

平成28年度決算報告書

自 平成28年 4月 1日
至 平成29年 3月 31日

公益財団法人福岡ケーブルビジョン

貸借対照表
平成29年3月31日現在

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
I. 資産の部				
1. 流動資産	279,160,845	327,206,497	△ 48,045,652	
現金及び預金	272,903,944	322,223,407	△ 49,319,463	
売掛金	2,643,788	1,550,200	1,093,588	
有価証券	0	0	0	
前払金	16,310	16,310	0	
諸未収入金	3,596,803	3,416,580	180,223	
雑流動資産	0	0	0	
2. 固定資産	1,239,537,177	1,321,868,499	△ 82,331,322	
(1) 有形固定資産	875,360,694	958,278,926	△ 82,918,232	
建物	1	21,737	△ 21,736	
線路設備	851,473,191	918,803,344	△ 67,330,153	
機械及び装置	20,260,497	34,643,062	△ 14,382,565	
車輛運搬具	547,999	704,499	△ 156,500	
器具及び備品	3,079,006	4,106,284	△ 1,027,278	
(2) 無形固定資産	5,262,776	5,262,776	0	
地上権	5,076,762	5,076,762	0	
電話加入権	186,014	186,014	0	
(3) 投資等	213,528,600	216,010,300	△ 2,481,700	
基本財産定期預金	8,000,000	8,000,000	0	
投資有価証券	205,481,100	207,962,800	△ 2,481,700	時価評価
保証金	47,500	47,500	0	
敷金	0	0	0	
(4) 特定資産	145,385,107	142,316,497	3,068,610	
退職給与引当預金	26,256,494	43,147,146	△ 16,890,652	
役員退職慰労金引当預金	4,400,000	2,800,000	1,600,000	
設備更新引当預金	51,439,840	42,821,120	8,618,720	
施設撤去引当預金	63,288,773	53,548,231	9,740,542	
資 産 合 計	1,518,698,022	1,649,074,996	△ 130,376,974	
II. 負債の部				
1. 流動負債	136,635,364	150,733,576	△ 14,098,212	
未払金	0	259,092	△ 259,092	
未払費用	4,321,197	13,015,623	△ 8,694,426	
買掛金	481,950	509,727	△ 27,777	
預り金	337,046	355,046	△ 18,000	
賞与引当金	4,649,169	4,173,426	475,743	
前受金	5,906,577	1,269,544	4,637,033	
未払消費税	1,879,800	1,698,900	180,900	
納税充当金	477,500	922,200	△ 444,700	
雑流動負債	0	0	0	
期限到来の固定負債	118,582,125	128,530,018	△ 9,947,893	
2. 固定負債	592,329,482	707,842,997	△ 115,513,515	
受入保証金	4,470,000	4,470,000	0	
長期前受金	442,474,375	561,056,500	△ 118,582,125	
退職給与引当金	26,256,494	43,147,146	△ 16,890,652	
役員退職慰労金引当金	4,400,000	2,800,000	1,600,000	
設備更新引当金	51,439,840	42,821,120	8,618,720	
施設撤去引当金	63,288,773	53,548,231	9,740,542	
負 債 合 計	728,964,846	858,576,573	△ 129,611,727	
III. 正味財産の部				
基本財産	8,000,000	8,000,000	0	
一般正味財産	781,733,176	782,498,423	△ 765,247	
正味財産合計	789,733,176	790,498,423	△ 765,247	
負債及び正味財産合計	1,518,698,022	1,649,074,996	△ 130,376,974	

収 支 計 算 書

平成28年4月1日～平成29年3月31日

単位：円

支 出 の 部		収 入 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
事業費	247,330,859	事業収入	168,025,372
人件費	32,080,006	加入料	140,400
施設維持管理費	42,288,951	引込工事料	172,800
放送費	29,807,400	屋内工事料	1,846,040
消耗品費	814,870	利用料	134,140,892
諸費	1,628,130	機器使用料	20,351,380
委託費	13,373,316	施設使用料	2,268,000
広告宣伝費	4,484,160	諸手数料	9,105,860
公租公課租税	10,662,700		
加入工事費	2,746,440		
設備更新費	12,200,000		
施設撤去費	11,950,654		
減価償却費	81,385,695		
固定資産除却費	3,908,537		
難視対策委託費	0	難視対策受託収入	122,955,524
施設工事費	0	施設受託工事料	804,171
調査費	0	管理受託料	122,151,353
		調査等業務受託料	0
管理費	48,373,575		
人件費	27,967,481		
賃貸料	10,681,438		
修繕費	0		
消耗品費	2,628,958		
諸費	6,489,138		
公租公課租税	15,800		
貸倒損	590,760		
事業外支出	4,081,200	事業外収入	8,039,491
支払利息	0	受取利息	4,269,001
雑損失	3,603,700	雑収益	3,770,490
法人税等充当額	477,500		
当期支出合計	299,785,634	当期収入合計	299,020,387
税引後収支差金	-765,247		
当期収支差金	-765,247		

正味財産増減計算書

平成28年4月1日～平成29年3月31日

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
加入料	140,400	108,000	32,400
引込工事料	172,800	220,860	△ 48,060
屋内工事料	1,846,040	3,352,478	△ 1,506,438
利用料	134,140,892	149,259,131	△ 15,118,239
機器使用料	20,351,380	21,540,975	△ 1,189,595
施設使用料	2,268,000	2,268,000	0
諸手数料	9,105,860	8,567,970	537,890
施設受託工事料	804,171	0	804,171
調査等業務受託料	0	0	0
管理受託料	122,151,353	125,896,833	△ 3,745,480
基本財産運用益	3,126	1,680	1,446
特定資産運用益	2,130	24,274	△ 22,144
受取利息(預貯金利息)	604,745	617,086	△ 12,341
受取利息(有価証券利息)	3,659,000	4,677,232	△ 1,018,232
雑収益	272,490	74,776	197,714
経常収益計	295,522,387	316,609,295	△ 21,086,908
(2) 経常費用			
事業費			
人件費	32,080,006	34,733,368	△ 2,653,362
電力費	3,571,038	3,929,811	△ 358,773
賃借料	30,648,761	32,979,139	△ 2,330,378
修繕費	7,274,522	7,077,031	197,491
放送費	29,807,400	30,678,628	△ 871,228
消耗品費	814,870	463,250	351,620
諸費	1,628,130	1,462,841	165,289
委託費	13,373,316	14,497,758	△ 1,124,442
損害保険料	794,630	856,470	△ 61,840
広告宣伝費	4,484,160	4,498,501	△ 14,341
公租公課租税	10,662,700	12,128,800	△ 1,466,100
加入工事費	2,746,440	2,956,986	△ 210,546
減価償却費	81,385,695	88,431,666	△ 7,045,971
固定資産除却費	3,908,537	14,431,567	△ 10,523,030
施設撤去費	11,950,654	15,849,346	△ 3,898,692
設備更新費	12,200,000	12,200,000	0
支払利息	0	0	0
難視対策委託費			
施設工事費	0	0	0
調査費	0	0	0
管理費			
人件費	27,967,481	30,007,098	△ 2,039,617
賃借料	10,681,438	10,699,654	△ 18,216
修繕費	0	380,160	△ 380,160
消耗品費	2,628,958	2,486,877	142,081
諸費	6,489,138	6,466,124	23,014
公租公課租税	15,800	13,800	2,000
貸倒損	590,760	397,116	193,644
雑損失	0	0	0
経常費用計	295,704,434	327,625,991	△ 31,921,557
当期経常増減額	△ 182,047	△ 11,016,696	10,834,649
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
投資有価証券売却益	0	1,624,200	△ 1,624,200
投資有価証券評価益	1,122,000	3,388,500	△ 2,266,500
設備更新引当金戻入	2,376,000	5,978,880	△ 3,602,880
経常外収益計	3,498,000	10,991,580	△ 7,493,580
(2) 経常外費用			
寄付金	0	0	0
雑損	0	0	0
投資有価証券評価損	3,603,700	2,293,200	1,310,500
経常外費用計	3,603,700	2,293,200	1,310,500
当期経常外増減額	△ 105,700	8,698,380	△ 8,804,080
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 287,747	△ 2,318,316	2,030,569
法人税等充当額	477,500	642,200	△ 164,700
一般正味財産期首残高	782,498,423	785,458,939	△ 2,960,516
一般正味財産期末残高	781,733,176	782,498,423	△ 765,247
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替高	0	0	0
指定正味財産期首残高	8,000,000	8,000,000	0
指定正味財産期末残高	8,000,000	8,000,000	0
III 正味財産期末残高	789,733,176	790,498,423	△ 765,247

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日～平成29年3月31日

単位：円

科 目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	合計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
加入料	140,400	0	0	140,400
引込工事料	172,800	0	0	172,800
屋内工事料	1,233,244	612,796	0	1,846,040
利用料	87,636,302	46,504,590	0	134,140,892
機器使用料	0	20,351,380	0	20,351,380
施設使用料	2,093,364	174,636	0	2,268,000
諸手数料	8,640	9,097,220	0	9,105,860
施設受託工事料	742,249	61,922	0	804,171
調査等業務受託料	0	0	0	0
管理受託料	122,151,353	0	0	122,151,353
基本財産運用益	3,126	0	0	3,126
特定資産運用益	1,894	129	107	2,130
受取利息(預貯金利息)	302,372	0	302,373	604,745
受取利息(有価証券利息)	1,829,500	0	1,829,500	3,659,000
雑収益	136,245	0	136,245	272,490
経常収益計	216,451,489	76,802,673	2,268,225	295,522,387
(2) 経常費用				
事業費				
人件費	29,609,848	2,470,158	0	32,080,006
電力費	3,296,068	274,970	0	3,571,038
賃借料	27,258,360	3,390,401	0	30,648,761
修繕費	6,714,383	560,139	0	7,274,522
放送費	1,045,613	28,761,787	0	29,807,400
消耗品費	752,125	62,745	0	814,870
諸費	804,758	823,372	0	1,628,130
委託費	195,924	13,177,392	0	13,373,316
損害保険料	733,444	61,186	0	794,630
広告宣伝費	0	4,484,160	0	4,484,160
公租公課租税	8,509,137	2,153,563	0	10,662,700
加入工事費	515,647	2,230,793	0	2,746,440
減価償却費	70,930,890	10,454,805	0	81,385,695
固定資産除却費	3,691,479	217,058	0	3,908,537
施設撤去費	11,030,454	920,200	0	11,950,654
設備更新費	11,260,600	939,400	0	12,200,000
支払利息	0	0	0	0
難視対策委託費				
施設工事費	0	0	0	0
調査費	0	0	0	0
管理費				
人件費	24,415,611	2,153,496	1,398,374	27,967,481
賃借料	9,324,895	822,471	534,072	10,681,438
修繕費	0	0	0	0
消耗品費	2,295,080	202,430	131,448	2,628,958
諸費	5,591,888	556,493	340,757	6,489,138
公租公課租税	13,793	1,217	790	15,800
貸倒損	130,198	460,562	0	590,760
雑損失	0	0	0	0
経常費用計	218,120,195	75,178,798	2,405,441	295,704,434
当期経常増減額	-1,668,706	1,623,875	-137,216	-182,047
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
投資有価証券売却益	0	0	0	0
投資有価証券評価益	561,000	0	561,000	1,122,000
設備更新引当金戻入	2,193,048	182,952	0	2,376,000
経常外収益計	2,754,048	182,952	561,000	3,498,000
(2) 経常外費用				
寄付金				
雑損				
投資有価証券評価損	1,801,850	0	1,801,850	3,603,700
経常外費用計	1,801,850	0	1,801,850	3,603,700
当期経常外増減額	952,198	182,952	-1,240,850	-105,700
他会計振替額	899,079	-899,079	0	0
当期一般正味財産増減額	182,571	907,748	-1,378,066	-287,747
法人税等充当額	65,533	411,967	0	477,500
一般正味財産期首残高	680,773,628	62,599,874	39,124,921	782,498,423
一般正味財産期末残高	680,890,666	63,095,655	37,746,855	781,733,176
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替高				
指定正味財産期首残高	8,000,000	0	0	8,000,000
指定正味財産期末残高	8,000,000	0	0	8,000,000
III 正味財産期末残高	688,890,666	63,095,655	37,746,855	789,733,176

財 産 目 録

平成29年3月31日現在

単位：円

科 目	金 額	備 考
I. 資産の部		
1. 流動資産		
現金	131,577	手元在高
預金	272,521,028	福岡銀行他
郵便振替預金	251,339	ゆうちょ銀行
売掛金	2,643,788	加入者からの加入料、利用料、諸手数料他
前払金	16,310	リサイクル預託金
諸未収入金	3,596,803	加入者からの利用料他コンビニ払い分
雑流動資産	0	
流動資産合計	279,160,845	
2. 固定資産		
(1) 基本財産 定期	8,000,000	福岡銀行
(2) 退職給与引当預金 普通	26,256,494	福岡銀行
(3) 役員退職慰労金引当預金	4,400,000	福岡銀行
(4) 設備更新引当預金 普通	51,439,840	福岡銀行
(5) 施設撤去引当預金 普通	63,288,773	福岡銀行
(6) その他の固定資産		
建物	1	事務所電気設備
線路設備	851,473,191	有線テレビジョン放送施設の線路設備
機械及び装置	20,260,497	有線テレビジョン放送施設の送出装置
車輛運搬具	547,999	作業用車両
器具及び備品	3,079,006	パソコン、計測器等
地上権	5,076,762	百道浜、地行浜地区機器収容箱設置用地
電話加入権	186,014	
投資有価証券	205,481,100	九州電力債、四国電力債
保証金	47,500	
その他の固定資産計	1,086,152,070	
固定資産合計	1,239,537,177	
資 産 合 計	1,518,698,022	
II. 負債の部		
1. 流動負債		
一年以内期限到来の固定負債	118,582,125	
未払金等	4,803,147	平井通信システム(株)他
納税充当金等	2,357,300	
預り金	337,046	源泉所得税他
賞与引当金	4,649,169	
前受金	5,906,577	利用料
雑流動負債	0	
流動負債合計	136,635,364	
2. 固定負債		
受入保証金	4,470,000	ホームターミナル保証金
長期前受金	442,474,375	利用料及び管理受託料長期前受金
退職給与引当金	26,256,494	
役員退職慰労金引当金	4,400,000	
設備更新引当金	51,439,840	
施設撤去引当金	63,288,773	
固定負債合計	592,329,482	
負 債 合 計	728,964,846	
差引正味財産	789,733,176	

貸借対照表及び損益計算書（正味財産増減計算書）の附属明細書

事業年度末日の貸借対照表及び損益計算書（正味財産増減計算書）の附属明細は、「計算書類に関する注記」に記載済み。

計算書類に関する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券及び投資有価証券は時価法

(2) 有形固定資産の減価償却

① 償却方法 定額法

② 耐用年数 保有する有形固定資産は法定耐用年数よりも長期間使用可能であることから、経済的耐用年数を採用している。

③ 即時償却 設備更新引当金により取得した固定資産は、即時償却資産方式を採用している。

(3) 引当金

① 退職給与引当金 期末要支給額から退職共済掛け金を控除した額

② 役員退職慰労金引当金 必要が生じたので 26 年度から追加

③ 賞与引当金 当年度負担額

④ 施設撤去引当金 必要が生じたので 24 年度から追加

⑤ 設備更新引当金 必要が生じたので 24 年度から追加

(4) 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込み経理方式

(5) 退職要支給額

退職要支給額は退職給与引当金に退職金共済掛金 13,121,723 円を上乗せした額

2 有形固定資産の減価償却引当金累計額

累計額 2,926,709,581 円

3 基本財産の内訳

定期預金 8,000,000 円

4 貸借対照表及び損益計算書(正味財産増減計算書)の附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	基本財産定期預金	8,000,000	0	0	8,000,000
	基本財産計	8,000,000	0	0	8,000,000
特定資産	退職給与引当預金	43,147,146	3,791,572	20,682,224	26,256,494
	役員退職慰労金引当預金	2,800,000	1,600,000	0	4,400,000
	設備更新引当預金	42,821,120	12,200,000	3,581,280	51,439,840
	施設撤去引当預金	53,548,231	13,900,000	4,159,458	63,288,773
	特定資産計	142,316,497	31,491,572	28,422,962	145,385,107

2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給与引当金	43,147,146	3,791,572	20,682,224	0	26,256,494
役員退職慰労金引当金	2,800,000	1,600,000	0	0	4,400,000
設備更新引当金	42,821,120	12,200,000	3,581,280	0	51,439,840
施設撤去引当金	53,548,231	13,900,000	4,159,458	0	63,288,773

3. 有形固定資産の明細

(単位:円)

区分	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額		期末帳簿価額
			減価償却費	除却費	
建物	21,737	0	21,736	0	1
線路設備	918,803,344	2,052,000	68,788,233	593,920	851,473,191
機械及び装置	34,643,062	324,000	11,660,003	3,046,562	20,260,497
車輛運搬具	704,499	0	156,500	0	547,999
器具及び備品	4,106,284	0	759,223	268,055	3,079,006
有形固定資産計	958,278,926	2,376,000	81,385,695	3,908,537	875,360,694