

## 貸借対照表

(平成21年2月28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>977,487</b>	<b>流 動 負 債</b>	<b>2,159,062</b>
現金及び預金	203,145	買掛金	8,790
受取手形	8,732	関係会社買掛金	5,008
売掛金	11,775	短期借入金	1,700,000
関係会社売掛金	24,845	関係会社短期借入金	300,000
仕掛品	9,370	未払金	115,139
貯蔵品	131	未払費用	10,085
前払費用	16,785	未払法人税等	888
繰延税金資産	3,838	前受金	3,548
関係会社短期貸付金	561,441	預り金	3,889
未収入金	135,641	賞与引当金	10,802
その他	1,781	その他	908
<b>固 定 資 産</b>	<b>2,215,109</b>	<b>負 債 合 計</b>	<b>2,159,062</b>
<b>有 形 固 定 資 産</b>	<b>10,855</b>	<b>純 資 産 の 部</b>	
建物	7,235	<b>株 主 資 本</b>	<b>1,018,632</b>
機械及び装置	17	資本金	471,143
工具器具及び備品	3,602	資本剰余金	472,806
<b>無 形 固 定 資 産</b>	<b>19,905</b>	資本準備金	472,806
電話加入権	6,814	利益剰余金	320,274
電話施設利用権	92	利益準備金	5,300
ソフトウェア	12,997	その他利益剰余金	314,974
<b>投資その他の資産</b>	<b>2,184,348</b>	別途積立金	160,000
投資有価証券	57,278	繰越利益剰余金	154,974
関係会社株式	1,935,561	<b>自 己 株 式</b>	<b>△245,591</b>
長期貸付金	5,108	評価・換算差額等	△1,011
関係会社長期貸付金	548,558	その他有価証券評価差額金	△1,011
繰延税金資産	20,537	<b>新 株 予 約 権</b>	<b>15,913</b>
敷金及び保証金	170,971	<b>純 資 産 合 計</b>	<b>1,033,534</b>
貸倒引当金	△553,666	<b>負 債 純 資 産 合 計</b>	<b>3,192,597</b>
<b>資 産 合 計</b>	<b>3,192,597</b>		

## 損 益 計 算 書

(平成20年3月1日から  
平成21年2月28日まで)

(単位：千円)

科 目	金 額	
売 上 高		743,550
売 上 原 価		43,469
売 上 総 利 益		700,081
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		541,084
営 業 利 益		158,996
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	23,209	
受 取 配 当 金	632	
組 合 等 収 益 分 配 金	999	
そ の 他	1,406	26,247
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	36,169	
出 資 金 評 価 損	11,145	
そ の 他 の 関 係 会 社 有 価 証 券 評 価 損	4,382	
投 資 有 価 証 券 評 価 損	3,542	
そ の 他	339	55,579
経 常 利 益		129,664
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 却 損	1,795	
投 資 有 価 証 券 評 価 損	4,782	
関 係 会 社 株 式 評 価 損	27,424	34,002
税 引 前 当 期 純 利 益		95,662
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	△1,916	
法 人 税 等 調 整 額	△18,549	△20,466
当 期 純 利 益		116,129

## 株主資本等変動計算書

（平成20年3月1日から  
平成21年2月28日まで）

（単位：千円）

	株 主 資 本		
	資 本 金	資 本 剰 余 金	
		資 本 準 備 金	資 本 剰 余 金 合 計
平成20年2月29日残高	471,143	472,806	472,806
事業年度中の変動額			
当期純利益			
自己株式の取得			
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額(純額)			
事業年度中の変動額合計	—	—	—
平成21年2月28日残高	471,143	472,806	472,806

	株 主 資 本					
	利 益 剰 余 金				自 己 株 式	株 主 資 本 合 計
	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金 合 計		
		別 積 立 金	繰越利益 剰 余 金			
平成20年2月29日残高	5,300	160,000	38,845	204,145	△189,601	958,493
事業年度中の変動額						
当期純利益			116,129	116,129		116,129
自己株式の取得					△55,990	△55,990
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額(純額)						
事業年度中の変動額合計	—	—	116,129	116,129	△55,990	60,138
平成21年2月28日残高	5,300	160,000	154,974	320,274	△245,591	1,018,632

(単位：千円)

	評価・換算差額等		新株予約権	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計		
平成20年2月29日残高	4,275	4,275	5,657	968,426
事業年度中の変動額				
当期純利益				116,129
自己株式の取得				△55,990
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額(純額)	△5,287	△5,287	10,256	4,968
事業年度中の変動額合計	△5,287	△5,287	10,256	65,107
平成21年2月28日残高	△1,011	△1,011	15,913	1,033,534

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

##### ① 有価証券

イ 関係会社株式

総平均法による原価法

ロ その他有価証券

・時価のあるもの

決算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、売却原価は総平均法により算定）

・時価のないもの

総平均法による原価法

なお、投資事業有限責任組合及びそれに類する組合への出資（金融商品取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの）については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。

##### ② たな卸資産の評価基準及び評価方法

イ 仕掛品

個別法による原価法

ロ 貯蔵品

最終仕入原価法

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ① 有形固定資産

定率法

主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 15～18年

機械及び装置 8年

工具器具及び備品 4～10年

##### ② 無形固定資産

定額法 なお、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（5年）に基づく定額法によっております。

#### (3) 引当金の計上の基準

##### 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、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

従業員の賞与の支出に備えるため、将来の支給見込額のうち当期負担額を計上しております。

#### (4) 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。

#### (5) その他計算書類作成のための基本となる事項

##### ① 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ます。

##### ② 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

## 2. 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 18,856千円

(2) 保証債務

関係会社の共同レンタル事業に係る一切の債務に対し債務保証を行っております。

株式会社プレント 50,785千円

(3) 関係会社に対する金銭債権、債務は次のとおりであります。

① 短期金銭債権 102,249千円

② 短期金銭債務 91,935千円

(4) 期末日満期手形

期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。なお、当期末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が期末残高に含まれております。

受取手形 8,333千円

## 3. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

① 営業取引 675,650千円

② 営業取引以外の取引高 29,584千円

## 4. 株主資本等変動計算書に関する注記

自己株式の種類及び株式数に関する事項

株式の種類	前事業年度末の株式数	当事業年度増加株式数	当事業年度減少株式数	当事業年度末の株式数
普通株式	806,786株	472,901株	一株	1,279,687株

普通株式の自己株式の株式数の増加472,901株は、市場買付けによる増加472,700株及び単元未満株式の買取りによる増加201株であります。

## 5. 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原因別の主な内訳は次のとおりです。

繰延税金資産（流動）	金額
未払事業税・事業所税	550千円
賞与引当金繰入超過額	4,396千円
未払法定福利費	695千円
繰越欠損金	171千円
計	5,814千円
繰延税金負債（流動）	
未収法定福利費	△201千円
計	△201千円
繰延税金資産（流動）の純額	5,612千円
評価性引当金	△1,774千円
繰延税金資産（流動）合計	3,838千円
繰延税金資産（固定）	
貸倒引当金繰入超過額	222,838千円
投資有価証券評価損	30,878千円
関係会社株式評価損	181,785千円
少額固定資産	405千円
繰越欠損金	10,503千円
会社分割により交付を受けた株式	28,582千円
出資金評価損	27,244千円
その他	1,628千円
計	503,868千円
繰延税金負債（固定）	
その他有価証券評価差額金	△203千円
計	△203千円
繰延税金資産（固定）の純額	503,665千円
評価性引当金	△483,127千円
繰延税金資産（固定）合計	20,537千円
繰延税金資産合計	24,375千円

## 6. リースにより使用する固定資産に関する注記

貸借対照表に計上した固定資産のほか、パソコン機器及び事務用機器等の一部について、所有権移転外ファイナンス・リース契約により使用しております。

7. 関連当事者との取引に関する注記

子会社及び関連会社等

(単位：千円)

属性	会社等の名称	所在地	資本金	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(注6)	科目	期末残高
子会社	㈱ウィーズ・ブレン	東京都港区	100,000	SP、各種イベント等の企画、制作	所有直接100%	経営管理業務、役員の兼任	資金の貸付(注1)	280,000	関係会社短期貸付金	40,000
							経営管理料(注5)	79,263	関係会社売掛金	4,503
							増資の引受(注3)	80,000	—	—
子会社	㈱プレイズ	東京都港区	100,000	SP、各種イベント等の企画、制作	所有直接100%	経営管理業務、役員の兼任	資金の借入(注1)	230,000	関係会社短期借入金	300,000
子会社	㈱プレント	東京都港区	100,000	映像システム等のレンタル・オペレーション等	所有直接100%	経営管理業務、役員の兼任	資金の貸付(注1)	110,000	—	—
							経営管理料(注5)	162,256	関係会社売掛金	7,961
							債務保証(注4)	50,785	—	—
子会社	㈱ティーシー・マックス	東京都港区	240,000	TVCM等の企画、制作	所有直接99.5%	経営管理業務、役員の兼任	資金の貸付(注1)	100,000	関係会社短期貸付金	200,000
子会社	マックレイ㈱	東京都港区	100,000	映像編集	所有直接100%	経営管理業務、役員の兼任	資金の貸付(注1)	270,000	関係会社短期貸付金	190,000
							経営管理料(注5)	208,741	関係会社売掛金	12,035
子会社	デジタルサイト㈱	東京都港区	100,000	デジタルコンテンツ企画発売	所有直接100%	経営管理業務、役員の兼任	資金の返済(注1)	350,000	関係会社短期貸付金	131,441
									関係会社長期貸付金(注2)	548,558
							利息の受取	14,634	—	—

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 1. 資金の貸付・借入については、利率は市場金利を勘案して決定しております。なお、担保は受け入れておりません。

2. デジタルサイト㈱への長期貸付金に対し、548,558千円の貸倒引当金を計上しております。

3. 増資の引受は、同社が行った増資を1株50,000円で全額引受けたものであります。

4. ㈱プレントの共同レンタル事業に係る一切の債務の取引先への支払に対し債務保証を行っております。なお、保証料は受け取っておりません。

5. 取引金額は市場価格を勘案して、一般的取引条件と同様に決定しております。
6. 取引金額には消費税等が含まれておりません。期末残高には消費税等を含めております。

**8. 1株当たり情報に関する注記**

(1) 1株当たり純資産額	77円98銭
(2) 1株当たり当期純利益	8円78銭

**9. 重要な後発事象に関する注記**

該当事項はありません。

**10. 金額の表示**

記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。