

貸借対照表

(平成20年 3月31日現在)

| 資 産 の 部 | | 負 債 及 び 純 資 産 の 部 | |
|--------------------|---------------|-------------------|---------------|
| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
| | 百万円 | | 百万円 |
| 流 動 資 産 | 11,523 | 流 動 負 債 | 8,934 |
| 現金及び預金 | 6,025 | 支払手形 | 946 |
| 受取手形 | 2 | 買掛金 | 3,671 |
| 売掛金 | 2,260 | 未払金 | 1,644 |
| 商品 | 76 | 未払費用 | 693 |
| 貯蔵品 | 800 | 未払消費税等 | 443 |
| 前払費用 | 407 | 未払事業所税 | 106 |
| 繰延税金資産 | 39 | 預り金 | 299 |
| 関係会社短期貸付金 | 1,169 | 前受収益 | 57 |
| 未収入金 | 196 | 役員賞与引当金 | 8 |
| 未収還付法人税等 | 501 | 前受金 | 1 |
| その他 | 44 | 退店損失引当金 | 1,061 |
| 固 定 資 産 | 36,794 | 固 定 負 債 | 1,410 |
| 有 形 固 定 資 産 | 17,667 | 長期未払金 | 188 |
| 建物 | 125 | 退職給付引当金 | 313 |
| 構築物 | 0 | 預り保証金 | 357 |
| アミューズメント施設・機器 | 17,109 | 長期預り金 | 550 |
| 工具器具及び備品 | 76 | | |
| 土地 | 90 | 負 債 合 計 | 10,344 |
| 建設仮勘定 | 263 | | |
| 無 形 固 定 資 産 | 496 | 株 主 資 本 | 37,974 |
| 商標権 | 0 | 資本金 | 10,000 |
| 電話加入権 | 0 | 資本剰余金 | 7,598 |
| ソフトウェア | 495 | 資本準備金 | 7,598 |
| 投資その他の資産 | 18,631 | 利益剰余金 | 20,376 |
| 関係会社株式 | 0 | 利益準備金 | 700 |
| 関係会社出資金 | 278 | その他利益剰余金 | 19,676 |
| 関係会社長期貸付金 | 2,010 | 別途積立金 | 20,000 |
| 差入保証金 | 14,557 | 繰越利益剰余金 | 323 |
| 長期前払費用 | 249 | | |
| 繰延税金資産 | 2,479 | 純 資 産 合 計 | 37,974 |
| その他 | 160 | | |
| 貸倒引当金 | 1,103 | | |
| 資産合計 | 48,318 | 負債及び純資産合計 | 48,318 |

損益計算書

(平成19年 4月 1日 から
平成20年 3月31日 まで)

| 科 目 | 金 額 | |
|---------------|-------|--------|
| | | 百万円 |
| 売 上 高 | | 64,883 |
| 売 上 原 価 | | 60,029 |
| 売 上 総 利 益 | | 4,853 |
| 販売費及び一般管理費 | | 3,014 |
| 営 業 利 益 | | 1,838 |
| 営 業 外 収 益 | | |
| 受 取 利 息 | 30 | |
| そ の 他 | 133 | 164 |
| 営 業 外 費 用 | | |
| 支 払 利 息 | 14 | |
| そ の 他 | 64 | 79 |
| 経 常 利 益 | | 1,923 |
| 特 別 利 益 | | |
| 貸倒引当金戻入益 | 4 | |
| 株式報酬受入益 | 60 | |
| 固定資産売却益 | 5 | |
| 関係会社債権及び株式売却益 | 40 | |
| 退職給付費用(終了損益) | 166 | 277 |
| 特 別 損 失 | | |
| 貸倒引当金繰入額 | 1,000 | |
| 減 損 損 失 | 1,195 | |
| 関係会社株式評価損 | 99 | |
| 店舗閉鎖整理損 | 1,191 | |
| 事業整理損失 | 161 | 3,647 |
| 税引前当期純損失 | | 1,446 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 169 | |
| 法人税等調整額 | 1,283 | 1,113 |
| 当 期 純 損 失 | | 332 |

記載金額は、百万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

関係会社株式・・・・・・・・移動平均法による原価法

(2) たな卸資産

商品・・・・・・・・移動平均法による原価法

貯蔵品・・・・・・・・最終仕入原価法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産・・・・・・・・定率法

ただし、平成10年4月以降に取得したアミューズメント施設・機器の一部については、定額法によっております。

主な耐用年数

アミューズメント施設・機器・・・3～15年

(2) 無形固定資産・・・・・・・・定額法

主な耐用年数

ソフトウェア（自社利用分）・・・5年

(3) 長期前払費用・・・・・・・・定額法

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、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) 役員賞与引当金

役員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

(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、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。

数理計算上の差異については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間による按分額をそれぞれ発生の翌事業年度より費用処理することとしております。

なお、過去勤務債務については、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（10年）による按分額を費用処理することとしております。

(4) 退店損失引当金

翌期閉鎖が確定している店舗の閉鎖にかかる費用発生に備えるため、原状回復工事は第三者による見積額、中途解約ペナルティは出店時契約書に基づき、閉鎖費用見込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

(1) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(2) 消費税及び地方消費税の会計処理方法

税抜方式を採用しております。

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 | 38,342百万円 |
| 2.関係会社に対する金銭債権債務 | |
| 金銭債権 | 3,249百万円 |
| 金銭債務 | 69百万円 |

税効果会計に関する注記

| | |
|--|----------|
| 1.繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳 | |
| (繰延税金資産) | |
| 減価償却費超過額 | 1,157百万円 |
| 繰越欠損金 | 836百万円 |
| 貸倒引当金 | 447百万円 |
| 退店損失引当金 | 430百万円 |
| 退職給付引当金否認額 | 129百万円 |
| その他 | 92百万円 |
| 繰延税金資産小計 | 3,094百万円 |
| 評価性引当額 | 575百万円 |
| 繰延税金資産の純額 | 2,519百万円 |
| 2.法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳 | |
| 法定実効税率 | 40.6% |
| (調整) | |
| 住民税均等割額 | 11.7% |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 0.6% |
| 役員賞与 | 0.7% |
| 評価性引当の増減 | 49.6% |
| その他 | 0.2% |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 77.0% |

関連当事者との取引に関する注記

1. 親会社及び法人主要株主等

| 属性 | 会社等の名称 | 住所 | 資本金又は出資金 (百万円) | 事業の内容 | 議決権の所有 (被所有)割合(%) | 関係内容 | | 取引の内容 | 取引金額 (百万円) | 科目 | 期末残高 (百万円) |
|-----|------------------|-------|-------------------|----------------------|----------------------|----------|------------------|-----------------------------|----------------|-------|---------------|
| | | | | | | 役員の兼任等 | 事業上の関係 | | | | |
| 親会社 | ㈱バンダイナムコホールディングス | 東京都港区 | 10,000 | グループ会社の中長期経営戦略の立案・遂行 | 所有直接 100.0% | 兼任 2人 | 当社の経営管理 役員の兼任 | 資金の貸付 (注1) 貸付金の返済(注2) | 2,000 1,000 | 短期貸付金 | 1,000 |

(注1)短期・長期の貸付について、貸付金利は市場金利を勘案して合理的に決定しております。

(注2)貸付金の返済については、返済期間を定めて返済しております。

2. 関連会社等

| 属性 | 会社等の名称 | 住所 | 資本金又は出資金 (百万円) | 事業の内容又は職業 | 議決権の所有 (被所有)割合(%) | 関係内容 | | 取引の内容 | 取引金額 (百万円) | 科目 | 期末残高 (百万円) |
|-----|-------------|---------|-------------------|-----------|----------------------|----------|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | | | | | 役員の兼任等 | 事業上の関係 | | | | |
| 子会社 | ㈱ナムコ・スパリゾート | 大阪府岸和田市 | 100 | 温浴施設の経営 | 所有直接 100% | 兼任 2人 | 資金の援助 | 資金の貸付 (注1) | - | 短期貸付金 | 169 |
| | | | | | | | | | - | 長期貸付金 (注2) | 2,010 |
| | | | | | | | | | 28 | 受取利息 | - |

(注1)短期・長期の貸付について、貸付金利は市場金利を勘案して合理的に決定しております。

(注2)当事業年度において長期貸付金に対し、1,000百万円の貸倒引当金を計上しております。

3. 兄弟会社等

| 属性 | 会社等の名称 | 住所 | 資本金又は出資金 (百万円) | 事業の内容又は職業 | 議決権の所有 (被所有)割合(%) | 関係内容 | | 取引の内容 | 取引金額 (百万円) | 科目 | 期末残高 (百万円) |
|---------|--------------|--------|-------------------|-----------------------------|----------------------|----------|--------|------------------------|---------------|--------|---------------|
| | | | | | | 役員の兼任等 | 事業上の関係 | | | | |
| 親会社の子会社 | ㈱バンダイナムコゲームス | 東京都品川区 | 15,000 | 家庭用ゲームコンテンツ・業務用ゲーム機器の企画開発販売 | なし | 兼任 1人 | 商品の供給 | 商品供給契約の解除による精算金の支払(注1) | 79 | 事業整理損失 | - |

(注1)市場価格、総原価を勘案して、当社希望価格を提示し、価格交渉の上、取引条件を決定しております。

4. 役員及び個人主要株主等

| 属性 | 会社等の名称又は氏名 | 住所 | 資本金又は出資金(百万円) | 事業の内容又は職業 | 議決権の所有(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) |
|-------------|------------|----|---------------|-----------|------------------|-----------|---------------------------------|-----------|--------------|-----------|
| 主要株主及びその近親者 | 中村雅哉 | - | - | 当社名誉相談役 | 被所有間接(5.6%) | 事業所売却 | 多摩川分室土地・建物売却(注1) 売却代金 売却益 | 482 5 | - 固定資産売却益 | - - |

上記取引金額には消費税等が含まれておりません。

(注1)近隣の取引実勢等に基づいて決定しております。

1株当たり情報に関する注記

| | |
|------------|-------------|
| 1株当たり純資産額 | 189,871円80銭 |
| 1株当たり当期純損失 | 1,664円06銭 |

重要な後発事象に関する注記

平成 20年 2月 26日に締結された吸収分割契約書に基づき、平成 20年 4月 1日付にて吸収分割の方法により株式会社バンプレストの株式管理事業を承継し、株式会社花やしき及び株式会社プレジャーキャストの発行済株式の全てを取得致しました。

1. 効力発生日

平成20年4月1日

2. 承継株式の内訳

| 子会社名 | 株式数 | 持株比率(%) | 簿価額(百万円) |
|--------------|---------|---------|----------|
| (株)花やしき | 9,600株 | 100.0% | 2,135 |
| (株)プレジャーキャスト | 26,000株 | 100.0% | 1,167 |

合計 3,303