

# 貸借対照表

(平成30年12月31日現在)

(単位：千円)

| 科 目             | 金 額               | 科 目                    | 金 額               |
|-----------------|-------------------|------------------------|-------------------|
| <b>資 産 の 部</b>  |                   | <b>負 債 の 部</b>         |                   |
| <b>流 動 資 産</b>  | <b>2,310,193</b>  | <b>流 動 負 債</b>         | <b>3,189,501</b>  |
| 現金及び預金          | 735,232           | 海運業未払金                 | 534,193           |
| 受取手形            | 6,730             | その他事業未払金               | 28,383            |
| 海運業未収金          | 801,786           | 短期借入金                  | 350,000           |
| その他事業未収金        | 14,047            | 1年内返済予定の長期借入金          | 1,530,830         |
| 貯蔵品             | 675,238           | 1年内償還予定の社債             | 410,040           |
| 前払費用            | 37,119            | 未払金                    | 48,484            |
| 未収入金            | 15,472            | 未払法人税等                 | 20,323            |
| その他流動資産         | 24,881            | 未払費用                   | 78,695            |
| 貸倒引当金           | △314              | 前受金                    | 17,750            |
| <b>固 定 資 産</b>  | <b>9,935,001</b>  | 預り金                    | 14,419            |
| <b>有形固定資産</b>   | <b>9,032,909</b>  | 前受収益                   | 2,667             |
| 船               | 5,301,358         | 代理店債務                  | 8,477             |
| 建物              | 1,857,886         | 賞与引当金                  | 12,952            |
| 構築物             | 150,156           | リース債務                  | 35,713            |
| 機械及び装置          | 8,684             | その他流動負債                | 96,569            |
| 車両及び運搬具         | 162,191           | <b>固 定 負 債</b>         | <b>7,438,542</b>  |
| 器具及び備品          | 172,174           | 社債                     | 989,060           |
| リース資産           | 50,653            | 長期借入金                  | 6,058,096         |
| 土地              | 1,034,745         | 退職給付引当金                | 102,571           |
| 建設仮勘定           | 295,059           | 特別修繕引当金                | 192,208           |
| <b>無形固定資産</b>   | <b>213,031</b>    | 関係会社事業損失引当金            | 26,600            |
| ソフトウェア          | 100,780           | 資産除去債務                 | 14,597            |
| 電話加入権           | 16,279            | リース債務                  | 45,684            |
| リース資産           | 20,767            | 繰延税金負債                 | 7,864             |
| その他無形固定資産       | 75,203            | その他固定負債                | 1,860             |
| <b>投資その他の資産</b> | <b>689,061</b>    | <b>負 債 合 計</b>         | <b>10,628,043</b> |
| 投資有価証券          | 149,502           | <b>純 資 産 の 部</b>       |                   |
| 関係会社株式          | 470,498           | <b>株 主 資 本</b>         | <b>1,600,240</b>  |
| 出資金             | 4,697             | 資本金                    | 843,135           |
| 長期前払費用          | 55,492            | 資本剰余金                  | 681,401           |
| 差入保証金           | 7,807             | 資本準備金                  | 680,992           |
| その他長期資産         | 1,063             | その他資本剰余金               | 409               |
| <b>繰 延 資 産</b>  | <b>26,464</b>     | 利益剰余金                  | 78,329            |
| 社債発行費           | 26,464            | 利益準備金                  | 125,000           |
| <b>資 産 合 計</b>  | <b>12,271,659</b> | その他利益剰余金               | △46,670           |
|                 |                   | 繰越利益剰余金                | △46,670           |
|                 |                   | 自己株式                   | △2,626            |
|                 |                   | <b>評価・換算差額等</b>        | <b>17,964</b>     |
|                 |                   | その他有価証券評価差額金           | 17,964            |
|                 |                   | <b>新株予約権</b>           | <b>25,411</b>     |
|                 |                   | <b>純 資 産 合 計</b>       | <b>1,643,615</b>  |
|                 |                   | <b>負 債 ・ 純 資 産 合 計</b> | <b>12,271,659</b> |

# 損益計算書

（平成30年1月1日から  
平成30年12月31日まで）

（単位：千円）

| 科 目            | 金 額         | 金 額       |
|----------------|-------------|-----------|
| 営業収益           | (8,093,874) |           |
| 旅客運賃           | 4,286,310   |           |
| 自動車航空運賃        | 2,248,625   |           |
| 貨物運賃           | 1,014,593   |           |
| その他海運業収益       | 544,345     |           |
| その他事業収益        | (464,222)   |           |
| 自動車事業収益        | 195,567     |           |
| 旅行業収益          | 268,655     | 8,558,096 |
| 営業費用           | (7,583,833) |           |
| 運輸業費用          | 5,716,753   |           |
| 船舶事業所費用        | 502,938     |           |
| その他事業費用        | 1,364,141   |           |
| 自動車事業費用        | (461,699)   |           |
| 旅行業費用          | 222,226     |           |
| 営業総利益          | 239,472     | 8,045,532 |
| 一般管理費          |             | 512,564   |
| 営業利益           |             | 446,753   |
| 営業外収益          |             | 65,810    |
| 受取利息           | 11          |           |
| 受取配当金          | 33,825      |           |
| 不動産賃貸料         | 115,730     |           |
| 受取保証料          | 20,805      |           |
| その他営業外収益       | 35,120      | 205,492   |
| 営業外費用          |             |           |
| 支払利息           | 160,021     |           |
| 社債発行費          | 10,562      |           |
| 賃貸資産減価償却費      | 10,413      |           |
| 賃貸資産維持管理費      | 20,862      |           |
| その他営業外費用       | 20,151      | 222,010   |
| 経常利益           |             | 49,293    |
| 特別利益           |             |           |
| 固定資産売却益        | 1,437       |           |
| 固定資産受贈益        | 43,900      | 45,337    |
| 特別損失           |             |           |
| 固定資産売却損        | 768         |           |
| 固定資産除却損        | 12,968      |           |
| 関係会社事業損失引当金繰入額 | 9,808       | 23,546    |
| 税引前当期純利益       |             | 71,084    |
| 法人税、住民税及び事業税   | 13,625      | 13,625    |
| 当期純利益          |             | 57,458    |

# 株主資本等変動計算書

(平成30年1月1日から  
平成30年12月31日まで)

(単位：千円)

|                             | 株 主 資 本 |         |          |         |
|-----------------------------|---------|---------|----------|---------|
|                             | 資本金     | 資本剰余金   |          |         |
|                             |         | 資本準備金   | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計 |
| 平成30年1月1日 期首残高              | 843,135 | 680,992 | 132      | 681,125 |
| 事業年度中の変動額                   |         |         |          |         |
| 自己株式の取得                     |         |         |          |         |
| 自己株式の処分                     |         |         | 276      | 276     |
| 当期純利益                       |         |         |          |         |
| 株主資本以外の項目の<br>事業年度中の変動額(純額) |         |         |          |         |
| 事業年度中の変動額合計                 | —       | —       | 276      | 276     |
| 平成30年12月31日 期末残高            | 843,135 | 680,992 | 409      | 681,401 |

|                             | 株 主 資 本 |          |         |         |           |
|-----------------------------|---------|----------|---------|---------|-----------|
|                             | 利益剰余金   |          |         | 自己株式    | 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30年1月1日 期首残高              | 125,000 | △104,128 | 20,871  | △12,259 | 1,532,872 |
| 事業年度中の変動額                   |         |          |         |         |           |
| 自己株式の取得                     |         |          |         |         |           |
| 自己株式の処分                     |         |          |         | 9,633   | 9,909     |
| 当期純利益                       |         | 57,458   | 57,458  |         | 57,458    |
| 株主資本以外の項目の<br>事業年度中の変動額(純額) |         |          |         |         |           |
| 事業年度中の変動額合計                 | —       | 57,458   | 57,458  | 9,633   | 67,368    |
| 平成30年12月31日 期末残高            | 125,000 | △46,670  | 78,329  | △2,626  | 1,600,240 |

|                             | 評価・換算差額等     |            | 新株予約権  | 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30年1月1日 期首残高              | 25,732       | 25,732     | 35,281 | 1,593,886 |
| 事業年度中の変動額                   |              |            |        |           |
| 自己株式の取得                     |              |            |        |           |
| 自己株式の処分                     |              |            |        | 9,909     |
| 当期純利益                       |              |            |        | 57,458    |
| 株主資本以外の項目の<br>事業年度中の変動額(純額) | △7,768       | △7,768     | △9,870 | △17,639   |
| 事業年度中の変動額合計                 | △7,768       | △7,768     | △9,870 | 49,729    |
| 平成30年12月31日 期末残高            | 17,964       | 17,964     | 25,411 | 1,643,615 |

## 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) 資産の評価基準及び評価方法

##### ① 有価証券

イ 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法によっております。

ロ その他有価証券

(イ) 時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法によっております。(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しております。)

(ロ) 時価のないもの

移動平均法による原価法によっております。

##### ② たな卸資産

先入先出法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)を採用しております。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ① 有形固定資産(リース資産を除く)

定率法によっております。但し、一部の船舶及び平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)については定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

船舶 3～20年

建物 8～50年

##### ② 無形固定資産(リース資産を除く)

定額法によっております。

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)に基づく定額法によっております。

また、のれんについては5年間で均等償却しております。

##### ③ リース資産

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、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検討し、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当事業年度に見合う分を計上しております。

##### 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の見込額に基づき計上しております。

なお、退職給付債務の見込額は、簡便法(退職給付に係る期末自己都合要支給額から、中小企業退職金共済制度より支給される金額を控除した額を退職給付債務とする方法)により計算しております。

##### ④ 特別修繕引当金

船舶安全法第5条第1項に基づく定期検査工事の費用に充てるため、将来の修繕見込額に基づき計上しております。

##### ⑤ 関係会社事業損失引当金

関係会社の支援に伴う損失に備えるため、当該会社の財政状態を勘案して必要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事項

##### ① 繰延資産の処理方法

社債発行費

社債の償還までの期間にわたり定額法により償却しております。

##### ② 消費税等の会計処理

消費税及び地方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) 担保資産

担保に供している資産

|     |             |
|-----|-------------|
| 船 舶 | 5,194,244千円 |
| 建 物 | 1,661,692千円 |
| 土 地 | 1,031,803千円 |
| 計   | 7,887,740千円 |

観光施設財団抵当として担保に供している資産

|        |     |
|--------|-----|
| 建 物    | 0千円 |
| 構築物    | 0千円 |
| 器具及び備品 | 0千円 |
| 計      | 0千円 |

上記の資産に対応する債務

|                       |             |
|-----------------------|-------------|
| 長期借入金（1年以内に返済するものを含む） | 3,975,215千円 |
|-----------------------|-------------|

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 25,230,016千円

### (3) 国庫補助金等による圧縮記帳額

国庫補助金等による圧縮記帳額は次のとおりであります。

有形固定資産

|      |         |
|------|---------|
| 船舶   | 945千円   |
| 器具備品 | 202千円   |
| 計    | 1,147千円 |

無形固定資産

|                       |         |
|-----------------------|---------|
| その他無形固定資産<br>(ソフトウェア) | 8,853千円 |
| 計                     | 8,853千円 |

### (4) 関係会社に対する金銭債権・債務は次のとおりであります。

#### ① 金銭債権

|          |          |
|----------|----------|
| 海運業未収金   | 64,051千円 |
| その他事業未収金 | 291千円    |
| 未収入金     | 13,952千円 |
| その他流動資産  | 885千円    |
| 計        | 79,180千円 |

#### ② 金銭債務

|          |           |
|----------|-----------|
| 海運業未払金   | 448,796千円 |
| 代理店債務    | 403千円     |
| その他事業未払金 | 21,177千円  |
| 未払金      | 3,012千円   |
| その他流動負債  | 137千円     |
| 計        | 473,527千円 |

### (5) 当座貸越契約

当社では、運転資金の効率的な調達を行うため、取引銀行4行と当座貸越契約を締結しております。この契約に基づく当事業年度末の借入実行残高は次のとおりであります。

|         |             |
|---------|-------------|
| 当座貸越極度額 | 1,000,000千円 |
| 借入実行残高  | 350,000千円   |
| 差引額     | 650,000千円   |

(6) 財務制限条項

当事業年度末の借入金のうち、以下の長期借入金（シンジケートローン契約）には、財務制限条項が付されており、財務制限条項に抵触した場合には多数貸付人の請求に基づき、契約上の全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。

長期借入金1,553,350千円

イ 各事業年度の決算期の末日における損益計算書の経常損益について、3期連続して経常損失を計上しないこと。

ロ 各連結会計年度の決算期の末日における連結損益計算書の経常損益について、3期連続して経常損失を計上しないこと。

3. 損益計算書に関する注記

(1) 関係会社との取引高

|              |             |
|--------------|-------------|
| ① 営業収益       | 6,634千円     |
| ② 営業費用       | 5,274,197千円 |
| ③ 営業取引以外の取引高 | 165,406千円   |

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

自己株式の数に関する事項

| 株 式 の 種 類 | 当事業年度期首の株式数 | 当事業年度増加株式数 | 当事業年度減少株式数 | 当事業年度末の株式数 |
|-----------|-------------|------------|------------|------------|
| 普 通 株 式   | 49,574株     | －株         | 39,000株    | 10,574株    |

(注) 自己株式の数の減少は、ストック・オプションの行使によるものです。

5. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生は、税務上の繰越欠損金、退職給付引当金の否認等であり、全て評価性引当金を計上しております。繰延税金負債の発生は、その他有価証券評価差額金であります。

6. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 子会社

(単位：千円)

| 種類  | 会社等の名称               | 資本金<br>又は<br>出資金 | 事業の内容<br>又は職業 | 議決権の<br>所有(被所<br>有)割合 | 関連当事者<br>との関係 | 取引内容            | 取引金額      | 科目     | 期末残高    |
|-----|----------------------|------------------|---------------|-----------------------|---------------|-----------------|-----------|--------|---------|
| 子会社 | 佐渡汽船<br>シップマネジメント(株) | 9,000            | 船舶管理業         | 所有<br>直接100%          | 業務委託          | 業務委託料<br>(注) 1  | 4,144,966 | 海運業未払金 | 402,115 |
| 子会社 | 佐渡汽船<br>シップマネジメント(株) | 9,000            | 船舶管理業         | 所有<br>直接100%          | 不動産賃貸         | 不動産賃貸料<br>(注) 2 | 23,867    | －      | －       |

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。

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 1 委託先の委託業務費用を基礎として算定しております。

(注) 2 不動産賃貸料は近隣の取引実勢を参考にしております。

## (2) 役員及び個人主要株主等

(単位：千円)

| 種類            | 会社等の<br>名称<br>又は氏名 | 議決権の<br>所有(被所<br>有)割合 | 関連当事者<br>との関係 | 取引内容         | 取引金額      | 科目 | 期末残高 |
|---------------|--------------------|-----------------------|---------------|--------------|-----------|----|------|
| 役員及び<br>その近親者 | 小川 健               | 被所有<br>0.08%          | 当 社<br>代表取締役  | 債務被保証<br>(注) | 1,509,375 | —  | —    |
| 役員及び<br>その近親者 | 尾崎弘明               | 被所有<br>0.04%          | 当 社<br>代表取締役  | 債務被保証<br>(注) | 1,509,375 | —  | —    |

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 債務被保証については、金融機関等からの借入金に対して債務保証を受けております。  
なお、保証料の支払いは行っておりません。

## 7. 1株当たり情報に関する注記

|                |         |
|----------------|---------|
| (1) 1株当たり純資産額  | 113.44円 |
| (2) 1株当たり当期純利益 | 4.03円   |

## 8. 連結配当規制適用会社に関する注記

当社は連結配当規制の適用会社であります。