

貸借対照表

(2021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 | 1,650,294 | 流動負債 | 671,029 |
| 現金及び預金 | 161,098 | 買掛金 | 263,422 |
| 売掛金 | 13,461 | 未払金 | 248,596 |
| 商品 | 198,332 | 未払事業所税 | 10,219 |
| 貯蔵品 | 3,004 | 未払費用 | 17,068 |
| 未収金 | 282,442 | 預り金 | 11,025 |
| 未収消費税等 | 46,670 | 前受金 | 19,904 |
| 短期貸付金 | 860,267 | 賞与引当金 | 100,792 |
| 前払金 | 66,381 | | |
| その他 | 18,657 | | |
| 貸倒引当金 | △ 21 | | |
| 固定資産 | 1,808,465 | 固定負債 | 654,524 |
| 有形固定資産 | 1,390,883 | 退職給付引当金 | 405,589 |
| 建物 | 1,248,859 | 役員退職慰労引当金 | 25,951 |
| 構築物 | 7,902 | 資産除去債務 | 186,845 |
| 工具器具備品 | 105,916 | その他 | 36,138 |
| 土地 | 27,001 | | |
| 建設仮勘定 | 1,200 | | |
| その他 | 2 | | |
| 無形固定資産 | 109,516 | 負債合計 | 1,325,554 |
| 借地権 | 57,991 | (純資産の部) | |
| ソフトウェア | 41,225 | 株主資本 | 2,133,205 |
| その他 | 10,300 | 資本金 | 500,000 |
| 投資その他の資産 | 308,064 | 資本剰余金 | 193,468 |
| 差入保証金 | 202,944 | その他資本剰余金 | 193,468 |
| 長期前払費用 | 103,120 | 利益剰余金 | 1,439,737 |
| その他 | 2,000 | 利益準備金 | 76,874 |
| | | その他利益剰余金 | 1,362,863 |
| | | 繰越利益剰余金 | 1,362,863 |
| | | 純資産合計 | 2,133,205 |
| 資産合計 | 3,458,760 | 負債・純資産合計 | 3,458,760 |

(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 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

(単位:千円)

| 科 目 | 金 額 | |
|-----------------------|---------|------------|
| 売 上 高 | | 9,844,014 |
| 売 上 原 価 | | 6,297,920 |
| 売 上 総 利 益 | | 3,546,094 |
| 販売費及び一般管理費 | | 4,396,220 |
| 営 業 損 失 (△) | | △850,125 |
| 営業外収益 | | |
| 受 取 利 息 | 607 | |
| 助 成 金 収 入 | 71,883 | |
| そ の 他 | 16,398 | 88,890 |
| 営業外費用 | | |
| そ の 他 | 5,423 | 5,423 |
| 経 常 損 失 (△) | | △766,658 |
| 特別利益 | | |
| 固 定 資 産 受 贈 益 | 2,166 | |
| 移 転 補 償 金 | 124,550 | |
| 受 取 損 害 補 償 金 | 16,474 | 143,191 |
| 特別損失 | | |
| 固 定 資 産 除 却 損 | 5,853 | |
| 固 定 資 産 撤 去 工 事 費 | 8,602 | |
| 減 損 損 失 | 165,146 | 179,602 |
| 税 引 前 当 期 純 損 失 (△) | | △803,069 |
| 法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税 | | 5,716 |
| 法 人 税 等 還 付 税 額 | | △12,503 |
| 法 人 税 等 調 整 額 | | 213,484 |
| 当 期 純 損 失 (△) | | △1,009,766 |

(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

2020年4月 1日から
2021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

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

商 品 売価還元法による低価法

貯 蔵 品 移動平均法による原価法(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

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

有形固定資産は定額法（建物及び附属設備並びに2016年4月1日以降に取得した構築物以外は定率法）を採用しております。

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

無形固定資産は定額法を採用しております。なお、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

(3) リース資産

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については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

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備えるため、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、当事業年度末における退職給付債務の見込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。

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

(消費税等の会計処理)

消費税等の会計処理は、税抜方式を採用しております。

(表示方法の変更)

「会計上の見積りの開示に関する会計基準」（企業会計基準第31号 2020年3月31日）を当事業年度より適用し、会計上の見積りに関する注記を記載しております。

II 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 | 2,049,581 千円 |
| 2. 関係会社に対する金銭債権債務 | |
| | 短期金銭債権 82,676 千円 |
| | 短期金銭債務 32,880 千円 |

III 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の原因は、主に賞与引当金、退職給付引当金、減損損失、資産除去債務、税務上の繰越欠損金であり、繰延税金負債の発生の原因は、主に連結納税の加入に伴う資産の時価評価損及び資産除去債務に対応する除去費用であります。

なお、繰延税金資産から評価性引当額を控除し、繰延税金負債と相殺した結果、繰延税金資産（純額）及び繰延税金負債（純額）ともに計上はありません。

IV 関連当事者との取引に関する注記

親会社及び兄弟会社との取引

| 種類 | 会社等の名称 | 議決権等の所有 (被所有) 割合 | 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) (非上場) | 直接被所有割合 100% | 店舗等の賃貸借 | 586,918 | 未払金 | 13,834 |
| | | | | | 前払金 | 51,110 |
| 兄弟会社 | 札幌駅総合開発(株) | 直接保有 0% | 店舗等の賃貸借 及び店舗運営支援 | 174,645 | 未払金 | 12,009 |
| | | | | | 未収金 | 30,931 |
| | 差入保証金 | 122,081 | | | | |
| | (株)北海道ジエイ・アール 商事 | 0% | 金銭消費貸借 | 1,707,653 | 短期貸付金 | 860,267 |
| | 北海道ジエイ・アール 都市開発(株) | 0% | 店舗等の賃貸借 | 14,948 | 前払金 | 941 |
| | | | | | 差入保証金 | 9,387 |

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)との取引条件は北海道旅客鉄道(株)における「駅舎等の貸付及び構内営業に関する運用基準」をもとに価格交渉の上、決定しております。
- (注2) 札幌駅総合開発(株)との取引条件は、一般の条件と同様であります。
- (注3) (株)北海道ジエイ・アール商事との金銭消費貸借の取引条件は北海道旅客鉄道(株)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)北海道ジエイ・アール商事とのCMS基本契約によっております。
- (注4) 北海道ジエイ・アール都市開発(株)との取引条件は一般の条件と同様であります。

V 1株当たり情報に関する注記

| | |
|------------------|-------------|
| 1. 1株当たり純資産額 | 197,519円07銭 |
| 2. 1株当たり当期純損失(△) | △93,496円92銭 |