

第158期決算公告

2020年6月24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

2020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	75,808	流動負債	106,310
現金預金	39,128	買掛金	6,453
売掛金	3,880	短期借入金	70,000
商品	5,744	未払法人税等	91
原材料	6,191	未払費用	15,731
貯蔵品	6,228	賞与引当金	4,762
前払費用	2,447	未払金	2,172
短期貸付金	10,000	前受収益	1,189
未収入金	2,172	預り金	2,330
未収収益	0	未払消費税	3,538
前払消費税	98	前受消費税	40
貸倒引当金	△ 84	固定負債	29,444
固定資産	471,312	受入保証金	2,251
有形固定資産	454,439	退職給付引当金	27,029
建物	199,364	長期前受収益	164
構築物	29,055		
機械装置	1,111	(負債合計)	135,755
車輛運搬具	0	(純資産の部)	
工具器具備品	23,312	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	3,760	資本準備金	3,411
鉱業権	18	利益剰余金	321,729
諸権利	3,634	利益準備金	22,500
ソフトウェア	108	その他利益剰余金	299,229
投資その他の資産	13,112	別途積立金	100,000
出資金	350	繰越利益剰余金	199,229
差入保証金	120	自己株式	△ 3,775
長期前払費用	36	株主資本合計	411,365
長期繰延税金資産	12,606	純資産合計	411,365
資産合計	547,120	負債および純資産合計	547,120

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	8,976 千円
販売費及び一般管理費	5,644 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 兼任等	事業上の 関係				
親会社の子会社	株マテリアル 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 注2	-	短期 貸付金	10,000 千円
								受取利息 注3	14 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	229円62銭
1株当たり当期純利益	-2円08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