

## 貸借対照表

平成27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	10,394,203	流動負債	2,274,726
現金及び預金	413,391	買掛金	1,446,551
受取手形	39,647	未払金	441
売掛金	3,164,495	未払費用	132,959
貯蔵品	250	社員未払費用	23,092
番組勘定	389,634	未払事業所税	12,594
前渡金	500	未払賞与	132,215
前払費用	125,090	未払法人税等	139,562
短期貸付金	6,026,600	未払消費税等	234,922
未収入金	79,488	前受金	86,517
立替金	62,135	預り金	65,869
繰延税金資産	92,970		
固定資産	591,408	固定負債	995,779
有形固定資産	103,025	退職給付引当金	994,779
建物	63,401	長期未払金	1,000
機械装置	18,070		
器具備品	21,553	負債合計	3,270,505
無形固定資産	16,346	(純資産の部)	
商標権	235	株主資本	
電話加入権	4,266	資本金	80,000
ソフトウェア	11,843	その他資本剰余金	10,000
投資その他の資産	472,036	利益剰余金	7,625,107
投資有価証券	100	利益準備金	20,000
関係会社株式	0	別途積立金	6,400,000
従業員長期貸付金	448	繰越利益剰余金	1,205,107
関係会社長期貸付金	50,000	株主資本合計	7,715,107
長期前払費用	4,722		
繰延税金資産	352,305	純資産合計	7,715,107
差入保証金	114,459		
破産債権更生債権等	353		
貸倒引当金	△ 50,353		
資産合計	10,985,612	負債及び純資産合計	10,985,612

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

- ①関係会社株式 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 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、売却原価は移動平均法により算定）
  - ・時価のないもの 移動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
- ・商品、仕掛品 個別法による原価法
  - および貯蔵品

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産 定率法によっております。ただし、平成12年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）  
（リース資産を除く）については定額法によっております。主な耐用年数は以下のとおりです。
- ・建物 8年～41年
  - ・機械設備 5年～6年
  - ・器具備品 5年～15年
- ②無形固定資産 定額法によっております。なお、主な耐用年数は自社利用のソフトウェア最長5年です。
- ③リース資産 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産は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。なお、リース取引開始日が平成20年3月31日以前に開始する事業年度に属するものについては、通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっております。

#### (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 従業員への賞与支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当事業年度に計上すべき額を計上しております。
- ③退職給付引当金 従業員へ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の見込額に基づき計上しております。

#### (4) 消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜き方式を採用しております。

### 2. 貸借対照表に関する注記

#### (1) 関係会社に対する債権・債務

短期金銭債権	6,031,269 千円
長期金銭債権	50,000 千円
短期金銭債務	9,943 千円

#### (2) 有形固定資産の減価償却累計額

280,378 千円

### 3. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生主な原因別の内訳

#### (1) 流動資産の部

（繰延税金資産）

賞与引当金	43,763 千円
制作間接費	29,372 千円
未払事業税	12,764 千円
未払事業所税	4,168 千円
その他	2,901 千円
合 計	92,970 千円

#### (2) 固定資産の部

（繰延税金資産）

退職給付引当金	321,711 千円
貸倒引当金繰入超過額	16,270 千円
関係会社株式評価損	12,936 千円
一括償却資産	1,064 千円
その他	323 千円
合 計	352,305 千円
繰延税金資産の純額	445,275 千円

### 4. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産金額 64,292 円56銭
- (2) 1株当たり当期純利益 7,017 円06銭