

貸借対照表

平成22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	29,622	流動負債	577,184
現金及び預金	4,405	1年内返済長期借入金	337,400
短期貸付金	9,000	未払費用	27,174
未収消費税等	16,216	未払法人税等	8,155
その他	0	その他	204,454
固定資産	7,668,118	固定負債	2,245,206
有形固定資産	7,667,972	長期借入金	2,244,700
構築物	4,375,018	リース債務	506
機械装置	1,645,722		
車両運搬具	1,117,728		
工具器具備品	23		
リース資産	681		
建設仮勘定	528,797	負債合計	2,822,390
無形固定資産	145	(純資産の部)	
電話加入権	145	株主資本	4,875,350
		資本金	6,809,600
		利益剰余金	△ 1,934,249
		その他利益剰余金	△ 1,934,249
		繰越利益剰余金	△ 1,934,249
		純資産合計	4,875,350
資産合計	7,697,740	負債・純資産合計	7,697,740

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

損益計算書

自 平成21年4月 1日
至 平成22年3月31日

(単位：千円)

科 目	金 額	
売上高		
賃貸料収入		633,000
売上原価		
賃貸原価		633,353
売上総損失		353
販売費及び一般管理費		34,179
営業損失		34,533
営業外収益		
受取利息	32	
その他	55	87
営業外費用		
支払利息		2,670
経常損失		37,115
税引前当期純損失		37,115
法人税、住民税及び事業税		1,210
当期純損失		38,325

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

個別注記表

自 平成21年 4月 1日

至 平成22年 3月31日

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1-1. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の減価償却方法は、定額法を採用しております。

1-2. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

1-2-1. リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が企業会計基準第13号「リース取引に関する会計基準」の適用初年度開始前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

1-2-2. 消費税の処理方法

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

2. 貸借対照表に関する注記

2-1. 有形固定資産の減価償却累計額 6,490,168千円

2-2. 有形固定資産の圧縮記帳累計額 構築物 1,744,287千円
機械装置 1,035,280千円

2-3. 北海道旅客鉄道株式会社に対する短期金銭債務 1,555千円

2-4. 流動負債のその他には、国・札幌市からの補助金202,561千円を含んでおります。

3. 関連当事者との取引に関する注記

3-1. 関連当事者との取引

属性	会社の名称	議決権等の所有割合	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)
親会社	北海道旅客鉄道株式会社	直接被所有 50.0%	当社資産の貸付	鉄道施設及び車両の貸付	633,000	—	—
			債務保証等	被債務保証		1年内返済 長期借入金	337,400
			工事委託	札沼線電化 工事委託	527,971	—	長期借入金
親会社の 子会社	株式会社 北海道 ジェイ・アール 商事	0%	金銭消費貸借	金銭消費貸借による利息の受取	29	短期貸付金	9,000
				金銭消費貸借による利息の支払	2,223	—	—

取引条件及び取引条件の決定方針

注1 北海道旅客鉄道株式会社への当社資産貸付に関する取引条件は、賃貸設備の費用を基礎として、鉄道施設及び車両の使用に関する契約により決定しております。

被債務保証は、株式会社日本政策投資銀行からの借入に際し、北海道旅客鉄道株式会社が経営指導念書を差し入れたものであります。

また、札沼線電化工事委託に関する取引条件は、積算原価を基礎として、札沼線電化に係わる工事委託契約により決定しております。

注2 株式会社北海道ジェイ・アール商事との取引条件は、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剰余金を融通するため、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を締結しており、これによります。

3-2. 親会社情報

北海道旅客鉄道株式会社 非上場

4. 一株当たり情報に関する注記

4-1. 一株当たり純資産額 35,797円63銭

4-2. 一株当たり当期純損失 281円41銭