

# 株式会社横浜アリーナ

第36期 決算公告

2020年 4月 1日から  
2021年 3月31日まで

— 目次 —

- 1) 貸借対照表
- 2) 損益計算書
- 3) 株主資本等変動計算書
- 4) 個別注記表

# 貸借対照表

(2021年3月31日現在)

(単位 千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
<b>流動資産</b>	<b>8,141,467</b>	<b>流動負債</b>	<b>664,390</b>
現金及び預金	757,757	買掛金	3,817
売掛金	35,341	未払金	23,350
短期貸付金	7,200,000	未払費用	60,215
商品	3,663	未払法人税等	13,934
貯蔵品	6,464	未払事業所税等	21,323
未収消費税等	116,158	前受金	497,475
その他流動資産	22,081	前受収益	10,970
		預り金	4,830
		賞与引当金	28,473
<b>固定資産</b>	<b>4,349,252</b>	<b>固定負債</b>	<b>155,376</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>28,468</b>	受入保証金	13,579
器具	27,937	退職給付引当金	141,796
運搬具	530		
		<b>負債の部合計</b>	<b>819,766</b>
		<b>純 資 産 の 部</b>	
<b>無形固定資産</b>	<b>4,080,290</b>	<b>株主資本</b>	<b>11,670,952</b>
施設専用利用権	4,079,045	資本金	4,999,999
電話加入権	877	利益剰余金	6,670,953
ソフトウェア	367	利益準備金	1,266,000
<b>投資その他の資産</b>	<b>240,492</b>	その他利益剰余金	5,404,953
繰延税金資産	240,492	繰越利益剰余金	5,404,953
		<b>純資産の部合計</b>	<b>11,670,952</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>12,490,719</b>	<b>負債・純資産の部合計</b>	<b>12,490,719</b>

# 損 益 計 算 書

（ 自 2020年 4月 1日 ）  
（ 至 2021年 3月31日 ）

(単位 千円)

科 目	金 額	
売 上 高		906,143
売 上 原 価		757,971
売 上 総 利 益		148,172
販売費及び一般管理費		324,170
営 業 損 失		175,998
営業外収益		
受 取 利 息	29,446	
雑 益	132	29,578
経 常 損 失		146,419
特別利益		
雇用調整助成金受入額	2,160	2,160
特別損失		
営業停止期間施設関連費用	100,107	
固定資産除却損	20	100,128
税 引 前 当 期 純 損 失		244,388
法人税、住民税及び事業税	1,246	
法人税等調整額	△ 74,742	△ 73,495
当 期 純 損 失		170,892

## 株主資本等変動計算書

（ 自 2020年 4月 1日  
至 2021年 3月 31日 ）

(単位 千円)

	株 主 資 本					純資産合計
	資本金	利 益 剰 余 金			株主資本 合計	
		利益準備金	その他利益 剰余金 繰越利益 剰余金	利益剰余金 合計		
当期首残高	4,999,999	1,266,000	5,675,805	6,941,805	11,941,805	11,941,805
事業年度中の変動額						
剰余金の配当			△99,960	△99,960	△99,960	△99,960
当期純損失			△170,892	△170,892	△170,892	△170,892
事業年度中の変動額合計	-	-	△270,852	△270,852	△270,852	△270,852
当期末残高	4,999,999	1,266,000	5,404,953	6,670,953	11,670,952	11,670,952

## 個別注記表

### 1 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 たな卸資産

商品・・・先入先出法による原価法

(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ① 有形固定資産

器具・運搬具・・・・・・定率法(2年～15年)

##### ② 無形固定資産

施設専用利用権・・・・・・定額法(14年～26年)

ソフトウェア・・・・・・定額法(利用可能期間5年)

#### (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充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

##### ② 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度における退職給付債務の見込額に基づき、当事業年度において発生していると認められる額を計上しております。なお、退職給付債務の見込額は、簡便法(退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法)により計算しております。

#### (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

##### ① 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おります。

### 2 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額 177,777 千円

(2) 関係会社に対する金銭債権・債務

短期金銭債権 7,200,000 千円

### 3 損益計算書に関する注記

#### (1) 雇用調整助成金受入額

雇用調整助成金受入額は、新型コロナウイルス感染症の影響に伴い、雇用調整助成金の特別措置の適用を受けたものであります。

#### (2) 営業停止期間施設関連費用

営業停止期間施設関連費用は、新型コロナウイルス感染症の拡大防止のために、政府や地方自治体による要請や声明等により、営業停止期間中に発生した施設関連固定費(業務委託料、施設専用利用権償却等)によるものであります。

#### (3) 関係会社との取引

営業取引以外の取引高 29,436 千円

#### 4 株主資本等変動計算書に関する注記

##### (1) 当事業年度の末日における発行済株式の数

普通株式	119,000 株
------	-----------

##### (2) 剰余金の配当に関する事項

###### 配当の支払いに関する事項

###### 2020年6月18日開催の第35回定時株主総会決議による配当に関する事項

・配当金の総額	99,960,000円
・1株当たりの配当額	840円
・基準日	2020年3月31日
・効力発生日	2020年6月19日

###### 当該事業年度の末日後に行う剰余金の配当に関する事項

2021年6月18日開催予定の第36回定時株主総会において、次の通り決議を予定しております。

・配当金の総額	99,960,000円
・1株当たりの配当額	840円
・基準日	2021年3月31日
・効力発生日	2021年6月19日

#### 5 税効果会計に関する注記

##### 繰延税金資産の発生主な原因

###### (繰延税金資産)

未払事業税	4,073 千円
未払事業所税	6,524 千円
賞与引当金	8,712 千円
退職給付引当金	43,389 千円
減価償却限度超過額	120,705 千円
繰越欠損金	53,186 千円
その他	<u>3,900 千円</u>

繰延税金資産 合計	240,492 千円
-----------	------------

## 6 金融商品に関する注記

### (1) 金融商品の状況に関する事項

当社は資金運用については短期的な預金等を利用しております。また一時的な余資は親会社への短期的な貸付として運用しております。

### (2) 金融商品の時価に関する事項

2021年3月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれら差額については、次のとおりであります。

(単位:千円)

	貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	757,757	757,757	-
(2) 短期貸付金	7,200,000	7,200,000	-

### (注) 金融商品の時価の算定に関する事項

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

## 7 関連当事者との取引に関する注記

属性	会社等の名称	所在地	資本金又は 出資金 (単位 千円)	事業の内容	議決権等の所有 (被所有)割合	関係内容		取引の内容	取引金額 (単位 千円)	科目	期末残高 (単位 千円)
						役員 の兼 任等	事 業 上 の 関 係				
親会社	株式会社 西武ホールディングス (注1)	東京都豊島区	50,000,000	グループの経営 管理及びそれに 付帯する業務	間接  (63.0%)	無	無	資金の貸付(注1) 利息の受取(注1)	7,483,333 29,436	短期貸付金	7,200,000
主要 株主	横浜市	神奈川県 横浜市	-	横浜市民の安全 と安心の推進	直接  (24.4%)	無	有	有形固定資産の譲渡(注2) 無形固定資産の取得(注2)	4,760 4,760	-	-

### (取引条件及び取引条件の決定方針等)

(注1) 資金の貸付については極度貸付による取引であり、取引金額は、期中の平均残高を記載しております。また、利息は、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

(注2) 有形固定資産の譲渡及び無形固定資産の取得については、横浜市と締結する施設修繕に関する契約内容に基づき、アリーナに付加した物件を横浜市へ譲渡し、当該物件の専用利用権を取得しております。

## 8 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額 98,075円 23 銭  
 (2) 1株当たり当期純損失 1,436円 6 銭

## 9 その他の注記

当社における新型コロナウイルス感染症の影響については、2021年度以降もその影響を受けることが想定されますが、2023年度には新型コロナウイルス感染症流行前の利益水準に概ね回復すると仮定した上で、会計上の見積りを行っております。なお、新型コロナウイルス感染症の広がりや収束時期等の見積りには不確実性を伴うため、実際の結果は上記仮定と異なる場合があります。