

# 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
<b>【流動資産】</b>	<b>【45,166,319】</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>【327,866,150】</b>
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
<b>【固定資産】</b>	<b>【2,555,429,996】</b>	<b>【固定負債】</b>	<b>【1,440,156,583】</b>
(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	<b>【株主資本】</b>	<b>【829,589,394】</b>
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	<b>【評価・換算差額等】</b>	<b>【2,984,188】</b>
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	
<b>【売 上 高】</b>		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	
<b>【売 上 原 価】</b>		
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
<b>【販売費及び一般管理費】</b>		148,469,425
営業損失		7,786,364
<b>【営業外収益】</b>		
受取利息	22,855	
受取配当金	332,801	
雑収入	2,991,214	3,346,870
<b>【営業外費用】</b>		
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
<b>【特別利益】</b>		
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
<b>【特別損失】</b>		
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。