

貸借対照表
(2024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	327,836	流動負債	1,513,529
現金及び預金	306,307	短期借入金	1,270,580
未収金	21,529	未払金	21,577
		未払費用	7,207
		未払法人税等	183,252
		未払消費税等	29,733
		預り金	312
		賞与引当金	866
固定資産	25,158,383	固定負債	6,461,990
鉄道事業固定資産	25,112,284	長期借入金	6,461,990
有形固定資産	24,724,430	負債合計	7,975,519
無形固定資産	387,853	(純資産の部)	
投資その他の資産	46,099	株主資本	17,510,700
長期前払費用	25,544	資本金	14,028,300
繰延税金資産	20,554	利益剰余金	3,482,400
		繰越利益剰余金	3,482,400
		純資産合計	17,510,700
資産合計	25,486,219	負債・純資産合計	25,486,219

損益計算書

(自 2023年4月1日
至 2024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	1,800,000	1,800,000
鉄道事業営業費		
一般管理費	39,722	
諸税	164,001	
減価償却費	685,307	889,031
鉄道事業営業利益		910,968
営業外収益		
受取利息	0	
その他	0	0
営業外費用		
支払利息	42,205	
シンジケートローン手数料	1,000	43,205
経常利益		867,763
特別利益		
工事負担金等受入額	55,849	55,849
特別損失		
固定資産圧縮損	55,849	
固定資産除却損	0	55,849
税引前当期純利益		867,763
法人税、住民税及び事業税	267,419	
法人税等調整額	△598	266,821
当期純利益		600,941

個 別 注 記 表
(自 2023 年 4 月 1 日)
(至 2024 年 3 月 31 日)

1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

定額法によっております。なお、鉄道事業の構築物のうち取替資産については取替法によっております。

イ 無形固定資産

定額法によっております。

(2) 工事負担金等の処理

当社は鉄道業における地下鉄道新線建設工事を行うに当たり、国土交通省等より工事費の一部として工事負担金等を受けております。

これらの工事負担金等は、工事完成時に当該工事負担金等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。

なお、損益計算書においては、工事負担金等相当額を特別利益に計上するとともに、固定資産の取得原価から直接減額した額を固定資産圧縮損として特別損失に計上しております。

(3) 収益及び費用の計上基準

当社は第二種鉄道事業者に鉄道施設を貸与しており、鉄道線路使用料収入は、その発生期間に収益を認識しております。

(4) 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、将来の支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。

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

ア 担保資産及びその金額

鉄道事業固定資産のうち、土地 621,736千円、建物 2,950,626千円、構築物 21,057,877千円、
機械設備 21,293千円、工具・器具・備品 0千円、地上権 374,620千円 計 25,026,154千円

イ 担保に係る債務

短期借入金 675,780千円

長期借入金 509,740千円

計 1,185,520千円

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 18,506,790千円

(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 24,235,144千円

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

繰延税金資産 (単位: 千円)

賞与引当金	310
未払事業税	17,807
資産計上消費税	2,436
繰延税金資産小計	20,554
評価性引当額	—
繰延税金資産合計	20,554
繰延税金負債	—
繰延税金資産の純額	20,554

4 関連当事者との取引に関する注記

(単位:千円)

属性	名称	議決権等の所有 (被所有)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
主要株主	愛知県	被所有 直接34.37%	資金の借入	利息の支払※1	3,018	短期借入金	116,000
						長期借入金 未払費用	2,279,900 8
主要株主	名古屋市	被所有 直接23.42%	資金の借入	利息の支払※1	3,821	短期借入金	37,800
			鉄道施設の 賃貸	鉄道線路使用料収入※2	900,000	—	1,796,600 216
主要株主 (その他の関係会社)	名古屋鉄道 株式会社	被所有 直接21.11%	鉄道施設の 賃貸	鉄道線路使用料収入※2	900,000	—	—

取引条件及び取引条件の決定方針等

※1 資金の借入れについては、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、当社及び第二種鉄道事業者との間で締結した協定で定め、国土交通大臣の認可を受けております。

5 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 62,412円5銭

(2) 1株当たり当期純利益 2,141円88銭

6 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。