

株式会社 WOWOW コミュニケーションズ

貸借対照表

(平成 28 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
<b>流 動 資 産</b>	<b>4,532,808</b>	<b>流 動 負 債</b>	<b>960,370</b>
現金及び預金	3,420,876	買掛金	595,093
売掛金	812,571	未払金	66,099
商 品	30,624	未払費用	158,982
前払費用	80,622	未払法人税等	21,208
未収入金	449	未払消費税等	33,969
繰延税金資産	32,993	預り金	27,747
立替金	154,655	賞与引当金	57,257
その他	14	その他	12
<b>固 定 資 産</b>	<b>702,151</b>	<b>固 定 負 債</b>	<b>1,764</b>
<b>有 形 固 定 資 産</b>	<b>296,387</b>	長期未払費用	1,764
建物附属設備	66,512	<b>負 債 合 計</b>	<b>962,134</b>
工具器具備品	229,875	<b>純 資 産 の 部</b>	
<b>無 形 固 定 資 産</b>	<b>116,334</b>	<b>株 主 資 本</b>	<b>4,272,825</b>
ソフトウェア	78,732	資本金	478,800
電話加入権	37,602	資本剰余金	344,512
<b>投資その他の資産</b>	<b>289,430</b>	資本準備金	344,512
敷金保証金	256,505	<b>利 益 剰 余 金</b>	<b>3,449,513</b>
繰延税金資産	32,925	利益準備金	6,100
		その他利益剰余金	3,443,413
		別途積立金	3,347,300
		繰越利益剰余金	96,113
		(うち当期純利益)	(81,096)
		<b>純 資 産 合 計</b>	<b>4,272,825</b>
<b>資 産 合 計</b>	<b>5,234,960</b>	<b>負 債 純 資 産 合 計</b>	<b>5,234,960</b>

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

## 重要な会計方針に係る事項

### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品・・・先入先出法に基づく原価法によっております(貸借対照表価格は、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)。

### (2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産のうち自社利用のものについては法定耐用年数による定率法によっております。ただし、特定のクライアントとの契約に基づくサービス提供目的の有形固定資産につきましては、クライアントとの契約期間にわたり償却しております。

②無形固定資産のうち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に基づく定額法によっております。ただし、特定のクライアントとの契約に基づくサービス提供目的のソフトウェアにつきましては、クライアントとの契約期間にわたり償却しております。

### (3) 引当金の計上基準

賞与引当金は、従業員の賞与に備えて支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。

### (4) その他計算書類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。