

# 貸借対照表

2019年03月31日現在

下地島エアポートマネジメント株式会社

(単位：円)

| 資産の部          |             | 負債の部          |             |
|---------------|-------------|---------------|-------------|
| 科目            | 金額          | 科目            | 金額          |
| <b>【流動資産】</b> | 460,255,975 | <b>【流動負債】</b> | 154,948,850 |
| 現金及び預金        | 402,181,842 | 未払法人税等        | 2,190,100   |
| 商品            | 3,321,468   | 前受金           | 2,144,912   |
| 前払費用          | 196,620     | 賞与引当金         | 3,439,500   |
| 未収入金          | 23,458,112  | 営業未払金         | 147,110,338 |
| 仮払金           | 3,091,587   | 仮預り金          | 64,000      |
| 預け金           | 2,766,976   | <b>【固定負債】</b> | 9,818,400   |
| 営業未収入金        | 25,239,370  | 受入敷金保証金       | 9,818,400   |
| <b>【固定資産】</b> | 259,678,823 | 負債の部合計        | 164,767,250 |
| 有形固定資産        | 211,325,953 | <b>純資産の部</b>  |             |
| 建物            | 52,296,984  | 科目            | 金額          |
| 機械装置          | 107,397,886 | <b>【株主資本】</b> | 556,985,563 |
| 工具器具備品        | 29,320,525  | 資本金           | 300,000,000 |
| 建物付属設備        | 17,679,758  | 資本剰余金         | 300,000,000 |
| その他の有形固定資産    | 4,630,800   | 資本準備金         | 300,000,000 |
| 無形固定資産        | 30,447,673  | 利益剰余金         | -43,014,437 |
| ソフトウェア        | 30,447,673  | その他利益剰余金      | -43,014,437 |
| 投資その他の資産      | 17,905,197  | 繰越利益剰余金       | -43,014,437 |
| 長期前払費用        | 572,181     |               |             |
| 繰延税金資産(固)     | 17,333,016  |               |             |
| <b>【繰延資産】</b> | 1,818,015   | 純資産の部合計       | 556,985,563 |
| 創立費           | 1,818,015   |               |             |
| 資産の部合計        | 721,752,813 | 負債及び純資産の部合計   | 721,752,813 |

# 損益計算書

2018年04月01日 ~ 2019年03月31日

下地島エアポートマネジメント株式会社

(単位：円)

| 科目             | 金額          |             |
|----------------|-------------|-------------|
| <b>【売上高】</b>   |             |             |
| 運営管理収入         | 24,808,855  |             |
| 不動産賃貸収入        | 1,272,331   |             |
| その他の営業収入       | 2,631,426   |             |
| 売上高 計          |             | 28,712,612  |
| <b>【売上原価】</b>  |             |             |
| 当期商品仕入         | 8,958,179   |             |
| 期末商品棚卸         | 3,321,468   |             |
| 売上原価 計         |             | 5,636,711   |
| 売上総利益          |             | 23,075,901  |
| <b>【販売管理費】</b> |             |             |
| 販売管理費 計        |             | 81,334,882  |
| 営業利益           |             | -58,258,981 |
| <b>【営業外収益】</b> |             |             |
| 受取利息           | 5,519       |             |
| 雑益             | 185,630     |             |
| 営業外収益 計        |             | 191,149     |
| <b>【営業外費用】</b> |             |             |
| 創立費償却          | 484,804     |             |
| 雑損             | 913,676     |             |
| 営業外費用 計        |             | 1,398,480   |
| 経常利益           |             | -59,466,312 |
| 税引前当期純利益       |             | -59,466,312 |
| <b>【法人税等】</b>  |             |             |
| 法人税、住民税及び事業税   | 290,000     |             |
| 法人税等調整額（益）     | -17,333,016 |             |
| 法人税等 計         |             | -17,043,016 |
| 当期純利益          |             | -42,423,296 |

## 個別注記表

1. 記載金額は円未満を切り捨てて表示しております。

### 2. 重要な会計方針に係る事項

#### (1) 資産の評価基準および評価方法

たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品・・・・・・・・ 総平均法(移動平均法)による原価法を採用しております。なお、収益性の低下により投資額の回収が見込めなくなった場合は簿価切り下げを行っております。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産・・・・ 定額法によっております。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よっております。

②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於ける利用可能見積期間(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

賞与引当金・・・・ 支給対象期間基準方式により、賞与支給見込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、税抜方式を採用しております。

### 3. 貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額 3,471千円

### 4. 株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式の種類及び総数に関する事項

|       | 前事業年度末<br>株式数(株) | 当事業年度<br>増加株式数(株) | 当事業年度<br>減少株式数(株) | 当事業年度末<br>株式数(株) |
|-------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 発行済株式 |                  |                   |                   |                  |
| 普通株式  | 3,000            | —                 | —                 | 3,000            |
| 合計    | 3,000            | —                 | —                 | 3,000            |

## 5. 税効果会計に関する注記

企業会計上の資産又は負債の額と課税所得計算上の資産又は負債の額に相違がある場合において、法人税その他利益に関連する金額を課税標準とすることにより、法人税等を控除する前の当期純利益と法人税等を合理的に対応させることを目的に税効果会計を適用しております。

繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳

|          | 当事業年度<br>(平成 31 年 3 月 31 日現在)<br>(単位:千円) |
|----------|--|
| (繰延税金資産) |  |
| 繰越欠損金    | 15,489                                   |
| 賞与引当金    | 1,029                                    |
| 未払事業税    | 568                                      |
| 未払費用     | 112                                      |
| 少額減価償却資産 | 133                                      |
| 繰延税金資産合計 | <u>17,333</u>                            |

## 6. リースにより使用する固定資産に関する注記

「リース取引に関する会計基準」に基づきリース資産、リース負債を計上しております。但し、所有権移転外ファイナンス・リース取引によるリース資産については、リース資産総額に重要性が乏しいため、リース料総額から利息相当額を控除せずに計上しております。

所有権移転外ファイナンス・リース取引については下記の通り処理しております。

- (1) 重要性が乏しいリース資産・・・ 通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っております。
- (2) (1)以外の資産・・・ リース料総額を資産計上の上、減価償却費(利子込み定額法)にて会計処理を行っております。

※重要性が乏しいリース資産は下記のいずれかを満たす場合をいいます。

- ①1 契約 300 万円(消費税別)以下
- ②1 物件 20 万円(消費税別)未満

## 7. 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短期的な預金等に限定しております。

未収入金及び営業未収入金に係る顧客の信用リスクは、期日管理を行い、主な取引先の信用状況を半期ごとに把握する体制としております。

### (2) 金融商品の時価等に関する事項

平成 31 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：千円)

|        | 貸借対照表計上額 (*1) | 時価 (*1)   | 差額 |
|--------|---------------|-----------|----|
| 現金及び預金 | 402,181       | 402,181   | 0  |
| 未収入金   | 23,458        | 23,458    | 0  |
| 預け金    | 2,766         | 2,766     | 0  |
| 営業未収入金 | 25,239        | 25,239    | 0  |
| 未払法人税等 | (2,190)       | (2,190)   | 0  |
| 営業未払金  | (147,110)     | (147,110) | 0  |
| 仮預り金   | (64)          | (64)      | 0  |

(\*1) 負債に計上されているものについては、( )で示しています。

(注1) 金融商品の時価の算定方法

現金及び預金、未収入金、預け金、営業未収入金、未払法人税等、営業未払金、仮預り金  
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) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

|         | 貸借対照表計上額 (千円) |
|---------|---------------|
| 受入敷金保証金 | 9,818         |

賃貸物件における借入人から預託されている受入敷金保証金は、市場価格がなく、かつ、  
借入人の入居から退去までの実質的な預託期間を算定することは困難であることから、合理的な  
キャッシュ・フローを見積ることが極めて困難と認められるため、時価開示の対象として  
おりません。

## 8. 関連当事者との取引に関する注記

### 法人主要株主等

| 属性             | 会社等の<br>名称  | 議決権等<br>の被所有<br>割合 (%) | 関係内容           |                | 取引の内容    |             | 取引<br>金額<br>(千円) | 科目         | 期末<br>残高<br>(千円) |
|----------------|-------------|------------------------|----------------|----------------|----------|-------------|------------------|------------|------------------|
|                |             |                        | 役員<br>の<br>兼任等 | 事業上<br>の<br>関係 |          |             |                  |            |                  |
| 法人<br>主要<br>株主 | 三菱地<br>所(株) | 直接<br>69.0<br>間接<br>0  | 出向<br>4人       | 業務<br>委託       | 営業<br>取引 | 業務<br>受託    | 22,723           | 営業<br>未収入金 | 22,723           |
|                |             |                        |                | 施設の<br>賃貸等     | 営業<br>取引 | 施設の<br>賃借等  | 1,306            | 営業<br>未払金  | 769              |
|                |             |                        |                | 広告             | 営業<br>取引 | 広告          | 8,100            | 営業<br>未払金  | 8,100            |
|                | (株) 國場<br>組 | 直接<br>16.0<br>間接<br>0  | 兼任<br>1人       | 工事<br>請負       | 営業<br>取引 | 施設の<br>改修工事 | 39,744           | 営業<br>未払金  | 39,744           |
|                | 双日(株)       | 直接<br>15.0<br>間接<br>0  | 兼任<br>1人       | —              | —        | —           | —                | —          | —                |

9. 1株当たり情報に関する注記

|                |             |
|----------------|-------------|
| (1) 1株当たり純資産額  | 185,661円85銭 |
| (2) 1株当たり当期純損失 | 14,141円09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。