

# 貸借対照表

2021年 3月 31日 現在

株式会社 プレジャーキャスト

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>	<b>【</b> 978,894 <b>】</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>【</b> 440,438 <b>】</b>
現金及び預金	609,359	電子記録債務	7,900
売掛金	122,226	買掛金	68,407
商品	162,529	一年内返済長期借入金	179,600
仕掛品	5,202	未払金	51,993
貯蔵品	7,276	未払費用	39,039
前払費用	14,360	未払利息	3,899
未収入金	57,935	未払消費税	17,138
立替金	4	未払事業所税	828
		未払法人税等	7,498
<b>【固定資産】</b>	<b>【</b> 834,739 <b>】</b>	預り金	4,347
(有形固定資産)	( 427,317 )	賞与引当金	59,784
建物附属設備	245,693		
工具器具及び備品	38,303	<b>【固定負債】</b>	<b>【</b> 604,215 <b>】</b>
AM施設機器	143,320	長期借入金	348,200
		退職給付引当金	89,959
(無形固定資産)	( 4,309 )	資産除去債務	166,055
電話加入権	1,695		
ソフトウェア	2,614	負債の部 合計	1,044,653
(投資その他の資産)	( 403,111 )		
差入保証金	307,604	純 資 産 の 部	
長期前払費用	13,776	科 目	金 額
繰延税金資産	81,730	<b>【株主資本】</b>	<b>【</b> 768,979 <b>】</b>
		資本金	100,000
		(資本剰余金)	( 743,549 )
		資本準備金	25,000
		その他資本剰余金	718,549
		(利益剰余金)	( △74,569 )
		繰越利益剰余金	△74,569
		純資産の部 合計	768,979
資産の部 合計	1,813,633	負債及び純資産の部 合計	1,813,633

# 個別注記表

自 2020年 4月 1日 至 2021年 3月 31日

株式会社 プレジャーキャスト

## 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) 棚卸資産

いずれも評価基準は原価法(収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)によっております。

商品 総平均法による原価法

貯蔵品 最終仕入原価法による原価法

### 2. 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産

定率法

ただし、建物附属設備の一部については定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は、以下の通りであります。

建物附属設備……………2年～15年

AM施設機器……………2年～20年

工具器具及び備品……………2年～20年

#### (2) 無形固定資産

定額法

尚、主な耐用年数は、以下の通りであります。

ソフトウェア(自社利用分)……………5年

#### (3) 長期前払費用

定額法

### 3. 引当金の計上基準

#### (1) 賞与引当金

従業員に支給する賞与に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

#### (2) 役員賞与引当金

役員に支給する賞与に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

#### (3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額により計上しております。

### 4. その他の計算書類作成のための基本となる重要な事項

#### (1) 消費税及び地方消費税の会計処理方法

税抜き方式を採用しております。

#### (2) 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

### 5. 当期純損失金額 117,131千円

※記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

## II. 株主資本等変動計算書に関する注記

### 1. 当事業年度末における発行済株式の種類及び総数

普通株式 26,000株