

貸 借 対 照 表

(2026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	4,409,859	流動負債	2,177,280
現金及び預金	26,055	買掛金	97,190
売掛金	719,286	未払金	1,464,937
未収金	67,646	未払費用	47,750
未収還付法人税	29,763	未払法人税等	110,177
商品及び製品	2,440	未払消費税等	108,896
原材料及び貯蔵品	84,857	前受金	43,019
前払金	2,643	預り金	11,053
前払費用	190,863	賞与引当金	292,812
短期貸付金	3,258,505	その他	1,441
その他	27,797		
固定資産	1,441,613	固定負債	200,523
有形固定資産	678,734	預り敷金及び保証金	22,263
建物附属設備	348,333	資産除去債務	178,259
構築物	187		
機械装置	508		
車両運搬具	1,345	負債合計	2,377,803
工具器具備品	283,359	(純資産の部)	
土地	45,000	株主資本	3,473,670
無形固定資産	19,494	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	18,066	資本準備金	499,000
投資その他の資産	743,385	その他資本剰余金	311
長期前払費用	35,416	利益剰余金	2,475,358
差入敷金及び保証金	514,709	その他利益剰余金	2,475,358
繰延税金資産	193,073	繰越利益剰余金	2,475,358
その他	186	純資産合計	3,473,670
資産合計	5,851,473	負債・純資産合計	5,851,473

(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

〔 2025年4月1日から
2026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 2,082,623千円
※減損分150,071千円含みます

(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 140,237千円
短期金銭債務 408,186千円

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主な原因は、賞与引当金であります。

(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	25,788	売掛金	3,593
						未収金	30,198
				建物賃借料	1,274,607	前払金	106,204
				出向負担金	63,899	未払金	15,452
				その他販売費	3,088		
				運営協議会	-	仮払金	241

※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	売上高	127	-	-
				商品・仕入	2,389	買掛金	296
				受取利息	8,511	短期貸付金	3,258,505
						未収利息	472

※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	348,063円13銭
1株当たり当期純利益	115,376円32銭

6. 当期純損益金額

当期純利益	1,151,455千円
-------	-------------

7. その他の注記

貸借対照表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。