

貸借対照表

平成 23 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	52,425,922	流 動 負 債	113,603,533
現金預金	49,493,094	年内返済長期借入金	103,672,000
前払費用	2,820,065	未払金	5,927,283
その他の流動資産	112,763	未払法人税等	2,649,572
		未払消費税	285,600
		預り金	171,078
		賞与引当金	898,000
固 定 資 産	567,452,325	固 定 負 債	236,328,000
有形固定資産	555,746,963	長期借入金	232,328,000
建築物	63,041,373	長期役員退職慰労未払金	4,000,000
構築物	203,608,321		
索道設備	42,426,954	負 債 合 計	349,931,533
搬入器具	2,681,932		
工具器具備品	542,459	株 主 資 本	269,959,364
土地	231,401,148	資本金	25,000,000
その他有形固定資産	12,044,776	利益剰余金	244,959,364
無形固定資産	65,000	利益準備金	6,250,000
ソフトウェア	65,000	その他利益剰余金	238,709,364
投資等	11,640,362	別途積立金	182,000,000
投資有価証券	6,249,350	繰越利益剰余金	56,709,364
長期前払費用	1,855,012	(うち当期純利益)	(△ 15,143,326)
その他の投資等	3,536,000	評 価 ・ 換 算 差 額 等	△ 12,650
		その他有価証券評価差額金	△ 12,650
		純 資 産 合 計	269,946,714
資 産 合 計	619,878,247	負 債 ・ 純 資 産 合 計	619,878,247

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

①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)

②時価のないもの

移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

①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。

②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。

③長期前払費用

効果の及ぶ期間に応じ配分しております。

(3) 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。

(4) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

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 2,829,801,957 円

(2) 関係会社に対する金銭債権・金銭債務
短期金銭債務 279,976 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 53,865,722 円

(2) 営業費用のうち関係会社との取引高 7,063,826 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23年9月30日(当期の決算日)における貸借対照表計上額、時価およ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	49,493,094	49,493,094	—
投資有価証券	5,509,350	5,509,350	—
未払金	(5,927,283)	(5,927,283)	—
長期借入金(*1)	(336,000,000)	(340,399,000)	△ 4,399,000

(*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

①現金預金、未払金

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。

②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。

③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%	債務被保証	当社銀行借入に対する債務被保証	336,000,000	-	-

(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株当たり純資産額 53,989 円

(2) 1株当たり当期純損失 3,028 円