

第21期【2021年3月期】決算公告

2021年6月24日

東京都品川区西品川一丁目1番1号

株式会社ウェーブマスター

代表取締役 高野 興輔

貸借対照表

2021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	< 330,836 >	I 流動負債	< 118,682 >
現金及び預金	211,796	短期借入金	22,153
売掛金	59,797	未払費用	79,337
製品・商品	28,419	未払法人税等	101
仕掛品	16,686	その他流動負債	17,090
前払費用	256		
親会社未収入金	7,092	II 固定負債	< 308,111 >
未収消費税	5,628	長期借入金	295,715
その他流動資産	1,158	退職給付引当金	12,381
		繰延税金負債	15
II 固定資産	< 31,238 >	負債の部合計	426,794
1. 有形固定資産	(20,222)	純資産の部	
建物	17,540	I 株主資本	<△ 64,718 >
建物附属設備	1,550	1. 資本金	(10,000)
工具器具備品	1,131		
		2. 資本剰余金	(158,946)
2. 無形固定資産	(434)	資本準備金	146,146
電話加入権	434	その他資本剰余金	12,800
3. 投資その他の資産	(10,581)	3. 利益剰余金	(△ 233,664)
長期未収入金	6,482	(1) 利益準備金	2,900
敷金保証金	2,087	(2) その他利益剰余金	△ 236,565
繰延税金資産	2,010	別途積立金	36,963
破産更生債権	328	繰越利益剰余金	△ 273,528
貸倒引当金	△ 328	純資産の部合計	△ 64,718
資産の部合計	362,075	負債・純資産の部合計	362,075

(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 2020 年 4 月 1 日 至 2021 年 3 月 31 日〕

(単位：千円)

I 売上高		622,883
II 売上原価		<u>495,944</u>
売上総利益		126,938
III 販売費及び一般管理費		<u>143,594</u>
営業利益		△ 16,655
IV 営業外収益		
受取利息及び配当金	2	
雑収入	<u>5,482</u>	<u>5,484</u>
V 営業外費用		
支払利息		<u>2,252</u>
経常利益		△ 13,423
VI 特別利益		29
VII 特別損失		<u>60,031</u>
税引前当期純利益		△ 73,424
法人税、住民税及び事業税	△ 6,801	
法人税等調整額	<u>△ 1,512</u>	<u>△ 8,314</u>
当期純利益		<u><u>△ 65,110</u></u>

(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(貸借対照表計上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 債権の貸倒れによる損失に備えるため、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) 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 7,945 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