

貸 借 対 照 表

株式会社ダ`ンロップ テニススクール

2020年12月31日現在

(単位 千円)

資 産 の 部		負 債 の 部																																																																																																																											
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">流 動 資 産 (</td> <td style="text-align: right;">102,037)</td> </tr> <tr> <td> 現金・預金</td> <td style="text-align: right;">25,921</td> </tr> <tr> <td> 売 掛 金</td> <td style="text-align: right;">30,445</td> </tr> <tr> <td> 未 収 入 金</td> <td style="text-align: right;">20,906</td> </tr> <tr> <td> 立 替 金</td> <td style="text-align: right;">145</td> </tr> <tr> <td> 前 払 費 用</td> <td style="text-align: right;">11,144</td> </tr> <tr> <td> 商 品 ・ 製 品</td> <td style="text-align: right;">13,476</td> </tr> <tr> <td> </td> <td></td> </tr> <tr> <td>固 定 資 産 (</td> <td style="text-align: right;">147,641)</td> </tr> <tr> <td> 有 形 固 定 資 産 (</td> <td style="text-align: right;">41,528)</td> </tr> <tr> <td> 附 属 設 備</td> <td style="text-align: right;">11,522</td> </tr> <tr> <td> 什 器 備 品</td> <td style="text-align: right;">30,006</td> </tr> <tr> <td> 無 形 固 定 資 産 (</td> <td style="text-align: right;">1,791)</td> </tr> <tr> <td> 電 話 加 入 権</td> <td style="text-align: right;">0</td> </tr> <tr> <td> ソ フ ト ウ ェ ア</td> <td style="text-align: right;">1,791</td> </tr> <tr> <td> 投 資 そ の 他 の 資 産 (</td> <td style="text-align: right;">104,322)</td> </tr> <tr> <td> 投 資 有 価 証 券</td> <td style="text-align: right;">2,053</td> </tr> <tr> <td> 差 入 保 証 金</td> <td style="text-align: right;">73,328</td> </tr> <tr> <td> 長 期 前 払 費 用</td> <td style="text-align: right;">1,288</td> </tr> <tr> <td> 繰 延 税 金 資 産 (固 定)</td> <td style="text-align: right;">27,653</td> </tr> </table>	流 動 資 産 (102,037)	現金・預金	25,921	売 掛 金	30,445	未 収 入 金	20,906	立 替 金	145	前 払 費 用	11,144	商 品 ・ 製 品	13,476	 		固 定 資 産 (147,641)	有 形 固 定 資 産 (41,528)	附 属 設 備	11,522	什 器 備 品	30,006	無 形 固 定 資 産 (1,791)	電 話 加 入 権	0	ソ フ ト ウ ェ ア	1,791	投 資 そ の 他 の 資 産 (104,322)	投 資 有 価 証 券	2,053	差 入 保 証 金	73,328	長 期 前 払 費 用	1,288	繰 延 税 金 資 産 (固 定)	27,653	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">流 動 負 債 (</td> <td style="text-align: right;">174,068)</td> </tr> <tr> <td> 買 掛 金</td> <td style="text-align: right;">3,008</td> </tr> <tr> <td> 短 期 借 入 金</td> <td style="text-align: right;">95,000</td> </tr> <tr> <td> 未 払 金</td> <td style="text-align: right;">52,507</td> </tr> <tr> <td> 前 受 金</td> <td style="text-align: right;">13,448</td> </tr> <tr> <td> 預 り 金</td> <td style="text-align: right;">5,424</td> </tr> <tr> <td> 未 払 法 人 税 等</td> <td></td> </tr> <tr> <td> 未 払 消 費 税 等</td> <td style="text-align: right;">1,768</td> </tr> <tr> <td> 賞 与 引 当 金</td> <td style="text-align: right;">2,913</td> </tr> <tr> <td> </td> <td></td> </tr> <tr> <td>固 定 負 債 (</td> <td style="text-align: right;">44,210)</td> </tr> <tr> <td> 退 職 給 付 引 当 金</td> <td style="text-align: right;">31,910</td> </tr> <tr> <td> 資 産 除 去 債 務</td> <td style="text-align: right;">12,300</td> </tr> <tr> <td> </td> <td></td> </tr> <tr> <td>負 債 の 部 合 計 (</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">218,278)</td> </tr> <tr> <td> </td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">純 資 産 の 部</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">株 主 資 本 (</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">31,818)</td> </tr> <tr> <td></td> <td> 資 本 金</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">12,000</td> </tr> <tr> <td></td> <td> </td> </tr> <tr> <td></td> <td> 利 益 剰 余 金</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">19,818</td> </tr> <tr> <td></td> <td> (うち当期純損失)</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">50,366</td> </tr> <tr> <td></td> <td> </td> </tr> <tr> <td></td> <td> そ の 他 利 益 剰 余 金</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">19,618</td> </tr> <tr> <td></td> <td> 繰 越 利 益 剰 余 金</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">19,618</td> </tr> <tr> <td></td> <td>評 価 ・ 換 算 差 額 等 (</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">▲ 418)</td> </tr> <tr> <td></td> <td> そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">▲ 418</td> </tr> <tr> <td></td> <td> </td> </tr> <tr> <td></td> <td>純 資 産 の 部 合 計 (</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">31,400)</td> </tr> <tr> <td> </td> <td></td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">資 産 の 部 合 計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">249,678</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">負 債 ・ 純 資 産 の 部 合 計</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">249,678</td> </tr> </table>	流 動 負 債 (174,068)	買 掛 金	3,008	短 期 借 入 金	95,000	未 払 金	52,507	前 受 金	13,448	預 り 金	5,424	未 払 法 人 税 等		未 払 消 費 税 等	1,768	賞 与 引 当 金	2,913	 		固 定 負 債 (44,210)	退 職 給 付 引 当 金	31,910	資 産 除 去 債 務	12,300	 		負 債 の 部 合 計 (218,278)	 			純 資 産 の 部		株 主 資 本 (31,818)		資 本 金		12,000		 		利 益 剰 余 金		19,818		(うち当期純損失)		50,366		 		そ の 他 利 益 剰 余 金		19,618		繰 越 利 益 剰 余 金		19,618		評 価 ・ 換 算 差 額 等 (▲ 418)		そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金		▲ 418		 		純 資 産 の 部 合 計 (31,400)	 		資 産 の 部 合 計	249,678		負 債 ・ 純 資 産 の 部 合 計		249,678
流 動 資 産 (102,037)																																																																																																																												
現金・預金	25,921																																																																																																																												
売 掛 金	30,445																																																																																																																												
未 収 入 金	20,906																																																																																																																												
立 替 金	145																																																																																																																												
前 払 費 用	11,144																																																																																																																												
商 品 ・ 製 品	13,476																																																																																																																												
固 定 資 産 (147,641)																																																																																																																												
有 形 固 定 資 産 (41,528)																																																																																																																												
附 属 設 備	11,522																																																																																																																												
什 器 備 品	30,006																																																																																																																												
無 形 固 定 資 産 (1,791)																																																																																																																												
電 話 加 入 権	0																																																																																																																												
ソ フ ト ウ ェ ア	1,791																																																																																																																												
投 資 そ の 他 の 資 産 (104,322)																																																																																																																												
投 資 有 価 証 券	2,053																																																																																																																												
差 入 保 証 金	73,328																																																																																																																												
長 期 前 払 費 用	1,288																																																																																																																												
繰 延 税 金 資 産 (固 定)	27,653																																																																																																																												
流 動 負 債 (174,068)																																																																																																																												
買 掛 金	3,008																																																																																																																												
短 期 借 入 金	95,000																																																																																																																												
未 払 金	52,507																																																																																																																												
前 受 金	13,448																																																																																																																												
預 り 金	5,424																																																																																																																												
未 払 法 人 税 等																																																																																																																													
未 払 消 費 税 等	1,768																																																																																																																												
賞 与 引 当 金	2,913																																																																																																																												
固 定 負 債 (44,210)																																																																																																																												
退 職 給 付 引 当 金	31,910																																																																																																																												
資 産 除 去 債 務	12,300																																																																																																																												
負 債 の 部 合 計 (218,278)																																																																																																																												
	純 資 産 の 部																																																																																																																												
	株 主 資 本 (
	31,818)																																																																																																																												
	資 本 金																																																																																																																												
	12,000																																																																																																																												
	利 益 剰 余 金																																																																																																																												
	19,818																																																																																																																												
	(うち当期純損失)																																																																																																																												
	50,366																																																																																																																												
	そ の 他 利 益 剰 余 金																																																																																																																												
	19,618																																																																																																																												
	繰 越 利 益 剰 余 金																																																																																																																												
	19,618																																																																																																																												
	評 価 ・ 換 算 差 額 等 (
	▲ 418)																																																																																																																												
	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金																																																																																																																												
	▲ 418																																																																																																																												
	純 資 産 の 部 合 計 (
	31,400)																																																																																																																												
資 産 の 部 合 計	249,678																																																																																																																												
	負 債 ・ 純 資 産 の 部 合 計																																																																																																																												
	249,678																																																																																																																												

個 別 注 記 表

自 2020 年 1 月 1 日

至 2020 年 12 月 31 日

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 資産の評価基準及び評価方法

① 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法によって処理し、売却原価は移動平均法により算定しています。）

② 棚卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産 定額法

②無形固定資産 定額法

3. 引当金の計上基準

貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。

賞与引当金 従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。

退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職金要支給額を計上しています。

4. その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

持続化給付金等、新型コロナウイルス感染症に関する助成金については、雑費で処理しております。

II. その他の注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額

67,942,404 円

2. 減損損失累計額

23,794,859 円