

第19期（2019年3月期）決算公告

2019年6月21日

東京都大田区北千束一丁目4番22号

株式会社ウェーブマスター

代表取締役 内海 州史

貸借対照表

2019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	< 362,371 >	I 流動負債	< 110,472 >
現金及び預金	267,432	未払金	1,417
売掛金	64,906	未払費用	85,996
製品・商品	17,565	未払法人税等	11,548
仕掛品	10,304	未払消費税	4,603
前払費用	2,162	賞与引当金	2,675
		その他流動負債	4,229
II 固定資産	< 28,354 >	II 固定負債	< 8,526 >
1. 有形固定資産	(2,578)	退職給付引当金	8,526
工具器具備品	2,578	負債の部合計	118,999
		純 資 産 の 部	
2. 無形固定資産	(434)	I 株主資本	< 271,726 >
電話加入権	434	1. 資本金	(10,000)
3. 投資その他の資産	(25,341)	2. 資本剰余金	(148,946)
長期未収入金	14,013	資本準備金	146,146
投資有価証券	0	その他資本剰余金	2,800
敷金保証金	6,426	3. 利益剰余金	(112,780)
繰延税金資産	4,900	(1) 利益準備金	2,900
破産更生債権	332	(2) その他利益剰余金	109,879
貸倒引当金	△ 332	別途積立金	36,963
		繰越利益剰余金	72,916
		純資産の部合計	271,726
資産の部合計	390,725	負債・純資産の部合計	390,725

(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 2018 年 4 月 1 日 至 2019 年 3 月 31 日〕

(単位：千円)

I 売上高		
製商品売上高	107,176	
印税収入	90,502	
その他の売上高	276,121	473,799
<hr/>		
II 売上原価		
1. 製商品売上原価		
期首商品製品たな卸高	18,820	
当期製品製造原価	272,419	
<hr/>		
合計	291,239	
他勘定振替高	722	
期末商品製品たな卸高	17,565	272,951
<hr/>		
2. 印税支出		78,568
<hr/>		
売上総利益		122,279
III 販売費及び一般管理費		
		89,070
<hr/>		
営業利益		33,209
IV 営業外収益		
受取利息及び配当金	2	
雑収入	2,037	2,039
<hr/>		
V 営業外費用		
固定資産除却見込損		2,966
<hr/>		
経常利益		32,282
<hr/>		
税引前当期純利益		32,282
法人税、住民税及び事業税	14,284	
法人税等調整額	△ 979	13,304
<hr/>		
当期純利益		18,977
<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、当会計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 表示方法の変更に関する注記

(貸借対照表)

『税効果に係る会計基準』の一部改正(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)に伴う、「会社法施行規則及び会社計算規則の一部を改正する省令」(法務省令第5号 平成30年3月26日)を当会計年度から適用し、繰延税金資産は投資その他の資産に区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示する方法に変更しております。

6 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 15,031 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