

貸借対照表

(2023年3月31日現在)

佐世保マリノア・スポーツサービズ(株)

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
(流動資産)	394,801,183	(流動負債)	103,017,543
現 金	1,159,563	裏 書 手 形	29,033,840
預 金	223,067,183	買 掛 金	12,065,323
受 取 手 形	47,428,315	未 払 法 人 税 等	536,500
電 子 記 録 債 権	3,289,205	未 払 金	3,951,760
売 掛 金	97,136,958	未 払 費 用	54,808,038
原 材 料 貯 蔵 品	9,603,935	前 受 金	39,000
商 品 及 び 材 料	3,281,812	預 り 金	1,390,042
前 払 費 用	5,515,535	リース債務 (流動負債)	1,193,040
未 収 入 金	4,282,677		
仮 払 金	36,000		
(固定資産)	80,337,395	(固定負債)	151,156,617
有形固定資産	33,955,386	リース債務 (固定負債)	2,884,200
建 物	1,994,721	退 職 給 付 引 当 金	31,464,523
構 築 物	19,807	特 別 修 繕 引 当 金	87,883,389
機 械 装 置	5,189,404	そ の 他 固 定 負 債	27,550,000
船 舶	15,166,885	契 約 負 債	1,374,505
車 輜 運 搬 具	5,402,798		
工 具 器 具 備 品	2,467,771	負債合計	254,174,160
リース資産(工具器具備品)	408,000		
リース資産(機械装置)	3,306,000	(純資産の部)	
無形固定資産	33,274,793	(株主資本)	220,964,418
借 地 権	32,061,500	資 本 金	50,000,000
ソ フ ト ウ ェ ア	758,334	資 本 剰 余 金	20,000,000
電 話 加 入 権	454,959	そ の 他 資 本 剰 余 金	20,000,000
投資その他の資産	13,107,216	利益剰余金	150,964,418
投 資 有 価 証 券	3,058,558	利 益 準 備 金	15,000,000
関 係 会 社 株 式	7,798,806	そ の 他 利 益 剰 余 金	135,964,418
出 資 金	110,000		
長 期 前 払 費 用	1,070,472		
そ の 他 の 投 資 等	1,069,380		
繰 延 税 金 資 産			
		純資産合計	220,964,418
資産合計	475,138,578	負債及び純資産合計	475,138,578

有形固定資産の減価償却累計額

98,636,688 円

個別注記表

(2022年4月1日から
2023年3月31日まで)

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

関連会社株式……移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のないもの……移動平均法による原価法

(2) たな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）によっており、商品及び材料は売価還元法、原材料貯蔵品は先入先出法及び移動平均法によっている。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法

(2) 無形固定資産

定額法

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零として算出する定額法によっている。

3. 引当金の計上基準

(1) 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計上している。

(2) 特別修繕引当金

船舶の特別修繕費の支出に充てるため、過年度の実績を基礎にして修繕見積額を引当計上している。

4. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) 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、税抜方式によっている。

(当期純損益金額)

当期純損益金額

9,498,714 円