

第48期決算公告

広島市中区基町11番13号
中国ターミナルサービス株式会社
代表取締役 水田 浩二

2022年6月3日

貸借対照表

2022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	869,443,193	流動負債	118,413,762
現金及び預金	92,012,382	営業未払金	47,001,116
営業未収金	171,254,307	未払金	15,701,808
未渡クーポン	6,683,871	未払費用	34,012,546
棚卸資産	50,000	未払法人税等	332,500
前払金	8,161,587	未払消費税等	16,486,400
前払費用	2,384,317	営業前受金	2,814,578
未収収益	606,135	預り金	2,064,814
短期貸付金	551,508,171		
未収金	36,098,168	固定負債	168,971,749
立替金	684,255	預り保証金	2,100,000
固定資産	207,937,133	退職給付引当金	166,871,749
有形固定資産	6,828,660		
建物附属設備	5,914,676	負債合計	287,385,511
器具備品	913,984		
無形固定資産	1,536,341	純資産の部	
ソフトウェア	1,470,341	株主資本	795,037,948
電話加入権	66,000	資本金	30,000,000
投資その他の資産	199,572,132	利益剰余金	765,037,948
投資有価証券	32,962,063	利益準備金	7,500,000
長期貸付金	50,000,000	その他利益剰余金	757,537,948
差入保証金	27,940,030	別途積立金	620,500,000
長期前払費用	1,198,867	繰越利益剰余金	137,037,948
繰延税金資産	87,421,172	(内、当期純利益)	13,797,725)
ゴルフ会員権	50,000	評価・換算差額等	△ 5,043,133
		その他有価証券評価差額金	△ 5,043,133
資産合計	1,077,380,326	純資産合計	789,994,815
		負債・純資産合計	1,077,380,326

個別注記表

【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

その他有価証券

市場価格のない株式等以外のも 時価法を適用しております。(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しております。)

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法(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)及び売価還元法を適用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産……定率法を適用しております。

(リース資産以外) ただし、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物は、定額法を適用しております。

(2) 無形固定資産……定額法を適用しております。

なお、ソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間(5年)に基づく定額法を適用しております。

(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、残存価額を零とする定額法を適用しております。

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(自己都合退職金要支給額)を計上しております。

(2) 役員退職慰労引当金……役員退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

4. 重要な収益及び費用の計上基準

「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号2020年3月31日)等を適用しており、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識しております。

・募集型・受注型企画旅行等の旅行事業については、旅行期間内で旅程管理という履行義務が充足されると判断していることから、旅行代金を対価として、旅行期間にわたり収益を認識しております。

・手配旅行の代理販売については、サービスの提供が完了した時点で充足されると判断していることから、代理販売の手数料を対価として、発券日基準で収益を認識しております。

・その他業務受託事業については、契約内容の義務を履行するにつれて、サービスの提供を行っていることと判断していることから、契約金額もしくは契約金額を上限とした変動対価を対価として、契約期間にわたり収益を認識しております。