

第18期(平成30年3月期)決算公告

平成30年6月18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 高野 興輔

貸借対照表

平成 30 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	< 363,042 >	I 流動負債	< 126,690 >
現金及び預金	238,178	未払費用	106,694
売掛金	76,080	未払法人税等	14,547
製品・商品	18,820	未払消費税	1,441
仕掛品	24,875	賞与引当金	1,982
前払費用	1,237	その他流動負債	2,025
繰延税金資産	3,850		
II 固定資産	< 24,141 >	II 固定負債	< 7,743 >
1. 有形固定資産	(4,075)	退職給付引当金	7,743
建物附属設備	2,779		
工具器具備品	1,296	負債の部合計	134,434
2. 無形固定資産	(434)	純資産の部	
電話加入権	434	I 株主資本	< 252,749 >
3. 投資その他の資産	(19,630)	1. 資本金	(10,000)
長期未収入金	15,023	2. 資本剰余金	(148,946)
投資有価証券	0	資本準備金	146,146
敷金保証金	4,536	その他資本剰余金	2,800
繰延税金資産	70	3. 利益剰余金	(93,803)
破産更生債権	338	(1) 利益準備金	2,900
貸倒引当金	△ 338	(2) その他利益剰余金	90,902
		別途積立金	36,963
		繰越利益剰余金	53,938
		純資産の部合計	252,749
資産の部合計	387,183	負債・純資産の部合計	387,183

(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 29 年 4 月 1 日 至 平成 30 年 3 月 31 日〕

(単位：千円)

I 売上高		
製商品売上高	105,780	
印税収入	108,401	
その他の売上高	300,213	514,395
<hr/>		
II 売上原価		
1. 製商品売上原価		
期首商品製品たな卸高	17,066	
当期製品製造原価	312,784	
返品調整引当金繰入	△ 1,008	
<hr/>		
合計	328,842	
他勘定振替高	1,209	
期末商品製品たな卸高	18,820	308,813
<hr/>		
2. 印税支出		90,384
<hr/>		
売上総利益		115,196
<hr/>		
III 販売費及び一般管理費		81,641
<hr/>		
営業利益		33,555
<hr/>		
IV 営業外収益		
受取利息及び配当金	2	
雑収入	2,333	2,335
<hr/>		
経常利益		35,891
<hr/>		
税引前当期純利益		35,891
法人税、住民税及び事業税	15,687	
法人税等調整額	△ 1,239	14,448
<hr/>		
当期純利益		21,443
<hr/> <hr/>		

(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) 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 10,652 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