

第5 【経理の状況】

1 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

(1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(1976年大蔵省令第28号。)に基づいて作成しています。

(2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(1963年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。)に基づいて作成しています。

なお、当社は、特例財務諸表提出会社に該当し、財務諸表等規則第127条の規定により財務諸表を作成していません。

2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(2017年4月1日から2018年3月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(2017年4月1日から2018年3月31日まで)の財務諸表について、三優監査法人の監査を受けています。

3 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っています。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握できる体制及び会計基準等の変更等についての的確に対応することができる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、セミナーへ参加しています。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

① 【連結貸借対照表】

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (2017年3月31日) | 当連結会計年度 (2018年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | ※2 23,190 | ※2 24,473 |
| 受取手形及び売掛金 | 12,727 | ※4 7,019 |
| 電子記録債権 | 2,108 | ※4 1,097 |
| 商品及び製品 | 650 | 1,206 |
| 仕掛品 | 686 | 2,804 |
| 原材料及び貯蔵品 | 87 | 83 |
| 商品化権前渡金 | 2,398 | 1,468 |
| 繰延税金資産 | 136 | 475 |
| その他 | 3,943 | ※4 4,084 |
| 貸倒引当金 | △73 | △61 |
| 流動資産合計 | 45,856 | 42,651 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物 | ※2 5,282 | ※2 5,662 |
| 減価償却累計額 | △2,929 | △2,926 |
| 建物及び構築物（純額） | 2,352 | 2,735 |
| 機械装置及び運搬具 | 85 | 86 |
| 減価償却累計額 | △41 | △55 |
| 機械装置及び運搬具（純額） | 43 | 30 |
| 工具、器具及び備品 | 4,094 | 4,037 |
| 減価償却累計額 | △3,458 | △3,473 |
| 工具、器具及び備品（純額） | 636 | 564 |
| 土地 | ※2 7,206 | ※2 1,873 |
| 建設仮勘定 | 127 | 75 |
| 有形固定資産合計 | 10,366 | 5,279 |
| 無形固定資産 | | |
| のれん | 1,007 | 662 |
| その他 | 1,461 | 723 |
| 無形固定資産合計 | 2,469 | 1,385 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | ※1 8,223 | ※1 6,773 |
| 長期貸付金 | 8,156 | 11,781 |
| 繰延税金資産 | 496 | 204 |
| その他 | 4,972 | 4,838 |
| 貸倒引当金 | △144 | △556 |
| 投資その他の資産合計 | 21,705 | 23,041 |
| 固定資産合計 | 34,540 | 29,706 |
| 資産合計 | 80,397 | 72,357 |

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (2017年3月31日) | 当連結会計年度 (2018年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形及び買掛金 | 12,792 | 11,358 |
| 短期借入金 | 281 | 4,151 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | ※2 2,600 | ※2 2,580 |
| 未払法人税等 | 126 | 171 |
| 賞与引当金 | 357 | 288 |
| 役員賞与引当金 | — | 9 |
| 返品調整引当金 | 22 | 6 |
| その他 | 4,295 | 3,914 |
| 流動負債合計 | 20,475 | 22,480 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | ※2 12,607 | ※2 9,427 |
| 退職給付に係る負債 | 615 | 660 |
| 資産除去債務 | 386 | 879 |
| その他 | 3,085 | 3,399 |
| 固定負債合計 | 16,694 | 14,367 |
| 負債合計 | 37,170 | 36,847 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 7,948 | 7,948 |
| 資本剰余金 | 7,994 | 7,579 |
| 利益剰余金 | 30,035 | 20,684 |
| 自己株式 | △1,821 | △1,821 |
| 株主資本合計 | 44,156 | 34,391 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | △1,836 | 669 |
| 為替換算調整勘定 | 0 | 0 |
| 退職給付に係る調整累計額 | △94 | △53 |
| その他の包括利益累計額合計 | △1,930 | 617 |
| 非支配株主持分 | 1,002 | 500 |
| 純資産合計 | 43,227 | 35,509 |
| 負債純資産合計 | 80,397 | 72,357 |

② 【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

【連結損益計算書】

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 売上高 | 76,668 | 61,055 |
| 売上原価 | ※4 59,027 | 47,655 |
| 売上総利益 | 17,641 | 13,400 |
| 販売費及び一般管理費 | | |
| 広告宣伝費 | 3,904 | 2,059 |
| 給料 | 6,033 | 5,639 |
| 賞与引当金繰入額 | 222 | 137 |
| 退職給付費用 | 149 | 132 |
| 業務委託費 | 2,232 | 1,851 |
| 旅費及び交通費 | 542 | 520 |
| 減価償却費 | 1,221 | 1,060 |
| 地代家賃 | 1,981 | 1,793 |
| 貸倒引当金繰入額 | 42 | 236 |
| のれん償却額 | 322 | 322 |
| 役員賞与引当金繰入額 | — | 9 |
| その他 | 6,362 | 5,376 |
| 販売費及び一般管理費合計 | 23,015 | 19,138 |
| 営業損失(△) | △5,374 | △5,738 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 88 | 115 |
| 受取配当金 | 182 | 175 |
| 仕入割引 | 159 | 129 |
| 受取賃貸料 | 65 | 1 |
| 投資有価証券運用益 | 0 | — |
| 持分法による投資利益 | — | 306 |
| 出資分配金 | 67 | 186 |
| その他 | 208 | 116 |
| 営業外収益合計 | 774 | 1,030 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 41 | 81 |
| 持分法による投資損失 | 3,866 | — |
| 出資金償却 | 158 | 191 |
| 資金調達費用 | 252 | 5 |
| 関係会社貸倒引当金繰入額 | 30 | 163 |
| その他 | 119 | 53 |
| 営業外費用合計 | 4,468 | 496 |
| 経常損失(△) | △9,068 | △5,204 |

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) |
|---------------------|--|--|
| 特別利益 | | |
| 関係会社株式売却益 | 20 | 0 |
| 固定資産売却益 | ※1 27 | ※1 939 |
| 関係会社清算益 | 19 | — |
| その他 | 0 | 2 |
| 特別利益合計 | 68 | 941 |
| 特別損失 | | |
| 訴訟関連損失 | 352 | 400 |
| 固定資産除却損 | ※2 239 | ※2 117 |
| 減損損失 | ※3 620 | ※3 334 |
| 投資有価証券評価損 | — | 2,185 |
| 出資金評価損 | 78 | — |
| 関係会社債権放棄損 | 16 | — |
| 関係会社株式評価損 | 8 | 7 |
| 関係会社貸倒引当金繰入額 | 54 | — |
| その他 | 148 | 78 |
| 特別損失合計 | 1,517 | 3,123 |
| 税金等調整前当期純損失 (△) | △10,517 | △7,386 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 437 | 266 |
| 法人税等調整額 | 1,269 | △55 |
| 法人税等合計 | 1,707 | 211 |
| 当期純損失 (△) | △12,225 | △7,597 |
| 非支配株主に帰属する当期純利益 | 257 | 93 |
| 親会社株主に帰属する当期純損失 (△) | △12,483 | △7,691 |

【連結包括利益計算書】

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 当期純損失 (△) | △12,225 | △7,597 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | △972 | 2,506 |
| 為替換算調整勘定 | 2 | 0 |
| 退職給付に係る調整額 | 35 | 40 |
| その他の包括利益合計 | * △933 | * 2,548 |
| 包括利益 | △13,159 | △5,049 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る包括利益 | △13,419 | △5,143 |
| 非支配株主に係る包括利益 | 260 | 93 |

③ 【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)

(単位：百万円)

| | 株主資本 | | | | |
|-------------------------------|-------|-------|---------|--------|---------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 当期首残高 | 7,948 | 7,994 | 44,177 | △1,821 | 58,298 |
| 当期変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | △1,659 | | △1,659 |
| 親会社株主に帰属する 当期純損失(△) | | | △12,483 | | △12,483 |
| 自己株式の取得 | | | | △0 | △0 |
| 連結子会社の自己株式 の取得による持分の増 減 | | | | | — |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額(純額) | | | | | |
| 当期変動額合計 | — | — | △14,142 | △0 | △14,142 |
| 当期末残高 | 7,948 | 7,994 | 30,035 | △1,821 | 44,156 |

| | その他の包括利益累計額 | | | | 非支配株主持分 | 純資産合計 |
|-------------------------------|------------------|----------|------------------|-------------------|---------|---------|
| | その他有価証券 評価差額金 | 為替換算調整勘定 | 退職給付に係る 調整累計額 | その他の包括利益 累計額合計 | | |
| 当期首残高 | △862 | △2 | △130 | △994 | 987 | 58,291 |
| 当期変動額 | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | | | △1,659 |
| 親会社株主に帰属する 当期純損失(△) | | | | | | △12,483 |
| 自己株式の取得 | | | | | | △0 |
| 連結子会社の自己株式 の取得による持分の増 減 | | | | | | — |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額(純額) | △974 | 2 | 35 | △936 | 14 | △921 |
| 当期変動額合計 | △974 | 2 | 35 | △936 | 14 | △15,064 |
| 当期末残高 | △1,836 | 0 | △94 | △1,930 | 1,002 | 43,227 |

当連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

(単位：百万円)

| | 株主資本 | | | | |
|-------------------------------|-------|-------|--------|--------|--------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 当期首残高 | 7,948 | 7,994 | 30,035 | △1,821 | 44,156 |
| 当期変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | △1,659 | | △1,659 |
| 親会社株主に帰属する 当期純損失(△) | | | △7,691 | | △7,691 |
| 自己株式の取得 | | | | | — |
| 連結子会社の自己株式 の取得による持分の増 減 | | △414 | | | △414 |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額(純額) | | | | | |
| 当期変動額合計 | — | △414 | △9,350 | — | △9,764 |
| 当期末残高 | 7,948 | 7,579 | 20,684 | △1,821 | 34,391 |

| | その他の包括利益累計額 | | | | 非支配株主持分 | 純資産合計 |
|-------------------------------|------------------|----------|------------------|-------------------|---------|--------|
| | その他有価証券 評価差額金 | 為替換算調整勘定 | 退職給付に係る 調整累計額 | その他の包括利益 累計額合計 | | |
| 当期首残高 | △1,836 | 0 | △94 | △1,930 | 1,002 | 43,227 |
| 当期変動額 | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | | | △1,659 |
| 親会社株主に帰属する 当期純損失(△) | | | | | | △7,691 |
| 自己株式の取得 | | | | | | — |
| 連結子会社の自己株式 の取得による持分の増 減 | | | | | | △414 |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額(純額) | 2,506 | 0 | 40 | 2,547 | △501 | 2,046 |
| 当期変動額合計 | 2,506 | 0 | 40 | 2,547 | △501 | △7,718 |
| 当期末残高 | 669 | 0 | △53 | 617 | 500 | 35,509 |

④ 【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (自 2016年 4月 1日 至 2017年 3月 31日) | 当連結会計年度 (自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月 31日) |
|-------------------------|--|--|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 税金等調整前当期純損失 (△) | △10,517 | △7,386 |
| 減価償却費 | 1,760 | 1,457 |
| 減損損失 | 620 | 334 |
| のれん償却額 | 322 | 322 |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | 72 | 400 |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少) | △17 | △68 |
| 役員賞与引当金の増減額 (△は減少) | △214 | 9 |
| 退職給付に係る負債の増減額 (△は減少) | 64 | 86 |
| 受取利息及び受取配当金 | △271 | △290 |
| 仕入割引 | △159 | △129 |
| 持分法による投資損益 (△は益) | 3,866 | △306 |
| 支払利息 | 41 | 81 |
| 投資有価証券評価損益 (△は益) | — | 2,185 |
| 出資金償却 | 616 | 751 |
| 売上債権の増減額 (△は増加) | △5,249 | 6,715 |
| たな卸資産の増減額 (△は増加) | 1,533 | △3,393 |
| 商品化権前渡金の増減額 (△は増加) | △276 | 929 |
| 固定資産売却損益 (△は益) | △27 | △939 |
| 前払費用の増減額 (△は増加) | 426 | 254 |
| 立替金の増減額 (△は増加) | △565 | 475 |
| 仕入債務の増減額 (△は減少) | △93 | △1,640 |
| 未払金の増減額 (△は減少) | △53 | △360 |
| 未払消費税等の増減額 (△は減少) | △235 | 53 |
| 預り金の増減額 (△は減少) | △57 | 239 |
| その他 | 1,583 | △583 |
| 小計 | △6,831 | △801 |
| 利息及び配当金の受取額 | 260 | 310 |
| 利息の支払額 | △41 | △81 |
| 法人税等の支払額又は還付額 (△は支払) | △706 | △521 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | △7,319 | △1,094 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 有形固定資産の取得による支出 | △559 | △862 |
| 有形固定資産の売却による収入 | 643 | 6,250 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △370 | △267 |
| 投資有価証券の売却による収入 | — | 13 |
| 関係会社株式の取得による支出 | △7 | △200 |
| 関係会社株式の売却による収入 | 1 | 2,202 |
| 出資金の払込による支出 | △969 | △582 |
| 貸付けによる支出 | △4,640 | △4,520 |
| 貸付金の回収による収入 | 2,037 | 2,574 |
| 敷金及び保証金の差入による支出 | △41 | △90 |
| 敷金及び保証金の回収による収入 | 355 | 307 |
| その他 | △377 | △423 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △3,927 | 4,399 |

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) |
|----------------------------|--|--|
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の取得による支出 | — | △955 |
| 短期借入金の純増減額 (△は減少) | △11,133 | 3,869 |
| 長期借入れによる収入 | 15,500 | — |
| 長期借入金の返済による支出 | △300 | △3,200 |
| 配当金の支払額 | △1,659 | △1,659 |
| その他 | △269 | △76 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 2,136 | △2,021 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | 0 | △0 |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少) | △9,109 | 1,282 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 32,200 | 23,090 |
| 現金及び現金同等物の期末残高 | ※1 23,090 | ※1 24,373 |

【注記事項】

(継続企業の前提に関する事項)

該当事項はありません。

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社の数 13社

連結子会社の名称

フィールズジュニア株式会社

新日テクノロジー株式会社

株式会社マイクロキャビン

ルーセント・ピクチャーズエンタテインメント株式会社

トータル・ワークアウトプレミアムマネジメント株式会社

株式会社フューチャースコープ

株式会社デジタル・フロンティア

集拓聖域股份有限公司

株式会社GEMBA

株式会社B000M

株式会社円谷プロダクション

株式会社クロスアルファ

株式会社スパイキー

前連結会計年度において、連結子会社であった株式会社XAAXは、清算終了したため、連結の範囲から除外しています。

(2) 非連結子会社の名称

株式会社ヒーローズ・プロパティーズ

株式会社エイブ

株式会社エフ

フィールズ総研株式会社

ジャパン・プレミアム・ブロードキャスト株式会社

当連結会計年度において、新たに設立したフィールズ総研株式会社及びジャパン・プレミアム・ブロードキャスト株式会社を非連結子会社に含めています。

連結の範囲から除いた理由

非連結子会社は、小規模会社であり、合計の総資産、売上高、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等は、いずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためです。

2 持分法の適用に関する事項

(1) 持分法を適用した関連会社数 8社

持分法を適用した関連会社の名称

株式会社ミズホ

株式会社ヒーローズ

日本アミューズメント放送株式会社

株式会社七匠

株式会社総合メディア

株式会社エスピーオー

株式会社角川春樹事務所

株式会社ナンバーナイン

前連結会計年度において、持分法を適用した関連会社であった株式会社ロデオは、全ての株式を売却したため、持分法適用の範囲から除外しています。

当連結会計年度において、株式を新たに取得したため、株式会社ナンバーナインを持分法適用の範囲に含めています。

(2) 持分法を適用しない非連結子会社及び関連会社の名称

株式会社ヒーローズ・プロパティーズ

株式会社エイブ

株式会社グラマラス

ジー・アンド・イー株式会社

株式会社エフ

フィールズ総研株式会社

ジャパン・プレミアム・ブロードキャスト株式会社

当連結会計年度において、新たに設立したフィールズ総研株式会社及びジャパン・プレミアム・ブロードキャスト株式会社を持分法を適用しない非連結子会社及び関連会社に含めています。

持分法を適用しない理由

持分法非適用会社は、それぞれ当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等に及ぼす影響が軽微であり、かつ全体としても重要性がないため、持分法の適用範囲から除外しています。

(3) 持分法の適用の手続について特に記載する必要があると認められる事項

持分法適用会社のうち、決算日が連結決算日と異なる会社については、当該会社の仮決算に基づく財務諸表を使用しています。

3 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の決算日は、連結決算日と一致しています。

4 会計方針に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

① 有価証券

満期保有目的の債券

償却原価法（定額法）

その他有価証券

時価のあるもの

連結決算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

② たな卸資産

通常の販売目的で保有するたな卸資産

評価基準は原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）によっています。

a. 商品

当社

中古遊技機

個別法

その他

移動平均法

連結子会社

総平均法

b. 仕掛品

連結子会社

個別法

c. 原材料

当社及び連結子会社

移動平均法

d. 貯蔵品

最終仕入原価法

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

当社及び国内連結子会社は定率法

ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物付属設備を除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物付属設備及び構築物については定額法を採用しています。

主な耐用年数は次の通りです。

建物及び構築物 2～50年

機械装置及び運搬具 2～12年

工具、器具及び備品 2～20年

② 無形固定資産

定額法

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）に基づく定額法を採用しています。

③ 長期前払費用

定額法

(3) 重要な引当金の計上基準

① 貸倒引当金

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います。

② 賞与引当金

当社及び一部の連結子会社においては、従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額のうち当連結会計年度に負担すべき額を計上しています。

③ 役員賞与引当金

一部の連結子会社においては、役員に対して支給する賞与の支出に備えるため、当連結会計年度における支給見込額に基づき、当連結会計年度に見合う分を計上しています。

④ 返品調整引当金

一部の連結子会社においては、将来の返品による損失に備えるため、返品による損失見込額を計上しています。

(4) 退職給付に係る会計処理の方法

① 退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定に当たり、退職給付見込額を当連結会計年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっています。

② 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理することとしています。

③ 小規模企業等における簡便法の採用

一部の連結子会社は、退職給付に係る負債及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しています。

(5) のれんの償却方法及び償却期間

のれんの償却については、その効果の発現する期間を個別に見積もり、10年以内の合理的な年数で均等償却しています。

(6) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、要求払預金及び取得日から3ヶ月以内に満期日の到来する流動性の高い、容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない短期的な投資からなっています。

(7) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

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、資産に係る控除対象外消費税及び地方消費税は、当連結会計年度の費用として処理しています。

(未適用の会計基準等)

- ・「税効果会計に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第28号 2018年2月16日）
- ・「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第26号 2018年2月16日）

(1) 概要

個別財務諸表における子会社株式等に係る将来加算一時差異の取扱いが見直され、また（分類1）に該当する企業における繰延税金資産の回収可能性に関する取扱いの明確化が行われています。

(2) 適用予定日

2019年3月期の期首より適用予定です。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

影響額は、当連結財務諸表の作成時において評価中です。

- ・「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 2018年3月30日）
- ・「収益認識に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第30号 2018年3月30日）

(1) 概要

収益認識に関する包括的な会計基準です。収益は、次の5つのステップを適用し認識されます。

- ステップ1：顧客との契約を識別する。
- ステップ2：契約における履行義務を識別する。
- ステップ3：取引価格を算定する。
- ステップ4：契約における履行義務に取引価格を配分する。
- ステップ5：履行義務を充足した時に又は充足するにつれて収益を認識する。

(2) 適用予定日

2022年3月期の期首より適用予定です。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

影響額は、当連結財務諸表の作成時において評価中です。

（表示方法の変更）

（連結貸借対照表関係）

前連結会計年度において、「固定負債」の「その他」に含めていた「資産除去債務」は、金額的重要性が増したため、当連結会計年度より独立掲記することとしています。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っています。

この結果、前連結会計年度の連結貸借対照表において「固定負債」の「その他」に表示していた3,471百万円は、「資産除去債務」386百万円、「その他」3,085百万円として組み替えています。

（連結損益計算書関係）

前連結会計年度において、「営業外費用」の「その他」に含めていた「関係会社貸倒引当金繰入額」は、営業外費用の総額の100分の10を超えたため、当連結会計年度より独立掲記することとしています。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っています。

この結果、前連結会計年度の連結損益計算書において「営業外費用」の「その他」に表示していた149百万円は、「関係会社貸倒引当金繰入額」30百万円、「その他」119百万円として組み替えています。

（連結キャッシュ・フロー計算書関係）

前連結会計年度において、「営業活動によるキャッシュ・フロー」の「その他」に含めていた「固定資産売却損益（△は益）」は、重要性が増したため、当連結会計年度より独立掲記することとしています。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っています。

この結果、前連結会計年度の連結キャッシュ・フロー計算書において、「営業活動によるキャッシュ・フロー」の「その他」に表示していた1,556百万円は、「固定資産売却損益（△は益）」△27百万円、「その他」1,583百万円として組み替えています。

前連結会計年度において、「投資活動によるキャッシュ・フロー」の「その他」に含めていた「関係会社株式の売却による収入」は、重要性が増したため、当連結会計年度より独立掲記することとしています。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っています。

この結果、前連結会計年度の連結キャッシュ・フロー計算書において、「投資活動によるキャッシュ・フロー」の「その他」に表示していた△375百万円は、「関係会社株式の売却による収入」1百万円、「その他」△377百万円として組み替えています。

（会計上の見積りの変更）

（資産除去債務の見積りの変更）

当連結会計年度において、不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務として計上していた資産除去債務について、退去時に必要とされる原状回復費用に関する新たな情報の入手に伴い見積りの変更を行っています。見積りの変更による増加額638百万円を変更前の資産除去債務残高に加算しています。

なお、当該見積りの変更は、当連結会計年度末において行ったため、当連結会計年度の損益に与える影響はありません。

(連結貸借対照表関係)

※1 非連結子会社及び関連会社に対するものは次の通りです。

| | 前連結会計年度 (2017年3月31日) | 当連結会計年度 (2018年3月31日) |
|------------|-------------------------|-------------------------|
| 投資有価証券(株式) | 3,272百万円 | 1,223百万円 |

※2 担保資産及び担保付債務

(1) 連結会社の担保に供している資産及び担保付債務

| | 前連結会計年度 (2017年3月31日) | 当連結会計年度 (2018年3月31日) |
|----|-------------------------|-------------------------|
| 建物 | 1,017百万円 | 829百万円 |
| 土地 | 1,961百万円 | 1,519百万円 |
| 計 | 2,979百万円 | 2,348百万円 |

(注) 上記金額は連結会社と金融機関との間で締結した融資契約に基づき、根抵当権を設定したものです。

| | 前連結会計年度 (2017年3月31日) | 当連結会計年度 (2018年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 1年内返済予定の長期借入金 | 100百万円 | 80百万円 |
| 長期借入金 | 2,850百万円 | 2,170百万円 |
| 計 | 2,950百万円 | 2,250百万円 |

(2) 連結会社以外の会社の借入金の担保に供している資産

| | 前連結会計年度 (2017年3月31日) | 当連結会計年度 (2018年3月31日) |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 定期預金 | 100百万円 | 100百万円 |
| 計 | 100百万円 | 100百万円 |

3 偶発債務

当社グループは遊技機メーカーからパチンコホールへの遊技機販売を代行する際に、その遊技機代金について保証を行っています。

| | 前連結会計年度 (2017年3月31日) | 当連結会計年度 (2018年3月31日) |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 株式会社ガイア | 191百万円 | 73百万円 |
| 朝日商事株式会社 | 19百万円 | 19百万円 |
| 株式会社正栄プロジェクト | 10百万円 | 17百万円 |
| 株式会社ザシティ | 16百万円 | 15百万円 |
| 有限会社大成観光 | 13百万円 | 14百万円 |
| 株式会社東横商事 | 18百万円 | 13百万円 |
| 株式会社オータ | 4百万円 | 11百万円 |
| 株式会社敬愛 | 8百万円 | 11百万円 |
| 株式会社ニイミ | 4百万円 | 10百万円 |
| 株式会社湖月 | 一百万円 | 7百万円 |
| その他 | 655百万円 | 203百万円 |
| 計 | 941百万円 | 398百万円 |

※4 期末日満期手形

期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しています。

なお、当連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が、連結会計年度末残高に含まれています。

| | 前連結会計年度 (2017年3月31日) | 当連結会計年度 (2018年3月31日) |
|---------|-------------------------|-------------------------|
| 受取手形 | 一百万円 | 307百万円 |
| 電子記録債権 | 一百万円 | 197百万円 |
| 営業外受取手形 | 一百万円 | 2百万円 |

5 当座貸越契約、貸出コミットメント契約及びタームローン契約について

当社グループは、運転資金の効率的な調達を行うために取引銀行と当座貸越契約、貸出コミットメント契約及びタームローン契約を締結しています。これらの契約に基づく当連結会計年度末日の借入未実行残高は次の通りです。

| | 前連結会計年度 (2017年3月31日) | 当連結会計年度 (2018年3月31日) |
|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 当座貸越限度額、貸出コミットメント 及びタームローンの総額 | 30,000百万円 | 30,000百万円 |
| 借入実行残高 | 10,000百万円 | 12,040百万円 |
| 差引額 | 20,000百万円 | 17,960百万円 |

(連結損益計算書関係)

※1 固定資産売却益の内容は、次の通りです。

| | 前連結会計年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) |
|-----------|--|--|
| 建物及び構築物 | －百万円 | △92百万円 |
| 工具、器具及び備品 | 1百万円 | 0百万円 |
| 土地 | 25百万円 | 1,031百万円 |
| 計 | 27百万円 | 939百万円 |

(注) 当連結会計年度において同一物件の売却により発生した固定資産売却益と固定資産売却損は相殺し、連結損益計算書上では固定資産売却益として表示しています。

※2 固定資産除却損の内容は、次の通りです。

| | 前連結会計年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) |
|-----------|--|--|
| 建物及び構築物 | 44百万円 | 15百万円 |
| 機械装置及び運搬具 | －百万円 | 0百万円 |
| 工具、器具及び備品 | 18百万円 | 7百万円 |
| 建設仮勘定 | －百万円 | 4百万円 |
| ソフトウェア | 11百万円 | 30百万円 |
| ソフトウェア仮勘定 | 164百万円 | －百万円 |
| その他 | 0百万円 | 58百万円 |
| 計 | 239百万円 | 117百万円 |

※3 減損損失

当社グループは、以下の資産について減損損失を計上しました。

前連結会計年度(自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)

| 用途 | 場所 | 種類 | 金額 |
|-------|----------|---------------------|--------|
| 店舗 | 福岡県福岡市 他 | 建物 工具、器具及び備品 | 193百万円 |
| 事務所 | 東京都渋谷区 他 | 建物 工具、器具及び備品 | 130百万円 |
| 事業用資産 | 東京都渋谷区 | 工具、器具及び備品 無形固定資産 | 296百万円 |

当社グループは、単一事業であることから、事業用資産についてはキャッシュ・フローを生み出す最小単位ごとにグルーピングする方法をとっています。

この結果、収益性が低下した資産グループ及び移転、撤退の意思決定がなされた資産グループについて、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を特別損失に計上しました。

その内訳は、建物264百万円、工具・器具及び備品他65百万円、無形固定資産他290百万円です。なお、当該資産グループの回収可能価額の算定は、正味売却価額が存在しないため使用価値により測定しています。使用価値は、将来キャッシュ・フローがマイナスない見込みなのが困難であるため、零として評価しています。

当連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

| 用途 | 場所 | 種類 | 金額 |
|-------|----------|-------------------|--------|
| 店舗 | 東京都港区 | 建物 工具、器具及び備品 他 | 147百万円 |
| 事務所 | 東京都渋谷区 他 | 建物 工具、器具及び備品 | 117百万円 |
| 事業用資産 | 東京都渋谷区 他 | 工具、器具及び備品 土地 他 | 70百万円 |

当社グループは、単一事業であることから、事業用資産についてはキャッシュ・フローを生み出す最小単位ごとにグルーピングする方法をとっています。

この結果、収益性が低下した資産グループ及び移転、撤退の意思決定がなされた資産グループについて、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を特別損失に計上しました。

その内訳は、建物 194百万円、工具・器具及び備品 43百万円、土地 16百万円、のれん 23百万円、無形固定資産 56百万円です。

なお、当該資産グループの回収可能価額の算定は、正味売却価額又は使用価値により測定しています。使用価値は、将来キャッシュ・フローがマイナスないし見込むのが困難であるため、零として評価しています。

※4 期末たな卸高は収益性の低下による簿価切下後の金額であり、次のたな卸資産評価損が売上原価に含まれていません。

| 前連結会計年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) |
|--|--|
| 44 百万円 | － 百万円 |

(連結包括利益計算書関係)

※ その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

| | 前連結会計年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) |
|--------------|--|--|
| その他有価証券評価差額金 | | |
| 当期発生額 | △587百万円 | 611百万円 |
| 組替調整額 | －百万円 | 2,187百万円 |
| 税効果調整前 | △587百万円 | 2,798百万円 |
| 税効果額 | 385百万円 | 292百万円 |
| その他有価証券評価差額金 | △972百万円 | 2,506百万円 |
| 為替換算調整勘定 | | |
| 当期発生額 | 1百万円 | 0百万円 |
| 組替調整額 | 1百万円 | －百万円 |
| 税効果調整前 | 2百万円 | 0百万円 |
| 税効果額 | －百万円 | －百万円 |
| 為替換算調整勘定 | 2百万円 | 0百万円 |
| 退職給付に係る調整額 | | |
| 当期発生額 | 38百万円 | △3百万円 |
| 組替調整額 | 55百万円 | 44百万円 |
| 税効果調整前 | 93百万円 | 40百万円 |
| 税効果額 | 57百万円 | －百万円 |
| 退職給付に係る調整額 | 35百万円 | 40百万円 |
| その他の包括利益合計 | △933百万円 | 2,548百万円 |

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)

1 発行済株式に関する事項

| 株式の種類 | 当連結会計年度期首 | 増加 | 減少 | 当連結会計年度末 |
|---------|------------|----|----|------------|
| 普通株式(株) | 34,700,000 | － | － | 34,700,000 |

2 自己株式に関する事項

| 株式の種類 | 当連結会計年度期首 | 増加 | 減少 | 当連結会計年度末 |
|---------|-----------|-----|----|-----------|
| 普通株式(株) | 1,516,200 | 100 | － | 1,516,300 |

(注) 自己株式の株式数の増加100株は、単元未満株式の買取によるものです。

3 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 決議 | 株式の種類 | 配当金の総額 (百万円) | 1株当たり配当額 (円) | 基準日 | 効力発生日 |
|----------------------|-------|-----------------|-----------------|------------|------------|
| 2016年6月22日 定時株主総会 | 普通株式 | 829 | 25 | 2016年3月31日 | 2016年6月23日 |
| 2016年10月27日 取締役会 | 普通株式 | 829 | 25 | 2016年9月30日 | 2016年12月1日 |

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

| 決議 | 株式の種類 | 配当金の総額 (百万円) | 配当の原資 | 1株当たり 配当額(円) | 基準日 | 効力発生日 |
|----------------------|-------|-----------------|-------|-----------------|------------|------------|
| 2017年6月21日 定時株主総会 | 普通株式 | 829 | 利益剰余金 | 25 | 2017年3月31日 | 2017年6月22日 |

当連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

1 発行済株式に関する事項

| 株式の種類 | 当連結会計年度期首 | 増加 | 減少 | 当連結会計年度末 |
|---------|------------|----|----|------------|
| 普通株式(株) | 34,700,000 | — | — | 34,700,000 |

2 自己株式に関する事項

| 株式の種類 | 当連結会計年度期首 | 増加 | 減少 | 当連結会計年度末 |
|---------|-----------|----|----|-----------|
| 普通株式(株) | 1,516,300 | — | — | 1,516,300 |

3 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 決議 | 株式の種類 | 配当金の総額 (百万円) | 1株当たり配当額 (円) | 基準日 | 効力発生日 |
|----------------------|-------|-----------------|-----------------|------------|------------|
| 2017年6月21日 定時株主総会 | 普通株式 | 829 | 25 | 2017年3月31日 | 2017年6月22日 |
| 2017年11月9日 取締役会 | 普通株式 | 829 | 25 | 2017年9月30日 | 2017年12月5日 |

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

| 決議 | 株式の種類 | 配当金の総額 (百万円) | 配当の原資 | 1株当たり 配当額(円) | 基準日 | 効力発生日 |
|----------------------|-------|-----------------|-------|-----------------|------------|------------|
| 2018年6月20日 定時株主総会 | 普通株式 | 165 | 利益剰余金 | 5 | 2018年3月31日 | 2018年6月21日 |

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

※1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

| | 前連結会計年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) |
|----------------|--|--|
| 現金及び預金勘定 | 23,190百万円 | 24,473百万円 |
| 預入期間が3ヶ月超の定期預金 | △100百万円 | △100百万円 |
| 現金及び現金同等物 | 23,090百万円 | 24,373百万円 |

(リース取引関係)

1 オペレーティング・リース取引

(借主側)

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

| | 前連結会計年度 (2017年3月31日) | 当連結会計年度 (2018年3月31日) |
|-----|-------------------------|-------------------------|
| 1年内 | 489百万円 | 149百万円 |
| 1年超 | 161百万円 | 30百万円 |
| 合計 | 651百万円 | 179百万円 |

(金融商品関係)

1 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループでは一時的な余資は安全性の高い金融資産を中心に運用する方針です。

短期的な運転資金は銀行借入により調達し、中長期的な資金調達に関しては、資金使途及び市場環境に照らし適切に判断していく方針です。

また、デリバティブ取引については、投機的取引は行っていません。

(2) 金融商品の内容及びリスク

受取手形及び売掛金、電子記録債権は通常の営業活動に伴い生じた営業債権であり、顧客の信用リスクに晒されています。投資有価証券は主に取引先企業との業務又は資本提携等に関連するものであり、市場価格の変動リスクに晒されています。

支払手形及び買掛金は通常の営業活動に伴い生じた営業債務であり、全て1年以内に支払い期日が到来します。未払法人税等は法人税、住民税及び事業税に係る債務であり、全て1年以内に納付期日が到来します。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

① 信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

受取手形及び売掛金、電子記録債権については、債権管理規程に従い各事業部門で取引相手ごとに期日及び残高を管理するとともに、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握に努めています。デリバティブ取引にあたっては、信用リスクを軽減するために、信用度の高い金融機関とのみ取引を行っています。

② 市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

投資有価証券については、資金運用管理規程に従い、計画管理本部において定期的に時価や発行会社の財政状態等を把握し、取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しています。デリバティブ取引については、資金運用管理規程に従い、計画管理本部において管理しています。

③ 資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払を実行できなくなるリスク）の管理

各部署からの報告に基づき、計画管理本部が適時に資金繰計画を作成・更新し流動性リスクを管理しています。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれています。

当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。

(5) 信用リスクの集中

該当事項はありません。

2 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次の通りです。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは次表には含めていません。（(注)2を参照ください。）

前連結会計年度（2017年3月31日）

（単位：百万円）

| 区分 | 連結貸借対照表計上額 | 時価 | 差額 |
|----------------------------|---------------|--------|----|
| (1) 現金及び預金 | 23,190 | 23,190 | — |
| (2) 受取手形及び売掛金 貸倒引当金（※1） | 12,727 △42 | | |
| | 12,685 | 12,685 | — |
| (3) 電子記録債権 貸倒引当金（※2） | 2,108 △0 | | |
| | 2,107 | 2,107 | — |
| (4) 投資有価証券 | | | |
| ① 満期保有目的の債券 | 200 | 199 | △0 |
| ② その他有価証券 | 4,419 | 4,419 | — |
| (5) 長期貸付金 貸倒引当金（※3） | 8,156 △61 | | |
| | 8,094 | 8,103 | 8 |
| 資産計 | 50,698 | 50,706 | 8 |
| (1) 支払手形及び買掛金 | 12,792 | 12,792 | — |
| (2) 短期借入金 | 281 | 281 | — |
| (3) 1年内返済予定の長期借入金 | 2,600 | 2,604 | 4 |
| (4) 長期借入金 | 12,607 | 12,603 | △4 |
| (5) 未払法人税等 | 126 | 126 | — |
| 負債計 | 28,407 | 28,407 | △0 |

（※1）受取手形及び売掛金について対応する貸倒引当金を控除しています。

（※2）電子記録債権について対応する貸倒引当金を控除しています。

（※3）長期貸付金に個別に計上している貸倒引当金を控除しています。

当連結会計年度（2018年3月31日）

（単位：百万円）

| 区分 | 連結貸借対照表計上額 | 時価 | 差額 |
|----------------------------|----------------|--------|-----|
| (1) 現金及び預金 | 24,473 | 24,473 | — |
| (2) 受取手形及び売掛金 貸倒引当金（※1） | 7,019 △61 | | |
| | 6,957 | 6,957 | — |
| (3) 電子記録債権 | 1,097 | | |
| (4) 投資有価証券 | | | |
| ① 満期保有目的の債券 | 200 | 199 | △0 |
| ② その他有価証券 | 5,019 | 5,019 | — |
| (5) 長期貸付金 貸倒引当金（※2） | 11,781 △257 | | |
| | 11,524 | 11,536 | 11 |
| 資産計 | 49,273 | 49,284 | 11 |
| (1) 支払手形及び買掛金 | 11,358 | 11,358 | — |
| (2) 短期借入金 | 4,151 | 4,151 | — |
| (3) 1年内返済予定の長期借入金 | 2,580 | 2,616 | 36 |
| (4) 長期借入金 | 9,427 | 9,387 | △40 |
| (5) 未払法人税等 | 171 | 171 | — |
| 負債計 | 27,688 | 27,684 | △4 |

（※1）受取手形及び売掛金について対応する貸倒引当金を控除しています。

（※2）長期貸付金に個別に計上している貸倒引当金を控除しています。

(注) 1 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資産

(1) 現金及び預金

預金はすべて短期であるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっています。

(2) 受取手形及び売掛金、(3) 電子記録債権

受取手形及び売掛金、電子記録債権はすべて短期間で決済されるものであり、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっています。

(4) 投資有価証券

これらの時価については、株式は取引所の価格によっており、債券は取引金融機関から提示された価格によっています。

(5) 長期貸付金

これらの時価については、将来キャッシュ・フローを国債の利回り等適切な指標に信用スプレッドを上乗せした利率で割引いた現在価値により算定しています。

負債

(1) 支払手形及び買掛金、(2) 短期借入金

これらはすべて短期間で決済されるものであり、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっています。

(3) 1年内返済予定の長期借入金、(4) 長期借入金

これらの時価については、元利金の合計額を、新規に同様の借入を行った場合に想定される利率で割引いた現在価値により算定しています。

(5) 未払法人税等

未払法人税等はすべて短期間で決済されるものであり、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっています。

(注) 2 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：百万円)

| 区分 | 前連結会計年度 2017年3月31日 | 当連結会計年度 2018年3月31日 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 非上場株式 | 330 | 330 |
| 子会社株式 | 27 | 37 |
| 関連会社株式 | 3,245 | 1,186 |
| その他の関係会社有価証券 | — | — |
| 合計 | 3,603 | 1,553 |

上記については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(4) 投資有価証券」には含めていません。

(注) 3 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度 (2017年3月31日)

(単位：百万円)

| 区分 | 1年以内 | 1年超 5年以内 | 5年超 10年以内 | 10年超 |
|-------------------|--------|-------------|--------------|------|
| (1) 現金及び預金 | 23,190 | — | — | — |
| (2) 受取手形及び売掛金 | 12,727 | — | — | — |
| (3) 電子記録債権 | 2,108 | — | — | — |
| (4) 投資有価証券 | | | | |
| ① 満期保有目的の債券 (その他) | — | — | — | 200 |
| (5) 長期貸付金 | — | 9,691 | — | — |
| 資産計 | 38,026 | 9,691 | — | 200 |

※1 長期貸付金のうち、償還予定額が見込めない2,336百万円は含めていません。

※2 持分法の適用により、連結貸借対照表上は、長期貸付金を3,870百万円減額処理しています。

当連結会計年度（2018年3月31日）

（単位：百万円）

| 区分 | 1年以内 | 1年超 5年以内 | 5年超 10年以内 | 10年超 |
|------------------|--------|-------------|--------------|------|
| (1) 現金及び預金 | 24,473 | — | — | — |
| (2) 受取手形及び売掛金 | 7,019 | — | — | — |
| (3) 電子記録債権 | 1,097 | — | — | — |
| (4) 投資有価証券 | | | | |
| ① 満期保有目的の債券（その他） | — | — | — | 200 |
| (5) 長期貸付金 | — | 12,020 | — | — |
| 資産計 | 32,590 | 12,020 | — | 200 |

※1 長期貸付金のうち、償還予定額が見込めない1,955百万円は含めていません。

※2 持分法の適用により、連結貸借対照表上は、長期貸付金を2,194百万円減額処理しています。

（注）4 長期借入金の連結決算日後の返済予定額

前連結会計年度（2017年3月31日）

（単位：百万円）

| 区分 | 1年以内 | 1年超 2年以内 | 2年超 3年以内 | 3年超 4年以内 | 4年超 5年以内 | 5年超 |
|-------|-------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------|
| 長期借入金 | 2,600 | 2,600 | 2,600 | 2,600 | 2,357 | 2,450 |
| 合計 | 2,600 | 2,600 | 2,600 | 2,600 | 2,357 | 2,450 |

当連結会計年度（2018年3月31日）

（単位：百万円）

| 区分 | 1年以内 | 1年超 2年以内 | 2年超 3年以内 | 3年超 4年以内 | 4年超 5年以内 | 5年超 |
|-------|-------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------|
| 長期借入金 | 2,580 | 2,580 | 2,580 | 2,337 | 80 | 1,850 |
| 合計 | 2,580 | 2,580 | 2,580 | 2,337 | 80 | 1,850 |

(有価証券関係)

1 満期保有目的の債券

前連結会計年度(2017年3月31日)

(単位:百万円)

| 区分 | 連結貸借対照表計上額 | 連結決算日における時価 | 差額 |
|----------------------|------------|-------------|----|
| 時価が連結貸借対照表計上額を超えるもの | — | — | — |
| 時価が連結貸借対照表計上額を超えないもの | 200 | 199 | △0 |
| 合計 | 200 | 199 | △0 |

当連結会計年度(2018年3月31日)

(単位:百万円)

| 区分 | 連結貸借対照表計上額 | 連結決算日における時価 | 差額 |
|----------------------|------------|-------------|----|
| 時価が連結貸借対照表計上額を超えるもの | — | — | — |
| 時価が連結貸借対照表計上額を超えないもの | 200 | 199 | △0 |
| 合計 | 200 | 199 | △0 |

2 その他有価証券

前連結会計年度(2017年3月31日)

(単位:百万円)

| 区分 | 連結貸借対照表計上額 | 取得原価 | 差額 |
|------------------------|------------|-------|--------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの | | | |
| 株式 | 762 | 378 | 384 |
| 債券 | — | — | — |
| その他 | — | — | — |
| 小計 | 762 | 378 | 384 |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの | | | |
| 株式 | 3,657 | 5,874 | △2,217 |
| 債券 | — | — | — |
| その他 | — | — | — |
| 小計 | 3,657 | 5,874 | △2,217 |
| 合計 | 4,419 | 6,252 | △1,832 |

当連結会計年度(2018年3月31日)

(単位:百万円)

| 区分 | 連結貸借対照表計上額 | 取得原価 | 差額 |
|------------------------|------------|-------|--------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの | | | |
| 株式 | 1,344 | 378 | 966 |
| 債券 | — | — | — |
| その他 | — | — | — |
| 小計 | 1,344 | 378 | 966 |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの | | | |
| 株式 | 3,675 | 5,860 | △2,185 |
| 債券 | — | — | — |
| その他 | — | — | — |
| 小計 | 3,675 | 5,860 | △2,185 |
| 合計 | 5,019 | 6,238 | △1,219 |

3 連結会計年度中に売却したその他有価証券

前連結会計年度(自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

該当事項はありません。

4 連結会計年度中に減損処理を行った有価証券

前連結会計年度(自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

投資有価証券(その他有価証券の株式)について、2,185百万円減損処理を行っています。

(退職給付関係)

1 採用している退職給付制度の概要

当社及び一部の国内連結子会社は、非積立型の確定給付制度として、厚生年金基金制度、退職一時金制度及び確定拠出制度を採用しています。

一部の連結子会社は、複数事業主制度の厚生年金基金制度に加入しており、このうち、自社の拠出に対応する年金資産の額を合理的に計算することができない制度については、確定拠出制度と同様に会計処理しています。

なお、一部の連結子会社が有する厚生年金基金制度及び一時退職金制度は、簡便法により退職給付に係る負債及び退職給付を計算しています。

2 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表(簡便法を適用した制度を除く。)

(百万円)

| | 前連結会計年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 退職給付債務の期首残高 | 565 | 580 |
| 勤務費用 | 82 | 81 |
| 利息費用 | 5 | 0 |
| 数理計算上の差異の発生額 | △38 | 3 |
| 退職給付の支払額 | △34 | △42 |
| 退職給付債務の期末残高 | 580 | 624 |

(2) 簡便法を適用した制度の、退職給付に係る負債の期首残高と期末残高の調整表

(百万円)

| | 前連結会計年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) |
|----------------|--|--|
| 退職給付に係る負債の期首残高 | 78 | 34 |
| 退職給付費用 | 18 | 9 |
| 退職給付の支払額 | △62 | △7 |
| 退職給付に係る負債の期末残高 | 34 | 35 |

- (3) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と連結貸借対照表に計上された退職給付に係る負債及び退職給付に係る資産の調整表

| | (百万円) | |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 前連結会計年度 (2017年3月31日) | 当連結会計年度 (2018年3月31日) |
| 非積立型制度の退職給付債務 | 615 | 660 |
| 連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 615 | 660 |
| 退職給付に係る負債 | 615 | 660 |
| 連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 615 | 660 |

(注) 簡便法を適用した制度を含みます。

- (4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

| | (百万円) | |
|-----------------|--|--|
| | 前連結会計年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) |
| 勤務費用 | 82 | 81 |
| 利息費用 | 5 | 0 |
| 数理計算上の差異の費用処理額 | 55 | 44 |
| 簡便法で計算した退職給付費用 | 18 | 9 |
| 確定給付制度に係る退職給付費用 | 161 | 135 |

- (5) 退職給付に係る調整額

退職給付に係る調整額に計上した項目（税効果控除前）の内訳は次の通りです。

| | (百万円) | |
|----------|--|--|
| | 前連結会計年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) |
| 数理計算上の差異 | △93 | △40 |
| 合計 | △93 | △40 |

- (6) 退職給付に係る調整累計額

退職給付に係る調整累計額に計上した項目（税効果控除前）の内訳は次の通りです。

| | (百万円) | |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
| | 前連結会計年度 (2017年3月31日) | 当連結会計年度 (2018年3月31日) |
| 未認識数理計算上の差異 | 94 | 53 |
| 合計 | 94 | 53 |

- (7) 数理計算上の計算基礎に関する事項

主要な数理計算上の計算基礎

| | 前連結会計年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) |
|-------|--|--|
| 割引率 | 0.09% | 0.09% |
| 予想昇給率 | 1.10% | 1.10% |

3 確定拠出制度

確定拠出制度(確定拠出制度と同様に会計処理する、複数事業主制度の厚生年金基金制度を含む。)への要拠出額は、前連結会計年度35百万円、当連結会計年度27百万円であります。

(税効果会計関係)

1 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

| | 前連結会計年度 (2017年3月31日) | 当連結会計年度 (2018年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 繰延税金資産 | | |
| 退職給付引当金 | 159百万円 | 185百万円 |
| 貸倒引当金 | 50 " | 158 " |
| 賞与引当金 | 110 " | 88 " |
| 投資有価証券評価損 | 26 " | 695 " |
| 前渡金評価損 | 97 " | 100 " |
| 商品化権前渡金評価損 | 53 " | 245 " |
| その他有価証券評価差額金 | 565 " | 564 " |
| 未払事業税 | 10 " | 23 " |
| 減価償却損金算入限度超過額 | 409 " | 649 " |
| 資産除去債務 | 120 " | 298 " |
| 売上原価否認 | 336 " | 334 " |
| 未実現利益 | 406 " | 363 " |
| 繰越欠損金 | 3,806 " | 5,240 " |
| その他 | 445 " | 479 " |
| 繰延税金資産小計 | 6,597 " | 9,428 " |
| 評価性引当金 | △5,929 " | △8,563 " |
| 繰延税金資産合計 | 668 " | 865 " |
| 繰延税金負債 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 4 " | 295 " |
| 資産除去費用 | 28 " | 180 " |
| 未収事業税 | 9 " | — " |
| その他 | 0 " | — " |
| 繰延税金負債合計 | 42 " | 476 " |
| 繰延税金資産(負債)の純額 | 625 " | 388 " |

(注) 前連結会計年度及び当連結会計年度における繰延税金資産の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれています。

| | 前連結会計年度 (2017年3月31日) | 当連結会計年度 (2018年3月31日) |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 流動資産—繰延税金資産 | 136百万円 | 475百万円 |
| 固定資産—繰延税金資産 | 496 " | 204 " |
| 固定負債—繰延税金負債 | 7 " | 291 " |

2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主要な項目別の内訳

前連結会計年度及び当連結会計年度は、税金等調整前当期純損失のため記載を省略しています。

(資産除去債務関係)

資産除去債務のうち連結貸借対照表に計上しているもの

(1) 当該資産除去債務の概要

本社・支店・店舗に係る不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務等となります。

(2) 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を各賃貸物件ごとの主要な固定資産の償却期間として見積もり、割引率は耐用年数に応じた国債の利回りを使用して資産除去債務の金額を計算しています。

(3) 当該資産除去債務の総額の増減

当連結会計年度において、不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務として計上していた資産除去債務について、退去時に必要とされる原状回復費用に関する新たな情報の入手に伴い、見積りの変更による増加額638百万円を変更前の資産除去債務残高に加算しています。資産除去債務の残高の推移は次のとおりです。

| | 前連結会計年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) |
|-----------------|--|--|
| 期首残高 | 520百万円 | 446百万円 |
| 有形固定資産の取得に伴う増加額 | 2百万円 | 40百万円 |
| 時の経過による調整額 | 5百万円 | 4百万円 |
| 見積りの変更による増加額 | 72百万円 | 638百万円 |
| 資産除去債務の履行による減少額 | △107百万円 | △105百万円 |
| その他の減少額 | △47百万円 | －百万円 |
| 期末残高 | 446百万円 | 1,025百万円 |

(賃貸等不動産関係)

前連結会計年度(自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)

賃貸等不動産の状況及び時価に関する事項

賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため記載を省略しています。

当連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

賃貸等不動産の状況及び時価に関する事項

賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため記載を省略しています。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当社グループは、単一セグメントのため記載を省略しています。

【関連情報】

前連結会計年度(自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しています。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しています。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が連結貸借対照表の有形固定資産の金額を90%を超えるため、記載を省略しています。

3 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%を占める相手先がないため、記載はありません。

当連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しています。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しています。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が連結貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、記載を省略しています。

3 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%を占める相手先がないため、記載はありません。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

当社グループは、単一セグメントのため記載を省略しています。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

当社グループは、単一セグメントのため記載を省略しています。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

前連結会計年度(自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)

1 関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者の取引

(ア) 連結財務諸表提出会社の親会社及び主要株主(会社等に限る)等
該当事項はありません。

(イ) 連結財務諸表提出会社の非連結子会社及び関連会社等

| 種類 | 会社等の名称 又は氏名 | 所在地 | 資本金又は 出資金 (百万円) | 事業の内容 又は職業 | 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 (百万円) | 科目 | 期末残高 (百万円) |
|------|----------------|------------|-----------------------|---------------|-------------------------------|----------------------------|---|-------------------------|------------------------------|-----------------------|
| 関連会社 | 株式会社 ミズホ | 東京都 江東区 | 10 | 遊技機 開発・製造 | 所有 直接 49.7% | 資金の援助 遊技機の販売 | 資金の貸付 (注 1) | 680 | 関係会社 長期貸付金 (注 2, 3) | 1,702 |
| 関連会社 | 株式会社 七匠 | 東京都 渋谷区 | 40 | 遊技機 開発・製造 | 所有 直接 38.9% | 資金の援助 遊技機の仕入 商品化権の販売 | 資金の貸付 (注 1) 遊技機の仕入 (注 4, 5) 資金の返済 | 3,600 3,211 2,000 | 関係会社 長期貸付金 買掛金 未収入金 | 7,350 539 1,033 |

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1 資金の貸付については、市場金利を勘案して合理的に決定しています。
2 株式会社ミズホへの貸倒懸念債権に対し、1,702百万円の貸倒引当金を計上しています。また、当連結会計年度において1,702百万円の貸倒引当金繰入額を計上しています。
3 持分法の適用により、連結上は長期貸付金を1,702百万円減額処理しています。
4 取引金額には、消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれています。
5 遊技機の仕入については、一般的取引条件と同様に決定しています。

(ウ) 連結財務諸表提出会社と同一の親会社を持つ会社等及び連結財務諸表提出会社のその他の関係会社の子会社等

| 種類 | 会社等の名称 又は氏名 | 所在地 | 資本金又は 出資金 (百万円) | 事業の内容 又は職業 | 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 (百万円) | 科目 | 期末残高 (百万円) |
|--------------|-----------------------|------------|-----------------------|---------------|-------------------------------|--------------------------|--|----------------|------------|----------------|
| その他の関係会社の子会社 | 株式会社 ビスティ (注 4) | 東京都 渋谷区 | 500 | 遊技機 開発・製造 | — | 遊技機の 仕入・販売 商品化権の販売 | 遊技機の代行 店販売手数料 収入 (注 1, 3) 遊技機の仕入 (注 1, 2) | 4,442 4,357 | 売掛金 買掛金 | 1,246 4,009 |

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1 取引金額には、消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれています。
2 遊技機の仕入については、一般的取引条件と同様に決定しています。
3 遊技機の代行店販売手数料収入については、一般的取引条件と同様に決定しています。
4 株式会社ビスティは当社の主要株主である株式会社SANKYOが議決権の100%を直接所有している会社です。

(エ) 連結財務諸表提出会社の役員及び主要株主(個人の場合に限る)等
該当事項はありません。

(2) 連結財務諸表提出会社の連結子会社と関連当事者との取引

(ア) 連結財務諸表提出会社の親会社及び主要株主(会社等に限る)等
該当事項はありません。

(イ) 連結財務諸表提出会社の子会社及び関連会社等
該当事項はありません。

(ウ) 連結財務諸表提出会社と同一の親会社を持つ会社等及び連結財務諸表提出会社のその他の関係会社の子会社等該当事項はありません。

(エ) 連結財務諸表提出会社の役員及び主要株主(個人の場合に限る)等該当事項はありません。

2 親会社及び重要な関連会社に関する注記

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

1 関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者の取引

(ア) 連結財務諸表提出会社の親会社及び主要株主(会社等に限る)等

該当事項はありません。

(イ) 連結財務諸表提出会社の非連結子会社及び関連会社等

| 種類 | 会社等の名称 又は氏名 | 所在地 | 資本金又は 出資金 (百万円) | 事業の内容 又は職業 | 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 (百万円) | 科目 | 期末残高 (百万円) |
|------|----------------|------------|-----------------------|---------------|-------------------------------|----------------------------|---|-----------------------|------------------------------|------------------------|
| 関連会社 | 株式会社 ミズホ | 東京都 江東区 | 10 | 遊技機 開発・製造 | 所有 直接 49.7% | 資金の援助 遊技機の販売 | 貸付金の返済 | 2,545 | 関係会社 長期貸付金 (注 2, 3) | 859 |
| 関連会社 | 株式会社 七匠 | 東京都 渋谷区 | 40 | 遊技機 開発・製造 | 所有 直接 38.9% | 資金の援助 遊技機の仕入 商品化権の販売 | 資金の貸付 (注 1) 遊技機の仕入 (注 4, 5) 未収入金の 回収 | 4,100 6,147 329 | 関係会社 長期貸付金 買掛金 未収入金 | 11,450 3,647 703 |
| 関係会社 | 株式会社 ロデオ | 東京都 豊島区 | 100 | 遊技機 開発・製造 | — | 遊技機の仕入 | 株式の売却 (注 6) | (売却代金) 2,201 | — | — |

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1 資金の貸付については、市場金利を勘案して合理的に決定しています。
 2 株式会社ミズホへの貸倒懸念債権に対し、919百万円の貸倒引当金を計上しています。また、当連結会計年度において813百万円の貸倒引当金戻入額を計上しています。
 3 持分法の適用により、連結上は長期貸付金を859百万円減額処理しています。
 4 取引金額には、消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれています。
 5 遊技機の仕入については、一般的取引条件と同様に決定しています。
 6 株式会社ロデオへの株式売却は、当社が保有する同社株式の全てを同社の自己株式取得に応じる形で譲渡したものであり、その価格については両社で協議の上決定しています。また、当該取引により同社は関係会社に該当しなくなり、上記事項は当該取引が行われた時点の状況に基づき記載しています。

(ウ) 連結財務諸表提出会社と同一の親会社を持つ会社等及び連結財務諸表提出会社のその他の関係会社の子会社等

| 種類 | 会社等の名称 又は氏名 | 所在地 | 資本金又は 出資金 (百万円) | 事業の内容 又は職業 | 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 (百万円) | 科目 | 期末残高 (百万円) |
|---------------------------------------|-----------------------|------------|-----------------------|---------------|-------------------------------|--------------------------|------------------------------------|---------------|-----|---------------|
| 主要株主が 議決権の過 半数を所有 している会 社 | 株式会社 ビスティ (注 3) | 東京都 渋谷区 | 500 | 遊技機 開発・製造 | — | 遊技機の 仕入・販売 商品化権の販売 | 遊技機の代行 店販売手数料 収入 (注 1, 2) | 3,357 | 売掛金 | 902 |

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1 取引金額には、消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれています。
 2 遊技機の代行店販売手数料収入については、一般的取引条件と同様に決定しています。
 3 株式会社ビスティは当社の主要株主である株式会社SANKYOが議決権の100%を直接所有している会社です。

(エ) 連結財務諸表提出会社の役員及び主要株主(個人の場合に限る)等
該当事項はありません。

(2) 連結財務諸表提出会社の連結子会社と関連当事者との取引

(ア) 連結財務諸表提出会社の親会社及び主要株主(会社等に限る)等
該当事項はありません。

(イ) 連結財務諸表提出会社の子会社及び関連会社等

| 種類 | 会社等の名称 又は氏名 | 所在地 | 資本金又は 出資金 (百万円) | 事業の内容 又は職業 | 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 (百万円) | 科目 | 期末残高 (百万円) |
|----------|----------------|------------|-----------------------|---------------|-------------------------------|----------------|-------------------------------|---------------|-----|---------------|
| 関連 会社 | 株式会社 七匠 | 東京都 渋谷区 | 40 | 遊技機 開発・製造 | 所有 直接 38.9% | 遊技機開発 資産の仕入 | 遊技機開発 資産の仕入 (注 1, 2, 3) | 3,049 | 買掛金 | 3,292 |

(注) 1 取引金額には、消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれています。

2 開発資産の仕入は開発原価等を勘案し、交渉の上決定しています。

3 連結財務諸表上は持分法の適用による相殺金額348百万円を控除しています

(ウ) 連結財務諸表提出会社と同一の親会社を持つ会社等及び連結財務諸表提出会社のその他の関係会社の子会社等
該当事項はありません。

(エ) 連結財務諸表提出会社の役員及び主要株主(個人の場合に限る)等
該当事項はありません。

2 親会社及び重要な関連会社に関する注記

該当事項はありません。

(1 株当たり情報)

| 項目 | 前連結会計年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) |
|-----------------|--|--|
| 1株当たり純資産額 | 1,272円48銭 | 1,054円99銭 |
| 1株当たり当期純損失金額(△) | △376円19銭 | △231円77銭 |

(注) 1. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在せず、1株当たり当期純損失を計上しているため記載していません。

2. 1株当たり当期純損失金額の算定上の基礎は、以下の通りです。

| 項目 | 前連結会計年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) |
|---|--|--|
| 親会社株主に帰属する当期純損失(△)(百万円) | △12,483 | △7,691 |
| 普通株主に帰属しない金額(百万円) | — | — |
| 普通株式に係る親会社株主に帰属する当期純損失(△)(百万円) | △12,483 | △7,691 |
| 普通株式の期中平均株式数(株) | 33,183,718 | 33,183,700 |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定に含めなかった潜在株式の概要 | — | — |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

⑤ 【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

| 区分 | 当期首残高 (百万円) | 当期末残高 (百万円) | 平均利率 (%) | 返済期限 |
|------------------------|----------------|----------------|-------------|---------------------------|
| 短期借入金 | 281 | 4,151 | 0.31 | — |
| 1年以内に返済予定の長期借入金 | 2,600 | 2,580 | 0.52 | — |
| 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く) | 12,607 | 9,427 | 0.49 | 2021年7月31日～ 2026年9月30日 |
| 合計 | 15,489 | 16,158 | — | — |

(注) 1. 「平均利率」については、借入金等の期末残高に対する加重平均利率を記載しています。

2. 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く)の連結決算日後5年内における1年ごとの返済予定額の総額

| 区分 | 1年超 2年以内 | 2年超 3年以内 | 3年超 4年以内 | 4年超 5年以内 |
|-------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 長期借入金 | 2,580 | 2,580 | 2,337 | 80 |

【資産除去債務明細表】

明細表に記載すべき事項が連結財務諸表規則第15条の23に規定する注記事項として記載されているため、記載を省略しています。

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

| | 第1四半期 連結累計期間 (自 2017年4月1日 至 2017年6月30日) | 第2四半期 連結累計期間 (自 2017年4月1日 至 2017年9月30日) | 第3四半期 連結累計期間 (自 2017年4月1日 至 2017年12月31日) | 第30期 連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) |
|---|--|--|---|---|
| 売上高 (百万円) | 12,446 | 35,213 | 45,266 | 61,055 |
| 税金等調整前四半期 (当 期) 純損失金額 (△) (百万円) | △2,668 | △2,994 | △3,830 | △7,386 |
| 親会社株主に帰属する四 半期 (当期) 純損失金額 (△) (百万円) | △2,752 | △3,289 | △4,133 | △7,691 |
| 1株当たり四半期 (当 期) 純損失金額 (△) (円) | △82.96 | △99.13 | △124.55 | △231.77 |

| | 第1四半期 連結会計期間 (自 2017年4月1日 至 2017年6月30日) | 第2四半期 連結会計期間 (自 2017年7月1日 至 2017年9月30日) | 第3四半期 連結会計期間 (自 2017年10月1日 至 2017年12月31日) | 第4四半期 連結会計期間 (自 2018年1月1日 至 2018年3月31日) |
|---------------------------|--|--|--|--|
| 1株当たり四半期純損失 金額 (△) (円) | △82.96 | △16.16 | △25.42 | △107.22 |

2 【財務諸表等】

(1) 【財務諸表】

① 【貸借対照表】

(単位：百万円)

| | 前事業年度 (2017年3月31日) | 当事業年度 (2018年3月31日) |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | ※2 21,063 | ※2 21,981 |
| 受取手形 | 3,203 | ※4 1,575 |
| 売掛金 | 7,614 | 4,219 |
| 電子記録債権 | 2,108 | ※4 1,097 |
| 商品及び製品 | 635 | 1,182 |
| 原材料及び貯蔵品 | 79 | 79 |
| 短期貸付金 | 504 | 634 |
| 前渡金 | 455 | 856 |
| 商品化権前渡金 | 2,813 | 1,808 |
| 前払費用 | 867 | 709 |
| その他 | 2,420 | ※4 2,021 |
| 貸倒引当金 | △33 | △0 |
| 流動資産合計 | 41,731 | 36,167 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物 | 986 | 1,651 |
| 構築物 | 3 | 3 |
| 車両運搬具 | 17 | 11 |
| 工具、器具及び備品 | 459 | 395 |
| 土地 | 5,278 | 313 |
| 建設仮勘定 | 73 | 6 |
| 有形固定資産合計 | 6,818 | 2,381 |
| 無形固定資産 | | |
| ソフトウェア | 1,268 | 660 |
| その他 | 113 | 82 |
| 無形固定資産合計 | 1,381 | 742 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 1,267 | 5,523 |
| 関係会社株式 | 10,752 | 6,565 |
| 出資金 | 658 | 570 |
| 長期貸付金 | 12 | 8 |
| 関係会社長期貸付金 | 12,958 | 14,252 |
| 破産更生債権等 | 11 | 12 |
| 長期前払費用 | 80 | 24 |
| 敷金及び保証金 | 3,617 | 3,412 |
| その他 | 389 | 538 |
| 貸倒引当金 | △2,766 | △2,343 |
| 投資損失引当金 | △900 | △338 |
| 投資その他の資産合計 | 26,081 | 28,226 |
| 固定資産合計 | 34,281 | 31,351 |
| 資産合計 | 76,013 | 67,518 |

(単位：百万円)

| | 前事業年度 (2017年3月31日) | 当事業年度 (2018年3月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 買掛金 | 12,421 | 7,448 |
| 短期借入金 | — | 4,040 |
| 関係会社短期借入金 | 2,400 | 2,306 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 2,500 | 2,500 |
| 未払金 | 1,497 | 1,244 |
| 未払費用 | 23 | 20 |
| 前受金 | 727 | 317 |
| 預り金 | 256 | 459 |
| 前受収益 | 23 | 16 |
| 賞与引当金 | 180 | 132 |
| 資産除去債務 | 59 | 145 |
| リース債務 | 22 | 24 |
| その他 | 99 | 82 |
| 流動負債合計 | 20,213 | 18,738 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 9,757 | 7,257 |
| 退職給付引当金 | 486 | 571 |
| 長期預り保証金 | 2,961 | 2,990 |
| 資産除去債務 | 308 | 801 |
| リース債務 | 39 | 17 |
| 繰延税金負債 | — | 291 |
| その他 | 0 | 0 |
| 固定負債合計 | 13,554 | 11,929 |
| 負債合計 | 33,767 | 30,667 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 7,948 | 7,948 |
| 資本剰余金 | | |
| 資本準備金 | 7,994 | 7,994 |
| 資本剰余金合計 | 7,994 | 7,994 |
| 利益剰余金 | | |
| 利益準備金 | 9 | 9 |
| その他利益剰余金 | | |
| 別途積立金 | 20,000 | 20,000 |
| 繰越利益剰余金 | 9,959 | 2,060 |
| 利益剰余金合計 | 29,968 | 22,069 |
| 自己株式 | △1,821 | △1,821 |
| 株主資本合計 | 44,090 | 36,191 |
| 評価・換算差額等 | | |
| その他有価証券評価差額金 | △1,844 | 659 |
| 評価・換算差額等合計 | △1,844 | 659 |
| 純資産合計 | 42,246 | 36,851 |
| 負債純資産合計 | 76,013 | 67,518 |

② 【損益計算書】

(単位：百万円)

| | 前事業年度 (自 2016年 4月 1日 至 2017年 3月 31日) | 当事業年度 (自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月 31日) |
|--------------|--|--|
| 売上高 | 64,155 | 50,570 |
| 売上原価 | 50,079 | 41,681 |
| 売上総利益 | 14,075 | 8,888 |
| 販売費及び一般管理費 | ※2 19,761 | ※2 15,934 |
| 営業損失(△) | △5,685 | △7,045 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 109 | 119 |
| 有価証券利息 | 0 | 2 |
| 受取配当金 | 443 | 173 |
| 仕入割引 | 159 | 129 |
| 受取賃貸料 | 66 | 0 |
| 投資有価証券運用益 | 0 | — |
| 出資分配金 | 67 | 186 |
| 投資損失引当金戻入益 | — | 562 |
| その他 | 142 | 60 |
| 営業外収益合計 | 990 | 1,233 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 41 | 77 |
| 出資金償却 | 158 | 191 |
| 関係会社貸倒引当金繰入額 | 30 | 306 |
| 資金調達費用 | 186 | 5 |
| その他 | 100 | 37 |
| 営業外費用合計 | 518 | 619 |
| 経常損失(△) | △5,213 | △6,430 |
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | 413 | 555 |
| 関係会社株式売却益 | — | 1,606 |
| 関係会社貸倒引当金戻入益 | — | 813 |
| その他 | 15 | 48 |
| 特別利益合計 | 428 | 3,023 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産売却損 | 286 | 0 |
| 固定資産除却損 | 215 | 117 |
| 投資有価証券評価損 | — | 2,185 |
| 関係会社貸倒引当金繰入額 | 2,748 | — |
| 減損損失 | 620 | 335 |
| 関係会社株式評価損 | 2,560 | 136 |
| 関係会社債権放棄損 | 716 | — |
| その他 | 161 | 17 |
| 特別損失合計 | 7,309 | 2,792 |
| 税引前当期純損失(△) | △12,094 | △6,199 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 42 | 40 |
| 法人税等調整額 | 1,422 | — |
| 法人税等合計 | 1,465 | 40 |
| 当期純損失(△) | △13,559 | △6,239 |

③ 【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 2016年4月1日 至 2017年3月31日)

(単位：百万円)

| | 株主資本 | | | | | | |
|-------------------------|-------|-------|---------|-------|----------|---------|---------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | 利益準備金 | 利益剰余金 | | 利益剰余金合計 |
| | | 資本準備金 | 資本剰余金合計 | | その他利益剰余金 | | |
| | | | | | 別途積立金 | 繰越利益剰余金 | |
| 当期首残高 | 7,948 | 7,994 | 7,994 | 9 | 20,000 | 25,178 | 45,187 |
| 当期変動額 | | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | | | △1,659 | △1,659 |
| 当期純損失(△) | | | | | | △13,559 | △13,559 |
| 自己株式の取得 | | | | | | | |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額(純額) | | | | | | | |
| 当期変動額合計 | — | — | — | — | — | △15,219 | △15,219 |
| 当期末残高 | 7,948 | 7,994 | 7,994 | 9 | 20,000 | 9,959 | 29,968 |

| | 株主資本 | | 評価・換算差額等 | | 純資産合計 |
|-------------------------|--------|---------|------------------|----------------|---------|
| | 自己株式 | 株主資本合計 | その他有価証券 評価差額金 | 評価・換算 差額等合計 | |
| 当期首残高 | △1,821 | 59,309 | △868 | △868 | 58,441 |
| 当期変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当 | | △1,659 | | | △1,659 |
| 当期純損失(△) | | △13,559 | | | △13,559 |
| 自己株式の取得 | △0 | △0 | | | △0 |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額(純額) | | | △976 | △976 | △976 |
| 当期変動額合計 | △0 | △15,219 | △976 | △976 | △16,195 |
| 当期末残高 | △1,821 | 44,090 | △1,844 | △1,844 | 42,246 |

当事業年度(自 2017年 4月 1日 至 2018年 3月 31日)

(単位：百万円)

| | 株主資本 | | | | | | |
|-------------------------|-------|-------|---------|-------|----------|--------|---------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | 利益準備金 | 利益剰余金 | | 利益剰余金合計 |
| | | 資本準備金 | 資本剰余金合計 | | その他利益剰余金 | | |
| | | | | 別途積立金 | 繰越利益剰余金 | | |
| 当期首残高 | 7,948 | 7,994 | 7,994 | 9 | 20,000 | 9,959 | 29,968 |
| 当期変動額 | | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | | | △1,659 | △1,659 |
| 当期純損失(△) | | | | | | △6,239 | △6,239 |
| 自己株式の取得 | | | | | | | |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額(純額) | | | | | | | |
| 当期変動額合計 | — | — | — | — | — | △7,898 | △7,898 |
| 当期末残高 | 7,948 | 7,994 | 7,994 | 9 | 20,000 | 2,060 | 22,069 |

| | 株主資本 | | 評価・換算差額等 | | 純資産合計 |
|-------------------------|--------|--------|------------------|----------------|--------|
| | 自己株式 | 株主資本合計 | その他有価証券 評価差額金 | 評価・換算 差額等合計 | |
| 当期首残高 | △1,821 | 44,090 | △1,844 | △1,844 | 42,246 |
| 当期変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当 | | △1,659 | | | △1,659 |
| 当期純損失(△) | | △6,239 | | | △6,239 |
| 自己株式の取得 | | — | | | — |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額(純額) | | | 2,504 | 2,504 | 2,504 |
| 当期変動額合計 | — | △7,898 | 2,504 | 2,504 | △5,394 |
| 当期末残高 | △1,821 | 36,191 | 659 | 659 | 36,851 |

【注記事項】

(継続企業の前提に関する事項)

該当事項はありません。

(重要な会計方針)

1 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券

① 満期保有目的の債券

償却原価法（定額法）

② 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法

③ 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(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

(2) たな卸資産

通常の販売目的で保有するたな卸資産

評価基準は原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）によっています。

商品

中古遊技機

個別法

その他

移動平均法

原材料

移動平均法

貯蔵品

最終仕入原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法

ただし、1998年4月1日以降に取得した建物(建物付属設備を除く)並びに2016年4月1日以降に取得した建物付属設備及び構築物については定額法を採用しています。

主な耐用年数は次の通りです。

建物 2～50年

構築物 10～15年

車両運搬具 6年

工具、器具及び備品 2～20年

(2) 無形固定資産

定額法

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)に基づく定額法を採用しています。

(3) 長期前払費用

定額法

3 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

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います。

(2) 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、支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額を計上しています。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しています。

また、数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により按分した額を、それぞれ発生翌事業年度から費用処理することとしています。

(4) 投資損失引当金

関係会社への投資に対する損失に備えるため、投資先の財政状態等を勘案して必要額を計上しています。

4 収益及び費用の計上基準

代行店販売については、遊技機を遊技機使用者へ納品し、遊技機製造者へ機器代金を納めたときに、手数料収入及び手数料原価として計上しています。

5 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1) 退職給付に係る会計処理

退職給付に係る未認識数理計算上の差異、未認識過去勤務費用の会計処理の方法は、連結財務諸表におけるこれらの会計処理の方法と異なっています。

(2) 消費税等の会計処理

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、資産に係る控除対象外消費税及び地方消費税は、当事業年度の費用として処理しています。

(表示方法の変更)

(損益計算書関係)

前事業年度において、「営業外費用」の「その他」に含めていた「関係会社貸倒引当金繰入額」は、営業外費用の総額の100分の10を超えたため、当事業年度より独立掲記することとしています。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っています。

この結果、前事業年度の損益計算書において「営業外費用」の「その他」に表示していた130百万円は、「関係会社貸倒引当金繰入額」30百万円、「その他」100百万円として組替えています。

(会計上の見積りの変更)

(資産除去債務の見積りの変更)

当事業年度において、不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務として計上していた資産除去債務について、退去時に必要とされる原状回復費用に関する新たな情報の入手に伴い見積りの変更を行っています。見積りの変更による増加額638百万円を変更前の資産除去債務残高に加算しています。なお、当該見積りの変更は、当事業年度末において行ったため、当事業年度の損益に与える影響はありません。

(貸借対照表関係)

1 関係会社に対する資産及び負債

区分掲記されたもの以外で、当該関係会社に対する金銭債権又は金銭債務の金額は、次の通りです。

| | 前事業年度 (2017年3月31日) | 当事業年度 (2018年3月31日) |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 短期金銭債権 | 1,990百万円 | 1,489百万円 |
| 長期金銭債権 | 一百万円 | 345百万円 |
| 短期金銭債務 | 914百万円 | 3,857百万円 |

※2 担保資産

他の会社の借入金の担保に供している資産

| | 前事業年度 (2017年3月31日) | 当事業年度 (2018年3月31日) |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 定期預金 | 100百万円 | 100百万円 |
| 計 | 100百万円 | 100百万円 |

3 偶発債務

(1) 当社は遊技機メーカーからパチンコホールへの遊技機販売を代行する際に、その遊技機代金について保証を行っています。

| | 前事業年度 (2017年3月31日) | 当事業年度 (2018年3月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 株式会社ガイア | 191百万円 | 73百万円 |
| 朝日商事株式会社 | 19百万円 | 19百万円 |
| 株式会社正栄プロジェクト | 10百万円 | 17百万円 |
| 株式会社ザンティ | 16百万円 | 15百万円 |
| 有限会社大成観光 | 13百万円 | 14百万円 |
| 株式会社東横商事 | 18百万円 | 13百万円 |
| 株式会社オータ | 4百万円 | 11百万円 |
| 株式会社敬愛 | 8百万円 | 11百万円 |
| 株式会社ニイミ | 4百万円 | 10百万円 |
| 株式会社湖月 | 一百万円 | 7百万円 |
| その他 | 655百万円 | 203百万円 |
| 計 | 941百万円 | 398百万円 |

(2) 他の会社の金融機関からの借入に対して、次の通り債務保証を行っています。

| | 前事業年度 (2017年3月31日) | 当事業年度 (2018年3月31日) |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| ルーセント・ピクチャーズ エンタテインメント株式会社 | 2,950百万円 | 2,250百万円 |
| 計 | 2,950百万円 | 2,250百万円 |

※4 期末日満期手形

期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しています。

なお、当事業年度末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が、事業年度末残高に含まれていません。

| | 前事業年度 (2017年3月31日) | 当事業年度 (2018年3月31日) |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 受取手形 | 一百万円 | 307百万円 |
| 電子記録債権 | 一百万円 | 197百万円 |
| 営業外受取手形 | 一百万円 | 2百万円 |

5 当座貸越契約、貸出コミットメント契約及びタームローン契約について

当社は、運転資金の効率的な調達を行うために取引銀行と当座貸越契約、貸出コミットメント契約及びタームローン契約を締結しています。これらの契約に基づく当事業年度末日の借入未実行残高は次の通りです。

| | 前事業年度 (2017年3月31日) | 当事業年度 (2018年3月31日) |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 当座貸越限度額、貸出コミットメント 及びタームローンの総額 | 30,000百万円 | 30,000百万円 |
| 借入実行残高 | 10,000百万円 | 12,040百万円 |
| 差引額 | 20,000百万円 | 17,960百万円 |

(損益計算書関係)

1 関係会社との営業取引及び営業取引以外の取引は、次の通りです。

| | 前事業年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日) | 当事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) |
|------------|--|--|
| 営業取引(売上取引) | 1,199百万円 | 239百万円 |
| 営業取引(仕入取引) | 5,847百万円 | 10,889百万円 |
| 営業取引(その他) | 2,301百万円 | 813百万円 |
| 営業取引以外の取引 | 2,093百万円 | 2,336百万円 |

※2 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は、次の通りです。

| | 前事業年度 (自 2016年4月1日 至 2017年3月31日) | 当事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日) |
|----------|--|--|
| 広告宣伝費 | 3,808百万円 | 1,994百万円 |
| 給料 | 5,088百万円 | 4,671百万円 |
| 賞与引当金繰入額 | 180百万円 | 101百万円 |
| 地代家賃 | 1,890百万円 | 1,870百万円 |
| 業務委託費 | 2,135百万円 | 1,701百万円 |
| 減価償却費 | 1,185百万円 | 988百万円 |
| 貸倒引当金繰入額 | 0百万円 | 50百万円 |
| 退職給付費用 | 147百万円 | 127百万円 |
| おおよその割合 | | |
| 販売費 | 63.3% | 64.5% |
| 一般管理費 | 36.7% | 35.5% |

(表示方法の変更)

前事業年度において主要な費目として表示していなかった「地代家賃」は、販売費及び一般管理費の合計額の100分の10を超えたため、当事業年度において主要な費目として表示しています。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度におきましても主要な費目として表示しています。

(有価証券関係)

前事業年度(2017年3月31日現在)

子会社株式及び関連会社株式(貸借対照表計上額 子会社株式4,543百万円、関連会社株式2,564百万円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載していません。

当事業年度(2018年3月31日現在)

子会社株式及び関連会社株式(貸借対照表計上額 子会社株式4,413百万円、関連会社株式2,152百万円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載していません。

(税効果会計関係)

1 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

| | 前事業年度 (2017年3月31日) | 当事業年度 (2018年3月31日) |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 繰延税金資産 | | |
| 退職給付引当金 | 148百万円 | 174百万円 |
| 貸倒引当金 | 857 " | 717 " |
| 投資損失引当金 | 275 " | 103 " |
| 賞与引当金 | 55 " | 40 " |
| 投資有価証券評価損 | 26 " | 695 " |
| 商品化権前渡金評価損 | 53 " | 245 " |
| 関係会社株式評価損 | 1,218 " | 1,259 " |
| 前渡金評価損 | 97 " | 100 " |
| その他有価証券評価差額金 | 564 " | — " |
| 減価償却損金算入限度超過額 | 319 " | 572 " |
| 資産除去債務 | 112 " | 289 " |
| 繰越欠損金 | 2,450 " | 4,041 " |
| その他 | 586 " | 658 " |
| 繰延税金資産小計 | 6,767 " | 8,900 " |
| 評価性引当金 | △6,734 " | △8,719 " |
| 繰延税金資産合計 | 32 " | 180 " |
| 繰延税金負債 | | |
| 未収事業税 | 8 " | — " |
| 資産除去費用 | 23 " | 180 " |
| その他投資有価証券評価差額金 | — " | 291 " |
| 繰延税金負債合計 | 32 " | 472 " |
| 繰延税金資産(負債)の純額 | — " | △291 " |

2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主要な項目別の内訳

前事業年度及び当事業年度において税引前当期純損失を計上しているため、記載を省略しています。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

④ 【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

| 資産の種類 | 当期首残高 (百万円) | 当期増加額 (百万円) | 当期減少額 (百万円) | 当期償却額 (百万円) | 差引当期末 残高 (百万円) | 当期末減価 償却累計額 又は償却 累計額 (百万円) |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------------|--|
| 有形固定資産 | | | | | | |
| 建物 | 986 | 1,101 | 205 (194) | 230 | 1,651 | 2,511 |
| 構築物 | 3 | — | — | 0 | 3 | 43 |
| 車両運搬具 | 17 | — | — | 5 | 11 | 14 |
| 工具、器具及び備品 | 459 | 259 | 60 (43) | 263 | 395 | 2,360 |
| 土地 | 5,278 | — | 4,965 (16) | — | 313 | — |
| 建設仮勘定 | 73 | 11 | 78 | — | 6 | — |
| 有形固定資産計 | 6,818 | 1,373 | 5,310 (254) | 499 | 2,381 | 4,930 |
| 無形固定資産 | | | | | | |
| ソフトウェア | 1,268 | 121 | 99 (57) | 629 | 660 | 3,701 |
| その他 | 113 | 40 | 54 (23) | 17 | 82 | 43 |
| 無形固定資産計 | 1,381 | 161 | 154 (80) | 646 | 742 | 3,745 |

(注) 1 「当期減少額」欄の()は内数で、当期の減損損失計上額です。

2 当期増加額のうち主なものは、次の通りです。

| | | |
|----|------------|--------|
| 建物 | 資産除去債務見積変更 | 638百万円 |
| 建物 | スポーツジム改修工事 | 267百万円 |
| 建物 | ショールーム新設工事 | 102百万円 |

3 当期減少額のうち主なものは、次の通りです。

| | | |
|----|-------------|----------|
| 土地 | 支店用地売却に伴う減少 | 4,949百万円 |
|----|-------------|----------|

【引当金明細表】

| 区分 | 当期首残高 (百万円) | 当期増加額 (百万円) | 当期減少額 (百万円) | 当期末残高 (百万円) |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 貸倒引当金 | 2,800 | 379 | 836 | 2,343 |
| 賞与引当金 | 180 | 132 | 180 | 132 |
| 退職給付引当金 | 486 | 126 | 42 | 571 |
| 投資損失引当金 | 900 | — | 562 | 338 |

(2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しています。

(3) 【その他】

該当事項はありません。