

貸借対照表

(令和3年2月28日現在)

ユナイテッド・シネマ株式会社

(単位:千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産 の 部		負 債 の 部	
流動資産	14,029,740	流動負債	5,315,011
現金及び預金	1,348,646	買掛金	1,199,573
売掛金	409,921	短期借入金	1,700,000
未収入金	317,258	リース債務(1年以内)	168,839
未収還付法人税等	378,137	未払金	125,826
未収消費税等	121,173	未払費用	749,715
商品	96,812	賞与引当金	32,374
前払費用	278,242	未払法人税等	752,556
短期貸付金	11,057,158	未払事業所税	131,954
その他流動資産	22,388	預り金	289,906
		前受収益	164,264
固定資産	8,929,000	固定負債	2,907,204
(有形固定資産)	4,566,525	長期リース債務	645,521
建物	830,623	退職給付引当金	358,564
建物附属設備	1,654,689	役員退職慰労引当金	36,757
機械装置	693,289	預り保証金	41,800
工具器具備品	725,796	資産除去債務	1,824,561
リース資産	661,016		
建設仮勘定	1,109	負債の部 合計	8,222,215
(無形有形資産)	126,842	純 資 産 の 部	
ソフトウェア	105,535	株主資本	14,736,524
ソフトウェア仮勘定	6,187	(資本金)	100,000
電話加入権	15,120	資本金	100,000
(投資その他の資産)	4,235,632	(資本剰余金)	2,141,376
差入保証金	3,264,724	その他資本剰余金	2,141,376
長期貸付金	127,227	(利益剰余金)	12,495,148
長期前払費用	14,227	その他利益剰余金	12,495,148
繰延税金資産	800,022	繰越利益剰余金	12,495,148
その他出資金	29,430		
		純資産の部 合計	14,736,524
資産の部 合計	22,958,740	負債及び純資産 合計	22,958,740

(注)記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

個 別 注 記 表

(自令和 2 年 3 月 1 日 至令和 3 年 2 月 28 日)

1. 重要な会計方針に係る事項

(1) 重要な減価償却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)

自社利用のソフトウェアについて社内における利用期間(5 年)に基づく定額法によって
おります。

(2) 重要な引当金の計上基準

賞与引当金

従業員に支給する賞与の当会計年度負担分について、支給見込額
基準により計上しております。

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、退職給付会計に関する実務指針
の小規模企業等における簡便法を適用し、退職給付に係る当事業
年度末自己都合要支給額を退職給付債務として計上しております。

役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給
額を計上しております。

(3) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じて、
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする会計処理を採用しております。

なお、所有権移転外ファイナンス・リースの取引のうち、リース取引開始日が平成 20 年 3 月 31
日以前のものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(4) 消費税等の処理方法

税抜方式によっております。