

# 第16期（平成27年3月期）決算公告

平成27年6月17日

東京都港区六本木一丁目6番1号

株式会社サミーネットワークス

代表取締役社長CEO 里見治紀

# 第16期貸借対照表

(平成27年3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
<b>流動資産</b>	<b>8,402,518</b>	<b>流動負債</b>	<b>1,168,547</b>
現金及び預金	3,743,451	買掛金	521,130
売掛金	1,134,351	未払金	347,639
前払費用	125,037	未払費用	89,585
短期貸付金	300,000	前受金	46,458
未収入金	1,941	前受収益	46,989
未収還付法人税等	18,506	預り金	8,016
未収消費税等	3,217	賞与引当金	108,726
繰延税金資産	68,699	<b>固定負債</b>	<b>51,817</b>
CMS預け金	3,007,113	長期未払金	51,817
その他の	199		
<b>固定資産</b>	<b>3,815,076</b>		
<b>有形固定資産</b>	<b>110,355</b>		
建物	37,543		
建物附属設備	49,146		
車両運搬具	1,600		
工具、器具及び備品	22,064		
<b>無形固定資産</b>	<b>1,385,541</b>		
商標権	164		
ソフトウェア	805,061		
ソフトウェア仮勘定	580,315		
<b>投資その他の資産</b>	<b>2,319,180</b>		
投資有価証券	515,109		
関係会社株式	453,104		
長期貸付金	62,565		
従業員に対する長期貸付金	530		
繰延税金資産	620,041		
敷金	565,524		
保証金	145,800		
その他	19,990		
貸倒引当金	△63,485		
		<b>負債合計</b>	<b>1,220,364</b>
		<b>純資産の部</b>	
		株主資本	10,995,665
		資本金	300,000
		資本剰余金	5,005,086
		資本準備金	2,974,810
		その他資本剰余金	2,030,275
		利益剰余金	5,690,579
		利益準備金	2,885
		その他利益剰余金	5,687,693
		繰越利益剰余金	5,687,693
		(うち当期純損失)	(1,399,385)
		評価・換算差額等	1,564
		その他有価証券評価差額金	1,564
		<b>純資産合計</b>	<b>10,997,230</b>
<b>資産合計</b>	<b>12,217,595</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>12,217,595</b>

(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

### (継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

### (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

#### 1. 資産の評価基準および評価方法

有価証券の評価基準および評価方法

① 子会社株式および関連会社株式

移動平均法による原価法

② その他有価証券

時価のあるもの

期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

なお、投資事業有限責任組合への出資（金融商品取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの）については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な直近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取込む方法によっております。

#### 2. 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産

定額法によっております。

なお、耐用年数および残存価額の基準は、経済的実態に即しております。

また、主な耐用年数は以下の通りであります。

建物	22年
建物附属設備	3年～15年
車両運搬具	6年
工具、器具及び備品	2年～20年

##### (2) 無形固定資産

定額法によっております。

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

#### 3. 引当金の計上基準

##### (1) 貸倒引当金

売上債権等の貸倒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、貸倒懸念債権等の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おります。

##### (2) 役員賞与引当金

役員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

##### (3) 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

#### 4. 収益および費用の計上基準

有料コンテンツサービスに関しては、会員数をベースにした発生基準により売上を計上しております。後日、回収代行業者および携帯電話会社等からの支払通知書の到着時点で当社計上額と支払通知額との差額につき売上調整しております。

5. 消費税等の会計処理  
消費税および地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。
6. 連結納税制度の採用  
セガサミーホールディングス株式会社を連結親法人とした連結納税制度を適用して  
おります。

#### (貸借対照表に関する注記)

1. 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 3,316,555千円  
短期金銭債務 176,527千円
2. 有形固定資産の減価償却累計額 55,509千円

#### (税効果会計に関する注記)

1. 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳  
繰延税金資産の発生の主な要因は、減価償却限度超過額であります。
2. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正  
「所得税法等の一部を改正する法律」(平成 27 年法律第 9 号)が平成 27 年 3 月 31  
日に公布され、平成 27 年 4 月 1 日以降に開始する事業年度から法人税率等の引下げ等  
が行われることとなりました。  
これに伴い、当事業年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用した法定実効  
税率は、平成 27 年 4 月 1 日以降に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異につ  
いて、前事業年度の 35.64%から、平成 28 年 3 月 31 日までに解消するものは 33.10%、  
平成 28 年 4 月 1 日以降に解消するものは 32.34%に変更されております。  
その結果、繰延税金資産の金額(繰延税金負債の金額を控除した金額)が64,268千円  
減少し、当事業年度に計上された法人税等調整額が64,341千円、その他有価証券評価差  
額金額が73千円、それぞれ増加しております。

**(関連当事者との取引に関する注記)**

種類	会社等の名称	事業の内容	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式会社	総合エンタテインメント企業グループの持株会社として、グループの経営管理およびそれに附帯する業務	被所有 100.00%	役員の兼任	利息の受取	2,805	CMS預け金	3,007,113
子会社	株式会社 パタフライ	モバイルを中心としたエンタテインメントコンテンツの企画・開発・運営・受託	79.97%	ソフトウェアの提供等および役員の兼任	ソフトウェアの提供	67,988	売掛金	7,500
					ソフトウェア開発	13,450	買掛金	—
					利息の受取	4,182	短期貸付金	300,000
関連会社	株式会社 エルテックス	IT受託、ネットワーク構築・運用業務等	25.00%	ソフトウェア開発の外注等および役員の兼任	ソフトウェア開発および運営費	764,019	買掛金	155,456

(注) 1 上記取引金額には消費税等を含んでおらず、期末残高には消費税等が含まれております。  
2 取引条件については、一般取引先と同様の取引における条件を勘案して決定しております。

**(1株当たり情報に関する注記)**

1. 1株当たり純資産額 249,460円81銭
2. 1株当たり当期純損失 31,743円61銭

**(重要な後発事象に関する注記)**

該当事項はありません。