

第5期 決算報告

2024年6月11日

大阪府大阪市北区鶴野町1番9号
天保山ターミナルサービス株式会社
代表取締役 大浦 和正

貸借対照表

2024年3月31日

(単位:千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	546,948	【流動負債】	523,476
現金及び預金	31,914	買掛金	44,910
売掛金	1,735	未払法人税等	205
棚卸資産	513,075	契約負債	478,360
未収入金	223	負債合計	523,476
		純資産の部	
【固定資産】	2,111	【株主資本】	25,584
【投資その他の資産】	2,111	資本金	30,000
繰延税金資産	2,111	利益剰余金	△4,415
		その他利益剰余金	△4,415
		繰越利益剰余金	△4,415
		純資産合計	25,584
資産合計	549,060	負債及び純資産合計	549,060

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 収益認識に関する会計基準等の適用

当社は顧客とのターミナル整備等PFI事業契約に基づき、構成企業である施工企業や維持管理企業等をして、主にターミナル施設の設計・建設及び維持管理業務を行う義務を負っています。当該履行義務を充足する通常の時点（収益を認識する通常の時点）は以下の通りであります。

① 設計・建設

設計・建設については、顧客による成果物の完成検査が行われた時点において顧客が当該成果物に対する支配を獲得することとなるため、一時点で履行義務が充足されると判断し、完成検査時点で収益を認識しております。

② 維持管理業務

維持管理業務については、顧客は維持管理業務が提供される期間にわたって便益を享受することとなるため、一定期間にわたって履行義務が充足されると判断し、維持管理業務提供期間に応じて収益を認識しております。

2. 当期純損益金額

当期純損失 △1,685千円

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示している。