

第159期決算公告

2021年6月28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 山田 耕治

貸借対照表

2021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	92,939	流動負債	177,106
現金預金	57,839	買掛金	6,100
売掛金	4,562	短期借入金	145,000
商品	5,082	未払法人税等	182
原材料	9,192	未払費用	12,877
貯蔵品	5,064	リース債務(短期)	2,886
前払費用	2,595	賞与引当金	4,250
短期貸付金	4,330	未払金	2,172
未収入金	19	前受収益	1,175
前払消費税	116	預り金	2,420
未収消費税	4,190	前受消費税	40
貸倒引当金	△ 53		
固定資産	448,986	固定負債	32,543
有形固定資産	445,492	受入保証金	2,059
建物	184,294	退職給付引当金	18,478
構築物	27,038	役員退職慰労引当金	1,950
機械装置	792	長期前受収益	194
車輛運搬具	0	リース債務(長期)	9,861
工具器具備品	20,263	(負債合計)	209,649
土地	200,524	(純資産の部)	
建設仮勘定	1,070	株主資本	
有形リース資産	11,509	資本金	90,000
無形固定資産	3,494	資本剰余金	3,411
鉱業権	18	資本準備金	3,411
諸権利	3,429	利益剰余金	275,749
ソフトウェア	46	利益準備金	22,500
投資その他の資産	33,062	その他利益剰余金	253,249
出資金	350	別途積立金	100,000
差入保証金	120	繰越利益剰余金	153,249
長期前払費用	31	自己株式	△ 3,821
長期繰延税金資産	32,560	株主資本合計	365,339
		純資産合計	365,339
資産合計	574,988	負債および純資産合計	574,988

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。

尚、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	6,168 千円
販売費及び一般管理費	5,739 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	-	短期貸付金	-
								注2	千円		千円
							受取利息	1	千円	-	-
							注3	千円			

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	-	-	資金の借入	資金の借入	75,000	短期借入金	75,000
								注2	千円		千円
							支払利息	205	千円	前払費用	41
							注3	千円			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が含まれておりません。

注2：資金の借入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。

5. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	203円95銭
1株当たり当期純利益	-25円67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