

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条第1項

【提出先】 四国財務局長

【提出日】 平成28年11月25日

【事業年度】 第54期(自 平成27年9月1日 至 平成28年8月31日)

【会社名】 鳴門ゴルフ株式会社

【英訳名】 N A R U T O G O L F C O . , L T D .

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 田 中 茂

【本店の所在の場所】 徳島県鳴門市瀬戸町北泊字北泊529 - 1

【電話番号】 (088)688-0111(代表)

【事務連絡者氏名】 経理課長 片 山 雅 男

【最寄りの連絡場所】 徳島県鳴門市瀬戸町北泊字北泊529 - 1

【電話番号】 (088)688-0111(代表)

【事務連絡者氏名】 経理課長 片 山 雅 男

【縦覧に供する場所】 該当事項はありません。

## 第一部 【企業情報】

## 第1 【企業の概況】

## 1 【主要な経営指標等の推移】

回次	第50期	第51期	第52期	第53期	第54期
決算年月	平成24年 8月	平成25年 8月	平成26年 8月	平成27年 8月	平成28年 8月
営業収入 (千円)	339,022	334,666	344,739	325,759	346,880
経常利益又は経常損失 ( ) (千円)	29,186	29,215	10,151	14,272	3,282
当期純利益又は当期純損失 ( ) (千円)	29,799	30,334	12,751	14,986	2,530
持分法を適用した場合の投資利益 (千円)					
資本金 (千円)	300,000	300,000	300,000	300,000	300,000
発行済株式総数 (株)	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000
純資産額 (千円)	172,824	142,509	129,985	115,169	117,616
総資産額 (千円)	922,026	889,012	877,534	857,001	859,492
1株当たり純資産額 (円)	57,608.28	47,503.30	43,328.65	38,389.88	39,205.37
1株当たり配当額 (円)					
(1株当たり中間配当額) (円)	( )	( )	( )	( )	( )
1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失 ( ) (円)	9,933.24	10,111.64	4,250.64	4,995.44	843.49
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)					
自己資本比率 (%)	18.7	16.0	14.8	13.4	13.6
自己資本利益率 (%)					2.1
株価収益率 (倍)					
配当性向 (%)					
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	19,901	4,047	1,319	4,545	19,722
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	2,989	9,716	2,960	7,435	15,699
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	1,000				
現金及び現金同等物の期末残高 (千円)	12,319	17,988	13,708	16,598	20,621
従業員数〔ほか、平均臨時雇用者数〕 (名)	37 〔32〕	36 〔33〕	34 〔28〕	37 〔24〕	38 〔19〕

- (注) 1 当社は、連結財務諸表を作成しておりませんので、連結会計年度に係る主要な経営指標等の推移については記載しておりません。
- 2 営業収入には、消費税等は含まれておりません。
- 3 「持分法を適用した場合の投資利益」は関連会社がないため記載しておりません。
- 4 第53期までの潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在していないため、及び1株当たり当期純損失が計上されているため記載をしておりません。
- 5 第54期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載をしておりません。
- 6 当社は非上場非登録であり気配相場もなく株価不明のため、株価収益率の記載をしておりません。

## 2 【沿革】

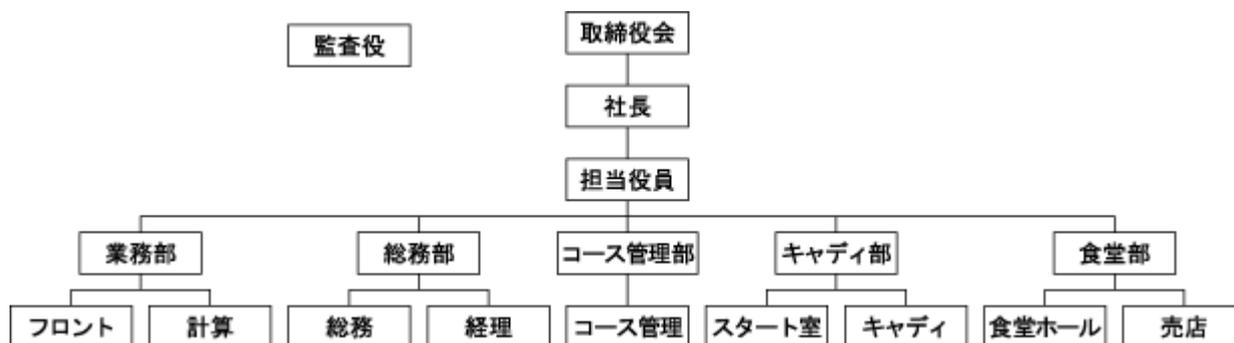
- 昭和38年 2月 鳴門ゴルフ株式会社設立。  
鳴門カントリークラブ発足。
- 昭和38年 6月 鳴門ゴルフ場建設工事に着工。
- 昭和39年10月 18ホールの開場。
- 昭和40年 7月 関西ゴルフ連盟に加盟。
- 昭和46年 1月 中・四国ゴルフ連盟創立と同時に加盟。
- 昭和50年 5月 コース内散水工事完成。
- 昭和56年11月 徳島県ゴルフ協会創立と同時に入会。
- 昭和56年12月 乗用ゴルフカート導入。
- 昭和59年 1月 1番スタート売店新築。
- 昭和62年 1月 駐車場増設及びキャディカート納入庫完成。

## 3 【事業の内容】

当社は、18ホールのゴルフ場の経営および運営、これに付帯する食堂ならびにゴルフ場内売店の経営を行っております。

〔事業系統図〕

当社の経営組織は、次のとおりであります。



## 4 【関係会社の状況】

該当事項はありません。

## 5 【従業員の状況】

(1) 提出会社の状況

平成28年 8月31日現在

従業員数(名) 〔ほか、平均臨時雇用者数〕	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
38〔19〕	45.14	10.8	2,791

(注) 1 従業員数は、就業人員であります。

2 当社は、ゴルフ場運営事業の単一セグメントであるため、セグメント情報に関連付けた記載を行って

おりません。

3 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

(2) 労働組合の状況

当社は労働組合はなく労使関係については概ね良好であります。

## 第2 【事業の状況】

### 1 【業績等の概要】

当社はゴルフ場経営しか行っておりませんのでセグメントごとの記載はしていません。

#### (1) 業績

当期のわが国経済は、企業収益や雇用・所得環境が改善される中、個人消費や住宅投資等が底堅く推移し、緩やかな回復基調が続きました。しかしながら、中国をはじめとする新興国経済の景気減速の影響を受け、輸出関連企業を中心に海外の景気の下振れが懸念され、先行き不透明な状況が続いております。

徳島県内経済につきましては、ここ数年公共工事の減少が続き、企業の生産活動がやや弱めの動きとなっているものの、個人消費や雇用・所得環境の改善が進んでおり、緩やかな回復基調が続いております。

一方、ゴルフ業界におきましては、オリンピックの正式種目に認定され、数年前からの女子プロゴルフツアーブームに加え、男子プロゴルフツアーにおいても若手選手の国内外での活躍とその人気を背景に、若年層や女性層を中心に親しみやすいスポーツとして定着しつつあります。

また、四国内のゴルフ場の現状は当期の入場者数が、2,241,224名、対前期比17,742名(0.8%)増、徳島県においても453,332名、同4,029名(0.9%)増と、僅かではあります前年を上回りました。

このような状況の中、当社の設備面ではカート道の舗装補修工事等、コースの美化及び整備を行い良好なコース状態の維持と、1Fロビーにゴルフショップを新設し、プレーヤーの利便性を図り快適なプレー環境の提供に努めました。営業面では、メンバーの終身会員制度の拡充を始めとする諸施策や、平日昼食付企画、スポンサー競技、セルフサービス強化、インターネット予約制度の利用拡大など、顧客ニーズにあった営業企画及びサービスの提供による収益力の向上に努めました結果、入場者は対前期比2,709名(7.6%)増加し38,459名、営業収入も同21,121千円(6.5%)増加し346,880千円と入場者、営業収入とも大幅な増加となりました。一方、1名当たりの売上単価は、近隣ゴルフ場との過当競争による低価格化傾向が一層強まり9,019円と対前期比93円(1.0%)減少いたしました。

損益につきましては、当期の営業収入が対前期比21,121千円(6.5%)と大幅に増加いたしましたが、営業費用が同6,877千円(2.0%)と僅かな増加となったため、経常利益は3,282千円、対前期比17,555千円の増加となりました。これに特別損益及び法人事業税等を加味いたしました当期の最終損益は、対前期比17,516千円増加し、2,530千円の純利益(黒字)計上となりました。

事業部門別の業績は、次のとおりであります。

単位：千円

部門	前期	当期	増減額	増減比率(%)
ゴルフ営業部門	261,255	277,298	16,043	6.1
食堂売店部門	64,503	69,581	5,077	7.9
合計	325,759	346,880	21,121	6.5

(2) キャッシュ・フロー

当事業年度における現金及び現金同等物は対前期比4,023千円増加し、当期末残高は20,621千円となりました。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当事業年度の営業活動によるキャッシュ・フローは19,722千円(前期比24,268千円増)となりました。これは、営業収入の増加を主とするものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当事業年度の投資活動によるキャッシュ・フローは 15,699千円(前期比23,135千円減)となりました。これは、有形固定資産の取得による支出を主とするものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当事業年度の財務活動によるキャッシュ・フローはなく記載を省略します。

2 【生産、受注及び販売の状況】

(1) 生産実績

当社は生産設備はなく、したがって生産実績は記載していない。

(2) 受注状況

当社はサービス業のため、受注状況は記載していない。

(3) 販売実績

当事業年度における販売実績を部門別に示すと、次のとおりであります。

販売部門	第53期 (平成26年9月～平成27年8月)	第54期 (平成27年9月～平成28年8月)
ゴルフ営業部門	261,255千円( 80.2%)	277,298千円( 79.9%)
食堂売店部門	64,503千円( 19.8%)	69,581千円( 20.1%)
合計	325,759千円( 100.0%)	346,880千円( 100.0%)

(注) ( )内数値は売上構成比であります。

### 3 【対処すべき課題】

当期は入場者が前期比較で2,709名（7.6%）増加いたしましたが、若者のゴルフ離れ、少子化、レジャーの多様化及び、メンバーの高年齢化による休会者の増加などで構造的、長期的には依然として厳しい経営環境が続くものと思われます。

当社の課題は次のとおりです。

1. 人件費を始めとする経費削減
2. 集客力アップとして各種イベント企画やコンペの開催
3. インターネット（楽天GORA・ゴルフダイジェストオンライン・じゃらん等）を活用した企画商品の販売
4. 顧客満足度を高めるための、コース整備及び設備の更新

### 4 【事業等のリスク】

当社の事業展開に影響を及ぼす可能性のあるリスクは以下のようなものがあります。

- (1) 当事業年度においては、3,282千円の経常利益を計上することができたが、当社は、前期まで平成15年8月期以来連続で経常損失が発生している。このように、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象または状況が存在しております。
- (2) 近隣ゴルフ場の値引競争の激化により客単価は年々下がっており、今後も過当競争は続くものと予想されるため営業収入の増加は厳しい状況にあります。
- (3) 当社は開場51年の歴史を有しますが、これに比例して会員が高齢化して死亡会員、休会会員が増加しています。これにより安定的収入源である年会費収入が減少しています。
- (4) 歴史が古いため、クラブハウス、コース内諸施設、コース管理機器等が老朽化しております。このため設備更新必要時期が迫り、修繕費用の増加を余儀なくされています。

## 5 【経営上の重要な契約等】

### (1) 賃借契約

相手先	契約内容	面積(m <sup>2</sup> )	賃借料(千円)	契約期間
鳴門市	ゴルフ場用地の賃借	117,597	年額 2,520	平成28年4月1日～ 平成31年3月31日

## 6 【研究開発活動】

該当事項はありません。

## 7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

### 1 財政状態の分析

文中の将来に関する事項は、当事業年度末現在において当社が判断したものであります。

#### (資産の部)

流動資産は170,038千円(前事業年度1,049千円増)となりました。増加の主な原因は現金預金の増加によるものであります。

固定資産は689,453千円(前事業年度1,441千円増)となりました。有形固定資産の増加1,294千円は設備投資による増加と設備除却及び減価償却による減少との差額が主たる原因であります。また、投資その他の資産では、保険積立金の増加などにより589千円増加となりました。

#### (負債の部)

負債は741,876千円(前事業年度44千円増)となりました。これは、未払金の増加が主たる原因であります。

#### (純資産の部)

純資産の部合計は117,616千円(前事業年度2,446千円増)となりました。この要因は当期純利益2,530千円の計上主たる要因であります。

### 2 経営成績の分析

入場者が対前期比2,709名増加し、営業収入も同21,121千円(6.5%)と大幅に増加いたしました。営業費用が同6,877千円(2.0%)と僅かな増加となったため、経常利益は3,282千円、対前年比17,555千円の増加となりました。これに特別損益及び法人事業税等を加味いたしました今期の最終損益は、対前期比17,516千円増加し、2,530千円の純利益(黒字)計上となりました。

### 3 資本の財源及び資金の流動性について

当社の資金状況は、営業活動によるキャッシュ・フローでは、前事業年度より24,268千円増加して19,722千円となりました。これは営業収入の増加を主とするものであります。又、投資活動によるキャッシュ・フローは前事業年度より23,135千円減少して 15,699千円となりました。これは、有形固定資産の取得による支出を主とするものであります。これにより現金及び現金同等物の期末残高は対前期比4,023千円増加し20,621千円となりました

### 4 今後の経営方針と見通し

当事業年度は、3,282千円の経常利益を計上することができたが、当社は、前期まで平成15年8月期以来連続で経常損失が発生している。このように、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象または状況が存在している。当社は、当該事象を解消すべく、「中期経営改善計画」を策定し、当該計画に基づいて経営改善を実施しております。

尚、当期は入場者が前期比較で2,709名(7.6%)増加いたしました。若者のゴルフ離れ、少子化、レジャーの多様化及び、メンバーの高年齢化による休会者の増加などで構造的、長期的には依然として厳しい経営環境が続くものと思われ。この対策として人件費を始めとする経費削減は勿論、営業収入確保のため次のような施策を継続、或いは新たに実施してまいります。

- 1 インターネット（楽天GORA・ゴルフダイジェストオンライン・じゃらん等）を活用した企画広告等により当クラブの知名度アップを図る。
- 2 名義書換料値下げにより会員権売買を容易にしてプレー会員の増加を図る。
- 3 高齢会員（70歳以上）の2親等内生前贈与及び終身会員制の新設によりプレー会員の増強を図る。
- 4 入場者全員に次回割引券を発行、或いはコンペ賞品を当社専用のクーポン券としリピーター客の確保を図る。
- 5 スポンサー杯、特別コンペ等の企画プランの実施によりクラブコンペ参加者の増加を図る。
- 6 来場者の少ない土曜日の対応策として、第一土曜日・最終土曜日を特別セルフデー（割引プレイフィ）に設定し、集客増に繋げる。
- 7 将来の顧客作りと若者のゴルフ離れ防止を狙ったプロ指導による育成塾の開催と、ジュニアプレーの優遇及び40才未満を対象としたヤング割引の実施。
- 8 来場者の少ない平日の水曜日と金曜日を特別サービスデー（昼食付）に設定し、平日来場者の増加を図る。
- 9 レディース割引（セルフデー）の実施。
- 10 営業担当者による主要企業、ゴルフ練習場などへのコンペ開催の働きかけ。

上記の営業収入増加策のほか、当クラブの特色を生かし、顧客ニーズを的確に捉えた賞品を企画提供いたしたいと存じます。コース管理、社員教育につきましても万全を期し顧客満足度を高める努力をいたします。

### 第3 【設備の状況】

#### 1 【設備投資等の概要】

当期の設備投資総額は14,948千円であります。

また、当事業年度の取得資産及び除却資産の内容は下記のとおりであります。

なお、設備の状況等で記載している金額には、消費税等は含まれておりません。

##### 取得資産

勘定科目	品名	取得価格
建物	1階倉庫を売店に改造	1,111千円
建物付属設備	電気設備一式他	4,373 "
構築物	コース内カート道路舗装補修工事他	3,326 "
機械装置	散布車 マルチプロ1750	4,860 "
器具・備品	スタート室前 衣類乾燥機他	1,277 "
合計		14,948 "

##### 除却資産

勘定科目	品名	取得価格
電話加入権	電話加入権×7本	437千円
建物	コース事務所(木造)	1,526 "
建物付属設備	高低圧盤設備工事他	2,899 "
合計		4,877 "

## 2 【主要な設備の状況】

当社における主要な設備は、以下のとおりであります。

平成28年8月31日現在

事業所名 (所在地)	帳簿価額(千円)					従業員数 (名)
	建物 及び構築物	機械装置 及び器具備品	土地 (面積千㎡)	その他	合計	
ゴルフ場 (徳島県鳴門市)	70,739	4,960	364,663 (570)	15,133	455,496	29
クラブハウス (徳島県鳴門市)	87,994	1,545		10	89,550	9

- (注) 1 上記土地以外に賃借土地(117千㎡)があります。  
 2 その他のものは車両運搬具及び立木であります。  
 3 リース契約による主な賃借設備は下記のとおりであります。

名称	台数	リース期間	年間リース料 (千円)	残リース料 (千円)	摘要
2人乗カート 5人乗カート	6台	5年間	820	4,100	所有権移転外ファイナンス・リース
5人乗カート	3台	5年間	383		〃
バンカーレーキ	1台	5年間	354	59	〃
リールマスター	1台	5年間	585	1,171	〃
FWスーパー	1台	5年間	1,224	3,672	〃
フルカラー複合機	1台	5年間	130	185	〃

## 3 【設備の新設、除却等の計画】

- (1) 重要な設備の新設等  
 該当事項はありません。
- (2) 重要な設備の除却等  
 該当事項はありません。

## 第4 【提出会社の状況】

### 1 【株式等の状況】

#### (1) 【株式の総数等】

##### 【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	5,000
計	5,000

##### 【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (平成28年8月31日)	提出日現在 発行数(株) (平成28年11月25日)	上場金融商品取引所 名又は登録認可金融 商品取引業協会名	内容
普通株式	3,000	3,000	非上場、非登録	(注) 単元株制度を採用 していません。
計	3,000	3,000		

(注) 当社定款第9条第4項の定めにより株式を譲渡するには取締役会の承認を得なければならないとされております。

#### (2) 【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

#### (4) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

#### (5) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
昭和42年4月17日	750	3,000	75,000	300,000		

(注) 有償第三者割当

主な割当先及び割当株数

大塚製薬(株)	200株
(株)阿波銀行	100株
鳴門市	50株
和田 繁	50株
和田 功	50株
南海電気鉄道(株)	50株
発行価格	100,000円
資本金組入額	100,000円

## (6) 【所有者別状況】

平成28年8月31日現在

区分	政府及び 地方公共 団体	金融機関	金融商品 取引業者	その他の 法人	外国法人等		個人 その他	計
					個人以外	個人		
株主数 (人)	2	4		56			421	483
所有株式数 (株)	150	250		824			1,776	3,000
所有株式数 の割合(%)	5.0	8.3		27.5			59.2	100.00

## (7) 【大株主の状況】

平成28年8月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (株)	発行済株式総数に対する 所有株式数の割合(%)
谷 口 一 生	鳴門市撫養町	234	7.8
大塚製薬株式会社	東京都千代田区神田司町2の9	200	6.7
株式会社阿波銀行	徳島市西船場町2丁目21番地	150	5.0
谷 口 由紀江	鳴門市撫養町	111	3.7
鳴門市	鳴門市撫養町南浜字東浜170	100	3.3
株式会社徳島銀行	徳島市富田浜1丁目16番地	70	2.3
戎 谷 一 平	徳島県海部郡美波町	60	2.0
徳島県	徳島市万代町1丁目1番地	50	1.7
和 田 友 良	徳島市中昭和町	40	1.3
四国放送株式会社	徳島市中徳島町2丁目5番地の2	30	1.0
計		1,045	34.8

## (8) 【議決権の状況】

## 【発行済株式】

平成28年8月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式			
議決権制限株式(自己株式等)			
議決権制限株式(その他)			
完全議決権株式(自己株式等)			
完全議決権株式(その他)	普通株式 3,000	3,000	
発行済株式総数	3,000		
総株主の議決権		3,000	

【自己株式等】

平成28年8月31日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式総数 に対する所有 株式数の割合(%)
計					

(9) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

2 【自己株式の取得等の状況】

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

該当事項はありません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

該当事項はありません。

3 【配当政策】

当社の利益配分につきましては、期末配当として年1回の配当とすることとし、その決定機関は株主総会であります。但しゴルフ業界においては、株主に対する還元の最優先事項として収益を出来る限りコースの維持向上に投入する方策がとられています。当社の場合も同様に基本的に配当を行わず、コースの維持向上に資金を投入することと致しております。且つ、繰越損失が多額のため配当を実施するに至りませんでした。

4 【株価の推移】

当社は非上場非登録で気配相場もないため記載を省略します。

## 5 【役員状況】

男性6名 女性1名 (役員のうち女性の比率14.3%)

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数(株)
代表取締役社長	(常勤)	田中茂	昭和36年5月14日生	昭和55年4月 当社入社	(注)3	3
				平成21年10月 当社支配人		
				平成21年11月 当社取締役就任		
				平成28年6月 当社代表取締役社長就任(現)		
取締役	(非常勤)	馬居英治	昭和16年7月15日生	昭和43年6月 馬居化成工業(株)入社	"	0
				昭和43年11月 馬居化成工業(株)取締役副社長就任		
				昭和48年1月 馬居化成工業(株)代表取締役社長就任		
				平成13年11月 当社取締役就任(現)		
				平成18年8月 馬居化成工業(株)代表取締役会長就任		
				平成21年7月 馬居化成工業(株)相談役就任(現)		
"	"	谷口由紀江	昭和36年11月29日生	平成元年11月 (株)タニヤゴルフ代表取締役社長就任	"	111
				平成13年11月 当社取締役就任(現)		
				平成19年11月 (株)タニヤゴルフ取締役会長就任(現)		
"	"	綿谷敏仁	昭和19年2月25日生	昭和42年4月 宝海運(株)入社	"	0
				平成元年4月 宝海運(株)代表取締役社長就任		
				平成19年11月 当社取締役就任(現)		
				平成27年4月 宝海運(株)取締役会長(現)		
"	"	三好隆	昭和26年7月28日生	昭和53年6月 プロテスト合格 日本プロゴルフ協会会員	"	0
				平成17年度 JPGAシニアツアー賞金王		
				平成21年11月 当社取締役就任(現)		
監査役	(非常勤)	森口幸一	昭和27年3月16日生	昭和56年12月 税理士試験合格	(注)4	3
				昭和57年8月 森口税理士事務所開設		
				昭和64年1月 鳴門青年会議所理事長		
				平成23年11月 当社監査役就任(現)		
"	"	藤倉昭敏	昭和20年6月25日生	昭和39年4月 (株)阿波銀行入行	"	0
				平成5年2月 (株)阿波銀行県庁支店長		
				平成16年7月 徳島県中小企業再生支援協議会SM		
				平成24年10月 徳島県産業振興機構 専門家		
				平成27年11月 当社監査役就任(現)		
計						117

- (注) 1 取締役 馬居英治氏、谷口由紀江氏、綿谷敏仁氏及び三好隆氏は、社外取締役であります。  
 2 監査役 森口幸一氏及び藤倉昭敏氏は社外監査役であります。  
 3 取締役の任期は、平成27年8月期に係る定時株主総会終結の時から平成29年8月期に係る定時株主総会終結の時までであります。  
 4 監査役の任期は、平成27年8月期に係る定時株主総会終結の時から平成31年8月期に係る定時株主総会終結の時までであります。  
 5 取締役、富田和典氏は平成28年6月16日に死亡退任いたしました。

## 6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

### (1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

当社のコーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方は、「顧客満足度の高いゴルフ場」を目指し、会員を中心にリピーターの確保による集客力のアップを経営上の最重要課題のひとつと位置づけております。このため、社員教育は勿論、コース管理には万全を期しております。

会社の機関の内容及び内部統制システムの整備の状況

#### イ．会社の機関の基本説明

当社は、平成28年11月25日現在、当社取締役会は社内取締役1名、社外取締役4名で構成されております。監査役2名のうち2名は社外監査役であります。

#### ロ．内部統制システムの整備の状況

当社は、各種定期的会議を通じて経営規律の維持と向上を図っている。取締役会は監査役出席のもとで四半期毎に開催し、経営状況の確認・リスク事項などの協議を行っている。また、役員(1名)、次長(2名)と課長(2名)で構成する幹部会は毎月1回開催し、リスク事項などの協議を行い、取締役に報告し、決裁を受けている。なお、内部監査の担当人員は1名であります。

#### ハ．内部監査及び監査役監査の状況

監査役は非常勤であります。2名配置し、四半期毎に開催される取締役会に出席するとともに決算時には帳簿監査を行っています。

又、公認会計士からは期末監査終了後、監査報告書を受領し、代表取締役社長に提出しております。また、実施過程で把握した問題点は、その都度意見書、報告書を作成し、取締役および関連部署に提出して改善を求めています。

#### 二．会計監査の状況

##### 1. 業務を執行した公認会計士の氏名

福山正啓(継続監査年数2年)

後藤次郎(継続監査年数1年)

##### 2. 監査業務に係る補助者の構成

その他 2名

##### 3. 審査体制

監査意見の表明に先立ち、他の公認会計士による審査を受けています。

#### ホ．社外取締役及び社外監査役との関係

氏名	人的関係	資本的关系	取引関係	その他の利害関係
社外取締役				
谷口由紀江		株主	本人が取締役を務める株式会社ニヤゴルフより当社は競技賞品等を購入	
馬居英治				
綿谷敏仁				
三好隆				
社外監査役				
森口幸一	当社の法人税等申告代理業務を担当	株主	税理士報酬支払	
藤倉昭敏				

役員報酬の内容

イ．役員報酬及び監査報酬

当事業年度における当社の役員報酬は以下のとおりです。

社内取締役を支払った報酬	2名	15,360千円	
社外取締役を支払った報酬	4名	〃	(無報酬)
社内監査役を支払った報酬	0名	〃	(無報酬)
社外監査役を支払った報酬	2名	〃	(無報酬)
計		15,360千円	

ロ．当事業年度中の株主総会決議により支給した退職慰労金の内容

取締役	千円
監査役	千円

取締役の定数および選任の決議要件

当社の取締役は20名以内とする旨、及び選任決議については、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨、並びに累積投票によらないものとする旨を定款に定めております。

株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議要件について、議決権を行使することができる株主の議決権の2分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上を持って行う旨を定款に定めております。

これは、株主総会における特別決議に必要な定足数を緩和することにより、株主総会の機動的な運営を可能とすることを目的としております。

(2) 【監査報酬の内容等】

【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

区分	前事業年度		当事業年度	
	監査証明業務に 基づく報酬(千円)	非監査業務に 基づく報酬(千円)	監査証明業務に 基づく報酬(千円)	非監査業務に 基づく報酬(千円)
計	2,000		2,000	

【その他重要な報酬の内容】

前事業年度（自 平成26年 9月 1日 至 平成27年 8月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 平成27年 9月 1日 至 平成28年 8月31日）

該当事項はありません。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

前事業年度（自 平成26年 9月 1日 至 平成27年 8月31日）

該当事項はありません。

当事業年度（自 平成27年 9月 1日 至 平成28年 8月31日）

該当事項はありません。

【監査報酬の決定方針】

適切な監査時間の確保が可能な監査計画及び一般に妥当と認められる水準等を勘案し決定しております。

## 第5 【経理の状況】

### 1 財務諸表の作成方法について

当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。)に基づいて作成しております。

### 2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、事業年度(平成27年9月1日から平成28年8月31日まで)の財務諸表について、公認会計士 福山正啓、公認会計士 後藤次郎による監査を受けております。

### 3 連結財務諸表について

当社は子会社がありませんので、連結財務諸表を作成しておりません。

## 1 【連結財務諸表等】

### (1) 【連結財務諸表】

該当事項はありません。

### (2) 【その他】

該当事項はありません。

## 2 【財務諸表等】

## (1) 【財務諸表】

## 【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成27年 8月31日)	当事業年度 (平成28年 8月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	151,598	155,621
未収入金	9,215	8,961
商品	2,380	2,330
貯蔵品	4,080	2,775
立替金	99	92
仮払金	115	256
前払費用	1,498	
流動資産合計	168,988	170,038
固定資産		
有形固定資産		
建物	472,592	473,650
減価償却累計額	368,205	371,418
建物（純額）	104,387	102,232
構築物	610,987	614,314
減価償却累計額	551,519	557,811
構築物（純額）	59,467	56,502
機械及び装置	81,924	86,784
減価償却累計額	81,509	82,170
機械及び装置（純額）	414	4,613
車両運搬具	10,738	10,738
減価償却累計額	10,717	10,727
車両運搬具（純額）	21	10
工具、器具及び備品	32,951	34,228
減価償却累計額	31,863	32,336
工具、器具及び備品（純額）	1,087	1,892
土地	364,663	364,663
立木	15,133	15,133
リース資産	14,028	18,948
減価償却累計額	6,262	9,760
リース資産（純額）	7,765	9,187
有形固定資産合計	552,940	554,235
無形固定資産		
施設利用権	5	
電話加入権	451	14
無形固定資産合計	457	14
投資その他の資産		
投資有価証券	102,702	102,540
出資金	50	50
敷金	1,000	1,000
保険積立金	30,105	30,856
会員権	750	750
その他	7	7
投資その他の資産合計	134,615	135,204
固定資産合計	688,012	689,453
資産合計	857,001	859,492

(単位：千円)

	前事業年度 (平成27年 8月31日)	当事業年度 (平成28年 8月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	2,597	2,787
未払金	14,519	20,179
リース債務	2,677	2,983
未払法人税等	1,099	1,801
未払消費税等	4,678	3,973
預り金	4,162	4,193
賞与引当金	2,617	2,449
クーポン引当金	278	584
前受金		158
流動負債合計	32,630	39,110
固定負債		
リース債務	5,087	6,204
退職給付引当金	34,046	30,113
役員退職給付引当金	3,767	4,498
会員預り金	666,300	661,900
長期未払金		50
固定負債合計	709,201	702,765
負債合計	741,831	741,876
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	300,000	300,000
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	184,976	182,445
利益剰余金合計	184,976	182,445
株主資本合計	115,023	117,554
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	146	62
評価・換算差額等合計	146	62
純資産合計	115,169	117,616
負債純資産合計	857,001	859,492

## 【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成26年 9月 1日 至 平成27年 8月31日)	当事業年度 (自 平成27年 9月 1日 至 平成28年 8月31日)
営業収入		
ゴルフ営業収入		
グリーンフィ	127,479	137,833
キャディフィ	94,155	99,248
コンペフィ	13,603	13,848
施設利用収入	3,728	4,210
会費収入	22,289	22,158
ゴルフ営業収入合計	261,255	277,298
食堂売店営業収入		
食堂売上高	62,628	67,737
売店受取手数料	295	420
たばこ売上高	1,271	1,185
商品売上高	307	237
食堂売店営業収入合計	64,503	69,581
営業収入合計	325,759	346,880
営業原価		
ゴルフ営業原価		
給料手当	63,470	61,652
雑給	1,214	201
賞与引当金繰入額	1,192	1,080
福利厚生費	8,873	10,914
退職給付費用	802	750
コース維持費	11,591	13,854
競技費	20,219	21,049
修繕費	6,544	9,999
賃借料	2,173	2,244
租税公課	4,904	4,840
水道光熱費	5,413	5,192
消耗品費	6,990	5,515
減価償却費	10,076	10,135
販売促進費	8,400	8,330
雑費	609	5,168
クーポン引当金繰入額	278	584
ゴルフ営業原価合計	152,756	161,512

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成26年 9月 1日 至 平成27年 8月31日)	当事業年度 (自 平成27年 9月 1日 至 平成28年 8月31日)
食堂売店営業原価		
期首商品棚卸高	2,518	2,380
食堂仕入高	30,631	32,567
たばこ仕入高	1,069	1,045
商品仕入高	197	191
期末商品棚卸高	2,380	2,330
給料手当	21,575	21,870
雑給	1,498	3,486
賞与引当金繰入額	458	511
福利厚生費	3,301	2,534
退職給付費用	84	70
修繕費	2,224	2,319
租税公課	12	19
水道光熱費	4,371	3,962
消耗品費	1,790	2,078
減価償却費	2,709	2,431
雑費	1,990	552
食堂売店営業原価合計	72,053	73,690
営業原価合計	224,809	235,203
営業総利益	100,949	111,676
販売費及び一般管理費		
給料及び手当	53,828	52,755
賞与引当金繰入額	967	858
福利厚生費	9,668	12,165
退職給付費用	1,996	1,491
役員退職慰労引当金繰入額	426	730
広告宣伝費	1,608	2,054
租税公課	1,146	1,812
運賃	28	28
旅費及び交通費	555	383
修繕費	5,032	5,607
事務用消耗品費	859	972
通信費	1,733	1,545
水道光熱費	7,456	6,540
消耗品費	2,484	3,132
減価償却費	6,992	6,011
交際費	782	899
賃借料	2,633	2,724
支払手数料	2,858	3,129
会議費	51	54
図書印刷費	2,097	3,687
保険料	3,934	3,944
寄付金	46	63
雑費	12,206	5,283
販売費及び一般管理費合計	119,395	115,878
営業損失( )	18,445	4,201

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成26年 9月 1日 至 平成27年 8月31日)	当事業年度 (自 平成27年 9月 1日 至 平成28年 8月31日)
<b>営業外収益</b>		
受取利息	52	41
受取配当金	118	74
受取手数料	2,420	6,670
有価証券利息	320	122
雑収入	566	678
助成金収入	925	462
営業外収益合計	4,403	8,048
<b>営業外費用</b>		
雑損失	231	564
営業外費用合計	231	564
経常利益又は経常損失( )	14,272	3,282
<b>特別損失</b>		
固定資産廃棄損	103	0
特別損失合計	103	0
税引前当期純利益又は税引前当期純損失( )	14,376	3,282
法人税、住民税及び事業税	610	752
法人税等合計	610	752
当期純利益又は当期純損失( )	14,986	2,530

【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 平成26年 9月 1日 至 平成27年 8月31日)

(単位：千円)

	株主資本				評価・換算差額等	純資産合計
	資本金	利益剰余金		株主資本合計	その他有価証券評価差額金	
		繰越利益剰余金	利益剰余金合計			
当期首残高	300,000	169,990	169,990	130,009	24	129,985
当期変動額						
当期純損失( )		14,986	14,986	14,986		14,986
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					170	170
当期変動額合計		14,986	14,986	14,986	170	14,816
当期末残高	300,000	184,976	184,976	115,023	146	115,169

当事業年度(自 平成27年 9月 1日 至 平成28年 8月31日)

(単位：千円)

	株主資本				評価・換算差額等	純資産合計
	資本金	利益剰余金		株主資本合計	その他有価証券評価差額金	
		繰越利益剰余金	利益剰余金合計			
当期首残高	300,000	184,976	184,976	115,023	146	115,169
当期変動額						
当期純利益		2,530	2,530	2,530		2,530
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					84	84
当期変動額合計		2,530	2,530	2,530	84	2,446
当期末残高	300,000	182,445	182,445	117,554	62	117,616

【キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成26年 9月 1日 至 平成27年 8月31日)	当事業年度 (自 平成27年 9月 1日 至 平成28年 8月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
営業収入	330,570	350,967
原材料又は商品の仕入れによる支出	32,056	33,614
人件費の支出	165,928	166,614
その他の営業支出	137,085	130,911
小計	4,500	19,828
利息及び配当金の受取額	570	315
その他の収入	566	678
法人税等の支払額	1,182	1,099
営業活動によるキャッシュ・フロー	4,545	19,722
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の預入による支出	85,000	
定期預金の払戻による収入	100,000	
有形固定資産の取得による支出	7,799	14,948
有価証券の取得による支出	100,390	
有価証券の償還による収入	100,000	
保険積立金の積立による支出	3,810	3,778
保険積立金の払戻による収入	4,435	3,026
投資活動によるキャッシュ・フロー	7,435	15,699
現金及び現金同等物の増減額（は減少）	2,890	4,023
現金及び現金同等物の期首残高	13,708	16,598
現金及び現金同等物の期末残高	16,598	20,621

【注記事項】

(継続企業の前提に関する事項)

当事業年度は、来場者数が前期比2,079名増加、営業収入も同21,121千円増加し、3,282千円の経常利益を計上してきたが、前期まで平成15年8月期以来連続で経常損失が発生している。このように、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象または状況が存在している。

当社は、当該事象又は状況を解消すべく、「中期経営改善計画」を策定し、当該計画に基づいて経営改善を実施しております。

今後も、営業成績を改善するために経費全般について見直し、特に人件費については、退職者がでても補充せず、他部署間の応援態勢を確立し、少人数で効率の良い人員配置を実施すること等により経費全般の削減に努めてまいります。しかし、その結果は未だ不明確であり、継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められます。

財務諸表は継続企業を前提として作成されており、当該重要な不確実性の影響を財務諸表には反映しておりません。

(重要な会計方針)

1 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 満期保有目的の債券

償却原価法(定額法)

(2) その他有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は当事業年度において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)

時価のないもの

移動平均法による原価法

2 棚卸資産の評価基準及び評価方法

通常の販売目的で保有する棚卸資産

(1) 商品、貯蔵品

実地棚卸による最終仕入原価法による低価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)によっております。

3 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

(リース資産を除く)

定率法によっております。但し、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物付属設備を除く)並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法によっております。

建物及び構築物 5～47年

機械装置及び車両運搬具 2～10年

(2) 無形固定資産

(リース資産を除く)

定額法を採用している。

(3) 長期前払費用

均等償却している。

(4) リース資産

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

リース期間を耐用年数とし残存価格を零とする定額法を採用している。

#### 4 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、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収の可能性を検討し回収不能見込額を計上しております。

なお、当事業年度につきましては回収不能見込額が無いため計上しておりません。

##### (2) 賞与引当金

従業員の賞与の支払に備えて、賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上している。

##### (3) クーポン引当金

顧客に付与したクーポン券の利用に備えるため、翌期以降に利用される可能性のあるクーポン券残高(期末発行残高×利用実績率)を計上している。

##### (4) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当会計期間末において発生していると認められる額を計上している。

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、期間定額基準によっております。

過去勤務債務についてはその発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により費用処理している。

##### (5) 役員退職給付引当金

役員の退職給付金の支出に備えるため、役員退職給付金支給規程に基づく期末要支給額を計上しております。

#### 5 キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

キャッシュ・フロー計算書における資金(現金及び現金同等物)は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヵ月以内に償還期限の到来する短期投資からなる。

#### 6 その他の財務諸表作成のための重要な事項

##### (1) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

(会計方針の変更)

法人税法の改正に伴い、「平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第32号 平成28年6月17日)を当事業年度に適用し、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更しております。

この結果、当事業年度の営業利益、経常利益及び税引前当期純利益はそれぞれ97千円増加しております。

(未適用の会計基準等)

該当事項はありません。

(表示方法の変更)

該当事項はありません。

(会計上の見積りの変更)

該当事項はありません。

(追加情報)

該当事項はありません。

(貸借対照表関係)

該当事項はありません。

(損益計算書関係)

1 固定資産廃棄損の明細

	第53期 (自 平成26年 9月 1日 至 平成27年 8月31日)	第54期 (自 平成27年 9月 1日 至 平成28年 8月31日)
建物	千円	0千円
建物付属設備	103	0
車両運搬具		
器具備品	0	
計	103	0

(株主資本等変動計算書関係)

第53期(自 平成26年 9月 1日 至 平成27年 8月31日)

当社の発行済株式は、すべて普通株式であります。当事業年度の増加、減少はありません。

	当期首株式数	当期末株式数
普通株式	3,000株	3,000株

第54期(自 平成27年 9月 1日 至 平成28年 8月31日)

当社の発行済株式は、すべて普通株式であります。当事業年度の増加、減少はありません。

	当期首株式数	当期末株式数
普通株式	3,000株	3,000株

(キャッシュ・フロー計算書関係)

1 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に記載されている科目の金額との関係

	第53期 (自 平成26年 9月 1日 至 平成27年 8月31日)	第54期 (自 平成27年 9月 1日 至 平成28年 8月31日)
現金及び預金勘定	151,598千円	155,621千円
預入期間が3か月を超える 定期預金	135,000千円	135,000千円
現金及び現金同等物	16,598千円	20,621千円

2 重要な非資金取引の内容

当期に新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び債務の額は、ありません。

(リース取引関係)

1.ファイナンス・リース取引

(借主側)

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形固定資産

機械装置

車両運搬具

器具備品

リース資産の減価償却の方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(金融商品関係)

1.金融商品の状況に関する事項

(1)金融商品に対する取組方針

当社は、必要な資金については会員預り金及び自己資金で賄い、資金運用については預金、国債等の元本保証の安全性の高い金融資産の他、上場有価証券を保有しております。

また、未収入金、買掛金及び未払金についてはいずれも短期的に決済されるものであります。

(2)金融商品の内容及びリスク

営業債権である未収入金は、顧客の信用リスクがあります。

投資有価証券のうち上場有価証券は、市場価格の変動リスクがあります。

営業債務である買掛金、未払金は、ほとんど短期間で決済されるものであります。

会員預り金については、鳴門カントリークラブの会員としての権利を取得するために預かった入会金であり、一定期間経過後、退会などの請求により、返還されるものである。

(3)金融商品に関するリスク管理体制

イ．信用リスク（取引先の契約不履行等によるリスク）の管理

未収入金は、総務部門が顧客ごとに期日及び残高を管理すると共に、必要に応じて総務部門が回収懸念の早期把握や低減を図っております。

ロ．市場リスク（金利等の変動リスク）の管理

上場有価証券については、長期間保有しており、短期的な売買は行わない方針であります。

ハ．資金調達に係る流動性のリスク（約定期日に支払いが実行できなくなるリスク）会員預り金の退会に伴う償還リスクについては、新規の会員を勧誘することにより、会員の減少を抑制することによって流動性のリスクを低減しております。

(4)金融商品の時価等に関する事項の補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価格の他、市場価格がない場合には合理的に算定された価格が含まれております。当該価格の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価格が変動することがあります。

2.金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、以下のとおりであります。なお、時価を算定することが極めて困難であると認められるものは含まれておりません。

前事業年度(平成27年8月31日)

(単位：千円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1)現金及び預金	151,598	151,598	
(2)未収入金	9,215	8,954	261
(3)投資有価証券			
満期保有目的の債券（国債）	100,318	100,620	301
その他有価証券（株式）	1,384	1,384	
(4)保険積立金	30,105	28,157	1,948
資産計	292,621	290,713	1,907
(5)買掛金	(2,597)	(2,597)	
(6)未払金	(14,519)	(14,519)	
負債計	(17,117)	(17,117)	

負債で計上されているものについては、（ ）で示しております。

当事業年度(平成28年8月31日)

(単位：千円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1)現金及び預金	155,621	155,621	
(2)未収入金	8,961	8,799	161
(3)投資有価証券			
満期保有目的の債券(国債)	100,240	101,220	979
その他有価証券(株式)	1,300	1,300	
(4)保険積立金	30,856	28,992	1,864
資産計	296,979	295,933	1,046
(5)買掛金	(2,787)	(2,787)	
(6)未払金	(20,179)	(20,179)	
負債計	(22,966)	(22,966)	

負債で計上されているものについては、( )で示しております。

(注1)金融商品の時価の算定方法及び有価証券に関する事項

(1)資産

現金及び預金

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価格と近似していることから、当該帳簿価格によっております。

未収入金

これらの時価は、一定期間ごとに区分した債権ごとに債権額を満期までの期間及び信用リスクを加味した利率により割り引いた現在価格によっております。

投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっており、債券は取引所の価格又は取引金融機関から提示された価格によっております。また、保有目的ごとの有価証券に関する注意事項については、「有価証券関係」注記を参照ください。

保険積立金

これらの時価は、当期末現在の解約返戻金の額によっております。

(2)負債

買掛金及び未払金

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価格と近似していることから、当該帳簿価格によっております。

(注2)時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品の貸借対照表計上額

(単位：千円)

区分	平成27年8月31日	平成28年8月31日
会員預り金	666,300	661,900
非上場株式	1,000	1,000

上記については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められます。

また、非上場株式については「(3)投資有価証券 その他有価証券」には含めておりません。

(注3) 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額  
 前事業年度(平成27年8月31日)

(単位：千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
(1) 現金及び預金	151,598			
(2) 未収入金	5,863	1,752	1,600	
(3) 有価証券及び投資有価証券				
満期保有目的の債券(国債)		100,318		
合計	157,461	102,070	1,600	

当事業年度(平成28年8月31日)

(単位：千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
(1) 現金及び預金	155,621			
(2) 未収入金	5,723	1,842	1,395	
(3) 有価証券及び投資有価証券				
満期保有目的の債券(国債)		100,240		
合計	161,344	102,082	1,395	

(有価証券関係)

有価証券

1 満期保有目的の債券で時価のあるもの

前事業年度(自 平成26年 9月 1日 至 平成27年 8月31日)

	前事業年度 (平成27年 8月31日)		
	貸借対照表日における 貸借対照表計上額 (千円)	貸借対照表日における時価 (千円)	差額 (千円)
時価が貸借対照表計上額を 超えるもの	100,318	100,620	301
合計	100,318	100,620	301

当事業年度(自 平成27年 9月 1日 至 平成28年 8月31日)

	当事業年度 (平成28年 8月31日)		
	貸借対照表日における 貸借対照表計上額 (千円)	貸借対照表日における時価 (千円)	差額 (千円)
時価が貸借対照表計上額を 超えるもの	100,240	101,220	979
合計	100,240	101,220	979

2 その他有価証券で時価のあるもの

前事業年度(自 平成26年 9月 1日 至 平成27年 8月31日)

	前事業年度 (平成27年 8月31日)		
	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
貸借対照表計上額が取得原価 を超えないもの 株式	1,384	1,238	146
合計	1,384	1,238	146

当事業年度(自 平成27年 9月 1日 至 平成28年 8月31日)

	当事業年度 (平成28年 8月31日)		
	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
貸借対照表計上額が取得原価 を超えるもの 株式	1,300	1,238	62
合計	1,300	1,238	62

(デリバティブ取引関係)

当社は、デリバティブ取引を全く利用しておりませんので該当事項はありません。

(退職給付関係)

前事業年度(自 平成26年9月1日 至 平成27年8月31日)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、従業員の退職給付に充てるため、積立型の確定給付制度を採用しております。退職一時金制度は、退職給付として、給与と勤務期間に基づいた一時金を支給しております。

2. 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

退職給付債務の期首残高	64,212	千円
勤務費用	2,883	"
利息費用		"
退職給付の支払額	7,850	"
過去勤務債務の発生額		"
その他	675	"
退職給付債務の期末残高	58,569	"

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

年金資産の期首残高	24,791	千円
期待運用収益		"
数理計算上の差異の発生額		"
事業主からの拠出額	2,496	"
退職給付の支払額	3,618	"
その他	855	"
年金資産の期末残高	24,523	"

(3) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金及び前払年金費用の調整表

積立型制度の退職給付債務	58,569	千円
年金資産	24,523	"
	34,046	"
非積立型制度の退職給付債務		"
未積立退職給付債務		"
会計基準変更時差異の未処理額		"
未認識過去勤務費用		"
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	34,046	"
退職給付引当金	34,046	千円
前払年金費用		"
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	34,046	"

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

勤務費用	2,883	千円
利息費用		"
期待運用収益		"
会計基準変更時差異の費用処理額		"
過去勤務債務の費用処理額		"
その他		"
確定給付制度に係る退職給付費用	2,883	"

当事業年度(自 平成27年9月1日 至 平成28年8月31日)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、従業員の退職給付に充てるため、積立型の確定給付制度を採用しております。退職一時金制度は、退職給付として、給与と勤務期間に基づいた一時金を支給しております。

2. 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

退職給付債務の期首残高	58,569	千円
勤務費用	2,311	"
利息費用		"
退職給付の支払額	9,341	"
過去勤務債務の発生額		"
その他	569	"
退職給付債務の期末残高	52,110	"

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

年金資産の期首残高	24,523	千円
期待運用収益		"
数理計算上の差異の発生額		"
事業主からの拠出額	2,150	"
退職給付の支払額	5,240	"
その他	563	"
年金資産の期末残高	21,996	"

(3) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金及び前払年金費用の調整表

積立型制度の退職給付債務	52,110	千円
年金資産	21,996	"
	30,113	"
非積立型制度の退職給付債務		"
未積立退職給付債務		"
会計基準変更時差異の未処理額		"
未認識過去勤務費用		"
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	30,113	"
退職給付引当金	30,113	千円
前払年金費用		"
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	30,113	"

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

勤務費用	2,311	千円
利息費用		"
期待運用収益		"
会計基準変更時差異の費用処理額		"
過去勤務債務の費用処理額		"
その他		"
確定給付制度に係る退職給付費用	2,311	"

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

(税効果会計関係)

1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	第53期 (平成27年8月31日)	第54期 (平成28年8月31日)
(繰延税金資産)		
投資有価証券	146千円	62千円
その他有価証券評価差額金	146	62
繰延税金資産		

(資産除去債務関係)

当社のゴルフ場土地の一部は不動産賃貸借契約に基づき、契約解約時における原状回復義務が付帯されております。しかし、当該ゴルフ場土地は当社の事業の継続に不可欠であり、開業以来現在に至るまで契約の自動更新中であります。かつ、ゴルフ事業以外の利用は不可能なことから、今後も解除の予定はなく長期借地予定であるため、使用期間が明確でなく、将来当該ゴルフ場を移転する予定もないことから、資産除去債務を合理的に見積もることが出来ません。そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上しておりません。

(賃貸等不動産関係)

該当事項はありません。

(持分法損益等)

関連会社がないため記載しておりません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当社は、ゴルフ事業及びこれに付帯する業務の単一事業であり、開示対象となる事業セグメント情報がないため、記載しておりません。

【関連情報】

前事業年度(自 平成26年9月1日 至 平成27年8月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

	ゴルフ営業部門	食堂売店部門	合計
外部顧客への売上高	261,255千円	64,503千円	325,759千円

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載を省略しております。

当事業年度(自 平成27年9月1日 至 平成28年8月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

	ゴルフ営業部門	食堂売店部門	合計
外部顧客への売上高	277,298千円	69,581千円	346,880千円

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

1 関連当事者との取引

(1) 財務諸表提出会社の役員及び個人主要株主(個人の場合に限る)等

前事業年度(自 平成26年9月1日 至 平成27年8月31日)

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金 又は出資 金 (千円)	事業の内容 又は職業	議決権等 の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
役員及びその 近親者が議決 権の過半数を 所有している 会社等(当該 会社等の子会 社を含む)	谷口由紀江	鳴門市		㈱タニヤゴルフ 取締役会長 (ゴルフ用品販売業)	(被所有) 直接3.7% (被所有) 間接11.5%	役員の兼任	競技賞品等の 購入	7,994	未払金	744
"	森口幸一	鳴門市		森口税理士事務 所 税理士	(被所有) 直接0.1%	役員の兼任	申告納税業務	757	"	36

記載金額のうち、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。

取引条件及び取引条件の決定方針等

上記各社との取引価格については市場価格を参考に決定しております。

当社より上記各社へ派遣されている役員はありません。

当事業年度(自 平成27年9月1日 至 平成28年8月31日)

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金 又は出資 金 (千円)	事業の内容 又は職業	議決権等 の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
役員及びその 近親者が議決 権の過半数を 所有している 会社等(当該 会社等の子会 社を含む)	谷口由紀江	鳴門市		(株)タニヤゴルフ 取締役会長 (ゴルフ用品販売業)	(被所有) 直接3.7% (被所有) 間接11.5%	役員の兼任	競技賞品等の 購入	10,662	未払金	1,184
"	森口幸一	鳴門市		森口税理士事務 所 税理士	(被所有) 直接0.1%	役員の兼任	申告納税業務	669	"	36

記載金額のうち、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。

取引条件及び取引条件の決定方針等

上記各社との取引価格については市場価格を参考に決定しております。

当社より上記各社へ派遣されている役員はありません。

## 2 親会社又は重要な関連会社に関する注記

### (1) 親会社情報

該当事項はありません。

### (2) 重要な関連会社の要約財務情報

該当事項はありません。

### (企業結合等関係)

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

第53期 (自 平成26年 9月 1日 至 平成27年 8月31日)	第54期 (自 平成27年 9月 1日 至 平成28年 8月31日)
1株当たり純資産額 38,389.88 円	1株当たり純資産額 39,205.37円
1株当たり当期純損失( ) 4,995.44円	1株当たり当期純利益 843.49円
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 円	潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 円

- (注) 1 第53期の潜在株式調整後 1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在していないため、及び1株当たり当期純損失が計上されているため記載をしておりません。  
 2 第54期の潜在株式調整後 1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在していないため記載をしておりません。  
 3 算定上の基礎

1 1株当たり純資産額

項目	第53期	第54期
貸借対照表の純資産の部の合計額(千円)	115,169	117,616
普通株式に係る純資産額(千円)	115,169	117,616
普通株式の発行済株式数(株)	3,000	3,000
1株当たりの純資産額の算定に用いられた普通株式の数(株)	3,000	3,000

2 1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失

項目	第53期	第54期
損益計算書上の当期純利益又は当期純損失( ) (千円)	14,986	2,530
普通株式に係る当期純利益又は当期純損失( ) (千円)	14,986	2,530
普通株主に帰属しない金額(千円)		
普通株式の期中平均株式数(株)	3,000	3,000

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有価証券明細表】

【株式】

銘柄	株式数(株)	貸借対照表計上額(千円)
(投資有価証券)		
其他有価証券		
(株)阿波銀行	2,000	1,300
(株)テレビ鳴門	20	1,000
計	2,020	2,300

【債券】

銘柄	券面総額(千円)	貸借対照表計上額(千円)
(投資有価証券)		
満期保有目的の債券		
利付国債(5年)120回	100,000	100,240
計	100,000	100,240

【有形固定資産等明細表】

資産の種類	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価 償却累計額 又は償却 累計額(千円)	当期償却額 (千円)	差引当期末 残高 (千円)
有形固定資産							
建物	472,592	5,484	4,425	473,650	371,418	7,639	102,232
構築物	610,987	3,326		614,314	557,811	6,292	56,502
機械及び装置	81,924	4,860		86,784	82,170	660	4,613
車両運搬具	10,738			10,738	10,727	10	10
工具、器具及び備品	32,951	1,277		34,228	32,336	472	1,892
土地	364,663			364,663			364,663
立木	15,133			15,133			15,133
リース資産	14,028	4,920		18,948	9,760	3,497	9,187
有形固定資産計	1,603,018	19,868	4,425	1,618,460	1,064,225	18,573	554,235
無形固定資産							
ソフトウェア	110			110	110		
施設利用権	561			561	561	5	
電話加入権	451		437	14			14
無形固定資産計	1,122		437	685	671	5	14

(注) 1 当期増加額のうち主なものは、次のとおりであります。

建物	1 階倉庫を売店に改造他	5,484千円
構築物	コース内カート道路舗装補修工事他	3,326 "
機械装置	散布車 マルチプロ1750	4,860 "
器具・備品	スタート室前 衣類乾燥機他	1,277 "
リース資産	乗用カート6台	4,920 "

2 当期減少額のうち主なものは、次のとおりであります。

建物	コース事務所(木造)他	4,425千円
電話加入権	電話加入権×7本	437 "

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
1年以内に返済予定のリース債務	2,677	2,983		
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	5,087	6,204		平成29年9月27日 ~ 平成32年4月27日
合計	7,765	9,187		

- (注) 1 リース料総額に含まれる利息相当額を控除する前の金額でリース債務を貸借対照表上に計上しているため、「平均利率」を記載していません。  
 2 リース債務(1年以内に返済予定のものを除く)の貸借対照表上日後5年以内における1年ごとの返済予定額の総額

区分	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
リース債務	2,848	2,208	984	164

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (目的使用) (千円)	当期減少額 (その他) (千円)	当期末残高 (千円)
賞与引当金	2,617	2,449	2,617		2,449
クーポン引当金	278	584	278		584
役員退職給付引当金	3,767	730			4,498

【資産除去債務明細表】

当事業年度期首及び当事業年度末における資産除去債務の金額が当事業年度期首及び当事業年度末における負債及び純資産の合計額の100分の1以下であるため、記載を省略しております。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

現金及び預金

区分	金額(千円)
現金	1,549
預金	
当座預金	3,927
普通預金	5,144
定期預金	145,000
計	154,072
合計	155,621

未収入金

(イ) 相手先別内訳

相手先	金額(千円)
年会費	3,698
阿波銀カード(株)	3,475
トモニカード(株)	1,737
ホテル ファーストシーズン	37
(株)ゴルフダイジェスト・オンライン	9
吉田武史	2
合計	8,961

(ロ) 未収入金の発生及び回収並びに滞留状況

当期首残高(千円)	当期発生高(千円)	当期末回収高(千円)	当期末残高(千円)	回収率(%)	滞留期間(日)
(A)	(B)	(C)	(D)	$\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$	$\frac{(A)+(D)}{2}$ $\frac{(B)}{366}$
9,215	177,067	177,322	8,961	95.19	18.8

(注) 消費税等の会計処理は税抜方式を採用しておりますが、上記当期発生高には消費税等が含まれております。

棚卸資産  
 ア 商品

品名	金額(千円)
食堂材料及び商品	2,200
タバコ	130
合計	2,330

イ 貯蔵品

品名	金額(千円)
肥料、薬品、砂、真砂土、等	1,730
競技用賞品等	1,044
合計	2,775

保険積立金

相手先	金額(千円)
日本生命保険相互会社(生命保険積立金)	30,856
合計	30,856

買掛金

支払先	金額(千円)
(株)丸長(食堂材料代)	969
西野金陵(株)(食堂材料代)	784
(株)やます鈴栄青果(食堂材料代)	187
(有)ミートショップ マルフク(食堂材料代)	151
ユーシーシーフーズ(株)(食堂材料仕入)	89
日本食研(株)(食堂材料代)	88
全農徳島(食堂材料代)	78
その他	438
合計	2,787

未払金

支払先	金額(千円)
阿波銀リース(株)	4,286
従業員(未払給与)	3,011
鳴門市役所(固定資産税)	2,418
徳島北社会保険事務所	1,358
(株)タニヤゴルフ	1,184
鳴門市企業局 水道事業部	986
四国電力(株)	904
中島石油(株)	490
(株)高橋クリーン衛生社	450
その他	5,088
合計	20,179

預り金

相手先	金額(千円)
徳島北社会保険事務所	1,339
徳島県東部県税局(ゴルフ場利用税)	1,503
徳島県ゴルフ協会	628
その他	722
合計	4,193

未払法人税等

区分	金額(千円)
法人税及び住民税	1,801
合計	1,801

会員預り金

預り先	当期首残高(千円)	当期増加額(千円)	当期減少額(千円)	当期末残高(千円)
会員	666,300	5,700	10,100	661,900

(注) 鳴門カントリークラブ入会金  
 無利息、無担保  
 入会金払込後5年据置、請求により返却

(3) 【その他】

決算日後の状況  
 特記事項はありません。  
 訴訟  
 特記事項はありません。

第6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	9月1日から8月31日まで
定時株主総会	11月中
基準日	別に定めなし
株券の種類	普通株 1株券・10株券
剰余金の配当の基準日	別に定めなし
1単元の株式数	
株式の名義書換え	
取扱場所	徳島県鳴門市瀬戸町北泊字北泊529の1 本社総務部
株主名簿管理人	なし
取次所	なし
名義書換手数料	無料
新券交付手数料	無料
単元未満株式の買取り	
取扱場所	なし
株主名簿管理人	なし
取次所	なし
買取手数料	なし
公告掲載方法	徳島新聞
株主に対する特典	メンバーの登録権がある。

## 第7 【提出会社の参考情報】

### 1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には親会社等はありません。

### 2 【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に、次の書類を提出しております。

(1) 有価証券報告書 及びその添付書類	事業年度 (第53期)	自 平成26年 9 月 1 日 至 平成27年 8 月31日	平成27年11月30日 四国財務局長に提出。
(2) 半期報告書	事業年度 (第54期中)	自 平成27年 9 月 1 日 至 平成28年 2 月29日	平成28年 5 月27日 四国財務局長に提出。

## 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

## 独立監査人の監査報告書

平成28年11月24日

鳴門ゴルフ株式会社  
取締役会 御中

福山正啓公認会計士事務所

公認会計士 福 山 正 啓

後藤次郎公認会計士事務所

公認会計士 後 藤 次 郎

私たちは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている鳴門ゴルフ株式会社の平成27年9月1日から平成28年8月31日までの第54期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、キャッシュ・フロー計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

### 財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

### 監査人の責任

私たちの責任は、私たちが実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。私たちは、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、私たちに財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、私たちの判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、私たちは、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

私たちは、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

### 監査意見

私たちは、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、鳴門ゴルフ株式会社の平成28年8月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する事業年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 強調事項

継続企業の前提に関する注記に記載されているとおり、当事業年度においては、3,282千円の経常利益を計上することができたが、前期まで平成15年8月期以来連続で経常損失が発生している。このように、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象または状況が存在している。会社は、当該事象または状況を解消すべく、「中期経営改善計画」を策定し、当該計画に基づいて経営改善を実施している。しかし、その結果は未だ不明確であり、継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる。なお、当該経営改善実施状況及び重要な不確実性が認められる理由については当該注記に記載されている。財務諸表は継続企業を前提として作成されており、当該重要な不確実性の影響は財務諸表に反映されていない。

当該事項は、私たちの意見に影響を及ぼすものではない。

### 利害関係

会社と私たちとの間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

(注) 1. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。

2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。