

貸借対照表

㈱エフエム長崎

(2020年3月31日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
流動資産	427,137	流動負債	56,229
現金預金	320,508	支払手形	610
受取手形	23,519	未払金	35,707
売掛金	79,977	未払代理店手数料	14,206
前払費用	2,236	前受金	1,269
未収金	2	預り金	561
立替金	893	未払法人税等	1,972
		未払消費税等	1,902
固定資産	326,407	固定負債	35,075
有形固定資産	177,530	預り保証金	3,400
建 物	26,333	退職給付引当金	31,675
建物付属設備	11,120		
構築物	6,639		
機械装置	128,595	負債合計	91,304
車両運搬具	1,757	純資産の部	
器具備品	3,084	資本金	100,000
無形固定資産	7,291	資本剰余金	231,700
電話加入権	2,597	資本金減少差益	231,700
ソフトウェア	4,693	利益剰余金	330,539
投資その他の資産	141,586	利益準備金	13,389
投資有価証券	34,954	その他利益剰余金	317,150
差入保証金	36,208	放送設備更新積立金	200,000
保険積立金	36,343	別途積立金	30,000
長期貸付金	20,000	繰越利益剰余金	87,150
その他の投資	3,150		
長期繰延税金資産	10,930	純資産合計	662,239
資 産 合 計	753,544	負債・純資産合計	753,544

損 益 計 算 書

㈱エフエム長崎 (自 2019 年 4 月 1 日 至 2020 年 3 月 31 日) (単位：千円)

科 目	金 額
売上高	535,360
放送事業収入	458,562
その他の事業収入	76,797
売上原価	305,184
放送事業費	136,380
その他の事業費	67,252
企画及びネットワーク費	83,303
減価償却費	18,247
売上総利益	230,175
販売費及び一般管理費	218,204
販売費	130,022
一般管理費	88,181
営業利益	11,971
営業外収益	4,041
受取利息	413
受取配当金	1,027
賃料収入	1,600
雑収入	1,000
営業外費用	4
雑損失	4
経常利益	16,007
特別損失	740
税引前当期純利益	15,267
法人税・住民税及び事業税	2,162
法人税等調整額	3,657
当期純利益	9,447

株主資本等変動計算書

(株)エフエム長崎 (2019年4月1日至2020年3月31日) (単位: 千円)

		前期末 残 高	当 期 変 動 額			当期末 残 高	
			利 益 処 分	当 期 純利益	そ の 他 の 変 動		
株 主 資 本	資 本 金	100,000			28,808 △28,808	100,000	
	資 本 剰余金	資本金減少差益	202,892		28,808	231,700	
	利 益 剰 余 金	利 益 準 備 金	13,389				13,389
		そ の 他 利 益 剰 余 金	設 備 更 新 積 立 金	200,000			200,000
			別 途 積 立 金	30,000			30,000
			繰越利益 剰余金	106,510		9,447	△28,808
		利益剰余金合計		349,900		9,447	△28,808
	株主資本合計		652,792		9,447		662,239
純資産合計		652,792		9,447		662,239	

(注) 当期変動額「その他の変動」の内容

その他の変動額 28,808 千円は、平成 29 年 9 月臨時株主総会で決議された「自己株式消却」価格のうち払込資本金額を上回る「みなし配当」の額です。現行会計規則上、自己株式は全額を資本剰余金で償却すると定められており、これに従った結果、資本剰余金が元来の払込額より同額だけ過少となるため、これを是正し「株式発行価格×発行株式数＝資本金＋資本剰余金」の一致を貸借対照表上で明確化するものであります。尚、利益剰余金から資本剰余金への振替えは、法令上、一旦資本金に組入れた後に資本剰余金に無償減資する二重の手続きとなります。