

## 貸借対照表

(平成25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	803,882	流動負債	438,665
現金及び預金	295,105	買掛金	143,487
貯蔵品	130	短期借入金	143,516
売掛金	248,892	一年以内償還予定社債	56,000
有価証券	260	未払金	39,795
商品	60,846	未払費用	10,445
前渡金	58,921	未払法人税等	15,157
前払費用	53,924	未払消費税等	10,895
未収入金	27,951	前受金	9,386
短期貸付金	17,850	リース債務	5,471
立替金	1,293	預り金	4,508
仮払金	7	固定負債	214,345
繰延税金資産	40,100	社債	56,000
貸倒引当金	△1,400	長期借入金	147,421
固定資産	615,748	リース債務	3,171
(有形固定資産)	16,161	繰延税金負債	6,026
建物附属設備	13,033	預り保証金	1,726
工具器具備品	7,278	負債合計	653,010
一括償却資産	2,955	純 資 産 の 部	
リース資産	13,390	株主資本	755,738
減価償却累計額	△20,496	資本金	283,500
(無形固定資産)	5,727	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	5,689	利益剰余金	579,814
(投資その他の資産)	593,860	その他利益剰余金	579,814
投資有価証券	69,976	繰越利益剰余金	579,814
出資金	50	自己株式	△110,075
長期預け金	9,975	評価・換算差額等	10,882
長期貸付金	142,150	その他有価証券評価差額金	10,882
関係会社株式	344,314	純資産合計	766,621
敷金	18,543	負債・純資産合計	1,419,631
長期前払費用	9,575		
貸倒引当金	△723		
資産合計	1,419,631		

(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・・・移動平均法による原価法（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（リース資産を除く）・・・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。

（会計上の見積りの変更と区別することが困難な会計方針の変更）

当社は、法人税法の改正に伴い、当事業年度より、平成 25 年 1 月 1 日以後に取得した有形固定資産については、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。これによる損益の影響は軽微であります。

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。

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

・・・・リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

#### 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. リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンスリース取引のうち、リース取引開始日が企業会計基準第 13 号「リース取引に関する会計基準」の適用初年度開始前のリース取引については、通常の貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

## 6. 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

### (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	61,422 千円
長期金銭債権	127,750 千円
短期金銭債務	17,023 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	84,915 千円
仕入高	150,946 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 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	61,955	売掛金	1,178
					金銭の 貸付	85,000	貸付金	142,000
					利息の 受取	1,000	未収入金	1,000
					保証金 の預り	-	預り 保証金	1,726
					プラットフォーム 使用料	4,544	買掛金	846
子会社	Technoblood Korea Co.,Ltd	所有 100	2名	当社の 仕入先	業務委託料	1,530	-	-
					商品等の 仕入	882	前渡金	401
					保証金 の立替	-	立替金	1,011
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	45,754	前渡金	22,435
子会社	TeslaChina Co.,Ltd	所有 100	-	当社の 販売先	プロジェクト 預け金	9,975	長期預け 金	9,975
					商品の 販売	19,321	売掛金	19,321
主要株主が議 決権の過半数 を所有してい る会社等	株式会社 ZERO ONE ENTERTAINMENT	-	1名	当社の 提携先	イベント出 資金	-	未収入金	22,500
関連 会社	N Media Platform INC	所有 26.26	-	当社の 仕入先	商品等 の仕入	53,193	買掛金	8,669
					商品等 の販売	3,639	売掛金	1,543

関連 会社	トイーン 株式会社	所有 24.70	-	当社の 仕入先	ライセンス 仕入	51,115	買掛金	7,507
----------	--------------	-------------	---	------------	-------------	--------	-----	-------

(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。

(注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。

(注3) N Media Platform Inc は、平成 25 年 6 月 21 日付で ACT SoftInc より社名変更しております。

(6) 1株当たり情報に関する注記

1. 1株当たり純資産額      19,591円65銭
2. 1株当たり当期純利益      2,318円98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。