

# 貸借対照表

(平成21年3月31日現在)

(単位：円)

| 科 目           | 金 額                | 科 目             | 金 額                |
|---------------|--------------------|-----------------|--------------------|
| <b>(資産の部)</b> |                    | <b>(負債の部)</b>   |                    |
| 流動資産          | 407,444,868        | 流動負債            | 240,627,607        |
| 現金・預金         | 54,548,248         | 買掛金             | 1,653,403          |
| 未収運賃          | 8,932,960          | 未払金             | 232,170,841        |
| 未収金           | 303,884,005        | 未払法人税等          | 1,424,300          |
| 商品及び貯蔵品       | 31,230,720         | 預り連絡運賃          | 1,161,120          |
| 仮払金           | 7,421,310          | 預り金             | 1,921,423          |
| その他の流動資産      | 1,427,625          | 前受金             | 53,000             |
|               |                    | 前受運賃            | 2,243,520          |
| 固定資産          | 97,637,663         |                 |                    |
| 鉄道事業固定資産      | 91,432,019         | 固定負債            | 76,253,939         |
| 有形固定資産        | 88,858,795         | 退職給付引当金         | 76,253,939         |
| 土地            | 10                 |                 |                    |
| 建物・建物付属設備     | 19,974,394         | 負債合計            | 316,881,546        |
| 構築物           | 24,358,599         |                 |                    |
| 車両            | 32,440,086         | <b>(純資産の部)</b>  |                    |
| 機械装置          | 5,371,337          | 株主資本            |                    |
| 工具・器具・備品      | 6,714,369          | 資本金             | 300,000,000        |
| 運搬具           | 1,800,402          | 繰越利益剰余金         | △ 111,271,575      |
| 一括償却資産        | 772,822            |                 |                    |
| 無形固定資産        | 2,054,074          | 純資産合計           | 188,728,425        |
| 投資等           | 4,151,570          |                 |                    |
| 投資その他の資産      | 4,151,570          |                 |                    |
| 繰延資産          | 527,440            |                 |                    |
| <b>資産合計</b>   | <b>505,609,971</b> | <b>負債・純資産合計</b> | <b>505,609,971</b> |

# 損 益 計 算 書

(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

(単位：円)

| 科 目             | 金 額         |               |
|-----------------|-------------|---------------|
| 鉄 道 事 業         |             |               |
| 営 業 収 益         | 390,424,626 |               |
| 営 業 費           | 541,365,799 |               |
| 鉄道事業営業損失        |             | △ 150,941,173 |
| 関 連 事 業         |             |               |
| 営 業 収 益         | 23,286,281  |               |
| 営 業 費           | 18,960,204  |               |
| 関連事業営業利益        |             | 4,326,077     |
| 全事業営業損失         |             | △ 146,615,096 |
| 固 定 資 産 税       |             | 20,065,700    |
| 全事業営業損失総計       |             | △ 166,680,796 |
| 営 業 外 収 益       |             |               |
| 受取利息及び配当金       | 290,328     |               |
| その他の収益          | 5,250,604   |               |
| 資産対策補助金         | 16,049,400  |               |
| 営業外収益合計         |             | 21,590,332    |
| 営 業 外 費 用       |             |               |
| 雑損失             | 47,977      |               |
| 営業外費用合計         |             | 47,977        |
| 経 常 収 益 計       |             | 435,301,239   |
| 経 常 支 出 計       |             | 580,439,680   |
| 経 常 損 失         |             | △ 145,138,441 |
| 特 別 利 益         |             |               |
| 補 助 金 等         | 289,958,298 |               |
| 受 入 保 険 金       | 354,880     |               |
| 固 定 資 産 売 却 益   | 34,105      |               |
| 特別利益合計          |             | 290,347,283   |
| 特 別 損 失         |             |               |
| 固 定 資 産 圧 縮 損   | 182,799,998 |               |
| 固 定 資 産 廃 棄 損   | 17,144      |               |
| 災 害 損 失         |             |               |
| 特別損失合計          |             | 182,817,142   |
| 税 引 前 当 期 純 利 益 |             | △ 37,608,300  |
| 法人税、住民税及び事業税    |             | 2,185,600     |
| 当 期 純 利 益       |             | △ 39,793,900  |

# 損益計算書の要旨

(税抜/単位：千円)

| 収 入        |            |            |            |         | 支 出                     |                |            |            |          |                               |                          |
|------------|------------|------------|------------|---------|-------------------------|----------------|------------|------------|----------|-------------------------------|--------------------------|
| 科 目        | 19年度<br>実績 | 20年度<br>計画 | 20年度<br>実績 | 増減分析等   | 科 目                     | 19年度<br>実績     | 20年度<br>計画 | 20年度<br>実績 | 増減分析等    |                               |                          |
| 経常収益       | 定期運賃       | 113,662    | 109,000    | 107,033 | 景気悪化で通勤定期の<br>販売不振      | 経常費用           | 人件費        | 291,336    | 303,000  | 302,106                       | 給与等削減の継続                 |
|            | 定期外運賃      | 191,834    | 176,500    | 184,370 | こたつ列車効果で<br>個人観光客見込み以上  |                | 修繕費        | 95,680     | 88,500   | 77,227                        | 臨時修繕の減少<br>経費節減策の徹底      |
|            | 地元団体       | 16,342     | 20,000     | 16,998  | 景気悪化で<br>貸切列車販売不振       |                | 動力費（燃料他）   | 66,133     | 98,000   | 81,101                        | 燃料価格の下落が<br>見込み以上        |
|            | 観光団体       | 56,661     | 51,000     | 47,460  | 下期回復基調であったが、<br>見込みを下回る |                | その他経費      | 81,337     | 82,000   | 87,218                        | エージェント営業旅費<br>委託事業に伴う経費増 |
|            | (運輸収入計)    | 378,499    | 356,500    | 355,861 |                         |                | 固定資産税等     | 39,432     | 40,000   | 32,788                        | 減価償却費が<br>見込みを下回る        |
|            | 運輸雑収       | 41,335     | 30,600     | 34,564  | 座席指定券販売、<br>車両使用料見込み上回る |                | 経常費用計 (b)  | 573,918    | 611,500  | 580,440                       |                          |
|            | 旅行業        | 16,860     | 16,000     | 10,306  | 出張や旅行の出控え               | 特別損失           | 固定資産圧縮損    | 69,300     | 183,290  | 182,800                       | 鉄道輸送高度化事業                |
|            | 物販業        | 9,938      | 13,000     | 12,980  |                         |                | 固定資産廃棄損    | 4,452      | 0        | 17                            | 社有車買換                    |
|            | 営業外収入      | 3,657      | 2,000      | 5,541   | 調査立合い費増                 |                | 補助事業費      | 0          | 0        | 0                             |                          |
|            | 資産対策費補助金   | 16,471     | 16,000     | 16,049  | 固定資産補助金                 |                | 災害損失       | 20,900     | 0        | 0                             |                          |
| 経常収益計 (a)  | 466,760    | 434,100    | 435,301    |         | 特別損失計                   | 94,652         | 183,290    | 182,817    |          |                               |                          |
| 特別利益       | 前年度経常損失補助金 | 119,433    | 107,158    | 107,158 | 平成19年度分                 | 法人税等           | 1,590      | 2,185      | 2,185    |                               |                          |
|            | その他補助金等    | 92,502     | 183,290    | 183,189 | 鉄道輸送高度化事業               | 当期支出合計 (B)     | 670,160    | 796,975    | 765,442  |                               |                          |
|            | 特別利益計      | 211,935    | 290,448    | 290,347 |                         | 経常損失 (a) - (b) | △107,158   | △177,400   | △145,139 | 対前年 37,981 増<br>対計画 32,261 改善 |                          |
| 当期収入合計 (A) | 678,695    | 724,548    | 725,648    |         | 当期利益 (A) - (B)          | 8,535          | △72,427    | △39,794    |          |                               |                          |

## 株主資本等変動計算書

自 平成20年 4月 1日  
至 平成21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<br>利益剰余金  | 利益剰余金合計       |              |              |
|              |             | 繰越利益剰余金       |               |              |              |
| 平成20年3月31日残高 | 300,000,000 | △ 71,477,675  | △ 71,477,675  | 228,522,325  | 228,522,325  |
| 事業年度中の変動額    | 0           | 0             | 0             | 0            | 0            |
| 当期純利益        | 0           | △ 39,793,900  | △ 39,793,900  | △ 39,793,900 | △ 39,793,900 |
| 事業年度中の変動額合計  | 0           | △ 39,793,900  | △ 39,793,900  | △ 39,793,900 | △ 39,793,900 |
| 平成21年3月31日残高 | 300,000,000 | △ 111,271,575 | △ 111,271,575 | 188,728,425  | 188,728,425  |

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品及び貯蔵品 最終仕入原価法によっております。

#### (2) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産 定額法を採用しております。

無形固定資産 定額法を採用しております。

#### (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

橋梁及び車両の老朽化対策に伴う改修工事を行うにあたり、鉄道軌道輸送高度化補助事業として、独立行政法人鉄道建設・運輸施設整備支援機構と岩手県並びに沿線市町村から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おります。

### 2. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の原価償却累計額 318,597,441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、税抜経理方式によっております。

### 3. 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 | 355,860,630円 |
| 運輸雑収入  | 34,563,996円  |
| 計      | 390,424,626円 |

(2) 鉄道事業営業費の内訳は次のとおりです。

|         |              |
|---------|--------------|
| 運送費     | 492,602,440円 |
| 案内宣伝費   | 163,572円     |
| 厚生福利施設費 | 4,391,642円   |
| 一般管理費   | 31,608,033円  |
| 諸税      | 867,446円     |
| 減価償却費   | 11,732,666円  |
| 小計      | 541,365,799円 |
| 固定資産税   | 20,065,700円  |
| 合計      | 561,431,499円 |

(3) 関連事業の取扱額は次のとおりです。

|       |              |
|-------|--------------|
| 旅行業   | 224,677,781円 |
| 物品販売業 | 52,342,328円  |
| その他   | 497,647円     |
| 計     | 277,517,756円 |

(4) 国、岩手県及び沿線市町村から次の支援を受けています。

① 鉄道軌道輸送高度化事業費補助金及び車両リニューアル事業

182,800,000円

② 三陸鉄道運営費補助（固定資産税額相当経費分）

日本鉄道建設公団から鉄道資産の無償譲渡に直接起因して課税された固定資産税額に相当する額

16,049,400円

③ 三陸鉄道運営費補助（前年度経常損失額相当経費分）

平成19年度において、旅客を運送する事業の経常損益の計算上生じた損失額に相当する額

107,158,298円

④ 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、管理費用は三陸鉄道が負担しています。

⑤ 岩手県三陸鉄道強化促進協議会からの支援

マイレール三鉄・沿線地域30万人運動の展開、「よくできました号」の運行やミニ時刻表製作等の通常事業の外、「リアス・シーライナー」などの四季を通じての企画列車の運行、三陸鉄道を利用するツアーの造成・PR・集客等の旅行エージェントへの委託や三陸鉄道利用者補助制度の特別事業の実施。

4. 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 |

5. 1株当たり情報に関する注記

|                        |         |
|------------------------|---------|
| (1) 1株当たりの純資産額         | 6,290円  |
| 1株あたりの当期純利益金額又は当期純損失金額 | -1,326円 |