

貸 借 対 照 表

平成 25 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	24,626,480	流 動 負 債	147,911,510
現金預金	23,032,006	年内返済長期借入金	83,488,000
前払費用	1,407,117	未払金	51,114,071
その他の流動資産	187,357	未払法人税等	11,750,772
		未払消費税	48,300
		預り金	355,367
		賞与引当金	1,155,000
固 定 資 産	552,934,146	固 定 負 債	124,678,000
有形固定資産	540,377,333	長期借入金	120,678,000
建物	52,682,559	長期役員退職慰労未払金	4,000,000
構築物	169,627,071		
索道設備	81,303,128		
搬器	678,397		
工具器具備品	178,854	負 債 合 計	272,589,510
土地	231,401,148		
その他有形固定資産	4,506,176	株 主 資 本	303,447,616
投資その他の資産	12,556,813	資本金	25,000,000
投資有価証券	7,785,500	利益剰余金	278,447,616
長期前払費用	1,235,313	利益準備金	6,250,000
その他の投資等	3,536,000	その他利益剰余金	272,197,616
		別途積立金	182,000,000
		繰越利益剰余金	90,197,616
		(うち当期純利益)	(15,885,097)
		評 価 ・ 換 算 差 額 等	1,523,500
		その他有価証券評価差額金	1,523,500
		純 資 産 合 計	304,971,116
資 産 合 計	577,560,626	負 債 ・ 純 資 産 合 計	577,560,626

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。

(追加情報)

当社は、法人税法の改正に伴い、当事業年度より平成24年10月1日以降に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却方法に変更しております。

なお、これによる当期の営業利益、経常利益および税引前当期純利益はそれぞれ1,981,131円増加しております。

(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 2,817,663,102 円

(2) 担保に供している資産

建物及び構築物 39,823,132 円

土地 35,218,052 円

合計 75,041,184 円

上記に対応する債務 長期借入金 40,680,000 円

(3) 関係会社に対する金銭債権・金銭債務

短期金銭債務 702,803 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 39,970,310 円

(2) 営業費用のうち関係会社との取引高 8,412,452 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25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	23,032,006	23,032,006	—
投資有価証券	7,045,500	7,045,500	—
未払金	(51,114,071)	(51,114,071)	—
長期借入金(*1)	(204,166,000)	(206,853,000)	△ 2,687,000

(*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 (*1)	取引の内容	取引金額 (*2)	科目	期末残高 (*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	122,000,000	-	-

(*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。

(*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	60,994 円
(2) 1株当たり当期純利益	3,177 円