

貸借対照表

(2022年3月31日現在)

2022年6月30日

宮崎市青島一丁目16番1号
青島リゾート株式会社

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
【 資 産 の 部 】		【 負 債 の 部 】	
流動資産	534,396	流動負債	117,458
現金及び預金	437,554	買掛金	13,207
売掛金	65,762	短期借入金	7,480
商品	658	未払金	40,028
材料	7,057	未払費用	12,411
貯蔵品	10,761	未払法人税等	9,941
前払費用	10,713	未払消費税	20,018
立替金	2,555	短期リース債務	4,390
貸倒引当金	△666	前受金	938
		短期前受収益	1,139
		預り金	4,230
		賞与引当金	3,670
固定資産	1,650,508	固定負債	1,935,090
有形固定資産	1,636,365	長期借入金	1,852,387
建物	1,271,780	長期リース債務	14,362
構築物	124,386	預り保証金	31,534
機械及び装置	0	退職給付引当金	36,485
車輛運搬具	568	短期前受収益	320
工具器具備品	48,515		
土地	172,361		
リース資産	18,752		
無形固定資産	6,339	負債合計	2,052,548
ソフトウェア	4,017	【 純資産の部 】	
電話加入権	2,252	株主資本	132,355
商標権	69	資本金	100,000
投資その他の資産	7,803	資本剰余金	493,108
破産更生債権等	352	資本準備金	372,000
その他投資	265	その他資本剰余金	121,108
長期前払費用	7,538	利益剰余金	△460,752
貸倒引当金	△352	その他利益剰余金	△460,752
		繰越利益剰余金	△460,752
		純資産合計	132,355
資産合計	2,184,904	負債・純資産合計	2,184,904

(個別注記表)

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法は、最終仕入原価法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法)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(リース資産を除く)…定額法を採用している。

②無形固定資産(リース資産を除く)…定額法を採用している。

なお、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっている。

③リース資産…(イ)所有権移転ファイナンス・リース取引

自己所有の固定資産に適用する減価償却と同一の方法によっている。

(ロ)所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

①貸倒引当金…売上債権等の貸倒れによる損失に備えるため、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検討し、回収不能見込額を計上している。

②賞与引当金…従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額基準による当事業年度末の負担額を計上している。

③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の見込額に基づき計上している。

(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、税抜方式を採用している。

2. 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 343,573株

3. 当期純損益金額

当期純損失 45,994千円