

貸借対照表

(令和6年3月31日現在)

J R 北海道ホテルズ株式会社

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	2,835,210	流動負債	1,673,476
現金及び預金	91,995	買掛金	74,493
売掛金	523,441	未払金	1,040,905
未収金	60,532	未払費用	35,617
商品及び製品	2,037	未払法人税等	117,920
原材料及び貯蔵品	95,073	未払消費税等	81,414
前払金	761	前受金	68,558
前払費用	182,729	預り金	27,497
短期貸付金	1,870,684	賞与引当金	225,722
その他	8,007	その他	1,348
貸倒引当金	△ 53		
固定資産	1,325,971	固定負債	165,467
有形固定資産	589,602	預り敷金及び保証金	23,271
建物附属設備	313,366	資産除去債務	142,196
構築物	232		
機械装置	838		
車両運搬具	0		
工具器具備品	227,164	負債合計	1,838,944
土地	45,000	(純資産の部)	
建設仮勘定	3,000	株主資本	2,322,237
無形固定資産	14,223	資本金	499,000
電話加入権	1,427	資本剰余金	499,311
ソフトウェア	12,795	資本準備金	499,000
投資その他の資産	722,145	その他資本剰余金	311
長期前払費用	36,992	利益剰余金	1,323,925
差入敷金及び保証金	530,328	その他利益剰余金	1,323,925
繰延税金資産	154,649	繰越利益剰余金	1,323,925
その他	174	純資産合計	2,322,237
資産合計	4,161,181	負債・純資産合計	4,161,181

(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

〔 令和 5年4月 1日から
令和 6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) 資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品及び製品、原材料及び貯蔵品は移動平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産及び無形固定資産の減価償却は定額法を採用しております。ただし、ソフトウェア（自社利用）については、社内における見込利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

なお、取得価額が10万円以上20万円未満の資産については一括して3年で均等償却を行っております。

(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、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。

(4) 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。

(5) その他計算書類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. 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 1,831,994千円

(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 136,884千円

短期金銭債務 234,942千円

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、未払事業税等であります。

(2) 法人税及び地方法人税の会計処理又はこれらに関する税効果会計の会計処理

当社は、グループ通算制度を適用しております。また、「グループ通算制度を適用する場合の会計処理及び開示に関する取扱い」(実務対応報告第42号 2021年8月12日)に従って、法人税及び地方法人税の会計処理またはこれらに関する税効果会計の会計処理並びに開示を行っております。

4. 関連当事者との取引に関する注記

(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	被所有 直接 100%	宿泊・飲食の提供、 建物賃借料、 出向受入等	売上高	21,063	売掛金	594
						未収金	30,188
				建物賃借料	1,272,472	前払金	106,008
				出向負担金	66,603	未払金	15,326
				その他販売費	4,330		
				運営協議会	-	仮払金	93

※取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 取引条件は見積価格を提示し、価格交渉のうえ決定しております。

(注2) 出向負担金の支払い額については当社の人件費を基準として決定しております。

(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。

(2) 兄弟会社等

種類	会社等の名称	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)
親会社の子会社	株式会社 北海道ジェイ・アール 商事	-	商品の仕入 資金の貸付	商品・仕入	1,928	買掛金	212
				受取利息	1,336	短期貸付金	1,969,785
	北海道 ジェイ・アール 都市開発 株式会社	-	建物賃借料	建物賃借料	184,309	前払費用	16,773
						未収金	1,360
			ノルテ解約	1,740	-	-	

種類	会社等の名称	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)
親会社の子会社	北海道 クリーン・ システム 株式会社	-	宿泊・飲食の 提供、 客室清掃等	売上高	2,613	売掛金	2,473
						前受金	42
				清掃委託	218,311	未払金	25,031
				器具賃借料	50		
				修繕	2,121		
	消耗品	3,328	買掛金	239			
	札幌駅 総合開発 株式会社	-	宿泊・飲食の 提供、 建物賃借料、 保全、 水道光熱費等	売上高	7,835	売掛金	413
				建物賃借料	18,042	未払金	46,998
				駐車場賃借料	6,398		
				保全委託費	49,079		
水道光熱費				240,527			
修繕費				5,240			
消耗品				3			
保険対応工事				3,200			

※取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 取引条件は見積価格を提示し、価格交渉のうえ決定しております。

(注2) 資金の貸付の取引条件は、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によっております。

(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	232,689円11銭
1株当たり当期純利益	69,728円23銭

6. 当期純損益金額

当期純利益	695,887千円
-------	-----------

7. その他の注記

貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動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。また、「0」は金額が表示未満であることを示し、「-」は零または該当数字がないことを示しております。