

# 貸借対照表

( 2021年 3月31日現在 )

(単位:百万円)

| 科 目             | 金 額           | 科 目              | 金 額           |
|-----------------|---------------|------------------|---------------|
| <b>(資産の部)</b>   |               | <b>(負債の部)</b>    |               |
| <b>流 動 資 産</b>  | <b>19,733</b> | <b>流 動 負 債</b>   | <b>17,912</b> |
| 現金及び預金          | 2,302         | 支払手形             | 61            |
| 受取手形            | 303           | 電子記録債務           | 1,143         |
| 電子記録債権          | 230           | 買掛金              | 3,119         |
| 売掛金             | 7,690         | 関係会社短期借入金        | 9,000         |
| 製品              | 912           | 未払金              | 2,488         |
| 商用品             | 464           | 未払費用             | 768           |
| 原材料             | 280           | 未払法人税等           | 143           |
| 仕掛品             | 2,636         | 預り金              | 130           |
| 貯蔵品             | 1,283         | 前受収益             | 16            |
| 前渡金             | 127           | 前受金              | 245           |
| 前払費用            | 384           | 株式報酬引当金          | 76            |
| 関係会社短期貸付金       | 2,050         | 賞与引当金            | 360           |
| その他             | 1,066         | 資産除去債務           | 155           |
| 貸倒引当金           | △0            | その他              | 202           |
| <b>固 定 資 産</b>  | <b>23,672</b> | <b>固 定 負 債</b>   | <b>2,153</b>  |
| <b>有形固定資産</b>   | <b>1,758</b>  | 退職給付引当金          | 23            |
| アミューズメント施設・機器   | 1,714         | 預り保証金            | 205           |
| 建設仮勘定           | 44            | 資産除去債務           | 1,924         |
| その他             | 0             |                  |               |
| <b>無形固定資産</b>   | <b>164</b>    | <b>負 債 合 計</b>   | <b>20,066</b> |
| ソフトウェア仮勘定       | 164           |                  |               |
| <b>投資その他の資産</b> | <b>21,749</b> | <b>(純資産の部)</b>   |               |
| 投資有価証券          | 12            | <b>株 主 資 本</b>   | <b>23,340</b> |
| 関係会社株式          | 4,768         | 資本金              | 100           |
| 関係会社出資金         | 42            | 資本剰余金            | 19,617        |
| 関係会社長期貸付金       | 2,148         | 資本準備金            | 25            |
| 長期未収入金          | 3,464         | その他資本剰余金         | 19,592        |
| 差入保証金           | 7,176         | 利益剰余金            | 3,623         |
| 前払年金費用          | 252           | その他利益剰余金         | 3,623         |
| 繰延税金資産          | 3,846         | 別途積立金            | 10,000        |
| 破産更生債権等         | 0             | 繰越利益剰余金          | △6,376        |
| その他             | 37            |                  |               |
| 貸倒引当金           | △0            | <b>純 資 産 合 計</b> | <b>23,340</b> |
| <b>資 産 合 計</b>  | <b>43,406</b> | <b>負債及び純資産合計</b> | <b>43,406</b> |

## 損益計算書

( 2020年 4月 1日 から  
2021年 3月31日 まで )

(単位：百万円)

| 科 目   | 金 額                         |         |
|---|-----------------------------|---------|
| 売 上 高   |                             | 55,068  |
| 売 上 原 価   |                             | 51,519  |
| 売 上 総 利 益   |                             | 3,548   |
| 販売費及び一般管理費  |                             | 9,920   |
| 営 業 損 失   |                             | 6,371   |
| 営 業 外 収 益<br>受取利息及び配当金<br>その他   | 180<br>11                   | 191     |
| 営 業 外 費 用<br>支払利息<br>関係会社出資金運用<br>その他                                   | 29<br>46<br>9               | 85      |
| 経 常 損 失   |                             | 6,265   |
| 特 別 利 益<br>新型コロナウイルス感染症に<br>伴う雇用調整助成金等                                  | 261                         | 261     |
| 特 別 損 失<br>減損損失<br>新型コロナウイルス感染症に伴<br>う店舗臨時休業等による損失<br>関係会社株式評価損<br>退店損失 | 10,397<br>1,010<br>49<br>33 | 11,491  |
| 税引前当期純損失  |                             | 17,495  |
| 法人税、住民税及び事業税<br>過年度法人税等<br>法人税等調整額                                      | △2,848<br>△404<br>△1,670    | △ 4,923 |
| 当 期 純 損 失   |                             | 12,572  |

# 個別注記表

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

子会社株式及び関連会社株式・・・移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のないもの・・・・・・・・・・移動平均法による原価法

#### (2) デリバティブ

時価法

#### (3) たな卸資産

主として移動平均法による原価法

(収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)

### 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、1998年4月以降に取得したアミューズメント施設・機器及び建物の一部については、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

自社利用のソフトウェア

研究開発用・・・・・・・・・・3年

その他・・・・・・・・・・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) 株式報酬引当金

取締役に対する業績条件付株式報酬の支給に備えるため、当事業年度末における見込額に基づき計上しております。

(4)退職給付引当金（前払年金費用）

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。

なお、当事業年度末における年金資産の見込額が退職給付債務の見込額を超過している場合は、前払年金費用として貸借対照表に計上しております。

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。

また、過去勤務費用については、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. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

(1)重要なヘッジ会計の方法

① ヘッジ会計の方法

為替予約が付されている外貨建金銭債権については、振当処理を行っております。

② ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段・・・・・・・・・・為替予約取引

ヘッジ対象・・・・・・・・・・外貨建金銭債権

③ ヘッジ方針

社内権限規程に基づき、ヘッジ対象に係る為替相場の変動によるリスクを回避する目的で為替予約取引を利用しております。

④ ヘッジ有効性評価の方法

為替予約については、外貨建による同一金額で同一期日の為替予約をそれぞれ振り当てているため、その後の為替相場の変動による相関関係は確保されており、決算日における有効性の評価を省略しております。

(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。

(3)連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

(4)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 2018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。

## 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              | 48,205百万円 |
| 2.関係会社に対する金銭債権債務(区分表示したものを除く) |           |
| 金銭債権                          | 4,150百万円  |
| 金銭債務                          | 887百万円    |

## 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因は、減価償却超過額、繰越欠損金等であり、評価性引当額は4,891百万円です。繰延税金負債の発生の原因は、未収還付事業税によるものです。

## 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

| 種類  | 会社等の名称             | 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)   |
|-----|--------------------|-------------------|--------------------------------|-----------------------------|---------------|-----------------------|-------------|
| 親会社 | (株)バンダイナムコホールディングス | 被所有<br>直接<br>100% | 経営管理<br>役員の兼任<br>連結納税<br>不動産賃借 | 短期資金の貸付・回収(注1)<br>利息の受取(注1) | △128(注2)<br>0 | 関係会社<br>短期貸付金         | 1,870       |
|     |                    |                   |                                | 短期資金の借入<br>利息の支払(注3)        | 9,000<br>29   | 関係会社<br>短期借入金<br>未払費用 | 9,000<br>24 |
|     |                    |                   |                                | —                           | —             | 長期未収入金                | 3,464       |
|     |                    |                   |                                | —                           | —             | 差入保証金                 | 486         |

上記取引金額には消費税等が含まれておりません。

(注1) 当社は親会社(株)バンダイナムコホールディングスとの間でCMSを導入しており、親会社への余剰資金集中額を貸付として表示しております。また、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。

(注3) 短期資金の借入について、借入金利は市場金利を勘案して合理的に決定しております。

### 2.子会社等

| 種類  | 会社等の名称  | 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) |
|-----|---------|------------------|----------------|-------------------|-----------|---------------|-----------|
| 子会社 | (株)花やしき | 所有<br>直接<br>100% | 資金の援助<br>役員の兼任 | 資金の貸付<br>利息の受取(注) | 550<br>9  | 関係会社<br>長期貸付金 | 1,800     |

上記取引金額には消費税等が含まれておりません。

(注) 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。

### 3. 兄弟会社等

| 種類      | 会社等の<br>名称 | 議決権の<br>所有<br>(被所有)<br>割合 | 関連当事者<br>との関係 | 取引の内容          | 取引金額<br>(百万円) | 科目  | 期末残高<br>(百万円) |
|---------|------------|---------------------------|---------------|----------------|---------------|-----|---------------|
| 親会社の子会社 | (株)バンダイ    | —                         | 商品の購入         | カード等の購入<br>(注) | 3,569         | 買掛金 | 469           |

上記取引金額には消費税等が含まれておりません。

(注) 取引価格その他の取引条件は、一般的な市場価格を勘案し、価格交渉を行ったうえで決定しております。

### 1株当たり情報に関する注記

|            |             |
|------------|-------------|
| 1株当たり純資産額  | 116,701円85銭 |
| 1株当たり当期純損失 | 62,860円93銭  |