# 貸借対照表

(令和6年3月31日現在)

(単位:千円)

| 科目       | 金額          | 科目            | 金 額                     |
|----------|-------------|---------------|-------------------------|
| (資産の部)   |             | (負債の部)        |                         |
| 流動資産     | 904, 862    | 流動負債          | 1, 188, 780             |
| 現金及び預金   | 334, 338    | 買掛金           | 49, 322                 |
| 売掛金      | 489, 588    | 短期借入金         | 300,000                 |
| 貯蔵品      | 40, 858     | 1年内返済予定の長期借入金 | 21,671                  |
| 前払費用     | 16, 550     | リース債務         | 5, 254                  |
| 未収入金     | 15, 670     | 未払金           | 601, 561                |
| 未収還付法人税等 | 7, 643      | 未払費用          | 127, 604                |
| 短期貸付金    | 155         | 未払法人税等        | 9,072                   |
| その他流動資産  | 77          | 未払消費税等        | 13, 165                 |
| 貸倒引当金    | △ 20        | 契約負債          | 21, 423                 |
|          |             | 前受金           | 3, 558                  |
| 固定資産     | 579, 086    | 預り金           | 10, 347                 |
| 有形固定資産   | 542, 694    | 賞与引当金         | 25, 800                 |
| 建物       | 261, 678    |               |                         |
| 構築物      | 42, 443     |               |                         |
| 機械及び装置   | 3, 205      | 固定負債          | 264, 292                |
| 車両及び運搬具  | 1, 928      | 長期借入金         | 28, 319                 |
| 工具器具及び備品 | 74, 579     | 長期預り保証金       | 31, 941                 |
| 土地       | 156, 676    | 退職給付引当金       | 204, 032                |
| リース資産    | 2, 182      |               |                         |
|          |             |               |                         |
| 無形固定資産   | 16, 192     | 負債合計          | 1, 453, 073             |
| 電話加入権    | 5, 533      | (純資産の部)       |                         |
| ソフトウェア   | 7, 003      | 株主資本          | 30, 876                 |
| リース資産    | 3, 655      | 資本金           | 1, 508, 550             |
|          |             | 利益剰余金         | $\triangle$ 1, 477, 673 |
| 投資その他の資産 | 20, 199     | その他利益剰余金      | $\triangle$ 1, 477, 673 |
| 差入保証金    | 12, 601     | 繰越利益剰余金       | $\triangle$ 1, 477, 673 |
| 長期前払費用   | 7, 588      |               |                         |
| その他の投資   | 10          |               |                         |
|          |             | 純資産合計         | 30, 876                 |
| 資産合計     | 1, 483, 949 | 負債・純資産合計      | 1, 483, 949             |

# 損益計算書

自 令和5年4月 1日 至 令和6年3月31日

(単位: 千円)

|              |         | (単位:干円)     |
|--------------|---------|-------------|
| 科目           | 金       | 額           |
| 売上高          |         | 3, 753, 653 |
| 売上原価         |         | 409, 316    |
| 売上総利益        |         | 3, 344, 337 |
| 販売費及び一般管理費   |         | 3, 396, 097 |
| 営業損失(△)      |         | △ 51,760    |
| 営業外収益        |         |             |
| 雑収入          | 12, 485 | 12, 485     |
| 営業外費用        |         |             |
| 支払利息         | 1, 548  |             |
| その他          | 1, 403  | 2, 952      |
| 経常損失 (△)     |         | △ 42, 226   |
| 特別利益         |         |             |
| 燃料費高騰対策事業補助金 | 18, 954 | 18, 954     |
| 税引前当期純損失 (△) |         | △ 23, 272   |
| 法人税、住民税及び事業税 |         | 2, 754      |
| 当期純損失(△)     |         | △ 26,026    |

### 株主資本等変動計算書

自 令和5年4月 1日 至 令和6年3月31日

(単位:千円)

|                             |             |               |               |          | (十一一 111) |  |
|-----------------------------|-------------|---------------|---------------|----------|-----------|--|
|                             | 株主資本        |               |               |          |           |  |
|                             |             | 利益類           | 制余金           | 株主資本合計   | 純資産合計     |  |
|                             | 資本金         | その他利益<br>剰余金  | 利益剰余金合計       |          |           |  |
|                             |             | 繰越利益<br>剰余金   | 们 無利 示 並 口 时  |          |           |  |
| 令和5年4月1日残高                  | 1, 508, 550 | △ 1,451,647   | △ 1, 451, 647 | 56, 902  | 56, 902   |  |
| 事業年度中の変動額                   |             |               |               |          |           |  |
| 当期純損失(△)                    | _           | △ 26,026      | △ 26,026      | △ 26,026 | △ 26,026  |  |
| 株主資本以外の項目の事業<br>年度中の変動額(純額) | _           | _             |               | _        | _         |  |
| 事業年度中の変動額合計                 | _           | △ 26,026      | △ 26,026      | △ 26,026 | △ 26,026  |  |
| 令和6年3月31日残高                 | 1, 508, 550 | △ 1, 477, 673 | △ 1, 477, 673 | 30, 876  | 30, 876   |  |

### 個別注記表

- 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記
  - (1)棚卸資産の評価方法及び評価基準 貯蔵品は、移動平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切 下げの方法)を採用しています。
  - (2) 固定資産の減価償却方法
    - ① 有形固定資産(リース資産を除く)・・・定額法を採用しています。
    - ② 無形固定資産(リース資産を除く)・・・定額法を採用しています。 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期間(5年)に 基づく定額法を採用しています。
    - ③ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間 を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しています。

- (3) 引当金の計上方法
  - ① 貸倒引当金

債権の貸倒れ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、 回収不能見込額を計上しています。

② 賞与引当金

従業員に対する賞与の支出に充てるため、将来の支給見込額のうち当期の負担額を計上しています。

③ 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から、特定 退職金共済制度による給付額を控除した額を計上しています(簡便法)。

(4) 収益及び費用の計上基準

顧客との契約から生じる収益は、主に「ホテル業」及び「兵庫県からの受託業務」 による財又はサービスの提供に対する収益等から構成されています。

ホテル業は、主に宿泊サービスを提供し宿泊約款に基づき客室を利用させる履行義務を負っています。当該履行義務は顧客への宿泊サービスの提供時点において充足されると判断しており、利用日において収益を認識しています。連泊の場合には、独立販売価格で取引価格を各利用日に配分しています。

兵庫県からの受託業務は、主に兵庫県との契約に基づいて施設の管理運営サービス を提供する履行義務を負っています。当該履行義務は、契約期間にわたり充足される と判断しており、履行義務の充足の進捗度に応じて収益を認識しています。

- (5) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しています。
- 2. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額

1,415,707千円

(2) 関係会社に対する短期金銭債権

300,464千円

短期金銭債務

55,661千円

- 3. 損益計算書に関する注記
  - (1) 関係会社との取引

売上高

998,249千円

その他の営業取引高

148,676千円

(2) 収益認識に関する会計基準の表示に関する事項

企業会計基準第29号「収益認識に関する会計基準」(令和2年3月31日)に基づく顧客との契約から生じる収益の金額は、他の収益と区分表示していません。

当事業年度における顧客との契約から生じる収益の金額は、3,511,515千円です。

- 4. 株主資本等変動計算書に関する注記
  - (1) 当事業年度末の発行済株式の総数
  - (2) 当事業年度末の自己株式数
  - (3) 無償取得の自己株式数

普通株式 301,710株 普通株式 10,437株

10,437株

#### 5. 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、退職給付引当金及び賞与引当金等であり、その全額に対し評価性引当額を計上しています。

#### 6. 金融商品に関する注記

(1) 金融商品の状況に関する事項

債権である売掛金は、顧客の信用リスクに晒されています。当該リスクに関しては 売掛金管理規程に沿ってリスク低減を図っています。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

令和6年3月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりです。

(単位:千円)

|                             | 代出身四丰到上始  | 時 | 紅         | 辛 | 4石 |
|-----------------------------|-----------|---|-----------|---|----|
|                             | 貸借対照表計上額  | 叶 | 価         | 差 | 額  |
| 長期借入金<br>(1年内返済予定の長期借入金を含む) | (49, 990) |   | (49, 990) | _ |    |

\* 負債に計上されているものについては、( ) で示しています。 時価の算定方法

変動金利によるため、短期間で市場金利を反映しており、時価は帳簿価額と近似していると考えられるため、当該帳簿価額によっています。

7. 関連当事者との取引に関する注記

(単位:千円)

| 属性           | 会社等<br>の名称 | 議決権等の所有<br>(被所有)割合 | 関連当事者<br>との関係   | 取引の内容      | 取引金額     | 科目          | 期末残高               |
|--------------|------------|--------------------|-----------------|------------|----------|-------------|--------------------|
| 主要株主         | 兵庫県        | 被所有<br>直接85.8%     | 建物の賃借等<br>役員の兼務 | 受託収入等 (注1) | 998, 249 | 売掛金<br>未収入金 | 297, 449<br>3, 015 |
|              |            |                    |                 | 建物賃料等 (注2) | 148, 676 | 未払金         | 55, 661            |
| 役員が代表権を有している | 淡路信用金庫     | 被所有<br>直接0.4%      | 資金の借入<br>役員の兼務  | 当座貸越 借入    | 100,000  | 短期借入金       | 100,000            |
| 会社等          |            |                    |                 | 支払利息       | 607      | _           | _                  |

- (注1) 受託収入等の価格その他の取引条件は、市場の実勢価格等を参考にして、交渉の 上で決定しています。
- (注2) 建物賃料等は、交渉の上で決定していますが、土地の賃料については免除されて います。
- (注3) 当座貸越は、当座貸越契約書に基づく借入です。

#### 8. 1株当たり情報に関する注記

(1)1株当たり純資産額

106円00銭(自己株式数を控除後)

(2)1株当たり当期純損失(△)

△89円35銭(自己株式数を控除後)

#### 9. 収益認識に関する注記

「1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記」の「(4)収益及び費用の計上基準」に記載のとおりです。