

第47期決算報告

平成28年6月28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 塙 秀雄

1. 貸借対照表

貸借対照表 (平成28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	1,741,604,995	流 動 負 債	771,812,912
現 金 ・ 預 金	1,353,488,067	買 掛 金	45,585,459
売 掛 金	285,801,359	未 払 費 用	142,050,271
販 売 用 不 動 産	66,911,185	未 払 法 人 税 等	7,755,000
商 品	934,640	未 払 消 費 税	29,936,100
材 料	19,571,142	前 受 金	21,817,980
貯 蔵 品	8,931,650	預 り 金	45,523,977
そ の 他 流 動 資 産	6,826,952	前 受 収 益	28,120,722
貸 倒 引 当 金	△ 860,000	賞 与 引 当 金	50,646,000
固 定 資 産	3,309,975,344	一 年 以 内 返 済 予 定 長 期 借 入 金	399,894,000
有 形 固 定 資 産	2,875,874,732	そ の 他 流 動 負 債	483,403
建 物	2,744,500,669	固 定 負 債	9,014,936,107
構 築 物	7,636,906	長 期 借 入 金	8,329,252,000
車 輜 ・ 運 搬 具	11,037,992	預 り 敷 金 ・ 保 証 金	124,741,107
什 器 備 品	50,147,663	退 職 給 付 引 当 金	560,943,000
土 地	62,551,502	負債合計	9,786,749,019
無 形 固 定 資 産	64,680,111	(純資産の部)	
温 泉 利 用 権	45,307,451	株 主 資 本	△ 4,735,168,680
ソ フ ト ウ ェ ア	15,699,530	資 本 金	1,480,800,000
そ の 他 無 形 固 定 資 産	3,673,130	利 益 剰 余 金	△ 6,215,968,680
投 資 そ の 他 の 資 産	369,420,501	繰 越 利 益 剰 余 金	△ 6,215,968,680
関 係 会 社 株 式	4,327,800		
投 資 有 価 証 券	351,865,046	純資産合計	△ 4,735,168,680
そ の 他 投 資	13,227,655		
資 産 合 計	5,051,580,339	負 債 及 び 純 資 産 合 計	5,051,580,339

(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 14,529,431,176 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 39,958 円
 - 短期金銭債務 37,007,297 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。

2. 損益計算書

損益計算書

自 平成27年 4月 1日

至 平成28年 3月31日

(単位:円)

科 目	金 額	
売 上 高		3,803,456,067
ホ テ ル 事 業	1,881,822,065	
不 動 産 事 業	395,554,513	
施 設 管 理 事 業	1,150,160,226	
設 計 管 理 事 業	265,469,000	
土 地 管 理 事 業	65,380,000	
地 域 交 流 事 業	45,070,263	
売 上 原 価		3,278,314,276
売 上 総 利 益		525,141,791
販売費・一般管理費		232,540,742
人 件 費	122,341,483	
経 費	110,199,259	
営 業 利 益		292,601,049
営 業 外 収 益		3,360,907
受 取 利 息	770,126	
雑 収 益	2,590,781	
営 業 外 費 用		5,248,345
支 払 利 息	1,773,883	
貸 倒 損 失	1,049,125	
そ の 他 費 用	2,425,337	
経 常 利 益		290,713,611
特 別 損 失		19,677,175
PCB 廃棄物処理費用	19,677,175	
税引前当期純利益		271,036,436
法人税・住民税及び事業税		2,344,000
当 期 純 利 益		268,692,436

(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 9,230,007 円

仕入高 389,835,393 円

営業取引以外の取引による取引高 0 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。

3. 株主資本等変動計算書

株主資本等変動計算書

(自 平成27年 4月 1日 至 平成28年 3月31日)

(単位:円)

	株主資本			純資産合計
	資本金	利益剰余金	株主資本合計	
前期末残高	1,480,800,000	△ 6,484,661,116	△ 5,003,861,116	△ 5,003,861,116
当期変動額	0	0	0	0
当期純利益	0	268,692,436	268,692,436	268,692,436
当期変動額合計	—	268,692,436	268,692,436	268,692,436
当期末残高	1,480,800,000	△ 6,215,968,680	△ 4,735,168,680	△ 4,735,168,680

(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

4. 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、每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28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	1,353,488,067	1,353,488,067	0
(2)売掛金	285,801,359	285,801,359	0
(3)投資有価証券 その他有価証券	301,533,546	301,533,546	0
(4)買掛金	(45,585,459)	(45,585,459)	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) 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。

その他の一年以内返済予定長期借入金は、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。

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)	8,575,146,000	8,575,146,000	0
その他 (一年以内返済予定長期借入金)	154,000,000	154,000,000	0
計	8,729,146,000	8,729,146,000	0

③ 長期借入金の返済予定額

(単位:円)

	第48期	第49期	第50期	第51期	第52期	第53期以降
長期借入金	399,894,000	342,944,000	380,300,000	380,300,000	380,300,000	6,845,408,000

