

貸借対照表

(平成29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】 | 646,340,929 | 【流動負債】 | 487,001,314 |
| 現金・預金 | 358,430,679 | 買掛金 | 1,902,949 |
| 未収運賃 | 4,690,078 | 短期借入金 | 0 |
| 未収金 | 246,423,349 | 未払金 | 467,362,349 |
| 商品及び貯蔵品 | 24,673,481 | 未払法人税等 | 1,398,500 |
| 仮払金 | 9,368,140 | 預り連絡運賃 | 401,920 |
| その他の流動資産 | 2,755,202 | 預り金 | 824,216 |
| | | 前受金 | 57,140 |
| 【固定資産】 | 54,323,229 | 前受運賃 | 2,851,930 |
| 鉄道事業固定資産 | 49,917,071 | 仮受金 | 7,434,900 |
| (有形固定資産) | 50,110,022 | その他の流動負債 | 4,767,410 |
| 土地 | 3 | 【固定負債】 | 80,127,474 |
| 建物・建物附属設備 | 12,395,674 | 退職給付引当金 | 80,127,474 |
| 構築物 | 6,112,752 | 負債合計 | 567,128,788 |
| 車両 | 4,679,017 | (純資産の部) | |
| 機械装置 | 9,703,559 | 株主資本 | |
| 工具・器具・備品 | 5,397,486 | 資本金 | 300,000,000 |
| 運搬具 | 1 | 繰越利益剰余金 | △ 146,982,813 |
| 建設仮勘定 | 10,808,640 | | |
| 一括償却資産 | 1,012,890 | 純資産合計 | 153,017,187 |
| (無形固定資産) | 1,103,207 | | |
| (投資等) | 3,110,000 | | |
| 投資その他の資産 | 3,110,000 | | |
| 【繰延資産】 | 19,481,817 | | |
| 資産合計 | 720,145,975 | 負債・純資産合計 | 720,145,975 |

損益計算書

(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | |
|---------------------|-------------|---------------|
| 営業収益 | | |
| 鉄道事業 | 300,484,811 | |
| 関連事業 | 56,799,519 | 357,284,330 |
| 営業費用 | | |
| 鉄道事業 | 540,316,446 | |
| 関連事業 | 20,482,822 | |
| 固定資産税 | 16,659,100 | 577,458,368 |
| 営業利益 | | △ 220,174,038 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息及び配当金 | 23,907 | |
| その他の収益 | 2,087,200 | |
| 雑収入 | 3,041,413 | 5,152,520 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 320,394 | |
| 雑損失 | 230,540 | 550,934 |
| 経常利益 | | △ 215,572,452 |
| 特別利益 | | |
| 三陸鉄道運営費補助金(設備維持補助金) | 151,900,000 | |
| 安全輸送整備事業補助金 | 180,258,000 | |
| 三陸鉄道運営費補助金(その他) | 12,205,643 | |
| 三陸鉄道新駅設置業務委託料 | 166,398,000 | |
| 受取保険金(台風10号災害復旧費) | 12,925,518 | |
| 固定資産売却益 | 500,000 | 524,187,161 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産圧縮損 | 180,257,996 | |
| 三陸鉄道新駅設置工事費 | 158,438,000 | |
| 災害損失(台風10号災害) | 26,381,310 | |
| 固定資産除却損 | 452,364 | |
| 固定資産廃棄損等 | 10,973 | 365,540,643 |
| 税引前当期純利益 | | △ 56,925,934 |
| 法人税・住民税及び事業税 | | 2,799,500 |
| 当期純利益 | | △ 59,725,434 |

株主資本等変動計算書

自 平成28年4月1日

至 平成29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28年4月1日残高 | 300,000,000 | △ 87,257,379 | △ 87,257,379 | 212,742,621 | 212,742,621 |
| 事業年度中の変動額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期純利益 | 0 | △ 59,725,434 | △ 59,725,434 | △ 59,725,434 | △ 59,725,434 |
| 事業年度中の変動額合計 | 0 | △ 59,725,434 | △ 59,725,434 | △ 59,725,434 | △ 59,725,434 |
| 平成29年3月31日残高 | 300,000,000 | △ 146,982,813 | △ 146,982,813 | 153,017,187 | 153,017,187 |

個別注記表

平成 28 年 4 月 1 日から

平成 29 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 256,418,841 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。

| | |
|--------|---------------|
| 旅客運賃収入 | 264,190,106 円 |
| 運輸雑収 | 36,294,705 円 |
| 計 | 300,484,811 円 |

(2) 鉄道事業営業費の内訳は次のとおりです。

| | |
|---------|---------------|
| 運送費 | 461,549,245 円 |
| 案内宣伝費 | 12,334,059 円 |
| 厚生福利施設費 | 3,030,193 円 |
| 一般管理費 | 54,959,741 円 |
| 減価償却費 | 8,443,208 円 |
| 計 | 540,316,446 円 |
| 固定資産税 | 16,659,100 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 | 10,174,288 円 |
| (取扱額 51,434,416 円 - 旅行諸費用 41,260,128 円) | |
| 物販業収益 | 12,322,052 円 |
| (売上高 51,900,718 円 - 売上原価 39,578,666 円) | |
| その他の収益 | 34,303,179 円 |
| 収益計 | 56,799,519 円 |
| 営業経費計 | 20,482,822 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（地域鉄道公共交通維持改善事業）
平成 28 年度地域鉄道施設総合安全対策事業費 180,258,000 円
- ② 三陸鉄道運営費補助（設備維持補助金） 151,900,000 円
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。
- ③ 三陸鉄道運営費補助（台風 10 号被災補助金） 11,302,310 円
平成 28 年 8 月 30 日に発生した台風 10 号による被害損失（ただし、損害保険金の収入を除く）を岩手県より支援を受けました。
- ④ 訪日外国人旅行者受入環境整備緊急対策事業費補助金 903,333 円
国から、訪日外国人旅行者受入環境整備に資する車両の自動放送装置の多言語化（日英 2ヶ国）に係る支援を受けました。
- ⑤ 新駅建設工事業務委託 166,398,000 円
平成 28 年野田村より三陸鉄道北リアス線新駅（十府ヶ浦海岸駅）の建設業務の委託を受けました。

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。

⑧ 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付し、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。

⑨ 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 5,100円

(2) 1株当たりの当期純利益金額 △1,990円