

第48期

決算公告

自 平成29年 4月 1日

至 平成30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30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 | (9,459,563) | 流動負債 | (2,706,856) |
| 現金及び預金 | 43,931 | 未払金 | 518,858 |
| 売掛金 | 1,631,358 | 未払費用 | 1,051,519 |
| 貯蔵品 | 20,334 | 未払法人税等 | 217,473 |
| 前払費用 | 49,091 | 前受金 | 66,864 |
| 立替金 | 546,270 | 預り金 | 721,558 |
| 短期貸付金 | 6,588,548 | 賞与引当金 | 130,289 |
| 未収入金 | 228,610 | その他 | 293 |
| 繰延税金資産 | 295,129 | | |
| その他 | 57,167 | 固定負債 | (1,134,540) |
| 貸倒引当金 | ▲ 879 | 長期預り保証金 | 800,000 |
| | | 長期未払金 | 11,197 |
| 固定資産 | (4,237,936) | 退職給付引当金 | 144,242 |
| (有形固定資産) | (21,271) | 役員退職慰労引当金 | 26,284 |
| 建物 | 12,778 | 関係会社事業損失引当金 | 105,599 |
| 工具器具備品 | 8,492 | 商品券回収損引当金 | 12,992 |
| | | 資産除去債務 | 34,223 |
| (無形固定資産) | (1,390,948) | | |
| ソフトウェア | 53,521 | 負債合計 | 3,841,397 |
| 施設利用権 | 3,293 | | |
| 商標権 | 3,511 | 純 資 産 の 部 | |
| のれん | 1,330,620 | (株主資本) | (9,852,094) |
| | | 資本金 | 4,272,000 |
| (投資その他の資産) | (2,825,716) | 資本剰余金 | 27,116 |
| 投資有価証券 | 282,821 | 資本準備金 | 26,895 |
| 関係会社株式 | 289,714 | その他資本剰余金 | 220 |
| 関係会社出資金 | 68,492 | 利益剰余金 | 5,552,977 |
| 長期貸付金 | 12,041 | 利益準備金 | 76,896 |
| 長期前払費用 | 2,009 | その他利益剰余金 | 5,476,081 |
| 差入保証金 | 1,697,207 | 繰越利益剰余金 | 5,476,081 |
| 長期未収入金 | 960 | | |
| 繰延税金資産 | 403,667 | (評価・換算差額等) | (4,008) |
| その他 | 74,802 | その他有価証券評価差額金 | 4,008 |
| 貸倒引当金 | ▲5,999 | | |
| | | 純資産合計 | 9,856,103 |
| 資産合計 | 13,697,500 | 負債・純資産合計 | 13,697,500 |

損 益 計 算 書

自 平成29年4月 1日

至 平成30年3月31日

| 科 目 | 金 額 | |
|-----------------------------|---------|-----------|
| | 千円 | 千円 |
| 売 上 高 | | 5,225,525 |
| 営 業 費 用 | | 4,419,508 |
| 営 業 利 益 | | 806,016 |
| 営 業 外 収 益 | | 261,768 |
| 受 取 利 息 | 38,925 | |
| 受 取 配 当 金 | 44,487 | |
| 未 回 収 ポ イ ン ト 受 入 益 | 150,989 | |
| 関 係 会 社 事 業 損 失 引 当 金 戻 入 益 | 10,892 | |
| そ の 他 | 16,472 | |
| 営 業 外 費 用 | | 4,938 |
| 為 替 差 損 | 2,009 | |
| 商 品 券 回 収 損 引 当 金 繰 入 額 | 2,456 | |
| そ の 他 | 473 | |
| 経 常 利 益 | | 1,062,846 |
| 税 引 前 当 期 純 利 益 | | 1,062,846 |
| 法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税 | 292,051 | |
| 法 人 税 等 調 整 額 | 164,606 | 456,658 |
| 当 期 純 利 益 | | 606,187 |

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、それぞれ発生翌事業年度から費用処理しております。
- 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 : | 83,171千円 |
| (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) : | 34,969,693千円 |
| Hotel Nikko of San Francisco, Inc. (借入金) : | 212,480千円 (2,000千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 : | 7,039,554千円 |
| 短期金銭債務 : | 63,964千円 |
| 長期金銭債務 : | 800,000千円 |

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 |
| 資産調整勘定 | 338,159 千円 |
| ポイント預り金 | 218,540 千円 |
| 投資有価証券評価損 | 113,874 千円 |
| 退職給付引当金 | 44,167 千円 |
| 賞与引当金 | 39,894 千円 |
| 関係会社事業損失引当金 | 32,334 千円 |
| 未払費用 | 15,726 千円 |
| 未払事業税 | 8,726 千円 |
| その他 | 40,660 千円 |
| 繰延税金資産小計 | 1,906,970 千円 |
| 評価性引当額 | ▲ 1,206,384 千円 |
| 繰延税金資産合計 | 700,585 千円 |
| 繰延税金負債 | |
| その他有価証券評価差額金 | 1,789 千円 |
| 繰延税金負債合計 | 1,789 千円 |
| 繰延税金資産の純額 | 698,796 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) | 1,263,680 | 短期貸付金 | 6,588,548 |
| | | | | 商標の使用 (注3) | 996,696 | 未払費用 | 558,703 |
| 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) | 132,112 | 未払費用 | 143,645 |

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 | 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 の收受 (注1) | 117,220 | 売掛金 | 10,600 |
| | | | | ホテル日航大 阪の建物賃借 料の立替 (注2) | 136,239 | 立替金 | 143,829 |
| | | | | ホテル日航大 阪の建物に係 る敷金の受取 (注2) | 200,000 | 長期預り 保証金 | 800,000 |
| | | | | 連結納税 個別帰属額 | 225,657 | 未収入金 | 225,657 |
| 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 收受 (注1) | 178,897 | 売掛金 | 17,030 |
| | | | | 債務保証 (注3) | 34,969,693 | — | — |
| 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) | 212,480 (2,000千 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 | 1,733,261 | 未払費用 | 185,375 |
| 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) | 173,358 | 売掛金 | 97,696 |
| 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) | 204,584 | 売掛金 | 213,219 |

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 | 1,153 円 57 銭 |
| 1株当たり当期純利益 | 70 円 95 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。

7. 重要な後発事象

該当事項はありません。