

第19期（令和6年3月期）中間連結・個別財務諸表

○目次

1	【中間連結財務諸表】	1
	①【中間連結貸借対照表】	1
	②【中間連結損益計算書及び中間連結包括利益計算書】	3
	【中間連結損益計算書】	3
	【中間連結包括利益計算書】	4
	③【中間連結株主資本等変動計算書】	5
	④【中間連結キャッシュ・フロー計算書】	6
2	【中間財務諸表】	7
	①【中間貸借対照表】	7
	②【中間損益計算書】	10
	③【中間株主資本等変動計算書】	11

1 【中間連結財務諸表】

① 【中間連結貸借対照表】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (令和5年3月31日)	当中間連結会計期間 (令和5年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	19,992	24,564
高速道路事業営業未収入金	28,074	60,930
未収入金	4,359	407
契約資産	675	759
有価証券	88,000	55,000
棚卸資産		
仕掛道路資産	155,130	158,251
貯蔵品	895	726
その他の棚卸資産	352	803
受託業務前払金	662	2,135
前払金	3,559	5,979
その他	1,645	2,997
貸倒引当金	△187	△164
流動資産合計	303,160	312,390
固定資産		
有形固定資産		
建物	21,721	21,860
減価償却累計額	△9,526	△9,879
建物（純額）	12,195	11,980
構築物	35,130	35,162
減価償却累計額	△16,680	△17,242
構築物（純額）	18,450	17,919
機械及び装置	45,752	45,751
減価償却累計額	△27,956	△29,369
機械及び装置（純額）	17,796	16,381
車両運搬具	8,461	8,767
減価償却累計額	△6,836	△7,182
車両運搬具（純額）	1,625	1,584
工具、器具及び備品	6,003	6,053
減価償却累計額	△3,985	△4,174
工具、器具及び備品（純額）	2,017	1,878
土地	7,597	7,597
リース資産	286	298
減価償却累計額	△163	△167
リース資産（純額）	122	131
建設仮勘定	1,207	1,669
有形固定資産合計	61,012	59,144
無形固定資産		
リース資産	0	25
その他	2,030	1,909
無形固定資産合計	2,030	1,934

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (令和5年3月31日)	当中間連結会計期間 (令和5年9月30日)
投資その他の資産		
投資有価証券	516	516
繰延税金資産	2,009	1,962
敷金	1,782	1,765
その他	499	509
投資その他の資産合計	4,808	4,753
固定資産合計	67,851	65,832
資産合計	371,012	378,223
負債の部		
流動負債		
高速道路事業営業未払金	29,426	36,893
短期借入金	1,340	420
1年以内返済予定長期借入金	6,923	6,876
リース債務	59	66
未払金	14,996	7,177
未払法人税等	1,410	2,195
預り金	312	469
受託業務契約負債	1,046	3,981
契約負債	398	614
賞与引当金	1,656	1,928
その他	1,488	2,741
流動負債合計	59,058	63,365
固定負債		
道路建設関係社債	123,000	123,000
道路建設関係長期借入金	74,770	74,200
その他の長期借入金	17,500	15,000
リース債務	92	119
役員退職慰労引当金	152	149
退職給付に係る負債	28,742	28,157
その他	271	269
固定負債合計	244,529	240,896
負債合計	303,587	304,262
純資産の部		
株主資本		
資本金	13,500	13,500
資本剰余金	13,500	13,500
利益剰余金	41,790	48,011
株主資本合計	68,790	75,011
その他の包括利益累計額		
退職給付に係る調整累計額	△3,050	△2,715
その他の包括利益累計額合計	△3,050	△2,715
非支配株主持分	1,684	1,665
純資産合計	67,424	73,961
負債・純資産合計	371,012	378,223

②【中間連結損益計算書及び中間連結包括利益計算書】

【中間連結損益計算書】

(単位：百万円)

	前中間連結会計期間 (自 令和4年4月1日 至 令和4年9月30日)	当中間連結会計期間 (自 令和5年4月1日 至 令和5年9月30日)
営業収益	187,412	180,802
営業費用		
道路資産賃借料	90,384	91,584
高速道路等事業管理費及び売上原価	84,245	76,072
販売費及び一般管理費	5,603	5,301
営業費用合計	180,234	172,957
営業利益	7,178	7,845
営業外収益		
受取利息	1	0
原因者負担収入	59	46
助成金収入	18	38
スクラップ売却益	9	17
その他	124	56
営業外収益合計	212	158
営業外費用		
支払利息	11	18
その他	8	5
営業外費用合計	19	24
経常利益	7,371	7,978
特別利益		
負ののれん発生益	187	—
特別利益合計	187	—
特別損失		
減損損失	211	—
特別損失合計	211	—
税金等調整前中間純利益	7,347	7,978
法人税、住民税及び事業税	1,528	1,728
法人税等調整額	△40	47
法人税等合計	1,487	1,775
中間純利益	5,859	6,203
非支配株主に帰属する中間純利益又は非支配株主に 帰属する中間純損失(△)	19	△18
親会社株主に帰属する中間純利益	5,840	6,221

【中間連結包括利益計算書】

(単位：百万円)

	前中間連結会計期間 (自 令和4年4月1日 至 令和4年9月30日)	当中間連結会計期間 (自 令和5年4月1日 至 令和5年9月30日)
中間純利益	5,859	6,203
その他の包括利益		
退職給付に係る調整額	423	334
その他の包括利益合計	423	334
中間包括利益	6,283	6,537
(内訳)		
親会社株主に係る中間包括利益	6,264	6,555
非支配株主に係る中間包括利益	19	△18

③【中間連結株主資本等変動計算書】

前中間連結会計期間（自 令和4年4月1日 至 令和4年9月30日）

（単位：百万円）

	株主資本				その他の包括利益累計額		非支配株主 持分	純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	株主資本 合計	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	13,500	13,500	42,257	69,257	△4,121	△4,121	542	65,678
当中間期変動額								
親会社株主に帰属する中間純利益			5,840	5,840				5,840
株主資本以外の項目の当中間期変動額（純額）					423	423	1,242	1,666
当中間期変動額合計	—	—	5,840	5,840	423	423	1,242	7,506
当中間期末残高	13,500	13,500	48,098	75,098	△3,697	△3,697	1,784	73,185

当中間連結会計期間（自 令和5年4月1日 至 令和5年9月30日）

（単位：百万円）

	株主資本				その他の包括利益累計額		非支配株主 持分	純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	株主資本 合計	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	13,500	13,500	41,790	68,790	△3,050	△3,050	1,684	67,424
当中間期変動額								
親会社株主に帰属する中間純利益			6,221	6,221				6,221
株主資本以外の項目の当中間期変動額（純額）					334	334	△18	315
当中間期変動額合計	—	—	6,221	6,221	334	334	△18	6,536
当中間期末残高	13,500	13,500	48,011	75,011	△2,715	△2,715	1,665	73,961

④【中間連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前中間連結会計期間 (自 令和4年4月1日 至 令和4年9月30日)	当中間連結会計期間 (自 令和5年4月1日 至 令和5年9月30日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前中間純利益	7,347	7,978
減価償却費	3,584	3,460
減損損失	211	—
負ののれん発生益	△187	—
賞与引当金の増減額 (△は減少)	218	272
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△19	△23
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	△85	△2
退職給付に係る負債の増減額 (△は減少)	△350	△250
受取利息	△1	△0
支払利息	11	18
固定資産除却損	300	41
売上債権の増減額 (△は増加)	10,032	△30,046
契約資産の増減額 (△は増加)	△366	△84
未収消費税等の増減額 (△は増加)	△203	561
仕掛道路資産の増減額 (△は増加)	19,326	△2,913
貯蔵品の増減額 (△は増加)	160	168
受託業務前払金の増減額 (△は増加)	△1,588	△1,472
前払金の増減額 (△は増加)	△2,392	△2,419
仕入債務の増減額 (△は減少)	△24,271	408
未払消費税等の増減額 (△は減少)	△1,155	788
受託業務契約負債の増減額 (△は減少)	1,440	2,934
契約負債の増減額 (△は減少)	218	215
その他	△1,216	△666
小計	11,013	△21,029
利息の受取額	1	0
利息の支払額	△98	△245
法人税等の支払額	△1,517	△1,320
営業活動によるキャッシュ・フロー	9,397	△22,596
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	△5,819	△1,091
有形固定資産の売却による収入	22	0
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入	1,229	—
その他	△319	△758
投資活動によるキャッシュ・フロー	△4,886	△1,849
財務活動によるキャッシュ・フロー		
道路建設関係長期借入れによる収入	11,986	9,991
長期借入金の返済による支出	△2,130	△2,547
道路建設関係長期借入金の増減額 (△は減少)	△25,000	△10,570
道路建設関係社債の増減額 (△は減少)	△36,000	—
非支配株主への配当金の支払額	△0	△0
その他	△201	△958
財務活動によるキャッシュ・フロー	△51,345	△4,084
現金及び現金同等物に係る換算差額	1	2
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△46,832	△28,527
現金及び現金同等物の期首残高	123,205	107,922
現金及び現金同等物の中間期末残高	76,372	79,394

2 【中間財務諸表】

① 【中間貸借対照表】

(単位：百万円)

	前事業年度 (令和5年3月31日)	当中間会計期間 (令和5年9月30日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	7,293	8,213
高速道路事業営業未収入金	28,074	60,930
未収入金	2,777	128
契約資産	675	691
有価証券	88,000	55,000
棚卸資産		
仕掛道路資産	154,861	156,842
貯蔵品	513	325
受託業務前払金	718	2,240
前払金	1,713	1,400
前払費用	258	782
その他	838	1,203
貸倒引当金	△186	△164
流動資産合計	285,537	287,595
固定資産		
高速道路事業固定資産		
有形固定資産		
建物	4,158	4,158
減価償却累計額	△1,211	△1,290
建物（純額）	2,947	2,867
構築物	33,046	33,064
減価償却累計額	△15,290	△15,807
構築物（純額）	17,756	17,256
機械及び装置	45,567	45,565
減価償却累計額	△27,840	△29,227
機械及び装置（純額）	17,727	16,338
車両運搬具	3,055	3,289
減価償却累計額	△2,456	△2,615
車両運搬具（純額）	599	673
工具、器具及び備品	1,490	1,490
減価償却累計額	△1,086	△1,141
工具、器具及び備品（純額）	403	348
土地	268	268
リース資産	6	—
減価償却累計額	△6	—
リース資産（純額）	—	—
建設仮勘定	1,013	1,337
有形固定資産合計	40,715	39,091
無形固定資産	306	402
高速道路事業固定資産合計	41,021	39,494
関連事業固定資産		
有形固定資産		
建物	6,955	6,956
減価償却累計額	△3,279	△3,406
建物（純額）	3,676	3,549
構築物	258	258
減価償却累計額	△82	△90
構築物（純額）	176	168

(単位：百万円)

	前事業年度 (令和5年3月31日)	当中間会計期間 (令和5年9月30日)
機械及び装置	18	18
減価償却累計額	△7	△8
機械及び装置 (純額)	11	10
工具、器具及び備品	259	258
減価償却累計額	△152	△165
工具、器具及び備品 (純額)	106	93
土地	1,928	1,928
建設仮勘定	36	131
有形固定資産合計	5,936	5,882
無形固定資産	0	—
関連事業固定資産合計	5,936	5,882
各事業共用固定資産		
有形固定資産		
建物	7,370	7,389
減価償却累計額	△3,817	△3,930
建物 (純額)	3,552	3,458
構築物	71	71
減価償却累計額	△38	△40
構築物 (純額)	33	31
機械及び装置	69	69
減価償却累計額	△37	△38
機械及び装置 (純額)	32	30
車両運搬具	186	191
減価償却累計額	△156	△162
車両運搬具 (純額)	29	28
工具、器具及び備品	1,038	1,072
減価償却累計額	△509	△556
工具、器具及び備品 (純額)	528	515
土地	5,264	5,264
リース資産	15	15
減価償却累計額	△3	△5
リース資産 (純額)	11	10
建設仮勘定	144	121
有形固定資産合計	9,597	9,460
無形固定資産		
ソフトウェア	512	452
その他	6	5
無形固定資産合計	519	458
各事業共用固定資産合計	10,116	9,919
その他の固定資産		
有形固定資産		
土地	0	0
有形固定資産合計	0	0
その他の固定資産合計	0	0
投資その他の資産		
関係会社株式	1,204	1,204
投資有価証券	486	486
従業員に対する長期貸付金	—	7
繰延税金資産	826	769
敷金	986	986
その他の投資等	12	12
投資その他の資産合計	3,514	3,465
固定資産合計	60,589	58,761
資産合計	346,127	346,356

(単位：百万円)

	前事業年度 (令和5年3月31日)	当中間会計期間 (令和5年9月30日)
負債の部		
流動負債		
高速道路事業営業未払金	43,961	38,606
1年以内返済予定長期借入金	6,923	6,876
リース債務	3	2
未払金	4,644	1,625
未払費用	45	18
未払法人税等	475	1,529
預り金	149	206
受託業務契約負債	1,046	3,981
契約負債	134	398
前受収益	9	268
賞与引当金	974	985
その他	642	1,651
流動負債合計	59,010	56,150
固定負債		
道路建設関係社債	123,000	123,000
道路建設関係長期借入金	74,770	74,200
その他の長期借入金	17,500	15,000
リース債務	10	8
退職給付引当金	21,976	21,445
役員退職慰労引当金	17	21
固定負債合計	237,273	233,676
負債合計	296,284	289,826
純資産の部		
株主資本		
資本金	13,500	13,500
資本剰余金		
資本準備金	13,500	13,500
資本剰余金合計	13,500	13,500
利益剰余金		
その他利益剰余金		
安全対策・サービス高度化積立金	9,534	4,898
別途積立金	10,154	11,190
繰越利益剰余金	3,154	13,441
利益剰余金合計	22,843	29,529
株主資本合計	49,843	56,529
純資産合計	49,843	56,529
負債・純資産合計	346,127	346,356

②【中間損益計算書】

(単位：百万円)

	前中間会計期間 (自 令和4年4月1日 至 令和4年9月30日)	当中間会計期間 (自 令和5年4月1日 至 令和5年9月30日)
高速道路事業営業損益		
営業収益		
料金収入	134,834	137,148
道路資産完成高	47,984	39,994
受託業務収入	0	0
その他の売上高	60	69
営業収益合計	182,879	177,213
営業費用		
道路資産賃借料	90,384	91,584
道路資産完成原価	48,035	39,994
管理費用	37,982	38,715
受託業務費用	0	0
営業費用合計	176,403	170,294
高速道路事業営業利益	6,475	6,918
関連事業営業損益		
営業収益		
駐車場事業収入	612	661
休憩所等事業収入	297	165
高架下事業収入	54	59
受託業務収入	1,294	484
営業収益合計	2,258	1,370
営業費用		
駐車場事業費	587	579
休憩所等事業費	268	133
高架下事業費	45	43
受託業務費用	1,279	490
営業費用合計	2,181	1,246
関連事業営業利益	77	124
全事業営業利益	6,553	7,043
営業外収益		
受取利息	0	0
有価証券利息	1	0
受取配当金	464	696
雑収入	96	81
営業外収益合計	562	778
営業外費用		
支払利息	9	15
雑損失	4	1
営業外費用合計	14	16
経常利益	7,101	7,805
特別損失		
減損損失	211	—
特別損失合計	211	—
税引前中間純利益	6,889	7,805
法人税、住民税及び事業税	952	1,061
法人税等調整額	—	56
法人税等合計	952	1,118
中間純利益	5,937	6,686

③【中間株主資本等変動計算書】

当中間会計期間（自 令和4年4月1日 至 令和4年9月30日）

（単位：百万円）

	株主資本								純資産合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金				株主資本合計	
		資本準備金	資本剰余金合計	その他利益剰余金			利益剰余金合計		
				安全対策・サービス高度化積立金	別途積立金	繰越利益剰余金			
当期首残高	13,500	13,500	13,500	11,577	5,072	8,420	25,070	52,070	52,070
当中間期変動額									
安全対策・サービス高度化積立金の取崩				△2,042		2,042	—	—	—
別途積立金の積立					5,082	△5,082	—	—	—
中間純利益						5,937	5,937	5,937	5,937
当中間期変動額合計	—	—	—	△2,042	5,082	2,898	5,937	5,937	5,937
当中間期末残高	13,500	13,500	13,500	9,534	10,154	11,319	31,007	58,007	58,007

当中間会計期間（自 令和5年4月1日 至 令和5年9月30日）

（単位：百万円）

	株主資本								純資産合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金				株主資本合計	
		資本準備金	資本剰余金合計	その他利益剰余金			利益剰余金合計		
				安全対策・サービス高度化積立金	別途積立金	繰越利益剰余金			
当期首残高	13,500	13,500	13,500	9,534	10,154	3,154	22,843	49,843	49,843
当中間期変動額									
安全対策・サービス高度化積立金の取崩				△4,635		4,635	—	—	—
別途積立金の積立					1,035	△1,035	—	—	—
中間純利益						6,686	6,686	6,686	6,686
当中間期変動額合計	—	—	—	△4,635	1,035	10,286	6,686	6,686	6,686
当中間期末残高	13,500	13,500	13,500	4,898	11,190	13,441	29,529	56,529	56,529