

株式会社 北前館

決算書類

第 27 期

自 平成 29 年 10 月 1 日
至 平成 30 年 9 月 30 日

株式会社北前館第27期事業報告

1 事業の概要と成果

レストラン部門は、前期に引き続き地元食材を使用した新しいメニュー作りに取り組んだものの、地域の皆さんに十分に浸透せず、また原価率も依然として高く赤字体質から脱却できませんでした。

平成30年1月末のレストラン部門の実績は売上額で前年比1,949千円減の7,836千円、経常利益は前年より595千円悪化して、4,745千円の赤字となりました。このような状況を踏まえて、今後レストラン部門をどうすべきか役員会で慎重に審議した結果、直営で継続することは困難との結論に至り、3月末で一旦休業することといたしました。

3月下旬から委託先の募集を行い、応募があった「布袋クリエイティブ合同会社」と協議し、レストラン業務を委託することに決定しました。

一方、但馬労働基準監督署の行政指導を受け、時間外手当などの未払いが生じていると指摘され、精算して支払ったことやレストラン部門の直営を取り止めたことによる従業員への特別退職金支給など特別な費用として3,243千円の支出が生じました。

総売上高は65,996千円と前年比24,637千円減少しましたが、経常利益は158千円の黒字となりました。しかし、今期に限った経営改善等に伴う特別損失3,243千円が発生したことから当期純利益は3,293千円の赤字となりました。

今期は懸案であったレストランの運営を外部に委託すると言う重大な決定をしました。臨時株主総会が必要との声もありましたが、役員会の判断のみで決定しましたことにご理解を賜りますとともに、今後ともご支援、ご協力賜りますようお願い申し上げます。第27期の営業報告と致します。

2 売上状況

(単位：千円)

部門	レストラン	温泉	特産品店	業務受託	駐車場	ジオパーク	その他	合計
売上高	11,134	19,142	9,794	9,189	9,491	5,574	1,672	65,996

3 営業成績及び財産状況の推移

(単位：千円、一株当たり当期利益のみ円)

区 分	第23期	第24期	第25期	第26期	第27期
	平成26年9月	平成27年9月	平成28年9月	平成29年9月	平成30年9月
売上高	84,076	98,171	99,520	90,634	65,996
経常利益	△5,828	1,319	4,178	△2,616	158
当期利益	△6,039	1,111	4,005	△2,815	△3,293
一株当たり当期利益	△12,078	2,222	8,010	△5,630	△6,587
総資産	34,292	35,477	31,301	23,220	32,539
純資産	△25,125	△24,014	△20,009	△22,824	△26,118

4 会社概要

- (1) 商号 株式会社北前館
- (2) 本店 兵庫県豊岡市竹野町竹野 50 番地の 12
- (3) 成立年月日 平成 3 年 10 月 7 日
- (4) 事業
- ア レストラン、喫茶店の経営に関する事業
 - イ 温泉浴場施設の管理運営に関する事業
 - ウ 特産品の開発及び加工並びに販売に関する事業
 - エ 公共施設の維持管理に関する事業
 - オ 駐車場の管理運営に関する事業
 - カ 飲食物、日用品等の販売に関する事業
 - キ 温泉の配湯に関する事業
 - ク 公共的団体の事務局に関する事業
 - ケ 山陰海岸ジオパークのガイドに関する事業
 - コ 前各号に付帯又は関連する一切の事業
- (5) 発行株式
- ア 発行済株式の総数 500 株
 - イ 発行価格 1 株当たり 50,000 円
 - ウ 当期末株主数 128 人
- (6) 資本金の額 2,500 万円

5 社 員

(単位:人)

区 分	社 員	パート・アルバイト	合 計
前期末 平成 29 年 9 月 30 日	6	3	9
当期末 平成 30 年 9 月 30 日	3	3	6
増 減	△3	0	△3

6 取締役及び監査役

役 職 名	氏 名	備 考
代表取締役	石 田 孝 一	
取 締 役	太田垣 健 作	
取 締 役	岩 井 美 晴	
取 締 役	藤 原 誠	
取 締 役	濱 松 淳	
取 締 役	米 田 達 也	
監 査 役	太田垣 征 司	
監 査 役	宮 嶋 俊 夫	

決算報告書

第 27 期

自 平成 29 年 10 月 1 日

至 平成 30 年 9 月 30 日

株式会社 北前館
兵庫県豊岡市竹野町竹野 50 番地の 12

貸借対照表

株式会社 北前館

平成30年9月30日現在

科 目	金 額	科 目	金 額
			円
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	(26,793,570)	流動負債	(20,313,803)
現金・預金	24,921,321	買掛金	228,623
売掛金	736,101	短期借入金	8,000,000
棚卸資産	838,741	1年以内返済長期借入金	5,842,000
前払費用	273,297	未払金	3,470,015
仮払金	30,110	リース未払金	1,703,508
貸倒引当金	△6,000	未払法人税等	211,000
		未払消費税等	793,200
		預り金	65,457
固定資産	(5,745,728)	固定負債	(38,344,000)
有形固定資産	(3,599,235)	長期借入金	38,344,000
建物	1,684,619	負債の部計	58,657,803
構築物	37,429		
工具・器具・備品	173,677	(純資産の部)	
車両運搬具	2	株主資本	(△26,118,505)
リース資産	1,703,508	資本金	25,000,000
無形固定資産	(1,064,042)	利益剰余金	(△51,118,505)
ソフトウェア	1,064,042	利益準備金	800,000
投資その他資産	(1,082,451)	その他利益剰余金	(△51,918,505)
出資金	13,000	繰越利益剰余金	△51,918,505
長期前払費用	1,069,451	(うち当期純利益)	(△3,293,522)
		純資産の部計	△26,118,505
資産の部計	32,539,298	負債・純資産の部計	32,539,298

損 益 計 算 書

株式会社 北前館

自 平成 29 年 10 月 1 日
至 平成 30 年 9 月 30 日

科 目	金 額	円
【売 上 高】		65,996,945
レストラン売上高	11,134,356	
温泉浴場売上高	19,142,370	
特産品店売上高	9,794,286	
受託料	9,189,000	
駐車場整理料	9,491,500	
ジオカヌー利用料	5,573,500	
その他の	1,671,933	
【売上原価】		12,129,766
期首棚卸高	1,456,452	
仕入高	11,189,410	
合計	12,645,862	
期末棚卸高	516,096	
売上総利益		53,867,179
【販売費及び一般管理費】		52,068,699
営業利益		1,798,480
【営業外収益】		720
受取利息	120	
受取配当金	600	
【営業外費用】		1,640,271
支払利息	1,640,271	
経常利益		158,929
【特別利益】		2,000
貸倒引当金戻入	2,000	
【特別損失】		3,243,451
経営改善費用	3,243,451	
税引前当期純利益		△3,082,522
法人税等充当額		211,000
当期純利益		△3,293,522

販売費及び一般管理費内訳書

株式会社 北前館

自 平成 29 年 10 月 1 日
至 平成 30 年 9 月 30 日

科 目	金 額	
		円
給 与 ・ 手 当	18,913,325	
広 告 宣 伝 費	1,027,148	
発 送 配 達 費	43,574	
役 員 報 酬	335,000	
法 定 福 利 費	1,836,423	
福 利 厚 生 費	251,759	
減 価 償 却 費	1,512,957	
賃 借 料	314,603	
修 繕 費	556,069	
事 務 用 消 耗 品 費	247,224	
通 信 交 通 費	1,425,495	
水 道 光 熱 費	12,960,862	
租 税 公 課	2,290,450	
会 費 負 担 金	786,800	
接 待 交 際 費	154,222	
保 險 料	873,997	
備 品 ・ 消 耗 品 費	2,422,859	
支 払 手 数 料	3,781,794	
車 両 関 係 費	387,457	
リ ー ス 料	318,351	
雑 費	1,628,330	
合 計		52,068,699

棚卸資産の計算内訳

株式会社 北前館

平成 30 年 9 月 30 日現在

科 目	金 額	
		円
商 品	516,096	
貯 蔵 品	322,645	
合 計		838,741

株主資本等変動計算書

自 平成29年10月1日
至 平成30年9月30日
(単位:円)

株式会社 北前館

	株主資本				自己株式	株主資本合計	評価・換算 差額等合計	新株予約権	純資産合計
	資本剰余金		利益剰余金						
	資本準備金	他資本剰余金	利益準備金	他利益剰余金					
当期首残高	25,000,000		800,000	△48,624,983		△22,824,983		△22,824,983	
当期変動額									
剰余金の内訳科目間の振替									
剰余金の配当									
当期純利益				△3,293,522		△3,293,522		△3,293,522	
当期変動額合計				△3,293,522		△3,293,522		△3,293,522	
当期末残高	25,000,000		800,000	△51,918,505		△26,118,505		△26,118,505	

	利益剰余金の内訳					利益剰余金 合計
	利益準備金	退職給付 積立金	別途積立金	繰越利益 剰余金	利益剰余金 合計	
当期首残高	800,000			△48,624,983	△47,824,983	
当期変動額						
剰余金の内訳科目間の振替						
剰余金の配当						
当期純利益				△3,293,522	△3,293,522	
当期変動額合計				△3,293,522	△3,293,522	
当期末残高	800,000			△51,918,505	△51,118,505	

個別注記表

株式会社 北前館

自 平成29年10月1日
至 平成30年9月30日

- 1 この計算書類は、「中小企業の会計に関する基本要領」によって作成しています。
- 2 重要な会計方針に係る事項に関する注記
 - (1) 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を採用しています。
 - (2) 固定資産の減価償却方法
 - ア リース資産
定額法を採用しています。
 - イ 有形固定資産
定額法又は旧定額法を採用しています。
なお、一括償却資産については、3年均等償却を採用しています。
 - ウ 無形固定資産
定額法又は旧定額法を採用しています。
 - (3) 引当金の計上基準
 - ア 貸倒引当金
債権の貸倒損失に備えるため、法人税法に規定する法定繰入率により計算した回収不能見込み額を計上しています。
 - (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式を採用しています。
- 3 貸借対照表等に関する注記
 - (1) 有形固定資産の減価償却累計額 20,025,450 円
- 4 株主資本等変動計算書に関する注記
 - (1) 発行済株式総数 500 株
- 5 一株当たり情報に関する注記
 - (1) 一株当たり純資産額は、△52,237.01 円です。
 - (2) 一株当たり当期純利益は、△6,587.04 円です。