

貸 借 対 照 表

〔令和 7 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	4,466,886	流動負債	310,534
現金及び預金	816,510	1 年内返済予定の長期借入金	142,320
前払費用	376	未払金	845
短期貸付金	3,650,000	未払費用	7,500
		未払法人税等	89,309
		未払消費税等	70,495
		預り金	63
固定資産	3,171,136	固定負債	663,680
有形固定資産	3,162,422	長期借入金	663,680
建物	11,004		
構築物	2,357,542		
機械及び装置	648,018		
車両運搬具	145,833		
工具器具備品	23	負債合計	974,214
無形固定資産	72	(純資産の部)	
電話加入権	72	株主資本	6,663,808
投資その他の資産	8,641	資本金	7,209,600
繰延税金資産	8,641	利益剰余金	△545,791
		その他利益剰余金	△545,791
		繰越利益剰余金	△545,791
		純資産合計	6,663,808
資産合計	7,638,023	負債純資産合計	7,638,023

(注) 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

〔 令和 6 年 4 月 1 日から
令和 7 年 3 月 31 日まで 〕

(単位：千円)

科 目	金 額	
売上高		711,295
売上原価		260,070
売上総利益		451,224
販売費及び一般管理費		50,193
営業利益		401,031
営業外収益		
受取利息	8,186	
その他	20	8,206
経常利益		409,238
特別損失		
固定資産除却損	2,776	2,776
税引前当期純利益		406,461
法人税、住民税及び事業税	125,258	
法人税等調整額	△ 424	124,833
当期純利益		281,628

(注)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

〔 令和 6 年 4 月 1 日から
令和 7 年 3 月 31 日まで 〕

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く) 定額法によっております。

(2) 収益及び費用の計上基準

約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識しております。

2. 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 12,517,042 千円

(2) 有形固定資産の圧縮記帳累計額

① 建物	186,673 千円
② 構築物	3,121,711 千円
③ 機械及び装置	1,002,163 千円
④ 車両運搬具	4,061,560 千円

(3) 関係会社に対する金銭債権、債務は次のとおりであります。

短期金銭債務	836 千円
--------	--------

3. 税効果会計に関する注記

(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

繰延税金資産の発生の原因は、未払事業税であります。

(2) 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律（令和 7 年法律第 13 号）」が 2025 年 3 月 31 日に国会で成立したことに伴い、2026 年 4 月 1 日以後開始する事業年度より、「防衛特別法人税」の課税が行われることになりました。

これに伴い、2026 年 4 月 1 日以後開始する事業年度以降に解消が見込まれる一時差異等に係る繰延税金資産及び繰延税金負債については、法定実効税率を 30.4%から 31.3%に変更し計算しております。

なお、この税率変更による計算書類に与える影響はありません。

4. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 親会社

(単位：千円)

種類	会社の 名 称	議決権等の所有 (被所有) 割合	関連当事者 との関係	取引内容	取引金額 (注2)	科 目	期末残高
親会社	北海道 旅客鉄道 株式会社	被所有 直接 50.0%	当社資産の 貸付け	鉄道施設及び 車両の貸付け (注1)	711,295	—	—

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1. 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。
2. 取引金額には消費税等を含めておりません。

(2) 兄弟会社

(単位：千円)

種類	会社の 名 称	議決権等の所有 (被所有) 割合	関連当事者 との関係	取引内容	取引金額 (注2)	科 目	期末残高
親会社の 子会社	株式会社 北海道 ジェイ・アール 商事	—	CMS 基本 契約の締結	資金の貸付 (注1)	210,000	短期貸付金	3,650,000
				利息の受取 (注1)	7,888	—	—

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1. 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CMS基本契約書を締結しており、これによります。なお、資金の貸付における取引金額は、当事業年度中の純増減額を記載しております。
2. 取引金額には消費税等を含めておりません。

5. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 46,214 円 83 銭

(2) 1株当たり当期純利益 1,953 円 14 銭

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。