

貸借対照表

平成23年3月31日現在

(単位：百万円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流 動 資 産	5,629	流 動 負 債	4,189
現金及び預金	787	買掛金	3,372
売掛金	3,561	未払金	47
有価証券	185	未払法人税等	442
商品及び製品	749	未払消費税等	10
貯蔵品	0	預り金	259
未収入金	116	賞与引当金	13
繰延税金資産	142	役員賞与引当金	2
その他	86	その他	41
貸倒引当金	△0	固 定 負 債	206
固 定 資 産	2,396	長期未払金	9
有 形 固 定 資 産	3	退職給付引当金	89
建物	0	預り保証金	108
車両運搬具	0	負 債 合 計	4,396
工具、器具及び備品	3	純 資 産 の 部	
無 形 固 定 資 産	3	株 主 資 本	3,893
電話加入権	3	資 本 金	967
投 資 そ の 他 の 資 産	2,389	資 本 剰 余 金	167
投資有価証券	2,178	資本準備金	167
繰延税金資産	207	利 益 剰 余 金	2,757
その他	3	利益準備金	74
貸倒引当金	△0	その他利益剰余金	2,683
		繰越利益剰余金	2,683
		評 価 ・ 換 算 差 額 等	△263
		その他有価証券評価差額金	△263
		純 資 産 合 計	3,629
資 産 合 計	8,026	負 債 ・ 純 資 産 合 計	8,026

損益計算書

自 平成22年4月1日
至 平成23年3月31日

(単位：百万円)

科 目	金 額	
売 上 高		15,485
売 上 原 価		13,910
売 上 総 利 益		1,575
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		806
営 業 利 益		768
営 業 外 収 益		
有 価 証 券 利 息	178	
そ の 他	16	194
営 業 外 費 用		
デ リ バ テ ィ ブ 損 失	10	
為 替 差 損	11	
そ の 他	0	22
経 常 利 益		940
税 引 前 当 期 純 利 益		940
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	473	
法 人 税 等 調 整 額	△90	383
当 期 純 利 益		557

重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ① 売買目的有価証券 時価法（売却原価は移動平均法により算定）
 - ② その他有価証券
時価のあるもの 決算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り処理し、売却原価は移動平均法により算定）
- (2) デリバティブ等の評価基準及び評価方法
デリバティブ 時価法
- (3) たな卸資産の評価基準及び評価方法
評価基準は原価法（収益性の低下による簿価の切り下げの方法）によっております。
 - ① 商品、製品 移動平均法による原価法
 - ② 貯蔵品 最終仕入原価法
- (4) 固定資産の減価償却の方法
 - ① 有形固定資産 定率法
 - ② 無形固定資産 定額法
 - ③ 少額減価償却資産 取得価額が10万円以上20万円未満の資産については、3年間均等償却によっております。
- (5) 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、貸倒懸念債権等特定の債権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 賞与引当金
従業員の賞与支給に備えるため、次期支給見込額のうち当期負担額を計上しております。
 - ③ 役員賞与引当金
役員賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。
 - ④ 退職給付引当金
従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しております。
- (6) 消費税等の会計処理
税抜方式によっております。
- (7) 会計方針の変更
当事業年度より、「資産除去債務に関する会計基準」（企業会計基準第18号 平成20年3月31日）及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第21号 平成20年3月31日）を適用しております。
これにより、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益に与える影響はありません。
- (8) 表示方法の変更

（貸借対照表）

前事業年度まで流動資産の「その他」に含めておりました「未収入金」は、金額的重要性が増したため、当事業年度より区分掲記しました。

なお、前事業年度の「未収入金」は8百万円であります。

前事業年度まで流動負債の「その他」に含めておりました「預り金」は、金額的重要性が増したため、当事業年度より区分掲記しました。

なお、前事業年度の「預り金」は1百万円であります。

貸借対照表注記

- | | |
|---------------------------------|-------|
| (1) 関係会社に対する短期金銭債権 | 0百万円 |
| 短期金銭債務 | 0百万円 |
| (2) 有形固定資産の減価償却累計額 | 16百万円 |
| (3) 金額は表示単位未満の端数を切り捨てて表示しております。 | |

税効果会計関係注記

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)

棚卸資産評価損否認	91百万円
未払事業税否認	34百万円
退職給付引当金否認	35百万円
その他有価証券評価差額金	177百万円
その他	10百万円
繰延税金資産合計	350百万円

(繰延税金負債)

繰延税金負債合計	-百万円
繰延税金資産の純額	350百万円

関連当事者との取引注記

(1) 兄弟会社等

属性	会社名	住所	資本金 (百万円)	事業の内容	議決権等の所有 (被所有)割合(%)
親会社の子会社	株式会社 コーエーテクモ ゲームス	横浜市港北区	9,090	パッケージソフト ウェアの製造 及び販売	なし

関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(百万円)	科目	期末残高 (百万円)
役員の兼任 商品の仕入	商品の仕入(注1)	6,866	買掛金	2,868
	本社ビル等の家賃の支払 (注2)	15	前払費用	1
	システム使用料の支払(注3)	80	未払金	4

(注) 上記(1)の金額のうち、取引金額には消費税等は含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 市場価格を勘案して、一般的取引条件と同様に決定しております。

(注2) 近隣の取引実勢に基づいて、賃借料金を決定しております。

(注3) 取引実績に基づいて、使用料金を決定しております。

(2) 親会社及び重要な関連会社に関する情報

・親会社情報

コーエーテクモホールディングス株式会社(東京証券取引所に上場)

1株当たり情報注記

- | | |
|----------------|------------|
| (1) 1株当たり純資産 | 46,878円74銭 |
| (2) 1株当たり当期純利益 | 7,197円72銭 |