

**貸借対照表**  
(2025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)	
<b>流動資産</b>	386,642	<b>流動負債</b>	1,618,663
現金及び預金	315,998	短期借入金	1,339,740
未収金	70,643	未払金	70,642
		未払費用	3,997
		未払法人税等	173,396
		未払消費税等	29,829
		預り金	139
		賞与引当金	917
<b>固定資産</b>	24,465,762	<b>固定負債</b>	5,122,250
鉄道事業固定資産	24,424,083	長期借入金	5,122,250
有形固定資産	24,035,978		
無形固定資産	388,104	<b>負債合計</b>	6,740,913
投資その他の資産	41,679	(純資産の部)	
長期前払費用	21,552	<b>株主資本</b>	18,111,491
繰延税金資産	20,126	資本金	14,028,300
		利益剰余金	4,083,191
		繰越利益剰余金	4,083,191
		<b>純資産合計</b>	18,111,491
<b>資産合計</b>	24,852,404	<b>負債・純資産合計</b>	24,852,404

**損益計算書**  
(自 2024年4月1日  
至 2025年3月31日)

(単位:千円)

科 目	金 額	
<b>鉄道事業営業収益</b>		
鉄道線路使用料収入	1,800,000	1,800,000
<b>鉄道事業営業費</b>		
一般管理費	40,547	
諸税	162,282	
減価償却費	678,567	881,397
<b>鉄道事業営業利益</b>		918,602
営業外収益		
受取利息	1	
その他の	0	1
<b>営業外費用</b>		
支払利息	36,229	
シンジケートローン手数料	1,000	37,229
<b>経常利益</b>		881,374
<b>特別利益</b>		
工事負担金等受入額	163,053	163,053
<b>特別損失</b>		
固定資産圧縮損	163,053	
固定資産除却損	13,926	176,980
<b>税引前当期純利益</b>		867,448
法人税、住民税及び事業税	266,229	
法人税等調整額	428	266,657
<b>当期純利益</b>		600,790

**個 別 注 記 表**  
( 自 2024 年 4 月 1 日 )  
( 至 2025 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は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 2,799,440千円、構築物 20,534,850千円、  
機械設備 10,593千円、工具・器具・備品 0千円、地上権 374,620千円 計 24,341,242千円

イ 担保に係る債務

短期借入金 509,740千円

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 19,105,554千円

(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 24,300,122千円

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	328	
未払事業税	17,355	
資産計上消費税	2,442	
繰延税金資産小計	20,126	
評価性引当額	—	
繰延税金資産合計	20,126	
繰延税金負債	—	
繰延税金資産の純額	20,126	

## 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	4,365	短期借入金 長期借入金 未払費用	271,800 2,008,100 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	3,799	短期借入金 長期借入金 未払費用	117,200 1,679,400 214
			鉄道施設の 賃貸	鉄道線路使用料収入※2	900,000	—	—
			建設改良工事 の委託	設備更新に伴う工事 負担金等の受入	104,565	未収金 未払金	70,642 70,642
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	—	—
			建設改良工事 の委託	設備更新に伴う工事 負担金等の受入	58,488	—	—

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 64,553円40銭

(2) 1株当たり当期純利益 2,141円35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。