

貸借対照表

令和 5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】	3,186,725,165	【流動負債】	2,138,496,851
現金及び預金	2,123,124,610	未払金	1,472,990,371
売掛金	112,816,398	未払法人税等	4,887,500
前払費用	13,275,028	前受金	609,389,550
未収消費税	937,509,129	短期リース債務	51,229,430
【固定資産】	8,363,166,587	【固定負債】	8,527,431,234
【有形固定資産】	870,679,015	長期未払金	7,968,212,000
建物	84,067,731	リース債務	559,219,234
建物附属設備	120,549,707	負債の部合計	10,665,928,085
構築物	87,426,765	純 資 産 の 部	
工具器具備品	131,558,213	【株主資本】	886,514,695
一括償却資産	1,023,092	資本金	1,500,000,000
リース資産	446,053,507	利益剰余金	-613,485,305
【無形固定資産】	7,413,568,683	その他利益剰余金	-613,485,305
施設運営権	7,407,049,349	繰越利益剰余金	-613,485,305
ソフトウェア	6,519,334		
【投資その他の資産】	78,918,889	純資産の部合計	886,514,695
差入保証金	38,500,000		
長期前払費用	40,418,889		
【繰延資産】	2,551,028		
創立費	2,551,028	負債及び純資産合計	11,552,442,780
資産の部合計	11,552,442,780		

損 益 計 算 書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5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	34,800,581	
メインアリーナ売上高	1,201,856,503	
サブアリーナ売上高	7,845,535	
飲食事業等売上	18,640,467	
スポーツジム売上高	609,500	
売上高合計		1,263,752,586
【売上原価】		
当期製品製造原価	120,524,525	
合計	120,524,525	
製品売上原価		120,524,525
売上原価		120,524,525
売上総利益金額		1,143,228,061
【販売費及び一般管理費】		
販売費及び一般管理費合計		1,398,756,846
営業損失金額		255,528,785
【営業外収益】		
受取利息	15,734	
雑収入	9,043,838	
営業外収益合計		9,059,572
【営業外費用】		
支払利息	75,637,512	
繰延資産償却	2,186,568	
営業外費用合計		77,824,080
経常損失金額		324,293,293
税引前当期純損失金額		324,293,293
法人税、住民税及び事業税		950,000
当期純損失金額		325,243,293

キャッシュ・フロー計算書

自令和4年04月01日 至令和5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	-324,293,293
減価償却費	412,476,187
受取利息及び受取配当金	-15,734
支払利息	75,637,512
売上債権の増加（減少）額	-112,816,398
その他資産の増加（減少）額	-43,812,930
その他負債の減少（増加）額	1,544,629,060
小計	1,551,804,404
利息及び配当金の受取額	15,734
利息の支払額	-75,637,512
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	1,475,232,626
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	-480,138,803
無形固定資産の取得による支出	-263,175,523
その他投資活動による支出	-700,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	-744,014,326
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
リース債務返済	-39,978,501
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	-39,978,501
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	691,239,799
VI 現金及び現金同等物の期首残高	1,431,884,811
VII 現金及び現金同等物の期末残高	2,123,124,610

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320,224千円となります。

販売費及び一般管理費内訳書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5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	899,919,009
荷 造 運 賃	2,000
広 告 宣 伝 費	409,092
通 信 費	176,467
消 耗 品 費	35,139,187
修 繕 費	3,029,810
水 道 光 熱 費	78,055
諸 会 費	64,000
支 払 手 数 料	3,228,647
地 代 家 賃	3,295,945
賃 借 料	2,055,400
リ ー ス 料	14,200
保 険 料	11,916,500
租 税 公 課	16,800,907
支 払 報 酬 料	5,642,008
減 価 償 却 費	410,289,619
販売費及び一般管理費合計	1,398,756,846

製造原価報告書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5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】		
ライブ事業原価	120,524,525	
製造経費合計		120,524,525
総製造費用		120,524,525
合 計		120,524,525
ライブ事業原価		120,524,525

株主資本等変動計算書

自 令和 4年 4月 1日
至 令和 5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		-288,242,012
	当期変動額	当期純利益金額	-325,243,293
	当期末残高		-613,485,305
利 益 剰 余 金 合 計	当期首残高		-288,242,012
	当期変動額		-325,243,293
	当期末残高		-613,485,305
株 主 資 本 合 計	当期首残高		1,211,757,988
	当期変動額		-325,243,293
	当期末残高		886,514,695
純 資 産 の 部 合 計	当期首残高		1,211,757,988
	当期変動額		-325,243,293
	当期末残高		886,514,695

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 無形固定資産 定額法を採用しております。
- iii 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

(時価の算定に関する会計基準の適用指針の適用)

「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 2021 年 6 月 17 日。以下「時価算定会計基準適用指針」という。)を当事業年度の期首から適用しております。当該会計基準の適用による影響はありません。

3. 会計上の見積りに関する注記

(固定資産の減損)

① 当事業年度の財務諸表に計上した金額

有形固定資産	870,679 千円
無形固定資産	7,413,568 千円

② その他の情報

当社は単一の事業を営んでおり、事業用資産については全社を一体としてグルーピングを行っております。

減損損失の認識の判定にあたり、取締役会で承認された事業計画に基づき、資産グループから得られる割引前将来キャッシュ・フローの総額を算定し、帳簿価額と比較しております。

その結果、減損損失を認識すべきと判定された場合、帳簿価額を回収可能価額まで減額することにより、減損損失を認識しております。

将来キャッシュ・フローの見積りは、将来の不確実な事業環境の変動等に影響を受ける可能性があり、実際のキャッシュ・フローが見積りと異なった場合、翌事業年度以降の財務諸表に重要な影響を与える可能性があります。

4. 貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額 209,788,138 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
2023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	2,123,124,610	2,123,124,610	-
(2) 未払金	(1,472,990,371)	(1,472,990,371)	-
(3) 前受金	(609,389,550)	(609,389,550)	-
(4) 短期リース債務	(51,229,430)	(55,709,260)	4,479,830
(5) 長期未払金	(7,968,212,000)	(7,873,058,789)	(95,153,211)
(6) 長期リース債務	(559,219,234)	(496,898,440)	(62,320,794)

(*)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。

(5)長期未払金

時価については、元利金の合計を国債の利回り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 兄弟会社等

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
兄弟会社	(株)電通	51%	役員の派遣・統括管理業務、施設運営業務	開業準備業務	6,203,458	—	—
				統括管理業務	70,139,200	未払金	
				運営業務	488,975,152	未払金	488,975,152
兄弟会社	(株)電通 ライブ	2%	アリーナ工事等、ライブ事業運営	ICT追加投資ディレクション等	7,867,500	—	—
				アリーナ工事	41,406,600	—	—
				アリーナ改修工事に伴う設備設置	25,639,768	—	—

				アリーナ改修工事に伴う工具器具備品購入	34,048,618	—	—
				アリーナ工事に伴う消耗品購入	2,173,267	—	—
				ライブ事業運営	118,312,625	未払金	35,562,868

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	8,865,146.95 円
1株当たり当期純損失	3,252,432.93 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. 有形固定資産および無形固定資産の明細

(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	期末取得価格
有形固定資産	建物	-	85,679,998	-	1,612,267	84,067,731	1,612,267	85,679,998
	建物 附属設備	-	127,627,444	-	7,077,737	120,549,707	7,077,737	127,627,444
	構築物	-	88,785,350	-	1,358,585	87,426,765	1,358,585	88,785,350
	器具備品	49,467	176,511,374	-	45,002,628	131,558,213	45,232,661	176,790,874
	一括償却資産	-	1,534,637	-	511,545	1,023,092	511,545	1,534,637
	リース資産	224,000,008	320,224,200	-	98,170,701	446,053,507	154,170,693	600,224,200
	計	224,049,475	800,363,003	-	153,733,463	870,679,015	209,963,455	1,080,342,503
無形固定資産	施設 運営権	-	7,662,464,839	-	255,415,490	7,407,049,349	255,415,490	7,662,464,839
	ソフトウェア	-	7,660,000	-	1,140,666	6,519,334	1,140,666	7,660,000
	計	-	7,760,124,839	-	256,556,156	7,413,568,683	256,556,156	7,760,124,839

(注1) 当期増加額の主なもの

建物：アリーナ改修工事 85,679,998 円

建物附属設備：アリーナ改修工事に伴う設備設置 127,627,444 円

構築物：船着場 88,116,050 円

器具備品：アリーナ改修に伴う備品購入 176,511,374 円

リース資産：大型ビジョン 320,224,200 円

施設運営権：アリーナ運営にかかる施設運営権 7,662,464,839 円

ソフトウェア：アプリ開発 7,000,000 円

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	899,919,009	開業準備業務委託費等
荷造運賃	2,000	配送料
広告宣伝費	409,092	協賛金等
通信費	176,467	インフラ構築費用等
消耗品費	35,139,187	消耗品
修繕費	3,029,810	リース資産にかかる固定資産税
水道光熱費	78,055	ガス、電気料金等
諸会費	64,000	年会費等
支払手数料	3,228,647	銀行手数料
地代家賃	3,295,945	公有水面占用料等
賃借料	2,055,400	事務所賃借料
リース料	14,200	事務所デスク什器使用料
保険料	11,916,500	企業財産包括保険等
租税公課	16,800,907	源泉所得税、印紙代、事業税
支払報酬料	5,642,008	監査報酬等
減価償却費	410,289,619	器具備品減価償却費
計	1,398,756,846	