

第50期決算公告

平成29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 29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	3,502,470	流動負債	924,704
現金	2,750	買掛金	679,051
当座預金	37,443	未払金	6,334
普通預金	10,372	未払費用	25,166
売掛金	1,286,483	未払法人税等	97,988
原材料	28,608	前受金	12,366
貯蔵品	800	預り金	14,527
仕掛品	117,952	未払消費税	37,841
短期貸付金	1,948,935	賞与引当金	51,429
前払費用	28,802		
未収入金	13,216		
立替金	135	固定負債	363,138
繰延税金資産・短期	26,969	退職給付引当金	363,138
		負債合計	1,287,842
		【純資産の部】	
固定資産	285,427	資本金	80,000
有形固定資産	134,953	その他資本剰余金	50,000
建物付属設備	36,375		
機械装置	38,701	利益剰余金	2,370,055
車両運搬具	0	利益準備金	25,000
器具備品	59,876	別途積立金	1,857,472
		繰越利益剰余金	487,583
無形固定資産	27,801		
電話加入権	497	純資産合計	2,500,055
ソフトウェア	27,304		
投資その他の資産	122,672		
差入保証金	10,350		
繰延税金資産・長期	112,322		
資産合計	3,787,898	負債及び純資産合計	3,787,898

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。
ただし、平成 28 年 4 月 1 日以降に取得した建物附属設備については、定額法を採用しております。
なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。
- | | |
|--------|---------|
| 建物附属設備 | 10～15 年 |
| 機械装置 | 4～17 年 |
| 車両運搬具 | 4 年 |
| 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、また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	510,826 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	3,051,417 千円
短期金銭債務	38,816 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	15,871 千円
未払事業税	7,921 千円
未払事業所税	1,635 千円
その他仕掛品	1,542 千円
繰延税金資産の純額	26,969 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	175 千円
退職給付引当金繰入超過額	111,192 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	112,322 千円

(1株当たり情報の注記)

1. 1株当たり純資産額	12,500 円 27 銭
2. 1株当たり当期純利益	1,044 円 41 銭