

第 3 期 決 算 公 告

東京都千代田区大手町1-5-1
NTTグリーン&フード株式会社

貸 借 対 照 表

(2025年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流 動 資 産	6,574,219	流 動 負 債	160,623
現金及び預金	137,978	買掛金	61,639
関係会社預け金	5,872,622	未払金	48,193
売掛金	27,312	契約負債	30
未収入金	300,000	預り金	371
未収還付法人税等	13	未払法人税等	25,672
棚卸資産	13,005	未払事業所税	449
前渡金	38,277	リース債務	1,192
前払費用	3,672	未払費用	23,074
未収収益	1,233		
未収消費税	180,102		
固 定 資 産	1,915,169	固 定 負 債	5,190
有形固定資産	1,383,088	退職給付引当金	2,398
建物	572,367	リース債務	2,791
構築物	212,885		
機械及び装置	507,683	負 債 合 計	165,813
工具器具備品	8,166	(純資産の部)	
建設仮勘定	78,008	株 主 資 本	8,324,648
リース資産	3,977	資本金	400,000
無形固定資産	1,130	資本剰余金	8,800,000
商標権	1,130	資本準備金	8,800,000
投資その他の資産	530,950	利益剰余金	△ 875,351
関係会社出資金	280,950	その他利益剰余金	△ 875,351
長期貸付金	250,000	繰越利益剰余金	△ 875,351
繰延資産	1,073		
開発費	1,073	純 資 産 合 計	8,324,648
資 産 合 計	8,490,462	負債・純資産合計	8,490,462

(注) 当期純損失 504,618千円

重要な会計方針に関する注記

1. 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産

定額法による償却を実施しております。なお、耐用年数は以下のとおりです。

- ・建物（6年～38年）
- ・構築物（10年～18年）
- ・機械及び装置（5年～15年）
- ・工具器具備品（2年～15年）

(2) 無形固定資産

商標権

利用期間（10年）に基づく定額法を採用しております。

(3) リース資産

定額法による償却を実施しております。

(4) 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式及び関係会社出資金・・・移動平均法による原価法

2. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権当特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込み額を計上しております。

尚、当事業年度においては、貸倒実績はなく、また貸倒懸念債権当もないため、貸倒引当金を計上していません。

(2) 退職給付引当金

エヌ・ティ・ティ企業年金基金の債務承継額を退職給付引当金として計上しております。

3. 収益及び費用の計上基準

当社は魚介類などの生産・販売を主な事業としており、商品又は製品の販売に係る収益は、顧客との販売契約に基づいて商品又は製品を引き渡す履行義務を負っております。

当該履行義務は、商品又は製品を引き渡す一時点において、顧客が当該商品又は製品に対する支配を獲得して充足されると判断し、引渡時点で収益を認識しております。

また、特定の顧客との契約にもとづく役務提供に係る収益について、顧客が財またはサービスに対する支配を獲得した時点で履行義務が充足されると判断し、顧客が検収した時点やサービス完了時点で収益を認識しております。

貸借対照表に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額 40,528 千円

2. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務（区分表示したものを除く）

短期金銭債権 12,222 千円

短期金銭債務 46,123 千円

3. 固定資産の圧縮記帳額

助成金による関連事業固定資産の圧縮記帳額は300百万円であり、貸借対照表計上額はこの圧縮記帳額を控除しております。

一株当たり情報に関する注記

1株あたり純資産額 9,048 円 53 銭

1株あたり当期純損失 △548 円 49 銭

重要な後発事象に関する注記

該当ありません。

関連当事者との取引に関する注記

親会社 (単位 千円)							
属性	会社等の名称	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	科目	期末残高
親会社	日本電信電話	被所有 直接98%	持株会社	技術検討受託	9,990	売掛金	10,989
				オフィス賃料	7,700	未払金	-

関連会社等 (単位 千円)							
属性	会社等の名称	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	科目	期末残高
子会社	海幸ゆきのや	所有 直接100%	株主としての権利 行使・助言あつせん その他の援助	運用資金の貸付	250,000	長期貸付金	250,000
関連会社	リージョナルフィッシュ	被所有 直接2%	役員の兼務	商品販売	2,912	売掛金	-
				種苗購入	35,288	買掛金	38,640
				陸上養殖委託	41,697	未払金	4,149

兄弟会社等 (単位 千円)							
属性	会社等の名称	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	科目	期末残高
兄弟会社	NTTファイナンス	なし	CMS運営等会社	CMSによる預け入れ	5,872,622	預け金	5,872,622