

株式会社UULA

貸借対照表

(平成25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	5,352	流動負債	3,200
現金及び預金	3,148	未払金	3,130
売掛金	106	未払印税	39
番組及び仕掛品	1,865	未払法人税等	6
未収消費税等	226	その他	23
その他	5	負債合計	3,200
固定資産	641	〈純資産の部〉	
有形固定資産	112	株主資本	2,793
工具器具備品	112	資本金	2,500
無形固定資産	528	資本剰余金	2,500
ソフトウェア	528	資本準備金	2,500
		利益剰余金	△2,206
		繰越利益剰余金	△2,206
		純資産合計	2,793
資産合計	5,993	負債純資産合計	5,993

損益計算書

(自 平成24年8月 7日)
(至 平成25年3月31日)

(単位：百万円)

科 目	金 額	
売上高		103
売上原価		835
売上総損失 (△)		△732
販売費及び一般管理費		1,412
営業損失 (△)		△2,145
営業外収益		
受取利息	0	0
営業外費用		
為替差損	61	61
経常損失 (△)		△2,206
税引前当期純損失 (△)		△2,206
法人税、住民税及び事業税	0	0
当期純損失 (△)		△2,206

I 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

たな卸資産の評価基準及び評価方法
番組及び仕掛品……………個別法による原価法(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)

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産 …… 定率法

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。
工具器具備品……………5～10年

(2) 無形固定資産

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(2年)に基づく定額法によっております。

3. 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

1. 有形固定資産の減価償却累計額 6百万円

2. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務
短期金銭債務 3,016百万円

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
仕入高 2,627百万円
販売費及び一般管理費 1,105百万円

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 5,000株

V 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	780
前受金	31
減価償却費	9
その他	15
繰延税金資産小計	837
評価性引当額	△837
繰延税金資産合計	—

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。
 営業債権である売掛金は、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、当社グループの与信管理規程に従い、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、未払印税、未払法人税等のほとんどは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25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、次の通りであります。

(単位：百万円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	3,148	3,148	—
(2) 売掛金	106	106	—
(3) 未収消費税等	226	226	—
資産計	3,481	3,481	—
(4) 未払金	3,130	3,130	—
(5) 未払印税	39	39	—
(6) 未払法人税等	6	6	—
負債計	3,175	3,175	—

(注1) 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、(2)売掛金及び(3)未収消費税等

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。

負債

(4)未払金、(5)未払印税及び(6)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)
親会社	エイベックス・エンタテインメント㈱	東京都港区	487	音楽事業及び映像事業	(被所有)直接60	役員の兼任、コンテンツ買付業務、制作業務、制作業務、制作業務、制作業務、制作業務の委託	コンテンツ買付・制作の委託	2,652	未払金	2,072
							業務委託料の支払	134	未払金	70
							宣伝販促の委託	792	未払金	803

- (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、その都度交渉により決定しております。
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	ソフトバンク・テクノロジー㈱	東京都新宿区	634	イービジネスサービス事業	-	ネットワーク構築委託	サーバー機器の購入、ネットワーク構築委託(注1①)	149	-	-
	TVバンク㈱	東京都中央区	10	携帯電話向け動画配信事業	-	システム開発委託	UULAシステム開発委託(注1①)	479	未払金	44
	ソフトバンク・ペイメント・サービス㈱	東京都港区	450	回収代行および計算事務代行業業	-	会費収入の回収代行	会費収入の収受(注1②) 回収代行業手数料の支払(注1②)	103 8	売掛金	106

- (注) 1. 取引条件及び取引条件の決定方針等
①市場価格を勘案して、その都度交渉により決定しております。
②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。
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 558,629円34銭
1株当たり当期純利益 △441,370円66銭