

第 29 期 決算公告

平成 22 年 10 月 1 日～平成 23 年 9 月 30 日

平成 23 年 12 月 26 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 笹原 美喜夫

貸借対照表

平成23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】	【70,159,616】	【流動負債】	【277,720,739】
現金及び預金	25,847,547	買掛金	7,731,279
未収入金	30,302,168	一年以内返済長期借入金	133,093,500
貯蔵品	2,264,243	未払金	76,703,384
前払費用	11,160,329	未払費用	1,623,040
立替金	58,047	前受収益	48,427,999
繰延税金資産	588,000	預り金	225,879
貸倒引当金	△ 60,718	未払消費税等	2,462,900
【固定資産】	【1,960,615,366】	未払法人税等	2,611,400
(有形固定資産)	(1,730,626,404)	リース債務	4,841,388
建物	182,000	【固定負債】	【996,082,624】
幹線施設	1,279,886,980	長期借入金	636,901,215
分配施設	425,457,146	退職給付引当金	4,633,876
空中線設備	143,050	長期前受収益	344,021,299
ヘッドエンド設備	7,192,619	リース債務	10,526,234
自主放送設備	807,750		
車両運搬具	59,067		
什器備品	1,832,209	負債の部 計	1,273,803,393
一括償却資産	529,965	純資産の部	
リース資産	14,535,618	【株主資本】	【758,755,624】
(無形固定資産)	(899,525)	[資本金]	1,255,288,250
電話加入権	447,720	[資本剰余金]	1,787,924
ソフトウェア	451,805	(その他資本剰余金)	(1,787,924)
(投資その他の資産)	(229,089,437)	減資差益	1,787,924
投資有価証券	222,072	[利益剰余金]	△ 498,320,550
関係会社株式	1,000,000	(その他利益剰余金)	△ 498,320,550
出資金	50,000	繰越利益剰余金	△ 498,320,550
保証金	701,200		
長期前払費用	45,067,165		
破産債権	97,703,564		
長期繰延税金資産	182,049,000		
貸倒引当金	△ 97,703,564		
【繰延資産】	【1,784,035】		
開発費	1,784,035	純資産の部 計	758,755,624
資産の部 計	2,032,559,017	負債・純資産の部 計	2,032,559,017

損 益 計 算 書

自 平成22年10月 1日

至 平成23年 9月30日

(単位：円)

科 目	金 額	金 額
【売 上 高】		546,910,499
加入料収入	13,517,478	
利用料収入	314,155,321	
工事収入	76,838,775	
電気通信事業収入	101,320,824	
その他	41,078,101	
【売 上 原 価】		375,467,803
商品仕入高	857,588	
外注加工費	20,521,257	
消耗品費	4,020,470	
賃借料	802,700	
番組購入費	35,727,889	
番組制作費	1,497,324	
電柱借地料	206,640	
道路占用料	3,065,797	
電柱使用料	22,274,390	
電力費	20,071,991	
番組表制作費	6,185,132	
インターネット費	18,232,540	
デジタル費用	10,477,814	
デジタルセンターリース料	6,940,050	
デジタルSTBリース料	19,945,766	
減価償却費	204,175,206	
雑費	465,249	
売上総利益		171,442,696
【販売費及び一般管理費】		130,136,556
営業利益		41,306,140
【営業外収益】		
受取利息	5,370	
雑収入	664,896	670,266
【営業外費用】		
支払利息	31,243,635	
支払保証料	8,000,000	
雑損失	2,052,480	
開発費償却	198,226	41,494,341
経常利益		482,065
【特別利益】		
貸倒引当金戻入額	2,157,706	2,157,706
【特別損失】		
前期損益修正損	27,417,719	
役員退職慰労金	3,000,000	
その他の特別損失	6,148,790	36,566,509
税引前当期純損失		33,926,738
法人税、住民税及び事業税		1,209,000
法人税等調整額		△ 19,000
当期純損失		35,116,738

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います。

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. 繰延資産の処理方法

開発費

支出の効果のおよぶ期間（5年）にわたり、定額法により償却しております。

8. 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。

9. 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〉

1. 有形固定資産の減価償却累計額	2,453,325,923 円
2. 有形固定資産の圧縮記帳額	4,999,999 円
3. 関係会社に対する債務	
短期金銭債務	17,576,317 円
長期金銭債務	73,140,215 円

〈損益計算書に関する注記〉

関係会社との取引高	
その他の営業取引高	19,258,374 円
営業取引以外の取引高	12,515,921 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	180,198,000 円
繰越欠損金	75,896,000 円
貸倒引当金	19,736,000 円
退職給付引当金	1,872,000 円
その他	613,000 円
繰延税金資産 小計	278,288,000 円
評価性引当額	△95,651,000 円
繰延税金資産 合計	182,637,000 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	19,824,000 円	一年以内返済予 定の長期借入金	15,132,000 円
					8,500,000 円	短期借入金	0 円
				資金の借入	—	長期借入金	73,140,215 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 44,000,000 円
				利息の支払	4,515,921 円	前払費用	120,035 円

〈1株当たり情報に関する注記〉

- ① 1株当たり純資産 20,391 円 17 銭
 ② 1株当たり当期純損失 943 円 74 銭

〈重要な後発事象に関する注記〉

該当事項はありません。