

貸借対照表

(令和4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	13,614,076	流動負債	3,313,847
現金及び預金	1,347,268	買掛金	1,485,845
売掛金	429,610	リース債務(1年以内)	168,407
未収入金	333,306	未払金	125,339
商品	102,653	未払費用	526,869
前払費用	289,094	賞与引当金	74,217
短期貸付金	11,084,761	未払法人税等	374,624
その他流動資産	27,381	未払事業所税	67,036
		未払消費税等	173,427
		預り金	157,771
		前受収益	160,309
固定資産	7,953,991	固定負債	2,625,695
(有形固定資産)	3,757,029	長期リース債務	476,888
建物	719,426	退職給付引当金	400,951
建物付属設備	1,454,653	役員退職慰労引当金	40,438
機械装置	608,440	預り保証金	40,600
工具器具備品	592,293	資産除去債務	1,666,818
リース資産	381,286		
建設仮勘定	929	負債の部 合計	5,939,542
(無形固形資産)	104,196	純 資 産 の 部	
ソフトウェア	83,786	株主資本	15,628,524
ソフトウェア仮勘定	5,290	(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)	4,092,765	(資本剰余金)	2,141,376
差入保証金	3,216,699	その他資本剰余金	2,141,376
長期貸付金	106,302	(利益剰余金)	13,387,148
長期前払費用	10,215	その他利益剰余金	13,387,148
繰延税金資産	759,548	繰越利益剰余金	13,387,148
		純資産の部 合計	15,628,524
資産の部 合計	21,568,067	負債及び純資産 合計	21,568,067

(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3年3月1日 至令和4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。