

貸 借 対 照 表
(2022 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	41,000	流動負債	1,701,500
現金及び預金	40,826	短期借入金	1,482,180
未収金	174	未払消費税等	30,218
		未払法人税等	171,776
		未払費用	16,290
		預り金	221
		賞与引当金	813
固定資産	26,565,952	固定負債	8,560,650
鉄道事業固定資産	26,510,426	長期借入金	8,560,650
有形固定資産	26,122,403	負債合計	10,262,150
無形固定資産	388,022	(純資産の部)	
投資その他の資産	55,526	株主資本	16,344,802
長期前払費用	35,369	資本金	14,028,300
繰延税金資産	20,156	利益剰余金	2,316,502
		繰越利益剰余金	2,316,502
		純資産合計	16,344,802
資産合計	26,606,953	負債・純資産合計	26,606,953

損 益 計 算 書
(自 2021 年 4 月 1 日
至 2022 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	37,988	
諸税	164,789	
減価償却費	724,201	926,978
鉄道事業営業利益		873,021
営業外収益		
受取利息	0	
雑収入	0	0
営業外費用		
支払利息	82,679	
シンジケートローン手数料	1,000	83,679
経常利益		789,342
特別利益		
工事負担金等受入額	43,396	43,396
特別損失		
固定資産圧縮損	43,396	
固定資産除却損	18	43,414
税引前当期純利益		789,324
法人税、住民税及び事業税		245,722
法人税等調整額		△ 2,997
当期純利益		546,598

個 別 注 記 表
(自 2021年4月1日
至 2022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。

(5) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

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付債務

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 3,262,093千円、構築物22,111,891千円、

機械設備46,704千円、工具・器具・備品0千円、地上権374,620千円 計 26,417,045千円

イ 担保付債務の金額 2,733,080千円

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 17,162,255千円

(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24,167,039千円

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	千円
賞与引当金	290
未払事業税	17,304
資産計上消費税	2,561
小計	20,156
評価性引当額	—
繰延税金資産合計	20,156
繰延税金負債	—
繰延税金資産の純額	20,156

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	3,578	短期借入金 長期借入金 未払費用	175,400 2,545,600 8
主要株主	名古屋市	被所有 直接23.42%	資金の借入 鉄道施設の賃貸	利息の支払 鉄道線路使用料収入	12,199 900,000	短期借入金 長期借入金 未払費用	250,000 1,710,000 514
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	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 58,256円53銭

(2) 1株当たり当期純利益 1,948円19銭