

AWA株式会社

貸借対照表

(平成27年3月31日現在)

(単位：百万円)

科 目	金 額	科 目	金 額
〈資産の部〉		〈負債の部〉	
流動資産	1,962	流動負債	77
現金及び預金	1,951	未払金	73
前払費用	6	未払費用	0
未収入金	4	未払法人税等	1
その他	0	賞与引当金	1
		役員賞与引当金	0
固定資産	33	負債合計	77
無形固定資産	33	〈純資産の部〉	
ソフトウェア仮勘定	33	株主資本	1,918
		資本金	1,000
		資本剰余金	1,000
		資本準備金	1,000
		利益剰余金	△81
		その他利益剰余	△81
		繰越利益剰余金	△81
		純資産合計	1,918
資産合計	1,996	負債・純資産合計	1,996

損益計算書

(自 平成26年12月 1日)
(至 平成27年 3月31日)

(単位：百万円)

科 目	金 額	
売上高		—
売上原価		—
売上総利益		—
販売費及び一般管理費		80
営業損失 (△)		△80
営業外収益		
受取利息	0	0
営業外費用		
為替差損	0	0
経常損失 (△)		△80
税引前当期純損失 (△)		△80
法人税、住民税及び事業税	0	0
当期純損失 (△)		△81

I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額を計上しております。

(2) 役員賞与引当金

役員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額を計上しております。

2. 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) 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算の基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

(2) 消費税及び地方消費税の会計処理

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。

(3) その他

① 記載金額は百万円未満を切捨てて表示しております。

② 記載金額が「0」は百万円未満であることを示しております。

③ 記載金額が「-」は該当金額がないことを示しております。

II 貸借対照表に関する注記

関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

短期金銭債権 0百万円

短期金銭債務 15百万円

III 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

営業取引による取引高

販売費及び一般管理費 20百万円

IV 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度末における発行済株式の種類及び総数

普通株式 40,000株

V 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別の内訳

(繰延税金資産)

(単位：百万円)

繰越欠損金 24

その他 0

繰延税金資産小計 25

評価性引当額 △25

繰延税金資産合計 0

VI 金融商品に関する注記

1. 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用については短期的な預金等に限定しております。

営業債権である未収入金は、取引先の信用リスクに晒されております。

当該リスクに関しては、取引先の信用状況等を把握するとともに、取引先ごとの期日管理及び残高管理を行う体制をとっております。

営業債務である未払金、未払法人税等は、全て1年以内の支払期日となっております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成27年3月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位：百万円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	1,951	1,951	—
(2) 未収入金	4	4	—
資産計	1,956	1,956	—
(3) 未払金	73	73	—
(4) 未払法人税等	1	1	—
負債計	75	75	—

(注) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

資産

(1) 現金及び預金及び(2) 未収入金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

負債

(3) 未払金及び(4) 未払法人税等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

VII 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	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金(百万円)	事業の内容又は職業	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(百万円)	科目	期末残高(百万円)
その他の関係会社	㈱サイバーエージェント	東京都渋谷区	7,203	Ameba 事業、インターネット広告事業等	(被所有) 直接 50	従業員の出向 役員の兼任	出向料の支払い (注1)	35	未払金	9
	エイベックス・デジタル㈱	東京都港区	487	デジタルコンテンツの企画・制作・販売・配信	(被所有) 直接 50	業務委託契約 従業員の出向 役員の兼任	出向料の支払い (注1)	13	未払金	3

(注) 1. 取引条件及び取引条件の決定方針等

市場価格を勘案して、協議のうえ決定しております。

2. 上記の表のうち、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. 兄弟会社等

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金(百万円)	事業の内容又は職業	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(百万円)	科目	期末残高(百万円)
その他の関係会社の子会社	㈱ETスクエア (エイベックス・デジタル㈱の子会社)	東京都港区	40	ソフトウェアの開発、販売	—	業務委託契約	業務委託等 (注1)	41	未払金	43

(注) 1. 取引条件及び取引条件の決定方針等

市場価格を勘案して、協議のうえ決定しております。

2. 上記の表のうち、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。

VIII 1 株当たり情報に関する注記

1 株当たり純資産額

47,970円81銭

1 株当たり当期純損失

△2,029円18銭