

# 第 27 期 決算公告

平成 20 年 10 月 1 日～平成 21 年 9 月 30 日

平成 21 年 12 月 15 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 柏田 勝次

## 貸借対照表

平成21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>【42,136,062】</b>    | <b>【流動負債】</b> | <b>【266,002,477】</b>   |
| 現金及び預金        | 1,995,385              | 買掛金           | 7,539,641              |
| 未収入金          | 12,500,998             | 短期借入金         | 4,000,000              |
| 貯蔵品           | 2,394,616              | 一年以内返済長期借入金   | 134,959,000            |
| 前払費用          | 11,547,659             | 未払金           | 47,340,472             |
| 立替金           | 54,000                 | 未払費用          | 1,710,042              |
| 繰延税金資産        | 14,846,000             | 前受収益          | 60,320,778             |
| 貸倒引当金         | △ 1,202,596            | 預り金           | 264,380                |
| <b>【固定資産】</b> | <b>【2,328,375,160】</b> | 未払消費税等        | 3,375,600              |
| (有形固定資産)      | (2,097,180,135)        | 未払法人税等        | 2,530,300              |
| 建物            | 434,000                | リース債務         | 3,962,264              |
| 幹線施設          | 1,552,323,395          | <b>【固定負債】</b> | <b>【1,320,666,188】</b> |
| 分配施設          | 516,474,837            | 長期借入金         | 871,714,715            |
| 空中線設備         | 382,350                | 長期未払金         | 23,324,250             |
| ヘッドエンド設備      | 5,324,423              | 退職給付引当金       | 3,920,392              |
| 自主放送設備        | 2,482,114              | 長期前受収益        | 407,092,669            |
| 車両運搬具         | 112,263                | リース債務         | 14,614,162             |
| 什器備品          | 2,082,357              | 負債の部 計        | 1,586,668,665          |
| リース資産         | 17,564,396             | 純資産の部         |                        |
| (無形固定資産)      | (577,311)              | <b>【株主資本】</b> | <b>【783,842,557】</b>   |
| 電話加入権         | 447,720                | [資本金]         | 1,247,892,250          |
| ソフトウェア        | 129,591                | [資本剰余金]       | 1,787,924              |
| (投資その他の資産)    | (230,617,714)          | (その他資本剰余金)    | (1,787,924)            |
| 投資有価証券        | 222,072                | 減資差益          | 1,787,924              |
| 保証金           | 642,000                | [利益剰余金]       | △ 465,837,617          |
| 長期前払費用        | 62,138,642             | (その他利益剰余金)    | △ 465,837,617          |
| 破産債権          | 125,703,512            | 繰越利益剰余金       | △ 465,837,617          |
| 長期繰延税金資産      | 167,615,000            |               |                        |
| 貸倒引当金         | △ 125,703,512          | 純資産の部 計       | 783,842,557            |
| 資産の部 計        | 2,370,511,222          | 負債・純資産の部 計    | 2,370,511,222          |

## 損益計算書

自 平成20年10月 1日  
至 平成21年 9月30日

(単位：円)

| 科 目                 | 金 額         | 金 額         |
|---------------------|-------------|-------------|
| <b>【売 上 高】</b>      |             | 506,207,319 |
| 加入料収入               | 1,475,500   |             |
| 利用料収入               | 327,454,064 |             |
| 工事収入                | 27,771,807  |             |
| その他収入               | 37,260,702  |             |
| 電気通信事業収入            | 112,245,246 |             |
| <b>【商品仕入高】</b>      |             | 120,000     |
| 仕入高                 | 120,000     |             |
| <b>【売 上 原 価】</b>    |             | 353,549,157 |
| 外注加工費               | 1,280,000   |             |
| 消耗品費                | 3,775,625   |             |
| 賃借料                 | 129,660     |             |
| 番組購入費               | 42,911,573  |             |
| 番組制作費               | 939,323     |             |
| 電柱借地料               | 235,866     |             |
| 道路占用料               | 2,640,074   |             |
| 電柱使用料               | 22,200,310  |             |
| 電力費                 | 20,484,510  |             |
| 番組表制作費              | 5,750,000   |             |
| インターネット費            | 25,139,863  |             |
| デジタル費用              | 4,549,114   |             |
| デジタルセンターリース料        | 12,008,280  |             |
| デジタルS T Bリース料       | 10,197,318  |             |
| 減価償却費               | 201,307,641 |             |
| 売上総利益               |             | 152,538,162 |
| <b>【販売費及び一般管理費】</b> |             | 144,395,275 |
| 営業利益                |             | 8,142,887   |
| <b>【営業外収益】</b>      |             |             |
| 受取利息                | 18,912      |             |
| 受取配当金               | 171,300     |             |
| 雑収入                 | 1,062,611   | 1,252,823   |
| <b>【営業外費用】</b>      |             |             |
| 支払利息                | 38,788,197  |             |
| 支払保証料               | 8,000,000   |             |
| 支払手数料               | 228,567     |             |
| 雑損失                 | 584,563     | 47,601,327  |
| 経常損失                |             | 38,205,617  |
| <b>【特別利益】</b>       |             |             |
| 投資有価証券売却益           |             | 1,786,026   |
| <b>【特別損失】</b>       |             |             |
| 前期損益修正損             | 9,205,220   |             |
| 投資有価証券評価損           | 3,026       | 9,208,246   |
| 税引前当期純損失            |             | 45,627,837  |
| 法人税、住民税及び事業税        |             | 1,004,000   |
| 法人税等調整額             |             | △ 885,000   |
| 当期純損失               |             | 45,746,837  |

# 個別注記表

## 〈重要な会計方針〉

### 1. 有価証券の評価基準および評価方法

#### 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（リース資産を除く）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. リース資産の減価償却の方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産の減価償却方法は、残存価格を0円とし、リース期間を耐用年数とする定額法によっております。なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年9月30日以前の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おります。

#### 〈会計方針の変更〉

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっておりましたが、当事業年度より平成19年3月30日改正の「リース取引に関する会計基準」（企業会計基準委員会 企業会計基準第13号）および「リース取引に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準委員会 企業会計基準適用指針第16号）が適用されたことに伴い、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

なお、リース取引開始日が平成20年9月30日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用しております。

この変更が、当事業年度の損益に与える影響は軽微であります。

5. 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。

6. 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。

7. 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

〈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 2,078,066,047 円

〈株主資本等変動計算書に関する注記〉

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〉

繰延税金資産の発生の主な原因

|           |               |
|-----------|---------------|
| 減価償却超過額   | 180,171,000 円 |
| 繰越欠損金     | 72,387,000 円  |
| 退職給付引当金   | 1,584,000 円   |
| その他       | 706,000 円     |
| 繰延税金資産 小計 | 254,848,000 円 |
| 評価性引当額    | △72,387,000 円 |
| 繰延税金資産 合計 | 182,461,000 円 |

〈リースにより使用する固定資産に関する注記〉

貸借対照表に計上した固定資産のほか、車両運搬具・自主放送設備の一部については、所有権移転外ファイナンス・リース契約により使用しております。

〈関連当事者との取引に関する注記〉

| 属性  | 会社等の名称            | 議決権の<br>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 | 株式会社<br>ケーブルテレビ山形 | 65.07%        | 役員の<br>兼任 3 人 | 資金の借入         | 128,971,215 円 | 長期借入金          | 118,116,215 円               |
|     |                   |               |               | 金融機関<br>借入保証料 | 8,000,000 円   | 前払費用<br>長期前払費用 | 8,000,000 円<br>60,000,000 円 |

〈1株当たり情報に関する注記〉

- ① 1株当たり純資産           21,582 円 22 銭
- ② 1株当たり当期純損失       1,256 円 44 銭

〈重要な後発事象に関する注記〉

該当事項はありません。