

貸借対照表

2022年6月30日現在

株式会社アルティール

(単位：千円)

| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
|----------|---------|-----------|----------|
| (資産の部) | | (負債の部) | |
| 流動資産 | 849,035 | 流動負債 | 59,431 |
| 現金及び預金 | 836,145 | 買掛金 | 19,586 |
| 売掛金 | 4,086 | 未払金 | 12,064 |
| 商品 | 4,117 | 未払費用 | 1,297 |
| 前払費用 | 4,685 | 未払法人税等 | 290 |
| 固定資産 | 40,387 | 未払消費税等 | 19,662 |
| 有形固定資産 | 33,902 | 前受金 | 1,320 |
| 建物附属設備 | 5,665 | 預り金 | 1,909 |
| 工具器具備品 | 16,861 | リース債務 | 3,300 |
| 減価償却累計額 | △8,491 | 固定負債 | 15,568 |
| リース資産 | 19,866 | リース債務(固定) | 15,568 |
| 投資その他の資産 | 6,484 | 負債合計 | 74,999 |
| 敷金 | 6,394 | (純資産の部) | |
| 差入保証金 | 90 | 株主資本 | 814,423 |
| | | 資本金 | 10,000 |
| | | 資本剰余金 | 940,000 |
| | | 資本準備金 | 940,000 |
| | | 利益剰余金 | △135,576 |
| | | その他利益剰余金 | △135,576 |
| | | 繰越利益剰余金 | △135,576 |
| | | (うち当期純損失) | (64,454) |
| | | 純資産合計 | 814,423 |
| 資産合計 | 889,422 | 負債純資産合計 | 889,422 |

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

棚卸資産の評価基準及び評価方法

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基づく簿価切下げの方法により算定）を採用しています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

定率法を採用しています。ただし、建物附属設備については定額法を採用しています。なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

| | |
|--------|--------|
| 建物附属設備 | 8年～15年 |
| 工具器具備品 | 3年～10年 |

(3) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

リース取引の処理方法

リース期間を耐用年数とし、残価保証額を残存価格とする定額法を採用しております。

(4) 重要な収益及び費用の計上基準

当社における顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業は、プロバスケットボールクラブ「アルティエーリ千葉」の運営であります。主な履行義務は、選手ユニフォーム、試合会場内看板及び公式サイトへのスポンサー企業の社名又は企業ロゴの掲載であり、当該履行義務は契約期間にわたって充足されることから、当該契約期間にわたり、収益を計上しております。

なお、主要な取引について、履行義務を充足してから対価を受領するまでの期間は概ね1ヶ月以内であり、対価の金額に重要な金融要素は含まれておりません。