

貸借対照表

(平成28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】	449,635,501	【流動負債】	218,809,519
現金・預金	220,583,179	買掛金	2,699,673
未収運賃	6,048,539	短期借入金	0
未収金	182,611,565	未払金	181,671,558
商品及び貯蔵品	27,919,577	未払法人税等	1,127,700
仮払金	2,873,926	預り連絡運賃	464,660
その他の流動資産	9,598,715	預り金	1,020,664
		前受金	9,740
【固定資産】	41,211,515	前受運賃	3,419,990
鉄道事業固定資産	35,745,804	仮受金	13,206,600
(有形固定資産)	35,998,308	その他の流動負債	15,188,934
土地	3	【固定負債】	80,127,474
建物・建物付属設備	10,216,567	退職給付引当金	80,127,474
構築物	3,743,974	負債合計	298,936,993
車両	5,782,109	(純資産の部)	
機械装置	10,820,880	株主資本	
工具・器具・備品	4,491,341	資本金	300,000,000
運搬具	1	繰越利益剰余金	△ 87,257,379
建設仮勘定	0	純資産合計	212,742,621
一括償却資産	943,433		
(無形固定資産)	1,103,207		
(投資等)	4,110,000		
投資その他の資産	4,110,000		
【繰延資産】	20,832,598		
資産合計	511,679,614	負債・純資産合計	511,679,614

損益計算書

(自 平成27年4月 1 日 至 平成28年3月31日)

(単位：円)

科 目	金 額	
営業収益		
鉄道事業	356,981,660	
関連事業	89,586,905	446,568,565
営業費用		
鉄道事業	547,423,356	
関連事業	22,913,703	
固定資産税	18,520,100	588,857,159
営業利益		△ 142,288,594
営業外収益		
受取利息及び配当金	43,594	
その他の収益	1,959,595	
雑収入	4,628,403	6,631,592
営業外費用		
支払利息	0	
雑損失	309,788	309,788
経常利益		△ 135,966,790
特別利益		
三陸鉄道運営費補助金（設備維持補助金）	146,800,000	
安全輸送整備事業費補助金	130,943,000	277,743,000
特別損失		
固定資産圧縮損	130,942,989	
固定資産廃棄損等	1,552,394	132,495,383
税引前当期純利益		9,280,827
法人税、住民税及び事業税		3,322,600
当期純利益		5,958,227

株主資本等変動計算書

自 平成27年 4月 1日

至 平成28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27年4月1日残高	300,000,000	△ 93,215,606	△ 93,215,606	206,784,394	206,784,394
事業年度中の変動額	0	0	0	0	0
当期純利益	0	5,958,227	5,958,227	5,958,227	5,958,227
事業年度中の変動額合計	0	5,958,227	5,958,227	5,958,227	5,958,227
平成28年3月31日残高	300,000,000	△ 87,257,379	△ 87,257,379	212,742,621	212,742,621

個別注記表

平成 27 年 4 月 1 日から
平成 28 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。ただし、鉄道事業固定資産のうち取替資産については取替法を採用しております。

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

橋りょう・トンネル及び軌道・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。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せん。

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 256,201,534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	329,628,594円
運輸雑収入	27,353,066円
計	356,981,660円

(2) 鉄道事業営業費の内訳は次のとおりです。

運送費	486,690,003円
案内宣伝費	15,079,213円
厚生福利施設費	3,432,773円
一般管理費	33,514,467円
減価償却費	8,706,900円
計	547,423,356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	13,975,589円
(取扱額 76,247,934円 - 旅行諸費用 62,272,345円)	
物販業収益	18,271,020円
(売上高 65,554,023円 - 売上原価 47,283,003円)	
その他の収益	57,340,296円
収益計	89,586,905円
営業経費計	22,913,703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地域鉄道公共交通維持改善事業

平成27年度地域鉄道公共交通確保維持
改善事業（バリア解消促進等事業） 130,943,000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。

146,800,000円

③ 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。

④ 鉄道用地の無償借受

鉄道用地については、沿線市町村から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。

⑤ 鉄道施設の無償借受

会社が所有している車両以外の鉄道事業用減価償却資産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。

⑥ 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・促進を図るため及び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。

IV. 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

V. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たりの純資産額	7,091円
(2) 1株当たりの当期純利益金額	198円