

第157期決算公告

2019年6月15日

静岡県伊豆市土肥 2726 番地
土肥マリン観光株式会社
代表取締役 小林 貴宣

貸借対照表

2019年3月31日現在

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	87,573	流動負債	123,762
現金預金	50,991	買掛金	18,212
売掛金	7,913	短期借入金	70,000
商品	4,821	未払法人税等	1,921
原材料	5,998	未払費用	18,412
貯蔵品	5,669	賞与引当金	4,448
前払費用	2,056	未払金	2,172
短期貸付金	10,000	前受収益	1,531
未収入金	192	預り金	3,685
未収収益	0	未払消費税	3,346
前払消費税	37	前受消費税	30
貸倒引当金	△ 108	固定負債	28,747
固定資産	485,477	受入保証金	3,451
有形固定資産	470,424	退職給付引当金	25,003
建物	215,036	長期前受収益	293
構築物	26,924		
機械装置	1,628	(負債合計)	152,509
車輛運搬具	97	(純資産の部)	
工具器具備品	25,142	株主資本	
土地	200,524	資本金	90,000
建設仮勘定	1,070	資本剰余金	3,411
無形固定資産	4,026	資本準備金	3,411
鉱業権	18	利益剰余金	330,834
諸権利	3,838	利益準備金	22,500
ソフトウェア	170	その他利益剰余金	308,334
投資その他の資産	11,026	別途積立金	100,000
出資金	350	繰越利益剰余金	208,334
差入保証金	120	自己株式	△ 3,705
長期前払費用	55	株主資本合計	420,540
長期繰延税金資産	10,500	純資産合計	420,540
資産合計	573,050	負債および純資産合計	573,050

注：記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1-1 棚卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準は原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）を採用しております。
評価方法は先入先出法を採用しております。

1-2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法を採用しております。

但し、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）ならびに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しております。

なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準に基づき算出しております。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

1-3 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、法人税法の規定による法定繰入率に基づき計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員の賞与支給に充てるため、将来の支給見込額のうち当期の負担額として当期実績に基づき4ヶ月分（12月から3月分）を計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に充てるため、退職金規定に基づく期末要支給額を計上しております。

1-4 リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・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基づいて処理しております。

1-5 固定資産の減損会計

「固定資産の減損に係る会計基準（「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」（企業会計審議会平成14年8月9日））及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第6号 平成15年10月31日）を適用しております。

なお、減損損失累計額については、各資産の金額から直接控除しております。

1-6 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、税抜方式を適用しております。

2. 貸借対照表に関する注記

2-1 担保に供している資産及び担保に係る債務

担保に供している資産		担保に係る債務	
建 物	—	静 岡 銀 行	40,000 千円
土 地	22,950 千円	静 岡 県 信 連	30,000 千円
合 計	22,950 千円	合 計	70,000 千円

3. 損益計算書に関する注記

3-1 関係会社との取引高

親会社に対する営業取引による取引高

商品原価	8,165 千円
販売費及び一般管理費	5,081 千円

4. 関連当事者との取引に関する注記

4-1 兄弟会社等

属性	会社等の名称	住所	資本金 又は 出資金	事業の 内容	議決権等の 所有（被所有） 割合（％）	当事者との関係		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員の 兼任等	事業上の 関係				
親会社の子会社	㈱マテリアル ファイナンス	東京都 千代田区	30,000 千円	金融業	-	-	資金の 貸付	資金の貸付	90,000	短期	10,000
								注2	千円	貸付金	千円
								受取利息	160	-	-
								注3	千円		

注1 上記金額のうち、取引金額及び期末残高には消費税等は含まれておりません。

注2 資金の貸付による取引金額については、前期末残高と当期末残高との差額を計上しております。

注3 資金の貸付については、貸付利率は市場金利を勘案して合理的に決定しております。なお、担保は受入れておりません。

5. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	234円73銭
1株当たり当期純利益	5円68銭

6. 重要な後発事象に関する注記

該当する事項はありません。

以上