

【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】	北海道財務局長
【提出日】	令和3年3月26日
【事業年度】	第57期（自 令和2年1月1日 至 令和2年12月31日）
【会社名】	株式会社旭川国際ゴルフ場
【英訳名】	ASAHIGAWA KOKUSAI GOLF Co., Ltd.
【代表者の役職氏名】	取締役社長 荒井 保明
【本店の所在の場所】	旭川市5条通10丁目2233番地の13
【電話番号】	(0166)23-6613（代表）
【事務連絡者氏名】	支配人 宮崎 泰和
【最寄りの連絡場所】	旭川市5条通10丁目2233番地の13
【電話番号】	(0166)23-6613（代表）
【事務連絡者氏名】	長谷 保
【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53期	第54期	第55期	第56期	第57期
決算年月	平成28年12月	平成29年12月	平成30年12月	令和元年12月	令和2年12月
売上高 (千円)	168,065	166,659	168,803	161,064	160,665
経常損益 (千円)	△26,056	△30,785	△17,912	△23,015	△18,519
当期純損益 (千円)	△1,731	241	381	438	389
持分法を適用した場合の投資利益 (千円)	—	—	—	—	—
資本金 (千円)	207,000	207,000	207,000	207,000	207,000
発行済株式総数 (株)	41,400	41,400	41,400	41,400	41,400
純資産額 (千円)	△150,930	△150,689	△150,309	△149,871	△149,482
総資産額 (千円)	888,599	844,633	822,072	797,829	780,942
1株当たり純資産額 (円)	△3,646	△3,640	△3,631	△3,620	△3,610
1株当たり配当額 (円)	—	—	—	—	—
(うち1株当たり中間配当額) (円)	(—)	(—)	(—)	(—)	(—)
1株当たり当期純損益 (円)	△41.80	5.81	9.20	10.57	9.41
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)	—	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	△17	△18	△18	△19	△19
自己資本利益率 (%)	—	—	—	—	—
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)	△2,990	△7,814	△2,241	△4,112	4,403
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	△4,821	—	85,950	3,890	8,183
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	—	—	—	—	—
現金及び現金同等物の期末残高 (千円)	27,935	20,121	103,830	103,608	116,195
従業員数 (人)	10	12	13	15	13
〔外、平均臨時雇用者数〕	〔38〕	〔38〕	〔33〕	〔29〕	〔25〕
株主総利回り (%)	—	—	—	—	—
(比較指標：—) (%)	(—)	(—)	(—)	(—)	(—)
最高株価 (円)	—	—	—	—	—
最低株価 (円)	—	—	—	—	—

(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. 売上高には、消費税等（消費税及び地方消費税をいう。以下同じ）は含まれておりません。

3. 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、記載しておりません。

2【沿革】

昭和39年6月 株式会社旭川国際ゴルフ場を設立し、ゴルフコースの造成を開始する。

昭和40年9月 ゴルフコースオープンする。

平成2年4月 クラブハウス新築落成する。

3【事業の内容】

ゴルフ場の経営

- 1) ゴルフ場内における運営は、旭川国際カントリークラブ（親睦団体）がその掌に当たっております。
- 2) カントリークラブは理事24名によって理事会を構成し、管理運営に当たっております。
カントリークラブは理事会の他に各委員会（競技、ハンディーキャップ、ハウス、フェローシップ、コース、エチケット、キャディー）があり、それぞれの分野を担当しております。
- 3) カントリークラブの会員となるためには、株主会員及び権利会員、平日会員は一定額の会員資格保証金（預り金）を納入し、且つ毎年一定額の会費を納入して、初めて会員としてプレーをする資格を取得するものであります。
- 4) 会員及びビジターがプレーした場合には、グリーンフィ、キャディーフィ、練習場料金、ゴルフ場利用税等を支払います。
- 5) クラブハウスにはロッカー及び浴場が設備されております。
- 6) 以上の3）、4）、の収入がカントリークラブ即ちゴルフ場収入であり、ゴルフ場の維持管理は勿論会社の運営費に充当されております。

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

令和2年12月31日現在

従業員数（人）	平均年齢（歳）	平均勤続年数（年）	平均年間給与（円）
13〔25〕	55.5	12.6	3,409,706

（注）1. 従業員は就業人員であり、臨時従業員数は〔 〕内に雇用期間中の平均人員を外数で記載しております。

又、臨時従業員は、作業員男子4人、ハウス関係男子3人、女子3人、及びキャディー男子1人、キャディー女子6人、レストラン男子2人、女子6人を4月から11月までのオープン期間中それぞれ臨時雇用しております。

2. 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

労働組合はありません。

第2【事業の状況】

1【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

当期は入場者数が前期比較で2,103名増加しました。これは、開場55周年の特別企画により会員同伴プレー券を格安で会員に各5枚配布したためです。今後、新型コロナウイルスの感染状況や会員の高齢化、若者のゴルフ離れやレジャーの多様化などにより、構造的、長期的に厳しい経営環境が続くと思われます。

こうした中、当社はお客様の満足度向上を最優先として、各種の課題に取り組んで参ります。当社の課題は次のとおりです。

①会員の高齢化に対する対策

- ・名義変更料を格安に設定し、休眠会員の活性化を図る。

②来場やの減少にはどめをかける。

- ・会員同伴プレー券を会員に配布し、集客の強化を図る。
- ・毎週月曜日を完全セルフデーとし格安のプレー料金に設定し潜在顧客の掘りおこしを図る。
- ・毎週金曜日を食事とドリンクをサービスする感謝デーとし、コンペの需要に対応する。

③人件費をはじめとする経費削減による収益向上

- ・効率的で柔軟性にとんだ人員配置をおこなうことにより、不要不急の残業を無くす。
- ・コース整備に使用する肥料・農薬は購入ロッドをあげるにより、単価を下げる取り組みをおこなう。

2【事業等のリスク】

(1)自然環境にかかわるリスク

台風等の自然災害や、散水用の水不足などが、当ゴルフ場のコース・設備に重大な損害をあたえる可能性があります。特にコースコンディションが悪化した場合、修復のため入場者の制限などをしなければならない可能性があります。このことにより、売上高の減少、修復のために巨額の費用を要することとなる可能性があります。

(2)事業継続に関するリスク

当社は継続的に営業損失を計上しており、債務超過状態にあります。今後の業績の状況によっては、事業の継続性に影響を及ぼす可能性があります。

(3)新型コロナウイルス感染症について

新型コロナウイルス感染症が長期的に収束しない場合には、入場数の減少、売上高の減少によって当社の経営成績に少なからぬ影響を及ぼす可能性があります。

なお、当社では、入場者数、従業員の安全、健康のために、行政のガイドラインに従った衛生管理を徹底しております。

3【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(1)経営成績等の概要

①経営成績

当事業年度は昨年より11日早い4月16日のオープンとなりました。公式戦46回、オープンコンペ39回を行い顧客集客に努めました。また今シーズンは11月15日の営業を最後にクローズとなりました。営業日数は昨年より10日間多い201日となりました。この結果入場者数は、19,729人（前年比2,103人増）となりました。

売上高は160,665千円で前年比399千円の減収となりました。これは、開場55周年の特別企画により名義変更料や年会費収入は増加したものの、格安の会員同伴プレー券により客単価が減少したことが主な要因となっています。

販売管理費は181,056千円と前年比1,655千円の減少となりました。

経常損失は18,519千円で前年比4,496千円改善しました。昨年より4,463千円少ない債務償還益19,401千円を特別利益として計上したので、当期純利益は389千円となりました。

次事業年度に向け、会員同伴プレー券の配布、月曜の完全セルフデー、金曜の昼食付サービスデーなどで集客を強化し、近郊他クラブとの入場者獲得競争に対応するとともに、名義書換料を通常の半額とし、会員の高齢化対策をさらにすすめていきます。

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（以下「資金」という。）は前事業年度末に比べ12,586千円増加し、当事業年度末には116,195千円となりました。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

当事業年度における営業活動の結果、得た資金は4,403千円（前事業年度は4,412千円の使用）となりました。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

当事業年度における投資活動の結果、得た資金は8,183千円となりました。給水加圧ポンプ、トラクター芝刈り機の設備投資が1,817千円ありましたが、投資有価証券10,000千円の償還があったことによります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

該当事項はありません。

③売上状況

a. 売上実績

科目	第56期 (自 平成31年1月1日 至 令和元年12月31日)			第57期 (自 令和2年1月1日 至 令和2年12月31日)		
	人員 (人)	1日平均 (人)	金額 (千円)	人員 (人)	1日平均 (人)	金額 (千円)
年会費収入			30,362			33,463
メンバーフィ	8,983	47.0	2,437	11,445	56.9	3,262
法人メンバーフィ	3,900	20.4	7,900	1,860	9.3	3,787
ビジターフィ	4,743	24.8	4,324	6,424	32.0	2,216
キャディーフィ			61,822			64,291
ビジター保険料			601			578
諸費用収入			21,916			21,074
トーナメント参加料			3,127			3,382
コンペ参加料			4,034			4,465
貸用具収入			154			86
練習場収入			2,891			3,695
名義書換料			1,170			5,885
売店収入			1,876			2,139
レストラン収入			18,450			12,342
合計	17,626	92.3	161,064	19,729	98.2	160,665

b. 利用料金明細

科目	細目		金額（円）	
			前期	当期
年会費収入	一般会員 個人法人共 1口		25,000	25,000
	平日会員 個人法人共 1口		12,500	12,500
メンバーフィ	記名会員		500	500
法人メンバーフィ	法人無記名会員	平日	—	—
		土曜日祭	2,200	2,200
ゲストフィ		平日	1,090	1,090
		土曜	8,900	8,900
		日祭	8,900	8,900
キャディーフィ	1バック	メンバー	6,500	6,500
		ゲスト	7,500	7,500
	2バック	メンバー	5,000	5,000
		ゲスト	6,300	6,300
	3バック以上	メンバー	4,000	4,000
		ゲスト	5,300	5,300
ビジター保険収入			70	70
諸費用収入			1,300	1,300
トーナメント参加料		1 競技	1,000	1,000
貸用具収入	クラブ	フルセット	3,000	3,000
		1 本	200	200
	シューズ	1 足	500	500
練習場収入	練習ボール 1 箱（30ヶ）		300	500

(2)経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析・検討内容

経営者の視点による当社の経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容は次のとおりであります。なお、文中の将来に関する事項は、当事業年度末において判断したものであります。

①重要な会計方針及び見積り

当社の財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。また、この財務諸表の作成にあたり必要と思われる会計上の見積りについては、合理的な基準に基づいて実施しております。

②当事業年度の経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容

a.経営成績等

1) 財政状態

(流動資産)

流動資産は、前事業年度末と比較し11,149千円増加し、当事業年度末で122,696千円となりました。主に現金及び預金が12,586千円増加したことによるものであります。

(固定資産)

固定資産は、前事業年度末と比較して28,036千円減少し、当事業年度末で658,246千円となりました。これは主に投資有価証券10,000千円の償還によります。

(流動負債)

流動負債は、前事業年度末と比較して3,308千円増加し、当事業年度末で10,308千円となりました。

(固定負債)

固定負債は、前事業年度末と比較して20,583千円減少し、当事業年度末で920,116千円となりました。これは主に長期預り保証金が減少したことによるものであります。

(純資産)

純資産は、前事業年度末と比較して389千円増加し、当事業年度末で△149,482千円となりました。

2) 経営成績

当事業年度における売上高は前年比399千円減の160,665千円となりました。入場者数は増加したものの、開場55周年の特別企画で会員同伴券を配布したため、客単価が減少したのが主な要因です。売上原価は前年比2,245千円減少の9,058千円。販売費及び一般管理費は前年比1,655千円減少の181,056千円で、経常損失は前年比4,496千円減少の18,519千円となりました。当期純利益は前年比49千円減少の389千円となりました。

3) キャッシュ・フローの状況

当事業年度のキャッシュ・フローの状況の分析につきましては、(1)経営成績等の概要 ②キャッシュ・フローに記載のとおりであります。

b.経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容

景気低迷、ゴルフ人口の減少等の複合的原因によって、売上高は競争による低価格化を入場者増加にて補填するも、今後一層の経費節減と効率化がますます重要になります。同時に、経費節減により顧客満足度が低下しないように努めることも課題です。11年前の電磁誘導カート導入後、入場者数も増加傾向であり、高齢化にも充分配慮していきます。

c.資本の財源及び資金の流動性

当社が営む事業における主な資金需要は、ゴルフ場の整備維持管理に必要な運転資金、ゴルフコース及び付属設備に係る設備資金です。これらの資金需要に対しては、内部資金を活用しております。金融機関からの借入による資金調達は行っておりません。内部資金の範囲内で、事業を行っていくことを基本方針としております。

4【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

5【研究開発活動】

該当事項はありません。

第3【設備の状況】

当社の消費税等に係る会計処理は、税抜き方式によっているため、この項に記載の金額には消費税等は含まれておりません。

1【設備投資等の概要】

当事業年度の設備投資は加圧給水加圧ポンプ、トラクター芝刈り機で老朽化による更新と人手不足に伴う効率化を促進するものであります。その結果当事業年度の設備投資額は1,817千円となりました。

2【主要な設備の状況】

当社における主要な設備は、以下のとおりです。なお、子会社はありません。

事業所別	土地		建物		構築物		機械及び装置 (千円)	車両運搬具 (千円)	その他 (千円)	従業員数 (人)
	面積 (㎡)	金額 (千円)	面積 (㎡)	金額 (千円)	一般 (千円)	コース (千円)				
本社	－	－	－	－	－	－	－	－	－	13
ゴルフ場 上川郡 愛別町	1,824,789	26,695	3,560	149,054	44,576	269,342	12,035	3,137	21,180	－
合計	1,824,789	26,695	3,560	149,054	44,576	269,342	12,035	3,137	21,180	13

- (注) 1. 令和元年12月31日の帳簿価額によっております。
2. その他の内訳は、「山林」15,242千円、「立木」5,938千円であります。
3. ゴルフ場の臨時従業員は4月から11月まで臨時雇用として25人使用しております。
4. 本社建物 賃借 旭川市5条通10丁目223番地の13 山文ビル内の一部 66.0㎡
5. 現在休止中の設備はありません。
6. リース契約による賃借設備は、ありません。

3【設備の新設、除却等の計画】

設備の新設計画は次のとおりであります。

事業所別	所在地	設備の内容	投資予定金額		資金調達 方法	着手及び完了予定年月	
			総額 (千円)	既支払額 (千円)		着手	完了
旭川国際カントリークラブ	上川郡愛別町伏古	軽量5連リールモア	5,000	－	自己資金	令和3年3月	令和3年4月

第4【提出会社の状況】

1【株式等の状況】

(1)【株式の総数等】

①【株式の総数】

種類	発行可能株式総数（株）
普通株式	60,000
計	60,000

②【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数 （株） （令和2年12月31日）	提出日現在発行数 （株） （令和3年3月26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	41,400	41,400	該当事項はありません。	当社は単元株制度は採用しておりません。
計	41,400	41,400	—	—

(2)【新株予約権等の状況】

①【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【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

③【その他の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) 【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61年5月1日	1,400	41,400	7,000	207,000	—	—

(注) 有償第三者割当発行価格 5千円 資本組入額 5千円 昭和61年5月1日以降、資本金は変動しておりません。

(5) 【所有者別状況】

令和2年12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	合計
					個人以外	個人		
株主数 (人)	3	3	—	96	—	—	811	913
所有株式数 (株)	440	200	—	8,320	—	—	32,440	41,400
所有株式総数の割合 (%)	1.06	0.48	—	20.10	—	—	78.36	100

(6) 【大株主の状況】

令和2年12月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (株)	発行済株式 (自己 株式を除く。)の 総数に対する所有 株式数の割合 (%)
荒井建設株式会社	旭川市4条西2丁目	360	0.87
愛別町役場	上川郡愛別町本町1区	240	0.58
赤川建設興業株式会社	旭川市10条通9丁目左1号	160	0.39
株式会社コハタ	旭川市永山2条3丁目2番16号	160	0.39
高田建設株式会社	旭川市永山4条10丁目2-15	160	0.39
計	—	1,080	2.61

(7) 【議決権の状況】

① 【発行済株式】

令和2年12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41,400	41,400	—
単元未満株式	—	—	—
発行済株式総数	41,400	—	—
総株主の議決権	—	41,400	—

② 【自己株式等】

令和2年12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	—	—	—	—	—

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】

該当事項はありません。

(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】

剰余金の配当は、年1回期末配当を行うことを基本とし、株主総会の決議によって決定しておりますが、近年厳しい経営環境にあることから当期も引き続き無配とすることを決定しました。

株主に対する利益還元方法として株主（会員）に対するゴルフ場の使用料を、株主外の使用料に比し最低77.3%の安価にて優遇しております。

4【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1)【コーポレート・ガバナンスの概要】

当社のコーポレート・ガバナンスに関する基本的な考えとしては、株主・クラブ会員をはじめとする利害関係者の皆様に対して、経営の健全性及び効率性を確保するため、取締役会において迅速かつ的確な意思決定を図り、正確かつ十分な情報開示を行う経営体制の構築に取り組んでいます。

① 会社の機関の内容及び内部統制システムの整備の状況等

a. 会社の機関の内容

当社の取締役会は代表取締役1名、取締役4名、合計5名で構成されており、5名全員社外取締役であります。監査役2名のうち、1名は社外監査役であります。

b. 内部統制システムの整備

取締役が他の取締役の法令定款違反行為を発見した場合は、取締役会及び監査役に報告することとしております。また、常勤監査役は業務全般にわたって管理監督を行っており、必要に応じて、その結果を取締役会に報告しております。

また、当社監査役2名と旭川国際カントリークラブ監事3名による合同監査を1月下旬に実施しております。

② リスク管理体制の整備状況

当社の取締役会が中心となり、リスクの現状分析を行い、課題を明確にし今後の対策については検討を行っております。

③ 役員報酬の内容

取締役6名 一千円(無報酬)

監査役2名 1,500千円(社外監査役は無報酬)

④ 取締役の定数

当社の取締役は20名以内とする旨を定款で定めております。

⑤ 取締役の選任の決議事項

当社は取締役の選任決議について、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、またその決議は累積投票によらない旨定款に定めております。

⑥ 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3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以上をもって行う旨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の定足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行うことを目的とするものであります。

(2) 【役員の状況】

①役員一覧

男性7名 女性0名 (役員のうち女性の比率0%)

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
取締役社長 (代表取締役)	荒井 保明	昭和35年12月12日	平成12年5月 荒井建設㈱取締役社長就任(現任) 平成18年3月 当社常務取締役就任 平成31年3月 当社専務取締役就任 令和3年3月 当社取締役社長就任(現任)	注2	40
取締役 (相談役)	太田 秀明	昭和21年6月30日	昭和40年4月 赤川建設興業㈱入社 昭和59年5月 赤川建設興業㈱取締役就任 昭和61年5月 赤川建設興業㈱取締役専務就任 昭和62年12月 赤川建設興業㈱取締役社長就任 平成12年8月 旭川建設業協会副会長就任 平成14年6月 当社取締役社長就任 令和3年3月 当社取締役相談役就任(現任)	注2	40
取締役	辻 利郎	昭和19年1月23日	昭和63年3月 丸果旭川青果卸売市場㈱取締役社長就任(現任) 平成15年3月 当社取締役就任(現任)	注2	40
取締役(新任)	松田 裕之	昭和25年11月24日	平成29年3月 当クラブ理事就任 令和3年3月 当社取締役就任	注2	40
取締役(新任)	田上 利明	昭和21年6月17日	平成17年3月 当クラブ理事就任 令和3年3月 当社取締役就任	注2	40
監査役	小山 陸郎	昭和19年10月2日	平成11年4月 当社事務長として入社 平成15年1月 支配人就任 平成18年3月 取締役総支配人就任 平成26年3月 当社監査役就任(現任)	注3	40
監査役	新田 三千明	昭和19年11月28日	昭和43年10月 司法書士 新田三千明事務所開業 昭和43年10月 司法書士 新田三千明事務所所長に就任(現任) 平成20年3月 当社監査役就任(現任)	注3	40
計					280

注1 取締役5名全員社外取締役であり、監査役新田三千明は社外監査役であります。

注2 取締役の任期は、令和2年12月期に係る定時株主総会終結の時から令和4年12月期に係る定時株主総会終結の時までであります。

注3 監査役の任期は平成30年12月期に係る定時株主総会終結の時から令和4年12月期に係る定時株主総会終結の時までであります。

②社外役員の状況

取締役5名、監査役2名は全員株主で、旭川国際カントリークラブの会員でもあります。

資本的には少額な出資ではありますが、人的関係及び取引関係においては一切利害関係はありません。

(3) 【監査の状況】

① 監査役監査の状況

当社における監査役は常勤監査役1名、社外監査役1名であり、取締役会をはじめとする重要な会議に出席して経営方針の決定過程や業務執行を監視するとともに提言、助言を行い適正な取締役会の運営の遂行と経営全体に対する監視を行っております。

尚、監査役新田三千明は司法書士資格を有し法務全般に関する知見を有しております。

② 内部監査の状況

当社は特に内部監査組織を設けていませんが、監査役が取締役会並びに合同常務会への出席、業務及び財産の調査等を通じて、取締役の職務執行の状況を監視するほか、中間決算、年度決算等について当社の会計監査人との間で情報交換を行っております。

③ 会計監査の状況

a. 業務を執行した公認会計士の氏名

伊藤 隆 (継続監査期間14年)

b. 監査証明の審査体制

監査証明に対する審査体制として、当社の監査に関与しない他の公認会計士1名による監査意見表明のための審査を受けております。

c. 監査公認会計士の選定方針と理由

当社では、会計監査人の当社との独立性に関する事項、会計監査人の事務所の品質管理の方針の適正性を確認しております。さらに、当該会計監査人の職務の執行が適正に行われることを確保するための体制が確立されていることを選定方針としております。

公認会計士伊藤隆氏は、会計監査人としての独立性及び専門性、当社の業種や事業規模、業務内容に適した監査対応、監査費用の相当性等を総合的に勘案した結果、適任と判断いたしました。

d. 監査役による監査法人の評価

当社の監査役は、当事業年度における会計監査人の監査方法及び結果を相当であると評価しております。

③ 監査報酬の内容等

a. 監査公認会計士等に対する報酬の内容

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)
1,600	—	1,600	—

b. 監査公認会計士等と同一のネットワークに属する組織に対する報酬 (a. を除く)

該当事項はありません。

c. その他の重要な監査証明業務に基づく報酬の内容

該当事項はありません。

d. 監査報酬の決定方針

当社は監査報酬の決定方針は策定しておりませんが、会計監査人から提示された監査計画に基づく監査予定時間及び一般に妥当と認められる水準等を勘案して、決定しております。

e. 監査役が会計監査人の報酬等に同意した理由

監査役は、会計監査人の監査計画内容、報酬の見積りの算出根拠等が当社の事業規模において適切であるかどうかについて、検討を行った結果、相当であると判断し、同意しております。

(4) 【役員の報酬等】

当社は非上場会社でありますので、記載すべき事項はありません。

なお、役員報酬の内容につきましては、「4 コーポレート・ガバナンス状況等 (1) コーポレートガバナンスの概要」に記載しております。

(5) 【株式の保有状況】

当社は非上場会社でありますので、記載すべき事項はありません。

第5【経理の状況】

1．財務諸表等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）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、第57期（令和2年1月1日から令和2年12月31日まで）の財務諸表について、公認会計士伊藤隆氏により監査を受けております。

3．連結財務諸表について

該当事項はありません。

1 【財務諸表等】

(1) 【財務諸表】

① 【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (令和元年12月31日)	当事業年度 (令和2年12月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	103,608	116,195
売掛金	1,431	829
未収入金	3,216	2,598
前払費用	385	369
貯蔵品	2,942	2,705
貸倒引当金	△35	—
流動資産合計	111,547	122,696
固定資産		
有形固定資産		
建物	603,346	603,774
減価償却累計額	△445,341	△454,720
建物（純額）	158,005	149,054
構築物	510,367	510,367
減価償却累計額	△193,762	△196,449
構築物（純額）	316,605	313,918
機械及び装置	156,709	157,299
減価償却累計額	△141,334	△145,264
機械及び装置（純額）	15,375	12,035
車両運搬具	106,655	106,655
減価償却累計額	△100,843	△103,518
車両運搬具（純額）	5,812	3,137
工具、器具及び備品	60,872	60,872
減価償却累計額	△60,872	△60,872
工具、器具及び備品（純額）	0	0
土地	26,695	26,695
山林	15,242	15,242
立木	5,938	5,938
有形固定資産合計	543,672	526,017
無形固定資産		
電話加入権	1,036	1,036
ソフトウェア	1,408	1,027
無形固定資産合計	2,444	2,063
投資その他の資産		
出資金	166	166
投資有価証券	140,000	130,000
投資その他の資産合計	140,166	130,166
固定資産合計	686,282	658,246
資産合計	797,829	780,942

(単位：千円)

	前事業年度 (令和元年12月31日)	当事業年度 (令和2年12月31日)
負債の部		
流動負債		
未払費用	1,380	2,346
未払金	206	628
買掛金	112	6
未払法人税等	1,169	1,148
未払消費税等	2,251	4,139
預り金	1,855	2,013
前受金	27	28
流動負債合計	7,000	10,308
固定負債		
退職給付引当金	5,049	5,166
長期預り保証金	935,650	914,950
固定負債合計	940,699	920,116
負債合計	947,700	930,424
純資産の部		
株主資本		
資本金	207,000	207,000
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	△356,871	△356,482
利益剰余金合計	△356,871	△356,482
株主資本合計	△149,871	△149,482
純資産合計	△149,871	△149,482
負債純資産合計	797,829	780,942

②【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成31年1月1日 至 令和元年12月31日)	当事業年度 (自 令和2年1月1日 至 令和2年12月31日)
売上高	161,064	160,665
売上原価	11,303	9,058
売上総利益	149,761	151,608
販売費及び一般管理費		
役員報酬	1,644	1,500
コース維持費	17,045	18,074
給料及び手当	71,714	68,842
法定福利費	10,891	10,699
福利厚生費	603	380
退職給付費用	1,636	1,590
人材派遣費	1,307	837
消耗品費	1,320	886
事務用品費	776	906
営繕費	4,303	3,379
修繕費	242	1,105
水道光熱費	6,194	4,953
通信費	1,286	1,810
旅費及び交通費	2,164	1,692
車両費	306	539
競技費	5,849	5,654
広告宣伝費	562	620
交際費	193	197
事業推進費	13,616	16,358
負担金	839	1,010
寄付金	81	71
会議費	1,228	682
賃借料	1,527	1,706
保険料	1,952	2,221
図書費	84	77
支払手数料	5,493	5,254
租税公課	9,899	10,161
減価償却費	19,930	19,853
貸倒引当金繰入額	27	0
販売費及び一般管理費合計	182,711	181,056
営業損失(△)	△32,950	△29,448
営業外収益		
受取利息	401	401
受取配当金	3,002	2,702
利用税交付金	97	93
業務受託料	2,292	2,773
貸倒引当金戻入額	—	35
雑収入	4,174	4,930
営業外収益合計	9,966	10,933

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成31年1月1日 至 令和元年12月31日)	当事業年度 (自 令和2年1月1日 至 令和2年12月31日)
営業外費用		
雑損失	31	3
営業外費用合計	31	3
経常損失(△)	△23,015	△18,519
特別利益		
債務償還益	23,864	19,401
固定資産処分益	—	91
特別利益合計	23,864	19,492
税引前当期純利益	849	973
法人税、住民税及び事業税	411	584
法人税等合計	411	584
当期純利益	438	389

<売上原価明細書>

		前事業年度 (自 平成31年1月1日 至 令和元年12月31日)		当事業年度 (自 令和2年1月1日 至 令和2年12月31日)	
区分	注記 番号	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
売店商品期首棚卸高		—		—	
売店商品当期仕入高		11,303		9,058	
売店商品期末棚卸高		—		—	
売店売上原価		11,303	100.0	9,058	100.0

③【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 平成31年1月1日 至 令和元年12月31日）

（単位：千円）

	株主資本				純資産合計
	資本金	利益剰余金		株主資本合計	
		その他利益剰余金	利益剰余金合計		
		繰越利益剰余金			
当期首残高	207,000	△357,309	△357,309	△150,309	△150,309
当期変動額					
当期純利益		438	438	438	438
当期変動額合計	—	438	438	438	438
当期末残高	207,000	△356,871	△356,871	△149,871	△149,871

当事業年度（自 令和2年1月1日 至 令和2年12月31日）

（単位：千円）

(単位：円)

	株主資本				純資産合計
	資本金	利益剰余金		株主資本合計	
		その他利益剰余金	利益剰余金合計		
		繰越利益剰余金			
当期首残高	207,000	△356,871	△356,871	△149,871	△149,871
当期変動額					
当期純利益		389	389	389	389
当期変動額合計		389	389	389	389
当期末残高	207,000	△356,482	△356,482	△149,482	△149,482

④【キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成31年1月1日 至 令和元年12月31日)	当事業年度 (自 令和2年1月1日 至 令和2年12月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
営業収入	167,315	167,956
人件費の支出	△85,679	△82,631
その他の営業支出	△89,151	△84,025
小計	△7,515	1,300
利息及び配当金の受取額	3,403	3,103
営業活動によるキャッシュ・フロー	△4,112	4,403
投資活動によるキャッシュ・フロー		
投資有価証券の償還による収入	10,000	10,000
有形固定資産の取得による支出	△5,280	△1,817
無形固定資産の取得による支出	△830	—
投資活動によるキャッシュ・フロー	3,890	8,183
現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	△222	12,586
現金及び現金同等物の期首残高	103,830	103,608
現金及び現金同等物の期末残高	103,608	116,195

【注記事項】

（継続企業の前提に関する事項）

当社は、前事業年度に比し営業損失が減少したものの、当事業年度末においても149,482千円の債務超過になっており、これにより継続企業の前提に関する重要な疑義が存在しております。

当社は当該状況を解消すべく、オープンコンペを年間39回実施し新規顧客の開拓に努めております。電磁誘導カート導入の効果を生むべく、引続き集客を図ります。

財務諸表は継続企業を前提として作成されており、上記のような重要な疑義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）を採用しております。

（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）を採用しております。

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

個別原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）を採用しております。

3. 固定資産の減価償却の方法

（1）有形固定資産

定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

1. 建物及び構築物 20年～50年

2. 機械及び装置、車両運搬具、工具器具備品 5年～16年

（2）無形固定資産

定額法を採用しております。

4. 引当金の計上基準

（1）貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、貸倒懸念債権等特定の債権については回収可能性を検討し、回収不能見込み額を計上しております。

（2）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と、中小企業退職金共済給付金との差額不足金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

資金（現金及び現金同等物）の範囲は手許現金、随時引き出し可能な預金からなっております。

6. その他財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式により処理しております。

(追加情報)

新型コロナウイルス感染症の収束時期は未だ不透明であり、今後の経済活動正常化のタイミングを見通すことは困難であると考えられます。こうした予測に基づいて繰延税金資産の回収可能性等の会計上の見積りをおこなっておりますが、新型コロナウイルス感染症の発生が、会計上の見積りに与える影響は軽微と判断しております。

(貸借対照表関係)

該当事項はありません。

(損益計算書関係)

該当事項はありません。

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成31年1月1日 至 令和元年12月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当事業年度期首株式数(株)	当事業年度増加株式数(株)	当事業年度減少株式数(株)	当事業年度末株式数(株)
発行済株式				
普通株式	41,400	—	—	41,400
合計	41,400	—	—	41,400
自己株式				
普通株式	—	—	—	—
合計	—	—	—	—

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

該当事項はありません。

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

該当事項はありません。

当事業年度(自 令和2年1月1日 至 令和2年12月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当事業年度期首株式数(株)	当事業年度増加株式数(株)	当事業年度減少株式数(株)	当事業年度末株式数(株)
発行済株式				
普通株式	41,400	—	—	41,400
合計	41,400	—	—	41,400
自己株式				
普通株式	—	—	—	—
合計	—	—	—	—

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

該当事項はありません。

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

該当事項はありません。

(キャッシュ・フロー計算書関係)

現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

	前事業年度 (自 平成31年1月1日 至 令和元年12月31日)	当事業年度 (自 令和2年1月1日 至 令和2年12月31日)
現金及び預金勘定	103,608千円	116,195千円
預入期間が3か月を超える定期預金	—	—
現金及び現金同等物	103,608千円	116,195千円

(リース取引関係)

所有権移転外ファイナンス・リース取引

該当事項はありません。

(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、資金運用については安全性の高い金融資産で運用し、投機的な取引は行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

売掛金は主に年会費に係るものであるが、預り保証金があるため、信用リスクは軽減されております。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

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

売掛金は、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

当社は、投資有価証券について、定期的に発行体の財務状況を把握し、保有状況を適時に見直しております。

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）

当社は、財務の状況を随時チェックしており、一定の手許流動性を維持すること等によりリスクを管理しています。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価格のほか、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、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは含まれておりません（（注）2. 参照）。

前事業年度（令和元年12月31日）

	貸借対照表計上額 (千円)	時価（千円）	差額（千円）
(1) 現金及び預金	103,608	103,608	—
(2) 売掛金	1,431		
貸倒引当金(*1)	△35		
	1,396	1,396	—
(3) 未収入金	3,216	3,216	—
(4) 投資有価証券			
満期保有目的の債券	50,000	51,275	1,275
資産計	158,220	159,495	1,275
(1) 未払費用	1,380	1,380	—
(2) 未払金	206	206	—
(3) 未払法人税等	1,169	1,169	—
(4) 未払消費税等	2,251	2,251	—
負債計	5,006	5,006	—

(*1)売掛金に個別に計上している貸倒引当金を控除しております。

当事業年度（令和2年12月31日）

	貸借対照表計上額 (千円)	時価（千円）	差額（千円）
(1) 現金及び預金	116,195	116,195	—
(2) 売掛金	829	829	—
(3) 未収入金	2,598	2,598	—
(4) 投資有価証券			
満期保有目的の債券	50,000	50,790	790
資産計	169,621	170,411	790
(1) 未払費用	2,346	2,346	—
(2) 未払金	628	628	—
(3) 未払法人税等	1,148	1,148	—
(4) 未払消費税等	4,139	4,139	—
負債計	8,261	8,261	—

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金、(3) 未収入金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(2) 売掛金

売掛金については、短期的に決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。また、貸倒懸念債権については、貸借対照表価額から現在の貸倒見積高を控除した金額をもって時価としております。

(4) 投資有価証券

これらの時価について、債券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記事項については、「有価証券関係」注記をご参照ください。

負 債

(1) 未払費用、(2) 未払金、(3) 未払法人税等、(4) 未払消費税等

いずれも時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

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

(単位：千円)

区分	前事業年度 (令和元年12月31日)	当事業年度 (令和2年12月31日)
その他有価証券	90,000	80,000
長期預り保証金	935,650	914,950

これらについては、市場価格がなく、かつ、将来キャッシュ・フローを見積もることができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、上記の表には含めておりません。

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（令和元年12月31日）

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	103,608	—	—	—
売掛金	1,431	—	—	—
未収入金	3,216	—	—	—
満期保有目的の債券	—	50,000	—	—
合計	108,255	50,000	—	—

当事業年度（令和2年12月31日）

	1年以内 (千円)	1年超 5年以内 (千円)	5年超 10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	116,195	—	—	—
売掛金	829	—	—	—
未収入金	2,598	—	—	—
満期保有目的の債券	—	50,000	—	—
合計	119,622	50,000	—	—

(有価証券関係)

1. 満期保有目的の債券

前事業年度(令和元年12月31日)

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	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	国債・地方債等	50,000	51,275	1,275
計		50,000	51,275	1,275

当事業年度(令和2年12月31日)

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	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	国債・地方債等	50,000	50,790	790
計		50,000	50,790	790

2. その他有価証券

前事業年度(令和元年12月31日)

該当事項はありません。

(注) 非上場株式(貸借対照表計上額90,000千円)につきまし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ることから、その他有価証券には含めておりません。

当事業年度(令和2年12月31日)

該当事項はありません。

(注) 非上場株式(貸借対照表計上額80,000千円)につきまし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ることから、その他有価証券には含めておりません。

3. 売却した満期保有目的の債券

前事業年度(自 平成31年1月1日 至 令和元年12月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 令和2年1月1日 至 令和2年12月31日)

該当事項はありません。

(デリバティブ取引関係)

当社は、デリバティブ取引を全く行っておりませんので、該当事項はありません。

(退職給付関係)

前事業年度(自平成31年1月1日 至令和元年12月31日)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は確定給付型の制度として退職一時金制度を設けております。

この退職金の支払いに備えるため、中小企業退職金共済事業団に加入しており、退職一時金の一部に同事業団からの給付を充てています。なお、当社が有する退職一時金制度は、簡便法により退職給付引当金及び退職給付債務を計算しております。

2. 簡便法を適用した確定給付制度

(1) 簡便法を適用した制度の退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

退職給付引当金の期首残高	4,843千円
退職給付費用	1,636千円
退職給付の支払額	△1,430千円
退職給付引当金の期末残高	5,049千円

(2) 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の調整表

積立型制度の退職給付債務	28,104千円
年金資産	23,055千円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	5,049千円

退職給付引当金	5,049千円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	5,049千円

(3) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用	1,636千円
----------------	---------

当事業年度（自令和2年1月1日 至令和2年12月31日）

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は確定給付型の制度として退職一時金制度を設けております。

この退職金の支払いに備えるため、中小企業退職金共済事業団に加入しており、退職一時金の一部に同事業団からの給付を充てています。なお、当社が有する退職一時金制度は、簡便法により退職給付引当金及び退職給付債務を計算しております。

2. 簡便法を適用した確定給付制度

（1）簡便法を適用した制度の退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

退職給付引当金の期首残高	5,049千円
退職給付費用	1,590千円
退職給付の支払額	△1,473千円
退職給付引当金の期末残高	5,166千円

（2）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の調整表

積立型制度の退職給付債務	29,731千円
年金資産	24,565千円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	5,166千円

退職給付引当金	5,166千円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	5,166千円

（3）退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用	1,590千円
----------------	---------

(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

	前事業年度 (令和元年12月31日)	当事業年度 (令和2年12月31日)
繰延税金資産		
貸倒引当金	11千円	一千円
未払事業税	254	175
繰越欠損金	388	320
退職給付引当金	1,545	1,581
繰延税金資産小計	2,198	2,076
評価性引当額	△2,198	△2,076
繰延税金資産合計	—	—

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主要な項目別の内訳

	前事業年度 (令和元年12月31日)	当事業年度 (令和2年12月31日)
法定実効税率	30.6%	30.6%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	6.9	6.2
受取配当金等の永久に益金に算入されない項目	△21.6	△17.0
住民税均等割	37.9	52.8
評価性引当額の増減	△2.4	△12.5
その他	△3.0	△0.1
税効果会計適用後の法人税等の負担率	48.4	60.0

(持分法損益等)

該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

該当事項はありません。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前事業年度（自 平成31年1月1日 至 令和元年12月31日）

当社は、ゴルフ場事業及びこれに付帯する業務の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

当事業年度（自 令和2年1月1日 至 令和2年12月31日）

当社は、ゴルフ場事業及びこれに付帯する業務の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【関連情報】

前事業年度（自 平成31年1月1日 至 令和元年12月31日）

1.製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

2.地域ごとの情報

(1)売上高

当該期損益計算書の売上高は、すべて本邦の外部顧客への売上高のため、記載を省略しております。

(2)有形固定資産

当該期貸借対照表の有形固定資産は、すべて本邦に所在している有形固定資産のため、記載を省略しております。

(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 令和2年1月1日 至 令和2年12月31日）

1.製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

2.地域ごとの情報

(1)売上高

当該期損益計算書の売上高は、すべて本邦の外部顧客への売上高のため、記載を省略しております。

(2)有形固定資産

当該期貸借対照表の有形固定資産は、すべて本邦に所在している有形固定資産のため、記載を省略しております。

(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
該当事項はありません。

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。

(1株当たり情報)

前事業年度 (自 平成31年1月1日 至 令和元年12月31日)		当事業年度 (自 令和2年1月1日 至 令和2年12月31日)	
1株当たり純資産額	△3,620円 7 銭	1株当たり純資産額	△3,610円 67 銭
1株当たり当期純利益	10円 57 銭	1株当たり当期純利益	9円 41 銭

(注) 1. 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しておりません。
2. 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成31年1月1日 至 令和元年12月31日)	当事業年度 (自 令和2年1月1日 至 令和2年12月31日)
当期純利益(千円)	438	389
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
普通株式に係る当期純利益(千円)	438	389
期中平均株式数(株)	41,400	41,400

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

⑤【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	その他有価証券	株式会社北海道銀行	160,000	80,000
		小計	160,000	80,000
計			160,000	80,000

【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	第325回 利付国債	50,000	50,000
		小計	50,000	50,000
計			50,000	50,000

【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 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	603,346	1,227	800	603,773	454,720	10,179	149,053
構築物	510,367	—	—	510,367	196,449	2,687	313,918
機械及び装置	156,709	590	—	157,299	145,264	3,930	12,035
車両運搬具	106,655	—	—	106,655	103,518	2,675	3,137
工具、器具及び備品	60,872	—	—	60,872	60,872	0	0
土地	26,695	—	—	26,695	—	—	26,695
山林	15,242	—	—	15,242	—	—	15,242
立木	5,938	—	—	5,938	—	—	5,938
有形固定資産計	1,485,824	1,817	800	1,486,841	960,824	19,471	526,017
電話加入権	1,036	—	—	1,036	—	—	1,036
ソフトウェア	1,408	—	—	1,408	—	381	1,027
無形固定資産計	2,444	—	—	2,444	—	381	2,063

(注) 当期増加額の主なものは下記のとおりです。

機械及び装置	トラクター芝刈り機	増加額	590千円
建物	加圧給水ポンプ	増加額	1,227千円

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

該当事項はありません。

【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)
貸倒引当金	35	0	—	35	0

(注) 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」は、債権の回収による取崩額であります。

【資産除去債務明細表】

該当事項はありません。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

当事業年度末（令和2年12月31日現在）における主な資産及び負債の内容は下記のとおりであります。

① 現金及び預金

区分	金額（千円）
現金	907
預金の種類	
普通預金	115,288
定期預金	—
定期積金	—
合計	116,195

② 売掛金

相手先	金額（千円）
旭川国際カントリークラブ年会費未収金	820
その他	9
合計	829

③ 貯蔵品

区分	金額（千円）
融雪剤他	1,577
練習用ボール	547
売店在庫他	581
合計	2,705

④ 長期預り保証金

区分	金額（千円）	内容
株主会員	87,400	1 口 10万円 874口
	40,800	1 " 60 " 68 "
	40,000	1 " 80 " 50 "
	35,000	1 " 100 " 35 "
平日会員	1,050	1 " 35 " 3 "
権利会員	710,700	1 " 230 " 309 "
合計	914,950	

(3) 【その他】

該当事項はありません。

第6【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	1月1日から12月31日まで
定時株主総会	3月中
基準日	特に定款に規定はありません。
株券の種類	1株券 10株券 40株券
剰余金の配当の基準日	特に定款に規定はありません。
1 単元株式数	該当事項はありません。
株式の名義書換え	
取扱場所	旭川市5条通10丁目2233番地の13 株式会社旭川国際ゴルフ場事務局
株主名簿管理人	該当事項はありません。
取次所	該当事項はありません。
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	該当事項はありません。
株主名簿管理人	該当事項はありません。
取次所	該当事項はありません。
買取手数料	該当事項はありません。
公告掲載方法	官報
株主に対する特典	株主はゴルフ場の使用料を次のとおり優遇されております。 グリーンフィ 500円

第7【提出会社の参考情報】

1【提出会社の親会社等の情報】

該当事項はありません。

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

令和2年3月27日北海道財務局長に提出

事業年度（第56期）（自 平成31年1月1日 至 令和元年12月31日）

(2) 半期報告書

令和2年9月28日北海道財務局長に提出

（第57期中）（自 令和2年1月1日 至 令和2年6月30日）

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

令和3年3月26日

株式会社旭川国際ゴルフ場

取締役会 御中

伊藤公認会計士事務所

北海道旭川市

公認会計士

伊藤 隆 印

監査意見

私は、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」に掲げられている株式会社旭川国際ゴルフ場の令和2年1月1日から令和2年12月31日までの第57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。

私は、上記財務諸表が、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、旭川国際ゴルフ場の令和2年12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、全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。

監査意見の根拠

私は、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。監査の基準における私の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。私は我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。私は、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。

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、会社では、長期間にわたり経常損失が発生しており、当事業年度末においても149,482千円の繰越欠損金が存在している。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又は状況が存在しており、現時点では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、当該事象又は状況に対する対応策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、このような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、私の意見に影響を及ぼすものではない。

財務諸表に対する経営者並びに監査役の責任

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。

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、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基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による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て、監査報告書にお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。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。

- ・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、監査人は、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、監査に関する内部統制を検討する。

- ・経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。

- ・経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚

起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。

・財務諸表の表示及び注記事項が、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いるかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査役に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

利害関係

会社と私との間には、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. X B R L データは監査の対象には含まれていません。