

貸借対照表

平成 28 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	42,369	流動負債	1,307,693
現金及び預金	5,765	短期借入金	1,251,400
前払費用	420	未払金	680
繰延税金資産	36,119	未払費用	2,900
その他の流動資産	65	未払消費税等	17,013
固定資産	19,242,094	未払法人税等	34,434
鉄道事業固定資産	19,239,968	預り金	339
有形固定資産	16,084,517	賞与引当金	925
土地	4,385,622	固定負債	11,905,100
建物	815,902	長期借入金	11,905,100
建物附属設備	142,425		
構築物	10,595,942		
機械装置	138,474	負債合計	13,212,793
工具・器具・備品	6,149	(純資産の部)	
無形固定資産	3,155,450	株主資本	6,071,670
商標権	47	資本金	8,800,000
電話加入権	400	利益剰余金	△2,728,329
諸施設利用権	6,245	その他利益剰余金	△2,728,329
連絡通行施設利用権	3,148,757	繰越利益剰余金	△2,728,329
投資その他の資産	2,126		
繰延税金資産	1,162	純資産合計	6,071,670
その他の投資等	963		
資産合計	19,284,464	負債純資産合計	19,284,464

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

損 益 計 算 書

自 平成 27 年 4 月 1 日
至 平成 28 年 3 月 31 日

(単位：千円)

科 目	金 額	
鉄道事業営業収益		
鉄道線路使用料収入	1,430,896	
計		1,430,896
鉄道事業営業費		
一般管理費	145,565	
諸税	221,498	
減価償却費	741,568	
計		1,108,632
鉄道事業営業利益		322,264
営業外収益		
受取利息	0	
雑収入	0	
計		1
営業外費用		
支払利息	186,786	
計		186,786
経常利益		135,478
特別利益		
工事負担金等受入額	30,902	
計		30,902
特別損失		
固定資産除却損	7,577	
計		7,577
税引前当期純利益		158,804
法人税、住民税及び事業税		20,692
法人税等調整額		△5,852
当期純利益		143,964

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

株主資本等変動計算書

自 平成 27 年 4 月 1 日
至 平成 28 年 3 月 31 日

(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		
平成 27 年 4 月 1 日 残高	8,800,000	△2,872,294	5,927,705	5,927,705
当期中の変動額				
当期純利益		143,964	143,964	143,964
当期中の変動額合計	—	143,964	143,964	143,964
平成 28 年 3 月 31 日 残高	8,800,000	△2,728,329	6,071,670	6,071,670

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

個別注記表

1. 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

満期保有目的の債券 償却原価法（定額法）

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

建物及び建物附属設備 定額法

構築物、機械装置及び工具・器具・備品 定率法

なお、鉄道事業固定資産の構築物のうち取替資産については、取替法を採用しております。

また、平成19年3月31日以前に取得したものについては、償却可能限度額まで償却が終了した翌年から5年間で均等償却する方法によっております。

無形固定資産

定額法を採用しております。なお、自社利用ソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間（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

賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、将来の支給見込み額のうち当期の負担額を計上しております。

(4) 重要なヘッジ会計の方法

金利スワップについては特例処理の要件を満たしておりますので、特例処理を採用しております。

(5) 消費税等の処理

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) 担保に供している資産及び担保に係る債務

①担保に供している資産

鉄道事業固定資産（鉄道財団） 13,376,070 千円

②担保に係る債務

短期借入金 701,400 千円

長期借入金 5,230,800 千円

計 5,932,200 千円

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 8,871,876 千円

(3) 固定資産の取得原価から直接減額された工事負担金等累計額 24,780,416 千円

3. 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主な発生原因別内訳は、以下の通りです。

繰延税金資産		(単位：千円)
賞与引当金	284	
未払事業税	6,196	
減価償却費	22,598	
繰越欠損金	308,573	
その他	44	
小計	337,697	
評価性引当額	300,416	
繰延税金資産合計	37,281	
繰延税金負債	—	
繰延税金資産の純額	37,281	

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

当期末における発行済株式総数

普通株式 176,000 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安全性の高い金融資産に限定し、金融機関等からの借入により資金を調達しております。

借入金の使途は運転資金及び設備投資資金であります。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

平成28年3月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位：千円)

	貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	5,765	5,765	—
(2) 短期借入金	1,251,400	1,261,704	10,304
(3) 長期借入金	11,905,100	12,486,454	581,354

(注) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

(1) 現金及び預金

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。

(2) 短期借入金、並びに(3) 長期借入金

これらの時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算出する方法によっております。

6. 資産除去債務に関する注記

当社は、空港鉄道施設について「空港線の空港用地内施設使用に関する協定」等に基づく原状

回復義務を有しておりますが、当該施設は当社の主たる事業の用に供することを目的とするものであることから、事業が継続する限り一定の期間をもって終了することが予想されるものでないこと、また現在のところ移転または撤去も予定されていないことから、資産除去債務を合理的に見積ることができません。そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上しておりません。

7. 賃貸等不動産に関する注記

当社では、愛知県常滑市その他の地域において、賃貸用の鉄道施設（土地を含む。）を有しております。この施設の時価については、線路使用者が限定されるため一般的な市場価格が観察できないこと、取得原価から直接減額した工事負担金等受入相当額が帳簿価額に含まれない等により時価を算定することが極めて困難なため開示しておりません。

8. 関連当事者との取引に関する注記

属性	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 (千円)	科目	期末残高 (千円)
主要株主	愛知県	32.65%	役員の兼任 資金の借入	借入金利息の支払 ※1	43,489	長期借入金	6,674,300
						未払費用	0
主要株主	名古屋鉄道株式会社	12.43%	役員の兼任 鉄道施設賃貸 債務被保証 建設改良工事の委託	鉄道線路使用料受取 ※2	1,430,896	—	—
				当社銀行借入に対する債務被保証 ※3	273,200	—	—
				電力管理システム更新等に伴う工事負担金の受取 ※4	30,902	—	—

(注) 取引金額には消費税等を含んでおりません。

取引条件及び取引条件の決定方針等

- ※1 資金の借入については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。
- ※2 鉄道線路使用料は、鉄道事業法に基づき国土交通大臣の認可を得て、第二種鉄道事業者と協定を締結しております。
- ※3 当社は、銀行借入に対して名古屋鉄道株式会社より債務保証を受けております。なお、当該借入契約は平成16年度に締結しております。
- ※4 電力管理システム更新等に伴う工事に係る工事代と同額を名古屋鉄道株式会社より負担金として受け入れており、当期に特別利益として計上いたしました。

9. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額 34,498円13銭
- (2) 1株当たり当期純利益 817円98銭

10. 重要な後発事象に関する注記

該当する事項はありません。