

貸借対照表

〔令和8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	4,205,865	流動負債	161,562
現金及び預金	604,380	1年内返済予定の長期借入金	142,320
前払費用	273	未払金	3,738
短期貸付金	3,400,000	未払費用	6,163
未収入金	103,930	未払法人税等	9,281
未収消費税等	47,195	預り金	59
未収還付法人税等	50,084	固定負債	521,360
固定資産	3,164,246	長期借入金	521,360
有形固定資産	3,161,267		
建物	9,082	負債合計	682,922
構築物	2,473,891		
機械及び装置	527,198	(純資産の部)	
車両運搬具	145,833	株主資本	6,687,189
工具器具備品	23	資本金	7,209,600
建設仮勘定	5,238	利益剰余金	△522,410
無形固定資産	72	その他利益剰余金	△522,410
電話加入権	72	繰越利益剰余金	△522,410
投資その他の資産	2,905	純資産合計	6,687,189
繰延税金資産	2,905		
資産合計	7,370,111	負債純資産合計	7,370,111

(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 7 年 4 月 1 日から
令和 8 年 3 月 31 日まで 〕

(単位：千円)

科 目	金 額	
売上高		320,938
売上原価		253,999
売上総利益		66,938
販売費及び一般管理費		45,260
営業利益		21,677
営業外収益		
受取利息	14,540	14,540
経常利益		36,218
特別損失		
固定資産除却損	1,006	1,006
税引前当期純利益		35,212
法人税、住民税及び事業税	6,096	
法人税等調整額	5,735	11,831
当期純利益		23,380

(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7年4月1日から
令和8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 12,714,414 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	3,114,620 千円
③ 機械及び装置	993,686 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。

短期金銭債権	103,923 千円
短期金銭債務	508 千円

3. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の原因は、未払事業税であります。

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4)	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)	320,938	未収入金	7,888
			鉄道設備の購入	鉄道設備の購入(注2)	198,995	未収入金(注3)	96,034

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. 鉄道設備の購入価格については、工事委託契約により決定しています。
 3. 工事代金については、工事委託契約に基づき前払を行っております。
 当事業年度末において、工事実績額が前払金を下回ったことから、差額について未収入金として計上しております。
 4. 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	資金の回収(注1)	250,000	短期貸付金	3,400,000
				利息の受取(注1)	13,868	—	—

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 46,376円98銭

(2) 1株当たり当期純利益 162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