

第28期 決算公告

〔平成25年 4月 1日〕
〔平成26年 3月31日〕

【計算書類】

- 1 貸借対照表
- 2 損益計算書
- 3 個別注記表

中部テレコミュニケーション株式会社

貸借対照表

平成26年3月31日 現在

中部テレコミュニケーション株式会社

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
流 動 資 産	10,840,310	流 動 負 債	26,031,408
現金及び預金	190,986	買 掛 金	1,057,981
売 掛 金	7,637,658	短 期 借 入 金	11,950,000
貯 蔵 品	617,059	1年以内返済予定の 長 期 借 入 金	3,870,000
前 払 費 用	94,354	未 払 金	1,132,923
繰 延 税 金 資 産	507,820	未 払 費 用	3,091,466
未 収 入 金	1,591,113	未 払 法 人 税 等	3,541,042
そ の 他	313,663	未 払 消 費 税 等	263,012
貸 倒 引 当 金	△ 112,345	前 受 金	3,239
		預 り 金	34,559
固 定 資 産	99,986,691	前 受 収 益	435,972
有形固定資産	95,476,092	賞 与 引 当 金	635,844
建 物	9,660,867	そ の 他	15,365
構 築 物	69,905,632	固 定 負 債	12,736,359
機 械 及 び 装 置	10,422,486	長 期 借 入 金	11,250,000
車 両 及 び 運 搬 具	0	長 期 未 払 金	384,485
工 具、器 具 及 び 備 品	1,393,228	退 職 給 付 引 当 金	1,045,973
土 地	557,576	占 用 申 請 費 引 当 金	55,900
建 設 仮 勘 定	3,536,301		
無形固定資産	2,452,124	負 債 合 計	38,767,767
借 地 権	10,984		
ソ フ ト ウ ェ ア	2,333,011	純 資 産 の 部	
そ の 他	108,128	株 主 資 本	72,059,233
投 資 そ の 他 の 資 産	2,058,474	資 本 金	38,816,480
投 資 有 価 証 券	8,672	資 本 剰 余 金	18,746,060
長 期 前 払 費 用	226,378	資 本 準 備 金	18,746,060
繰 延 税 金 資 産	1,389,991	利 益 剰 余 金	14,496,693
そ の 他	439,482	そ の 他 利 益 剰 余 金	14,496,693
貸 倒 引 当 金	△ 6,050	特 別 償 却 準 備 金	211,197
		繰 越 利 益 剰 余 金	14,285,495
		純 資 産 合 計	72,059,233
資 産 合 計	110,827,001	負 債 及 び 純 資 産 合 計	110,827,001

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示している。

損 益 計 算 書

〔 平成25年 4月 1日から
平成26年 3月31日まで 〕

中部テレコミュニケーション株式会社

(単位：千円)

売 上 高		71,722,317
売 上 原 価		<u>37,337,492</u>
売 上 総 利 益		34,384,824
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		<u>19,227,160</u>
営 業 利 益		15,157,664
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	20	
受 取 配 当 金	140	
受 取 賃 貸 料	2,184	
工 事 補 償 金 等 受 入 差 益	57,674	
設 備 譲 受 益	17,089	
雑 収 入	<u>31,423</u>	108,531
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	159,227	
雑 支 出	<u>11,050</u>	<u>170,278</u>
経 常 利 益		15,095,918
特 別 損 失		
減 損 損 失	<u>29,231</u>	<u>29,231</u>
税 引 前 当 期 純 利 益		15,066,687
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	5,334,628	
法 人 税 等 調 整 額	<u>385,537</u>	<u>5,720,165</u>
当 期 純 利 益		<u><u>9,346,521</u></u>

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示している。

個別注記表

〔平成25年 4月 1日から
平成26年 3月31日まで〕

中部テレコミュニケーション株式会社

重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券で市場価格のないものは、移動平均法による原価法によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品は、移動平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）によっている。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

機械及び装置は定率法を採用している。

機械及び装置を除く有形固定資産は定額法を採用している。

(2) 無形固定資産

定額法を採用している。

(3) 長期前払費用

定額法を採用している。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権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、貸倒懸念債権及び破産更生債権等の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

(2) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上している。

過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（14年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の事業年度から費用処理することとしている。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（14年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理することとしている。

(3) 賞与引当金

従業員に対し支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額を計上している。

(4) 占用申請費引当金

光ケーブルの占用申請適正化に係る支出に充てるため、申請用図面作成費用の支出見込額を計上している。

4. 収益及び費用の計上基準

完成工事高及び完成工事原価の計上基準

当事業年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事契約及び受注制作のソフトウェアについては工事進行基準を適用し、その他の工事契約及び受注制作のソフトウェアについては、工事完成基準を適用している。なお、工事進行基準を適用する工事の当期末における進捗度の見積りは、原価比例法によっている。

5. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

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、税抜方式によっている。

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 195,279,362 千円

2. 関係会社に対する金銭債権・金銭債務

短期金銭債権 2,067,770 千円 短期金銭債務 16,646,235 千円 長期金銭債務 11,250,000 千円

税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の原因は、減価償却超過額、退職給付引当金繰入超過額、未払事業税である。

関連当事者との取引に関する注記

1. 親会社及び法人主要株主等

属性	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円) (注5)	科目	期末残高(千円) (注5)
親会社	KDDI株式会社	被所有 直接80.5%	電気通信サービス等の提供	電気通信回線の提供等(注1)	15,491,512	売掛金	1,515,553
親会社	KDDI株式会社	被所有 直接80.5%	資金借入	短期借入金借入(注2)	△5,100,000	短期借入金	11,950,000
				長期資金の借入 長期資金の返済	15,000,000 15,000,000	長期借入金	15,000,000
				利息の支払(注3)	150,837	未払費用	253
親会社	KDDI株式会社	被所有 直接80.5%	債務被保証	当社銀行借入に対する債務被保証(注4)	120,000	—	—
その他の関係会社	中部電力株式会社	被所有 直接19.5%	電気通信サービス等の提供	電気通信回線の提供等(注1)	6,390,517	売掛金	550,256

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 電気通信回線の提供等について、市場価格に基づいて価格交渉のうえ、一般的取引条件と同様に決定している。

(注2) 短期借入金の借入額は純額で表示している。

(注3) 利率について、市場金利を基に算出された利率により、その他は交渉のうえ決定している。

(注4) 銀行借入に対してKDDI株式会社より経営支援念書の差入れを受けている。

(注5) 取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれている。

2. 兄弟会社等

属性	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円) (注2)	科目	期末残高(千円) (注2)
その他の関係会社の子会社	株式会社シーテック	なし	電気通信工事の発注	電気通信工事の発注等(注1)	3,336,552	未払金	296,250
その他の関係会社の子会社	株式会社トーエネック	なし	電気通信工事の発注	電気通信工事の発注等(注1)	2,240,753	未払金	156,034

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 電気通信工事の発注等について、見積もりを入手するなどし、価格交渉のうえ決定している。

(注2) 取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれている。

1 株当たり情報に関する注記

1. 1株当たり純資産額	34,929円46銭
2. 1株当たり当期純利益	4,530円56銭