

貸 借 対 照 表

(2025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	224,768	流 動 負 債	35,321
現 金 及 び 預 金	120,411	未 払 金	463
営 業 未 収 入 金	43,119	未 払 費 用	22,197
有 価 証 券	50,000	預 り 金	57
未 収 還 付 法 人 税 等	9,895	未 払 消 費 税 等	462
そ の 他	1,343	契 約 負 債	4,134
固 定 資 産	831,473	前 受 収 益	3,976
(有 形 固 定 資 産)	778,070	賞 与 引 当 金	4,032
建 物	572,380	固 定 負 債	58,551
構 築 物	21,505	預 り 保 証 金	10,011
機 械 装 置	1,931	退 職 給 付 引 当 金	48,540
車 両 運 搬 具	390	負 債 合 計	93,873
工 具 器 具 備 品	18,223	(純 資 産 の 部)	
土 地	163,642	株 主 資 本	962,368
(無 形 固 定 資 産)	2,785	資 本 金	100,000
ソ フ ト ウ ェ ア	2,785	資 本 剰 余 金	790,373
(投 資 そ の 他 の 資 産)	50,618	そ の 他 資 本 剰 余 金	790,373
関 係 会 社 株 式	16,000	利 益 剰 余 金	71,995
出 資 金	10	そ の 他 利 益 剰 余 金	71,995
長 期 前 払 費 用	100	繰 越 利 益 剰 余 金	71,995
繰 延 税 金 資 産	34,508	純 資 産 合 計	962,368
資 産 合 計	1,056,241	負 債 及 び 純 資 産 合 計	1,056,241

損 益 計 算 書

(2024年4月 1 日から2025年3月31日まで)

(単位：千円)

科 目	金 額	
売上高		432,384
売上原価		400,944
売 上 総 利 益		31,441
一般管理費		71,289
営 業 損 失 (△)		△ 39,848
営業外収益		590
受 取 利 息 及 び 配 当 金	487	
雑 収 入	104	
経 常 損 失 (△)		△ 39,257
特別損失		4,952
固 定 資 産 除 却 損	4,952	
税 引 前 当 期 純 損 失 (△)		△ 44,210
法人税、住民税及び事業税		322
法 人 税 等 調 整 額		△ 20,455
当 期 純 損 失 (△)		△ 24,077

株主資本等変動計算書
(2024年4月1日から2025年3月31日まで)

(単位：千円)

	株主資本					純資産合計
	資本金	資本剰余金	利 益 剰 余 金	自己株式	株主資本合計	
		その他資本剰余金	そ の 他 利 益 剰 余 金			
			繰越利益剰余金			
当期首残高	1,508,000	—	96,072	—	1,604,072	1,604,072
当期変動額						
当期純損失（△）			△ 24,077		△ 24,077	△ 24,077
減資	△ 1,408,000	1,408,000			—	—
自己株式の取得				△ 617,627	△ 617,627	△ 617,627
自己株式の消却		△ 617,627		617,627	—	—
当期変動額合計	△ 1,408,000	790,373	△ 24,077	—	△ 641,704	△ 641,704
当期末残高	100,000	790,373	71,995	—	962,368	962,368

個 別 注 記 表

(2024 年 4 月 1 日から 2025 年 3 月 31 日まで)

【重要な会計方針に係る事項に関する注記】

1. 記載金額については、千円未満を四捨五入しております。
2. 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券 … 償却原価法（定額法）によっております。
子会社株式及び関連会社株式 … 移動平均法による原価法によっております。
3. 固定資産の減価償却方法
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。
ソフトウェア（リース資産を除く）… 定額法を採用しております。
4. 引当金の計上方法
賞与引当金 … 従業員への賞与の支払に備えるため、当事業年度末における支給見込額を計上しております。
退職給付引当金 … 従業員の退職金の支払に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。
5. 収益及び費用の計上基準
業務受託による収入及び賃貸収入は、主に公共施設指定管理業務受託、地方自治体に関する電算業務受託及び施設の賃貸収入であり、顧客との業務委託契約もしくは賃貸借契約に基づいて役務提供をする履行義務を負っております。当該履行義務は、履行するにつれて顧客が便益を享受することから、一定の期間にわたって収益を認識しております。

【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 1,255,288 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 413 千円
長期金銭債務 272 千円

【損益計算書に関する注記】

1. 顧客との契約から生じる収益の金額 340,157 千円
2. 関係会社との取引高
営業取引による取引高
売上高 5,067 千円

【株主資本等変動計算書に関する注記】

当事業年度末における発行済株式の種類及び総数
普通株式 8,294 株

【税効果会計に関する注記】

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 (単位：千円)

繰延税金資産	
賞与引当金	1,375
退職給付引当金	16,940
その他	17,966
繰延税金資産計	36,281
繰延税金負債	
未収事業税	1,773
繰延税金負債計	1,773
繰延税金資産の純額	34,508

【金融商品に関する注記】

1. 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用については安全性の高い金融資産に限定して行っております。

営業未収入金に係る取引先の信用リスクは与信管理を行い、取引先ごとの期日管理及び残高管理を行うことでリスク低減を図っております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

2025 年 3 月 31 日における貸借対照表計上額、時価およびそれらの差額は次の通りです。

なお、現金は注記を省略しており、預金及び営業未収入金は短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似することから、注記を省略しております。

(単位：千円)

	貸借対照表計上額	時 価	差 額
有価証券	50,000	49,840	△160

(注) 時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明

金融商品の時価を、時価の算定に係るインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の3つのレベルに分類しています。

レベル1の時価：同一の資産又は負債の活発な市場における（無調整の）相場価格により算定した時価

レベル2の時価：レベル1のインプット以外の直接又は間接的に観察可能なインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：重要な観察できないインプットを使用して算定した時価

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

有価証券

社債については、日本証券業協会公表の売買参考統計値により時価を算定しており、市場での取引頻度が低く、活発な市場における相場価格とは認められないため、その時価をレベル2の時価に分類しています。

【賃貸等不動産に関する注記】

1. 賃貸等不動産の状況に関する事項

当社では、恵庭市内において賃貸用のビル（土地を含む）を有しております。

2. 賃貸不動産の時価等に関する事項

(単位：千円)

貸借対照表計上額	時 価
736,022	513,845

(注1) 貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した額であります。

(注2) 当期末の時価は、不動産鑑定士による不動産鑑定評価書を基にした金額であります。

【関連当事者との取引に関する注記】

親会社及び法人主要株主等

種類	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(千円)	科目	期末残高(千円)
主要株主	恵庭市	被所有 91.63 ※1	各種業務の受託、役員の兼務等	システム開発・運用	96,467	営業未収入金	23,953
				賃貸収入	46,940	〃	689
				公共施設管理受託	169,983	〃	15,437
				産業支援収入	890	〃	—
				公共事業収入	1,585	〃	—
主要株主	北海道	— ※1	— ※1	自己株式の取得 ※3	169,476	—	—

(注) ※1. 「議決権の所有(被所有)割合」及び「関連当事者との関係」については、自己株式取得後のものであります。

※2. 受託業務に係る原価を基に双方協議の上、条件を決定しております。

※3. 自己株式の取得については、2024年6月28日の定時総会の決議に基づき、特定の株主から自己株式の取得をしました。取引価格については、純資産価額及び類似業種比準価額を基に双方協議の上、条件を決定しております。なお、自己株式の取得の結果、北海道は、当社の主要株主から外れ、関連当事者に該当しなくなりました。

【1株当たり情報に関する注記】

- 1株当たり純資産額 116,031円85銭
- 1株当たり当期純損失 △1,252円23銭