

# 第23期 決算公告

平成24年6月19日

東京都渋谷区広尾一丁目1番39号  
株式会社セガトイズ

代表取締役社長  
鈴木 義治

# 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	3,932,468	流動負債	4,141,040
現金及び預金	718,958	支払手形	66,578
受取手形	77,967	買掛金	346,385
売掛金	1,334,300	短期借入金	2,463,843
商品及び製品	574,276	1年内償還予定社債	425,000
原材料及び貯蔵品	100,197	未払金	55,369
前渡金	11,846	未払費用	397,914
前払費用	42,605	リース債務	79,897
繰延税金資産	56,772	未払法人税等	6,586
未収入金	890,270	前受金	237,571
未収消費税	53,953	賞与引当金	54,211
関係会社短期貸付金	67,000	その他	7,682
その他	5,448	固定負債	427,535
貸倒引当金	△1,131	社債	318,750
固定資産	1,549,050	預り保証金	16,700
有形固定資産	551,444	長期リース債務	64,051
建物	104,664	資産除去債務	25,467
機械装置	5,858	繰延税金負債	2,565
金型	65,798		
車両運搬具	1,290	負債合計	4,568,575
工具器具備品	97,289	(純資産の部)	
土地	1,892	株主資本	927,073
建設仮勘定	274,651	資本金	100,000
無形固定資産	328,070	資本剰余金	2,196,485
特許権	0	その他資本剰余金	2,196,485
商標権	209	利益剰余金	△1,369,411
ソフトウェア	177,423	その他利益剰余金	△1,369,411
ソフトウェア仮勘定	149,566	繰越利益剰余金	△1,369,411
その他	871	評価・換算差額等	△330
投資その他の資産	669,535	その他有価証券評価差額金	△330
投資有価証券	2,010		
関係会社株式	29,160	純資産合計	926,743
出資金	150,576		
関係会社出資金	367,100	負債・純資産合計	5,495,319
破産更生債権等	0		
従業員長期貸付金	1,461		
繰延税金資産	22,778		
敷金保証金	96,248		
会員権	6,550		
貸倒引当金	△6,350		
繰延資産	13,800		
社債発行費	13,800		
資産合計	5,495,319		

(記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。)

# 損 益 計 算 書

(自 平成23年4月1日)  
(至 平成24年3月31日)

(単位：千円)

科 目	金 額	
売上高		9,338,337
売上原価		6,605,989
売上総利益		2,732,348
販売費及び一般管理費		3,391,110
営業損失		658,762
営業外収益		
受取利息	988	
その他	15,823	16,811
営業外費用		
支払利息	27,452	
社債利息	9,168	
支払保証料	9,609	
社債発行費償却	9,661	
為替差損	3,062	
投資事業組合損失	460,611	
その他	797	520,364
経常損失		1,162,314
特別損失		
事業撤退損	500,662	
減損損失	240,734	
その他	26,884	768,281
税引前当期純損失		1,930,595
法人税、住民税及び事業税	△807,976	
法人税等調整額	246,793	△561,183
当期純損失		1,369,411

(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) 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

###### イ. 子会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

###### ロ. その他有価証券

時価のあるもの……決算日の市場価格等に基づく時価法を採用しております。

(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しております。)

時価のないもの……移動平均法による原価法を採用しております。

##### ② デリバティブの評価基準及び評価方法

時価法を採用しております。

##### ③ たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品・製品・原材料……移動平均法による原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)を採用しております。

貯蔵品……最終仕入原価法を採用しております。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ① 有形固定資産(リース資産を除く)

定率法(ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備は除く)については定額法)を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物……10年から35年

金型……2年

車両運搬具……4年

工具器具備品……2年から8年

##### ② 無形固定資産

定額法を採用しております。なお、自社利用のソフトウェアにつきましては、社内における利用可能期間(5年以内)に基づく定額法によっております。

##### 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については、リース期間を耐用年数として、残存価額をゼロとする定額法を採用しております。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年3月31日以前のものについては、通常の賃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。

#### (3) 引当金の計上基準

##### ① 貸倒引当金

金銭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

従業員に対する賞与の支給に充てる為、支給見込額を計上しております。

#### (4) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

##### ① 繰延資産の処理方法

社債発行費……社債の償還までの期間にわたり定額法により償却しております。

##### ② 重要なヘッジ会計の方法

###### イ. ヘッジ会計の方法

振当処理が認められている為替予約については、振当処理を採用しております。



(3) 減損損失

当事業年度において、以下の資産グループについて減損損失を計上しております。

用途	種類	金額 (千円)
映像フィルム	有形固定資産	154,855
オンラインゲーム	無形固定資産	73,878
オンラインゲーム	広告宣伝費	12,000

営業活動から生じるキャッシュ・フローが継続してマイナスとなることから、帳簿価額を備忘価格まで減額しており、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しております。

4. 税効果会計に関する注記

(1) 繰延税金資産の主な原因別の内訳

繰延税金資産

減価償却超過額	81,834 千円
繰越外国税額控除	71,527 千円
棚卸資産評価減否認	51,533 千円
賞与引当金	21,375 千円
資産除去債務	7,257 千円
繰越欠損金	846,778 千円
その他	24,921 千円
繰延税金資産小計	1,105,229 千円
評価性引当額	△1,025,677 千円
繰延税金資産合計	79,551 千円
繰延税金負債	
資産除去債務	2,565 千円
繰延税金負債合計	2,565 千円
繰延税金資産の純額	76,986 千円

- (2) 「経済社会の構造の変化に対応した税制の構築を図るための所得税法等の一部を改正する法律」(平成 23 年法律第 114 号) 及び「東日本大震災からの復興のための施策を実施するために必要な財源の確保に関する特別措置法」(平成 23 年法律第 117 号) が平成 23 年 12 月 2 日に公布され、平成 24 年 4 月 1 日以後に開始する事業年度より法人税率の引下げ及び復興特別法人税の課税が行われることとなりました。この税率変更により、法人税等調整額が 8 百万円増加しております。

## 5. 関連当事者との取引に関する注記

### (1) 親会社

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(千円)	科目	期末残高(千円)
親会社	セガサミーホールディングス(株)	100.0%	資金の援助、当社製商品の販売等	資金の借入	1,163,843	短期借入金	2,463,843
				利息の支払	23,043	—	—

(注) 1 借入金金利等については、市場金利を勘案し、親会社と協議の上、決定しております。

### (2) 子会社

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(千円)	科目	期末残高(千円)
子会社	SEGA TOYS (HK) CO., LIMITED.	100.0%	製商品の仕入、固定資産の購入等、資金の貸付	製商品の仕入	2,092,719	買掛金	103,875
				固定資産の購入	103,443	未払金	18,903
				資金の貸付(回収)	(5,000)	貸付金	67,000
				利息の受取	921	未収収益	921
子会社	爆丸LLP	99.375%	製商品の仕入	製商品の仕入	910,308	—	—

(注) 1 上記の金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高の一部については消費税等が含まれております。

2 SEGA TOYS (HK) CO., LIMITED及び爆丸LLPの仕入取引に係る支払債務について債務保証を行っております。

3 製商品の仕入については、市場価格を勘案し、一般的取引条件と同様に決定しております。

4 固定資産の購入価格については、市場価格を勘案し、子会社と協議の上、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 | 42円30銭 |
| (2) 1株当たり当期損失 | 62円51銭 |

## 7. 重要な後発事象

該当事項はありません。