

## 第25期 決算公告

# 貸借対照表

(平成28年03月31日現在)

株式会社エフエム徳島

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【資産の部】</b>		<b>【負債の部】</b>	
<b>流動資産</b>	<b>361,931,959</b>	<b>流動負債</b>	<b>51,522,026</b>
現金及び預金	285,194,798	短期借入金	3,996,000
受取手形	3,583,786	短期リース債務	13,058,468
売掛金	54,998,935	未払金	21,164,938
有価証券	15,551,500	未払代理店手数料	6,221,051
未収税金	153,539	未払費用	1,699,671
前払費用	2,034,172	未払法人税	612,000
仮払金	65,539	未払消費税等	1,248,400
立替金	312,140	預り金	321,498
東京支社	292,972	賞与引当金	3,200,000
未収収益	24,578	<b>固定負債</b>	<b>65,805,488</b>
貸倒引当金	-280,000	長期借入金	13,673,000
<b>固定資産</b>	<b>90,242,352</b>	長期繰延税金負債	5,146,500
<b>[有形固定資産]</b>	<b>42,823,691</b>	退職給付引当金	11,241,664
建物	416,612	役員退職慰労引当金	6,718,333
構築物	2,424,456	リース債務	29,025,991
機械及び装置	1,075,333	<b>負債 合計</b>	<b>117,327,514</b>
車両運搬具	1,350,889		
器具備品	133,541	<b>【純資産の部】</b>	
リース資産	37,422,860	株主資本	324,993,297
<b>[無形固定資産]</b>	<b>2,267,200</b>	資本金	60,000,000
施設利用権	0	資本剰余金	235,080,336
電話加入権	2,267,200	その他資本剰余金	235,080,336
ソフトウェア	0	利益剰余金	29,912,961
<b>[投資その他の資産]</b>	<b>45,151,461</b>	繰越利益剰余金	29,912,961
投資有価証券	35,400,001	当期利益	6,686,019
差入保証金	9,721,500	前期未処分利益	23,226,942
長期前払費用	0	<b>評価・換算差額等</b>	<b>9,853,500</b>
その他の投資等	29,960	他有価証券評価差額金	9,853,500
		<b>純資産合計</b>	<b>334,846,797</b>
<b>資産の部合計</b>	<b>452,174,311</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>452,174,311</b>

# 損益計算書

(平成27年04月01日～平成28年03月31日現在)

株式会社エフエム徳島

(単位:円)

科 目	額	
売 上 高		275,501,141
放送事業収入	242,395,930	
その他事業収入	33,105,211	
売 上 原 価		123,165,616
放送事業費	103,366,981	
その他事業費	19,798,635	
売上総利益		152,335,525
販売費及び一般管理費		142,187,371
販 売 費	86,258,885	
一般管理費	55,928,486	
営業利益		10,148,154
営業外収益		1,107,658
受取利息	64,251	
受取配当金	864,000	
雑収入	179,407	
営業外費用		4,198,867
支払利息	1,799,130	
有価証券運用損益	2,398,200	
雑損失	1,537	
経 常 利 益		7,056,945
特 別 利 益	241,074	241,074
特 別 損 失		0
税引前当期利益		7,298,019
法人税、住民税及び事業税		612,000
当期純利益		6,686,019

# 株主資本等変動計算書

(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

株式会社エフエム徳島

(単位:円)

	株主資本						
	資本金	資本剰余金			利益剰余金		株主資本合計
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計	
当期首残高	60,000,000	0	235,080,336	235,080,336	23,226,942	23,226,942	318,307,278
<当期変動額>	0	0	0	0	0	0	0
資本金の減少	0	0	0	0	0	0	0
当期純利益	0	0	0	0	6,686,019	6,686,019	6,686,019
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額)	0	0	0	0	0	0	0
当期変動額合計	0	0	0	0	6,686,019	6,686,019	6,686,019
当期末残高	60,000,000	0	235,080,336	235,080,336	29,912,961	29,912,961	324,993,297

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価差額	評価・換算差額等合計	
当期首残高	8,591,700	8,591,700	326,898,978
<当期変動額>		0	
資本金の減少			0
当期純利益		0	6,686,019
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額)	1,261,800	1,261,800	1,261,800
当期変動額合計	1,261,800	1,261,800	7,947,819
当期末残高	9,853,500	9,853,500	334,846,797

# 個別注記表

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

### 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

- ・売買目的有価証券・・・時価法(売却原価は移動平均法により算定)
- ・満期保有目的の債権・・・償却原価法
- ・その他有価証券・・・市場価格のあるもの

期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、売却原価移動平均法により算定)

市場価格のないもの・・・移動平均法による原価法

### 2. 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産・・・定額法

耐用年数は以下の通りです。

建 物	13年～16年
構 築 物	10年～40年
機械装置	6年～15年
工具器具	2年～20年

#### (2) 無形固定資産・・・定額法

ソフトウェア(自社利用) 5年

#### (3) リース資産

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、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、取引開始日が平成20年3月31日以前の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。

##### ① 未経過リース料期末残高相当額

1年以内	14,298,984円
1年超	30,158,352円

### 3. 引当金の計上基準

#### (1) 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については法人税法の法定繰入率(1000分の6)により計上し、貸倒懸念債権及び破産更生債権等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

従業員に支給する賞与に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

#### (3) 退職給付引当金

従業員の退職給付の支給に備えるため、一部を確定拠出年金制度に加入しており、退職給付引当金は当会計年度末における退職給付債務(期末自己都合退職金要支給額)から、退職金共済制度の支給額と確定拠出年金制度で拠出した掛金を控除した額を計上しております。

(4) 役員退職慰労引当金

役員退職慰労金の支出に備えるため、役員退職慰労金規定に基づく期末要支給額を計上しております。

4. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

(1) リース取引の処理方法

貸借対照表に計上した固定資産のほか、工具器具備品(複合機)と車両運搬具については、所有権移転外ファイナンス・リース契約により使用しております。

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。

(2) 消費税の処理方法

税抜き方式によっております。

(貸借対照表に関する注記)

1. 担保に供している資産

(1) 当座貸越枠20,000,000円の設定に伴い、定期預金20,000,000円を担保提供しております。

2. 有形固定資産の減価償却累計額                      696,555,917円

(損益計算書に関する注記)

特記すべき事項はありません。

(株主資本等変動計算書に関する注記)

当期事業年度の末日における発行済み株式の数      12,000株

(1株あたり情報に関する注記)

1. 1株あたり純資産額・・・ 27,903円      89銭  
2. 1株あたり当期純利益・・・      557円      17銭

(税効果会計に関する注記)

1. 繰延税金負債の発生原因別の主な原因

<u>    </u> <u>    </u>	
その他有価証券評価差額金	△ 5,146,500円
繰延税金負債合計	5,146,500円