

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 | 令和元年 8 月 27 日 | 担当部署 | 都市整備部 河川海岸砂防課 |
|-------|---------------|------|---------------|

※以下は平成 31 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 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 | 資本金 | 50,000 千円 | 市出資割合 | 54% |
| 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。 | | | | |

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 | — | — | 0 | | | | |
| | 非常勤 | 6 | 1 | 7 | | | 1 | 6 |
| | 計 | 6 | 1 | 7 | | | 1 | 6 |
| 職員 | 正職員 | — | — | 2 | 2 | | | |
| | 臨時職員 | — | — | 0 | | | | |
| | パート職員等 | — | — | 1 | 1 | | | |
| | 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）

- ・第21期（平成30年度）の営業収益（売上高）は、83,734千円となり、前期との比較で2,841千円の減（3.3%の減）となりました。営業収益（売上高）が減少した主な要因としては、給油・修理が減少したことにより給油・修理・その他売上が1,172千円の減（5.0%の減）となったことが挙げられます。また、艇置料売上については、船艇保管の契約数が年々減少傾向にあり、当期末の契約隻数は、前期末から7隻の減の237隻となり、1,193千円の減（2.2%の減）となりました。
- ・営業費用のうち売上原価は、給油・修理等の減少に伴う商品仕入れ等の減少により513千円の減（1.6%の減）の31,615千円となりました。また、販売費及び一般管理費は、人件費が増加したものの、その他の経費節減に取り組み、628千円の減（1.3%の減）の49,344千円となりました。営業費用全体では、前期との比較で1,141千円の減（1.4%の減）の80,959千円となりました。
- ・この結果、経常利益は5,860千円、最終的な当期純利益は3,538千円となり、17期連続で単年度黒字を達成することができました。なお、第21期（平成30年度）末の剰余金は42,664千円となりました。

【第21期（平成30年度）の営業概要】

- ・県外ボート店等への営業活動を積極的に行い、保管予約及び契約の確保、船艇の入れ替え等による売上の確保を図りました。
- ・経費の節減に努め、支出の抑制に取り組みました。

【契約状況の推移】

（単位：隻）

| 区分 | 第19期 （平成29年3月31日） | 第20期 （平成30年3月31日） | 第21期 （平成31年3月31日） |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 上越市内 | 106 | 105 | 97 |
| 上越市内を除く県内 | 13 | 13 | 13 |
| 県外 | 126 | 126 | 127 |
| 合計 | 245 | 244 | 237 |

- ・船艇保管の契約状況は、年々減少傾向にあり、当期末（平成31年3月31日）現在では、前期末から7隻減の237隻となりました。

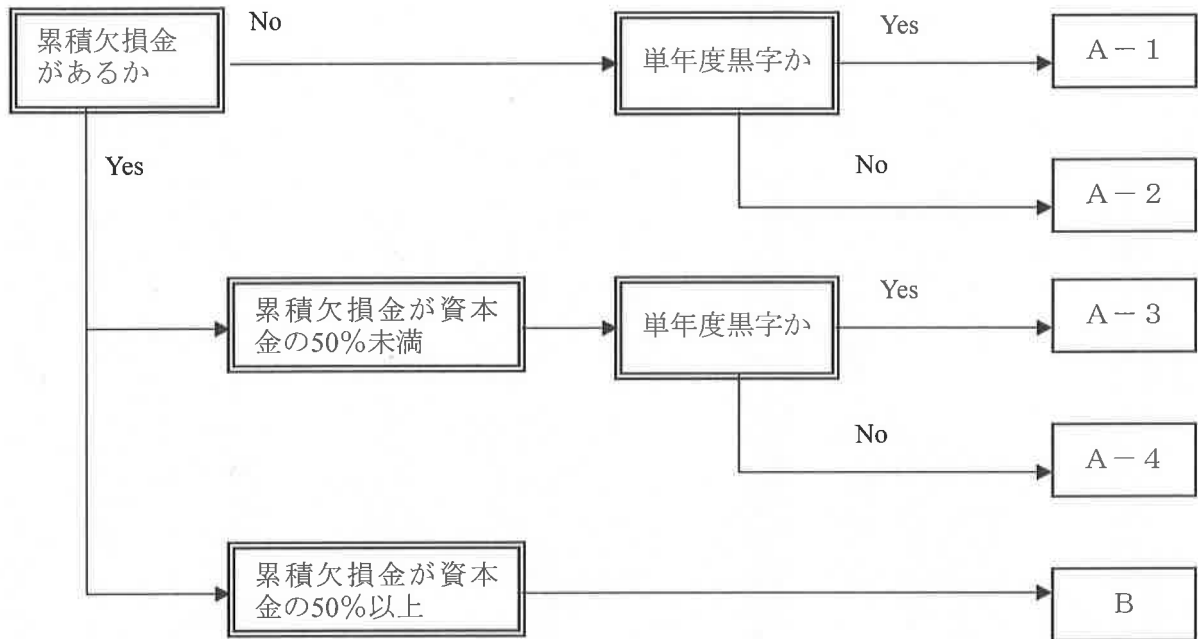
6 財務状況

(単位：千円)

| 項目 | | 第19期 | 第20期 | 第21期 | 備考 |
|-------|-----------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|----|
| | | 自平成28年4月1日 至平成29年3月31日 | 自平成29年4月1日 至平成30年3月31日 | 自平成30年4月1日 至平成31年3月31日 | |
| 損益計算書 | 営業収益（売上高） | 82,074 | 86,575 | 83,734 | |
| | 営業費用 | 78,033 | 82,100 | 80,959 | |
| | 売上原価 | 27,941 | 32,128 | 31,615 | |
| | 一般管理費・販売費 | 50,092 | 49,972 | 49,344 | |
| | 営業利益 | 4,041 | 4,475 | 2,775 | |
| | 営業外収益 | 1,932 | 1,670 | 3,406 | |
| | 営業外費用 | 598 | 1,837 | 321 | |
| | 経常利益 | 5,375 | 4,308 | 5,860 | |
| | 特別利益 | 0 | 0 | 0 | |
| | 特別損失 | 0 | 0 | 0 | |
| | 税引前当期純利益 | 5,375 | 4,308 | 5,860 | |
| | 法人税等 | 2,042 | 1,871 | 2,322 | |
| | 当期純利益 | 3,333 | 2,437 | 3,538 | |
| 項目 | | 平成29年3月31日現在 | 平成30年3月31日現在 | 平成31年3月31日現在 | 備考 |
| 貸借対照表 | 資産 | 179,853 | 185,889 | 191,740 | |
| | 負債 | 93,164 | 96,763 | 99,076 | |
| | 純資産 | 86,689 | 89,126 | 92,664 | |
| | 資本金 | 50,000 | 50,000 | 50,000 | |
| | 剰余金・欠損金 | 36,689 | 39,126 | 42,664 | |
| 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 28 年度 | 平成 29 年度 | 平成 30 年度 | 備考 |
|----|----------|----------|----------|----|
| ① | | | | |
| ② | | | | |
| ③ | | | | |
| ④ | | | | |
| ⑤ | | | | |
| 計 | 0 | 0 | 0 | |

(2) 市の財政援助額

(単位：千円)

| 内訳 | 平成 28 年度 | 平成 29 年度 | 平成 30 年度 | 備考 |
|------------|----------|----------|----------|----|
| ① 補助金（助成金） | 0 | 0 | 0 | |
| ② 貸付金 | 0 | 0 | 0 | |
| ③ 損失補償 | 0 | 0 | 0 | |
| ④ 債務保証 | 0 | 0 | 0 | |
| ⑤ その他（ ） | 0 | 0 | 0 | |
| 計 | 0 | 0 | 0 | |

9 今後の経営計画等

(1) 次期事業計画

・第 22 期（令和元年度）は、売上高 83,602 千円、経常利益 5,032 千円を目標とし、第 21 期に引き続き次の取組・事業を強化する。

- ① 群馬県内等のボート店への営業活動を積極的に行い、新規利用者の確保、船艇の入れ替え等による契約数の増加を図る。
- ② 艇置料、揚降料、燃料代などの収入を適正に確保し、経費の支出を極力抑える。

(2) 中長期経営計画

なし

第21期 事業報告

(平成30年4月1日から平成31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17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21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17年目は、開港以来17期連続で黒字決算とすることができ純利益として3,538,035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31年3月31日現在)

| 契約総数 | 市内 | 県内 | 県外 | 備考 |
|------|-----|----|-----|----------------------|
| 237 | 97 | 13 | 127 | 参考：長野県117 (その他10) |
| 構成比率 | 41% | 5% | 54% | |

第 2 1 期

決 算 報 告 書

平成 3 0 年 4 月 1 日から

平成 3 1 年 3 月 3 1 日まで

◁

マリーナ上越 株式会社
(法人番号:5110001019437)

貸借対照表

代表者 村山 秀幸

平成31年 3月31日現在

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
|-------------------|--------------|-----------------------|-------------|
| (資 産 の 部) | | (負 債 の 部) | |
| I 流 動 資 産 (| 121,853,791) | I 流 動 負 債 (| 4,901,285) |
| 現 金 及 び 預 金 | 114,762,293 | 買 掛 金 | 980,248 |
| 売 掛 金 | 3,076,542 | 未 払 費 用 | 1,017,937 |
| た な 掛 卸 資 産 | 1,615,996 | 未 払 法 人 税 等 | 1,386,600 |
| 未 収 入 金 | 2,241,760 | 未 払 消 費 税 | 1,441,500 |
| 立 替 金 | 157,200 | 預 り | 75,000 |
| II 固 定 資 産 (| 69,886,510) | II 固 定 負 債 (| 94,174,800) |
| 有 形 固 定 資 産 (| 69,819,760) | 特 別 修 繕 引 当 金 | 40,320,000 |
| 建 物 | 46,889,328 | 預 り 保 証 金 | 53,854,800 |
| 構 築 物 | 8,054,603 | | |
| 機 械 及 び 装 置 | 1,161,005 | | |
| 車 両 運 搬 具 | 285,620 | | |
| 工 具 、 器 具 及 び 備 品 | 429,204 | | |
| 土 地 | 13,000,000 | | |
| 無 形 固 定 資 産 (| 30,000) | 負 債 の 部 合 計 | 99,076,085 |
| 電 話 加 入 権 | 30,000 | (純 資 産 の 部) | |
| | | I 株 主 資 本 (| 92,664,216) |
| | | 1. 資 本 金 | 50,000,000 |
| | | 2. 資 本 剰 余 金 (| 0) |
| 投 資 そ の 他 の 資 産 (| 36,750) | 3. 利 益 剰 余 金 (| 42,664,216) |
| 出 資 金 | 30,000 | (1) そ の 他 利 益 剰 余 金 (| 42,664,216) |
| リ サ イ ク ル 預 託 金 | 6,750 | 繰 越 利 益 剰 余 金 | 42,664,216 |
| | | II 評 価 ・ 換 算 差 額 等 (| 0) |
| III 繰 延 資 産 (| 0) | III 新 株 予 約 権 (| 0) |
| | | 純 資 産 の 部 合 計 | 92,664,216 |
| 資 産 の 部 合 計 | 191,740,301 | 負 債 ・ 純 資 産 の 部 合 計 | 191,740,301 |

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | |
|---|--|--|
| I 売 上 高 艇 置 料 売 上 揚 降 料 売 上 給油・修理・その他売上 用 地 賃 貸 料 収 入 | 53,084,544 7,730,000 22,319,214 600,000 | 83,733,758 83,733,758 |
| II 売 上 原 価 期 首 た な 卸 高 商 品 仕 入 高 業 務 委 託 料 合 期 末 た な 卸 計 売 上 総 利 益 | 21,213,452 10,800,000 | 1,217,420 32,013,452 33,230,872 1,615,996 31,614,876 52,118,882 |
| III 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 営 業 利 益 | | 49,343,664 49,343,664 2,775,218 |
| IV 営 業 外 収 益 受 取 利 息 及 び 配 当 金 雑 収 入 | | 7,674 3,398,487 3,406,161 |
| V 営 業 外 費 用 雑 損 失 | | 320,926 320,926 |
| 経 常 利 益 | | 5,860,453 |
| VI 特 別 利 益 | | 0 0 |
| VII 特 別 損 失 | | 0 0 |
| 税引前当期純利益 | | 5,860,453 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 2,322,418 2,322,418 |
| 当 期 純 利 益 | | 3,538,035 |

販売費及び一般管理費の計算内訳

平成30年 4月 1日から
平成31年 3月 31日まで

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 |
|-------------------|------------|
| 発送配達の費用 | 16,302 |
| その他業務従事者の給与 | 6,500 |
| 法定厚減り地修燃通水租接保備管諸雑 | 8,314,738 |
| 従業員福利 | 2,850,000 |
| 生償 | 1,727,757 |
| 償 | 690,449 |
| 一価 | 4,015,884 |
| 代 | 260,628 |
| 家 | 14,902,995 |
| 繕料 | 6,591,353 |
| 交 | 485,118 |
| 光 | 421,639 |
| 通熱 | 2,987,465 |
| 公 | 817,780 |
| 際 | 9,497 |
| 品 | 1,942,412 |
| 消耗品 | 541,881 |
| 諸 | 2,205,472 |
| 会 | 41,400 |
| 費 | 514,394 |
| 計 | 49,343,664 |

たな卸資産の計算内訳

平成31年 3月 31日現在

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 |
|-----|-----------|
| 商 品 | 1,615,996 |
| 合 計 | 1,615,996 |

株主資本等変動計算書

平成30年 4月 1日から

平成31年 3月31日まで

(単位:円)

| | | | |
|--------------------|-------|-----------|-------------------|
| I 株 主 資 本 | | | |
| 1. 資 本 金 | 当期首残高 | | 50,000,000 |
| | 当期変動額 | | 0 |
| | 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 | | | |
| 繰越利益剰余金 | 当期首残高 | | 39,126,181 |
| | 当期変動額 | | |
| | 当期純利益 | 3,538,035 | 3,538,035 |
| | 当期末残高 | | <u>42,664,216</u> |
| その他利益剰余金合計 | 当期首残高 | | 39,126,181 |
| | 当期変動額 | | |
| | 当期純利益 | 3,538,035 | 3,538,035 |
| | 当期末残高 | | <u>42,664,216</u> |
| 株 主 資 本 合 計 | 当期首残高 | | 89,126,181 |
| | 当期変動額 | | |
| | 当期純利益 | 3,538,035 | 3,538,035 |
| | 当期末残高 | | <u>92,664,216</u> |
| II 評価・換算差額等 | | | |
| | 当期首残高 | | 0 |
| | 当期変動額 | | 0 |
| | 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 | | 0 |
| | 当期末残高 | | <u>0</u> |
| 純資産の部合計 | | | |
| | 当期首残高 | | 89,126,181 |
| | 当期変動額 | | |
| | 当期純利益 | 3,538,035 | 3,538,035 |
| | 当期末残高 | | <u>92,664,216</u> |

個別注記表

平成30年 4月 1日から
平成31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 205,336,629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、92,664.21円であります。

2. 一株当たり当期純利益は、3,538.03円であります。

以上

◁

監査報告書

平成30年4月1日から平成31年3月31日までのマリーナ上越株式会社第21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。

令和 / 年 5 月 15 日

監査役 小林 晴彦 

第22期
経営計画書

自：平成31年 4月 1日
至：令和 2年 3月31日

令和 1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

中小企業経営力強化支援法に基づく
経営革新等支援機関
[認定機関：財務局・経済産業局]

目標変動損益計算書

第22期(平成31年 4月 1日～令和 2年 3月31日)

商号：マリーナ上越 株式会社

作成：R 1. 5.10(09:25)

(単位：千円)

| 項目 | | 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 | 1 | 52,402 | 62.7 | 53,084 | 63.4 | -682 | 98.7 | * |
| | 掲降料売上 | 2 | 7,600 | 9.1 | 7,730 | 9.2 | -130 | 98.3 | * |
| | 給油修理用品 | 3 | 23,000 | 27.5 | 22,319 | 26.7 | 680 | 103.1 | |
| | 用地賃貸料 | 4 | 600 | 0.7 | 600 | 0.7 | | 100.0 | |
| | 値引・戻り高(△) | 5 | | 0.0 | | 0.0 | | | |
| | 純売上高 | 6 | 83,602 | 100.0 | 83,733 | 100.0 | -131 | 99.8 | |
| 変動費 | 期首たな卸高 | 7 | 1,616 | 1.9 | 1,217 | 1.5 | 398 | 132.7 | * |
| | 商品仕入高 | 8 | 21,049 | 25.2 | 21,213 | 25.3 | -164 | 99.2 | |
| | 業務委託費 | 9 | 10,800 | 12.9 | 10,800 | 12.9 | | 100.0 | * |
| | | 10 | | 0.0 | | 0.0 | | | |
| | 商品仕入高4 | 11 | | 0.0 | | 0.0 | | | |
| | 仕入値引(△) | 12 | | 0.0 | | 0.0 | | | |
| | 材料仕入高 | 13 | | 0.0 | | 0.0 | | | |
| | | 14 | | 0.0 | | 0.0 | | | |
| | 仕入高合計 | 15 | 31,849 | 38.1 | 32,013 | 38.2 | -164 | 99.5 | |
| | 外注加工費 | 16 | | 0.0 | | 0.0 | | | |
| | 消耗品費 | 17 | | 0.0 | | 0.0 | | | |
| | | 18 | | 0.0 | | 0.0 | | | |
| | その他変動費 | 19 | | 0.0 | | 0.0 | | | |
| | 月末たな卸高(△) | 20 | 1,613 | 1.9 | 1,615 | 1.9 | -2 | 99.8 | |
| | 共通原価配賦 | 21 | | | | | | | |
| 変動費合計 | 22 | 31,852 | 38.1 | 31,614 | 37.8 | 237 | 100.8 | * | |
| 限界利益 | 23 | 51,750 | 61.9 | 52,118 | 62.2 | -368 | 99.3 | * | |
| 固定費 | 役員報酬 | 24 | | 0.0 | 0.0 | | | | |
| | 給与・賞与 | 25 | 11,400 | 13.6 | 11,164 | 13.3 | 235 | 102.1 | * |
| | 福利厚生費等 | 26 | 2,425 | 2.9 | 2,418 | 2.9 | 6 | 100.3 | * |
| | 人件費計 | 27 | 13,825 | 16.5 | 13,582 | 16.2 | 242 | 101.8 | * |
| | (労働分配率) | 28 | 26.7% | | 26.1% | | 0.6% | | |
| | 販売促進費 | 29 | 18 | 0.0 | 22 | 0.0 | -4 | 78.9 | |
| | 事務管理諸費 | 30 | 14,781 | 17.7 | 14,184 | 16.9 | 596 | 104.2 | * |
| | 接待交際費 | 31 | 9 | 0.0 | 9 | 0.0 | | 94.8 | |
| | 旅費交通費 | 32 | 450 | 0.5 | 421 | 0.5 | 28 | 106.7 | * |
| | 製造経費 | 33 | | 0.0 | | 0.0 | | | |
| | その他固定費 | 34 | | 0.0 | | 0.0 | | | |
| | 営業外損益 | 35 | 364 | 0.4 | -3,085 | -3.7 | 3,449 | | |
| | 他の固定費計 | 36 | 15,622 | 18.7 | 11,553 | 13.8 | 4,068 | 135.2 | * |
| | 部門固定費計 | 37 | 29,447 | 35.2 | 25,136 | 30.0 | 4,310 | 117.1 | * |
| | 部門達成利益 | 38 | 22,303 | 26.7 | 26,982 | 32.2 | -4,679 | 82.7 | * |
| 費用 | 減価償却費 | 39 | 3,874 | 4.6 | 4,015 | 4.8 | -141 | 96.5 | |
| | 地代家賃 | 40 | 11,455 | 13.7 | 15,163 | 18.1 | -3,708 | 75.5 | |
| | 保険料 | 41 | 1,942 | 2.3 | 1,942 | 2.3 | | 100.0 | * |
| | 設備費計 | 42 | 17,271 | 20.7 | 21,121 | 25.2 | -3,850 | 81.8 | |
| | 部門貢献利益 | 43 | 5,032 | 6.0 | 5,860 | 7.0 | -828 | 85.9 | * |
| | 共通固定費配賦 | 44 | | | | | | | |
| | 部門貢献利益(配賦後) | 45 | 5,032 | 6.0 | 5,860 | 7.0 | -828 | 85.9 | * |
| | たな卸高増減(△) | 46 | | | | | | | |
| 固定費合計 | 47 | 46,718 | 55.9 | 46,258 | 55.2 | 459 | 101.0 | * | |
| 経常利益 | 48 | 5,032 | 6.0 | 5,860 | 7.0 | -828 | 85.9 | * | |

(注)純売上高の「対比」を超える科目に*印を表示しています。