

貸借対照表

(平成23年 3月31日現在)

エイベックス通信放送株式会社

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
〈資産の部〉		〈負債の部〉	
流動資産	5,424,581,452	流動負債	2,095,477,144
現金及び預金	3,502,899,986	未払金	1,673,983,129
売掛金	1,649,176,022	未払印税	411,777,205
仕掛品	261,226,000	未払法人税等	9,043,240
未収入金	15,320,021	預り金	673,570
その他	3,811,770		
貸倒引当金	△ 7,852,347		
		負債合計	2,095,477,144
固定資産	243,972,571	〈純資産の部〉	
有形固定資産	59,727,477	株主資本	3,573,076,879
工具器具備品	59,727,477	資本金	3,500,000,000
無形固定資産	184,245,094	資本剰余金	3,500,000,000
ソフトウェア	184,245,094	資本準備金	3,500,000,000
		利益剰余金	△ 3,426,923,121
		繰越利益剰余金	△ 3,426,923,121
		純資産合計	3,573,076,879
資産合計	5,668,554,023	負債・純資産合計	5,668,554,023

損益計算書

〔 自 平成22年 4月 1日 〕
〔 至 平成23年 3月31日 〕

(単位：円)

科 目	金 額	
売 上 高		5, 592, 953, 187
売 上 原 価		3, 803, 366, 972
売 上 総 利 益		1, 789, 586, 215
販売費及び一般管理費		2, 213, 634, 645
営 業 損 失 (△)		△ 424, 048, 430
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	3, 142, 115	
そ の 他	1, 062, 946	4, 205, 061
営 業 外 費 用		
雑 損 失	241	241
経 常 損 失 (△)		△ 419, 843, 610
税引前当期純損失 (△)		△ 419, 843, 610
法人税、住民税及び事業税	1, 210, 300	1, 210, 300
当 期 純 損 失 (△)		△ 421, 053, 910

1. 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

棚卸資産の評価基準及び評価方法

仕掛品 …………… 個別法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切り下げの方法により算定）

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定率法によっております。

なお、耐用年数は以下のとおりであります。

工具器具備品 …………… 4～10年

② 無形固定資産

自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（2年）に基づく定額法によっております。

(3) 引当金の計上基準

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。

(4) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

① 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

② その他

記載金額は百万円未満を切捨てて表示しております。

記載金額が「0」は千円未満であることを示しております。

記載金額が「-」は該当金額がないことを示しております。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額 41百万円

(2) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

短期金銭債権 606百万円

短期金銭債務 1,559百万円

3. 損益計算書に関する注記

(1) 関係会社との取引高

営業取引による取引高

売上高 180百万円

仕入高 2,677百万円

(2) 営業外費用の内訳

租税公課は会社設立時の登録免許税であります。

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

- (1) 当事業年度末における発行済株式の種類及び総数
普通株式 140,000株

5. 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主な原因別の内訳
(繰延税金資産) (単位：百万円)
- | | |
|----------|---------|
| 繰越欠損金 | 1,181 |
| 未払印税 | 104 |
| 減価償却費 | 58 |
| 未払事業税 | 3 |
| その他 | 26 |
| 繰延税金資産小計 | 1,373 |
| 評価性引当額 | △ 1,373 |
| 繰延税金資産合計 | — |

6. 金融商品に関する注記

(1) 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ております。
営業債権である売掛金は顧客の信用リスクにさらされております。当社では、代金回収を外部に委託しているため、貸倒実績を報告書により把握し管理しております。
営業債務である未払金、未払印税のほとんどは1年以内の支払期日となっております。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

平成22年3月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次の通りであります。

(単位：百万円)

	貸借対照表計上額(*)	時価(*)	差額
(1) 現金及び預金	3,502	3,502	—
(2) 売掛金	1,649		
貸倒引当金	△ 7		
	1,641	1,641	—
資産計	5,144	5,144	—
(4) 未払金	(1,673)	(1,673)	—
(5) 未払印税	(411)	(411)	—
(6) 未払法人税等	(9)	(9)	—
負債計	(2,094)	(2,094)	—

(*) 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並びに関する事項

資産

(1) 現金及び預金、及び(3) 未収入金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価格にほぼ等しいことから、当該帳簿価格によっております。

(2) 売掛金

売掛金は、貸借対照表計上額に、信用リスクを加味し貸倒引当金の額を控除した額を時価としております。

負債

(4) 未払金、(5) 未払印税及び(6) 未払法人税等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価格にほぼ等しいことから、当該帳簿価格によっております。

7. 関連当事者との取引に関する注記
親会社及び法人主要株主等

(単位：百万円)

種類	会社等の名称	所在地	資本金 又は 出資金	事業の内容	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	エイベックス・エンタテインメント(株)	東京都港区	487	音楽・映像コンテンツの企画、制作	被所有 直接70%	当社放送用コンテンツの制作 役員の兼任	制作費、 出向者手数料の支払 (注1)	2,222	未払金	1,257
									未払印税	50
							マルチユース収入 (注1)	180	売掛金	58
主要株主	(株)エヌ・ティ・ティ・ドコモ	東京都千代田区	949,679	携帯電話事業	被所有 直接30%	BeeTV会費 収入の回収 代行	BeeTV会費 収入の收受	4,792	売掛金	547
							回収代行手数料の支払		506	未払金

(注) 1. 取引条件及び取引条件の決定方針等

市場価格を勘案して一般的取引条件と同様に決定しております。

2. 上記の表のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

8. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 28,529円50銭
1株当たり当期純損失(△) △21,470円49銭