

# 貸借対照表

(2019年3月31日現在)

(単位：千円)

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>36,867,506</b>	<b>流動負債</b>	<b>29,035,739</b>
現金及び預金	587,420	支払手形	3,382,957
受取手形	209,971	買掛金	20,705,155
電子記録債権	565,657	短期借入金	400,000
売掛金	23,908,158	未払金	866,377
製作品	1,554	未払法人税等	1,416,602
制作支出金	1,036,439	未払費用	758,318
前払費用	238,248	前受金	1,049,973
短期貸付金	10,180,088	預り金	111,866
その他	143,244	資産除去債務	118,300
貸倒引当金	△ 3,277	その他	226,188
<b>固定資産</b>	<b>8,415,041</b>	<b>固定負債</b>	<b>2,801,005</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>272,110</b>	退職給付引当金	2,264,733
建物	177,425	資産除去債務	161,385
構築物	0	繰延税金負債	128,275
機械及び装置	614	その他	246,611
車両及び運搬具	2,882	<b>負債合計</b>	<b>31,836,745</b>
工具・器具及び備品	80,371	<b>(純資産の部)</b>	
土地	10,817	<b>株主資本</b>	<b>11,543,339</b>
<b>無形固定資産</b>	<b>1,056,385</b>	資本金	100,000
借地権	585	資本剰余金	5,078,496
電話加入権	24,851	その他資本剰余金	5,078,496
施設利用権	34	利益剰余金	8,210,917
ソフトウェア	940,416	その他利益剰余金	8,210,917
ソフトウェア仮勘定	90,497	繰越利益剰余金	8,210,917
<b>投資その他の資産</b>	<b>7,086,545</b>	<b>自己株式</b>	<b>△ 1,846,075</b>
投資有価証券	5,044,102	評価・換算差額等	1,902,463
関係会社株式	369,886	<b>その他有価証券評価差額金</b>	<b>1,902,463</b>
長期前払費用	41,304		
差入保証金	1,200,188		
その他	447,262		
貸倒引当金	△ 16,200	<b>純資産合計</b>	<b>13,445,802</b>
<b>資産合計</b>	<b>45,282,547</b>	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>45,282,547</b>

## 損益計算書

〔 2018年4月 1日から  
2019年3月31日まで 〕

(単位：千円)

科 目	金 額	
売 上 高		107,866,655
売 上 原 価		92,609,784
売 上 総 利 益		15,256,870
販売費及び一般管理費		14,169,714
営 業 利 益		1,087,155
営業外収益		
受取利息及び配当金	110,367	
その他の営業外収益	93,202	203,570
営業外費用		
支 払 利 息	2,969	
その他の営業外費用	46,365	49,334
経 常 利 益		1,241,391
特別利益		
投資有価証券売却益	3,497,483	3,497,483
特別損失		
投資有価証券評価損	30,239	
減 損 損 失	32,190	
その他の特別損失	7,890	70,321
税引前当期純利益		4,668,553
法人税、住民税及び事業税		1,654,400
法人税等調整額		△ 427,721
当期純利益		3,441,875

# 個別注記表

## (継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

### 1. 資産の評価基準および評価方法

#### (1) 有価証券の評価基準および評価方法

子会社株式および関連会社株式 移動平均法による原価法

その他有価証券

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）

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および評価方法

製作品および制作支出金 個別法による原価法（貸借対照表価額は、収益性の低下に  
基づく簿価切下げの方法）により算定しております。

### 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、1998年4月1日以降取得した建物（建物附属設備を除く）並びに  
2016年4月1日以降取得した建物附属設備および構築物については定額法によっ  
ております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

建 物 2年～50年

工具・器具及び備品 2年～20年

#### (2) 無形固定資産（リース資産を除く）

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・リース取引に係るリース資産

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。

#### (4) 長期前払費用

効果の及ぶ期間にわたり均等償却しております。

### 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) 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および年金資産の見込額に基づき計上しております。

退職給付引当金および退職給付費用の処理方法は以下のとおりです。

### ①退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当期末までの期間に帰属させる方法については、期間定額基準によっております。

### ②数理計算上の差異および過去勤務費用の費用処理方法

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により按分した額を、それぞれ発生の翌事業年度から費用処理しています。

過去勤務費用は、その発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により費用処理しています。

## 4. その他計算書類の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

税抜方式によっております。

## (表示方法の変更)

(「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」の適用に伴う変更)

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」（企業会計基準第28号 平成30年2月16日）を当事業年度より適用し、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示する方法に変更しております。

## (貸借対照表に関する注記)

1. 記載金額は千円未満を切捨てて表示しております。

2. 担保資産

担保に供している資産

現金および預金 398,654千円

投資その他の資産その他 6,300千円

上記に対応する債務

広告取扱代理店契約に伴う買掛債務等 4,218,652千円

3. 有形固定資産の減価償却累計額 1,981,663千円

4. 関係会社に対する金銭債権または金銭債務

短期金銭債権 1,649,481千円

長期金銭債権 128,000千円

短期金銭債務 5,257,917千円

### (損益計算書に関する注記)

- 記載金額は千円未満を切捨てて表示しております。
- 関係会社との営業取引による取引高の総額 13,795,926千円
- 関係会社との営業取引以外の取引による取引高の総額 14,464千円

### (株主資本等変動計算書に関する注記)

- 記載金額は千円未満を切捨てて表示しております。
- 発行済株式の種類および総数ならびに自己株式の種類および株式数に関する事項

(単位：株)

	当期首株式数	当期増加株式数	当期減少株式数	当期末株式数	摘要
発行済株式					
普通株式	16,704,000			16,704,000	
合計	16,704,000			16,704,000	
自己株式					
普通株式	3,820,498	22,800		3,843,298	注
合計	3,820,498	22,800		3,843,298	

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加は、第71回定時株主総会決議に基づく自己株式取得によるものであります。

- 剰余金の配当に関する事項  
該当事項はありません。

### (税効果会計に関する注記)

繰延税金資産およ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

退職給付引当金	783,533千円
未払賞与	202,752千円
減価償却超過額	199,707千円
未払事業税	130,445千円
資産除去債務	96,759千円
その他	<u>142,098千円</u>
繰延税金資産小計	1,555,296千円
評価性引当額	<u>△689,735千円</u>
繰延税金資産合計	865,561千円
繰延税金負債	
その他有価証券評価差額金	<u>993,837千円</u>
繰延税金負債合計	<u>993,837千円</u>
繰延税金負債の純額	<u>128,275千円</u>

### (金融商品に関する注記)

- 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。

受取手形および売掛金に係る顧客の信用リスクは、与信管理規程に沿ってリスク低減を図っております。また、投資有価証券は主として株式であり、上場株式については四半期ごとに時価の把握を行っています。

借入金の使途は運転資金であります。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

当期末における貸借対照表計上額、時価およびこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位：千円)

	貸借対照表計上額(*)	時価(*)	差額
(1) 現金及び預金	587,420	587,420	—
(2) 受取手形および売掛金 (電子記録債権を含む)	24,683,787	24,683,787	—
(3) 短期貸付金	10,180,088	10,180,088	—
(4) 投資有価証券 その他有価証券	4,303,900	4,303,900	—
(5) 支払手形および買掛金	(24,088,112)	(24,088,112)	—
(6) 短期借入金	(400,000)	(400,000)	—

(\*) 負債に計上されているものについては、( )で示しております。

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法ならびに有価証券に関する事項

(1) 現金及び預金、ならびに (2) 受取手形および売掛金(電子記録債権を含む)、(3) 短期貸付金

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。

(4) 投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっております。

(5) 支払手形および買掛金、ならびに (6) 短期借入金

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。

2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

下記の金融商品は市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もることなどができず、時価を把握することが極めて困難であるため注記をしておりません。

(単位：千円)

区 分	貸借対照表計上額
非上場株式等	740,201
関係会社株式	369,886

(注) 非上場株式は、「(4) 投資有価証券 その他有価証券」には含めておりません。

## (資産除去債務に関する注記)

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

1. 当該資産除去債務の概要

当社は、不動産賃貸契約に基づき、本社及び賃貸物件の退去時における原状回復に係る債務を資産除去債務として認識しております。

2. 当該資産除去債務の金額の算定方法

物件の使用見込み期間を見積り（主に15年）、割引率は当該使用見込み期間に見合う国債の流通利回り（主に1.9%）を使用して資産除去債務の金額を算定しております。

3. 当期末における当該資産除去債務の総額の増減

期首残高	247,185千円
有形固定資産の取得に伴う増加額	－千円
見積もり変更に伴う増加額	32,500千円
資産除去債務の履行による減少額	－千円
その他増減（△は減少）	－千円
期末残高	279,685千円

4. 資産除去債務の見積もりの変更

当事業年度において、資産の除去時点に必要とされる除去費用が、当初見積額を上回る見込みであることが明らかとなったことなどから、見積もりの変更を行っております。この影響により、資産除去債務残高は32,500千円増加しております。

(関連当事者との取引に関する注記)

1. 親会社

(単位：千円)

属性	会社等名称	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社	東京急行電鉄(株)	被所有	広告取扱業務 東急線等の 広告取扱受託	売上取引	2,355,388	売掛金	416,444
		直接 86.6% 間接 11.9%		仕入取引	5,435,969	買掛金	1,123,102

(注) 当社取締役 巴 政雄は、東京急行電鉄(株)の代表取締役であります。

2. 子会社および関連会社等

(単位：千円)

属性	会社等名称	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
子会社	(株)東急エージェンシービジネスサービス	所有 直接 100.0%	ファクタリング 資金の貸付	資金の貸付	892,994	短期貸付金	1,061,494
				受取利息	12,664	未収収益	928
				ファクタリング 業務の委託	11,678,990	買掛金	3,722,516
子会社	(株)東急エージェンシープロミックス	所有 直接 100.0%	広告取扱業務	仕入取引	4,875,440	買掛金	379,389

3. 兄弟会社等

(単位：千円)

属性	会社等 名称	議決権等の所有 (被所有) 割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社 の 子会社	東急ファイナンス アンドアカウンテ ィング(株)	—	資金の預入・ 借入等(注)	資金の貸付 受取利息	8,094,600 809	短期貸付金	9,118,593
親会社 の 子会社	(株)東急百貨店	被所有 直接 9.6%	広告取扱業務	売上取引	2,912,771	売掛金	541,862

- (注) 1. 東急ファイナンスアンドアカウンティング(株)が東急グループ各社に提供しているキャッシュマネージメントシステムを利用しており、余剰資金の預入・運転資金の調達等を行っております。
2. 資金の貸付の取引金額は、期中の平均残高を記載しております。

#### 取引条件および取引条件の決定方針等

1. 関連当事者との取引金額には消費税が含まれておらず、期末残高には消費税が含まれております。
2. 広告取引に係る取引条件および取引条件の決定方針等につきましては、一般取引条件と同様に決定しております。
3. 資金の貸借につきましては、市場金利を勘案して利率を決定しております。

#### (1株当たり情報に関する注記)

1. 1株当たり純資産額 1, 045円49銭
2. 1株当たり当期純利益 267円39銭

#### (重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。