

貸借対照表

平成 30 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	5,894,254	流動負債	221,713
現金及び預金	635,631	未払金	201,011
売掛金	153,635	未払費用	16,381
有価証券	4,799,943	未払法人税等	1,210
番組勘定	194,735	前受収益	1,684
貯蔵品	2,608	預り金	1,425
前払費用	7,036		
未収入金	235		
未収消費税	79,373		
未収法人税等	21,054	固定負債	17,295
固定資産	20,748	繰延税金負債	17,295
有形固定資産	11,473		
工具、器具及び備品	11,473	負債合計	239,008
無形固定資産	9,275	(純資産の部)	
商標権	5,666	株主資本	5,675,994
ソフトウェア	3,608	資本金	100,000
		資本剰余金	7,318,913
		資本準備金	5,500,000
		その他資本剰余金	1,818,913
		利益剰余金	△1,742,919
		その他利益剰余金	△1,742,919
		繰越利益剰余金	△1,742,919
		純資産合計	5,675,994
資産合計	5,915,002	負債・純資産合計	5,915,002

(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に関する注記

1-1. 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 満期保有目的の債券

償却原価法（定額法）によっております。

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

① 番組勘定

個別法による原価法（貸借対照表価額については、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）によっております。

② 貯蔵品

主として先入先出法による原価法（貸借対照表価額については、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）によっております。

1-2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産……………

定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

工具、器具及び備品 : 3 ～ 10年

(2) 無形固定資産……………

定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

ソフトウェア : 5年

商標権 : 10年

1-3. 外貨建の資産または負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

1-4. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理方法

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

2. 貸借対照表に関する注記

2-1. 資産に係る減価償却累計額

有形固定資産の減価償却累計額 4,967千円

2-2. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

短期金銭債権 5,078千円

短期金銭債務 25,092千円

3. 税効果会計に関する注記

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（単位：千円）

繰延税金資産	
番組勘定	121,831
ソフトウェア	34,590
未払費用	1,715
繰越欠損金	1,818,022
その他	<u>16,769</u>
繰延税金資産小計	1,992,929
評価性引当額	<u>△1,992,929</u>
繰延税金資産合計	<u> —</u>
繰延税金負債	
匿名組合員への損失配分額	<u>△17,295</u>
繰延税金負債合計	<u>△17,295</u>
繰延税金負債の純額	<u>△17,295</u>

4. 関連当事者との取引に関する注記

親会社

（単位：千円）

属性	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	取引金額	科目	期末残高
親会社	スカパーJSAT 株式会社	被所有 直接 60%	株主	匿名組合契約に基づ く損益配分（注）	50,000	匿名組合員 への損失配 分額	—

取引条件及び取引条件の決定方針等

（注）平成28年12月28日付で締結したゲームアプリ開発に関する匿名組合契約に基づき、組合事業の利益及び損失を出資割合に応じて配分するものであります。

5. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額	5,159,994円 69銭
(2) 1株当たり当期純損失	1,584,471円 97銭

6. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

7. 当期純損益金額

当期純損失	1,742,919 千円
-------	--------------