

第47期

決算公告

自 平成28年 4月 1日

至 平成29年 3月31日

株式会社オークラ ニッコー ホテルマネジメント

貸借対照表

平成29年3月31日現在

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産 の 部		負 債 の 部	
	千円		千円
流動資産	(8,285,561)	流動負債	(2,688,976)
現金及び預金	49,019	未払金	504,567
売掛金	1,758,116	未払費用	1,031,039
貯蔵品	21,414	未払法人税等	226,942
立替金	566,942	未払消費税等	30,705
前払費用	51,392	前受金	107,636
短期貸付金	5,324,867	預り金	654,580
未収入金	195,243	賞与引当金	130,898
繰延税金資産	290,662	その他	2,606
その他の金	42,889		
貸倒引当金	▲ 14,986	固定負債	(942,950)
固定資産	(4,806,954)	長期預り保証金	600,000
(有形固定資産)	(26,693)	長期未払金	7,753
建物	14,877	退職給付引当金	146,834
工具器具備品	11,816	役員退職慰労引当金	20,910
		関係会社事業損失引当金	116,492
		商品券回収損引当金	12,997
		資産除去債務	33,552
		その他	4,410
(無形固定資産)	(1,786,210)		
ソフトウェア	67,907	負債合計	3,631,927
施設利用権	3,293		
商標権	4,210	純 資 産 の 部	
のれん	1,710,798	(株主資本)	(9,459,507)
(投資その他の資産)	(2,994,049)	資本金	4,272,000
投資有価証券	278,587	資本剰余金	27,116
関係会社株式	289,714	資本準備金	26,895
関係会社出資金	68,492	その他資本剰余金	220
長期貸付金	12,041	利益剰余金	5,160,390
長期前払費用	4,716	利益準備金	55,536
差入保証金	1,697,036	その他利益剰余金	5,104,854
長期未収入金	1,200	繰越利益剰余金	5,104,854
繰延税金資産	574,047	(評価・換算差額等)	(1,081)
その他の金	74,212	その他有価証券評価差額金	1,081
貸倒引当金	▲5,999		
		純資産合計	9,460,588
資産合計	13,092,516	負債・純資産合計	13,092,516

損 益 計 算 書

自 平成28年4月 1日

至 平成29年3月31日

科 目	金 額	
	千円	千円
売 上 高		5,383,963
営 業 費 用		4,318,256
営 業 利 益		1,065,707
営 業 外 収 益		306,011
受 取 利 息	35,299	
受 取 配 当 金	35,664	
未 回 収 ポ イ ン ト 受 入 益	118,571	
関 係 会 社 事 業 損 失 引 当 金 戻 入 益	7,283	
関 係 会 社 債 務 保 証 損 失 引 当 金 戻 入 益	55,552	
関 係 会 社 清 算 配 当 金	39,505	
そ の 他	14,136	
営 業 外 費 用		49,666
為 替 差 損	47,136	
商 品 券 回 収 損 引 当 金 繰 入 額	2,134	
そ の 他	395	
経 常 利 益		1,322,052
税 引 前 当 期 純 利 益		1,322,052
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	454,419	
法 人 税 等 調 整 額	117,215	571,635
当 期 純 利 益		750,416

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及び評価方法 : 子会社株式、関連会社株式及び関係会社出資金は移動平均法による原価法
その他有価証券のうち時価のあるものは決算日の市場価格等による時価法
(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)
その他有価証券のうち時価のないものは移動平均法による原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法 : 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)
- (3) 固定資産の減価償却の方法 : 有形固定資産は定額法
主な耐用年数は次のとおりであります。
建物は 5年～24年、工具器具備品は 2年～15年
無形固定資産は定額法
主な耐用年数は次のとおりであります。
自社利用のソフトウェアは5年、のれんは6年
- (4) 引当金の計上基準
- 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、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 : 従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、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及び年金資産の見込額に基づき計上しております。
退職給付の算定に当たり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、期間定額基準によっております。
数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数 (7年) による定額法により按分した額を、それぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。
なお、数理計算上の差異の費用処理年数は、従業員の平均残存勤務期間の短縮に伴い一定の年数の見直しを行った結果、当事業年度より8年から7年に短縮しております。
この費用処理年数の短縮による影響額は軽微であります。
- ④ 役員退職慰労引当金 : 役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。
- ⑤ 関係会社事業損失引当金 : 関係会社の事業に係る損失に備えるため、関係会社の財政状態等を勘案し、当該関係会社への投融資額を超えて負担が見込まれる額を計上しております。
- ⑥ 商品券回収損引当金 : 当社が発行している商品券の未回収分のうち、発行から一定期間経過後に収益に計上したものについて、将来の回収時に発生する損失に備えるため、過去の実績に基づく使用見込額を計上しております。
- (5) 消費税及び地方消費税の会計処理 : 税抜方式によっております。
- (6) 連結納税制度の適用 : 連結納税制度を適用しております。

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 :	77,205千円
(2) 保証債務	
株式会社グランドニッコー東京 (建物賃借料) :	39,242千円
Hotel Nikko of San Francisco, Inc. (借入金) :	252,427千円 (2,250千US\$)
(3) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務	
短期金銭債権 :	5,680,569千円
短期金銭債務 :	46,745千円
長期金銭債務 :	600,000千円

3. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産

関係会社株式評価損否認	1,054,886千円
資産調整勘定	508,564千円
ポイント預り金	199,725千円
投資有価証券評価損否認	113,874千円
退職給付引当金算入限度超過額	44,960千円
賞与引当金繰入超過額	40,395千円
関係会社事業損失引当金繰入超過額	35,669千円
未払費用	23,001千円
未払事業税	13,223千円
その他	44,983千円
繰延税金資産小計	2,079,284千円
評価性引当額	▲ 1,214,092千円
繰延税金資産合計	865,192千円
繰延税金負債合計	▲ 482千円
繰延税金資産の純額	864,709千円

(追加情報)

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日)を当事業年度から適用しております。

4. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 親会社及び法人主要株主等

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
親会社	株式会社ホテル オークラ	被所有 直接80.0%	信用供与 役員の兼務 出向者受入 金融取引	資金の貸付 (注1、2) 商標の使用 (注3)
主要株主	日本航空株式会社	被所有 直接11.1%	商標の使用契約 の締結 役員の兼務	商標の使用 (注4)

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注1) 取引条件は市場価格に基づき決定しております。
(注2) 金利等については、市場金利に基づき合理的に決定しております。
(注3) 商標使用許諾契約に基づき行っております。
(注4) 商標等使用契約に基づき行っております。

(2) 子会社及び関連会社等

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
子会社	株式会社ホテル 日航大阪	所有 直接100%	ライセンス許諾契約の締結 マーケティングサービス契約 の締結 役員の兼務 出向者受入 連結納税	ホテル日航大阪のライセンス料並びにマーケ ティングサービス料の収受 (注1) ホテル日航大阪の建物賃借料の立替 (注2) ホテル日航大阪の建物に係る敷金の受取 (注2) 連結納税個別帰属額
子会社	株式会社グランド ニッコー東京	所有 直接95.0%	ライセンス許諾契約の締結 マーケティングサービス契約 の締結 役員の兼務 出向者受入 債務保証	グランドニッコー東京台場のライセンス料並び にマーケティングサービス料の収受 (注1)
子会社	Hotel Nikko of San Francisco, Inc.	所有 直接100%	役員の兼務 債務保証	債務保証 (注3)

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注1) ライセンス許諾並びにマーケティングサービス契約に基づき行っております。
(注2) 定期転貸借契約に基づき行っております。
(注3) 子会社の借入金について債務保証を行っております。

(3) 兄弟会社等

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
親会社の 子会社	株式会社ホテル オークラ東京	なし	販売提携契約の締結 出向者受入	出向者人件費
親会社の 子会社	株式会社ホテル オークラ東京ベイ	なし	運営受委託契約の締結 出向者受入	ホテルオークラ東京ベイの運営受託料の収受 (注1)
親会社の 子会社	Hotel Okura Amsterdam B.V.	なし	運営受委託契約の締結	Hotel Okura Amsterdamの運営受託料の収受 (注2)

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注1) 運営委託契約に基づき行っております。
(注2) Management Agreement に基づき行っております。

5. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 1,107円 28銭
1株当たり当期純利益 87円 83銭

6. その他の注記

金額単位については、千円未満を切捨てて表示しております。