

第 158 期 決 算 公 告

2026年6月19日

岐阜県中津川市中津川842番地の334

北恵那交通株式会社

代表取締役社長 山下 高志

貸 借 対 照 表

(2026年3月31日現在)

(単位:円)

(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
流 動 資 産	80,120,284	流 動 負 債	32,420,698
現 金 預 金	5,973,985	未 払 金	8,135,590
未 収 運 賃	1,605,885	未 払 消 費 税 等	5,198,400
未 収 金	39,151,749	未 払 法 人 税 等	250,900
短 期 貸 付 金	26,167,192	未 払 費 用	5,445,675
貯 蔵 品	6,084,315	契 約 負 債	4,029,122
前 払 費 用	501,079	賞 与 引 当 金	3,450,000
そ の 他 流 動 資 産	639,491	そ の 他 流 動 負 債	5,911,011
貸 倒 引 当 金	△ 3,412		
固 定 資 産	232,496,608	固 定 負 債	10,928,618
有形固定資産	219,218,823	退 職 給 付 引 当 金	10,423,618
車 両	67,814,274	預 り 保 証 金	505,000
建 物	21,483,805		
構 築 物	1,775,985	負 債 合 計	43,349,316
機 械 装 置	3		
工 具 器 具 備 品	1,508,956	(純 資 産 の 部)	
土 地	126,635,800	株 主 資 本	269,267,576
無形固定資産	2,440,826	資 本 金	60,000,000
電 話 加 入 権	69,480	資 本 剰 余 金	11,724,898
諸 施 設 利 用 権	5,838	資 本 準 備 金	11,724,898
ソ フ ト ウ ェ ア	2,365,508	利 益 剰 余 金	197,542,678
投資その他の資産	10,836,959	利 益 準 備 金	3,500,000
投 資 有 価 証 券	9,932,439	そ の 他 利 益 剰 余 金	194,042,678
そ の 他 の 投 資	904,520	繰 越 利 益 剰 余 金	194,042,678
資 産 合 計	312,616,892	純 資 産 合 計	269,267,576
		負 債 純 資 産 合 計	312,616,892

個 別 注 記 表

〔 自 2025年4月 1日
至 2026年3月31日 〕

重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産 貯蔵品 移動平均法による原価法（収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定）

その他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの 時価法

市場価格のない株式等 移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法
ただし、1998年4月1日以降に取得した建物および、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備、構築物は定額法

無形固定資産 定額法

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により計上し、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。

賞与引当金 従業員に対する賞与の支給に充てるため、支給見込額のうち当期に対応する見積額を計上しております。

退職給付引当金 従業員に対する退職給付に備えるため、期末時点で発生していると認められる額を計上しております。

(4) 収益及び費用の計上基準

当社の乗合事業における定期外収入は顧客への輸送サービスが完了した時点で履行義務が充足されると判断し、収益を認識しております。定期券収入は有効期間にわたって履行義務が充足されるため、有効期間の経過により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 409,285 千円

関連当事者との取引に関する注記

（単位：千円）

種類	会社等の名称	所在地	事業の内容	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	科目	期末残高
その他の関係会社の子会社	株名鉄マネジメントサービス	名古屋 市	ファイナンス業務	—	資金運用及び借入	受取利息	17	短期貸付金	26,167
						支払利息	25	短期借入金	—

（注）当社では、グループ内の資金を一元管理するキャッシュ・マネジメント・サービスを導入しており、参加会社間で資金の貸借を日次で行っているため、取引金額は記載しておりません。

1株当たり情報に関する注記

① 1株当たり純資産額 224円39銭
② 1株当たり当期純利益 17円89銭

重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

当期純損益金額

当期純利益 21,466,386 円