

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 | |
| 諸費 | 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 | 175,400 |
| | | | | | | 長期借入金 | 2,545,600 |
| | | | | | | 未払費用 | 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 | 12,199 | 短期借入金 | 250,000 |
| | | | | | | 長期借入金 | 1,710,000 |
| | | | | | | 未払費用 | 514 |
| | | | 鉄道施設の 賃貸 | 鉄道線路使用料収入 | 900,000 | — | — |
| 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