

貸借対照表

(2018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】	5,593,242	【流動負債】	9,113,613
現金預金	223,329	営業未払金	1,597,694
営業未収入金	2,304,635	短期借入金	4,537,100
預け金	2,468,792	未払金	1,694,444
貯蔵品	909	未払事業所税	69,914
前払費用	353,168	未払費用	6,237
未収入金	190,237	賞与引当金	41,607
繰延税金資産	45,112	前受金	11,274
仮払金	7,058	預り金	1,155,340
【固定資産】	6,316,188	【固定負債】	942,588
〔有形固定資産〕	5,048,157	受入敷金保証金	893,020
建物	2,719,027	退職給付引当金	39,728
構築物	10,286	役員退任慰労引当金	9,840
器具備品	1,156,301		
土地	449,874		
建設仮勘定	712,668		
〔無形固定資産〕	208,979	負 債 合 計	10,056,201
電話加入権	11,048	純 資 産 の 部	
ソフトウェア	195,987	【株主資本】	1,894,222
ソフトウェア仮勘定	1,944	〔資本金〕	100,000
【投資その他の資産】	1,059,051	〔資本剰余金〕	200,000
投資有価証券	260,700	資本準備金	200,000
関係会社株式	114,894	〔利益剰余金〕	1,594,222
差入敷金保証金	607,283	利益準備金	629
長期前払費用	59,027	その他利益剰余金	1,593,593
繰延税金資産	17,145	繰越利益剰余金	1,593,593
【繰延資産】	40,992		
開発費	40,992	純 資 産 合 計	1,894,222
資 産 合 計	11,950,424	負 債 ・ 純 資 産 合 計	11,950,424

(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) 当期純利益 324,570千円

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

子会社株式 …… 移動平均法による原価法により評価しております。

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により評価しております。

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。

3. 引当金の計上基準

(1) 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。

(2) 退職給付引当金

従業員の退職金支給に備えるため、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おります。

(3) 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. 繰延資産の処理方法

開発費…支出時から5年間にわたり定額法により償却しております。

5. 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	4,573,700,901円
長期金銭債権	25,564,800円
短期金銭債務	8,134,090,760円

2. 有形固定資産の減価償却累計額

5,649,473,928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

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳

繰延税金資産

賞与引当金	14,392,075円
事業所税	24,183,356円
事業税	▲ 8,898,796円
減価償却超過額	13,982,951円
退職給付引当金	13,742,053円
役員退任慰労引当金	3,403,656円
その他	1,453,137円
繰延税金資産合計	62,258,432円

関連当事者との取引に関する注記

1. 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	9,971,170,722	預け金(注1)	2,468,792,617
				CMS出金	9,316,809,948		
				支払利息(注2)	12,800,650	短期借入金	4,537,100,000
				賃借料(注3)	3,100,120,070	前払費用	120,794,263

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であり、期末残高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、市場価格を勘案して一般的取引条件と同様に每期交渉のうえ決定しております。取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

2. 子会社

(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
子会社	(株)東北ロイヤルパークホテル	所有 直接 100%	ホテル運営委託	CMS入金	-	預り金(注1)	81,682,637
				CMS出金	-		
				業務委託費(注2)	2,032,953,358	営業未収入金	174,715,724
						営業未払金	9,119,174
子会社	(株)横浜ロイヤルパークホテル	所有 直接 100%	ホテル運営委託	CMS入金	-	預り金(注1)	1,065,787,437
				CMS出金	-		
				業務委託費(注2)	9,591,087,269	営業未収入金	1,157,488,840
						営業未払金	900,294,029
子会社	(株)ロイヤルパークホテル マネジメント	所有 直接 100%	ホテル運営委託	CMS入金	-	預り金(注1)	-
				CMS出金	101,280,863		
				業務委託費(注2)	4,378,692,692	営業未収入金	767,467,761
						営業未払金	488,900,249

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 預り金は当社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であり、期末残高を記載しております。

(注2) ホテル運営業務委託費については、当社が委託するホテル毎に個別交渉を行い、契約条件を決定しております。取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

1株当たり情報に関する注記

1. 1株当たり純資産額	191,335円62銭
2. 1株当たり当期純利益	32,784円85銭

重要な後発事象に関する注記

1. 子会社の吸収合併

当社は2017年12月21日開催の取締役会において、当社の完全子会社である株式会社ロイヤルパークホテルマネジメントを吸収合併することを決議し、2018年4月1日付で吸収合併しました。

(1) 取引の概要

① 被合併企業の名称及び事業の内容

被合併企業の名称

株式会社ロイヤルパークホテルマネジメント

事業の内容

ホテル経営

② 企業結合日

2018年4月1日

③ 企業結合の法的形式

当社を存続会社とし、株式会社ロイヤルパークホテルマネジメントを消滅会社とする吸収合併方式です。

④ その他取引の概要に関する事項

グループ経営の効率化を目的としております。

(2) 実施した会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 2013年9月13日)及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第10号 2013年9月13日)に基づき、共通支配下の取引として会計処理を行いました。