

貸借対照表

(2022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】	7,379,385	【流動負債】	11,007,981
現金預金	68,364	営業未払金	151,252
営業未収入金	1,075,579	短期借入金	8,533,985
預け金	5,578,627	未払金	1,513,502
貯蔵品	109,254	未払事業所税	90,592
前払費用	158,465	未払消費税等	13,316
未収入金	291,212	未払費用	90,124
未収還付法人税等	97,036	賞与引当金	248,525
仮払金	38,798	前受金	210,976
貸倒引当金	△37,951	預り金	155,705
【固定資産】	7,408,431	【固定負債】	3,115,258
〔有形固定資産〕	6,437,232	受入敷金保証金	414,074
建物	2,566,606	退職給付引当金	2,666,308
構築物	3,147	役員退任慰労引当金	23,659
機械装置	0	繰延税金負債(固定)	10,013
器具備品	1,933,160	その他の固定負債	1,202
建設仮勘定	1,934,317	負 債 合 計	14,123,240
【無形固定資産】	414,221	純 資 産 の 部	
電話加入権	11,048	【株主資本】	664,577
ソフトウェア	397,915	〔資本金〕	100,000
ソフトウェア仮勘定	5,258	【資本剰余金】	200,000
【投資その他の資産】	556,978	資本準備金	200,000
差入敷金保証金	502,045	【利益剰余金】	364,577
長期前払費用	54,904	利益準備金	629
その他の投資	28	その他利益剰余金	363,947
		繰越利益剰余金	363,947
		純 資 産 合 計	664,577
資 産 合 計	14,787,817	負 債 ・ 純 資 産 合 計	14,787,817

(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 292,107千円

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(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。

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	5,874,753,282円
--------	----------------

長期金銭債権	28,290,300円
--------	-------------

短期金銭債務	8,700,831,987円
--------	----------------

2. 有形固定資産の減価償却累計額

8,763,896,195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の主な原因は、退職給付引当金の否認、減価償却超過額等であり、繰延税金負債の発生の原因は、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	28,969,730,497	預け金 (注1)	5,578,627,204
				CMS出金	27,450,740,192		
				資金の借入	17,858,370,000	短期借入金	8,533,985,000
				資金の返済	9,720,625,000		
				債務免除	6,100,000,000		
				支払利息(注2)	36,713,072		
				不動産の賃貸 (注3)	1,091,645,268	前払費用	4,339,902
						差入敷金保証金	28,290,300
				業務受託収入	1,760,771,431	営業未収入金	141,350,139
						預り金	109,244,850
				造作の売却 (注4)	227,027,713	-	-
				土地・建物の売却 (注5)	479,239,422	-	-
株式交換(注6)	260,700,000	-	-				

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、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したが、当事業年度より、三菱地所(株)をオーナーとしたマスターリース契約に変更し、GOP連動の賃借料として金額を決定しております。
- (注4) 市場実勢等を参考に、価格交渉の上で決定しております。
- (注5) 固定資産税の評価額を参考に、価格交渉の上で売却額を決定しております。
- (注6) 三菱地所(株)による(株)ロイヤルパークホテルの完全子会社化を目的とした取引であり、株式交換比率は第三者による算定結果を参考に当事者間で協議し決定しております。取引金額は帳簿価額を記載しております。
- (注7) 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	67,129円02銭
2. 1株当たり当期純利益	29,505円76銭

重要な後発事象に関する注記

グループ会社の会社分割

当社は2022年1月27日開催の取締役会において、当社のグループ会社である株式会社ロイヤルパークホテルのホテル運営事業を譲受することを決議し、2022年4月1日付で譲受いたしました。

(1)取引の概要

①グループ会社の名称及び事業の内容

グループ会社の名称	株式会社ロイヤルパークホテル
事業の内容	ロイヤルパークホテルの経営

②譲受の時期 2022年4月1日

③譲受ける資産・負債の総額

資産合計	1,249,594,754円
負債合計	6,304,431,616円

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 2019年1月16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 2019年月16日)に基づき、共通支配下の取引として会計処理を行っております。