

# 貸借対照表

平成28年3月31日現在

| 科 目         | 金 額               | 科 目            | 金 額               |
|-------------|-------------------|----------------|-------------------|
| (資産の部)      | 千円                | (負債の部)         | 千円                |
| 流動資産        | 8,658,539         | 流動負債           | 27,483,976        |
| 現金及び預金      | 345,344           | 短期借入金          | 20,867,821        |
| 未収運賃        | 104,768           | 未払費用           | 1,650,425         |
| 未収収益        | 1,563,035         | 未払法人税等         | 127,113           |
| 未収投資収益      | 19,869            | 未払消費税          | 87,238            |
| 短期貸付        | 267,076           | 預り連絡運賃         | 85,894            |
| 短期貸付        | 250,189           | 預り             | 1,706,874         |
| 販売土地建物      | 5,393,256         | 前受運賃           | 73,939            |
| 貯蔵品         | 99,280            | 前受             | 1,464,126         |
| 前払費用        | 294,093           | 前受収益           | 491,566           |
| 繰延税金資産      | 235,874           | 賞与引当金          | 220,283           |
| その他の流動資産    | 85,888            | 役員賞与引当金        | 30,700            |
| 貸倒引当金       | △138              | 事業投資損失引当金      | 110,000           |
| 固定資産        | 54,004,978        | その他の流動負債       | 567,993           |
| 鉄道事業固定資産    | 4,620,190         | 固定負債           | 27,017,102        |
| 索道事業固定資産    | 342,430           | 長期借入金          | 16,630,630        |
| 不動産事業固定資産   | 30,837,388        | 繰延税金負債         | 1,002,480         |
| 不帯事業固定資産    | 9,536,146         | 長期前受収益         | 493,012           |
| 各事業関連固定資産   | 1,003,746         | 退職給付引当金        | 569,815           |
| その他の固定資産    | 24,864            | 役員退職慰労引当金      | 281,557           |
| 建設仮勘定       | 85,330            | 保証金・敷金         | 6,548,175         |
| 投資その他の資産    | 7,554,880         | その他の固定負債       | 1,491,431         |
| 関係会社株式      | 2,401,113         | <b>負債合計</b>    | <b>54,501,078</b> |
| 投資有価証券      | 3,465,131         | (純資産の部)        |                   |
| 出資          | 916               | 株主資本           | 6,872,239         |
| 長期貸付        | 63,000            | 資本剰余金          | 1,800,000         |
| 長期前払費用      | 185,845           | 資本準備金          | 578,550           |
| その他の投資      | 1,606,147         | 利益剰余金          | 578,550           |
| 貸倒引当金       | △167,274          | その他利益剰余金       | 4,495,795         |
|             |                   | 固定資産圧縮積立       | 4,495,795         |
|             |                   | 別途積立           | 770,602           |
|             |                   | 繰越利益剰余金        | 2,800,000         |
|             |                   | 自己株式           | 925,192           |
|             |                   | 評価・換算差額等       | △2,106            |
|             |                   | その他の有価証券評価差額金  | 1,290,200         |
| <b>資産合計</b> | <b>62,663,517</b> | <b>純資産合計</b>   | <b>8,162,439</b>  |
|             |                   | <b>負債純資産合計</b> | <b>62,663,517</b> |

# 損益計算書

平成27年4月1日から  
平成28年3月31日まで

| 科 目          | 金 額       | 金 額       |
|--------------|-----------|-----------|
|              | 千円        | 千円        |
| 鉄道事業営業利益     |           |           |
| 営業収入         | 1,530,923 |           |
| 営業費用         | 1,668,043 |           |
| 索道事業営業利益     |           | 137,119   |
| 営業収入         | 294,687   |           |
| 営業費用         | 204,571   |           |
| 不動産事業営業利益    |           | 90,115    |
| 営業収入         | 9,175,804 |           |
| 営業費用         | 8,107,214 |           |
| 附帯事業営業利益     |           | 1,068,589 |
| 営業収入         | 4,620,202 |           |
| 営業費用         | 5,039,283 |           |
| 全事業営業利益      |           | 419,080   |
| 営業外収入        |           | 602,504   |
| 受取利息・配当      | 309,378   |           |
| その他の収入       | 102,001   |           |
| 営業外費用        |           | 411,379   |
| 支払の他の費用      | 351,303   |           |
| その他          | 48,033    |           |
| 経常利益         |           | 399,336   |
| 特別利益         |           | 614,548   |
| 固定資産売却益      | 162,269   |           |
| 補助金及び工事負担金   | 288,065   |           |
| 特別損失         |           | 450,335   |
| 固定資産圧縮損      | 435,797   |           |
| 税引前当期純利益     | 435,797   | 435,797   |
| 法人税、住民税及び事業税 | 133,730   | 629,085   |
| 法人税等調整額      | 6,338     | 140,068   |
| 当期純利益        |           | 489,017   |

## 株主資本等変動計算書

平成27年 4月 1日から  
平成28年 3月31日まで

(単位：千円)

|                          | 株 主 資 本   |               |                 |           |               |              |
|--------------------------|-----------|---------------|-----------------|-----------|---------------|--------------|
|                          | 資 本 金     | 資本剰余金         | 利 益 剰 余 金       |           |               | 利益剰余金<br>合 計 |
|                          |           | 資本準備金         | そ の 他 利 益 剰 余 金 |           | 繰越利益<br>剰 余 金 |              |
|                          |           | 固定資産<br>圧縮積立金 | 別途積立金           |           |               |              |
| 当 期 首 残 高                | 1,800,000 | 578,550       | 751,376         | 2,500,000 | 904,783       | 4,156,160    |
| 当 期 変 動 額                |           |               |                 |           |               |              |
| 別 途 積 立 金 の 積 立          |           |               |                 | 300,000   | △300,000      | -            |
| 固定資産圧縮積立金の取崩             |           |               | △6,352          |           | 6,352         | -            |
| 固定資産圧縮積立金の積立             |           |               | 25,578          |           | △25,578       | -            |
| 剰 余 金 の 配 当              |           |               |                 |           | △149,382      | △149,382     |
| 当 期 純 利 益                |           |               |                 |           | 489,017       | 489,017      |
| 自 己 株 式 の 取 得            |           |               |                 |           |               |              |
| 自 己 株 式 の 処 分            |           |               |                 |           |               |              |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額 (純額) |           |               |                 |           |               |              |
| 当 期 変 動 額 合 計            | -         | -             | 19,225          | 300,000   | 20,408        | 339,634      |
| 当 期 末 残 高                | 1,800,000 | 578,550       | 770,602         | 2,800,000 | 925,192       | 4,495,795    |

|                          | 株 主 資 本 |           | 評価・換算差額等         | 純資産合計     |
|--------------------------|---------|-----------|------------------|-----------|
|                          | 自己株式    | 株主資本合計    | その他有価証券<br>評価差額金 |           |
| 当 期 首 残 高                | △2,100  | 6,532,611 | 2,023,002        | 8,555,614 |
| 当 期 変 動 額                |         |           |                  |           |
| 別 途 積 立 金 の 積 立          |         | -         |                  | -         |
| 固定資産圧縮積立金の取崩             |         | -         |                  | -         |
| 固定資産圧縮積立金の積立             |         | -         |                  | -         |
| 剰 余 金 の 配 当              |         | △149,382  |                  | △149,382  |
| 当 期 純 利 益                |         | 489,017   |                  | 489,017   |
| 自 己 株 式 の 取 得            | △3,204  | △3,204    |                  | △3,204    |
| 自 己 株 式 の 処 分            | 3,197   | 3,197     |                  | 3,197     |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額 (純額) |         | -         | △732,802         | △732,802  |
| 当 期 変 動 額 合 計            | △6      | 339,627   | △732,802         | △393,175  |
| 当 期 末 残 高                | △2,106  | 6,872,239 | 1,290,200        | 8,162,439 |

## 個別注記表

I. 記載金額は千円未満を切捨てて表示しております。

II. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券

① 子会社株式及び関連会社株式… 移動平均法による原価法

② その他有価証券

a. 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、売却原価は移動平均法により算定しております。)

b. 時価のないもの…………… 移動平均法による原価法

(2) たな卸資産

① 販売土地建物…………… 個別法による原価法

② 貯蔵品

a. 貯蔵品…………… 移動平均法による原価法

b. 商品…………… 最終仕入原価法による原価法

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しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

① 賃貸用建物及び平成10年4月1日以降取得の建物並びにゴルフ場施設、新静岡ターミナルビル関連施設… 定額法

② その他の施設…………… 定率法

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

a. 建物…………… 3～50年

b. 構築物…………… 3～60年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

自社利用のソフトウェア…………… 社内における利用  
可能期間（5年）  
に基づく定額法

その他の資産…………… 定額法

- (3) リース資産  
所有権移転外ファイナンス・…………… リース期間を耐用年数とし残存価額  
リース取引に係るリース資産 …………… を零とする定額法
- (4) 長期前払費用…………… 均等償却

### 3. 引当金の計上基準

- (1) 貸倒引当金  
債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率法により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収の可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。
- (2) 賞与引当金  
従業員への賞与の支払に備えるため、支給見込額のうち当事業年度負担額を計上しております。
- (3) 役員賞与引当金  
役員への賞与の支払に備えるため、支給見込額を計上しております。
- (4) 事業投資損失引当金  
投資先の事業の損失に備えるため、投資先の財政状態を勘案し、出資金額及び貸付金等債権額を超えて当社が負担することとなる損失見込額を計上しております。
- (5) 退職給付引当金  
従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。  
退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、期間定額基準によっております。  
なお、数理計算上の差異は、発生時の翌事業年度に全額を費用計上することとし、過去勤務費用はその発生時に全額を費用計上することとしております。
- (6) 役員退職慰労引当金  
役員の退職慰労金の支払に備えるため、内規に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。

### 4. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

- (1) 消費税等の会計処理  
税抜方式により行い、資産に係る控除対象外消費税等は全額を発生時の費用としております。
- (2) 鉄道事業における補助金及び工事負担金等の圧縮記帳処理  
鉄道事業固定資産取得費として交付を受けた補助金及び工事負担金等は、固定資産の取得時に取得原価から直接減額をして計上しております。  
なお、損益計算書においては、補助金及び工事負担金等受入額を特別利益に計上するとともに、固定資産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) 退職給付に係る会計処理の方法

退職給付に係る未認識数理計算上の差異の貸借対照表における取扱いが連結計算書類と異なっております。

(4) ファイナンス・リースの計上基準

貸手側の収益及び費用の計上基準については、リース料受取時に売上高と売上原価を計上する方法によっております。

(会計方針の変更)

企業結合に関する会計基準等の適用

「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成25年9月13日。以下「企業結合会計基準」という。)及び「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準第7号 平成25年9月13日。以下「事業分離等会計基準」という。)等を、当事業年度から適用し、取得関連費用を発生した事業年度の費用として計上する方法に変更いたしました。また、当事業年度の期首以後実施される企業結合については、暫定的な会計処理の確定による取得原価の配分額の見直しを企業結合日の属する事業年度の計算書類に反映させる方法に変更いたします。

企業結合会計基準等の適用については、企業結合会計基準第58-2項(4)及び事業分離等会計基準第57-4項(4)に定める経過的な取扱いに従っており、当事業年度の期首時点から将来にわたって適用しております。

なお、当事業年度において損益に与える影響はありません。

Ⅲ. 貸借対照表に関する注記

1. 担保資産

(1) 担保に供している資産

|            |                      |
|------------|----------------------|
| 土 地        | 2,331,198 千円         |
| その他の有形固定資産 | 15,262,961 千円        |
| 計          | <u>17,594,160 千円</u> |

(2) 担保に係る債務の金額

|        |                      |
|--------|----------------------|
| 短期借入金  | 2,776,640 千円         |
| 長期借入金  | 14,428,530 千円        |
| 保証金・敷金 | 1,490,253 千円         |
| 計      | <u>18,695,423 千円</u> |

2. 有形固定資産の減価償却累計額

35,684,029 千円

|                                    |      |               |
|------------------------------------|------|---------------|
| 3. 事業用固定資産                         |      |               |
| 有形固定資産                             |      | 45,964,715 千円 |
| 土地                                 |      | 17,637,671 千円 |
| 建物                                 |      | 22,321,468 千円 |
| 構築物                                |      | 3,927,140 千円  |
| 車両                                 |      | 764,595 千円    |
| その他                                |      | 1,313,840 千円  |
| 無形固定資産                             |      | 400,051 千円    |
| 4. 関係会社に対する金銭債権・債務                 |      |               |
| 短期金銭債権                             |      | 576,140 千円    |
| 長期金銭債権                             |      | 185,749 千円    |
| 短期金銭債務                             |      | 11,389,570 千円 |
| 長期金銭債務                             |      | 1,270,588 千円  |
| 5. 鉄道事業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 |      | 5,453,928 千円  |
| IV. 損益計算書に関する注記                    |      |               |
| 1. 営業収益                            |      | 15,621,618 千円 |
| 2. 営業費                             |      | 15,019,113 千円 |
| 運送営業費及び売上原価                        |      | 5,738,735 千円  |
| 販売費及び一般管理費                         |      | 6,454,914 千円  |
| 諸税                                 |      | 816,233 千円    |
| 減価償却費                              |      | 2,009,230 千円  |
| 3. 関係会社との取引高                       |      |               |
| 営業収益                               |      | 3,526,567 千円  |
| 営業費                                |      | 2,248,394 千円  |
| 営業取引以外の取引                          |      | 387,976 千円    |
| V. 株主資本等変動計算書に関する注記                |      |               |
| 当事業年度末における自己株式の数                   | 普通株式 | 3,454 株       |

Ⅵ. 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発生の主な原因別の内訳

|                |               |
|----------------|---------------|
| 繰延税金資産         |               |
| 貸倒引当金繰入超過額     | 50,206 千円     |
| 賞与引当金繰入超過額     | 78,618 千円     |
| 退職給付引当金繰入超過額   | 91,011 千円     |
| 役員退職慰労引当金繰入超過額 | 84,438 千円     |
| 事業投資損失引当金繰入超過額 | 32,989 千円     |
| 投資有価証券等評価損否認   | 323,706 千円    |
| 有形固定資産有姿除却等否認  | 86,965 千円     |
| 減価償却費償却超過額     | 246,628 千円    |
| 減損損失否認         | 339,446 千円    |
| 資産除去債務否認       | 213,986 千円    |
| 販売土地建物評価損否認    | 52,807 千円     |
| ポイント負担金繰入超過額   | 70,574 千円     |
| その他            | 44,557 千円     |
| 繰延税金資産小計       | 1,715,937 千円  |
| 評価性引当額         | △1,377,834 千円 |
| 繰延税金資産合計       | 338,102 千円    |
| 繰延税金負債         |               |
| 固定資産圧縮積立金認容    | △326,962 千円   |
| 資産除去債務資産計上額    | △99,470 千円    |
| 有価証券評価差額金      | △480,137 千円   |
| 退職給付信託設定損益     | △193,292 千円   |
| その他            | △4,845 千円     |
| 繰延税金負債合計       | △1,104,708 千円 |
| 繰延税金負債の純額      | △766,605 千円   |

Ⅶ. 1株当たり情報に関する注記

- |               |         |
|---------------|---------|
| 1. 1株当たり純資産額  | 273円20銭 |
| 2. 1株当たり当期純利益 | 16円36銭  |