

貸 借 対 照 表

平成 22 年 9 月 30 日 現在

株式会社ハーレスキーリゾート

資 産 の 部		負 債 及 び 純 資 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
	円		円
流 動 資 産	36,251,717	流 動 負 債	146,147,863
現金預金	33,226,260	短期借入金	30,000,000
貯蔵品	3,002	年内返済長期借入金	100,000,000
前払費用	2,915,633	未払金	8,660,391
その他の流動資産	106,822	未払法人税等	3,846,872
		未払消費税	2,607,100
		預り金	64,500
		賞与引当金	969,000
固 定 資 産	604,512,636	固 定 負 債	210,000,000
有形固定資産	591,809,706	長期借入金	206,000,000
建築物	68,877,143	長期役員退職慰勞未払金	4,000,000
構築物	216,906,372		
索道設備	49,367,851	負 債 合 計	356,147,863
搬入器	4,669,021		
工具器具備品	830,067	株 主 資 本	285,102,690
土地	231,401,148	資本金	25,000,000
その他有形固定資産	19,758,104	利益剰余金	260,102,690
		利益準備金	6,250,000
無形固定資産	125,000	その他利益剰余金	253,852,690
ソフトウェア	125,000	別途積立金	182,000,000
		繰越利益剰余金	71,852,690
		(うち当期純利益)	(1,123,499)
投資等	12,577,930	評 価 ・ 換 算 差 額 等	486,200
投資有価証券	5,775,800	その他有価証券評価差額金	486,200
長期前払費用	3,266,130		
その他の投資等	3,536,000	純 資 産 合 計	284,616,490
資 産 合 計	640,764,353	負 債 ・ 純 資 産 合 計	640,764,353

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) 有価証券の評価基準および評価方法

時価のあるもの

決算日の市場価格に基づく時価法(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)

時価のないもの

移動平均法による原価法

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品

移動平均法による原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法(ただし、平成10年4月1日以降取得した建物(附属設備を除く)については定額法)を採用しております。

無形固定資産

定額法(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)を採用しております。

長期前払費用

効果の及ぶ期間に応じ配分しております。

(4) 引当金の計上基準

賞与引当金

従業員の賞与の支給に充てるため、賞与支給見込額の当期負担額を計上しております。

(5) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方式に準じた会計処理によっております。

消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

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 2,788,069,769 円

(2) 関係会社に対する金銭債権・金銭債務
短期金銭債務 30,317,033 円

3. 損益計算書に関する注記

(1) 当期減価償却資産の償却実施額 61,143,085 円

(2) 営業費用のうち関係会社との取引高 7,901,708 円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済み株式数は、普通株式5,000株であります。

5. 金融商品に関する注記

(1) 金融商品の状況に関する事項

当社は資金運用については短期的な預金等に限定し、銀行等金融機関からの借入により資金を調達しております。投資有価証券は主として株式であり、上場株式については四半期ごとに時価の把握を行っています。また、借入金の使途は運転資金および設備投資資金であります。

(2) 金融商品の時価に関する事項

平成22年9月30日(当期の決算日)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、次のとおりであります。

(単位:円)

	貸借対照表計上額 (*2)	時 価(*2)	差 額
現金預金	33,226,260	33,226,260	-
投資有価証券	5,035,800	5,035,800	-
未払金	(8,660,391)	(8,660,391)	-
短期借入金	(30,000,000)	(30,000,000)	-
長期借入金(*1)	(306,000,000)	(310,002,000)	4,002,000

(*1) 年内返済長期借入金を含めております。

(*2) 負債に計上されているものについては()で示しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

現金預金、未払金、短期借入金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価格に近似していることから、当該帳簿価格によっております。

投資有価証券

時価について、株式は取引所の価格によっております。

長期借入金

長期借入金のうち、変動金利によるものは、短期間で市場金利を反映することから、時価は帳簿価格と近似していると考えられるため、当該帳簿価格によっております。固定金利によるものは、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算出する方法によっております。

(注2) 非上場株式等(貸借対照表計上額740,000円)は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「投資有価証券」には含めておりません。

6. 関連当事者との取引に関する注記

(単位:円)

種類	名称	議決権の 所有割合	関係内容 (注1)	取引の内容	取引金額 (注2)	科目	期末残高 (注2)
親 会 社	上田交通(株)	被所有 直接 53.4%	資金の借入 債務被保証	資金の借入	30,000,000	短期借入金	30,000,000
				当社銀行借入に対する 債務被保証	306,000,000	-	-

(注1) 当社は、一般市場価格を勘案し、個々の取引ごとに取引条件を決定しております。

(注2) 取引価格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。

7. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり当期純資産額

56,923 円

(2) 1株当たり当期純利益

224 円

8. リースにより使用する固定資産に関する注記

貸借対照表に計上した固定資産のほか、リース契約により使用している索道設備があります。