

貸借対照表

(平成27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	702,259	流動負債	578,258
現金及び預金	221,802	未払金	471,366
未収運賃	6,078	未払費用	20,905
未収金	391,418	未払法人税等	2,997
未収消費税	27,479	預り連絡運賃	543
貯蔵品	11,583	預り金	1,322
前払費用	1,032	前受運賃	18,118
その他	42,865	前受収益	1,773
		賞与引当金	14,659
固定資産	70,819	その他	46,571
有形固定資産	67,257	固定負債	24,484
土地	3,366	資産除去債務	1,706
建物	14,068	退職給付引当金	19,100
構築物	37,925	長期預り保証金	3,677
車両	212		
機械装置	5,893		
工具器具備品	5,790		
無形固定資産	1,162	負債合計	602,742
電話加入権	1,117	純 資 産 の 部	
ソフトウェア	45	株主資本	170,337
投資その他の資産	2,400	資本金	630,000
差入保証金	2,200	利益剰余金	△ 459,662
敷金	112	その他利益剰余金	△ 459,662
長期前払費用	88	繰越利益剰余金	△ 459,662
		純資産合計	170,337
資産合計	773,079	負債・純資産合計	773,079

損 益 計 算 書

□ 自 平成 26 年 4 月 1 日 □
□ 至 平成 27 年 3 月 31 日 □

(単位:千円)

科 目	金 額	
鉄道事業営業利益		
営業収益		435,503
営業費		611,083
鉄道事業営業損失		175,579
営業外収益		
物品売却益	75	
雑収入	422	
その他	44	
経常損失		542
		175,036
特別利益		
補助金	538,470	
固定資産売却益	2,732	
受贈財産評価額	261	
		541,464
特別損失		
固定資産圧縮額	348,113	
固定資産売却損	212	
災害損失	9,678	
		358,004
税引前当期純利益		8,423
法人税、住民税及び事業税		2,421
当期純利益		6,001

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法
(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切り下げの方法により算定)

(2) 固定資産の減価償却の方法

①取替資産を除く有形固定資産
定率法
ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備は除く)については、定額法を採用しております。

②取替資産 取替法
③無形固定資産 自社利用の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)に基づく定額法によっております。

④長期前払費用 定額法

(3) 引当金の計上基準

①賞与引当金 役員及び従業員の賞与に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

②退職給付引当金 従業員の退職により支給する退職金に充てるため、期末における退職給付債務及び年金資産の見込み額に基づき計上しております。

(4) 鉄道事業における補助金及び工事負担金等の会計処理

鉄道事業固定資産取得費として交付を受けた補助金及び工事負担金等は、固定資産の取得原価から直接減額して計上しております。

なお、損益計算書においては、補助金及び工事負担金等受入額を特別利益に計上するとともに、固定資産取得原価から直接減額した額を固定資産圧縮額として特別損失に計上しております。

(5) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

①消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

②記載金額は、表示単位未満の端数を切り捨てて表示しております。

③会計の整理については、鉄道事業会計規則と同運用方針を適用しております。

④「会社計算規則」(平成18年2月7日 法務省令第13号)に基づいて、計算書類を作成しております。

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 192,129 千円

(2) 国庫補助金等により有形固定資産の取得価額から控除されている圧縮記帳累計額 9,080,924 千円

(3) 国庫補助金等による当期圧縮記帳額 348,113 千円

3 損益計算書に関する注記

(1) 災害損失は、主に平成26年10月6日に上陸した台風18号によるもので、当社の土木構造物及び建物の原状回復費を計上しております。

4 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の種類及び総数に関する事項 普通株式 当期末 6,300株

(2) 自己株式の種類及び株式数に関する事項 該当事項はありません。

(3) 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項 該当事項はありません。

(4) 配当に関する事項 該当事項はありません。

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

① 金融商品に対する取組方針

当社は、資金運用については短期的預金等に限定し、また、資金調達については、銀行借入による方針であります。

② 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権である未収金は、顧客の信用リスクに晒されております。当該リスクに関しては、必要により取引先の信用リスクの調査を実施するとともに、必要な社内手続に基づいて取引を行っております。

また、取引先ごとに期日及び残高管理を行うことなどにより回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

営業債務である未払金は、1年以内の支払期日であります。営業債務は、流動性リスクに晒されていますが、当社では月次に資金繰計画を作成するなどの方法により管理しております。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

平成27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	221,802	221,802	-
(2)未収金	391,418	391,418	-
資産計	613,220	613,220	-
(1)未払金	471,366	471,366	-
負債計	471,366	471,366	-

(注1) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

資産

(1) 現金及び預金、並びに(2)未収金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

負債

(1) 未払金

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、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) 賃貸等不動産の状況に関する事項

当社では、静岡県内において、賃貸商業施設を所有しております。

なお、賃貸商業施設等の一部については、当社が使用しているため、賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産としております。

(2) 賃貸等不動産の時価に関する事項

(単位:千円)

	貸借対照表計上額	時価
賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産	11,170	161,699

(注1) 貸借対照表計上額は、取得価額から減価償却累計額を控除した金額であります。

(注2) 時価は、一定の評価額や、適切に市場価格を反映していると考えられる指標等を用いて、調整した金額によっております。

7 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生主な原因

繰延税金資産

圧縮記帳否認	2,886 千円
賞与引当金繰入限度超過額	4,740 千円
退職給与引当金繰入限度超過額	6,029 千円
その他	7,264 千円
繰越欠損金	22,379 千円
合計	43,299 千円
評価性引当額	△ 43,299 千円
繰延税金資産の残額	- 千円

(注) 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」が平成27年3月31日に公布されたことに伴い、当事業年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算(ただし、平成27年4月1日以降解消されるものに限る)に使用した法定実効税率は、前事業年度の34.83%から、32.33%に変更されております。

当該変更による影響額はありません。

8 関連当事者との取引に関する注記

(単位:千円)

(1) 親会社及び法人主要株主等

属性	会社等の名称	住所	資本金	議決権等の所有(被所有)割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
					役員の兼任等	事業上の関係				
法人主要株主	静岡県	静岡市		被所有 39.7%	2名		補助金(注1)	72,930	未収金	72,930
							受託金(注2)	190,000	未収金	39,068
法人主要株主	浜松市	浜松市		被所有 19.5%	1名		補助金(注3)	268,000	未収金	53,600

取引条件の決定方針等

(注1) 静岡県鉄道輸送対策事業費補助金交付要綱により決定しております。

(注2) 平成26年4月1日付年度協定書及び平成27年3月24日付変更年度協定書により契約を締結しております。

(注3) 浜松市天竜浜名湖鉄道経営助成費補助金交付要綱により決定しております。

9 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額 27,037円67銭
 (2) 1株当たり当期純利益金額 952円66銭

10 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

11 その他の注記

該当事項はありません。