

貸借対照表

(2020年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
【流動資産】	【 1,873,073,752 】	【流動負債】	【 197,094,415 】
現金及び預金	1,533,531,946	買掛金	60,866,903
売掛金	225,249,302	未払金	64,854,910
商品	23,515,256	未払費用	10,851,747
仕掛品	31,200,964	未払法人税等	5,582,700
貯蔵品	17,856	未払消費税	15,974,300
前渡金	4,899,161	預り金	19,163,855
前払費用	10,375,618	役員賞与引当金	19,800,000
前払金	8,565,748		
未収入金	35,776,501	【固定負債】	【 12,133,822 】
貸倒引当金	△ 58,600	資産除去債務	12,133,822
		負債合計	209,228,237
【固定資産】	【 30,439,828 】	(純資産の部)	
(有形固定資産)	(25,271,519)	【株主資本】	【 1,694,285,343 】
建物	15,991,745	(資本金)	(50,000,000)
工具器具備品	9,279,774	資本金	50,000,000
(無形固定資産)	(2,097,949)	(資本剰余金)	(278,459,915)
電話加入権	1,824,158	その他資本剰余金	278,459,915
ソフトウェア	273,791	(利益剰余金)	(1,365,825,428)
(投資その他の資産)	(3,070,360)	利益準備金	12,500,000
繰延税金資産	3,070,360	別途積立金	551,000,000
		繰越利益剰余金	802,325,428
		純資産合計	1,694,285,343
資産合計	1,903,513,580	負債・純資産合計	1,903,513,580

個別注記表

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 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)を採用しております。

2. 固定資産の減価償却方法

- (1) 有形固定資産
定率法を採用しております。
- (2) 無形固定資産
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
債権の貸倒れ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計上しております。
- (2) 役員賞与引当金
役員賞与の支給に備えるため支給見込額に基づき計上しております。

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

- (1) 消費税等の会計処理
消費税等の処理方法は税抜き方式によっており、控除対象外消費税等は当事業年度の費用として処理しております。
- (2) 連結納税制度の適用
株式会社バンダイナムコホールディングスを連結親法人とした連結納税制度を適用しております。
- (3) 連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用
当社は、「所得税法等の一部を改正する法律」(令和2年法律第8号)において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」(実務対応報告第39号 2020年3月31日)第3項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第28号 平成30年2月16日)第44項の定めを適用せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいております。

II. その他の注記

共通支配下の取引(吸収合併)

1. 目的

トイホビー事業における企画開発機能のより一層の強化を目的として、当社親会社である株式会社バンダイの完全子会社である株式会社ウィズを吸収合併いたしました。

2.取引の概要

(1) 対象となった会社の事業内容

玩具製品、キャラクター商品の企画・デザイン制作・開発・生産

(2) 企業結合日

2019年4月1日

(3) 企業結合の法的形式

当社を存続会社とする吸収合併方式で、株式会社ウイズは解散いたしました。

(4) 結合後企業の名称

株式会社プレックス

3.実施した会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成25年9月13日)及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第10号 平成25年9月13日)に基づき、共通支配下の取引として処理しております。

Ⅲ. 当期純利益金額 34,284,022円