

第 23 期 決 算 公 告

平成23年3月25日

東京都港区白金二丁目7番16号
株式会社ウィーヴ
代表取締役 鈴木 徹也

貸 借 対 照 表

(平成22年12月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
流 動 資 産	1,271,837	流 動 負 債	997,661
現金及び預金	376,716	業務未払金	537,893
受取手形及び売掛金	369,827	未払金	8,397
有価証券	21,036	未払費用	6,604
商 品	11,847	未払法人税等	880
未成業務支出金	126,171	製作委員会仮受金	101,811
前払費用	3,956	前受金	1,733
短期貸付金	431,200	預り金	64,838
営業保証金	160,000	仮受金	64,232
仮払金	2,560	賞与引当金	5,341
その他の他	124,783	返品債権特別勘定	58,649
貸倒引当金	356,261	その他	147,278
固 定 資 産	878,417	固 定 負 債	22,201
有形固定資産	84,740	退職給付引当金	22,201
建物	24,205		
車両運搬具	528	負 債 合 計	1,019,862
工具器具備品	10,298		
映像マスタ	49,334	(純 資 産 の 部)	
土地	373	株 主 資 本	1,130,392
無形固定資産	1,924	資本金	100,000
商標権	1,249	資本剰余金	465,167
ソフトウェア	143	資本準備金	26,987
電話加入権	531	その他資本剰余金	438,179
投資その他の資産	791,752	利益剰余金	565,224
投資有価証券	400,050	その他利益剰余金	565,224
長期貸付金	6,245	繰越利益剰余金	565,224
保険積立金	325,015		
敷金保証金	37,406	純 資 産 合 計	1,130,392
会員権	27,538		
その他	9,098		
貸倒引当金	13,601		
資 産 合 計	2,150,255	負 債・純 資 産 合 計	2,150,255

(注)記載金額は千円単位未満を切り捨てて表示しております。

損益計算書

(平成22年 1月 1日から)
(平成22年12月31日まで)

(単位：千円)

科 目	金 額	金 額
売 上 高		3,680,764
売 上 原 価		2,345,094
売 上 総 利 益		1,335,669
販売費及び一般管理費		533,094
営 業 利 益		802,575
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	9,039	
受 取 配 当 金	93	
経 営 指 導 料	30,000	
そ の 他	12	39,144
営 業 外 費 用		
支 払 利 息 保 証 料	4,050	
支 払 手 数 料	121	
そ の 他	1,012	5,184
経 常 利 益		836,535
特 別 利 益		
貸 倒 引 当 金 戻 入	23,614	
固 定 資 産 売 却 益	664	24,279
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 却 損	153	
子 会 社 株 式 評 価 損	29,500	29,653
税 引 前 当 期 純 利 益		831,162
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税		950
当 期 純 利 益		830,212

(注)記載金額は千円単位未満を切り捨てて表示しております。

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式 移動平均法による原価法によっております。

其他有価証券

時価のないもの 移動平均法による原価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

商 品

移動平均法による原価法によっております。(貸借対照表価額については、収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法によっております。但し、平成10年4月1日以降取得した建物(建物附属設備は除く)については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物 8～39年

車両運搬具 6年

工具器具備品 4～10年

映像マスター 2年

無形固定資産

定額法によっております。

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)に基づいております。

(4) 引当金の計上基準

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、個別債権の回収可能性を検討し回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、当事業年度の負担すべき支給見込額を計上しております。

返品債権特別勘定

雑誌等の売れ残りによる損失に備えるため、一定期間の返品実績率に基づいて算出した返品損失見込額を計上しております。

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の見込額に基づき計上しております。

退職給付債務の見込額は、退職給付会計基準に定める簡便法(退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法)により計算しております。

(5) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

2. 貸借対照表の注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額

5,400,635千円

(2) 保証債務

株式会社ヴィレッジブックスの株式会社ソニー・マガジズへの営業債務に対して行っている債務保証は198,794千円であります。

(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。

短期金銭債権

416,492千円

短期金銭債務

461千円

3. 税効果会計の注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因の内訳

(繰延税金資産)

減価償却費	58,686千円
出資金	800千円
賞与引当金	2,434千円
返品債権特別勘定	23,459千円
商品廃棄損	1,654千円
貸倒引当金	146,187千円
貸倒損失	495千円
退職給付引当金	8,880千円
子会社株式	218,000千円
繰越欠損金	87,372千円
その他	46,840千円
計	594,810千円
評価性引当額	594,810千円
繰延税金資産合計	

4. 関連当事者との取引の注記

(1) 役員及び個人主要株主等

該当事項はありません。

(2) 子会社等

属性	会社等の名称	住所	資本金又は出資金 (千円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合 (%)	関係内容		取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
						役員の兼任等	事業上の関係				
子会社	株式会社ガレッジツックス	東京都港区	446,500	書籍出版業	直接所有 100	兼任 2人	書籍の出版・宣伝	業務請負 1	26,801	売掛金	8,470
								業務委託 1	326		
								利息の受取 2	7,499		
								経営指導 1	30,000	未収収益	2,625
								資金の貸付 2	400,000	短期貸付金	400,000
								債務保証	198,794	貸倒引当金	330,000

(注) 上記金額のうち、取引金額には、消費税等は含まず、期末残高には消費税等を含んで表示しております。

取引条件及び取引条件の決定方針等

- 各取引の取引条件は、市場価格を参考に、協議のうえ決定しております。
- 受取利息の利率は年利1.875%で実施しております。

5. 1株当たり情報の注記

(1) 1株当たり純資産額	225,627円18銭
(2) 1株当たり当期純利益	165,711円02銭
(3) 1株当たり当期純利益の算定上の基礎	
当期純利益	830,212千円
普通株主に帰属しない金額	
普通株式にかかる当期純利益	830,212千円
普通株式の期中平均株式数	5,010株

6. 重要な後発事象の注記

該当事項はありません。

以上