

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 | 4,210,721 | 流 動 負 債 | 9,814,898 |
| 現 金 及 び 預 金 | 223,535 | 未 払 金 | 500,668 |
| 未 収 運 費 | 1,505,800 | 未 払 消 費 税 等 | 452,777 |
| 未 収 入 金 | 969,156 | 未 払 費 用 | 2,249,827 |
| 預 け 金 | 1,152,919 | 未 払 法 人 税 等 | 74,347 |
| 貯 藏 品 | 111,598 | 短 期 借 入 金 | 3,400,000 |
| 前 払 費 用 | 90,947 | リ 一 ス 債 務 | 503,366 |
| そ の 他 | 178,263 | 預 り 金 | 296,037 |
| 貸 倒 引 当 金 | △ 21,500 | 前 受 運 費 | 1,862,759 |
| | | 前 受 収 益 | 392,114 |
| 固 定 資 産 | 21,689,421 | そ の 他 | 83,000 |
| 有 形 固 定 資 産 | 16,726,911 | 固 定 負 債 | 4,376,348 |
| 車両 | 556,694 | 長 期 借 入 金 | 900,000 |
| 建 物 | 1,554,493 | リ 一 ス 債 務 | 2,513,485 |
| 建 物 附 属 設 備 | 266,452 | 繰 延 税 金 負 債 | 127,994 |
| 構 築 物 | 345,574 | 退 職 給 付 引 当 金 | 539,862 |
| 機 械 装 置 | 46,536 | 役 員 退 職 慰 労 引 当 金 | 65,282 |
| 工 具 器 具 備 品 | 186,154 | そ の 他 | 229,723 |
| リ 一 ス 資 産 | 2,703,190 | 負 債 計 | 14,191,247 |
| 土 地 | 11,065,965 | 純 資 産 の 部 | |
| 建 設 仮 勘 定 | 1,850 | 株 主 資 本 | 11,708,896 |
| 無 形 固 定 資 産 | 589,981 | 資 本 金 | 100,000 |
| 施 設 利 用 権 | 36,431 | 資 本 剰 余 金 | 400,667 |
| ソ フ ト ウ ェ ア | 516,337 | 資 本 準 備 金 | 350,667 |
| 借 地 権 他 | 37,212 | そ の 他 資 本 剰 余 金 | 50,000 |
| 投 資 そ の 他 の 資 産 | 4,372,528 | 利 益 剰 余 金 | 11,208,229 |
| 投 資 有 価 証 券 | 103,177 | 利 益 準 備 金 | 93,065 |
| 関 係 会 社 株 式 | 2,225,024 | そ の 他 利 益 剰 余 金 | 11,115,164 |
| 出 資 金 | 1,000 | 別 途 積 立 金 | 6,000,000 |
| 長 期 前 払 費 用 | 49,347 | 繰 越 利 益 剰 余 金 | 5,115,164 |
| 前 払 年 金 費 用 | 1,771,900 | 純 資 産 計 | 11,708,896 |
| そ の 他 | 222,078 | | |
| 資 产 合 计 | 25,900,143 | 負 債 ・ 純 資 产 合 计 | 25,900,143 |

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式及び関連会社株式………移動平均法に基づく原価法

その他有価証券 市場価格のない株式等………移動平均法に基づく原価法

2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

主として移動平均法に基づく原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）

3. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）………定率法

但し、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）及び2016年4月1日以降に取得した建物附属設備・構築物、2022年4月1日以降に取得した車両については、定額法を採用しております。

無形固定資産（リース資産を除く）………定額法

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

リース資産………所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産は、リース期間を耐用年数とした定額法によっております。

なお、残存価額については、リース契約上に残価保証の決めがあるものは当該残価保証額とし、それ以外のものは零としております。

4. 引当金の計上基準

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。

退職給付引当金………従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産額に基づき、当期末に発生していると認められる額を計上しております。

役員退職慰労引当金………役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

5. 収益及び費用の計上基準

当社は、主に路線バスの運送サービスを提供しており、定期外収入や定期収入が生じています。定期外収入は、現金売上やICカード乗車券の利用などによる運送収入です。定期外収入については、顧客に運送サービスを提供した時点で履行義務が充足されると判断し、当該時点において収益を認識しております。定期収入については、定期券の有効期間にわたって履行義務が充足されると判断し、有効期間に応じて収益を認識しております。

6. グループ通算制度の適用

阪急阪神ホールディングス株式会社を通算親会社とするグループ通算制度を適用しております。

7. 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、「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又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。

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 21,027,134千円

2. 関係会社に対する金銭債権、金銭債務

| | |
|--------|-----------|
| 短期金銭債権 | 40,747千円 |
| 長期金銭債権 | 70,461千円 |
| 短期金銭債務 | 248,851千円 |
| 長期金銭債務 | 9,084千円 |

3. 前受運賃等に含まれる契約負債の金額

| | |
|------|-------------|
| 前受運賃 | 1,862,759千円 |
| 前受収益 | 321,433千円 |

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原因別の主な内訳

繰延税金資産

| | |
|-------------|-----------|
| 土地減損損失 | 392,432千円 |
| 繰越欠損金 | 262,645千円 |
| 退職給付引当金 | 170,164千円 |
| 未払賞与 | 155,655千円 |
| 未払社会保険料 | 96,664千円 |
| 伏尾台営業所更地化費用 | 34,078千円 |
| 役員退職慰労引当金 | 20,577千円 |
| 購買会剩余金 | 19,003千円 |

| | |
|----------|----------------------|
| その他 | <u>39, 085 千円</u> |
| 繰延税金資産小計 | 1, 190, 307 千円 |
| 評価性引当額 | <u>△ 629, 458 千円</u> |
| 繰延税金資産合計 | <u>560, 848 千円</u> |

繰延税金負債

| | |
|-----------|----------------------|
| 前払年金費用 | △ 558, 503 千円 |
| 加島用地換地譲渡損 | <u>△ 130, 340 千円</u> |
| 繰延税金負債合計 | <u>△ 688, 843 千円</u> |
| 繰延税金負債純額 | <u>△ 127, 994 千円</u> |

関連当事者との取引に関する注記

1. 兄弟会社等

単位：千円

| 種類 | 会社等の名称 | 議決権等の被所有割合 | 関連当事者との関係 | 取引の内容 | 取引金額 | 科目 | 期末残高 |
|---------|-------------------|------------|-----------|-------------------|--------------|-------|-------------|
| 親会社の子会社 | ㈱阪急阪神ファイナンシャルサポート | ——% | 資金の預入、借入 | キャッシュ・マネジメントによる預入 | 10, 235, 076 | 預け金 | 1, 152, 919 |
| | | | | 資金の返済 | 2, 000, 000 | 短期借入金 | 3, 400, 000 |
| | | | | | | 長期借入金 | 900, 000 |

取引条件及び取引条件の決定方針等

- ・資金の預入については、市場金利を勘案して決定しております。

1株当たり情報に関する注記

| | |
|------------|---------------|
| 1株当たり純資産額 | 1, 330 円 55 銭 |
| 1株当たり当期純利益 | 159 円 76 銭 |

当期純利益金額

1, 405, 914 千円