

【表紙】

【提出書類】	訂正発行登録書
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	令和2年7月27日
【会社名】	近鉄グループホールディングス株式会社
【英訳名】	Kintetsu Group Holdings Co.,Ltd.
【代表者の役職氏名】	取締役社長 小倉 敏秀
【本店の所在の場所】	大阪市天王寺区上本町6丁目1番55号
【電話番号】	06(6775)3465
【事務連絡者氏名】	経理部長 磯川 直之
【最寄りの連絡場所】	東京都千代田区丸の内2丁目5番2号三菱ビルディング7階773区
【電話番号】	03(3212)2051
【事務連絡者氏名】	東京支社長 芦田 幸人
【発行登録の対象とした募集有価証券の種類】	社債
【発行登録書の提出日】	令和元年6月19日
【発行登録書の効力発生日】	令和元年6月27日
【発行登録書の有効期限】	令和3年6月26日
【発行登録番号】	1 - 関東1
【発行予定額又は発行残高の上限】	発行予定額 150,000百万円
【発行可能額】	90,000百万円 (90,000百万円) (注)発行可能額は、券面総額又は振替社債の総額の合計額(下段( )書きは発行価額の総額の合計額)に基づき算出しております。
【効力停止期間】	この訂正発行登録書の提出による発行登録の効力停止期間は、令和2年7月27日(提出日)であります。
【提出理由】	令和元年6月19日に提出した発行登録書に記載されている「第三部 保証会社等の情報」「第1 保証会社情報」「3 継続開示会社に該当しない保証会社に関する事項」について新たな同種の書類が作成されたため。
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所(東京都中央区日本橋兜町2番1号)

## 【訂正内容】

訂正内容は、表紙の「提出理由」に記載の通りです。

新たに作成された書類

第三部 保証会社等の情報

第1 保証会社情報

3 継続開示会社に該当しない保証会社に関する事項

第4 特別情報

1 保証会社及び連動子会社の最近の財務諸表又は財務書類

(1) 会社名、代表者の役職氏名及び本店の所在の場所

会社名	近畿日本鉄道株式会社
代表者の役職氏名	取締役社長 都司 尚
本店の所在の場所	大阪市天王寺区上本町6丁目1番55号

(注) 以下、「第三部 提出会社の保証会社等の情報」「第1 保証会社情報」「3 継続開示会社に該当しない保証会社に関する事項」において、「当社」とは保証会社である「近畿日本鉄道株式会社」を指します。

## (2) 企業の概況

## 主要な経営指標等の推移

## (1) 保証会社の経営指標等

回次		第2期	第3期	第4期	第5期	第6期
決算年月		平成28年3月	平成29年3月	平成30年3月	平成31年3月	令和2年3月
営業収益	(百万円)	162,358	162,859	162,914	162,191	158,539
経常利益	(百万円)	18,925	19,994	19,624	24,305	19,661
当期純利益	(百万円)	9,321	7,999	9,567	15,761	12,578
資本金	(百万円)	100	100	100	100	100
発行済株式総数	(株)	400	400	400	400	400
純資産額	(百万円)	165,480	165,723	168,194	174,699	176,010
総資産額	(百万円)	895,819	888,439	872,339	877,509	878,433
1株当たり純資産額	(円)	413,700,691	414,307,581	420,486,204	436,747,777	440,026,367
1株当たり配当額 (内1株当たり中間配当額)	(千円)	21,400 (10,700)	14,385 (8,693)	19,556 (9,778)	26,730 (13,365)	25,156 (14,803)
1株当たり当期純利益	(円)	23,303,380	19,999,891	23,919,038	39,404,573	31,446,590
自己資本比率	(%)	18.5	18.7	19.3	19.9	20.0
自己資本利益率	(%)	11.3	4.8	5.7	9.2	7.2
配当性向	(%)	91.8	71.9	81.8	67.8	80.0
従業員数	(人)	7,532	7,508	7,468	7,412	7,226

(注) 1. 営業収益には、消費税等は含まれておりません。

2. 持分法を適用した場合の投資利益については、損益、利益剰余金その他の項目からみて重要性が乏しいため記載しておりません。

3. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

4. 株価収益率、株主総利回り、最高株価及び最低株価については、当社の株式が非上場で株価が把握できないため記載しておりません。

5. 当社の財務諸表については、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査を受けておりません。ただし、同項の規定に準ずる監査を有限責任 あずさ監査法人より受けております。

6. 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)等を第5期の期首から適用しており、第4期に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標等となっております。

## 沿革

年月	概要
平成26年 4月	近畿日本鉄道分割準備(株)として発足(資本金10百万円)
27年 4月	会社分割により、鉄軌道事業、索道事業及び旅客誘致に係る事業を近鉄グループホールディングス(株)から承継し、近畿日本鉄道(株)に商号変更
28年 9月	観光特急「青の交響曲(シンフォニー)」運転開始
令和2年 3月	名阪特急「ひのとり」運転開始

## 事業の内容

当社は、鉄軌道事業、索道事業及び旅客誘致に係る事業を営んでおります。

## 関係会社の状況

名称	住所	資本金 (百万円)	主要な事業 の内容	議決権の 被所有割合 (%)	関係内容			
					役員の 兼任等	資金の 貸借	営業上の 取引	その他
(親会社) 近鉄グループホー ルディングス(株)	大阪市 天王寺区	126,476	グループ経営 に関する事業	100.0	有	有	グループ 運営分担 金の負担	債務保証

(注) 有価証券報告書を提出しております。

## 従業員の状況

## (1) 保証会社の状況

(令和2年3月31日現在)

従業員数(人)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(円)
7,226	44.3	23.8	5,962,591

(注) 1. 従業員数は就業人員数であり、臨時従業員数は従業員数の100分の10未満であるため記載を省略しております。

2. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。
3. 平均勤続年数は、他社からの出向社員については、出向元会社での勤続年数を通算しております。
4. 当社は運輸業の単一セグメントであるため、セグメント毎の記載を省略しております。

## (2) 労働組合の状況

当社においては近畿日本鉄道労働組合が組織されており、日本私鉄労働組合総連合会に加盟しております。  
なお、労使関係について特に記載すべき事項はありません。

## (3) 事業の状況

文中の将来に関する事項は、当事業年度末現在において判断したものであります。

経営方針、経営環境及び対処すべき課題等

当社は、近鉄グループホールディングス(株)によるグループ経営体制の下、グループ一体となって持続的な成長を図るべく、グループ各社と連携しながら、各事業の取組みを進めてまいります。

事業等のリスク

当社は、近鉄グループホールディングス(株)によるグループ経営体制の下、各事業の取組みを進めており、当社の経営成績、財政状態等に影響を及ぼす可能性のある事業等のリスクは、近鉄グループにおける事業等のリスクに準じております。

経営者による財政状態及び経営成績の状況の分析

## (1) 経営成績等の状況の概要

当事業年度(以下、「当期」という。)における当社の財政状態及び経営成績の状況の概要は次のとおりであります。

## ( ) 財政状態及び経営成績の状況

当期のわが国経済は、期前半は緩やかな景気回復傾向をたどりましたが、期末にかけて新型コロナウイルス感染症の影響が深刻化し、政府による休校・イベント自粛要請、入国制限措置後は、個人消費や企業収益が急激に悪化し、きわめて厳しい状況のうちに推移しました。

感染症の拡大が深刻化する本年2月までの間、当社では、近鉄グループが昨年5月に策定した新「近鉄グループ経営計画」に基づき、鉄道事業の重点施策である「インバウンド需要の取り込み」、「交流人口の拡大とネットワークの拡充」、「沿線の活性化」、「効率的な運営体制の構築」を着実に推進してまいりました。

インバウンドへの取組みとしては、海外において旅行博覧会への出展や旅行会社への訪問営業を行うとともに、国内大手旅行会社への営業を精力的に行うなど、引き続き国内外においてPR活動を積極的に進めました。

また、自然災害の激甚化に対応して鉄道施設の強靱化を進めるなど安全確保のための諸施策を着実に推進するとともに、近鉄グループ各社、地元自治体と密接に連携して沿線への旅客誘致にも取り組んだほか、テクノロジーを活用したお客様サービスの向上と駅業務の集約化を推進して事業基盤の整備、強化を図り、収益の確保と業績の向上に努力を傾けてまいりました。

しかしながら、本年2月以降、新型コロナウイルス感染症の影響により国内外の需要が急速に減少し、営業収益は前期に比較して2.3%減の1,585億39百万円、営業利益は16.0%減の250億54百万円、経常利益は19.1%減の196億61百万円となりました。これに特別利益および特別損失を加減し、法人税等を控除した後の当期純利益は、前期に比較して20.2%減の125億78百万円となりました。

資産合計は、前期末に比較して9億23百万円増加し、8,784億33百万円となりました。これは、主として特急用車両の新造により鉄軌道事業固定資産が増加したことによるものであります。

負債合計は、前期末に比較して3億87百万円減少し、7,024億22百万円となりました。これは、主として未払金が減少したことによるものであります。

純資産合計は、前期末に比較して13億11百万円増加し、1,760億10百万円となりました。これは、利益剰余金が当期純利益の計上から配当を差し引き増加したことによるものであります。

## ( ) 生産、受注及び販売の実績

当社は、「役務提供」を営業収益の中心としており、生産規模及び受注規模を金額あるいは数量で示すことはしておりません。

このため、生産、受注及び販売の状況については、「( ) 財政状態及び経営成績の状況」における経営成績に関連付けて記載しております。

## (2) 経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析・検討内容

経営者の視点による当社の経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容は次のとおりであります。

## ( ) 重要な会計方針及び見積り

「第一部 企業情報」「第2 事業の状況」「3 経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析 (2)経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析・検討内容」に記載しております。

## ( ) 当事業年度の経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容

当社は、近鉄グループホールディングス㈱によるグループ経営体制の下、各事業の取組みを進めており、当社の経営成績等に重要な影響を与える要因及び当社の経営成績の状況に関する分析については、近鉄グループホールディングス㈱に準じております。

## ( ) 資本の財源及び資金の流動性に係る情報

当社の資本の財源及び資金の流動性については、営業活動を行うための運転資金や設備投資などに充当するため、近鉄グループホールディングス㈱から所要の借入れを行っております。同社からの借入れは、利率低減のため、同社がその信用力により金融機関等から調達した資金を借り入れるものであります。また、グループ内でキャッシュマネジメントシステムを導入し、グループ各社の余剰資金の有効活用を通じて、資金の効率化にも努めており、事業を運営する上で十分な資金の流動性を確保しております。

## 経営上の重要な契約等

特記すべき事項はありません。

## 研究開発活動

特記すべき事項はありません。

## (4) 設備の状況

## 設備投資等の概要

当事業年度の設備投資につきましては、運転保安度向上及びサービス改善などに取り組み、投資金額（無形固定資産を含む。）は、254億円となりました。

## 主要な設備の状況

当社の当事業年度末現在における設備の概要、帳簿価額並びに従業員数は次のとおりであります。

セグメント の名称	帳簿価額（百万円）						従業員数 （人）
	建物及び 構築物	機械装置 及び運搬具	土地	リース資産	その他	合計	
運輸	333,109	29,635	[176] 399,087 (21,877)	11,921	2,054	775,808	7,226

（注） 土地の（ ）内は面積（千㎡）であり、[ ]内は外部から賃借中の面積（千㎡）で外数であります。

## (1) 鉄軌道事業

## a. 線路及び電路施設

区分	線名	区間	営業キロ程 (km)				駅数 (か所)	変電所数 (か所)
			単線	複線	複々線	計		
鉄 軌 道 線	難波線	大阪上本町 - 大阪難波		2.0		2.0	2	64 <2>
	大阪線	大阪上本町 - 伊勢中川		104.8	4.1	108.9	48	
	山田線	伊勢中川 - 宇治山田		28.3		28.3	13	
	鳥羽線	宇治山田 - 鳥羽		13.2		13.2	4	
	志摩線	鳥羽 - 賢島	4.3	20.2		24.5	15	
	奈良線	布施 - 近鉄奈良		26.7		26.7	18	
	けいはんな線	長田 - 学研奈良登美ヶ丘		18.8		18.8	7	
	京都線	京都 - 大和西大寺		34.6		34.6	25	
	橿原線	大和西大寺 - 橿原神宮前		23.8		23.8	13	
	南大阪線	大阪阿部野橋 - 橿原神宮前		39.7		39.7	28	
	吉野線	橿原神宮前 - 吉野	25.2			25.2	15	
	天理線	平端 - 天理		4.5		4.5	3	
	生駒線	王寺 - 生駒	8.0	4.4		12.4	11	
	田原本線	西田原本 - 新王寺	10.1			10.1	8	
	信貴線	河内山本 - 信貴山口	2.8			2.8	2	
	道明寺線	道明寺 - 柏原	2.2			2.2	2	
	御所線	尺土 - 近鉄御所	5.2			5.2	3	
	長野線	古市 - 河内長野	6.8	5.7		12.5	7	
	名古屋線	伊勢中川 - 近鉄名古屋		78.8		78.8	43	
	湯の山線	近鉄四日市 - 湯の山温泉	15.4			15.4	9	
鈴鹿線	伊勢若松 - 平田町	8.2			8.2	4		
	計		88.2	405.5	4.1	497.8	280	
鋼 索 線	西信貴鋼索線	信貴山口 - 高安山	1.3			1.3	1	
	生駒鋼索線	鳥居前 - 生駒山上	1.1	0.9		2.0	5	
	計		2.4	0.9	-	3.3	6	
合 計			90.6	406.4	4.1	501.1	286	

- (注) 1. けいはんな線のうち生駒・学研奈良登美ヶ丘間(営業キロ程8.6km)における線路及び電路施設(生駒起点0.0kmから1.2kmまでの区間を除く。)は、第3種鉄道事業者(奈良生駒高速鉄道株)の保有資産であります。
2. 変電所数の< >内は外数で、第3種鉄道事業者(奈良生駒高速鉄道株)の保有資産であります。



## b. 車両等

電動客車	制御・付随客車		鋼索客車	貨車	計		
	うち特急車	うち特急車			うち特急車	うち特急車	
1,082両	328両	833両	149両	8両	10両	1,933両	477両

## c. 検修車庫・車庫

名称	所在地	土地		建物及び構築物
		面積 (㎡)	帳簿価額 (百万円)	帳簿価額 (百万円)
五位堂検修車庫	奈良県香芝市	67,637	1,876	637
五位堂車庫	奈良県香芝市	8,375	231	
塩浜検修車庫	三重県四日市市	29,603	795	376
高安車庫	大阪府八尾市	80,772	6,126	381
名張車庫	三重県名張市	15,624	302	87
青山町車庫	三重県伊賀市	29,051	8	910
東花園車庫	大阪府東大阪市	76,193	5,368	283
東生駒車庫	奈良県生駒市	18,971	578	427
西大寺車庫	奈良県奈良市	64,121	2,919	296
宮津車庫	京都府京田辺市	63,161	1,152	621
新田辺車庫	京都府京田辺市	19,740	427	21
天美車庫	大阪府松原市	17,759	1,275	188
古市車庫	大阪府羽曳野市	31,885	1,892	350
六田車庫	奈良県吉野郡大淀町	9,077	47	10
米野車庫	名古屋市市中村区	6,859	387	81
富吉車庫	愛知県海部郡蟹江町	57,302	1,445	304
白塚車庫	三重県津市	27,532	763	160
明星車庫	三重県多気郡明和町	52,784	202	231
登美ヶ丘車庫	奈良県生駒市	-	-	-

(注) 登美ヶ丘車庫は第2種鉄道事業にかかるものであり、第3種鉄道事業者(奈良生駒高速鉄道株)の保有資産であります。

## (2) 観光施設業

名称	所在地	土地		建物及び構築物	設備の内容
		面積 (㎡)	帳簿価額 (百万円)	帳簿価額 (百万円)	
葛城索道線	奈良県御所市	13,495	36	54	葛城登山口 - 葛城山上間 営業キロ程1.305km
志摩スペイン村	三重県志摩市	673,072 [137,204]	744	739	テーマパーク
ホテル志摩スペイン村	三重県志摩市	103,330	125	489	ホテル 客室数252室 収容人員508名
志摩マリンランド	三重県志摩市	43,221	165	117	水族館、売店、 レストラン
生駒山自動車道	奈良県生駒市 ほか	495,378 [31,852]	952	443	生駒登山口・生駒聖天 - 信貴山門間 営業キロ程20.9km
生駒山上遊園地	奈良県生駒市 ほか	345,774	737	738	遊園地
賃貸用光ファイバケーブル	大阪市天王寺 区ほか	-	-	52	大阪上本町 - 伊勢中川間 ほか10区間 延長 338.0km

(注) [ ]内は外数で、外部から賃借中のものです。

## (3) 共通

名称	所在地	土地		建物及び構築物	設備の内容
		面積 (㎡)	帳簿価額 (百万円)	帳簿価額 (百万円)	
白塚運動場	三重県津市	16,822	662	47	運動場、体育館、テニス コートほか
西大寺運動場	奈良県奈良市	19,401	1,269	208	運動場、体育館、テニス コートほか

## 設備の新設、除却等の計画

## (1) 重要な設備の新設等

工事件名	予算額 (百万円)	既支出額 (百万円)	資金調達 方法	工事着手 (年月)	完成予定 (年月)
特急用車両72両新造工事(注1)	(18,379)	(4,577)	(注2)	平成28.1	令和3.2

(注) 1. 既に18両が完成し、事業の用に供しております。

2. ファイナンス・リースによる予定であります。なお、予算額の( )内の金額は貸手の購入予定価額であり、既支出額の( )内の金額は貸手の購入価額であります。

## (2) 重要な設備の除却等

該当事項はありません。

## (5) 保証会社の状況

## 株式等の状況

## (1) 株式の総数等

( ) 株式の総数

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	800
計	800

( ) 発行済株式

種類	事業年度末現在 発行数(株) (令和2年3月31日)	提出日現在 発行数(株) (令和2年7月27日)	上場金融商品取引所名 又は登録認可金融商品 取引業協会名	内容
普通株式	400	400	非上場	(注) 1、2
計	400	400	-	-

(注) 1. 当社の株式の譲渡については、代表取締役の承認を受けなければなりません。

2. 当社は単元株制度を採用していないため、単元株式数はありません。

## (2) 新株予約権等の状況

ストックオプション制度の内容

該当事項はありません。

ライツプランの内容

該当事項はありません。

その他の新株予約権等の状況

該当事項はありません。

## (3) 行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等

該当事項はありません。

## (4) 発行済株式総数、資本金等の推移

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (百万円)	資本金残高 (百万円)	資本準備金 増減額 (百万円)	資本準備金 残高 (百万円)
平成27年4月1日	200	400	90	100	100	100

(注) 近鉄グループホールディングス(株)の鉄軌道事業等を会社分割により承継した対価として株式を発行したことによるものであります。

## (5) 所有者別状況

(令和2年3月31日現在)

区分	株式の状況(1単元の株式数 - 株)							単元未満 株式の状況 (株)	
	政府及び 地方公共 団体	金融機関	金融商品 取引業者	その他の 法人	外国法人等		個人その他		計
					個人以外	個人			
株主数(人)	-	-	-	1	-	-	-	1	-
所有株式数 (株)	-	-	-	400	-	-	-	400	-
所有株式数の割合 (%)	-	-	-	100.0	-	-	-	100.0	-

## (6) 大株主の状況

(令和2年3月31日現在)

氏名又は名称	住所	所有株式数 (株)	発行済株式(自己 株式を除く。)の 総数に対する所有 株式数の割合 (%)
近鉄グループホールディングス(株)	大阪市天王寺区上本町6丁目1番55号	400	100.0
計	-	400	100.0

## (7) 議決権の状況

( ) 発行済株式

(令和2年3月31日現在)

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式	-	-	-
議決権制限株式(自己株式等)	-	-	-
議決権制限株式(その他)	-	-	-
完全議決権株式(自己株式等)	-	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 400	400	-
単元未満株式	-	-	-
発行済株式総数	400	-	-
総株主の議決権	-	400	-

( ) 自己株式等

該当事項はありません。

自己株式の取得等の状況  
株式の種類等  
該当事項はありません。

- (1) 株主総会決議による取得の状況  
該当事項はありません。
- (2) 取締役会決議による取得の状況  
該当事項はありません。
- (3) 株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容  
該当事項はありません。
- (4) 取得自己株式の処理状況及び保有状況  
該当事項はありません。

#### 配当政策

当社は、関係会社からの受取配当収入が主な収益源である近鉄グループホールディングス㈱の配当政策実現のため、同社が示すグループ会社からの配当金收受の方針に準拠し、配当を実施することを基本方針としております。

また、当社は会社法第454条第5項に規定する中間配当（基準日は9月30日とする。）をすることができる旨を定款に定めております。

剰余金の配当の決議機関は、期末配当については株主総会、中間配当については取締役会であります。

当事業年度においては、上記方針に基づき中間配当として1株当たり14,803千円の配当を実施しており、また期末配当として1株当たり10,353千円の配当を実施することとしました。

内部留保資金については、財務基盤の強化に充てる所存であります。

なお、当事業年度に係る剰余金の配当は以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (千円)
令和元年11月5日 取締役会決議	5,921	14,803
令和2年6月19日 定時株主総会決議	4,141	10,353

## コーポレート・ガバナンスの状況等

## (1) コーポレート・ガバナンスの概要

近鉄グループは、『「いつも」を支え、「いつも以上」を創ります。』を経営理念として、誠実な企業行動により暮らしの安全を支え、果敢な挑戦により新たな価値を創出するとともに、多様な人々との協働により社会に貢献することを目指しております。これらの活動を通じて株主、顧客、取引先、地域社会、従業員など多様な利害関係者との信頼関係を維持・強化していくために、コーポレート・ガバナンスの充実を図り、経営の健全性の向上に努めております。

## ( ) 会社の機関の内容

当社の取締役は10名であり、取締役任期を1年に設定し、執行役員制度を導入するなどの諸施策を実施し、経営責任の明確化と経営の効率化に努めております。取締役会は、重要な業務執行を決定するとともに、内部統制の整備・運用状況を含む業務執行状況の報告を定期的な受け、業務執行取締役及び執行役員による業務執行を監督しております。また、業務執行取締役及び執行役員間の情報の共有と効率的な意思決定を図るため、常務役員会等の会議体を常設しており、常務役員会では設備投資の実施計画その他に関する案件を審議しております。

一方、当社の監査役は2名であり、監査役相互の連携を図り、監査の実効性を高めるため、監査役による協議機関として監査役協議会を設置し、監査の厳正、充実を図っております。監査役協議会では、監査の方針や職務の分担等を決定するとともに、各監査役が実施した日常監査の結果を報告し、監査役間で意見の交換等を行っております。

現状のガバナンス体制は、経営に対する監督及び監視のための機能と効率化のための制度を併せ持ち、経営の意思決定、業務執行の妥当性及び適正性を確保するために有効であると考えているため、これを採用しているものであります。

## ( ) 内部統制システム(リスク管理体制を含む。)の整備の状況

当社取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制その他当社の業務の適正を確保するために必要な体制の整備について取締役会で決定しており、この決定に基づいて内部統制システム(リスク管理体制を含む。)の整備に努めております。決定内容の概要は、次のとおりであります。これについては必要が生じる都度、見直しを実施することとしております。

当社の取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

役員及び使用人の行動の拠り所となる「企業行動規範」において、法令・企業倫理の遵守が経営の根幹であるとの信念を明示するとともに、具体的指標となる「法令倫理指針」を制定し、これを周知させるための措置をとる。

また、「法令倫理委員会」を設置し、法令及び企業倫理に則った企業行動を推進するとともに、各部署に法令倫理責任者及び法令倫理担当者を置くほか、計画的に社内研修等を実施する。さらに、法令・企業倫理や社内規程に反する行為が発生した場合に、これを早期に見出し、是正するため、使用人からの通報や相談を受け付ける「法令倫理相談制度」を設ける。

反社会的勢力との関係については、これを一切持たず、不当な要求には毅然とした対応をとることとし、その旨を「企業行動規範」及び「法令倫理指針」に明示する。

財務報告に係る内部統制については、財務報告を法令等に従って適正に行うことの重要性を十分に認識し、必要な体制等を適切に整備、運用する。

当社の取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

情報の保存及び管理に関し「文書取扱規程」、「文書管理規則」、「情報セキュリティ規程」等の社内規程を整備するとともに、これらに則った適切な保存、管理を実施するため、各部署に文書管理責任者及び情報セキュリティ部門責任者を置き、保存、管理状況の点検等を実施する。

当社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制

事業等のリスクを適切に管理するため、包括規程として「リスク管理規程」を制定するとともに、リスクを含む重要な案件については、必要に応じて取締役会及び「常務役員会」等の会議体において審議、報告を行うとともに、親会社の承認を受ける。

また、安全に関する事項、法令・企業倫理の遵守に関する事項など特に重要と判断したリスクの管理については、全体のリスク管理体制に加えて、専門の担当者を設置、社内規程やマニュアルの制定など個別の管理体制も整備する。

当社の取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

取締役会の決議により、適正な業務組織と分掌事項を設定し、業務執行取締役及び執行役員を担当業務を明確に定める。業務執行を統轄する社長の下、業務執行取締役及び執行役員に対しては、相互牽制の観点にも配慮しつつ、必要に応じて一定の基準により決裁権限を委譲する。

また、業務執行取締役及び執行役員間の情報の共有と効率的な意思決定を図るため、「常務役員会」等の当社独自の会議体を常設し、個別の経営課題ごとの委員会組織やプロジェクトチームも設ける。

日常の業務処理については、標準化の観点から基準となるべき社内規程、マニュアル等を整備する。さらに、業務改善の促進や経営効率の向上等に資する観点から、内部監査担当部署による内部監査を実施する。

企業集団における業務の適正を確保するための体制

各子会社からの情報収集を適時適切に行い、業務の実態及び経理の状況を正確に把握するとともに、リスクを含む重要な案件について、必要に応じて取締役会その他の会議体において審議を行い、特に重要と判断したリスク案件については、親会社の承認を受ける。

また、子会社の取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するため、各子会社の業務執行について、重要事項を除いて各社が迅速に業務を執行できる体制を整備する。

さらに、当社の内部監査部門は、子会社を対象とした監査を随時親会社及び各子会社の内部監査部門と連携して実施し、法令遵守状況の確認等を行うとともに、各社と相互に情報交換を行う。

このほか、当社と子会社との間での取引の公正を確保するため、通例的でない判断できる取引については、特別に定めた審査手続を活用する。

監査役の監査に関する体制

a．当社の監査役の職務を補助すべき使用人に関する事項

当社の監査役の監査に関する事務を処理するため、「監査役室」を置く。同室には、当社の監査役の職務を補助するための必要な専属要員として、部長、課長その他の使用人を配置する。

b．当該使用人の当社の取締役からの独立性に関する事項

「監査役室」所属の使用人は、当社の取締役の指揮下から外れて監査役の指揮を受け、その異動及び評価については常勤の監査役の同意を得る。

c．当社の監査役の当該使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項

「監査役室」所属の使用人は、当社の取締役及び執行役員並びにその指揮下にある使用人を介さず、当社の監査役から直接指示を受け、また当社の監査役に直接報告を行う。

d．当社の監査役への報告に関する体制

(a) 当社の取締役及び使用人が当社の監査役に報告をするための体制

当社の取締役、執行役員及び使用人は、当社の監査役に対して、業務執行に係る文書その他の重要な文書を回付するとともに、法定事項のほか、事業等のリスクその他の重要事項の発生を認識する都度、速やかにその内容を報告する。また、監査役が職務の必要上報告及び調査を要請した場合には、積極的にこれに協力する。さらに、業務執行取締役及び執行役員は、常勤の監査役と定期的に面談し、業務に関する報告等を行う。

このほか、当社の内部監査部門は、内部監査の結果を定期的に監査役へ報告する。また、「法令倫理相談制度」において、法令・企業倫理等に反する通報や相談を受け付けた場合に、その内容を必要に応じて当社の監査役へ報告する。

(b) 子会社の取締役、監査役及び使用人又はこれらの者から報告を受けた者が当社の監査役に報告をするための体制

子会社の取締役、監査役及び使用人は、当社の監査役から求めがあった場合に事業に関する報告及び調査を行い、積極的にこれに協力するほか、内部統制上重要な事項が生じた場合には、当社の監査役に報告する。また、当社は各子会社からの情報収集を適時適切に行い、当社の取締役、執行役員及び使用人は、子会社から報告を受けた事項について、必要に応じて当社の監査役に報告する。

e．当社の監査役に報告をした者が不利な取扱いを受けないことを確保するための体制

「法令倫理相談制度規程」において、当社の監査役に報告をしたことにより不利益な扱いをしてはならないことを明確に定めるなど、必要な措置をとる。

f．当社の監査役の職務の執行について生ずる費用又は債務の処理に係る方針に関する事項

当社の監査役から、その職務の執行について、費用の前払い、支出した費用及び利息の償還、負担した債務の債権者に対する弁済等が請求された場合は、監査役の職務の執行に不要なものであることが明白なときを除き、速やかにその請求に応じる。

g. その他当社の監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制

当社の監査役相互の連携を図り、監査の実効性を高めるため、監査役による協議機関として「監査役協議会」を設置し、監査の方針や職務の分担等を決定する。また、常勤の監査役は、「常務役員会」等の当社の重要な会議体に参加し、意見を述べることができ、監査役協議会は、必要に応じて取締役、執行役員、使用人及び会計監査人その他の関係者の出席を求めることができる。

( ) 役員報酬の内容

役員区分	報酬等の総額 (百万円)
取締役	273
監査役	49

(注) 当社に社外役員はありません。

( ) 取締役の定数等に関する定款の定め

当社の取締役は5名以上とする旨を定款で定めております。

また、取締役の選任決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨を定款で定めているほか、累積投票によらないものとする旨も定款で定めております。

( ) 株主総会決議事項のうち取締役会で決議できることとした事項

機動的な募集株式の発行を可能とするため、会社法第202条第3項第2号の規定により、取締役会の決議によって株主に株式の割当てを受ける権利を与える旨、その募集事項及びその申込みの期日を決定することができる旨を定款で定めております。

また、株主への機動的な利益還元を可能とするため、取締役会の決議によって、毎年9月30日を基準日として中間配当をすることができる旨を定款で定めております。

( ) 株主総会の特別決議要件

株主総会の円滑な運営を図るため、会社法第309条第2項に定める決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を定款で定めております。



## (2) 役員 の 状況

男性12名 女性0名 (役員のうち女性の比率0%)

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数(株)
取締役会長 (代表取締役)	和田林 道直	昭和26年11月21日生	昭和51年4月 近畿日本鉄道(株)(現 近鉄グループホールディングス(株))入社 平成27年1月 当社取締役社長 令和元年6月 当社取締役会長(現在)	(注)1	-
取締役社長 (代表取締役) 総合研究所担当、鉄道本部長	都 司 尚	昭和32年8月26日生	昭和57年4月 近畿日本鉄道(株)(現 近鉄グループホールディングス(株))入社 平成27年1月 当社執行役員 同28年6月 当社取締役常務執行役員 令和元年6月 近鉄グループホールディングス(株)取締役(現在) 同元年6月 当社取締役社長(現在)	(注)1	-
取締役専務執行役員 鉄道本部企画統括部長	西 崎 一	昭和31年3月23日生	昭和54年4月 近畿日本鉄道(株)(現 近鉄グループホールディングス(株))入社 平成30年6月 金剛葛城観光開発(株)代表取締役(現在) 同30年6月 当社取締役常務執行役員 令和元年6月 当社取締役専務執行役員(現在)	(注)1	-
取締役専務執行役員 総務部及び監査部担当	村井 弘幸	昭和33年6月9日生	昭和57年4月 近畿日本鉄道(株)(現 近鉄グループホールディングス(株))入社 平成28年6月 同社取締役常務執行役員 同28年6月 当社取締役常務執行役員 令和2年6月 近鉄グループホールディングス(株)取締役専務執行役員(現在) 同2年6月 当社取締役専務執行役員(現在)	(注)1	-
取締役常務執行役員 鉄道本部大阪統括部長	安東 隆昭	昭和36年8月16日生	昭和61年4月 近畿日本鉄道(株)(現 近鉄グループホールディングス(株))入社 平成28年6月 当社執行役員 令和元年6月 当社取締役常務執行役員(現在) 同2年6月 伊賀鉄道(株)取締役社長(現在)	(注)1	-
取締役常務執行役員 鉄道本部企画統括部副統括部長	湖東 幸弘	昭和35年9月21日生	昭和60年4月 近畿日本鉄道(株)(現 近鉄グループホールディングス(株))入社 令和元年6月 当社執行役員 同2年6月 当社取締役常務執行役員(現在)	(注)1	-
取締役常務執行役員 総合企画部担当	芳野 彰夫	昭和37年2月24日生	昭和59年4月 近畿日本鉄道(株)(現 近鉄グループホールディングス(株))入社 令和2年6月 当社取締役常務執行役員(現在)	(注)1	-
取締役常務執行役員 経理部担当	中村 哲夫	昭和35年11月18日生	昭和60年4月 近畿日本鉄道(株)(現 近鉄グループホールディングス(株))入社 令和2年6月 当社取締役常務執行役員(現在)	(注)1	-
取締役	小林 哲也	昭和18年11月27日生	昭和43年4月 近畿日本鉄道(株)(現 近鉄グループホールディングス(株))入社 平成27年1月 当社取締役会長 同27年4月 近鉄グループホールディングス(株)取締役会長 令和元年6月 当社取締役(現在) 同2年6月 近鉄グループホールディングス(株)取締役会長グループCEO(現在)	(注)1	-

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数(株)
取締役	小倉 敏秀	昭和30年9月9日生	昭和53年4月 近畿日本鉄道(株)(現 近鉄グループホールディングス(株))入社 平成27年1月 当社取締役常務執行役員 同27年6月 当社取締役専務執行役員 同28年6月 同上退任 同28年6月 三重交通グループホールディングス(株)取締役社長 令和2年6月 奈良観光土地(株)代表取締役(現在) 同2年6月 三重交通グループホールディングス(株)取締役社長退任 同2年6月 近鉄グループホールディングス(株)取締役社長(現在) 同2年6月 当社取締役(現在)	(注)1	-
監査役(常勤)	加藤 千明	昭和28年3月3日生	昭和52年4月 近畿日本鉄道(株)(現 近鉄グループホールディングス(株))入社 平成27年1月 当社取締役常務執行役員 同28年6月 当社取締役専務執行役員 同30年6月 当社取締役副社長 令和元年6月 当社監査役(常勤)(現在)	(注)2	-
監査役(常勤)	金田 量平	昭和34年9月6日生	昭和57年4月 近畿日本鉄道(株)(現 近鉄グループホールディングス(株))入社 令和2年6月 当社監査役(常勤)(現在)	(注)2	-

(注)1. 取締役の任期は、令和2年3月期に係る定時株主総会の終結の時から令和3年3月期に係る定時株主総会の終結の時までであります。

2. 監査役の任期は、平成31年3月期(ただし、監査役金田量平については令和2年3月期)に係る定時株主総会の終結の時から令和4年3月期に係る定時株主総会の終結の時までであります。

## (3) 監査の状況

## ( ) 監査役監査の状況

当社の監査役は2名であり、監査役相互の連携を図り、監査の実効性を高めるため、監査役による協議機関として監査役協議会を設置し、監査の厳正、充実を図っております。監査役協議会では、監査の方針や職務の分担等を決定するとともに、各監査役が実施した日常監査の結果を報告し、監査役間で意見の交換等を行っております。また、監査役の指揮を受けて監査役の監査に関する事務を処理する専任部署として監査役室(所属人員9名)を設置しております。

当期中に監査役協議会は6回開催され、個々の監査役の出席状況は次のとおりです。

氏名	出席状況
加藤 千明	全4回中4回
冨田 均	全4回中4回

(注)出席状況は監査役就任以降に開催された監査役協議会のみを対象としております。

監査役協議会において、監査方針や監査計画策定、内部統制システムの整備・運用状況の相当性、会計監査人の監査の方法および結果の評価、会計監査人の報酬、監査報告書の作成等に関して審議しました。

監査役は、取締役会に加え、常務役員会その他重要な会議に出席し、取締役等からその職務の執行状況について報告を受け、重要な決裁書類を閲覧し、本社等において業務及び財産の状況を調査・確認しました。また、内部監査及び会計監査人監査に立会い、状況を確認しました。さらに、子会社に赴き、子会社の取締役および監査役等と意思疎通および情報交換を行いました。

各監査役による監査の結果は監査役協議会で定期的に報告し、他の監査役と情報共有及び意見交換を行うとともに、監査部、会計監査人から監査結果の報告を聴取しました。

## ( ) 内部監査の状況

## ( ) 組織・人員等

当社は、業務改善の促進や経営効率の向上等に資する観点から、監査部(所属人員21名)による内部監査を適時行う体制を整備しております。

## ( ) 内部監査、監査役監査及び会計監査の相互連携

監査役及び監査部は、会計監査人である有限責任 あずさ監査法人から、監査計画、監査結果等に関する報告を随時聴取し、相互に意見交換しております。また、監査役は必要に応じて会計監査人が実施する往査に立ち会っております。

監査役は、監査部から、監査計画、監査結果等に関する報告を随時聴取し、相互に意見交換しております。また、必要に応じて監査部が実施する内部監査に立ち会っております。

## ( ) 会計監査の状況

## ( ) 監査法人の名称

有限責任 あずさ監査法人

## ( ) 継続監査期間

平成28年3月期以降

## ( ) 業務を執行した公認会計士

指定有限責任社員 業務執行社員 土居 正明

指定有限責任社員 業務執行社員 和田 安弘

指定有限責任社員 業務執行社員 千葉 一史

## ( ) 監査業務に係る補助者の構成

当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士7名、会計士試験合格者等2名、その他4名であります。

## ( ) 会計監査人の選定の方針と評価

会計監査人の選定に当たっては、会計監査人としての独立性及び専門性を有していること、当社の業務内容、経理処理等を理解していること、監査又はレビューの方法及び結果の報告が適切に行われていること、日本公認会計士協会による品質管理レビュー結果及び公認会計士・監査審査会による検査結果を聴取した結果、問題がないこと等を勘案した監査役の評価に基づき、同監査法人を会計監査人に選定しております。

ただし、監査役としては、会計監査人が会社法第340条第1項各号に定める事項のいずれかに該当すると判断した場合には、会計監査人を解任する方針であり、また、会計監査人の職務の遂行の状況その他の事情を勘案して必要と認められる場合には、株主総会における会計監査人の解任又は不再任に関する議案の内容の決定を行う方針です。

( ) 監査報酬の内容等

( ) 監査公認会計士等に対する報酬

区分	前事業年度		当事業年度	
	監査証明業務に基づく報酬(百万円)	非監査業務に基づく報酬(百万円)	監査証明業務に基づく報酬(百万円)	非監査業務に基づく報酬(百万円)
保証会社	16	-	16	-

( ) 監査公認会計士等と同一のネットワーク(KPMGメンバーファーム)に対する報酬( )を除く)  
該当事項はありません。

( ) その他の重要な監査証明業務に基づく報酬の内容  
該当事項はありません。

( ) 監査報酬の決定方針  
特記すべき事項はありません。

( ) 監査役が会計監査人の報酬等に同意した理由  
当社の監査役が会社法第399条第1項の同意をした理由は、当社の監査役が有限責任 あずさ監査法人の当期の監査計画及び報酬等の見積りについて、その監査時間及び配員計画等を前期の監査計画及び実績と比較のうえ勘案し、検討した結果、報酬等の額は相当であると判断したためであります。

(4) 役員の報酬等

当社は非上場会社でありますので、記載すべき事項はありません。なお、役員報酬の内容につきましては、「(1) コーポレート・ガバナンスの概要 ( ) 役員報酬の内容」に記載しております。

(5) 株式の保有状況

当社は非上場会社でありますので、記載すべき事項はありません。

( 6 ) 経理の状況

1. 財務諸表の作成方法について

当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号。以下、「財務諸表等規則」という。)第2条の規定に基づき、「財務諸表等規則」及び「鉄道事業会計規則」(昭和62年運輸省令第7号)により作成しております。

2. 監査証明について

当社の財務諸表は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査を受けておりません。

ただし、事業年度(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)の財務諸表について、同項の規定に準ずる監査を有限責任 あずさ監査法人より受けております。

3. 連結財務諸表について

「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和51年大蔵省令第28号)第5条第2項により、当社では、子会社の資産、営業収益、損益、利益剰余金その他の項目からみて、当企業集団の財政状態及び経営成績の状況に関する合理的な判断を誤らせない程度に重要性が乏しいものとして、連結財務諸表は作成しておりません。

4. 財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、会計基準等の内容及び変更等について当社への影響を適切に把握するために、公益財団法人財務会計基準機構へ加入しております親会社からの情報入手を行い、財務諸表等の適正性確保に取り組んでおります。

財務諸表等  
 (1) 財務諸表  
 (i) 貸借対照表

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成31年3月31日)	当事業年度 (令和2年3月31日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	2,596	1,281
未収運賃	6,154	4,175
未収金	4,259	1,852
未収収益	495	442
貯蔵品	2,492	2,771
前払金	5,795	8,703
前払費用	924	1,035
その他の流動資産	441	540
貸倒引当金	3	5
流動資産合計	23,156	20,798
<b>固定資産</b>		
<b>鉄軌道事業固定資産</b>		
有形固定資産	1,466,308	1,485,924
減価償却累計額	709,170	726,029
有形固定資産(純額)	2 3 757,137	2 3 759,895
無形固定資産	3,936	6,116
鉄軌道事業固定資産合計	1 761,074	1 766,011
<b>その他事業固定資産</b>		
有形固定資産	24,024	24,366
減価償却累計額	11,652	11,953
有形固定資産(純額)	3 12,372	3 12,413
無形固定資産	88	83
その他事業固定資産合計	12,460	12,496
<b>各事業関連固定資産</b>		
有形固定資産	5,640	5,404
減価償却累計額	1,963	1,904
有形固定資産(純額)	3 3,676	3 3,499
無形固定資産	137	128
各事業関連固定資産合計	3,814	3,628
<b>建設仮勘定</b>		
鉄軌道事業	10,782	5,734
その他事業	136	190
各事業関連	-	2
建設仮勘定合計	3 10,919	3 5,926
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	14	14
関係会社株式	14,595	14,595
長期前払費用	4,411	4,599
前払年金費用	49,767	53,193
その他の投資等	575	448
投資評価引当金	3,280	3,280
投資その他の資産合計	66,084	69,571
<b>固定資産合計</b>	<b>854,352</b>	<b>857,634</b>
<b>資産合計</b>	<b>877,509</b>	<b>878,433</b>

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成31年3月31日)	当事業年度 (令和2年3月31日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
関係会社短期借入金	76,830	86,494
リース債務	1,957	2,343
未払金	30,554	26,817
未払費用	4,074	4,002
未払消費税等	1,371	1,074
未払法人税等	2,237	555
預り連絡運賃	735	657
預り金	4,169	2,946
前受運賃	5,419	5,562
前受金	1,803	2,943
賞与引当金	4,622	4,614
その他の流動負債	535	311
<b>流動負債合計</b>	<b>134,312</b>	<b>138,323</b>
<b>固定負債</b>		
関係会社長期借入金	472,735	463,048
リース債務	6,193	10,507
繰延税金負債	9,241	10,756
再評価に係る繰延税金負債	<sup>3</sup> 79,227	<sup>3</sup> 79,027
その他の固定負債	1,099	759
<b>固定負債合計</b>	<b>568,497</b>	<b>564,098</b>
<b>負債合計</b>	<b>702,810</b>	<b>702,422</b>
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	100	100
<b>資本剰余金</b>		
資本準備金	100	100
その他資本剰余金	30,000	30,000
<b>資本剰余金合計</b>	<b>30,100</b>	<b>30,100</b>
<b>利益剰余金</b>		
<b>その他利益剰余金</b>		
固定資産圧縮積立金	983	959
繰越利益剰余金	15,795	17,121
<b>利益剰余金合計</b>	<b>16,779</b>	<b>18,080</b>
<b>株主資本合計</b>	<b>46,979</b>	<b>48,280</b>
<b>評価・換算差額等</b>		
土地再評価差額金	<sup>3</sup> 127,719	<sup>3</sup> 127,730
<b>評価・換算差額等合計</b>	<b>127,719</b>	<b>127,730</b>
<b>純資産合計</b>	<b>174,699</b>	<b>176,010</b>
<b>負債純資産合計</b>	<b>877,509</b>	<b>878,433</b>

## ( ) 損益計算書

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)	当事業年度 (自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)
<b>鉄軌道事業営業利益</b>		
<b>営業収益</b>		
旅客運輸収入	149,326	146,056
運輸雑収	7,118	6,667
<b>鉄軌道事業営業収益合計</b>	<b>156,444</b>	<b>152,724</b>
<b>営業費</b>		
運送営業費	89,156	88,521
一般管理費	8,795	9,282
諸税	5,158	5,320
減価償却費	23,332	23,989
<b>鉄軌道事業営業費合計</b>	<b>126,443</b>	<b>127,113</b>
<b>鉄軌道事業営業利益</b>	<b>30,001</b>	<b>25,610</b>
<b>その他事業営業利益</b>		
<b>営業収益</b>		
観光施設業収入	5,747	5,815
<b>その他事業営業収益合計</b>	<b>5,747</b>	<b>5,815</b>
<b>営業費</b>		
売上原価	4,649	5,046
販売費及び一般管理費	721	764
諸税	194	200
減価償却費	340	359
<b>その他事業営業費合計</b>	<b>5,906</b>	<b>6,371</b>
<b>その他事業営業損失( )</b>	<b>158</b>	<b>556</b>
<b>全事業営業利益</b>	<b>29,842</b>	<b>25,054</b>
<b>営業外収益</b>		
受取利息	115	130
有価証券利息	0	0
物品売却益	89	52
土地物件貸付料	7	4
貸倒引当金戻入額	111	-
雑収入	105	84
<b>営業外収益合計</b>	<b>331</b>	<b>173</b>
<b>営業外費用</b>		
支払利息	15,867	15,565
雑支出	0	0
<b>営業外費用合計</b>	<b>5,867</b>	<b>5,565</b>
<b>経常利益</b>	<b>24,305</b>	<b>19,661</b>



(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)	当事業年度 (自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)
特別利益		
工事負担金等受入額	6,573	5,949
収用補償金	1,442	-
固定資産売却益	2,253	2,110
特別利益合計	8,269	6,059
特別損失		
工事負担金等圧縮額	6,550	5,917
収用等圧縮損	1,330	-
固定資産売却損	2,62	2,5
固定資産除却損	3,100	3,39
減損損失	-	4,823
その他	689	-
特別損失合計	8,734	6,786
税引前当期純利益	23,840	18,935
法人税、住民税及び事業税	7,514	5,042
法人税等調整額	563	1,314
法人税等合計	8,078	6,356
当期純利益	15,761	12,578

## 営業費明細表

		前事業年度		当事業年度	
		(自 平成30年 4月 1日 至 平成31年 3月 31日)		(自 平成31年 4月 1日 至 令和 2年 3月 31日)	
区分	注記 番号	金額 (百万円)		金額 (百万円)	
鉄軌道事業営業費	1				
1. 運送営業費					
(1) 人件費		52,522		52,441	
(2) 経費		36,634		36,079	
計			89,156		88,521
2. 一般管理費					
(1) 人件費		3,085		2,568	
(2) 経費		5,709		6,713	
計			8,795		9,282
3. 諸税			5,158		5,320
4. 減価償却費		23,332		23,989	
鉄軌道事業営業費合計		126,443		127,113	
その他事業営業費	2				
1. 売上原価					
観光施設業売上原価		4,649		5,046	
計			4,649		5,046
2. 販売費及び一般管理費					
(1) 人件費		57		49	
(2) 経費		664		714	
計			721		764
3. 諸税		194		200	
4. 減価償却費		340		359	
その他事業営業費合計		5,906		6,371	
全事業営業費合計	3	132,349		133,485	

(注) 事業別営業費合計の100分の5を超える主な費用並びに営業費(全事業)に含まれている引当金繰入額は、次のとおりであります。

項目	前事業年度	当事業年度
1 鉄軌道事業営業費 運送営業費		
給与	44,044百万円	44,324百万円
修繕費	10,828百万円	11,254百万円
動力費	8,966百万円	8,942百万円
福利厚生費	8,189百万円	8,331百万円
2 その他事業営業費 販売費及び一般管理費		
委託管理費	310百万円	319百万円
3 営業費(全事業)に含まれている引当金繰入額		
貸倒引当金	-百万円	2百万円
賞与引当金	4,622百万円	4,614百万円
退職給付費用	1,162百万円	1,778百万円

## ( ) 株主資本等変動計算書

前事業年度(自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)

(単位:百万円)

	株主資本							株主資本 合計
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			
		資本準備金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	その他利益剰余金		利益剰余金 合計	
					固定資産 圧縮積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	100	100	30,000	30,100	1,007	8,778	9,786	39,986
当期変動額								
剰余金の配当						9,257	9,257	9,257
圧縮積立金の取崩					23	23	-	-
当期純利益						15,761	15,761	15,761
土地再評価差額金の取崩						488	488	488
株主資本以外の項目の当期変動 額(純額)								
当期変動額合計	-	-	-	-	23	7,017	6,993	6,993
当期末残高	100	100	30,000	30,100	983	15,795	16,779	46,979

	評価・換算 差額等	純資産合計
	土地再評価 差額金	
当期首残高	128,208	168,194
当期変動額		
剰余金の配当		9,257
圧縮積立金の取崩		-
当期純利益		15,761
土地再評価差額金の取崩		488
株主資本以外の項目の当期変動 額(純額)	488	488
当期変動額合計	488	6,504
当期末残高	127,719	174,699

当事業年度（自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日）

（単位：百万円）

	株主資本							株主資本 合計
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			
		資本準備金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	その他利益剰余金		利益剰余金 合計	
					固定資産 圧縮積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	100	100	30,000	30,100	983	15,795	16,779	46,979
当期変動額								
剰余金の配当						11,267	11,267	11,267
圧縮積立金の取崩					24	24	-	-
当期純利益						12,578	12,578	12,578
土地再評価差額金の取崩						10	10	10
株主資本以外の項目の当期変動 額（純額）								
当期変動額合計	-	-	-	-	24	1,325	1,301	1,301
当期末残高	100	100	30,000	30,100	959	17,121	18,080	48,280

	評価・換算 差額等	純資産合計
	土地再評価 差額金	
当期首残高	127,719	174,699
当期変動額		
剰余金の配当		11,267
圧縮積立金の取崩		-
当期純利益		12,578
土地再評価差額金の取崩		10
株主資本以外の項目の当期変動 額（純額）	10	10
当期変動額合計	10	1,311
当期末残高	127,730	176,010

注記事項

(重要な会計方針)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券

償却原価法(定額法)

子会社株式及び関連会社株式

移動平均法に基づく原価法

その他有価証券

時価のないもの

移動平均法に基づく原価法

2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品

移動平均法に基づく原価法

なお、貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定しております。

3. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く。)

鉄軌道事業取替資産

取替法

建物

定額法

構築物

定額法

鉄軌道事業けいはんな線の機械装置及び工具器具備品

定額法

その他の有形固定資産

定率法

無形固定資産(リース資産を除く。)

定額法

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)に基づく定額法によっております。

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

なお、リース取引開始日が平成20年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

4. 工事負担金等の会計処理

鉄軌道事業における高架化工事や踏切道拡幅工事等を行うにあたり、地方公共団体等から工事費の一部として工事負担金等を受け入れております。工事負担金等により固定資産を取得した場合には、取得原価から工事負担金等相当額を直接減額したものを固定資産の取得価額とし、工事負担金等受入額を特別利益に計上するとともに、取得原価から直接減額した金額を工事負担金等圧縮額として特別損失に計上しております。

5. 引当金の計上基準

貸倒引当金

営業債権等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り、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検討し、回収不能見込額を計上しております。

投資評価引当金

市場価格のない株式を適正に評価するため、投資先の資産状態等を勘案して、特に計上を要すると認められる金額を計上しております。

賞与引当金

従業員に対する賞与の支払いに充てるため、支給見込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、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当事業年度末において発生していると認められる金額を計上しております。

(1) 退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、期間定額基準によっております。

## (2) 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

数理計算上の差異は、発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により発生時の翌事業年度から費用処理しております。

過去勤務費用は、発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により発生時から費用処理しております。

なお、当事業年度末においては、年金資産が退職給付債務に未認識過去勤務費用及び未認識数理計算上の差異を加減した金額を超過しているため、当該超過額は、固定資産の投資その他の資産に「前払年金費用」として計上しております。

## 6. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

## 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。ただし、資産に係る控除対象外消費税等は発生事業年度の期間費用としております。

## 連結納税制度の適用

近鉄グループホールディングス(株)を連結親法人とする連結納税制度を適用しております。

## 連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用

当社は、「所得税法等の一部を改正する法律」（令和2年法律第8号）において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」（実務対応報告第39号 2020年3月31日）第3項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第28号 2018年2月16日）第44項の定めを適用せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいております。

## (未適用の会計基準等)

「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 2020年3月31日）

「収益認識に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第30号 2020年3月31日）

## (1) 概要

収益認識に関する包括的な会計基準であります。収益は、次の5つのステップを適用し認識されます。

ステップ1：顧客との契約を識別する。

ステップ2：契約における履行義務を識別する。

ステップ3：取引価格を算定する。

ステップ4：契約における履行義務に取引価格を配分する。

ステップ5：履行義務を充足した時に又は充足するにつれて収益を認識する。

## (2) 適用予定日

令和4年3月期の期首より適用予定であります。

## (3) 当該会計基準等の適用による影響

影響額は、当財務諸表の作成時において評価中であります。

## (表示方法の変更)

## (貸借対照表関係)

当事業年度より、従来「付帯事業固定資産」と表示していた科目名称を「その他事業固定資産」に変更しております。この科目名称の変更は、より実態に即した表示とするために行ったものであり、事業の内容についての変更はありません。

## (損益計算書関係)

当事業年度より、従来「付帯事業営業利益」と表示していた科目名称を「その他事業営業利益」に変更しております。この科目名称の変更は、より実態に即した表示とするために行ったものであり、事業の内容についての変更はありません。

## (追加情報)

新型コロナウイルス感染症の国内外における急激な拡大により、訪日外国人の減少だけでなく外出自粛等により国内の消費需要が急速に減少し、当社にも深刻な影響を与えております。

現時点で、新型コロナウイルス感染症の収束時期や需要回復ペース等を合理的に予測することが困難な状況にありますが、当社では、翌事業年度において、新型コロナウイルス感染症による影響が6月頃まで継続し、その後回復に向かうものと仮定し、固定資産の減損会計や繰延税金資産の回収可能性等の会計上の見積りを行っております。

(貸借対照表関係)

1. 固定資産のうち、担保に供しているもの

	前事業年度 (平成31年3月31日)	当事業年度 (令和2年3月31日)
鉄軌道事業固定資産 (鉄軌道財団)	545,112百万円	690,836百万円

(注) 上記資産は近鉄グループホールディングス(株)の財団抵当借入金金の担保に供しております。

2. 工事負担金等の圧縮記帳累計額

	前事業年度 (平成31年3月31日)	当事業年度 (令和2年3月31日)
	230,488百万円	238,376百万円

収用等に係る資産の当期圧縮額

	前事業年度 (平成31年3月31日)	当事業年度 (令和2年3月31日)
	1,330百万円	-

3. 土地の再評価

土地の再評価に関する法律(平成10年3月31日公布法律第34号)に基づき、事業用土地の再評価を行い、評価差額に係る税効果相当額を「再評価に係る繰延税金負債」として負債の部に計上し、これを控除した金額を「土地再評価差額金」として純資産の部に計上しております。

再評価の方法

土地の再評価に関する法律施行令(平成10年3月31日公布政令第119号)第2条第3号に定める固定資産税評価額に基づき算出する方法、同条第4号に定める路線価に基づき算出する方法及び同条第5号に定める不動産鑑定士による鑑定評価額により算出する方法によっております。

再評価を行った年月日

平成14年3月31日

4. 偶発債務

(1) 保証債務

	前事業年度 (平成31年3月31日)	当事業年度 (令和2年3月31日)
近鉄グループホールディングス(株)	1,010,595百万円	1,016,423百万円
従業員(住宅融資)	1,328百万円	1,124百万円
計	1,011,924百万円	1,017,548百万円

(2) 重畳的債務引受による連帯債務

	前事業年度 (平成31年3月31日)	当事業年度 (令和2年3月31日)
近鉄不動産(株)	0百万円	0百万円

(損益計算書関係)

1. 関係会社との取引にかかるものが次のとおり含まれております。

	前事業年度 (自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)	当事業年度 (自平成31年4月1日 至令和2年3月31日)
受取利息	15百万円	30百万円
支払利息	5,867百万円	5,565百万円



2. 事業用固定資産の一部譲渡であり、内訳は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)	当事業年度 (自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)
固定資産売却益		
鉄軌道事業固定資産	251百万円	108百万円
その他事業固定資産	1百万円	2百万円
計	253百万円	110百万円
固定資産売却損		
鉄軌道事業固定資産	54百万円	4百万円
その他事業固定資産	7百万円	0百万円
計	62百万円	5百万円

3. 改築等に伴う事業用固定資産の除却であり、内訳は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)	当事業年度 (自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)
その他事業固定資産	70百万円	29百万円
各事業関連固定資産	30百万円	10百万円
計	100百万円	39百万円

4. 減損損失

前事業年度(自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)  
 該当事項はありません。

当事業年度(自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)  
 以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

減損損失を認識した主な資産グループ

主な用途	種類	場所	金額
自動車道	建物及び構築物、土地等	奈良県生駒市ほか	791百万円
事業用土地	土地	三重県志摩市	32百万円
合計			823百万円

減損損失の認識に至った経緯

当初想定していた収益を見込めなくなったことや時価の著しい下落が認められたことなどにより減損損失を認識しております。

減損損失の金額

建物及び構築物	251百万円
土地	571百万円
無形固定資産	0百万円
その他	0百万円
計	823百万円

資産をグルーピングした方法

管理会計上の区分を基準に事業ごと又は物件・店舗ごとに資産のグルーピングを行っております。

回収可能価額の算定方法

資産グループごとの回収可能価額は正味売却価額又は使用価値により測定しております。正味売却価額により測定している場合には、固定資産税評価額に合理的な調整を行って算定した金額等を使用しております。また使用価値により測定している場合には、将来キャッシュ・フローを1.0%で割り引いて算定しております。

## (株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)

## 1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当事業年度期首 株式数(株)	当事業年度増加 株式数(株)	当事業年度減少 株式数(株)	当事業年度末 株式数(株)
発行済株式				
普通株式	400	-	-	400

(注) 自己株式については、該当ありません。

## 2. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (千円)	基準日	効力発生日
平成30年6月22日 定時株主総会	普通株式	3,911	9,778	平成30年3月31日	平成30年6月29日
平成30年12月13日 取締役会	普通株式	5,346	13,365	平成30年9月30日	平成30年12月28日

## (2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (千円)	基準日	効力発生日
令和元年6月13日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	5,346	13,365	平成31年3月31日	令和元年6月28日

当事業年度(自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)

## 1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当事業年度期首 株式数(株)	当事業年度増加 株式数(株)	当事業年度減少 株式数(株)	当事業年度末 株式数(株)
発行済株式				
普通株式	400	-	-	400

(注) 自己株式については、該当ありません。

## 2. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (千円)	基準日	効力発生日
令和元年6月13日 定時株主総会	普通株式	5,346	13,365	平成31年3月31日	令和元年6月28日
令和元年11月5日 取締役会	普通株式	5,921	14,803	令和元年9月30日	令和元年11月29日

## (2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (千円)	基準日	効力発生日
令和2年6月19日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	4,141	10,353	令和2年3月31日	令和2年6月30日

## (リース取引関係)

## 1. ファイナンス・リース取引

(借主側)

所有権移転外ファイナンス・リース取引

## (1) リース資産の内容

有形固定資産

主として、鉄軌道事業における一部の車両(鉄軌道事業固定資産)であります。

## (2) リース資産の減価償却の方法

重要な会計方針「3. 固定資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

## 2. オペレーティング・リース取引

(借主側)

未経過リース料(解約不能のもの)

(単位:百万円)

	前事業年度 (平成31年3月31日)	当事業年度 (令和2年3月31日)
1年内	-	29
1年超	-	384
合計	-	414

## 3. リース取引開始日が、平成20年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっており、その内容は次のとおりであります。

(借主側)

## (1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

(単位:百万円)

	前事業年度(平成31年3月31日)		
	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額
鉄軌道事業固定資産	5,235	4,724	510

(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が、有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法によっております。

(単位:百万円)

	当事業年度(令和2年3月31日)		
	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額
鉄軌道事業固定資産	-	-	-

## (2) 未経過リース料期末残高相当額等

(単位:百万円)

	前事業年度 (平成31年3月31日)	当事業年度 (令和2年3月31日)
1年内	510	-
1年超	-	-
合計	510	-

(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が、有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法によっております。

## (3) 支払リース料及び減価償却費相当額

(単位:百万円)

	前事業年度 (自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)	当事業年度 (自平成31年4月1日 至令和2年3月31日)
支払リース料	509	59
減価償却費相当額	509	59

## (4) 減価償却費相当額の算定方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

## (金融商品関係)

## 1. 金融商品の状況に関する事項

## (1) 金融商品に対する取組方針

当社は、近鉄グループホールディングス㈱のキャッシュマネジメントシステムに参加しており、一時的に発生した余裕資金は同システムにより運用しております。また、資金調達に関しては、同社からの借入により行っております。

## (2) 金融商品の内容及びそのリスク

未収運賃及び未収金は、通常の営業活動に伴い生じたものであり、顧客等の信用リスクに晒されております。

未払金は、短期間で決済されるものであります。

借入金は、営業活動を行うための運転資金や設備投資資金であり、近鉄グループホールディングス㈱からの借入であります。

## (3) 金融商品に係るリスク管理体制

未収運賃及び未収金に係る顧客の信用リスクを抑制するため、各営業部門において、取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引相手ごとに期日及び残高を管理しております。

## (4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません。(注)2を参照ください。)

## 前事業年度(平成31年3月31日)

	貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
(1) 現金及び預金	2,596	2,596	-
(2) 未収運賃	6,154	6,154	-
(3) 未収金	4,259	4,259	-
(4) 供託有価証券(*)	96	98	1
資産計	13,106	13,108	1
(1) 関係会社短期借入金	551	551	-
(2) 未払金	30,554	30,554	-
(3) 関係会社長期借入金 (1年以内返済予定を含む)	549,014	554,003	4,989
負債計	580,120	585,109	4,989

(\*) 供託中の債券であり、固定資産「投資その他の資産」の「その他の投資等」に計上しております。

## 当事業年度(令和2年3月31日)

	貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
(1) 現金及び預金	1,281	1,281	-
(2) 未収運賃	4,175	4,175	-
(3) 未収金	1,852	1,852	-
(4) 供託有価証券(*)	96	97	0
資産計	7,406	7,407	0
(1) 関係会社短期借入金	3,565	3,565	-
(2) 未払金	26,817	26,817	-
(3) 関係会社長期借入金 (1年以内返済予定を含む)	545,977	550,514	4,537
負債計	576,360	580,897	4,537

(\*) 供託中の債券であり、流動資産の「その他の流動資産」及び固定資産「投資その他の投資」の「その他の投資等」に計上しております。

## (注) 1. 金融商品の時価の算定方法

## 資産

## (1) 現金及び預金、(2) 未収運賃並びに(3) 未収金

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。

## (4) 供託有価証券

供託有価証券の時価については、市場価格によっております。

## 負債

## (1) 関係会社短期借入金及び(2) 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。

## (3) 関係会社長期借入金

関係会社長期借入金の時価については、元利金の合計額を残存期間で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。なお、変動金利による関係会社長期借入金については、金利が一定期間毎に変更される条件となっており、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。

## (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

(単位：百万円)

区分	前事業年度 (平成31年3月31日)	当事業年度 (令和2年3月31日)
子会社株式	11,518	11,518
関連会社株式	3,077	3,077
非上場株式	14	14

上記については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表には含めておりません。

## (注) 3. 金銭債権及び満期がある有価証券の決算日後の償還予定額

前事業年度(平成31年3月31日)

	1年以内 (百万円)	1年超5年以内 (百万円)	5年超10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	2,596	-	-	-
未収運賃	6,154	-	-	-
未収金	4,259	-	-	-
供託有価証券	-	97	-	-
合計	13,010	97	-	-

当事業年度(令和2年3月31日)

	1年以内 (百万円)	1年超5年以内 (百万円)	5年超10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	1,281	-	-	-
未収運賃	4,175	-	-	-
未収金	1,852	-	-	-
供託有価証券	92	5	-	-
合計	7,401	5	-	-

## (注) 4. 長期借入金の決算日後の返済予定額

前事業年度(平成31年3月31日)

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
関係会社長期借入金 (1年以内返済予定を含む)	76,279	76,219	75,974	75,721	75,258	169,563
合計	76,279	76,219	75,974	75,721	75,258	169,563

当事業年度(令和2年3月31日)

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
関係会社長期借入金 (1年以内返済予定を含む)	82,929	83,053	82,923	82,460	82,179	132,433
合計	82,929	83,053	82,923	82,460	82,179	132,433

## (有価証券関係)

## 1. 満期保有目的の債券

前事業年度(平成31年3月31日)

種類	貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
時価が貸借対照表計上額を超えるもの 国債・地方債等	96	98	1
合計	96	98	1

当事業年度(令和2年3月31日)

種類	貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
時価が貸借対照表計上額を超えるもの 国債・地方債等	96	97	0
合計	96	97	0

## 2. 子会社株式及び関連会社株式

子会社株式及び関連会社株式(前事業年度末貸借対照表計上額子会社株式11,518百万円、関連会社株式3,077百万円、当事業年度末貸借対照表計上額子会社株式11,518百万円、関連会社株式3,077百万円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

## 3. その他有価証券

その他有価証券(前事業年度末貸借対照表計上額14百万円、当事業年度末貸借対照表計上額14百万円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

## (退職給付関係)

## 1. 採用している退職給付制度の概要

当社では、確定給付企業年金制度及び確定拠出年金制度を導入しております。また、確定給付企業年金制度には、退職給付信託が設定されております。

なお、当社の確定給付企業年金制度は、近鉄グループホールディングス(株)と共同で実施する複数事業主制度に基づくものであり、自社の年金資産の額を合理的に算定することができるため、「2. 確定給付制度」に含めて記載しております。

## 2. 確定給付制度

## (1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

	前事業年度 (自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)	当事業年度 (自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)
退職給付債務の期首残高	76,002百万円	67,660百万円
勤務費用	2,665百万円	2,366百万円
利息費用	520百万円	472百万円
数理計算上の差異の発生額	381百万円	112百万円
退職給付の支払額	2,452百万円	2,430百万円
転籍による減少	8,694百万円	1,356百万円
退職給付債務の期末残高	67,660百万円	66,599百万円

## (2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

	前事業年度 (自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)	当事業年度 (自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)
年金資産の期首残高	135,625百万円	123,803百万円
期待運用収益	2,373百万円	2,211百万円
数理計算上の差異の発生額	4,856百万円	11,028百万円
事業主からの拠出額	2,354百万円	1,818百万円
退職給付の支払額	2,452百万円	2,430百万円
転籍による減少	9,240百万円	1,528百万円
年金資産の期末残高	123,803百万円	112,847百万円

## (3) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と貸借対照表に計上された前払年金費用の調整表

	前事業年度 (平成31年3月31日)	当事業年度 (令和2年3月31日)
積立型制度の退職給付債務	67,660百万円	66,599百万円
年金資産	123,803百万円	112,847百万円
	56,143百万円	46,247百万円
未認識数理計算上の差異	3,890百万円	7,986百万円
未認識過去勤務費用	2,485百万円	1,041百万円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	49,767百万円	53,193百万円
前払年金費用	49,767百万円	53,193百万円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	49,767百万円	53,193百万円

## (4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

	前事業年度	当事業年度
	(自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)	(自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)
勤務費用	2,665百万円	2,366百万円
利息費用	520百万円	472百万円
期待運用収益	2,373百万円	2,211百万円
数理計算上の差異の費用処理額	531百万円	961百万円
過去勤務費用の費用処理額	1,443百万円	1,443百万円
確定給付制度に係る退職給付費用	1,162百万円	1,778百万円

## (5) 年金資産に関する事項

年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

	前事業年度	当事業年度
	(平成31年3月31日)	(令和2年3月31日)
株式	54%	50%
債券	21%	23%
生命保険一般勘定	14%	15%
現金及び預金	0%	0%
その他	11%	12%
合計	100%	100%

(注) 年金資産合計には、企業年金制度に対して設定した退職給付信託が前事業年度41%、当事業年度37%含まれております。また、「その他」は主として短期金融資産であります。

長期期待運用収益率の設定方法

年金資産の長期期待運用収益率を決定するため、現在及び予想される年金資産の配分と、年金資産を構成する多様な資産からの現在及び将来期待される長期の収益率を考慮しております。

## (6) 数理計算上の計算基礎に関する事項

主要な数理計算上の計算基礎

	前事業年度	当事業年度
	(自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)	(自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)
割引率	0.7%	0.7%
長期期待運用収益率	1.5% ~ 2.2%	1.5% ~ 2.2%
予想昇給率	2.5%	2.5%

## 3. 確定拠出制度

確定拠出制度への要拠出額は、前事業年度2,180百万円、当事業年度2,042百万円です。



## (税効果会計関係)

## 1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (平成31年3月31日)	当事業年度 (令和2年3月31日)
繰延税金資産		
資産評価損	7,157百万円	7,316百万円
賞与引当金	1,594百万円	1,591百万円
投資評価引当金	1,131百万円	1,131百万円
未払事業税	541百万円	114百万円
その他	1,193百万円	1,070百万円
繰延税金資産小計	11,618百万円	11,225百万円
評価性引当額	2,722百万円	2,856百万円
繰延税金資産合計	8,895百万円	8,368百万円
繰延税金負債		
前払年金費用	17,358百万円	18,351百万円
固定資産圧縮積立金	518百万円	505百万円
その他	261百万円	268百万円
繰延税金負債合計	18,137百万円	19,125百万円
繰延税金負債の純額	9,241百万円	10,756百万円

## 2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

前事業年度及び当事業年度は、法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため、記載を省略しております。

## (セグメント情報等)

## セグメント情報

当社は、運輸業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

## 関連情報

## 1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

## 2. 地域ごとの情報

国内の外部顧客への営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えており、また、国内に所在している有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えているため、記載を省略しております。

## 3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への営業収益のうち、損益計算書の営業収益の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

## 報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報

当社は、運輸業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

## 報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報

該当事項はありません。

## 報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報

該当事項はありません。

## ( 関連当事者情報 )

## 1. 関連当事者との取引

保証会社の親会社及び法人主要株主等

前事業年度 ( 自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日 )

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金 (百万円)	事業の内容 又は職業	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 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
親会社	近鉄グループホールディングス(株)	大阪市 天王寺区	126,476	グループ経営 に関する事業	(被所有) 直接 100%	資金の 貸借等	キャッシュマネ ジメントシステ ムによる資金貸 借(*1)	貸付 6,076 借入 4,961	関係会社 短期借入金	551
							資金の借入(*2)	69,000	関係会社 短期借入金	76,279
							利息の支払(*2)	5,867	関係会社 長期借入金	472,735
							債務の保証(*3)	1,010,595	未払費用	117
							担保の提供(*4)	545,112	-	-

(注) 1. 取引条件及び取引条件の決定方針等

(\*1) 近鉄グループホールディングス(株)のキャッシュマネジメントシステムによる資金貸借の利率については、市場金利を勘案して合理的に決定されたものであります。なお、取引が反復的に行われているため、取引金額は期中の平均残高を記載しております。

(\*2) 近鉄グループホールディングス(株)による資金調達の一元化に伴うものであり、金利については同社の調達コストに基づき決定しております。

(\*3) 近鉄グループホールディングス(株)の社債及び金融機関からの借入金に対して保証したものであります。なお、保証料の受取は行っておりません。

(\*4) 近鉄グループホールディングス(株)の財団抵当借入金に対して、当社の鉄軌道事業固定資産の一部を担保に供しております。

## 2. 取引金額及び期末残高には消費税等を含めておりません。

当事業年度 ( 自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日 )

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金 (百万円)	事業の内容 又は職業	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 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
親会社	近鉄グループホールディングス(株)	大阪市 天王寺区	126,476	グループ経営 に関する事業	(被所有) 直接 100%	資金の 貸借等	キャッシュマネ ジメントシステ ムによる資金貸 借(*1)	貸付10,488 借入 4,819	関係会社 短期借入金	3,565
							資金の借入(*2)	76,100	関係会社 短期借入金	82,929
							利息の支払(*2)	5,565	関係会社 長期借入金	463,048
							債務の保証(*3)	1,016,423	未払費用	99
							担保の提供(*4)	690,836	-	-

(注) 1. 取引条件及び取引条件の決定方針等

(\*1) 近鉄グループホールディングス(株)のキャッシュマネジメントシステムによる資金貸借の利率については、市場金利を勘案して合理的に決定されたものであります。なお、取引が反復的に行われているため、取引金額は期中の平均残高を記載しております。

(\*2) 近鉄グループホールディングス(株)による資金調達の一元化に伴うものであり、金利については同社の調達コストに基づき決定しております。

(\*3) 近鉄グループホールディングス(株)の社債及び金融機関からの借入金に対して保証したものであります。なお、保証料の受取は行っておりません。

(\*4) 近鉄グループホールディングス(株)の財団抵当借入金に対して、当社の鉄軌道事業固定資産の一部を担保に供しております。

## 2. 取引金額及び期末残高には消費税等を含めておりません。

## 2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

## 親会社情報

近鉄グループホールディングス(株) (東京証券取引所に上場)

## (1株当たり情報)

	前事業年度 (自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)	当事業年度 (自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)
1株当たり純資産額	436,747,777円	440,026,367円
1株当たり当期純利益	39,404,573円	31,446,590円

(注) 1. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため、記載していません。

## 2. 1株当たり当期純利益及び算定上の基礎

	前事業年度 (自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)	当事業年度 (自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)
当期純利益(百万円)	15,761	12,578
普通株主に帰属しない金額(百万円)	-	-
普通株式に係る当期純利益(百万円)	15,761	12,578
普通株式の期中平均株式数(株)	400	400

## (重要な後発事象)

該当事項はありません。

## ( ) 附属明細表

## 有価証券明細表

有価証券の金額が資産総額の100分の1以下であるため、財務諸表等規則第124条の規定により記載を省略しております。

## 有形固定資産等明細表

資産の種類	当期首残高 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (百万円)	当期末残高 (百万円)	当期末減価償却累計額又は償却累計額 (百万円)	当期償却額 (百万円)	差引当期末残高 (百万円)
有形固定資産							
土地	[207,276] 399,710	[ - ] 843	[190] 1,466 (571)	[207,086] 399,087	-	-	399,087
建物	151,139	2,464	780 (2)	152,823	111,499	3,591	41,323
構築物	630,892	12,573	1,827 (248)	641,637	349,852	10,497	291,785
車両	227,645	3,461	947	230,159	210,945	4,222	19,213
機械装置	55,627	1,294	904	56,016	45,594	1,876	10,422
工具器具備品	11,153	900	228 (0)	11,825	9,840	784	1,984
雑施設	240	-	-	240	171	8	69
リース資産	19,565	6,253	1,913	23,905	11,983	2,048	11,921
建設仮勘定	[ 329] 8,407	[ - ] 16,675	[ - ] 20,723	[ 329] 4,360	-	-	4,360
有形固定資産計	[206,947] 1,504,381	[ - ] 44,466	[190] 28,792 (823)	[206,757] 1,520,055	739,887	23,029	780,168
無形固定資産							
借地権	-	-	-	572	-	-	572
ソフトウェア	-	-	-	7,852	2,330	1,280	5,522
その他	-	-	-	2,104	304	38	1,800
無形固定資産計	-	-	-	10,529	2,634	1,318	7,895
長期前払費用	6,165 (397)	871 (588)	554 (444)	6,481 (541)	1,882	238	4,599 (541)

(注) 1. 土地、建設仮勘定及び有形固定資産計の [ ] 内の金額は内数で、「土地の再評価に関する法律」に基づき、事業用土地の再評価を行ったことに伴う再評価差額であります。

2. 工事負担金等受入による構築物等の当期圧縮額は当期増加額と相殺して表示しております。

3. 有形固定資産の「当期減少額」欄の ( ) は内数で、減損損失計上額であります。

4. 建設仮勘定は、ソフトウェア仮勘定1,566百万円を無形固定資産「その他」に含めて表示しているため、貸借対照表に計上されている金額とは一致しておりません。

5. 無形固定資産の金額は資産総額の100分の1以下であるため、「当期首残高」、「当期増加額」及び「当期減少額」の記載を省略しております。

6. 長期前払費用の ( ) 内の金額は内数で、損害保険料等の期間配分に係るものであり、減価償却と性格が異なるため、償却累計額及び当期償却額には含めておりません。

## 社債明細表

該当事項はありません。

## 借入金等明細表

区分	当期首残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	平均利率 (%)	返済期限
関係会社短期借入金	76,830	86,494	0.94	-
1年以内に返済予定のリース債務	1,957	2,343	-	-
関係会社長期借入金(1年以内に返済 予定のものを除く。)	472,735	463,048	0.99	令和3年～令和21年
リース債務(1年以内に返済予定のものを 除く。)	6,193	10,507	-	令和3年～令和15年
合計	557,716	562,393	-	-

(注) 1. 平均利率については、期末借入金残高に対する加重平均利率を記載しております。

2. リース債務の平均利率については、リース料総額に含まれる利息相当額を控除する前の金額でリース債務を貸借対照表に計上しているため、記載しておりません。

3. 関係会社長期借入金及びリース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)の決算日後5年内における1年ごとの返済予定額の総額は以下のとおりであります。

	1年超2年以内 (百万円)	2年超3年以内 (百万円)	3年超4年以内 (百万円)	4年超5年以内 (百万円)
関係会社長期借入金	83,053	82,923	82,460	82,179
リース債務	2,262	1,937	1,240	1,013

## 引当金明細表

区分	当期首残高 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (目的使用) (百万円)	当期減少額 (その他) (百万円)	当期末残高 (百万円)
貸倒引当金	3	2	-	-	5
投資評価引当金	3,280	-	-	-	3,280
賞与引当金	4,622	4,614	4,622	-	4,614

## 資産除去債務明細表

該当事項はありません。

## (2) 主な資産及び負債の内容

## (a) 流動資産

## (ア) 現金及び預金

区分	金額(百万円)
現金	1,272
預金	
当座預金	1
普通預金	7
小計	9
合計	1,281

## (イ) 未収運賃

相手先	金額(百万円)
(株)スルッとKANSAI	3,445
西日本旅客鉄道(株)	350
大阪市高速電気軌道(株)	136
名古屋鉄道(株)	46
阪神電気鉄道(株)	43
その他	152
合計	4,175

## (ウ) 未収金

相手先	金額(百万円)
クレジットカード未収入金	
三菱UFJニコス(株)	440
三井住友カード(株)	331
(株)ジェーシービー	251
その他	49
受託工事費	
大阪府	114
津市	86
その他	224
その他	354
合計	1,852

## (エ) 貯蔵品

区分	金額(百万円)
工事用品	2,424
業務及び事務用品	282
その他	63
合計	2,771

## (b) 固定資産

## 前払年金費用

区分	金額（百万円）
確定給付型の退職給付制度に係る前払年金費用	53,193

## (c) 流動負債

## 未払金

区分	金額（百万円）
未払建設費	
近鉄電気エンジニアリング(株)	2,374
近鉄情報システム(株)	1,756
近鉄軌道エンジニアリング(株)	954
奥村組・大日本土木・銭高組・近鉄軌道エンジニアリング共同企業体	951
三菱電機(株)	846
その他	5,948
連結納税未払金	
近鉄グループホールディングス(株)	3,169
未払修繕費	
近鉄軌道エンジニアリング(株)	1,124
近鉄電気エンジニアリング(株)	850
(株)アド近鉄	247
近鉄造園土木(株)	126
その他	1,226
その他	7,240
合計	26,817

## (d) 固定負債

## 再評価に係る繰延税金負債

区分	金額（百万円）
土地再評価に係る繰延税金負債	79,027

## (3) その他

該当事項はありません。

## 第4【特別情報】

### 1【保証会社及び連動子会社の最近の財務諸表又は財務書類】

保証会社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下、「財務諸表等規則」という。）第2条の規定に基づき、「財務諸表等規則」及び「鉄道事業会計規則」（昭和62年運輸省令第7号）に基づいて作成しております。

なお、連動子会社はありません。



## (1) 財務諸表

## ( ) 貸借対照表

(単位：百万円)

	第2期 (平成28年3月31日)	第3期 (平成29年3月31日)	第4期 (平成30年3月31日)
資産の部			
流動資産			
現金及び預金	1,435	2,300	1,944
未収運賃	5,404	5,799	5,824
未収金	1,960	1,861	1,980
未収収益	222	376	385
関係会社短期貸付金	3,297	-	-
貯蔵品	1,934	2,422	2,447
前払金	6,310	7,216	8,066
前払費用	833	952	926
繰延税金資産	2,973	2,831	-
その他の流動資産	739	743	571
貸倒引当金	149	224	228
流動資産合計	24,962	24,280	21,919
固定資産			
鉄軌道事業固定資産			
有形固定資産	1,450,563	1,465,086	1,454,716
減価償却累計額	680,866	695,105	693,678
有形固定資産(純額)	2, 3 769,697	2, 3 769,981	2, 3 761,038
無形固定資産	3,898	3,817	3,239
鉄軌道事業固定資産合計	1 773,595	1 773,798	1 764,277
その他事業固定資産			
有形固定資産	35,799	31,159	23,498
減価償却累計額	12,157	12,707	11,394
有形固定資産(純額)	3 23,642	3 18,451	3 12,104
無形固定資産	98	102	94
その他事業固定資産合計	23,740	18,554	12,198
各事業関連固定資産			
有形固定資産	5,632	5,666	5,535
減価償却累計額	2,183	2,168	1,979
有形固定資産(純額)	3 3,448	3 3,498	3 3,555
無形固定資産	265	205	167
各事業関連固定資産合計	3,713	3,703	3,722
建設仮勘定			
鉄軌道事業	10,102	6,613	6,973
その他事業	62	56	31
建設仮勘定合計	3 10,165	3 6,669	3 7,004
投資その他の資産			
投資有価証券	14	14	14
関係会社株式	14,595	14,595	14,595
長期前払費用	4,364	4,524	4,480
前払年金費用	43,269	44,932	46,796
その他の投資等	678	644	608
投資評価引当金	3,280	3,280	3,280
投資その他の資産合計	59,642	61,432	63,216
固定資産合計	870,856	864,158	850,420
資産合計	895,819	888,439	872,339

(単位：百万円)

	第2期 (平成28年3月31日)	第3期 (平成29年3月31日)	第4期 (平成30年3月31日)
<b>負債の部</b>			
<b>流動負債</b>			
関係会社短期借入金	61,887	67,476	74,075
リース債務	2,395	2,351	2,190
未払金	22,878	26,111	25,980
未払費用	4,265	4,222	4,205
未払消費税等	7,268	845	1,707
未払法人税等	1,990	1,288	51
預り連絡運賃	730	685	691
預り金	3,073	3,476	3,935
前受運賃	5,268	5,142	5,222
前受金	1,164	1,780	1,965
賞与引当金	4,750	4,761	4,792
その他の流動負債	1,792	1,635	385
流動負債合計	117,465	119,778	125,203
<b>固定負債</b>			
関係会社長期借入金	505,921	497,455	482,239
リース債務	10,912	9,475	7,727
繰延税金負債	8,284	8,507	8,419
再評価に係る繰延税金負債	3 79,515	3 79,514	3 79,485
その他の固定負債	8,240	7,985	1,070
固定負債合計	612,873	602,938	578,942
負債合計	730,338	722,716	704,145
<b>純資産の部</b>			
<b>株主資本</b>			
資本金	100	100	100
資本剰余金			
資本準備金	100	100	100
その他資本剰余金	30,000	30,000	30,000
資本剰余金合計	30,100	30,100	30,100
利益剰余金			
その他利益剰余金			
固定資産圧縮積立金	1,998	1,940	1,007
繰越利益剰余金	5,190	5,377	8,778
利益剰余金合計	7,188	7,318	9,786
株主資本合計	37,388	37,518	39,986
評価・換算差額等			
土地再評価差額金	3 128,091	3 128,204	3 128,208
評価・換算差額等合計	128,091	128,204	128,208
純資産合計	165,480	165,723	168,194
負債純資産合計	895,819	888,439	872,339

## ( ) 損益計算書

(単位：百万円)

	第2期 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	第3期 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	第4期 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
鉄軌道事業営業利益			
営業収益			
旅客運輸収入	148,104	148,704	149,949
鉄道線路使用料収入	987	887	531
運輸雑収	6,844	6,982	6,849
鉄軌道事業営業収益合計	155,936	156,574	157,330
営業費			
運送営業費	92,697	93,973	93,816
一般管理費	9,753	8,818	9,140
諸税	5,127	5,107	5,090
減価償却費	22,601	22,331	23,101
鉄軌道事業営業費合計	130,180	130,230	131,149
鉄軌道事業営業利益	25,755	26,343	26,180
その他事業営業利益			
営業収益			
観光施設業収入	6,422	6,285	5,584
その他事業営業収益合計	6,422	6,285	5,584
営業費			
売上原価	4,414	4,509	4,605
販売費及び一般管理費	707	716	694
諸税	254	252	215
減価償却費	661	681	593
その他事業営業費合計	6,038	6,159	6,109
その他事業営業利益又は その他事業営業損失 ( )	383	125	525
全事業営業利益	26,138	26,469	25,655
営業外収益			
受取利息	156	120	114
有価証券利息	0	0	0
物品売却益	56	61	102
土地物件貸付料	10	10	7
雑収入	135	101	99
営業外収益合計	259	194	224
営業外費用			
支払利息	17,202	16,627	16,235
貸倒引当金繰入額	10	-	-
雑支出	259	41	19
営業外費用合計	7,473	6,669	6,255
経常利益	18,925	19,994	19,624

(単位：百万円)

	第2期 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	第3期 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	第4期 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
特別利益			
工事負担金等受入額	7,596	5,604	6,114
収用補償金	-	-	136
固定資産売却益	244	240	235
退職給付制度改定益	7,035	-	-
特別利益合計	14,676	5,645	6,286
特別損失			
工事負担金等圧縮額	7,581	5,566	6,083
収用等圧縮損	-	-	117
固定資産売却損	24	-	22
固定資産除却損	3119	376	397
減損損失	4,58,298	5,5,609	5,4,094
その他	41,393	78	367
特別損失合計	17,397	11,332	10,763
税引前当期純利益	16,204	14,307	15,147
法人税、住民税及び事業税	5,498	5,943	2,807
法人税等調整額	1,385	363	2,772
法人税等合計	6,883	6,307	5,579
当期純利益	9,321	7,999	9,567

## 営業費明細表

区分	注記番号	第2期		第3期		第4期	
		(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)		(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)		(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)	
区分	注記番号	金額(百万円)		金額(百万円)		金額(百万円)	
鉄軌道事業営業費	(1)						
1. 運送営業費							
(1) 人件費		55,392		56,110		55,045	
(2) 経費		37,304		37,863		38,771	
計			92,697		93,973		93,816
2. 一般管理費							
(1) 人件費		3,457		3,064		3,226	
(2) 経費		6,296		5,753		5,914	
計			9,753		8,818		9,140
3. 諸税			5,127		5,107		5,090
4. 減価償却費		22,601		22,331		23,101	
鉄軌道事業営業費合計		130,180		130,230		131,149	
その他事業営業費	(2)						
1. 売上原価							
観光施設業売上原価		4,414		4,509		4,605	
計			4,414		4,509		4,605
2. 販売費及び一般管理費							
(1) 人件費		103		100		91	
(2) 経費		604		615		603	
計			707		716		694
3. 諸税			254		252		215
4. 減価償却費			661		681		593
その他事業営業費合計		6,038		6,159		6,109	
全事業営業費合計	(3)	136,219		136,390		137,259	

(注) 事業別営業費合計の100分の5を超える主な費用並びに営業費(全事業)に含まれている引当金繰入額は、次のとおりであります。

項目	第2期	第3期	第4期
1. (1) 鉄軌道事業営業費 運送営業費			
給与	43,870百万円	43,887百万円	43,833百万円
修繕費	10,322百万円	10,943百万円	11,520百万円
動力費	9,889百万円	8,817百万円	9,420百万円
福利厚生費	8,554百万円	8,319百万円	7,721百万円
2. (2) その他事業営業費 販売費及び一般管理費			
委託管理費	304百万円	307百万円	302百万円
3. (3) 営業費(全事業)に含まれている引当金繰入額			
貸倒引当金	134百万円	75百万円	4百万円
賞与引当金	4,750百万円	4,761百万円	4,792百万円
退職給付費用	3,354百万円	2,529百万円	2,102百万円

## ( ) 株主資本等変動計算書

第2期(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

(単位:百万円)

	株主資本								評価・換算差額等	純資産合計	
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			株主資本合計			土地再評価差額金
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	その他利益剰余金		利益剰余金合計				
					固定資産 圧縮積立 金	繰越利益 剰余金					
当期首残高	10	-	-	-	-	0	0	10	-	10	
当期変動額											
会社分割による増加	90	100	30,000	30,100	2,058		2,058	32,248		32,248	
剰余金の配当						4,280	4,280	4,280		4,280	
圧縮積立金の取崩					60	60	-	-		-	
当期純利益						9,321	9,321	9,321		9,321	
土地再評価差額金の取崩						88	88	88		88	
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)									128,091	128,091	
当期変動額合計	90	100	30,000	30,100	1,998	5,190	7,188	37,378	128,091	165,470	
当期末残高	100	100	30,000	30,100	1,998	5,190	7,188	37,388	128,091	165,480	

第3期(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

(単位:百万円)

	株主資本								評価・換算差額等	純資産合計	
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			株主資本合計			土地再評価差額金
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	その他利益剰余金		利益剰余金合計				
					固定資産 圧縮積立 金	繰越利益 剰余金					
当期首残高	100	100	30,000	30,100	1,998	5,190	7,188	37,388	128,091	165,480	
当期変動額											
会社分割による増加								-		-	
剰余金の配当						7,757	7,757	7,757		7,757	
圧縮積立金の取崩					57	57	-	-		-	
当期純利益						7,999	7,999	7,999		7,999	
土地再評価差額金の取崩						112	112	112		112	
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)									112	112	
当期変動額合計	-	-	-	-	57	187	129	129	112	242	
当期末残高	100	100	30,000	30,100	1,940	5,377	7,318	37,518	128,204	165,723	

第4期(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)

(単位:百万円)

	株主資本								評価・換算差額等	純資産合計
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			株主資本合計		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	その他利益剰余金		利益剰余金合計			
					固定資産圧縮積立金	繰越利益剰余金				
土地再評価差額金										
当期首残高	100	100	30,000	30,100	1,940	5,377	7,318	37,518	128,204	165,723
当期変動額										
会社分割による減少					907		907	907		907
剰余金の配当						6,188	6,188	6,188		6,188
圧縮積立金の取崩					24	24	-	-		-
当期純利益						9,567	9,567	9,567		9,567
土地再評価差額金の取崩						3	3	3		3
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)									3	3
当期変動額合計	-	-	-	-	932	3,400	2,468	2,468	3	2,471
当期末残高	100	100	30,000	30,100	1,007	8,778	9,786	39,986	128,208	168,194

## (重要な会計方針)

項目	第2期 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	第3期 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	第4期 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	満期保有目的の債券 償却原価法(定額法) 子会社株式及び関連会社株式 移動平均法に基づく原価法 その他有価証券 時価のないもの 移動平均法に基づく原価法	同左	同左
2. たな卸資産の評価基準及び評価方法	貯蔵品 移動平均法に基づく原価法 なお、貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定しております。	同左	同左
3. 固定資産の減価償却の方法	有形固定資産(リース資産を除く。) 鉄軌道事業取替資産 取替法 建物 定額法 構築物 定額法 鉄軌道事業けいはんな線の機械装置及び工具器具備品 定額法 その他の有形固定資産 定率法 無形固定資産(リース資産を除く。) 定額法 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)に基づく定額法によっております。 リース資産 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法 なお、リース取引開始日が平成20年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。	同左	同左
4. 工事負担金等の会計処理方法	鉄軌道事業における高架化工事や踏切道拡張工事等を行うにあたり、地方公共団体等から工事費の一部として工事負担金等を受け入れております。工事負担金等により固定資産を取得した場合には、取得原価から工事負担金等相当額を直接減額したものを固定資産の取得価額とし、工事負担金等受入額を特別利益に計上するとともに、取得原価から直接減額した金額を工事負担金等圧縮額として特別損失に計上しております。	同左	同左



項目	第2期 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	第3期 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	第4期 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
5. 引当金の計上基準	<p>貸倒引当金 営業債権等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り、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検討し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>投資評価引当金 市場価格のない株式を適正に評価するため、投資先の資産状態等を勘案して、特に計上を要すると認められる金額を計上しております。</p> <p>賞与引当金 従業員に対する賞与の支払いに充てるため、支給見込額を計上しております。</p> <p>退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当事業年度末において発生していると認められる金額を計上しております。</p> <p>(1) 退職給付見込額の期間帰属方法 退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、期間定額基準によっております。</p> <p>(2) 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法 数理計算上の差異は、発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により発生時の翌事業年度から費用処理しております。 過去勤務費用は、発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により発生時から費用処理しております。</p> <p>なお、当事業年度末においては、年金資産が退職給付債務に未認識過去勤務費用及び未認識数理計算上の差異を加減した金額を超過しているため、当該超過額は、固定資産の投資その他の資産に「前払年金費用」として計上しております。</p>	同左	同左

項目	第2期 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	第3期 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	第4期 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
6. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	消費税等の会計処理 消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。 ただし、資産に係る控除対象外消費税等は発生事業年度の期間費用としております。 連結納税制度の適用 近鉄グループホールディングス株式会社を連結親法人とする連結納税制度を適用しております。	同左	同左

## (未適用の会計基準等)

第2期 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	第3期 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	第4期 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
<p>「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日)</p> <p>(1) 概要 繰延税金資産の回収可能性に関する取扱いについて、監査委員会報告第66号「繰延税金資産の回収可能性の判断に関する監査上の取り扱い」の枠組み、すなわち企業を5つに分類し、当該分類に応じて繰延税金資産の計上額を見積る枠組みを基本的に踏襲した上で、以下の取り扱いについて必要な見直しが行われております。</p> <p>(分類1)から(分類5)に係る分類の要件をいずれも満たさない企業の取扱い</p> <p>(分類2)及び(分類3)に係る分類の要件</p> <p>(分類2)に該当する企業におけるスケジューリング不能な将来減算一時差異に関する取扱い</p> <p>(分類3)に該当する企業における将来の一時差異等加減算前課税所得の合理的な見積可能期間に関する取扱い</p> <p>(分類4)に係る分類の要件を満たす企業が(分類2)又は(分類3)に該当する場合の取扱い</p> <p>(2) 適用予定日 平成29年3月期の期首より適用予定であります。</p> <p>(3) 当該会計基準等の適用による影響 影響額は評価中であります。</p>		<p>「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 平成30年3月30日)</p> <p>「収益認識に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第30号 平成30年3月30日)</p> <p>(1) 概要 収益認識に関する包括的な会計基準であります。収益は、次の5つのステップを適用し認識されます。</p> <p>ステップ1：顧客との契約を識別する。</p> <p>ステップ2：契約における履行義務を識別する。</p> <p>ステップ3：取引価格を算定する。</p> <p>ステップ4：契約における履行義務に取引価格を配分する。</p> <p>ステップ5：履行義務を充足した時に又は充足するにつれて収益を認識する。</p> <p>(2) 適用予定日 令和4年3月期の期首より適用予定であります。</p> <p>(3) 当該会計基準等の適用による影響 影響額は、当財務諸表の作成時において評価中であります。</p>

## (表示方法の変更)

第2期 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	第3期 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	第4期 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
<p>当社は、平成27年4月1日付の会社分割に伴い、近鉄グループホールディングス株式会社の鉄道事業、索道事業及び旅客誘致に係る事業を承継しております。</p> <p>このため、当社の財務諸表は、前事業年度まで「財務諸表等規則」により作成していましたが、当事業年度より「財務諸表等規則」及び「鉄道事業会計規則」により作成しております。</p>		

## (追加情報)

第2期 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	第3期 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	第4期 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
	<p>繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針の適用</p> <p>「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日)を当事業年度から適用しております。</p>	

## (貸借対照表関係)

第2期 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	第3期 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	第4期 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
<p>1. (1) 固定資産のうち、担保に供しているもの 鉄軌道事業固定資産 (鉄軌道財団) 694,999百万円</p> <p>(注) 当社は平成27年4月1日付の会社分割により近鉄グループホールディングス株式会社から鉄軌道事業固定資産を承継しております。これに伴い、上記資産は同社の財団抵当借入金の担保に供しております。</p>	<p>1. (1) 固定資産のうち、担保に供しているもの 鉄軌道事業固定資産 (鉄軌道財団) 696,976百万円</p> <p>(注) 上記資産は近鉄グループホールディングス(株)の財団抵当借入金の担保に供しております。</p>	<p>1. (1) 固定資産のうち、担保に供しているもの 鉄軌道事業固定資産 (鉄軌道財団) 692,430百万円</p> <p>(注) 上記資産は近鉄グループホールディングス(株)の財団抵当借入金の担保に供しております。</p>
<p>2. (2) 工事負担金等の圧縮記帳累計額 217,061百万円</p>	<p>2. (2) 工事負担金等の圧縮記帳累計額 223,336百万円</p>	<p>2. (2) 工事負担金等の圧縮記帳累計額 227,701百万円</p>
<p>3. (3) 土地の再評価 土地の再評価に関する法律(平成10年3月31日公布法律第34号)に基づき、事業用土地の再評価を行い、評価差額に係る税効果相当額を「再評価に係る繰延税金負債」として負債の部に計上し、これを控除した金額を「土地再評価差額金」として純資産の部に計上しております。</p> <p>再評価の方法 土地の再評価に関する法律施行令(平成10年3月31日公布政令第119号)第2条第3号に定める固定資産税評価額に基づき算出する方法、同条第4号に定める路線価に基づき算出する方法及び同条第5号に定める不動産鑑定士による鑑定評価額により算出する方法によっております。</p> <p>再評価を行った年月日 平成14年3月31日</p>	<p>3. (3) 土地の再評価 土地の再評価に関する法律(平成10年3月31日公布法律第34号)に基づき、事業用土地の再評価を行い、評価差額に係る税効果相当額を「再評価に係る繰延税金負債」として負債の部に計上し、これを控除した金額を「土地再評価差額金」として純資産の部に計上しております。</p> <p>再評価の方法 土地の再評価に関する法律施行令(平成10年3月31日公布政令第119号)第2条第3号に定める固定資産税評価額に基づき算出する方法、同条第4号に定める路線価に基づき算出する方法及び同条第5号に定める不動産鑑定士による鑑定評価額により算出する方法によっております。</p> <p>再評価を行った年月日 平成14年3月31日</p>	<p>3. (3) 土地の再評価 土地の再評価に関する法律(平成10年3月31日公布法律第34号)に基づき、事業用土地の再評価を行い、評価差額に係る税効果相当額を「再評価に係る繰延税金負債」として負債の部に計上し、これを控除した金額を「土地再評価差額金」として純資産の部に計上しております。</p> <p>再評価の方法 土地の再評価に関する法律施行令(平成10年3月31日公布政令第119号)第2条第3号に定める固定資産税評価額に基づき算出する方法、同条第4号に定める路線価に基づき算出する方法及び同条第5号に定める不動産鑑定士による鑑定評価額により算出する方法によっております。</p> <p>再評価を行った年月日 平成14年3月31日</p>
<p>4. 偶発債務 保証債務 近鉄グループホールディングス(株) 1,066,104百万円 従業員(住宅融資) 2,150百万円 計 1,068,255百万円</p>	<p>4. 偶発債務 保証債務 近鉄グループホールディングス(株) 1,040,418百万円 従業員(住宅融資) 1,833百万円 計 1,042,251百万円</p>	<p>4. 偶発債務 (1) 保証債務 近鉄グループホールディングス(株) 1,029,458百万円 従業員(住宅融資) 1,562百万円 計 1,031,020百万円  (2) 重畳的債務引受による連帯債務 近鉄不動産(株) 0百万円</p>

## (損益計算書関係)

第2期 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	第3期 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	第4期 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)																																												
<p>1. (1) 関係会社との取引にかかるものが次のとおり含まれております。</p> <table border="0"> <tr> <td>受取利息</td> <td>56百万円</td> </tr> <tr> <td>支払利息</td> <td>7,202百万円</td> </tr> </table>	受取利息	56百万円	支払利息	7,202百万円	<p>1. (1) 関係会社との取引にかかるものが次のとおり含まれております。</p> <table border="0"> <tr> <td>受取利息</td> <td>20百万円</td> </tr> <tr> <td>支払利息</td> <td>6,627百万円</td> </tr> </table>	受取利息	20百万円	支払利息	6,627百万円	<p>1. (1) 関係会社との取引にかかるものが次のとおり含まれております。</p> <table border="0"> <tr> <td>受取利息</td> <td>14百万円</td> </tr> <tr> <td>支払利息</td> <td>6,235百万円</td> </tr> </table>	受取利息	14百万円	支払利息	6,235百万円																																
受取利息	56百万円																																													
支払利息	7,202百万円																																													
受取利息	20百万円																																													
支払利息	6,627百万円																																													
受取利息	14百万円																																													
支払利息	6,235百万円																																													
<p>2. (2) 事業用固定資産の一部譲渡であり、内訳は次のとおりであります。</p> <table border="0"> <tr> <td colspan="2">固定資産売却益</td> </tr> <tr> <td>鉄軌道事業固定資産</td> <td>44百万円</td> </tr> <tr> <td>その他事業固定資産</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>44百万円</td> </tr> <tr> <td colspan="2">固定資産売却損</td> </tr> <tr> <td>鉄軌道事業固定資産</td> <td>4百万円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>4百万円</td> </tr> </table>	固定資産売却益		鉄軌道事業固定資産	44百万円	その他事業固定資産	-	計	44百万円	固定資産売却損		鉄軌道事業固定資産	4百万円	計	4百万円	<p>2. (2) 事業用固定資産の一部譲渡であり、内訳は次のとおりであります。</p> <table border="0"> <tr> <td colspan="2">固定資産売却益</td> </tr> <tr> <td>鉄軌道事業固定資産</td> <td>0百万円</td> </tr> <tr> <td>その他事業固定資産</td> <td>40百万円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>40百万円</td> </tr> <tr> <td colspan="2">固定資産売却損</td> </tr> <tr> <td>鉄軌道事業固定資産</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>-</td> </tr> </table>	固定資産売却益		鉄軌道事業固定資産	0百万円	その他事業固定資産	40百万円	計	40百万円	固定資産売却損		鉄軌道事業固定資産	-	計	-	<p>2. (2) 事業用固定資産の一部譲渡であり、内訳は次のとおりであります。</p> <table border="0"> <tr> <td colspan="2">固定資産売却益</td> </tr> <tr> <td>鉄軌道事業固定資産</td> <td>23百万円</td> </tr> <tr> <td>その他事業固定資産</td> <td>11百万円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>35百万円</td> </tr> <tr> <td colspan="2">固定資産売却損</td> </tr> <tr> <td>鉄軌道事業固定資産</td> <td>1百万円</td> </tr> <tr> <td>その他事業固定資産</td> <td>0百万円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>2百万円</td> </tr> </table>	固定資産売却益		鉄軌道事業固定資産	23百万円	その他事業固定資産	11百万円	計	35百万円	固定資産売却損		鉄軌道事業固定資産	1百万円	その他事業固定資産	0百万円	計	2百万円
固定資産売却益																																														
鉄軌道事業固定資産	44百万円																																													
その他事業固定資産	-																																													
計	44百万円																																													
固定資産売却損																																														
鉄軌道事業固定資産	4百万円																																													
計	4百万円																																													
固定資産売却益																																														
鉄軌道事業固定資産	0百万円																																													
その他事業固定資産	40百万円																																													
計	40百万円																																													
固定資産売却損																																														
鉄軌道事業固定資産	-																																													
計	-																																													
固定資産売却益																																														
鉄軌道事業固定資産	23百万円																																													
その他事業固定資産	11百万円																																													
計	35百万円																																													
固定資産売却損																																														
鉄軌道事業固定資産	1百万円																																													
その他事業固定資産	0百万円																																													
計	2百万円																																													
<p>3. (3) 改築等に伴う事業用固定資産の除却であり、内訳は次のとおりであります。</p> <table border="0"> <tr> <td colspan="2">固定資産除却損</td> </tr> <tr> <td>その他事業固定資産</td> <td>107百万円</td> </tr> <tr> <td>各事業関連固定資産</td> <td>11百万円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>119百万円</td> </tr> </table>	固定資産除却損		その他事業固定資産	107百万円	各事業関連固定資産	11百万円	計	119百万円	<p>3. (3) 改築等に伴う事業用固定資産の除却であり、内訳は次のとおりであります。</p> <table border="0"> <tr> <td colspan="2">固定資産除却損</td> </tr> <tr> <td>その他事業固定資産</td> <td>58百万円</td> </tr> <tr> <td>各事業関連固定資産</td> <td>18百万円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>76百万円</td> </tr> </table>	固定資産除却損		その他事業固定資産	58百万円	各事業関連固定資産	18百万円	計	76百万円	<p>3. (3) 改築等に伴う事業用固定資産の除却であり、内訳は次のとおりであります。</p> <table border="0"> <tr> <td colspan="2">固定資産除却損</td> </tr> <tr> <td>その他事業固定資産</td> <td>70百万円</td> </tr> <tr> <td>各事業関連固定資産</td> <td>27百万円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>97百万円</td> </tr> </table>	固定資産除却損		その他事業固定資産	70百万円	各事業関連固定資産	27百万円	計	97百万円																				
固定資産除却損																																														
その他事業固定資産	107百万円																																													
各事業関連固定資産	11百万円																																													
計	119百万円																																													
固定資産除却損																																														
その他事業固定資産	58百万円																																													
各事業関連固定資産	18百万円																																													
計	76百万円																																													
固定資産除却損																																														
その他事業固定資産	70百万円																																													
各事業関連固定資産	27百万円																																													
計	97百万円																																													
<p>4. (4) 養老線の事業形態変更に係る損失 「近鉄グループホールディングス株式会社 第106期有価証券報告書」の「第一部 企業情報」「第5 経理の状況 1. 連結財務諸表等 注記事項(連結損益計算書関係)」に記載しております。</p>																																														

第2期 (自平成27年4月1日 至平成28年3月31日)	第3期 (自平成28年4月1日 至平成29年3月31日)	第4期 (自平成29年4月1日 至平成30年3月31日)																																																																														
<p>5. (5) 減損損失 以下の資産グループについて減損損失を計上しました。 減損損失を認識した主な資産グループ</p> <table border="1" data-bbox="113 353 547 633"> <thead> <tr> <th>主な用途</th> <th>種類</th> <th>場所</th> <th>金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>鉄道施設</td> <td>建物及び構築物等</td> <td>岐阜県 大垣市 ほか</td> <td>5,134 百万円</td> </tr> <tr> <td>ゴルフ場施設</td> <td>建物及び構築物、土地等</td> <td>奈良県 吉野郡</td> <td>3,163 百万円</td> </tr> <tr> <td colspan="3">合計</td> <td>8,298 百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>減損損失の認識に至った経緯 当初想定していた収益を見込めなくなったことや事業形態の変更などにより減損損失を認識しております。</p> <p>減損損失の金額</p> <table border="1" data-bbox="244 891 547 1048"> <tbody> <tr> <td>建物及び構築物</td> <td>5,658百万円</td> </tr> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td>80百万円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>2,463百万円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>95百万円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>8,298百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>資産をグルーピングした方法 管理会計上の区分を基準に事業ごとまたは物件ごとに資産のグルーピングを行っております。</p> <p>回収可能価額の算定方法 資産グループごとの回収可能価額は正味売却価額または使用価値により測定しております。正味売却価額により測定している場合には、不動産鑑定評価等により算定しております。また使用価値により測定している場合には、将来キャッシュ・フローを1.5%で割り引いて算定しております。</p>	主な用途	種類	場所	金額	鉄道施設	建物及び構築物等	岐阜県 大垣市 ほか	5,134 百万円	ゴルフ場施設	建物及び構築物、土地等	奈良県 吉野郡	3,163 百万円	合計			8,298 百万円	建物及び構築物	5,658百万円	機械装置及び運搬具	80百万円	土地	2,463百万円	その他	95百万円	計	8,298百万円	<p>5. (5) 減損損失 以下の資産グループについて減損損失を計上しました。 減損損失を認識した主な資産グループ</p> <table border="1" data-bbox="547 353 981 544"> <thead> <tr> <th>主な用途</th> <th>種類</th> <th>場所</th> <th>金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ゴルフ場施設等</td> <td>建物及び構築物、土地等</td> <td>三重県 志摩市 ほか</td> <td>5,609 百万円</td> </tr> <tr> <td colspan="3">合計</td> <td>5,609 百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>減損損失の認識に至った経緯 当初想定していた収益を見込めなくなったことなどにより減損損失を認識しております。</p> <p>減損損失の金額</p> <table border="1" data-bbox="678 891 981 1048"> <tbody> <tr> <td>建物及び構築物</td> <td>790百万円</td> </tr> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td>21百万円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>4,786百万円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>10百万円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>5,609百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>資産をグルーピングした方法 管理会計上の区分を基準に事業ごとまたは物件ごとに資産のグルーピングを行っております。</p> <p>回収可能価額の算定方法 資産グループごとの回収可能価額は正味売却価額により測定しております。正味売却価額は、不動産鑑定評価等により算定しております。</p>	主な用途	種類	場所	金額	ゴルフ場施設等	建物及び構築物、土地等	三重県 志摩市 ほか	5,609 百万円	合計			5,609 百万円	建物及び構築物	790百万円	機械装置及び運搬具	21百万円	土地	4,786百万円	その他	10百万円	計	5,609百万円	<p>5. (5) 減損損失 以下の資産グループについて減損損失を計上しました。 減損損失を認識した主な資産グループ</p> <table border="1" data-bbox="981 353 1417 701"> <thead> <tr> <th>主な用途</th> <th>種類</th> <th>場所</th> <th>金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>レジャー施設</td> <td>建物及び構築物、土地等</td> <td>三重県 志摩市</td> <td>2,886 百万円</td> </tr> <tr> <td>鉄道用地</td> <td>土地</td> <td>奈良県 奈良市</td> <td>1,041 百万円</td> </tr> <tr> <td>鉄道施設</td> <td>建物及び構築物等</td> <td>岐阜県 大垣市 ほか</td> <td>166 百万円</td> </tr> <tr> <td colspan="3">合計</td> <td>4,094 百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>減損損失の認識に至った経緯 当初想定していた収益を見込めなくなったことや一部売却を決定したことなどにより減損損失を認識しております。</p> <p>減損損失の金額</p> <table border="1" data-bbox="1112 891 1417 1048"> <tbody> <tr> <td>建物及び構築物</td> <td>1,343百万円</td> </tr> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td>262百万円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>2,345百万円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>142百万円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>4,094百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>資産をグルーピングした方法 管理会計上の区分を基準に事業ごとまたは物件ごとに資産のグルーピングを行っております。</p> <p>回収可能価額の算定方法 資産グループごとの回収可能価額は正味売却価額により測定しております。正味売却価額は、不動産鑑定評価や売却予定額などにより算定しております。</p>	主な用途	種類	場所	金額	レジャー施設	建物及び構築物、土地等	三重県 志摩市	2,886 百万円	鉄道用地	土地	奈良県 奈良市	1,041 百万円	鉄道施設	建物及び構築物等	岐阜県 大垣市 ほか	166 百万円	合計			4,094 百万円	建物及び構築物	1,343百万円	機械装置及び運搬具	262百万円	土地	2,345百万円	その他	142百万円	計	4,094百万円
主な用途	種類	場所	金額																																																																													
鉄道施設	建物及び構築物等	岐阜県 大垣市 ほか	5,134 百万円																																																																													
ゴルフ場施設	建物及び構築物、土地等	奈良県 吉野郡	3,163 百万円																																																																													
合計			8,298 百万円																																																																													
建物及び構築物	5,658百万円																																																																															
機械装置及び運搬具	80百万円																																																																															
土地	2,463百万円																																																																															
その他	95百万円																																																																															
計	8,298百万円																																																																															
主な用途	種類	場所	金額																																																																													
ゴルフ場施設等	建物及び構築物、土地等	三重県 志摩市 ほか	5,609 百万円																																																																													
合計			5,609 百万円																																																																													
建物及び構築物	790百万円																																																																															
機械装置及び運搬具	21百万円																																																																															
土地	4,786百万円																																																																															
その他	10百万円																																																																															
計	5,609百万円																																																																															
主な用途	種類	場所	金額																																																																													
レジャー施設	建物及び構築物、土地等	三重県 志摩市	2,886 百万円																																																																													
鉄道用地	土地	奈良県 奈良市	1,041 百万円																																																																													
鉄道施設	建物及び構築物等	岐阜県 大垣市 ほか	166 百万円																																																																													
合計			4,094 百万円																																																																													
建物及び構築物	1,343百万円																																																																															
機械装置及び運搬具	262百万円																																																																															
土地	2,345百万円																																																																															
その他	142百万円																																																																															
計	4,094百万円																																																																															

## (株主資本等変動計算書関係)

第2期(自平成27年4月1日至平成28年3月31日)

## 1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当事業年度期首 株式数(株)	当事業年度増加 株式数(株)	当事業年度減少 株式数(株)	当事業年度末 株式数(株)
発行済株式				
普通株式	200	200	-	400

(注) 1. 普通株式の発行済株式数の増加は、近鉄グループホールディングス株式会社の鉄軌道事業等を会社分割により承継した対価として株式を発行したことによるものであります。

2. 自己株式については、該当ありません。

## 2. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	配当の原資	1株当たり配当額 (千円)	基準日	効力発生日
平成27年12月16日 取締役会	普通株式	4,280	利益剰余金	10,700	平成27年9月30日	平成27年12月29日

## (2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	配当の原資	1株当たり配当額 (千円)	基準日	効力発生日
平成28年6月17日 定時株主総会	普通株式	4,280	利益剰余金	10,700	平成28年3月31日	平成28年6月24日

第3期(自平成28年4月1日至平成29年3月31日)

## 1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当事業年度期首 株式数(株)	当事業年度増加 株式数(株)	当事業年度減少 株式数(株)	当事業年度末 株式数(株)
発行済株式				
普通株式	400	-	-	400

(注) 自己株式については、該当ありません。

## 2. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (千円)	基準日	効力発生日
平成28年6月17日 定時株主総会	普通株式	4,280	10,700	平成28年3月31日	平成28年6月24日
平成28年12月20日 取締役会	普通株式	3,477	8,693	平成28年9月30日	平成28年12月21日

## (2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (千円)	基準日	効力発生日
平成29年6月22日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	2,277	5,692	平成29年3月31日	平成29年6月23日

第4期（自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当事業年度期首 株式数（株）	当事業年度増加 株式数（株）	当事業年度減少 株式数（株）	当事業年度末 株式数（株）
発行済株式				
普通株式	400	-	-	400

（注） 自己株式については、該当ありません。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 （百万円）	1株当たり配当額 （千円）	基準日	効力発生日
平成29年6月22日 定時株主総会	普通株式	2,277	5,692	平成29年3月31日	平成29年6月23日
平成29年12月20日 取締役会	普通株式	3,911	9,778	平成29年9月30日	平成29年12月29日

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 （百万円）	1株当たり配当額 （千円）	基準日	効力発生日
平成30年6月22日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	3,911	9,778	平成30年3月31日	平成30年6月29日



## (リース取引関係)

第2期 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	第3期 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	第4期 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)																								
1. ファイナンス・リース取引 (借主側) 所有権移転外ファイナンス・リース取引 (1) リース資産の内容 有形固定資産 主として、鉄軌道事業における車両の一部(機械装置及び運搬具)であります。 無形固定資産 ソフトウェアであります。 (2) リース資産の減価償却の方法 重要な会計方針「3. 固定資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。 2. リース取引開始日が、平成20年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引について、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っており、その内容は次のとおりであります。 (借主側) (1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額	同左  有形固定資産 主として、鉄軌道事業における車両の一部(鉄軌道事業固定資産)であります。 同左  同左  同左  (1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額	同左  同左  同左  同左  (1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額																								
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 10%;"></th> <th style="width: 20%;">取得価額相当額</th> <th style="width: 20%;">減価償却累計額相当額</th> <th style="width: 20%;">期末残高相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>鉄軌道事業固定資産</td> <td style="text-align: center;">12,280</td> <td style="text-align: center;">9,017</td> <td style="text-align: center;">3,262</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額	鉄軌道事業固定資産	12,280	9,017	3,262	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 10%;"></th> <th style="width: 20%;">取得価額相当額</th> <th style="width: 20%;">減価償却累計額相当額</th> <th style="width: 20%;">期末残高相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>鉄軌道事業固定資産</td> <td style="text-align: center;">11,967</td> <td style="text-align: center;">9,556</td> <td style="text-align: center;">2,411</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額	鉄軌道事業固定資産	11,967	9,556	2,411	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 10%;"></th> <th style="width: 20%;">取得価額相当額</th> <th style="width: 20%;">減価償却累計額相当額</th> <th style="width: 20%;">期末残高相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>鉄軌道事業固定資産</td> <td style="text-align: center;">7,900</td> <td style="text-align: center;">6,646</td> <td style="text-align: center;">1,253</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額	鉄軌道事業固定資産	7,900	6,646	1,253
	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額																							
鉄軌道事業固定資産	12,280	9,017	3,262																							
	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額																							
鉄軌道事業固定資産	11,967	9,556	2,411																							
	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額																							
鉄軌道事業固定資産	7,900	6,646	1,253																							
(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が、有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法によっております。	同左	同左																								
(2) 未経過リース料期末残高相当額等 1年内 851 1年超 2,411 計 3,262 (注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が、有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法によっております。	(2) 未経過リース料期末残高相当額等 1年内 839 1年超 1,572 計 2,411 同左	(2) 未経過リース料期末残高相当額等 1年内 1,003 1年超 250 計 1,253 同左																								
(3) 支払リース料及び減価償却費相当額 支払リース料 873 減価償却費相当額 873 (4) 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。	(3) 支払リース料及び減価償却費相当額 支払リース料 851 減価償却費相当額 851 同左	(3) 支払リース料及び減価償却費相当額 支払リース料 784 減価償却費相当額 784 同左																								

## (金融商品関係)

第2期(自平成27年4月1日至平成28年3月31日)

## 1. 金融商品の状況に関する事項

## (1) 金融商品に対する取組方針

当社は、一時的に発生した余裕資金に関しては、キャッシュマネジメントシステム貸付金として近鉄グループホールディングス株式会社に預け入れております。資金調達に関しては、近鉄グループホールディングス株式会社からの借入により行っております。

## (2) 金融商品の内容及びそのリスク

未収運賃及び未収金は、通常の営業活動に伴い生じたものであり、顧客等の信用リスクに晒されております。

関係会社短期貸付金は、キャッシュマネジメントシステムによる近鉄グループホールディングス株式会社への貸付であります。

未払金は、短期間で決済されるものであります。

借入金は、営業活動を行うための運転資金や設備投資資金であり、一部の借入金は金利の変動リスクに晒されております。

## (3) 金融商品に係るリスク管理体制

未収運賃及び未収金に係る顧客の信用リスクを抑制するため、各営業部門において、取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引相手ごとに期日及び残高を管理しております。

## (4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

	貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
(1) 現金及び預金	1,435	1,435	-
(2) 未収運賃	5,404	5,404	-
(3) 未収金	1,960	1,960	-
(4) 関係会社短期貸付金	3,297	3,297	-
(5) 供託有価証券(*)	96	101	5
資産計	12,194	12,199	5
(1) 未払金	22,878	22,878	-
(2) 関係会社長期借入金 (1年以内返済予定を含む)	567,808	573,201	5,393
負債計	590,686	596,079	5,393

(\*) 供託中の債券であり、投資その他の資産の「その他の投資等」に計上しております。

## (注) 1. 金融商品の時価の算定方法

## 資産

## (1) 現金及び預金、(2) 未収運賃、(3) 未収金並びに(4) 関係会社短期貸付金

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) 供託有価証券

これらの時価は市場価格によっております。

## 負債

## (1) 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。

## (2) 関係会社長期借入金

関係会社長期借入金の時価については、元利金の合計額を残存期間で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。なお、変動金利による関係会社長期借入金については、金利が一定期間毎に更改される条件となっており、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。

## (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

(単位：百万円)

区分	貸借対照表計上額
非上場株式	14

上記については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表には含めておりません。

## (注) 3 . 金銭債権及び満期がある有価証券の決算日後の償還予定額

	1年以内 (百万円)	1年超 5年以内 (百万円)	5年超 10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	1,435	-	-	-
未収運賃	5,404	-	-	-
未収金	1,960	-	-	-
関係会社短期貸付金	3,297	-	-	-
供託有価証券	-	92	5	-
合計	12,098	92	5	-

## (注) 4 . 長期借入金の決算日後の返済予定額

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
関係会社長期借入金 (1年以内返済予定を含む)	61,887	61,641	60,585	60,075	59,398	264,222
合計	61,887	61,641	60,585	60,075	59,398	264,222

第3期（自平成28年4月1日至平成29年3月31日）

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社は、一時的に発生した余裕資金に関しては、キャッシュマネジメントシステム貸付金として近鉄グループホールディングス㈱に預け入れております。資金調達に関しては、近鉄グループホールディングス㈱からの借入により行っております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

未収運賃及び未収金は、通常の営業活動に伴い生じたものであり、顧客等の信用リスクに晒されております。

関係会社短期貸付金は、キャッシュマネジメントシステムによる近鉄グループホールディングス㈱への貸付であります。

未払金は、短期間で決済されるものであります。

借入金は、営業活動を行うための運転資金や設備投資資金であり、近鉄グループホールディングス㈱からの借入であります。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

未収運賃及び未収金に係る顧客の信用リスクを抑制するため、各営業部門において、取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引相手ごとに期日及び残高を管理しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません。（（注）2を参照ください。）

	貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
(1) 現金及び預金	2,300	2,300	-
(2) 未収運賃	5,799	5,799	-
(3) 未収金	1,861	1,861	-
(4) 関係会社短期貸付金	-	-	-
(5) 供託有価証券(*)	96	100	3
資産計	10,058	10,061	3
(1) 関係会社短期借入金	1,135	1,135	-
(2) 未払金	26,111	26,111	-
(3) 関係会社長期借入金 (1年以内返済予定を含む)	563,796	568,735	4,939
負債計	591,043	595,982	4,939

(\*) 供託中の債券であり、投資その他の資産の「その他の投資等」に計上しております。

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法

資産

(1) 現金及び預金、(2) 未収運賃、(3) 未収金並びに(4) 関係会社短期貸付金

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) 供託有価証券

供託有価証券の時価については、市場価格によっております。

## 負債

## (1) 関係会社短期借入金及び(2) 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。

## (3) 関係会社長期借入金

関係会社長期借入金の時価については、元利金の合計額を残存期間で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。なお、変動金利による関係会社長期借入金については、金利が一定期間毎に更改される条件となっており、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。

## (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

(単位：百万円)

区分	貸借対照表計上額
子会社株式	11,518
関連会社株式	3,077
非上場株式	14

上記については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表には含めておりません。

## (注) 3 . 金銭債権及び満期がある有価証券の決算日後の償還予定額

	1年以内 (百万円)	1年超 5年以内 (百万円)	5年超 10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	2,300	-	-	-
未収運賃	5,799	-	-	-
未収金	1,861	-	-	-
関係会社短期貸付金	-	-	-	-
供託有価証券	-	92	5	-
合計	9,961	92	5	-

## (注) 4 . 長期借入金の決算日後の返済予定額

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
関係会社長期借入金 (1年以内返済予定を含む)	66,341	66,016	65,487	64,810	64,414	236,728
合計	66,341	66,016	65,487	64,810	64,414	236,728

第4期（自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日）

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社は、近鉄グループホールディングス㈱のキャッシュマネジメントシステムに参加しており、一時的に発生した余裕資金は同システムにより運用しております。また、資金調達に関しては、同社からの借入により行っております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

未収運賃及び未収金は、通常の営業活動に伴い生じたものであり、顧客等の信用リスクに晒されております。

未払金は、短期間で決済されるものであります。

借入金は、営業活動を行うための運転資金や設備投資資金であり、近鉄グループホールディングス㈱からの借入であります。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

未収運賃及び未収金に係る顧客の信用リスクを抑制するため、各営業部門において、取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引相手ごとに期日及び残高を管理しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません。（（注）2を参照ください。）

	貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
(1) 現金及び預金	1,944	1,944	-
(2) 未収運賃	5,824	5,824	-
(3) 未収金	1,980	1,980	-
(4) 供託有価証券(*)	96	99	2
資産計	9,846	9,848	2
(1) 関係会社短期借入金	3,559	3,559	-
(2) 未払金	25,980	25,980	-
(3) 関係会社長期借入金 (1年以内返済予定を含む)	552,755	557,151	4,396
負債計	582,295	586,692	4,396

(\*) 供託中の債券であり、投資その他の資産の「その他の投資等」に計上しております。

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法

資産

(1) 現金及び預金、(2) 未収運賃並びに(3) 未収金

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。

(4) 供託有価証券

供託有価証券の時価については、市場価格によっております。

## 負債

## (1) 関係会社短期借入金及び(2) 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。

## (3) 関係会社長期借入金

関係会社長期借入金の時価については、元利金の合計額を残存期間で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。なお、変動金利による関係会社長期借入金については、金利が一定期間毎に更改される条件となっており、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。

## (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

(単位：百万円)

区分	貸借対照表計上額
子会社株式	11,518
関連会社株式	3,077
非上場株式	14

上記については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表には含めておりません。

## (注) 3 . 金銭債権及び満期がある有価証券の決算日後の償還予定額

	1年以内 (百万円)	1年超 5年以内 (百万円)	5年超 10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	1,944	-	-	-
未収運賃	5,824	-	-	-
未収金	1,980	-	-	-
関係会社短期貸付金	-	-	-	-
供託有価証券	-	92	5	-
合計	9,749	92	5	-

## (注) 4 . 長期借入金の決算日後の返済予定額

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
関係会社長期借入金 (1年以内返済予定を含む)	70,516	70,479	69,966	69,570	69,317	202,907
合計	70,516	70,479	69,966	69,570	69,317	202,907

(有価証券関係)

第2期(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

## 1. 満期保有目的の債券

種類	貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
時価が貸借対照表計上額を超えるもの 国債・地方債等	96	101	5
合計	96	101	5

## 2. 子会社株式及び関連会社株式

子会社株式及び関連会社株式(当事業年度末貸借対照表計上額子会社株式11,518百万円、関連会社株式3,077百万円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

## 3. その他有価証券

その他有価証券(当事業年度末貸借対照表計上額14百万円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

第3期(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

## 1. 満期保有目的の債券

種類	貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
時価が貸借対照表計上額を超えるもの 国債・地方債等	96	100	3
合計	96	100	3

## 2. 子会社株式及び関連会社株式

子会社株式及び関連会社株式(当事業年度末貸借対照表計上額子会社株式11,518百万円、関連会社株式3,077百万円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

## 3. その他有価証券

その他有価証券(当事業年度末貸借対照表計上額14百万円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。



第4期(自平成29年4月1日至平成30年3月31日)

1. 満期保有目的の債券

種類	貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
時価が貸借対照表計上額を超えるもの 国債・地方債等	96	99	2
合計	96	99	2

2. 子会社株式及び関連会社株式

子会社株式及び関連会社株式(当事業年度末貸借対照表計上額子会社株式11,518百万円、関連会社株式3,077百万円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

3. その他有価証券

その他有価証券(当事業年度末貸借対照表計上額14百万円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

## (退職給付関係)

第2期(自平成27年4月1日至平成28年3月31日)

## 1. 採用している退職給付制度の概要

当社では、確定給付型の制度として、規約型確定給付企業年金制度を設けております。

確定給付企業年金制度には、退職給付信託が設定されております。

なお、平成27年12月21日付で確定給付年金制度を変更するとともに、その一部について確定拠出年金制度へ移行しました。

## 2. 確定給付制度

## (1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

退職給付債務の期首残高	-
会社分割による増加額	109,232百万円
勤務費用	4,983百万円
利息費用	696百万円
数理計算上の差異の発生額	91百万円
過去勤務費用の発生額	9,935百万円
退職給付の支払額	2,282百万円
確定拠出年金制度への移行に伴う減少額	27,975百万円
退職給付債務の期末残高	74,627百万円

## (2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

年金資産の期首残高	-
会社分割による増加額	136,378百万円
期待運用収益	2,755百万円
数理計算上の差異の発生額	2,333百万円
事業主からの拠出額	6,839百万円
退職給付の支払額	2,282百万円
確定拠出年金制度への移行に伴う減少額	22,169百万円
年金資産の期末残高	119,187百万円

## (3) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と貸借対照表に計上された前払年金費用の調整表

積立型制度の退職給付債務	74,627百万円
年金資産	119,187百万円
	44,560百万円
未認識数理計算上の差異	5,525百万円
未認識過去勤務費用	6,816百万円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	43,269百万円
前払年金費用	43,269百万円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	43,269百万円

## (4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

勤務費用	4,983百万円
利息費用	696百万円
期待運用収益	2,755百万円
数理計算上の差異の費用処理額	831百万円
過去勤務費用の費用処理額	402百万円
確定給付制度に係る退職給付費用	3,354百万円
確定拠出年金制度への移行に伴う損益(注)	7,035百万円

(注) 特別利益に計上しております。

## (5) 年金資産に関する事項

年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

株式	51%
債券	32%
生命保険一般勘定	15%
現金及び預金	1%
その他	1%
合計	100%

(注) 年金資産合計には、企業年金制度に対して設定した退職給付信託が39%含まれております。

長期期待運用収益率の設定方法

年金資産の長期期待運用収益率を決定するため、現在及び予想される年金資産の配分と、年金資産を構成する多様な資産からの現在及び将来期待される長期の収益率を考慮しております。

## (6) 数理計算上の計算基礎に関する事項

主要な数理計算上の計算基礎

割引率	0.7%
長期期待運用収益率	1.5% ~ 2.2%
予想昇給率	2.4%

## 3. 確定拠出制度

確定拠出制度への要拠出額は、615百万円です。

第3期(自平成28年4月1日至平成29年3月31日)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社では、確定給付企業年金制度及び確定拠出年金制度を導入しております。また、確定給付企業年金制度には、退職給付信託が設定されております。

なお、当社の確定給付企業年金制度は、近鉄グループホールディングス(株)と共同で実施する複数事業主制度に基づくものであり、自社の年金資産の額を合理的に算定することができるため、「2. 確定給付制度」に含めて記載しております。

2. 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

退職給付債務の期首残高	74,627百万円
勤務費用	2,828百万円
利息費用	522百万円
数理計算上の差異の発生額	398百万円
退職給付の支払額	1,381百万円
退職給付債務の期末残高	76,198百万円

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

年金資産の期首残高	119,187百万円
期待運用収益	2,116百万円
数理計算上の差異の発生額	3,608百万円
事業主からの拠出額	4,193百万円
退職給付の支払額	1,381百万円
年金資産の期末残高	120,507百万円

(3) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と貸借対照表に計上された前払年金費用の調整表

積立型制度の退職給付債務	76,198百万円
年金資産	120,507百万円
	44,308百万円
未認識数理計算上の差異	5,997百万円
未認識過去勤務費用	5,373百万円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	44,932百万円
前払年金費用	44,932百万円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	44,932百万円

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

勤務費用	2,828百万円
利息費用	522百万円
期待運用収益	2,116百万円
数理計算上の差異の費用処理額	2,738百万円
過去勤務費用の費用処理額	1,443百万円
確定給付制度に係る退職給付費用	2,529百万円

## (5) 年金資産に関する事項

## 年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

株式	50%
債券	33%
生命保険一般勘定	16%
現金及び預金	0%
その他	1%
合計	100%

(注) 年金資産合計には、企業年金制度に対して設定した退職給付信託が36%含まれております。

## 長期期待運用収益率の設定方法

年金資産の長期期待運用収益率を決定するため、現在及び予想される年金資産の配分と、年金資産を構成する多様な資産からの現在及び将来期待される長期の収益率を考慮しております。

## (6) 数理計算上の計算基礎に関する事項

## 主要な数理計算上の計算基礎

割引率	0.7%
長期期待運用収益率	1.5% ~ 2.2%
予想昇給率	2.4%

## 3. 確定拠出制度

確定拠出制度への要拠出額は、2,225百万円です。

## 第4期(自平成29年4月1日至平成30年3月31日)

## 1. 採用している退職給付制度の概要

当社では、確定給付企業年金制度及び確定拠出年金制度を導入しております。また、確定給付企業年金制度には、退職給付信託が設定されております。

なお、当社の確定給付企業年金制度は、近鉄グループホールディングス(株)と共同で実施する複数事業主制度に基づくものであり、自社の年金資産の額を合理的に算定することができるため、「2. 確定給付制度」に含めて記載しております。

## 2. 確定給付制度

## (1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

退職給付債務の期首残高	76,198百万円
勤務費用	2,827百万円
利息費用	533百万円
数理計算上の差異の発生額	869百万円
退職給付の支払額	2,688百万円
退職給付債務の期末残高	76,002百万円

## (2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

年金資産の期首残高	120,507百万円
期待運用収益	2,108百万円
数理計算上の差異の発生額	11,729百万円
事業主からの拠出額	3,967百万円
退職給付の支払額	2,688百万円
年金資産の期末残高	135,625百万円

## (3) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と貸借対照表に計上された前払年金費用の調整表

積立型制度の退職給付債務	76,002百万円
年金資産	135,625百万円
	59,623百万円
未認識数理計算上の差異	8,896百万円
未認識過去勤務費用	3,929百万円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	46,796百万円
前払年金費用	46,796百万円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	46,796百万円

## (4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

勤務費用	2,827百万円
利息費用	533百万円
期待運用収益	2,108百万円
数理計算上の差異の費用処理額	2,294百万円
過去勤務費用の費用処理額	1,443百万円
確定給付制度に係る退職給付費用	2,102百万円

## (5) 年金資産に関する事項

## 年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

株式	54%
債券	21%
生命保険一般勘定	14%
現金及び預金	0%
その他	11%
合計	100%

(注) 年金資産合計には、企業年金制度に対して設定した退職給付信託が40%含まれております。

また、「その他」は主として短期金融資産であります。

## 長期期待運用収益率の設定方法

年金資産の長期期待運用収益率を決定するため、現在及び予想される年金資産の配分と、年金資産を構成する多様な資産からの現在及び将来期待される長期の収益率を考慮しております。

## (6) 数理計算上の計算基礎に関する事項

## 主要な数理計算上の計算基礎

割引率	0.7%
長期期待運用収益率	1.5% ~ 2.2%
予想昇給率	2.5%

## 3. 確定拠出制度

確定拠出制度への要拠出額は、2,234百万円です。

## ( 税効果会計関係 )

第 2 期 (平成28年 3月31日)	第 3 期 (平成29年 3月31日)	第 4 期 (平成30年 3月31日)																																																																																				
<p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td colspan="2">繰延税金資産</td></tr> <tr><td>資産評価損</td><td style="text-align: right;">9,520百万円</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">1,638百万円</td></tr> <tr><td>投資評価引当金</td><td style="text-align: right;">1,131百万円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">1,896百万円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;">14,185百万円</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">3,195百万円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;">10,990百万円</td></tr> <tr><td colspan="2">繰延税金負債</td></tr> <tr><td>前払年金費用</td><td style="text-align: right;">14,928百万円</td></tr> <tr><td>固定資産圧縮積立金</td><td style="text-align: right;">1,052百万円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">320百万円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;">16,300百万円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債の純額</td><td style="text-align: right;">5,310百万円</td></tr> </table>	繰延税金資産		資産評価損	9,520百万円	賞与引当金	1,638百万円	投資評価引当金	1,131百万円	その他	1,896百万円	繰延税金資産小計	14,185百万円	評価性引当額	3,195百万円	繰延税金資産合計	10,990百万円	繰延税金負債		前払年金費用	14,928百万円	固定資産圧縮積立金	1,052百万円	その他	320百万円	繰延税金負債合計	16,300百万円	繰延税金負債の純額	5,310百万円	<p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td colspan="2">繰延税金資産</td></tr> <tr><td>資産評価損</td><td style="text-align: right;">11,561百万円</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">1,642百万円</td></tr> <tr><td>投資評価引当金</td><td style="text-align: right;">1,131百万円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">1,712百万円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;">16,047百万円</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">4,872百万円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;">11,175百万円</td></tr> <tr><td colspan="2">繰延税金負債</td></tr> <tr><td>前払年金費用</td><td style="text-align: right;">15,501百万円</td></tr> <tr><td>固定資産圧縮積立金</td><td style="text-align: right;">1,022百万円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">326百万円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;">16,850百万円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債の純額</td><td style="text-align: right;">5,675百万円</td></tr> </table>	繰延税金資産		資産評価損	11,561百万円	賞与引当金	1,642百万円	投資評価引当金	1,131百万円	その他	1,712百万円	繰延税金資産小計	16,047百万円	評価性引当額	4,872百万円	繰延税金資産合計	11,175百万円	繰延税金負債		前払年金費用	15,501百万円	固定資産圧縮積立金	1,022百万円	その他	326百万円	繰延税金負債合計	16,850百万円	繰延税金負債の純額	5,675百万円	<p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td colspan="2">繰延税金資産</td></tr> <tr><td>資産評価損</td><td style="text-align: right;">7,224百万円</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">1,653百万円</td></tr> <tr><td>投資評価引当金</td><td style="text-align: right;">1,131百万円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">1,219百万円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;">11,228百万円</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">2,800百万円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;">8,428百万円</td></tr> <tr><td colspan="2">繰延税金負債</td></tr> <tr><td>前払年金費用</td><td style="text-align: right;">16,144百万円</td></tr> <tr><td>固定資産圧縮積立金</td><td style="text-align: right;">530百万円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">172百万円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;">16,848百万円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債の純額</td><td style="text-align: right;">8,419百万円</td></tr> </table>	繰延税金資産		資産評価損	7,224百万円	賞与引当金	1,653百万円	投資評価引当金	1,131百万円	その他	1,219百万円	繰延税金資産小計	11,228百万円	評価性引当額	2,800百万円	繰延税金資産合計	8,428百万円	繰延税金負債		前払年金費用	16,144百万円	固定資産圧縮積立金	530百万円	その他	172百万円	繰延税金負債合計	16,848百万円	繰延税金負債の純額	8,419百万円
繰延税金資産																																																																																						
資産評価損	9,520百万円																																																																																					
賞与引当金	1,638百万円																																																																																					
投資評価引当金	1,131百万円																																																																																					
その他	1,896百万円																																																																																					
繰延税金資産小計	14,185百万円																																																																																					
評価性引当額	3,195百万円																																																																																					
繰延税金資産合計	10,990百万円																																																																																					
繰延税金負債																																																																																						
前払年金費用	14,928百万円																																																																																					
固定資産圧縮積立金	1,052百万円																																																																																					
その他	320百万円																																																																																					
繰延税金負債合計	16,300百万円																																																																																					
繰延税金負債の純額	5,310百万円																																																																																					
繰延税金資産																																																																																						
資産評価損	11,561百万円																																																																																					
賞与引当金	1,642百万円																																																																																					
投資評価引当金	1,131百万円																																																																																					
その他	1,712百万円																																																																																					
繰延税金資産小計	16,047百万円																																																																																					
評価性引当額	4,872百万円																																																																																					
繰延税金資産合計	11,175百万円																																																																																					
繰延税金負債																																																																																						
前払年金費用	15,501百万円																																																																																					
固定資産圧縮積立金	1,022百万円																																																																																					
その他	326百万円																																																																																					
繰延税金負債合計	16,850百万円																																																																																					
繰延税金負債の純額	5,675百万円																																																																																					
繰延税金資産																																																																																						
資産評価損	7,224百万円																																																																																					
賞与引当金	1,653百万円																																																																																					
投資評価引当金	1,131百万円																																																																																					
その他	1,219百万円																																																																																					
繰延税金資産小計	11,228百万円																																																																																					
評価性引当額	2,800百万円																																																																																					
繰延税金資産合計	8,428百万円																																																																																					
繰延税金負債																																																																																						
前払年金費用	16,144百万円																																																																																					
固定資産圧縮積立金	530百万円																																																																																					
その他	172百万円																																																																																					
繰延税金負債合計	16,848百万円																																																																																					
繰延税金負債の純額	8,419百万円																																																																																					
<p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率 (調整)</td><td style="text-align: right;">35.0%</td></tr> <tr><td>税効果を認識しなかった一時差異</td><td style="text-align: right;">5.2%</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">2.3%</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right;">42.5%</td></tr> </table>	法定実効税率 (調整)	35.0%	税効果を認識しなかった一時差異	5.2%	その他	2.3%	税効果会計適用後の法人税等の負担率	42.5%	<p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率 (調整)</td><td style="text-align: right;">34.5%</td></tr> <tr><td>税効果を認識しなかった一時差異</td><td style="text-align: right;">10.3%</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">0.7%</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right;">44.1%</td></tr> </table>	法定実効税率 (調整)	34.5%	税効果を認識しなかった一時差異	10.3%	その他	0.7%	税効果会計適用後の法人税等の負担率	44.1%	<p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率 (調整)</td><td style="text-align: right;">34.5%</td></tr> <tr><td>税効果を認識しなかった一時差異</td><td style="text-align: right;">2.7%</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">0.4%</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right;">36.8%</td></tr> </table>	法定実効税率 (調整)	34.5%	税効果を認識しなかった一時差異	2.7%	その他	0.4%	税効果会計適用後の法人税等の負担率	36.8%																																																												
法定実効税率 (調整)	35.0%																																																																																					
税効果を認識しなかった一時差異	5.2%																																																																																					
その他	2.3%																																																																																					
税効果会計適用後の法人税等の負担率	42.5%																																																																																					
法定実効税率 (調整)	34.5%																																																																																					
税効果を認識しなかった一時差異	10.3%																																																																																					
その他	0.7%																																																																																					
税効果会計適用後の法人税等の負担率	44.1%																																																																																					
法定実効税率 (調整)	34.5%																																																																																					
税効果を認識しなかった一時差異	2.7%																																																																																					
その他	0.4%																																																																																					
税効果会計適用後の法人税等の負担率	36.8%																																																																																					
<p>3. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正 「所得税法等の一部を改正する法律」(平成28年法律第15号)及び「地方税法等の一部を改正する等の法律」(平成28年法律第13号)が平成28年3月29日に国会で成立し、平成28年4月1日以後に開始する事業年度から法人税等の税率が変更されることとなりました。これに伴い、当事業年度末において、流動資産に計上された繰延税金資産(純額)が43百万円、固定負債に計上された繰延税金負債(純額)が120百万円、再評価に係る繰延税金負債が1,152百万円それぞれ減少しております。</p>																																																																																						



## (企業結合等関係)

第2期(自平成27年4月1日至平成28年3月31日)

共通支配下の取引等

## 1. 鉄軌道事業等の承継

## (1) 取引の概要

対象となった事業の名称及び当該事業の内容

近鉄グループホールディングス株式会社の鉄軌道事業、索道事業及び旅客誘致に係る事業

企業結合日

平成27年4月1日

企業結合の法的形式

近鉄グループホールディングス株式会社を吸収分割会社とし、当社を吸収分割承継会社とする会社分割

結合後企業の名称

変更はありません。

その他取引の概要に関する事項

親会社である近鉄グループホールディングス株式会社の純粋持株会社制への移行に伴う事業再編の一環として行ったものであります。

## (2) 実施した会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」に基づき、共通支配下の取引として処理しております。

## 2. 志摩スペイン村事業等の承継

## (1) 取引の概要

対象となった事業の名称及び当該事業の内容

近鉄レジャーサービス株式会社の志摩スペイン村事業等

企業結合日

平成27年4月1日

企業結合の法的形式

近鉄レジャーサービス株式会社を吸収分割会社とし、当社を吸収分割承継会社とする会社分割

結合後企業の名称

変更はありません。

その他取引の概要に関する事項

親会社である近鉄グループホールディングス株式会社の純粋持株会社制への移行に伴う事業再編の一環として行ったものであります。

## (2) 実施した会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」に基づき、共通支配下の取引として処理しております。

(セグメント情報等)

セグメント情報

第2期(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

セグメント情報

当社は、運輸業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

第3期(自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)

セグメント情報

当社は、運輸業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

第4期(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)

セグメント情報

当社は、運輸業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

関連情報

第2期(自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

国内の外部顧客への営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えており、また、国内に所在している有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えているため、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への営業収益のうち、損益計算書の営業収益の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報

当社は、運輸業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報

該当事項はありません。

報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報

該当事項はありません。

第3期(自平成28年4月1日至平成29年3月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

国内の外部顧客への営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えており、また、国内に所在している有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えているため、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への営業収益のうち、損益計算書の営業収益の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報

当社は、運輸業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報

該当事項はありません。

報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報

該当事項はありません。

第4期(自平成29年4月1日至平成30年3月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

国内の外部顧客への営業収益が損益計算書の営業収益の90%を超えており、また、国内に所在している有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えているため、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への営業収益のうち、損益計算書の営業収益の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報

当社は、運輸業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報

該当事項はありません。

報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報

該当事項はありません。

## ( 関連当事者情報 )

第 2 期 ( 自 平成27年 4 月 1 日 至 平成28年 3 月31日 )

## 1 . 関連当事者との取引

## ( 1 ) 保証会社の親会社及び法人主要株主等

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金 (百万円)	事業の内容 又は職業	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 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
親会社	近鉄グループホールディングス(株)	大阪市 天王寺区	126,476	グループ 経営に関する事業	(被所有) 直接 100%	資金の貸借 等	キャッシュ マネジメン トシステム 貸付金 ( * 1 )	12,065	関係会社 短期貸付金	3,297
							資金の借入 ( * 2 )	121,905	関係会社 短期借入金 関係会社 長期借入金	61,887 505,921
							利息の支払 ( * 2 )	7,202	未払費用	191
							債務の保証 ( * 3 )	1,066,104	-	-
							担保の提供 ( * 4 )	694,999	-	-

( 注 ) 1 . 取引条件及び取引条件の決定方針等

- ( \* 1 ) 近鉄グループホールディングス株式会社のキャッシュマネジメントシステム貸付金の利率については、市場金利を勘案して合理的に決定されたものであります。なお、取引が反復的に行われているため、取引金額は期中の平均残高を記載しております。
- ( \* 2 ) 近鉄グループホールディングス株式会社による資金調達の一元化に伴うものであり、金利については同社の調達コストに基づき決定しております。
- ( \* 3 ) 近鉄グループホールディングス株式会社の社債及び金融機関からの借入金に対して保証したものであります。なお、保証料の受取は行っておりません。
- ( \* 4 ) 近鉄グループホールディングス株式会社の財団抵当借入金に対して、当社の鉄軌道事業固定資産の一部を担保に供しております。
- 2 . 取引金額及び期末残高には消費税を含めておりません。

## 2 . 親会社又は重要な関連会社に関する注記

## 親会社情報

近鉄グループホールディングス株式会社 ( 東京証券取引所、名古屋証券取引所に上場 )

第3期(自平成28年4月1日至平成29年3月31日)

## 1. 関連当事者との取引

## (1) 保証会社の親会社及び法人主要株主等

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金(百万円)	事業の内容又は職業	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(百万円)	科目	期末残高(百万円)
親会社	近鉄グループホールディングス(株)	大阪市天王寺区	126,476	グループ経営に関する事業	(被所有)直接 100%	資金の貸借等	キャッシュマネジメントシステムによる資金貸借(*1)	貸付8,106 借入4,515	関係会社 短期借入金	1,135
							資金の借入(*2)	60,000	関係会社 短期借入金 関係会社 長期借入金	66,341 497,455
							利息の支払(*2)	6,627	未払費用	165
							債務の保証(*3)	1,040,418	-	-
							担保の提供(*4)	696,976	-	-

(注) 1. 取引条件及び取引条件の決定方針等

- (\*1) 近鉄グループホールディングス(株)のキャッシュマネジメントシステムによる資金貸借の利率については、市場金利を勘案して合理的に決定されたものであります。なお、取引が反復的に行われているため、取引金額は期中の平均残高を記載しております。
- (\*2) 近鉄グループホールディングス(株)による資金調達の一元化に伴うものであり、金利については同社の調達コストに基づき決定しております。
- (\*3) 近鉄グループホールディングス(株)の社債及び金融機関からの借入金に対して保証したものであります。なお、保証料の受取は行っておりません。
- (\*4) 近鉄グループホールディングス(株)の財団抵当借入金に対して、当社の鉄軌道事業固定資産の一部を担保に供しております。

2. 取引金額及び期末残高には消費税を含めておりません。

## 2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

## 親会社情報

近鉄グループホールディングス(株)(東京証券取引所、名古屋証券取引所に上場)

第4期(自平成29年4月1日至平成30年3月31日)

## 1. 関連当事者との取引

## (1) 保証会社の親会社及び法人主要株主等

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金(百万円)	事業の内容又は職業	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(百万円)	科目	期末残高(百万円)
親会社	近鉄グループホールディングス(株)	大阪市天王寺区	126,476	グループ経営に関する事業	(被所有)直接 100%	資金の貸借等	キャッシュマネジメントシステムによる資金貸借(*1)	貸付6,307 借入7,830	関係会社 短期借入金	3,559
							資金の借入(*2)	57,000	関係会社 短期借入金 関係会社 長期借入金	70,516 482,239
							利息の支払(*2)	6,235	未払費用	139
							債務の保証(*3)	1,029,458	-	-
							担保の提供(*4)	692,430	-	-

(注) 1. 取引条件及び取引条件の決定方針等

- (\*1) 近鉄グループホールディングス(株)のキャッシュマネジメントシステムによる資金貸借の利率については、市場金利を勘案して合理的に決定されたものであります。なお、取引が反復的に行われているため、取引金額は期中の平均残高を記載しております。
- (\*2) 近鉄グループホールディングス(株)による資金調達の一元化に伴うものであり、金利については同社の調達コストに基づき決定しております。
- (\*3) 近鉄グループホールディングス(株)の社債及び金融機関からの借入金に対して保証したものであります。なお、保証料の受取は行っておりません。
- (\*4) 近鉄グループホールディングス(株)の財団抵当借入金に対して、当社の鉄軌道事業固定資産の一部を担保に供しております。
2. 取引金額及び期末残高には消費税を含めておりません。

## 2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

## 親会社情報

近鉄グループホールディングス(株)(東京証券取引所、名古屋証券取引所に上場)

## ( 1株当たり情報 )

第2期 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)		第3期 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)		第4期 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)	
1株当たり純資産額	413,700,691円	1株当たり純資産額	414,307,581円	1株当たり純資産額	420,486,204円
1株当たり当期純利益	23,303,380円	1株当たり当期純利益	19,999,891円	1株当たり当期純利益	23,919,038円
潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載していません。		潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載していません。		潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載していません。	

## (注) 1株当たり当期純利益及び算定上の基礎

	第2期 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	第3期 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	第4期 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
当期純利益(百万円)	9,321	7,999	9,567
普通株主に帰属しない金額 (百万円)	-	-	-
普通株式に係る当期純利益 (百万円)	9,321	7,999	9,567
普通株式の期中平均株式数(株)	400	400	400

## (重要な後発事象)

第2期 (自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日)	第3期 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	第4期 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)