

貸 借 対 照 表
(平成28年3月31日現在)

(単位:円)

資 産 の 部		負 債 及 び 純 資 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流 動 資 産	308,565,490	流 動 負 債	422,584,647
現金及び預金	205,614,784	買 掛 金	42,907,806
売 掛 金	15,868,917	一年以内返済予定長期借入金	187,226,284
商 品	53,281,474	リ ー ス 債 務	18,469,452
原 材 料	184,323	未 払 金	36,568,524
貯 蔵 品	1,069,338	未 払 費 用	13,020,068
未 収 入 金	23,585,201	未 払 事 業 所 税	3,883,200
前 払 費 用	2,002,934	未 払 消 費 税 等	2,359,200
繰 延 税 金 資 産	6,826,915	未 払 法 人 税 等	54,788,900
その他の流動資産	156,604	前 受 収 益	58,168,202
貸 倒 引 当 金	▲ 25,000	預 り 金	711,431
		賞 与 引 当 金	4,481,580
固 定 資 産	3,507,703,204	固 定 負 債	3,366,834,936
有形固定資産	3,458,819,834	長 期 借 入 金	3,272,095,432
建 物	3,261,474,925	リ ー ス 債 務	34,204,406
構 築 物	37,216,199	長 期 預 り 金	21,143,474
機 械 装 置	13,195,548	退職給付引当金	39,391,624
車 両 運 搬 具	2		
工 具 器 具 備 品	97,603,570	負 債 合 計	3,789,419,583
リ ー ス 資 産	49,329,590		
無形固定資産	3,660,772	株 主 資 本	25,927,948
電 話 加 入 権	767,814	資 本 金	2,000,000,000
ソ フ ト ウ ェ ア	2,892,958	利 益 剰 余 金	▲ 1,974,072,052
投資その他の資産	45,222,598	利 益 準 備 金	24,357,398
投 資 有 価 証 券	4,328,415	その他利益剰余金	▲ 1,998,429,450
長 期 未 収 入 金	3,905,372	繰越利益剰余金	▲ 1,998,429,450
出 資 金	61,300	評価・換算差額等	921,163
繰 延 税 金 資 産	40,811,743	その他有価証券評価差額金	921,163
そ の 他	21,140	純 資 産 合 計	26,849,111
貸 倒 引 当 金	▲ 3,905,372		
資 産 合 計	3,816,268,694	負 債 及 び 純 資 産 合 計	3,816,268,694

損 益 計 算 書

〔 自 平成27年4月 1日
至 平成28年3月31日 〕

(単位:円)

売 上 高		1,727,203,364
売 上 原 価		637,324,602
売 上 総 利 益 金 額		1,089,878,762
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		873,863,750
営 業 利 益 金 額		216,015,012
営 業 外 収 益		726,357
受取利息及び配当金	100,522	
その他の営業外収益	625,835	
営 業 外 費 用		28,312,967
支 払 利 息	27,278,886	
シンジケートローン手数料	1,000,000	
その他の営業外費用	34,081	
経 常 利 益 金 額		188,428,402
特 別 利 益		3,740,000
国庫補助金等受入額	3,740,000	
特 別 損 失		6,971,624
固 定 資 産 除 却 損	3,231,624	
固 定 資 産 圧 縮 損	3,740,000	
税引前当期純利益金額		185,196,778
法人税、住民税及び事業税		66,068,634
法 人 税 等 調 整 額		▲ 48,042,910
当 期 純 利 益 金 額		167,171,054

株主資本等変動計算書

平成27年度（平成27年4月1日～平成28年3月31日）

（単位：円）

	株主資本				
	資本金	利益剰余金			株主資本合計
		利益準備金	その他利益剰余金	利益剰余金 合計	
			繰越利益剰余金		
平成27年4月1日残高	2,000,000,000	24,357,398	▲ 2,165,600,504	▲ 2,141,243,106	▲ 141,243,106
事業年度中の変動額					
当期純利益			167,171,054	167,171,054	167,171,054
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額(純額)					
事業年度中の変動額合計	-	-	167,171,054	167,171,054	167,171,054
平成28年3月31日残高	2,000,000,000	24,357,398	▲ 1,998,429,450	▲ 1,974,072,052	25,927,948

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	評価・換算差額等 合計	
平成27年4月1日残高	944,074	944,074	▲ 140,299,032
事業年度中の変動額			
当期純利益			167,171,054
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額（純額）	▲ 22,911	▲ 22,911	▲ 22,911
事業年度中の変動額合計	▲ 22,911	▲ 22,911	167,148,143
平成28年3月31日残高	921,163	921,163	26,849,111

(個 別 注 記 表)

[重要な会計方針に係る事項に関する注記]

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

 その他有価証券

 時価のあるもの・・・期末日の市場価格等に基づく時価法（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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法・・・最終仕入原価法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定）

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産・・・定額法

 （リース資産を除く）

(2) 無形固定資産・・・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) リース資産・・・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

3. 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、貸倒実績率によるほか、個別債権の回収可能性を検討して計上しております。

(2) 賞与引当金・・・従業員賞与の支給に備えるため、賞与の支給見込額のうち当期に負担すべき金額を計上しております。

(3) 退職給付引当金・・・従業員の退職金支払に充てるため、当社退職手当金支給規程に基づく期末自己都合退職金要支給額を計上しております。

4. 消費税等の会計処理・・・税抜処理方式で行っております。

【貸借対照表に関する注記】

1. 担保に供している資産及び担保に係る債務

(1) 担保に供している資産

建 物	3,190,958,678 円
-----	-----------------

(2) 担保に係る債務

一年以内返済予定長期借入金	187,226,284 円
---------------	---------------

長期借入金	3,272,095,432
-------	---------------

計	3,459,321,716
---	---------------

2. 有形固定資産の減価償却累計額	9,228,032,877 円
-------------------	-----------------

3. 有形固定資産の圧縮記帳累計額	49,010,750 円
-------------------	--------------

4. 財務制限条項

当社は、現在の借入金の一部に、下記財務制限条項が付されており、当該条項に抵触した場合は、本契約上のすべての債務について期限の利益を喪失する可能性があります。

① 各事業年度末日における単体の貸借対照表における純資産の部の金額を、(i) 平成26年3月期末日における貸借対照表における純資産の金額、又は(ii)直前の事業年度末日における貸借対照表における純資産の部の金額の80%に相当する金額のうち、いずれか高いほうの金額以上に維持すること。

② 各事業年度末日における単体の損益計算書上の経常損益を2期連続損失としないこと。

【損益計算書に関する注記】

販売費及び一般管理費のうち減価償却費	268,903,351 円
--------------------	---------------

【株主資本等変動計算書に関する注記】

当期末日における発行済株式の数	4,000,000 株
-----------------	-------------

【 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

貸倒引当金	1,198,763 円
賞与引当金	1,375,845 円
未払事業所得税	1,192,142 円
未払事業税	4,005,890 円
減価償却費償却超過額	29,005,909 円
退職給付引当金	12,016,959 円
役員退職給付引当金	64,050 円
その他	446,166 円
繰延税金資産小計	49,305,724 円
評価性引当額	▲ 1,262,814 円
繰延税金資産合計	48,042,910 円

繰延税金負債

その他有価証券評価差額金	404,252 円
繰延税金負債合計	404,252 円

繰延税金資産の純額	47,638,658 円
-----------	--------------

【賃貸等不動産に関する注記】

当社は、新潟空港において空港関連施設を所有し、その一部を商業施設として賃貸の用に供しております。

賃貸等不動産の時価

貸借対照表計上額	時価
円	円
3,190,958,678	—

(注1) 貸借対照表計上額は、取得価額から減価償却累計額及び圧縮記帳額を控除した金額であります。また賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産全体の貸借対照表計上額を記載してあります。

(注2) 当社は国土交通大臣から空港機能施設事業者の指定を受け、空港法の定めによる特別な用途に当該建物を使用しているものであります。建物の使用・処分に事業上、法律上の制約があることから、適正な時価を算定することが困難でありますので、時価の注記は行っておりません。

なお、平成27年度固定資産税評価額は、3,147,671,646円であります。

【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以外は行っておりません。

投資有価証券は上場株式であり、半期ごとに時価の把握を行っております。

借入金の使途は設備投資資金（長期）であり、金利変動リスクについては市場動向の情報を収集し、可能な限り低減を図っております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成 28 年 3 月 31 日（当期の決算日）における貸借対照表計上額、時価及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	時 価	差 額
(1) 現金及び預金	205,614,784	205,614,784	—
(2) 売掛金及び未収入金	39,454,118		
貸倒引当金 (*1)	▲ 25,000		
	39,429,118	39,429,118	—
(3) 投資有価証券	4,328,415	4,328,415	—
(4) 買掛金及び未払金	79,476,330	79,476,330	—
(5) 前受収益	58,168,202	58,168,202	—
(6) 長期借入金 (*2)	3,459,321,716	3,216,491,952	▲ 242,829,764
(7) リース債務 (*2)	52,673,858	51,278,496	▲ 1,395,362

(*1) 売掛金及び未収入金に係る貸倒引当金を控除しております。

(*2) 長期借入金とリース債務については、一年以内返済分を含んでおります。

（注）金融商品の時価の算定方法並びに有価証券取引に関する事項

（1）現金及び預金、並びに（2）売掛金及び未収入金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額に等しいことから、当該帳簿価額によっております。

（3）投資有価証券

時価については、株式は取引所の価格によっております。

（4）買掛金及び未払金、並びに（5）前受収益

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額に等しいことから、当該帳簿価額によっております。

（6）長期借入金、並びに（7）リース債務

これらの時価については、元利金の合計額を、同様の新規借入又はリース取引を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。

【 関連当事者との取引に関する注記 】

・ 法人主要株主等

(単位：円)

属 性	会社等 の名称	議決権等 の所有 (被所有) 割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
			役員の 兼任等	事業上 の関係				
法人 主要 株主 等	新潟県	被所有 直接 33.3%	兼任 1 名	—	建物の賃貸等	20,433,287	未収入金	1,285,853
					資金の借入		長期借入金	1,869,298,000
					借入利息	7,653,338	未払費用	4,592,003
	新潟市	被所有 直接 16.6%	兼任 1 名		建物の賃貸等	38,213,764	未収入金	3,430,674
					下水道料	10,968,961		
					資金の借入		長期借入金	466,666,000
					借入利息	3,826,661	未払費用	2,295,996
	全日本空輸 株式会社	被所有 直接 10.0%	兼任 1 名		建物の賃貸	261,463,284	前受収益	23,579,214
					光熱費等	5,473,028	未収入金等	758,747

(取引条件及び取引条件決定方針等)

取引条件については、市場価格及び総原価を勘案して当社希望価格を提示し、価格交渉の上、価格を決定しております。

上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

【 一株当たり情報に関する注記 】

1. 一株当たり純資産額	6 円 71 銭
2. 一株当たり当期純利益	41 円 79 銭