

第49期決算公告

平成28年6月1日

東京都港区東新橋一丁目6-1

株式会社 日本テレビアート

代表取締役社長 福王寺 貴之

貸借対照表

(平成 28年 3月 31日 現在)

(単位:千円)

勘定科目	金額	勘定科目	金額
【資産の部】		【負債の部】	
流動資産	3,162,504	流動負債	792,086
現金	2,803	買掛金	676,056
当座預金	14,932	未払金	14,598
普通預金	44,316	未払費用	23,516
売掛金	1,503,692	未払法人税等	4,025
原材料	30,301	前受金	2,505
貯蔵品	640	預り金	16,321
仕掛品	57,162	未払消費税	7,254
短期貸付金	1,447,160	賞与引当金	47,797
前払費用	27,681	その他流動負債	10
未収入金	16,306		
立替金	333	固定負債	362,459
繰延税金資産・短期	17,162	退職給付引当金	362,459
その他流動資産	10		
		負債合計	1,154,546
		【純資産の部】	
固定資産	307,014	資本金	80,000
有形固定資産	156,947	その他資本剰余金	50,000
建物付属設備	41,047		
機械装置	49,376	利益剰余金	2,184,972
車両運搬具	0	利益準備金	25,000
器具備品	66,523	別途積立金	1,802,472
		繰越利益剰余金	357,500
無形固定資産	27,643		
電話加入権	497	純資産合計	2,314,972
ソフトウェア	27,145		
投資その他の資産	122,424		
差入保証金	10,350		
繰延税金資産・長期	112,074		
資産合計	3,469,519	負債及び純資産合計	3,469,519

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

廃止しております。

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 | 459,895 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 | 2,740,379 千円 |
| 短期金銭債務 | 39,720 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	14,750 千円
未払事業税	266 千円
未払事業所税	1,471 千円
その他仕掛品	676 千円
繰延税金資産の純額	17,163 千円

(固定の部)

繰延税金資産

減価償却超過額	36 千円
一括償却資産	134 千円
退職給付引当金繰入超過額	110,985 千円
役員退職慰労引当金繰入超過額	919 千円
繰延税金資産の純額	112,074 千円

(1株当たり情報の注記)

- | | |
|---------------|---------------|
| 1. 1株当たり純資産額 | 11,574 円 86 銭 |
| 2. 1株当たり当期純利益 | 395 円 98 銭 |