

2025年6月9日

## 第51期決算公告

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 太田 透

## 貸借対照表

2025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     | 1,061,203,508 | 流動負債         | 307,737,034   |
| 現金及び預金   | 53,894,442    | 営業未払金        | 67,839,965    |
| 営業未収金    | 152,511,346   | 未払金          | 57,395,007    |
| 未渡クーポン   | 42,601,766    | 未払費用         | 92,912,159    |
| 棚卸資産     | 438,356       | 未払法人税等       | 19,394,100    |
| 営業前払金    | 11,848,121    | 未払消費税等       | 39,510,500    |
| 前払費用     | 2,692,405     | 営業前受金        | 27,181,075    |
| 短期貸付金    | 793,341,096   | 預り金          | 3,504,228     |
| その他      | 3,875,976     |              |               |
| 固定資産     | 275,915,614   | 固定負債         | 144,549,557   |
| 有形固定資産   | 3,267,461     | 退職給付引当金      | 144,549,557   |
| 建物附属設備   | 3,267,449     |              |               |
| 器具備品     | 12            |              |               |
| 無形固定資産   | 1,561,416     | 負債合計         | 452,286,591   |
| ソフトウェア   | 1,501,416     |              |               |
| 電話加入権    | 60,000        | 純資産の部        |               |
| 投資その他の資産 | 271,086,737   | 株主資本         | 888,409,277   |
| 投資有価証券   | 39,486,831    | 資本金          | 30,000,000    |
| 長期貸付金    | 120,000,000   | 利益剰余金        | 858,409,277   |
| 差入保証金    | 26,418,230    | 利益準備金        | 7,500,000     |
| 長期前払費用   | 391,667       | その他利益剰余金     | 850,909,277   |
| 繰延税金資産   | 84,790,009    | 別途積立金        | 620,500,000   |
|          |               | 繰越利益剰余金      | 230,409,277   |
|          |               | (内、当期純利益)    | 125,465,491   |
|          |               | 評価・換算差額等     | △ 3,576,746   |
|          |               | その他有価証券評価差額金 | △ 3,576,746   |
|          |               | 純資産合計        | 884,832,531   |
| 資産合計     | 1,337,119,122 | 負債・純資産合計     | 1,337,119,122 |

## 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・・・・・・・・従業員へ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・・・役員へ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

##### (1) 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。