

株式会社KADOKAWA 第63期決算公告

平成29年6月29日

東京都千代田区富士見2-13-3
株式会社KADOKAWA
代表取締役社長 松原 眞樹

貸借対照表

(平成29年3月31日現在)

| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
|-----------|---------|--------------|---------|
| (資産の部) | 百万円 | (負債の部) | 百万円 |
| 流動資産 | 103,926 | 流動負債 | 48,590 |
| 現金及び預金 | 55,474 | 買掛金 | 18,614 |
| 受取手形 | 2,149 | 未払金 | 4,127 |
| 売掛金 | 26,289 | 未払費用 | 582 |
| たな卸資産 | 12,078 | 預り金 | 14,375 |
| 繰延税金資産 | 4,719 | 賞与引当金 | 2,105 |
| その他 | 3,969 | 返品引当金 | 6,629 |
| 貸倒引当金 | △754 | 株式給付引当金 | 87 |
| 固定資産 | 61,650 | 役員株式給付引当金 | 162 |
| 有形固定資産 | 15,463 | その他 | 1,904 |
| 建物 | 4,507 | 固定負債 | 28,739 |
| 構築物 | 123 | 長期借入金 | 25,000 |
| 工具、器具及び備品 | 477 | 退職給付引当金 | 2,510 |
| 土地 | 9,369 | 繰延税金負債 | 498 |
| 建設仮勘定 | 928 | その他 | 730 |
| その他 | 57 | 負債合計 | 77,330 |
| 無形固定資産 | 2,928 | (純資産の部) | |
| ソフトウェア | 2,764 | 株主資本 | 82,870 |
| その他 | 164 | 資本金 | 29,210 |
| 投資その他の資産 | 43,258 | 資本剰余金 | 30,255 |
| 投資有価証券 | 13,988 | 資本準備金 | 30,255 |
| 関係会社株式 | 26,111 | 利益剰余金 | 23,405 |
| その他 | 3,803 | 利益準備金 | 567 |
| 貸倒引当金 | △645 | その他利益剰余金 | 22,838 |
| 資産合計 | 165,577 | 繰越利益剰余金 | 22,838 |
| | | 評価・換算差額等 | 5,376 |
| | | その他有価証券評価差額金 | 5,648 |
| | | 土地再評価差額金 | △272 |
| | | 純資産合計 | 88,247 |
| | | 負債純資産合計 | 165,577 |

損 益 計 算 書

（平成28年4月1日から
平成29年3月31日まで）

| 科 目 | 金 額 |
|--------------|---------|
| | 百万円 |
| 売上高 | 112,231 |
| 売上原価 | 80,013 |
| 売上総利益 | 32,217 |
| 販売費及び一般管理費 | 28,281 |
| 営業利益 | 3,936 |
| 営業外収益 | |
| 受取利息及び配当金 | 943 |
| 経営指導料 | 131 |
| 受取賃貸料 | 187 |
| 物品売却益 | 182 |
| その他 | 121 |
| 営業外費用 | |
| 支払利息 | 47 |
| 為替差損 | 18 |
| 支払手数料 | 26 |
| その他 | 1 |
| 経常利益 | 93 |
| 特別利益 | |
| 投資有価証券売却益 | 356 |
| その他 | 10 |
| 特別損失 | |
| 関係会社株式評価損 | 77 |
| 会員権評価損 | 26 |
| その他 | 0 |
| 税引前当期純利益 | 104 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 5,671 |
| 法人税等調整額 | 857 |
| 当期純利益 | △360 |
| | 497 |
| | 5,174 |

[重要な会計方針に係る事項に関する注記]

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式及び関連会社株式……………移動平均法に基づく原価法

その他有価証券

時価のあるもの……………期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産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……………移動平均法に基づく原価法

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品、製品、原材料、貯蔵品

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

配給権、制作品、仕掛品

主として個別法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）

なお、配給権及び制作品（劇場映画）については、法人税法に規定する方法と同一の基準による特別な償却率（10ヶ月償却）により原価配分しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

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（建物附属設備を除く）並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物及び構築物 3～50年

工具、器具及び備品 2～20年

無形固定資産……………定額法

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づいております。

3. 引当金の計上基準

貸倒引当金……………債権の貸倒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。

賞与引当金……………従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額を計上しております。

返品引当金……………出版物の返品に備えるため、過去の返品実績に基づく将来返品見込額を返品引当金として計上し、その繰入額を売上高から控除するとともに、これに対応する原価を製品に計上しております。

株式給付引当金……………株式交付規程に基づく当社の従業員への親会社株式の交付に備えるため、当事業年度末における株式給付債務の見込額に基づき計上しております。

役員株式給付引当金……………株式交付規程に基づく当社の取締役への親会社株式の交付に備えるため、当事業年度末における株式給付債務の見込額に基づき計上しております。

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及び年金資産の見込額に基づき当事業年度末に発生していると認められる額を計上しております。

過去勤務費用は、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費用処理しております。

数理計算上の差異は、各期の発生時における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翌事業年度から費用処理することとしております。

なお、退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

4. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理……………税抜方式によっております。

[貸借対照表に関する注記]

| | |
|---|-----------|
| 1. 有形固定資産の減価償却累計額 | 5,424百万円 |
| 2. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務 | |
| (1) 短期金銭債権 | 4,228百万円 |
| (2) 長期金銭債権 | 1,095百万円 |
| (3) 短期金銭債務 | 15,689百万円 |
| 3. 土地再評価法に基づき再評価を行った土地の当事業年度末における時価と再評価後の帳簿価額との差額 | △445百万円 |

[税効果会計に関する注記]

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生 of 主な原因別の内訳

| | | |
|----------------|--|-----------|
| 繰延税金資産 (流動) > | | |
| 返品引当金 | | 2,045百万円 |
| たな卸資産 | | 1,180百万円 |
| 繰越欠損金 | | 698百万円 |
| 賞与引当金 | | 649百万円 |
| その他 | | 921百万円 |
| 繰延税金資産 (流動) 小計 | | 5,496百万円 |
| 評価性引当額 | | △360百万円 |
| 繰延税金資産 (流動) 合計 | | 5,136百万円 |
| 繰延税金負債 (流動) > | | |
| たな卸資産 | | △416百万円 |
| 繰延税金負債 (流動) 合計 | | △416百万円 |
| 繰延税金資産 (固定) > | | |
| 関係会社株式 | | 1,546百万円 |
| 投資有価証券 | | 1,232百万円 |
| 繰越欠損金 | | 871百万円 |
| 退職給付引当金 | | 768百万円 |
| その他 | | 989百万円 |
| 繰延税金資産 (固定) 小計 | | 5,410百万円 |
| 評価性引当額 | | △4,045百万円 |
| 繰延税金資産 (固定) 合計 | | 1,364百万円 |
| 繰延税金負債 (固定) > | | |
| その他有価証券評価差額金 | | △1,601百万円 |
| 土地再評価に係る繰延税金負債 | | △194百万円 |
| その他 | | △67百万円 |
| 繰延税金負債 (固定) 合計 | | △1,863百万円 |
| 繰延税金資産の純額 | | 4,220百万円 |

[関連当事者との取引に関する注記]

子会社及び関連会社等

| 種類 | 会社等の名称又は氏名 | 所在地 | 資本金(百万円) | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有(被所有)割合(%) | 関連当事者との関係 | 取引の内容 | 取引金額(百万円) | 科目 | 期末残高(百万円) |
|-----|-------------|---------|----------|--------------|-------------------|----------------|-------|-----------|-----|-----------|
| 子会社 | ㈱フロム・ソフトウェア | 東京都渋谷区 | 268 | ゲームソフトの企画・開発 | (所有) 直接 100.0 | 資金の預り 役員の兼任 | 資金の預り | 3,777 | 預り金 | 3,826 |
| 子会社 | ㈱ブックウォーカー | 東京都千代田区 | 100 | 電子コンテンツの配信 | (所有) 直接 100.0 | 資金の預り 役員の兼任 | 資金の預り | 2,021 | 預り金 | 2,363 |

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

1. 取引金額には消費税等が含まれておりません。
2. 資金の預りはキャッシュ・マネジメント・システムによる取引であり、取引金額については期中の平均残高を記載しております。

[1株当たり情報に関する注記]

| | |
|---------------|-----------|
| 1. 1株当たり純資産額 | 2,984円76銭 |
| 2. 1株当たり当期純利益 | 175円01銭 |

[重要な後発事象に関する注記]

該当事項はありません。

[その他の注記]

記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。