

第 43 回 定 時 株 主 総 会 イ ン タ ー ネ ッ ト 開 示 情 報

目 次

事業報告

(P. 1) 会社の体制及び方針

- 1 業務の適正を確保するための体制
- 2 業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要

連結計算書類

(P. 4) 連結株主資本等変動計算書

(P. 5) 連結注記表

計算書類

(P. 10) 株主資本等変動計算書

(P. 11) 個別注記表

上記の事項につきましては、法令及び当社定款の定めにより、インターネット上の当社ウェブサイト (<http://www.dkkaraoke.co.jp/>) に掲載することにより、株主の皆様提供しております。

株式会社第一興商

会社の体制及び方針

1. 業務の適正を確保するための体制

当社が業務の適正を確保するための体制として取締役会によって決議した「内部統制システム整備の基本方針」は、次のとおりであります。

- (1) 当社及び当社子会社の取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制
 - ① 当社及び当社子会社（以下、「当社グループ」という）の役職員の職務の執行が法令及び定款に適合し、かつ社会的責任（及び企業倫理）を果たすために、当社「グループ行動規範」を全役職員に周知徹底させる。
 - ② 内部統制推進室を「リスク・コンプライアンス統括部署」とする。内部統制推進室はコンプライアンスの基本マニュアルを策定、当社グループの体制の企画・整備を指導、役職員の教育研修を行う。また、法令遵守状況のモニタリングは監査部と協働して行う。
 - ③ 内部統制推進室は当社グループにまたがる内部通報制度を統括し運用を行う。また、通報者の保護を徹底する。
 - ④ 法令遵守の状況は監査部による定例監査において、状況が把握され、取締役会、監査役会に報告される。
- (2) 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制
取締役の意思決定又は取締役に対する報告、その他重要な意思決定及び報告に関しては、文書の作成、保存及び廃棄に関する文書管理規程、会議体規程等を整備し、必要な関係者が閲覧できる体制とする。
- (3) 当社及び当社子会社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制
 - ① 内部統制推進室はグループリスク管理基本規程に基づいた当社グループのリスク管理の指導（部門マニュアル策定等の指導教育）、当社グループの総合的なリスク分析、評価と対応、リスク管理体制の運用・機能維持を行う。
 - ② 当社グループはグループリスク管理基本規程に従って、それぞれの部門に関するリスクの管理を行う。
 - ③ リスクが現実化し、重大な損害の発生が予測される場合、当社の本部長・当社子会社社長は速やかに取締役会に報告する。
 - ④ 新たに生じたリスクへの対応のため、必要な場合は当社取締役社長から当社グループに示達するとともに、グループ危機管理規程の発動、対応責任者となる取締役を定める。
- (4) 当社及び当社子会社の取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制
 - ① 当社グループの重要な意思決定を行う際は多面的な検討を経て慎重に決定するため、当社取締役社長の諮問機関として、取締役全員で役員協議会を組織し、審議する。
 - ② 取締役会、常務会には関係部門責任者を同席させ経営の透明性を図り、随時に案件の詳細な確認と意思決定の迅速化を実現する。
 - ③ 当社グループの経営方針の迅速・的確な示達、重要事項の報告を達成するために、取締役、監査役が出席する経営連絡会議を原則毎週開催する。
- (5) 当社及び当社子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制
 - ① グループリスク・コンプライアンス委員会を設け、当社グループの横断的なリスク管理及びコンプライアンス体制の審議・推進機関とする。
 - ② グループリスク・コンプライアンス委員会はグループ全体のリスク管理及びコンプライアンス体制に関わる指示、通達を行う。

- ③内部統制推進室はグループ全体のリスクの評価及び管理の体制を適切に構築し運用する。また、そのモニタリングは監査部でこれを行う。
 - ④財務報告に係る適正性を確保するために必要な内部統制を整備、運用する。
 - ⑤当社子会社の取締役及び使用人の職務執行事項の当社への報告は、定期・適時に実施する。また当社子会社が経営上の重要事項を行う場合は、事前に当社の決裁を受ける。
- (6) 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項
- ①当面、監査役スタッフは置かないものの、業務監査は監査部及び経営企画部の、また日常業務は総務部の補助を受けるものとする。
 - ②また将来監査役スタッフが求められた場合、会社は監査役会と協議の上その人選を行うものとする。
- (7) 前号の使用人の取締役からの独立性に関する事項
- 監査役スタッフが求められた場合は監査役直属とするなど、その独立性確保に努める。
- (8) 当社及び当社子会社の取締役及び使用人が監査役に報告をするための体制その他の監査役への報告に関する体制及び報告をした者が当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制
- ①当社グループの取締役及び使用人は会社に重大な損失を与える事項が発生し又は発生する恐れがあるとき、役職員による違法又は不正な行為を発見したとき、その他監査役が指示をした事項について、監査役に報告する。
 - ②当社の取締役、監査部長、総務部長、内部統制推進室長、経営企画部長、当社子会社を管理する部門長は、監査役求め又は重要性に応じて、重要事項の決定プロセス、違法行為、賞罰、リスク管理状況、内部通報などの報告を行うものとする。また、内部監査の状況について、監査部は定期的に監査役と報告会を開催する。
 - ③当社グループは、監査役又は監査役会へ報告を行った役職員に対し、当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを行うことを禁止し、その旨を当社グループの全役職員に周知徹底する。
- (9) 当社の監査役職務の執行について生ずる費用の前払又は償還の手続きその他の当該職務の執行について生ずる費用又は債務の処理に係る方針に関する事項
- 当社は、監査役職務の執行により生ずる費用等について、年度計画に基づき予算を設ける。また、費用の前払等の請求を受けたとき、予算以外の監査に係る緊急又は臨時に支出した費用又は債務が発生したときは請求に基づき速やかに支払手続きを行う。
- (10) その他監査役監査が実効的に行われることを確保するための体制
- ①代表取締役との定期的な意見交換会を開催し、適切な意思疎通を図る。
 - ②監査役は役員協議会その他の重要な会議への出席を可能とする。
 - ③監査部、総務部、内部統制推進室も監査役会を補助するものとする。
- (11) 反社会的勢力排除に向けた体制
- 当社グループはグループ行動規範において反社会的勢力との関係遮断を定め、総務部を反社会的勢力への対応統括部署として反社会的勢力排除のための社内体制の整備を推進し、弁護士や警察等とも連携しながら、不当な要求に対しては組織的に毅然とした姿勢で対応する。

2. 業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要

当事業年度の業務の適正を確保するための体制の主な取り組みは、次のとおりであります。

(1) コンプライアンス体制

当社グループは、グループ行動規範、グループコンプライアンス規程を定めた上で、各種研修会においてコンプライアンスについて指導するほか、全役職員向けグループ行動規範ガイドラインを配布し、社内情報ツールを利用して意識の醸成を図っております。当社グループの内部通報体制につきましては、グループ内部通報規程に基づき通報窓口をコンプライアンス統括部門である内部統制推進室及び第三者機関に設置し、通報に対する的確な対応と通報者への適切な措置を実行しております。

(2) リスク管理体制

当社は、グループリスク管理基本規程に基づき、当社グループ各部門で想定した発生し得るリスク事象の調査・分析を行い、重要性を鑑みて迅速に対応を図るとともにリスク事象が発生した場合は、関連規程に基づき発生部門から速やかに関係部門及び経営に報告がなされ適正に対応しております。また当社グループの横断的なリスク管理の推進を図るため、当社において、定期的にグループリスク・コンプライアンス委員会を開催し、重要なリスク事項につきまして対応方針を決定し速やかに示達しております。

(3) グループ管理体制

当社は、子会社管理規程に基づき、当社グループの経営に対しては自主性を尊重しながら重要な事項につきましては当社関係部門が調整・対応を図っております。経営に係る重要な事項につきましては、決裁権限基準に基づき当社の取締役会において審議しております。また子会社取締役には、当社役職員が非常勤取締役として就任しており、当社は、子会社の運営状況につきまして子会社取締役会に出席した当該非常勤取締役から定期的に報告を受けております。

(4) 取締役の職務執行

当社グループは、取締役会を定例で開催し、また必要に応じて臨時取締役会を開催しております。当社取締役会は社外取締役2名を含む12名で構成され、取締役の職務執行状況を監督しております。また、取締役の職務の執行が効率的に行われるため、重要な事項につきましては事前に役員協議会において入念に審議しております。

(5) 監査役監査の実効性の確保

当社監査役会は社外監査役3名を含む監査役4名で構成され、監査役の監査を実効的なものとするため、監査役は、取締役会、経営連絡会議等の重要な会議への出席に加え、稟議書等業務執行に係わる重要な文書の閲覧を行い、職務執行状況を確認しております。また、必要に応じて担当役職員に対し聴取を求めるなどして、コンプライアンス及び職務執行の適正性の観点で監査する体制を整備しております。

連結株主資本等変動計算書

(2017年4月1日から
2018年3月31日まで)

(単位：百万円)

	株 主 資 本				
	資 本 金	資 本 剰 余 金	利 益 剰 余 金	自 己 株 式	株 主 資 本 合 計
当 期 首 残 高	12,350	4,003	102,649	△1,368	117,634
当 期 変 動 額					
剰 余 金 の 配 当			△6,275		△6,275
親会社株主に帰属する当期純利益			13,115		13,115
自 己 株 式 の 取 得				△1,001	△1,001
自 己 株 式 の 処 分			△16	77	61
自 己 株 式 の 消 却			△983	983	-
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)					
当 期 変 動 額 合 計	-	-	5,840	59	5,899
当 期 末 残 高	12,350	4,003	108,489	△1,309	123,534

	そ の 他 の 包 括 利 益 累 計 額				
	その他有価証券 評価差額金	土 地 再 評 価 差 額 金	為 替 換 算 勘 定 調 整	退職給付に係る 調整累計額	そ の 他 の 包 括 利益累計額合計
当 期 首 残 高	1,033	△733	80	△440	△60
当 期 変 動 額					
剰 余 金 の 配 当					
親会社株主に帰属する当期純利益					
自 己 株 式 の 取 得					
自 己 株 式 の 処 分					
自 己 株 式 の 消 却					
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)	228	-	7	83	319
当 期 変 動 額 合 計	228	-	7	83	319
当 期 末 残 高	1,261	△733	87	△356	258

	新 株 予 約 権	非支配株主持分	純 資 産 合 計
当 期 首 残 高	178	1,316	119,069
当 期 変 動 額			
剰 余 金 の 配 当			△6,275
親会社株主に帰属する当期純利益			13,115
自 己 株 式 の 取 得			△1,001
自 己 株 式 の 処 分			61
自 己 株 式 の 消 却			-
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)	25	42	387
当 期 変 動 額 合 計	25	42	6,286
当 期 末 残 高	203	1,359	125,356

連結注記表

連結計算書類作成のための基本となる重要な事項に関する注記等

1. 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社の状況

①連結子会社の数 37社

②主要な連結子会社の名称 (株)北海道第一興商、(株)東北第一興商、(株)台東第一興商、(株)新潟第一興商、(株)東海第一興商、(株)第一興商近畿、(株)九州第一興商、(株)ディーケーファイナンス、(株)Airside ほか28社

(株)城東第一興商は、2017年4月に(株)城北第一興商を存続会社とする吸収合併により解散したため、連結の範囲から除外しております。なお、存続会社である(株)城北第一興商は、同日付にて(株)東東京第一興商に社名を変更しております。

(株)Airsideは、2017年6月に全株式を取得したため、連結の範囲に含めております。

(2) 非連結子会社の状況

主要な非連結子会社の名称 該当事項はありません。

2. 持分法の適用に関する事項

(1) 持分法適用会社の状況

持分法適用関連会社の名称 該当事項はありません。

(2) 持分法非適用会社の状況

持分法非適用関連会社の名称 該当事項はありません。

3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の決算日が連結決算日と異なる子会社は次のとおりであります。なお、連結計算書類の作成にあたっては、決算日現在の計算書類を使用し、連結決算日との間に生じた重要な取引については連結上必要な調整を行っております。

決算日が12月31日の会社 第一興商（上海）電子有限公司
第一興商電子貿易（上海）有限公司

決算日が2月末日の会社 (株)Airside
日本クラウン(株)
(株)徳間ジャパンコミュニケーションズ
クラウン徳間ミュージック販売(株)
(株)トライエム、(株)第一興商音楽出版
(株)クラウンミュージック
(株)ズームリパブリック、ユニオン映画(株)

4. 会計方針に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

①有価証券

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、売却原価は移動平均法により算定）

なお、債券のうち、取得原価と債券金額との差額が金利の調整と認められるものについては、償却原価法（定額法）により算定しております。

・時価のないもの

移動平均法による原価法

②たな卸資産

主として移動平均法による原価法（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) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

①有形固定資産

（リース資産を除く）

当社及び国内連結子会社は定率法を、また、在外連結子会社は定額法を採用しております。ただし、当社及び国内連結子会社は、1998年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

②無形固定資産

当社及び国内連結子会社は定額法を採用しております。

③リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(3) 重要な引当金の計上基準

- ①貸倒引当金 債権の貸倒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 当社及び国内連結子会社は、従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額基準により計上しております。
- ③役員退職慰労引当金 国内連結子会社は、役員の退職慰労金の支給に備えるため、役員退職慰労金規程に基づく期末要支給額を計上しております。

(4) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

外貨建金銭債権債務は、連結決算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。なお、在外子会社等の資産及び負債は、在外子会社の決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定に含めて計上しております。

(5) のれんの償却方法及び償却期間

のれんの償却については5年間及び8年間の均等償却を行っております。なお、2010年3月31日以前に発生した負ののれんの償却については、15年間の均等償却を行っております。

(6) その他連結計算書類作成のための基本となる重要な事項

- ①退職給付に係る会計処理の方法 退職給付に係る負債は、従業員の退職給付に備えるため、当連結会計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。なお、退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当連結会計年度までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。
- ②消費税等の会計処理 消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

(表示方法の変更)

(連結損益計算書関係)

前連結会計年度において、「営業外収益」の「その他」に含めていた「受取手数料」及び「受取保険金」は、金額的重要性が増したため、当連結会計年度より独立掲記することとしております。

連結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		80,134百万円
2. 保証債務額		12百万円
3. たな卸資産の内訳	商品及び製品	5,969百万円
	仕掛品	158百万円
	原材料及び貯蔵品	124百万円

連結株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度 期首株式数(千株)	当連結会計年度 増加株式数(千株)	当連結会計年度 減少株式数(千株)	当連結会計年度末 株式数(千株)
発行済株式				
普通株式	57,434	—	200	57,234
合計	57,434	—	200	57,234
自己株式				
普通株式	303	180	217	266
合計	303	180	217	266

- (注) 1. 普通株式の発行済株式総数の減少は、取締役会決議による自己株式の消却によるものであります。
2. 普通株式の自己株式の株式数の増加のうち180千株は取締役会決議による自己株式の取得により、0千株は単元未満株式の買取請求によるものであります。
3. 普通株式の自己株式の株式数の減少のうち200千株は取締役会決議による自己株式の消却により、17千株は新株予約権の行使による自己株式の処分によるものであります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2017年6月23日 定時株主総会	普通株式	3,142	55.00	2017年3月31日	2017年6月26日
2017年11月6日 取締役会	普通株式	3,133	55.00	2017年9月30日	2017年12月5日

- (2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの
2018年6月22日開催予定の定時株主総会に、次のとおり付議する予定であります。

決議予定	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	配当の原資	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2018年6月22日 定時株主総会	普通株式	3,190	利益剰余金	56.00	2018年3月31日	2018年6月25日

3. 当連結会計年度末の新株予約権の目的となる株式の種類及び数

普通株式 58,300株

金融商品に関する注記

1. 金融商品の状況に関する事項

当社グループは、主にカラオケ・飲食店舗事業を展開するための設備投資計画に照らして、必要に応じ金融機関からの借入及び社債発行により資金を調達しております。資金運用については、安全性の高い金融資産で運用し、また、設備資金の調達が必要な場合は、主に長期借入金により調達しております。受取手形及び売掛金に係る顧客の信用リスクは、与信管理規程等により、リスク軽減を図っております。有価証券及び投資有価証券は、主に株式であり、市場リスクに晒されておりますが、四半期毎に時価の把握を行い、適切に表示しております。敷金及び保証金については、取引先を定期的に調査し、経営実態を把握するとともに、回収可能性に懸念があるものについては、回収不能見込額について貸倒引当金を計上し、リスク軽減を図っております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

2018年3月31日（当期の連結決算日）における連結貸借対照表計上額、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)

	連結貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	45,538	45,538	—
(2) 受取手形及び売掛金	5,132		
貸倒引当金 (*)	△175		
	4,957	4,956	△0
(3) 有価証券	4,969	4,969	—
(4) 投資有価証券	5,133	5,133	—
(5) 敷金及び保証金	12,436		
貸倒引当金 (*)	△0		
	12,436	12,438	2
資産計	73,034	73,036	1
(6) 支払手形及び買掛金	3,421	3,421	—
(7) 短期借入金	2,087	2,087	—
(8) 未払金	8,656	8,656	—
(9) 社債	6,500	6,538	38
(10) 長期借入金	14,516	14,666	150
負債計	35,181	35,370	188

(*) 受取手形及び売掛金並びに敷金及び保証金は、個別に計上している貸倒引当金を控除しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

(1) 現金及び預金

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。

(2) 受取手形及び売掛金

売掛金の一部には決済されるまでの期日が長期にわたるものを含んでおります。これらの時価は、一定の期間ごとに区分した債権ごとに、債権額を満期までの期間及び信用リスクを加味した利率により割引いた現在価値によっております。

上記以外の金銭債権につきまして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。

(3) 有価証券並びに (4) 投資有価証券

有価証券は外貨建てMMFであり、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。

投資有価証券の時価について、株式は取引所の価格によっております。

(5) 敷金及び保証金

賃貸借契約満了により、将来回収が見込まれる敷金及び保証金について、その将来キャッシュ・フローを国債の利回り等適切な利率で割引いた現在価値によっております。

(6) 支払手形及び買掛金、(7) 短期借入金並びに (8) 未払金

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。

(9) 社債(1年以内に償還予定のものを含む)並びに (10) 長期借入金(1年以内に返済予定のものを含む)

これらの時価については、元利金の合計額を同様の新規調達を行った場合に想定される利率で割引いて算定する方法によっております。

(注2) 非上場株式(連結貸借対照表計上額154百万円)は、市場価格がなく、かつ将来のキャッシュ・フローを見積もることができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(4) 投資有価証券」には含めておりません。

1 株当たり情報に関する注記

1. 1株当たり純資産額	2,173円02銭
2. 1株当たり当期純利益	229円97銭

重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

株主資本等変動計算書

(2017年4月1日から
2018年3月31日まで)

(単位：百万円)

	株 主 資 本							自 己 株 式	株 主 資 本 合 計
	資 本 金	資 本 剰 余 金		利 益 剰 余 金					
		資本準備金	資本剰余金合計	その他利益剰余金		利益剰余金合計			
				別途積立金	繰越利益剰余金				
当 期 首 残 高	12,350	4,002	4,002	16,604	43,019	59,623	△1,368	74,607	
当 期 変 動 額									
剰 余 金 の 配 当					△6,275	△6,275		△6,275	
当 期 純 利 益					10,857	10,857		10,857	
自 己 株 式 の 取 得							△1,001	△1,001	
自 己 株 式 の 処 分					△16	△16	77	61	
自 己 株 式 の 消 却					△983	△983	983	-	
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額(純額)									
当 期 変 動 額 合 計	-	-	-	-	3,581	3,581	59	3,640	
当 期 末 残 高	12,350	4,002	4,002	16,604	46,601	63,205	△1,309	78,248	

	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	土地再評価差額金	評価・換算差額等 合 計		
当 期 首 残 高	1,033	△733	299	178	75,085
当 期 変 動 額					
剰 余 金 の 配 当					△6,275
当 期 純 利 益					10,857
自 己 株 式 の 取 得					△1,001
自 己 株 式 の 処 分					61
自 己 株 式 の 消 却					-
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額(純額)	228	-	228	25	253
当 期 変 動 額 合 計	228	-	228	25	3,893
当 期 末 残 高	1,261	△733	527	203	78,979

個別注記表

重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 有価証券の評価基準及び評価方法
 - (1) 子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法
 - (2) 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、売却原価は移動平均法により算定）
なお、債券のうち、取得原価と債券金額との差額が金利の調整と認められるものについては、償却原価法（定額法）により算定しております。
 - ・時価のないもの 移動平均法による原価法
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（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）
3. 固定資産の減価償却の方法
 - (1) 有形固定資産 定率法を採用しております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。
 - (2) 無形固定資産
 - ・自社利用のソフトウェア 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。
 - ・のれん 5年間及び8年間の均等償却を行っております。
 - ・その他の無形固定資産 定額法によっております。
4. 引当金の計上基準
 - (1) 貸倒引当金 債権の貸倒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 従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額基準に基づき計上しております。
 - (3) 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当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。なお、退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。
過去勤務費用については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により按分した額を費用処理しております。数理計算上の差異については、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により按分した額を、それぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。
5. その他計算書類作成のための基本となる事項
 - 消費税等の会計処理 消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

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		39,792百万円
2. カラオケルーム及び飲食店舗設備の内訳	建物	10,871百万円
	構築物	85百万円
	機械装置	1,091百万円
	工具、器具及び備品	411百万円
3. 保証債務額	保証債務	757百万円
	保証予約	87百万円
4. 関係会社に対する金銭債権、債務	短期金銭債権	2,272百万円
	長期金銭債権	2,040百万円
	短期金銭債務	13,023百万円
	長期金銭債務	84百万円
5. 「土地の再評価に関する法律」(平成10年法律第34号)及び「土地の再評価に関する法律の一部を改正する法律」(平成13年法律第19号)に基づき、当社において事業用土地の再評価を行い、「土地再評価差額金」として純資産の部に計上しております。		
再評価の方法		
「土地の再評価に関する法律施行令」(平成10年政令第119号)第2条第4号に定める「地価税法第16条に規定する地価税の課税価格の計算の基礎となる土地の価額を算定するために国税庁長官が定めて公表した方法により算定した価額」に合理的な調整を行って算定しております。		
再評価を行った日		2001年3月31日
再評価を行った土地の当事業年度末の時価の合計額と再評価後の帳簿価額の合計額との差額		46百万円

損益計算書に関する注記

関係会社との取引高		
営業取引高	売上高	17,389百万円
	仕入高	5,400百万円
	販売費及び一般管理費	1,208百万円
営業取引以外の取引高	受取利息及び配当金	1,032百万円
	その他営業外収益	155百万円
	その他営業外費用	1百万円
	資産譲受高	310百万円
	資産譲渡高	261百万円

株主資本等変動計算書に関する注記

自己株式の数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首株式数	当事業年度増加株式数	当事業年度減少株式数	当事業年度末株式数
普通株式	303千株	180千株	217千株	266千株

- (注) 1. 普通株式の自己株式の株式数の増加のうち180千株は取締役会決議による自己株式の取得により、0千株は単元未満株式の買取請求によるものであります。
2. 普通株式の自己株式の株式数の減少のうち200千株は取締役会決議による自己株式の消却により、17千株は新株予約権の行使による自己株式の処分によるものであります。

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主な原因別の内訳

繰延税金資産		
貸倒引当金		589百万円
たな卸資産評価損		138百万円
投資有価証券評価損		95百万円
関係会社株式評価損		1,410百万円
退職給付引当金		1,155百万円
賞与引当金		210百万円
長期未払金		185百万円
減損損失		552百万円
資産除去債務償却費		215百万円
新株予約権		62百万円
繰延資産償却超過額		110百万円
土地再評価差額金		237百万円
その他		473百万円
繰延税金資産小計		5,436百万円
評価性引当金		△2,776百万円
繰延税金資産合計		2,660百万円
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金		△581百万円
その他		△53百万円
繰延税金資産の純額		2,025百万円

関連当事者との取引に関する注記

1. 役員及び個人主要株主等

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)
主要株主(個人)及びその近親者	保志忠彦	—	—	当社名誉会長	(被所有)直接 0.8	—	名誉会長業務の委嘱	36	—	—
主要株主(個人)及びその近親者	保志 紀	—	—	—	(被所有)直接 0.9	自己株式の取得	自己株式の取得	556	—	—
役員、主要株主及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社等	㈱ホシ・クリエート	東京都港区	450	不動産の賃貸及び音楽関連事業	(被所有)直接 4.3	店舗の賃借	賃借料の支払	139	その他流動資産(前払費用)	12
							—	—	敷金及び保証金	139
主要株主(個人)の近親者が議決権の過半数を所有する会社等	フジエンタープライズ(株)	東京都目黒区	10	音響機器販売、リース	—	当社商品の販売等	商品の販売等	183	売掛金	10

(注) 1. 保志忠彦に対する名誉会長業務の委嘱の具体的な内容は、会社の要請に応じて、取締役会等の諮問にこたえる任務を有しております。

なお、報酬額については、委嘱する業務の内容等を勘案し、協議の上決定しております。

2. 自己株式の取得は、東京証券取引所の自己株式立会外買付取引により取得しており、取得価額は2017年8月8日の終値であります。

3. ㈱ホシ・クリエートは、当社役員及び主要株主保志忠彦、当社主要株主保志治紀、及びその近親者が、議決権の100%を所有しております。

㈱ホシ・クリエートとの店舗の賃借に係る取引条件及び取引条件の決定方針等は、近隣の賃料相場を参考にし、協議の上決定しております。

4. フジエンタープライズ(株)は、当社の主要株主保志治紀の近親者が、議決権の100%を所有しております。

フジエンタープライズ(株)との取引条件及び取引条件の決定方針等は、一般の取引先と同様の販売価格及び支払条件となっております。

5. 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

2. 子会社等

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)
子会社	(株)徳間ジャパン コミュニケーションズ	東京都 品川区	270	音楽、映像ソ フトの制作 及び販売	(所有) 直接 100.0	音源・映像 管理楽曲使 用許諾料の 支払	資金の借入 借入金利息	— 0	短期借入 金	1,513
子会社	日本クラウン(株)	東京都 品川区	250	音楽、映像ソ フトの制作 及び販売	(所有) 直接 80.3	音源・映像 管理楽曲使 用許諾料の 支払	資金の借入 借入金利息	— 0	短期借入 金	4,505
子会社	丸萩洋酒工業(株)	山梨県 甲州市	10	休眠会社	(所有) 直接 100.0	—	—	—	長期貸付 金	1,811
子会社	(株)台東第一興商	東京都 台東区	90	カラオケ機 器の販売及 び賃貸並び にカラオケ ルームの運 営	(所有) 直接 100.0	当社商品の 販売	資金の借入 借入金利息	— 0	短期借入 金	3,369

- (注) 1. (株)徳間ジャパンコミュニケーションズ、日本クラウン(株)及び(株)台東第一興商からの借入金の利息につきましては、市場金利を勘案して合理的に決定しております。
2. 丸萩洋酒工業(株)への貸付金に対し、1,811百万円の貸倒引当金を計上しており、利息の全部を免除しております。
3. 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

1 株当たり情報に関する注記

- | | |
|---------------|-----------|
| 1. 1株当たり純資産額 | 1,382円82銭 |
| 2. 1株当たり当期純利益 | 190円37銭 |

連結配当規制適用会社に関する注記

当社は連結配当規制の適用会社であります。

重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。