

貸借対照表

(平成 22 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 |
| 流 動 資 産 | 1,606,848 | 流 動 負 債 | 1,694,713 |
| 現金及び預金 | 779,182 | 買掛金 | 214,852 |
| 売掛金 | 655,453 | 未払金 | 150,376 |
| 前払費用 | 50,643 | 未払費用 | 61,938 |
| 短期貸付金 | 50,960 | 短期リース債務 | 2,292 |
| 未収法人税等 | 17,037 | 未払消費税等 | 35,851 |
| 短期繰延税金資産 | 31,817 | 預り金 | 78,587 |
| その他 | 25,255 | 1年内償還予定社債 | 1,100,000 |
| 貸倒引当金 | △3,500 | 賞与引当金 | 48,000 |
| 固 定 資 産 | 3,112,191 | その他 | 2,815 |
| 有 形 固 定 資 産 | 180,844 | 固 定 負 債 | 3,014 |
| 建物 | 27,069 | 長期未払金 | 714 |
| 工具器具備品 | 149,398 | 長期リース債務 | 2,300 |
| リース資産 | 4,375 | 負 債 合 計 | 1,697,727 |
| 無 形 固 定 資 産 | 1,956,096 | 純 資 産 の 部 | |
| 権利金 | 614,778 | 株 主 資 本 | 3,041,706 |
| ソフトウェア | 523,683 | 資 本 金 | 835,935 |
| ソフトウェア仮勘定 | 757,228 | 資 本 剰 余 金 | 856,406 |
| のれん | 60,406 | 資本準備金 | 856,406 |
| 投資その他の資産 | 975,251 | 利 益 剰 余 金 | 1,349,364 |
| 投資有価証券 | 134,264 | その他利益剰余金 | 1,349,364 |
| 関係会社株式 | 206,005 | 繰越利益剰余金 | 1,349,364 |
| 出資金 | 600 | 評 価 ・ 換 算 差 額 等 | △20,394 |
| 長期貸付金 | 229,160 | その他有価証券評価差額金 | △20,394 |
| 長期前払費用 | 99,344 | 純 資 産 合 計 | 3,021,312 |
| 敷金保証金 | 106,519 | 負 債 ・ 純 資 産 合 計 | 4,719,040 |
| 貸倒引当金 | △45,503 | | |
| 長期繰延税金資産 | 244,860 | | |
| 資 産 合 計 | 4,719,040 | | |

(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 21 年 4 月 1 日 至 平成 22 年 3 月 31 日)

(単位：千円)

| 科 目 | 金 額 | |
|-----------------------|---------|-----------|
| 売 上 高 | | 5,588,713 |
| 売 上 原 価 | | 3,502,669 |
| 売 上 総 利 益 | | 2,086,044 |
| 販売費及び一般管理費 | | 1,266,213 |
| 営 業 利 益 | | 819,831 |
| 営 業 外 収 益 | | |
| 受 取 利 息 | 4,103 | |
| 為 替 差 益 | 5,201 | |
| 雑 収 入 | 4,920 | 14,224 |
| 営 業 外 費 用 | | |
| 支 払 利 息 | 203 | |
| 雑 損 失 | 40 | 244 |
| 経 常 利 益 | | 833,811 |
| 特 別 利 益 | | |
| 貸 倒 引 当 金 戻 入 | 3,094 | 3,094 |
| 特 別 損 失 | | |
| 固 定 資 産 除 却 損 | 14,030 | |
| 減 損 損 失 | 249,844 | |
| 貸 倒 引 当 金 繰 入 | 20,319 | |
| 関 係 会 社 株 式 評 価 損 | 300,609 | |
| デ ー タ セ ン タ ー 移 設 費 用 | 9,468 | |
| 投 資 有 価 証 券 評 価 損 | 1,376 | 595,649 |
| 税 引 前 当 期 純 利 益 | | 241,256 |
| 法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税 | 120,033 | |
| 法 人 税 等 調 整 額 | 102,091 | 222,124 |
| 当 期 純 利 益 | | 19,132 |

(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る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

① 関係会社株式 …………… 移動平均法による原価法

② その他有価証券

時価のあるもの …………… 決算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 …………… 移動平均法による原価法

③ 棚卸資産

仕掛品 …………… 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）

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産（リース資産を除く）

建物（建物附属設備を除く）

平成19年3月31日以前に取得したもの …………… 旧定額法

平成19年4月1日以降に取得したもの …………… 定額法

建物以外

平成19年3月31日以前に取得したもの …………… 旧定率法

平成19年4月1日以降に取得したもの …………… 定率法

② 無形固定資産（リース資産を除く）

会社所定の合理的耐用年数に基づく定額法によっております。但し、権利金及びサービス提供目的のソフトウェアについては、見込収益獲得可能期間に基づく定額法によっております。

③ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

① 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。

② 賞与引当金 …………… 従業員に支給する賞与の当期負担分について、支給見込額基準により計上しております。

(4) その他計算書類作成のための基本となる事項

消費税等の会計処理 …………… 消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式
によっており、控除対象外消費税及び地方消
費税は、当事業年度の費用として処理してお
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 | 246,005 千円 |
| 2. 関係会社に対する金銭債権及び債務 | |
| 短期金銭債権 | 82,041 千円 |
| 短期金銭債務 | 1,150,323 千円 |
| 長期金銭債権 | 229,000 千円 |

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の主な原因別の内訳

(繰延税金資産)

| | |
|---------------|-------------|
| ・ 減価償却超過額 | 147,555 千円 |
| ・ 関係会社株式評価損 | 123,895 千円 |
| ・ 業務委託費損金不算入額 | 42,313 千円 |
| ・ 貸倒引当金超過額 | 19,939 千円 |
| ・ 賞与引当金超過額 | 19,531 千円 |
| ・ 長期前払費用償却超過額 | 16,970 千円 |
| ・ 有価証券評価差額金 | 13,990 千円 |
| ・ その他 | 16,377 千円 |
| 小計 | 400,573 千円 |
| ・ 評価性引当金 | △123,895 千円 |
| 繰延税金資産合計 | 276,678 千円 |

関連当事者との取引に関する注記

| 属性 | 会社等の名称 | 住所 | 資本金又は出資金 (千円) | 事業の内容 又は職業 | 議決権等の 所有(被所有) 割合 (%) | 関係内容 | | 取引の内容 | 取引金額 (千円) | 科目 | 期末残高 (千円) |
|-----|---------------------------|---------------------|------------------|--------------------|-------------------------------|------------|------------------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| | | | | | | 役員の 兼任等 | 事業上 の関係 | | | | |
| 親会社 | ソネット エンタテインメント株式 会社 | 東京都品 川区 | 資本金 7,965,891 | ネットワークサ ービス関連事業 | (被所有) 直接100 | - | 当社サー バーのホ スティング 請負等 | 業務受託 | 17,054 | 売掛金 | 1,050 |
| | | | | | | | | ホスティング サービス | 139,286 | 買掛金 | 12,040 |
| | | | | | | | | 支払ロイヤ リティ | 21,856 | - | - |
| | | | | | | | | データセン ター移設 | 8,468 | 未払費用 | 229 |
| | | | | | | | | 出向者役務 提供 | 15,308 | 未払費用 | 1,275 |
| | | | | | | | | サーバー等 | 38,134 | - | - |
| | | | | | | | | サーバー保 守 | 5,619 | 前払費用 | 5,554 |
| | | | | | | | | 業務委託 | 3,428 | - | - |
| | | | | | | | | 社員研修 | 563 | 未払費用 | 373 |
| | | | | | | | | 新株予約権 付社債発行 | - | 1年以内償 還予定社債 | 1,100,000 |
| 子会社 | 株式会社 IPM | 東京都 港区 | 資本金 1,000 | 版權管理 | (所有) 直接100 | あり | ライセン ス許諾 | 金銭消費貸 借 | - | 貸付金 | 229,000 |
| | | | | | | | | 貸付金利息 | 3,149 | 未収収益 | 846 |
| 子会社 | 株式会社 GPコアエ ッジ | 東京都 港区 | 資本金 30,000 | オンラインゲー ム配信サービス | (所有) 直接100 | あり | ライセン ス供与、 決済代行 業務受託 | ロイヤリティ 収入 | 63,902 | 売掛金 | 14,997 |
| | | | | | | | | 金銭消費貸 借 | 50,000 | 貸付金 | 50,000 |
| | | | | | | | | 貸付金利息 | 386 | - | - |
| | | | | | | | | 決済代行 | - | 預り金 | 32,895 |
| 子会社 | Gamepot(U SA), Inc. | Califor nia, USA | 資本金 476,615 | オンラインゲー ム配信サービス | (所有) 直接100 | あり | 役員の兼 任 | 増資の引受 | 271,722 | - | - |
| | | | | | | | | 当社負担分 の費用立替 | 2,241 | 未払費用 | 2,241 |
| | | | | | | | | 当社による 費用立替 | 12,435 | 立替金 | 14,388 |

- (注) 1. 上記の金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。
2. 取引条件及び取引条件の決定方針等については、同社における通常の取引条件を勘案して、取引金額を決定しております。

1株当たり情報に関する注記

1. 1株当たりの純資産額 215,808,037円
2. 1株当たりの当期純利益 1,366,596円57銭

重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。