

株式会社WOWOWプラス

貸借対照表

(2020年3月31日現在)

(単位:円)

| 科目 | 金額 | 科目 | 金額 |
|--------------|----------------------|-----------------|----------------------|
| (資産の部) | | (負債の部) | |
| 流動資産 | 1,701,890,722 | 流動負債 | 669,478,209 |
| 現金及び預金 | 673,548,655 | 買掛金 | 491,926,793 |
| 売掛金 | 538,980,641 | 短期借入金 | - |
| 商品及び製品 | 600,000 | 未払金 | 25,543,992 |
| 貯蔵品 | 1,153,301 | 未払費用 | 28,966,833 |
| 仕掛品 | 449,219,252 | 未払事業所税 | 732,600 |
| 前渡金 | 21,801,375 | 未払法人税等 | 27,967,000 |
| 前払費用 | 17,585,439 | 未払消費税等 | 16,842,497 |
| 短期貸付金 | - | 前受金 | - |
| 未収入金 | - | 預り金 | 3,001,482 |
| 仮払金 | 80,000 | 賞与引当金 | 53,109,876 |
| 立替金 | 1,900 | 受注損失引当金 | - |
| その他流動資産 | 46,670 | 短期リース債務 | 21,387,136 |
| 貸倒引当金(短期) | △1,126,511 | その他流動負債 | - |
| 固定資産 | 239,180,868 | 固定負債 | 94,548,446 |
| 有形固定資産 | 81,583,530 | 長期未払金 | 934,000 |
| 建物付属設備 | 31,227,861 | 退職給付引当金 | 48,746,321 |
| 建物減価償却累計額 | △20,648,410 | 長期リース債務 | 44,868,125 |
| 構築物 | 6,101,930 | | |
| 構築物減価償却累計額 | △5,285,471 | | |
| 機械装置 | 22,464,448 | | |
| 機械装置減価償却累計額 | △22,464,428 | | |
| 器具備品 | 37,773,700 | | |
| 器具備品減価償却累計額 | △28,466,280 | | |
| リース資産 | 603,986,794 | | |
| リース資産減価償却累計額 | △543,106,614 | | |
| 無形固定資産 | 4,311,000 | | |
| ソフトウェア | 2,961,567 | | |
| 電話加入権 | 1,266,100 | | |
| その他無形固定資産 | 83,333 | | |
| 投資その他の資産 | 153,286,338 | | |
| 投資有価証券 | 99,669 | | |
| 関係会社株式 | - | | |
| 長期貸付金 | 1,000,000 | | |
| 長期前払費用 | - | | |
| 敷金保証金 | 104,903,300 | | |
| 破産更生債権 | 3,216,419 | | |
| 繰延税金資産(固定) | 47,283,369 | | |
| 貸倒引当金(長期) | △3,216,419 | | |
| | | 負債合計 | 764,026,655 |
| | | (純資産の部) | |
| | | 株主資本 | 1,177,014,408 |
| | | 資本金 | 100,000,000 |
| | | 資本剰余金 | 1,147,598,381 |
| | | 資本準備金 | 100,000,000 |
| | | その他資本剰余金 | 1,047,598,381 |
| | | 利益剰余金 | △70,583,973 |
| | | その他利益剰余金 | △70,583,973 |
| | | 繰越利益剰余金 | △70,583,973 |
| | | (うち当期純利益) | 156,621,409 |
| | | 評価・換算差額等 | 30,527 |
| | | 繰延ヘッジ損益 | 30,527 |
| | | 純資産合計 | 1,177,044,935 |
| 資産合計 | 1,941,071,590 | 負債・純資産合計 | 1,941,071,590 |

個別注記表

【重要な会計方針に係る事項】

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

投資有価証券

市場価格のあるもの…………… 期末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

市場価格のないもの…………… 移動平均法による原価法

(2) 棚卸資産の評価方法および評価基準

仕掛品…………… 個別法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切り下げの方法)

商品・貯蔵品…………… 先入先出法

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く)

定率法

ただし、2016年4月1日以降に取得した建物付属設備については、定額法によっております。

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 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給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。

(3) 賞与引当金

従業員に支給する賞与の当期負担分について、支給見込額基準により計上しております

4. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税および地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。ただし、資産に係る控除対象外消費税等は発生事業年度の期間費用としております。