

貸 借 対 照 表

平成30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	6,646,807	流動負債	4,437,848
現金及び預金	4,424,351	1年以内返済予定の長期借入金	1,753,120
未収運賃	419,177	未払金	1,761,926
未収金	59,783	未払費用	67,705
有価証券	1,000,000	未払消費税等	69,402
貯蔵品	381,393	未払法人税等	192,249
前払費用	74,973	預り連絡運賃	17,762
繰延税金資産	83,733	預り金	160,712
立替金	202,046	前受運賃	275,240
その他流動資産	1,659	前受収益	38,878
貸倒引当金	△312	賞与引当金	100,850
固定資産	29,485,090	固定負債	25,181,033
鉄軌道事業固定資産	26,062,299	長期借入金	23,104,620
兼業固定資産	1,582,913	退職給付引当金	1,681,651
建設仮勘定	712,361	長期預り金	390,351
投資その他の資産	1,127,516	長期前受収益	4,410
投資有価証券	160,800	負債合計	29,618,882
長期貸付金	25,020		
長期前払費用	249,825	(純資産の部)	
繰延税金資産	591,573	株主資本	6,513,016
その他の投資等	102,817	資本金	100,000
貸倒引当金	△2,520	資本剰余金	3,973,566
		その他資本剰余金	3,973,566
		利益剰余金	2,439,449
		その他利益剰余金	2,439,449
		設備更新積立金	500,000
		繰越利益剰余金	1,939,449
		純資産合計	6,513,016
資産合計	36,131,898	負債・純資産合計	36,131,898

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

## 損 益 計 算 書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位：千円)

科 目	金	額
鉄 軌 道 事 業		
営 業 収 益	6,857,344	
営 業 費	5,934,041	
営 業 利 益		923,302
兼 業		
営 業 収 益	525,195	
営 業 費	199,888	
営 業 利 益		325,307
全 事 業 営 業 利 益		1,248,609
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	424	
有 価 証 券 利 息	1,122	
そ の 他 の 収 益	12,408	13,954
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	134,113	
そ の 他 の 費 用	72,118	206,232
経 常 利 益		1,056,332
特 別 利 益		
投 資 有 価 証 券 売 却 益	5,300	
工 事 負 担 金 等 受 入 額	27,393	32,693
特 別 損 失		
固 定 資 産 圧 縮 損	27,393	27,393
税 引 前 当 期 純 利 益		1,061,632
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	348,775	
法 人 税 等 調 整 額	35,694	384,469
当 期 純 利 益		677,162

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

## 株主資本等変動計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位：千円)

	株 主 資 本				株 主 資 本 合 計
	資 本 金	資本剰余金	利益剰余金		
		その他資本剰余金	その他利益剰余金		
			設備更新積立金	繰越利益剰余金	
当期首残高	100,000	3,973,566	-	1,762,287	5,835,853
事業年度中の変動額					
設備更新積立金の積立			500,000	△500,000	-
当期純利益				677,162	677,162
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額)					
事業年度中の変動額合計			500,000	177,162	677,162
当期末残高	100,000	3,973,566	500,000	1,939,449	6,513,016

	評 価 ・ 換 算 差 額 等		純 資 産 合 計
	そ の 他 有 価 証 券 評価差額金	評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計	
当期首残高	△789	△789	5,835,064
事業年度中の変動額			
設備更新積立金の積立			-
当期純利益			677,162
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額)	789	789	789
事業年度中の変動額合計	789	789	677,951
当期末残高	-	-	6,513,016

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

## 個 別 注 記 表

---

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券（時価のあるもの）…………… 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。）

その他有価証券（時価のないもの）…………… 移動平均法による原価法

2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準は原価法（収益性の低下による簿価切り下げの方法）によっております。

貯 蔵 品 ……………… 月別総平均法

3. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定額法によっております。ただし、鉄道事業取替資産については取替法によっております。

(2) 無形固定資産

定額法によっております。なお、自社利用のソフトウェアについては社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

4. 引当金の計上基準

貸倒引当金 債権の貸倒れ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による計算額を、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し回収不能見込額を計上しております。

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期の負担額を計上しております。

退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき、当期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。なお、退職給付債務の金額の算出は簡便法によっており、期末自己都合要支給額から特定退職者共済制度及び確定拠出年金制度より支給される部分を控除した金額を計上しております。

5. 工事負担金等の会計処理

鉄軌道事業における工事等を行うにあたり、地方公共団体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。

なお、損益計算書においては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。

6. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

(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権によって担保されている債務

担保に供している資産

土地	3,183,511千円
建物	1,255,249千円
構築物	6,814,392千円
車両	7,648,114千円
機械装置	2,299,273千円
工具器具備品	56,699千円
計	21,257,241千円

上記の資産は、長期借入金（1年以内返済予定の長期借入金を含む）564,640千円の担保に供しております。

2. 有形固定資産の減価償却累計額 35,548,254千円

3. 事業用固定資産

有形固定資産	27,632,746千円
土地	4,054,001千円
建物	2,719,496千円
構築物	10,354,708千円
車両	7,648,114千円
機械装置	2,799,380千円
工具器具備品	57,043千円
無形固定資産	12,466千円

4. 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 1,068,251千円

(損益計算書に関する注記)

1. 営業収益	7,382,540千円
2. 営業費	6,133,930千円
運送営業費及び売上原価	3,730,359千円
販売費及び一般管理費	303,045千円
諸税	249,875千円
減価償却費	1,850,650千円

(株主資本等変動計算書に関する注記)

発行済株式の種類及び株式数

普通株式	4,853,200株
------	------------

(税効果会計に関する注記)

繰延税金資産の発生の主な原因は、退職給付引当金の否認等であります。

(リースにより使用する固定資産に関する注記)

乗用自動車、事務機器等の一部についてはリース契約により使用しております。

(金融商品に関する注記)

#### 1. 金融商品の状況に関する事項

資金運用については資金運用管理規程に沿って行っております。また資金調達については、神戸市及び市中銀行からの借入による方針であり、借入金の用途は主に設備投資であります。

債権に係る顧客の信用リスクは、社内規程に沿ってリスク低減を図っております。

有価証券は短期の譲渡性預金、投資有価証券は主として業務上の関係を有する株式であります。

#### 2. 金融商品の時価等に関する事項

平成30年3月31日(当期の決算日)における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については次のとおりです。

(単位：千円)

	貸借対照表 計上額(*1)	時 価(*1)	差 額
(1) 現金及び預金	4,424,351	4,424,351	—
(2) 未収運賃	419,177	419,177	—
(3) 有価証券	1,000,000	1,000,000	—
(4) 未払金	(1,761,926)	(1,761,926)	—
(5) 長期借入金(*2)	(24,857,740)	(24,395,109)	462,631

(\*1) 負債に計上されているものについては、( )で示しております。

(\*2) 流動負債 1年以内返済予定の長期借入金として計上されている1年以内返済予定の借入金を含んでおります。

#### (注) 1. 金融商品の時価の算定方法に関する事項

##### (1) 現金及び預金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

##### (2) 未収運賃

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

##### (3) 有価証券

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

##### (4) 未払金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(5) 長期借入金

長期借入金の時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に、想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。

(注) 2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

長期預り金（貸借対照表計上額 390,351千円）につきましては、市場価格がなく、かつ、実質的な預託期間を算定することは困難であり、合理的なキャッシュ・フローを見積ることが極めて困難と認められるため、時価開示の対象としておりません。

(貸貸等不動産に関する注記)

重要性がないため注記を省略しております。

(関連当事者との取引に関する注記)

法人主要株主等

(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	神戸市	被所有 77.36%	資金の借入	資金の借入実行	1,520,000	1年以内返済予定の長期借入金	1,600,800
				資金の借入返済	1,558,800	長期借入金	22,692,300
				借入金の支払利息等	118,419	未払費用	10,871

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1. 上記の金額には消費税等は含まれておりません。  
2. 価格その他の取引条件は、神戸市の条例、規則及び予算等に基づいて決定しております。

(1株当たり情報に関する注記)

1株当たり純資産額 (円未満切り捨て)	1,342円
1株当たり当期純利益 (円未満切り捨て)	139円

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。