

# 決 算 報 告 書

第 31 期

自 令和 6年 4月 1日

至 令和 7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

[税込] (単位: 円)

株式会社 エフエム新津

令和 7年 3月31日 現在

| 資 産 の 部    |            | 負 債 の 部    |             |
|------------|------------|------------|-------------|
| 科 目        | 金 額        | 科 目        | 金 額         |
| 【流動資産】     |            | 【流動負債】     |             |
| (現金・預金)    |            | 未払 費用      | 1,219,552   |
| 現 金        | 365,152    | 前 受 金      | 33,000      |
| 当座 預金      | 17,194,406 | 預 り 金      | 158,519     |
| 普通 預金      | 6,235,361  | 未払法人税等     | 180,000     |
| 定期 預金      | 15,000,000 | 未払消費税等     | 1,045,400   |
| 現金・預金 計    | 38,794,919 | 流動負債 計     | 2,636,471   |
| (売上債権)     |            | 【固定負債】     |             |
| 売 掛 金      | 8,242,232  | 長期借入金      | 4,040,000   |
| 貸倒引当金      | △48,000    | 固定負債 計     | 4,040,000   |
| 売上債権 計     | 8,194,232  | 負債の部合計     | 6,676,471   |
| (その他流動資産)  |            | 純 資 産 の 部  |             |
| 前払 費用      | 66,000     | 【株主資本】     |             |
| その他流動資産 計  | 66,000     | 資 本 金      | 68,000,000  |
| 流動資産合計     | 47,055,151 | (利益剰余金)    |             |
| 【固定資産】     |            | [その他利益剰余金] |             |
| (有形固定資産)   |            | 繰越利益剰余金    | △19,004,338 |
| 建物附属設備     | 2,650      | 利益剰余金 計    | △19,004,338 |
| 機械及び装置     | 3,027,630  | 自己 株式      | △4,000,000  |
| 車両運搬具      | 2          | 株主資本 計     | 44,995,662  |
| 工具器具備品     | 2          | 純資産の部合計    | 44,995,662  |
| 有形固定資産 計   | 3,030,284  |            |             |
| (無形固定資産)   |            |            |             |
| 電話加入権      | 545,888    |            |             |
| 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      | 860,000    |            |             |
| 投資その他の資産 計 | 1,040,810  |            |             |
| 固定資産合計     | 4,616,982  |            |             |
| 資産の部合計     | 51,672,133 | 負債・純資産の部合計 | 51,672,133  |

# 損 益 計 算 書

[税込] (単位:円)

株式会社 エフエム新津

自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日

## 【売上高】

|          |            |            |
|----------|------------|------------|
| 放送収入     | 19,275,550 |            |
| 広報放送収入   | 22,252,575 |            |
| その他の営業収入 | 237,000    |            |
| イベント事業収入 | 2,191,759  |            |
| 売上高 計    |            | 43,956,884 |

## 【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      | 1,446,500  |            |
| 番組制作費      | 4,614,463  |            |
| 機器管理技術費    | 845,340    |            |
| 番組表作成費     | 33,000     |            |
| イベント事業費    | 1,571,899  |            |
| 報酬・料金      | 405,500    |            |
| 給料 手当      | 16,042,433 |            |
| 法定福利費      | 2,316,253  |            |
| 福利厚生費      | 567,802    |            |
| 通 信 費      | 485,864    |            |
| 減価償却費      | 1,687,818  |            |
| 著作権料       | 1,254,873  |            |
| 売上原価 計     |            | 31,271,745 |
| 売上総利益      |            | 12,685,139 |

## 【販売費一般管理費】

### (人件費)

人件費 計 0

### (その他経費)

その他経費 計 11,820,098

販売費・一般管理費計 11,820,098

営業利益

865,041

## 【営業外収益】

|         |       |  |
|---------|-------|--|
| 受取 利息   | 3,201 |  |
| 受取配当金   | 300   |  |
| 雑 収 入   | 116   |  |
| 営業外収益 計 | 3,617 |  |

## 【営業外費用】

|         |        |  |
|---------|--------|--|
| 支払 利息   | 24,983 |  |
| 営業外費用 計 | 24,983 |  |

経常利益

843,675

## 【特別利益】

特別利益 計 0

## 【特別損失】

特別損失 計 0

税引前当期純利益(損失)

843,675

# 損 益 計 算 書

[税込] (単位：円)

株式会社 エフエム新津

自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日

法人税、住民税及び事業税  
当期純利益 (損失)

180,000

663,675

# 販売費及び一般管理費内訳書

[税込] (単位：円)

株式会社 エフエム新津

自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日

|            |            |
|------------|------------|
| (人件費)      |            |
| 報酬・料金      | 1,244,200  |
| 人件費 計      | 0          |
| (その他経費)    |            |
| 通 信 費      | 734,532    |
| 水道光熱費      | 1,726,751  |
| 旅費交通費      | 15,080     |
| 広告宣伝費      | 793,191    |
| 接待交際費      | 405,938    |
| 会 議 費      | 27,500     |
| 消耗 品費      | 919,091    |
| 事務用消耗品費    | 546,706    |
| 新聞図書費      | 142,500    |
| 車 両 費      | 252,158    |
| 保 険 料      | 59,245     |
| 租税 公課      | 2,098,148  |
| 諸 会 費      | 409,000    |
| 研 修 会 費    | 177,920    |
| リース 料      | 349,404    |
| 支払手数料      | 153,890    |
| 寄 付 金      | 115,000    |
| 減価償却費      | 238,849    |
| 貸倒引当金繰入額   | 1,000      |
| 委 託 料      | 505,582    |
| 賃 借 料      | 903,613    |
| 雑 費        | 800        |
| その他経費 計    | 11,820,098 |
| 販売費・一般管理費計 | 11,820,098 |

# 株主資本等変動計算書

[税込] (単位:円)

株式会社 エフエム新津

自 令和 6年 4月 1日 至 令和 7年 3月31日

## 【株主資本】

|           |              |             |
|-----------|--------------|-------------|
| 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        | △19,668,013 |
|           | 当期変動額 当期純利益  | 663,675     |
|           | 当期末残高        | △19,004,338 |
| 利益剰余金 計   | 当期首残高        | △19,668,013 |
|           | 当期変動額        | 663,675     |
|           | 当期末残高        | △19,004,338 |
| 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        | 44,331,987  |
|           | 当期変動額        | 663,675     |
|           | 当期末残高        | 44,995,662  |

## 【評価・換算差額等】

|          |              |   |
|----------|--------------|---|
| 評価・換算差額等 | 当期首残高及び当期末残高 | 0 |
|----------|--------------|---|

## 【新株予約権】

|        |              |            |
|--------|--------------|------------|
| 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        | 44,331,987 |
|        | 当期変動額        | 663,675    |
|        | 当期末残高        | 44,995,662 |

# 注記表

株式会社 エフエム新津

令和 7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おります。

## 【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

26,280,607円

消費税及び地方消費税の会計処理

税抜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