

## 貸借対照表

〔 2023年3月31日現在 〕

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>流 動 資 産</b>	<b>440,188</b>	<b>流 動 負 債</b>	<b>331,497</b>
現 金 預 金	23,511	未 払 費 用	298,047
売 掛 金	254,001	未 払 法 人 税 等	180
仕 掛 番 組 費	15,531	未 払 消 費 税 等	19,057
貯 蔵 品	572	預 り 金	10,515
前 払 金	10	役 員 賞 与 引 当 金	3,698
前 払 費 用	21,307		
未 収 入 金	15,739		
立 替 金	17,068		
短 期 貸 付 金	92,446		
<b>固 定 資 産</b>	<b>891,132</b>	<b>固 定 負 債</b>	<b>353,318</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>96,701</b>	役 員 退 職 慰 労 引 当 金	9,400
建 物	9,210	退 職 給 付 引 当 金	343,918
機 械 装 置	79,745		
車 両 運 搬 具	926		
工 具 器 具 備 品	3,485		
土 地	3,333		
<b>無形固定資産</b>	<b>5,529</b>	<b>負 債 合 計</b>	<b>684,816</b>
ソ フ ト ウ ェ ア	5,529	<b>純 資 産 の 部</b>	
<b>投資その他の資産</b>	<b>788,902</b>	<b>株 主 資 本</b>	<b>646,504</b>
投 資 有 価 証 券	1,200	資 本 金	30,000
出 資 金	350	利 益 剰 余 金	616,504
繰 延 税 金 資 産	171,528	利 益 準 備 金	7,500
差 入 保 証 金	32	そ の 他 利 益 剰 余 金	609,004
保 険 積 立 金	615,792	別 途 積 立 金	463,000
		繰 越 利 益 剰 余 金	146,004
		<b>純 資 産 合 計</b>	<b>646,504</b>
<b>資 産 合 計</b>	<b>1,331,321</b>	<b>負 債 純 資 産 合 計</b>	<b>1,331,321</b>

&lt; 注 記 &gt;

1. 当期純利益 11,556千円
2. 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております

## 個別注記表

### 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) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券 市場価格のない株式等 移動平均法による原価法

##### (2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

仕掛番組費 個別法による原価法 (収益性の低下による簿価切下げの方法)

貯蔵品 最終仕入原価法

#### 2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 (リース資産を除く) 定額法

無形固定資産 (リース資産を除く) 定額法

#### 3. 引当金の計上基準

役員賞与引当金 役員への賞与の支給に備えるため、当事業年度における支給見込額を計上しております。

退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。  
なお、退職給付債務の見込額は、簡便法 (退職給付に係る期末要支給額を退職給付債務とする方法) により計算しております。

役員退職慰労引当金 役員への退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額の100%を計上しております。

#### 4. 収益及び費用の計上基準

番組制作技術業務に係る役務の提供の収益は、顧客との契約に基づいて役務の提供を行う義務を負っており、当該履行義務に基づいて、役務の提供を完了した時点で収益を認識しております。