

貸借対照表

(2024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	853,049	流動負債	75,102
現金及び預金	779,204	未払金	34,496
営業未収入金	54,491	未払費用	24,318
未収還付法人税等	9,363	未払法人税等	2,871
未収消費税等	8,744	預り金	28
その他	1,246	契約負債	7,861
固定資産	884,149	前受収益	2,732
(有形固定資産)	800,246	賞与引当金	2,795
建物	584,535	固定負債	58,024
構築物	23,657	預り保証金	9,486
機械装置	2,034	退職給付引当金	48,538
車両運搬具	665	負債合計	133,126
工具器具備品	25,714	(純資産の部)	
土地	163,642	株主資本	1,604,072
(無形固定資産)	3,692	資本金	1,508,000
ソフトウェア	3,692	利益剰余金	96,072
(投資その他の資産)	80,210	その他利益剰余金	96,072
投資有価証券	50,000	繰越利益剰余金	96,072
関係会社株式	16,000		
出資金	10		
長期前払費用	147		
繰延税金資産	14,053	純資産合計	1,604,072
資産合計	1,737,197	負債及び純資産合計	1,737,197

損益計算書

(2023年4月1日から2024年3月31日まで)

(単位：千円)

科目	金額	
売上高		533,036
売上原価		399,161
売上総利益		133,875
一般管理費		78,721
営業利益		55,153
営業外収益		341
受取利息及び配当金	207	
雑収入	134	
経常利益		55,494
特別利益		3,808
その他特別利益	3,808	
特別損失		17,275
固定資産除却損	17,275	
税引前当期純利益		42,027
法人税、住民税及び事業税		11,064
法人税等調整額		5,561
当期純利益		25,403

株主資本等変動計算書
(2023年4月1日から2024年3月31日まで)

(単位：千円)

	株主資本			純資産合計
	資本金	利益剰余金	株主資本合計	
		その他利益剰余金		
		繰越利益剰余金		
当期首残高	1,508,000	70,669	1,578,669	1,578,669
当期変動額				
当期純利益		25,403	25,403	25,403
当期変動額合計	—	25,403	25,403	25,403
当期末残高	1,508,000	96,072	1,604,072	1,604,072

個 別 注 記 表

(2023年4月1日から2024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】

- 記載金額については、千円未満を四捨五入しております。
- 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。
- 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。
- 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。
- 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、主に新型コロナウイルスワクチン接種業務受託、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】

- 有形固定資産の減価償却累計額 1,207,365 千円
- 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

【損益計算書に関する注記】

- 顧客との契約から生じる収益の金額 447,794 千円
- 関係会社との取引高
営業取引による取引高
売上高 4,715 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 30,160 株

【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別の内訳 (単位：千円)

賞与引当金	852
退職給付引当金	14,804
未払事業税	836
その他	298
繰延税金資産小計	16,790
評価性引当額	△ 2,737
繰延税金資産合計	14,053

【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

2024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
投資有価証券	50,000	49,940	△60

(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。

投資有価証券

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
748,177	526,000

(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 25.2	各種業務 の受託、 役員の兼 務等	システム開発・運用	108,562	営業未収入金	32,548
				賃貸収入	47,908	〃	1,216
				公共施設管理受託	164,283	〃	13,933
				産業支収入	890	〃	—
				公共事業収入	123,071	〃	2,783

(注) ※1. 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。

【1株当たり情報に関する注記】

1. 1株当たり純資産額 53,185 円 40 銭

2. 1株当たり当期純利益 842 円 27 銭