

貸借対照表

(平成28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	215,817	流動負債	188,408
現金及び預金	47,477	未払金	67,549
売掛金	16,642	未払費用	865
貯蔵品	3	未払法人税等	1,206
前払費用	696	未払消費税等	11,206
未収金	4,324	預り金	102,018
短期貸付金	89,160	賞与引当金	5,562
立替金	54,856	負債合計	188,408
仮払金	168		
繰延税金資産	2,488		
固定資産	6,151	(純資産の部)	
有形固定資産	1,195	株主資本	33,560
建物	30	資本金	10,000
工具器具備品	1,165	利益剰余金	23,560
無形固定資産	0	その他利益剰余金	23,560
電話加入権	0	繰越利益剰余金	23,560
投資その他の資産	4,955	純資産合計	33,560
差入敷金保証金	4,955		
資産合計	221,969	負債・純資産合計	221,969

(注) 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。

個別注記表

平成27年 4月 1日から 平成28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

1-1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品は移動平均法による原価法を採用しております。

1-2. 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）

定額法を採用しております。なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物	主として3年
工具器具備品	3年～6年

1-3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

売上債権、貸付金等の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

従業員の賞与給付に備えるため、当事業年度に負担すべき支給見込額を計上しております。

1-4. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(2) 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

2. 貸借対照表に関する注記

2-1. 有形固定資産に係る減価償却累計額 1,273 千円

2-2. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

短期金銭債権	65,538 千円
短期金銭債務	103,793 千円

3. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因は、賞与引当金の否認等によるものであります。

(追加情報)

「所得税法等の一部を改正する法律」及び「地方税法等の一部を改正する法律」が平成 28 年 3 月 29 日に成立したことに伴い、当事業年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算（ただし、平成 28 年 4 月 1 日以降解消されるものに限る）に使用した法定実効税率は、前事業年度の 35.0%から、回収又は支払が見込まれる期間が平成 28 年 4 月 1 日から平成 30 年 3 月 31 日までのものは 34.4%，平成 30 年 4 月 1 日以降のものについては 34.2%にそれぞれ変更されております。

その結果、繰延税金資産の金額（繰延税金負債の金額を控除した金額）が 43 千円減少し、当事業年度に計上された法人税等調整額が 43 千円増加しております。

4. 関連当事者との取引に関する注記

4-1. 親会社及び法人主要株主等

種類	会社等の名称	議決権等の所有（被所有）割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（注3）	科目	期末残高
親会社	北海道旅客鉄道株式会社 (注1)	—	ホテル運営管理業務の委託	運営委託料の受取 (注2)	112,724	売掛金 未収金 仮払金 未払金 預り金	9 4,322 168 2,457 185
親会社	J R北海道ホテルズ株式会社 (注1)	被所有 直接 100%	ホテル運営管理業務の委託	運営委託料の受取 (注2)	88,487	売掛金 立替金 未払金 預り金	14,144 51,393 4,324 99,468

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 当社の親会社は、平成 27 年 10 月 1 日に北海道旅客鉄道株式会社から J R北海道ホテルズ株式会社に株式譲渡により交替しております。

(注2) 運営受託料の受取については、当社が提示した計画を基礎として毎期交渉の上、決定しています。

(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。

5. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 167,802円64銭
1株当たり当期純利益 63,593円81銭

6. 当期純損益金額 12,718千円