

第43期

計 算 書 類

自 2019年4月 1日  
至 2020年3月31日

株式会社NHKプロモーション

# 貸借対照表

[2020年3月31日現在]

会社名：株式会社NHKプロモーション

(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>3,241,410</b>	<b>流動負債</b>	<b>1,419,154</b>
現金及び預金	1,363,291	短期借入金	20,000
売掛金	1,632,132	短期リース債務	2,891
制作仮勘定	106,289	未払金	1,206,602
貯蔵品	1,007	未払費用	8,218
前払費用	12,555	未払法人税等	57,719
未収金	123,745	未払消費税等	15,583
仮払金	2,434	前受金	31,548
貸倒引当金	△ 47	預り金	7,210
		賞与引当金	69,381
<b>固定資産</b>	<b>436,709</b>	<b>固定負債</b>	<b>310,150</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>101,525</b>	長期リース債務	5,390
建物附属設備	69,907	退職給付引当金	304,760
什器備品	62,769		
リース資産	19,095		
減価償却累計額	△ 50,246		
<b>無形固定資産</b>	<b>1,555</b>	<b>負債合計</b>	<b>1,729,305</b>
ソフトウェア	832	<b>純資産の部</b>	
電話加入権	723	科目	金額
<b>投資その他の資産</b>	<b>333,627</b>	<b>株主資本</b>	<b>1,948,813</b>
投資有価証券	88,833	資本金	100,000
長期売掛金	2,691	<b>資本剰余金</b>	<b>5,000</b>
長期前払費用	63	資本準備金	5,000
繰延税金資産	143,228	<b>利益剰余金</b>	<b>1,843,813</b>
差入保証金	64,771	利益準備金	20,000
積立保険料	29,429	その他利益剰余金	1,823,813
その他投資	7,300	事業維持積立金	1,000,000
貸倒引当金	△ 2,691	繰越利益剰余金	823,813
		<b>純資産合計</b>	<b>1,948,813</b>
<b>資産合計</b>	<b>3,678,119</b>	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>3,678,119</b>

# 損 益 計 算 書

( 自 2019年4月 1日  
至 2020年3月31日 )

会社名 : 株式会社NHKプロモーション

(単位：千円)

科 目	金 額	
売上高		10,237,337
売上原価		9,555,023
<b>売上総利益</b>		<b>682,314</b>
販売費及び一般管理費		391,319
<b>営業利益</b>		<b>290,995</b>
営業外収益		
受取利息	16	
受取配当金	70,043	
為替差益	84	
雑収入	101	70,246
営業外費用		
支払利息	295	
雑損失	2,775	3,071
<b>経常利益</b>		<b>358,170</b>
<b>税引前当期純利益</b>		<b>358,170</b>
法人税、住民税及び事業税	121,216	
法人税等調整額	△ 635	120,581
<b>当期純利益</b>		<b>237,588</b>

# 株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

〔 自 2019年4月 1日  
至 2020年3月31日 〕

会社名 : 株式会社NHKプロモーション

(単位 : 千円)

	株主資本							株主資本 合計	純資産合計
	資本金	資本剰余金		利益 準備金	利益剰余金		利益 剰余金 合計		
		資本 準備金	資本 剰余金 合計		その他利益剰余金				
					事業維持 積立金	繰越利益 剰余金			
当 期 首 残 高	100,000	5,000	5,000	20,000	1,000,000	711,245	1,731,245	1,836,245	1,836,245
剰余金の配当						△ 125,020	△ 125,020	△ 125,020	△ 125,020
当 期 純 利 益						237,588	237,588	237,588	237,588
当 期 変 動 額 合 計	-	-	-	-	-	112,568	112,568	112,568	112,568
当 期 末 残 高	100,000	5,000	5,000	20,000	1,000,000	823,813	1,843,813	1,948,813	1,948,813

# 個別注記表

〔 自 2019年4月 1日  
至 2020年3月31日 〕

会社名 : 株式会社NHKプロモーション

## 1. 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

その他有価証券（時価のないもの） . . . . 移動平均法による原価法

#### ② 棚卸資産

##### a. 制作仮勘定 . . . . 個別法による原価法

（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切り下げの方法により算定しています。）

##### b. 貯蔵品 . . . . 先入先出法による原価法

（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切り下げの方法により算定しています。）

### (2) 固定資産の減価償却の方法

#### ① 有形固定資産（リース資産を除く） . . . . 定率法

ただし、2016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。

什器備品 . . . . 3～15年

#### ② 無形固定資産（リース資産を除く） . . . . 定額法

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

#### ③ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引にかかるリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

売上債権等の貸倒損失に備えるため、一般債権については、貸倒実績率により、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検討し、回収不能見込額を計上しております。

② 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、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計上しております。

(4) 消費税等の会計処理方法

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。ただし、資産に係る控除対象外消費税等は発生事業年度の期間費用としております。

2. 貸借対照表に関する注記

関係会社に対する金銭債権債務

関係会社に対する金銭債権債務は下記のとおりです。

金銭債権	263,669 千円
金銭債務	192,845 千円

3. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

関係会社との取引高は下記のとおりです。

売上高	1,142,653 千円
仕入高	233,060 千円
営業外取引高	110 千円

#### 4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 事業年度の末日における発行済株式の種類及び数

発行済株式	普通株式	188,000 株
-------	------	-----------

(2) 事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項

2019年6月25日開催の定時株主総会において、次のとおり決議しております。

普通株式の配当に関する事項

①配当金の総額	125,020 千円
②配当の原資	利益剰余金
③1株当たり配当額	665 円
④基準日	2019年3月31日
⑤効力発生日	2019年6月25日

#### 5. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳

賞与引当金	23,998 千円
退職給付引当金	105,416 千円
その他	18,968 千円
繰延税金資産小計	148,384 千円
評価性引当額	△ 5,155 千円
繰延税金資産合計	143,228 千円

#### 6. 金融商品に関する注記

(1) 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用については短期的な預金等に限定し、銀行等金融機関からの借入により資金を調達しております。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

2020年3月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位：円)

区 分	貸借対照表 計上額	時 価	差 額
(1)現金及び預金	1,363,291	1,363,291	-
(2)売掛金 (*1)	1,632,089	1,632,089	-
(3)未払金 (*2)	(1,206,602)	(1,206,602)	-

(\*1) 売掛金に対応する貸倒引当金は控除しております。

(\*2) 負債に計上されているものについては、( ) で表示しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金並びに (2) 売掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから当該帳簿価額によっております。

(3) 未払金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから当該帳簿価額によっております。

(注2) 非上場株式（貸借対照表計上額 88,833千円）は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、時価開示の対象に含めておりません。

## 7. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 取引の内容

(単位：千円)

属性	会社等の名称 又は氏名	議決権の所有 (被所有) 割合	関係内容	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社	日本放送協会	60.6%	イベント 等の受託	イベント等の企 画・実施等	1,142,653	売掛金	263,669

(2) 取引条件及び取引条件の決定方針

① イベント等の企画・実施については、双方協議の上同意した基本計画に基づき、価格交渉のうえ決定しております。

② その他の業務については個別要領書あるいは仕様書に基づき、競争契約等親会社が指定した契約方法により受注しています。

## 8. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たりの純資産額 10,366 円 03 銭

(2) 1株当たりの当期純利益 1,263 円 76 銭

## 9. その他の注記

記載金額は単位未満を切り捨てて表示しています。