

貸借対照表

(平成27年12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	881,840	流動負債	470,588
現金及び預金	241,773	買掛金	160,384
貯蔵品	40	短期借入金	170,808
受取手形	550	一年以内償還予定社債	61,000
売掛金	403,930	未払金	41,402
有価証券	298	未払費用	3,183
商品	27,949	未払法人税等	4,142
前渡金	104,839	未払消費税等	14,561
前払費用	31,757	前受金	8,473
未収入金	6,897	預り金	6,631
短期貸付金	48,491	固定負債	252,625
立替金	15,333	社債	35,000
仮払金	344	長期借入金	209,020
貸倒引当金	△365	リース債務	37
固定資産	652,037	繰延税金負債	6,841
(有形固定資産)	6,457	預り保証金	1,726
建物附属設備	14,383	負債合計	723,213
工具器具備品	7,659	純 資 産 の 部	
一括償却資産	3,457	株主資本	798,342
減価償却累計額	△19,043	資本金	283,500
(無形固定資産)	3,213	資本剰余金	2,500
電話加入権	37	資本準備金	2,500
ソフトウェア	3,176	利益剰余金	622,418
(投資その他の資産)	642,365	その他利益剰余金	622,418
投資有価証券	87,945	繰越利益剰余金	622,418
出資金	50	自己株式	△110,075
長期預け金	9,975	評価・換算差額等	12,322
長期貸付金	150,530	その他有価証券評価差額金	12,322
関係会社株式	367,616		
敷金	16,793		
長期前払費用	9,575		
破産更生債権	4,084		
貸倒引当金	△4,204	純資産合計	810,664
資産合計	1,533,878	負債・純資産合計	1,533,878

(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

(1) 重要な会計方針に係る事項

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

関係会社株式……………移動平均法による原価法

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

2. たな卸資産の評価基準および評価方法

商品……………個別法による原価法（貸借対照表価額については簿価切下げの方法）

3. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産……………定率法

なお、耐用年数および残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

無形固定資産……………定額法

なお、ソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

4. 引当金の計上基準

貸倒引当金……………債権の貸倒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検討し、回収不能見込額を計上しています。

5. 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

6. 保証債務

次の関係会社について、銀行借入に対し債務保証を行っております。

保証先	金額（千円）	内容
株Fantastick	22,503	借入債務

(2) 貸借対照表に関する注記

関係会社に対する金銭債権および金銭債務

短期金銭債権	338,977 千円
長期金銭債権	160,505 千円
短期金銭債務	24,172 千円
長期金銭債務	1,726 千円

(3) 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

売上高	41,875 千円
仕入高	306,664 千円
支払手数料	26,320 千円
受取利息	1,955 千円

(4) 株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式数	普通株式	51,245 株
	自己株式	12,115 株

(5) 関連当事者との取引に関する注記

子会社および関連会社等

属性	名称	議決権等の所有 (被所有)割合 (%)	関係内容		取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
			役員 の兼務等	事業上の 関係				
子会社	株式会社 Fantastick	所有 100	1名	当社の 販売先	商品等の販売	26,311	売掛金	150,544
					商品等の仕入	177,483	買掛金	13,847
					金銭の貸付	77,789	貸付金	170,039
					資金の回収	35,500		
					利息の受取	1,955	未収入金	-
					債務保証	22,503	-	-
					保証金の預り	-	預り保証金	1,726
子会社	Technoblood Korea Co.,Ltd	所有 100	2名	当社の 仕入先	商品等の仕入	13,933	前渡金	12,703
					商品等の販売	-	売掛金	4,945
					業務委託料	26,320	未払金	-
					金銭の貸付	-	貸付金	16,922
子会社	Technoblood HK.,Co.,Ltd	所有 83.3	1名	当社の 仕入先	商品等の仕入	57,060	前渡金	42,389
					金銭の貸付	-	貸付金	12,061
					商品等の販売	-	売掛金	5,605

子会社	Technoblood China Co., Ltd	所有 100	-	当社の 販売先	プロジェクト 預け金	-	長期預 け金	9,975
					商品等 の仕入	-	前渡金	41,146
					商品の 販売	7,885	売掛金	17,881
関連 会社	N Media Platform INC	所有 15.02	1名	当社の 仕入先	商品等 の仕入	58,188	買掛金	10,311
					商品等 の販売	7,679	売掛金	-

- (注) 1. 商品・ライセンスの仕入価格は、市場価格を勘案して決定しております。
2. 商品の販売価格は、市場価格を勘案して決定しております。
3. ㈱Fantastick の銀行借入等について債務保証を行っているものであります。なお、保証料の受取及び担保の徴収は行っておりません。

(6) 1株当たり情報に関する注記

1. 1株当たり純資産額 20,717円22銭
2. 1株当たり当期純利益 778円37銭

(7) その他の注記

(資産除去債務に関する注記)

当社は、建物等の賃貸借契約に基づき、建物等の退去時における原状回復義務を有しております。

なお、資産除去債務の負債計上に代えて、賃貸借契約に関する敷金の回収が最終的に見込めないと認められる金額を合理的に見積り、そのうち当会計年度の負担に属する金額を費用に計上する方法によっており、資産除去債務の負債計上は行っておりません。資産除去債務の金額の算定にあたっては、使用見込期間を入居から15年と見積り、計算しております。