

決 算 報 告 書

(第 3 期)

自 2018 年 1 月 1 日

至 2018 年 12 月 31 日

株式会社 TATERUbnb

東京都渋谷区神宮前一丁目5番8号
神宮前タワービルディング21F

貸借対照表

2018年12月31日現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
	円		円
【流動資産】	【 310,520,110】	【流動負債】	【 278,796,237】
現金・預金合計	224,995,804	買掛金	442,407
売掛金	41,092,011	未払金	69,771,994
貸倒引当金(売)	△6,812,503	未払費用	1,069,012
前渡金	7,970,400	前受金	134,800,200
前払費用	16,862,422	預り金	16,477,814
立替金	17,602,628	仮受金	79,710
仮払金	1,810	未払法人税等	44,509,000
未収入金	1,877,918	賞与引当金	3,333,000
預け金	20,000	未払消費税等	8,313,100
繰延税金資産(流)	6,487,241	【固定負債】	【 30,000,000】
立替金②	8,435,420	長期借入金	30,000,000
貸倒引当金(他)	△8,013,041		
【固定資産】	【 83,428,571】		
(有形固定資産計)	(1,706,668)	負債の部合計	308,796,237
建物附属設備	566,507		
工具器具備品	1,644,973		
減価償却累計額	△504,812		
(無形固定資産計)	(75,199,726)		
ソフトウェア	73,618,835		
ソフトウェア仮勘定	1,580,891		
(投資その他の資産合計)	(6,522,177)		
敷金	3,133,000		
差入保証金	2,300,000		
長期前払費用	480,000		
繰延税金資産(固)	609,177		
		純資産の部	
資産の部合計	393,948,681	【株主資本】	【 85,152,444】
		(資本金)	(20,000,000)
		資本金	20,000,000
		(利益剰余金)	(65,152,444)
		繰越利益剰余金	65,152,444
		純資産の部合計	85,152,444
		負債及び純資産の部合計	393,948,681

個 別 注 記 表

自 2018 年 1 月 1 日

至 2018 年 12 月 31 日

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

この計算書類は、中小企業の会計に関する指針によって作成しています。

1. 資産の評価基準及び評価方法

① 有価証券の評価基準及び評価方法

ア 時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法によって処理し、売却原価は移動平均法により算定しています。）

イ 時価のないもの

移動平均法による原価法

② 棚卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）を採用しています。ただし、原材料は最終仕入原価法を採用しています。

（会計方針の変更）

従来商品については最終仕入原価法による原価法を採用していましたが、当期から総平均法による原価法に変更しました。この変更による影響は軽微です。

2. 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（付属設備を除く。）は定額法）を採用しています。

② 無形固定資産

定額法を採用しています。

3. 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。

賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額により計上しています。