

# 第18期決算公告

平成22年6月30日

山形市あこや町一丁目2番4号

株式会社 ケーブルテレビ山形

代表取締役社長 高橋 文夫

## 第18期末(平成22年3月31日現在)貸借対照表

(単位:円)

| 科 目        | 金 額               | 科 目            | 金 額               |
|------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 資 産 の 部    |                   | 負 債 の 部        |                   |
| 【流動資産】     | [ 205,856,072 ]   | 【流動負債】         | [ 523,171,695 ]   |
| 現金及び預金     | 6,302,064         | 買掛金            | 198,718,142       |
| 売掛金        | 138,964,565       | 短期借入金          | 20,000,000        |
| 商品         | 4,364,545         | 1年以内返済予定長期借入金  | 227,037,572       |
| 貯蔵品        | 4,398,901         | リース債務          | 42,872,161        |
| 未収入金       | 19,645,142        | 未払金            | 4,110,781         |
| 前払費用       | 3,624,742         | 未払費用           | 14,479,332        |
| 短期貸付金      | 26,922,000        | 未払法人税等         | 2,910,733         |
| 立替金        | 937,753           | 未払消費税等         | 6,114,100         |
| 繰延税金資産     | 3,796,360         | 前受金            | 353,028           |
| 貸倒引当金      | 3,100,000         | 預り金            | 1,275,846         |
| 【固定資産】     | [ 2,075,790,945 ] | 賞与引当金          | 5,300,000         |
| (有形固定資産)   | ( 1,609,286,451 ) | 【固定負債】         | [ 1,153,032,914 ] |
| 建物         | 128,367,806       | 長期借入金          | 1,022,681,671     |
| 線施設        | 423,487,757       | リース債務          | 130,351,243       |
| 分配施設       | 885,254,670       |                |                   |
| 空中線設備      | 150,516           |                |                   |
| ヘッドエンド設備   | 3,296,841         |                |                   |
| 自主放送設備     | 2,899,117         |                |                   |
| 通信設備       | 1,897,414         |                |                   |
| 工具器具備品     | 2,983,632         |                |                   |
| リース資産      | 160,948,698       |                |                   |
| (無形固定資産)   | ( 4,273,145 )     |                |                   |
| 電話加入権      | 1,409,545         |                |                   |
| リース資産      | 2,863,600         |                |                   |
| (投資その他の資産) | ( 462,231,349 )   |                |                   |
| 投資有価証券     | 24,390,366        |                |                   |
| 出資金        | 200,000           |                |                   |
| 関係会社株式     | 226,872,242       |                |                   |
| 敷金         | 1,282,000         |                |                   |
| 保証金        | 13,131,322        |                |                   |
| 保険積立金      | 15,263,190        |                |                   |
| 長期前払費用     | 77,982,161        |                |                   |
| 長期貸付金      | 98,184,215        |                |                   |
| 繰延税金資産     | 4,925,853         |                |                   |
| 資産の部合計     | 2,281,647,017     | 負債の部合計         | 1,676,204,609     |
|            |                   | 純 資 産 の 部      |                   |
|            |                   | 【株主資本】         | [ 605,307,408 ]   |
|            |                   | (資本金)          | ( 800,000,000 )   |
|            |                   | (資本剰余金)        | ( 1,000,000 )     |
|            |                   | その他資本剰余金       | 1,000,000         |
|            |                   | (利益剰余金)        | ( 195,692,592 )   |
|            |                   | その他利益剰余金       | 195,692,592       |
|            |                   | 繰越利益剰余金        | 195,692,592       |
|            |                   | 【評価・換算差額等】     | [ 135,000 ]       |
|            |                   | (その他有価証券評価差額金) | ( 135,000 )       |
|            |                   | 純資産の部合計        | 605,442,408       |
|            |                   | 負債及び純資産の部合計    | 2,281,647,017     |

第18期 (平成21年4月1日から平成22年3月31日まで) 損益計算書

(単位:円)

| 科 目          | 金 額         |               |
|--------------|-------------|---------------|
| [売上高]        |             |               |
| 使用料収入        | 486,348,198 |               |
| 電波障害対策収入     | 9,703,001   |               |
| 電気通信事業収入     | 292,616,150 |               |
| その他の収入       | 264,991,500 | 1,053,658,849 |
| [売上原価]       |             |               |
| 事業費          | 486,782,940 | 486,782,940   |
| 売上総利益        |             | 566,875,909   |
| [販売費及び一般管理費] | 479,653,485 | 479,653,485   |
| 営業利益         |             | 87,222,424    |
| [営業外収益]      |             |               |
| 受取利息         | 3,766,394   |               |
| 雑収入          | 15,337,652  | 19,104,046    |
| [営業外費用]      |             |               |
| 支払利息         | 34,840,089  |               |
| 雑損失          | 3,165,339   | 38,005,428    |
| 経常利益         |             | 68,321,042    |
| [特別利益]       |             |               |
| 償却債権取立益      | 200,512     | 200,512       |
| [特別損失]       |             |               |
| 固定資産売却損      | 115,028     |               |
| 固定資産除却損      | 1,722,027   |               |
| 関係会社株式評価損    | 35,999,999  |               |
| 投資有価証券評価損    | 8,669,634   | 46,506,688    |
| 税引前当期純利益     |             | 22,014,866    |
| 法人税、住民税及び事業税 |             | 9,500,000     |
| 法人税等調整額      |             | 3,773,065     |
| 当期純利益        |             | 16,287,931    |

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項

#### (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

子会社株式及び : 移動平均法による原価法

関連会社株式

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品 : 移動平均法による原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）

貯蔵品 : 最終仕入原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く） : 定額法

リース資産

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

: リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

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 3 月 31 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。

#### (4) 引当金の計上基準

貸倒引当金 : 売上債権、貸付金等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、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金 : 従業員の賞与の支給に充てるため、将来の支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。

#### (5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

## 2. 貸借対照表に関する注記

### (1) 担保に供している資産

|             |                 |
|-------------|-----------------|
| 建 物         | 128,367,806 円   |
| 幹線施設        | 423,487,757 円   |
| 分配施設        | 885,254,670 円   |
| 空中線設備       | 150,516 円       |
| ヘッドエンド設備    | 3,296,841 円     |
| 自主放送設備      | 2,899,117 円     |
| 通信設備        | 1,897,414 円     |
| 担保に係る債務     |                 |
| 長期借入金（一年内含） | 1,200,532,703 円 |

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 1,994,672,789 円

### (3) 保証債務

関係会社の金融機関からの借入等に対する債務保証額

株式会社MOVIE ON 275,152,500 円

岩手ケーブルテレビジョン株式会社 825,505,583 円

関係会社の不動産賃貸借契約に対する連帯保証

株式会社MOVIE ON 定期建物賃貸借契約に係る連帯保証

### (4) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

|        |              |
|--------|--------------|
| 短期金銭債権 | 46,509,364 円 |
| 長期金銭債権 | 98,184,215 円 |
| 短期金銭債務 | 1,532,441 円  |

### (5) 取締役および監査役に対する金銭債務

|        |              |
|--------|--------------|
| 短期金銭債務 | 20,000,000 円 |
|--------|--------------|

## 3. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

営業取引による取引高

売上高 18,254,914 円

仕入高 5,146,273 円

営業取引以外の取引による取引高 49,232,156 円

## 4. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度末における発行済株式の種類及び株式数 普通株式 16,000 株

## 5. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

### 繰延税金資産

|          |             |
|----------|-------------|
| 有価証券評価損  | 4,925,853 円 |
| 賞与引当金超過額 | 2,120,000 円 |
| 貸倒引当金超過額 | 760,848 円   |
| 未払事業税否認  | 503,200 円   |
| その他      | 412,312 円   |
| 繰延税金資産合計 | 8,722,213 円 |

## 6. 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、リース契約により使用している重要な固定資産として、ヘッドエンド設備及び車両運搬具等があります。

## 7. 金融商品に関する注記

### (1) 金融商品の状況に関する注記

当社は、資金運用については短期的な預金等に限定し、銀行等金融機関からの借入により資金を調達しております。

売掛金に係る顧客の信用リスクは、部門毎に与信管理を行いリスク低減を図っております。また、投資有価証券は株式であり、上場株式については半期ごとに時価の把握を行っております。

借入金の用途は運転資金（主として短期）および設備投資資金（長期）であります。

### (2) 金融商品の時価等に関する事項

平成 22 年 3 月 31 日（当事業年度の決算日）における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

（単位：円）

|                      | 貸借対照表<br>計上額（*） | 時価（*）           | 差額 |
|----------------------|-----------------|-----------------|----|
| (1) 売掛金              | 138,964,565     | 138,964,565     | -  |
| (2) 投資有価証券<br>其他有価証券 | 1,560,000       | 1,560,000       | -  |
| (3) 買掛金              | (198,718,142)   | (198,718,142)   | -  |
| (4) 短期借入金            | (20,000,000)    | (20,000,000)    | -  |
| (5) 長期借入金            | (1,249,719,243) | (1,249,719,243) | -  |

（\*）負債に計上されているものについては、（ ）で示しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法及び有価証券に関する事項

(1) 売掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(2) 投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっております。

(3) 買掛金、並びに(4) 短期借入金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(5) 長期借入金

長期借入金のうち、変動金利によるものは短期間で市場金利を反映し、また当社の信用状態は実行後大きく異なっていないことから、時価は帳簿価額と近似していると考えられるため、当該帳簿価額によっております。当社の長期借入金はすべて変動金利借入となっております。

(注2) 非上場株式(貸借対照表計上額 22,830,366 円)は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(2) 投資有価証券 其他有価証券」には含めておりません。

(追加情報)

当事業年度より、「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 平成20年3月10日)及び「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第19号 平成20年3月10日)を適用している。

8. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 子会社及び関連会社等

(単位: 円)

| 属性   | 会社等の名称           | 議決権の所有(被所有)割合  | 関連当事者との関係      | 取引の内容         | 取引金額                    | 科目                        | 期末残高                     |
|------|------------------|----------------|----------------|---------------|-------------------------|---------------------------|--------------------------|
| 子会社  | 岩手ケーブルテレビジョン株式会社 | 所有<br>直接 63.6% | 資金の貸付<br>役員の兼任 | 資金の貸付<br>(注1) | 4,000,000<br>10,020,000 | 短期貸付金<br>長期貸付金<br>(一年内含む) | 4,000,000<br>113,106,215 |
| 関連会社 | 株式会社<br>MOVIE ON | 所有<br>直接 28.3% | 資金の貸付<br>役員の兼任 | 資金の貸付<br>(注2) | 24,000,000              | 短期貸付金                     | 8,000,000                |

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注 1) 岩手ケーブルテレビジョン株式会社に対する資金の貸付については、市場金利を勘案しており、長期貸付金の返済条件は期間 7 年としております。なお、担保は受け入れておりません。

(注 2) 株式会社 MOVIE ON に対する資金の貸付については、貸付利率は市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

(注 3) 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

( 2 ) 役員及び個人主要株主等

( 単位 : 円 )

| 属性                | 会社等の名称<br>または氏名 | 議決権の所<br>有(被所有)<br>割合 | 関連当事<br>者との関<br>係 | 取引の<br>内容                        | 取引金額                            | 科目        | 期末残高       |
|-------------------|-----------------|-----------------------|-------------------|----------------------------------|---------------------------------|-----------|------------|
| 役員及<br>びその<br>近親者 | 高橋 文夫           | 被所有<br>直接 3.2%        | 当社代表<br>取締役       | 債務被保<br>証(注 1)<br>資金の借<br>入(注 2) | 1,200,532,703<br><br>20,000,000 | 短期借<br>入金 | 20,000,000 |
|                   | 吉村 和文           | 被所有<br>直接 2.3%        | 当社代表<br>取締役       | 債務被保<br>証(注 1)                   | 1,200,532,703                   |           |            |

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注 1) 当社は、金融機関借入に対して債務保証を受けております。なお、保証料の支払は行っておりません。

(注 2) 資金の借入については、借入利率は市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

(注 3) 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

9 . 1 株当たり情報に関する注記

1 株当たり純資産額 37,840 円 15 銭

1 株当たり当期純利益金額 1,017 円 99 銭

10 . 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。