

第50期決算公告

2024年6月10日

広島市中区基町11-13
中国ターミナルサービス株式会社
代表取締役 矢田 博嗣

貸借対照表

2024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	880,118,949	流動負債	288,633,244
現金及び預金	61,760,509	営業未払金	101,174,862
営業未収金	190,560,745	未払金	42,641,770
未渡クーポン	37,823,578	未払費用	78,890,010
棚卸資産	36,464	未払法人税等	1,770,300
営業前払金	10,652,245	未払消費税等	34,536,700
前払費用	2,356,578	営業前受金	28,089,966
短期貸付金	573,082,138	預り金	1,529,636
その他	3,846,692		
固定資産	326,132,319	固定負債	154,119,813
有形固定資産	4,134,605	退職給付引当金	154,119,813
建物附属設備	4,129,597		
器具備品	5,008		
無形固定資産	2,148,252	負債合計	442,753,057
ソフトウェア	2,088,252	純資産の部	
電話加入権	60,000	株主資本	762,943,786
投資その他の資産	319,849,462	資本金	30,000,000
投資有価証券	43,873,153	利益剰余金	732,943,786
長期貸付金	150,000,000	利益準備金	7,500,000
差入保証金	26,662,230	その他利益剰余金	725,443,786
長期前払費用	696,067	別途積立金	620,500,000
繰延税金資産	98,618,012	繰越利益剰余金	104,943,786
		(内、当期純利益)	24,747,338)
		評価・換算差額等	554,425
		その他有価証券評価差額金	554,425
		純資産合計	763,498,211
資産合計	1,206,251,268	負債・純資産合計	1,206,251,268

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の 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
最終仕入法による原価法（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）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。
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. 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・・・役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく当事業年度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。
 - ・小売事業については、商品の引き渡しをもって履行義務が充足されると判断していることから、商品販売金額を対価として、納品日基準で収益を認識しております。
5. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項
グループ通算制度・・・・・・・・グループ通算制度を適用しております。