

第17期(平成29年3月期)決算公告

平成29年6月26日

東京都目黒区下目黒三丁目9番13号

目黒・炭やビル

株式会社ウェーブマスター

代表取締役 福島 徹矢

貸借対照表

平成 29 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
I 流動資産	< 270,762 >	I 流動負債	< 57,558 >
現金及び預金	223,366	未払費用	45,359
売掛金	17,179	未払法人税等	4,746
製品・商品	17,066	未払消費税	745
仕掛品	8,921	賞与引当金	1,944
前払費用	1,596	返品調整引当金	1,008
繰延税金資産	2,657	その他流動負債	3,755
貸倒引当金	△ 25	II 固定負債	< 6,930 >
		退職給付引当金	6,930
		負債の部合計	64,489
II 固定資産	< 25,032 >	純 資 産 の 部	
1. 有形固定資産	(5,605)	I 株主資本	< 231,306 >
建物附属設備	2,987	1. 資本金	(12,800)
工具器具備品	2,618	2. 資本剰余金	(146,146)
2. 無形固定資産	(434)	資本準備金	146,146
電話加入権	434	3. 利益剰余金	(72,359)
3. 投資その他の資産	(18,992)	(1) 利益準備金	2,900
長期未収入金	14,431	(2) その他利益剰余金	69,459
投資有価証券	0	別途積立金	36,963
敷金保証金	4,536	繰越利益剰余金	32,495
繰延税金資産	23		
破産更生債権	344		
貸倒引当金	△ 344		
		純資産の部合計	231,306
資産の部合計	295,795	負債・純資産の部合計	295,795

(注) 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 28 年 4 月 1 日 至 平成 29 年 3 月 31 日]

(単位：千円)

I 売上高		
製商品売上高	99,730	
印税収入	78,956	
その他の売上高	189,579	368,266
II 売上原価		
1. 製商品売上原価		
期首商品製品たな卸高	13,714	
当期製品製造原価	197,220	
返品調整引当金	1,008	
合計	211,943	
他勘定振替高	1,146	
期末商品製品たな卸高	17,066	193,730
2. 印税支出		
		71,066
売上総利益		103,468
III 販売費及び一般管理費		
		79,169
営業利益		24,298
IV 営業外収益		
受取利息及び配当金	1	
雑収入	844	846
V 営業外費用		
為替差損	14	
過年度印税支出	2,183	2,198
経常利益		22,947
税引前当期純利益		22,947
法人税、住民税及び事業税	4,685	
法人税等調整額	△ 1,404	3,281
当期純利益		19,666

(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

(重要な会計方針に係わる事項に関する注記)

1 有価証券の評価基準及び評価方法

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 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法(貸借対照表額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)

3 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 主として定額法

4 引当金の計上基準

(1)貸倒引当金 一般債権については、貸倒実績率による計算額を、貸倒懸念債権及び破産更生債権については、個別に債権の回収可能性を考慮した所要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ため、支給見込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、当事業年度末における退職給付債務見込額に基づき計上しております。

5 その他計算書類の作成の基本となる重要な事項

(1)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

(2)連結納税制度の適用

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)

有形固定資産の減価償却累計額 9,122 千円

(株主資本等変動計算書に関する注記)

種 類	発行済株式の数
普通株式	13,600