

# 決算報告書

第 29 期

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5年 3月31日

株式会社 エフエム新津

新潟県新潟市秋葉区新津東町2 - 5 - 6

# 貸借対照表

(単位：円)

株式会社 エフエム新津

令和 5年 3月31日 現在

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
(現金・預金)		未払費用	1,898,477
現金	434,772	前受金	105,600
当座預金	10,303,239	預り金	120,059
普通預金	13,295,782	未払法人税等	180,000
定期預金	15,000,000	未払消費税等	916,700
現金・預金計	39,033,793	流動負債計	3,220,836
(売上債権)		<b>【固定負債】</b>	
売掛金	7,150,822	長期借入金	7,732,000
貸倒引当金	42,000	固定負債計	7,732,000
売上債権計	7,108,822	<b>負債の部合計</b>	<b>10,952,836</b>
流動資産合計	46,142,615	<b>純資産の部</b>	
<b>【固定資産】</b>		<b>【株主資本】</b>	
(有形固定資産)		資本金	68,000,000
建物附属設備	23,850	(利益剰余金)	
機械及び装置	6,468,839	[その他利益剰余金]	
車両運搬具	477,251	繰越利益剰余金	20,710,665
工具器具備品	22,918	利益剰余金計	20,710,665
有形固定資産計	6,992,858	自己株式	4,000,000
(無形固定資産)		株主資本計	43,289,335
電話加入権	545,888	<b>純資産の部合計</b>	<b>43,289,335</b>
無形固定資産計	545,888		
(投資その他の資産)			
出資金	162,000		
預託金	18,810		
保険積立金	380,000		
投資その他の資産計	560,810		
固定資産合計	8,099,556		
<b>資産の部合計</b>	<b>54,242,171</b>	<b>負債・純資産の部合計</b>	<b>54,242,171</b>

# 損益計算書

(単位：円)

株式会社 エフエム新津

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

【売上高】		
放送収入	17,776,519	
広報放送収入	19,843,328	
その他の営業収入	57,109	
売上高 計		37,676,956
【売上原価】		
期首商品・製品棚卸高	0	
当期商品仕入高	0	
合 計	0	
期末商品・製品棚卸高	0	
番組購入費	600,000	
番組制作費	3,202,336	
機器管理技術費	651,191	
番組表作成費	50,000	
番組審議会費	14,820	
緊急告知ラジオ仕入	86,200	
報酬・料金	799,108	
給料 手当	15,564,351	
法定福利費	2,495,500	
福利厚生費	524,949	
旅費交通費	109,091	
交 際 費	1,819	
通 信 費	804,914	
車 両 費	308,586	
減価償却費	1,915,077	
著作権料	1,133,189	
売上原価 計		28,261,131
売上総利益		9,415,825
【販売費一般管理費】		
(その他経費)		
その他経費 計	7,744,783	
販売費・一般管理費計	7,744,783	
営業利益		1,671,042
【営業外収益】		
受取 利息	429	
受取配当金	300	
雑 収 入	501,167	
営業外収益 計	501,896	
【営業外費用】		
営業外費用 計	0	
経常利益		2,172,938
【特別利益】		
固定資産売却益	5,097	
特別利益 計	5,097	
【特別損失】		
特別損失 計	0	

# 損益計算書

(単位：円)

株式会社 エフエム新津

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

税引前当期純利益(損失)	2,178,035
法人税、住民税及び事業税	<u>180,000</u>
当期純利益 (損失)	<u><u>1,998,035</u></u>

# 販売費及び一般管理費内訳書

(単位：円)

株式会社 エフエム新津

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

(その他経費)	
報酬・料金	491,014
通信費	354,064
荷造運賃	55,075
水道光熱費	1,598,347
旅費交通費	12,932
広告宣伝費	726,740
接待交際費	120,279
会議費	47,917
消耗品費	591,847
事務用消耗品費	688,717
新聞図書費	130,008
車両費	267,930
保険料	29,720
租税公課	161,021
諸会費	310,466
研修会費	119,092
リース料	407,484
支払手数料	149,264
寄付金	45,000
減価償却費	50,911
貸倒引当金繰入額	3,000
貸倒損失	122,000
委託料	537,893
賃借料	729,990
雑費	72
その他経費計	<u>7,744,783</u>
販売費・一般管理費計	<u><u>7,744,783</u></u>

# 株主資本等変動計算書

(単位：円)

株式会社 エフエム新津

自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5年 3月31日

<b>【株主資本】</b>		
資本金	当期首残高及び当期末残高	68,000,000
新株式申込証拠金	当期首残高及び当期末残高	0
資本剰余金		
資本準備金	当期首残高及び当期末残高	0
その他資本剰余金	当期首残高及び当期末残高	0
資本剰余金 計	当期首残高及び当期末残高	0
利益剰余金		
利益準備金	当期首残高及び当期末残高	0
その他利益剰余金		
別途積立金	当期首残高及び当期末残高	0
繰越利益剰余金	当期首残高	22,708,700
	当期変動額	1,998,035
	当期純利益	1,998,035
	当期末残高	20,710,665
利益剰余金 計	当期首残高	22,708,700
	当期変動額	1,998,035
	当期末残高	20,710,665
自己株式	当期首残高及び当期末残高	4,000,000
自己株式申込証拠金	当期首残高及び当期末残高	0
株主資本 計	当期首残高	41,291,300
	当期変動額	1,998,035
	当期末残高	43,289,335
<b>【評価・換算差額等】</b>		
評価・換算差額等	当期首残高及び当期末残高	0
<b>【新株予約権】</b>		
新株予約権	当期首残高及び当期末残高	0
純資産 合計	当期首残高	41,291,300
	当期変動額	1,998,035
	当期末残高	43,289,335

# 注記表

株式会社 エフエム新津

令和 5年 3月31日 現在

この計算書類は、中小企業の会計に関する指針によって作成しています。

## 【重要な会計方針に係る事項に関する注記】

資産の評価基準及び評価方法

固定資産の減価償却の方法

有形固定資産：定額法を採用しています。

無形固定資産：定額法を採用しています。

引当金の計上基準

貸倒引当金：債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については法定繰入率により、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います。

## 【会計方針の変更に関する注記】

消費税の会計処理につきましては従来税抜方式としていましたが、当事業年度より税込方式に変更しています。

## 【貸借対照表に関する注記】

有形固定資産の減価償却累計額

26,805,208円

消費税及び地方消費税の会計処理

税込方式で計上しています。

## 【株主資本等変動計算書に関する注記】

発行済株式の種類及び総数に関する事項

発行済株式

普通株式(発行済株式)

当期首株式数(発行済普通株式)

1,360株

当期末株式数(発行済普通株式)

1,360株

自己株式

自己株式(種類及び株式数)

普通株式(自己株式)

当期首株式数(自己株式)

80株

当期増加株式数(自己株式)

0株

当期減少株式数(自己株式)

0株

当期末株式数(自己株式)

80株