

# 貸借対照表

(平成25年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
【流動資産】	1,047,085,744	流動負債	4,421,299,863
現金・預金	745,658,207	買掛金	2,149,023
未収運賃	2,563,651	短期借入金	700,000,000
未収金	194,921,492	未払金	2,659,836,030
商品及び貯蔵品	30,582,600	未払法人税等	3,662,600
仮払金	68,353,706	預り連絡運賃	34,930
その他の流動資産	5,006,088	預り金	829,402
		前受金	9,500
【固定資産】	3,624,926,295	前受運賃	479,790
鉄道事業固定資産	3,619,496,677	仮受金	1,038,098,270
有形固定資産	58,989,101	その他の流動負債	16,200,318
土地	0	固定負債	80,127,474
建物・建物付属設備	13,022,203	退職給付引当金	80,127,474
構築物	19,387,726	負債合計	4,501,427,337
車両	12,192,402	(純資産の部)	
機械装置	9,480,897	株主資本	
工具・器具・備品	4,905,873	資本金	300,000,000
運搬具	116,001	繰越利益剰余金	△ 128,875,005
建設仮勘定	3,559,481,090		
一括償却資産	910,485	純資産合計	171,124,995
無形固定資産	1,319,618		
投資等	4,110,000		
投資その他の資産	4,110,000		
【繰延資産】	540,293		
資産合計	4,672,552,332	負債・純資産合計	4,672,552,332

# 損 益 計 算 書

(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

(単位：円)

科 目	金 額	
鉄 道 事 業		
営 業 収 益	216,476,620	
営 業 費	435,701,464	
鉄道事業営業損失		△ 219,224,844
関 連 事 業		
営 業 収 益	90,255,557	
営 業 費	26,071,447	
関連事業営業利益		64,184,110
全事業営業損失		△ 155,040,734
固 定 資 産 税		18,889,900
全事業営業損失総計		△ 173,930,634
営 業 外 収 益		
受取利息及び配当金	31,036	
その他の収益	1,556,288	
雑収入	35,323,234	
営業外収益合計		36,910,558
営 業 外 費 用		
雑損失	631,728	
営業外費用合計		631,728
経 常 収 益 計		343,642,735
経 常 支 出 計		481,294,539
経 常 損 失		△ 137,651,804
特 別 利 益		
設備維持補助金	123,232,103	
三陸鉄道運営費補助金	527,568,735	
安全輸送整備事業費補助金	15,753,160	
三陸鉄道災害復旧事業補助金	986,689,527	
固定資産売却益	86,923	
特別利益合計		1,653,330,448
特 別 損 失		
固定資産圧縮損	491,999,995	
固定資産廃棄損等	123,195	
災害復旧費	986,757,691	
固定資産廃棄損	9,787,510	
特別損失合計		1,488,668,391
税引前当期純利益		27,010,253
法人税、住民税及び事業税		4,271,400
当 期 純 利 益		22,738,853

# 株主資本等変動計算書

自 平成24年 4月 1日  
至 平成25年 3月 31日

(単位:円)

	株 主 資 本				純資産合計
	資 本 金	利益剰余金		株主資本合計	
		その他 利益剰余金	利益剰余金 合計		
		繰越利益剰余金			
平成24年4月1日残高	300,000,000	△ 151,613,858	△ 151,613,858	148,386,142	148,386,142
事業年度中の変動額	0	0	0	0	0
当期純利益	0	22,738,853	22,738,853	22,738,853	22,738,853
事業年度中の変動額合計	0	22,738,853	22,738,853	22,738,853	22,738,853
平成25年3月31日残高	300,000,000	△ 128,875,005	△ 128,875,005	171,124,995	171,124,995

# 損益計算書の要旨

(税抜/単位：千円)

科目	収			入			出			増減分析等
	23年度実績	24年度計画	24年度実績	23年度実績	24年度計画	24年度実績	23年度実績	24年度計画	24年度実績	
定期運賃	36,475	51,800	45,018	増減分析等 旧老地区の人口減で落ち～小本橋の運賃定期前年を下回る			284,313	266,633	275,140	増減分析等 初年度1名、臨時雇用3名採用、中途退職者2名、ICR派遣一時退職者延8名及び出向者2名
定期外運賃	55,274	55,400	76,195	増減分析等 田野畑～鹿中野田間の運行再開によりJR JR八戸線直通運賃やこたつ列車の運賃及びいわてDC効果で収入増			64,702	68,980	62,013	車両修繕費・軌道保守工事
地元団体	1,273	2,200	9,226	増減分析等 久慈地区でのイベント買切団体、震災学習列車により増加、田沢のロケ買切列車もあり収入増			9,407	31,200	24,661	運行区間、ダイヤ増及び原油価格高騰による増
観光団体	4,696	7,600	27,423	増減分析等 田野畑～鹿中野田間の運行再開により各旅行会社が観光前の旅行商品販売させたこと及び吾古～小本での観光ガイド好評			8,834	4,000	12,287	新規委託業務(商品開発)の増によるもの
(運輸収入計)	97,718	117,000	157,862	増減分析等 対前年61.5%増 60,144千円の増			80,968	47,800	77,375	4月1日開業イベント関連及び駅1グルメリベンタ製作等
運輸雑収	36,533	12,000	58,615	増減分析等 車体ラッピング広告、駅番販広告、料、簡便便所料(鉄道タンク)、他鉄道会社との合同きっぷ販売等による収入増			24,129	30,200	29,187	固定資産税9,564千円の増 復旧工事契約等の印刷費の増
旅行業	18,607	19,300	21,111	増減分析等 プロントライン研修及び修学旅行3校実施、海外ホームステイの受入、恐山参拝団の旅行で増加			124	180	632	短期借入金返済金利、物産商品販売による
物販業	58,175	40,000	42,355	増減分析等 4月開業記念商品、鉄道ダンシンググッズ、三陸鉄道カップ酒の増等の実績及びセゾン支援事業の増収			472,477	448,993	481,295	対前年1.8%増 8,818千円の増
委託料収入他	38,494	32,000	26,790	増減分析等 三陸鉄道利用促進事業、被災復興助寄区連帯事業、観光プロモーション受入体制整備事業等			54,499	12,000	491,999	安全輸送整備事業・車両購入3両
営業外収入	53,469	3,000	36,911	増減分析等 茶・社宅便所料、工事立会手数料、賞賛金等			85	0	9,911	社有車・PC等リースに切替による廃業及び新車両購入による旧車買替除却
経常収益計(a)	302,996	223,300	343,643	増減分析等 対前年13.4%増 40,647千円増			4,664	0	986,758	平成23年度災害復旧事業費
前年度経常損失補助金 設備維持補助金	128,389	122,987	666,641	増減分析等 三陸鉄道運営補助金 (設備維持補助金・前年度赤字補填・地域活性化事業・輸送利損整備事業)			59,248	12,000	1,488,668	1,429,420千円の増
その他補助金等	56,772	53,092	986,689	増減分析等 23年度災害復旧事業費補助金			2,065	2,200	4,271	
特別利益	185,161	176,079	1,653,330	増減分析等 対前年92.9%増 1,468,169千円増			533,790	463,193	1,974,234	1,440,444千円の増
当期収入合計(A)	488,157	399,379	1,996,973	増減分析等 対前年31,829千円の損失減 対計画88,041千円の損失減			△169,481	△225,693	△137,652	
経常損失(a) - (b)				増減分析等 対前年58,372千円の改善 対計画86,553千円の改善			△45,633	△63,814	22,739	
当期利益合計(A)				増減分析等 対前年58,372千円の改善 対計画86,553千円の改善						

## 個別注記表

平成 24 年 4 月 1 日から  
平成 25 年 3 月 31 日まで

### I. 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

たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品及び貯蔵品は、最終仕入原価法を採用しています。

(2) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産

定額法を採用しています。

無形固定資産

定額法を採用しています。

(3) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

補助金の会計処理

車両の老朽化対策に伴う改修工事を行うにあたり、鉄道安全輸送整備事業補助として、国土交通省と岩手県並びに沿線市町村から補助金を受けています。また、三陸鉄道地域活性化支援事業補助として、震災時被災いたしました3両の車両の代替として新車両購入にあたり岩手県より補助金を受けています。さらに災害復旧事業費として国土交通省と岩手県並びに沿線8市町村から復旧工事費補助金を受けております。これらの補助金事業は、当該固定資産の取得価格から直接減額して計上しています。

### II. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額 329,070,674 円

(2) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税抜経理方式を採用しています。

### Ⅲ. 損益計算書に関する注記

(1) 鉄道事業営業収益の内訳は次のとおりです。

旅客運輸収入	157,861,593円
運輸雑収入	58,615,027円
計	216,476,620円

(2) 鉄道事業営業費の内訳は次のとおりです。

運送費	356,571,907円
案内宣伝費	4,327,163円
厚生福利施設費	3,237,412円
一般管理費	61,795,450円
減価償却費	9,769,532円
計	435,701,464円

(3) 関連事業の取扱額及び収益額・営業経費は次のとおりです。

旅行業収益	21,110,828円
(取扱額 76,624,788円 - 旅行諸費用 55,513,960円)	
物販業収益	42,354,952円
(売上高 78,923,107円 - 売上原価 36,568,155円)	
その他の収益	26,789,777円
収益計	90,255,557円
営業経費計	26,071,447円

(4) 国、岩手県及び沿線市町村等から次の支援を受けています。

①安全輸送整備事業費補助金及び会社負担設備投資額補金  
19,753,160円

②三陸鉄道運営費補助(設備維持補助金)

平成21年11月国土交通大臣の認定による「鉄道事業再構築事業」に基づき、整備保有に係る経費を岩手県及び沿線市町村より支援を受けました。

123,232,103円

③三陸鉄道地域活性化支援事業費補助

岩手県より被災車両の代替として新車両購入費の支援を受けました。

480,000,000円

- ④三陸鉄道運営費補助(前年度震災関連損失補助)  
岩手県より前年度損失補助として支援を受けました。

43,568,735円

- ⑤三陸鉄道災害復旧事業費補助金

震災後北リアス線及び南リアス線の軌道及び橋りょう等の鉄道施設の復旧工事費として、国、岩手県及び沿線市町村より支援を受けました。

986,689,527円

- ⑥トンネル・橋梁の無償借受

固定資産税の軽減を図るためトンネル・橋梁を沿線市町村に寄附し、当該資産を無償で借り受けています。

なお、管理は三陸鉄道が行っています。

- ⑦鉄道用地の無償借受

鉄道用地を沿線市町村より、当該資産を無償で借り受けています。

なお、管理は三陸鉄道が行っています。

岩手県三陸鉄道強化促進協議会からの支援

地元利用の維持・促進を図るため「3人から半額きっぷ」、さらに貸切列車の利用促進のため地元利用者及び旅行代理店扱いについて支援を受けました。誘客支援事業として観光団体向けの「こたつ列車」での観光ガイドの派遣の支援を受けました。

### Ⅲ. 株主資本等変動計算書に関する注記

- (1) 発行済株式の種類及び総数に関する事項

発行済株式

普通株式(発行済株式) 前期末株式数(発行済普通株式) 30,000株

当期末株式数(発行済普通株式) 30,000株

### Ⅳ. 1株当たり情報に関する注記

- |                            |        |
|----------------------------|--------|
| (1) 1株当たりの純資産額             | 5,704円 |
| (2) 1株当たりの当期純利益金額又は当期純損失金額 | 757円   |