

貸借対照表

(平成16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
流動資産	27,233,322	流動負債	20,348,153
現金及び預金	4,865,913	買掛金	11,551,154
受取手形	1,596,052	短期借入金	3,000,000
売掛金	17,236,355	未払金	970,717
商 品	76,591	未払法人税等	3,925,000
貯 蔵 品	23,524	未払消費税等	381,391
前 渡 金	2,105	前 受 金	14,188
商品化権前渡金	1,720,076	預 り 金	474,373
前 払 費 用	203,116	賞 与 引 当 金	18,600
繰延税金資産	350,606	そ の 他	12,727
未 収 入 金	12,578		
立 替 金	135,391	固定負債	2,064,729
保 管 手 形	214,418	退職給付引当金	120,815
営業外受取手形	463,050	役員退職慰労引当金	699,800
そ の 他	420,340	預 り 保 証 金	1,193,049
貸倒引当金	86,800	そ の 他	51,065
固定資産	9,881,483		
有形固定資産	2,995,767		
建 物	732,586		
構 築 物	7,572		
車 両 運 搬 具	16,224		
工 具 器 具 備 品	448,139		
土 地	1,547,993		
建 設 仮 勘 定	243,251		
無形固定資産	245,740		
ソフトウエア	218,228		
ソフトウェア仮勘定	9,075		
そ の 他	18,437		
投資その他の資産	6,639,975		
投資有価証券	754,220		
関係会社株式	1,790,450		
出 資 金	24,286		
長期貸付金	106,515		
関係会社長期貸付金	2,150,000		
破産更生債権等	98,194		
長期前払費用	63,198		
繰延税金資産	222,813		
敷金保証金	1,463,804		
そ の 他	60,393		
貸倒引当金	93,901		
資産合計	37,114,805		
		負債合計	22,412,882
		資 本 の 部	
		資 本 金	1,295,500
		資本剰余金	1,342,429
		資本準備金	1,342,429
		利益剰余金	11,825,799
		利益準備金	9,580
		任意積立金	5,000,000
		別途積立金	5,000,000
		当期末処分利益	6,816,219
		株式等評価差額金	238,194
		その他有価証券評価差額金	238,194
		資本合計	14,701,923
		負債及び資本合計	37,114,805

損 益 計 算 書

(平成15年4月1日から
平成16年3月31日まで)

(単位：千円)

		科 目	金 額	
経 常 損 益 の 部	営 業 損 益 の 部	営 業 収 益		65,140,732
		売 上 高		
		営 業 費 用	43,975,843	
		売 上 原 価 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	9,213,303	53,189,146
		営 業 利 益		11,951,585
	営 業 外 損 益 の 部	営 業 外 収 益		
		受 取 利 息	33,496	
		受 取 配 当 金	27,280	
		賃 貸 収 入	34,908	
		受 取 事 務 代 行 手 数 料	13,440	
そ の 他		19,747	128,873	
営 業 外 費 用				
支 払 利 息		2,197		
新 株 発 行 費	2,290			
賃 貸 費 用	17,137			
そ の 他	4,272	25,897		
	経 常 利 益		12,054,561	
特 別 損 益 の 部	特 別 利 益			
	固 定 資 産 売 却 益	6,447		
	匿 名 組 合 投 資 利 益	22,166		
	保 証 債 務 取 崩 益	17,400	46,014	
	特 別 損 失			
	固 定 資 産 除 却 損	17,638		
出 資 金 評 価 損	42,587	60,225		
		税 引 前 当 期 純 利 益	12,040,349	
		法人税、住民税及び事業税	5,733,846	
		法人税等調整額	213,669	
		当 期 純 利 益	6,520,172	
		前 期 繰 越 利 益	942,046	
		中 間 配 当 額	646,000	
		当 期 未 処 分 利 益	6,816,219	

・重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

- (1) 子会社及び関連会社株式： 移動平均法による原価法
- (2) その他の有価証券
- 時価のあるもの： 決算末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部資本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. たな卸資産の評価基準及び評価方法

- 商品 中古遊技機： 個別法による原価法
- その他： 移動平均法による原価法
- 貯蔵品： 最終仕入原価法

3. 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、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物付属設備を除く）については定額法を採用しております。）
主な耐用年数は次のとおりであります。
- | | | | |
|-------|-------|--------|--------|
| 建物 | 6～50年 | 構築物 | 10～27年 |
| 車両運搬具 | 4～6年 | 工具器具備品 | 3～20年 |
- (2) 無形固定資産（ソフトウェア）： 社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法
- (3) 長期前払費用： 定額法

4. 繰延資産の処理方法

- 新株発行費： 支出時に全額費用処理しております。

5. 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おります。
- (2) 賞与引当金
従業員に対して支給する賞与の支払いに備えるため、支給見込額のうち当期に負担すべき額を計上しております。
- (3) 退職給付引当金
従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。
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、それぞれ発生の翌期から費用処理することとしております。
- (4) 役員退職慰労引当金
役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。なお、この引当金は、商法施行規則第43条に規定する引当金に該当いたしません。

6．売上及び原価の計上基準

代理店販売：遊技機を出荷した時点で計上しております。

（会計処理方法の変更）

（売上及び原価の計上基準の変更）

代理店販売について、従来遊技機を遊技機使用者に納品し、設置が完了したときに計上していましたが、当期より遊技機を出荷した時点で計上する方法に変更しました。

この変更は、契約書において遊技機使用者への引き渡しが出荷時と明示されたこと、またコンピュータシステムの充実に伴い、出荷データの迅速な把握が可能となったことによります。

この変更により、従来と同一の方法を適用した場合と比較して、売上高 5,956,372 千円、売上原価 3,916,219 千円、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益はそれぞれ 2,040,152 千円増加しております。

代行店販売：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計上しております。

7．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。

8．消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

・貸借対照表注記

1. 関係会社に対する金銭債権・債務

短期金銭債権	2,689,315	千円
短期金銭債務	8,141,717	千円

2. 有形固定資産の減価償却累計額 549,540 千円

3. 貸借対照表に計上した固定資産のほか、リースにより使用している重要な固定資産として、営業用車両、コンピュータシステム、什器備品他があります。

4. 保証債務 744,496 千円
 (注) 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おります。

5. 運転資金の効率的な調達を行うために取引銀行6行と当座貸越契約及び貸出コミットメント契約を締結しております。これらの契約に基づく期末日の借入金未実行残高は次のとおりであります。

当座貸越限度額及び貸出コミットメント総額	6,000,000	千円
借入実行残高	3,000,000	千円
差引額	3,000,000	千円

6. 手形裏書譲渡高 591,657 千円

7. 配当制限
 商法施行規則第124条第3号に規定する純資産の増加額 238,194 千円

8. 記載金額は、千円未満を切捨てて表示しております。

・損益計算書注記

1. 関係会社との取引高

営業取引 (売上取引)	2,398,271	千円
(仕入取引)	33,508,152	千円
(その他)	1,017,423	千円
営業取引以外の取引	64,898	千円

2. 1株当たりの当期純利益 39,846 円 27 銭

3. 記載金額は、千円未満を切捨てて表示しております。