

第54期決算公告

三重テレビ放送株式会社

貸借対照表（平成27年3月31日現在）

（単位：円）

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
流動資産	2,298,308,617	流動負債	633,761,275
現金及び預金	1,680,040,368	リース債務	84,635,679
受取手形	21,042,094	未払金	327,958,551
売掛金	531,368,983	未払手数料	79,279,701
貯蔵品	16,561,307	未払法人税等	24,987,538
前払費用	11,317,060	未払消費税等	40,594,200
一年内回収予定の差入保証金	2,537,100	預り金	12,622,406
繰延税金資産	23,975,169	前受金	6,132,132
その他	19,575,391	資産除去債務	600,000
貸倒引当金	△ 8,108,855	賞与引当金	56,951,068
固定資産	1,920,635,072	固定負債	303,248,146
有形固定資産	919,288,003	リース債務	162,782,192
建物	202,969,249	長期末払金	5,548,000
建物附属設備	83,936,236	預り保証金	15,730,000
構築物	129,020,730	退職給付引当金	90,357,624
機械及び装置	221,008,955	退職給与引当金	28,830,330
車輛及び運搬具	97,918	負債合計	937,009,421
工具器具備品	17,627,981	純資産の部	
土地	76,320,176	株主資本	3,242,209,245
リース資産	188,306,758	資本金	500,000,000
無形固定資産	59,295,811	利益剰余金	2,742,209,245
施設利用権	3,743,913	利益準備金	125,000,000
ソフトウェア	15,671,772	その他利益剰余金	2,617,209,245
リース資産	39,160,126	別途積立金	1,811,000,000
その他	720,000	繰越利益剰余金	806,209,245
投資その他の資産	942,051,258	評価・換算差額等	39,725,023
投資有価証券	582,981,658	その他有価証券評価差額金	39,725,023
関係会社株式	10,000,000		
長期性預金	100,000,000	純資産合計	3,281,934,268
差入保証金	166,214,833	負債・純資産合計	4,218,943,689
長期貸付金	13,000,000		
繰延税金資産	21,602,301		
その他	60,469,986		
貸倒引当金	△ 12,217,520		
資産合計	4,218,943,689		

損益計算書（自平成26年4月1日 至平成27年3月31日）

（単位：円）

科 目	金	額
売上高		3,769,466,250
売上原価（放送費・技術費）		2,230,922,803
売上総利益		1,538,543,447
販売費及び一般管理費		1,411,104,940
営業利益		127,438,507
営業外収益		
受取利息	2,613,446	
受取配当金	9,957,020	
有価証券利息	964,028	
雑収入	8,078,604	21,613,098
営業外費用		
支払利息	8,705,579	8,705,579
経常利益		140,346,026
特別利益		
補助金収入	9,725,000	
有価証券償還益	2,660,000	
保険解約返戻金	2,017,998	14,402,998
特別損失		
固定資産圧縮損	9,725,000	
固定資産除却損	4,026,641	
ゴルフ会員権評価損	200,000	13,951,641
税引前当期純利益		140,797,383
法人税、住民税及び事業税	51,101,391	
法人税等調整額	5,570,196	56,671,587
当期純利益		84,125,796

個 別 注 記 表

I 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

子会社株式……………移動平均法による原価法

その他の有価証券

時価のあるもの……………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、売却原価は移動平均法により算定しております。）

時価のないもの……………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

貯蔵品……………最終仕入原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）

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）

……………定額法（ただし、機械及び装置・工具器具備品については定率法）

なお、主な耐用年数は次の通りであります。

建物 19年～50年

建物附属設備 5年～18年

構築物 5年～40年

機械及び装置 2年～ 6年

車両及び運搬具 6年

工具器具備品 5年～20年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

……………定額法（自社利用のソフトウェアは5年で償却しております。）

(3) リース資産……………所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産は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。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸 倒 引 当 金…売上債権、貸付金等の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…従業員賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち、当期の負担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、当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当期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。
- (4) 退職給与引当金・・・役員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
消費税等の会計処理……………税抜き方式

II 貸借対照表に関する注記

1. 担保に供している資産及び担保に係る債務
 - (1) 担保に供している資産……………建物 53,868,821 円
土地 43,010,857 円
計 96,879,678 円
 - (2) 担保に係る債務……………0 円
2. 有形固定資産の減価償却累計額……………2,139,875,762 円
3. 有形固定資産の圧縮記帳額……………16,225,000 円
4. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務
 - 関係会社に対する短期金銭債権……………90,303,333 円
 - 関係会社に対する長期金銭債権……………13,000,000 円
 - 関係会社に対する短期金銭債務……………45,349,393 円

III 税効果会計に関する注記

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳
繰延税金資産の発生の主な要因は退職給付引当金の否認、退職給与引当金の否認、及び賞与引当金の否認並びにその他有価証券評価差額等であります。
2. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正
「所得税法等の一部を改正する法律」(平成 27 年法律第 9 号) が平成 27 年 3 月 31 日に公布され、平成 27 年 4 月 1 日以後に開始する事業年度から法人税率の引き下げ等が行われることとなりました。これに伴い繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は、従来の 35.1% から平成 27 年 4 月 1 日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については 32.6% に、平成 28 年 4 月 1 日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については

31.8%にそれぞれ変更されております。

その結果、繰延税金資産は 4,087,862 円減少し、費用計上された法人税調整額は 5,605,271 円、その他有価証券評価差額金（貸方）は 1,517,409 円それぞれ増加しております。

VI 関連当事者との取引に関する注記

子会社および関連会社等

(単位：円)

属性	会社等の名称	議決権等の 所有割合	関係内容	取引の 内容	取引金額 (注3)	科目	期末残高 (注3)
子会社	三重テレビエントー プライズ株式会社	所有 直接 100.00%	役員の兼務 番組CM販売 番組制作外注 資金の援助等	①番組の 販売等 (注1)	233,246,087	売掛金	89,155,360
						未収入金	857,356
						立替金	290,617
				②貸付 金利息 (注2)	191,749	長期貸 付金	13,000,000
			④番組 制作費 (注1)	281,504,271	未払金 未払 手数料	35,950,622 9,398,771	

取引条件および取引条件の決定方針等

(注1) 番組の販売等および番組制作について、価格その他条件は、当社と関連を有しない他の当事者と同様の条件によっております。

(注2) 資金の貸付金利息については市場金利を勘案して決定しております。なお、担保は受け入れておりません。

(注3) 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

V 一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額……………3,281 円 93 銭
2. 一株当たり当期純利益……………84 円 12 銭