

貸借対照表

平成23年3月31日 現在

北九州貨物鉄道施設保有株式会社

代表者 池田 清弘

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
【 I 流動資産】 現金・預金 未収入金 前払費用 繰延税金資産 未収還付消費税	【 479,147 】 242,185 185,199 101 450 51,210	【 I 流動負債】 短期借入金 1年以内返済長期借入金 未払金 未払費用 未払利息 未払法人税等 未払消費税等 預り金	【 2,442,693 】 1,494,000 146,400 777,155 881 19,869 4,238 0 147
【 II 固定資産】 有形固定資産 建物及び設備 構築物 機械・装置 工具器具備品 土地 減価償却累計額 無形固定資産 電話加入権 ソフトウェア 鉄道軌道連絡通行 施設利用権 投資等 繰延税金資産 その他の投資等	【 4,297,009 】 (3,024,810) 359,594 3,615,250 46,245 834 10,503 △ 1,007,617 (1,265,777) 72 4,877 1,260,828 (6,421) 6,421	【 II 固定負債】 長期借入金 長期前受金 役員退職慰労引当金 その他の固定負債	【 1,959,637 】 1,933,600 9,796 16,241
		負債の部合計	4,402,330
		純資産の部	
		【 I 株主資産】 1. 資本金 2. 利益剰余金 その他利益剰余金 繰越利益剰余金	【 383,645 】 400,000 △ 16,354 △ 16,354 △ 16,354
		【 II 評価・換算差額等】 繰延ヘッジ損益	【 △ 9,819 】 △ 9,819
		純資産の部合計	373,826
資産の部合計	4,776,157	負債・純資産の部合計	4,776,157

(注) 1. 金額は千円未満を切り捨てて表示しております。
 2. 1株あたりの当期純利益 347円53銭

第 1 2 期

(平成22年4月1日から平成23年3月31日まで)

個 別 注 記 表

北九州貨物鉄道施設保有株式会社

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 資産の評価基準及び評価方法。
 - (1) デリバティブの評価基準及び評価方法
時価法によっております
 - (2) たな卸資産の評価方法
最終仕入原価法に基づく原価法によっております。
2. 固定資産の減価償却方法
 - (1) 有形固定資産（リース資産を除く）
定額法を採用しています。
 - (2) 無形固定資産（リース資産を除く）
定額法を採用しています。
3. 引当金の計上基準
 - (1) 役員退職慰労引当金
役員の役員退職慰労金支給に備えるため、内規に基づき期末要支給額を計上しております。
4. 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。
5. リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・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。
6. ヘッジ会計の方法
 - (1) ヘッジ会計の方法
繰延ヘッジ処理によっております。
 - (2) ヘッジ手段とヘッジ対象
当事業年度にヘッジ会計を適用した手段とヘッジ対象は以下のとおりであります。
ヘッジ手段：金利スワップ等のデリバティブ取引をヘッジ手段としております。
ヘッジ対象：長期借入金
 - (3) ヘッジ方針
 - ① 金融取引における将来の金利変動等によるリスクを回避する目的で行っております。
 - ② 金利スワップは実需の範囲内で行っており、投機的な取引は行わない方針であります。
 - ③ 時価の算定方法につきましては、スワップ取引を締結している取引銀行から提示された価格によっております。

II. 貸借対照表に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額	1, 0 0 7, 6 1 7 千円
2. 関係会社に対する金銭債権・金銭債務	
短期金銭債務	2 7 5, 7 8 4 千円

III. 損益計算書に関する注記

1. 関係会社との営業取引の取引高総額 272,557千円

IV. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済総数 普通株式 8,000株

V. 税効果会計に関する注記

1. 繰延税金資産の発生原因内訳
未払事業税 450千円
合 計 450千円

2. 長期繰延税金資産の発生原因内訳
繰延ヘッジ損益(評価差額等) 6,421千円
合 計 6,421千円

VI. リースにより使用する固定資産に関する注記

1. 貸借対照表に計上した固定資産のほか、業務用自動車については、所有権移転外ファイナンス・リース契約により使用しています。

VII. 関連当事者との取引に関する注記

1. 名 称 日本貨物鉄道株式会社
議決権割合 49%
取引内容 営業取引 営業収益 272,557千円
営業外益 0円
営業費用 1,139千円

VIII. 一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額は、 46,728円28銭

2. 一株当たり当期純利益金額は 347円53銭

IX. 会計方針の変更

特記無し

X. 当期純利益金額

2,780千円

(注) VIII以外の金額は千円未満を切り捨てて表示しております。