

# 第 28 期 決算公告

平成 21 年 10 月 1 日～平成 22 年 9 月 30 日

平成 22 年 12 月 21 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22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>【69,375,634】</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>【264,030,990】</b>
現金及び預金	5,184,915	買掛金	6,917,830
未収入金	35,897,764	短期借入金	8,500,000
貯蔵品	2,283,356	一年以内返済長期借入金	116,678,723
前払費用	12,104,676	未払金	55,085,563
立替金	70,347	未払費用	3,222,969
繰延税金資産	16,053,000	前受収益	56,123,407
貸倒引当金	△ 2,218,424	預り金	6,661,134
<b>【固定資産】</b>	<b>【2,119,306,172】</b>	未払消費税等	4,317,000
(有形固定資産)	(1,897,726,951)	未払法人税等	2,554,600
建物	308,000	リース債務	3,962,264
幹線施設	1,411,940,167	仮受金	7,500
分配施設	464,627,929	<b>【固定負債】</b>	<b>【1,130,778,454】</b>
空中線設備	262,700	長期借入金	736,257,115
ヘッドエンド設備	2,736,820	長期未払金	7,241,850
自主放送設備	1,595,492	退職給付引当金	4,382,614
車両運搬具	85,665	長期前受収益	372,244,981
什器備品	2,022,169	リース債務	10,651,894
一括償却資産	330,001	負債の部 計	1,394,809,444
リース資産	13,818,008	純資産の部	
(無形固定資産)	(1,056,330)	<b>【株主資本】</b>	<b>【793,872,362】</b>
電話加入権	447,720	[資本金]	1,255,288,250
ソフトウェア	608,610	[資本剰余金]	1,787,924
(投資その他の資産)	(220,522,891)	(その他資本剰余金)	(1,787,924)
投資有価証券	108,810	減資差益	1,787,924
保証金	792,000	[利益剰余金]	△ 463,203,812
長期前払費用	53,057,081	(その他利益剰余金)	△ 463,203,812
破産債権	97,703,564	繰越利益剰余金	△ 463,203,812
長期繰延税金資産	166,565,000		
貸倒引当金	△ 97,703,564		
		純資産の部 計	793,872,362
資産の部 計	2,188,681,806	負債・純資産の部 計	2,188,681,806

## 損 益 計 算 書

自 平成21年10月 1日

至 平成22年 9月30日

(単位：円)

科 目	金 額	金 額
<b>【売 上 高】</b>		509,939,043
加入料収入	2,699,000	
利用料収入	318,508,938	
工事収入	46,370,963	
電気通信事業収入	105,699,568	
その他	36,660,574	
<b>【売 上 原 価】</b>		357,938,860
外注加工費	6,600,000	
消耗品費	4,801,104	
賃借料	734,500	
番組購入費	38,549,627	
番組制作費	1,420,046	
電柱借地料	150,632	
道路占用料	2,761,347	
電柱使用料	22,212,351	
電力費	20,881,153	
番組表制作費	6,001,979	
インターネット費	16,165,334	
デジタル費用	6,305,292	
デジタルセンターリース料	11,320,680	
デジタルS T Bリース料	15,920,940	
減価償却費	202,861,875	
支払手数料	1,252,000	
売上総利益		152,000,183
<b>【販売費及び一般管理費】</b>		123,411,210
営業利益		28,588,973
<b>【営業外収益】</b>		
受取利息	4,719	
雑収入	1,208,595	1,213,314
<b>【営業外費用】</b>		
支払利息	34,347,665	
支払保証料	8,000,000	
雑損失	867,530	43,215,195
経常損失		13,412,908
<b>【特別利益】</b>		
貸倒引当金取崩益	27,999,948	
補助金収入	5,250,000	33,249,948
<b>【特別損失】</b>		
固定資産除却損	988,050	
投資有価証券評価損	113,262	
固定資産圧縮損	4,999,999	
その他の特別損失	10,254,924	16,356,235
税引前当期純利益		3,480,805
法人税、住民税及び事業税		1,004,000
法人税等調整額		△ 157,000
当期純利益		2,633,805

# 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）の減価償却の方法

法人税法の規定に基づく定額法によっております。

## 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、  
残存価格を零とし、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。

## 5. 無形固定資産の減価償却の方法

定額法によっております。

なお、ソフトウェア（自社利用分）については社内の利用可能期間（5年）に  
わたり償却してしております。

## 6. 長期前払費用の減価償却の方法

均等償却によっております。

## 7. 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。

8. 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 2,248,457,933 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 37,210 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	180,087,000 円
繰越欠損金	62,201,000 円
貸倒引当金	19,736,000 円
退職給付引当金	1,770,000 円
その他	808,000 円
繰延税金資産 小計	264,602,000 円
評価性引当額	△81,984,000 円
繰延税金資産 合計	182,618,000 円

〈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 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 ケーブルテレビ山形	69.03%	役員の 兼任 3 人	資金の返済	10,020,000 円	一年以内返済予 定の長期借入金	19,824,000 円
				資金の借入	8,500,000 円	短期借入金	8,500,000 円
					—	長期借入金	108,096,215 円
				金融機関 借入保証料	8,000,000 円	前払費用 長期前払費用	8,000,000 円 52,000,000 円

〈1株当たり情報に関する注記〉

- ① 1株当たり純資産 21,334 円 91 銭  
② 1株当たり当期純利益 71 円 39 銭

〈重要な後発事象に関する注記〉

該当事項はありません。