

第45期決算公告

平成26年6月26日

茨城県神栖市大野原四丁目7番1号
鹿島都市開発株式会社
代表取締役社長 替地享二

貸借対照表 (平成26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	1,803,887,491	流動負債	798,049,851
現金・預金	1,339,929,949	買掛金	64,802,504
売掛金	283,172,101	預り金	50,638,964
販売用不動産	128,113,187	未払費用	139,724,310
商品	966,001	未払法人税等	4,171,800
材料	17,817,017	未払消費税	11,797,600
貯蔵品	13,921,389	賞与引当金	43,551,000
その他流動資産	20,855,693	一年以内返済予定長期借入金	431,894,000
貸倒引当金	△ 887,846	その他流動負債	51,469,673
固定資産	3,641,575,245	固定負債	9,854,848,672
有形固定資産	3,209,457,402	長期借入金	9,161,040,000
建物	3,124,885,298	預り敷金・保証金	131,026,672
構築物	11,461,140	退職給付引当金	562,782,000
車輛・運搬具	18,995,251	負債合計	10,652,898,523
什器備品	54,115,713	(純資産の部)	
無形固定資産	69,046,733	株主資本	△ 5,199,275,787
借地権	3,738,935	資本金	1,480,800,000
温泉利用権	58,899,683	利益剰余金	△ 6,680,075,787
その他無形固定資産	6,408,115	繰越利益剰余金	△ 6,680,075,787
投資その他の資産	363,071,110	評価・換算差額等	△ 8,160,000
関係会社株式	4,327,800	その他有価証券評価差額金	△ 8,160,000
投資有価証券	242,253,679		
長期性預金	100,000,000		
長期前払費用	94,979		
その他投資	16,394,652	純資産合計	△ 5,207,435,787
資産合計	5,445,462,736	負債及び純資産合計	5,445,462,736

(貸借対照表注記)

- 1 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - 販売用不動産……………個別原価法(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)
 - 商品、材料、貯蔵品……………最終仕入原価法
- 2 有価証券の評価基準及び評価方法
 - 関係会社株式……………移動平均原価法
 - 満期保有目的の債券……………償却原価法(定額法)
 - その他有価証券
 - 市場価格のあるもの……………期末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)
 - 市場価格のないもの……………移動平均原価法
- 3 固定資産の減価償却の方法
 - (1)有形固定資産
定額法を採用しております。
 - (2)無形固定資産
定額法を採用しております。
- 4 有形固定資産の減価償却累計額 14,133,939,006 円
- 5 引当金の計上基準
 - (1)貸倒引当金
売上債権の貸倒れによる損失に備えるため、貸倒懸念債権等特定の債権について個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。
 - (2)賞与引当金
期末在籍従業員に対して、支給対象期間に基づく賞与支給見込額を計上しております。
 - (3)退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、事業年度末における退職給付債務を計上しております。
- 6 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務
 - 短期金銭債権 32,376 円
 - 短期金銭債務 32,592,991 円
- 7 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おります。

損益計算書

自 平成25年 4月 1日

至 平成26年 3月31日

(単位:円)

科 目	金 額	
売 上 高		3,944,897,532
ホ テ ル 事 業	1,898,290,213	
不 動 産 賃 貸 業	380,017,091	
不 動 産 販 売 業	39,655,000	
施 設 管 理 事 業	1,108,712,782	
設 計 管 理 事 業	408,180,000	
土 地 管 理 事 業	65,270,000	
地 域 交 流 事 業	44,772,446	
売 上 原 価		3,607,185,538
売 上 総 利 益		337,711,994
販 売 費・一 般 管 理 費		234,959,949
人 件 費	119,532,708	
経 費	115,427,241	
営 業 利 益		102,752,045
営 業 外 収 益		8,366,954
受 取 利 息	3,009,174	
貸 倒 引 当 金 戻 入 益	212,000	
雑 収 益	5,145,780	
営 業 外 費 用		13,053,177
支 払 利 息	11,940,723	
そ の 他 費 用	1,112,454	
経 常 利 益		98,065,822
特 別 利 益		159,404,171
原 発 事 故 風 評 被 害 賠 償 金	158,784,171	
災 害 損 失 引 当 金 戻 入 益	620,000	
特 別 損 失		34,457,988
長 期 未 払 金 繰 上 返 済 清 算 金	34,457,988	
税 引 前 当 期 純 利 益		223,012,005
法 人 税・住 民 税 及 び 事 業 税		2,344,000
当 期 純 利 益		220,668,005

(損益計算書注記)

1 関係会社との取引高は次のとおりであります。

営業取引による取引高

売上高

6,987,884 円

仕入高

428,304,919 円

営業取引以外の取引による取引高

86,479 円

2 当期末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事契約については、工事進行基準を適用し、その他の工事契約については、工事完成基準を適用しております。なお、工事進行基準を適用する工事の当期末における進捗度の見積りは、原価比例法によっております。

株主資本等変動計算書

(自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)

(単位:円)

	株主資本			評価・換算差額等		純資産合計
	資本金	利益剰余金	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
前期末残高	1,480,800,000	△ 6,900,743,792	△ 5,419,943,792	0		△ 5,419,943,792
当期変動額				△ 8,160,000	△ 8,160,000	△ 8,160,000
当期純利益		220,668,005	220,668,005			220,668,005
当期変動額合計	-	220,668,005	220,668,005	△ 8,160,000	△ 8,160,000	212,508,005
当期末残高	1,480,800,000	△ 6,680,075,787	△ 5,199,275,787	△ 8,160,000	△ 8,160,000	△ 5,207,435,787

(株主資本等変動計算書注記)

1. 当事業年度末における発行済株式の種類及び総数

普通株式 1,480,800 株

2. 当事業年度末における自己株式の種類及び総数

普通株式 40,000 株

(個別注記表)

(1) 金融商品に関する注記

① 金融商品の状況に関する事項

当社は資金運用については、安全性の高い金融商品である預金及びその他有価証券に限定しております。売掛金に係る顧客の信用リスクは、与信管理規程に基づいてリスク低減を図っております。投資有価証券のその他有価証券については、毎決算末に時価情報を入手しております。その他有価証券の株式(非上場)については、毎期決算書を入手して財務状態の把握を行っております。長期借入金の使途は設備投資資金(長期)であり、長期借入金のうち茨城県からの借入金は無利子にて、その他の借入金は固定金利にて調達しております。

② 金融商品の時価等に関する事項

平成26年3月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位:円)

	貸借対照表 計上額(*)	時 価(*)	差 額
(1) 現金・預金	1,339,929,949	1,339,929,949	0
(2) 売掛金	283,172,101	283,172,101	0
(3) 投資有価証券 その他有価証券	191,922,179	191,922,179	0
(4) 長期性預金	100,000,000	100,055,317	55,317
(5) 買掛金	(64,802,504)	(64,802,504)	0

(*) 負債に計上されているものについては、()で示しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

(1) 現金・預金、並びに(2) 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。

(3) 投資有価証券

これらの時価は、取引金融機関及び証券会社から提示された価格によっております。

(4) 長期性預金

元利息の合計額を、新規に同様の預入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

(5) 買掛金

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。

(注2) 非上場株式(貸借対照表計上額50,331,500円)は市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もることができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(3) 投資有価証券 その他有価証券」には含めておりません。

(注3) 長期借入金のうち茨城県より無利子で融資を受けたものは、特殊な金融商品であるため時価を把握することが極めて困難であると認められますので、当該帳簿価額によっております。

その他の長期借入金の時価に関しては、新規に同様の借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

尚、長期借入金の貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位:円)

	貸借対照表計上額	時 価	差 額
茨城県 (一年以内返済予定長期借入金含む)	9,066,934,000	9,066,934,000	0
その他 (一年以内返済予定長期借入金含む)	526,000,000	526,249,601	249,601
計	9,592,934,000	9,593,183,601	249,601

③ 長期借入金の返済予定額

(単位:円)

	第46期	第47期	第48期	第49期	第50期	第51期以降
長期借入金	431,894,000	431,894,000	431,894,000	342,944,000	380,300,000	7,606,008,000

(2) 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

当社は茨城県内において所有する複合ビルの一部を賃貸業に供しており、賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産を所有しております。

② 賃貸等不動産の時価等に関する事項

賃貸等不動産及び賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産に関する貸借対照表計上額、当期増減額及び時価は、次のとおりであります。

(単位:円)

	貸借対照表計上額			当期末の時価
	前期末残高	当期増減額	当期末残高	
賃貸等不動産	8,715,619	-388,051	8,327,568	8,327,568
賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産	1,043,949,581	-76,326,229	967,623,352	967,623,352
合計	1,052,665,200	-76,714,280	975,950,920	975,950,920

(注1) 貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額及び減損損失累計額を控除した金額であります。

(注2) 賃貸等不動産及び賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産は、建物等、償却資産のみから構成されるため適正な帳簿価額をもって時価とみなしております。

③ 賃貸等不動産の損益に関する事項

賃貸等不動産及び賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産に関する平成26年3月期における損益は、次のとおりであります。

(単位:円)

	営業収益	営業原価	営業利益	その他損益
賃貸等不動産	3,616,115	1,033,183	2,582,932	0
賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産	370,726,530	311,863,142	58,863,388	0
合計	374,342,645	312,896,325	61,446,320	0

(注1) 営業収益及び営業原価は、賃貸収益とこれに対応する費用(減価償却費、水道光熱費、租税公課等)であり、それぞれ「売上高」及び「売上原価」に計上されております。

(3) 資産除去債務に関する注記

当社は土地賃貸借契約に基づき、当該借地上に所有する建物等について、土地返還時における原状回復に係る債務を有しておりますが、土地の返還までの期間が明確でなく、当該債務を合理的に見積ることが困難であるため資産除去債務を計上しておりません。

(4) 関連当事者との取引に関する注記

子会社及び関連会社等

(単位:円)

種類	会社等の名称	議決権等の所有割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (注2)	科目	期末残高
子会社	鹿島都市サービス㈱	所有 直接100%	業務委託契約の締結	委託料の支払 (注1)	428,304,919	未払費用	32,592,991

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 委託料の支払については、当社が希望価格を提示し、毎期交渉の上で決定しております。

(注2) 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

(5) 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 Δ 3,516円64銭
1株当たり当期純利益 149円02銭