

WHDエンタテインメント株式会社
(現WOWOWエンタテインメント株式会社)

貸借対照表

平成25年3月31日現在

(単位 千円)

資産の部		負債の部	
【流動資産】	249,577	【流動負債】	47,757
現金及び預金	117,038	買掛金	7,549
売掛金	25,516	未払費用	28,133
商品	35,914	未払法人税等	1,928
前渡金	40,759	未払消費税等	3,338
未収入金	8,345	前受金	5,145
前払費用	21,418	預り金	956
繰延税金資産	451	リース未払金	132
リース資産	132	返品調整引当金	572
【固定資産】	7,502	負債の部合計	47,757
【有形固定資産】	2,727	純資産の部	
建物附属設備	1,165	【株主資本】	209,322
工具器具備品	1,562	【資本金】	150,000
【投資その他の資産】	4,774	【利益剰余金】	59,322
差入保証金	4,000	その他利益剰余金	59,322
破産更生債権等	16	繰越利益剰余金	59,322
リース資産	758	純資産の部合計	209,322
資産の部合計	257,079	負債・純資産合計	257,079

(注)記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

1. 重要な会計方針に係る事項

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品 先入先出法にもとづく原価法によっております。

(貸借対照表価格は、収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定)

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法によっております。

(3) 引当金の計上基準

返品補償引当金 売上高の返品に備えて、期末月の売上高のうち返品見込額に対する売上総利益見合いを計上しております。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、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。

(5) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。