

# 貸 借 対 照 表

平成23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	10,317,557	流 動 負 債	7,085,744
現金及び預金	1,970,647	1年内に返済する長期借入金	950,400
未収金	2,306,062	1年内に返済する長期預り保証金	693,193
商品及び製品	4,232	リース債務	166
前払費用	68,085	未払金	4,137,972
短期貸付金	5,763,513	未払費用	49,418
繰延税金資産	187,000	未払消費税等	76,024
その他	21,222	未払法人税等	420,721
貸倒引当金	△ 3,206	未払事業所税	16,745
		前受金	182,054
		預り金	25,294
		ポイントカード引当金	265,309
		賞与引当金	57,811
		その他	210,632
固 定 資 産	37,120,521	固 定 負 債	22,921,694
有形固定資産	33,921,933	長期借入金	8,969,400
建物	31,895,856	リース債務	207
構築物	175,556	長期預り敷金・保証金	13,795,280
機械装置	223,082	退職給付引当金	123,794
工具器具備品	513,027	役員退職慰労引当金	33,012
リース資産	356		
建設仮勘定	1,114,052	負 債 合 計	30,007,439
無形固定資産	2,359,805		
施設利用権	1,981,765	( 純 資 産 の 部 )	
商標権	1,276	株 主 資 本	17,430,640
電話加入権	2,803	資 本 金	8,000,000
ソフトウェア	373,960	資 本 剰 余 金	524,093
投資その他の資産	838,783	その他資本剰余金	524,093
投資有価証券	10,300	利 益 剰 余 金	8,906,547
長期前払費用	62,570	その他利益剰余金	8,906,547
繰延税金資産	657,774	別 途 積 立 金	160,020
その他	153,307	繰越利益剰余金	8,746,527
貸倒引当金	△ 45,169	純 資 産 合 計	17,430,640
資 産 合 計	47,438,079	負 債 純 資 産 合 計	47,438,079

# 損 益 計 算 書

平成22年4月 1日から  
平成23年3月31日まで

(単位：千円)

科 目	金 額	額
売 上 高 ( 営 業 収 益 )		17,364,933
売 上 原 価		14,097,273
売 上 総 利 益		3,267,659
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		944,459
営 業 利 益		2,323,200
営 業 外 収 益		
受 取 利 息 及 び 配 当 金	4,446	
そ の 他	16,024	20,471
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	157,137	
そ の 他	2,205	159,343
経 常 利 益		2,184,328
特 別 利 益		
前 期 損 益 修 正 益	8,755	
そ の 他	41,280	50,036
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 却 損 等	78,092	
そ の 他	87,545	165,638
税 引 前 当 期 純 利 益		2,068,726
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	832,043	
法 人 税 等 調 整 額	6,323	838,367
当 期 純 利 益		1,230,359

# 個 別 注 記 表

平成22年4月1日から  
平成23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 資産の評価基準及び評価方法

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法を採用しております。

(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)

### 2 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産・・・定額法を採用しております(リース資産を除く)。

主要な科目の耐用年数は次のとおり。

建物 34年～39年

構築物 10年～20年

機械装置 10年～17年

工具器具備品 5年～20年

なお取得金額が10万円以上20万円未満の資産については、3年間で均等償却する方法を採用しております。

- ・無形固定資産・・・定額法を採用しております(リース資産を除く)。

なお自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。

- ・リース資産・・・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しております。

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た定額法を採用しております。なお、残存価額については、リース契約上に残価保証の取決めがあるものは当該残価保証額とし、それ以外はゼロとしています。

### 3 引当金の計上基準

#### (1) 貸倒引当金

債権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、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

#### (2) 賞与引当金

従業員賞与の支給に充てるため、支給見込額のうち当期の負担額を計上しております。

#### (3) 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の見込額に基づき、期末において発生していると認められる額を計上しております。

#### (4) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

#### (5) ポイントカード引当金

クレジットカード等に付与されたポイント交換の支払に充てるため、ポイント交換実績率により交換見込額を計上しております。

### 4 その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の処理方法

消費税等の会計処理は、税抜方式を採用しております。

(会計方針の変更)

資産除去債務に関する会計基準の適用

当事業年度より、「資産除去債務に関する会計基準」(企業会計基準第18号平成20年3月31日改正)及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第21号平成20年3月31日改正)を適用しております。これによる損益に与える影響はありません。

## II 貸借対照表に関する注記

### 1 担保資産

#### (1) 担保提供資産

建	物	22,153,055千円
構	築	70,748千円
施	設	1,981,765千円
利	用	
権		
定	期	8,000千円
預	金	

#### (2) 対応債務

長	期	借	入	金	9,919,800千円
未	払	金			2,120千円

2 有形固定資産の減価償却累計額 34,031,557千円

### 3 関係会社に対する金銭債権債務

短	期	金	銭	債	権	5,856,028千円	短	期	金	銭	債	務	1,516,053千円
---	---	---	---	---	---	-------------	---	---	---	---	---	---	-------------

### 4 退職給付債務

退	職	給	付	債	務	123,794千円
---	---	---	---	---	---	-----------

## III 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因は、減価償却超過額、未払事業所税及び退職給付引当金等の否認等であります。

## IV 関連当事者との取引に関する注記

### 1 親会社及び法人主要株主等

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	取引の金額 (消費税抜き:千円)	科 目	期末残高 (千円)
親 会 社	北海道旅客鉄道株式会社	被所有 直接62.04% 間接18.54%	土地の賃借 役員の兼務	用地使用料 及び構内営 業料	2,887,529	—	—

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 価格その他の取引条件は、財団法人日本不動産研究所の鑑定に基づき、北海道旅客鉄道株式会社との価格交渉の上で決定しております。

### 2 兄弟会社等

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	取引の金額 (消費税抜き:千円)	科 目	期末残高 (千円)
親 会 社 の子会社	株式会社北海道 ジェイ・アール 商事	被所有 直接0.59%	資金の貸付	CMS短期 貸 付 金 貸付金受取 利 息 (注1)	40,104,111 4,111	短期貸付金	5,763,513
	ジェイ・アール 北海道バス株式 会社	—	土地の賃借	用地使用料 (注2)	233,649	—	—

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 取引条件は、北海道旅客鉄道株式会社グループのCMSに参加する企業相互間で余剰資金を融通するため、統括会社である株式会社北海道ジェイ・アール商事との包括的金銭消費貸借契約書によります。

(注2) 価格その他の取引条件は、財団法人日本不動産研究所の鑑定に基づき、ジェイ・アール北海道バス株式会社との価格交渉の上で決定しております。

V 一株当たり情報に関する注記

1 一株当たり純資産額	1,021円67銭
2 一株当たり当期純利益	72円11銭

VI その他の注記

貸借対照表、損益計算書及び個別注記表に記載されている金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。