

# 貸 借 対 照 表

平成 2 8 年 3 月 3 1 日現在

名古屋臨海鉄道株式会社

(単位:千円)

| 資 産 の 部        |                  | 負 債 の 部                |                  |
|----------------|------------------|------------------------|------------------|
| 科 目            | 金 額              | 科 目                    | 金 額              |
| <b>流 動 資 産</b> | <b>1,104,912</b> | <b>流 動 負 債</b>         | <b>190,826</b>   |
| 現金及び預金         | 795,065          | 未払金                    | 97,944           |
| 未収運賃           | 86,866           | 未払法人税等                 | 12,131           |
| 未収金            | 93,065           | 未払消費税等                 | 13,001           |
| 短期貸付金          | 100,000          | 預り金                    | 1,198            |
| 貯蔵品            | 23,224           | 前受金                    | 15,106           |
| 前払費用           | 6,690            | リース債務                  | 38,644           |
|                |                  | 賞与引当金                  | 12,799           |
| <b>固 定 資 産</b> | <b>1,490,179</b> | <b>固 定 負 債</b>         | <b>670,579</b>   |
| 有形固定資産         | 1,313,184        | 預り保証金                  | 59,544           |
| 土地             | 52,213           | 繰延税金負債                 | 17,247           |
| 建物             | 193,077          | リース債務                  | 264,700          |
| 構築物            | 646,466          | 退職給付引当金                | 233,428          |
| 車両             | 113,414          | 役員退職慰労引当金              | 2,158            |
| 機械装置           | 7,400            | 車両修繕引当金                | 93,500           |
| 工具器具備品         | 10,518           |                        |                  |
| リース資産          | 285,173          |                        |                  |
| 建設仮勘定          | 4,921            |                        |                  |
| 無形固定資産         | 1,452            | <b>負 債 合 計</b>         | <b>861,405</b>   |
| 電話加入権          | 1,452            | 純 資 産 の 部              |                  |
| 投資その他の資産       | 175,543          | <b>株 主 資 本</b>         | <b>1,689,642</b> |
| 関係会社株式         | 45,000           | 資本金                    | 1,573,107        |
| 投資有価証券         | 127,119          | 資本剰余金                  | 19,208           |
| 差入保証金          | 168              | 資本準備金                  | 19,208           |
| 長期前払費用         | 1,262            | 利益剰余金                  | 97,326           |
| その他の投資等        | 1,993            | その他利益剰余金               | 97,326           |
|                |                  | 別途積立金                  | 500,000          |
|                |                  | 繰越利益剰余金                | △ 402,673        |
|                |                  | <b>評価・換算差額等</b>        | <b>44,043</b>    |
|                |                  | その他有価証券評価差額金           | 44,043           |
|                |                  | <b>純 資 産 合 計</b>       | <b>1,733,686</b> |
| <b>資 産 合 計</b> | <b>2,595,091</b> | <b>負 債 ・ 純 資 産 合 計</b> | <b>2,595,091</b> |

# 損 益 計 算 書

〔 平成 2 7 年 4 月 1 日から 〕  
〔 平成 2 8 年 3 月 3 1 日まで 〕

(単位:千円)

|                                |         |                |
|--------------------------------|---------|----------------|
| <b>鉄 道 事 業</b>                 |         | <b>933,554</b> |
| <b>営 業 収 益</b>                 |         |                |
| 貨 物 運 輸 収 入                    | 425,199 |                |
| 運 輸 雑 収                        | 79,755  |                |
| 業 務 受 託 収 入                    | 428,599 |                |
| <b>営 業 費</b>                   |         | <b>938,502</b> |
| 運 送 費                          | 749,268 |                |
| 一 般 管 理 費                      | 79,404  |                |
| 諸 税                            | 31,252  |                |
| 減 価 償 却 費                      | 78,576  |                |
| <b>鉄 道 事 業 営 業 損 失</b>         |         | <b>4,947</b>   |
| <b>関 連 事 業</b>                 |         |                |
| <b>営 業 収 益</b>                 |         | <b>177,208</b> |
| 関 連 事 業 収 入                    | 177,208 |                |
| <b>営 業 費</b>                   |         | <b>149,065</b> |
| 関 連 事 業 費                      | 149,065 |                |
| <b>関 連 事 業 営 業 利 益</b>         |         | <b>28,143</b>  |
| <b>全 事 業 営 業 利 益</b>           |         | <b>23,195</b>  |
| <b>営 業 外 収 益</b>               |         | <b>6,609</b>   |
| 受 取 利 息 及 び 配 当 金              | 4,537   |                |
| 雑 収 入                          | 2,071   |                |
| <b>営 業 外 費 用</b>               |         | <b>10,637</b>  |
| 支 払 利 息                        | 10,323  |                |
| 雑 支 出                          | 313     |                |
| <b>経 常 利 益</b>                 |         | <b>19,167</b>  |
| <b>特 別 損 失</b>                 |         | <b>4,358</b>   |
| 事 故 損 失                        | 4,358   |                |
| <b>税 引 前 当 期 純 利 益</b>         |         | <b>14,808</b>  |
| <b>法 人 税 ・ 住 民 税 及 び 事 業 税</b> |         | <b>7,878</b>   |
| <b>当 期 純 利 益</b>               |         | <b>6,929</b>   |

# 個 別 注 記 表

## I 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

子会社株式 総平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの 決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は総平均法により算定しております。）

時価のないもの 総平均法による原価法

### 2. たな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基づく簿価切下げの方法により算定）によっております。

### 3. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

定額法。但し鉄道事業の取替資産については取替法

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

### 4. 引当金の計上基準

#### (1) 賞与引当金

従業員の賞与の支給に充てるため、賞与支給見込額のうち当期帰属分を計上しております。（夏季手当に係る社会保険料等含む。）

#### (2) 退職給付引当金

従業員の退職給付に充てるため、当期末における自己都合による要支給額（簡便法）に基づき計上しております。

#### (3) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に充てるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

#### (4) 車両修繕引当金

鉄道に関する技術上の基準を定める省令（平成 13 年国土交通省令第 151 号）第 90 条に定める機関車全般検査の修繕費支出に備えるため、その修繕予定額を見積り計上しております。

### 5. 工事負担金等の会計処理方法

鉄道事業における踏切道路拡幅工事等を行うにあたり、地方公共団体等より工事負担金を受けております。

これらの工事負担金は、工事完成時に当該工事負担金相当額を取得した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。

### 6. 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

なお、控除対象外消費税額は一般管理費に計上しております。

## II 貸借対照表に関する注記

1. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。
2. 有形固定資産の減価償却累計額 3,193,042 千円
3. 関係会社に対する短期金銭債権 81,270 千円
4. 関係会社に対する短期金銭債務 47,678 千円

## III 損益計算書に関する注記

1. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。
2. 関係会社との取引高
  - 営業収益 483,210 千円
  - 営業費 200,942 千円
  - 営業取引以外の取引高 4,740 千円

## IV 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。
2. 事業年度の末日における発行済株式の数 普通株式 3,146,215 株

## V 税効果会計に関する注記

繰延税金負債 その他有価証券評価差額金 17,247 千円

なお、繰延税金資産の発生の主な原因は、退職給付引当金、車両修繕引当金等であり、全額評価性引当を行っております。

## VI リースにより使用する固定資産に関する注記

貸借対照表に計上した固定資産のほか、リース契約により使用している資産として機関車 1 両、トップリフター 1 台があります。

## VII 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短期的な預金及び関係会社に対する短期貸付金に限定しております。  
未収金及び未収運賃に係る顧客の信用リスクは、信用調査に沿ってリスク低減を図っております。また、投資有価証券は主として株式であり、上場株式については四半期ごとに時価の把握を行っております。
2. 金融商品の時価等に関する事項  
平成 28 年 3 月 31 日(当期の決算日)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<br>(*) | 時 価(*)   | 差 額 |
|------------|-----------------|----------|-----|
| (1) 現金及び預金 | 795,065         | 795,065  | —   |
| (2) 未収運賃   | 86,866          | 86,866   | —   |
| (3) 未収金    | 93,065          | 93,065   | —   |
| (4) 短期貸付金  | 100,000         | 100,000  | —   |
| (5) 投資有価証券 |                 |          | —   |
| その他有価証券    | 85,907          | 85,907   | —   |
| (6) 未払金    | (97,944)        | (97,944) | —   |

(\*) 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) 現金及び預金及び(2)未収運賃(3)未収金、並びに(4)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。

(5) 投資有価証券

これらの時価について、取引所の価格によっております。

(6) 未払金

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。

## VIII 関連当事者との取引に関する注記

### 1. 親会社及び法人主要株主等

(単位:千円)

| 属 性          | 会社等の名称         | 議決権等の所有<br>(被所有)割合        | 関連当事者<br>との関係        | 取引の内容                        | 取引金額    | 科 目 | 期末残高   |
|--------------|----------------|---------------------------|----------------------|------------------------------|---------|-----|--------|
| その他の<br>関係会社 | 日本貨物鉄道<br>株式会社 | 被所有<br>直接 46.8%<br>間接 — % | 鉄道輸送に<br>関する業務<br>受託 | 入換フロント<br>受託業務               | 449,185 | 未収金 | 77,635 |
|              |                |                           |                      | 連絡運賃<br>の精算及<br>び出向者<br>の受入れ | 489,741 | 未払金 | 45,849 |
| その他の<br>関係会社 | 名古屋港<br>管理組合   | 被所有<br>直接 38.1%<br>間接 — % | 土地の賃借                | 鉄道用地及<br>び普通財産<br>の賃借        | 98,197  | —   | —      |

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

(1) 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案し価格交渉の上で決定しております。

(2) 取引金額には消費税を含めておりません。期末残高には消費税を含めております。

## 2. 子会社

(単位:千円)

| 属性  | 会社等の名称          | 議決権等の所有<br>(被所有)割合 | 関連当事者<br>との関係                                 | 取引の内容         | 取引金額   | 科目   | 期末残高  |
|-----|-----------------|--------------------|---|---------------|--------|------|-------|
| 子会社 | 名古屋臨海通<br>運株式会社 | 所有<br>直接 100%      | 鉄道輸送に<br>関する業務<br>受委託<br>建物の賃貸<br>役員の兼任<br>2名 | 専用線使用<br>料等受入 | 34,025 | 未収運賃 | 1,708 |
|     |                 |                    |   |               |        | 未収金  | 1,537 |
|     |                 |                    |   | 建物の賃貸         | 4,740  | 未収金  | 388   |
|     |                 |                    |   | 業務負担金         | 16,244 | 未払金  | 1,829 |

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

- (1) 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案し価格交渉の上で決定しております。
- (2) 取引金額には消費税を含めておりません。期末残高には消費税を含めております。

## 3. 兄弟会社等

(単位:千円)

| 属性                   | 会社等の名称                 | 議決権等の所有<br>(被所有)割合 | 関連当事者<br>との関係  | 取引の内容       | 取引金額    | 科目    | 期末残高    |
|----------------------|------------------------|--------------------|----------------|-------------|---------|-------|---------|
| その他の<br>関係会社<br>の子会社 | ジェイアール<br>エフ商事<br>株式会社 | —                  | 資金の貸付<br>リース取引 | 連絡運賃の<br>受入 | 209,644 | 未収運賃  | 17,921  |
|                      |                        |                    |                | 資金貸付        | 500,000 | 短期貸付金 | 100,000 |
|                      |                        |                    |                | 資金回収        | 500,000 |       |         |
|                      |                        |                    |                | 利息額受入       | 3,501   |       |         |
|                      | リース代金<br>支払            | 66,261             | リース債務          | 303,345     |         |       |         |

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

- (1) 貸付利息に関しては、市場金利を勘案して決定しております。
- (2) 取引金額には消費税を含めておりません。

## IX 1株当たり情報に関する注記

|            |         |
|------------|---------|
| 1株当たり純資産額  | 551円03銭 |
| 1株当たり当期純利益 | 2円20銭   |

## X 重要な後発事象に関する注記

該当する重要な後発事象はありません。