

貸借対照表

(2023年3月31日現在)

2023年6月22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	458,751	流 動 負 債	213,563
現金及び預金	324,374	買掛金	18,838
売掛金	103,333	短期借入金	62,955
商品	557	未払金	60,533
材料	8,950	未払費用	18,395
貯蔵品	9,675	未払法人税等	536
前払費用	11,052	未払消費税	34,044
立替金	1,308	短期リース債務	4,390
貸倒引当金	△502	前受金	966
		短期前受収益	320
		預り金	4,251
		賞与引当金	8,330
固 定 資 産	1,600,745	固 定 負 債	1,671,149
有 形 固 定 資 産	1,584,601	長期借入金	1,589,432
建物	1,243,998	長期リース債務	9,971
構築物	109,580	預り保証金	32,054
機械及び装置	0	退職給付引当金	39,691
車輛運搬具	361	短期前受収益	0
工具器具備品	43,936		
土地	172,361		
リース資産	14,362		
無 形 固 定 資 産	6,804	負 債 合 計	1,884,713
ソフトウェア	4,508	【 純 資 産 の 部 】	
電話加入権	2,252	株 主 資 本	174,782
商標権	42	資本金	100,000
投 資 そ の 他 の 資 産	9,339	資本剰余金	493,108
破産更生債権等	49	資本準備金	372,000
その他投資	265	その他資本剰余金	121,108
繰延税金資産	6,561	利益剰余金	△418,325
長期前払費用	2,512	その他利益剰余金	△418,325
貸倒引当金貸倒引当金	△49	繰越利益剰余金	△418,325
		純 資 産 合 計	174,782
資 産 合 計	2,059,496	負 債 ・ 純 資 産 合 計	2,059,496

(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

当期純利益 42,426 千円