

第22期計算書類

〔 自 平成22年 4月 1日 〕
〔 至 平成23年 3月 31日 〕

貸借対照表

[平成 23 年 3 月 31 日現在]

株式会社 **NHKエデュケーショナル**

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	5,785,566	流動負債	2,515,005
現金及び預金	2,524,682	買掛金	2,026,776
売掛金	2,252,539	リース債務	1,039
制作勘定	791,677	未払金	44,309
貯蔵品	835	未払費用	33,332
前払費用	34,685	未払事業所税	10,096
前払金	6,300	未払消費税等	49,923
繰延税金資産	141,161	前受金	16,476
未収還付法人税等	31,920	預り金	34,535
その他	1,764	賞与引当金	298,515
固定資産	1,849,442		
有形固定資産	247,314	固定負債	151,589
建物	104,938	退職給付引当金	147,819
工具器具備品	140,141	長期未払金	3,770
リース資産	990		
土地	1,244		
無形固定資産	192,300	負債合計	2,666,594
ソフトウェア	67,353	(純資産の部)	
番組等利用権	121,582	株主資本	4,971,729
電話加入権	3,364	資本金	100,000
投資その他の資産	1,409,827	利益剰余金	4,871,729
投資有価証券	460,821	利益準備金	25,000
出資金	90,683	その他利益剰余金	4,846,729
施設借入保証金	427,324	事業維持積立金	4,368,000
保険料積立資産	73,779	繰越利益剰余金	478,729
繰延税金資産	331,517	評価・換算差額等	△3,315
その他	31,141	その他有価証券評価差額金	△3,315
貸倒引当金	△5,440	純資産合計	4,968,414
資産合計	7,635,009	負債・純資産合計	7,635,009

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

損 益 計 算 書

〔 自 平成 22 年 4 月 1 日
至 平成 23 年 3 月 31 日 〕

株式会社 **NHKエデュケーショナル**

(単位：千円)

科 目	金	額
売 上 高		21,485,193
売 上 原 価		19,984,485
売 上 総 利 益		1,500,708
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		810,460
営 業 利 益		690,247
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	5,371	
受 取 配 当 金	37,483	
組 合 等 出 資 利 益	2,475	
雑 収 入	33,460	78,791
営 業 外 費 用		
為 替 差 損	442	
雑 損 失	2,874	3,317
経 常 利 益		765,721
特 別 利 益		-
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 却 損	15,053	
資 産 除 去 債 務 会 計 基 準 の 適 用 に 伴 う 影 響 額	29,282	44,335
税 引 前 当 期 純 利 益		721,386
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	154,404	
法 人 税 等 調 整 額	154,332	308,736
当 期 純 利 益		412,649

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

〔 自 平成 22 年 4 月 1 日
至 平成 23 年 3 月 31 日 〕

株式会社 **NHKエデュケーショナル**

(単位：千円)

	株 主 資 本					
	資本金	利 益 剰 余 金				株主資本 合 計
		利 益 準 備 金	その他の剰余金		利 益 剰 余 金 合 計	
			事業維持 積立金	繰越利益 剰余金		
前 期 末 残 高	100,000	25,000	4,168,000	384,680	4,577,680	4,677,680
当 期 変 動 額						
事業維持積立金の積立			200,000	△200,000	-	-
剰余金の配当				△118,600	△118,600	△118,600
当 期 純 利 益				412,649	412,649	412,649
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)					-	-
当期変動額合計	-	-	200,000	94,049	294,049	294,049
当 期 末 残 高	100,000	25,000	4,368,000	478,729	4,871,729	4,971,729

	評価・換算 差 額 等	純 資 産 合 計
	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	
前 期 末 残 高	469	4,678,150
当 期 変 動 額		
事業維持積立金の積立		-
剰余金の配当		△118,600
当 期 純 利 益		412,649
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)	△3,784	△3,784
当期変動額合計	△3,784	290,264
当 期 末 残 高	△3,315	4,968,414

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

(3) 引当金の計上基準

①貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については、貸倒実績率による計算額を、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

従業員に対する賞与の支給に充てるため、支給見込額のうち当期に対応する金額を計上しております。

③退職給付引当金

従業員に対する退職金の支給に充てるため、自己都合による退職金の期末要支給相当額を計上しております。

(4) 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。

(5) 重要な会計方針の変更

(資産除去債務に関する会計基準)

当事業年度より「資産除去債務に関する会計基準」(企業会計基準第18号平成20年3月31日)及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第21号平成20年3月31日)を適用しております。

これにより、営業利益及び経常利益は5,233千円、税引前当期純利益は34,515千円それぞれ減少しております。

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 2,161,220千円

(2) 関係会社に対する金銭債権債務

①短期金銭債権 1,407,944千円

②短期金銭債務 542,595千円

3. 損益計算書に関する注記

関係会社との営業取引高 売上高 15,297,689千円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 事業年度の末日における発行済株式の種類及び数

発行済株式	普通株式	2,000株
-------	------	--------

(2) 事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項

平成22年6月23日開催の定時株主総会において、次のとおり決議しています。

普通株式の配当に関する事項

①配当金の総額	118,600,000円
②1株当たり配当額	59,300円
③基準日	平成22年3月31日
④効力発生日	平成22年6月24日

(3) 事業年度中の末日後に行う剰余金の配当に関する事項

平成23年6月23日開催予定の定時株主総会において、次のとおり付議する予定です。

普通株式の配当に関する事項

①配当金の総額	209,000,000円
②配当の原資	利益剰余金
③1株当たり配当額	104,500円
④基準日	平成23年3月31日
⑤効力発生日	平成23年6月24日

5. 税効果会計に関する注記

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

番組等利用権の償却超過額	245,548千円
賞与引当金超過額	125,525千円
退職給付引当金超過額	61,291千円
その他	44,703千円
繰延税金資産小計	477,069千円

評価性引当額	△ 4, 390千円
繰延税金資産合計	472, 679千円

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

資金運用については安全性の高い預金等に限定し、資金調達については自己資金により充当しています。

売掛金に係る顧客の信用リスクは、取引先ごとに与信管理を徹底し、回収期日や残高を定期的に管理することで、リスク低減を図っております。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

平成23年3月31日(当期の決算日)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	2,524,682	2,524,682	-
(2)売掛金	2,252,539	2,252,539	-
(3)投資有価証券 満期保有目的の債券	300,000	293,280	△ 6,720
(4)施設借入保証金	427,324	427,324	-
(5)買掛金	(2,026,776)	(2,026,776)	-

(*) 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に関する事項

(1)現金及び預金、並びに(2)売掛金

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。

(3)投資有価証券

これらの時価については、取引先金融機関より提示された価格によっております。

(4)施設借入保証金

賃借物件において預託している施設借入保証金は、市場価格がなく、かつ、入居から退去までの実質的な預託期間を算定することは困難であることから、合理的なキャッシュ・フローを見積ることができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、当該帳簿価額によっております。

(5)買掛金

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。

(注 2) 非上場株式(貸借対照表計上額 160,821 千円)は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、上記の表には含めておりません。

7. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 取引内容

(単位：千円)

属性	氏名・名称	議決権の所有(被所有)割合	関係内容	取引内容	取引額	期末残高
親会社	日本放送協会	被所有 直接 67.0%	番組制作業務の受託等 番組の二次使用料等	番組制作業務の受託等 番組の二次使用料等	売上高 15,297,689 仕入高 1,673,134	売掛金・未収金 1,407,944 買掛金・未払金 542,595
親会社の子会社	株式会社 NHKエンタープライズ	所有 直接 2.4% 被所有 直接 10.5%	映像商品の販売等 映像使用料等	映像商品の販売等 映像使用料等	売上高 1,145,663 仕入高 31,256	売掛金・未収金 207,036 買掛金・未払金 7,870
親会社の子会社	株式会社 NHKメディアテクノロジー	所有 直接 3.0% 被所有 直接 4.5%	番組制作技術業務の発注等	番組制作技術業務の発注等	売上高 1,500 仕入高 1,889,403	売掛金・未収金 1,519 買掛金・未払金 170,131
親会社の子会社	株式会社 NHKアート	所有 直接 3.7% 被所有 直接 4.5%	イベント関連業務 番組制作美術業務の発注等	イベント関連業務 番組制作美術業務の発注等	売上高 3,427 仕入高 1,080,366	買掛金 114,851
親会社の子会社	株式会社 NHKビジネススクリエイト	所有 直接 1.5%	不動産の賃借等	不動産の賃借等	賃借料 302,417	施設借入保証金 406,616

(2) 取引条件及び取引条件の決定方針

番組制作関係の受注、発注及び不動産の賃借につきましては、一般の取引条件と同様に決定しております。

8. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たりの純資産額 2,484,207円39銭

(2) 1株当たりの当期純利益金額 206,324円66銭

9. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。