

# 第 4 期

## 計 算 書 類

自 2019 年 4 月 1 日

至 2020 年 3 月 31 日

エイベックス・トラベル・クリエイティヴ株式会社

## 貸借対照表

(2020年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
〈資産の部〉		〈負債の部〉	
流動資産	112,100	流動負債	79,867
現金及び預金	249	未払金	31,461
売掛金	19,716	未払法人税等	290
前払費用	23,609	未払費用	4,129
未収入金	27,536	前受金	38,424
預け金	40,978	賞与引当金	335
その他	11	役員賞与引当金	3,266
		その他	1,740
		固定負債	4,839
		退職給付引当金	4,839
		負債合計	84,707
固定資産	39,041	〈純資産の部〉	
無形固定資産	5,988	株主資本	66,434
ソフトウェア	5,988	資本金	100,000
投資その他の資産	33,053	資本剰余金	250,000
長期前払費用	53	資本準備金	250,000
差入保証金	33,000	利益剰余金	△283,565
		その他利益剰余金	△283,565
		繰越利益剰余金	△283,565
		純資産合計	66,434
資産合計	151,142	負債・純資産合計	151,142

## 損 益 計 算 書

( 自 2019年4月1日 )  
( 至 2020年3月31日 )

(単位:千円)

科 目	金 額	
売 上 高		363,347
売 上 原 価		337,260
売 上 総 利 益		26,086
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		108,557
営 業 損 失 (△)		△82,471
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	15	
受 取 配 当 金	20	
そ の 他	5	41
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	11	
為 替 差 損	7	19
経 常 損 失 (△)		△82,448
税 引 前 当 期 純 損 失 (△)		△82,448
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税		△21,418
当 期 純 損 失 (△)		△61,029

株主資本等変動計算書

( 自 2019年4月1日 )  
( 至 2020年3月31日 )

(単位：千円)

	株主資本				純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	株主資本 合計	
		その他 資本剰余金	その他 利益剰余金 繰越利益 剰余金		
当期首残高	100,000	250,000	△222,535	127,464	127,464
当期変動額					
当期純損失(△)	-	-	△61,029	△61,029	△61,029
当期変動額合計	-	-	△61,029	△61,029	△61,029
当期末残高	100,000	250,000	△283,565	66,434	66,434

## I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### 1. 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 無形固定資産

定額法によっております。

ソフトウェア …………… 2～5年

### 2. 引当金の計上基準

#### (1) 賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額を計上しております。

#### (2) 役員賞与引当金

役員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込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。

過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定年数（11年）による定額法により費用処理しております。

数理計算上の差異は、その発生時の翌事業年度に費用処理することとしております。

### 3. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

#### (1) 外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

#### (2) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

#### (3) 連結納税制度の適用

当社は、エイベックス㈱を連結納税親法人とする連結納税子法人として連結納税制度を適用しております。

#### (4) 連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用

当社は、「所得税法等の一部を改正する法律」（令和2年法律第8号）において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」（実務対応報告39号2020年3月31日）第3項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第28号2018年2月16日）第44項の定めを適用せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいております。

#### (5) その他

① 記載金額は千円未満を切捨てて表示しております。

② 記載金額が「0」は千円未満であることを示しております。

③ 記載金額が「-」は該当金額がないことを示しております。

## II 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度末における発行済株式の種類及び総数

普通株式 7,000株

## III 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 9,490円70銭

1株当たり当期純利益 △8,718円51銭