

【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】	関東財務局長
【提出日】	令和5年6月28日
【事業年度】	第37期(自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)
【会社名】	東京湾横断道路株式会社
【英訳名】	TRANS-TOKYO BAY HIGHWAY CORPORATION
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 遠 藤 元 一
【本店の所在の場所】	東京都品川区大井一丁目20番6号
【電話番号】	03-5718-7611(代表)
【事務連絡者氏名】	常務取締役総務部長 伊 藤 太 輔
【最寄りの連絡場所】	東京都品川区大井一丁目20番6号
【電話番号】	03-5718-7611(代表)
【事務連絡者氏名】	常務取締役総務部長 伊 藤 太 輔
【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】

回次	第33期	第34期	第35期	第36期	第37期
決算年月	平成31年 3 月	令和 2 年 3 月	令和 3 年 3 月	令和 4 年 3 月	令和 5 年 3 月
営業収入 (千円)	6,315,798	5,919,157	5,727,864	6,954,039	7,665,719
経常利益 (千円)	214,748	184,022	78,885	230,922	300,453
当期純利益 (千円)	109,902	134,159	53,900	156,862	215,102
持分法を適用した場合の投資利益 (千円)	—	—	—	—	—
資本金 (千円)	90,000,000	90,000,000	90,000,000	90,000,000	90,000,000
発行済株式総数 (株)	1,800,000	1,800,000	1,800,000	1,800,000	1,800,000
純資産額 (千円)	95,084,432	95,218,592	95,272,492	95,429,355	95,644,457
総資産額 (千円)	479,093,545	475,881,881	474,259,916	427,404,799	358,967,044
1 株当たり純資産額 (円)	52,824.68	52,899.21	52,929.16	53,016.30	53,135.80
1 株当たり配当額 (円)	—	—	—	—	—
(1 株当たり 中間配当額) (円)	(—)	(—)	(—)	(—)	(—)
1 株当たり当期純利益 金額 (円)	61.05	74.53	29.94	87.14	119.50
潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益 金額 (円)	—	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	19.8	20.0	20.1	22.3	26.6
自己資本利益率 (%)	0.1	0.1	0.1	0.2	0.2
株価収益率 (倍)	—	—	—	—	—
配当性向 (%)	—	—	—	—	—
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	1,991,422	3,038,366	2,326,211	47,647,702	70,370,373
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	435,824	1,336,810	437,110	156,926	53,346
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	2,250,000	2,250,000	2,250,000	47,277,100	69,604,000
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)	2,657,326	2,108,882	2,622,204	2,835,879	3,548,906
従業員数 (名)	101	106	104	104	112

- (注) 1 当社は連結財務諸表を作成しておりませんので連結会計年度に係る主要な経営指標等の推移については、記載しておりません。
- 2 「持分法を適用した場合の投資利益」については、関連会社がないため、記載しておりません。
- 3 「潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益」については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
- 4 株価収益率については、金融商品取引所、登録認可金融商品取引業協会非登録であるため、記載しておりません。
- 5 「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年 3 月31日)等を第36期の期首から適用しており、第36期以降に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を適用した後の指標等となっております。

(最近 5 年間の株主総利回り及び比較指標の推移)

該当事項はありません。

(最近 5 年間の事業年度別最高・最低株価)

金融商品取引所非上場、登録認可金融商品取引業協会非登録であるため、該当事項はありません。

2 【沿革】

当社は、昭和61年 5 月 7 日に制定された、「東京湾横断道路の建設に関する特別措置法 [昭和61年法律第45号] (以下、特別措置法)」の趣旨に基づき、東京湾の周辺地域における交通の円滑化に資するため、東京湾横断道路の建設及び管理を効率的に行うこと等を目的として、昭和61年10月 1 日に設立されました。

昭和61年10月	東京湾横断道路株式会社設立
昭和62年 7 月	特別措置法第 2 条第 1 項の規定に基づき、日本道路公団との間に「東京湾横断道路の建設に関する協定(以下、建設協定)」を締結し、同法にいう東京湾横断道路建設事業者となる。
昭和62年 8 月	日本道路公団及び地方公共団体から出資を仰ぎ第 3 セクターに移行。
平成元年 5 月	東京湾横断道路建設工事に着手。
平成 9 年12月	日本道路公団への東京湾横断道路(東京湾アクアライン)の完成・引渡しを行う。
平成 9 年12月	特別措置法第 2 条第 1 項第 3 号及び建設協定第22条の規定に基づき、日本道路公団との間に「東京湾横断道路の管理に関する協定(以下、管理協定)」を締結し、東京湾アクアラインの供用開始後の維持、修繕等の管理を行うこととなる。
平成 9 年12月	東京湾アクアラインの供用開始と同時に、管理協定に基づく管理事業及び海ほたるパーキングエリアにおいて道路占用許可を受けて設置した休憩施設の営業を開始する。
平成17年10月	当社の主要株主である日本道路公団の分割民営化に伴い、東日本高速道路株式会社が当社の主要株主となる。なお「建設協定」及び「管理協定」の契約については、独立行政法人日本高速道路保有・債務返済機構及び東日本高速道路株式会社に承継された。
平成19年 7 月	海ほたるパーキングエリア内の休憩施設のリニューアルを実施し、休憩所「アクアプラザ」、映像水族館及び新規店舗等を開設する。
平成25年 4 月	海ほたるパーキングエリア内の休憩施設 4 階部分について、海側を全面ガラス張りとするリニューアルを実施し、グランドオープンを迎える。
平成31年 2 月	大規模災害発生時の東京湾アクアラインの迅速かつ的確な応急復旧等を目的とした「資機材センター」が竣工する。
平成31年 4 月	海ほたるパーキングエリアについて、1 階エントランス及び 5 階店舗の全面改装、また 5 階通路部を室内化とするリニューアルを実施し、グランドオープンを迎える。
令和 3 年 4 月	株式会社東京ベイサービス(現 株式会社東京湾横断道路サーピス)を完全子会社化する(現 非連結子会社)。

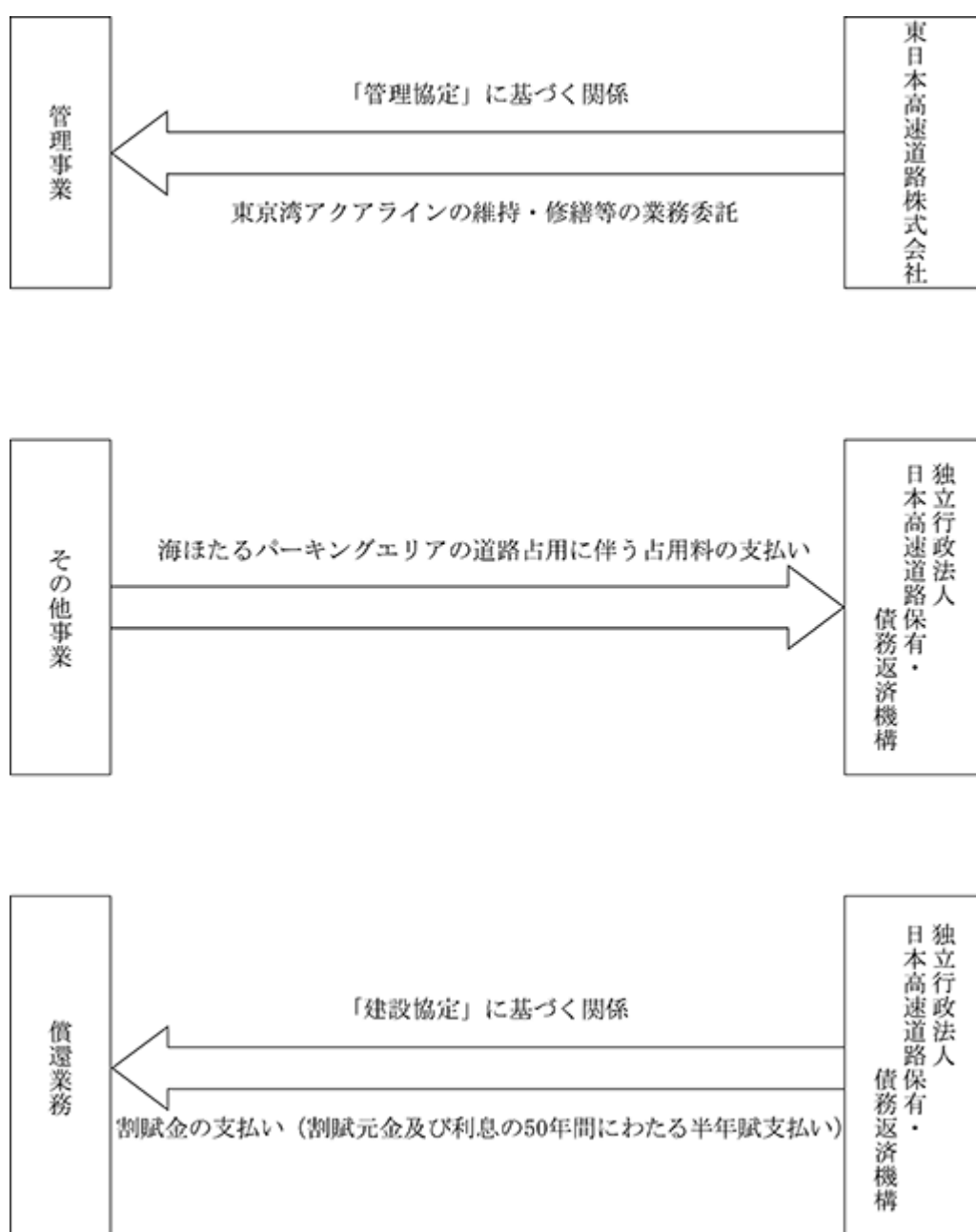
3 【事業の内容】

当社は、「東京湾横断道路の建設に関する特別措置法」の規定に基づき、昭和62年7月に日本道路公団との間に「建設協定」を締結し、東京湾アクアラインの建設事業を行い、平成9年12月に日本道路公団への完成引渡しを行うとともに、日本道路公団との間に「管理協定」を締結し、開通後の東京湾アクアラインの維持、修繕や高速道路に関する調査、研究等といった管理事業を行っております。

また、その他の事業として、海ほたるパーキングエリアにおいて道路占用許可を受けた休憩施設の運営を行っております。

平成17年10月に日本道路公団が分割民営化されたことに伴い、同公団の権利及び義務については、独立行政法人 日本高速道路保有・債務返済機構及び東日本高速道路株式会社に承継されました。

平成17年10月以降の当社各事業と独立行政法人 日本高速道路保有・債務返済機構、東日本高速道路株式会社との関連は次のとおりであります。



4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金又は 出資金(千円)	主要な事業 の内容	議決権の所有 (被所有)割合(%)	関係内容
(その他の関係会社) 東日本高速道路㈱ (注)	東京都千代田区	52,500,000	高速道路の建設、管理 サービスエリア・ パーキングエリアの 建設、管理、運営	(33.33)	東京湾アクアライン の管理等 役員の兼任

(注) 有価証券報告書の提出会社であります。

5 【従業員の状況】

(1) 提出会社の状況

令和5年3月31日現在

従業員数(名)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
112	40.3	9.6	6,256

- (注) 1 従業員数は、当社から他社への出向者を除き、他社から当社への出向者を含む就業人員であります。
 2 従業員のうち、8名は出向社員であります。
 3 当社の事業は、単一セグメントであるため、セグメント情報の記載を省略しております。
 4 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

(2) 労働組合の状況

当社には、労働組合はありませんが、労使関係は円滑に推移しております。

(3) 管理職に占める女性労働者の割合、男性労働者の育児休業取得率及び労働者の男女の賃金の差異

当社は、「女性の職業生活における活躍の推進に関する法律」（平成27年法律第64号）及び「育児休業、介護休業等育児又は家族介護を行う労働者の福祉に関する法律」（平成3年法律第76号）の規定による公表義務の対象ではないため、記載を省略しております。

第2 【事業の状況】

1 【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

文中の将来に関する事項は、当事業年度末現在において、当社が判断したものであります。

(1) 経営方針

東京湾アクアラインの安全、安心、快適、便利の追求を通じて、地域社会の発展と暮らしの向上を支え、日本経済全体の活性化に貢献する企業を目指しております。当社は令和3年度を初年度とした中期経営計画を策定しており、「安全・安心な高速道路空間の提供と老朽化への対応」、「アクアラインの魅力向上と地域社会への貢献」、「技術革新への的確な対応と技術力の強化」、「働き方改革の推進と経営基盤の強化」を4本の柱とし、その確実な達成に向けて取り組んでまいります。

(2) 優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題

我が国経済の先行きについては、ウィズコロナの下で、各種政策の効果もあって、景気が持ち直していくことが期待されますが、海外景気の下振れが我が国の景気を下押しするリスクとなっており、物価上昇、供給面での制約、金融資本市場の変動等の影響に十分注意する必要があります。

当社としては、このような環境下において、公共性の高い事業に携わる者としての社会的責任を強く意識し、コンプライアンス遵守のもと、「安全」「安心」を最優先として、業務を着実に遂行してまいります。

管理事業においては、重要な社会インフラである東京湾アクアラインの建設及び管理により培った経験を生かし、開通後25年を経過し道路及び附帯施設の高齢化が進むなか、最適な維持管理を実現するために技術力の蓄積・向上を図ることが重要であると考えております。また、近年自然災害が甚大化している中で、大規模災害等緊急時に備えた機能強化に努めてまいります。

休憩施設事業においては、施設の環境整備及び食品の衛生管理を徹底しつつ、訪れる大勢のお客様に「憩い」、「楽しさ」を提供し、「また来たい」と思ってもらえる取り組みを継続し、海ほたるパーキングエリアの新たな魅力向上の取り組みを進めてまいります。さらに、事業活動を通じた地域社会への貢献に取り組み、より多くの皆様にご満足いただけるようサービスの向上を図ってまいります。

また、社会全体の課題として労働人口の中長期的な減少が見込まれている中で、当社は「働き方改革」に取り組み、作業の効率化や省力化を進めるほか、労働環境整備をより一層推進してまいります。

一方、道路建設資金の償還は、当社の重要な業務であり、独立行政法人日本高速道路保有・債務返済機構との協定により着実に実施されておりますが、今後ともこれを継続していくことが必要であります。

2 【サステナビリティに関する考え方及び取組】

当社のサステナビリティに関する考え方及び取組は、次のとおりであります。

なお、文中の将来に関する事項は、当事業年度末現在において当社が判断したものであります。

(1) ガバナンス

当社は、社会環境の変化を的確に捉え、将来を見据えるべく、経営会議での審議、取締役会での審議決定により令和3年度から令和7年度の5か年に係る中期経営計画を策定しております。中期経営計画の基本方針として、「安全・安心な高速道路空間の提供と老朽化への対応」、「アクアラインの魅力向上と地域社会への貢献」、「技術革新への的確な対応と技術力の強化」、「働き方改革の推進と経営基盤の強化」の4項目を設定し、それぞれの項目について重点計画を定めております。

また、中期経営計画の計画的かつ着実な事業執行のため、経営会議での審議、取締役会での審議決定により事業年度ごとの実行計画を策定しております。

(2) 戦略

上記「(1) ガバナンス」記載の中期経営計画の4項目とその重点計画に基づき戦略・行動計画を定め、取り組んでおります。特に、人材の育成及び社内環境整備に関する方針、戦略として、中期経営計画の基本方針「働き方改革の推進と経営基盤の強化」に基づき、「社員が『やりがい』や『満足度』を実感できる人事制度への見直しや人材育成を推進する」、「社員一人ひとりが豊かで健康に働ける職場づくりを推進する」等の戦略・行動計画を定めております。

人材の育成及び社内環境整備として、当社は、人事評価において人材育成の視点を取り入れており、社員の成長を支援することに焦点を当てた評価制度である「成長支援制度」を導入し運用しております。

また、すべての社員がその能力を十分に発揮できるようにするため、「次世代育成支援対策推進法」（平成15年法律第120号）及び「女性の職業生活における活躍の推進に関する法律」（平成27年法律第64号）に基づく一般事業主行動計画を定め、取り組んでおります。

(3) リスク管理

事業年度ごとの実行計画について、経営会議その他社内会議で進捗の確認・共有、執行状況の振り返りを行い、対応しております。実行計画の進捗については取締役会に報告し、その見直しについては取締役会で審議決定しております。

また、リスク管理委員会により、全社的なリスクの共有を行うとともに、業務の支障となる重大かつ緊急な事態における損失の軽減と速やかな回復を図っております。

なお、当社の主要なリスクについては、「3 事業等のリスク」に記載のとおりです。

(4) 指標及び目標

事業年度ごとの実行計画について、中期経営計画の各項目に応じた業務目標を定め取り組んでおります。特に、人材の育成及び社内環境整備に関する方針に関連して、以下の指標及び目標を設定しており、その実績は以下のとおりです。

指標	目標	実績（当事業年度末）
社内研修を通じた人材育成	階層別研修・コンプライアンス研修の実施	・中堅社員研修 ・女性社員研修 ・コンプライアンス研修
労働者に占める女性労働者割合	令和7年度末までに15%以上	12.5%

3 【事業等のリスク】

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、経営者が財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に重要な影響を与える可能性があると認識している主要なリスクは、以下のとおりであります。

なお、文中の将来に関する事項は、当事業年度末現在において、当社が判断したものであります。

(1) 管理協定に基づく管理事業

当社は、東日本高速道路株式会社との「管理協定」に基づき、東京湾アクアラインの維持・修繕、点検及び保全工事等の管理事業を実施しております。そのため、「管理協定」が変更された場合、当社の業績及び財政状態等に影響を及ぼす可能性があります。

(2) 建設協定に基づく償還業務

当社は、独立行政法人 日本高速道路保有・債務返済機構との「建設協定」に基づき同機構から東京湾横断道路の建設事業未収入金の受入れを行い、道路建設資金の償還を実施しております。そのため、「建設協定」が変更された場合、当社の業績及び財政状態等に影響を及ぼす可能性があります。

(3) 道路占用許可に基づく休憩施設事業

当社は、独立行政法人 日本高速道路保有・債務返済機構から海ほたるパーキングエリアの道路占用許可を受け、休憩施設事業を実施しております。そのため、道路占用許可に変更があった場合、当社の業績及び財政状態等に影響を及ぼす可能性があります。

(4) 休憩施設の劣化

海ほたるパーキングエリアは海上にあり気象・海象の影響を大きく受け施設の劣化が進行します。そのため、安全性、集客を確保するための施設の維持・修繕や改修・販売促進活動の費用が増加し、当社の業績及び財政状態等に影響を及ぼす可能性があります。

(5) 天候不順等による影響

天候不順等により海ほたるパーキングエリアの来場者数及び商業施設の売上が減少することで、当社の業績及び財政状態等に影響を及ぼす可能性があります。

(6) 大規模災害による影響

自然災害（地震、津波、台風、竜巻、異常気象）や感染症の大流行等の大規模災害が発生した場合、全社的に業務の遂行が阻害されることが考えられます。管理事業における工期の遅延等や、休憩施設事業における施設の損傷、商業施設の休止等により、当社の業績及び財政状態等に影響を及ぼす可能性があります。

(7) 情報セキュリティ

当社は、事業活動を通してお客様や取引先の個人情報及び機密情報を入手することがあり、また、営業上・技術上の機密情報を保有しております。これらの情報について漏洩等が生じた場合、損害賠償請求が提起されることや社会的信用が低下することで、当社の業績及び財政状態等に影響を及ぼす可能性があります。

(8) 税制変更に関するリスク

当社は外形標準課税の「資本割」について軽減する特例措置を受けております。この特例措置が廃止または当社が適用外とされた場合、資本割課税の全部を負担することとなり、当社の業績及び財政状態等に影響を及ぼす可能性があります。

4 【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

当事業年度における当社の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フロー（以下、「経営成績等」という。）の状況の概要並びに経営者の視点による当社の経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容は次のとおりであります。

なお、文中の将来に関する事項は、当事業年度末現在において、当社が判断したものであります。

(1) 経営成績

当社は、東京湾アクアラインの料金収受、交通管理、道路及び附帯施設の保全・点検業務を行う管理事業と海ほたるパーキングエリアでの休憩施設の運営を行う休憩施設事業を主として事業展開しております。

管理事業については、東京湾アクアラインの建設を通して蓄積した新技術・新工法などのノウハウを最大限に活用し、大規模な海洋構造物である東京湾アクアライン及び附帯施設の保全・点検業務を的確に行い、お客様に安全、安心かつ快適・便利にご利用いただける道路機能を提供すべく努力してまいりました。

休憩施設事業については、360度海に囲まれた素晴らしい展望のなかでのお食事やお買物を快適に楽しんでもいただけるよう新型コロナウイルス感染予防対策を実施しつつ、自治体や地元高校生との連携によるイベントを開催いたしました。

また、東京湾アクアライン開通25周年を記念した様々なイベントを東日本高速道路株式会社などと共同で企画、実施し、東京湾アクアライン・海ほたるパーキングエリアの魅力向上に努めてまいりました。

東京湾アクアラインの通行台数は、平成21年8月から継続実施されていた「東京湾アクアライン料金引下げ社会実験」が平成25年度末に終了し、当分の間、国及び千葉県による負担を前提に、終日800円（ETC普通車・税込）が継続されたことや木更津地区における大型商業施設の開業・増床及び周辺道路網の整備などにより増加傾向にあります。当事業年度は1日当たり平均5万1千台に達し、休日を中心に交通集中による渋滞が顕在化しております。

当事業年度の営業収入は、「管理事業収入」は6,915,747千円（前年同期比109.4%）、休憩施設事業収入を含めた「その他事業収入」は749,972千円（前年同期比118.2%）となり、合計で7,665,719千円（前年同期比110.2%）を計上しました。

管理事業収入は、前事業年度に引き続きトンネル補修工事の実施により増収となり、休憩施設事業収入は、コロナ禍からの回復が進むなか全国旅行支援のキャンペーンもあり、来場者数、テナント売上が増加し、増収となりました。

損益面では、管理事業は外注費の増加により減益、休憩施設事業は増収により増益となったことから、営業利益は296,323千円（前年同期比134.3%）、これに営業外の損益を加えた経常利益は300,453千円（前年同期比130.1%）、税引前当期純利益は300,453千円（前年同期比130.1%）となりました。これに法人税等77,170千円、法人税等調整額8,180千円を計上した当期純利益は215,102千円（前年同期比137.1%）となりました。

一方、独立行政法人 日本高速道路保有・債務返済機構からの建設事業未収入金の受入は、協定に沿って順調に行われ、これによる道路建設資金の償還も滞りなく実行しております。

受注及び営業の実績は、次のとおりであります。

受注実績

1. 管理事業

東日本高速道路㈱との「管理協定」に基づき、東京湾アクアラインの維持・修繕、点検及び保全工事等の管理業務を行っております。

当事業年度における事業収入は、6,915,747千円(前年同期比109.4%)であります。

2. その他事業

当事業年度においてはテナント等からの小修繕工事を受注し、全て事業年度内に完了いたしました。

この受注による事業収入は9,278千円（前年同期比65.3%）であります。

(注) 1 管理事業については「管理協定」に基づき、事業年度毎に「東京湾横断道路の管理に関する年度協定」を東日本高速道路㈱との間に締結し、それに従い管理業務を行っているため、受注残高はありません。

2 休憩施設事業収入は受注実績が無いため、上記には含まれておりません。

営業実績

当事業年度における営業収入の状況は次のとおりであります。

科目	金額(千円)	前年同期比(%)
管理事業収入	6,915,747	109.4
その他事業収入	749,972	118.2
合計	7,665,719	110.2

- (注) 1 その他事業収入には道路サービス施設の運営による休憩施設事業収入が含まれております。
2 営業収入の相手先別の割合は次のとおりであります。

相手先	前事業年度		当事業年度	
	金額(千円)	割合(%)	金額(千円)	割合(%)
東日本高速道路(株)	6,319,673	90.9	6,915,747	90.2
ハイウェイロイヤル(株)	295,975	4.3	366,809	4.8

(2) 財政状態

当事業年度末の資産合計は、358,967,044千円（前事業年度末比84.0%）となりました。

この減少は主に東京湾アクアラインの完成・引渡しに伴う独立行政法人 日本高速道路保有・債務返済機構に対する売上債権である建設事業未収入金を約定に基づき回収した結果によるものであります。

一方、当事業年度末の負債合計は、263,322,586千円（前事業年度末比79.3%）となりました。

この減少は主に東京湾アクアラインの建設のために調達した長期借入金を前事業年度の建設事業未収入金の回収をもって返済した結果によるものであります。

当事業年度末の純資産合計は、95,644,457千円（前事業年度末比100.2%）となりました。

この増加は主に当事業年度末における繰越利益剰余金の増加によるものであります。

(3) キャッシュ・フロー

当事業年度における営業活動によるキャッシュ・フローは、税引前当期純利益が300,453千円となったことのほか、減価償却費201,390千円及び建設事業未収入金69,604,000千円の減少等により、（流入）70,370,373千円（前年同期（流入）47,647,702千円）となりました。

投資活動によるキャッシュ・フローは、有形固定資産の取得等により、（流出）53,346千円（前年同期（流出）156,926千円）となりました。

一方、財務活動によるキャッシュ・フローは、長期借入金の返済により、（流出）69,604,000千円（前年同期（流出）47,277,100千円）となりました。

これらの結果、当事業年度末の現金及び現金同等物残高は、3,548,906千円（前年同期2,835,879千円）となりました。

(4) 資本の財源及び資金の流動性に係る情報

当社においては、海ほたるパーキングエリアが海上立地ということから、気象・海象による施設の劣化等による維持・修繕費用が発生すると考えられますが、その支出は自己資金で賄う予定であります。

(5) 重要な会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定

当社の財務諸表は、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しております。この財務諸表を作成するにあたって、資産、負債、収益及び費用の報告額に影響を及ぼす見積り及び仮定を用いておりますが、これらの見積り及び仮定に基づく数値は実際の結果と異なる可能性があります。

財務諸表の作成にあたって用いた会計上の見積り及び仮定のうち、重要なものは以下のとおりであります。

a 繰延税金資産の回収可能性

「第5 経理の状況 2 財務諸表等 (1) 財務諸表 注記事項(重要な会計上の見積り)」に記載しております。

b 固定資産の減損処理

当社は、固定資産のうち減損の兆候がある資産又は資産グループについて、当該資産又は資産グループから得られる割引前将来キャッシュ・フローの総額が帳簿価額を下回る場合には、帳簿価額を回収可能価額までに減額し、当該減少額を減損損失として計上しております。減損の兆候の把握、減損損失の認識及び測定にあたっては慎重に検討しておりますが、事業計画や市場環境の変化により、その見積り額の前提とした条件や仮定に変更が生じ減少した場合、減損処理が必要となる可能性があります。

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。

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当事業年度におきましては、総額54,907千円の設備投資を行いました。
主なものとしては、保全業務の工事用車両2台の取得に26,700千円を投資しました。
なお、所要資金は自己資金で賄っております。

2 【主要な設備の状況】

令和5年3月31日現在

事業所名 (所在地)	設備の内容	帳簿価額(千円)						従業員数 (名)
		建物及び 構築物	機械装置及び 運搬具	工具、器具及 び 備品	土地 (面積㎡)	建設 仮勘定	合計	
本社 (東京都品川区)	—	7,092	0	5,814	—	—	12,906	22
アクアライン事業所 (千葉県木更津市)	現地管理事務所	325,047	72,829	19,351	348,700 (10,333.03)	—	765,928	87
道路サービス施設 (千葉県木更津市海ほ たるPA内)	レストラン・売 店・休憩所など 商業スペース	1,439,399	0	60,993	—	—	1,500,392	3
合計	—	1,771,539	72,829	86,158	348,700	—	2,279,227	112

(注) 1 現在休止中の主要な設備はありません。
2 「アクアライン事業所」には、「資機材センター」が含まれております。
3 「道路サービス施設」については独立行政法人 日本高速道路保有・債務返済機構から道路占用の許可を受けて
おります。

3 【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等

事業所名 (所在地)	設備の内容	投資予定額(千円)		資金調達方法	着手年月	完成予定年月
		総額	既支払額			
アクアライン事業所 (千葉県木更津市)	資機材センター 事務所棟増設	125,000	—	自己資金	令和5年1月	令和5年6月

(注) 上記金額には消費税等は含まれておりません。

(2) 重要な設備の除却等

経常的な設備の更新のための除却等を除き、重要な設備の除却等の計画はありません。

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	1,800,000
計	1,800,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (令和5年3月31日)	提出日現在 発行数(株) (令和5年6月28日)	上場金融商品取引所 名又は登録認可金融 商品取引業協会名	内容
普通株式	1,800,000	同左	該当事項はありません。	単元株制度を採用しておりません。
計	1,800,000	同左	—	—

(注) 株式の譲渡制限に関する規定は次の通りです。

当社の発行する全部の株式について、会社法第107条第1項第1号に定める内容(いわゆる譲渡制限)を定めており、株式の譲渡又は取得について取締役会の承認を要する旨を定款第8条において定めております。

(2) 【新株予約権等の状況】

【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
平成7年11月22日	181,326	1,800,000	9,066,300	90,000,000	—	—

(注) 有償 第三者割当

発行価格 50,000円

資本組入額 50,000円

(5) 【所有者別状況】

令和5年3月31日現在

区分	株式の状況						
	政府及び地方公共団体	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他
					個人以外	個人	
株主数(人)	8	35	9	259	—	—	3
所有株式数(株)	600,000	155,480	18,760	1,025,260	—	—	500
所有株式数の割合(%)	33.33	8.64	1.04	56.96	—	—	0.03

(6) 【大株主の状況】

令和5年3月31日現在

氏名または名称	住所	所有株式数(株)	発行済株式(自己株式を除く。)の総数に対する所有株式数の割合(%)
東日本高速道路(株)	東京都千代田区霞ヶ関三丁目3番2号	600,000	33.33
千葉県	千葉県千葉市中央区市場町1番1号	280,000	15.56
神奈川県	神奈川県横浜市中区日本大通1	90,000	5.00
東京都	東京都新宿区西新宿二丁目8番1号	90,000	5.00
川崎市	神奈川県川崎市川崎区宮本町1番地	60,000	3.33
横浜市	神奈川県横浜市中区本町6丁目50番地の10	45,000	2.50
(株)みずほ銀行	東京都千代田区大手町一丁目5番5号	21,360	1.19
(株)三菱UFJ銀行	東京都千代田区丸の内二丁目7番1号	21,340	1.19
日本製鉄(株)	東京都千代田区丸の内二丁目6番1号	18,900	1.05
JFEスチール(株)	東京都千代田区内幸町二丁目2番3号	17,800	0.99
三井住友信託銀行(株)	東京都千代田区丸の内一丁目4番1号	15,560	0.86
茨城県	茨城県水戸市笠原町978番6	15,000	0.83
埼玉県	埼玉県さいたま市浦和区高砂三丁目15番1号	15,000	0.83
計	—	1,289,960	71.66

(7) 【議決権の状況】

【発行済株式】

令和5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 1,800,000	1,800,000	—
発行済株式総数	1,800,000	—	—
総株主の議決権	—	1,800,000	—

【自己株式等】

令和5年3月31日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式総数 に対する所有 株式数の割合(%)
—	—	—	—	—	—
計	—	—	—	—	—

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】

当社の事業は、多額の道路建設資金を長期間で回収する事業であるため、早い時期での配当の実施は難しいと考えており、当面はより一層の効率的な経営による財務体質の強化と継続的な事業の展開に必要な内部留保の充実に努めることとしております。

現在、当社は配当についての基本的な方針を定めておりませんが、今後は経営基盤の安定化を優先させつつも、業績に応じ、配当政策を検討して行きたいと考えております。

なお、当社の剰余金の配当の決定機関は、株主総会であります。

当事業年度の剰余金の配当は、適正な内部留保を考慮した結果、引き続き無配とさせていただきます。

4 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1) 【コーポレート・ガバナンスの概要】

当社のコーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方は、東京湾アクアライン及び海ほたるパーキングエリアという公共性の高い施設の維持・管理、運営を主たる業務としているため、コーポレートガバナンス体制の整備は非常に重要なものと受け止めております。

このため、株主総会・取締役会・監査役会・会計監査人など法令上の必須機能に加え、それらを補完し、直面する様々な課題に対応できる体制の整備・運用を行っております。

会社の機関の内容及び内部統制システムの整備の状況

イ 会社の機関の基本説明

当社の機関は取締役会・監査役会・会計監査人により構成されております。

ロ 取締役会

取締役会は、8名(内、社外取締役4名)で構成され、法令で定められた事項や経営に関する重要な事項を決定するとともに、取締役の職務の執行状況を相互に監督しております。

また、取締役会には監査役が出席し、取締役の職務の執行状況を監督、必要に応じて意見を述べております。

ハ 取締役会の活動状況

当事業年度において、当社は取締役会を計5回開催しており、個々の取締役、監査役の出席状況については、次のとおりです。

地位	氏名	出席状況
代表取締役社長	遠藤 元一	全5回中5回
専務取締役	楠 文隆	全1回中1回
専務取締役	谷川 敏治	全4回中4回
常務取締役	能城 弘昭	全5回中5回
取締役	石川 祐史	全5回中5回
社外取締役	山本 英夫	全5回中4回
社外取締役	太田 昌彦	全1回中0回
社外取締役	浦田 秀樹	全4回中3回
社外取締役	谷岡 徹	全5回中4回
社外取締役	池口 正晃	全4回中2回
社外監査役(常勤)	岩崎 斉	全5回中5回
社外監査役	曾我 豪	全5回中5回
社外監査役	吉見 秀夫	全1回中1回
社外監査役	佐藤 雄彦	全4回中4回

令和4年6月24日開催の第36回定時株主総会にて、楠文隆、太田昌彦、吉見秀夫は退任し、谷川敏治、浦田秀樹、池口正晃、佐藤雄彦が就任しました。

取締役会における主な検討事項は、取締役の業務執行状況、事業年度ごとの実行計画の策定及び見直し等であります。

ニ 監査役会

監査役会は、3名(すべて社外監査役)で構成され、監査の方針、監査の計画及び分担等の策定を行い、監

査役会において監査に関する重要な事項の報告、協議を行い適正な監査意見の形成に努めております。

ホ 取締役及び監査役の責任免除

当社は、取締役及び監査役が職務の遂行にあたり期待される役割を十分に発揮できるよう、会社法第426条第1項の規定により、任務を怠ったことによる取締役(取締役であった者を含む。)及び監査役(監査役であった者を含む。)の損害賠償責任を、法令の限度において、取締役会の決議によって免除することができる旨を定款で定めております。

ヘ 責任限定契約の内容の概要

当社は、会社法第427条第1項の規定に基づき、取締役(業務執行取締役等であるものを除く。)及び監査役との間において、職務を行うにつき善意でかつ重大な過失がないときは、会社法第423条第1項の損害賠償責任の限度を100万円以上であらかじめ定めた金額または法令が規定する額のいずれか高い額を限度とする契約を締結しております。

ト 役員等賠償責任保険契約の内容の概要

当社は会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結し、被保険者が負担することになる株主代表訴訟、会社訴訟及び第三者訴訟を提起され損害賠償請求を受けた場合に被る損害を、当該保険契約により補填することとしております。なお、贈収賄などの犯罪行為や意図的に違法行為を行った役員自身の損害等は補償対象外とすることにより、役員等の職務の執行の適正性が損なわれないように措置を講じております。

チ 取締役の定数

当社の取締役は9名以内とする旨を定款で定めております。

リ 取締役の選任決議の要件

当社は、取締役の選任決議について、株主総会にお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、及び累積投票によらない旨を定款で定めております。

ヌ 株主総会の特別決議の要件

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

ル 内部統制システムの整備の状況

当社は、会社法及び会社法施行規則に定める「業務の適正を確保する体制」について、取締役会において決議しております。その概要は以下のとおりであります。

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

当社の役員及び使用人は、法令及び内規を遵守し、健全な社会規範のもとに職務を遂行するための行動規範として「コンプライアンス規程」、「倫理行動規範」及び「社内通報・相談窓口及び社外通報・相談窓口の運営に関する細則」を定め、これに基づきコンプライアンスの徹底を図る。また、「内部監査規程」を定め、内部監査担当者による業務監査を実施するとともに、監査結果は、監査委員会の審議を経て、常勤監査役及び社長に報告することとする。なお、内部監査担当者は法令上疑義のある行為等に関する社内外からの通報の窓口となり、通報があった場合には事実関係の調査を行い、直ちに社長及び常勤監査役に報告することとする。

b 当社の取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

取締役の職務の執行に係る文書その他の情報は、法令及び「文書管理規程」に従い、関連資料とともに整理・保存する。また、取締役及び監査役はいつでもこれらの文書を閲覧できるものとする。

c 当社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制

当社の業務の遂行を阻害する要因を事前に把握し、分析・評価を行い、その対処方法を策定し、また、会社の経営に支障となる重大かつ緊急な事態に、損失の軽減と速やかな回復を図るための組織的な対応方法を「リスク管理規程」において定め、これに基づいて日常及び有事の管理体制を整える。

d 当社の取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

組織と職務権限・責任に関する「組織規程」及び「職務権限規程」を定め、効率的執行を確保する。

取締役会において、重要な業務執行に係る決議・報告を行う。また、経営会議では、重要な業務執行の審議を行うとともに、業務執行について報告する。

e 企業集団における業務の適正を確保するための体制

当社は、東日本高速道路株式会社の関連会社であり、経営管理に必要な情報を提供することにより、企業集団における業務の適正を確保する。

また、当社は、グループ会社の経営管理に関する基本的事項について「グループ管理規程」を定め、グループ会社の適正かつ効率的な経営に資する体制を整えるとともに、当社及びそのグループ会社から成る企業集団の業務の適正を確保する。

f 当社の監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項、及びその使用人の当社の取締役からの独立性に関する事項、並びに当社の監査役の当該使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項

監査役の職務を補助すべき使用人として、「内部監査規程」に基づき指名を受けた内部監査担当者を兼務で配置する。

監査役は、同使用人に対して監査業務に必要な指揮命令ができるものとし、同使用人は監査役の指揮命令に従い、その職務を行うものとする。なお、同使用人はその指揮命令に対し取締役からの関与を受けないものとする。

g 当社の取締役及び使用人が当社の監査役に報告をするための体制その他の監査役への報告に関する体制、並びに報告をした者が当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制

取締役及び使用人は、監査役に対して、法定の事項に加え、当社の経営に重大な影響を及ぼす事項並びに内部監査及びコンプライアンスに関する事項を速やかに監査役に報告することとする。また、当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを禁止する。

h 当社の監査役の職務の執行について生ずる費用の前払又は償還の手続その他の当該職務の執行について生ずる費用又は債務の処理に係る方針に関する事項

監査役がその職務の執行について、会社法第388条に基づく費用等の請求をしたときは、これに応じるものとする。

i その他当社の監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制

取締役は、法令及び内規に基づく事項のほか、監査役が求める事項を適宜、監査役へ報告することとする。また社長、常勤取締役は常勤監査役と定期的に意見交換を行うものとする。

リスク管理体制の整備の状況

当社の業務の遂行を阻害する要因を把握し、分析・評価を行い、その対処方法を策定し、また、会社の経営に支障となる重大かつ緊急な事態に、損失の軽減と速やかな回復を図るための組織的な対応方法を「リスク管理規程」において定めております。

日常的な業務の遂行にあたっては、未然に防ぐべき労働災害等のリスクに対して業務毎に作業手順書等のマニュアルを準備・作成し、実行状況を点検し、業務内容に即した見直しを行うとともに、その徹底に努めております。

一方、経営環境の変化に的確に対応することを目的として、常勤の取締役及び監査役による経営会議を毎月2回開催し、担当部長及び課長を交えた情報の収集、意見の交換を通じて、顧客のニーズを見極め、経営上の問題点の把握、対処方法の検討を行い、迅速な対応に努めております。

さらに、顧問契約を結んでいる法律事務所により、必要に応じて法律全般について助言と指導を受けております。

役員報酬の内容

当社の取締役及び監査役に対する役員報酬は、次の通りであります。

社内取締役 支給人員 5名 61,775千円

社外監査役 支給人員 1名 3,924千円

- (注) 1 上記の報酬等の額には、当事業年度に計上した役員退職慰労引当金繰入額5,135千円（取締役4,811千円、監査役324千円）が含まれております。
- 2 上記の取締役の支給人数には、令和4年6月24日開催の第36回定時株主総会の終結の時をもって退任した取締役1名を含んでおります。
- 3 上記の報酬等の額のほか、令和4年6月24日開催の第36回定時株主総会の決議に基づき、役員退職慰労金を退任取締役1名に対し389千円支給しております。なお、当事業年度及び当事業年度以前の事業報告において記載済みの役員退職慰労引当金繰入額を除いております。
- 4 取締役及び監査役のうち、取締役5名、監査役3名は無報酬であります。なお、この人員には令和4年6月24日開催の第36回定時株主総会の終結の時をもって退任した取締役1名及び監査役1名を含んでおります。

(2) 【役員の状況】

役員一覧

男性 11名 女性 0名 (役員のうち女性の比率 0%)

役職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (株)
取締役社長 代表取締役	遠藤 元一	昭和30年1月1日生	昭和53年4月 平成24年6月 平成25年6月 平成26年6月 平成28年6月 平成28年10月 平成30年6月 令和元年6月 令和2年6月	日本道路公団 入社 東日本高速道路株式会社 執行役員 関東支社長 同社 常務執行役員 関東支社長 同社 取締役兼常務執行役員 建設・技術本部長 同社 取締役兼常務執行役員 管理 事業本部長 同社 取締役兼専務執行役員 管理 事業本部長 同社 取締役兼副社長執行役員 管理 事業本部長 同社 特別参与 当社 代表取締役社長(現任)	(注)3	—
専務取締役	谷川 敏治	昭和36年12月17日生	昭和59年4月 平成23年4月 平成23年12月 平成26年7月 平成28年6月 平成28年6月 令和2年4月 令和4年1月 令和4年6月 令和4年6月	日本道路公団 入社 東日本高速道路株式会社 経営企画 本部 経営企画部 経営管理課 課長 同社 管理事業本部 防災・危機管理 T リーダー 同社 東北支社 管理事業部 部長 同社 事業創造企画室 室長 株式会社ネクスコ東日本イノベーション & コミュニケーションズ 代表 取締役社長 東日本高速道路株式会社 関東支社 副支社長 同社 関東支社 アドバイザー 当社 審議役 当社 専務取締役(現任)	(注)3	—
常務取締役 総務部長	伊藤 太輔	昭和42年5月17日生	平成4年4月 平成23年5月 平成26年6月 平成28年6月 平成31年4月 令和5年6月	日本開発銀行(現 株式会社日本政策 投資銀行)入行 株式会社日本政策投資銀行 法務・ コンプライアンス部次長 同行 業務企画部次長 同行 審査部担当部長 同行 法務・コンプライアンス部長 当社 常務取締役総務部長(現任)	(注)4	—
取締役 保全部長	石川 祐史	昭和34年11月24日生	昭和57年4月 平成17年4月 平成19年7月 平成23年10月 平成28年6月 平成30年6月	東京道路エンジニア株式会社(現 中日本ハイウェイ・エンジニアリ ング東京株式会社)入社 当社 技術部保全課 当社 アクアライン事業所保全課長 当社 アクアライン事業所副所長 当社 企画部技術企画課長 当社 取締役保全部長(現任)	(注)3	—

役職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (株)
取締役	山本 英夫	昭和42年11月3日生	平成3年4月 平成28年4月 平成29年4月 平成30年4月 令和3年4月 令和3年6月	株式会社日立製作所 入社 同社 九州支社社会システム営業部 部長 同社 九州支社社会・公共システム 営業部 部長 同社 営業統括本部水・環境営業統 括本部 社会システム営業本部 営 業第二部長 同社 営業統括本部水・環境営業統 括本部 社会ソリューション第一営 業本部 本部長(現任) 当社 取締役(現任)	(注)3	—
取締役	浦田 秀樹	昭和45年3月4日生	平成4年4月 平成24年10月 平成28年4月 令和3年4月 令和4年4月 令和4年6月	新日本製鐵株式会社(現 日本製鉄 株式会社)入社 新日鐵住金株式会社(現 日本製鉄 株式会社) 建材事業部 建材企画室 長 同社 厚板事業部 厚板営業部 造船 鋼材室長 日本製鉄株式会社 プロジェクト開 発部 プロジェクト開発室長 同社 プロジェクト開発部長(現任) 当社 取締役(現任)	(注)3	—
取締役	谷岡 徹	昭和34年9月3日生	昭和57年4月 平成16年11月 平成23年4月 平成26年6月 平成28年6月 平成30年6月 令和3年6月 令和5年6月	日本道路公団 入社 同公団 東北支社秋田工事事務所 所長 東日本高速道路株式会社 北海道支 社 建設事業部部長 株式会社高速道路総合技術研究所 監査役 株式会社ネクスコ・メンテナンス 関東 常務取締役工務部長 同社 取締役 当社 取締役(現任) 株式会社ネクスコ・メンテナンス 関東 顧問(現任)	(注)3	—
取締役	池口 正晃	昭和43年10月23日生	平成6年4月 平成25年8月 平成27年7月 平成29年4月 平成30年7月 令和2年4月 令和3年7月 令和4年6月	建設省(現 国土交通省)入省 国土交通省 道路局 企画課 道路事 業分析評価室 企画専門官 滋賀県 土木交通部 技監 同県 土木交通部長 国土交通省 中部地方整備局 道路 部長 同省 近畿地方整備局 企画部長 千葉県 県土整備部長(現任) 当社 取締役(現任)	(注)3	—

役職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (株)
監査役 (常勤)	大塚 浩雄	昭和33年7月3日生	昭和56年4月 平成28年4月 平成30年4月 平成31年4月 令和3年6月 令和5年6月	千葉県 入庁 同県 総合企画部参事(全国知事会派遣) 同県 県土整備部理事(千葉県土地開発公社派遣) 株式会社オリエンタルランド 理事 千葉県レクリエーション都市開発株式会社 取締役 当社 常勤監査役(現任)	(注)5	—
監査役	曾我 豪	昭和43年9月30日生	平成3年4月 平成26年4月 平成28年4月 平成30年4月 令和3年4月 令和3年6月	東京瓦斯株式会社 入社 同社 財務部連結予算グループマネージャー 同社 人事部人事グループマネージャー 東京ガスインターネット株式会社 取締役専務執行役員 東京瓦斯株式会社 経理部長(現任) 当社 監査役(現任)	(注)6	—
監査役	佐藤 雄彦	昭和42年1月29日生	平成元年4月 平成22年7月 平成24年4月 平成26年11月 平成30年7月 令和2年6月 令和4年6月 令和4年6月	日本道路公団 入社 東日本高速道路株式会社 関東支社総合調整部 総務課 課長 同社 管理事業本部 営業部 営業課 課長 同社 総務・経理本部 総務部 総務・法務課 課長 同社 関東支社 京浜管理事務所 所長 同社 管理事業本部 営業部 部長 当社 監査役(現任) 東日本高速道路株式会社 執行役員総務・経理本部 経理財務部長(現任)	(注)7	—
計						—

(注) 1 取締役山本英夫、浦田秀樹、谷岡徹及び池口正晃は社外取締役であります。

2 監査役大塚浩雄、曾我豪及び佐藤雄彦は社外監査役であります。

3 取締役の任期は、令和4年3月期に係る定時株主総会終結の時から令和6年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。

4 取締役の任期は、令和5年3月期に係る定時株主総会終結の時から令和6年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。

5 監査役の任期は、令和5年3月期に係る定時株主総会終結の時から令和6年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。

6 監査役の任期は、令和3年3月期に係る定時株主総会終結の時から令和6年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。

7 監査役の任期は、令和4年3月期に係る定時株主総会終結の時から令和6年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。

社外役員の状況

社外取締役山本英夫は、株式会社日立製作所の営業統括本部 水・環境営業統括本部 社会ソリューション第一営業本部 本部長であります。なお、同社は当社の株式10,800株を所有しております。同氏及び同社と当社との間にはそれ以外に特別な利害関係はありません。

社外取締役浦田秀樹は、日本製鉄株式会社のプロジェクト開発部長であります。なお、同社は当社の株式18,900株を所有しております。同氏及び同社と当社との間にはそれ以外に特別な利害関係はありません。

社外取締役谷岡徹は、株式会社ネクスコ・メンテナンス関東の顧問であります。なお、同氏及び同社と当社との間に特別な利害関係はありません。

社外取締役池口正晃は、千葉県県の県土整備部長であります。なお、同氏は当社の株式280,000株を所有しております。同氏及び同県との間にはそれ以外に特別な利害関係はありません。

社外監査役大塚浩雄と当社との間には特別な利害関係はありません。

社外監査役曽我豪は、東京瓦斯株式会社の経理部長であります。なお、同社は当社の株式7,200株を所有しております。同氏及び同社と当社との間にはそれ以外に特別な利害関係はありません。

社外監査役佐藤雄彦は、東日本高速道路株式会社の執行役員 総務・経理本部 経理財務部長であります。なお、同社は当社の株式600,000株を所有しており、当社は同社の持分法適用の関連会社であります。同氏及び同社と当社との間にはそれ以外に特別な利害関係はありません。

(3) 【監査の状況】

監査役監査の状況

当社における監査役監査は、監査役会で定めた監査の方針、計画及び各監査役の分担等に従い行っております。

監査役は、取締役会に出席し、重要な意思決定の過程及び業務の執行状況を把握するとともに、必要に応じて適宜意見を述べ、取締役の業務執行が適切に行われていることを確認することで監査業務の有効性の確保に努めております。

また、監査役は会計監査人から職務の執行状況について報告を受け、会計監査の方法及び内容について検討しております。

常勤監査役については、経営会議への出席や業務執行に関する文書を閲覧、本社及び事業所において業務及び財産の状況を調査し、必要に応じて役員及び従業員に説明を求めています。また、代表取締役及び会計監査人と定期的な意見交換を行い、取締役の職務執行を監視しております。

監査役会は社外監査役3名で構成されており、当事業年度において3回開催されております。

氏名	開催回数（回）	出席回数（回）
岩崎 斉	3	3
曽我 豪	3	3
吉見 秀夫	1	1
佐藤 雄彦	2	2

令和4年6月24日開催の第36回定時株主総会にて、吉見秀夫は退任し、佐藤雄彦が就任しました。

監査役会における主な検討事項は、年度の監査計画、監査役の業務監査及び会計監査、会計監査人の会計監査結果等についてであります。

内部監査の状況

当社の内部監査は、内部監査担当者2名（兼任）で行っております。

内部監査担当者は、「内部監査規程」に基づき業務監査を実施し、内部監査の結果は常勤の取締役及び本社の部長により組織された監査委員会に報告され、監査委員会は改善が必要な事項について審議のうえ、常勤監査役及び社長に報告し、必要な改善の指示及び確認をする体制をとっております。

また、内部監査の実効性を担保するため、常勤監査役と内部監査の計画策定や進捗、実施結果等についての意見交換を適宜行っており、内部監査担当者は、必要に応じて監査役会において内部監査に関して説明を行っております。

なお、内部監査担当者は、監査役の業務を補助する使用人として監査役の監査業務に必要な指揮命令を監査役から受けるため、その指揮命令に対し取締役からの関与を受けないものと定めております。

会計監査の状況

a 監査法人の名称

有限責任 あずさ監査法人

b 継続監査期間

昭和61年以降

c 業務を執行した公認会計士の氏名

指定有限責任社員 業務執行社員 開内 啓行（継続監査年数4年）

指定有限責任社員 業務執行社員 康 恩実（継続監査年数2年）

d 監査業務に係る補助者の構成

上記のほか、監査補助者として公認会計士5名、公認会計士試験合格者2名、その他5名が監査業務に従事しております。

e 監査法人の選定方針と理由

会計監査人の解任又は不再任の決定については、会計監査人が会社法第340条第1項各号のいずれかに該当すると認められる場合に、監査役全員の同意に基づき、当社監査役会は会計監査人を解任することとしているほか、監査役会は、会計監査人の再任の適否の判断に当たって、会計監査人の職務遂行状況（従前の事業年度における職務遂行状況を含む。）、監査体制、独立性及び専門性などが適切であるかについて、確認しております。

監査役会は、会計監査人の監査概要報告の結果、監査の組織体制、監査実績及び監査の継続性の観点から、当該会計監査人を再任いたしました。

f 監査役及び監査役会による監査法人の評価

当社の監査役及び監査役会は、会計監査人に対して、以下の方法により評価を行っており、その監査方法・結果が適正なものと判断しております。

イ 会計監査人の期中及び期末監査に立会い、会計監査人が監査計画通り行われていること、会計監査人の職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制を確認

ロ 会計監査人から会計監査結果の報告を聴取

ハ 会計監査人の監査報告書を検討

監査報酬の内容等

a 監査公認会計士等に対する報酬の内容

前事業年度		当事業年度	
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)
9,750	—	10,000	—

b 監査公認会計士等と同一ネットワークに対する報酬（aを除く）

該当事項はありません。

c その他の重要な監査証明業務に基づく報酬の内容

該当事項はありません。

d 監査報酬の決定方針

該当事項はありません。

e 監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由

取締役会が提案した会計監査人に対する報酬については、当社取締役との監査実施内容に関する意見交換、会計監査人との連携を行い、過年度の監査実績及び報酬額の推移、当事業年度の監査計画、監査予定時間及び報酬額の妥当性を検討した結果、会計監査人の職務の遂行状況に照らして妥当と判断したため、当社の監査役会は会計監査人の報酬等に同意いたしました。

(4) 【役員の報酬等】

当社は非上場会社でありますので、記載すべき事項はありません。

なお、役員報酬の内容につきましては、「4 コーポレート・ガバナンスの状況等（1）コーポレート・ガバナンスの概要」に記載しております。

(5) 【株式の保有状況】

当社は非上場会社でありますので、記載すべき事項はありません。

第5 【経理の状況】

1 財務諸表の作成方法について

当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。)に基づき、同規則及び「東京湾横断道路事業会計規則」(昭和63年建設省令第1号)により作成しております。

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、事業年度(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)の財務諸表について、有限責任 あずさ監査法人により監査を受けております。

3 連結財務諸表について

当社は、令和3年4月1日に株式会社東京ベイサービス(現 株式会社東京湾横断道路サービス)の全株式を取得し、完全子会社化しましたが、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和51年大蔵省令第28号)第5条第2項により、当社では、子会社の資産、売上高、損益、利益剰余金及びキャッシュ・フローその他の項目からみて、当企業集団の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に関する合理的な判断を誤らせない程度に重要性が乏しいものとして、連結財務諸表は作成しておりません。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

該当事項はありません。

(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 (令和4年3月31日)	当事業年度 (令和5年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,835,879	3,548,906
建設事業未収入金	419,132,000	349,528,000
営業未収入金	¹ 2,747,720	¹ 3,355,305
前払金	80	80
前払費用	10,969	5,182
その他	5,581	4,709
貸倒引当金	-	15
流動資産合計	424,732,229	356,442,168
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	3,662,353	3,677,666
減価償却累計額	1,783,010	1,906,127
建物及び構築物（純額）	1,879,342	1,771,539
機械装置及び運搬具	229,382	260,127
減価償却累計額	160,833	187,298
機械装置及び運搬具（純額）	68,549	72,829
工具、器具及び備品	578,566	565,718
減価償却累計額	461,093	479,559
工具、器具及び備品（純額）	117,472	86,158
土地	348,700	348,700
有形固定資産合計	2,414,064	2,279,227
無形固定資産		
電話加入権	1,427	1,427
その他	1,449	7,973
無形固定資産合計	2,877	9,401
投資その他の資産		
関係会社株式	27,969	27,969
長期前払費用	375	403
繰延税金資産	156,332	148,151
公共施設負担金	38,616	27,315
敷金	32,334	32,406
投資その他の資産合計	255,628	236,246
固定資産合計	2,672,570	2,524,875
資産合計	427,404,799	358,967,044

(単位：千円)

	前事業年度 (令和4年3月31日)	当事業年度 (令和5年3月31日)
負債の部		
流動負債		
営業未払金	1,988,914	2,922,644
1年内返済予定の長期借入金	69,604,000	69,225,000
未払金	14,317	21,634
未払費用	58,227	60,922
未払法人税等	65,480	61,229
未払消費税等	42,397	34,193
預り金	15,090	5,110
賞与引当金	47,548	54,676
その他	2 2,236	2 2,320
流動負債合計	71,838,212	72,387,732
固定負債		
長期借入金	259,528,000	190,303,000
退職給付引当金	214,280	232,831
役員退職慰労引当金	19,075	23,789
長期預り保証金	375,875	375,233
固定負債合計	260,137,231	190,934,854
負債合計	331,975,444	263,322,586
純資産の部		
株主資本		
資本金	90,000,000	90,000,000
利益剰余金		
その他利益剰余金		
別途積立金	2,000,000	2,000,000
繰越利益剰余金	3,429,355	3,644,457
利益剰余金合計	5,429,355	5,644,457
株主資本合計	95,429,355	95,644,457
純資産合計	95,429,355	95,644,457
負債純資産合計	427,404,799	358,967,044

【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)	当事業年度 (自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)
営業収入	1,2 6,954,039	1,2 7,665,719
営業原価	6,481,733	7,112,774
営業総利益	472,306	552,944
販売費及び一般管理費	3 251,712	3 256,621
営業利益	220,594	296,323
営業外収益		
建設事業未収入金受取利息	1,793,705	1,491,097
受取利息	0	0
その他	6,207	7,100
営業外収益合計	1,799,913	1,498,197
営業外費用		
支払利息	1,784,633	1,492,314
その他	4,951	1,753
営業外費用合計	1,789,585	1,494,068
経常利益	230,922	300,453
税引前当期純利益	230,922	300,453
法人税、住民税及び事業税	59,243	77,170
法人税等調整額	14,816	8,180
法人税等合計	74,059	85,350
当期純利益	156,862	215,102

【営業原価明細書】

		前事業年度 (自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)		当事業年度 (自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)	
区分	注記 番号	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
材料費	1	387,360	6.0	19,923	0.3
人件費		761,376	11.7	801,774	11.3
外注費		4,443,123	68.5	5,408,095	76.0
経費	2,3	889,872	13.8	882,980	12.4
当期総営業費用		6,481,733	100.0	7,112,774	100.0
期首仕掛品棚卸高		-		-	
合計		6,481,733		7,112,774	
期末仕掛品棚卸高		-	-		
当期営業原価		6,481,733		7,112,774	

- (注) 1 退職給付費用(前事業年度28,146千円・当事業年度25,056千円)を含んでおります。
2 減価償却費(前事業年度200,491千円・当事業年度187,168千円)を含んでおります。
3 公共施設負担金償却(前事業年度11,300千円・当事業年度11,300千円)を含んでおります。

【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本					評価・換算差額等		純資産合計
	資本金	利益剰余金			株主資本合計	その他 有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
		その他利益剰余金		利益剰余金 合計				
		別途積立金	繰越利益 剰余金					
当期首残高	90,000,000	2,000,000	3,272,492	5,272,492	95,272,492	—	—	95,272,492
当期変動額								
当期純利益			156,862	156,862	156,862			156,862
株主資本以外の項目 の当期変動額（純額）						—	—	—
当期変動額合計	—	—	156,862	156,862	156,862	—	—	156,862
当期末残高	90,000,000	2,000,000	3,429,355	5,429,355	95,429,355	—	—	95,429,355

当事業年度(自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)

(単位：千円)

	株主資本					評価・換算差額等		純資産合計
	資本金	利益剰余金			株主資本合計	その他 有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
		その他利益剰余金		利益剰余金 合計				
		別途積立金	繰越利益 剰余金					
当期首残高	90,000,000	2,000,000	3,429,355	5,429,355	95,429,355	—	—	95,429,355
当期変動額								
当期純利益			215,102	215,102	215,102			215,102
株主資本以外の項目 の当期変動額（純額）						—	—	—
当期変動額合計	—	—	215,102	215,102	215,102	—	—	215,102
当期末残高	90,000,000	2,000,000	3,644,457	5,644,457	95,644,457	—	—	95,644,457

【キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)	当事業年度 (自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前当期純利益	230,922	300,453
減価償却費	215,208	201,390
貸倒引当金の増減額（ は減少）	-	15
賞与引当金の増減額（ は減少）	4,196	7,128
退職給付引当金の増減額（ は減少）	10,491	18,550
役員退職慰労引当金の増減額（ は減少）	3,961	4,714
建設事業未収入金受取利息	1,793,705	1,491,097
受取利息	0	0
支払利息	1,784,633	1,492,314
売上債権の増減額（ は増加）	46,899,380	68,996,414
仕入債務の増減額（ は減少）	286,692	933,730
その他	6,471	9,005
小計	47,639,859	70,454,607
利息及び配当金の受取額	1,793,705	1,491,097
利息の支払額	1,793,702	1,491,094
法人税等の支払額又は還付額（ は支払）	7,838	84,237
営業活動によるキャッシュ・フロー	47,647,702	70,370,373
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	128,957	46,274
無形固定資産の取得による支出	-	7,000
関係会社株式の取得による支出	27,969	-
敷金の差入による支出	-	134
敷金の返還による収入	-	62
投資活動によるキャッシュ・フロー	156,926	53,346
財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入金の返済による支出	47,277,100	69,604,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	47,277,100	69,604,000
現金及び現金同等物の増減額（ は減少）	213,675	713,026
現金及び現金同等物の期首残高	2,622,204	2,835,879
現金及び現金同等物の期末残高	1 2,835,879	1 3,548,906

【注記事項】

(重要な会計方針)

1．有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式及び関連会社株式
移動平均法による原価法

2．固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法によっております。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備は除く)並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

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	3 -39年
機械装置及び運搬具	3 -10年
工具、器具及び備品	2 -15年

(2) 無形固定資産

定額法によっております。

なお、償却年数については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

(3) 公共施設負担金

定額法によっております。

なお、償却期間については、法人税法に規定する期間と同一の基準によっております。

3．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、貸倒懸念債権等特定の債権について個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

(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当事業年度に見合う分を計上しております。

(3) 退職給付引当金

退職一時金制度については、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、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。

退職給付引当金及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

(4) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

4．収益及び費用の計上基準

当社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点(収益を認識する通常の時点)は以下のとおりであります。

(1) 管理事業

管理事業においては、東京湾アクアライン及び附帯施設の維持・修繕、点検及び保全工事等の管理業務を行っております。当該事業については、顧客が検収した時点で収益を認識しております。

(2) その他事業

その他事業においては、海ほたるパーキングエリアでの休憩施設の運営を行う休憩施設事業及びテナント等の小修繕工事や設備点検等を行っております。当該休憩施設の主な収益は賃料収入であり、リース取引に関する会計基準に従い賃貸借契約期間にわたって計上しております。

5．キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、要求払預金及び取得日から3ヶ月以内に満期日の到来する流動性の高い、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スクしか負わない短期的な投資としております。

(重要な会計上の見積り)

1．繰延税金資産

(1) 当事業年度の財務諸表に計上した金額

(単位：千円)

	前事業年度	当事業年度
繰延税金資産	156,332	148,151

(2) 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

算出方法

当社は、財務諸表作成時に入手可能な情報に基づき、繰延税金資産の回収可能性の見積りを行っており、当事業年度末の将来減算一時差異のうち、回収可能性があると判断する部分について繰延税金資産を計上しております。

主要な仮定

繰延税金資産の回収可能性の有無は、当社の将来課税所得の十分性に基づき判断しております。将来課税所得は、令和３年度を初年度とした中期経営計画を前提としており、経営環境等の外部要因に関する情報や当社が用いている内部の情報（過去における中期経営計画の達成状況、東日本高速道路株式会社との「管理協定」、管理事業における将来の受注見込、海ほたるパーキングエリアにおけるテナント売上高成長率など）を総合的に勘案し見積もっております。

翌事業年度の財務諸表に与える影響

繰延税金資産の認識は、中期経営計画に基づく課税所得の発生時期及び金額によって見積っております。当該見積りは、将来の不確実な経済条件の変動などによって影響を受ける可能性があり、実際に発生した課税所得の時期及び金額が見積りと異なった場合、翌事業年度の財務諸表において、繰延税金資産の金額に重要な影響を与える可能性があります。

(貸借対照表関係)

- 1 営業未収入金のうち、顧客との契約から生じた債権の金額は、以下のとおりであります。

(単位：千円)

	前事業年度	当事業年度
営業未収入金	2,689,924	3,282,988

- 2 その他のうち、契約負債の金額は、以下のとおりであります。

(単位：千円)

	前事業年度	当事業年度
契約負債	1,236	1,320

(損益計算書関係)

- 1 顧客との契約から生じる収益

売上高については、顧客との契約から生じる収益及びそれ以外の収益を区分して記載しておりません。顧客との契約から生じる収益の金額は、財務諸表「注記事項（収益認識関係）1.顧客との契約から生じる収益を分解した情報」に記載しております。

- 2 各科目に含まれている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 (自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)	当事業年度 (自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)
営業収入	6,319,673千円	6,915,747千円

- 3 販売費及び一般管理費の主要な費目は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)	当事業年度 (自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)
役員報酬	61,333千円	60,564千円
従業員給料手当	46,295千円	51,169千円
賞与引当金繰入額	3,640千円	4,513千円
退職給付費用	1,805千円	1,774千円
役員退職慰労引当金繰入額	4,528千円	5,135千円
法定福利費	15,944千円	16,102千円
修繕維持費	7,773千円	7,987千円
事務用品費	8,334千円	8,230千円
旅費交通費	870千円	1,597千円
地代・家賃	30,537千円	30,892千円
減価償却費	3,415千円	2,921千円
報酬	14,997千円	15,248千円
委託費	5,010千円	6,703千円
その他	47,225千円	43,780千円
計	251,712千円	256,621千円

なお、販売費及び一般管理費のおおよその割合は次の通りであります。

販売費	0%
一般管理費	100%

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)

1. 発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)	1,800,000	—	—	1,800,000

2. 自己株式に関する事項

該当事項はありません。

3. 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4. 配当に関する事項

該当事項はありません。

当事業年度(自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)

1. 発行済株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式(株)	1,800,000	—	—	1,800,000

2. 自己株式に関する事項

該当事項はありません。

3. 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4. 配当に関する事項

該当事項はありません。

(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貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)	当事業年度 (自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)
現金及び預金	2,835,879千円	3,548,906千円
預入期間が3ヵ月を超える定期預金	—千円	—千円
現金及び現金同等物	2,835,879千円	3,548,906千円

(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

一時的な余資は安全性の高い金融資産で運用しております。

また、借入金使途は全額道路建設資金であり、運転資金調達を使途とする借入は行っておりません。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

主要な営業債権である建設事業未収入金は、独立行政法人 日本高速道路保有・債務返済機構との協定に沿って、道路建設資金の返済に応じて受け入れており、道路建設資金の償還業務を滞りなく実行しております。

その他の営業債権である営業未収入金は、取引先の信用リスクを伴います。

営業債務である営業未払金は、短期で決済されます。

(3) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価の算定においては、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もあります。

(4) 信用リスクの集中

前事業年度、当事業年度の貸借対照表日現在における営業債権のうち、独立行政法人 日本高速道路保有・債務返済機構に対するものは、以下のとおりであります。

前事業年度（令和4年3月31日）・・・99.35%

当事業年度（令和5年3月31日）・・・99.05%

2. 金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

前事業年度（令和4年3月31日）

（単位：千円）

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 建設事業未収入金	419,132,000	414,058,938	5,073,061
資産計	419,132,000	414,058,938	5,073,061
(1) 長期借入金 (1年以内返済予定を含む。)	329,132,000	324,058,938	5,073,061
負債計	329,132,000	324,058,938	5,073,061

当事業年度（令和5年3月31日）

（単位：千円）

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 建設事業未収入金	349,528,000	345,011,594	4,516,405
資産計	349,528,000	345,011,594	4,516,405
(1) 長期借入金 （1年以内返済予定を含む。）	259,528,000	255,011,594	4,516,405
負債計	259,528,000	255,011,594	4,516,405

（注1）「現金及び預金」「営業未収入金」「営業未払金」については、現金であること、並びに預金、営業未収入金及び営業未払金は短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

（注2）子会社株式は、市場価格のない株式等のため、時価を記載しておりません。なお、市場価格のない株式等の子会社株式の貸借対照表計上額は以下のとおりです。

（単位：千円）

区分	前事業年度	当事業年度
子会社株式	27,969	27,969

（注3）金銭債権及び満期がある有価証券の決算日後の償還予定額

前事業年度（令和4年3月31日）

（単位：千円）

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	2,835,879	—	—	—
建設事業未収入金	69,604,000	259,528,000	500	89,999,500
営業未収入金	2,747,720	—	—	—
合計	75,187,588	259,528,000	500	89,999,500

当事業年度（令和5年3月31日）

（単位：千円）

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	3,548,906	—	—	—
建設事業未収入金	69,225,000	190,303,100	500	89,999,400
営業未収入金	3,355,305	—	—	—
合計	76,129,212	190,303,100	500	89,999,400

(注4) 社債、長期借入金、リース債務及びその他の有利子負債の決算日後の返済予定額

前事業年度(令和4年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
長期借入金	69,604,000	69,225,000	68,724,000	68,004,000	53,575,000	—
合計	69,604,000	69,225,000	68,724,000	68,004,000	53,575,000	—

当事業年度(令和5年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
長期借入金	69,225,000	68,724,000	68,004,000	53,575,000	—	—
合計	69,225,000	68,724,000	68,004,000	53,575,000	—	—

3. 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

商品の時価を、時価の算定に係るインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の3つのレベルに分類しております。

- レベル1の時価： 観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、活発な市場において形成される当該時価の算定の対象となる資産又は負債に関する相場価格により算定した時価
- レベル2の時価： 観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、レベル1のインプット以外の時価の算定に係るインプットを用いて算定した時価
- レベル3の時価： 観察できない時価の算定に係るインプットを使用して算定した時価

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

時価で貸借対照表上に計上している金融商品以外の金融商品

前事業年度（令和4年3月31日）

（単位：千円）

区分	時価			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
建設事業未収入金	—	414,058,938	—	414,058,938
資産計	—	414,058,938	—	414,058,938
長期借入金	—	(324,058,938)	—	(324,058,938)
負債計	—	(324,058,938)	—	(324,058,938)

（*）負債に計上されているものについては、（ ）で示しております。

当事業年度（令和5年3月31日）

（単位：千円）

区分	時価			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
建設事業未収入金	—	345,011,594	—	345,011,594
資産計	—	345,011,594	—	345,011,594
長期借入金	—	(255,011,594)	—	(255,011,594)
負債計	—	(255,011,594)	—	(255,011,594)

（*）負債に計上されているものについては、（ ）で示しております。

（注）時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明

建設事業未収入金

一定期間ごとに区分した債権ごとに、債権額と満期までの期間及び信用リスクを加味した利率を基に割引現在価値法により算定しており、レベル2の時価に分類しております。

長期借入金

元利金の合計額と、当該債務の残存期間及び信用リスクを加味した利率を基に、割引現在価値法により算定しており、レベル2の時価に分類しております。

(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、従業員の退職給付に充てるため、非積立型の確定給付制度である退職一時金制度を採用しております。当該制度では、退職給付として、給与と勤務期間に基づいた一時金を支給しております。

なお、当社が有する退職一時金制度は、簡便法により、退職給付引当金及び退職給付費用を計算しております。

また、平成28年12月より退職一時金制度の一部について確定拠出年金制度を採用しております。

2. 簡便法を適用した確定給付制度

(1) 簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

(単位：千円)

	前事業年度 (自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)	当事業年度 (自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)
退職給付引当金の期首残高	203,789	214,280
退職給付費用	28,355	25,121
退職給付の支払額	17,863	6,570
制度への拠出額	—	—
退職給付引当金の期末残高	214,280	232,831

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

(単位：千円)

	前事業年度 (令和4年3月31日)	当事業年度 (令和5年3月31日)
積立型制度の退職給付債務	—	—
年金資産	—	—
非積立型制度の退職給付債務	214,280	232,831
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	214,280	232,831
退職給付引当金	214,280	232,831
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	214,280	232,831

(3) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用 前事業年度28,355千円 当事業年度25,121千円

3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、前事業年度1,597千円、当事業年度1,716千円であります。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生 の主な原因別の内訳

	前事業年度 (令和4年3月31日)	当事業年度 (令和5年3月31日)
(繰延税金資産)		
退職給付引当金	65,269千円	70,920千円
未払利息	11,589千円	11,960千円
減損損失	118,184千円	100,716千円
その他	33,597千円	34,415千円
繰延税金資産小計	228,641千円	218,013千円
評価性引当額	72,309千円	69,861千円
繰延税金資産合計	156,332千円	148,151千円
繰延税金資産の純額	156,332千円	148,151千円

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

	前事業年度 (令和4年3月31日)	当事業年度 (令和5年3月31日)
法定実効税率	30.5%	30.5%
(調整)		
交際費等永久に損金に 算入されない項目	0.2	0.3
住民税均等割等	2.2	1.7
税額控除	-	3.7
評価性引当額の増減	0.8	0.8
その他	0.0	0.5
税効果会計適用後の 法人税等の負担率	32.1	28.5

(資産除去債務関係)

当社は、独立行政法人 日本高速道路保有・債務返済機構の道路占用許可に基づき、当社が使用する道路(海ほたるパーキングエリア)の返還時に、所有する商業施設関連資産の撤去に伴う原状回復に係る債務を有しております。

しかし、当該資産の実質的な使用期間は、国の道路行政の動向に左右されるため現時点では明確でなく、資産除去債務を合理的に見積もることができません。

また、当社本社オフィスの不動産賃貸借契約により使用する建物の一部について、退去時における原状回復に係る債務を有しておりますが、当債務に関する建物の退去時期が明確でなく、資産除去債務を合理的に見積もることができません。

そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上しておりません。

(収益認識関係)

1. 顧客との契約から生じる収益を分解した情報

前事業年度(自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)

(単位:千円)

	事業の種類			合計
	管理事業	その他事業	計	
日本	6,319,673	65,431	6,385,105	6,385,105
顧客との契約から生じる収益	6,319,673	65,431	6,385,105	6,385,105
その他の収益	—	568,934	568,934	568,934
外部顧客への売上高	6,319,673	634,366	6,954,039	6,954,039

当事業年度(自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)

(単位:千円)

	事業の種類			合計
	管理事業	その他事業	計	
日本	6,915,747	61,649	6,977,396	6,977,396
顧客との契約から生じる収益	6,915,747	61,649	6,977,396	6,977,396
その他の収益	—	688,322	688,322	688,322
外部顧客への売上高	6,915,747	749,972	7,665,719	7,665,719

2. 顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報

顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報については、「(重要な会計方針)4.収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当社の事業は、東京湾アクアライン関連事業の単一セグメントであるため、セグメント情報の記載を省略しております。

【関連情報】

前事業年度（自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日）

1．製品及びサービスごとの情報

損益計算書の売上高は、すべて東京湾アクアライン関連事業の外部顧客への売上高であるため、記載を省略しております。

2．地域ごとの情報

(1)売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

(2)有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3．主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
東日本高速道路（株）	6,319,673	東京湾アクアライン関連事業

当事業年度（自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日）

1．製品及びサービスごとの情報

損益計算書の売上高は、すべて東京湾アクアライン関連事業の外部顧客への売上高であるため、記載を省略しております。

2．地域ごとの情報

(1)売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

(2)有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3．主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
東日本高速道路（株）	6,915,747	東京湾アクアライン関連事業

【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】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

1．関連当事者との取引

財務諸表提出会社と関連当事者との取引

財務諸表提出会社の親会社及び主要株主(会社等に限る。)等

前事業年度(自 令和3年4月1日 至 令和4年3月31日)

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は出資金 (千円)	事業の内容 又は職業	議決権等の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
その他の 関係会社	東日本高速道路(株)	東京都千代田区	52,500,000	有料道路事業	(直接33.3)	東京湾アクアラインの管理等 役員の兼任	「管理協定」 等に基づく事業収入	6,319,673	営業未収入金	2,680,642

(注) 上記金額のうち、営業未収入金の期末残高には消費税等を含んでおります。

取引条件及び取引条件の決定方針等

東日本高速道路(株)との営業取引(工事等の請負及び管理業務の受託)については、個別の見積書を提出し、価格交渉のうえ決定しております。

当事業年度(自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は出資金 (千円)	事業の内容 又は職業	議決権等の所有 (被所有) 割合(%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
その他の 関係会社	東日本高速道路(株)	東京都千代田区	52,500,000	有料道路事業	(直接33.3)	東京湾アクアラインの管理等 役員の兼任	「管理協定」 等に基づく事業収入	6,915,747	営業未収入金	3,269,749

(注) 上記金額のうち、営業未収入金の期末残高には消費税等を含んでおります。

取引条件及び取引条件の決定方針等

東日本高速道路(株)との営業取引(工事等の請負及び管理業務の受託)については、個別の見積書を提出し、価格交渉のうえ決定しております。

(1 株当たり情報)

前事業年度 (自 令和 3 年 4 月 1 日 至 令和 4 年 3 月 31 日)	当事業年度 (自 令和 4 年 4 月 1 日 至 令和 5 年 3 月 31 日)
1 株当たり純資産額 53,016円30銭	1 株当たり純資産額 53,135円80銭
1 株当たり当期純利益金額 87円14銭	1 株当たり当期純利益金額 119円50銭
潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益金額について は、潜在株式が存在しないため記載しておりません。	潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益金額について は、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(注) 算定上の基礎

1 1 株当たり当期純利益金額

項目	前事業年度 (自 令和 3 年 4 月 1 日 至 令和 4 年 3 月 31 日)	当事業年度 (自 令和 4 年 4 月 1 日 至 令和 5 年 3 月 31 日)
損益計算書上の当期純利益 (千円)	156,862	215,102
普通株式に係る当期純利益 (千円)	156,862	215,102
普通株主に帰属しない金額 (千円)	—	—
普通株式の期中平均株式 (株)	1,800,000	1,800,000

(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】

該当事項はありません。

【有形固定資産等明細表】

資産の種類	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価 償却累計額 又は償却 累計額(千円)	当期償却額 (千円)	差引当期末 残高 (千円)
有形固定資産							
建物及び構築物	3,662,353	15,313	—	3,677,666	1,906,127	123,116	1,771,539
機械装置及び運搬具	229,382	30,745	—	260,127	187,298	26,464	72,829
工具、器具及び備品	578,566	8,848	21,696	565,718	479,559	40,031	86,158
土地	348,700	—	—	348,700	—	—	348,700
建設仮勘定	—	53,928	53,928	—	—	—	—
有形固定資産計	4,819,001	108,836	75,625	4,852,212	2,572,985	189,613	2,279,227
無形固定資産							
電話加入権	1,427	—	—	1,427	—	—	1,427
その他	161,666	7,000	—	168,666	160,693	475	7,973
無形固定資産計	163,094	7,000	—	170,094	160,693	475	9,401
長期前払費用	375	28	—	403	—	—	403
公共施設負担金	565,848	—	—	565,848	538,532	11,300	27,315

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	—	—	—	—
１年以内に返済予定の長期借入金	69,604,000	69,225,000	0.6	—
１年以内に返済予定のリース債務	—	—	—	—
長期借入金(１年以内に返済予定のものを除く。)	259,528,000	190,303,000	0.5	令和６年９月 ～令和９年３月
リース債務(１年以内に返済予定のものを除く。)	—	—	—	—
その他有利子負債	—	—	—	—
合計	329,132,000	259,528,000	—	—

- (注) １． 長期借入金(１年以内に返済予定のものを含む。)の前期末残高及び当期末残高のうち、国土交通省からの借入金(道路開発資金136,552,000千円)については無利息であります。
- ２． 長期借入金(１年以内に返済予定のものを含む。)のうち、(一財)道路開発振興センター(以下、一財)からの借入金(前期末残高155,080,000千円・当期末残高122,976,000千円)については、一財が請求した時は、独立行政法人 日本高速道路保有・債務返済機構に対し有している割賦債権並びにこれに付帯する一切の債権を一財に譲渡する旨の覚書を締結しております。なお、一財が当社に対して有する債権並びにこれに付帯する一切の債権に対し、一財の借入金金融機関が質権を設定しております。
- ３． 平均利率は、借入金等の当期末残高に係る利率の加重平均により計算しております。
- ４． 長期借入金(１年以内に返済予定のものを除く)の貸借対照表日後５年以内における１年ごとの返済予定額の総額

区分	１年超２年以内 (千円)	２年超３年以内 (千円)	３年超４年以内 (千円)	４年超５年以内 (千円)
長期借入金	68,724,000	68,004,000	53,575,000	—

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (目的使用) (千円)	当期減少額 (その他) (千円)	当期末残高 (千円)
貸倒引当金	—	15	—	—	15
賞与引当金	47,548	54,676	47,548	—	54,676
役員退職慰労引当金	19,075	5,135	420	—	23,789

【資産除去債務明細表】

該当事項はありません。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

現金及び預金

区分	金額(千円)
現金	587
預金	
普通預金	3,548,319
計	3,548,319
合計	3,548,906

建設事業未収入金

相手先別内訳

相手先	金額(千円)
独立行政法人 日本高速道路保有・債務返済機構	349,528,000
合計	349,528,000

建設事業未収入金の発生及び回収並びに滞留状況

当期首残高 (千円) (A)	当期発生高 (千円) (B)	当期回収高 (千円) (C)	当期末残高 (千円) (D)	回収率 (%) $\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$	滞留期間
419,132,000	—	69,604,000	349,528,000	16.6	1

(注) 1 建設事業未収入金は、50年間(平成10年3月～令和29年3月)を支払期間とする半年賦支払の方法により、独立行政法人 日本高速道路保有・債務返済機構から支払われます。

営業未収入金

相手先別内訳

相手先	金額(千円)
東日本高速道路(株)	3,269,749
ハイウェイロイヤル(株)	42,900
ロイヤルコントラクトサービス(株)	15,669
(株)ワイドレジャー	8,334
(株)やます	4,017
その他	14,634
合計	3,355,305

営業未収入金の発生及び回収並びに滞留状況

当期首残高 (千円) (A)	当期発生高 (千円) (B)	当期回収高 (千円) (C)	当期末残高 (千円) (D)	回収率 (%) $\frac{(C)}{(A) + (B)} \times 100$	滞留期間(日) $\frac{(D)}{(B)} \times 365$
2,747,720	8,515,323	7,907,737	3,355,305	70.2	143

(注) 消費税等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。

営業未払金

相手先別内訳

相手先	金額(千円)
鹿島建設(株)	1,119,140
サンヨー建設(株)	250,970
JFEテクノス(株)	231,330
東亜電設工業(株)	138,474
(有)相川精機	126,777
その他	1,055,951
合計	2,922,644

(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、500株券、1,000株券、10,000株券、50,000株券、100,000株券とする。ただし必要があるときは上記以外の株式数を表示する株券を発行することができる。
剰余金の配当の基準日	3月31日
1単元の株式数	単元株制度を採用しておりません。
株式の名義書換え	
取扱場所	東京都品川区大井一丁目20番6号 東京湾横断道路株式会社 総務部
株主名簿管理人	該当事項はありません。
取次所	該当事項はありません。
名義書換手数料	無料
新券交付手数料	不所持株券の発行及び喪失、汚損又は毀損により株券を再発行する場合には、印紙税相当額の手数料を徴収することができる。
株式の譲渡制限	当社の株式を譲渡するには、定款第8条により取締役会の承認を要する。
単元未満株式の買取り	
取扱場所	_____
株主名簿管理人	_____
取次所	_____
買取手数料	_____
公告掲載方法	官報
株主に対する特典	該当事項はありません。

第 7 【提出会社の参考情報】

1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、親会社等はありません。

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 (第36期)	自	令和 3 年 4 月 1 日	令和 4 年 6 月28日
			至	令和 4 年 3 月31日	関東財務局長に提出。
(2)	半期報告書	事業年度 (第37期中)	自	令和 4 年 4 月 1 日	令和 4 年12月21日
			至	令和 4 年 9 月30日	関東財務局長に提出。

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

令和 5 年 6 月23日

東京湾横断道路株式会社
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	開	内	啓	行
--------------------	-------	---	---	---	---

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	康	恩	実
--------------------	-------	---	---	---

監査意見

当監査法人は、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」に掲げられている東京湾横断道路株式会社の令和 4 年 4 月 1 日から令和 5 年 3 月31日までの第37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、キャッシュ・フロー計算書、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。

当監査法人は、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、東京湾横断道路株式会社の令和 5 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事業年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を、全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。

監査意見の根拠

当監査法人は、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。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、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。

監査上の主要な検討事項

監査上の主要な検討事項とは、当事業年度の財務諸表の監査において、監査人が職業的専門家として特に重要であると判断した事項である。監査上の主要な検討事項は、財務諸表全体に対する監査の実施過程及び監査意見の形成において対応した事項であり、当監査法人は、当該事項に対して個別に意見を表明するものではない。

繰延税金資産の回収可能性に関する判断の妥当性	
監査上の主要な検討事項の内容及び決定理由	監査上の対応
当事業年度の貸借対照表において、繰延税金資産148,151千円が計上されており、総資産の0.04%を占めている。 繰延税金資産は、将来減算一時差異のうち将来にわたり税金負担額を軽減することが認められる範囲内で認識する。 当該繰延税金資産の回収可能性の判断に用いられる将来の課税所得の発生額の見積りは、経営者が作成した東京湾アクアライン関連事業の中期経営計画及び次年度の東日本高速道路株式会社との管理協定を基礎として行われる。当該見積りに当たっては、管理事業における将来の受注見込及び海ほたるパーキングエリアにおける休憩施設の売上高成長率等に関して経営者による重要な判断を伴う主要な仮定が含まれており、不確実性が高い。 以上から、当監査法人は、繰延税金資産の回収可能性に関する判断の妥当性が、当事業年度の財務諸表監査において特に重要であり、「監査上の主要な検討事項」に該当すると判断した。	当監査法人は、繰延税金資産の回収可能性に関する判断の妥当性を評価するため、重要となる課税所得の発生見込の算定に当たって採用された主要な仮定が適切かどうかを評価する必要がある、各事業の予算管理責任者に質問したほか、主に以下の手続を実施した。 1. 繰延税金資産の回収可能性の判断に用いられた将来の課税所得の発生額の見積りについて、課税所得計画の基礎資料である中期経営計画との整合性を確認した。 2. 過去の中期経営計画の達成状況と差異原因を検討するとともに、中期経営計画に基づく課税所得について、当事業年度の計画達成状況を踏まえて一定の不確実性を織り込んだ当監査法人の予測値との比較を行った。 3. 将来減算一時差異の解消予定時期のスケジュールリングや将来の課税所得の計算に含まれる申告調整項目について、当事業年度の課税所得の計算における申告調整内容との整合性を確認した。

その他の記載内容

その他の記載内容は、有価証券報告書に含まれる情報のうち、財務諸表及びその監査報告書以外の情報である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監査役及び監査役会の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

当監査法人の財務諸表に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

財務諸表監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と財務諸表又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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。

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、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基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による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て、監査報告書にお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。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・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、監査人は、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、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・財務諸表の表示及び注記事項が、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いるかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会と協議した事項のうち、当事業年度の財務諸表の監査で特に重要であると判断した事項を監査上の主要な検討事項と決定し、監査報告書において記載する。ただし、法令等により当該事項の公表が禁止されている場合や、極めて限定的ではあるが、監査報告書において報告することにより生じる不利益が公共の利益を上回ると合理的に見込まれるため、監査人が報告すべきでないと判断した場合は、当該事項を記載しない。

利害関係

会社と当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ない。

以 上

-
- 1 上記の監査報告書の原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。
 - 2 XBRLデータは監査の対象には含まれていません。