貸借対照表

(令和6年3月31日現在)

(単位:円)

		産	0	部			負	債 及	ごび	純賞		<u>、単位・円)</u> 部
	科	目		金	額		科		目		金	額
流	動	· ·	産	551	,727,937	流	動] 1	負	債	325	,764,337
	現金及で	び預	金		,131,624		買	挂	1	金		,583,572
	売 掛		金	32	,015,216		一年以	内返済予	定長期	告入金	10	,000,000
	商		品	31	,960,931		IJ	ース	、債	務	17	,001,468
	原 材		料		307,757		未	扎	-	金	126	,626,398
	貯 蔵		品	3	,006,610		未	払	費	用	15	,245,704
	未 収	入	金	42	,042,823		未去	ム 事	業所	î 税	3	,995,500
	前 払	費	用	5	,676,002			ム 法	人移	等	36	5,574,700
	立替		金		400,644		前	受		金		29,949
	未収消			5	,130,200		仮	受	-	金		156,200
	その他の流				123,130		前	受	収	益		,995,231
	貸倒引	当	金	\triangle	67,000		預	り		金		,598,693
							賞	与 弓	当	金	7	,956,922
	<u> </u>	ند ز	**	0.510	007.1.40	_			7 .	/=	0.453	. 007 071
固	定道	-	産	1 '	,907,140	固	定	-	負	債	1	,637,271
1	有 形 固 定	資	産	· ·	,853,633			期借		金	1	3,464,000
	建		物		,006,797			ー ス m ヌ		務		5,788,698
	構築	装	物 置		,125,285			期 預 裁給付		金业		5,607,317
	機		具	197	,070,226			以和个 退職愿				7,300,818 2,055,950
	工具器具		品品	198	,769,028			延順窓 延 税				420,488
	<u> </u>	元 元 資	産		,882,296		小木 义	些机	亚声	以以		420,400
		只	<i>/</i> ±.	02	,002,230	負	債	i 1	合	計	2.783	,401,608
								•	_			, ,
ļ <u>‡</u>	無形 固定	2 資	産	3	,994,637	株	主		資	本	278	,275,307
	電 話 加	入	権		767,814		資	本		金	2,000	,000,000
	ソフトロ	ウ ェ	ア	3	,026,823		利	益 乗	1 余	金	$\triangle 1,721$,724,693
	その他の無刑	/固定	資産		200,000		利	益	隼 備	金	24	,357,398
							その	の他利	益剰	余金	$\triangle 1,746$,082,091
	殳資その他				,058,870			異越利			$\triangle 1,746$,082,091
	投資有值			4	,381,650	評価	西·	換算	差額	等		958,162
	長期前				535,920		その他	1有価証差	券評価差	É額金		958,162
	保 証		金	1	,080,000							
	出 資		金		61,300	<i>,,</i>	٠,					000 100
						純	資	産	合	計	279	,233,469
	資産 合	1 =	†	3,062	,635,077	負	債及で	び純資	産合	計	3,062	2,635,077

損益計算書

(自 令和5年4月1日) 至 令和6年3月31日)

(単位:円)

売上高不動産収入商品売上その他収入	684,442,477 781,717,035 37,662,469	1,503,821,981
売 上 原 価		527,553,508
売 上 総 利 益 金 額		976,268,473
販売費及び一般管理費		1,063,603,128
営業損失金額		87,334,655
営業外収益 受取利息及び配当金 その他の営業外収益	2,900 7,317,649	7,320,549
営業外費用支払利息為替差損その他の営業外費用	11,936,334 41,578 201,507	12,179,419
経 常 損 失 金 額		92,193,525
特別 利益 国庫補助金等受入額 補助金収入	13,201,325 283,500,000	296,701,325
特 別 損 失 固定資産除却損 固定資産圧縮損 その他の特別損失	15,264,540 13,201,325 1,500,000	29,965,865
税引前当期純利益金額 法人税、住民税及び事業税 当期純利益金額		1 74,541,935 27,785,233 1 46,756,702

株主資本等変動計算書

令和5年度(令和5年4月1日~令和6年3月31日)

(単位:円)

			利益剰余金				
	資本金	利益準備金	その他利益剰余金	利益剰余金	株主資本 合計		
		小金字佣立	繰越利益剰余金	合計			
令和5年4月1日残高	2,000,000,000	24,357,398	△ 1,892,838,793	△ 1,868,481,395	131,518,605		
事業年度中の変動額							
当期純利益			146,756,702	146,756,702	146,756,702		
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	_	_	146,756,702	146,756,702	146,756,702		
令和6年3月31日残高	2,000,000,000	24,357,398	△ 1,746,082,091	△ 1,721,724,693	278,275,307		

	評価・換	算差額等	
	その他有価証券 評価差額金	評価・換算差額等 合計	純資産合計
令和5年4月1日残高	641,305	641,305	132,159,910
事業年度中の変動額			
当期純利益			146,756,702
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額 (純額)	316,857	316,857	316,857
事業年度中の変動額合計	316,857	316,857	147,073,559
令和6年3月31日残高	958,162	958,162	279,233,469

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

市場価格のない株式等以外のもの

……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………所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース 資産については、自己所有の固定資産に適用する 減価償却方法と同一の方法を採用しております。 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) 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、役員退職 慰労金支給規程に基づく期末要支給額を計上して おります。

4. 外貨建資産・負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額 は損益として処理しております。

5. 収益および費用の計上基準

不動産収入は、主に当社所有の不動産の賃貸によるものであり、賃貸期間に対応する賃貸料を収益として認識しております。

商品の販売に係る収益は、主に小売等による販売であり、顧客との販売契約に基づいて商品を引き渡す履行義務を負っております。当該履行義務は、商品を引き渡す一時点において、顧客が当該商品に対する支配を獲得して充足されると判断し、引渡時点で収益を認識しております。

当社が代理人として商品の販売に関与している場合には、純額で収益を認識しております。

その他収入は、主に広告事業によるものであり、契約期間に対応する広告収入を収益として認識しております。

「収益認識に関する注記]

収益を認識するための基礎となる情報

[重要な会計方針に係る事項に関する注記]の「5.収益および費用の計上基準」に記載のとおりであります。

[重要な会計上の見積りに関する注記]

当社は、当事業年度末における繰延税金資産の回収可能性についての判断にあたり、会計上の見積りを行っております。この会計上の見積りは、主として、翌期の課税所得見込み(業績予想)に基づいて行われますが、国際線航空旅客の回復の見込みが不確実なため、当社の将来収益に与える影響を客観的に予想することが困難であることから来期もこの影響が続くものと仮定しており、繰延税金資産の回収可能性について判断しております。

以上の見積りの結果、2025年3月期における課税所得が発生しないものと試算されたことから、「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第26号2015年12月28日)に基づき、当社の繰延税金資産について、回収可能性はないものと判断しております。

[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 2,086,006,797 円

(2) 担保に係る債務

長期借入金 2,335,964,000円

2. 有形固定資産の減価償却累計額 10,700,846,673 円

3. 有形固定資産の圧縮記帳累計額

212.743.596 円

[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

286,440,364 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]

繰延税金負債の発生原因は、その他有価証券評価差額金であります。

[リースにより使用する固定資産に関する注記]

貸借対照表に計上した固定資産のほか、情報機器等の一部については、所有権移転外ファイナンス・リース契約により使用しております。

[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
2,086,006,797	_

- (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、令和5年度固定資産税評価額は、3.058,589,516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に限定し、銀行等金融機関からの借入により資金を調達しております。また、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。借入金の使途は運転資金(主

に短期)及び設備投資資金(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

令和6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。また、現金は注記を省略しており、預金、売掛金及び未収入金、買掛金及び未払金、未払法人税等は短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似することから、注記を省略しております。

(単位:円)

	貸借対照表計上額(*2)	時 価(*2)	差額
(1) 投資有価証券	4,381,650	4,381,650	_
(2) 長期借入金 (*1)	(2,363,464,000)	(2,190,837,111)	△ 172,626,889
(3) リース債務 (*1)	(35,790,166)	(34,817,178)	△ 972,988

- (*1)長期借入金及び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。
- (*2) 負債に計上されているものについては、()で示しております。

(注) 時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

金融商品の時価を、時価の算定に用いたインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の3つのレベルに分類しております。

レベル1の時価:同一の資産又は負債の活発な市場における(無調整の)相場価格により算定した時価

レベル2の時価:レベル1のインプット以外の直接又は間接的に観察

可能なインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価:重要な観察できないインプットを使用して算定した

時価

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

投資有価証券

上場株式は、相場価格を用いて評価しております。上場株式は、活発な市場で取引されているため、その時価をレベル1の時価に分類しております。

長期借入金及びリース債務

これらの時価は、元利金の合計額と、当該債務の残存期間及び信用 リスクを加味した利率を基に、割引現在価値法により算定しており、 レベル2の時価に分類しております。

[関連当事者との取引に関する注記]

(1) 法人主要株主等

(単位:円)

		議決権等	関係	内容				
属性	会社等 の名称	の所有 (被所有) 割合	役員の 兼任等	事業上の関係	取引の内容	取引金額	科 目	期末残高
 法 人 主	新潟県	被所有 直接 33.3%	兼任 1名	_	建物の賃貸等 資金の借入 借入利息 補助金	18,831,349 — 7,653,338 226,650,000	未収入金等 長期借入金 未払費用 一	1,289,060 1,869,298,000 4,592,003
要株主等	新 潟 市	被所有 直接 16.6%	兼任 1名	_	建物の賃貸等 上下水道料 資金の借入 借入利息 補助金	10,841,451 10,626,884 — 3,826,661 56,850,000	未収入金等 一 長期借入金 未払費用 一	998,028 — 466,666,000 2,295,996 —

(2) 兄弟会社等 (単位:円)

		議決権等	関係	内容				
属性	会社等 の名称	の所有 (被所有) 割合	役員の 兼任等	事業上の関係	取引の内容	取引金額	科 目	期末残高
議主	全日本空輸 株 式 会 社	_	兼任 1名	_	建物の賃貸等 光熱費等 商品売上	192,931,708 3,821,684 382,490	前受収益等 未収入金 一	17,231,668 5,821,971 —
決権の過ぎ	PeachAvation 株式会社	_	_	_	建物の賃貸等 光熱費等	24,287,900 109,613	前受収益等 未収入金	3,842,855 1,144
名NAホー	ANAあきんど 株式会社	_	_	_	施設使用料	716,650	立替金	716,650
有している	全日空商事 株式会社	_		_	消耗品仕入等	2,108,953	未払金	143,550
グス株式	株式会社 ANAケータ リングサービス	_	_	_	商品仕入	913,920	買掛金	246,758
(会社)が	ANAビジネス ソリューション 株式会社	_	_	_	研修費	483,805	_	_
	ANAウイングス 株式会社		_	_	食品売上	379,815	_	

(3) 役員及び個人主要株主等

		議決権等	·権等 関係					
属性	会社等 の名称	の所有 (被所有) 割合	役員の 兼任等	事業上の関係	取引の内容	取引金額	科 目	期末残高
役員及びそ	北陸瓦斯株式会社	被所有 直接0.2%	兼任 1名	_	ガス代等 広告代	48,168,371 800,000	未払金 一	5,815,181 —
ての近親者	敦井産業株式会社	_	兼任 1名	_	備品購入費 A重油等	3,435,000 157,000	1 1	_ _

(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

69 円 80 銭

(単位:円)

2. 一株当たり当期純利益

36 円 68 銭