

貸借対照表

(2023年3月31日現在)

株式会社 ロイヤルパークホテルズアンドリゾーツ

(単位:千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	8,223,807	【流動負債】	15,171,244
現金預金	141,577	営業未払金	361,038
営業未収入金	3,107,825	短期借入金	9,512,735
預け金	4,390,208	未払金	2,929,694
貯蔵品	210,681	未払事業所税	120,760
前払費用	264,633	未払消費税等	904,124
未収入金	122,818	未払費用	175,526
未収還付法人税等	6,067	賞与引当金	558,564
仮払金	16,813	前受金	294,478
貸倒引当金	△36,818	預り金	314,322
【固定資産】	7,416,248	【固定負債】	5,187,018
〔有形固定資産〕	6,490,028	受入敷金保証金	601,876
建物	3,447,504	退職給付引当金	4,550,238
構築物	4,331	役員退任慰労引当金	33,370
機械装置	0	繰延税金負債(固定)	1,532
器具備品	2,295,805	負 債 合 計	20,358,263
建設仮勘定	742,387	純 資 産 の 部	
〔無形固定資産〕	561,109	【株主資本】	△ 4,718,208
電話加入権	18,992	〔資本金〕	100,000
施設利用権	63	〔資本剰余金〕	200,000
ソフトウェア	538,498	資本準備金	200,000
ソフトウェア仮勘定	3,555	〔利益剰余金〕	△ 5,018,208
〔投資その他の資産〕	365,110	利益準備金	629
差入敷金保証金	200,422	その他利益剰余金	△ 5,018,837
長期前払費用	164,659	繰越利益剰余金	△ 5,018,837
その他の投資	28	純 資 産 合 計	△ 4,718,208
資 産 合 計	15,640,055	負 債 ・ 純 資 産 合 計	15,640,055

(注1) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

(注2) 当期純損失(△) △ 327,948千円

注 記

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) 貯蔵品

主に移動平均法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)を採用しております。

2. 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産

定額法を採用しております。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能見積期間(5年)に基づく定額法を採用しております。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

(3) 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の見込額に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。また、数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定年数(5年または9年)による定額法により翌事業年度より費用処理しております。

(4) 役員退任慰労引当金

役員の退職慰労金支給に備えるため、内規に基づく当事業年度末における見積額を計上しております。

4. 収益及び費用の計上基準

ホテル事業の収益は、主に宿泊、レストラン、婚礼・一般宴会によるサービスの提供であり顧客からの依頼に基づいてサービスを提供する履行義務を負っております。

当該履行義務は、各種顧客へのサービス提供が完了した時点で履行義務が充足されたと判断し収益を認識しております。

また、顧客に対する販促活動に係る収益は、当社が運営するポイント制度に基づき、顧客へのサービス提供に伴い付与したポイントを履行義務として識別し、収益の計上を繰り延べております。

貸借対照表に関する注記

1. 関係会社に対する金銭債権・金銭債務

短期金銭債権	4,667,062,638円
長期金銭債権	28,290,300円
短期金銭債務	10,964,680,917円

2. 有形固定資産の減価償却累計額

7,819,432,631円

なお、減価償却累計額には減損損失累計額が含まれております。

税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生は、退職給付引当金の否認、減価償却超過額等であります。
繰延税金負債の発生は、未収還付事業税であります。

関連当事者との取引に関する注記

親会社

(単位:円)

属性	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社	三菱地所(株)	被所有 直接 100%	役員の兼任 不動産の賃借	CMS入金	34,722,662,207	預け金 (注1)	4,384,313,158
				CMS出金	36,577,607,954		
				資金の借入	10,192,735,000	短期借入金	9,512,735,000
				資金の返済	13,013,985,000		
				支払利息(注2)	42,900,295		
				不動産の賃貸 (注3)	2,964,593,869	前払費用	3,881,570
						差入敷金保証金	28,290,300
業務受託収入	2,162,727,730	営業未収入金	247,125,596				
		預り金	174,248,859				

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 預け金は三菱地所(株)がグループ各社に提供するキャッシュ・マネジメント・システムに係るものを記載しております。

(注2) 短期借入金の金利については、市場金利を参考に決定されております。

(注3) 賃借料については、GOP連動の賃借料として金額を決定しております。

(注4) 取引金額には消費税等を含めておりません。

1株当たり情報に関する注記

1. 1株当たり純資産額 Δ 476,586円68銭

2. 1株当たり当期純損失(Δ) Δ 33,126円13銭