

第12期（平成30年3月期）決算公告

平成30年6月XX日

株式会社バタフライ

貸借対照表

(平成30年3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 | 558,648 | 流動負債 | 250,580 |
| 現金及び預金 | 340,046 | 買掛金 | 152,666 |
| 売掛金 | 182,079 | 未払金 | 59,093 |
| 貯蔵品 | 445 | 前受収益 | 27,237 |
| 前払費用 | 29,316 | 未払法人税等 | 529 |
| その他 | 6,759 | 預り金 | 2,570 |
| | | 未払消費税 | 8,482 |
| 固定資産 | 138,568 | 固定負債 | 13,500 |
| 有形固定資産 | 9,127 | 退職給付引当金 | 13,500 |
| 建物及び構築物 | 710 | | |
| 工具、器具及び備品 | 8,416 | 負債合計 | 264,080 |
| 無形固定資産 | 98,439 | (純資産の部) | |
| ソフトウェア | 77,382 | 株主資本 | 388,017 |
| ソフトウェア仮勘定 | 21,057 | 資本金 | 93,937 |
| 投資その他の資産 | 31,001 | 資本剰余金 | 173,513 |
| 差入保証金 | 21,500 | 資本準備金 | 173,513 |
| 長期前払費用 | 9,501 | 利益剰余金 | 165,685 |
| | | その他利益剰余金 | 165,685 |
| | | 繰越利益剰余金 | 165,685 |
| | | (うち当期純利益) | (45,119) |
| | | 純資産合計 | 433,136 |
| 資産合計 | 697,216 | 負債・純資産合計 | 697,216 |

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 …… 最終仕入原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく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 …… 定額法によっております。
（リース資産を除く） 但し、10万円以上20万円未満の少額減価償却資産については、3年均等償却を採用しております。なお、主要な減価償却資産の耐用年数は以下のとおりであります。

| | |
|-----------|--------|
| 建物及び構築物 | 10～15年 |
| 工具、器具及び備品 | 2～10年 |

② 無形固定資産 …… 定額法によっております。
（リース資産を除く） なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間（5年以内）に基づく定額法によっております。

(3) 引当金の計上基準

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。

(4) 収益及び費用の計上基準

受託制作のソフトウェア開発プロジェクトに係る収益及び費用の計上基準

当事業年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる場合については、工事進行基準(工事の進捗率の見積りは原価比例法)を、その他の場合については、工事完成基準を適用しております。

(5) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

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。

(6) 追加情報

グループ会社であるセガサミーホールディングス株式会社は、平成29年3月31日開催の取締役会において、当社並びに首都圏に所在する一部のセガサミーグループの事業会社の本社を移転することを決議いたしました。これにより、前事業年度末において、移転に伴い利用不能となる固定資産について耐用年数を短縮し、将来にわたり変更いたしました。この変更により、従来の方法に比べて、当事業年度の営業利益、経常利益及び税引前当期純利益はそれぞれ1,444千円減少しております。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当事業年度末の発行済株式の種類及び総数

普通株式 1,185,000株

(2) 当事業年度末における自己株式の種類及び株式数

該当事項はありません。

(3) 当事業年度末の新株予約権（権利行使期間の初日が到来していないものを除く。）

の目的となる株式の種類及び株式数

該当事項はありません。