## 貸借対照表

(平成24年3月31日現在)

(単位:千円)

4N 17	Λ <i>h</i> π	14 F	(単位:十円)
科目	金額	科目	金 額
資産の	部	負 債 の	部
流動資産	5, 091, 604	流動負債	1, 853, 700
現金及び預金	108, 779	未 払 金	736, 212
未 収 運 賃	603, 265	未 払 費 用	190, 638
未 収 入 金	142, 358	未 払 法 人 税 等	80, 737
短 期 貸 付 金	3, 971, 434	未払消費税等	45, 007
貯 蔵 品	57, 476	預 り 連 絡 運 賃	231, 125
前 払 費 用	11, 620	預り 金	14, 990
繰 延 税 金 資 産	189, 299	前 受 収 益	127, 224
その他流動資産	7, 370	賞与引当金	423,000
		その他流動負債	4, 765
固 定 資 産	4, 351, 006	固定負債	2, 079, 720
有 形 固 定 資 産	3, 195, 306	退職給付引当金	2, 014, 725
車 両	990, 658	預り保証金等	62, 864
建物	894, 302	その他固定負債	2, 131
構築物	238, 764		2, 101
機械装置	26, 110		
工具器具備品	94, 677	負 債 合 計	3, 933, 420
土 地	950, 792		—————————————————————————————————————
<u></u>	300, 132	株主資本	5, 509, 190
			5, 505, 150
無形固定資産	74, 338	資 本 金	2, 110, 000
ソフトウェア	74, 338	K W	2, 110, 000
	74, 550	資本剰余金	2, 110, 000
投資その他の資産	1, 081, 361	資本準備金	2, 110, 000
		貝 个 毕 佣 並	2, 110, 000
	93, 140	利 益 剰 余 金 <b> </b>	1 200 100
投資有価証券	39, 553		1, 289, 190
長期前払費用	183, 445	その他利益剰余金	1, 289, 190
操延税金資産	725, 903	繰越利益剰余金	1, 289, 190
その他投資等	39, 319		
		1.4 Yes → Λ → 1	
V/m		純 資 産 合 計	5, 509, 190
資 産 合 計	9, 442, 611	負債及び純資産合計	9, 442, 611

注 記載金額は、千円未満の端数を切捨てて表示しております。

## 損 益 計 算 書

平成23年4月1日から 平成24年3月31日まで

(単位:千円)

旅客自動車運送事業売上高     その他事業売上高     その他事業売上原価     その他事業売上原価     旅客自動車運送事業売上原価     京客自動車運送事業売上原価     その他事業売上原価     その他事業売上原価     その他事業売上原価     まのの,707     その他事業売上原価     まのの,673     世						(単位:千円)
旅客自動車運送事業売上高 その他事業売上高 その他事業売上原価 その他事業売上原価 「			科目		金	額
<ul> <li>その他事業売上高</li> <li>806,598</li> <li>II 売 上 原 価</li></ul>	I	売	上	高		9, 496, 312
II 売 上 原 価 8,000,707			旅客自動車運送事業売上	高	8, 689, 713	
旅客自動車運送事業売上原価     その他事業売上原価     その他事業売上原価     売 上 総 利 益 1,136,912    III 販売費及び一般管理費 909,675   営業利益 227,237   IV 営業外収益 26,475   受取利息 19,296   その他の収益 7,178   V 営業外費用 752   経 常 利 益 252,960   VI 特別利益 38,356   固定資産売却益 37,980   補助金 7,276   工事負担金等収入 1,716   VI 特別損失 113,010   財務 対応費 39,796   固定資産除却工事費 6,578   税引前当期純利益 225,279   法人税、住民税及び事業税 101,542			その他事業売上	高	806, 598	
旅客自動車運送事業売上原価     その他事業売上原価     その他事業売上原価     売 上 総 利 益 1,136,912    III 販売費及び一般管理費 909,675   営業利益 227,237   IV 営業外収益 26,475   受取利息 19,296   その他の収益 7,178   V 営業外費用 752   経 常 利 益 252,960   VI 特別利益 38,356   固定資産売却益 37,980   補助金 7,276   工事負担金等収入 1,716   VI 特別損失 113,010   財務 対応費 39,796   固定資産除却工事費 6,578   税引前当期純利益 225,279   法人税、住民税及び事業税 101,542	п	売	F 原	価		8 359 399
その他事業売上原価       358,691         売上総利益       1,136,912         Ⅲ販売費及び一般管理費       909,675         営業利益       227,237         IV営業外収益       26,475         受取利息       19,296         その他の収益       7,178         V営業外費用       752         経常利益       252,960         VI特別利益       38,356         固定資産売却益       37,980         補助金       7,276         工事負担金等収入       1,716         VI特別損失       113,010         固定資産除却損       59,915         事故対応       費         固定資産除知工事費       6,719         固定資産除却工事費       6,578         税引前当期純利益       225,279         法人税、住民税及び事業税       101,542		70			8 000 707	0,000,000
<ul> <li>売 上 総 利 益</li> <li>Ⅲ 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費</li> <li>図 業 利 益</li> <li>② 業 外 収 益</li> <li>② 取 利 息 19,296</li> <li>そ の 他 の 収 益</li> <li>▼ 7,178</li> <li>V 営 業 外 費 用 752</li> <li>経 常 利 益</li> <li>※ 外 費 用 752</li> <li>経 常 利 益</li> <li>※ 所 利 益</li> <li>※ 所 利 益</li> <li>※ 所 利 益</li> <li>※ 所 利 益</li> <li>※ 方225,960</li> <li>VI 特 別 利 益</li> <li>※ 産 受 贈 益</li> <li>38,356</li> <li>国 定 資 産 売 却 益</li> <li>37,980</li> <li>補 助 金 7,276</li> <li>工 事 負 担 金 等 収 入 1,716</li> <li>VI 特 別 損 失 113,010</li> <li>財 財 損 失 39,796</li> <li>国 定 資 産 除 却 損 59,915</li> <li>事 故 対 応 費 39,796</li> <li>国 定 資 産 除 却 工 事 費 6,578</li> <li>税 引 前 当 期 純 利 益</li> <li>※ 225,279</li> <li>法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税</li> </ul>						
III 販売費及び一般管理費   909,675			10 11 事 来 九 工 原	ТІЩІ	330, 091	
営 業 利 益 227,237   IV 営 業 外 収 益 26,475   受 取 利 息 19,296   そ の 他 の 収 益 7,178   V 営 業 外 費 用 752   車 両 除 却 損 752   経 常 利 益 252,960   VI 特 別 利 益 38,356   固 定 資 産 売 却 益 37,980   相 助 金 7,276   工 事 負 担 金 等 収 入 1,716   VII 特 別 損 失	売		上 総 利	益		1, 136, 912
IV 営 業 外 収 益 26,475   受 取 利 息 19,296   そ の 他 の 収 益 7,178   V 営 業 外 費 用 752   平 両 除 却 損 752   経 常 利 益 252,960   VI 特 別 利 益 38,356   固 定 資 産 売 却 益 37,980   補 助 金 7,276   工 事 負 担 金 等 収 入 1,716   VII 特 別 損 失	Ш	販	売費及び一般管理	費		909, 675
受取利息	営		業利	益		227, 237
その他の収益       7,178         V営業外費用       752         車両除却損       752         経常利益       252,960         VI特別利益       85,329         資産受贈益       38,356         固定資産売却益       37,980         補助金       7,276         工事負担金等収入       1,716         VII特別損失       59,915         事故対応費額       39,796         固定資産除却工事費       6,719         固定資産除却工事費       6,578         税引前当期純利益       225,279         法人税、住民税及び事業税       101,542	IV	営	業 外 収	益		26, 475
V 営 業 外 費 用     752       車 両 除 却 損     752       経 常 利 益     252,960       VI 特 別 利 益     85,329       資 産 受 贈 益     38,356       固 定 資 産 売 却 益     37,980       補 助 金 7,276     7,276       工 事 負 担 金 等 収 入     1,716       VII 特 別 損 失     113,010       固 定 資 産 除 却 損     59,915       事 故 対 応 費     39,796       固 定 資 産 圧 縮 損     6,719       固 定 資 産 除 却 工 事 費     6,578       税 引 前 当 期 純 利 益     225,279       法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税     101,542			受 取 利	息	19, 296	
車 両 除 却 損     752       経 常 利 益     252,960       VI 特 別 利 益     益 38,356       資 産 受 贈 益 37,980     37,980       補 助 金 7,276     7,276       工 事 負 担 金 等 収 入     1,716       VII 特 別 損 失 固定資産除 却 損 59,915 事 故 対 応 費 39,796 固定資産圧縮 損 6,719 固定資産圧縮 損 6,719 固定資産除 却 工 事 費 6,578     6,719       税 引 前 当 期 純 利 益     225,279       法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税     101,542			その他の収	益	7, 178	
車 両 除 却 損     752       経 常 利 益     252,960       VI 特 別 利 益     益       資 産 受 贈 益     38,356       固 定 資 産 売 却 益     37,980       本 助 金 7,276     7,276       工 事 負 担 金 等 収 入     1,716       VII 特 別 損 失     59,915       事 故 対 応 費     39,796       固 定 資 産 除 却 損 59,915     39,796       固 定 資 産 圧 縮 損 6,719     6,719       固 定 資 産 除 却 工 事 費 6,578     6,578       税 引 前 当 期 純 利 益     225,279       法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税     101,542	<b>3</b> 7	半	*************************************	Ħ		759
経 常 利 益 252,960  VI 特 別 利 益 85,329  資 産 受 贈 益 37,980  相 助 金 7,276  工 事 負 担 金 等 収 入 1,716  VII 特 別 損 失 固 定 資 産 除 却 損 59,915 事 故 対 応 費 39,796 固 定 資 産 圧 縮 損 6,719 固 定 資 産 除 却 工 事 費 6,578  税 引 前 当 期 純 利 益 225,279  法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税 101,542	v	Ä			752	192
VI 特 別 利 益       資 産 受 贈 益       固 定 資 産 売 却 益       埔 助 金       工 事 負 担 金 等 収 入       VI 特 別 損 失       固 定 資 産 除 却 損       事 故 対 応 費       固 定 資 産 除 却 損       事 故 対 応 費       固 定 資 産 圧 縮 損       6,719       固 定 資 産 除 却 工 事 費       税 引 前 当 期 純 利 益       法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税					102	
資産       受贈       益       38,356         固定資産売却益       37,980         補助金       7,276         工事負担金等収入       1,716         VII特別損失       別損59,915         事故対応費       39,796         固定資産除却基       6,719         固定資産除却工事費       6,578         税引前当期純利益       225,279         法人税、住民税及び事業税       101,542	経		常利	益		252, 960
固定資産売却益 補助金 工事負担金等収入     37,980       VII 特別損失 固定資産除却損 事故対応費 固定資産圧縮損 同定資産除却工事費     113,010       税引前当期純利益     225,279       法人税、住民税及び事業税	VI	特	別    利	益		85, 329
補 助 金 7,276     工事負担金等収入 1,716  VII 特 別 損 失 59,915     事 故 対 応 費 39,796     固定資産除却工事費 6,578  税 引 前 当 期 純 利 益 225,279     法人税、住民税及び事業税 101,542			資 産 受 贈	益	38, 356	
工事負担金等収入 1,716 VII 特 別 損 失				益	37, 980	
VII 特     別     損     失       固定資産除却損     59,915       事故対応費     39,796       固定資産圧縮損     6,719       固定資産除却工事費     6,578       税引前当期純利益     225,279       法人税、住民税及び事業税     101,542					7, 276	
固定資産除却損     59,915       事故対応費     39,796       固定資産圧縮損     6,719       固定資産除却工事費     6,578       税引前当期純利益     225,279       法人税、住民税及び事業税     101,542			工事負担金等収	入	1, 716	
固定資産除却損     59,915       事故対応費     39,796       固定資産圧縮損     6,719       固定資産除却工事費     6,578       税引前当期純利益     225,279       法人税、住民税及び事業税     101,542	VII	特	別    損	失		113, 010
事故対応費     39,796       固定資産圧縮損     6,719       固定資産除却工事費     6,578       税引前当期純利益     225,279       法人税、住民税及び事業税     101,542					59, 915	·
固定資産圧縮損     6,719       固定資産除却工事費     6,578       税引前当期純利益     225,279       法人税、住民税及び事業税     101,542						
税 引 前 当 期 純 利 益     225, 279       法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税     101, 542			固 定 資 産 圧 縮	損	6, 719	
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税 101,542			固定資産除却工事	費	6, 578	
	税	弓	前 当 期 純 利	益		225, 279
法 人 税 等 調 整 額 108,450	法	人	税、住民税及び事業	税		101, 542
	法	,	人 税 等 調 整	額		108, 450
当 期 純 利 益 15,286	当		期純利	益		15, 286

注 記載金額は、千円未満の端数を切捨てて表示しております。

# 株主資本等変動計算書

(平成23年4月1日から) 平成24年3月31日まで)

(単位:千円)

項目	金 額
株主資本	
資本金	
当事業年度首残高	2, 110, 000
当事業年度末残高	2, 110, 000
資本剰余金	
資本準備金	
当事業年度首残高	2, 110, 000
当事業年度末残高	2, 110, 000
利益剰余金	
その他利益剰余金	
繰越利益剰余金	
当事業年度首残高	1, 273, 903
当事業年度変動額	
当期純利益	15, 286
当事業年度変動額合計	15, 286
当事業年度末残高	1, 289, 190
純資産合計	
当事業年度首残高	5, 493, 903
当事業年度変動額	
当期純利益	15, 286
当事業年度変動額合計	15, 286
当事業年度末残高	5, 509, 190

注 記載金額は、千円未満の端数を切捨てて表示しております。

## 個 別 注 記 表

平成 23 年4月 1 日から 平成 24 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
    - ① 有価証券の評価基準及び評価方法

ア 関連会社株式

イ その他有価証券

移動平均法による原価法によっております。

時価のないもの

移動平均法による原価法によっております。

② 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品・貯蔵品

先入先出法による原価法によっております(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)。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

車両、建物及び構築物は定額法、その他の有形固定資産は定率法 によっております。

② 無形固定資産

定額法によっております。

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。

(3) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額を計上しておりま す。

② 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、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。

過去勤務債務については、発生年度に全額を一括して処理してお ります。

数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以 内の一定の年数(5年)による定額法により翌事業年度から処理す ることとしております。

(4) 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

11,063,049 千円

(2) 国庫補助金により取得した有形固定資産についての当期圧縮額

6,719 千円

(3) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

短期金銭債権

4,036,228 千円

長期金銭債権

20,500 千円

短期金銭債務

348,841 千円

3. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

売 上 高 仕 入 高

営業取引以外の取引

43,418 千円

1,494,334 千円

58,893 千円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度の末日における発行済株式の数 普通株式

42,200 株

#### 5. 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親会社に対する短期的な貸付に限定しております。

未収運賃及び未収入金に係る顧客の信用リスクは、契約事務基準規程等に沿ってリスク低減を 図っております。親会社に対する貸付金は親会社の信用リスクに晒されていますが、親会社のキャッシュ・フローは安定的で、外部の格付けも高いなど、リスクは限定的であります。

営業債務である未払金及び預り連絡運賃は、すべて1年以内の支払期日であります。

(2) 金融商品の時価等に関する状況に関する事項

(単位:千円)

	貸借対照表 計上額	時価	差額	
① 未収運賃	603, 265	603, 265	_	
② 未収入金	142, 358	142, 358	_	
③ 短期貸付金	3, 971, 434	3, 971, 434	_	
④ 未払金	(736, 212)	(736, 212)		
⑤ 預り連絡運賃	(231, 125)	(231, 125)	_	

<sup>※</sup>負債に計上されているものについては、()で示しております。

## (注) 金融商品の時価の算定方法

①未収運賃、②未収入金及び③短期貸付金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

④未払金及び⑤預り連絡運賃

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

### 6. 賃貸等不動産に関する注記

(1) 賃貸動産の状況に関する事項

当社では、大阪府その他の地域において、賃貸用の商業施設(土地を含む。)を有しております。

(2) 賃貸等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		
7, 844	316, 136		

(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金額であります。

(注 2) 当期末の時価は、一定の評価額が適切に市場価格を反映していると考えられるため、当該評価額や貸借対照表計上額をもって時価としております。

### 7. 税効果に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因は、賞与引当金、退職給付引当金等であります。

また、平成23年12月2日に「経済社会の構造の変化に対応した税制の構築を図るための所得税法等の一部を改正する法律」(平成23年法律第114号)及び「東日本大震災からの復興のための施策を実施するために必要な財源の確保に関する特別措置法」(平成23年法律第117号)が公布され、平成24年4月1日以降に開始する事業年度より法人税率が変更されることとなりました。

これに伴い、平成24年4月1日から開始する事業年度以降において解消が見込まれる一時差 異等については、繰延税金資産及び繰延税金負債を計算する法定実効税率を40.63%から 37.96%に変更しております。また、平成27年4月1日から開始する事業年度以降において解 消が見込まれる一時差異等については、繰延税金資産及び繰延税金負債を計算する法定実効税率 を40.63%から35.59%に変更しております。

これにより、相殺後の繰延税金資産が 115,458 千円減少し、法人税等調整額(借方)が 115,458 千円増加しております。

## 8. 関連当事者との取引に関する注記

関連会社 (単位:千円)

<u> </u>							
属性	会社等の名称	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 (注 2)	科目	事業年度末 残高
関連 会社	西日本バスネット サービス株式会社	所有 直接 40%	燃料油購入	燃料油購入(注1)	999, 681	未払金	111, 574

- (注1) 価格その他の取引条件は、燃料油調達に係る業務受委託契約に基づき、西日本旅客鉄道株式会社が決定し提示されております。
- (注2) 取引金額には消費税等を含めておりません。事業年度末残高には消費税等を含めております。
- 9. 1株当たり情報に関する注記
  - (1) 1株当たり純資産額

130,549 円 53 銭

(2) 1株当たり当期純利益金額

362 円 23 銭

### 10.その他注記

(会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準等の適用)

当事業年度の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第 24 号 平成 21 年 12 月 4 日)及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第 24 号 平成 21 年 12 月 4 日)を適用しております。