

連結貸借対照表

平成26年3月31日現在

科 目	金 額	科 目	金 額
	千円		千円
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
流 動 資 産	49,259,492	流 動 負 債	71,948,343
現 金 及 び 預 金	4,204,237	支 払 手 形 及 び 買 掛 金	18,606,367
受 取 手 形 及 び 売 掛 金	6,852,641	短 期 借 入 金	33,285,740
リース債権及びリース投資資産	2,752,350	未 払 費 用	1,412,653
割 賦 未 収 金	19,570,359	未 払 消 費 税 等	318,791
た な 卸 資 産	11,397,103	未 払 法 人 税 等	830,954
前 払 費 用	918,580	賞 与 引 当 金	1,797,555
繰 延 税 金 資 産	1,291,093	役 員 賞 与 引 当 金	155,870
そ の 他	2,334,625	そ の 他	15,540,410
貸 倒 引 当 金	△61,499	固 定 負 債	37,945,565
固 定 資 産	84,624,231	長 期 借 入 金	21,401,913
有 形 固 定 資 産	72,258,833	繰 延 税 金 負 債	1,248,709
建 物 及 び 構 築 物	34,838,070	役 員 退 職 慰 労 引 当 金	927,373
機 械 装 置 及 び 運 搬 具	6,789,228	退 職 給 付 に 係 る 負 債	4,249,898
土 地	27,052,779	受 入 敷 金 保 証 金	7,064,424
リ ー ス 資 産	1,247,077	そ の 他	3,053,246
建 設 仮 勘 定	976,762	負 債 合 計	109,893,908
そ の 他	1,354,915	(純 資 産 の 部)	
無 形 固 定 資 産	761,001	株 主 資 本	21,580,621
借 地 権	348,518	資 本 金	1,800,000
の れ ん	12,000	資 本 剰 余 金	578,550
そ の 他	400,482	利 益 剰 余 金	19,205,122
投 資 そ の 他 の 資 産	11,604,396	自 己 株 式	△3,051
投 資 有 価 証 券	6,059,999	そ の 他 の 包 括 利 益 累 計 額	2,256,314
長 期 前 払 費 用	204,700	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	1,988,095
退 職 給 付 に 係 る 資 産	94,610	退 職 給 付 に 係 る 調 整 累 計 額	268,219
繰 延 税 金 資 産	2,087,710	少 数 株 主 持 分	547,902
そ の 他	3,186,451	純 資 産 合 計	24,384,838
貸 倒 引 当 金	△29,076		
繰 延 資 産	395,023		
開 業 費	395,023		
資 産 合 計	134,278,746	負 債 純 資 産 合 計	134,278,746

連結損益計算書

平成25年4月1日から
平成26年3月31日まで

科 目	金	額
	千円	千円
営業収益		153,610,447
営業費		
運輸業等営業費及び売上原価	117,484,756	
販売費及び一般管理費	32,198,077	149,682,833
営業利益		3,927,613
営業外収益		
受取利息・配当金	106,885	
持分法による投資利益	53,535	
その他の収益	337,985	498,406
営業外費用		
支払利息	467,596	
開業費償却	158,009	
その他の費用	110,868	736,473
経常利益		3,689,546
特別利益		
補助金及び工事負担金	899,257	899,257
特別損失		
固定資産圧縮損	252,092	
減損損失	169,564	421,656
税金等調整前当期純利益		4,167,147
法人税、住民税及び事業税	1,572,146	
法人税等調整額	237,500	1,809,646
少数株主損益調整前当期純利益		2,357,500
少数株主利益		53,551
当期純利益		2,303,948

連結株主資本等変動計算書

平成25年4月1日から
平成26年3月31日まで

(単位：千円)

	株 主 資 本				
	資 本 金	資本剰余金	利益剰余金	自 己 株 式	株主資本合計
当 期 首 残 高	1,800,000	578,550	17,050,570	△334	19,428,787
当 期 変 動 額					
剰 余 金 の 配 当			△149,397		△149,397
当 期 純 利 益			2,303,948		2,303,948
自 己 株 式 の 取 得				△4,541	△4,541
自 己 株 式 の 処 分				1,823	1,823
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）					-
当 期 変 動 額 合 計	-	-	2,154,551	△2,717	2,151,834
当 期 末 残 高	1,800,000	578,550	19,205,122	△3,051	21,580,621

	その他の包括利益累計額			少数株主持分	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	退職給付に係る 調整累計額	その他の包括利益 累計額合計		
当 期 首 残 高	1,831,306	-	1,831,306	500,554	21,760,648
当 期 変 動 額					
剰 余 金 の 配 当					△149,397
当 期 純 利 益					2,303,948
自 己 株 式 の 取 得					△4,541
自 己 株 式 の 処 分					1,823
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	156,788	268,219	425,007	47,347	472,355
当 期 変 動 額 合 計	156,788	268,219	425,007	47,347	2,624,189
当 期 末 残 高	1,988,095	268,219	2,256,314	547,902	24,384,838

連 結 注 記 表

I. 記載金額は千円未満を切捨てて表示しております。

II. 連結計算書類の作成のための基本となる重要な事項に関する注記等

1. 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社の数…………… 28社

主要な連結子会社の名称

しずてつジャストライン株式会社	株 式 会 社 静 鉄 ス ト ア
静 岡 ト ヨ ペ ッ ト 株 式 会 社	ト ヨ タ カ ロ ー ラ 東 海 株 式 会 社
静 鉄 プ ロ パ ティ マ ネ ジ メ ン ト 株 式 会 社	株 式 会 社 静 鉄 ア ド ・ パ ー ト ナ ー ズ
静 鉄 建 設 株 式 会 社	

2. 持分法の適用に関する事項

(1) 持分法を適用した関連会社の数…………… 2社

関連会社の名称

トヨタ部品静岡共販株式会社	株式会社エスパルスドリームフェリー
---------------	-------------------

(2) 持分法を適用しない非連結子会社及び関連会社の数…………… 1社

持分法を適用しない非連結子会社及び関連会社の名称

株 式 会 社 駿 府 楽 市

持分法を適用しない理由

連結純損益及び連結利益剰余金等に及ぼす影響が僅少であり、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おります。

3. 会計処理基準に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

① 有価証券

その他有価証券

a. 時価のあるもの…………… 決算日の市場価格等に基づく時価法
(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。)

b. 時価のないもの…………… 移動平均法による原価法

② たな卸資産

a. 販売土地建物、販売車両 …………… 主として個別法による原価法

b. 商品・仕入材料 …………… 主として最終仕入原価法による原価法

c. その他の貯蔵品 …………… 主として最終仕入原価法による原価法

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

(2) 重要な減価償却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) …… 定率法

ただし、親会社の賃貸用建物及び平成10年4月1日以降取得の建物並びにゴルフ場施設、新静岡ターミナルビル関連施設については定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

a. 建物及び構築物 …………… 3～60年

b. 機械装置及び運搬具 …………… 3～20年

② 無形固定資産(リース資産を除く) … 定額法

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

③ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産…………… リース期間を耐用年数とし
残存価額を零とする定額法

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

(3) 重要な繰延資産の処理方法

① 開業費

開業費の償却については、5年間の均等償却を行っております。

(4) 重要な引当金の計上基準

① 貸倒引当金

債権の貸倒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法により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収の可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

② 賞与引当金

従業員への賞与の支払に備えるため、支給見込額のうち当連結会計年度負担額を計上しております。

③ 役員賞与引当金

役員への賞与の支払に備えるため、支給見込額を計上しております。

④ 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支払に備えるため、内規に基づく当連結会計年度末要支給額を計上しております。

(5) その他連結計算書類の作成のための基本となる重要な事項

① のれんの償却

のれんの償却については、5年間の均等償却を行っております。

② 割賦基準

一部の連結子会社においては、割賦基準を採用しており、割賦基準適用売上高は一般売上高と同一の基準で販売価額の総額を計上し、翌連結会計年度以降の収入とすべき金額に対応する割賦未実現販売利益は、割賦未実現利益として繰延処理をしております。

③ 退職給付に係る負債または資産の計上基準

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見込額に基づき、退職給付債務から年金資産の額を控除した額を退職給付に係る負債または資産として計上しております。

数理計算上の差異は、発生時の翌連結会計年度に全額を費用計上することとし、過去勤務費用は、その発生時に全額を費用計上することとしております。

未認識数理計算上の差異については、税効果を調整の上、純資産の部におけるその他の包括利益累計額の退職給付に係る調整累計額に計上しております。

(会計方針の変更)

当連結会計年度から「退職給付に関する会計基準」(企業会計基準第26号 平成24年5月17日。以下「退職給付会計基準」という。)及び「退職給付に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準第25号 平成24年5月17日。以下「退職給付適用指針」という。)を適用し(ただし、退職給付会計基準第35項本文及び退職給付適用指針第67項本文に掲げられた定め

を除く。)、退職給付債務から年金資産の額を控除した額を退職給付に係る負債または資産として計上する方法に変更し、未認識数理計算上の差異を退職給付に係る負債または資産に計上いたしました。

退職給付会計基準等の適用については、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従っており、当連結会計年度末において、当該変更に伴う影響額をその他の包括利益累計額の退職給付に係る調整累計額に加減しております。

この結果、当連結会計年度末において、退職給付に係る負債が4,249,898千円、退職給付に係る資産が94,610千円計上されております。また、その他の包括利益累計額が268,219千円増加し、少数株主持分が3,443千円減少しております。

なお、1株当たり情報に与える影響は当該箇所に記載しております。

④ ファイナンス・リースの計上基準

リース取引を主たる事業としている連結子会社の貸手側の収益及び費用の計上基準については、リース料受取時に売上高と売上原価を計上する方法によっております。

⑤ 完成工事高及び完成工事原価の計上基準

一部の連結子会社においては、工事完成基準を採用しております。

⑥ 消費税等の会計処理

税抜方式により行い、資産に係る控除対象外消費税等は全額を発生時の費用としております。

4. その他

連結損益計算書の一部については「鉄道事業会計規則」（昭和62年2月20日 運輸省令第7号）に準拠して作成しております。

III. 連結貸借対照表に関する注記

1. 担保資産

担保に供している資産

現金及び預金	11,000千円
割賦未収金	18,792,738千円
建物及び構築物	16,939,683千円
機械装置及び運搬具	496,770千円
土地	4,405,292千円
その他	80,563千円
未経過リース契約債権	6,955,371千円
計	<u>47,681,420千円</u>

担保に係る債務の金額

支払手形及び買掛金	20,676千円
短期借入金	10,088,560千円
長期借入金	17,772,670千円
受入敷金保証金	1,863,763千円
計	<u>29,745,670千円</u>

2. 有形固定資産の減価償却累計額

63,944,054千円

3. 手形遡求債務

54,216千円

IV. 連結株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当連結会計年度の末日における発行済株式の総数
普通株式

29,880,000株

2. 当連結会計年度中に行った剰余金の配当に関する事項

決議	株式の種類	配当金の総額	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
平成25年6月21日 定時株主総会	普通株式	149,397千円	5.00円	平成25年3月31日	平成25年6月24日

3. 当連結会計年度の末日後に行う剰余金の配当に関する事項

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
平成26年6月20日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	149,374千円	5.00円	平成26年3月31日	平成26年6月23日

V. 金融商品に関する注記

1. 金融商品の状況に関する事項

当社グループは、資金運用については短期的な預金等に限定し、銀行等金融機関からの借入により資金を調達しております。

受取手形及び売掛金に係る信用リスクは、社内規程に沿ってリスク低減を図っております。

また、投資有価証券は主として株式であり、上場株式については定期的に時価の把握を行っております。

借入金の使用は、運転資金及び設備資金であります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成26年3月31日における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す。

(単位：千円)

	連結貸借対照表 計上額	時 価	差 額
(1) 現金及び預金	4,204,237	4,204,237	-
(2) 受取手形及び売掛金	6,852,641	6,852,641	-
(3) リース債権及びリース投資資産	2,752,350	3,125,928	373,577
(4) 割賦未収金	19,570,359	19,456,402	△113,956
(5) 投資有価証券			
その他有価証券	4,920,377	4,920,377	-
(6) 支払手形及び買掛金	(18,606,367)	(18,606,367)	-
(7) 短期借入金	(29,458,500)	(29,458,500)	-
(8) 長期借入金 (1年内返済予定額を含む)	(25,229,153)	(25,322,901)	93,748
(9) 受入敷金保証金	(7,064,424)	(6,181,337)	△883,087

※ 負債の部に計上されている科目の金額は()で示しております。

(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

- (1) 現金及び預金、並びに(2)受取手形及び売掛金

これらは短期で決済されるため時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3) リース債権及びリース投資資産

一定の期間ごとに分類した将来キャッシュ・フローを、国債利回り等適切な指標による利率で割り引いた現在価値に信用リスクを加味し算定しております。

(4) 割賦未収金

一定の期間ごとに分類した将来キャッシュ・フローを、国債利回り等適切な指標による利率で割り引いた現在価値に信用リスクを加味し算定しております。

(5) 投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっております。

(6) 支払手形及び買掛金

これらは短期で決済されるため時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(7) 短期借入金、並びに(8)長期借入金

短期借入金は短期で決済されるため時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

長期借入金の時価については、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。

(9) 受入敷金保証金

一定の期間ごとに分類した将来の返済額を、直近の借入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1,139,622千円)は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積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、「(5)投資有価証券 その他有価証券」には含めておりません。

VI. 賃貸等不動産に関する注記

1. 賃貸等不動産の状況に関する事項

当社及び一部の連結子会社では賃貸用店舗、賃貸用オフィスビル等を所有しております。

2. 賃貸等不動産の時価に関する事項

(単位：千円)

連結貸借対照表計上額	時 価
23,264,906	45,638,184

(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。

(注2) 当連結会計年度末の時価は、不動産鑑定士による不動産鑑定評価書に基づく金額、もしくは一定の評価額や指標を用いて調整した金額であります。

VII. 1株当たり情報に関する注記

1. 1株当たり純資産額 797円88銭

(注1) 「会計方針の変更」に記載のとおり、退職給付会計基準等を適用し、退職給付会計基準第37項に定める経過的な取扱いに従っております。

この結果、当連結会計年度の1株当たり純資産額が、8円97銭増加しております。

2. 1株当たり当期純利益 77円11銭

VIII. 減損損失に関する注記

当連結会計年度において、当社及び当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しております。

(単位：千円)

用 途	場 所	減 損 損 失	
		種 類	金 額
店 舗 等	静 岡 市 他	建 物	143,534
		構 築 物 他	7,829
		そ の 他	18,200
		計	169,564

当社及び当社グループは、賃貸用不動産については賃貸物件単位、その他の事業については管理会計上の区分によって資産のグルーピングを行っております。

上記店舗等については、収益性の低下などにより回収可能価額が低下したため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しております。

なお、当資産グループの回収可能価額は使用価値により測定しており、一定の評価額や指標を合理的に調整し評価しております。