

第 2 2 期

(平成 3 1 年 4 月 1 日から令和 2 年 3 月 3 1 日まで)

貸借対照表及び損益計算書

令和 2 年 6 月 23 日
愛媛県松山市高浜町 5 丁目 2259 番地 1
松山観光港ターミナル株式会社
代表取締役 一色 昭造

貸借対照表

(令和2年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
流 動 資 産	466,858,951	流 動 負 債	190,708,398
現金及び預金	399,760,947	未払金	5,853,424
売掛金	4,911,274	工事未払金	182,160,000
商品・貯蔵品	414,129	未払法人税等	1,500,500
立替金	54,619,848	賞与引当金	649,957
前払費用	2,168,325	その他の流動負債	544,517
未収消費税等	4,862,812		
その他の流動資産	121,616	固 定 負 債	22,509,890
		長期預り金	8,850,715
固 定 資 産	428,945,419	退職給付引当金	4,773,228
有形固定資産	426,745,072	役員退職慰労引当金	2,090,000
建物	419,619,497	繰延税金負債	6,795,947
構築物	357,825	負債合計	213,218,288
機械装置	5,020,905	(純 資 産 の 部)	
器具備品	1,746,845	株 主 資 本	682,586,082
無形固定資産	400,567	資本金	600,000,000
ソフトウェア	182,167	利益剰余金	103,186,082
電話加入権	218,400	その他利益剰余金	103,186,082
投資その他の資産	1,799,780	建物圧縮積立金	23,270,220
長期前払費用	1,799,780	繰越利益剰余金	79,915,862
		自己株式	△20,600,000
		純資産合計	682,586,082
資産合計	895,804,370	負債・純資産合計	895,804,370

損益計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	金 額	
I 売上高		134,569,371
II 売上原価		79,573,183
売上総利益		54,996,188
III 販売費一般管理費		51,675,776
営業利益		3,320,412
IV 営業外収益		
受取利息	52,560	
雑収入	383,815	436,375
V 営業外費用		
雑損失	161	161
経常利益		3,756,626
VI 特別利益		
国庫補助金	28,752,240	28,752,240
VII 特別損失		
貯蔵品処分損	1,414,359	1,414,359
税引前当期純利益		31,094,507
法人税, 住民税及び事業税		1,643,510
法人税等調整額		8,109,402
当期純利益		21,341,595

株主資本等変動計算書

(平成 31 年 4 月 1 日から令和 2 年 3 月 31 日まで)

(単位:円)

	株 主 資 本					純資産合計
	資 本 金	利益剰余金		自己株式	株主資本合計	
		その他利益剰余金				
		建物圧縮 積立金	繰越利益剰余金			
当期首残高	600,000,000	3,628,201	78,216,286	△ 20,600,000	661,244,487	661,244,487
当期変動額						
建物圧縮積立金の積立	—	20,039,082	△ 20,039,082	—	0	0
建物圧縮積立金の取崩		△ 397,063	397,063	—	0	0
当期純利益			21,341,595		21,341,595	21,341,595
株主資本以外の項目の当期変動額	—		—	—	—	—
当期変動額合計	—	19,642,019	1,699,576	—	21,341,595	21,341,595
当期末残高	600,000,000	23,270,220	79,915,862	△ 20,600,000	682,586,082	682,586,082

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）によっております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定額法によっております。

無形固定資産 定額法によっております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、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おります。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金 債権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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金 従業員賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期に負担すべき額を計上しております。

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、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。

役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支出に備えるため、役員退職慰労金算定基準に基づく事業年度末要支給額を計上しております。

(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によっております。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額 596,053,550 円

3. 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総数	普通株式	12,000 株
当事業年度末における自己株式の種類及び株式数	普通株式	412 株

4. 金融商品に関する注記

(1) 金融商品の状況に関する事項

当社の資金運用は、短期的な預金に限定し、資金調達は、銀行借入による方針です。

売掛債権の貸貸先与信管理については、個別管理方針に基づき管理しております。すべての債権は1ヶ月以内の入金期日であります。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

(単位：円)

項 目	貸借対照表計上額	時 価	差 額
(1)現金及び預金	399,760,947	399,760,947	—
(2)売掛金	4,911,274	4,911,274	—
資産合計	404,672,221	404,672,221	—
(1)未払金	188,013,424	188,013,424	—
(2)長期預り金	8,850,715	8,437,464	413,251
負債合計	196,864,139	196,450,888	413,251

(注) 金融商品の時価の算定方法

1. 現金及び預金、並びに売掛金

これらは、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

2. 未払金

これは、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

3. 長期預り金

これは、全て、テナントからの預り敷金であり、賃貸契約期間の定めがないものであるため、当社の建物の残存耐用年数相当の国債利回りを基礎に割引いた現在価値により算定しております。

5. 税効果会計に関する注記

(1) 繰延税金資産の発生の主な原因は、退職給付引当金、役員退職慰労引当金、賞与引当金、未払事業税等であります。

(2) 繰延税金負債の発生の主な原因は、建物圧縮積立金であります。

6. 資産除去債務に関する注記

当社は愛媛県から港湾施設の占用許可を得て、賃貸不動産を取得し賃貸しており、当該施設の撤去時において原状回復にかかる債務を有しております。現時点では、かかる債務に関連する賃貸施設の使用期間が明確ではなく、撤去も予定されていないことから、資産除去債務を合理的に見積ることができません。そのため当該債務に見合う資産除去債務を計上しておりません。

7. 賃貸等不動産に関する注記

(1) 賃貸等不動産の状況に関する事項

当社は主要な事業として当社が所有する旅客ターミナルビルの賃貸を行っております。

令和2年3月期における賃貸損益は54,992,863円であります。

(2) 賃貸等不動産の時価に関する事項

(単位：円)

貸借対照表計上額	当期末時価
323,945,762	385,300,000

- (注) 1. 貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額であります。
2. 当期増減高のうち重要なものはありません。
3. 当期末時価は、社外の不動産鑑定士による不動産鑑定評価に基づく金額であります。

8. 関連当事者との取引に関する注記

主要株主

名称：愛媛県（総株主の議決権の総数に占める所有議決権の数の割合 44.1%）

関連当事者との関係及び取引の内容：指定管理者として県有施設の管理受託

取引金額：管理受託費 28,422,582 円（消費税等を含んでおりません）

取引条件及び取引条件の決定方針：愛媛県の指定管理者決定方針に基づき、入札に応募する方法
によっております。

期末残高：取引により発生した債権または債務の期末残高はありません。

9. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額	58,904円56銭
(2) 1株当たり当期純利益	1,841円69銭

10. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。