

第 26 期 決算公告

平成 19 年 10 月 1 日～平成 20 年 9 月 30 日

平成 20 年 12 月 25 日

〒020-0013

岩手県盛岡市愛宕町 11 番 22 号

岩手ケーブルテレビジョン株式会社

代表取締役社長 中村 松太郎

貸借対照表

平成20年9月30日現在

(単位:円)

| 資産の部 | | 負債の部 | |
|---------------|------------------------|-------------------|------------------------|
| 科目 | 金額 | 科目 | 金額 |
| 【流動資産】 | 【45,166,319】 | 【流動負債】 | 【327,866,150】 |
| 現金及び預金 | 5,074,990 | 一年以内返済長期借入金 | 126,511,000 |
| 未収入金 | 18,783,482 | 未払金 | 125,266,094 |
| 貯蔵品 | 2,414,788 | 未払費用 | 694,621 |
| 前払費用 | 3,514,818 | 前受収益 | 66,640,939 |
| 立替金 | 2,884,734 | 預り金 | 568,896 |
| 繰延税金資産 | 13,752,000 | 未払消費税等 | 6,013,100 |
| 貸倒引当金 | 1,258,493 | 未払法人税等 | 2,171,500 |
| 【固定資産】 | 【2,555,429,996】 | 【固定負債】 | 【1,440,156,583】 |
| (有形固定資産) | (2,279,259,980) | 長期借入金 | 957,082,500 |
| 建物 | 560,000 | 長期未払金 | 39,463,050 |
| 幹線施設 | 1,696,098,166 | 退職給付引当金 | 1,991,500 |
| 分配施設 | 568,321,745 | 長期前受収益 | 441,619,533 |
| 空中線設備 | 544,900 | | |
| ヘッドエンド設備 | 7,732,016 | 負債の部 計 | 1,768,022,733 |
| 自主放送設備 | 3,302,816 | 純資産の部 | |
| 車両運搬具 | 203,796 | 【株主資本】 | 【829,589,394】 |
| 什器備品 | 2,319,736 | [資本金] | 1,247,892,250 |
| 一括償却資産 | 176,805 | [資本剰余金] | 1,787,924 |
| (無形固定資産) | (447,720) | (その他資本剰余金) | (1,787,924) |
| 電話加入権 | 447,720 | 減資差益 | 1,787,924 |
| (投資その他の資産) | (275,722,296) | [利益剰余金] | 420,090,780 |
| 投資有価証券 | 30,177,098 | (その他利益剰余金) | 420,090,780 |
| 保証金 | 612,000 | 繰越利益剰余金 | 420,090,780 |
| 長期前払費用 | 79,132,036 | 【評価・換算差額等】 | 【2,984,188】 |
| 破産債権 | 125,703,512 | その他有価証券評価差額金 | 2,984,188 |
| 長期繰延税金資産 | 165,801,162 | | |
| 貸倒引当金 | 125,703,512 | 純資産の部 計 | 832,573,582 |
| 資産の部 計 | 2,600,596,315 | 負債・純資産の部 計 | 2,600,596,315 |

損 益 計 算 書

自 平成19年10月 1日

至 平成20年 9月30日

(単 位 : 円)

| 科 目 | 金 額 | |
|---------------------|-------------|-------------|
| 【売 上 高】 | | 498,586,738 |
| 加入料収入 | 2,975,012 | |
| 利用料収入 | 451,754,567 | |
| 広告料収入 | 24,829,222 | |
| 工事収入 | 13,297,104 | |
| その他収入 | 5,730,833 | |
| 【売 上 原 価】 | | |
| 送信原価 | 77,714,238 | 357,903,677 |
| 資材費/外注費 | 31,565,222 | |
| 賃借料 | 21,410,560 | |
| 電力料 | 20,154,669 | |
| 減価償却費 | 207,058,988 | |
| 売 上 総 利 益 | | 140,683,061 |
| 【販売費及び一般管理費】 | | 148,469,425 |
| 営 業 損 失 | | 7,786,364 |
| 【営 業 外 収 益】 | | |
| 受 取 利 息 | 22,855 | |
| 受 取 配 当 金 | 332,801 | |
| 雑 収 入 | 2,991,214 | 3,346,870 |
| 【営 業 外 費 用】 | | |
| 支 払 利 息 | 45,101,115 | |
| 貸 倒 損 失 | 93,499 | |
| 支 払 保 証 料 | 4,000,000 | 49,194,614 |
| 経 常 損 失 | | 53,634,108 |
| 【特 別 利 益】 | | |
| 投資有価証券売却益 | 1,026,700 | |
| 過年度債務計上額取崩益 | 21,602,756 | |
| その他 | 3,670,532 | 26,299,988 |
| 【特 別 損 失】 | | |
| 過年度減価償却費 | 446,462,691 | |
| 貸倒引当金繰入額 | 125,703,512 | |
| その他 | 3,970,550 | 576,136,753 |
| 税引前当期純損失 | | 603,470,873 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 1,506,000 |
| 法人税等調整額 | | 181,576,000 |
| 当期純損失 | | 423,400,873 |

個 別 注 記 表

重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

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

貯蔵品

移動平均法による原価法

3. 有形固定資産の減価償却方法

法人税法の規定に基づく定額法を採用しております。

4. 長期前払費用の減価償却方法

均等償却によっております。

5. 引当金の計上方法

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、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勘案し、回収不能見込み額を計上しております。

(2) 退職給付引当金

当期末における退職給付債務の見込み額に基づいて、当期末に発生していると認められる額を計上しております。

6. 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

(追加情報)

当期より、平成19年3月31日以前に取得したものについては、償却可能限度額まで償却が終了した翌年度から5年間で均等償却する方法によっております。

当該変更に伴い、当期の営業損失および経常損失は、それぞれ1,695,949円増加し、税引前当期純損失は、同額増加しています。

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

1,876,354,282 円

株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当事業年度の末日における発行済株式の数

36,410 株

税効果に関する注記

| | | |
|---------------------|--|---------------|
| 1. 繰延税金資産の発生の主な原因 | | |
| 減価償却超過額 | | 180,301,000 円 |
| 退職給付引当金 | | 804,000 円 |
| その他 | | 471,000 円 |
| 繰延税金資産 小計(イ) | | 181,576,000 円 |
| 2. 繰延税金負債の発生の主な原因 | | |
| その他有価証券評価差額金 | | ▲ 2,022,838 円 |
| 繰延税金負債 小計(ロ) | | ▲ 2,022,838 円 |
| 3. 繰延税資産合計(イ) + (ロ) | | 179,553,162 円 |

リースにより使用する固定資産に関する注記

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

関連当事者との取引に関する注記

| 属性 | 会社等の名称 | 議決権等の被所有割合 | 関係内容 | 取引の内容 | 取引金額 | 科目 | 期末残高 |
|-----|--------------|------------|-------------|---------------------|-----------------|-------|-----------------|
| 親会社 | (株)ケーブルテレビ山形 | 65.07% | 役員の兼任 4人 | 経営管理 指導料の 支払い | 円 32,300,000 | 未払金 | 円 25,200,000 |
| | | | | 資金の借入 | 70,154,000 | 長期借入金 | 69,319,000 |

1株当たり情報に関する注記

| | | | | |
|------------|--------|---|----|---|
| 1株当たり純資産 | 22,866 | 円 | 61 | 銭 |
| 1株当たり当期純損失 | 13,985 | 円 | 16 | 銭 |

重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。