

貸借対照表

令和 4年 3月31日 現在

(株)東京有明アリーナ

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	1,471,206,803	【流動負債】	258,517,299
現金及び預金	1,431,884,811	未払金	35,712,861
前払費用	265,100	未払法人税等	4,887,500
未収消費税等	39,056,892	前受金	194,150,000
【固定資産】	261,849,475	リース債務	23,766,938
【有形固定資産】	224,049,475	【固定負債】	267,518,587
工具器具備品	279,500	リース債務	267,518,587
リース資産	280,000,000	負債の部合計	526,035,886
減価償却累計額	-56,230,025	純資産の部	
【投資その他の資産】	37,800,000	【株主資本】	1,211,757,988
差入保証金	37,800,000	資本金	1,500,000,000
【繰延資産】	4,737,596	利益剰余金	-288,242,012
創立費	4,737,596	その他利益剰余金	-288,242,012
		繰越利益剰余金	-288,242,012
		純資産の部合計	1,211,757,988
資産の部合計	1,737,793,874	負債及び純資産合計	1,737,793,874

損 益 計 算 書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4年 3月31日

(株)東京有明アリーナ

(単位： 円)

科 目	金 額	
【売上高】		
施設維持管理収入	33,636,364	
売上高合計		33,636,364
【売上原価】		
当期製品製造原価	18,536,364	
合計	18,536,364	
製品売上原価		18,536,364
売上原価		18,536,364
売上総利益金額		15,100,000
【販売費及び一般管理費】		
販売費及び一般管理費合計		130,662,160
営業損失金額		115,562,160
【営業外収益】		
受取利息	12,804	
雑収入	3,767	
営業外収益合計		16,571
【営業外費用】		
支払利息	6,465,125	
繰延資産償却	2,186,568	
営業外費用合計		8,651,693
経常損失金額		124,197,282
税引前当期純損失金額		124,197,282
法人税、住民税及び事業税		950,000
当期純損失金額		125,147,282

キャッシュ・フロー計算書

自令和3年04月01日 至令和4年03月31日

間接法

(株)東京有明アリーナ

(単位：円)

項目	金額
I 営業活動によるキャッシュ・フロー	
税引前当期純利益（損失）金額	-124,197,282
減価償却費	58,236,024
受取利息及び受取配当金	-12,804
支払利息	6,465,125
売上債権の増加（減少）額	6,609,526
その他資産の増加（減少）額	-26,513,550
その他負債の減少（増加）額	184,106,125
小計	104,693,164
利息及び配当金の受取額	12,804
利息の支払額	-6,465,125
法人税等の支払額	-950,000
営業活動によるキャッシュ・フロー	97,290,843
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	
その他投資活動による支出	
投資活動によるキャッシュ・フロー	0
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
リース債務返済	23,274,475
株式の発行による収入	
財務活動によるキャッシュ・フロー	23,274,475
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	
V 現金及び現金同等物の増加額	120,565,318
VI 現金及び現金同等物の期首残高	1,311,319,493
VII 現金及び現金同等物の期末残高	1,431,884,811

注記事項

重要な非資金取引の内容

当会計年度に新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び債務の金額はそれぞれ280,000千円となります。

販売費及び一般管理費内訳書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4年 3月31日

(株)東京有明アリーナ

(単位： 円)

科 目	金 額	
役 員 報 酬	6,696,000	
外 注 費	51,464,288	
通 信 費	266,948	
修 繕 費	1,940,400	
支 払 手 数 料	114,100	
賃 借 料	1,306,800	
リ ー ス 料	85,200	
租 税 公 課	7,906,960	
支 払 報 酬 料	4,832,008	
減 価 償 却 費	56,049,456	
販売費及び一般管理費合計		130,662,160

製造原価報告書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4年 3月 31日

(株)東京有明アリーナ

(単位： 円)

科 目	金 額	
【製造経費】		
施設維持管理原価	18,536,364	
製造経費合計		18,536,364
総製造費用		18,536,364
合計		18,536,364
当期製品製造原価		18,536,364

株主資本等変動計算書

自 令和 3年 4月 1日
至 令和 4年 3月31日

(株)東京有明アリーナ

(単位： 円)

【株主資本】

資 本 金	当期首残高		1,500,000,000
	当期末残高		1,500,000,000
利 益 剰 余 金			
その 他 利 益 剰 余 金			
繰 越 利 益 剰 余 金	当期首残高		-163,094,730
	当期変動額	当期純利益金額	-125,147,282
	当期末残高		-288,242,012
利 益 剰 余 金 合 計	当期首残高		-163,094,730
	当期変動額		-125,147,282
	当期末残高		-288,242,012
株 主 資 本 合 計	当期首残高		1,336,905,270
	当期変動額		-125,147,282
	当期末残高		1,211,757,988
純 資 産 の 部 合 計	当期首残高		1,336,905,270
	当期変動額		-125,147,282
	当期末残高		1,211,757,988

個 別 注 記 表

(株)東京有明アリーナ

1. 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

i 有形固定資産（リース資産を除く） 定率法を採用しております。

ii 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しております。

② 繰延資産の処理方法

創立費 5年間の均等償却を行っております。

③ 収益及び費用の計上基準

当社は約束した財またはサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財またはサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識しております。

2. 会計方針の変更に関する注記

① 収益認識に関する会計基準等の適用

「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第 29 号 2020 年 3 月 31 日）及び「収益認識に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針 2021 年 3 月 26 日）を当会計年度の期首から適用しております。

適用している基準は「1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記 ③ 収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。

「収益認識に関する会計基準」等の適用による計算書類に与える影響はありません。

② 時価の算定に関する会計基準等（会計基準等の改正等に伴う会計方針の変更）

当社は「時価の算定に関する会計基準」（企業会計基準第 30 号 2019 年 7 月 4 日）及び「時価の算定に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第 31 号 2019 年 7 月 4 日）を当会計年度の期首から適用しております。

適用される範囲は「金融商品会計基準における金融商品」及び「棚卸資産会計基準におけるトレーディング目的で保有する棚卸資産」であります。

「時価の算定に関する会計基準」等の適用による計算書類に与える影響はありません。

3. 貸借対照表に関する注記

関係会社に対する金銭債務

短期金銭債務 24,528,733 円

4. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引

仕入高	18,536,364 円
営業費用の取引高	47,626,282 円

5. 株主資本等変動計算書に関する注記

- ① 当該事業年度の末日における発行済株式の数 100 株
- ② 当該事業年度の末日における自己株式の数 該当なし
- ③ 当該事業年度中に行った剰余金の配当（当該事業年度の末日後に行う剰余金の配当のうち、剰余金の配当を受ける者を定めるための基準日が当該事業年度中のものを含む。）に関する事項 該当なし

6. 金融商品に関する注記

- ① 当社グループは、資金運用については短期的な預金等に限定しております。
- ② 金融商品の時価等に関する事項
2022年3月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位：円)

	貸借対照表計上額(*)	時価(*)	差額
(1) 現金及び預金	1,431,884,811	1,431,884,811	-
(2) 未払金	(35,712,861)	(35,712,861)	-
(3) 前受金	(194,150,000)	(194,150,000)	
(4) 短期リース債務	(23,766,938)	(29,395,322)	5,628,384
(5) 長期リース債務	(267,518,587)	(261,890,210)	(5,628,377)

(*)負債に計上されているものについては、()で示しております。

(注) 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金

これらは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。

(2) 未払金

これらは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。

(3) 前受金

これらは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。

(4) 短期リース債務、長期リース債務

これらの時価については、元利金の合計額を同様の新規リース取引を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。

7. 関連当事者との取引に関する注記

① 親会社及び法人主要株主等

(単位：円)

種類	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (注2)	科目	期末残高
親会社	(株)電通グループ	51%	役員のパ 遣・施設 運營業務	オリパラ事 業原価・開業 準備業務委 託等	47,626,282	未払金	24,528,733

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注 1) 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して当社が希望価格を提示し、価格交渉の上で決定しております。

(注 2) 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

8. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	12,117,579.88円
1株当たり当期純損失	1,251,472.82円

9. 収益認識に関する注記

収益を理解するための基礎となる情報は「1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記 ③ 収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。

附 属 明 細 書 (計算書類関係)

(株)東京有明アリーナ

1. 有形固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	当期償却額	期末帳簿価額	減価償却累計額
有形固定資産	器具備品	98,931	-	-	49,464	49,467	230,033
	リース資産	-	280,000,000	-	55,999,992	224,000,008	55,999,992
	計	98,931	280,000,000	-	56,049,456	224,049,475	56,230,025

2. 販売費及び一般管理費の明細

(株)東京有明アリーナ

(単位：円)

科目	金額	摘要
役員報酬	6,696,000	役員報酬
外注費	51,464,288	開業準備業務委託費等
通信費	266,948	インフラ構築費用等
修繕費	1,940,400	リース資産にかかる固定資産税
支払手数料	114,100	銀行手数料
賃借料	1,306,800	事務所賃借料
リース料	85,200	事務所デスク什器使用料
租税公課	7,906,960	源泉所得税、印紙代、事業税
支払報酬料	4,832,008	監査報酬等
減価償却費	56,049,456	器具備品減価償却費
計	130,662,160	