

第 18 期
計 算 書 類

〔 自 平成 28 年 4 月 1 日
至 平成 29 年 3 月 31 日 〕

株 式 会 社
代 表 取 締 役

ワールトプロダクションパートナーズ
松 原 正 幸

貸借対照表

(平成29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	30,214,493	流動負債	28,059,711
現金及び預金	86,134	支払手形	4,989,365
受取手形	98,052	買掛金	21,034,459
売掛金	29,237,604	短期借入金	463,000
商品	502,628	未払金	1,128,953
前払費用	43,355	未払法人税等	130,820
未収入金	107,382	未払費用	51,346
繰延税金資産	107,623	賞与引当金	185,054
その他	31,714	その他	76,713
固定資産	15,071		
有形固定資産	868		
建物	222		
器具備品	646		
投資その他の資産	14,203	負債合計	28,059,711
関係会社株式	8,000	(純資産の部)	
差入保証金	4,212	株主資本	2,166,742
その他	2,001	資本金	20,000
貸倒引当金	△10	利益剰余金	2,146,742
		利益準備金	5,000
		その他利益剰余金	2,141,742
		繰越利益剰余金	2,141,742
		評価・換算差額等	3,111
		繰延ヘッジ損益	3,111
		純資産合計	2,169,853
資産合計	30,229,564	負債及び純資産合計	30,229,564

損益計算書

〔 自 平成28年4月1日
至 平成29年3月31日 〕

(単位：千円)

科 目	金 額	
売 上 高		101,257,140
売 上 原 価		97,300,238
売 上 総 利 益		3,956,902
販売費及び一般管理費		2,539,736
営 業 利 益		1,417,167
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	94	
為 替 差 益	510	
そ の 他	2,350	2,954
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	14,854	
商 品 廃 棄 損	16,227	
そ の 他	20,106	51,187
経 常 利 益		1,368,934
税 引 前 当 期 純 利 益		1,368,934
法人税、住民税及び事業税	506,811	
法 人 税 等 調 整 額	△30,594	
当 期 純 利 益		892,717

株主資本等変動計算書

〔 自 平成 28 年 4 月 1 日
至 平成 29 年 3 月 31 日 〕

(単位：千円)

	株主資本				株主資本 合計	評価・換算 差額等	純資産合計
	資本金	利益剰余金		利益剰余金 合計		繰延ヘッジ 損益	
		利益 準備金	その他利益 剰余金 繰越利益 剰余金				
当期首残高	20,000	5,000	1,859,025	1,864,025	1,884,025	△ 104,597	1,779,428
事業年度中の変動額							
剰余金の配当	-	-	△610,000	△610,000	△610,000	-	△610,000
当期純利益	-	-	892,717	892,717	892,717	-	892,717
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額(純額)	-	-	-	-	-	107,708	107,708
事業年度中の変動額合計	-	-	282,717	282,717	282,717	107,708	390,425
当期末残高	20,000	5,000	2,141,742	2,146,742	2,166,742	3,111	2,169,853

【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 1,025 千円
2. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務
 - (1) 短期金銭債権 27,201,128 千円
 - (2) 短期金銭債務 824,499 千円

【損益計算書に関する注記】

関係会社との取引高

- (1) 売上高 92,447,093 千円
- (2) 仕入高 95,532 千円
- (3) 販売費及び一般管理費 1,043,396 千円
- (4) 営業取引以外の取引高 15,848 千円

【株主資本等変動計算書に関する注記】

1. 当事業年度末における発行済株式の種類及び数
普通株式 400 株
2. 当事業年度末における自己株式の数
該当事項はありません。
3. 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	配当の原資	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
平成28年6月16日 定時株主総会	普通株式	610,000 千円	利益剰余金	1,525,000 円	平成28年 3月31日	平成28年 6月16日

【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は、未払事業税、賞与引当金であり、繰延税金負債の発生の主な原因は繰延ヘッジ損益によるものであります。

【金融商品に関する注記】

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社は、資金運用については短期的な預金等に限定し、また、資金調達については主に親会社からの借入によっております。デリバティブ取引については、リスクヘッジを目的としており、投機目的のためのデリバティブ取引は行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

受取手形及び売掛金に係る取引先の信用リスクは、与信管理規程に従い、取引先ごとの期日管理及び残高管理を行うとともに、財務状況の悪化等を把握したときは、速やかに対応する等して、その軽減に努めております。

営業債務である支払手形、買掛金及び未払金は、ほとんど1年以内の支払期日であります。

借入金の用途は運転資金であり、資金調達にかかる流動性リスクについては、適時に資金繰り計画を作成・更新する等そのリスク軽減に努めております。

デリバティブ取引は、外貨建ての営業債務に係る為替の変動リスクに対するヘッジを目的とした為替予約取引であります。

(3) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価額がない場合には、合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成29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：千円)

	貸借対照表 計上額	時価	差額
(1)現金及び預金	86,134	86,134	—
(2)受取手形	98,052	98,052	—
(3)売掛金	29,237,604	29,237,604	—
資産計	29,421,790	29,421,790	—
(1)支払手形	4,989,365	4,989,365	—
(2)買掛金	21,034,459	21,034,459	—
(3)短期借入金	463,000	463,000	—
(4)未払金	1,128,953	1,128,953	—
(5)未払法人税等	130,820	130,820	—
負債計	27,746,597	27,746,597	—
デリバティブ取引(※)	4,772	4,772	—

(※) デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しており、合計で正味の債務となる場合は、△で表示しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法及びデリバティブ取引に関する事項

資産

- (1) 現金及び預金、(2) 受取手形、(3) 売掛金、
これらは短期で決済されるため、時価は帳簿価額に近似していることから、当該帳簿価額によっております。

負債

- (1) 支払手形、(2) 買掛金、(3) 短期借入金、(4) 未払金、(5) 未払法人税等
これらは短期で決済されるため、時価は帳簿価額に等しいことから、当該帳簿価額によっております。

デリバティブ取引

取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しております。

【関連当事者との取引に関する注記】

1. 親会社

(単位：千円)

属性	会社等の名称	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	科目	期末残高
			役員の兼任	事業上の関係				
親会社	㈱ワールド	(100%)	4名	商品の販売先	商品の販売 (注)1	92,446,081	売掛金	27,075,621
					資金の借入 (注)2	675,195	短期借入金	463,000
					借入利息の支払 (注)2	14,854		
					資金の貸付 (注)2	206,797		
					貸付利息の受取 (注)2	88		
					債務被保証 (注)3	3,000,000		

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注)1. 取引価格は、各社から提示された価格を検討の上、決定しております。

(注)2. 資金の貸付及び借入については、市場金利を勘案して決定しております。なお、取引金額は期中平均残高を記載しております。

(注)3. ファクタリング会社へのファクタリング債務につき、債務保証を受けております。

2. 兄弟会社等

(単位：千円)

属性	会社等の名称	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	科目	期末残高
			役員の兼任	事業上の関係				
親会社の 子会社	㈱ワールド インダストリー ファブリック	なし	3名	商品の 購入及び 販売先	商品の購入 (注)	4,926,074	買掛金	730,590
					商品の販売 (注)	1,951,978	売掛金	503,899

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 市場価格等を勘案し、一般取引と同様に決定しております。

【1 株当たり情報に関する注記】

1 株当たり純資産額 5,424,633 円 58 銭

1 株当たり当期純利益 2,231,792 円 82 銭

【重要な後発事象に関する注記】

当社は、ワールドグループの組織再編の一環として、親会社である株式会社ワールドが保有する生産子会社株式を平成 29 年 4 月 1 日付で取得しております。

取得した株式の対価及び取得後の持分比率は以下の通りです。

会社名	取得価額	取得後の持分
(株)ワールドジャージサプライ	1 円	100%
(株)ワールドインダストリー富山	1 円	100%
(株)ワールドインダストリーファブリック	1 円	100%
(株)ワールドインダストリーニット	1 円	100%
(株)フレンチブルー	21,909,000 円	100%
(株)ラ・モード	268,754,587 円	84.13%
(株)センワ	92,410,000 円	100%

【追加情報】

(繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針の適用)

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第 26 号 平成 28 年 3 月 28 日)を当期から適用しております。