

出資法人等経営状況報告書

1 作成年月日及び担当部署

作成年月日	平成 25 年 6 月 3 日	担当部署	総務管理部 行政改革推進課
-------	-----------------	------	---------------

※以下は平成 25 年 3 月 31 日現在の内容です。

2 法人等の概要

法人等名称	マリーナ上越 株式会社				
代表者名	代表取締役社長 村山 秀幸				
	<input type="checkbox"/> 常勤 <input checked="" type="checkbox"/> 非常勤				
	<input type="checkbox"/> プロパー <input type="checkbox"/> 市派遣 <input checked="" type="checkbox"/> 市兼務 <input type="checkbox"/> その他				
所在地	新潟県上越市春日新田 4 丁目 30 番 1 号				
設立年月日	平成 11 年 2 月 8 日				
設立目的	海洋レジャーの振興と不法係留を防止し、適正な河川利用を推進するとともに、海洋レジャーの拠点として上越地域の発展に寄与するため。				
資本金	50,000 千円	市出資額	27,000 千円	市出資割合	54%

3 組織

(単位：人)

		理事・ 取締役	監事・ 監査役	計	内訳			
					プロパー	市派遣	市兼務	その他
役員	常勤							
	非常勤	6	1	7	6		1	
	計	6	1	7	6		1	
職員	正職員			3	3			
	臨時職員							
	パート職員等							
	計			3	3			

4 主な事業

(1) モーターボート、和船等の舟艇の保管
(2) ガソリン、軽油等の燃料の販売
(3) 小型船舶検査機構の委託に基づく検査事務の代行
(4) 小型船舶操縦士国家試験受験のための講習会の開催
(5) 損害保険の代理業
(6)
(7)

5 事業実績（概要）

- ・平成24年度（第15期）の営業収益（売上高）は、88,531千円であり、前期営業収益（売上高）との比較で13,771千円の減（13.5%の減）となりました。営業収益（売上高）の減少の主な要因としては、給油・修理・その他売上の10,311千円の減（34.2%の減）、契約数の減少による艇置料売上の2,916千円の減（4.7%の減）等が挙げられます。
- ・営業費用は、売上げ規模の減少に応じて、前期営業費用との比較で12,261千円の減（12.8%の減）の83,500千円となりました。
- ・当期純利益は、3,273千円であり、平成24年度（第15期）末の剰余金は、22,015千円となりました。
- ・クラブハウス建設のために借り入れた長期借入金については、平成24年8月に50,000千円の繰上償還を行ったことにより期末の残高が19,400千円となり、負債は65,025千円の減となりました。
- ・舟艇保管の契約状況は、年々減少傾向にあり、平成24年度（第15期）は前期との比較で14隻の減（5.0%の減）の264隻となりました。

【契約状況】

（単位：隻）

区分	平成23年3月31日 （第13期）	平成24年3月31日 （第14期）	平成25年3月31日 （第15期）
契約総数	290	278	264
上越市内	135	123	117
上越市を除く県内	14	14	14
県外	141	141	133

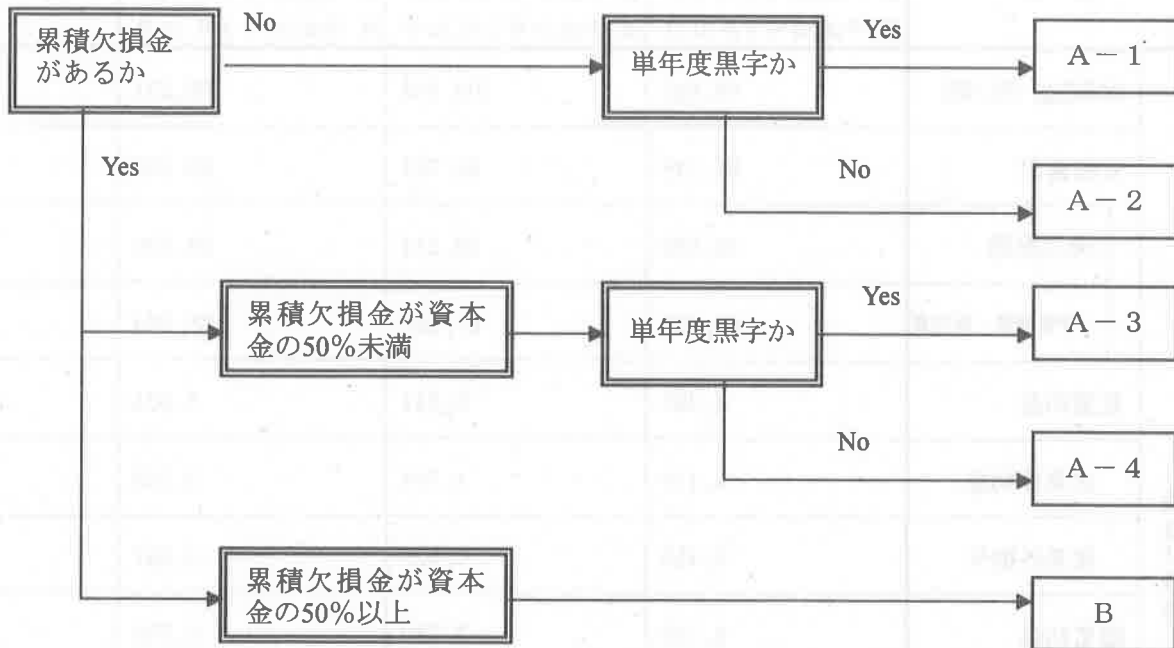
6 財務状況

(単位：千円)

項 目	平成 22 年度	平成 23 年度	平成 24 年度	備 考	
	自 平成 22 年 4 月 1 日 至 平成 23 年 3 月 31 日	自 平成 23 年 4 月 1 日 至 平成 24 年 3 月 31 日	自 平成 24 年 4 月 1 日 至 平成 25 年 3 月 31 日		
損益計算書	営業収益 (売上高)	99,645	102,302	88,531	
	営業費用	95,148	95,761	83,500	
	売上原価	33,686	38,274	28,236	
	一般管理費・販売費	61,462	57,487	55,264	
	営業利益	4,497	6,541	5,031	
	営業外利益	5,119	4,764	3,358	
	営業外損失	3,453	3,525	2,597	
	経常利益	6,163	7,780	5,792	
	特別利益	0	0	0	
	特別損失	0	0	0	
	税引前当期利益	6,163	7,780	5,792	
	法人税等	3,369	2,632	2,519	
	当期純利益	2,794	5,148	3,273	
項 目	平成 23 年 3 月 31 日現在	平成 24 年 3 月 31 日現在	平成 25 年 3 月 31 日現在	備 考	
貸借対照表	資 産	250,389	237,520	175,769	
	負 債	186,796	168,779	103,754	
	純資産	63,593	68,741	72,015	
	資本金	50,000	50,000	50,000	
	剰余金・欠損金	13,593	18,741	22,015	
その他	0	0	0		

7 経営状況の予備的診断

予備的診断フロー



評価	A-1
----	-----

	評価基準	備考
A-1	累積欠損金がなく、単年度黒字の場合	引き続き経営努力を行う。
A-2	累積欠損金がなく、単年度赤字の場合	複数年の経過を注視しながら引き続き経営努力を行う。
A-3	累積欠損金が資本金の50%未満で、単年度黒字の場合	経営改善の努力を要する。
A-4	累積欠損金が資本金の50%未満で、単年度赤字の場合	経営改善の一層の努力を要する。
B	累積欠損金が資本金の50%以上の場合	事業の見直し等も含めた抜本的な経営改善を要する。

※ この評価に関連する特殊な事情又は要因など特記すべき事項

特になし

8 市の関与の状況

(1) 市の委託額

(単位：千円)

内訳	平成 22 年度	平成 23 年度	平成 24 年度	備考
①				
②				
③				
④				
⑤				
計				

(2) 市の財政援助額

(単位：千円)

内訳	平成 22 年度	平成 23 年度	平成 24 年度	備考
① 補助金 (助成金)	2,797	2,677	-	市民開放型クラブハウス整備助成
② 貸付金				
③ 損失補償	103,000	86,200	19,400	マリーナ整備事業資金の借入金について、元金及び利子の損失補償
④ 債務保証				
⑤ その他 ()				
計	105,797	88,877	19,400	

9 今後の経営計画等

(1) 次期事業計画

・営業収益（売上高）は 84,300 千円、経常利益は 4,546 千円を目標とし、次の取組・事業を強化する。

- ① 最新艇の展示試乗会の開催（6月）等により、ボートの入れ替えや新規利用者の確保を行い、売上増加を図る。
- ② 艇置料、揚降料、燃料代などの収入を適正に確保し、支出を極力抑える。

(2) 中長期経営計画

なし

第 15 期 事業報告

(平成 24 年 4 月 1 日から平成 25 年 3 月 31 日まで)

1 事業の概要

施設につきましては国土交通省などの協力を得て、泊地、管理棟、給油設備、修理工場、ボートヤード、駐車場などの整備を 14 年中に終え、船の上下架に使用する固定式クレーン、移動式クレーン、フォークリフトなどマリーナの営業に必要な機器等を備えた近代的マリーナとして開港してから実質営業年度で 11 年目をむかえました。

当期も前期に引き続き保管予約及び契約を積極的に行い利用者の集約を進めました。

第 15 期の損益につきましては決算にて詳細に報告いたしますが、実質的営業の 11 年目は、開港以来 11 期連続で黒字決算とすることができ純利益として 3,273,305 円を計上することができました。

2 会社の概要

(1) 登記事項

- ・登記日 平成 11 年 2 月 8 日設立登記
- ・商号 マリーナ上越株式会社
- ・本店 上越市春日新田 4 丁目 30 番地 1
- ・その他記載事項 定款記載事項による。

(2) 主要な事業内容

- ・モーターボート、ヨット、和船等の舟艇の保管、販売、賃貸及び修理
- ・ガソリン、軽油等の燃料の販売

(3) 株式の状況

- ・発行する株式の総数 4,000 株
- ・発行済株式の総数 1,000 株
- ・1 株の金額 50,000 円
- ・当期末株主数 13 名

(4) 契約状況(平成 25 年 3 月 31 日現在)

契約総数	市内	県内	県外	備考
264	117	14	133	参考：長野県 121 (その他 12)
構成比率	44%	5%	51%	

第 15 期

決 算 報 告 書

平成 24 年 4 月 1 日 から

平成 25 年 3 月 31 日 まで

マリーナ上越 株式会社

損益計算書

平成24年 4月 1日から
平成25年 3月31日まで

商号 マリーナ上越 株式会社

(単位:円)

科 目	金 額		
I 売艇揚給用地 置料降修・理 上料・賃 高上上 上上 上上 上上 上上	59,222,753 8,900,500 19,807,707 600,000	88,530,960	88,530,960
II 売期商業合期売 首上 品務 末上	17,835,858 10,600,000	1,352,644 <u>28,435,858</u> 29,788,502 1,552,652	28,235,850 60,295,110
III 販売費及び一 販費及び一 管業 管業		55,263,687	55,263,687 5,031,423
IV 営業外収 受取利息及 雑配当		38,339 3,319,848	3,358,187
V 営業外費 支払損 用息失		774,837 1,822,198	2,597,035
経常利益			5,792,575
VI 特特別利益		0	0
VII 特特別損失		0	0
税引前当期純利益			5,792,575
法人税、住民税及び事業税		2,519,270	2,519,270
当期純利益			3,273,305

販売費及び一般管理費の計算内訳

平成24年 4月 1日から
平成25年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	金 額
送配達費	13,635
の他販売費	18,125
事務員給与	8,917,262
従業員賞利	3,050,000
法厚生費	1,854,820
減価償却費	655,937
地代	8,194,392
修繕料	168,000
燃費	14,903,835
水道料	6,603,908
租税	509,369
接待	596,850
保険	3,024,308
備品	1,098,700
消耗品	16,648
管理	1,856,730
諸会	942,439
雑費	2,257,704
合計	41,400
	539,625
	55,263,687

たな卸資産の計算内訳

平成25年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額
商 品	1,552,652
合 計	1,552,652

株主資本等変動計算書

商号 マリーナ上越 株式会社

平成24年 4月 1日から
平成25年 3月31日まで

(単位 円)

I 株 主 資 本			
1. 資 本	当 期 首 残 高		50,000,000
	当 期 変 動 額		<u>0</u>
	当 期 末 残 高		<u>50,000,000</u>
2. 利 益 剰 余 金			
(1) そ の 他 利 益 剰 余 金	当 期 首 残 高		18,741,782
繰 越 利 益 剰 余 金	当 期 変 動 額		
	当 期 純 利 益	<u>3,273,305</u>	<u>3,273,305</u>
	当 期 末 残 高		<u>22,015,087</u>
その 他 利 益 剰 余 金 合 計			
	当 期 首 残 高		18,741,782
	当 期 変 動 額		
	当 期 純 利 益	<u>3,273,305</u>	<u>3,273,305</u>
	当 期 末 残 高		<u>22,015,087</u>
株 主 資 本 合 計			
	当 期 首 残 高		68,741,782
	当 期 変 動 額		
	当 期 純 利 益	<u>3,273,305</u>	<u>3,273,305</u>
	当 期 末 残 高		<u>72,015,087</u>
II 評 価 ・ 換 算 差 額 等			
	当 期 首 残 高		0
	当 期 変 動 額		<u>0</u>
	当 期 末 残 高		<u>0</u>
III 新 株 予 約 権			
	当 期 首 残 高		0
	当 期 変 動 額		<u>0</u>
	当 期 末 残 高		<u>0</u>
純 資 産 の 部 合 計			
	当 期 首 残 高		68,741,782
	当 期 変 動 額		
	当 期 純 利 益	<u>3,273,305</u>	<u>3,273,305</u>
	当 期 末 残 高		<u>72,015,087</u>

個別注記表

平成24年 4月 1日から
平成25年 3月31日まで

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 固定資産の減価償却方法

(1)有形固定資産

定率法又は旧定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については旧定額法、平成19年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）については定額法を採用しております。

2. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。

II. 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 176,173,619円

III. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式総数 1,000株

IV. 一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額は、72,015.08円であります。

2. 一株当たり当期純利益は、3,273.30円であります。

以 上

監査報告書

平成24年4月1日から平成25年3月31日までのマリーナ上越株式会社第15期事業年度の貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書に関する議案及び添付明細書を監査した結果、適法かつ正確であると認めます。

平成25年5月17日

監査役 北澤 吉美 

第16期
経営計画書

自：平成25年 4月 1日
至：平成26年 3月31日

平成25年 5月10日

マリーナ上越 株式会社

協力 税理士法人 ケイワパートナーズ

目標損益計算書

第16期(平成25年 4月 1日～平成26年 3月31日)

1 頁

商号：マリーナ上越 株式会社

作成：H25. 5.10(15:38)

(単位：千円)

勘定科目名		次期計画 (A)	構成比	当期実績 (B)	構成比	差額 (A-B)	対比 (A/B)	注	備考	
売上高	艇置料売上	4111	56,500	67.0	59,222	66.9	-2,722	95.4		
	揚降料売上	4112	8,400	10.0	8,900	10.1	-500	94.4	*	
	給油・修理・その他	4113	18,800	22.3	19,807	22.4	-1,007	94.9	*	
	用地賃貸料収入	4114	600	0.7	600	0.7	0	100.0		
	売上値引・戻り高	4115	0	0.0	0	0.0	0			
	純売上高		84,300	100.0	88,530	100.0	-4,230	95.2		
売上原価	期首たな卸高	5111	1,553	1.8	1,352	1.5	200	114.8	*	
	商品仕入高	5211	16,820	20.0	17,835	20.1	-1,015	94.3		
	業務委託料	5212	10,600	12.6	10,600	12.0	0	100.0	*	
		5215								
		5216								
		5213								
		当期製品製造原価		0	0.0	0	0.0	0		
	5273									
	期末たな卸高	5311	1,478	1.8	1,552	1.8	-74	95.2		
	当期売上原価		27,495	32.6	28,235	31.9	-740	97.4	*	
	売上総利益		56,805	67.4	60,295	68.1	-3,490	94.2	*	
販売費		6111	0	0.0	0	0.0	0			
		6311	0	0.0	0	0.0	0			
		6112	0	0.0	0	0.0	0			
		広告宣伝費	6113	0	0.0	0	0.0	0		
		容器包装費	6114	0	0.0	0	0.0	0		
		発送配達費	6115	13	0.0	13	0.0	0	95.3	*
		6116								
		その他の販売費	6117	18	0.0	18	0.0	0	99.3	*
		6118								
		役員報酬	6211	0	0.0	0	0.0	0		
		6232								
		事務員給与	6212	8,520	10.1	8,917	10.1	-397	95.5	*
		従業員賞与	6213	3,150	3.7	3,050	3.4	100	103.3	*
		法定福利費	6312	1,820	2.2	1,854	2.1	-34	98.1	*
		厚生費	6226	655	0.8	655	0.7	0	99.9	*
		6119								
		減価償却費	6214	6,797	8.1	8,194	9.3	-1,397	82.9	
	リース料	6234	168	0.2	168	0.2	0	100.0	*	
	地代家賃	6215	14,903	17.7	14,903	16.8	0	100.0	*	
	修繕費	6216	5,243	6.2	6,603	7.5	-1,360	79.4		
	燃料費	6217	520	0.6	509	0.6	10	102.1	*	
	通信交通費	6218	600	0.7	596	0.7	3	100.5	*	
	水道光熱費	6219	3,124	3.7	3,024	3.4	99	103.3	*	
	租税公課	6221	1,098	1.3	1,098	1.2	0	99.9	*	
	寄付金	6222	0	0.0	0	0.0	0			
	接待交際費	6223	16	0.0	16	0.0	0	96.1	*	
	保険料	6224	1,856	2.2	1,856	2.1	0	100.0	*	
	備品消耗品費	6225	970	1.2	942	1.1	27	102.9	*	
	管理諸費	6227	2,257	2.7	2,257	2.6	0	100.0	*	
	諸会費	6228	41	0.0	41	0.0	0	99.0	*	
	会議費	6229	0	0.0	0	0.0	0			
	6313	0	0.0	0	0.0	0				
	6233									
	6314	0	0.0	0	0.0	0				
	雑費	6231	560	0.7	539	0.6	20	103.8	*	
	小計		52,329	62.1	55,263	62.4	-2,934	94.7		
	営業利益(損失)		4,476	5.3	5,031	5.7	-555	89.0	*	
営業外収益	受取利息及び配当金	7111	38	0.0	38	0.0	0	99.1		
		7112								
		7113								
		7114	0	0.0	0	0.0	0			
		雑収入	7118	1,400	1.7	3,319	3.7	-1,919	42.2	*
	小計		1,438	1.7	3,358	3.8	-1,920	42.8	*	
営業外費用	支払利息	7511	168	0.2	774	0.9	-606	21.7		
		7518								
		7512								
		7513								
		7514	0	0.0	0	0.0	0			
		繰延資産償却	7515	0	0.0	0	0.0	0		
		雑損失	7519	1,200	1.4	1,822	2.1	-622	65.9	
	小計		1,368	1.6	2,597	2.9	-1,229	52.7		
	経常利益(損失)		4,546	5.4	5,792	6.5	-1,246	78.5	*	

(注) 純売上高の「対比」を超える科目に*印を表示しています。