

決算報告書

(第 2 期)

自 2024年 4月 1日
至 2025年 3月31日

Tokyo Sports Wellness Village株式会社

東京都中央区八重洲1丁目4番16号

貸借対照表

2025年 3月31日 現在

Tokyo Sports Wellness Village株式会社

(単位：円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
I 流動資産		I 流動負債	
普通預金	52,353,736	関係会社短期借入金	2,384,000,000
営業未収入金	5,295,110	未払金	25,403,411
前払費用	2,952,636	未払費用	4,030,861
未収法人税等	7,208	前受金	88,735,416
未収消費税等	214,652,343	預り金	36,382,562
流動資産合計	275,261,033	未払法人税等	180,000
II 固定資産		流動負債合計	2,538,732,250
(有形固定資産)		II 固定負債	
建物		預り敷金保証金	
建物附属設備	495,214,721	資産除去債務(固定)	6,304,735
構築物	665,931,797	繰延税金負債(固定)	135,468,725
工具器具備品	917,563,763	固定負債合計	45,306,456
減価償却累計額	154,324,024		187,079,916
(投資その他の資産)	△124,236,324	負債合計	2,725,812,166
差入敷金保証金			
固定資産合計	150,458,680		
III 繰延資産	2,259,256,661	純資産の部	
創立費		科 目	金 額
開業費	550,326	I 株主資本	
繰延資産合計	3,717,000	資本金	100,000,000
	4,267,326	利益剰余金	
		その他利益剰余金	△287,027,146
		繰越利益剰余金	△287,027,146
		利益剰余金合計	△287,027,146
		株主資本合計	△187,027,146
		純資産合計	△187,027,146
資産合計	2,538,785,020	負債純資産合計	2,538,785,020

損 益 計 算 書

自 2024年 4月 1日 至 2025年 3月31日

Tokyo Sports Wellness Village株式会社

(単位：円)

科 目	金 額	
売上高		152,061,812
売上原価		293,625,390
売上総損失		△141,563,578
販売費及び一般管理費		35,925,422
営業損失		△177,489,000
営業外収益		
受取利息	47,077	
営業外雑収入	144,430	
営業外収益合計		191,507
営業外費用		
支払利息		
繰延資産償却	22,951,269	
営業外雑損失	591,484	
営業外費用合計	169,928	
経常損失		23,712,681
特別利益合計		△201,010,174
特別損失合計		0
税引前当期純損失		0
法人税等		0
法人税等調整額		△201,010,174
当期純損失	180,000	
	45,306,456	
		△246,496,630

販売費及び一般管理費明細書

自 2024年 4月 1日 至 2025年 3月31日

Tokyo Sports Wellness Village株式会社

(単位：円)

科 目	金 額	
租税公課	98,800	
支払管理費	30,000,000	
支払手数料	57,122	
雑費	135,000	
報酬顧問費	5,634,500	
販売費及び一般管理費合計		35,925,422

株主資本等変動計算書

自 2024年 4月 1日 至 2025年 3月31日

Tokyo Sports Wellness Village株式会社

(単位：円)

科 目	変 動 事 由	金 額
株主資本		
資本金	当期首残高及び当期末残高	100,000,000
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	△40,530,516
	当期変動額 当期純利益	△246,496,630
	当期末残高	△287,027,146
利益剰余金合計	当期首残高	△40,530,516
	当期変動額	△246,496,630
	当期末残高	△287,027,146
株主資本合計	当期首残高	△287,027,146
	当期変動額	59,469,484
	当期末残高	△246,496,630
純資産合計	当期首残高	△187,027,146
	当期変動額	59,469,484
	当期末残高	△246,496,630
		△187,027,146

キャッシュ・フロー計算書

自 2024年 4月 1日 至 2025年 3月31日

Tokyo Sports Wellness Village株式会社

(単位：円)

科目	金額
I 営業活動によるキャッシュフロー	
税金等調整前当期純損失 (△)	△ 201,010,174
減価償却費	124,827,808
受取利息及び受取配当金	△ 47,077
支払利息	22,951,269
売上債権の増減額 (△は増加)	△ 5,295,110
仕入債務の増減額 (△は減少)	24,165,911
その他	50,073,500
小計	15,666,127
利息及び配当金の受領額	47,077
利息の支払額	△ 19,311,714
法人税等の支払額	△ 165,000
営業活動によるキャッシュフロー	△ 3,763,510
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	△ 2,045,616,305
繰延資産資産の取得による支出	0
保証金の差入による支出	0
投資活動によるキャッシュフロー	△ 2,045,616,305
III 財務活動によるキャッシュフロー	
短期借入金の借入による収入	2,094,000,000
短期借入金の返済による支出	0
株式の発行による収入	0
財務活動によるキャッシュフロー	2,094,000,000
IV 現金及び現金同等物の増減額	44,620,185
V 現金及び現金同等物の期首残高	7,733,551
VI 現金及び現金同等物の期末残高	52,353,736

【個別注記表】

(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) 有形固定資産（リース資産を除く）

建物及び構築物は定額法を採用しております。

工具器具備品は定率法を採用しております。

2. 繰延資産の処理方法

(1) 創立費

創立費は会社の成立のときから5年の定額法により償却する方法を採用しております。

(2) 開業費

開業費は開業のときから5年の定額法により償却する方法を採用しております。

3. 収益及び費用の計上基準

当社は、livedoor URBAN SPORTS PARK 整備運営事業を行っており、顧客との契約に基づき不動産を賃貸する義務及び顧客との契約で定められたサービスを提供する義務等を負っております。これらの履行義務のうち、顧客との契約に基づき不動産を賃貸する義務等については、「リース取引に関する会計基準（企業会計基準第13号 2007年3月30日）」に基づき収益を認識しております。また、顧客との契約で定められたサービスを提供する義務等については、内容に応じて一時点又は一定の期間にわたり履行義務を充足し、収益を計上しております。なお、取引価格は、顧客との協定等により決定しており、当該協定等に基づき受領しております。

(表示方法の変更に関する注記)

短期借入金の表示方法は、従来、貸借対照表上、関係会社短期借入金として表示しておりましたが、当社の親会社である東京建物株式会社との統一の観点から、当事業年度より、短期借入金として表示しております。

また、営業収益、営業原価、営業総損失の表示方法は、従来、損益計算書上、売上高、売上原価、売上総損失として表示しておりましたが、当社の親会社である東京建物株式会社との統一の観点から、当事業年度より、営業収益、営業原価、営業総損失として表示しております。

(貸借対照表に関する注記)

1. 有形固定資産の減価償却累計額 124,236 千円
2. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務（区分表示したものを除く）
短期金銭債務 2,388,030 千円

(損益計算書に関する注記)

1. 関係会社との取引高
営業取引による取引高
営業収益に関する取引高 30,282 千円
営業原価に関する取引高 19,039 千円
販売費及び一般管理費 30,000 千円
営業取引以外の取引による取引高 22,951 千円

(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
普通株式 100 株

(税効果会計に関する注記)

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産

減価償却超過額	16,864 千円
資産除去債務	47,955 千円
一括償却資産	614 千円
未払金	999 千円
繰越欠損金	64,318 千円
繰延税金資産小計	130,753 千円
評価性引当額	△130,753 千円
繰延税金資産合計	-千円

繰延税金負債

資産除去債務に対応する除去費用	△45,306 千円
繰延税金負債合計	△45,306 千円
繰延税金資産の純額	△45,306 千円

(金融商品に関する注記)

1. 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用については短期的な預金等に限定し、必要な資金を東京建物株式会社からの借入により資金を調達しております。短期借入金は主として運転資金及び設備投資に必要な資金の調達を目的としたものであります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

令和7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。なお現金及び預金、短期借入金は短期間で決済されるため、時価が帳簿価格に近似することから、注記を省略しております。

(単位：千円)

区分	貸借対照表計上額	時価	差額
差入敷金保証金	150,458	129,683	△20,775

(1) 差入敷金保証金

将来キャッシュ・フローと返済期日までの期間及び信用利率を加味した利率を基に割引現在価値法により算定する方法によっております。

(賃貸等不動産に関する注記)

1. 賃貸等不動産の状況に関する事項

当社は、livedoor URBAN SPORTS PARKにおいて、賃貸用の店舗を所有しております。

2. 賃貸等不動産の時価に関する事項

(単位：千円)

貸借対照表計上額	時価
1,167,478 千円	1,167,478 千円

(注1) 貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額であります。

(注2) 当期末の時価は、取得後間もないことから取得原価と同額とみなしております。

(関連当事者との取引に関する注記)

(単位：千円)

種類	会社等の名称	議決権等の所有割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社	東京建物(株)	被所有 直接 60%	パートナーシップ契約の締結 プロジェクトマネジメント契約の締結 CMS 契約の締結	パートナーシップ契約	20,000	その他収入	-
				管理費の支払	30,000	支払管理費	-
				資金の借入	2,094,000	短期借入金	2,384,000
				利息の支払	22,951		
主要株主	TSP 太陽(株)	被所有 直接 35%	設計。監理業務の委託	多目的ゾーン運営委託費	43,043	支払管理費	-
				開業フェスティバル委託費等	30,415	広告宣伝費	-

取引条件及び取引条件の決定方針等

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。また、資金の借入については、市場金利を勘案して決定しております。なお、担保は差し入れておりません。

(1 株当たり情報に関する注記)

1 株当たり純資産額	▲1,870,271 円 46 銭
1 株当たり当期純損失	2,464,966 円 30 銭

【附属明細書】

1. 有形固定資産及び無形固定資産の明細

(単位：千円)

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 取得原価
有形固定資産	建物	-	1,161,146	-	58,211	1,102,935	58,211	1,161,146
	構築物	-	917,563	-	45,878	871,685	45,878	917,563
	工具器具備品	-	154,324	-	20,146	134,177	20,146	154,324
	建設仮勘定	195,668	2,037,366	2,233,034	-	-	-	-
	計	195,668	4,270,400	2,233,034	124,236	2,108,797	124,236	2,233,034

(1) 当期増加額のうち主なものは次のとおりであります。

建物、構築物及び工具器具備品・・・原価確定による livedoor URBAN SPORTS PARK 施設の取得
建設仮勘定・・・livedoor URBAN SPORTS PARK 施設の設計・整備業務に係る支出

(2) 当期減少額のうち主なものは次のとおりであります。

建設仮勘定・・・原価確定により livedoor URBAN SPORTS PARK 施設(建物、構築物及び工具器具備品)に振替

2. 販売費及び一般管理費の明細

(単位：千円)

科目	金額	摘要
租税公課	98	
支払管理費	30,000	
支払報酬	5,634	
雑費	192	
計	35,925	

事業報告の附属明細書

〔 令和 6 年 4 月 1 日から
令和 7 年 3 月 31 日まで 〕

会社法施行規則第 128 条第 1 項に基づく事業報告の内容を補足する重要な事項

該当事項なし