

貸借対照表

平成24年 3月31日現在

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	8,127,516	流動負債	2,451,508
現金及び預金	702,476	買掛金	1,232,750
受取手形	68,733	社員未払費用	32,993
売掛金	2,871,160	未払費用	243,051
組勘定	350,321	未払金	1,010
貯蔵品	145		
短期貸付金	3,849,724	未払賞与	104,456
前渡金	500	未払法人税等	416,172
前払費用	13,740	未払消費税等	131,278
立替金	64,238	前受金	228,223
未収入金	59,589	預り金	61,570
前払制作費	39,364		
繰延税金資産	109,910		
貸倒引当金	△ 2,389		
固定資産	590,340	固定負債	886,141
有形固定資産	132,981	退職給付引当金	882,147
建物	83,207	リース未払金	3,994
機械設備	36,071		
器具備品	9,898		
リース資産	3,804	負債合計	3,337,649
無形固定資産	26,156	(純資産の部)	
商標権	589	株主資本	
電話加入権	4,266	資本金	50,000
ソフトウェア	21,300	その他資本剰余金	10,000
投資その他の資産	431,202	利益剰余金	5,320,206
投資有価証券	100	利益準備金	15,000
従業員長期貸付金	1,968	別途積立金	4,300,000
長期前払費用	2,307	繰越利益剰余金	1,005,206
繰延税金資産	315,447		
差入保証金	111,379	株主資本合計	5,380,206
破産債権更生債権等	353		
貸倒引当金	△ 353	純資産合計	5,380,206
資産合計	8,717,856	負債及び純資産合計	8,717,856

注) 有形固定資産の減価償却累計額 234,061円

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項

(1) 資産の評価基準及び評価方法

- ①関係会社株式 該当なし
- ②その他有価証券
- ・時価のあるもの 事業年度の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り処理し、売却原価は移動平均法により算定）
 - ・時価のないもの 移動平均法による原価法
- ③棚卸資産の評価基準及び評価方法
- ・商品、仕掛品 個別法による原価法
 - および貯蔵品

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産 定率法によっております。ただし、平成12年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）（リース資産を除く）については定額法によっております。主な耐用年数は以下のとおりです。
- ・建物 8年～41年
 - ・機械設備 2年～6年
 - ・器具備品 4年～15年
- ②無形固定資産 定額法によっております。なお、主な耐用年数は自社利用のソフトウェア最長5年です。
- ③リース資産 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産は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。なお、リース取引開始日が平成20年3月31日以前に開始する事業年度に属するものについては、通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっております。

(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、賞与支給見込額のうち当事業年度に計上すべき額を計上しております。
- ③退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度の末日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。
- ④役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末支給額を計上しております。

(4) 消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜き方式を採用しております。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 関係会社に対する債権・債務

短期金銭債権	6,067,424 千円
短期金銭債務	266,509 千円

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 234,061 千円

3. 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別の内訳

(1) 流動資産の部

（繰延税金資産）

未払事業税	34,356 千円
賞与引当金	39,703 千円
制作間接費	31,571 千円
未払社会保険料	578 千円
業務精励手当	2,053 千円
その他	1,647 千円
合計	109,910 千円

(2) 固定資産の部

（繰延税金資産）

退職給付引当金	314,397 千円
貸倒引当金繰入超過額	63 千円
一括償却資産	986 千円
合計	315,447 千円
繰延税金資産の純額	425,357 千円

4. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産金額 44,835 円06銭
- (2) 1株当たり当期純利益 7,720 円96銭