

**貸 借 対 照 表**  
(2024年3月31日現在)

アイナックフットボールクラブ株式会社

(単位:円)

| 科 目           | 金 額                | 科 目             | 金 額                 |
|---------------|--------------------|-----------------|---------------------|
| (資産の部)        |                    | (負債の部)          |                     |
| <b>流動資産</b>   | <b>218,413,194</b> | <b>流動負債</b>     | <b>337,531,671</b>  |
| 現金及び預金        | 26,520,875         | 買掛金             | 12,021,424          |
| 売掛金           | 1,637,494          | 短期借入金           | 30,000,000          |
| 製品            | 13,245,778         | 未払金             | 289,273,900         |
| 短期貸付金         | 159,345,639        | 未払法人税等          | 15,300              |
| 未収入金          | 5,353,060          | 預り金             | 3,528,147           |
| 仮払金           | 511,528            | 未払消費税等          | 2,692,900           |
| 立替金           | 4,710,816          |                 |                     |
| 前払費用          | 3,495,289          |                 |                     |
| 未収消費税等        | 3,592,715          |                 |                     |
| <b>固定資産</b>   | <b>88,166,836</b>  | <b>固定負債</b>     | <b>8,982,137</b>    |
| <b>有形固定資産</b> | <b>70,075,269</b>  | 資産除去債務          | 7,341,780           |
| 建物            | 65,436,375         | 繰延税金負債          | 1,640,357           |
| 建物附属設備        | 12,295,730         |                 |                     |
| 構築物           | 1,621,915          |                 |                     |
| 車両運搬具         | 3,166,037          |                 |                     |
| 工具器具備品        | 11,348,200         |                 |                     |
| 減価償却累計額       | △ 23,792,988       |                 |                     |
|               |                    | <b>負債合計</b>     | <b>346,513,808</b>  |
|               |                    | (純資産の部)         |                     |
|               |                    | <b>株主資本</b>     | <b>△ 39,933,778</b> |
|               |                    | 資本金             | 50,000,000          |
|               |                    | 資本剰余金           | 41,000              |
|               |                    | 資本準備金           | 41,000              |
|               |                    | <b>利益剰余金</b>    | <b>△ 89,974,778</b> |
|               |                    | その他利益剰余金        | △ 89,974,778        |
|               |                    | 繰越利益剰余金         | △ 89,974,778        |
|               |                    | (うち当期純利益)       | △ 48,618,033        |
|               |                    |                 |                     |
| <b>繰延資産</b>   | <b>0</b>           | <b>純資産合計</b>    | <b>△ 39,933,778</b> |
| <b>資産合計</b>   | <b>306,580,030</b> | <b>負債・純資産合計</b> | <b>306,580,030</b>  |

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 有価証券の評価基準及び評価方法
- |                 |                                       |
|-----------------|---------------------------------------|
| 満期保有目的の債券       | 償却原価法(定額法)                            |
| 子会社株式及び関連会社株式   | 移動平均法による原価法                           |
| その他有価証券         |                                       |
| 市場価格のない株式等以外のもの | 時価法                                   |
|                 | (評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定) |
| 市場価格のない株式等      | 移動平均法による原価法                           |
- ② デリバティブ取引の評価基準及び評価方法
- 時価法
- ③ 棚卸資産の評価基準及び評価方法
- |     |                                  |
|-----|----------------------------------|
| 製品  | 総平均法による原価法                       |
|     | (貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定) |
| 原材料 | 移動平均法による原価法                      |
|     | (貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定) |
| 貯蔵品 | 最終仕入法による原価法                      |
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- ① 有形固定資産(リース資産を除く)
- 主として定率法(ただし1998年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法)によっております。
- ② 無形固定資産(リース資産を除く)
- 定額法によっております。
- なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づいております。
- (3) 引当金の計上基準
- ① 貸倒引当金
- 債権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勘案し、回収不能見込額を計上しております。
- ② 賞与引当金
- 従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額を計上しております。
- ③ 退職給付引当金
- 従業員の退職給付に備えるため、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。
- なお、退職給付債務は、期末自己都合要支給額に基づき計算しております。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の種類及び総数に関する事項

| 株式の種類 | 当事業年度<br>期首株式数(株) | 当事業年度<br>増加株式数(株) | 当事業年度<br>減少株式数(株) | 当事業年度末<br>株式数(株) |
|-------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 普通株式  | 3,717             | —                 | —                 | 3,717            |

(2) 剰余金の配当に関する事項

- ① 配当金支払額
- 該当事項はありません。
- ② 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの
- 該当事項はありません。