

株 主 各 位

第14期定時株主総会招集ご通知に際しての  
インターネット開示情報

平成30年5月29日

セガサミーホールディングス株式会社

## 目 次

|                               |    |   |
|-------------------------------|----|---|
| 1. 当社の新株予約権等に関する事項            | 3  | 頁 |
| 2. 会計監査人に関する事項                | 4  | 頁 |
| 3. 業務の適正を確保するための体制及びその運用状況の概要 | 5  | 頁 |
| 4. 連結株主資本等変動計算書               | 11 | 頁 |
| 5. 連結計算書類の連結注記表               | 14 | 頁 |
| 6. 株主資本等変動計算書                 | 25 | 頁 |
| 7. 計算書類の個別注記表                 | 26 | 頁 |

上記の事項は、法令及び当社定款第16条の規定に基づき、インターネット上の当社ウェブサイト (<https://www.segasammy.co.jp/japanese/ir/event/meeting.html>) に掲載することにより、株主の皆様提供したとみなされる情報です。

## 当社の新株予約権等に関する事項

- ① 当事業年度末日に当社役員が有する職務執行の対価として交付された新株予約権の内容の概要

|                                    |                                   |
|------------------------------------|-----------------------------------|
| 取締役会決議日                            | 平成28年8月2日                         |
| 保有人数<br>当社取締役                      | 5名                                |
| 新株予約権の数 (注) 1                      | 2,500個                            |
| 新株予約権の目的となる株式の種類                   | 普通株式                              |
| 新株予約権の目的となる株式の数                    | 250,000株                          |
| 新株予約権の払込金額                         | 新株予約権と引換えに金銭の払込みを要しない             |
| 新株予約権の行使に際して出資される<br>財産の価額 (1株当たり) | 1,413円                            |
| 新株予約権の行使期間                         | 平成30年9月2日～平成32年9月1日               |
| 新株予約権の主な行使条件                       | (注) 2                             |
| 新株予約権の譲渡に関する事項                     | 新株予約権の譲渡をするときは、当社取締役会の承認を得るものとする。 |

- (注) 1. 新株予約権1個につき目的となる株式数は100株であります。  
 2. 新株予約権の行使の条件は下記のとおりであります。  
 対象者は、権利行使時においても、当社又は当社子会社の取締役、監査役、執行役員、相談役、顧問もしくは従業員の地位にあることを要する。ただし、次に規定する場合はこの限りではない。  
 ア. その地位の喪失が任期満了又は法令等又は当社もしくは当社子会社の定款の変更による退任に基づく場合  
 イ. その地位の喪失が定年退職、事業縮小等による解雇等の会社規程に基づく事由による場合  
 ウ. 会社都合による地位の喪失後、ただちに当社その他当社のグループ会社や取引先その他当社が承諾する会社の取締役、監査役、執行役員、相談役、顧問又は従業員の地位を取得した場合

- ② 当事業年度中に当社使用人、子会社役員及び使用人に対して職務執行の対価として交付された新株予約権の内容の概要  
 該当事項はありません。

## 会計監査人に関する事項

- ① 名称  
有限責任 あずさ監査法人

- ② 会計監査人の責任限定契約に関する事項  
当社は、平成18年6月20日開催の第2期定時株主総会で定款を変更し、会計監査人の責任限定契約に関する規定を設けておりますが、当該規定に基づく会計監査人の有限責任 あずさ監査法人との責任限定契約は締結していません。

- ③ 報酬等の額

|                                     | 支 払 額  |
|-------------------------------------|--------|
| 当事業年度に係る報酬等の額                       | 142百万円 |
| 当社及び子会社が会計監査人に支払うべき金銭その他の財産上の利益の合計額 | 343百万円 |

- (注) 1. 当社の子会社であるSega Europe Ltd.等は、当社の会計監査人以外の監査法人の監査を受けております。  
2. 当社監査役会は、会計監査人の監査計画及び昨年の報酬実績などを確認し、検討した結果会計監査人の報酬等につき、会社法第399条第1項の同意を行っております。  
3. 当社が監査公認会計士等に対して報酬を支払っている非監査業務の内容は、公認会計士法第2条第1項に規定する業務以外の「事業調査業務」の委託等であります。

- ④ 解任又は不再任の決定の方針

当社は、会社法第340条第1項各号に定める会計監査人の解任のほか、会計監査人が職務を適切に遂行することが困難と認められる場合には、当該会計監査人の解任又は不再任を株主総会の目的といたします。

## 業務の適正を確保するための体制及びその運用状況の概要

### (業務の適正を確保するための体制)

当社は、会社法に基づき、内部統制システムの整備に関する基本方針を以下のとおり決定し、その整備に努めております。

- (1) 当該株式会社の取締役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  
法令等の遵守があらゆる企業活動の前提となることを徹底するため、企業が社会の一員として果たすべき社会的責任の根本方針及びその一部を成すコンプライアンス体制確立の基礎として、グループミッションの下グループCSR憲章及びグループ行動規範並びにグループ・マネジメントポリシー及びガイドライン（以下「グループ理念・規範」と総称する）を制定し、代表取締役社長が繰り返しその精神を役職員に伝える。

更に、会社の業務執行が全体として適正かつ健全に行われるために、取締役会は企業統治を一層強化する観点から、グループ全体を統一的に管理するために定めたグループ・マネジメントポリシー、及びグループ全体の管理運用標準を示すガイドラインに基づき、実効性のある内部統制システムの構築と会社による全体としての法令遵守の体制の確立に努める。

また、監査役会はこの内部統制システムの有効性と機能を監査するとともに、定期的に検証をすることで課題の早期発見と是正に努めることとする。

反社会的勢力による経営への関与の防止のために、グループ行動規範に反社会的勢力との一切の関係を排除する旨を明記するとともに、グループとして契約書へのいわゆる暴排条項の組み込み、取引先が反社会的勢力に該当するか否かのチェックシステムのほか、反社会的勢力からの接触を受けた時は、適宜に警察・弁護士等を含め外部機関と連携して組織的に対処する体制を整備する。

- (2) 当該株式会社の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

代表取締役社長は、管理部門を管掌する取締役を、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全社的な統括責任者として任命し、社内規程等に基づき、職務の執行に係る情報を文書又は電磁的媒体にて記録し、取締役、監査役が適切に閲覧可能な検索性の高い状態で保存・管理する。

企業秘密その他情報等を適切に管理するため、情報管理及びITセキュリティに関する方針、並びにITセキュリティに関するガイドラインを制定し、その周知徹底と遵守の推進を図ることとする。

(3) 当該株式会社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制

当社の業務執行に係るリスクに関して、各関係部門においてそれぞれ予見されるリスクの分析と識別を行い、リスク管理体制を明確化するとともに、内部監査部門が各部署毎のリスク管理の状況を監査し、その結果を定期的に経営上の意思決定機関、執行及び監督にかかる経営管理組織に報告する。

緊急対応を含め経営の内外に潜在する重要リスクを把握し適切に管理するために、グループ・マネジメントポリシー及びガイドラインの一つとしてリスクマネジメントに関する方針及び危機管理ガイドラインを制定するとともに、当グループに重大な影響を与えると予測される事態が発生した場合は、当社及びグループ会社の危機対策組織が連携して対策を協議し、迅速かつ適切な対応を取る。

(4) 当該株式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

取締役の職務の執行が効率的に行われるための体制として、迅速かつ適正な意思決定を当グループの事業に精通した社内役員により行うために監査役制度を採用しつつ、取締役会規程等に基づく職務権限・意思決定に関する規則により適正かつ効率的に職務の執行が行われる体制を取る。

(5) 当該株式会社の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

当社は、使用人が法令定款その他社内規則及び社会通念などに対し適正に行動するためのグループ・コンプライアンス施策の推進を図ることとする。これらの施策は、行動基準としてのグループ理念・規範を基礎とするものでなければならない。

使用人が、法令定款違反、社内規則違反あるいは社会通念に違反する行為などが行われていることを知り得た場合に内部通報として通報できる体制、並びに、その責任者が重要な案件について遅滞なく取締役会及び監査役会に報告する体制を確立する。

内部通報者の秘密は保護されるものとし、また通報者は通報により不利な扱いを受けないものとする。透明性を維持した的確な対処の体制の一環として、業務上の報告経路のほか社外の弁護士等を受付窓口とする内部通報窓口を整備する。

(6) 次に掲げる体制その他の当該株式会社並びにその親会社及び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 当該株式会社の子会社の取締役、執行役、業務を執行する役員、会社法第598条第1項の職務を行うべき者（以下③、④において「取締役等」という）の職務の執行に係る事項の当該株式会社への報告に関する体制

当社の役職員がグループ会社の取締役、監査役を兼務することにより、当該兼務役員により、グループ会社情報が当該株式会社に報告、共有される体制を取る。

それとともに、当社とグループ会社との間の関係会社管理規程の縦の連鎖に基づく重要事項の伝達、報告、共有、内部通報案件の情報共有、経理不正・誤謬案件の報告、情報共有がなされる体制を取る。ただし、内部通報者の秘密は保護されるものとし、また通報者は通報により不利な扱いを受けないものとする。

その他、当社にグループ・コンプライアンス連絡会議、グループ監査役連絡会等を設置し、企業集団に内在する諸問題又は重大なリスクを伴う統制事項を取り上げるとともに、グループ全体の利益の観点から当社内部監査担当部門による監査を行い、可能な限り企業集団における情報の共有と業務執行の適正を確保することに努める。

- ② 当該株式会社の子会社の損失の危険の管理に関する体制

当社が定めたグループ共通の重点項目や施策に関し、グループ会社各社に取り組みせるとともに、その会社規模、性質、業態等を考慮して、それぞれの子会社特有のリスク管理に当たらせる。

- ③ 当該株式会社の子会社の取締役等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

当社と同様、グループ会社においても、取締役の職務の執行が効率的に行われるための体制として、迅速かつ適切な意思決定を当グループの事業に精通した社内役員により行うために監査役制度を採用しつつ、取締役会規程等に基づく職務権限・意思決定に関する規則により適正かつ効率的に職務の執行が行われる体制を取るが、その会社規模、性質、業態等を考慮して体制を決める。

- ④ 当該株式会社の子会社の取締役等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

当社と同様、グループ会社の取締役会に、法令等の遵守、企業が社会の一員として果たすべき社会的責任の根本方針の大切さを基礎として、グループ理念・規範に適合するようコンプライアンス体制を整備させる。

- (7) 当該監査役設置会社の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、当該使用人の当該監査役設置会社の取締役からの独立性に関する事項、当該監査役設置会社の監査役の当該使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項

監査役会に直属する組織として監査役室を設け、監査役室に所属する使用人は監査役の指揮命令のもとに監査役の職務を補助する。

監査役の職務を補助する使用人は、原則として専属の使用人とし、取締役の指揮・監督を受けない。ただし、やむを得ない場合は、執行側との兼務使用人をもって当てる。兼務使用人については、とくに独立性に配慮する。当該使用人の任命、解任、人事異動、人事評価、懲戒処分、賃金の改定等には監査役会の事前の同意を必要とする。

- (8) 次に掲げる体制その他の当該監査役設置会社の監査役への報告に関する体制

- ① 当該監査役設置会社の取締役及び会計参与並びに使用人が当該監査役設置会社の監査役に報告するための体制

当社の取締役及び使用人は、職務執行に関して重大な法令・定款違反若しくは不正行為の事実、又は会社に著しい損害を及ぼすおそれのある事実を知ったときは、遅滞なく監査役会に報告しなければならない。事業・組織に重大な影響を及ぼす決定、内部監査の実施結果についてもまた同様とする。

- ② 当該監査役設置会社の子会社の取締役、会計参与、監査役、執行役、業務を執行する社員、会社法第598条第1項の職務を行うべき者その他これらの者に相当する者及び使用人又はこれらの者から報告を受けた者が当該監査役設置会社の監査役に報告をするための体制

グループ会社の取締役、監査役、執行役員及び使用人等又はこれらの者から報告を受けた者は、職務執行に関して重大な法令・定款違反若しくは不正行為の事実、又は会社に著しい損害を及ぼすおそれのある事実を知ったときは、遅滞なく当社監査役会に報告しなければならない。事業・組織に重大な影響を及ぼす決定、内部監査の実施結果についてもまた同様とする。

当社監査役は、いわゆるグループ経営重視の観点から、グループ会社の監査役が業務執行側からの報告の受け手、仲介者となるよう、体制の整備に努めるものとする。



- (9) 前号の報告をした者が当該報告をしたことを理由として不利益な取扱いを受けないことを確保するための体制  
前号の報告者は、当該報告をしたことを理由として不利益な取扱いを受けないものとする。当該不利益な取扱いは懲罰の対象となる。
- (10) 当該監査役設置会社の監査役の職務の執行について生じる費用の前払又は償還の手続その他の当該職務の執行について生じる費用又は債務の処理に係る方針に関する事項  
当社は、監査役会又は常勤監査役からの求めに応じ、社内規程に基づき、監査役の職務の執行について生じる費用の負担を行う。第11号規定の外部アドバイザーの活用費用等も、これに含まれる。
- (11) その他当該監査役設置会社の監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制  
代表取締役は、監査役との定期的な会合を持ち、業務報告とは別に会社運営に関する意見の交換のほか、意思の疎通を図るものとする。  
取締役会は、業務の適正を確保する上で重要な業務執行の会議への監査役の出席を確保する。  
監査役会は、独自に必要な応じて、弁護士、公認会計士その他の外部アドバイザーを活用し、監査役業務に関する助言を受ける機会を保障されるものとする。

### **(業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要)**

当社の前記基本方針についての運用状況の概要は、以下のとおりであります。

- (1) コンプライアンス
- ① 当社及び当グループ役員に対し、新任役員、既存役員に分けて毎期コンプライアンス研修会を開催しております。また、当社取締役に対しては役員研修（当期は健康経営分野のテーマ1回）を実施しております。
  - ② コンプライアンス、リスク管理等内部統制上の重要課題と関連施策の共有の場として、グループ・コンプライアンス連絡会議を設置しており、当期は2回開催するとともに、その主な内容についてグループ主要各社の取締役会等でフィードバックを行っております。
  - ③ コンプライアンス体制の強化のため、年度ごとに社会的要請事項やグループ内の課題の中からグループ共通のコンプライアンス重点項目を設定し、グループ研修を実施いたしました（1回）。また、グループ社員のコンプライアンス意識や知識の向上のため「コンプライアンス推進運動」を継続実施しております。
  - ④ 反社会的勢力排除の取組みとして、取引先が反社会的勢力に該当するか否かのチェックシステムをグループ全体に導入し、その運用をサポートしております。

- ⑤ 法令違反等の不祥事の早期発見及び発生防止のため、内部通報制度を制定しております（通称：企業倫理ホットライン）。社内外に通報窓口を設置するとともに、積極的に社員への周知活動を行っております。
- ⑥ 当社内部監査担当部門は、当社及び当グループ各社を対象とした内部監査を実施しております。また、当グループ各社の内部監査部門との間で監査情報の共有や相互の連携強化を深めるなど内部監査体制の更なる充実を図っております。

## (2) リスク管理

当社及び当グループ各社では、経営の内外に潜在する重要なリスクを洗い出し、対処すべき課題を明確化して、会社の事業遂行並びに経営資源の損失低減、再発防止に取り組んでおります。

## (3) 監査役監査の実効性

- ① 内部統制上の監査役への情報提供の強化を補完するものとして、監査役及び会計監査人等にて構成される「ホールディングス監査連絡会」、監査役と内部監査部門にて監査の進捗状況及び情報交換等を行う「監査役・内部監査室連絡会」、当グループ常勤監査役全員で構成する「グループ監査役連絡会」を開催しております（当期実績は、各4回、10回、3回）。
- ② 当社では、専属の監査役補助使用人を置いて、監査役の職務を補助させております。

## 連結株主資本等変動計算書

(自 平成29年 4月 1日)  
(至 平成30年 3月31日)

(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 計<br>合 |
| 当 期 首 残 高                    | 29,953  | 117,521 | 207,639 | △54,769 | 300,345        |
| 連結会計年度中の変動額                  |         |         |         |         |                |
| 剰 余 金 の 配 当                  |         |         | △9,375  |         | △9,375         |
| 親会社株主に帰属する<br>当 期 純 利 益      |         |         | 8,930   |         | 8,930          |
| 連結子会社の決算期変更に伴う増減             |         |         | △20     |         | △20            |
| 自 己 株 式 の 取 得                |         |         |         | △13     | △13            |
| 自 己 株 式 の 処 分                |         | △0      |         | 0       | 0              |
| 連結子会社株式の取得に<br>よる持分の増減       |         | △175    |         |         | △175           |
| 連 結 会 計 年 度 中 の<br>変 動 額 合 計 | -       | △175    | △465    | △12     | △654           |
| 当 期 末 残 高                    | 29,953  | 117,345 | 207,174 | △54,781 | 299,691        |

(単位：百万円)

|                               | その他の包括利益累計額           |             |              |              |                  |                       |
|-------------------------------|-----------------------|-------------|--------------|--------------|------------------|-----------------------|
|                               | その他の<br>有価証券<br>評価差額金 | 繰延ヘッジ<br>損益 | 土地再評価<br>差額金 | 為替換算<br>調整勘定 | 退職給付に係る<br>調整累計額 | その他の<br>包括利益<br>累計額合計 |
| 当期首残高                         | 11,041                | △71         | 340          | △4,479       | 588              | 7,419                 |
| 連結会計年度中の変動額                   |                       |             |              |              |                  |                       |
| 剰余金の配当                        |                       |             |              |              |                  |                       |
| 親会社株主に帰属する<br>当期純利益           |                       |             |              |              |                  |                       |
| 連結子会社の決算期変更に伴う増減              |                       |             |              |              |                  |                       |
| 自己株式の取得                       |                       |             |              |              |                  |                       |
| 自己株式の処分                       |                       |             |              |              |                  |                       |
| 連結子会社株式の取得に<br>よる持分の増減        |                       |             |              |              |                  |                       |
| 株主資本以外の項目の連結会計<br>年度中の変動額(純額) | △512                  | 89          | -            | 2,331        | △1,067           | 840                   |
| 連結会計年度中の<br>変動額合計             | △512                  | 89          | -            | 2,331        | △1,067           | 840                   |
| 当期末残高                         | 10,528                | 17          | 340          | △2,147       | △479             | 8,259                 |

(単位：百万円)

|                                | 新 株<br>予 約 権 | 非支配株主<br>持 分 | 純 資 産<br>合 計 |
|--------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| 当 期 首 残 高                      | 303          | 3,428        | 311,497      |
| 連結会計年度中の変動額                    |              |              |              |
| 剰 余 金 の 配 当                    |              |              | △9,375       |
| 親会社株主に帰属する<br>当 期 純 利 益        |              |              | 8,930        |
| 連結子会社の決算期変更に伴う増減               |              |              | △20          |
| 自 己 株 式 の 取 得                  |              |              | △13          |
| 自 己 株 式 の 処 分                  |              |              | 0            |
| 連結子会社株式の取得に<br>よる持分の増減         |              |              | △175         |
| 株主資本以外の項目の連結会計<br>年度中の変動額 (純額) | 515          | △1,742       | △386         |
| 連 結 会 計 年 度 中 の<br>変 動 額 合 計   | 515          | △1,742       | △1,040       |
| 当 期 末 残 高                      | 819          | 1,685        | 310,456      |

(注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

## 連結注記表

### I 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

連結子会社の数 75社

主な連結子会社の名称は、事業報告「1. 企業集団の現況に関する事項 ⑦ 重要な親会社及び子会社の状況 (2) 子会社の状況」に記載のとおりであります。

なお、ジェイ・ネクスト・キャリア株式会社（平成29年7月に株式会社オーシャナイズキャリアより商号変更）は株式の追加取得により、当連結会計年度より連結子会社となり、平成30年2月にジェイ・ネクスト株式会社に吸収合併されたことにより、連結の範囲から除外しております。

また、平成29年4月にAtlas Holding, Inc.はAtlas U.S.A., Inc.に吸収合併、iDarts Group Ltd.はDARTSLIVE ASIA Ltd.に吸収合併されたことにより、当連結会計年度より連結の範囲から除外しております。

非連結子会社の数 16社

主な非連結子会社：

GO GAME PTE. LTD.他

非連結子会社につきましてもは総資産、売上高、当期純損益のうち持分に見合う額及び利益剰余金等のうち持分に見合う額のそれぞれの合計額が、いずれも連結計算書類に重要な影響を及ぼしていないため、連結の範囲から除外しております。

#### (2) 持分法の適用に関する事項

持分法を適用した非連結子会社の数 6社

主な持分法適用非連結子会社：

GO GAME PTE. LTD.他

GO GAME MALAYSIA SDN. BHD.は株式取得により、当連結会計年度より持分法適用の範囲に含めております。

持分法を適用した関連会社の数 11社

主な持分法適用関連会社：

PARADISE SEGASAMMY Co., Ltd.、インターライフホールディングス株式会社他

持分法を適用しない非連結子会社及び関連会社の数 11社

主な持分法を適用しない非連結子会社及び関連会社：

株式会社キャラウェブ他

持分法を適用しない非連結子会社及び関連会社につきましてもは、当期純損益のうち持分に見合う額及び利益剰余金等のうち持分に見合う額のそれぞれの合計額が、持分法の対象から除いても連結計算書類に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため、持分法を適用しておりません。

#### (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会社は次のとおりであります。

なお、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。

当連結会計年度において、連結子会社のうち決算日が12月31日でありました株式会社プレイハートは、連結計算書類のより適正な開示を図るため、決算日を3月31日に変更しております。決算期変更に伴う平成29年1月1日から平成29年3月31日までの3ヶ月間の損益は、利益剰余金の増減として調整しております。

| 連結子会社の名称                    | 決算日   |
|-----------------------------|-------|
| Sega Amusements Taiwan Ltd. | 12月末日 |
| 北京世嘉無線娛樂科技有限公司              | 12月末日 |
| Dartslive China Ltd.        | 12月末日 |
| Sega Black Sea Ltd.         | 12月末日 |

(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

満期保有目的の債券

償却原価法（定額法）を採用しております。

その他有価証券

時価のあるもの：

決算期末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）を採用しております。

なお、組込デリバティブを区分して測定することができない複合金融商品は、複合金融商品全体を時価評価し、評価差額を当連結会計年度の損益に計上しております。

時価のないもの：

移動平均法による原価法を採用しております。

なお、投資事業有限責任組合及びこれに類する組合への出資（金融商品取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの）については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な決算書を基礎として持分相当額を純額で取り込む方法によっております。

デリバティブ：

時価法を採用しております。

たな卸資産：

主として総平均法による原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）を採用しております。

なお、仕掛品は個別法による原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）を採用しております。

② 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）：

主として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。

|              |       |
|--------------|-------|
| 建物及び構築物      | 2～50年 |
| 機械装置及び運搬具    | 2～16年 |
| アミューズメント施設機器 | 2～5年  |

無形固定資産（リース資産を除く）：

定額法を採用しております。

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年以内）に基づく定額法によっております。

リース資産：

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっております。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とした定額法によっております。

③ 重要な繰延資産の処理方法

社債発行費：支出時に全額費用処理しております。

④ 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金：

期末債権の貸倒れによる損失に備えるため、以下の基準によっております。

一般債権

貸倒実績率法によっております。

貸倒懸念債権及び破産更生債権等

個別に債権の回収可能性を考慮した所要額を計上しております。

賞与引当金：

従業員に対する賞与の支給に充てるため、支給見込額を計上しております。

役員賞与引当金：

役員に対する賞与の支給に充てるため、支給見込額を計上しております。

ポイント引当金：

ポイント制度に基づき顧客に付与したポイントの利用に備えるため、当連結会計年度末における将来利用見込額を計上しております。

解体費用引当金：

老朽化した遊休建物解体に伴う支出に備えるため、将来発生すると見込まれる解体費用を計上しております。

⑤ 退職給付に係る会計処理の方法

退職給付見込額の期間帰属方法

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。

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用は、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（主として10年）による按分額を費用処理又は発生時に一括費用処理することとしております。

数理計算上の差異は、各連結会計年度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（主として10年）による按分額をそれぞれ発生の日翌連結会計年度から定額法により費用処理又は翌連結会計年度で一括費用処理することとしております。

⑥ 重要なヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジを採用しております。ただし、特例処理の要件を充たす金利スワップ取引については特例処理を採用しております。また、当社及び一部の連結子会社において振当処理が認められる通貨スワップ及び為替予約については振当処理を採用しております。

ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段：通貨スワップ、金利スワップ、為替予約

ヘッジ対象：借入金の金利、外貨建金銭債権債務

ヘッジ方針

為替及び金利等の相場変動に伴うリスクの軽減等を目的としてデリバティブ取引を行っております。なお、原則として実需に基づくものを対象に行っており投機目的のデリバティブ取引は行っておりません。

ヘッジの有効性評価の方法

ヘッジ対象の相場変動等の累計とヘッジ手段の相場変動等の累計とを比率分析する方法により有効性の評価を行っております。ただし、通貨スワップについては、ヘッジ手段の想定元本とヘッジ対象に関する重要な条件が同一であり、かつ、相場変動を相殺することができるため、また、金利スワップのうち特例処理を採用しているものについてはヘッジの有効性評価は省略しております。

⑦ のれんの償却方法及び償却期間

のれんは、その効果の発現する期間を合理的に見積もれる場合にはその見積もり年数により、それ以外の場合には5年間の定額法により償却を行っております。

⑧ 消費税等の会計処理方法

消費税及び地方消費税の会計処理方法は、税抜方式によっており、資産に係る控除対象外消費税及び地方消費税は主に当連結会計年度の費用として処理しております。

⑨ 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。



(5) 追加情報

(耐用年数の変更による影響)

当社は、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、前連結会計年度末において、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、当連結会計年度の営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益はそれぞれ1,816百万円減少しております。

(厚生年金基金の解散及び退職給付制度移行)

当社及び一部の連結子会社が加入する「全国電子情報技術産業厚生年金基金」は、平成29年12月5日開催の代議員会において同基金の解散を決議し、平成30年3月31日付で厚生労働大臣より解散の認可を受けております。また、当社及び一部の連結子会社の同基金解散後の後継制度となる確定給付企業年金制度に関する規約改訂について、平成30年1月23日付の労使合意に至っております。

なお、今回の解散及び制度移行に伴い「退職給付制度間の移行等の会計処理に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第2号)の「複数事業主制度に係る制度間移行等の会計処理」(Q&A9)を適用し、退職給付制度移行損失として156百万円を特別損失の「その他」に計上しております。

## II 表示方法の変更にに関する注記

(連結損益及び包括利益計算書)

前連結会計年度において、区分掲記しておりました営業外費用の「売上割引」(当連結会計年度3百万円)及び「店舗解約違約金」(当連結会計年度25百万円)は重要性が乏しくなったため、当連結会計年度より「その他」に含めて表示しております。

## III 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   | 146,719百万円 |
| (2) 担保に供している資産   |            |
| 関係会社株式 (注)   | 25,973百万円  |
| (注) 持分法適用関連会社であるPARADISE SEGASAMMY Co., Ltd.の当連結会計年度における金融機関借入金74,448百万円(705,000百万ウォン)に対して、同社株式を担保に供しております。  |            |
| (3) 土地の再評価   |            |
| 連結子会社である株式会社セガホールディングスは、「土地の再評価に関する法律」(平成10年3月31日公布法律第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3月31日公布法律第19号)に基づき、事業用の土地の再評価を行い、当該評価差額金額を「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3月31日公布 政令第119号)第2条第3号に定める固定資産評価額に合理的な調整を行って算定する方法及び第5号に定める不動産鑑定士の鑑定評価によって算出しております。   |            |
| 再評価を行った年月日   | 平成14年3月31日 |
| (4) 当座貸越契約の未実行残高   | 75,400百万円  |
| 貸出コミットメント契約の未実行残高  | 55,000百万円  |
| (5) 連結会計年度末日満期手形の会計処理  |            |
| 連結会計年度末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。  |            |
| なお、当連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が、期末残高に含まれております。   |            |
| 受取手形   | 749百万円     |
| 支払手形   | 341百万円     |

#### IV 連結損益計算書に関する注記

(1) 通常の販売目的で保有するたな卸資産の収益性の低下による簿価切下額は次のとおりであります。

売上原価 5,860百万円

(2) 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費 43,525百万円

(3) 特別損益の主な科目の内訳

① 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。

建物及び構築物 31百万円

機械装置及び運搬具 0

土地 27

その他有形固定資産 4

合計 64

② 固定資産売却損の内訳は次のとおりであります。

機械装置及び運搬具 0百万円

アミューズメント施設機器 220

合計 220

③ 減損損失の内訳は次のとおりであります。

(単位：百万円)

| 用途         | 場所         | 種類           | 減損損失計上額 |
|------------|------------|--------------|---------|
| アミューズメント施設 | 愛知県名古屋市他2件 | 建物及び構築物      | 155     |
|            |            | その他有形固定資産等   | 19      |
| 事業用資産      | 東京都品川区他15件 | 建物及び構築物      | 448     |
|            |            | 機械装置及び運搬具    | 155     |
|            |            | アミューズメント施設機器 | 98      |
|            |            | その他有形固定資産    | 556     |
|            |            | その他無形固定資産    | 335     |
|            |            | 建設仮勘定        | 69      |
| 遊休資産       | 山形県南陽市     | 土地           | 11      |
| その他        | 米国他1件      | のれん          | 620     |
|            |            | 合計           | 2,474   |

当グループは、事業のセグメントを基礎とし、独立したキャッシュ・フローを個別に見積もることが可能な資産又は資産グループについては個別にブルーピングしております。このうち、市場価格が著しく下落した、もしくは営業活動から生じるキャッシュ・フローが継続してマイナスとなる見込みである資産又は資産グループについて帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しております。

## V 連結株主資本等変動計算書に関する注記

### (1) 発行済株式に関する事項

(単位：株)

| 株式の種類 | 当連結会計年度期首   | 増加 | 減少 | 当連結会計年度末    |
|-------|-------------|----|----|-------------|
| 普通株式  | 266,229,476 | －  | －  | 266,229,476 |

### (2) 自己株式に関する事項

(単位：株)

| 株式の種類 | 当連結会計年度期首  | 増加    | 減少  | 当連結会計年度末   |
|-------|------------|-------|-----|------------|
| 普通株式  | 31,841,869 | 9,029 | 394 | 31,850,504 |

#### (変動事由の概要)

増加数の内訳は、次のとおりであります。

単元未満株式の買取りによる増加

9,029株

減少数の内訳は、次のとおりであります。

単元未満株式の買増請求による減少

394株

### (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<br>(百万円) | 1株当たり<br>配当額 (円) | 基準日        | 効力発生日      |
|--------------------|-------|-----------------|------------------|------------|------------|
| 平成29年5月12日<br>取締役会 | 普通株式  | 4,687           | 20               | 平成29年3月31日 | 平成29年6月2日  |
| 平成29年11月2日<br>取締役会 | 普通株式  | 4,687           | 20               | 平成29年9月30日 | 平成29年12月1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

| 決議                 | 株式の種類 | 配当の<br>原資 | 配当金の<br>総額<br>(百万円) | 1株当たり<br>配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日     |
|--------------------|-------|-----------|---------------------|---------------------|------------|-----------|
| 平成30年5月11日<br>取締役会 | 普通株式  | 利益<br>剰余金 | 4,687               | 20                  | 平成30年3月31日 | 平成30年6月1日 |

### (4) 当連結会計年度の末日における新株予約権（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数 該当事項はありません。

## 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

当グループは、持株会社である当社において中長期の資金流動性の確保など、グループ全体のセーフティネット機能を目的に取引金融機関との間でコミットメントラインを契約しております。また、各事業の事業資金については、グループ内資金の有効活用を目的としたキャッシュ・マネジメント・システムを運用しつつ、資金計画に照らして必要な資金を銀行借入及び社債の発行により調達しております。資金運用については主に安全性、換金性の高い金融資産で運用し、一部において効率的な資金運用を目的として、複合金融商品である債券等により運用しております。デリバティブは、主に後述するリスクを回避するために利用しており、投機的な取引は行わない方針であります。

受取手形及び売掛金の顧客の信用リスクは、グループ各社の債権管理規程等に沿ってリスクの低減を図っております。

有価証券は主に譲渡性預金等であり、グループ各社の資金運用管理規程等に従い、格付の高い金融機関とのみ取引を行っているため、信用リスクは僅少であります。投資有価証券は主として株式であり、定期的の時価や発行体（取引先企業）の財務状況等を把握し、各社取締役会等に報告されており、取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しております。また、一部の複合金融商品等については株式相場の市場価格等の変動リスクに晒されておりますが、定期的の時価の把握を行っております。

借入金及び社債は、運転資金及び設備投資等に必要な資金の確保及び調達手段の多様化を目的としたものであり、当グループでは、グループ各社が月次で資金線の実績及び見込みを作成し、当社が確認を行うことなどにより、流動性リスクを管理しております。

デリバティブ取引につきましては、外貨建ての営業債権債務及び外貨建ての借入金等に係る為替の変動リスクに対するヘッジ取引を目的とした先物為替予約取引及び通貨スワップ取引、並びに変動金利による借入金の一部について支払利息の変動リスクを抑制するための金利スワップ取引等であり、グループ各社のデリバティブ取引管理規程等に基づき、社内決裁を受けたうえで、主に財務部門又は経理部門がその実行・管理を行っております。そのうえで適宜、各社の取締役会に状況報告が行われております。

### (2) 金融商品の時価等に関する事項

当連結会計年度末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。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、(注) 2 に記載のとおりであり、次表には含めておりません。

(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         | 157,896    | 157,896 | －    |
| (2) 受取手形及び売掛金      | 29,339     | 29,339  | △0   |
| (3) 有価証券及び投資有価証券   |            |         |      |
| ① 満期保有目的の債券        | 2,114      | 2,124   | 9    |
| ② その他有価証券 (*1)     | 51,987     | 51,987  | －    |
| ③ 関連会社株式           | 839        | 1,112   | 273  |
| (4) 支払手形及び買掛金      | 21,716     | 21,716  | －    |
| (5) 短期借入金          | 15,838     | 15,838  | －    |
| (6) 長期借入金          | 38,661     | 38,885  | △224 |
| (7) 1年内償還予定の社債     | 10,000     | 10,000  | －    |
| (8) 社債             | 22,500     | 22,591  | △91  |
| (9) デリバティブ取引 (*2)  |            |         |      |
| ① ヘッジ会計が適用されていないもの | －          | －       | －    |
| ② ヘッジ会計が適用されているもの  | 17         | 17      | －    |

(\*1) 組込デリバティブは、時価を合理的に区分して測定できないため、複合金融商品全体を時価評価し、投資有価証券に含めております。

(\*2) 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ます。

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

(1) 現金及び預金、並びに (2) 受取手形及び売掛金

これらのうち、短期間（1年以内）で決済されるものは、時価が帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。また、受取手形及び売掛金のうち、当連結会計年度末から決済日までの期間が1年を超えるものについては、債権ごとに債権額を決済日までの期間及び信用リスクを加味した利率により割り引いた現在価値によっております。

(3) 有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、株式等は取引所の価格によっており、債券及び投資信託等は取引所の価格又は取引金融機関から提示された価格によっております。また、その他有価証券に含まれる譲渡性預金は、短期間（1年以内）で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(4) 支払手形及び買掛金、(5) 短期借入金、並びに (7) 1年内償還予定の社債

これらのうち、短期間（1年以内）で決済されるものは、時価が帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。なお、短期借入金のうち、金利スワップの特例処理が適用されるものについては、当該金利スワップと一体として時価を算定しております。

(6) 長期借入金及び (8) 社債

これらの時価については、元金金の合計額を、新規に借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。なお、長期借入金のうち、金利スワップの特例処理及び金利通貨スワップの一体処理（特例処理、振当処理）が適用されるものについては、当該金利スワップ及び金利通貨スワップと一体として時価を算定しております。

(9) デリバティブ取引

これらの時価については、取引金融機関から提示された価格によっております。

## 2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

| 区分            | 連結貸借対照表計上額<br>(百万円) |
|---------------|---------------------|
| 非上場株式等        | 2,599               |
| 投資事業有限責任組合等出資 | 8,661               |
| 非連結子会社株式      | 339                 |
| 関連会社株式        | 26,767              |
| 関係会社出資金       | 1,601               |

上記については、市場価格がなく、かつ、将来キャッシュ・フローを見積もることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(3) 有価証券及び投資有価証券」には含めておりません。

## Ⅶ 賃貸等不動産に関する注記

賃貸等不動産の状況及び時価に関する事項

賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、記載を省略しております。

## Ⅷ 1株当たり情報に関する注記

|            |           |
|------------|-----------|
| 1株当たり純資産額  | 1,313円90銭 |
| 1株当たり当期純利益 | 38円10銭    |

## Ⅸ 重要な後発事象に関する注記

### 特定子会社の解散

当社は、平成30年4月6日開催の取締役会において、当社の特定子会社であるSEGA SAMMY BUSAN INC.の解散及び清算することを決議いたしました。

#### 1. 解散の理由

当社は、平成28年12月22日開催の取締役会において、韓国釜山広域市における複合施設開発中止を決議いたしました。その後、取得済みの土地の返還に関して韓国釜山広域市と合意し、平成30年3月に当該土地代金の入金等の手続きが完了したことから、当該子会社を解散及び清算することといたしました。

#### 2. 解散する子会社の概要

- |          |                                   |
|----------|-----------------------------------|
| ① 名称     | SEGA SAMMY BUSAN INC.             |
| ② 住所     | 釜山広域市東区中央大路233、4階（草梁洞）            |
| ③ 代表者の氏名 | 代表理事 鶴見 尚也                        |
| ④ 資本金    | 124,000百万ウォン                      |
| ⑤ 事業の内容  | ホテル、エンタテインメント、商業施設等からなる複合施設の開発・運営 |
| ⑥ 出資比率   | 当社100%（うち間接所有：25%）                |

#### 3. 解散及び清算の日程

|           |            |
|-----------|------------|
| 平成30年4月6日 | 当該子会社の解散決議 |
| 平成30年7月末  | 清算終了（予定）   |

#### 4. 当該子会社の状況（平成30年3月31日現在）

|      |                       |
|------|-----------------------|
| 資産総額 | 94,431百万ウォン（9,452百万円） |
| 負債総額 | 18,913百万ウォン（1,893百万円） |

#### 5. 当該解散による損益への影響

当該解散及び清算に伴う当連結会計年度に与える影響は軽微であります。また、翌連結会計年度に与える影響は現在精査中であります。

#### 6. 当該解散による営業活動等への影響

当該解散及び清算に伴う営業活動等への影響は軽微であります。



## 株主資本等変動計算書

(自 平成29年 4月 1日)  
(至 平成30年 3月31日)

(単位：百万円)

|               | 株 主 資 本 |           |                 |               |
|---------------|---------|-----------|-----------------|---------------|
|               | 資 本 金   | 資 本 準 備 金 | そ の 他 資 本 剰 余 金 | 資 本 剰 余 金 合 計 |
| 当 期 首 残 高     | 29,953  | 29,945    | 162,299         | 192,244       |
| 当 期 変 動 額     |         |           |                 |               |
| 剰 余 金 の 配 当   |         |           |                 |               |
| 当 期 純 利 益     |         |           |                 |               |
| 自 己 株 式 の 取 得 |         |           |                 |               |
| 自 己 株 式 の 処 分 |         |           | △0              | △0            |
| 当 期 変 動 額 合 計 | -       | -         | △0              | △0            |
| 当 期 末 残 高     | 29,953  | 29,945    | 162,299         | 192,244       |

  

|               | 株 主 資 本                          |               |         |             |
|---------------|----------------------------------|---------------|---------|-------------|
|               | 利 益 剰 余 金                        |               | 自 己 株 式 | 株 主 資 本 合 計 |
|               | そ の 他 利 益 剰 余 金<br>繰 越 利 益 剰 余 金 | 利 益 剰 余 金 合 計 |         |             |
| 当 期 首 残 高     | 129,172                          | 129,172       | △55,054 | 296,316     |
| 当 期 変 動 額     |                                  |               |         |             |
| 剰 余 金 の 配 当   | △9,375                           | △9,375        |         | △9,375      |
| 当 期 純 利 益     | 5,370                            | 5,370         |         | 5,370       |
| 自 己 株 式 の 取 得 |                                  |               | △13     | △13         |
| 自 己 株 式 の 処 分 |                                  |               | 0       | 0           |
| 当 期 変 動 額 合 計 | △4,004                           | △4,004        | △12     | △4,017      |
| 当 期 末 残 高     | 125,167                          | 125,167       | △55,066 | 292,298     |

  

|  | 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 | 評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計 |           |           |
| 当 期 首 残 高                              | 7,606                   | 7,606               | 303       | 304,226   |
| 当 期 変 動 額                              |                         |                     |           |           |
| 剰 余 金 の 配 当                            |                         |                     |           | △9,375    |
| 当 期 純 利 益                              |                         |                     |           | 5,370     |
| 自 己 株 式 の 取 得                          |                         |                     |           | △13       |
| 自 己 株 式 の 処 分                          |                         |                     |           | 0         |
| 株 主 資 本 以 外 の 項 目 の<br>当 期 変 動 額 (純 額) | △397                    | △397                | 515       | 117       |
| 当 期 変 動 額 合 計                          | △397                    | △397                | 515       | △3,899    |
| 当 期 末 残 高                              | 7,209                   | 7,209               | 819       | 300,326   |

(注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

## 個別注記表

### 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

##### (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を採用しております。
- ② その他有価証券

時価のあるもの： 決算末日の市場価格等に基づく時価法を採用しております。(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、組込デリバティブを区分して測定することができない複合金融商品は、複合金融商品全体を時価評価し、評価差額を当事業年度の損益に計上しております。

時価のないもの： 移動平均法による原価法を採用しております。

なお、投資事業有限責任組合及びこれに類する組合への出資(金融商品取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの)については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な決算書を基礎として持分相当額を純額で取り込む方法によっております。

##### (2) デリバティブ：時価法を採用しております。

#### 2. 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産：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        | 2～50年 |
| 構築物       | 2～47年 |
| 航空機       | 8年    |
| 工具、器具及び備品 | 2～15年 |

##### (2) 無形固定資産：定額法を採用しております。

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年以内)に基づく定額法によっております。

#### 3. 重要な繰延資産の処理方法

社債発行費：支出時に全額費用処理しております。

#### 4. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金：期末債権の貸倒れによる損失に備えるため、貸倒懸念債権等については個別に債権の回収可能性を考慮した所要額を計上しております。

(2) 賞与引当金：従業員に対する賞与の支給に充てるため、支給見込額を計上しております。

(3) 役員賞与引当金：役員に対する賞与の支給に充てるため、支給見込額を計上しております。

(4) 退職給付引当金：退職給付見込額の期間帰属方法

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。

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

数理計算上の差異は、翌事業年度に一括費用処理することとしております。また、過去勤務費用は、発生時に一括費用処理することとしております。

## 5. ヘッジ会計の方法

### (1) ヘッジ会計の方法

通貨スワップ取引については、振当処理の要件を充たしているため振当処理を行い、金利スワップ取引については、特例処理の要件を充たしているため特例処理を採用しております。

### (2) ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段：通貨スワップ取引及び金利スワップ取引

ヘッジ対象：外貨建借入金及び借入利息

### (3) ヘッジ方針

当社は、外貨建借入金の為替相場の変動リスクを回避する目的で通貨スワップ取引を行い、また、借入金の金利変動リスクを回避する目的で金利スワップ取引を行っております。なお、投機的なデリバティブ取引は行わない方針であります。

### (4) ヘッジ有効性評価の方法

通貨スワップ取引においては、ヘッジ手段の想定元本とヘッジ対象に関する重要な条件が同一であり、かつ、相場変動を相殺するものと想定することができるため、また、金利スワップ取引においては、特例処理を採用しているため、決算日における有効性の評価を省略しております。

## 6. 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) 消費税等の会計処理方法

消費税及び地方消費税の会計処理方法は、税抜方式によっており、資産に係る控除対象外消費税及び地方消費税は当事業年度の費用として処理しております。

### (2) 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

## 7. 追加情報

### (耐用年数の変更による影響)

当社は、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142百万円減少しております。

### (退職給付債務の計算方法の変更)

当社は、新たに確定給付型年金制度を導入し、一部の国内連結子会社の確定給付型年金制度と統合したことに伴い、当事業年度末より退職給付の計算方法を簡便法から原則法に変更しております。

なお、この変更が当事業年度の計算書類に与える影響は軽微であります。

## 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 4,100百万円
- (2) 担保に提供している資産 26,121百万円  
関係会社株式 (注)
- (注) 関係会社であるPARADISE SEGASAMMY Co., Ltd.の当事業年度末における金融機関借入金  
74,448百万円 (705,000百万ウォン) に対して、同社株式を担保に供しております。

### (3) 保証債務

| 被保証者          | 金額                  | 内容  |
|---------------|---------------------|-----|
| (株)セガホールディングス | 212百万円<br>(US\$2百万) | 未払金 |

### (4) 関係会社に対する金銭債権債務

|        |           |
|--------|-----------|
| 短期金銭債権 | 3,621百万円  |
| 短期金銭債務 | 17,637百万円 |
| 長期金銭債務 | 8,000百万円  |

## III 損益計算書に関する注記

|              |          |
|--------------|----------|
| 関係会社との取引高    |          |
| 経営指導料        | 6,080百万円 |
| 受取配当金 (営業収益) | 7,971百万円 |
| 販売費及び一般管理費   | 223百万円   |
| 営業取引以外の取引高   | 694百万円   |

## 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自己株式の種類及び株式数 |             |
| 普通株式                   | 31,850,504株 |

## V 税効果会計に関する注記

### (1) 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           |          |
| 繰越欠損金            | 1,468百万円 |
| 賞与引当金損金不算入額      | 34       |
| 貸倒引当金損金不算入額      | 1,997    |
| 関係会社株式評価損損金不算入額等 | 7,546    |
| その他有価証券評価差額金     | 75       |
| その他              | 583      |
| 繰延税金資産小計         | 11,705   |
| 評価性引当額           | △10,927  |
| 繰延税金負債との相殺       | △679     |
| 繰延税金資産合計         | 98       |

|              |           |
|--------------|-----------|
| 繰延税金負債       |           |
| その他有価証券評価差額金 | △3,289百万円 |
| その他          | △118      |
| 繰延税金負債小計     | △3,408    |
| 繰延税金資産との相殺   | 679       |
| 繰延税金負債合計     | △2,729    |
| 繰延税金負債の純額    | △2,630    |

### (2) 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

|                    |        |
|--------------------|--------|
| 法定実効税率             | 30.9%  |
| (調整)               |        |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 7.2%   |
| 評価性引当金の増減額         | △2.0%  |
| 受取配当金等の益金不算入額      | △59.2% |
| その他                | △0.1%  |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率  | △23.2% |

## Ⅵ 関連当事者との取引に関する注記

### (1) 子会社及び関連会社等

(単位：百万円)

| 種 類 | 会社等の名称           | 議決権の<br>所有<br>(被所有)<br>割合 | 関連当事者<br>との関係 | 取引の内容          | 取引金額<br>(注) 1 | 科目                     | 期末残高        |
|-----|------------------|---------------------------|---------------|----------------|---------------|------------------------|-------------|
| 子会社 | サミー株式会社          | 所有<br>直接<br>100.0%        | 経営指導<br>役員の兼任 | 経営指導料<br>(注) 2 | 3,465         | 売掛金                    | 311         |
|     |                  |                           |               | 連結納税           | —             | 未収入金                   | 1,557       |
|     |                  |                           |               | 資金の預り<br>(注) 3 | —             | 預り金                    | 7,503       |
|     |                  |                           |               | 利息の支払<br>(注) 4 | 212           | 長期預り金<br>未払利息          | 7,500<br>78 |
| 子会社 | 株式会社セガホールディングス   | 所有<br>直接<br>100.0%        | 経営指導<br>役員の兼任 | 経営指導料<br>(注) 2 | 2,614         | 売掛金                    | 235         |
|     |                  |                           |               | 連結納税           | —             | 未払金                    | 254         |
|     |                  |                           |               | 利息の受取<br>(注) 4 | 2             | —                      | —           |
|     |                  |                           |               | 資金の預り<br>(注) 3 | —             | 預り金                    | 7,880       |
|     |                  |                           |               | 利息の支払<br>(注) 4 | 19            | 長期預り金<br>未払利息          | 500<br>8    |
| 子会社 | セガサミークリエイション株式会社 | 所有<br>直接<br>100.0%        | —             | 資金の貸付          | 1,200         | 関係会社<br>長期貸付金<br>(注) 5 | 7,400       |
|     |                  |                           |               | 利息の受取<br>(注) 4 | 98            | 前受利息                   | 2           |

(単位：百万円)

| 種 類      | 会社等の名称                             | 議決権の<br>所有<br>(被所有)<br>割合 | 関連当事者<br>との関係 | 取引の内容          | 取引金額<br>(注) 1 | 科目            | 期末残高  |
|----------|------------------------------------|---------------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|-------|
| 子会社      | フェニックスリゾ<br>ート株式会社                 | 所有<br>直接<br>100.0%        | 役員の兼任         | 資金の貸付          | 2,274         | 関係会社<br>短期貸付金 | 2,554 |
|          |                                    |                           |               | 貸付金の回収         | 2,965         | 関係会社<br>長期貸付金 | 4,950 |
|          |                                    |                           |               | 利息の受取<br>(注) 4 | 122           | —             | —     |
|          |                                    |                           |               | 増資の引受<br>(注) 6 | 1,520         | —             | —     |
| 関連<br>会社 | PARADISE<br>SEGASAMMY<br>Co., Ltd. | 所有<br>直接<br>45.0%         | 役員の兼任         | 増資の引受<br>(注) 6 | 5,383         | —             | —     |
|          |                                    |                           |               | 担保提供<br>(注) 7  | 26,121        | —             | —     |

- (注) 1. 取引金額には消費税を含めておりません。  
2. 経営指導料の金額については、グループ会社経営管理のための当社の必要経費を基準として決定しております。  
3. グループ内資金の調達・運用の一元化と有効活用を目的とした、キャッシュ・マネジメント・システム取引であります。なお、グループ内の会社間で資金の貸借を随時行っているため、取引金額は記載しておりません。  
4. 利息については、市場金利を勘案し決定しております。  
5. セガサミークリエーション株式会社への関係会社長期貸付金に対し、当事業年度において6,515百万円の貸倒引当金を計上しております。また、当事業年度において1,299百万円の貸倒引当金繰入額を計上しております。  
6. 株主割当による増資の引受となっております。  
7. PARADISE SEGASAMMY Co., Ltd.の金融機関からの借入の一部に対し、同社の株式を担保提供しております。

## (2) 役員及び個人主要株主等

(単位：百万円)

| 種 類   | 会社等の名称<br>又は氏名          | 議決権の<br>所有<br>(被所有)<br>割合 | 関連当事者<br>との関係 | 取引の内容                              | 取引金額<br>(注) 1 | 科目             | 期末残高   |
|---|-------------------------|---------------------------|---------------|------------------------------------|---------------|----------------|--------|
| 役員及びその<br>近親者が議決<br>権の過半数を<br>所有している<br>会社等 | 有限会社<br>エフエスシー<br>(注) 2 | 被所有<br>直接<br>5.82%        | 保険業務<br>代行    | 保険料の支払<br>保険金の入金<br>(注) 3          | 7<br>1        | 前払費用<br>長期前払費用 | 3<br>2 |
|   |                         |                           | 不動産、設<br>備の賃貸 | 不動産賃貸料<br>の収入<br>設備使用料の収入<br>(注) 3 | 3             | —              | —      |

(注) 1. 取引金額には消費税を含めておりません。

2. 当社代表取締役会長である里見治及び代表取締役社長である里見治紀が有限会社エフエスシーの口数を過半数直接保有しております。

3. 取引価格の算定は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。

## Ⅶ 1 株当たり情報に関する注記

1 株当たり純資産額

1,277円88銭

1 株当たり当期純利益

22円91銭

## Ⅷ 重要な後発事象に関する注記

特定子会社の解散

連結注記表の「重要な後発事象に関する注記」に同一の内容を記載しているため、注記を省略しております。