

# 貸借対照表

平成27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              |
| <b>流動資産</b>     | <b>2,163,726</b> | <b>流動負債</b>     | <b>808,954</b>   |
| 現金及び預金          | 182,932          | 買掛金             | 68,027           |
| 売掛金             | 406,600          | 未払金             | 241,769          |
| 有価証券            | 200,049          | 未払法人税等          | 106,577          |
| 商品              | 331              | 未払消費税等          | 54,198           |
| 仕掛品             | 10,296           | 未払費用            | 67,020           |
| 貯蔵品             | 45,607           | 前受金             | 126,101          |
| 関係会社短期貸         | 1,170,000        | 預り金             | 84,614           |
| 前渡金             | 0                | 賞与引当金           | 45,397           |
| 前払費用            | 14,434           | 役員賞与引当金         | 12,152           |
| 未収入金            | 202              | その他             | 3,094            |
| 立替金             | 229              | <b>固定負債</b>     | <b>0</b>         |
| 預け金             | 98,613           |                 |                  |
| 繰延税金資産          | 34,307           |                 |                  |
| その他             | 120              |                 |                  |
| 貸倒引当金           | -                |                 |                  |
| <b>固定資産</b>     | <b>650,681</b>   | <b>負債合計</b>     | <b>808,954</b>   |
| <b>有形固定資産</b>   | <b>220,360</b>   | <b>純資産の部</b>    |                  |
| 建物              | 88,197           | <b>株主資本</b>     | <b>2,004,117</b> |
| アミューズメント施設機器    | 109,268          | 資本金             | 100,000          |
| 工具器具備品          | 22,653           | 資本剰余金           | 1,248,178        |
| その他             | 240              | 資本準備金           | 700,000          |
| <b>無形固定資産</b>   | <b>3,299</b>     | その他資本剰余金        | 548,178          |
| ソフトウェア          | 824              | <b>利益剰余金</b>    | <b>655,939</b>   |
| 電話加入権           | 2,475            | 利益準備金           | 1,500            |
| <b>投資その他の資産</b> | <b>427,021</b>   | その他利益剰余金        | 654,439          |
| 投資有価証券          | 7,385            | 繰越利益剰余金         | 654,439          |
| 敷金保証金           | 414,757          | <b>評価・換算差額等</b> | <b>1,334</b>     |
| 繰延税金資産          | 166              | その他有価証券評価差額金    | 1,334            |
| 長期前払費用          | 4,712            |                 |                  |
| <b>資産合計</b>     | <b>2,814,407</b> | <b>純資産合計</b>    | <b>2,005,452</b> |
|                 |                  | <b>負債・純資産合計</b> | <b>2,814,407</b> |

(注) 金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

## 重要な会計方針に係る事項に関する注記

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
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) たな卸資産の評価基準及び評価方法  
通常の販売目的で保有するたな卸資産  
評価基準は原価法(収益性の低下による簿価の切下げの方法)によっております。
  - ① 商品 移動平均法
  - ② 仕掛品 個別法
  - ③ 貯蔵品 最終仕入原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法
  - ① 有形固定資産  
平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については旧定率法  
ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物付属設備を除く)については旧定額法  
平成19年4月1日以後に取得した有形固定資産については定率法  
ただし、建物(建物付属設備を除く)及び一部の固定資産については定額法
  - ② 無形固定資産  
定額法  
なお、ソフトウェアについては、社内における見込利用期間(5年)に基づく定額法
  - ③ 長期前払費用  
均等償却
- (4) 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  
従業員賞与の支給に充てるため、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  
役員賞与の支給に充てるため、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及び年金資産の見込額に基づき、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。
- (5) 消費税等の会計処理  
税抜方式によっております。

## 貸借対照表に関する注記

- (1) 関係会社に対する短期金銭債務 231千円
- (2) 有形固定資産の減価償却累計額 979,564千円

## 税効果会計に関する注記

- (1) 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   |            |
| 賞与引当金否認  | 16,052千円   |
| 未払事業税否認  | 9,069千円    |
| 未払事業所税否認 | 1,036千円    |
| 資産除去債務否認 | 26,138千円   |
| その他      | 8,418千円    |
| <hr/>    |            |
| 繰延税金資産小計 | 60,716千円   |
| 評価性引当額   | △ 26,241千円 |
| <hr/>    |            |
| 繰延税金資産合計 | 34,474千円   |

- (2) 法人税率の変更等による影響

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成27年法律第9号)が平成27年3月31日に公布され、平成27年4月1日以後に開始する事業年度から法人税率等の引下げ等が行われることとなりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は従来の37.11%から平成27年4月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については35.36%となります。

なお、この税率変更による当事業年度における繰延税金資産及び繰延税金負債の修正差額は軽微であります。

関連当事者との取引に関する注記

(1) 親会社

| 属性  | 会社名                         | 住所     | 資本金<br>(百万円) | 事業の内容           | 議決権等の所有<br>(被所有)割合<br>(%) |
|-----|-----------------------------|--------|--------------|-----------------|---------------------------|
| 親会社 | 株式会社<br>コーエーテクモ<br>ホールディングス | 横浜市港北区 | 15,000       | グループ会社の<br>管理運営 | (被所有)<br>直接<br>100.0%     |

| 関係の内容  |        | 取引の内容   | 取引金額<br>(千円) | 科目 | 期末残高<br>(千円) |
|--------|--------|---------|--------------|----|--------------|
| 役員の兼任等 | 事実上の関係 |         |              |    |              |
| 兼任3人   | 管理業務委託 | 業務委託料支払 | 121,968      | -  | -            |
|        |        | 配当      | 400,000      | -  | -            |

(2) 兄弟会社等

| 属性      | 会社名                     | 住所     | 資本金<br>(千円) | 事業の内容                       | 議決権等の所有<br>(被所有)割合<br>(%) |
|---------|-------------------------|--------|-------------|-----------------------------|---------------------------|
| 親会社の子会社 | 株式会社<br>コーエーテクモ<br>ゲームス | 横浜市港北区 | 9,090       | ソフトウェア・パッ<br>ケージの製造<br>及び販売 | なし                        |

| 関係の内容  |                                 | 取引の内容   | 取引金額<br>(千円) | 科目  | 期末残高<br>(千円) |
|--------|---------------------------------|---------|--------------|-----|--------------|
| 役員の兼任等 | 事実上の関係                          |         |              |     |              |
| 兼任2人   | 業務受託、著作権の<br>許諾、事務所・システ<br>ムの賃借 | 業務受託    | 146,244      | 未払金 | 66,059       |
|        |                                 | 著作権使用料  | 186,533      | 未払金 | 9,230        |
|        |                                 | 事務所賃借   | 13,894       | -   | -            |
|        |                                 | システム利用料 | 24,048       | -   | -            |

(注) 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。

(3) 親会社及び重要な関連会社に関する情報

・親会社情報

株式会社コーエーテクモホールディングス(東京証券取引所に上場)

1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産 401円09銭

(2) 1株当たり当期純利益 85円95銭

当期純利益額 429,757千円