

第81回 定時株主総会 招集ご通知

日時

令和6年6月25日(火曜日)
午前10時(午前9時受付開始)

場所

小樽市稲穂2丁目22番1号
小樽経済センタービル
7階 大ホール

目次

■ 第81回定時株主総会招集ご通知	1
■ 株主総会参考書類	5
第1号議案 剰余金の処分の件	
第2号議案 取締役11名選任の件	
第3号議案 監査役2名及び補欠監査役1名 選任の件	
第4号議案 退任取締役及び退任監査役に 退職慰労金贈呈の件	
■ 事業報告	15
■ 連結計算書類	30
■ 計算書類	32
■ 監査報告書	34

北海道中央バス株式会社

証券コード：9085

証券コード 9085
令和6年6月10日

株 主 各 位

小樽市色内1丁目8番6号
北海道中央バス株式会社
代表取締役社長 二階堂 恭 仁

第81回定時株主総会招集ご通知

拝啓 株主の皆様には日頃より格別のご高配を賜り厚く御礼申し上げます。

さて、当社第81回定時株主総会を下記のとおり開催いたしますので、ご出席くださいますようご通知申し上げます。

当日ご出席願えない場合は、書面またはインターネットによって議決権を行使することができますので、お手数ながら後記の株主総会参考書類をご検討のうえ、3頁に記載の「議決権行使についてのご案内」の方法によって、来る令和6年6月24日(月曜日)午後5時までに議決権行使をいただきますようお願い申し上げます。

なお、書面にて事前に議決権行使をいただく場合は、郵便の遅配が発生する可能性がございますので、お早めの投函を重ねてお願い申し上げます。

敬 具

記

1. 日 時 令和6年6月25日(火曜日) 午前10時
2. 場 所 小樽市稲穂2丁目22番1号
小樽経済センタービル 7階 大ホール
(末尾の会場ご案内図をご参照ください。)
3. 目的事項
報告事項
 1. 第81期(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)
事業報告、連結計算書類並びに会計監査人及び監査役会の
連結計算書類監査結果報告の件
 2. 第81期(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)
計算書類報告の件

決議事項

- 第1号議案 剰余金の処分の件
- 第2号議案 取締役11名選任の件
- 第3号議案 監査役2名及び補欠監査役1名選任の件
- 第4号議案 退任取締役及び退任監査役に退職慰労金贈呈の件

4. 電子提供措置に関する事項

本株主総会の招集に際しては、株主総会参考書類等の内容である情報（電子提供措置事項）について電子提供措置をとっており、インターネット上の以下の各ウェブサイトに掲載しておりますので、いずれかのウェブサイトにアクセスのうえ、ご確認くださいませようお願い申し上げます。

【当社ウェブサイト】

<https://www.chuo-bus.co.jp/corporation/ir/>



【札幌証券取引所ウェブサイト】

<https://www.sse.or.jp/listing/list>



（上記の札幌証券取引所ウェブサイトへアクセスいただき、上場会社一覧の中から北海道中央バス株式会社を選択し、提出書類一覧の株主総会招集通知等からご確認ください。）

以上

（お知らせ）

1. 当日の受付は、午前9時から開始いたします。
2. 当日ご出席の際は、お手数ながら同封の議決権行使書用紙を会場受付にご提出ください。また、本招集ご通知をご持参くださいますようお願い申し上げます。
3. 電子提供措置事項に修正が生じた場合は、上記に記載の各ウェブサイトに修正内容を掲載させていただきます。
4. 電子提供措置事項のうち、本招集ご通知には、法令及び当社定款第14条第2項の規定に基づき、次の事項を記載しておりません。
 - ・事業報告の「会社の体制及び方針」
 - ・連結計算書類の「連結株主資本等変動計算書」及び「連結注記表」
 - ・計算書類の「株主資本等変動計算書」及び「個別注記表」

議決権行使についてのご案内

議決権を行使する方法は、以下の3つの方法がございます。



1. 書面による議決権行使

同封の議決権行使書用紙に議案に対する賛否をご記入いただきご送付ください。

議決権行使書面において、議案に賛否の表示がない場合は、賛成の意思表示をされたものとして取り扱わせていただきます。

行使期限 令和6年6月24日（月曜日）午後5時到着分まで

※郵便の遅配が発生する可能性がございますので、お早めの投函をお願い申し上げます。



2. インターネットによる議決権行使

次頁の「インターネットによる議決権行使のご案内」をご高覧の上、画面の案内に従って賛否を入力してください。

行使期限 令和6年6月24日（月曜日）午後5時入力完了分まで



3. 株主総会にご出席される場合

同封の議決権行使書用紙を会場受付にご提出ください。

開催日時 令和6年6月25日（火曜日）午前10時

※書面とインターネットにより重複して議決権を行使された場合は、インターネットによる議決権行使を有効とさせていただきます。

※インターネットにより複数回議決権を行使された場合は、最後に行われた議決権行使を有効とさせていただきます。

株主総会参考書類

議案及び参考事項

第1号議案 剰余金の処分の件

期末配当に関する事項

将来に向けての持続可能な経営体制にすべく、今後、人材の確保や設備投資等が必要なことを勘案し、以下のとおり1株につき40円とさせていただきたいと存じます。

1. 配当財産の種類

金銭

2. 配当財産の割当てに関する事項及びその総額

当社普通株式1株につき金 40円 総額 115,915,880円

3. 剰余金の配当が効力を生ずる日

令和6年6月26日（水曜日）

第2号議案 取締役11名選任の件

取締役全員（12名）は、本総会終結の時をもって任期満了となりますので、取締役11名の選任をお願いいたしますと存じます。

取締役候補者は、次のとおりであります。

候補者 番号	氏 名	現在の当社における地位及び担当	取締役会 出席状況
1	再任 平尾 一 彌 ひら お かず や ひら お かず や	代表取締役会長	7回/7回
2	再任 二階堂 恭 仁 にかいどう たか ひと にかいどう たか ひと	代表取締役社長 総括 運輸・輸送安全推進本部長 内部監査室長	7回/7回
3	再任 泉 山 利 彦 いずみ やま とし ひこ いずみ やま とし ひこ	取締役専務執行役員 統括、観光事業推進本部長、 不動産・関連事業部担当	5回/7回
4	再任 菊 井 隆 則 きく い たか のり きく い たか のり	取締役常務執行役員 経営企画室付 ニセコ在勤 スキー場事業・ホテル事業現地統括	7回/7回
5	再任 安 田 徹 やす だ とおる やす だ とおる	取締役常務執行役員 総務部担当 兼 総務部長、 IT戦略推進室長 財務担当	7回/7回
6	再任 阿 部 一 三 あ べ かず み あ べ かず み	取締役常務執行役員 経営企画室長、労務部担当	7回/7回
7	再任 加 藤 幸 嗣 か とう こう じ か とう こう じ	取締役	7回/7回
8	再任 戸 井 宣 夫 と い のり お と い のり お	取締役	7回/7回
9	再任 杉 江 俊太郎 すぎ え しゅんたろう すぎ え しゅんたろう	社外取締役	7回/7回
10	再任 中川原 清 行 なかがわら きよ ゆき なかがわら きよ ゆき	取締役執行役員 労務部長	7回/7回
11	再任 田 下 義 則 た しも よし のり た しも よし のり	取締役執行役員 バス事業部長	7回/7回

候補者番号 1	ひら お かず や 平 尾 一 彌 (昭和17年9月18日生)	所有する当社株式の数 3,000株	取締役会出席状況 7回/7回
------------	------------------------------------	----------------------	-------------------

再任

略歴及び地位

昭和41年4月	当社入社	平成17年6月	当社代表取締役社長
平成5年6月	当社取締役	平成24年6月	当社代表取締役会長
平成9年6月	当社常務取締役	平成30年1月	当社代表取締役会長兼社長
平成12年6月	当社専務取締役	平成30年6月	当社代表取締役会長 (現任)
平成14年6月	当社代表取締役専務		

重要な兼職の状況

中央バス総業株式会社 代表取締役社長

候補者番号 2	にかいどう たか ひと 二階堂 恭 仁 (昭和35年11月9日生)	所有する当社株式の数 3,000株	取締役会出席状況 7回/7回
------------	--------------------------------------	----------------------	-------------------

再任

略歴及び地位

昭和58年4月	当社入社
平成23年6月	当社取締役運輸部長
平成27年6月	当社取締役常務執行役員
平成30年6月	当社代表取締役社長 (現任)

担当

総括
運輸・輸送安全推進本部長
内部監査室長

重要な兼職の状況

中央バス観光開発株式会社 代表取締役社長

候補者番号 3	いずみ やま とし ひこ 泉 山 利 彦 (昭和27年5月4日生)	所有する当社株式の数 700株	取締役会出席状況 5回/7回
------------	--------------------------------------	--------------------	-------------------

再任

略歴及び地位

昭和52年4月	サッポロビール株式会社入社	平成27年6月	当社取締役
平成21年9月	同社北海道本社代表	平成28年6月	当社取締役常務執行役員
平成23年3月	同社執行役員北海道本社代表	平成30年6月	当社取締役専務執行役員 (現任)
平成25年3月	同社北海道本社相談役		
平成26年3月	同社退職		

担当

統括、観光事業推進本部長、
不動産・関連事業部担当

重要な兼職の状況

中央バスニセコ観光開発株式会社
代表取締役社長
砂川ハイウェイオアシス観光株式会社
代表取締役社長

候補者番号 4	きく い たか のり 菊 井 隆 則 (昭和38年10月15日生)	所有する当社株式の数 1,300株	取締役会出席状況 7回/7回
------------	--------------------------------------	----------------------	-------------------

再任

略歴及び地位

昭和61年4月	当社入社	平成28年5月	当社執行役員 (ニセコ在勤) 経営企画室付ニセコエリア 観光事業統括マネージャー 兼関連事業部いこいの湯宿 いろは統括マネージャー
平成22年4月	当社関連事業部副部長	平成30年6月	当社取締役執行役員 (ニセコ 在勤) スキー場事業・ホテル 事業現地統括
平成27年6月	当社執行役員	令和4年6月	当社取締役常務執行役員 (現任)
平成27年9月	当社執行役員 (ニセコ在勤) 経営企画室付ニセコエリア 観光事業統括マネージャー		

担当

経営企画室付 ニセコ在勤
スキー場事業・ホテル事業現地統括

候補者番号 5	やす だ とおる 安 田 徹 (昭和42年8月15日生)	所有する当社株式の数 1,400株	取締役会出席状況 7回/7回
------------	---------------------------------	----------------------	-------------------

再任

略歴及び地位

平成4年4月	当社入社	平成29年6月	当社執行役員総務部長 兼IT戦略推進室長
平成23年4月	当社総務部副部長	平成30年6月	当社取締役執行役員総務部長 兼IT戦略推進室長
平成26年4月	当社総務部長	令和4年6月	当社取締役常務執行役員 (現任)
平成27年6月	当社執行役員総務部長		

担当

総務部担当 兼 総務部長、
IT戦略推進室長 財務担当

候補者番号 6	あ べ かず み 阿 部 一 三 (昭和43年4月5日生)	所有する当社株式の数 1,300株	取締役会出席状況 7回/7回
------------	----------------------------------	----------------------	-------------------

再任

略歴及び地位

平成4年4月	当社入社	平成27年6月	当社執行役員経営企画室長
平成23年4月	当社経営企画室統括 マネージャー	平成30年6月	当社取締役執行役員経営企画 室長
平成26年4月	当社経営企画室長	令和4年6月	当社取締役常務執行役員 (現任)

担当

経営企画室長、労務部担当

候補者番号		所有する当社株式の数	取締役会出席状況
7	かとうこうじ 加藤幸嗣 (昭和23年10月13日生)	9,905株	7回/7回

再任

略歴及び地位

昭和47年4月	当社入社	平成23年6月	当社常務取締役
平成11年6月	当社取締役総務部長 兼広報室長	平成26年6月	中央ビルメンテナンス株式会社 代表取締役社長 (現任)
平成13年6月	当社取締役運輸部長	平成26年6月	当社専務取締役
平成17年6月	当社常務取締役札幌事業部長	平成27年6月	当社取締役専務執行役員
		令和4年6月	当社取締役 (現任)

重要な兼職の状況

中央ビルメンテナンス株式会社 代表取締役社長

候補者番号		所有する当社株式の数	取締役会出席状況
8	といのりお 戸井宣夫 (昭和17年1月15日生)	4,421株	7回/7回

再任

略歴及び地位

昭和48年6月	当社入社	平成15年6月	当社取締役 (現任)
平成5年6月	当社取締役	平成19年6月	株式会社泰進建設 代表取締役社長 (現任)
平成11年6月	当社常務取締役		
平成15年6月	中央ビルメンテナンス株式会社 代表取締役社長		

重要な兼職の状況

株式会社泰進建設 代表取締役社長

候補者番号		所有する当社株式の数	取締役会出席状況
9	すぎえしゅんたろう 杉江俊太郎 (昭和30年11月21日生)	19,519株	7回/7回

再任

略歴及び地位

社外

平成3年2月	杉商株式会社代表取締役社長 (現任)	平成22年11月	小樽商工会議所副会頭
平成19年7月	札幌ヨコハマタイヤ株式会社 代表取締役社長 (現任)	平成28年6月	当社取締役 (現任)

重要な兼職の状況

杉商株式会社 代表取締役社長

候補者番号	なかがわら	きよ	ゆき		所有する当社株式の数	取締役会出席状況
10	中川原	清	行	(昭和43年3月30日生)	1,000株	7回/7回

再任

略歴及び地位

平成2年4月	当社入社	令和3年6月	当社取締役執行役員労務部長 兼雇用対策室長
平成28年11月	当社運輸部長	令和5年4月	当社取締役執行役員労務部長 (現任)
平成30年4月	当社札幌事業部長		
平成30年6月	当社執行役員札幌事業部長		
平成31年4月	当社執行役員バス事業部長		

候補者番号	た	しも	よし	のり	所有する当社株式の数	取締役会出席状況
11	田	下	義	則	(昭和42年10月31日生)	1,100株

再任

略歴及び地位

平成2年4月	当社入社	令和3年6月	当社執行役員運輸部長 兼バス事業部長
平成30年4月	当社運輸部長	令和4年6月	当社取締役執行役員 バス事業部長 (現任)
令和元年6月	当社執行役員運輸部長		

- (注) 1. 各候補者と当社との間には、特別の利害関係はありません。
2. 杉江俊太郎氏は、社外取締役候補者であります。
3. 杉江俊太郎氏が当社の社外取締役に就任してからの年数は、本総会終結の時をもって8年であります。
4. 杉江俊太郎氏を社外取締役候補者とした理由及び期待される役割の概要について
杉江俊太郎氏は、経営者として専門的な知識及び経験を有しており、独立性をもって経営の監視を遂行することが期待されるため、社外取締役としての選任をお願いするものであります。
5. 社外取締役との責任限定契約について
杉江俊太郎氏は、現在、当社の社外取締役であり、当社は同氏との間に、会社法第427条第1項の規定に基づき、会社法第425条第1項に定める額を限度として損害賠償責任を負うものとする責任限定契約を締結しております。同氏の再任が承認された場合、当社は同氏との間の上記責任限定契約を継続する予定であります。
6. 当社は、会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結しており、すべての被保険者について、その保険料は当社が負担しております。当該保険契約により、被保険者がその職務の執行に関し責任を負うことまたは当該責任の追及に係る請求を受けることによって生じる可能性のある損害等が填補されることとなります。ただし、被保険者の職務の執行の適正性が損なわれないようにするため、法令違反の行為であることを認識して行った行為に起因して損害が生じた場合には填補の対象としないこととしております。各候補者が選任され就任した場合、いずれの取締役も当該保険契約の被保険者となる予定であります。なお、当社は、当該保険契約を任期途中に同様の内容で更新することを予定しております。

第3号議案 監査役2名及び補欠監査役1名選任の件

監査役4名のうち、平間俊一氏、富岡公治氏及び森川潤一氏の3名は、本総会終結の時をもって任期満了となりますので、監査役2名の選任をお願いいたしたいと存じます。また、法令に定める監査役の員数を欠くことに備え、あらかじめ補欠監査役1名の選任をお願いいたしたいと存じます。

なお、本議案に関しましては監査役会の同意を得ております。

監査役候補者は、次のとおりであります。

候補者番号		所有する当社株式の数
1	ささ はら ひろ たか 笹 原 弘 崇 (昭和44年10月2日生)	0株
新任	略歴及び地位	
社外	平成23年4月 明治海運株式会社(現明海グループ株式会社) 常務執行役員 平成27年6月 同社取締役常務執行役員 令和3年6月 同社常務取締役 令和4年6月 同社専務取締役(現任)	
	重要な兼職の状況	
	明海グループ株式会社 専務取締役	
候補者番号		所有する当社株式の数
2	おお もり しげ のぶ 大 森 茂 伸 (昭和32年11月7日生)	100株
新任	略歴及び地位	
社外	昭和61年9月 公認会計士登録(現任) 平成20年7月 新日本有限責任監査法人(現EY新日本有限責任監査法人) シニアパートナー 平成30年6月 新日本有限責任監査法人(現EY新日本有限責任監査法人) 退社 平成30年10月 大森公認会計士事務所 所長(現任)	
	重要な兼職の状況	
	大森公認会計士事務所 所長	

- (注) 1. 各候補者と当社との間には、特別の利害関係はありません。
2. 笹原弘崇氏及び大森茂伸氏は、社外監査役候補者であります。
3. 社外監査役候補者とした理由について
- (1) 笹原弘崇氏は、上場企業役員として培われた企業経営に関する知識及び経験を当社の監査体制に反映していただくため、社外監査役として選任をお願いするものであります。
- (2) 大森茂伸氏は、公認会計士として培われた財務、会計に関する知識及び経験を当社の監査体制に反映していただくため、社外監査役として選任をお願いするものであります。
4. 社外監査役としての職務を適切に遂行することができる理由について
- (1) 笹原弘崇氏は、上場企業役員として培われた企業経営に関する高い見識を有していることから、社外監査役としての職務を適切に遂行できると判断しております。
- (2) 大森茂伸氏は、直接企業経営に関与された経験はありませんが、公認会計士としての専門知識と企業経営に関する高い見識を有していることから、社外監査役としての職務を適切に遂行できると判断しております。
5. 社外監査役との責任限定契約について
- 笹原弘崇氏及び大森茂伸氏の選任が承認された場合、当社は両氏との間に、会社法第427条第1項の規定に基づき、会社法第425条第1項に定める額を限度として損害賠償責任を負うものとする責任限定契約を締結する予定であります。
6. 当社は、会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結しており、すべての被保険者について、その保険料は当社が負担しております。当該保険契約により、被保険者がその職務の執行に関し責任を負うことまたは当該責任の追及に係る請求を受けることによって生じる可能性のある損害等が填補されることとなります。ただし、被保険者の職務の執行の適正性が損なわれないようにするため、法令違反の行為であることを認識して行った行為に起因して損害が生じた場合には填補の対象としないこととしております。各候補者が選任され就任した場合、いずれの監査役も当該保険契約の被保険者となる予定であります。なお、当社は、当該保険契約を任期途中に同様の内容で更新することを予定しております。
7. 当社は、大森茂伸氏の選任が承認された場合、同氏を札幌証券取引所の定める独立役員とする予定であります。

補欠監査役候補者は、次のとおりであります。

候補者番号	さいとう きよひろ 齊藤 揮誉浩 (昭和36年8月29日生)	所有する当社株式の数
3		0株
新任	略歴及び地位	
	平成2年8月	公認会計士登録 (現任)
社外	平成25年7月	新日本有限責任監査法人 (現EY新日本有限責任監査法人) シニアパートナー
	令和2年6月	EY新日本有限責任監査法人退社
	令和2年7月	公認会計士齊藤揮誉浩事務所 所長 (現任)
	重要な兼職の状況	
	公認会計士齊藤揮誉浩事務所 所長 和弘食品株式会社 社外監査役	

- (注) 1. 候補者と当社との間には、特別の利害関係はありません。
2. 齊藤揮誉浩氏は、補欠の社外監査役候補者であります。
3. 補欠の社外監査役候補者とした理由について
齊藤揮誉浩氏は、公認会計士として培われた財務、会計に関する知識及び経験を当社の監査体制に反映していただくため、補欠の社外監査役として選任をお願いするものであります。
4. 社外監査役としての職務を適切に遂行することができると判断する理由について
齊藤揮誉浩氏は、直接企業経営に関与された経験はありませんが、公認会計士としての専門知識と企業経営に関する高い見識を有していることから、社外監査役としての職務を適切に遂行できると判断しております。
5. 社外監査役との責任限定契約について
齊藤揮誉浩氏が社外監査役に就任された場合、当社は同氏との間に、会社法第427条第1項の規定に基づき、会社法第425条第1項に定める額を限度として損害賠償責任を負うものとする責任限定契約を締結する予定であります。
6. 当社は、会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結しており、すべての被保険者について、その保険料は当社が負担しております。当該保険契約により、被保険者がその職務の執行に関し責任を負うことまたは当該責任の追及に係る請求を受けることによって生じる可能性のある損害等が填補されることとなります。ただし、被保険者の職務の執行の適正性が損なわれないようにするため、法令違反の行為であることを認識して行った行為に起因して損害が生じた場合には填補の対象としないこととしております。齊藤揮誉浩氏が社外監査役に就任した場合、同氏は当該保険契約の被保険者となる予定であります。なお、当社は、当該保険契約を任期途中で同様の内容で更新することを予定しております。

第4号議案 退任取締役及び退任監査役に退職慰労金贈呈の件

本総会終結の時をもって任期満了により取締役を退任されます岡田浩司氏及び監査役を退任されます平間俊一氏、富岡公治氏、森川潤一氏に対し、その在任中の功労に報いるため退職慰労金を、それぞれ当社における一定の基準に従い相当額の範囲内において贈呈いたしたいと存じます。

なお、その具体的金額、贈呈の時期、方法等は、退任取締役については取締役会に、退任監査役については監査役の協議にご一任願いたいと存じます。

各氏の略歴は、次のとおりであります。

氏名	略歴
おか だ こう じ 岡 田 浩 司	平成23年6月 当社取締役 令和4年6月 当社取締役常務執行役員 令和5年6月 当社取締役（現任）

氏名	略歴
ひら ま とし かず 平 間 俊 一	平成24年6月 当社常勤監査役 令和4年6月 当社監査役（現任）
とみ おか きみ はる 富 岡 公 治	平成16年6月 当社社外監査役（現任）
もり かわ じゅん いち 森 川 潤 一	平成24年6月 当社社外監査役（現任）

以上

事業報告

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

I 企業集団の現況に関する事項

1. 事業の経過及びその成果

当連結会計年度におけるわが国経済は、雇用・所得環境が改善する中、緩やかに回復しました。道内の経済においては、観光需要や個人消費が増加しました。

一方では、原材料価格の上昇や深刻な人手不足など、依然として不透明な状況が続いております。

このような経営環境の中、当連結会計年度の業績は、売上高は33,838百万円（前連結会計年度比1.2%増）、営業利益は1,169百万円（同139.4%増）、経常利益は1,463百万円（同86.1%増）、親会社株主に帰属する当期純利益は941百万円（同60.5%増）となりました。

事業別の経営成績は、次のとおりであります。

(1) 旅客自動車運送事業

旅客自動車運送事業は、輸送需要が回復傾向にあります。コロナ禍前まで戻っておりません。

乗合運送事業は、都市間高速バスにおいては、令和5年12月1日に運賃改定を実施しました。また、電子回数券の導入を拡大し、利便性の向上を図りました。

令和5年12月1日のダイヤ改正においては、人員不足のため、札幌圏を中心に路線の短縮化、廃止、減便など、過去最大規模の路線見直しを実施しました。

貸切運送事業は、一般団体の受注が増加しました。

この結果、運送収入は、前連結会計年度に比べて6.9%の増収となりましたが、路線補助金においては、前連結会計年度に多額のコロナ禍による特別な路線補助金が含まれていたこともあり、旅客自動車運送事業全体として、売上高は18,574百万円（前連結会計年度比1.4%増）、営業利益は247百万円（同262.8%増）となりました。

(2) 建設業

建設業は、道内の公共投資や民間設備投資が増加する中、受注高は増加しましたが、完成工事高が減少しました。

この結果、売上高は10,270百万円（前連結会計年度比1.0%減）、外注費の減少などにより営業利益は366百万円（同114.0%増）となりました。

(3) 清掃業・警備業

清掃業・警備業は、新規物件を受注したことなどにより増収となりました。

この結果、売上高は3,428百万円（前連結会計年度比4.3%増）、営業利益は118百万円（同0.9%増）となりました。

(4) 不動産事業

不動産事業は、前連結会計年度並みの売上高を確保しました。

この結果、売上高は775百万円（前連結会計年度比0.1%減）、営業利益は297百万円（同0.0%増）となりました。

(5) 観光関連事業

観光関連事業は、全国旅行支援などの施策もあり、観光需要が回復しております。

ニセコアンヌプリ国際スキー場は、外国人利用客が大きく増加しました。そのような中、リフト料金を改定するとともに、レストラン事業を直営化しました。

小樽天狗山スキー場は、外国人観光客の回復や、小樽天狗山のメディア露出効果もあり、利用客が増加しました。

ニセコ温泉郷「いこいの湯宿いろは」は、旅行支援事業への参加や外国人宿泊客の増加などにより利用客が増加しました。そのような中、宿泊料金を改定するとともに、飲食メニューを拡充しました。

砂川ハイウェイオアシス館は、前述の観光需要の回復施策の下で、団体客の受入や集客イベントの開催などにより利用客が増加しました。

ワイン&カフェレストラン「小樽バイン」は、スタッフ増員による営業体制の強化や、新メニューの提供を行いました。

旅行業は、町長がガイドを務める地域と連携したツアーなどを実施し、増収に努めました。

この結果、観光関連事業全体として、売上高は2,449百万円（前連結会計年度比43.0%増）、営業利益は183百万円（前連結会計年度は106百万円の営業損失）となりました。

(6) その他の事業

物品販売業は、商品の取扱いが増加しました。自動車教習所は、入校生が増加しました。介護福祉事業は、入居者が減少しました。

この結果、売上高は2,332百万円（前連結会計年度比5.1%増）、25百万円の営業損失（前連結会計年度は34百万円の営業損失）となりました。

事業別内訳表

(単位：百万円)

	売上高				営業利益又は営業損失 (△)			
	前連結会計年度	当連結会計年度	増減	増減率 (%)	前連結会計年度	当連結会計年度	増減	増減率 (%)
旅客自動車運送事業	18,320	18,574	253	1.4	68	247	179	262.8
建設業	10,373	10,270	△103	△1.0	171	366	195	114.0
清掃業・警備業	3,286	3,428	142	4.3	117	118	1	0.9
不動産事業	775	775	△0	△0.1	297	297	0	0.0
観光関連事業	1,713	2,449	736	43.0	△106	183	290	—
その他の事業	2,219	2,332	112	5.1	△34	△25	9	—
計	36,688	37,829	1,141	3.1	513	1,188	675	131.5
内部取引消去額	△3,245	△3,991	△745	△23.0	△24	△19	5	23.1
連 結	33,442	33,838	395	1.2	488	1,169	680	139.4

2. 対処すべき課題

当社グループを取り巻く経営環境は、令和2年に発生した“100年に一度のパンデミック”とも言われる新型コロナウイルスの世界的感染拡大を受け、その対策として行われた人々の行動抑制と、それに伴う社会・経済活動の停滞により、企業経営は大きな影響を被ることとなりました。また、人口減少が加速する中、バス利用者の減少とバス乗務員をはじめとする人手不足により、事業の運営が大変厳しい状況となっております。

当社グループは、コロナ禍後の人々の行動変容も含め、社会・経済状況が大きく変化し、厳しくまた難しい経営環境が続く中、経営環境の変化等による影響に対し、持続可能な経営体質を構築する必要があることから、グループの保有する経営資源（ヒト、モノ、カネ、情報）の一層の活用と、進化するデジタル技術の活用を図ることによって、経営改革を強力に推し進めてまいります。その実現のために、社会経済を取り巻く環境が極めて不透明であり、先行き難しい経営環境におかれていますので、前例にとらわれることなく柔軟に施策を実行し、利益を確保できる事業体質に再構築するとともに、企業価値の向上及び創造に取り組んでまいります。

経営方針として、輸送の安全をはじめ、当社グループの全ての事業において「安全・安心な社会の実現」に向け、弛まぬ努力を重ね、事業の発展、躍進を遂げてまいります。

また、企業の責務としてゼロカーボン推進等環境問題に取り組んでいくとともに、「地域社会との絆」を深めながら、お客さまや株主、お取引先の皆さま等へ感謝の気持ちをもち、社会から信頼され、持続する企業集団を目指します。

事業別の対処すべき課題は次のとおりであります。

旅客自動車運送事業においては、人口減少、少子高齢化のもと、バス需要が減少しているとともに、バス乗務員をはじめとする人手不足が深刻化していることにより、利用者のニーズに応えられない路線の減便、廃止を実施せざるを得ず、利用者にご迷惑をおかけし、バス事業者として公共交通の役割を果たせられない現状にあります。可能な限り雇用確保を行いつつも、現下、人手不足は解消されることは難しい状況にもあります。

規制緩和以降、バス事業を取り巻く環境が大きく変化している中、法的には、公（地方自治体）が主体となる地域生活交通路線に対し、バス事業者は可能な範囲で協力する立場であります。乗務員不足等を抱える既存の当該路線への現実的な対応を考慮しつつ、民間企業として適正な利潤を確保する事業体制をできるだけ速やかに創造し、先行き経営努力によって利益の確保が見込まれる路線の開発に注力する方針であります。

また、法令を遵守し、社員一丸となって“人命尊重・安全最優先”を徹底し、安全・安心なバス輸送サービスを提供してまいります。

建設業においては、深刻な人手不足、建設資材の高騰、受注競争の激化が引き続き見込まれる厳しい経営環境におかれております。事業の根幹である人材の確保と育成を経営の最優先として推し進めるとともに、ICTの活用による生産性の向上と営業力の強化に努めてまいります。

清掃業・警備業においては、受注競争の激化や人手不足が引き続き見込まれる中、人手不足対策に取り組むとともに、ICTの活用により、業務の効率化を推し進めてまいります。また、原価上昇分を適正に価格転嫁できるよう取り組むとともに、新規物件に対する情報収集及び積極的な参入に努めてまいります。

不動産事業においては、グループ内で連携・強化を図り、新規賃貸契約の獲得や遊休不動産の有効活用につなげてまいります。

観光関連事業においては、コロナ感染症の位置づけが5類に移行し行動制限が緩和されたことにより、各観光施設とも、国内客の増加に加え、円安を背景にインバウンドが急増しており、コロナ禍前を大きく上回る状況となっております。

「ニセコアンヌプリ国際スキー場」は、新しい運営体制の下、増加するインバウンドの受入れ態勢を整備強化するとともに、課題である「観光の通年化」に向けた取組みを強化してまいります。従来のゴンドラ営業に加えマウンテンバイクコースを設定するなど夏場の楽しみ方を増やすとともに、レストランの夏季営業を開始し新たな観光需要を開拓します。併設するニセコ温泉郷「いこいの湯宿いろは」と一体運営を図り、通年リゾートとして再構築を図ります。

「小樽天狗山ロープウェイ・スキー場」及びワイン&カフェレストラン「小樽バイン」は、情報発信の強化を図り、集客の拡大に努めてまいります。

「砂川ハイウェイオアシス館」は、地域（地方自治体・生産者）との連携を図り、空知を代表する観光施設として、国内観光客の集客はもとより、地元客の利用拡大に注力してまいります。旅行業は、魅力ある観光ツアー創りに努めてまいります。

その他の事業においては、介護福祉事業は、令和6年6月に、サービス付き高齢者向け住宅3棟目となる「マイラシーク手宮」を小樽市内に開業いたします。質の高いサービスを提供し、入居者を確保してまいります。自動車教習所は、全車種教習に加え、北海道労働局認定の技能講習や、国土交通省認定の適性診断と運行管理者の指導講習が全て1箇所で受けられる優位性を活かし、他校との差別化を推し進め、競争力を高めてまいります。

3. 設備投資等及び資金調達の状況

(1) 設備投資等の状況

当連結会計年度中に実施した設備投資の総額は1,802百万円であり、その主なものは次のとおりであります。

区 分	内 容	部 門
車 両	クレジットカードタッチ決済システム導入	旅客自動車運送事業
施 設	サービス付き高齢者向け住宅「マイラシーク手宮」新築	介護福祉事業

(2) 資金調達の状況

当連結会計年度においては、経常的な資金調達のみで、特に記載すべき事項はありません。

4. 財産及び損益の状況の推移

区 分	第 78 期 (令和3年3月期)	第 79 期 (令和4年3月期)	第 80 期 (令和5年3月期)	第 81 期 (当連結会計年度) (令和6年3月期)
売 上 高(百万円)	28,631	27,817	33,442	33,838
経常利益又は経常損失(△)(百万円)	△3,178	△1,365	785	1,463
親会社株主に帰属する当期純利益又は 親会社株主に帰属する当期純損失(△)(百万円)	△2,248	△2,030	586	941
1株当たり当期純利益又は 1株当たり当期純損失(△)(円)	△859.15	△776.03	224.07	359.72
総 資 産(百万円)	38,664	33,778	35,539	37,150
純 資 産(百万円)	27,691	25,382	26,084	27,844
1株当たり純資産額(円)	10,429.49	9,543.10	9,801.51	10,461.09

(注) 1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失(△)は、期中平均発行済株式総数により、1株当たり純資産額は期末発行済株式総数により算出しております。なお、期中平均発行済株式総数及び期末発行済株式総数は、それぞれ自己株式の数を控除して計算しております。

5. 重要な子会社の状況

会 社 名	資 本 金	当 社 の 議 決 権 比 率	主 要 な 事 業 内 容
空 知 中 央 バ ス 株 式 会 社	50 ^{百万円}	100 %	旅客自動車運送事業
札 幌 第 一 観 光 バ ス 株 式 会 社	50	100	旅客自動車運送事業
株 式 会 社 泰 進 建 設	152	100	建設業
勝 井 建 設 工 業 株 式 会 社	50	100	建設業
中 央 ビ ル メ ン テ ナ ン ス 株 式 会 社	10	100	清掃業・警備業
中 央 バ ス 観 光 開 発 株 式 会 社	100	100	観光関連事業
株 式 会 社 中 央 バ ス 自 動 車 学 園	50	100	自動車教習所

- (注) 1. 勝井建設工業株式会社の議決権は、株式会社泰進建設が100%所有しております。
 2. 令和6年4月1日付で中央バス観光開発株式会社は、天狗山事業を運営する「中央バス観光開発株式会社」とニセコ事業等を運営する「中央バスニセコ観光開発株式会社」に分社しております。

6. 主要な事業内容（令和6年3月31日現在）

当社グループは、当社、子会社14社及び関連会社3社で構成されており、事業別の概要は次のとおりであります。なお、当社は令和6年4月1日付でサービス業（乗車券発売）を営んでいる連結子会社の中央バスビジネスサービス株式会社を吸収合併しております。

事 業 種 目	事 業 内 容
旅 客 自 動 車 運 送 事 業	乗合旅客自動車運送事業、貸切旅客自動車運送事業
建 設 業	土木建築工事の請負及び設計監理
清 掃 業 ・ 警 備 業	建物施設総合管理、警備保障
不 動 産 事 業	土地建物の賃貸、販売及び売買の仲介
観 光 関 連 事 業	スキー場、ホテル業、観光施設業、旅行業、飲食業
そ の 他 の 事 業	公衆浴場業、介護福祉事業、物品販売業、自動車教習所、サービス業（乗車券発売）、情報記録物製造業

7. 主要な事業所 (令和6年3月31日現在)

(1) 当社の主要な事業所

本 社	小樽本社 (本店)	小樽市色内1丁目8番6号
	札幌本部	札幌市中央区大通東1丁目3番地
事 業 部	バス事業部	(札幌市中央区) (18営業所)
	観光事業推進本部	(札幌市中央区)
	不動産・関連事業部	(札幌市中央区)

(注) 令和6年4月1日付で、バス事業部において旅客サービス営業所を新設しております。

(2) 子会社の主要な事業所

空知中央バス株式会社	(滝川市)
札幌第一観光バス株式会社	(札幌市豊平区)
株式会社泰進建設	(滝川市・札幌市中央区)
勝井建設工業株式会社	(岩見沢市)
中央ビルメンテナンス株式会社	(札幌市東区)
中央バス観光開発株式会社	(小樽市・ニセコ町)
株式会社中央バス自動車学園	(札幌市北区)

(注) 令和6年4月1日付で中央バス観光開発株式会社は、天狗山事業を運営する「中央バス観光開発株式会社」とニセコ事業等を運営する「中央バスニセコ観光開発株式会社」に分社しております。

8. 従業員の状況 (令和6年3月31日現在)

従 業 員 数	前連結会計年度末比増減
2,608名	△27名

(注) 従業員数は就業人員であり、臨時従業員、退職者等は除いております。

9. 主要な借入先の状況 (令和6年3月31日現在)

該当事項はありません。

II 会社の株式に関する事項（令和6年3月31日現在）

1. 発行可能株式総数 6,000,000 株
2. 発行済株式の総数 3,146,000 株
3. 株 主 数 1,650 名
4. 大株主の状況

株 主 名	当社への出資状況	
	持 株 数	出 資 比 率
中 央 バ ス 総 業 株 式 会 社	1,073 ^{千株}	37.03 [%]
株 式 会 社 北 洋 銀 行	144	4.96
株 式 会 社 北 海 道 銀 行	143	4.96
北 海 道 中 央 バ ス 社 員 持 株 会	100	3.45
中 央 振 興 株 式 会 社	81	2.80
株 式 会 社 昭 和 総 業	58	2.03
株 式 会 社 菱 友	57	1.99
東 京 海 上 日 動 火 災 保 険 株 式 会 社	39	1.36
極 東 建 設 株 式 会 社	30	1.03
明 治 安 田 生 命 保 険 相 互 会 社	27	0.96

- (注) 1. 上記大株主には、自己株式（248,103株）は含まれておりません。
 2. 出資比率は、自己株式を控除して計算しております。

Ⅲ 会社役員に関する事項

1. 取締役及び監査役の氏名等（令和6年3月31日現在）

氏名	地位及び担当並びに重要な兼職の状況		
平尾 一 彌	代表取締役	会 長	中央バス総業株式会社 代表取締役社長
二階堂 恭 仁	代表取締役	社 長	総括 運輸・輸送安全推進本部長 内部監査室長 中央バス観光開発株式会社 代表取締役社長
泉 山 利 彦	取 締 役	専務執行役員	統括、観光事業推進本部長、 不動産・関連事業部担当 砂川ハイウェイオアシス観光株式会社 代表取締役社長
菊 井 隆 則	取 締 役	常務執行役員	経営企画室付 二セコ在勤 スキー場事業・ホテル事業現地統括
安 田 徹	取 締 役	常務執行役員	総務部担当 兼 総務部長、 IT戦略推進室長 財務担当
阿 部 一 三	取 締 役	常務執行役員	経営企画室長、労務部担当
加 藤 幸 嗣	取 締 役		中央ビルメンテナンス株式会社 代表取締役社長
戸 井 宣 夫	取 締 役		株式会社泰進建設 代表取締役社長
岡 田 浩 司	取 締 役		空知中央バス株式会社 代表取締役社長
杉 江 俊太郎	取 締 役		杉商株式会社 代表取締役社長
中川原 清 行	取 締 役	執 行 役 員	労務部長
田 下 義 則	取 締 役	執 行 役 員	バス事業部長
大 森 正 昭	常勤監査役		
平 間 俊 一	監 査 役		
富 岡 公 治	監 査 役		弁護士 富岡法律事務所 所長 株式会社泰進建設 監査役 中央ビルメンテナンス株式会社 監査役
森 川 潤 一	監 査 役		公認会計士 森川公認会計士事務所 所長

- (注) 1. 取締役のうち、杉江俊太郎氏は、社外取締役であります。
2. 監査役のうち、富岡公治及び森川潤一の両氏は、社外監査役であります。

3. 監査役富岡公治氏は、弁護士として企業法務に精通しており、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。
4. 監査役森川潤一氏は、公認会計士として財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。なお、当社は、同氏を札幌証券取引所の定めに基づく独立役員として、同取引所に届け出ております。
5. 当社は、会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結しております。当該保険契約の被保険者の範囲は、当社及び子会社の取締役、監査役であり、すべての被保険者について、その保険料は当社が負担しております。当該保険契約により、被保険者がその職務の執行に関し責任を負うことまたは当該責任の追及に係る請求を受けることによって生じる可能性のある損害等が填補されることとなります。ただし、被保険者の職務の執行の適正性が損なわれないようにするため、法令違反の行為であることを認識して行った行為に起因して損害が生じた場合には填補の対象としないこととしております。
6. 当事業年度中の取締役の異動

(1) 令和5年4月1日付で取締役の担当に次のとおり変更がありました。

氏名	変更後	変更前
中川原 清行	労務部長	労務部長 兼 雇用対策室長

(2) 令和5年4月1日付で取締役の重要な兼職の状況に次のとおり変更がありました。

氏名	変更後	変更前
岡田 浩司	—	札幌第一観光バス株式会社 代表取締役社長

(3) 令和5年6月29日付で取締役の重要な兼職の状況に次のとおり変更がありました。

氏名	変更後	変更前
二階堂 恭仁	中央バス観光開発株式会社 代表取締役社長	—
阿部 一三	—	中央バス観光開発株式会社 代表取締役社長
岡田 浩司	空知中央バス株式会社 代表取締役社長	—

(4) 令和5年6月29日付で取締役の地位・担当に次のとおり変更がありました。

氏名	変更後	変更前
泉山 利彦	取締役 専務執行役員 統括、観光事業推進本部長、 不動産・関連事業部担当	取締役 専務執行役員 統括、観光事業推進本部長、 不動産・関連事業部担当 兼 不動産・関連事業部長
岡田 浩司	取締役	取締役 常務執行役員 運輸部、整備部、 輸送安全対策室担当 兼 運輸部長

7. 当事業年度末日後の取締役の異動

令和6年4月1日付で取締役の重要な兼職の状況に次のとおり変更がありました。

氏 名	変 更 後	変 更 前
泉 山 利 彦	中央バスニセコ観光開発株式会社 代表取締役社長 砂川ハイウェイオアシス観光株式会社 代表取締役社長	砂川ハイウェイオアシス観光株式会社 代表取締役社長

8. 令和6年4月1日付で中央バス観光開発株式会社は、天狗山事業を運営する「中央バス観光開発株式会社」とニセコ事業等を運営する「中央バスニセコ観光開発株式会社」に分社しております。

9. 当社は、執行役員制度を導入しております。

令和6年3月31日現在の取締役兼務者以外の執行役員は次のとおりであります。

氏 名	地 位 及 び 担 当
梅 里 俊 彦	執行役員 砂川ハイウェイオアシス観光株式会社 専務取締役
臼 井 広 宗	執行役員 運輸部、整備部、輸送安全対策室担当 兼 運輸部長
尾 形 崇 士	執行役員 経営企画室統括マネージャー
嵯 峨 山 真	執行役員 経営企画室 特命担当

2. 取締役及び監査役の報酬等

(1) 取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針に関する事項

当社は、取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針（以下、決定方針という。）を取締役会において決議して定めております。

その概要は、基本報酬は、株主総会で承認された範囲内で、役位、職責に応じて当社の業績等を考慮しながら、総合的に勘案して決定するものとしております。

また、退職慰労金は、株主総会の決議を経たうえで、当社における一定の基準に従い決定するものとしております。

(2) 取締役及び監査役の報酬等についての株主総会の決議に関する事項

平成28年6月29日開催の第73回定時株主総会決議における取締役の報酬額は、年額186百万円以内（うち社外取締役12百万円以内）であります。（当該定時株主総会終結時点の取締役の員数は11名（うち社外取締役1名）であります。）

平成28年6月29日開催の第73回定時株主総会決議における監査役の報酬額は、年額42百万円以内であります。（当該定時株主総会終結時点の監査役の員数は3名であります。）

(3) 取締役の個人別の報酬等の内容の決定に係る委任に関する事項

当社は、取締役会の委任決議に基づき、代表取締役会長 平尾一彌及び代表取締役社長 二階堂恭仁が、取締役の個人別の報酬額の具体的内容を協議して決定しております。

その権限の内容は、各取締役の基本報酬の額及び退職慰労金の額であります。

これらの権限を委任した理由は、当社全体の業績を俯瞰しつつ各取締役の担当領域や職責の評価を行うには代表取締役が最も適しているからであります。

上記手続きを経て取締役の個人別の報酬額が決定されていることから、取締役会はその内容が決定方針に沿うものであると判断しております。

(4) 取締役及び監査役の報酬等の総額等

区 分	人 員	報 酬 額 (基本報酬)	報酬等の合計額 (役員退職引当金繰入額を含む)
取 締 役	12名	102,099千円	116,216千円
監 査 役	4名	20,892千円	22,792千円
合 計 (うち社外役員)	16名 (3名)	122,991千円 (12,600千円)	139,008千円 (13,500千円)

(注) 上記のほか、社外役員が当社の子会社から当事業年度において役員として受けた報酬等の総額は、720千円であります。

3. 社外役員に関する事項

(1) 重要な兼職先である法人等と当社との関係

取締役杉江俊太郎氏は、杉商株式会社の代表取締役社長であります。当社は同社から車両燃料等を購入しております。

監査役富岡公治氏は、富岡法律事務所の所長であります。当社と同事務所との間には特別の関係はありません。また、同氏は当社の子会社である株式会社泰進建設及び中央ビルメンテナンス株式会社の監査役であります。

監査役森川潤一氏は、森川公認会計士事務所の所長であります。当社と同事務所との間には特別の関係はありません。

(2) 主要取引先等特定関係事業者との関係

該当事項はありません。

(3) 当事業年度における主な活動状況

取締役杉江俊太郎氏は、当事業年度に開催された取締役会7回のすべてに出席し、主に経営者としての知識及び経験から、当社の経営全般に助言を行い、経営の重要事項の決定及び業務執行に対する監督など、社外取締役として適切な役割を果たしております。

監査役富岡公治氏は、当事業年度に開催された取締役会7回、監査役会12回のすべてに出席し、主に弁護士としての専門的見地から、社外監査役として当社の経営全般に助言などを行っております。

監査役森川潤一氏は、当事業年度に開催された取締役会7回、監査役会12回のすべてに出席し、主に公認会計士としての専門的見地から、社外監査役として当社の経営全般に助言などを行っております。

また、各社外監査役は、これら取締役会及び監査役会への出席に加え、定期的で開催される社内会議に出席し、経営トップとの意見交換を行っております。

(4) 責任限定契約の内容の概要

当社は、社外取締役及び各社外監査役との間に、会社法第427条第1項の規定に基づき、各氏がその任務を怠ったことにより当社に損害を与えた場合において、その職務を行うにあたり善意でかつ重大な過失がないときは、会社法第425条第1項に定める額を限度として損害賠償責任を負うものとする責任限定契約を締結しております。

IV 会計監査人の状況

1. 会計監査人の名称

EY新日本有限責任監査法人

2. 当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額

当社及び当社子会社が会計監査人に支払うべき報酬等の額は以下のとおりであります。

内 容	支払額
① 当事業年度に係る会計監査人としての報酬等の額	26百万円
② 当社及び当社子会社が会計監査人に支払うべき金銭その他の財産上の利益の合計額	26百万円

- (注) 1. 当社と会計監査人との間の監査契約において、会社法に基づく監査と金融商品取引法に基づく監査の監査報酬等の額を区分しておらず、実質的にも区分できないため、上記金額にはこれらの合計額を記載しております。
2. 当社監査役会は、当事業年度の監査計画に係る監査日数・配員計画等から見積もられた報酬額に関する会計監査人の説明のもとに、前事業年度の評価を踏まえ算定根拠等について確認し、その内容は妥当であると全員一致で判断したため、会社法第399条第1項の同意を行っております。

3. 会計監査人の解任または不再任の決定の方針

当社監査役会は、会計監査人の職務の執行に支障がある場合など、その必要があると判断した場合は、株主総会に提出する会計監査人の解任または不再任に関する議案の内容を決定します。

また、会計監査人が会社法第340条第1項各号に定める項目に該当すると認められる場合は、監査役全員の合意に基づき、監査役会が会計監査人を解任します。この場合、監査役会が選定した監査役は、解任後最初に招集される株主総会において、会計監査人を解任した旨及びその理由を報告します。

- (注) 本事業報告中に記載の金額、株式数及び比率は、表示単位未満を切り捨てて表示しております。ただし、金額の増減に係る比率につきましては四捨五入で表示しております。

連結貸借対照表

(令和6年3月31日現在)

資 産 の 部		負 債 の 部	
	千円		千円
流 動 資 産	14,829,116	流 動 負 債	5,132,290
現金及び預金	7,652,216	支払手形及び買掛金	1,917,923
受取手形、売掛金及び契約資産	4,167,885	未払費用	448,931
有価証券	2,500,000	未払消費税等	426,039
棚卸資産	253,173	未払法人税等	277,530
その他	259,516	前受金	666,689
貸倒引当金	△ 3,675	賞与引当金	230,655
		完成工事補償引当金	4,601
		工事損失引当金	613
		その他	1,159,306
固 定 資 産	22,321,361	固 定 負 債	4,173,534
有形固定資産	17,564,667	繰延税金負債	645,580
建物及び構築物	4,288,282	退職給付に係る負債	2,494,919
機械及び装置	491,547	役員退職引当金	349,491
車両運搬具	2,081,338	その他	683,543
工具器具及び備品	245,130		
土地	9,772,983	負 債 合 計	9,305,824
建設仮勘定	685,384		
		純 資 産 の 部	
無 形 固 定 資 産	154,255	株 主 資 本	26,621,933
		資 本 金	2,100,000
投資その他の資産	4,602,438	資 本 剰 余 金	759,341
投資有価証券	4,197,401	利 益 剰 余 金	24,982,525
長期貸付金	11,122	自 己 株 式	△ 1,219,934
長期前払費用	27,935	その他の包括利益累計額	748,652
繰延税金資産	152,981	その他有価証券評価差額金	851,710
その他	219,404	退職給付に係る調整累計額	△ 103,058
貸倒引当金	△ 6,408	非支配株主持分	474,067
		純 資 産 合 計	27,844,652
資 産 合 計	37,150,477	負 債 及 び 純 資 産 合 計	37,150,477

連結損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

科 目	金	額
	千円	千円
売上高		33,838,490
売上原価		29,465,948
売上総利益		4,372,541
販売費及び一般管理費		3,203,127
営業利益		1,169,414
受取利息及び配当金	99,688	
持分法による投資利益	23,292	
助成金の収入	81,473	
その他の収入	92,208	296,662
営業外費用		
支払利息	282	
その他の費用	2,724	3,006
経常利益		1,463,069
固定資産売却益	56,120	
補助金の収入	22,078	
その他の収入	66,520	144,719
特別損失		
固定資産除売却損	77,080	
固定資産圧縮損	17,935	
固定資産減損損失	110,373	
その他の損失	149	205,539
税金等調整前当期純利益		1,402,249
法人税、住民税及び事業税	385,565	
法人税等調整額	39,934	425,500
当期純利益		976,748
非支配株主に帰属する当期純利益		35,545
親会社株主に帰属する当期純利益		941,203

貸借対照表

(令和6年3月31日現在)

資 産 の 部		負 債 の 部	
	千円		千円
流 動 資 産	7,904,619	流 動 負 債	2,192,677
現金及び預金	3,733,833	買掛金	568,967
売掛金	1,400,577	未払消費税等	190,808
有価証券	2,500,000	未払消費税等	206,341
貯蔵品	110,135	未払法人税等	236,171
その他	254,373	未前受りの金	88,984
貸倒引当金	△ 94,299	その他	368,707
			499,273
			33,423
固 定 資 産	20,738,418	固 定 負 債	6,078,297
有形固定資産	15,524,265	長期借入金	2,960,000
建物	3,423,919	繰上税引当金	611,297
構築物	601,115	退職給付引当金	1,674,634
機械及び装置	463,686	退職引当金	192,483
車両運搬具	1,988,022	その他	639,882
工具器具及び備品	162,952		
土地	8,380,763	負 債 合 計	8,270,975
建設仮勘定	503,805		
無形固定資産	93,818	純 資 産 の 部	
ソフトウェア	87,844	株 主 資 本	19,624,773
その他	5,974	資本	2,100,000
		剰余金	751,102
		準備金	751,101
		その他	1
		利益剰余金	17,543,558
		利益準備金	525,000
		その他利益剰余金	17,018,558
		土地圧縮積立金	1,010,837
		その他資産圧縮積立金	275,935
		買換等特別勘定積立金	11,195
		配当準備積立金	393,000
		別途積立金	13,800,000
		繰越利益剰余金	1,527,590
		自 己 株 式	△ 769,887
		評価・換算差額等	747,290
		その他有価証券評価差額金	747,290
		純 資 産 合 計	20,372,063
資 産 合 計	28,643,038	負 債 及 び 純 資 産 合 計	28,643,038

連結計算書類に係る会計監査人の監査報告書

独立監査人の監査報告書

令和6年5月23日

北海道中央バス株式会社

取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

札幌事務所

指定有限責任社員

業務執行社員

指定有限責任社員

業務執行社員

公認会計士 萩原 靖之

公認会計士 新木 亘

監査意見

当監査法人は、会社法第444条第4項の規定に基づき、北海道中央バス株式会社の令和5年4月1日から令和6年3月31日までの連結会計年度の連結計算書類、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書及び連結注記表について監査を行った。

当監査法人は、上記の連結計算書類が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、北海道中央バス株式会社及び連結子会社からなる企業集団の当該連結計算書類に係る期間の財産及び損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「連結計算書類の監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監査役及び監査役会の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

当監査法人の連結計算書類に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

連結計算書類の監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と連結計算書類又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

連結計算書類に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して連結計算書類を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない連結計算書類を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

連結計算書類を作成するに当たり、経営者は、継続企業的前提に基づき連結計算書類を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

連結計算書類の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての連結計算書類に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から連結計算書類に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、連結計算書類の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 連結計算書類の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として連結計算書類を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業的前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業的前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において連結計算書類の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する連結計算書類の注記事項が適切でない場合は、連結計算書類に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 連結計算書類の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた連結計算書類の表示、構成及び内容、並びに連結計算書類が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。
- ・ 連結計算書類に対する意見を表明するために、会社及び連結子会社の財務情報に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、連結計算書類の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去するための対応策を講じている場合又は阻害要因を許容可能な水準にまで軽減するためのセーフガードを適用している場合はその内容について報告を行う。

利害関係

会社及び連結子会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

計算書類に係る会計監査人の監査報告書

独立監査人の監査報告書

令和6年5月23日

北海道中央バス株式会社

取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

札幌事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 萩原 靖之

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 新木 亘

監査意見

当監査法人は、会社法第436条第2項第1号の規定に基づき、北海道中央バス株式会社の令和5年4月1日から令和6年3月31日までの第81期事業年度の計算書類、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表並びにその附属明細書（以下「計算書類等」という。）について監査を行った。

当監査法人は、上記の計算書類等が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、当該計算書類等に係る期間の財産及び損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「計算書類等の監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監査役及び監査役会の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

当監査法人の計算書類等に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

計算書類等の監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と計算書類等又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

計算書類等に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して計算書類等を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない計算書類等を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

計算書類等を作成するに当たり、経営者は、継続企業的前提に基づき計算書類等を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

計算書類等の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての計算書類等に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から計算書類等に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、計算書類等の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
 - ・ 計算書類等の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
 - ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
 - ・ 経営者が継続企業を前提として計算書類等を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業的前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業的前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において計算書類等の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する計算書類等の注記事項が適切でない場合は、計算書類等に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
 - ・ 計算書類等の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた計算書類等の表示、構成及び内容、並びに計算書類等が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。
- 監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去するための対応策を講じている場合又は阻害要因を許容可能な水準にまで軽減するためのセーフガードを適用している場合はその内容について報告を行う。

利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

監査役会の監査報告書

監 査 報 告 書

当監査役会は、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの第81期事業年度における取締役の職務の執行に関して、各監査役が作成した監査報告書に基づき、審議の上、本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

1. 監査役及び監査役会の監査の方法及びその内容

- (1) 監査役会は、監査の方針、職務の分担等を定め、各監査役から監査の実施状況及び結果について報告を受けるほか、取締役等及び会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。
- (2) 各監査役は、監査役会が定めた監査役監査の基準に準拠し、監査の方針、職務の分担等に従い、取締役、執行役員及び内部監査部門その他の使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、以下の方法で監査を実施いたしました。
 - ① 取締役会その他重要な会議に出席し、取締役、執行役員及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、本社及び主要な事業所において業務及び財産の状況を調査いたしました。また、子会社については、子会社の取締役等と意思疎通及び情報の交換を図り、必要に応じて子会社から事業の報告を受けました。
 - ② 事業報告に記載されている取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制その他株式会社及びその子会社からなる企業集団の業務の適正を確保するために必要なものとして会社法施行規則第100条第1項及び第3項に定める体制の整備に関する取締役会決議の内容及び当該決議に基づき整備されている体制（内部統制システム）について、取締役及び使用人等からその構築及び運用の状況について定期的に報告を受け、必要に応じて説明を求め、意見を表明いたしました。
 - ③ 会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。また、会計監査人から「職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制」（会社計算規則第131条各号に掲げる事項）を「監査に関する品質管理基準」（企業会計審議会）等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書、計算書類（貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表）及びその附属明細書並びに連結計算書類（連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書及び連結注記表）について検討いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、会社の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 取締役の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- ③ 内部統制システムに関する取締役会決議の内容は相当であると認めます。また、当該内部統制システムに関する事業報告の記載内容及び取締役の職務の執行についても、指摘すべき事項は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに連結計算書類の監査結果

会計監査人EY新日本有限責任監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

令和6年5月24日

北海道中央バス株式会社 監査役会

常勤監査役	大森正昭	㊞
監査役	平間俊一	㊞
社外監査役	富岡公治	㊞
社外監査役	森川潤一	㊞

以上

株主総会会場ご案内図

会 場 小樽市稲穂2丁目22番1号
小樽経済センタービル 7階 大ホール
(中央バス小樽ターミナルから徒歩3分)
※当会場は駐車場がございません。



交通機関 (当社バス) 最寄りバス停「小樽駅前」でお降りください。