

貸借対照表

(平成26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	1,035,697	流動負債	473,799
現金及び預金	238,882	買掛金	187,523
貯蔵品	80	短期借入金	143,980
売掛金	346,458	一年以内償還予定社債	52,000
有価証券	298	未払金	49,237
商品	189,024	未払費用	2,216
前渡金	113,948	未払法人税等	2,661
前払費用	52,776	未払消費税等	21,173
未収入金	23,991	前受金	8,426
短期貸付金	58,095	リース債務	2,296
立替金	1,715	預り金	4,283
仮払金	553	固定負債	356,984
繰延税金資産	11,310	社債	96,000
貸倒引当金	△1,437	長期借入金	250,774
固定資産	578,224	リース債務	37
(有形固定資産)	8,616	繰延税金負債	8,446
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	830,783
一括償却資産	3,633	純 資 産 の 部	
リース資産	11,603	株主資本	767,884
減価償却累計額	△26,933	資本金	283,500
(無形固定資産)	4,553	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	4,516	利益剰余金	591,960
(投資その他の資産)	565,054	その他利益剰余金	591,960
投資有価証券	76,091	繰越利益剰余金	591,960
出資金	50	自己株式	△110,075
長期預け金	9,975	評価・換算差額等	15,253
長期貸付金	108,061	その他有価証券評価差額金	15,253
関係会社株式	344,314	純資産合計	783,138
敷金	17,668	負債・純資産合計	1,613,922
長期前払費用	9,575		
破産更生債権	4,084		
貸倒引当金	△4,765		
資産合計	1,613,922		

(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。

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。

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 235,920 千円

長期金銭債権 118,036 千円

短期金銭債務 19,739 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 131,536 千円

仕入高	166,366 千円
支払手数料	15,938 千円
受取利息	2,216 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	107,219	売掛金	23,768
					金銭の貸付	-	貸付金	127,750
					利息の受取	2,216	未収入金	1,491
					保証金の預り	-	預り 保証金	1,726
					プラットフォーム使用料	15,452	買掛金	3,525
子会社	Technoblood Korea Co.,Ltd	所有 100	2名	当社の 仕入先	商品等の仕入	11,277	前渡金	4,901
					金銭の貸付	6,010	貸付金	26,352
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	66,657	前渡金	59,910
					金銭の貸付	25,636	貸付金	12,055
					商品等の販売	4,783	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	29,152
					商品の販売	3,411	売掛金	17,881
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	1名	当社の 仕入先	商品等 の仕入	49,485	買掛金	9,336
					商品等 の販売	15,375	売掛金	1,042
関連 会社	トライオ 株式会社	所有 24.70	-	当社の 仕入先	ライセンス 仕入	38,954	買掛金	6,811

- (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。

(6) 1株当たり情報に関する注記

1. 1株当たり純資産額 20,013円75銭
2. 1株当たり当期純利益 310円40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。