

# 第50期

## 決 算 公 告

自 2019年 4月 1日

至 2020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

2020年3月31日現在

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産 の 部		負 債 の 部	
流動資産	千円 (10,913,132)	流動負債	千円 (2,754,798)
現金及び預金	89,419	未払金	673,578
売掛金	1,181,545	未払費用	859,464
リース投資資産	117,069	リース債務	117,069
貯蔵品	19,700	未払法人税等	20,918
前払費用	38,930	未払消費税等	23,454
立替金	572,231	前受金	20,937
未収入金	54,898	預り金	936,941
短期貸付金	8,738,000	賞与引当金	101,635
その他の貸倒引当金	102,383	その他	799
	▲ 1,049		
固定資産	(4,464,792)	固定負債	(2,339,096)
(有形固定資産)	(37,230)	長期未払金	32,010
建物	9,448	リース債務	878,020
工具器具備品	27,781	長期預り保証金	1,150,000
		商品券回収損引当金	10,588
		退職給付引当金	127,261
		役員退職慰労引当金	33,858
		関係会社事業損失引当金	103,836
		資産除去債務	3,522
(無形固定資産)	(641,291)		
のれん	570,266	負債合計	5,093,895
ソフトウェア	65,617		
施設利用権	3,293	純資産の部	
商標	2,113	(株主資本)	(10,279,094)
		資本金	4,272,000
(投資その他の資産)	(3,786,270)	資本剰余金	27,116
投資有価証券	284,136	資本準備金	26,895
関係会社株式	299,714	その他資本剰余金	220
関係会社出資金	68,492	利益剰余金	5,979,977
リース投資資産	878,020	利益準備金	119,616
長期貸付金	17,041	その他利益剰余金	5,860,361
長期未収入金	74,553	繰越利益剰余金	5,860,361
差入保証金	1,699,248		
繰延税金資産	397,191	(評価・換算差額等)	(4,935)
その他	73,878	その他有価証券評価差額金	4,935
貸倒引当金	▲6,007		
		純資産合計	10,284,029
資産合計	15,377,924	負債・純資産合計	15,377,924

損 益 計 算 書

自 2019年4月 1日

至 2020年3月31日

科 目	金 額	
	千円	千円
売 上 高		4,711,758
営 業 費 用		4,255,980
営 業 利 益		455,777
営 業 外 収 益		283,505
受 取 利 息	41,677	
受 取 配 当 金	52,227	
未 回 収 ポ イ ン ト 受 入 益	173,111	
そ の 他	16,488	
営 業 外 費 用		50,227
為 替 差 損	40,267	
関 係 会 社 事 業 損 失 引 当 金 繰 入 額	9,044	
そ の 他	914	
経 常 利 益		689,055
特 別 損 失		10,667
固 定 資 産 処 分 損	10,667	
税 引 前 当 期 純 利 益		678,388
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	220,921	
法 人 税 等 調 整 額	165,420	386,342
当 期 純 利 益		292,045

## 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 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。
- ④ 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。
- ⑤ 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。
- ⑥ 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。
- (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 :	17,835千円
(2) 保証債務	
株式会社グランドニッコー東京 (オペレーティング・リース債務) :	29,931,038千円
Hotel Nikko of San Francisco, Inc. (借入金) :	136,037千円 (1,250千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 :	9,089,397千円
長期金銭債権 :	878,020千円
短期金銭債務 :	165,288千円
長期金銭債務 :	1,150,000千円

## 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	1,054,886 千円
ポイント預り金	282,571 千円
投資有価証券評価損	98,870 千円
退職給付引当金	38,967 千円
賞与引当金	31,120 千円
関係会社事業損失引当金	31,794 千円
未払費用	17,595 千円
未払事業税	4,859 千円
その他	27,759 千円
繰延税金資産小計	1,588,425 千円
評価性引当額	▲ 1,189,055 千円
繰延税金資産合計	399,369 千円
繰延税金負債	
その他有価証券評価差額金	2,178 千円
繰延税金負債合計	2,178 千円
繰延税金資産の純額	397,191 千円

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

(単位：千円)

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	取引金額 (注5)	科目	期末残高
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)	1,082,786	短期貸付金	8,738,000
				商標の使用 (注3)	887,385	未払費用	462,614
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)	107,479	未払費用	117,053

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。  
(注5) 取引金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 子会社及び関連会社等

(単位：千円)

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	取引金額 (注5)	科目	期末残高
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	ライセンス料 並びにマーケ ティングサー ビス料の收受 (注1)	103,561	売掛金	2,476
				不動産賃借料 の立替 (注2)	1,840,476	立替金	166,552
				建物ファイナ ンスリース料 の收受(注 2)	117,069	リース投資資 産	995,090
				建物に係る敷 金の受取 (注2)	200,000	長期預り 保証金	1,150,000
				連結納税 個別帰属額	12,567	未払金	12,567
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	ライセンス料 並びにマーケ ティングサー ビス料の收受 (注1)  債務保証 (注3)	170,439  29,931,038	売掛金  -	3,461  -
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4)	136,037 (1,250千 US\$)	-	-

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) ㈱グランドニッコー東京に対する債務保証は、同社の建物のリース債務に対するものであります。  
(注4) Hotel Nikko of San Francisco, Inc. に対する債務保証は、同社の借入金に対するものであります。  
(注5) 取引金額には、消費税等は含まれておりません。

## (3) 兄弟会社等

(単位：千円)

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	取引金額 (注3)	科目	期末残高
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	854,590	未払費用	85,876
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	運営受託料の 収受(注1)	147,357	売掛金	77,665
親会社の子会社	Hotel Okura Amsterdam B.V.	なし	運営受委託契約 の締結	運営受託料の 収受(注2)	190,431	売掛金	190,846

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。

(注3) 取引金額には、消費税等は含まれておりません。

## 5. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	1,203円66銭
1株当たり当期純利益	34円18銭

## 6. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

## 7. 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。