

# 貸借対照表

(2020年3月31日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
<b>流 動 資 産</b>	<b>8,691,906</b>	<b>流 動 負 債</b>	<b>1,193,676</b>
現金及び預金	6,693,159	買掛金	412,176
受取手形	27,808	未払金	140,538
売掛金	1,900,142	未払費用	214,358
番組勘定	5,253	未払法人税等	58,958
貯蔵品	2,795	未払消費税等	15,309
前払費用	26,866	前受金	11,694
その他	35,988	預り金	21,618
貸倒引当金	△107	賞与引当金	249,000
<b>固 定 資 産</b>	<b>4,134,135</b>	役員賞与引当金	13,000
<b>有形固定資産</b>	<b>1,732,530</b>	その他	57,022
建物	320,615	<b>固 定 負 債</b>	<b>768,924</b>
構築物	256,037	退職給付引当金	581,812
機械装置	1,029,659	役員退任慰労引当金	143,305
車両運搬具	5,825	受入保証金	39,380
器具備品	87,397	その他	4,427
土地	32,994	<b>負 債 合 計</b>	<b>1,962,601</b>
<b>無形固定資産</b>	<b>163,717</b>	<b>純 資 産 の 部</b>	
ソフトウェア	156,940	<b>株 主 資 本</b>	<b>10,528,780</b>
その他	6,776	資本金	1,000,000
<b>投資その他の資産</b>	<b>2,237,887</b>	利益剰余金	9,528,780
投資有価証券	1,522,638	利益準備金	250,000
関係会社株式	119,809	その他利益剰余金	9,278,780
繰延税金資産	185,884	放送設備更新積立金	400,000
差入保証金	326,987	別途積立金	6,270,000
会員権	38,214	繰越利益剰余金	2,608,780
その他	48,324	<b>評価・換算差額等</b>	<b>334,659</b>
貸倒引当金	△3,969	その他有価証券評価差額金	334,659
<b>資 産 合 計</b>	<b>12,826,042</b>	<b>純 資 産 合 計</b>	<b>10,863,440</b>
		<b>負 債 純 資 産 合 計</b>	<b>12,826,042</b>

## 損 益 計 算 書

〔自 2019年4月1日〕  
〔至 2020年3月31日〕

(単位：千円)

売 上 高		9,978,877
売 上 原 価		5,826,161
売 上 総 利 益		4,152,715
販売費及び一般管理費		3,645,566
営 業 利 益		507,148
営 業 外 収 益		
受取利息及び配当金	64,163	
そ の 他	58,162	122,325
営 業 外 費 用		
雑 損 失	11	11
経 常 利 益		629,463
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 却 損	6,450	
そ の 他	13,608	20,059
税 引 前 当 期 純 利 益		609,404
法人税、住民税及び事業税	190,000	
法 人 税 等 調 整 額	14,210	204,210
当 期 純 利 益		405,194

## 株主資本等変動計算書

〔自 2019年4月1日〕  
〔至 2020年3月31日〕

(単位：千円)

	株 主 資 本						
	資 本 金	利 益 剰 余 金					株 主 資 本 計 合
		利益準備金	そ の 他 利 益 剰 余 金			利益剰余金計合	
放送設備更新積立金	別途積立金		繰越利益剰余金				
当 期 首 残 高	1,000,000	250,000	400,000	5,970,000	2,623,586	9,243,586	10,243,586
当 期 変 動 額							
別途積立金の積立				300,000	△300,000	-	-
剰余金の配当					△120,000	△120,000	△120,000
当期純利益					405,194	405,194	405,194
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）							
当 期 変 動 額 合 計	-	-	-	300,000	△14,805	285,194	285,194
当 期 末 残 高	1,000,000	250,000	400,000	6,270,000	2,608,780	9,528,780	10,528,780

	評 価 ・ 換 算 差 額 等		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	478,270	478,270	10,721,857
当 期 変 動 額			
別途積立金の積立			-
剰余金の配当			△120,000
当期純利益			405,194
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	△143,610	△143,610	△143,610
当 期 変 動 額 合 計	△143,610	△143,610	141,583
当 期 末 残 高	334,659	334,659	10,863,440

# 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) 資産の評価基準及び評価方法

- ① 子会社株式 総平均法による原価法
- ② その他有価証券
  - ・時価のあるもの 事業年度の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、売却原価は総平均法により算定）
  - ・時価のないもの 総平均法による原価法
- ③ 棚卸資産の評価基準及び評価方法
  - ・番組勘定 個別法による原価法（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) 固定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） 定額法によっております。なお、主な耐用年数は、建物3年～50年、機械装置6年であります。
- ② 無形固定資産（リース資産を除く） 定額法によっております。なお、主な耐用年数は、ソフトウェア5年であります。
- ③ リース資産 所有権移転外ファイナンス・リース取引にかかるリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法を採用しております。

### (3) 引当金の計上基準

- ① 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 従業員に対する賞与の支出に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。
- ③ 役員賞与引当金 役員賞与の支出に備えて、当事業年度の末日における支給見込額を計上しております。
- ④ 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度の末日における退職給付債務及び年金資産に基づき計上しております。なお、退職給付債務の算定は簡便法によっております。
- ⑤ 役員退任慰労引当金 役員の退任慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

### (4) 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 税抜方式によっております。

## 2. 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 5,118,877千円
- (2) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務は次のとおりであります。
- ① 短期金銭債権 125,400千円
  - ② 長期金銭債権 273,575千円
  - ③ 短期金銭債務 135,661千円

## 3. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

- ① 売上高 912,837千円
- ② 仕入高 1,296,428千円
- ③ 営業取引以外の取引高 18,163千円

## 4. 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に関する事項

株式の種類	当事業年度期首の株式数	当事業年度増加株式数	当事業年度減少株式数	当事業年度末の株式数
普通株式	20,000株	一株	一株	20,000株

(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(千円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
2019年6月13日 定時株主総会	普通株式	120,000	6,000	2019年3月31日	2019年6月14日

② 基準日が当事業年度に属する配当のうち、効力発生日が翌事業年度になるもの

決議	株式の種類	配当金の総額(千円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
2020年6月15日 定時株主総会	普通株式	120,000	6,000	2020年3月31日	2020年6月16日

## 5. 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、退職給付引当金、賞与引当金等であり、繰延税金負債の発生の主な原因は、その他有価証券評価差額金であります。なお、繰延税金資産から控除された金額(評価性引当額)は63,558千円であります。

## 6. 金融商品に関する注記

### (1) 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用については短期的な預金等に限定し、資金調達については、主として内部留保による方針であります。

受取手形及び売掛金に係る顧客の信用リスクは、保証金等を預かることによりリスク低減を図っております。また、投資有価証券は主として株式であり、上場株式については半期ごとに時価の把握を行っております。

買掛金、未払金並びに未払費用等の営業債務については、そのほとんどが1カ月以内の支払期日となります。

### (2) 金融商品の時価等に関する事項

2020年3月31日（当事業年度の決算日）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、次のとおりであります。

（単位：千円）

	貸借対照表計上額（*）	時 価（*）	差 額
① 現金及び預金	6,693,159	6,693,159	—
② 受取手形	27,808	27,808	—
③ 売掛金	1,900,142	1,900,142	—
④ 投資有価証券			
その他有価証券	946,787	946,787	—
⑤ 差入保証金	326,987	314,610	△12,377
⑥ 買掛金	(412,176)	(412,176)	—
⑦ 未払金	(140,538)	(140,538)	—
⑧ 未払費用	(214,358)	(214,358)	—
⑨ 未払法人税等	(58,958)	(58,958)	—

（\*）負債に計上されているものについては、（ ）で示しております。

#### （注）1 金融商品の時価の算定方法に関する事項

##### ① 現金及び預金、② 受取手形並びに③ 売掛金

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。

##### ④ 投資有価証券

投資有価証券の時価については、株式は取引所の価格によっております。

##### ⑤ 差入保証金

差入保証金の時価については、一定の期間ごとに分類し、その将来のキャッシュ・フローを国債の利回りで割り引いて算定する方法によっております。

⑥ 買掛金、⑦ 未払金、⑧ 未払費用並びに⑨ 未払法人税等

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 投資有価証券の非上場株式（貸借対照表計上額575,850千円）及び関係会社株式（貸借対照表計上額119,809千円）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、「④ 投資有価証券 その他有価証券」には含めておりません。

## 7. 関連当事者との取引に関する注記

### (1) 法人主要株主等

種類	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(千円)	科目	期末残高(千円)
その他の関係会社	㈱日本経済新聞社	(被所有)直接 20.9	社屋の賃借等	賃借料	184,487	差入保証金	273,575
						前払費用	16,911
法人主要株主	㈱テレビ東京	(被所有)直接 10.1	放送枠の販売等	放送事業収入等	1,180,193	売掛金	94,132
				代理店手数料	218,580		

### (2) 子会社等

種類	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(千円)	科目	期末残高(千円)
子会社	㈱テレビ愛知企画	(所有)直接 97.5	CM放送枠の販売 イベントの企画運営委託 役員の兼任	CM放送枠の販売	858,178	売掛金	123,966
				代理店手数料	181,536		
				イベント収入	54,195	買掛金	42,595
				番組の制作 イベントの企画運営	28,345 119,516		

(注) 1 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

2 取引条件及び取引条件の決定方針等

- (1) 差入保証金及び賃借料については、㈱日本経済新聞社との協議により、近隣の賃貸相場を勘案し、交渉の上、決定しております。
- (2) 営業取引については、㈱テレビ東京との協議により毎期交渉の上、決定しております。
- (3) 営業取引については、㈱テレビ愛知企画との協議により毎期交渉の上、決定しております。

3 売掛金は、売上高から代理店手数料を差し引いた金額で表示しております。

**8. 1株当たり情報に関する注記**

(1) 1株当たり純資産額	543,172円03銭
(2) 1株当たり当期純利益	20,259円71銭

**9. 重要な後発事象に関する注記**

該当事項はありません。