

【表紙】

|            |                                |
|------------|--------------------------------|
| 【提出書類】     | 有価証券報告書                        |
| 【根拠条文】     | 金融商品取引法第24条第1項                 |
| 【提出先】      | 四国財務局長                         |
| 【提出日】      | 平成25年6月28日                     |
| 【事業年度】     | 第141期（自平成24年4月1日至平成25年3月31日）   |
| 【会社名】      | 土佐電気鉄道株式会社                     |
| 【英訳名】      | Tosa Electric Railway Co.,Ltd. |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役 川竹 昭夫                    |
| 【本店の所在の場所】 | 高知県高知市棧橋通4丁目12番7号              |
| 【電話番号】     | 088(833)7114                   |
| 【事務連絡者氏名】  | 経理課長 岩村 雅康                     |
| 【最寄りの連絡場所】 | 高知県高知市棧橋通4丁目12番7号              |
| 【電話番号】     | 088(833)7114                   |
| 【事務連絡者氏名】  | 経理課長 岩村 雅康                     |
| 【縦覧に供する場所】 | 該当事項はありません                     |

## 第一部【企業情報】

## 第1【企業の概況】

## 1【主要な経営指標等の推移】

## (1) 連結経営指標等

| 回次<br>決算年月                        | 第137期<br>平成21年 3 月 | 第138期<br>平成22年 3 月 | 第139期<br>平成23年 3 月 | 第140期<br>平成24年 3 月 | 第141期<br>平成25年 3 月 |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 売上高 (千円)                          | 5,139,201          | 4,948,206          | 4,815,961          | 4,656,310          | 4,733,028          |
| 経常利益又は経常損失<br>( ) (千円)            | 64,128             | 40,224             | 112,641            | 122,673            | 52,230             |
| 当期純利益又は当期純損失<br>( ) (千円)          | 248,072            | 20,498             | 52,634             | 2,148              | 42,071             |
| 包括利益 (千円)                         | -                  | -                  | 82,777             | 206,465            | 56,881             |
| 純資産額 (千円)                         | 362,823            | 98,389             | 15,611             | 222,077            | 165,196            |
| 総資産額 (千円)                         | 9,563,766          | 8,597,174          | 8,538,359          | 8,696,618          | 8,438,634          |
| 1株当たり純資産額 (円)                     | 27.45              | 7.45               | 1.18               | 16.82              | 12.51              |
| 1株当たり当期純利益金額<br>又は当期純損失金額 ( ) (円) | 18.79              | 1.55               | 3.99               | 0.16               | 3.19               |
| 潜在株式調整後1株当たり<br>当期純利益金額 (円)       | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 自己資本比率 (％)                        | 3.8                | 1.1                | 0.1                | 2.6                | 2.0                |
| 自己資本利益率 (％)                       | 84.7               | -                  | -                  | -                  | 21.7               |
| 株価収益率 (倍)                         | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)         | 276,247            | 249,905            | 238,931            | 479,547            | 363,971            |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)         | 279,488            | 289,980            | 106,659            | 7,558              | 258,531            |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)         | 584,028            | 190                | 115,326            | 764                | 180,048            |
| 現金及び現金同等物の期末<br>残高 (千円)           | 249,209            | 209,325            | 226,271            | 697,495            | 622,887            |
| 従業員数 (人)                          | 539                | 548                | 545                | 524                | 499                |
| 〔外、平均臨時雇用者数〕                      | 〔167〕              | 〔152〕              | 〔128〕              | 〔130〕              | 〔125〕              |

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれていません。

2 第137期及び第141期連結会計年度においては、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額は、潜在株式がないため記載していません。

第138期、第139期及び第140期連結会計年度においては、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額は、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式がないため記載していません。

3 株価収益率は、非上場で気配相場もないため記載していません。

## (2) 提出会社の経営指標等

| 回次<br>決算年月                          | 第137期<br>平成21年 3 月 | 第138期<br>平成22年 3 月 | 第139期<br>平成23年 3 月 | 第140期<br>平成24年 3 月 | 第141期<br>平成25年 3 月 |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 売上高 (千円)                            | 4,660,515          | 4,490,925          | 4,352,690          | 4,198,947          | 4,231,079          |
| 経常利益又は経常損失<br>( ) (千円)              | 15,728             | 39,535             | 52,105             | 36,663             | 14,923             |
| 当期純利益又は当期純損失<br>( ) (千円)            | 249,105            | 33,410             | 43,455             | 30,479             | 24,697             |
| 資本金 (千円)                            | 495,000            | 495,000            | 495,000            | 495,000            | 495,000            |
| 発行済株式総数 (千株)                        | 13,200             | 13,200             | 13,200             | 13,200             | 13,200             |
| 純資産額 (千円)                           | 331,107            | 121,017            | 47,419             | 225,553            | 151,298            |
| 総資産額 (千円)                           | 8,959,156          | 8,243,154          | 8,138,014          | 8,301,545          | 8,053,337          |
| 1株当たり純資産額 (円)                       | 25.08              | 9.17               | 3.59               | 17.09              | 11.46              |
| 1株当たり配当額<br>(うち、1株当たり中間配<br>当額) (円) | -<br>( - )         | -<br>( - )         | -<br>( - )         | -<br>( - )         | -<br>( - )         |
| 1株当たり当期純利益金額<br>又は当期純損失金額 ( ) (円)   | 18.87              | 2.53               | 3.29               | 2.31               | 1.87               |
| 潜在株式調整後1株当たり<br>当期純利益金額 (円)         | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 自己資本比率 (％)                          | 3.7                | 1.4                | 0.5                | 2.7                | 1.9                |
| 自己資本利益率 (％)                         | 95.4               | 14.8               | -                  | -                  | 13.1               |
| 株価収益率 (倍)                           | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 配当性向 (％)                            | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| 従業員数 (人)                            | 470                | 475                | 471                | 454                | 431                |
| 〔外、平均臨時雇用者数〕                        | 〔143〕              | 〔131〕              | 〔108〕              | 〔111〕              | 〔104〕              |

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれていません。

2 第137期、第138期及び第141期事業年度においては、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額は、潜在株式がないため記載していません。

第139期及び第140期事業年度においては、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額は、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式がないため記載していません。

3 株価収益率は、非上場で気配相場もないため記載していません。

4 配当性向は、配当をしていないため記載していません。

## 2【沿革】

|          |                                                      |
|----------|------------------------------------------------------|
| 明治36年 7月 | 軌道事業経営を目的として土佐電気鉄道株式会社創立                             |
| 大正11年 8月 | 土佐水力電気株式会社と合併し土佐電気株式会社を設立                            |
| 昭和16年 3月 | 土佐電気株式会社より軌道事業を分離し土佐バス株式会社と共に高知鉄道株式会社に統合し土佐交通株式会社と改称 |
| 昭和17年 4月 | 配電事業を四国配電株式会社に譲渡                                     |
| 昭和23年 6月 | 土佐交通株式会社を吸収合併し土佐電気鉄道株式会社に改称                          |
| 昭和25年 7月 | 貸切バス事業免許                                             |
| 昭和29年10月 | 航空代理業開始                                              |
| 昭和32年 4月 | 龍河洞保勝株式会社設立                                          |
| 昭和35年 5月 | 有限会社土電企業社設立（現・連結子会社）                                 |
| 昭和35年 6月 | 有限会社土電ハイヤー設立                                         |
| 昭和36年 6月 | 有限会社土電印刷設立                                           |
| 昭和42年 2月 | 不動産業開始                                               |
| 昭和43年 7月 | 土佐電興業株式会社設立                                          |
| 昭和47年12月 | 株式会社とでんサウナ設立                                         |
| 昭和48年 4月 | 自動車整備業「土佐電整備センター」業務開始                                |
| 昭和49年 4月 | 鉄道線（後免～安芸）国鉄阿佐線建設のため営業廃止                             |
| 昭和53年 4月 | 広告業「土佐電エージェンシー」営業開始                                  |
| 昭和57年11月 | 株式会社土佐電トラベルサービス設立                                    |
| 昭和58年 4月 | 国内旅行あっ旋業開始                                           |
| 昭和62年 5月 | 自動車部門高知市棧橋通へ移転                                       |
| 昭和62年 8月 | 自動車整備工場高知市棧橋通へ移転                                     |
| 昭和62年12月 | 本社部門、軌道部門、事業部門高知市棧橋通へ移転                              |
| 平成元年10月  | 株式会社トサデン商事機構設立（現・連結子会社 株式会社トサデン商事）                   |
| 平成 3年 3月 | 電鉄ターミナルビルはりまや橋に竣工                                    |
| 平成 5年 4月 | オルゴールの館 後免町に竣工                                       |
| 平成10年 4月 | 有限会社土電ハイヤー売却                                         |
| 平成13年 8月 | 土佐電ドリームサービス株式会社設立（現・連結子会社）                           |
| 平成16年 3月 | 龍河洞保勝株式会社解散                                          |
| 平成16年 4月 | 株式会社とでんサウナが土佐電興業株式会社を吸収合併し、商号を土佐電興業株式会社と変更           |
| 平成16年12月 | 有限会社あおやぎ総合保険設立（現・連結子会社）                              |
| 平成16年12月 | オルゴールの館閉館                                            |
| 平成17年 3月 | 有限会社土電印刷解散                                           |
| 平成20年 3月 | 当社が株式会社土佐電トラベルサービスを吸収合併                              |
| 平成20年 3月 | 土佐電興業株式会社解散                                          |
| 平成20年 7月 | 株式会社ですか設立（現・連結子会社）                                   |
| 平成25年 1月 | 土佐グリーンパワー株式会社設立（現・持分法適用会社）                           |

### 3【事業の内容】

当社グループは、当社及び連結子会社 6 社で構成されています。

当社グループの事業内容及び当社と連結子会社の当該事業に係る位置付は次の通りであります。

| セグメントの名称 | 会社名                                                          | 事業内容                                |
|----------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
| 軌道事業     | 当社                                                           | 路面電車の運行                             |
| 乗合バス事業   | 当社、土佐電ドリームサービス(株) (A)                                        | 一般乗合自動車運送事業                         |
| 高速バス事業   | 当社                                                           | 高速バス自動車運送事業                         |
| 貸切バス事業   | 当社、土佐電ドリームサービス(株) (A)                                        | 貸切バス自動車運送事業                         |
| 航空代理事業   | 当社                                                           | 航空券販売・空港業務                          |
| 不動産事業    | 当社                                                           | 貸店舗事業、駐車場事業等                        |
| 物品販売事業   | 当社、(株)トサデン商事                                                 | 食堂・売店事業・LED・携帯電話販売                  |
| 旅行業      | 当社                                                           | 国内・海外旅行業                            |
| その他      | 当社、(有)土電企業社 (A)、(株)ですか (A)、(有)あおやぎ総合保険、土電事業協同組合、土佐グリーンパワー(株) | 広告業・整備業・清掃業・ICカード運営・損害保険・資金の質借・発電事業 |

(注) 当社は(A)の会社に対し施設及び土地の賃貸を行っています。

### 4【関係会社の状況】

| 名称                 | 住所     | 資本金又は<br>出資金<br>(千円) | 主要な事業<br>の内容 | 議決権<br>の<br>所有割合<br>(%) | 関係内容             |      |                            |               |
|--------------------|--------|----------------------|--------------|-------------------------|------------------|------|----------------------------|---------------|
|                    |        |                      |              |                         | 役員の兼<br>務<br>(名) | 資金援助 | 営業上<br>の取引                 | 設備の賃貸借        |
| (連結子会社)            |        |                      |              |                         |                  |      |                            |               |
| (株)トサデン商事          | 高知県高知市 | 20,000               | 物品販売業        | 100.0                   | 4                | あり   | 当社に対して携帯電話の販売を行なっています。     | なし            |
| 土佐電ドリーム<br>サービス(株) | 高知県高知市 | 10,000               | 乗合バス<br>貸切バス | 100.0                   | 4                | なし   | 当社より土地建物を賃借し旅客自動車業を営んでいます。 | 土地建物賃貸        |
| (株)ですか             | 高知県高知市 | 10,000               | その他          | 60.0                    | 4                | なし   | 当社より建物を賃借しICカード業を営んでいます。   | 建物賃貸<br>車載器賃借 |
| (有)土電企業社           | 高知県高知市 | 5,000                | その他          | 100.0                   | 5                | あり   | 当社の車両の清掃等を受託しています。         | 建物賃貸          |
| (有)あおやぎ総合保険        | 高知県高知市 | 3,000                | その他          | 100.0<br>(80.0)         | なし               | なし   | 当社の損害保険等の契約を行なっています。       | なし            |
| 土電事業協同組合           | 高知県高知市 | 4,400                | その他          | 100.0<br>(45.5)         | 3                | なし   | 当社の運転資金等の貸借を行なっています。       | なし            |
| (持分法適用関連会社)        |        |                      |              |                         |                  |      |                            |               |
| 土佐グリーンパワー<br>(株)   | 高知県高知市 | 62,500               | その他          | 25.0                    | なし               | なし   | なし                         | なし            |

(注) 1 主要な事業の内容欄には、セグメントの名称を記載しています。

2 議決権の所有割合の(内書き)は間接所有割合です。

## 5【従業員の状況】

## (1) 連結会社の状況

平成25年3月31日現在

| セグメントの名称 | 従業員数(人)     |
|----------|-------------|
| 軌道事業     | 154 [ 22 ]  |
| 乗合バス事業   | 85 [ 13 ]   |
| 高速バス事業   | 43 [ 1 ]    |
| 貸切バス事業   | 27 [ 7 ]    |
| 航空代理事業   | 103 [ 17 ]  |
| 不動産事業    | 2 [ - ]     |
| 物品販売事業   | 16 [ 33 ]   |
| 旅行業      | 17 [ 8 ]    |
| その他      | 35 [ 18 ]   |
| 全社(共通)   | 17 [ 6 ]    |
| 計        | 499 [ 125 ] |

(注) 従業員数は就業人員であり、臨時従業員は〔 〕内に当連結会計年度の年間平均雇用人員を外数で記載しています。なお、臨時従業員には、パートタイマー及び嘱託契約の従業員を含み、派遣社員を除いています。

## (2) 提出会社の状況

平成25年3月31日現在

| 従業員数(人)     | 平均年齢(歳 ヶ月) | 平均勤続年数(年 ヶ月) | 平均年間給与(千円) |
|-------------|------------|--------------|------------|
| 431 [ 104 ] | 42.6       | 17.01        | 3,186      |

| セグメントの名称 | 従業員数(人)     |
|----------|-------------|
| 軌道事業     | 154 [ 22 ]  |
| 乗合バス事業   | 38 [ 3 ]    |
| 高速バス事業   | 43 [ 1 ]    |
| 貸切バス事業   | 24 [ 7 ]    |
| 航空代理事業   | 103 [ 17 ]  |
| 不動産事業    | 2 [ - ]     |
| 物品販売事業   | 7 [ 33 ]    |
| 旅行業      | 17 [ 8 ]    |
| その他      | 26 [ 7 ]    |
| 全社(共通)   | 17 [ 6 ]    |
| 計        | 431 [ 104 ] |

(注) 1 従業員数は就業人員であり、臨時従業員は〔 〕内に当事業年度の年間平均雇用人員を外数で記載しています。

なお、臨時従業員には、パートタイマー及び嘱託契約の従業員を含み、派遣社員を除いています。

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 全社(共通)として記載されている従業員は、管理部門に所属しているものであります。

## (3) 労働組合の状況

当社グループには、土佐電気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います。労使間の交渉は、円満かつ建設的に行われています。

## 第2【事業の状況】

### 1【業績等の概要】

#### (1) 業績

当連結会計年度のわが国の経済は東日本大震災からの復興関係需要を背景に緩やかに持ち直しつつありましたが、世界経済の行き先に対する懸念から個人消費も振るわず、低迷を余儀なくされました。しかしながら、日本銀行による「物価安定の目標」等の金融緩和政策効果の期待から、円安、株価高騰に転じておりますが、まだ不透明な状況であります。

県内では、四年に1度の「逆打ちお遍路」の年に当たり、お遍路客が増加したほか、テレビドラマや映画の舞台となった地域や室戸ジオパーク等を目当てとした観光客が増加しました。

このような情勢下、当社では一般路線バスでは地元行政と連携し、10月にダイヤ改正を実施するとともに、神母木線と潮見台線の路線を統合して車両及び仕業の効率化を図りました。電車では、経費削減策として、比較的乗車率の低い昼間時間帯等を中心にダイヤ改正を行うとともに、観光客の利用促進対策として、土日祝日には外国電車の営業運行を再開し、以前からの要望に応え、毎週金曜日の最終便延長をいたしました。また、一般路線バスと路面電車の品質向上を目的に一般公募によるモニタリング調査を実施しました。

高速乗合バス利用者の他社との競合による低迷や貸切バス需要減少によるバス事業の営業収益の落ち込み、デントッターミナルビル外壁改修工事等、経費の増加がありました。旅行部門の売上増加によって、収益の改善と費用削減が可能となった結果、営業収益は4,733,028千円（前年同期比76,718千円の増加）、経常損失は52,230千円（前年同期比70,442千円減少）となりました。これに減損損失などの特別損益を加減した純利益は42,071千円（前年同期比44,219千円改善）となり4期ぶりの黒字決算となりました。

#### 軌道事業

5月3日に桟橋基地内で「電車の日のイベント」を開催し、12月にはイルミネーション電車運行やクリスマス電車お楽しみ企画等、路面電車のPR活動を実施しました。また、高知市南部健康福祉センターで路面電車の歴史や利用方法について講演を行い「おでかけ電車65」等の利用促進に努めました。今後の利便性向上と利用促進に取り組む為に、高知駅前にて当社一般路線バスとの相互乗継サービスの実証実験を行いました。

施設面では、国、高知県、高知市等の支援により朝倉駅前～八代通間の軌道整備を行い、また、高知県、南国市の支援により後免中町電停のバリアフリー化整備及び後免西町～後免中町間の軌道整備を行うなど安全運行とサービス向上に努めました。教育面では、接遇意識の向上のため研修を実施しました。

#### 乗合バス事業

去年に引き続き全乗務員を対象に安全研修及び接遇研修を計画的に実施し、高知県ならびに関係自治体と一般公募による車内モニタリング調査を実施するなど、安全とサービスの品質向上に努めました。また、利用実態を基にダイヤ改正を行い、主要バス停標識のデザインを一新し、路線系統図を掲示するなど利用者にとって分かり易いバス停留場としてハード面の整備を実施しました。

#### 高速バス事業

ワンステップキップ、よりみちキップ（電車・バス均一区間が利用できる乗車券）をセットにした運賃割引乗車券の販売を継続したほか、新たに大阪いっ得キップ（大阪市交通局1日乗車券とのセット販売）の開始をしました。

#### 貸切バス事業

団体旅行の需要減少に歯止めがかからない中、旅行代理店へのセールス強化を図ったものの、保有車両が減少し、遠足バス受注の減少、競輪送迎バスの受注が無かったことから営業収益は減少となりました。

#### 航空代理業

航空各社の手数料の減額が依然つづいており、厳しい状況の中、経費の削減や業務改善に努めましたが、厳しい状況が続いています。

#### 不動産事業

不動産賃貸事業は、長引く景気低迷によるオフィス需要の減少のなか、外壁の防水工事等を行い、新規契約の営業に努めましたが、厳しい状況が続いています。

#### 物品販売事業

販売事業の店舗販売、空港売店では、消費の低迷と客単価ダウンに対応するため地場産品を主体にイベント販売を実施しました。南国サービスエリアについては、店舗レイアウト変更やメニュー改定、販売促進物等を設置し利用客の増加に努めました。

#### 旅行業

東日本大震災の影響も少なくなり徐々に回復基調となりました。海外チャーター便については前年より本数を減らしながらも精力的に集客に努め収益増に繋げ、また、新規顧客獲得や原価意識の徹底に努めた結果前年を大幅に上回る結果となりました。

## (セグメント営業成績)

| セグメントの名称 | 当連結会計年度 (24. 4. 1 ~ 25. 3. 31) | 対前年同期増減率<br>(%) |
|----------|--------------------------------|-----------------|
|          | 営業収益 (千円)                      |                 |
| 軌道事業     | 1,052,551                      | 1.0             |
| 乗合バス事業   | 487,063                        | 1.7             |
| 高速バス事業   | 609,715                        | 1.9             |
| 貸切バス事業   | 344,520                        | 7.5             |
| 航空代理事業   | 645,930                        | 4.1             |
| 不動産事業    | 102,697                        | 7.4             |
| 物品販売事業   | 554,799                        | 3.4             |
| 旅行業      | 645,475                        | 25.4            |
| その他      | 290,273                        | 0.4             |
| 営業収益計    | 4,733,028                      | 1.7             |

## (運輸成績)

| 区分   |        | 単位  | 当連結会計年度 (24. 4. 1 ~ 25. 3. 31) | 対前年<br>増減率<br>(%) |
|------|--------|-----|--------------------------------|-------------------|
|      |        |     | 営業収益 (千円)                      |                   |
| 軌道事業 | 営業日数   | 日   | 365                            | 0.3               |
|      | 営業キロ   | キロ  | 25.3                           | -                 |
|      | 客車走行キロ | 千キロ | 2,286                          | 4.4               |
|      | 旅客人員   |     |                                |                   |
|      | 定期     | 千人  | 2,044                          | 4.0               |
|      | 定期外    | 千人  | 4,062                          | 0.9               |
|      | 計      | 千人  | 6,106                          | 0.7               |
|      | 運輸収入   |     |                                |                   |
|      | 定期     | 千円  | 246,235                        | 3.8               |
|      | 定期外    | 千円  | 700,877                        | 1.1               |
|      | 計      | 千円  | 947,112                        | 0.2               |
|      | 運輸雑収   | 千円  | 105,439                        | 9.8               |
|      | 合計     | 千円  | 1,052,551                      | 1.0               |
|      | 乗車効率   | %   | 19.09                          | 3.8               |

(注) 1. 乗車効率の算出は、延人キロ / (車両走行キロ × 車両平均定員) による。

| 区分     |      | 単位  | 当連結会計年度 (24. 4. 1 ~ 25. 3. 31) | 対前年<br>増減率<br>(%) |
|--------|------|-----|--------------------------------|-------------------|
|        |      |     | 営業収益 (千円)                      |                   |
| 乗合バス事業 | 営業日数 | 日   | 365                            | 0.3               |
|        | 輸送人員 | 千人  | 1,613                          | 2.0               |
|        | 運送収入 | 千円  | 443,916                        | 1.9               |
|        | 運送雑収 | 千円  | 43,147                         | 0.2               |
|        | 合計   | 千円  | 487,063                        | 1.7               |
|        | 走行キロ | 千キロ | 2,703                          | 0.3               |

| セグメントの名称 |      | 単位  | 当連結会計年度 (24. 4. 1 ~ 25. 3. 31) | 対前年同期増減率<br>(%) |
|----------|------|-----|--------------------------------|-----------------|
|          |      |     | 営業収益 (千円)                      |                 |
| 高速バス事業   | 営業日数 | 日   | 365                            | 0.3             |
|          | 輸送人員 | 千人  | 134                            | 0.7             |
|          | 運送収入 | 千円  | 553,002                        | 2.9             |
|          | 運送雑収 | 千円  | 56,713                         | 8.5             |
|          | 合計   | 千円  | 609,715                        | 1.9             |
|          | 走行キロ | 千キロ | 2,613                          | 1.1             |

| セグメントの名称 |      | 単位  | 当連結会計年度 (24. 4. 1 ~ 25. 3. 31) | 対前年同期増減率<br>(%) |
|----------|------|-----|--------------------------------|-----------------|
|          |      |     | 営業収益 (千円)                      |                 |
| 貸切バス事業   | 営業日数 | 日   | 365                            | 0.3             |
|          | 輸送人員 | 千人  | 145                            | 2.0             |
|          | 運送収入 | 千円  | 334,743                        | 7.1             |
|          | 運送雑収 | 千円  | 9,777                          | 21.0            |
|          | 合計   | 千円  | 344,520                        | 7.5             |
|          | 走行キロ | 千キロ | 1,047                          | 10.6            |

## (2) キャッシュ・フロー

当連結会計年度における連結ベースの現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、営業活動による資金収入が363,971千円ありましたが、投資活動による資金支出が258,531千円あり、財務活動による資金支出が180,048千円となったことにより、当期キャッシュ・フローは 74,608千円となり、当連結会計年度末には622,887千円となりました。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

当連結会計年度における営業活動による資金収入は363,971千円となり、前年同期比115,575千円の減少となりました。これは主に、預り金の増減額が前年同期比142,462千円減少し、委託工事等に関する仕入債務の増減額が前年同期比119,869千円減少となったことによるものであります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

当連結会計年度における投資活動による資金支出は258,531千円となり、前年同期比250,973千円の増加となりました。これは主に、投資有価証券の取得による支出が前年同期比62,500千円増加したことと、有形固定資産の取得による支出が前年同期比208,176千円増加したことによるものです。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

当連結会計年度における財務活動による資金支出は180,048千円となり、前年同期比179,283千円の増加となりました。これは主に、短期借入金が増減額が前年同期比で209,360千円増加、長期借入金による収入が290,000千円減少したことと長期借入金の返済による支出が前年同期比96,727千円増加となったことによるものです。

## 2【生産、受注及び販売の状況】

当社グループは、受注生産形態をとらず一般市民・県民がお客様の交通運輸業が主体ですので、セグメントごとに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いません。

このため生産、受注及び販売の状況については、「1 業績等の概要」におけるセグメント業績に関連付けて示しています。

## 3【対処すべき課題】

当社を取り巻く環境は、常態化しつつある航空会社の契約金額の減少や、人口減少に伴う利用客の低減傾向など、さらに厳しい状況が予想されます。このような情勢下、行政との調和関係を深め、公共交通の存続に全力を尽くすとともに、輸送の使命であります「安全確保」と「定時性」を図り、より一層の営業力の強化と教育研修に励み、収支の改善をはたせるように努めます。

軌道事業では、高知県警察と協力し、65歳以上の方を対象に「運転免許自主返納者特割」定期券の販売を開始し、利用促進と利便性向上に努めます。また、昨年に引き続き、社内接遇研修や一般公募によるモニタリング調査を実施し、顧客満足の向上を目指し、安全面では、PDCAサイクルに基づいた安全管理、安全マネジメントを推進します。施設面では、国、高知県、高知市等の支援による線路設備等の整備を行うなど安全運行とサービス向上に努めます。

乗合バス事業の一般路線バスでは、お客様のニーズにあわせたダイヤ編成を行い収支の改善を図ります。都市間高速バスは、若者をターゲットにした営業施策を講じ競争力を高めるとともに、車内広告、ホームページ等によるPRを強化し増収に努めます。

貸切バス事業では、下落が止まらない貸切バス料金に対して適正運賃の収受を図るとともに、現有車両3台を関西地区の排ガス規制に適應する改造を施し、適合車両10台に強化することによりスケールメリットを活かした営業活動

を行います。

航空代理事業では、空港部門では、航空会社からの手数料の減額が続く中、更なる業務の効率化を図り適正人員を配置します。また、航空会社と信頼関係を深め、安全を最優先とした高品質の業務を提供します。営業部門では、幅多方面でのANA@deskの取扱企業の新規獲得を強化して行きます。

販売事業の店舗販売（空港、南国サービスエリア）は、空港ビル、各ブロック別地産エリアや取引先との連携により、イベントを含めた商品、販売の強化や仕入れの見直しなど両店で収支改善を図ります。

環境事業では、南海大地震に備えた、防災対応商材（避難誘導照明、太陽光発電補助電源など）を中心に、自治体等の教育関連施設への導入の提案など営業強化に努めます。

広告事業は、交通広告の販売強化に向け、各個人別目標を持たせ、県内外の代理店や教育関係等への営業を行い、また、個別教育により課員のスキルアップに努めます。

自動車整備事業は、顧客満足度を高めるため、各種講習会や同業他社への技術研修等の参加を積極的に推進し、新たに必要な技能習得に努めます。また、課員一人ひとりがセールス活動に徹し、一件でも多くの受案件数の獲得を目指します。

旅行代理事業は、昨年12月以降の円安影響により海外旅行は落ち込むことが予想されますが、組織内のバックアップ体制を充実させ営業強化に取り組みます。また、抜本的な経費の見直しを行い収支の改善に努めます。

不動産賃貸事業は、土電ビル1階が空き店舗となったため、本年5月にはりまや橋サービスセンターを同場所に移転し、路線バスの待合機能を持たせ、お客様へのサービス向上に繋げ利用客の確保に努めます。それに伴いデンテツターミナルビル1階に新規入居者が決定し、また、7階、8階への新規入居者も確定しました。今後も引き続き県内の主要不動産業者へ積極的に営業し、空室解消に努めます。

以上のように、公共交通事業者として、これまで以上に「安全・安心・快適・便利なサービス」を心掛け、皆様に愛され喜んで頂ける社会を目指し、全力を尽くしていくとともに、全役職員が一人丸となって信頼回復に努めてまいります。

株主の皆様におかれましては今後ともなおいっそうのご理解とご協力を賜りますようお願い申し上げます。

#### 4【事業等のリスク】

当社グループの経営成績及び財務状態等に影響を及ぼす可能性のあるリスクには以下のようなものがあります。

なお、文中における将来に関する事項は、有価証券報告書提出日（平成25年6月28日）現在において、当社グループが判断したものであります。

1. 有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、重要な影響を及ぼす可能性のある事項には、以下のようなものがあります。

- (1) 経営成績の変動について

バス部門につきましては、世界的に原油価格の上昇が続く、過去の水準に比べても高値となっております。今後の燃料仕入価格の上昇及び高値安定が続くと、収益に影響を及ぼす可能性があります。

航空代理事業につきましては、全日本空輸株式会社及び日本航空の代理店業務を行っておりますが、航空会社自体の施策により代理店取扱手数料の減額や不採算路線の廃止や減便が行われますと、収益に影響を及ぼす可能性があります。

- (2) 金利の変動について

当社グループは運転資金及び設備投資のほとんどを借入金によっているため、総資産に対する借入金の割合も、当連結会計年度末において55.4%となっており、借入金への依存性が高い財務構成となっております。

当社グループは財務体質の強化を図るべく有利子負債の削減を進めておりますが、今後の金利動向によっては財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

- (3) 法的規制等について

当社グループの旅客自動車運送事業は、道路運送法等の各種法的規制をうけております。日頃から全社一丸となって法令遵守や健康管理について教育を実施して、事故防止に努めておりますが、万一事故あるいは法令遵守違反を起こした場合、法的な営業停止等の処分の対象となり、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

- (4) 個人情報の管理について

当社グループでは、各事業において顧客の個人情報を含むデータベースを管理しております。これらの情報については、情報の取得及び利用に際しての社内での保護規程を定め、取扱には十分に留意しておりますが、何らかの原因により情報が流出した場合には、当社グループの信用の失墜につながり、業績に影響を与える可能性があります。

- (5) 自然災害等について

当社グループの軌道事業及び旅客自動車運送事業において、安全確保はお客様の信頼を得るうえで最も重要であり、万全を期しておりますが、不慮の事故、天災及びテロ・戦争の発生等外的要因により、安全確保が難しい状況に陥った場合には、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

なお、上記は当社グループの事業等について予想される主なりスクを例示したものであり、ここに記載されたものが当社グループのすべてのリスクではありません。

2. 提出会社が将来にわたって事業活動を継続するとの前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況その他  
提出会社の経営に重要な影響を及ぼす事象。

当社は、地方自治体からの補助金の執行を凍結されていることで、平成25年4月以降に返済期限の到来する借入金について返済が困難になったことから、銀行に対する元本の返済を停止しております。当該状況により、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象が存在しております。

当社は、当該事象または状況を改善すべく、外部弁護士を中心とした外部調査委員会を立ち上げ、これにより地方自治体の予算執行停止の原因を調査し対策を立てることとなっております。

また、今後の借入金計画についても、金融機関と継続的に交渉を行ってまいります。

しかしながら、これらの施策を実施したとしてもその結果はいまだ不明確であり、継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められます。

当社は、これらの状況を早急に解消するため、以下の施策を実施しております。

#### 資金繰りについて

現在、金融機関よりの借入金及び借入返済の停止を行っている事により、資金不足の解消をしております。

#### 外部調査委員会設置について

当社は、当該事象または状況を改善すべく、外部調査委員会を立ち上げ原因の究明、また、今後このような事象が再発しないように部内に再発防止委員会を設置し、外部調査委員会の助言を頂き、コーポレート・ガバナンス体制及びコンプライアンス体制の再構築を図り再発防止に努めてまいります。

#### 金融機関について

各金融機関より借入金及び借入返済の停止処置を行っていただいておりますが、今後は当該事象を早急に解消し、各金融機関の支援を受け正常な経営体制を構築し、今後も良好な関係を維持すべく鋭意協議してまいります。

## 5【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

## 6【研究開発活動】

該当事項はありません。

## 7【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

文中における将来に関する事項は、有価証券報告書提出日（平成25年6月28日）現在において、当社グループが判断したものであります。

### (1) 重要な会計方針及び見積り

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。この連結財務諸表の作成にあたっては、経営者による会計方針の選択・適用、資産・負債及び収益・費用の報告金額及び開示に影響を与える見積りを必要とします。これらの見積りについては、過去の実績等を勘案し、合理的に判断しておりますが、実際の結果は見積り特有の不確実性があるため、これらの見積りと異なる場合があります。なお、当社グループの連結財務諸表で採用されている重要な会計方針は、「第5 経理の状況」の連結財務諸表の「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」に記載しております。

### (2) 当連結会計年度の経営成績の分析

当連結会計年度のわが国の経済は東日本大震災からの復興関係需要を背景に緩やかに持ち直しつつありましたが、世界経済の行き先に対する懸念から個人消費も振るわず、低迷を余儀なくされました。しかしながら、日本銀行による「物価安定の目標」等の金融緩和と政策効果の期待から、円安、株価高騰に転じておりますが、まだ不透明な状況であります。

県内では、四年に1度の「逆打ちお遍路」の年に当たり、お遍路客が増加したほか、テレビドラマや映画の舞台となった地域や室戸ジオパーク等を目当てとした観光客が増加しました。

このような情勢下、当社では一般路線バスでは地元行政と連携し、10月にダイヤ改正を実施するとともに、神母木線と潮見台線の路線を統合して車両及び仕業の効率化を図りました。電車では、経費削減策として、比較的乗車率の低い昼間時間帯等を中心にダイヤ改正を行うとともに、観光客の利用促進対策として、土日祝日には外国電車の営業運行を再開し、以前からの要望に応え、毎週金曜日の最終便延長をいたしました。また、一般路線バスと路面電車の品質向上を目的に一般公募によるモニタリング調査を実施しました。

高速乗合バス利用者の他社との競合による低迷や貸切バス需要減少によるバス事業の営業収益の落ち込み、デンテッターミナルビル外壁改修工事等、経費の増加がございましたが、広告事業、旅行部門の売上増加によって、収益の改善と費用削減に努めた結果、営業収益は4,733,028千円（前年同期比76,718千円の増加）、経常損失は52,230千円（前年同期比70,442千円の減少）となりました。これに減損損失などの特別損益を加減した純利益は42,071千円（前年同期比44,219千円の改善）となり4期ぶりに黒字決算となりました。

### (3) 営業成績に重要な影響を与える要因について

当社グループを取り巻く経営環境は、4「事業等のリスク」に記載した事項が経営成績に重要な影響を与える可能性があります。その他に、少子高齢化の進展や環境問題への対応、各事業における競争の激化等、様々な要因によって左右されます。

### (4) 経営戦略の現状と見通し

当社グループは、「経営理念」に基づき、お客様に信頼され、地域社会に貢献できるよう経営を進めており、当社グループでは「3 対処すべき課題」に掲げた諸施策を着実に実施することで、事業基盤の確保を図ってまいります。また、当社グループは、財務の健全性を確立し、営業活動によるキャッシュ・フローを生み出す体制作りが最重要課題と考えております。

### (5) 資本の財源及び資金の流動性についての分析

当社グループの資金状況は、運輸関連事業の軌道事業が好調となり増収、航空代理事業の代理店手数料料率の引き下げで、人件費等の経費の削減に努めた結果、税金等調整前当期純利益81,988千円の計上となりましたが、営業活動によって得られたキャッシュ・フローは前連結会計年度に比べ115,575千円の減少となりました。投資活動においては、車両の購入による有形固定資産の支出があったことにより258,531千円の支出（前連結会計年度は7,558千円の支出）となりました。財務活動においては、短期借入金の増加、また、リース料の支出が増加したことにより180,048千円の支出（前連結会計年度は764千円の支出）となりました。以上の結果、当連結会計年度における現金及び現金同等物は、前連結会計年度に比べ74,608千円の減少となり、資金残高は622,887千円となりました。

### (6) 経営者の問題認識と今後の方針について

当社グループの経営陣は、現在の事業環境及び入手可能な情報に基づき最善の経営方針を立案するよう努めておりますが、当社グループを取り巻く事業環境は、県内の人口減少に加え、国内の景気の急速な悪化などいっそう厳しい状況にあります。このような情勢下、運用を開始したＩＣカード「ですか」の普及・啓蒙に努め、お客様の利便性向上を図り公共交通の利用促進を促していくとともに、輸送の使命であります「安全確保」と「定時性」を図り、よりいっそうの営業力の強化と教育研修に励み、収支の改善を果たせるよう努めてまいります。

第3【設備の状況】

1【設備投資等の概要】

当社グループでは、乗客の安全に重点を置き、合わせて利便性向上のための維持更新を行っており、全体で279,893千円の設備投資をしました。

セグメントの設備投資を示すと次のとおりです。

軌道事業においては、一般国道195号後免西町交差点軌道改良工事等で184,461千円の設備投資をしました。

乗合事業においては、関連子会社で車両購入等の64,139千円の設備投資をしました。

高速バス事業においては、高速バスエンジンOH等で5,763千円の設備投資をしました。

不動産事業においては、土電ビル外壁工事等で3,274千円の設備投資を実施しました。

航空代理事業においては、コピー機購入で702千円の設備投資を実施しました。

自動車整備事業においては、空調機取替で660千円の設備投資を実施しました。

広告業においては、営業車両購入で2,979千円の設備投資を実施しました。

旅行業においては、旅行用ソフトウェアで13,488千円の設備投資を実施しました。

なお、営業能力に重要な影響を与える設備の売却撤去はありません。

2【主要な設備の状況】

当社グループの平成25年3月31日現在におけるセグメント毎の設備の概要、帳簿価額並びに従業員数は次のとおりです。

(1) 提出会社

| セグメントの<br>名称 | 帳簿価額（千円）    |               |           |             |        |        |           | 従業員数<br>（人） |
|--------------|-------------|---------------|-----------|-------------|--------|--------|-----------|-------------|
|              | 建物及び<br>構築物 | 機械装置<br>及び運搬具 | 土地        |             | リース資産  | その他    | 合計        |             |
|              |             |               | 価額        | 面積（㎡）       |        |        |           |             |
| 軌道事業         | 822,196     | 251,715       | 703,880   | (29,514.13) | 60     | 3,202  | 1,781,053 | 154〔 22 〕   |
| 乗合バス事業       | -           | -             | 251,043   | ( 6,390.34) | 34     | -      | 251,077   | 38〔 3 〕     |
| 高速バス事業       | 4,251       | 9,206         | 217,104   | ( 2,638.94) | 47,403 | 614    | 278,578   | 43〔 1 〕     |
| 貸切バス事業       | 41,987      | 2,317         | 279,092   | ( 3,538.49) | 11,178 | 318    | 334,892   | 24〔 7 〕     |
| 航空代理事業       | 2,373       | 263           | -         | -           | 673    | 547    | 3,856     | 103〔 17 〕   |
| 不動産事業        | 727,525     | -             | 1,524,614 | (13,885.87) | -      | 130    | 2,252,269 | 2〔 - 〕      |
| 物品販売事業       | 13,142      | 1,734         | -         | -           | 1,887  | 1,480  | 18,243    | 7〔 33 〕     |
| 旅行業          | 225         | -             | -         | -           | 2,797  | 14,580 | 17,602    | 17〔 8 〕     |
| その他          | 47,197      | 5,362         | 1,359,622 | (12,293.75) | 7,989  | 6,055  | 1,426,225 | 43〔 13 〕    |
| 合計           | 1,658,896   | 270,597       | 4,335,355 | (68,261.52) | 72,021 | 26,926 | 6,363,795 | 431〔 104 〕  |

（注）1 従業員数の〔 〕は、臨時従業員を外書しております。

(2) 国内子会社

| セグメントの<br>名称 | 帳簿価額（千円）    |               |    |       |        |        |         | 従業員数<br>（人） |
|--------------|-------------|---------------|----|-------|--------|--------|---------|-------------|
|              | 建物及び<br>構築物 | 機械装置<br>及び運搬具 | 土地 |       | リース資産  | その他    | 合計      |             |
|              |             |               | 価額 | 面積(㎡) |        |        |         |             |
| 乗合バス事業       | 2,408       | 29,134        | -  | -     | 58,059 | 1,155  | 90,756  | 47〔 10 〕    |
| 貸切バス事業       | 218         | -             | -  | -     | -      | 16     | 234     | 3〔 - 〕      |
| 物品販売事業       | 2,465       | -             | -  | -     | -      | 1,034  | 3,499   | 9〔 - 〕      |
| その他          | 360         | -             | -  | -     | -      | 28,734 | 29,094  | 9〔 10 〕     |
| 合計           | 5,451       | 29,134        | -  | -     | 58,059 | 30,939 | 123,584 | 68〔 21 〕    |

（注）1 従業員数の〔 〕は、臨時従業員を外書しております。

(3) 在外子会社

該当事項はありません。

3【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等

| 会社名<br>事業所名         | 所在地        | セグメント<br>別 | 設備の内容       | 投資予定金額(千円) |      | 資金調<br>達方法    | 着手及び完了予定年月  |             | 完成後の<br>能力増加 |
|---------------------|------------|------------|-------------|------------|------|---------------|-------------|-------------|--------------|
|                     |            |            |             | 総額         | 既支払額 |               | 着手          | 完了          |              |
| 当社<br>電鉄ターミナル<br>ビル | 高知県<br>高知市 | 不動産事業      | 室内改装<br>工事他 | 23,412     | -    | 自己資金及<br>び借入金 | 平成25年<br>4月 | 平成25年<br>5月 | -            |

（注）上記金額に消費税は含んでいません。

(2) 重要な設備の除却

該当事項はありません

## 第4【提出会社の状況】

### 1【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 | 16,000,000  |
| 計    | 16,000,000  |

##### 【発行済株式】

| 種類   | 事業年度末現在発行数（株）<br>（平成25年3月31日） | 提出日現在発行数（株）<br>（平成25年6月28日） | 上場金融商品取引所名<br>又は登録認可金融商品<br>取引業協会名 | 内容                   |
|------|-------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|----------------------|
| 普通株式 | 13,200,000                    | 13,200,000                  | 非上場                                | 単元株制度の採用<br>はしていません。 |
| 計    | 13,200,000                    | 13,200,000                  | -                                  | -                    |

#### (2)【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】

記載事項はありません。

#### (4)【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

#### (5)【発行済株式総数、資本金等の推移】

該当事項ありません。

#### (6)【所有者別状況】

平成25年3月31日現在

| 区分                  | 株式の状況              |         |              |            |       |   |           | 計          | 単元未満<br>株式の状<br>況（株） |
|---------------------|--------------------|---------|--------------|------------|-------|---|-----------|------------|----------------------|
|                     | 政府及び<br>地方公共<br>団体 | 金融機関    | 金融商品<br>取引業者 | その他の<br>法人 | 外国法人等 |   | 個人その<br>他 |            |                      |
| 株主数<br>（人）          | 3                  | 7       | -            | 40         | -     | - | 2,000     | 2,050      | -                    |
| 所有株式数<br>（株）        | 24,538             | 571,080 | -            | 3,245,482  | -     | - | 9,358,900 | 13,200,000 | -                    |
| 所有株式数<br>の割合<br>（％） | 0.18               | 4.33    | -            | 24.59      | -     | - | 70.90     | 100        | -                    |

（注）当社は単元株制度の採用はしていません。

## ( 7 ) 【大株主の状況】

平成25年 3 月31日現在

| 氏名又は名称     | 住所                     | 所有株式数<br>( 千株 ) | 発行済株式総数に<br>対する所有株式数<br>の割合 ( % ) |
|------------|------------------------|-----------------|-----------------------------------|
| (株)和住      | 高知県高知市中宝永町 5 - 21      | 1,213           | 9.19                              |
| 高知日野自動車(株) | 高知県高知市知寄町 3 - 220      | 905             | 6.86                              |
| 筒井洋介       | 高知県高知市                 | 352             | 2.67                              |
| (株)四国銀行    | 高知県高知市南はりまや町 1 - 1 - 1 | 266             | 2.01                              |
| 大旺新洋(株)    | 高知県高知市仁井田 1 6 2 5      | 229             | 1.73                              |
| (株)高知銀行    | 高知県高知市堺町 2 - 2 4       | 200             | 1.51                              |
| 西岡寅八郎      | 高知県吾川郡いの町              | 142             | 1.08                              |
| 吉本亀        | 高知県南国市                 | 139             | 1.05                              |
| 宮地宏房       | 高知県高知市                 | 135             | 1.02                              |
| (株)大熊高知工場  | 高知県高知市弘化台 1 6 - 3 8    | 100             | 0.75                              |
| (有)土電ハイヤー  | 高知県高知市梅ノ辻 8 - 9        | 100             | 0.75                              |
| 宇田耕也       | 兵庫県芦屋市船戸町              | 100             | 0.75                              |
| 計          | -                      | 3,881           | 29.40                             |

## ( 8 ) 【議決権の状況】

## 【発行済株式】

平成25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13,200,000 | 13,200,000  | -  |
| 発行済株式総数           | 13,200,000     | -           | -  |
| 総株主の議決権           | -              | 13,200,000  | -  |

## 【自己株式等】

該当事項はありません。

## ( 9 ) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

## 2【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。

## 3【配当政策】

当社は、利益配分につきましては、将来の事業展開と経営体質の強化のために必要な内部留保を確保しつつ、業績に対応した配当を行うことを基本方針としております。

当社は、年1回の剰余金の配当を行うことを基本方針としております。

剰余金の配当の決定機関は、株主総会であります。

なお、当社の配当については、昭和42年3月期（第87期）に年5%の配当を行いましたが、昭和40年代よりのモータリゼーションの波を受け、交通手段の多様化と運行条件の悪化により乗客の減少が続き、以後は累積欠損を余儀なくされ無配が続いております。

今後の当社としましては、引き続き単年度収支の改善に努力し、早期復配を目指していく所存であります。

## 4【株価の推移】

当社株式は非上場でありますので、該当事項はありません。

## 5【役員の状況】

| 役名                     | 職名                | 氏名    | 生年月日             | 略歴                                                                                                  |                                                                                                                                                         | 任期   | 所有株式数<br>(千株) |
|------------------------|-------------------|-------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|
| 取締役専務<br>代表取締役<br>(常勤) | 社内統括              | 川竹 昭夫 | 昭和32年<br>9月25日生  | 平成15年2月<br>平成16年10月<br>平成19年6月<br>平成21年6月<br>平成24年6月<br>平成25年4月                                     | 株式会社西武百貨店渋谷店総務課長<br>当社総務部次長兼人事課長<br>当社総務部長<br>当社常務取締役就任<br>当社専務取締役就任<br>当社代表取締役専務就任(現)                                                                  | (注)1 | 20            |
| 常務取締役<br>(常勤)          | 航空旅行本部長           | 安部 省吾 | 昭和26年<br>10月6日生  | 平成12年3月<br>平成16年4月<br>平成17年7月<br>平成21年6月<br>平成24年6月                                                 | 株式会社西武百貨店船橋店販売課長<br>当社事業部次長<br>当社事業部長<br>当社取締役就任<br>当社常務取締役就任(現)                                                                                        | (注)1 | 20            |
| 常務取締役<br>(常勤)          | 運輸本部長             | 前田 英博 | 昭和22年<br>4月23日生  | 昭和46年10月<br>平成9年4月<br>平成12年4月<br>平成17年4月<br>平成19年4月<br><br>平成20年4月<br>平成20年7月<br>平成24年5月<br>平成24年6月 | 高知県庁入庁<br>商工労働部商工政策課長<br>高知県競馬組合管理者 高知県参事<br>高知県立文学館長 高知県理事<br>財団法人高知県牧野記念財団派遣 高知<br>県理事<br>高知県立牧野植物園副園長<br>財団法人高知県牧野記念財団専務理事<br>当社入社顧問<br>当社常務取締役就任(現) | (注)1 | 21            |
| 取締役<br>(常勤)            | 管理本部長兼<br>関連事業本部長 | 武田 司郎 | 昭和29年<br>12月22日生 | 昭和50年7月<br>平成6年10月<br>平成9年7月<br>平成15年6月<br>平成17年7月<br>平成19年6月<br>平成20年7月<br>平成22年6月<br>平成23年6月      | 当社入社<br>当社事業管理課長<br>当社総務部人事課長<br>当社企画総務部長<br>当社交通サービス部長<br>土佐電ドリームサービス㈱出向<br>当社経営企画室長兼検査役<br>当社総務部長<br>当社取締役就任(現)                                       | (注)1 | 15            |
| 取締役<br>(常勤)            | 電車部長              | 山本 康雄 | 昭和34年<br>9月2日生   | 昭和57年4月<br>昭和63年6月<br>平成14年4月<br>平成21年7月<br>平成24年6月                                                 | 株式会社近代設計事務所<br>当社入社<br>電車部技術課長<br>交通サービス部電車グループ長<br>当社取締役就任(現)                                                                                          | (注)1 | 15            |

| 役名           | 職名 | 氏名    | 生年月日             | 略歴                                                             |                                                                            | 任期   | 所有株式数<br>(千株) |
|--------------|----|-------|------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|------|---------------|
| 取締役<br>(非常勤) |    | 明神 二郎 | 昭和29年<br>3月31日生  | 昭和54年7月<br>平成15年4月<br>平成19年6月<br>平成21年6月<br>平成23年6月<br>平成24年6月 | 当社入社<br>当社航空部運送課長<br>当社交通サービス部長<br>当社取締役就任<br>当社常務取締役就任<br>当社取締役就任(現)      | (注)1 | 15            |
| 監査役<br>(常勤)  |    | 中澤 恵三 | 昭和22年<br>4月3日生   | 平成15年2月<br>平成17年3月<br>平成18年3月<br>平成19年5月<br>平成24年6月            | 高知県警察須崎署長<br>高知県警察高知南署長<br>高知県警察交通部長<br>社団法人高知県指定自動車学校協会専務理事<br>当社監査役就任(現) | (注)2 | 5             |
| 監査役<br>(非常勤) |    | 宇田 耕士 | 昭和27年<br>12月30日生 | 平成9年7月<br>平成12年11月<br>平成14年6月                                  | 川崎汽船大阪支店副支店長<br>医療法人博愛会横浜病院常務理事(現)<br>当社監査役就任(現)                           | (注)2 | 50            |
| 計            |    |       |                  |                                                                |                                                                            |      | 163           |

(注) 1 平成25年6月27日開催の定時株主総会の終結の時から1年間

(注) 2 平成24年6月26日開催の定時株主総会の終結の時から4年間

## 6【コーポレート・ガバナンスの状況等】

### (1)【コーポレート・ガバナンスの状況】

#### (1) コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社は公共交通機関としての使命を果たしつつ、健全な企業経営に基づく事業展開を進める上で、経営の透明性の向上と公正性の確保及び効率的な経営のため、コーポレート・ガバナンスの充実に努めております。

#### (2) 会社の機関の内容及び内部統制システムの整備の状況等

##### 会社の機関の基本説明

- ・当社は監査役制度採用会社であります。
- ・取締役は常勤取締役5名、非常勤取締役1名の合計6名であります。監査役は常勤監査役1名、非常勤監査役1名の合計2名であります。

##### 会社機関の内容及び内部統制システムの整備の状況

- ・3ヶ月毎の定例取締役会のほか、必要に応じて臨時取締役会を開催し、法令、定款及び取締役会規程等に定められた事項の審議・決定並びに取締役の業務執行状況を監督・監視しております。
- ・監査役は、取締役会への出席、決裁書の検閲、実地調査などを通じ、取締役会の意思決定過程及び取締役の業務執行状況について調査しております。
- ・当社は、社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力や団体とは断固として対決し、一切の関係を遮断するとともに、これからの活動を助成するような行為もいたしません。また、自ら反社会的勢力の力を利用致しません。万一、これらの反社会的勢力とのトラブル等が発生した場合には、法律の専門家や警察署等と連携し、毅然とした対応を行います。
- ・リスク管理を含む社内徹底事項については、随時部課長会を開催し周知徹底を行っています。
- ・弁護士・会計監査人には、法律相談、会計監査の本来業務以外は依頼しておりません。

##### 内部監査及び監査役監査の状況

監査役は、取締役会等に出席し取締役の職務の執行を監査しております。また、監査活動において、会計監査人と必要に応じて意見交換や情報交換を行うなどの連携をとり、監査の有効性や効率性の向上に努めております。

##### 社外取締役及び社外監査役との関係

当社は社外取締役及び社外監査役を設けておりません。

##### 会計監査の状況

会計監査については、公認会計士水野誠、同十川智基両氏を会計監査人に選任しており、会社法及び金融商品取引法に基づく監査を受けております。当社の監査業務を執行した公認会計士は水野誠氏と十川智基氏の2名であり、監査業務に係る補助者は公認会計士1名であります。なお、当社と同監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はありません。

##### リスク管理体制の整備の状況

当社のリスク管理体制は、中核事業である電車・バスの公共交通の特性から安全運行、事故防止を目的とし、業務の適切な運営と内部管理の徹底を図り、法令遵守に留意した経営及び事業運営を行っています。

#### (3) 役員報酬の内容

|                  | 取締役     |         | 監査役     |         |
|------------------|---------|---------|---------|---------|
|                  | 支給人員(人) | 支給額(千円) | 支給人員(人) | 支給額(千円) |
| 定款又は株主総会決議に基づく報酬 | 13      | 29,174  | 3       | 4,600   |

#### (4) 取締役の定数

当社の取締役は5名以上とする旨定款に定めております。

#### (5) 取締役の選任の決議要件

当社は、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、出席した当該株主の議決権の過半数をもって行う旨定款に定めております。

#### (6) 株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議要件について、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3分の2以上をもって行う旨定款に定めております。これは、株主総会における特別決議の定足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行うことを目的とするものであります。

( 2 ) 【監査報酬の内容等】

【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

| 区分    | 前連結会計年度          |                 | 当連結会計年度          |                 |
|-------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|
|       | 監査証明業務に基づく報酬(千円) | 非監査業務に基づく報酬(千円) | 監査証明業務に基づく報酬(千円) | 非監査業務に基づく報酬(千円) |
| 提出会社  | 7,200            | —               | 7,200            | 300             |
| 連結子会社 | —                | —               | —                | —               |
| 計     | 7,200            | —               | 7,200            | 300             |

【その他重要な報酬の内容】

( 前連結会計年度 )

該当事項はありません。

( 当連結会計年度 )

該当事項はありません。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

( 前連結会計年度 )

該当事項はありません。

( 当連結会計年度 )

該当事項はありません。

【監査報酬の決定方針】

当社の監査公認会計士等に対する報酬の決定方針としましては、監査日数等を勘案したうえで決定しております。

## 第5【経理の状況】

### 1．連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

(1) 当社の連結財務諸表は、「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、以下「連結財務諸表規則」という。)第46条及び第68条の規定に基づいて、作成しています。

(2) 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)により作成しています。

### 2．監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)の財務諸表について、公認会計士水野誠、同十川智基両氏により監査を受けています。

1 【連結財務諸表等】  
( 1 ) 【連結財務諸表】  
【連結貸借対照表】

(単位：千円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成24年 3 月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年 3 月31日) |
|---------------|---------------------------|---------------------------|
| 資産の部          |                           |                           |
| 流動資産          |                           |                           |
| 現金及び預金        | 3, 4 740,705              | 3, 4 666,103              |
| 受取手形及び売掛金     | 299,273                   | 293,346                   |
| 有価証券          | 4,650                     | 3,150                     |
| たな卸資産         | 1 87,651                  | 1 83,894                  |
| 未収金           | 46,569                    | 76,825                    |
| その他           | 39,891                    | 41,131                    |
| 貸倒引当金         | 3,227                     | 2,863                     |
| 流動資産合計        | 1,215,514                 | 1,161,587                 |
| 固定資産          |                           |                           |
| 有形固定資産        |                           |                           |
| 建物及び構築物（純額）   | 1,693,424                 | 1,664,346                 |
| 機械装置及び運搬具（純額） | 313,056                   | 299,730                   |
| 土地            | 6 4,358,580               | 6 4,335,354               |
| リース資産（純額）     | 139,063                   | 130,079                   |
| その他（純額）       | 10,946                    | 7,438                     |
| 有形固定資産合計      | 2, 3, 5 6,515,071         | 2, 3, 5 6,436,950         |
| 無形固定資産        | 74,466                    | 50,426                    |
| 投資その他の資産      |                           |                           |
| 投資有価証券        | 3, 4 725,032              | 3, 4 570,423              |
| その他           | 7 172,478                 | 7 226,240                 |
| 貸倒引当金         | 5,945                     | 6,995                     |
| 投資その他の資産合計    | 891,565                   | 789,669                   |
| 固定資産合計        | 7,481,103                 | 7,277,046                 |
| 資産合計          | 8,696,618                 | 8,438,634                 |
| 負債の部          |                           |                           |
| 流動負債          |                           |                           |
| 支払手形及び買掛金     | 267,182                   | 284,009                   |
| 短期借入金         | 3 1,462,270               | 3 1,426,000               |
| リース債務         | 58,316                    | 62,537                    |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 3 1,317,623               | 3 1,332,195               |
| 未払法人税等        | 6,479                     | 44,196                    |
| 未払消費税等        | 18,809                    | 17,792                    |
| 預り金           | 338,093                   | 268,291                   |
| 前受金           | 18,903                    | 22,492                    |
| 賞与引当金         | 37,978                    | 39,899                    |
| ポイント引当金       | 32,253                    | 33,154                    |
| 設備関係支払手形      | 221,448                   | 159,216                   |
| 設備関係未払金       | 54,429                    | 46,315                    |

|               | 前連結会計年度<br>(平成24年 3 月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年 3 月31日) |
|---------------|---------------------------|---------------------------|
| その他           | 126,449                   | 105,908                   |
| 流動負債合計        | 3,960,237                 | 3,842,009                 |
| 固定負債          |                           |                           |
| 長期借入金         | <sup>3</sup> 2,016,258    | <sup>3</sup> 1,916,249    |
| リース債務         | 101,395                   | 94,421                    |
| 繰延税金負債        | 175,816                   | 121,080                   |
| 再評価に係る繰延税金負債  | <sup>6</sup> 1,251,065    | <sup>6</sup> 1,244,094    |
| 退職給付引当金       | 783,619                   | 849,083                   |
| 役員退職慰労引当金     | 32,000                    | 28,850                    |
| 資産除去債務        | 10,955                    | 10,955                    |
| その他           | 143,192                   | 166,694                   |
| 固定負債合計        | 4,514,303                 | 4,431,428                 |
| 負債合計          | 8,474,540                 | 8,273,437                 |
| 純資産の部         |                           |                           |
| 株主資本          |                           |                           |
| 資本金           | 495,000                   | 495,000                   |
| 資本剰余金         | 127,070                   | 127,070                   |
| 利益剰余金         | 2,954,701                 | 2,899,891                 |
| 株主資本合計        | 2,332,630                 | 2,277,820                 |
| その他の包括利益累計額   |                           |                           |
| その他有価証券評価差額金  | 317,942                   | 218,990                   |
| 土地再評価差額金      | <sup>6</sup> 2,236,765    | <sup>6</sup> 2,224,026    |
| その他の包括利益累計額合計 | 2,554,707                 | 2,443,016                 |
| 純資産合計         | 222,077                   | 165,196                   |
| 負債純資産合計       | 8,696,618                 | 8,438,634                 |

## 【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

## 【連結損益計算書】

(単位：千円)

|                                   | 前連結会計年度<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日) |
|-----------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 営業収益                              | 4,656,310                                      | 4,733,028                                      |
| 営業費                               |                                                |                                                |
| 運輸関連事業営業費及び売上原価                   | 3,108,295                                      | 3,180,836                                      |
| 販売費及び一般管理費                        | <sup>1</sup> 1,552,419                         | <sup>1</sup> 1,529,401                         |
| 営業費合計                             | 4,660,715                                      | 4,710,238                                      |
| 営業利益又は営業損失（ ）                     | 4,405                                          | 22,790                                         |
| 営業外収益                             |                                                |                                                |
| 受取利息                              | 115                                            | 102                                            |
| 受取配当金                             | 7,465                                          | 42,025                                         |
| 駐車場収入                             | 6,229                                          | 6,057                                          |
| 金利スワップ評価益                         | 197                                            | -                                              |
| 助成金収入                             | 8,667                                          | 4,526                                          |
| 雑収入                               | 7,934                                          | 19,497                                         |
| 営業外収益合計                           | 30,611                                         | 72,208                                         |
| 営業外費用                             |                                                |                                                |
| 支払利息                              | 143,671                                        | 139,988                                        |
| 雑支出                               | 5,207                                          | 7,240                                          |
| 営業外費用合計                           | 148,879                                        | 147,229                                        |
| 経常利益又は経常損失（ ）                     | 122,673                                        | 52,230                                         |
| 特別利益                              |                                                |                                                |
| 固定資産売却益                           | <sup>2</sup> 170                               | -                                              |
| 投資有価証券売却益                         | -                                              | 13,245                                         |
| 国庫補助金                             | 53,916                                         | 61,742                                         |
| 地方公共団体補助金                         | 121,632                                        | 130,005                                        |
| 工事負担金等受入額                         | <sup>3</sup> 15,840                            | <sup>3</sup> 94,746                            |
| 特別利益合計                            | 191,559                                        | 299,739                                        |
| 特別損失                              |                                                |                                                |
| 固定資産圧縮損                           | <sup>4</sup> 35,196                            | <sup>4</sup> 140,063                           |
| 固定資産除却損                           | <sup>5</sup> 560                               | <sup>5</sup> 903                               |
| 減損損失                              | <sup>6</sup> 48,757                            | <sup>6</sup> 23,225                            |
| 投資有価証券評価損                         | -                                              | 1,328                                          |
| 特別損失合計                            | 84,515                                         | 165,520                                        |
| 税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失（ ）       | 15,629                                         | 81,988                                         |
| 法人税、住民税及び事業税                      | 2,934                                          | 46,889                                         |
| 法人税等調整額                           | 16,415                                         | 6,971                                          |
| 法人税等合計                            | 13,480                                         | 39,917                                         |
| 少数株主損益調整前当期純利益又は少数株主損益調整前当期純損失（ ） | 2,148                                          | 42,071                                         |
| 少数株主利益又は少数株主損失（ ）                 | -                                              | -                                              |
| 当期純利益又は当期純損失（ ）                   | 2,148                                          | 42,071                                         |

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

|                                   | 前連結会計年度<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日) |
|-----------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 少数株主損益調整前当期純利益又は少数株主損益調整前当期純損失（ ） | 2,148                                          | 42,071                                         |
| その他の包括利益                          |                                                |                                                |
| その他有価証券評価差額金                      | 29,637                                         | 98,952                                         |
| 土地再評価差額金                          | 178,976                                        | -                                              |
| その他の包括利益合計                        | <small>1, 2</small> 208,613                    | <small>1, 2</small> 98,952                     |
| 包括利益                              | 206,465                                        | 56,881                                         |
| (内訳)                              |                                                |                                                |
| 親会社株主に係る包括利益                      | 206,465                                        | 56,881                                         |

## 【連結株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

|                     | 前連結会計年度<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日) |
|---------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 株主資本                |                                                |                                                |
| 資本金                 |                                                |                                                |
| 当期首残高               | 495,000                                        | 495,000                                        |
| 当期末残高               | 495,000                                        | 495,000                                        |
| 資本剰余金               |                                                |                                                |
| 当期首残高               | 127,070                                        | 127,070                                        |
| 当期末残高               | 127,070                                        | 127,070                                        |
| 利益剰余金               |                                                |                                                |
| 当期首残高               | 2,976,738                                      | 2,954,701                                      |
| 当期変動額               |                                                |                                                |
| 当期純利益又は当期純損失（ ）     | 2,148                                          | 42,071                                         |
| 土地再評価差額金の取崩         | 24,185                                         | 12,738                                         |
| 当期変動額合計             | 22,037                                         | 54,809                                         |
| 当期末残高               | 2,954,701                                      | 2,899,891                                      |
| 株主資本合計              |                                                |                                                |
| 当期首残高               | 2,354,668                                      | 2,332,630                                      |
| 当期変動額               |                                                |                                                |
| 当期純利益又は当期純損失（ ）     | 2,148                                          | 42,071                                         |
| 土地再評価差額金の取崩         | 24,185                                         | 12,738                                         |
| 当期変動額合計             | 22,037                                         | 54,809                                         |
| 当期末残高               | 2,332,630                                      | 2,277,820                                      |
| その他の包括利益累計額         |                                                |                                                |
| その他有価証券評価差額金        |                                                |                                                |
| 当期首残高               | 288,305                                        | 317,942                                        |
| 当期変動額               |                                                |                                                |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 29,637                                         | 98,952                                         |
| 当期変動額合計             | 29,637                                         | 98,952                                         |
| 当期末残高               | 317,942                                        | 218,990                                        |
| 土地再評価差額金            |                                                |                                                |
| 当期首残高               | 2,081,974                                      | 2,236,765                                      |
| 当期変動額               |                                                |                                                |
| 土地再評価差額金の取崩         | 24,185                                         | 12,738                                         |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 178,976                                        | -                                              |
| 当期変動額合計             | 154,790                                        | 12,738                                         |
| 当期末残高               | 2,236,765                                      | 2,224,026                                      |
| その他の包括利益累計額合計       |                                                |                                                |
| 当期首残高               | 2,370,280                                      | 2,554,707                                      |
| 当期変動額               |                                                |                                                |
| 土地再評価差額金の取崩         | 24,185                                         | 12,738                                         |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 208,613                                        | 98,952                                         |

|                     | 前連結会計年度<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日) |
|---------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 当期変動額合計             | 184,427                                        | 111,690                                        |
| 当期末残高               | 2,554,707                                      | 2,443,016                                      |
| 純資産合計               |                                                |                                                |
| 当期首残高               | 15,611                                         | 222,077                                        |
| 当期変動額               |                                                |                                                |
| 当期純利益又は当期純損失（ ）     | 2,148                                          | 42,071                                         |
| 土地再評価差額金の取崩         | -                                              | -                                              |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 208,613                                        | 98,952                                         |
| 当期変動額合計             | 206,465                                        | 56,881                                         |
| 当期末残高               | 222,077                                        | 165,196                                        |

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

|                             | 前連結会計年度<br>(自 平成23年 4月 1日<br>至 平成24年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年 4月 1日<br>至 平成25年 3月31日) |
|-----------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>     |                                             |                                             |
| 税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失（ ） | 15,629                                      | 81,988                                      |
| 減価償却費                       | 215,754                                     | 215,787                                     |
| 減損損失                        | 48,757                                      | 23,225                                      |
| 固定資産売却益・受贈益                 | 170                                         | -                                           |
| 固定資産除却損・売却損                 | 560                                         | 903                                         |
| 固定資産圧縮損                     | 35,196                                      | 140,063                                     |
| 金利スワップ評価損益（ は益 ）            | 197                                         | -                                           |
| 投資有価証券評価損益（ は益 ）            | -                                           | 13,245                                      |
| 賞与引当金の増減額（ は減少 ）            | 1,074                                       | 1,920                                       |
| ポイント引当金の増減額（ は減少 ）          | 3,147                                       | 901                                         |
| 貸倒引当金の増減額（ は減少 ）            | 1,602                                       | 686                                         |
| 退職給付引当金の増減額（ は減少 ）          | 17,069                                      | 65,463                                      |
| 役員退職慰労引当金の増減額（ は減少 ）        | 5,300                                       | 3,150                                       |
| 受取利息及び受取配当金                 | 7,581                                       | 42,127                                      |
| 支払利息                        | 143,671                                     | 139,988                                     |
| 近代化補助金・工事負担金等受入額            | 35,196                                      | 140,063                                     |
| 売上債権の増減額（ は増加 ）             | 33,726                                      | 5,927                                       |
| たな卸資産の増減額（ は増加 ）            | 3,694                                       | 3,757                                       |
| その他の資産の増減額（ は増加 ）           | 5,891                                       | 7,419                                       |
| 仕入債務の増減額（ は減少 ）             | 136,696                                     | 16,827                                      |
| 未払金の増減額（ は減少 ）              | 6,776                                       | 11,873                                      |
| 預り金の増減額（ は減少 ）              | 72,660                                      | 69,801                                      |
| 未払法人税等の増減額（ は減少 ）           | 244                                         | 98                                          |
| 未払消費税等の増減額（ は減少 ）           | 4,977                                       | 1,017                                       |
| その他の負債の増減額（ は減少 ）           | 15,801                                      | 58,513                                      |
| 小計                          | 630,338                                     | 467,353                                     |
| 利息及び配当金の受取額                 | 7,579                                       | 42,127                                      |
| 利息の支払額                      | 138,067                                     | 136,239                                     |
| 法人税等の支払額                    | 20,303                                      | 9,269                                       |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー            | 479,547                                     | 363,971                                     |

|                                 | 前連結会計年度<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日) |
|---------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 投資活動によるキャッシュ・フロー                |                                                |                                                |
| 定期預金の預入による支出                    | 66,013                                         | 61,006                                         |
| 定期預金の払戻による収入                    | 76,000                                         | 61,000                                         |
| 工事負担金等の収入                       | 102,054                                        | 117,258                                        |
| 投資有価証券の取得による支出                  | -                                              | 62,500                                         |
| 満期保有目的の債券の取得による支出               | 4,648                                          | 3,150                                          |
| 満期保有目的の債券の償還による収入               | 4,650                                          | 4,650                                          |
| 有価証券の売却による収入                    | -                                              | 14,165                                         |
| 有形固定資産の取得による支出                  | 111,991                                        | 320,167                                        |
| 有形固定資産の売却による収入                  | 181                                            | -                                              |
| 無形固定資産の取得による支出                  | -                                              | 12,781                                         |
| その他投資の増減額（ は増加 ）                | 7,790                                          | 4,000                                          |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー                | 7,558                                          | 258,531                                        |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー                |                                                |                                                |
| 短期借入金の純増減額（ は減少 ）               | 245,630                                        | 36,270                                         |
| 長期借入れによる収入                      | 1,570,000                                      | 1,280,000                                      |
| 長期借入金の返済による支出                   | 1,268,710                                      | 1,365,437                                      |
| リース債務の返済による支出                   | 56,424                                         | 58,341                                         |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー                | 764                                            | 180,048                                        |
| 現金及び現金同等物の増減額（ は減少 ）            | 471,224                                        | 74,608                                         |
| 現金及び現金同等物の期首残高                  | 226,271                                        | <sub>1</sub> 697,495                           |
| 連結の範囲の変更に伴う現金及び現金同等物の増減額（ は減少 ） | -                                              | -                                              |
| 現金及び現金同等物の期末残高                  | <sub>1</sub> 697,495                           | <sub>1</sub> 622,887                           |

【注記事項】

（継続企業の前提に関する事項）

当社は、地方自治体からの補助金の執行を凍結されていることで、平成25年4月以降に返済期限の到来する借入金について返済が困難になったことから、銀行に対する元本の返済を停止しております。当該状況により、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象が存在しております。

当社は、当該事象または状況を改善すべく、外部弁護士を中心とした外部調査委員会を立ち上げ、これにより地方自治体の予算執行停止の原因を調査し対策を立てることとなっております。

また、今後の借入金計画についても、金融機関と継続的に交渉を行ってまいります。

しかしながら、これらの施策を実施したとしてもその結果はいまだ不明確であり、継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められます。

なお、連結財務諸表は継続企業を前提として作成されており、上記のような重要な不確実性の影響は連結財務諸表には反映しておりません。

## (連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

## 1 連結の範囲に関する事項

## (1) 連結子会社の数 6 社

連結子会社の名称

(有)土電企業社

(株)トサデン商事

土佐電ドリームサービス(株)

(有)あおやぎ総合保険

土電事業協同組合

(株)ですか

## (2) 非連結子会社の名称等

非連結子会社

(株)土佐電ビルサービス

(連結の範囲から除いた理由)

非連結子会社は、小規模であり、総資産、売上高、当期純損益（持分に見合う額）及び利益剰余金（持分に見合う額）等は、いずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためであります。

## 2 持分法の適用に関する事項

## (1) 持分法適用の関連会社数 1 社

主要な会社名 土佐グリーンパワー(株)

なお、土佐グリーンパワー(株)については、新たに株式を取得したことから、当連結会計年度より持分法適用の関連会社を含めております。

(2) 非連結子会社の(株)土佐電ビルサービスは、当期純損益（持分に見合う額）及び利益剰余金（持分に見合う額）等からみて、持分法の対象から除いても連結財務諸表に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため持分法の適用範囲から除外しています。

## 3 連結子会社の事業年度等に関する事項

決算日の差異

該当事項なし

## 4 会計処理基準に関する事項

## (イ)重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券の評価基準及び評価方法

## (1)満期保有目的の債券...償却原価法

## (2)その他有価証券

時価のあるもの

...決算日の市場価額に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は、総平均法により算定）

時価のないもの

...総平均法による原価法

デリバティブ等の評価基準及び評価方法

時価法

たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品については、先入先出法に基づく原価法（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）により評価しています。

商品については、売価還元法及び先入先出法に基づく原価法（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）により評価しています。

## (ロ)重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

軌道事業用資産（取替資産は取替法）及び賃貸業用資産は定額法を採用しています。

上記以外の資産については定率法を採用しています。

なお、平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）は、定額法を採用しています。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物及び構築物 8～50年

機械装置及び運搬具 5～15年

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。

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）に基づく定額法を採用しています。

**リース資産**

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零（残価保証の取り決めのあるものについては、当該残価保証額）とする定額法を採用しています。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年3月31日以前の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。

**(ハ)工事負担金等の会計処理**

軌道業における施設の改築工事で、地方公共団体等より工事費の一部として工事負担金等を受け入れて取得した固定資産のうち、資産価値や機能の向上が見込まれるものについては、工事完成時に当該工事負担金等相当額を取得した固定資産の取得原価から直接減額せず、固定資産に計上し、連結損益計算書においては、工事負担金等受入額を特別利益に計上しています。また、資産価値や機能の向上が見込まれないものについては、工事完成時に当該工事負担金等相当額を取得した固定資産の取得原価から直接減額し、連結損益計算書においては、工事負担金等受入額を特別利益に計上するとともに、固定資産の取得原価から直接減額した額を固定資産圧縮損として特別損失に計上しています。

**(二)重要な引当金の計上基準****貸倒引当金の計上基準**

債権の貸倒れによる損失にそなえるため、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います。

**賞与引当金の計上基準**

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しています。

**退職給付引当金の計上基準**

従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しています。

なお、会計基準変更時差異については、15年による按分額を費用処理しています。

過去勤務債務は、その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費用処理をしています。

数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における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按分した額をそれぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理することとしています。

**役員退職慰労引当金の計上基準**

役員の退職慰労金の支給に充てるため、内規に基づく期末要支給額を計上しています。

**ポイント引当金の計上基準**

ICカード利用顧客に付与したポイントの将来の利用に備えるため、当連結会計年度末における将来利用見込み額を計上しています。

**(ホ)連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲**

手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっています。

**(ヘ)その他連結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、税抜き方式によっています。

**（会計方針の変更）**

該当事項はありません

**（表示方法の変更）**

該当事項はありません

**（追加情報）**

該当事項はありません

## (連結貸借対照表関係)

## 1 たな卸資産の内訳は、次のとおりであります。

|     | 前連結会計年度<br>(平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年3月31日) |
|-----|-------------------------|-------------------------|
| 商品  | 19,749千円                | 20,910千円                |
| 貯蔵品 | 67,902千円                | 62,983千円                |

## 2 有形固定資産の減価償却累計額は、次のとおりであります。

|                | 前連結会計年度<br>(平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年3月31日) |
|----------------|-------------------------|-------------------------|
| 有形固定資産の減価償却累計額 | 3,785,233千円             | 3,954,867千円             |

## 3 担保に供している資産は、次のとおりであります。軌道財団及び道路交通事業財団3,116,753千円を含んでいます。

|              | 前連結会計年度<br>(平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年3月31日) |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 建物及び構築物      | 1,609,810千円             | 1,589,503千円             |
| 機械装置及び運搬具    | 273,820千円               | 252,174千円               |
| 土地           | 4,032,519千円             | 4,021,253千円             |
| 工具器具備品       | 3,674千円                 | 2,429千円                 |
| 投資有価証券       | 656,250千円               | 504,000千円               |
| 現金及び預金(定期預金) | 21,209千円                | 21,216千円                |
| 計            | 6,597,284千円             | 6,390,576千円             |

上記資産を担保としている債務は次のとおりです。なお、軌道財団担保借入金200,000千円、道路交通事業財団担保借入金800,000千円を含んでいます。

|               | 前連結会計年度<br>(平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 短期借入金         | 1,462,270千円             | 1,426,000千円             |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 1,153,499千円             | 1,163,286千円             |
| 長期借入金         | 1,593,828千円             | 1,606,586千円             |
| 計             | 4,209,597千円             | 4,195,872千円             |

## 4 現金及び預金のうち定期預金及び投資有価証券については、営業保証金として差し入れています。

|        | 前連結会計年度<br>(平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年3月31日) |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 定期預金   | 2,000千円                 | 2,000千円                 |
| 投資有価証券 | 3,410千円                 | 3,179千円                 |

## 5 国庫補助金等による圧縮記帳累計額

|           | 前連結会計年度<br>(平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年3月31日) |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 建物及び構築物   | 5,892,513千円             | 6,029,976千円             |
| 機械装置及び運搬具 | 584,802千円               | 582,643千円               |

6 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、当社(連結子会社除く)は、事業用の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います。

- ・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号に定める地方税法第341条第10号の土地課税台帳の価額及び第4号に定める地価税法第16条に規定する地価税の課税価格の計算の基礎となる土地の価額を算定するために国税庁長官が定めて公表した方法により算定した価額に奥行価格補正等合理的な調整を行って算出したものを併用しています。
- ・再評価を行った年月日.....平成12年3月31日
- ・再評価を行った土地の前連結会計年度末及び当連結会計年度末における時価と再評価後の帳簿価額との差額  
前連結会計年度末 1,234,844千円 当連結会計年度末 1,494,484千円

## 7 非連結子会社及び関連会社に対するものは次のとおりです。

|     | 前連結会計年度<br>(平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年3月31日) |
|-----|-------------------------|-------------------------|
| その他 | 10,000千円                | 72,500千円                |

## (連結損益計算書関係)

## 1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

|              | 前連結会計年度<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日) |
|--------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 給与、手当        | 702,606千円                                      | 749,106千円                                      |
| 退職給付費用       | 42,007                                         | 57,349                                         |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 6,000                                          | 3,950                                          |
| 賞与引当金繰入額     | 14,262                                         | 14,329                                         |
| ポイント引当金繰入額   | 3,147                                          | 901                                            |
| 減価償却費        | 215,754                                        | 215,787                                        |

2 固定資産売却益は、安芸市赤野甲土地売却によるものであります。

## 3 工事負担金等受入額

|     | 前連結会計年度<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日) |
|-----|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 高知県 | 15,840千円                                       | - 千円                                           |
| 南国市 | -                                              | 94,746                                         |

## 4 固定資産圧縮損のうち主なもの

|              | 前連結会計年度<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日) |
|--------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 軌道近代化設備整備補助金 | 19,356千円                                       | 45,316千円                                       |
| 工事負担金受入額     | 15,840                                         | 94,746                                         |

## 5 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。

|         | 前連結会計年度<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日) |
|---------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 建物及び構築物 | 560千円                                          | 597千円                                          |
| その他     | -                                              | 306                                            |
| 計       | 560                                            | 903                                            |

## 6 減損損失

前連結会計年度(自 平成23年 4 月 1 日 至 平成24年 3 月31日)

## (1) 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      |
|---------|--------|---------|
| 乗合自動車施設 | 土地     | 高知県高知市他 |
| 物品販売施設  | 工具器具備品 | 高知県南国市  |
| 賃貸施設    | 土地     | 高知県高知市他 |

## (2) 減損損失に至った経緯

当初想定していた収益を見込めなくなったことや地価の下落などにより減損損失を認識しました。

## (3) 減損損失の金額

土地47,491千円及びその他1,266千円であります。

## (4) 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います。

## (5) 回収可能性の算定方法

資産グループごとの回収可能額は正味売却額により測定しています。正味売却額は、不動産鑑定評価基準に基づく鑑定評価額等を使用しています。

当連結会計年度（自 平成24年 4 月 1 日 至 平成25年 3 月31日）

（１）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     |
|---------|----|--------|
| 乗合自動車施設 | 土地 | 高知県高知市 |
| 賃貸施設    | 土地 | 高知県高知市 |

（２）減損損失に至った経緯

当初想定していた収益を見込めなくなったことや地価の下落などにより減損損失を認識しました。

（３）減損損失の金額

土地23,225千円であります。

（４）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います。

（５）回収可能性の算定方法

資産グループごとの回収可能額は正味売却額により測定しています。正味売却額は、不動産鑑定評価基準に基づく鑑定評価額等を使用しています。

(連結包括利益計算書関係)

前連結会計年度(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)

1 その他の包括利益に係る組替調整額

その他有価証券評価差額金:

|            |         |         |
|------------|---------|---------|
| 当期発生額      | 6,643千円 |         |
| 組替調整額      | -       | 6,643千円 |
| 税効果調整前合計   |         | 6,643   |
| 税効果額       |         | 22,994  |
| その他の包括利益合計 |         | 29,637  |

2 その他の包括利益に係る税効果額

|              | 税効果調整前  | 税効果額     | 税効果調整後   |
|--------------|---------|----------|----------|
| その他有価証券評価差額金 | 6,643千円 | 22,994千円 | 29,637千円 |
| 土地再評価差額金     | -       | 178,976  | 178,976  |
| その他の包括利益合計   | 6,643   | 201,970  | 208,613  |

当連結会計年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

1 その他の包括利益に係る組替調整額

その他有価証券評価差額金:

|            |           |           |
|------------|-----------|-----------|
| 当期発生額      | 153,688千円 |           |
| 組替調整額      | -         | 153,688千円 |
| 税効果調整前合計   |           | 153,688   |
| 税効果額       |           | 54,736    |
| その他の包括利益合計 |           | 98,952    |

2 その他の包括利益に係る税効果額

|              | 税効果調整前    | 税効果額     | 税効果調整後   |
|--------------|-----------|----------|----------|
| その他有価証券評価差額金 | 153,688千円 | 54,736千円 | 98,952千円 |
| その他の包括利益合計   | 153,688   | 54,736   | 98,952   |

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 平成23年4月1日 至 平成24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

|       | 当連結会計年度期<br>首株式数(千株) | 当連結会計年度増加<br>株式数(千株) | 当連結会計年度減少<br>株式数(千株) | 当連結会計年度末株<br>式数(千株) |
|-------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 発行済株式 |                      |                      |                      |                     |
| 普通株式  | 13,200               | -                    | -                    | 13,200              |
| 合計    | 13,200               | -                    | -                    | 13,200              |
| 自己株式  |                      |                      |                      |                     |
| 普通株式  | -                    | -                    | -                    | -                   |
| 合計    | -                    | -                    | -                    | -                   |

2. 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

該当事項はありません。

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 平成24年 4 月 1 日 至 平成25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

|       | 当連結会計年度期<br>首株式数（千株） | 当連結会計年度増加<br>株式数（千株） | 当連結会計年度減少<br>株式数（千株） | 当連結会計年度末株<br>式数（千株） |
|-------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 発行済株式 |                      |                      |                      |                     |
| 普通株式  | 13,200               | -                    | -                    | 13,200              |
| 合計    | 13,200               | -                    | -                    | 13,200              |
| 自己株式  |                      |                      |                      |                     |
| 普通株式  | -                    | -                    | -                    | -                   |
| 合計    | -                    | -                    | -                    | -                   |

2．新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

3．配当に関する事項

（1）配当金支払額

該当事項はありません。

（2）基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

該当事項はありません。

（連結キャッシュ・フロー計算書関係）

1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

|                      | 前連結会計年度<br>（自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日） | 当連結会計年度<br>（自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日） |
|----------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 現金及び預金勘定             | 740,705千円                                      | 666,103千円                                      |
| 預入期間が3か月を<br>超える定期預金 | 43,209                                         | 43,216                                         |
| 現金及び現金同等物            | 697,495                                        | 622,887                                        |

2 重要な非資金取引の内容

前連結会計年度（自 平成23年 4 月 1 日 至 平成24年 3 月31日）

当連結会計年度に新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び債務の額は、それぞれ19,680千円、20,664千円であります。

当連結会計年度（自 平成24年 4 月 1 日 至 平成25年 3 月31日）

当連結会計年度に新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び債務の額は、それぞれ55,587千円、58,341千円であります。

(リース取引関係)

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

(借主側)

1 リース資産の内容

有形固定資産

主に高速バス車両(機械装置及び運搬具)であります。

無形固定資産

主に乗合自動車事業用設備(ソフトウェア)であります。

リース資産の減価償却の方法

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「4. 会計処理基準に関する事項 (ロ) 重要な減価償却資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

なお、リース取引開始日が適用初年度開始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を引き続き採用しており、内容は下記のとおりであります。

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

(単位：千円)

|           | 前連結会計年度(平成24年3月31日) |            |            |         |
|-----------|---------------------|------------|------------|---------|
|           | 取得価額相当額             | 減価償却累計額相当額 | 減損損失累計額相当額 | 期末残高相当額 |
| 機械装置及び運搬具 | 369,483             | 327,015    | 3,740      | 38,727  |
| その他       | 68,366              | 65,068     | -          | 3,298   |
| 合計        | 437,849             | 392,083    | 3,740      | 42,025  |

(単位：千円)

|           | 当連結会計年度(平成25年3月31日) |            |            |         |
|-----------|---------------------|------------|------------|---------|
|           | 取得価額相当額             | 減価償却累計額相当額 | 減損損失累計額相当額 | 期末残高相当額 |
| 機械装置及び運搬具 | 256,408             | 251,185    | -          | 5,223   |
| その他       | 26,184              | 25,832     | -          | 351     |
| 合計        | 282,592             | 277,018    | -          | 5,574   |

(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り算定しております。

(2) 未経過リース料期末残高相当額等

(単位：千円)

|                | 前連結会計年度<br>(平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年3月31日) |
|----------------|-------------------------|-------------------------|
| 未経過リース料期末残高相当額 |                         |                         |
| 1年内            | 36,451                  | 5,169                   |
| 1年超            | 5,574                   | 405                     |
| 合計             | 42,025                  | 5,574                   |

(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り算定しています。

(3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額及び減損損失

(単位：千円)

|               | 前連結会計年度<br>(自平成23年4月1日<br>至平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自平成24年4月1日<br>至平成25年3月31日) |
|---------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| 支払リース料        | 72,005                                 | 36,451                                 |
| リース資産減損勘定の取崩額 | -                                      | -                                      |
| 減価償却費相当額      | 72,005                                 | 36,451                                 |
| 減損損失          | -                                      | -                                      |

(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

当社グループは、設備投資計画に照らして、必要な資金（主に銀行借入金）を調達しております。一時的な余資は主に流動性の高い金融資産で運用し、また、短期的な運転資金を銀行借入により調達しております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。

有価証券及び投資有価証券は、主に、満期保有目的の債券及び業務上の関係を有する企業の株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。

営業債務である支払手形及び買掛金は、ほとんどが3ヶ月以内の支払期日であります。

借入金及びファイナンスリース取引に係るリース債務は、主に設備資金投資に係る資金調達を目的としたものであります。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

当社は、未収金報告会を行い、担当部署の所属長が主要な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するとともに、財政状況の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。子会社についても、同様の管理を行っております。

市場リスク

当社は、有価証券及び投資有価証券については、定期的に時価や取引企業の財政状況等を把握し、また、満期保有目的の債券以外のものについては、市況や取引先企業との関係を勘案し保有状況を継続的に見直しております。なお、子会社についても、同様の管理を行っております。

資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払を実行できなくなるリスク）の管理

当社は、各部署からの報告に基づき担当部署が適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、手許流動性の維持などにより流動性リスクを管理しております。子会社についても、同様の管理を行っております。

(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、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合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。また、注記事項「デリバティブ取引関係」におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

2. 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、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含まれておりません（（注）2.参照）。

前連結会計年度（平成24年3月31日）

|                   | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 時価(千円)    | 差額(千円) |
|-------------------|--------------------|-----------|--------|
| (1) 現金及び預金        | 740,705            | 740,705   | -      |
| (2) 受取手形及び売掛金     | 299,273            | 299,273   | -      |
| (3) 投資有価証券        | 687,487            | 687,487   | -      |
| 資産計               | 1,727,466          | 1,727,466 | -      |
| (1) 支払手形及び買掛金     | 488,630            | 488,630   | -      |
| (2) 短期借入金         | 1,462,270          | 1,462,270 | -      |
| (3) 1年内返済予定の長期借入金 | 1,317,623          | 1,298,033 | 19,589 |
| (4) リース債務（流動負債）   | 58,316             | 56,234    | 2,081  |
| (5) リース債務（固定負債）   | 101,395            | 91,766    | 9,629  |
| (6) 長期借入金         | 2,016,258          | 1,954,325 | 61,932 |
| 負債計               | 5,444,493          | 5,351,260 | 93,232 |

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法及び有価証券に関する事項

資産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金

これらは短期決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(3) 投資有価証券

これらの時価については、株式は取引所の価額によっております。

負債

(1) 支払手形及び買掛金、(2) 短期借入金

これらは短期決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(3) 1年内返済予定の長期借入金、(4) リース債務（流動負債）、(5) リース債務（固定負債）、(6) 長期借入金

これらの時価については、元利金の合計額を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。

(注) 2、非上場株式（連結貸借対照表計上額37,545千円）及び非連結子会社株式（連結貸借対照表計上額10,000千円）は、市場価額がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(3) 投資有価証券」には含めておりません。

(注) 3、金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定

|               | 1年以内<br>(千円) | 1年超5年以内<br>(千円) | 5年超10年以内<br>(千円) | 10年超<br>(千円) |
|---------------|--------------|-----------------|------------------|--------------|
| (1) 現金及び預金    | 740,705      | -               | -                | -            |
| (2) 受取手形及び売掛金 | 299,273      | -               | -                | -            |
| (3) 有価証券      |              |                 |                  |              |
| 債券            | 4,650        | -               | -                | -            |
| その他           | -            | -               | -                | -            |
| 合計            | 1,044,628    | -               | -                | -            |

(注) 4、長期借入金及びリース債務の連結決算日後の返済予定額

前連結会計年度（平成24年3月31日）

|       | 1年以内<br>(千円) | 1年超<br>2年以内<br>(千円) | 2年超<br>3年以内<br>(千円) | 3年超<br>4年以内<br>(千円) | 4年超<br>5年以内<br>(千円) | 5年超<br>(千円) |
|-------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 短期借入金 | 2,779,893    | -                   | -                   | -                   | -                   | -           |
| 長期借入金 | -            | 858,866             | 485,439             | 212,686             | 101,055             | 358,212     |
| リース債務 | 58,316       | 52,782              | 30,612              | 9,416               | 8,583               | -           |
| 合計    | 2,838,209    | 911,648             | 516,051             | 222,102             | 109,638             | 358,212     |

当連結会計年度（平成25年3月31日）

|                   | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 時価(千円)    | 差額(千円) |
|-------------------|--------------------|-----------|--------|
| (1) 現金及び預金        | 666,103            | 666,103   | -      |
| (2) 受取手形及び売掛金     | 293,346            | 293,346   | -      |
| (3) 投資有価証券        | 523,798            | 523,798   | -      |
| 資産計               | 1,483,247          | 1,483,247 | -      |
| (1) 支払手形及び買掛金     | 284,009            | 284,009   | -      |
| (2) 短期借入金         | 1,426,000          | 1,426,000 | -      |
| (3) 1年内返済予定の長期借入金 | 1,332,195          | 1,314,277 | 17,918 |
| (4) リース債務(流動負債)   | 62,537             | 60,693    | 1,844  |
| (5) リース債務(固定負債)   | 94,421             | 86,247    | 8,174  |
| (6) 長期借入金         | 1,916,249          | 1,864,409 | 51,839 |
| 負債計               | 5,115,411          | 5,035,635 | 79,775 |

(注) 1、金融商品の時価の算定方法及び有価証券に関する事項

## 資産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金

これらは短期決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(3) 投資有価証券

これらの時価については、株式は取引所の価額によっております。

## 負債

(1) 支払手形及び買掛金、(2) 短期借入金

これらは短期決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(3) 1年内返済予定の長期借入金、(4) リース債務(流動負債)、(5) リース債務(固定負債)、(6) 長期借入金

これらの時価については、元利金の合計額を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。

(注) 2、非上場株式(連結貸借対照表計上額46,625千円)は、市場価額がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(3) 投資有価証券」には含めておりません。

(注) 3、金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定

|               | 1年以内<br>(千円) | 1年超5年以内<br>(千円) | 5年超10年以内<br>(千円) | 10年超<br>(千円) |
|---------------|--------------|-----------------|------------------|--------------|
| (1) 現金及び預金    | 666,103      | -               | -                | -            |
| (2) 受取手形及び売掛金 | 293,346      | -               | -                | -            |
| 合計            | 959,449      | -               | -                | -            |

## (注) 4、長期借入金及びリース債務の連結決算日後の返済予定額

当連結会計年度(平成25年3月31日)

|       | 1年以内<br>(千円) | 1年超<br>2年以内<br>(千円) | 2年超<br>3年以内<br>(千円) | 3年超<br>4年以内<br>(千円) | 4年超<br>5年以内<br>(千円) | 5年超<br>(千円) |
|-------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 短期借入金 | 2,758,195    | -                   | -                   | -                   | -                   | -           |
| 長期借入金 | -            | 888,771             | 475,528             | 163,107             | 78,223              | 310,620     |
| リース債務 | 62,537       | 40,877              | 19,783              | 16,475              | 17,285              | -           |
| 合計    | 2,820,732    | 929,648             | 495,311             | 179,582             | 95,508              | 310,620     |

## (有価証券関係)

## 1 その他有価証券

前連結会計年度末(平成24年3月31日)

|                            | 種類 | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 取得原価(千円) | 差額(千円)  |
|----------------------------|----|--------------------|----------|---------|
| 連結貸借対照表計上額が<br>取得原価を超えるもの  | 株式 | 667,037            | 169,960  | 497,077 |
| 連結貸借対照表計上額が<br>取得原価を超えないもの | 株式 | 10,449             | 13,768   | 3,318   |
| 合計                         |    | 677,487            | 183,728  | 493,758 |

(注) 非上場株式(連結貸借対照表計上額37,545千円)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、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

## 2 当連結会計年度中に売却したその他有価証券(自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度末(平成25年3月31日)

|                            | 種類 | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 取得原価(千円) | 差額(千円)  |
|----------------------------|----|--------------------|----------|---------|
| 連結貸借対照表計上額が<br>取得原価を超えるもの  | 株式 | 512,284            | 169,960  | 342,324 |
| 連結貸借対照表計上額が<br>取得原価を超えないもの | 株式 | 11,514             | 13,768   | 2,254   |
| 合計                         |    | 523,798            | 183,728  | 340,070 |

(注) 非上場株式(連結貸借対照表計上額46,625千円)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、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

## 2 当連結会計年度中に売却したその他有価証券(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

| 種類     | 売却額<br>(千円) | 売却益の合計<br>(千円) | 売却損の合計<br>(千円) |
|--------|-------------|----------------|----------------|
| (1) 株式 | 14,065      | 13,245         | -              |
| 合計     | 14,065      | 13,245         | -              |

該当事項はありません。

(デリバティブ取引関係)

1. ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

(1) 通貨関連

前連結会計年度(平成24年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(平成25年3月31日)

該当事項はありません。

(2) 金利関連

前連結会計年度(平成24年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(平成25年3月31日)

該当事項はありません。

2. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

前連結会計年度(平成24年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(平成25年3月31日)

該当事項はありません。

(退職給付関係)

1 採用している退職給付制度の概要

当社は、退職一時金制度を設けています。(株)トサデン商事・土佐電ドリームサービス(株)・(有)土電企業社・(有)あおやぎ総合保険の4社は、中小企業退職金共済制度に加入しています。なお、(株)ですかは、退職給付制度を設けていません。

2 退職給付債務に関する事項

|                    | 前連結会計年度末<br>(平成24年3月31日) | 当連結会計年度末<br>(平成25年3月31日) |
|--------------------|--------------------------|--------------------------|
|                    | 金額(千円)                   | 金額(千円)                   |
| イ 退職給付債務           | 1,091,744                | 1,106,083                |
| ロ 未積立退職給付債務(イ)     | 1,091,744                | 1,106,083                |
| ハ 会計基準変更時差異の未処理額   | 236,273                  | 157,515                  |
| ニ 未認識数理計算上の差異      | 71,851                   | 99,484                   |
| ホ 未認識過去勤務債務(債務の減額) | -                        | -                        |
| ヘ 退職給付引当金(ロ+ハ+ニ+ホ) | 783,619                  | 849,083                  |

(注) 連結子会社は退職給付債務の算定に当たり、簡便法を採用しています。

3 退職給付費用に関する事項

|                       | 前連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|-----------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
|                       | 金額(千円)                                   | 金額(千円)                                   |
| イ 勤務費用                | 59,489                                   | 59,054                                   |
| ロ 利息費用                | 15,895                                   | 15,104                                   |
| ハ 会計基準変更時差異の費用処理額     | 78,757                                   | 78,757                                   |
| ニ 数理計算上の差異の費用処理額      | 3,446                                    | 20,124                                   |
| ホ 過去勤務債務の費用処理額        | 29,558                                   | -                                        |
| ヘ その他                 | 3,447                                    | 2,881                                    |
| ト 退職給付費用(イ+ロ+ハ+ニ+ホ+ヘ) | 124,584                                  | 175,922                                  |

(注) 1. 簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は「イ 勤務費用」に計上しています。

2. 「ヘ その他」は中小企業退職金共済制度への掛金支払額であります。

4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

(イ) 退職給付見込額の期間配分方法

期間定額法

(ロ) 割引率

| 前連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 1.5%                                     | 1.5%                                     |

(ハ) 過去勤務債務の処理年数

10年(発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により、費用処理することとしています。)

(ニ) 数理計算上の差異の処理年数

10年(発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により、翌連結会計年度から費用処理することとしています。)

(ホ) 会計基準変更時差異の処理年数

| 前連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 15年                                      | 15年                                      |

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

(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

|              | 前連結会計年度<br>(平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成25年3月31日) |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 繰延税金資産       |                         |                         |
| 税務上の繰越欠損金    | 13,866千円                | - 千円                    |
| 退職給付引当金      | 277,166                 | 300,320                 |
| 減損損失         | 300,677                 | 295,577                 |
| その他          | 73,930                  | 69,510                  |
| 繰延税金資産小計     | 665,641                 | 665,409                 |
| 評価性引当額       | 665,641                 | 665,409                 |
| 繰延税金資産合計     | -                       |                         |
| 繰延税金負債       |                         |                         |
| その他有価証券評価差額金 | 175,816                 | 121,080                 |
| 土地再評価差額金     | 1,251,065               | 1,244,094               |
| 繰延税金負債合計     | 1,426,881               | 1,365,174               |
| 繰延税金負債合計の純額  | 1,426,881               | 1,365,174               |

繰延税金負債の純額は、連結貸借対照表の以下

の項目に含まれております。

|                   |           |           |
|-------------------|-----------|-----------|
| 固定負債—繰延税金負債       | 175,816   | 121,080   |
| 固定負債—再評価に係る繰延税金負債 | 1,251,065 | 1,244,094 |

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差異の原因となった主な項目別の内訳

| (%)                | 前事業年度<br>(平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(平成25年3月31日) |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| 法定実効税率             | -                     | 37.80                 |
| (調整)               |                       |                       |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 | -                     | 3.30                  |
| 住民税均等割等            | -                     | 1.90                  |
| その他                | -                     | 5.70                  |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率  | -                     | 48.70                 |

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

資産除去債務のうち連結貸借対照表に計上しているもの

イ 当該資産除去債務の概要

建物アスベスト除去義務等であります。

ロ 当該資産除去債務の金額の算定方法

当該建物に対して、解体専門業者に見積りを取り算出しております。

ハ 当該資産除去債務の総額の増減

|                 | 前連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|-----------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 期首残高            | 10,955千円                                 | 10,955千円                                 |
| 有形固定資産の取得に伴う増加額 | -                                        | -                                        |
| 資産除去債務の履行による減少額 | -                                        | -                                        |
| その他増減額(は減少)     | -                                        | -                                        |
| 期末残高            | 10,955                                   | 10,955                                   |

(賃貸等不動産関係)

当社は、高知県において、賃貸用のオフィスビル(土地を含む。)を有しております。前連結会計年度における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は4,150千円であります。当連結会計年度における当該不動産に関する賃貸損益は6,911千円であります。

また、当該賃貸等不動産の連結貸借対照表計上額、期中増減額及び時価は、次のとおりであります。

(単位：千円)

|            | 前連結会計年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 連結貸借対照表計上額 |                                          |                                          |
| 期首残高       | 1,011,254                                | 994,318                                  |
| 期中増減額      | 16,936                                   | 19,321                                   |
| 期末残高       | 994,318                                  | 974,996                                  |
| 期末時価       | 1,590,747                                | 1,464,471                                |

- (注) 1. 連結貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額及び減損損失累計額を控除した金額であります。  
2. 当期末の時価は、主として「不動産鑑定評価基準」に基づいて自社で算定した金額(指標等を用いて調整を行ったものを含む。)であります。

## (セグメント情報等)

## 【セグメント情報】

## 1. 報告セグメントの概要

当社グループの報告セグメントは、当社グループの構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、取締役会が、経営資源の配分の決定及び業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当社グループは、軌道・自動車運送事業を中核に幅広い事業活動を展開しており、当社及びグループ会社の事業の種類別の区分により、経営を管理しております。

したがって、当社グループは、各事業内容を基礎とした事業のセグメントから構成されており、「軌道事業」、「乗合バス事業」、「高速バス事業」、「貸切バス事業」、「航空代理事業」、「不動産事業」、「物品販売事業」、「旅行業」の8つを報告セグメントとしております。

報告セグメントにおける各事業区分の事業内容は、以下のとおりであります。

- (1) 軌道事業・・・・・・・・・・軌道運送事業
- (2) 乗合バス事業・・・・・・・・一般乗合自動車運送事業
- (3) 高速バス事業・・・・・・・・高速バス自動車運送事業
- (4) 貸切バス事業・・・・・・・・貸切バス自動車運送事業
- (5) 航空代理事業・・・・・・・航空券販売・空港業務
- (6) 不動産事業・・・・・・・・貸店舗事業、駐車場事業等
- (7) 物品販売事業・・・・・・・食堂・売店事業・携帯電話事業
- (8) 旅行業・・・・・・・・・・国内・海外旅行業

## 2. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額の算定方法

報告されている事業セグメントの会計処理方法は、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」における記載と概ね同一であります。

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。セグメント間の内部収益及び振替高は市場実勢価格に基づいております。

## 3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報

前連結会計年度（自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日）

|                          | 報 告 セ グ メ ン ト |                |                |                |                |               |
|--------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|                          | 軌道事業<br>(千円)  | 乗合バス<br>事業(千円) | 高速バス<br>事業(千円) | 貸切バス<br>事業(千円) | 航空代理<br>事業(千円) | 不動産事業<br>(千円) |
| 売上高                      |               |                |                |                |                |               |
| 外部顧客に対する売上高              | 1,041,733     | 495,342        | 621,728        | 372,492        | 673,779        | 110,859       |
| セグメント間の内部売上高又は振替高        | -             | 4,936          | -              | -              | -              | 3,969         |
| 計                        | 1,041,733     | 500,278        | 621,728        | 372,492        | 673,779        | 114,829       |
| セグメント利益又は<br>損失( ) (注) 2 | 26,971        | 221,867        | 40,770         | 18,609         | 121,771        | 12,596        |
| セグメント資産                  | 2,246,385     | 465,108        | 415,399        | 494,131        | 150,355        | 2,792,267     |
| その他の項目                   |               |                |                |                |                |               |
| 減価償却費                    | 60,943        | 25,857         | 40,312         | 11,450         | 430            | 34,690        |
| 減損損失                     | -             | 38,889         | -              | -              | -              | 8,602         |
| 有形固定資産及び無形固定資産の増加額       | 221,658       | 4,960          | 2,303          | 298            | 4              | 5,262         |

|                          | 報告セグメント        |             |           | その他<br>(千円)<br>(注) | 合計<br>(千円) |
|--------------------------|----------------|-------------|-----------|--------------------|------------|
|                          | 物品販売<br>事業(千円) | 旅行業<br>(千円) | 計<br>(千円) |                    |            |
| 売上高                      |                |             |           |                    |            |
| 外部顧客に対する売上高              | 536,435        | 514,665     | 4,367,036 | 289,273            | 4,656,310  |
| セグメント間の内部売上高又は振替高        | -              | -           | 8,905     | 128,771            | 137,677    |
| 計                        | 536,435        | 514,665     | 4,375,942 | 418,044            | 4,793,987  |
| セグメント利益又は<br>損失( ) (注) 2 | 19,443         | 5,975       | 14,615    | 10,210             | 4,405      |
| セグメント資産                  | 98,634         | 95,651      | 6,757,933 | 1,206,701          | 7,964,635  |
| その他の項目                   |                |             |           |                    |            |
| 減価償却費                    | 2,933          | 1,086       | 177,704   | 38,050             | 215,754    |
| 減損損失                     | 1,266          | -           | 48,757    | -                  | 48,757     |
| 有形固定資産及び無形固定資産の増加額       | 438            | 2,572       | 237,500   | 478                | 237,978    |

(注) 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、カード事業、自動車整備事業、広告事業、業務請負事業及び保険事業を含んでおります。

当連結会計年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

|                          | 報 告 セ グ メ ン ト |                |                |                |                |               |
|--------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|                          | 軌道事業<br>(千円)  | 乗合バス<br>事業(千円) | 高速バス<br>事業(千円) | 貸切バス<br>事業(千円) | 航空代理<br>事業(千円) | 不動産事業<br>(千円) |
| 売上高                      |               |                |                |                |                |               |
| 外部顧客に対する売上高              | 1,052,551     | 487,063        | 609,715        | 344,520        | 645,930        | 102,697       |
| セグメント間の内部売上高又は振替高        | -             | 8,406          | -              | 3,808          | -              | 4,069         |
| 計                        | 1,052,551     | 495,470        | 609,715        | 348,329        | 645,930        | 106,767       |
| セグメント利益又は<br>損失( ) (注) 2 | 32,598        | 208,468        | 36,947         | 21,221         | 129,475        | 7,373         |
| セグメント資産                  | 2,220,466     | 496,909        | 373,604        | 493,322        | 150,770        | 2,761,254     |
| その他の項目                   |               |                |                |                |                |               |
| 減価償却費                    | 62,974        | 19,462         | 43,939         | 10,609         | 511            | 34,942        |
| 減損損失                     | -             | 7,759          | -              | -              | -              | 15,465        |
| 有形固定資産及び無形固定資産の増加額       | 184,461       | 64,139         | 5,763          | -              | 702            | 7,700         |

|                          | 報告セグメント        |             |           | その他<br>(千円)<br>(注) | 合計<br>(千円) |
|--------------------------|----------------|-------------|-----------|--------------------|------------|
|                          | 物品販売<br>事業(千円) | 旅行業<br>(千円) | 計<br>(千円) |                    |            |
| 売上高                      |                |             |           |                    |            |
| 外部顧客に対する売上高              | 554,799        | 645,475     | 4,442,754 | 290,273            | 4,733,028  |
| セグメント間の内部売上高又は振替高        | -              | -           | 16,285    | 135,729            | 152,014    |
| 計                        | 554,799        | 645,475     | 4,459,039 | 426,002            | 4,885,042  |
| セグメント利益又は<br>損失( ) (注) 2 | 14,476         | 18,786      | 8,710     | 14,079             | 22,790     |
| セグメント資産                  | 95,771         | 78,403      | 6,670,502 | 1,193,687          | 7,864,190  |
| その他の項目                   |                |             |           |                    |            |
| 減価償却費                    | 3,224          | 2,761       | 178,426   | 37,361             | 215,787    |
| 減損損失                     | -              | -           | 23,225    | -                  | 23,225     |
| 有形固定資産及び無形固定資産の増加額       | -              | 13,488      | 276,254   | 3,639              | 279,893    |

(注) 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、カード事業、自動車整備事業、広告事業、業務請負事業及び保険事業を含んでおります。

## ４．報告セグメント合計額と連結財務諸表計上額との差額及び当該差額の主な内容（差異調整に関する事項）

（単位：千円）

| 売上高        | 前連結会計年度   | 当連結会計年度   |
|------------|-----------|-----------|
| 報告セグメント計   | 4,375,942 | 4,459,039 |
| その他の売上高    | 418,044   | 426,002   |
| セグメント間取引消去 | 137,677   | 152,014   |
| 連結財務諸表の売上高 | 4,656,310 | 4,733,028 |

（単位：千円）

| 利益                   | 前連結会計年度 | 当連結会計年度 |
|----------------------|---------|---------|
| 報告セグメント計             | 14,615  | 8,710   |
| その他の利益               | 10,210  | 14,079  |
| 連結財務諸表の営業利益又は営業損失（ ） | 4,405   | 22,790  |

（単位：千円）

| 資産          | 前連結会計年度   | 当連結会計年度   |
|-------------|-----------|-----------|
| 報告セグメント計    | 6,757,933 | 6,670,502 |
| その他の資産      | 1,206,701 | 1,193,687 |
| 全社資産        | 744,491   | 586,105   |
| セグメント間取引消去  | 12,509    | 11,662    |
| 連結財務諸表の資産合計 | 8,696,618 | 8,438,634 |

（単位：千円）

| その他の項目             | 報告セグメント計 |         | その他     |         | 連結財務諸表計上額 |         |
|--------------------|----------|---------|---------|---------|-----------|---------|
|                    | 前連結会計年度  | 当連結会計年度 | 前連結会計年度 | 当連結会計年度 | 前連結会計年度   | 当連結会計年度 |
| 減価償却費              | 177,704  | 178,426 | 38,050  | 37,361  | 215,754   | 215,787 |
| 有形固定資産及び無形固定資産の増加額 | 237,500  | 276,254 | 478     | 3,639   | 237,978   | 279,893 |

## 【関連情報】

前連結会計年度（自 平成23年 4 月 1 日 至 平成24年 3 月31日）

## 1．製品及びサービスごとの情報

|             | 軌道事業<br>(千円) | 乗合バス事<br>業(千円) | 高速バス事<br>業(千円) | 航空代理事<br>業(千円) | 旅行業<br>(千円) | 物品販売事<br>業(千円) | 合計<br>(千円) |
|-------------|--------------|----------------|----------------|----------------|-------------|----------------|------------|
| 外部顧客に対する売上高 | 1,041,733    | 495,342        | 621,728        | 673,779        | 514,665     | 536,435        | 3,883,684  |

## 2．地域ごとの情報

## (1) 売上高

海外の売上高がないため、記載を省略しております。

## (2) 有形固定資産

海外での資産がないため、記載を省略しております。

## 3．主要な顧客ごとの情報

連結損益計算書の売上高10%以上を占める顧客がないため、記載を省略しております。

当連結会計年度（自 平成24年 4 月 1 日 至 平成25年 3 月31日）

## 1．製品及びサービスごとの情報

|             | 軌道事業<br>(千円) | 乗合バス事<br>業(千円) | 高速バス事<br>業(千円) | 航空代理事<br>業(千円) | 旅行業<br>(千円) | 物品販売事<br>業(千円) | 合計<br>(千円) |
|-------------|--------------|----------------|----------------|----------------|-------------|----------------|------------|
| 外部顧客に対する売上高 | 1,052,551    | 487,063        | 609,715        | 645,930        | 645,475     | 554,799        | 3,995,536  |

## 2．地域ごとの情報

## (1) 売上高

海外の売上高がないため、記載を省略しております。

## (2) 有形固定資産

海外での資産がないため、記載を省略しております。

## 3．主要な顧客ごとの情報

連結損益計算書の売上高10%以上を占める顧客がないため、記載を省略しております。

## 【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】

前連結会計年度（自 平成23年 4 月 1 日 至 平成24年 3 月31日）

|      | 乗合バス事業<br>(千円) | 不動産事業<br>(千円) | 物品販売事業<br>(千円) | 合計<br>(千円) |
|------|----------------|---------------|----------------|------------|
| 減損損失 | 38,889         | 8,602         | 1,266          | 48,757     |

当連結会計年度（自 平成24年 4 月 1 日 至 平成25年 3 月31日）

|      | 乗合バス事業<br>(千円) | 不動産事業<br>(千円) | 物品販売事業<br>(千円) | 合計<br>(千円) |
|------|----------------|---------------|----------------|------------|
| 減損損失 | 7,759          | 15,465        | -              | 23,225     |

## 【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】

前連結会計年度（自 平成23年 4 月 1 日 至 平成24年 3 月31日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 平成24年 4 月 1 日 至 平成25年 3 月31日）

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】

前連結会計年度（自 平成23年 4 月 1 日 至 平成24年 3 月31日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 平成24年 4 月 1 日 至 平成25年 3 月31日）

該当事項はありません。

## 【関連当事者情報】

## ( 1 ) 連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社の役員及び主要株主（個人の場合に限る。）等

前連結会計年度（自 平成23年 4 月 1 日 至 平成24年 3 月31日）

| 種類 | 会社等の名称<br>又は氏名 | 所在地 | 資本金又は<br>出資金<br>(千円) | 事業の内容<br>又は職業                        | 議決権等の<br>所有(被所有)<br>割合<br>(%) | 関連当事者との<br>関係 | 取引の内容          | 取引金額<br>(千円) | 科目  | 期末残高<br>(千円) |
|----|----------------|-----|----------------------|--------------------------------------|-------------------------------|---------------|----------------|--------------|-----|--------------|
| 役員 | 西岡寅八郎          | -   | -                    | 当社代表<br>取締役<br>㈱西岡寅太<br>郎商店<br>代表取締役 | (被所有)<br>直接1.08               | 営業上の<br>取引    | 空港売店等<br>商品の購入 | 13,523       | 買掛金 | 2,229        |
|    |                |     |                      |                                      |                               | 債務の保証         | 債務被保証          | 2,560,900    | -   | -            |
| 役員 | 竹本 昭和          | -   | -                    | 当社代表<br>取締役                          | (被所有)<br>直接0.24               | 債務の保証         | 債務被保証          | 4,526,733    | -   | -            |

当連結会計年度（自 平成24年 4 月 1 日 至 平成25年 3 月31日）

| 種類 | 会社等の名称<br>又は氏名 | 所在地 | 資本金又は<br>出資金<br>(千円) | 事業の内容<br>又は職業                        | 議決権等の<br>所有(被所有)<br>割合<br>(%) | 関連当事者との<br>関係 | 取引の内容          | 取引金額<br>(千円) | 科目  | 期末残高<br>(千円) |
|----|----------------|-----|----------------------|--------------------------------------|-------------------------------|---------------|----------------|--------------|-----|--------------|
| 役員 | 西岡寅八郎          | -   | -                    | 当社代表<br>取締役<br>㈱西岡寅太<br>郎商店<br>代表取締役 | (被所有)<br>直接1.08               | 営業上の<br>取引    | 空港売店等<br>商品の購入 | 12,692       | 買掛金 | 1,735        |
|    |                |     |                      |                                      |                               | 債務の保証         | 債務被保証          | 2,504,900    | -   | -            |
| 役員 | 竹本 昭和          | -   | -                    | 当社代表<br>取締役                          | (被所有)<br>直接0.24               | 債務の保証         | 債務被保証          | 4,439,485    | -   | -            |

## ( 2 ) 連結財務諸表提出会社の連結子会社と関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社の役員及び主要株主（個人の場合に限る。）等

前連結会計年度（自 平成23年 4 月 1 日 至 平成24年 3 月31日）

| 種類         | 会社等の名称<br>又は氏名 | 所在地 | 資本金又は<br>出資金<br>(千円) | 事業の内容<br>又は職業 | 議決権等の<br>所有(被所有)<br>割合<br>(%) | 関連当事者との<br>関係 | 取引の内容 | 取引金額<br>(千円) | 科目 | 期末残高<br>(千円) |
|------------|----------------|-----|----------------------|---------------|-------------------------------|---------------|-------|--------------|----|--------------|
| 親会社<br>の役員 | 稲毛 稔憲          | -   | -                    | 当社取締役         | (被所有)<br>直接0.15               | 債務の保証         | 債務被保証 | 200,894      | -  | -            |

当連結会計年度（自 平成24年 4 月 1 日 至 平成25年 3 月31日）

| 種類         | 会社等の名称<br>又は氏名 | 所在地 | 資本金又は<br>出資金<br>(千円) | 事業の内容<br>又は職業 | 議決権等の<br>所有(被所有)<br>割合<br>(%) | 関連当事者との<br>関係 | 取引の内容 | 取引金額<br>(千円) | 科目 | 期末残高<br>(千円) |
|------------|----------------|-----|----------------------|---------------|-------------------------------|---------------|-------|--------------|----|--------------|
| 親会社<br>の役員 | 明神 二郎          | -   | -                    | 当社取締役         | (被所有)<br>直接0.15               | 債務の保証         | 債務被保証 | 150,610      | -  | -            |

( 注 ) 1. 上記( 1 )( 2 )の金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれていません。

2. 債務被保証は銀行借入に対するものであり、取引金額に期末残高を記載しています。
3. 取引条件及び取引条件の決定方針等

㈱西岡寅太郎商店との取引は、市場価格等を勘案して価格を決定しています。

銀行借入に対して取締役西岡寅八郎、取締役稲毛稔憲、取締役明神二郎及び取締役竹本昭和より債務保証を受けています。

なお、保証料の支払は行っていません。

## ( 1 株当たり情報 )

|               | 前連結会計年度<br>( 自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日 ) | 当連結会計年度<br>( 自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日 ) |
|---------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| 1 株当たり純資産額    | 16円82銭                                           | 12円51銭                                           |
| 1 株当たり当期純損益金額 | 0円16銭                                            | 3円19銭                                            |

なお、前連結会計年度は、潜在株式調整後1株当たり当期純利益額については、当期純損失であり潜在株式がないため記載していません。また、当連結会計年度は、潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益額については、潜在株式がないため記載していません。

1 株当たり当期純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                    | 前連結会計年度<br>( 平成24年 3 月31日 ) | 当連結会計年度<br>( 平成25年 3 月31日 ) |
|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 連結損益計算書上の当期純損益     | 2,148千円                     | 42,071千円                    |
| 普通株式に係る当期純損益       | 2,148千円                     | 42,071千円                    |
| 普通株主に帰属しない金額の主要な内訳 | -                           | -                           |
| 普通株式の期中平均株式数       | 13,200,000株                 | 13,200,000株                 |

## ( 重要な後発事象 )

該当事項はありません。

## 【連結附属明細表】

## 【借入金等明細表】

| 区分                     | 当期首残高<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) | 平均利率<br>(%) | 返済期限                      |
|------------------------|---------------|---------------|-------------|---------------------------|
| 短期借入金                  | 1,462,270     | 1,426,000     | 3.00%       | -                         |
| 1年内返済予定の長期借入金          | 1,317,623     | 1,332,195     | 2.98%       | -                         |
| 1年内返済予定のリース債務          | 58,316        | 62,537        | -           | -                         |
| 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く) | 2,016,258     | 1,916,249     | 2.93%       | 平成26年4月30日～<br>平成33年7月25日 |
| リース債務(1年以内に返済予定のものを除く) | 101,395       | 94,421        | -           | -                         |
| 其他有利子負債<br>預り金         | 37,654        | 37,568        | 1.00%       | -                         |
| 合計                     | 4,993,517     | 4,868,970     | -           | -                         |

(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います。

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連結貸借対照表に計上しているため、記載しておりません。

3 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)の連結決算日後5年以内における返済予定額は以下のとおりであります。

| 区分    | 1年超2年以内<br>(千円) | 2年超3年以内<br>(千円) | 3年超4年以内<br>(千円) | 4年超5年以内<br>(千円) |
|-------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 長期借入金 | 888,771         | 475,528         | 163,107         | 78,223          |
| リース債務 | 40,877          | 19,783          | 16,475          | 17,285          |

## 【資産除去債務明細表】

当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における資産除去債務の金額が、当連結会計年度末における負債及び純資産額の合計額の100分の1以下であるため、連結財務諸表規則第92条の2の規定により記載を省略しております。

## (2) 【その他】

該当事項はありません。

2【財務諸表等】  
(1)【財務諸表】  
【貸借対照表】

(単位：千円)

|                 | 前事業年度<br>(平成24年 3 月31日) | 当事業年度<br>(平成25年 3 月31日) |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>資産の部</b>     |                         |                         |
| 流動資産            |                         |                         |
| 現金及び預金          | 2, 3 540,039            | 2, 3 479,464            |
| 受取手形            | 6,266                   | 5,514                   |
| 未収運賃            | 48,175                  | 47,037                  |
| 未収金             | 145,464                 | 172,893                 |
| 売掛金             | 35,400                  | 30,881                  |
| 未収収益            | 88,368                  | 90,582                  |
| 有価証券            | 4,650                   | 3,150                   |
| 貯蔵品             | 58,807                  | 54,364                  |
| 商品              | 11,822                  | 12,088                  |
| 前払金             | 10,695                  | 8,810                   |
| 前払費用            | 15,575                  | 21,510                  |
| その他             | 14,255                  | 12,965                  |
| 貸倒引当金           | 3,215                   | 2,853                   |
| 流動資産合計          | 976,304                 | 936,409                 |
| 固定資産            |                         |                         |
| 鉄軌道事業固定資産       |                         |                         |
| 有形固定資産          | 1, 2, 5 3,673,992       | 1, 2, 5 3,712,222       |
| 減価償却累計額         | 1,876,350               | 1,931,943               |
| 有形固定資産（純額）      | 1,797,642               | 1,780,279               |
| 無形固定資産          | 596                     | 772                     |
| 鉄軌道事業固定資産合計     | 1,798,238               | 1,781,052               |
| 一般旅客自動車事業固定資産   |                         |                         |
| 有形固定資産          | 1, 2, 5 1,373,701       | 1, 2, 5 1,370,392       |
| 減価償却累計額         | 455,648                 | 506,598                 |
| 有形固定資産（純額）      | 918,053                 | 863,794                 |
| 無形固定資産          | 870                     | 751                     |
| 一般旅客自動車事業固定資産合計 | 918,923                 | 864,546                 |
| 航空関連事業固定資産      |                         |                         |
| 有形固定資産          | 5 13,371                | 5 13,719                |
| 減価償却累計額         | 10,088                  | 10,322                  |
| 有形固定資産（純額）      | 3,283                   | 3,397                   |
| 無形固定資産          | 460                     | 460                     |
| 航空関連事業固定資産合計    | 3,743                   | 3,857                   |
| 付帯事業固定資産        |                         |                         |
| 有形固定資産          | 2, 5 3,700,357          | 2, 5 3,692,875          |
| 減価償却累計額         | 1,103,833               | 1,140,227               |
| 有形固定資産（純額）      | 2,596,524               | 2,552,648               |
| 無形固定資産          | 4,722                   | 14,912                  |

|               | 前事業年度<br>(平成24年 3 月31日) | 当事業年度<br>(平成25年 3 月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 付帯事業固定資産合計    | 2,601,247               | 2,567,561               |
| 各事業関連固定資産     |                         |                         |
| 有形固定資産        | 2, 5 1,289,702          | 2, 5 1,289,702          |
| 減価償却累計額       | 143,335                 | 147,644                 |
| 有形固定資産（純額）    | 1,146,366               | 1,142,057               |
| 無形固定資産        | 6,173                   | 4,718                   |
| 各事業関連固定資産合計   | 1,152,539               | 1,146,775               |
| 投資その他の資産      |                         |                         |
| 投資有価証券        | 2, 3 715,032            | 2, 3 560,423            |
| 関係会社株式        | 10,600                  | 73,100                  |
| 出資金           | 405                     | 405                     |
| 関係会社出資金       | 2,400                   | 2,400                   |
| 長期前払費用        | 438                     | 386                     |
| 差入保証金         | 70,364                  | 70,394                  |
| その他           | 63,487                  | 57,453                  |
| 貸倒引当金         | 12,179                  | 11,429                  |
| 投資その他の資産合計    | 850,547                 | 753,133                 |
| 固定資産合計        | 7,325,240               | 7,116,927               |
| 資産合計          | 8,301,545               | 8,053,337               |
| 負債の部          |                         |                         |
| 流動負債          |                         |                         |
| 支払手形          | 19,687                  | 20,840                  |
| 買掛金           | 81,892                  | 69,589                  |
| 短期借入金         | 2, 6 1,462,270          | 2, 6 1,426,000          |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 2, 6 1,253,015          | 2, 6 1,273,744          |
| 未払金           | 165,975                 | 188,972                 |
| 未払費用          | 87,336                  | 83,736                  |
| 未払法人税等        | 5,326                   | 43,031                  |
| 未払消費税等        | 9,895                   | 14,498                  |
| 預り金           | 300,548                 | 235,897                 |
| 前受金           | 18,903                  | 22,492                  |
| 前受収益          | 16,257                  | 11,311                  |
| リース債務         | 52,411                  | 50,645                  |
| 賞与引当金         | 33,360                  | 34,737                  |
| 設備関係支払手形      | 221,448                 | 159,216                 |
| 設備関係未払金       | 54,429                  | 42,888                  |
| 流動負債合計        | 3,782,759               | 3,677,602               |
| 固定負債          |                         |                         |
| 長期借入金         | 2, 6 1,813,466          | 2, 6 1,769,741          |
| リース債務         | 79,001                  | 44,407                  |

|              | 前事業年度<br>(平成24年 3 月31日) | 当事業年度<br>(平成25年 3 月31日) |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 繰延税金負債       | 175,816                 | 121,080                 |
| 再評価に係る繰延税金負債 | 5 1,251,065             | 5 1,244,094             |
| 退職給付引当金      | 783,619                 | 849,083                 |
| 役員退職慰労引当金    | 32,000                  | 28,850                  |
| 債務保証損失引当金    | 46,628                  | 47,284                  |
| 資産除去債務       | 10,955                  | 10,955                  |
| その他          | 100,679                 | 108,939                 |
| 固定負債合計       | 4,293,232               | 4,224,435               |
| 負債合計         | 8,075,991               | 7,902,038               |
| 純資産の部        |                         |                         |
| 株主資本         |                         |                         |
| 資本金          | 495,000                 | 495,000                 |
| 資本剰余金        |                         |                         |
| 資本準備金        | 127,070                 | 127,070                 |
| 資本剰余金合計      | 127,070                 | 127,070                 |
| 利益剰余金        |                         |                         |
| 利益準備金        | 40,500                  | 40,500                  |
| その他利益剰余金     |                         |                         |
| 繰越利益剰余金      | 2,991,724               | 2,954,288               |
| 利益剰余金合計      | 2,951,224               | 2,913,788               |
| 株主資本合計       | 2,329,154               | 2,291,718               |
| 評価・換算差額等     |                         |                         |
| その他有価証券評価差額金 | 317,942                 | 218,990                 |
| 土地再評価差額金     | 5 2,236,765             | 5 2,224,026             |
| 評価・換算差額等合計   | 2,554,707               | 2,443,017               |
| 純資産合計        | 225,553                 | 151,298                 |
| 負債純資産合計      | 8,301,545               | 8,053,337               |

## 【損益計算書】

(単位：千円)

|                                          | 前事業年度<br>(自 平成23年 4月 1日<br>至 平成24年 3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成24年 4月 1日<br>至 平成25年 3月31日) |
|------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 鉄軌道事業営業利益                                |                                           |                                           |
| 営業収益                                     | 1,041,733                                 | 1,052,551                                 |
| 営業費                                      |                                           |                                           |
| 運送営業費                                    | 878,468                                   | 879,422                                   |
| 一般管理費                                    | 55,505                                    | 57,799                                    |
| 諸税                                       | 19,843                                    | 19,756                                    |
| 減価償却費                                    | 60,943                                    | 62,974                                    |
| 鉄軌道事業営業費合計                               | 1,014,761                                 | 1,019,952                                 |
| 鉄軌道事業営業利益又は鉄軌道事業営業損失<br>( )              | 26,971                                    | 32,598                                    |
| 一般旅客自動車運送事業営業利益                          |                                           |                                           |
| 営業収益                                     |                                           |                                           |
| 乗合旅客自動車業                                 | 833,041                                   | 813,716                                   |
| 貸切旅客自動車業                                 | 360,348                                   | 308,540                                   |
| 一般旅客自動車運送事業営業収益合計                        | 1,193,389                                 | 1,122,257                                 |
| 営業費                                      |                                           |                                           |
| 運送営業費                                    | 1,137,648                                 | 1,065,414                                 |
| 一般管理費                                    | 70,925                                    | 69,287                                    |
| 諸税                                       | 14,499                                    | 15,415                                    |
| 減価償却費                                    | 50,198                                    | 53,335                                    |
| 一般旅客自動車運送事業営業費合計                         | 1,273,272                                 | 1,203,453                                 |
| 一般旅客自動車運送事業営業利益又は一般旅客<br>自動車運送事業営業損失 ( ) | 79,882                                    | 81,196                                    |
| 航空関連事業営業利益                               |                                           |                                           |
| 営業収益                                     | 673,779                                   | 645,930                                   |
| 営業費                                      |                                           |                                           |
| 販売費及び一般管理費                               | 549,248                                   | 513,266                                   |
| 諸税                                       | 2,328                                     | 2,677                                     |
| 減価償却費                                    | 430                                       | 511                                       |
| 航空関連事業営業費合計                              | 552,007                                   | 516,455                                   |
| 航空関連事業営業利益又は航空関連事業営業損<br>失 ( )           | 121,771                                   | 129,475                                   |
| 付帯事業営業利益                                 |                                           |                                           |
| 営業収益                                     |                                           |                                           |
| 不動産事業収入                                  | 114,829                                   | 106,767                                   |
| 広告収入                                     | 180,241                                   | 179,676                                   |
| 自動車整備収入                                  | 75,136                                    | 78,588                                    |
| 旅行収入                                     | 514,665                                   | 645,475                                   |
| 物品販売収入                                   | 405,173                                   | 399,830                                   |
| 付帯事業営業収益合計                               | 1,290,046                                 | 1,410,339                                 |
| 営業費                                      |                                           |                                           |
| 売上原価                                     | 795,475                                   | 905,723                                   |
| 販売費及び一般管理費                               | 417,646                                   | 427,579                                   |
| 諸税                                       | 28,983                                    | 26,831                                    |
| 減価償却費                                    | 42,112                                    | 43,564                                    |
| 付帯事業営業費合計                                | 1,284,217                                 | 1,403,698                                 |
| 付帯事業営業利益又は付帯事業営業損失 ( )                   | 5,829                                     | 6,640                                     |
| 全事業営業利益又は全事業営業損失 ( )                     | 74,690                                    | 87,518                                    |

|                        | 前事業年度<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日) | 当事業年度<br>(自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日) |
|------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 営業外収益                  |                                              |                                              |
| 受取利息                   | 64                                           | 68                                           |
| 受取配当金                  | 7,155                                        | 41,714                                       |
| 駐車場収入                  | 6,229                                        | 6,057                                        |
| 金利スワップ評価益              | 197                                          | -                                            |
| 助成金収入                  | 8,667                                        | 4,526                                        |
| 雑収入                    | 8,047                                        | 16,448                                       |
| 営業外収益合計                | 30,362                                       | 68,815                                       |
| 営業外費用                  |                                              |                                              |
| 支払利息                   | <sup>1</sup> 137,488                         | <sup>1</sup> 134,753                         |
| 雑支出                    | 4,228                                        | 6,657                                        |
| 営業外費用合計                | 141,716                                      | 141,410                                      |
| 経常利益又は経常損失 ( )         | 36,663                                       | 14,923                                       |
| 特別利益                   |                                              |                                              |
| 固定資産売却益                | 170                                          | -                                            |
| 補助金                    | <sup>2</sup> 81,983                          | <sup>2</sup> 106,751                         |
| 工事負担金等受入額              | <sup>3</sup> 15,840                          | <sup>3</sup> 94,746                          |
| 投資有価証券売却益              | -                                            | 12,745                                       |
| 特別利益合計                 | 97,994                                       | 214,243                                      |
| 特別損失                   |                                              |                                              |
| 固定資産圧縮損                | <sup>4</sup> 35,196                          | <sup>4</sup> 140,063                         |
| 固定資産除却損                | <sup>5</sup> 560                             | <sup>5</sup> 903                             |
| 減損損失                   | <sup>6</sup> 48,757                          | <sup>6</sup> 23,225                          |
| 債務保証損失引当金繰入額           | 16,137                                       | 656                                          |
| 関係会社株式評価損              | 5,999                                        | -                                            |
| 投資有価証券評価損              | -                                            | 1,150                                        |
| 特別損失合計                 | 106,653                                      | 165,998                                      |
| 税引前当期純利益又は税引前当期純損失 ( ) | 45,322                                       | 63,168                                       |
| 法人税、住民税及び事業税           | 1,572                                        | 45,442                                       |
| 法人税等調整額                | 16,415                                       | 6,971                                        |
| 法人税等合計                 | 14,843                                       | 38,471                                       |
| 当期純利益又は当期純損失 ( )       | 30,479                                       | 24,697                                       |

## 【営業費明細書】

| 区分               | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日 ) |           | 当事業年度<br>(自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日 ) |           |
|------------------|----------|-----------------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------|-----------|
|                  |          | 金額 ( 千円 )                                     |           | 金額 ( 千円 )                                     |           |
| 軌道事業営業費          |          |                                               |           |                                               |           |
| 1 運送営業費          | 1        | 666,304                                       | 878,468   | 663,253                                       | 879,422   |
| 人件費              |          | 212,164                                       |           | 216,169                                       |           |
| 経費               |          |                                               |           |                                               |           |
| 計                |          |                                               |           |                                               |           |
| 2 一般管理費          | 1        |                                               | 55,505    |                                               | 57,799    |
| 人件費              |          | 44,179                                        |           | 46,041                                        |           |
| 経費               |          | 11,326                                        |           | 11,757                                        |           |
| 計                |          |                                               |           |                                               |           |
| 3 諸税             |          |                                               | 19,843    |                                               | 19,756    |
| 4 減価償却費          |          |                                               | 60,943    |                                               | 62,974    |
| 軌道事業営業費合計        |          |                                               | 1,014,761 |                                               | 1,019,952 |
| 一般旅客自動車運送事業営業費   |          |                                               |           |                                               |           |
| 1 運送営業費          | 2        | 545,412                                       | 1,137,648 | 534,962                                       | 1,065,414 |
| 人件費              |          | 592,236                                       |           | 530,452                                       |           |
| 経費               |          |                                               |           |                                               |           |
| 計                |          |                                               |           |                                               |           |
| 2 一般管理費          | 2        |                                               | 70,925    |                                               | 69,287    |
| 人件費              |          | 57,373                                        |           | 55,992                                        |           |
| 経費               |          | 13,551                                        |           | 13,294                                        |           |
| 計                |          |                                               |           |                                               |           |
| 3 諸税             |          |                                               | 14,499    |                                               | 15,415    |
| 4 減価償却費          |          |                                               | 50,198    |                                               | 53,335    |
| 一般旅客自動車運送事業営業費合計 |          |                                               | 1,273,272 |                                               | 1,203,453 |
| 航空代理事業営業費        |          |                                               |           |                                               |           |
| 1 販売費及び一般管理費     | 3        | 495,106                                       | 549,248   | 459,430                                       | 513,266   |
| 人件費              |          | 54,141                                        |           | 53,836                                        |           |
| 経費               |          |                                               |           |                                               |           |
| 計                |          |                                               |           |                                               |           |
| 2 諸税             |          |                                               | 2,328     |                                               | 2,677     |
| 3 減価償却費          |          |                                               | 430       |                                               | 511       |
| 航空代理事業営業費合計      |          |                                               | 552,007   |                                               | 516,455   |
| 附帯事業営業費          |          |                                               |           |                                               |           |
| 1 売上原価           |          |                                               |           |                                               |           |
| 広告業売上原価          |          | 143,534                                       | 795,475   | 138,825                                       | 905,723   |
| 自動車整備業売上原価       |          | 32,997                                        |           | 38,711                                        |           |
| 旅行業売上原価          |          | 397,583                                       |           | 512,821                                       |           |
| 物品販売業売上原価        |          | 221,359                                       |           | 215,364                                       |           |
| 計                |          |                                               |           |                                               |           |
| 2 販売費及び一般管理費     | 4        |                                               | 417,646   |                                               | 427,579   |
| 人件費              |          | 258,788                                       |           | 257,450                                       |           |
| 経費               |          | 158,858                                       |           | 170,128                                       |           |
| 計                |          |                                               |           |                                               |           |
| 3 諸税             |          |                                               | 28,983    |                                               | 26,831    |
| 4 減価償却費          |          |                                               | 42,112    |                                               | 43,564    |
| 附帯事業営業費合計        |          |                                               | 1,284,217 |                                               | 1,403,698 |
| 全事業営業費合計         |          |                                               | 4,124,257 |                                               | 4,143,560 |

| 前事業年度<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日)                |                     |        |           | 当事業年度<br>(自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日)                |                     |        |           |
|-------------------------------------------------------------|---------------------|--------|-----------|-------------------------------------------------------------|---------------------|--------|-----------|
| 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。 |                     |        |           | 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。 |                     |        |           |
| 1                                                           | 軌道事業営業費             | 運送営業費  |           | 1                                                           | 軌道事業営業費             | 運送営業費  |           |
|                                                             |                     | 給料、手当  | 474,609千円 |                                                             |                     | 給料、手当  | 461,645千円 |
|                                                             |                     | 厚生費    | 77,545千円  |                                                             |                     | 厚生費    | 76,871千円  |
|                                                             |                     | 電車動力費  | 66,200千円  |                                                             |                     | 電車動力費  | 66,200千円  |
|                                                             |                     | 修繕費    | 55,285千円  |                                                             |                     | 修繕費    | 53,579千円  |
| 2                                                           | 一般旅客自動車<br>運送事業営業費  | 運送営業費  |           | 2                                                           | 一般旅客自動車<br>運送事業営業費  | 運送営業費  |           |
|                                                             |                     | 給料、手当  | 385,477千円 |                                                             |                     | 給料、手当  | 373,124千円 |
|                                                             |                     | 厚生費    | 64,174千円  |                                                             |                     | 厚生費    | 60,885千円  |
|                                                             |                     | 燃料、油脂費 | 146,594千円 |                                                             |                     | 燃料、油脂費 | 142,688千円 |
|                                                             |                     | 修繕費    | 113,404千円 |                                                             |                     | 修繕費    | 111,158千円 |
|                                                             |                     | 道路使用料  | 84,058千円  |                                                             |                     | 道路使用料  | 83,907千円  |
| 3                                                           | 航空代理事業<br>営業費       | 給料、手当  | 337,202千円 | 3                                                           | 航空代理事業<br>営業費       | 給料、手当  | 309,322千円 |
|                                                             |                     | 厚生費    | 54,252千円  |                                                             |                     | 厚生費    | 50,406千円  |
| 4                                                           | 附帯事業営業費             | 給料、手当  | 120,060千円 | 4                                                           | 附帯事業営業費             | 給料、手当  | 123,206千円 |
|                                                             |                     | 賃借料    | 61,767千円  |                                                             |                     | 賃借料    | 66,267千円  |
| 5                                                           | 営業費(全事業)<br>に含まれている |        |           | 5                                                           | 営業費(全事業)<br>に含まれている |        |           |
| 引当金繰入額                                                      | 退職給付費用              |        | 121,137千円 | 引当金繰入額                                                      | 退職給付費用              |        | 173,041千円 |
|                                                             | 賞与引当金繰入額            |        | 33,360千円  |                                                             | 賞与引当金繰入額            |        | 34,737千円  |
|                                                             | 役員退職慰労引当<br>金繰入額    |        | 6,000千円   |                                                             | 役員退職慰労引当<br>金繰入額    |        | 3,950千円   |
|                                                             | 貸倒引当金繰入額            |        | 621千円     |                                                             | 貸倒引当金繰入額            |        | 1,683千円   |

## 【株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

|                 | 前事業年度<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日) | 当事業年度<br>(自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日) |
|-----------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 株主資本            |                                              |                                              |
| 資本金             |                                              |                                              |
| 当期首残高           | 495,000                                      | 495,000                                      |
| 当期末残高           | 495,000                                      | 495,000                                      |
| 資本剰余金           |                                              |                                              |
| 資本準備金           |                                              |                                              |
| 当期首残高           | 127,070                                      | 127,070                                      |
| 当期末残高           | 127,070                                      | 127,070                                      |
| 資本剰余金合計         |                                              |                                              |
| 当期首残高           | 127,070                                      | 127,070                                      |
| 当期末残高           | 127,070                                      | 127,070                                      |
| 利益剰余金           |                                              |                                              |
| 利益準備金           |                                              |                                              |
| 当期首残高           | 40,500                                       | 40,500                                       |
| 当期末残高           | 40,500                                       | 40,500                                       |
| その他利益剰余金        |                                              |                                              |
| 繰越利益剰余金         |                                              |                                              |
| 当期首残高           | 2,985,431                                    | 2,991,724                                    |
| 当期変動額           |                                              |                                              |
| 当期純利益又は当期純損失（ ） | 30,479                                       | 24,697                                       |
| 土地再評価差額金の取崩     | 24,185                                       | 12,738                                       |
| 当期変動額合計         | 6,293                                        | 37,436                                       |
| 当期末残高           | 2,991,724                                    | 2,954,288                                    |
| 利益剰余金合計         |                                              |                                              |
| 当期首残高           | 2,944,931                                    | 2,951,224                                    |
| 当期変動額           |                                              |                                              |
| 当期純利益又は当期純損失（ ） | 30,479                                       | 24,697                                       |
| 土地再評価差額金の取崩     | 24,185                                       | 12,738                                       |
| 当期変動額合計         | 6,293                                        | 37,436                                       |
| 当期末残高           | 2,951,224                                    | 2,913,788                                    |
| 株主資本合計          |                                              |                                              |
| 当期首残高           | 2,322,860                                    | 2,329,154                                    |
| 当期変動額           |                                              |                                              |
| 当期純利益又は当期純損失（ ） | 30,479                                       | 24,697                                       |
| 土地再評価差額金の取崩     | 24,185                                       | 12,738                                       |
| 当期変動額合計         | 6,293                                        | 37,436                                       |
| 当期末残高           | 2,329,154                                    | 2,291,718                                    |

|                     | 前事業年度<br>(自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日) | 当事業年度<br>(自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日) |
|---------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 評価・換算差額等            |                                              |                                              |
| その他有価証券評価差額金        |                                              |                                              |
| 当期首残高               | 288,305                                      | 317,942                                      |
| 当期変動額               |                                              |                                              |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 29,637                                       | 98,952                                       |
| 当期変動額合計             | 29,637                                       | 98,952                                       |
| 当期末残高               | 317,942                                      | 218,990                                      |
| 土地再評価差額金            |                                              |                                              |
| 当期首残高               | 2,081,974                                    | 2,236,765                                    |
| 当期変動額               |                                              |                                              |
| 土地再評価差額金の取崩         | 24,185                                       | 12,738                                       |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 178,976                                      | -                                            |
| 当期変動額合計             | 154,790                                      | 12,738                                       |
| 当期末残高               | 2,236,765                                    | 2,224,026                                    |
| 評価・換算差額等合計          |                                              |                                              |
| 当期首残高               | 2,370,280                                    | 2,554,707                                    |
| 当期変動額               |                                              |                                              |
| 土地再評価差額金の取崩         | 24,185                                       | 12,738                                       |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 208,613                                      | 98,952                                       |
| 当期変動額合計             | 184,427                                      | 111,690                                      |
| 当期末残高               | 2,554,707                                    | 2,443,017                                    |
| 純資産合計               |                                              |                                              |
| 当期首残高               | 47,419                                       | 225,553                                      |
| 当期変動額               |                                              |                                              |
| 当期純利益又は当期純損失（ ）     | 30,479                                       | 24,697                                       |
| 土地再評価差額金の取崩         | -                                            | -                                            |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 208,613                                      | 98,952                                       |
| 当期変動額合計             | 178,134                                      | 74,254                                       |
| 当期末残高               | 225,553                                      | 151,298                                      |

【注記事項】

（継続企業の前提に関する事項）

当社は、地方自治体からの補助金の執行を凍結されていることで、平成25年4月以降に返済期限の到来する借入金について返済が困難になったことから、銀行に対する元本の返済を停止しております。当該状況により、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象が存在しております。

当社は、当該事象または状況を改善すべく、外部弁護士を中心とした外部調査委員会を立ち上げ、これにより地方自治体の予算執行停止の原因を調査し対策を立てることとなっております。

また、今後の借入金計画についても、金融機関と継続的に交渉を行ってまいります。

しかしながら、これらの施策を実施したとしてもその結果はいまだ不明確であり、継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められます。

なお、財務諸表は継続企業を前提として作成されており、上記のような重要な不確実性の影響は財務諸表には反映しておりません。

## (重要な会計方針)

- 一 有価証券の評価基準及び評価方法
- 1 満期保有目的の債券...償却原価法
  - 2 子会社株式及び関連会社株式...総平均法による原価法
  - 3 その他有価証券
    - (1) 時価のあるもの...決算日の市場価額に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は、総平均法により算定)
    - (2) 時価のないもの...総平均法による原価法
- 二 デリバティブ等の評価基準及び評価方法  
時価法
- 三 たな卸資産の評価基準及び評価方法
- 1 貯蔵品  
先入先出法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定)
  - 2 商品  
売価還元法及び先入先出法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定)
- 四 固定資産の減価償却の方法
- 1 有形固定資産(リース資産を除く)  
軌道事業用資産(取替資産は取替法)及び賃貸業用資産は定額法を採用しています。  
上記以外の資産については定率法を採用しています。  
ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く)は定額法を採用しています。  
なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

|             |        |
|-------------|--------|
| 建物及び構築物     | 8年～50年 |
| 機械装置及び車両運搬具 | 5年～15年 |
  - 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。  
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)に基づく定額法を採用しています。
  - 3 リース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零(残価保証の取り決めのあるものについては、当該残価保証額)とする定額法を採用しています。  
なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年3月31日以前の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。
- 五 工事負担金等の会計処理  
軌道業における施設の改築工事で、地方公共団体等より工事費の一部として工事負担金等を受け入れて取得した固定資産のうち、資産価値や機能の向上が見込まれるものについては、工事完成時に当該工事負担金等相当額を取得した固定資産の取得原価から直接減額せず、固定資産に計上し、損益計算書においては、工事負担金等受入額を特別利益に計上しています。また、資産価値や機能の向上が見込まれないものについては、工事完成時に当該工事負担金等相当額を取得した固定資産の取得原価から直接減額し、損益計算書においては、工事負担金等受入額を特別利益に計上するとともに、固定資産の取得原価から直接減額した額を固定資産圧縮損として特別損失に計上しています。
- 六 引当金の計上基準
- 1 貸倒引当金  
債権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います。
  - 2 賞与引当金  
従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しています。
  - 3 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の見込額に基づき計上しています。  
なお、会計基準変更時差異は、15年による均等額を費用処理しています。  
過去勤務債務は、その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費用処理しています。  
数理計算上の差異は、その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翌事業年度から費用処理することとしています。
  - 4 役員退職慰労引当金  
役員の退職慰労金の支給に充てるため、内規に基づく期末要支給額を計上しています。
  - 5 債務保証損失引当金  
関係会社への債務保証等に係る損失に備えるため、保証先の資産状況等を勘案し、損失負担見込額を計上しています。
- 七 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、税抜方式によっています。

（会計方針の変更）  
該当事項はありません

（表示方法の変更）  
該当事項はありません。

（追加情報）  
該当事項はありません

## (貸借対照表関係)

## 1 国庫補助金等による圧縮記帳累計額

|      | 前事業年度<br>(平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(平成25年3月31日) |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 建物   | 64,243千円              | 64,243千円              |
| 構築物  | 5,828,270千円           | 5,965,733千円           |
| 車両   | 489,158千円             | 491,758千円             |
| 機械装置 | 90,885千円              | 90,885千円              |

2 担保に供している資産は、次のとおりであります。軌道財団及び道路交通事業財団3,116,753千円を含んでい

|              | 前事業年度<br>(平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(平成25年3月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 軌道事業固定資産     | 1,752,759千円           | 1,738,458千円           |
| 旅客自動車事業固定資産  | 779,287千円             | 769,633千円             |
| 附帯事業固定資産     | 2,407,350千円           | 2,378,072千円           |
| 各事業関連固定資産    | 980,428千円             | 979,195千円             |
| 投資有価証券       | 656,250千円             | 504,000千円             |
| 現金及び預金(定期預金) | 21,209千円              | 21,216千円              |
| 計            | 6,597,284千円           | 6,390,576千円           |

上記資産を担保としている債務は次のとおりです。なお、軌道財団担保借入金200,000千円、道路交通事業財団担保借入金800,000千円を含んでいます。

|               | 前事業年度<br>(平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(平成25年3月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 短期借入金         | 1,436,800千円           | 1,396,000千円           |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 1,146,945千円           | 1,158,632千円           |
| 長期借入金         | 1,580,296千円           | 1,597,350千円           |
| 計             | 4,164,041千円           | 4,151,982千円           |

3 現金及び預金のうち定期預金及び投資有価証券については、営業保証金として差し入れています。

|        | 前事業年度<br>(平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(平成25年3月31日) |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 定期預金   | 2,000千円               | 2,000千円               |
| 投資有価証券 | 3,410千円               | 3,179千円               |

4 保証債務(負債の部に計上されているものを除く)

|        | 前事業年度<br>(平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(平成25年3月31日) |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| (株)ですか | 109,404千円             | 61,930千円              |

5 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、事業用の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います。

- ・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号に定める地方税法第341条第10号の土地課税台帳の価額及び第4号に定める地価税法第16条に規定する地価税の課税価格の計算の基礎となる土地の価額を算定するために国税庁長官が定めて公表した方法により算定した価額に奥行価格補正等合理的な調整を行って算出したものを併用しています。

- ・再評価を行った年月日.....平成12年3月31日

- ・再評価を行った土地の前事業年度末及び当事業年度末における時価と再評価後の帳簿価額との差額

前事業年度末 1,234,844千円 当事業年度末 1,494,484千円

6 関係会社に対するものは次のとおりです。(区分掲記されているものを除く。)

|               | 前事業年度<br>(平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(平成25年3月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 短期借入金         | 25,740千円              | 30,000千円              |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 197,425千円             | 180,322千円             |
| 長期借入金         | 347,996千円             | 392,180千円             |

## ( 損益計算書関係 )

1 関係会社に対するものは次のとおりであります。

|      | 前事業年度<br>( 自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日 ) | 当事業年度<br>( 自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日 ) |
|------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 支払利息 | 13,929千円                                       | 18,199千円                                       |

2 補助金のうち主なものは次のとおりであります。

|               | 前事業年度<br>( 自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日 ) | 当事業年度<br>( 自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日 ) |
|---------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 軌道近代化設備整備補助金  | 19,356千円                                       | 45,316千円                                       |
| 生活バス路線運行維持補助金 | 62,626                                         | 61,048                                         |

3 工事負担金等受入額

|     | 前事業年度<br>( 自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日 ) | 当事業年度<br>( 自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日 ) |
|-----|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 高知県 | 15,840千円                                       | - 千円                                           |
| 南国市 | -                                              | 94,746                                         |

4 固定資産圧縮損のうち主なもの

|              | 前事業年度<br>( 自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日 ) | 当事業年度<br>( 自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成25年 3 月31日 ) |
|--------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 軌道近代化設備整備補助金 | 19,356千円                                       | 45,316千円                                       |
| 工事負担金受入額     | 15,840                                         | 94,746                                         |

5 固定資産除却損の内容は、主に重軌条交換他に係る除却損であります。

6 減損損失

前事業年度 ( 自 平成23年 4 月 1 日 至 平成24年 3 月31日 )

( 1 ) 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      |
|---------|--------|---------|
| 乗合自動車施設 | 土地     | 高知県高知市他 |
| 物品販売施設  | 工具器具備品 | 高知県南国市  |
| 賃貸施設    | 土地     | 高知県高知市他 |

( 2 ) 減損損失に至った経緯

当初想定していた収益を見込めなくなったことや地価の下落などにより減損損失を認識しました。

( 3 ) 減損損失の金額

一般旅客自動車事業固定資産

|    |          |
|----|----------|
| 土地 | 38,889千円 |
| 計  | 38,889千円 |

附帯事業固定資産

|        |         |
|--------|---------|
| 土地     | 8,602千円 |
| 工具器具備品 | 1,266千円 |
| 計      | 9,868千円 |

( 4 ) 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います。

( 5 ) 回収可能性の算定方法

資産グループごとの回収可能額は正味売却額により測定しています。正味売却額は、不動産鑑定評価基準に基づく鑑定評価額等を使用しています。

当事業年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

（1）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     |
|---------|----|--------|
| 乗合自動車施設 | 土地 | 高知県高知市 |
| 賃貸施設    | 土地 | 高知県高知市 |

（2）減損損失に至った経緯

当初想定していた収益を見込めなくなったことや地価の下落などにより減損損失を認識しました。

（3）減損損失の金額

一般旅客自動車事業固定資産

|    |         |
|----|---------|
| 土地 | 7,759千円 |
| 計  | 7,759千円 |

附帯事業固定資産

|    |          |
|----|----------|
| 土地 | 15,465千円 |
| 計  | 15,465千円 |

（4）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います。

（5）回収可能性の算定方法

資産グループごとの回収可能額は正味売却額により測定しています。正味売却額は、不動産鑑定評価基準に基づく鑑定評価額等を使用しています。

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自平成23年4月1日至平成24年3月31日)及び当事業年度(自平成24年4月1日至平成25年3月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

該当事項はありません。

(リース取引関係)

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

(借主側)

1 リース資産の内容

有形固定資産

主に高速バス車両(車両)であります。

無形固定資産

整備業用設備(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

重要な会計方針の「四 固定資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

なお、リース取引開始日が適用初年度開始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を引き続き採用しており、内容は下記のとおりであります。

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

(単位:千円)

|           | 前事業年度(平成24年3月31日) |            |            |         |
|-----------|-------------------|------------|------------|---------|
|           | 取得価額相当額           | 減価償却累計額相当額 | 減損損失累計額相当額 | 期末残高相当額 |
| 車両        | 213,904           | 201,458    | -          | 12,446  |
| 機械装置      | 7,037             | 3,297      | 3,740      | -       |
| 工具・器具及び備品 | 64,774            | 61,974     | -          | 2,800   |
| 合計        | 285,717           | 266,730    | 3,740      | 15,246  |

(単位:千円)

|           | 当事業年度(平成25年3月31日) |            |            |         |
|-----------|-------------------|------------|------------|---------|
|           | 取得価額相当額           | 減価償却累計額相当額 | 減損損失累計額相当額 | 期末残高相当額 |
| 車両        | 109,248           | 109,248    | -          | -       |
| 機械装置      | -                 | -          | -          | -       |
| 工具・器具及び備品 | 23,598            | 23,280     | -          | 318     |
| 合計        | 132,846           | 132,528    | -          | 318     |

(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り算定しております。

(2) 未経過リース料期末残高相当額等

(単位:千円)

|                | 前事業年度<br>(平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(平成25年3月31日) |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| 未経過リース料期末残高相当額 |                       |                       |
| 1年内            | 14,928                | 318                   |
| 1年超            | 318                   | -                     |
| 合計             | 15,246                | 318                   |

(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り算定しています。

(3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額及び減損損失

(単位:千円)

|               | 前事業年度<br>(自平成23年4月1日<br>至平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(自平成24年4月1日<br>至平成25年3月31日) |
|---------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 支払リース料        | 46,723                               | 14,928                               |
| リース資産減損勘定の取崩額 | -                                    | -                                    |
| 減価償却費相当額      | 46,723                               | 14,928                               |
| 減損損失          | -                                    | -                                    |

(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。

（有価証券関係）

前事業年度（平成24年3月31日）

子会社株式（貸借対照表計上額10,600千円）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。

当事業年度（平成25年3月31日）

子会社株式（貸借対照表計上額10,600千円）及び関連会社株式（貸借対照表計上額62,500千円）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。

（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<br>(平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(平成25年3月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
|              | (千円)                  | (千円)                  |
| 繰延税金資産       |                       |                       |
| 税務上の繰越欠損金    | 3,889                 | -                     |
| 退職給付引当金      | 277,166               | 300,320               |
| 関係会社株式評価損    | 14,501                | 14,501                |
| 債務保証損失引当金    | 16,492                | 16,724                |
| 減損損失         | 300,677               | 295,577               |
| その他          | 69,158                | 72,252                |
| 繰延税金資産小計     | 681,886               | 699,377               |
| 評価性引当額       | 681,886               | 699,377               |
| 繰延税金資産合計     | -                     | -                     |
| 繰延税金負債       | (千円)                  | (千円)                  |
| その他有価証券評価差額金 | 175,816               | 121,080               |
| 土地再評価差額金     | 1,251,065             | 1,244,094             |
| 繰延税金負債合計     | 1,426,881             | 1,365,174             |
| 繰延税金負債合計の純額  | 1,426,881             | 1,365,174             |

繰延税金負債の純額は、貸借対照表の以下の項目に含まれております。

|                   |           |           |
|-------------------|-----------|-----------|
| 固定負債—繰延税金負債       | 175,816   | 121,080   |
| 固定負債—再評価に係る繰延税金負債 | 1,251,065 | 1,244,094 |

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差異の原因となった主な項目別の内訳

| (%)                | 前事業年度<br>(平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(平成25年3月31日) |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| 法定実効税率             | -                     | 37.80                 |
| (調整)               |                       |                       |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 | -                     | 1.44                  |
| 評価性引当額の増減          | -                     | 27.69                 |
| 住民税均等割等            | -                     | 2.49                  |
| その他                | -                     | 8.52                  |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率  | -                     | 60.90                 |

（企業結合等関係）

該当事項はありません。

## (資産除去債務関係)

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

## イ 当該資産除去債務の概要

建物アスベスト除去義務等であります。

## ロ 当該資産除去債務の金額の算定方法

当該建物に対して、解体専門業者に見積りを取り算出しております。

## ハ 当該資産除去債務の総額の増減

|                 | 前事業年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|-----------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| 期首残高            | 10,955千円                               | 10,955千円                               |
| 有形固定資産の取得に伴う増加額 | -                                      | -                                      |
| 資産除去債務の履行による減少額 | -                                      | -                                      |
| その他増減額(は減少)     | -                                      | -                                      |
| 期末残高            | 10,955                                 | 10,955                                 |

## (1株当たり情報)

|              | 前事業年度<br>(自 平成23年4月1日<br>至 平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成24年4月1日<br>至 平成25年3月31日) |
|--------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| 1株当たり純資産額    | 17円9銭                                  | 11円46銭                                 |
| 1株当たり当期純損益金額 | 2円31銭                                  | 1円87銭                                  |

なお、前事業年度については、潜在株式調整後1株当たり当期純利益額については、当期純損失であり潜在株式がないため記載していません。なお、当事業年度については、潜在株式調整後1株当たり当期純利益額については、潜在株式がないため記載していません。

1株当たり当期純損益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                    | 前事業年度<br>(平成24年3月31日) | 当事業年度<br>(平成25年3月31日) |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| 損益計算書上の当期純損益       | 30,479千円              | 24,697千円              |
| 普通株式に係る当期純損益       | 30,479千円              | 24,697千円              |
| 普通株主に帰属しない金額の主要な内訳 | -                     | -                     |
| 普通株式の期中平均株式数       | 13,200,000株           | 13,200,000株           |

## (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】

## (株式)

| 銘柄             | 株式数(株)    | 貸借対照表計上額(千円) |
|----------------|-----------|--------------|
| (投資有価証券)       |           |              |
| 其他有価証券         |           |              |
| 全日本空輸(株)       | 2,668,149 | 512,284      |
| 高知空港ビル(株)      | 500       | 25,000       |
| (株)高知銀行        | 66,700    | 7,803        |
| (株)四国銀行        | 12,839    | 3,710        |
| (株)高知県開発観光公社   | 500       | 5,000        |
| 土佐観光施設(株)      | 56        | 0            |
| ニッポンレンタカー四国(株) | 110       | 1,100        |
| (株)高知電子計算センター  | 1,500     | 750          |
| (株)高知放送        | 1,400     | 700          |
| 手結山開発観光(株)     | 1,200     | 600          |
| (株)道の駅南国       | 10        | 500          |
| (株)三翠園         | 4,500     | 225          |
| アールシステム(株)     | 25        | 250          |
| (株)エヌシービー      | 5,000     | 2,500        |
| 計              | 2,762,489 | 560,423      |

## (債券)

| 銘柄        | 券面総額(千円) | 貸借対照表計上額(千円) |
|-----------|----------|--------------|
| (有価証券)    |          |              |
| 満期保有目的の債券 |          |              |
| 割引商工債券    | 3,150    | 3,150        |
| 計         | 3,150    | 3,150        |

## 【有形固定資産等明細表】

| 資産の種類   | 当期首残高<br>(千円) | 当期増加額<br>(千円) | 当期減少額<br>(千円)       | 当期末残高<br>(千円) | 当期末減価償却<br>累計額又は償却<br>累計額(千円) | 当期償却額<br>(千円) | 差引当期末残<br>高(千円) |
|---------|---------------|---------------|---------------------|---------------|-------------------------------|---------------|-----------------|
| 有形固定資産  |               |               |                     |               |                               |               |                 |
| 建物      | 2,247,132     | 6,984         | 1,286               | 2,252,829     | 1,348,944                     | 44,721        | 903,884         |
| 構築物     | 1,361,316     | 36,545        | 1,552               | 1,396,309     | 641,298                       | 26,582        | 755,010         |
| 機械及び装置  | 273,350       | -             | -                   | 273,350       | 169,573                       | 11,108        | 103,777         |
| 車両運搬具   | 1,452,639     | 12,830        | 6,062               | 1,459,407     | 1,292,588                     | 25,949        | 166,819         |
| 工具器具備品  | 101,605       | -             | -                   | 101,605       | 96,295                        | 1,430         | 5,310           |
| 土地      | 4,358,580     | -             | 23,225<br>(23,225)  | 4,335,354     | -                             | -             | 4,335,354       |
| リース資産   | 256,498       | 4,681         | 1,125               | 260,055       | 188,035                       | 46,603        | 72,020          |
| 建設仮勘定   | -             | 233,029       | 233,029             | -             | -                             | -             | -               |
| 有形固定資産計 | 10,051,123    | 294,069       | 266,279<br>(23,225) | 10,078,913    | 3,736,735                     | 156,397       | 6,342,177       |
| 無形固定資産  |               |               |                     |               |                               |               |                 |
| ソフトウェア  | -             | -             | -                   | 211           | -                             | 35            | 176             |
| 施設利用権   | -             | -             | -                   | 3,675         | -                             | -             | 3,675           |
| リース資産   | -             | -             | -                   | 21,718        | -                             | 3,953         | 17,764          |
| 無形固定資産計 | -             | -             | -                   | 25,605        | -                             | 3,988         | 21,616          |
| 長期前払費用  | 25,562        | -             | -                   | 25,562        | 25,175                        | 51            | 386             |

(注) 1 有形固定資産の取得原価のうち当期増加額は、国庫補助金等による圧縮記帳額(構築物137,463千円、車両運搬具2,600千円)が控除されております。

2 当期増加額のうち主なもの

|     |      |              |          |
|-----|------|--------------|----------|
| 構築物 | 軌道事業 | 朝倉駅前～咥内間軌道工事 | 22,150千円 |
| 構築物 | 軌道事業 | 外国電車改造       | 3,862千円  |
| 車両  | 自動車業 | 高速バスエンジンOH   | 4,763千円  |

3 当期減少額のうち主なもの

該当ありません。

4 当期減少額のうち( )内は内書きで減損損失の計上額であります。

5 無形固定資産明細表

無形固定資産の金額は資産の総額の百分の一以下であるため、「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。

## 【引当金明細表】

| 区分        | 当期首残高<br>(千円) | 当期増加額<br>(千円) | 当期減少額<br>(目的使用)(千円) | 当期減少額<br>(その他)(千円) | 当期末残高<br>(千円) |
|-----------|---------------|---------------|---------------------|--------------------|---------------|
| 貸倒引当金     | 15,394        | 1,683         | 69                  | 2,726              | 14,282        |
| 賞与引当金     | 33,360        | 34,737        | 33,360              | -                  | 34,737        |
| 役員退職慰労引当金 | 32,000        | 3,950         | 7,100               | -                  | 28,850        |
| 債務保証損失引当金 | 46,628        | 1,606         | -                   | 950                | 47,284        |

(注) 1 貸倒引当金の当期減少額その他は、主に債権回収による戻入額であります。

2 債務保証損失引当金の当期減少額その他は、関係会社の債務超過額減少に伴う戻入額であります。

## ( 2 ) 【主な資産及び負債の内容】

## 資産の部

## 1) 現金及び預金

| 区分   | 金額(千円)  |
|------|---------|
| 現金   | 41,758  |
| 預金   |         |
| 定期預金 | 42,216  |
| 当座預金 | 117,001 |
| 普通預金 | 278,488 |
| 預金計  | 437,705 |
| 合計   | 479,464 |

## 2) 受取手形

| 区分           | 金額(千円) |
|--------------|--------|
| (株)アサツー・ディケイ | 4,620  |
| (株)隆芸        | 771    |
| (株)友清白蟻      | 122    |
| 合計           | 5,514  |

## (イ) 期日別内訳

| 月別     | 平成25年4月 | 5月    | 6月  | 7月以降 | 合計    |
|--------|---------|-------|-----|------|-------|
| 金額(千円) | 1,067   | 2,556 | 945 | 945  | 5,514 |

## 3) 未収運賃

| 区分             | 金額(千円) |
|----------------|--------|
| 全日本空輸(株)       | 6,042  |
| (株)エールクリエート    | 3,670  |
| 東武トラベル(株)      | 1,746  |
| JTB 高知支店       | 1,543  |
| 土佐電ドリームサービス(株) | 1,118  |
| その他            | 32,917 |
| 合計             | 47,037 |

## (ロ) 未収運賃の発生及び回収並びに滞留状況

| 当期首残高<br>(千円)<br>(A) | 当期発生高<br>(千円)<br>(B) | 当期回収高<br>(千円)<br>(C) | 当期末残高<br>(千円)<br>(D) | 回収率(%)<br>(C)<br>----- × 100<br>(A) + (B) | 滞留期間(日)<br>(A) + (D) 365<br>----- × -----<br>2 (B) |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| 48,175               | 489,278              | 490,416              | 47,037               | 91.2                                      | 35.5                                               |

(注) 消費税の会計処理は税抜方式を採用しておりますが、上記金額には消費税等が含まれております。

## 4) 未収金

| 区分             | 金額(千円)  |
|----------------|---------|
| 国土交通省          | 25,425  |
| 高知市            | 22,997  |
| 高知県            | 12,712  |
| 土佐電ドリームサービス(株) | 10,324  |
| その他            | 101,433 |
| 合計             | 172,893 |

## 5) 売掛金

## (ハ) 相手先別内訳

| 区分             | 金額(千円) |
|----------------|--------|
| 土佐電ドリームサービス(株) | 3,482  |
| 全日本空輸(株)       | 1,512  |
| (有)土電ハイヤー      | 1,047  |
| その他            | 24,838 |
| 合計             | 30,881 |

## (二) 売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

| 当期首残高<br>(千円)<br>(A) | 当期発生高<br>(千円)<br>(B) | 当期回収高<br>(千円)<br>(C) | 当期末残高<br>(千円)<br>(D) | 回収率(%)<br>(C)<br>----- × 100<br>(A) + (B) | 滞留期間(日)<br>(A) + (D) 365<br>----- × -----<br>2 (B) |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| 35,400               | 1,369,059            | 1,373,578            | 30,881               | 97.8                                      | 8.8                                                |

(注) 消費税の会計処理は税抜方式を採用しておりますが、上記金額には消費税等が含まれております。

## 6) 未収収益

| 区分       | 金額(千円) |
|----------|--------|
| 航空代理業手数料 | 56,810 |
| 広告掲載料    | 29,412 |
| 不動産賃貸料他  | 4,359  |
| 合計       | 90,582 |

## 7) 貯蔵品

| 区分     | 金額(千円) |
|--------|--------|
| 車両用品   | 44,621 |
| 軌条・分岐器 | 7,022  |
| 軽油     | 1,903  |
| その他    | 818    |
| 合計     | 54,364 |

## 8) 商品

| 業別        | 金額(千円) |
|-----------|--------|
| 南国サービスエリア | 6,032  |
| 空港店       | 5,109  |
| その他       | 946    |
| 合計        | 12,088 |

## 負債の部

## 1) 支払手形

## (イ) 支払先別内訳

| 相手先           | 金額(千円) |
|---------------|--------|
| 住友商事マシネックス㈱   | 5,048  |
| 高知日野自動車㈱      | 5,018  |
| 日本電設工業㈱       | 2,215  |
| ㈱デンソーセールス四国支社 | 2,150  |
| ㈱西広           | 1,789  |
| その他           | 4,616  |
| 合計            | 20,840 |

## (ロ) 期日別内訳

| 月別     | 平成25年4月 | 5月    | 6月    | 7月以降 | 合計     |
|--------|---------|-------|-------|------|--------|
| 金額(千円) | 8,016   | 5,300 | 7,524 | -    | 20,840 |

## 2) 買掛金

| 仕入先        | 金額(千円) |
|------------|--------|
| ㈱青柳        | 2,574  |
| ㈱浜幸        | 1,913  |
| ㈱西岡寅太郎商店   | 1,735  |
| ユーシーシーフーズ㈱ | 1,734  |
| ㈱はりまや      | 1,011  |
| その他        | 60,619 |
| 合計         | 69,589 |

## ３）短期借入金

| 相手先                | 金額（千円）    |
|--------------------|-----------|
| (株)四国銀行            | 1,074,000 |
| (株)高知銀行            | 322,000   |
| 土電事業協同組合（商工組合中央金庫） | 30,000    |
| 合計                 | 1,426,000 |

## ４）１年内返済予定の長期借入金

| 相手先                | 金額（千円）    |
|--------------------|-----------|
| (株)四国銀行            | 558,500   |
| (株)高知銀行            | 289,700   |
| 土電事業協同組合（商工組合中央金庫） | 180,322   |
| (株)みずほ銀行           | 130,110   |
| 商工組合中央金庫           | 115,112   |
| 合計                 | 1,273,744 |

## ５）未払金

| 相手先                | 金額（千円）  |
|--------------------|---------|
| 大鉄工業(株)四国支社        | 36,435  |
| 全日本空輸(株)           | 35,841  |
| 出光リテール販売(株)四国カンパニー | 20,664  |
| 大旺新洋(株)            | 9,975   |
| 高知県バス事業協同組合        | 8,432   |
| その他                | 77,624  |
| 合計                 | 188,972 |

## ６）長期借入金

| 相手先                | 金額（千円）    |
|--------------------|-----------|
| (株)四国銀行            | 872,400   |
| 土電事業協同組合（商工組合中央金庫） | 392,180   |
| (株)高知銀行            | 235,700   |
| 商工組合中央金庫           | 172,391   |
| (株)みずほ銀行           | 97,070    |
| 合計                 | 1,769,741 |

## ７）再評価に係る繰延税金負債

再評価に係る繰延税金負債は1,244,094千円であり、その内容については「２財務諸表等(1)財務諸表注記事項（税効果会計関係）」に記載しております。

## ８）退職給付引当金

| 相手先            | 金額（千円）    |
|----------------|-----------|
| 退職給付債務         | 1,106,083 |
| 未認識過去勤務債務      | -         |
| 未認識数理計算上の差異    | 99,484    |
| 会計基準変更時差異の未処理額 | 157,515   |
| 合計             | 849,083   |

## （３）【その他】

該当事項はありません。

第 6 【提出会社の株式事務の概要】

|                                                          |                                                                       |
|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| 事業年度                                                     | 4 月 1 日から 3 月31日まで                                                    |
| 定時株主総会                                                   | 6 月中                                                                  |
| 基準日                                                      | 3 月31日                                                                |
| 株券の種類                                                    | 1 株券 5 株券 10株券 50株券 100株券 180株券 300株券 480株券 500株券<br>1,000株券 10,000株券 |
| 剰余金の配当の基準日                                               | 3 月31日                                                                |
| 1 単元の株式数                                                 | なし                                                                    |
| 株式の名義書換え<br>取扱場所<br>株主名簿管理人<br>取次所<br>名義書換手数料<br>新券交付手数料 | 土佐電気鉄道株式会社 総務課<br>なし<br>なし<br>なし<br>1 枚につき50円                         |
| 単元未満株式の買取り<br>取扱場所<br>株主名簿管理人<br>取次所<br>買取手数料            | なし<br>なし<br>なし<br>なし                                                  |
| 公告掲載方法                                                   | 高知新聞                                                                  |
| 株主に対する特典                                                 | なし                                                                    |

（注） 会社法第440条第 4 項の規定により決算公告は行いません。

第 7 【提出会社の参考情報】

1 【提出会社の親会社等の情報】

当社は、上場会社ではありませんので、金融商品取引法第24条の 7 第 1 項の適用がありません。

2 【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に次の書類を提出しております。

|     |                 |                                                                       |                                   |                           |
|-----|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|
| (1) | 有価証券報告書及びその添付書類 | 事業年度<br>(第140期)                                                       | 自 平成23年 4 月 1 日<br>至 平成24年 3 月31日 | 平成24年 6 月27日<br>四国財務局長に提出 |
| (2) | 半期報告書           | (第141期中)                                                              | 自 平成24年 4 月 1 日<br>至 平成24年 9 月30日 | 平成24年12月21日<br>四国財務局長に提出  |
| (3) | 臨時報告書           | 金融商品取引法第24条の 5 第 4 項並びに企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第 2 項第 9 号の 2 の規定に基づく臨時報告書 |                                   | 平成25年 4 月26日<br>四国財務局長に提出 |

## 第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

## 独立監査人の監査報告書

平成25年6月21日

土佐電気鉄道株式会社  
取締役会 御中

水野公認会計士事務所

公認会計士 水 野 誠

十川公認会計士事務所

公認会計士 十 川 智 基

私たちは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている土佐電気鉄道株式会社の平成24年4月1日から平成25年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

### 連結財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して連結財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない連結財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

### 監査人の責任

私たちの責任は、私たちが実施した監査に基づいて、独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。私たちは、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、私たちに連結財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、連結財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、私たちの判断により、不正又は誤謬による連結財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、私たちは、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、連結財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することが含まれる。

私たちは、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

### 監査意見

私たちは、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、土佐電気鉄道株式会社及び連結子会社の平成25年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 強調事項

継続企業の前提に関する注記に記載されているとおり、会社は借入金の返済ができない状況にあり、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような状況が存在していることから、現時点では継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる。なお、当該状況に対する対応策及び重要な不確実性が認められる理由については当該注記に記載されている。連結財務諸表は継続企業を前提として作成されており、このような重要な不確実性の影響は連結財務諸表に反映されていない。

当該事項は、私たちの意見に影響を及ぼすものではない。

### 利害関係

会社と私たちとの間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

- 
1. 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。
  2. 連結財務諸表の範囲にはX B R L データ自体は含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書

平成25年6月21日

土佐電気鉄道株式会社  
取締役会 御中

水野公認会計士事務所  
公認会計士 水 野 誠  
十川公認会計士事務所  
公認会計士 十 川 智 基

私たちは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている土佐電気鉄道株式会社の平成24年4月1日から平成25年3月31日までの第141期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

### 財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

### 監査人の責任

私たちの責任は、私たちが実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。私たちは、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、私たちに財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、私たちの判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、私たちは、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

私たちは、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

### 監査意見

私たちは、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、土佐電気鉄道株式会社の平成25年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 強調事項

継続企業の前提に関する注記に記載されているとおり、会社は借入金の返済ができない状況にあり、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような状況が存在していることから、現時点では継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる。なお、当該状況に対する対応策及び重要な不確実性が認められる理由については当該注記に記載されている。財務諸表は継続企業を前提として作成されており、このような重要な不確実性の影響は財務諸表に反映されていない。

当該事項は、私たちの意見に影響を及ぼすものではない。

### 利害関係

会社と私たちとの間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

- 
- 1．上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。
  - 2．財務諸表の範囲にはX B R L データ自体は含まれていません。