

第 46 期決算公告

平成 25 年 6 月 5 日

東京都千代田区二番町14番地
株式会社 日本テレビアート
代表取締役社長 勝見 明久

貸借対照表

平成 25年 3月 31日 現在

(単位:円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	6,210,970,853	【流動負債】	983,325,337
現金	810,951	買掛金	729,045,708
当座預金	14,614,439	未払金	2,341,725
普通預金	7,012,475	未払費用	33,029,097
売掛金	1,237,267,817	未払法人税等	130,999,600
原材料	34,245,300	前受金	115,500
貯蔵品	980,000	預り金	23,902,984
仕掛品	69,166,698	未払消費税	20,698,500
短期貸付金	4,784,045,601	賞与引当金	43,192,223
前払費用	22,995,692		
未収入金	8,374,300	【固定負債】	288,656,724
立替金	34,181	退職給付引当金	280,848,390
繰延税金資産	31,423,399	役員退職慰労引当金	7,808,334
		負債合計	1,271,982,061
【固定資産】	236,204,734		
(有形固定資産)	63,940,279		
建物附属設備	11,859,581		
機械装置	21,681,240		
車両運搬具	23,008		
器具備品	30,376,450		
(無形固定資産)	32,045,982	純資産の部	
電話加入権	497,400	I. 株主資本	5,175,193,526
ソフトウェア	31,548,582	1. 資本金	50,000,000
(投資その他の資産)	140,218,473	2. 資本剰余金	50,000,000
差入保証金	37,114,000	(1)その他資本剰余金	50,000,000
繰延税金資産(長期)	103,104,473	3. 利益剰余金	5,075,193,526
		(1)利益準備金	25,000,000
		(2)その他の利益剰余金	5,050,193,526
		別途積立金	4,674,472,261
		繰越利益剰余金	375,721,265
		純資産合計	5,175,193,526
資産合計	6,447,175,587	負債及び純資産合計	6,447,175,587

個別注記表

(重要な会計方針)

1. たな卸資産の評価基準及び評価方法

- (1) 材料・消耗品(電球等) 最終仕入原価法による原価法に基づく低価法
- (2) 貯蔵品 最終仕入原価法による原価法に基づく低価法

2. 固定資産の減価償却の方法

- (1) 有形固定資産 建物は定額法。その他の資産は定率法によっております。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物・構築物	6～50年
機械設備・運搬具	4～17年
工具器具備品	2～15年

- (2) 無形固定資産 定額法によっております。

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基づき算出、又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給に備えるため、実際支給見込額を計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、自己都合退職による期末要支給額の100%を退職金規程に基づき計上しております。

(4) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金支給に備えるため、退職慰労金支給に関する内規に基づく期末要支給額を計上しております。

4. リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するとみとめられるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

5. 消費税及び地方消費税の会計処理

税抜方式によっております。

(会計方針の変更)

特にありません。

(貸借対照表の注記)

1. 有形固定資産の減価償却累計額	513,610 千円
2. 関係会社に対する金銭債権・金銭債務は次のとおりであります。	
短期金銭債権	5,850,129 千円
短期金銭債務	109,690 千円

(税効果会計の注記)

繰延税金資産及び繰延税金負債の主な原因別の内訳

(流動の部)

繰延税金資産

賞与引当金繰入超過額	16,417 千円
未払事業税	11,848 千円
未払事業所税	2,061 千円
その他仕掛品	1,097 千円
繰延税金資産の純額	31,423 千円

(固定の部)

繰延税金資産

減価償却超過額	119 千円
一括償却資産	108 千円
退職給付引当金繰入超過額	100,094 千円

役員退職慰労引当金繰入超過額	2,783 千円
繰延税金資産の純額	103,104 千円

(1 株当たり情報の注記)

1. 1 株当たり純資産額	25,875 円 97 銭
2. 1 株当たり当期純利益	1,359 円 21 銭