

貸借対照表

(2019年3月31日現在)

(単位 千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【 流 動 資 産 】	【 28,756,634 】	【 流 動 負 債 】	【 10,775,909 】
現 金 及 び 預 金	13,268,035	支 払 手 形	454,439
売 掛 金	3,845,390	買 掛 金	4,606,948
商 品	550,990	未 払 金	2,751,405
仕 掛 品	733,293	未 払 費 用	682,996
前 渡 金	3,077,928	未 払 法 人 税 等	331,565
短 期 貸 付 金	6,856,266	前 受 金	1,270,359
未 収 入 金	230,265	預 り 金	92,786
そ の 他	195,557	役 員 賞 与 引 当 金	213,420
貸 倒 引 当 金	△1,093	株 式 報 酬 引 当 金	67,989
【 固 定 資 産 】	【 2,895,109 】	返 品 調 整 引 当 金	304,000
(有 形 固 定 資 産)	(550,975)	【 固 定 負 債 】	【 468,908 】
建 物	292,382	預 り 保 証 金	104,568
工 具、器 具 及 び 備 品	110,580	長 期 未 払 金	41,968
映 像 マ ス タ ー	107,081	退 職 給 付 引 当 金	232,431
映 像 マ ス タ ー 仮 勘 定	40,930	資 産 除 去 債 務	89,941
(無 形 固 定 資 産)	(279,481)	負 債 合 計	11,244,818
ソ フ ト ウ ェ ア	275,238	純 資 産 の 部	
電 話 加 入 権	4,243	科 目	金 額
(投 資 そ の 他 の 資 産)	(2,064,651)	【 株 主 資 本 】	【 20,406,926 】
投 資 有 価 証 券	273,056	資 本 金	2,182,500
関 係 会 社 株 式	172,927	資 本 剰 余 金	1,214,500
出 資 金	24,151	資 本 準 備 金	1,214,500
関 係 会 社 出 資 金	99,946	利 益 剰 余 金	17,009,926
破 産 更 生 債 権 等	56,934	利 益 準 備 金	79,318
差 入 保 証 金	432,945	そ の 他 利 益 剰 余 金	16,930,607
繰 延 税 金 資 産	1,050,323		
そ の 他	11,300	純 資 産 合 計	20,406,926
貸 倒 引 当 金	△56,934	負 債 及 び 純 資 産 合 計	31,651,744
資 産 合 計	31,651,744		

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

損益計算書

〔 2018年4月1日から
2019年3月31日まで 〕

(単位 千円)

科 目	金 額	金 額
売上高		32,905,871
売上原価		19,111,568
売上総利益		13,794,302
返品調整引当金戻入額		317,000
返品調整引当金繰入額		304,000
差引売上総利益		13,807,302
販売費及び一般管理費		8,543,888
営業利益		5,263,413
営業外収益		
受取利息	2,125	
受取配当金	385,655	
為替差益	3,456	
雑収入	40,285	431,523
営業外費用		
雑損失	5,825	5,825
経常利益		5,689,110
特別利益		
固定資産売却益	846	
抱合せ株式消滅差益	3,160,912	3,161,758
特別損失		
固定資産売却損	366	
固定資産除却損	19,975	
関係会社株式評価損	33,162	53,504
税引前当期純利益		8,797,365
法人税、住民税及び事業税	1,828,547	
法人税等調整額	△484,877	1,343,670
当期純利益		7,453,694

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

個別注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

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
 - ①子会社株式
移動平均法による原価法を採用しております。
 - ②その他有価証券
時価のないもの
移動平均法による原価法を採用しております。
 - (2) たな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よる簿価切下げの方法により算定）を採用しております。
2. 固定資産の減価償却の方法
 - (1) 有形固定資産（リース資産除く）
定率法を採用しております。
なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	7年～18年
工具、器具及び備品	2年～20年
映像マスター	2年
 - (2) 無形固定資産（リース資産除く）
ソフトウェア（自社利用分）
社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。
 - (3) リース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。
3. 引当金の計上基準
 - (1) 貸倒引当金
債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権及び破産更生債権等については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。
 - (2) 役員賞与引当金
役員の賞与支給に備えるため、当事業年度に負担する支給見込額を計上しております。
 - (3) 株式報酬引当金
取締役に対する株式報酬に関連する支出に備えるため、当事業年度に負担する支給見込額を計上しております。
 - (4) 退職給付引当金
従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。
なお、当事業年度末における年金資産の見込額が退職給付債務の見込額を超過している場合は、前払年金費用として貸借対照表に計上しております。
また、数理計算上の差異は発生の翌事業年度から10年（各事業年度の発生時の従業員の平均残存勤務期間以内）で均等償却しております。
過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により按分した額を、発生時から費用処理しております。
 - (5) 返品調整引当金
返品による損失に備えるため、将来の返品見込損失額のうち当事業年度の負担額を計上しております。
4. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項
 - (1) 消費税等の会計処理
税抜方式を採用しております。ただし、資産に係る控除対象外消費税等は発生事業年度の期間費用としております。
 - (2) 連結納税制度の適用
連結納税制度を適用しております。

(表示方法の変更に関する注記)

(「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」の適用)
「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」（企業会計基準第28号 平成30年2月16日）を当事業年度の期首から適用しており、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示しております。

(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	9,067,437千円
2. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務	
短期金銭債権	7,010,405千円
短期金銭債務	1,568,378千円

(税効果会計に関する注記)

繰延税金資産の発生の主な原因は、前渡金評価損、賞与引当金繰入額、返品調整引当金、退職給付引当金、及び未払事業税等であります。

(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

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(注1)	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
親会社	(株)バンダイナムコホールディングス	被所有 直接100%	経営コンサルティングの委託、役員の兼任	利息の受取	2,124	-	
				短期資金の貸付	96	短期貸付金	6,856,266
				連結納税に伴う支払	927,584	未払金	1,290,451

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) (株)バンダイナムコホールディングスとの取引条件及び取引条件の決定方針については、一般的な市場価格を勘案し、価格交渉を行ったうえで決定しております。

2. 子会社及び関連会社等

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(注1)	取引金額(千円) (注2)	科目	期末残高(千円) (注2)
子会社	(株)アクタス	所有 直接100%	映像製作の委託、印税の支払、印税の受取	製作費の支払等	48,000	前渡金	344,520

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) (株)アクタスとの取引条件及び取引条件の決定方針については、一般的な市場価格を勘案し、価格交渉を行ったうえで決定しております。

(注2) 取引金額は消費税等を含まず、期末残高は消費税等を含んで表示しております。

3. 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(注1)	取引金額(千円) (注2)	科目	期末残高(千円) (注2)
親会社の 子会社	(株)サンライズ	-	映像製作の委託、ビデオ化許諾、役員の兼任	版権料の支払等	1,259,871	買掛金	645,569
				商品部材の仕入	12,645		
				製作費の支払等	747,050	前渡金	732,074

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) (株)サンライズとの取引条件及び取引条件の決定方針については、一般的な市場価格を勘案し、価格交渉を行ったうえで決定しております。

(注2) 取引金額は消費税等を含まず、期末残高は消費税等を含んで表示しております。

(1株当たり情報に関する注記)

1.	1株当たり純資産額	141,714円76銭
2.	1株当たり当期純利益	51,761円77銭