

# 貸 借 対 照 表

(平成29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           | 187,211   | 流 動 負 債           | 708,427   |
| 現 金 及 び 預 金       | 7,136     | 買 掛 金             | 125,124   |
| 売 掛 金             | 91,618    | 短 期 借 入 金         | 105,000   |
| リ ー ス 投 資 資 産     | 1,303     | 1 年 内 返 済 長 期 借 入 | 353,450   |
| 商 品               | 44        | 未 払 金             | 31,793    |
| 貯 蔵 品             | 367       | 未 払 法 人 税 等       | 44,558    |
| 前 払 費 用           | 78,472    | 未 払 消 費 税 等       | 21,580    |
| 繰 延 税 金 資 産 (短 期) | 7,900     | 前 受 金             | 5,910     |
| そ の 他             | 367       | 預 り 金             | 8,985     |
|                   |           | 賞 与 引 当 金         | 9,604     |
|                   |           | そ の 他             | 2,418     |
| 固 定 資 産           | 1,799,380 |                   |           |
| 有 形 固 定 資 産       | 1,653,513 | 固 定 負 債           | 725,965   |
| 賃 貸 資 産           | 1,346,201 | 長 期 借 入 金         | 688,500   |
| 建 物 及 び 附 属 設 備   | 141,718   | リ ー ス 債 務         | 25        |
| 構 築 物             | 31,050    | 長 期 預 り 敷 金       | 9,000     |
| 機 械 及 び 装 置       | 8,934     | 退 職 給 付 引 当 金     | 10,701    |
| 車 両 及 び 運 搬 具     | 4,399     | 役 員 退 職 慰 労 引 当 金 | 17,738    |
| 工 具 器 具 備 品       | 5,408     |                   |           |
| 土 地               | 115,361   |                   |           |
| そ の 他             | 438       |                   |           |
|                   |           | 負 債 合 計           | 1,434,392 |
| 無 形 固 定 資 産       | 27,734    | (純資産の部)           |           |
| 電 話 加 入 権         | 2,620     | 株 主 資 本           | 552,199   |
| ソ フ ト ウ ェ ア       | 25,114    | 資 本 金             | 100,000   |
|                   |           | 利 益 剰 余 金         | 452,199   |
| 投 資 そ の 他 の 資 産   | 118,132   | 利 益 準 備 金         | 3,830     |
| 投 資 有 価 証 券       | 3,000     | そ の 他 利 益 剰 余 金   | 448,369   |
| 保 証 金             | 11,307    | 任 意 積 立 金         | 90,000    |
| リ サ イ ク ル 料 金     | 17,292    | 繰 越 利 益 剰 余 金     | 358,369   |
| 長 期 前 払 費 用       | 75,905    |                   |           |
| 繰 延 税 金 資 産 (長 期) | 10,627    | 純 資 産 合 計         | 552,199   |
|                   |           |                   |           |
| 資 産 合 計           | 1,986,592 | 負 債 ・ 純 資 産 合 計   | 1,986,592 |

(注)記載金額は千円未満を切捨て表示しております。

# 個 別 注 記 表

自 平成 28年 4月 1日

至 平成 29年 3月 31日

## 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) 有価証券の評価方法

その他有価証券で市場価額のないものは、移動平均法による原価法によっております。

#### (2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品 最終仕入原価法(収益性低下による簿価切り下げの方法により算定)によっておこなっております。

### 2 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産

- |           |          |
|-----------|----------|
| ① カーリース車両 | リース期間定額法 |
| ② レンタカー車両 | 旧定額法     |
| ③ 上記以外    | 定額法      |

また、少額減価償却資産(10万円以上20万円未満)は、一括して3年間で均等償却する方法を採用しています。

#### (2) 無形固定資産 定額法

### 3 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、貸倒実績率による計算額を、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

従業員の賞与の支給に充てるため、翌期支給見込額の当期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、当該事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。

#### (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。

### 4 その他計算書類のための基本となる重要な事項

#### 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

## II 貸借対照表に関する注記

### 1 資産に係る減価償却累計額

有形固定資産の減価償却累計額 2,082,680千円

### 2 資産に係る圧縮累計額

有形固定資産の圧縮累計額 240千円

### 3 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

(1) 短期金銭債権 63,937千円

(2) 短期金銭債務 6,625千円

## III 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生は、減価償却超過額、賞与引当金、退職給付引当金及び役員退職慰労引当金等であり、繰延税金負債の発生は賃貸資産であります。

## IV 関連当事者との取引に関する注記

| 種類  | 会社等の名称         | 議決権等の所有<br>(被所有)割合 | 関連当事者<br>との関係     | 取引の内容                      | 取引金額<br>(注3) | 科目         | 期末残高            |
|-----|----------------|--------------------|-------------------|----------------------------|--------------|------------|-----------------|
| 親会社 | 北海道旅客<br>鉄道(株) | 被所有<br>直接75%       | カーリース、<br>カーレンタル等 | カーリース料、<br>レンタカー代等<br>(注1) | 483,875      | 売掛金<br>未払金 | 61,396<br>5,703 |
|     |                |                    | 役員の兼任             | 土地賃料等<br>(注2)              | 57,882       |            |                 |

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して当社が希望価格を提示し、価格交渉の上で決定しております。

(注2) 売上原価については、実勢価格を勘案して発注先及び価格を決定しております。

(注3) 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

## V 1株当たり情報に関する注記

1 1株当たり純資産額 5,521円99銭

2 1株当たり当期純利益 653円99銭

## VI 当期純損益金額

当期純利益 65,399千円

## VII その他の注記

貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動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表示しております。