第 10 期中間連結・個別財務諸表

目次

1　【中間連結財務諸表】　……　1

2　【中間財務諸表】　……　8

（注）財務諸表の詳細内容については、当社の半期報告書（平成 26 年 12 月 19 日提出）をご参照ください。

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 （平成26年３月31日）	当中間連結会計期間 （平成26年９月30日）
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	17,271	50,524
高速道路事業営業未収入金	28,925	39,094
未収入金	6,387	4,235
短期貸付金	46,992	－
たな卸資産		
仕掛道路資産	414,114	445,804
貯蔵品	468	350
その他のたな卸資産	96	128
受託業務前払金	17,397	15,396
前払金	2,342	3,792
繰延税金資産	1,280	1,140
その他	951	1,441
貸倒引当金	△254	△248
流動資産合計	535,973	561,660
固定資産		
有形固定資産		
建物	14,680	14,776
減価償却累計額	△5,355	△5,620
建物（純額）	9,325	9,155
構築物	27,076	27,327
減価償却累計額	△8,013	△8,573
構築物（純額）	19,063	18,754
機械及び装置	47,549	47,738
減価償却累計額	△20,881	△23,162
機械及び装置（純額）	26,668	24,575
車両運搬具	3,522	3,718
減価償却累計額	△2,214	△2,432
車両運搬具（純額）	1,308	1,286
工具、器具及び備品	2,310	2,420
減価償却累計額	△1,292	△1,414
工具、器具及び備品（純額）	1,018	1,005
土地	7,794	7,646
リース資産	342	404
減価償却累計額	△172	△211
リース資産（純額）	169	193
建設仮勘定	989	1,236
有形固定資産合計	66,338	63,854
無形固定資産		
リース資産	34	17
その他	1,153	1,163
無形固定資産合計	1,188	1,181

（単位：百万円）

	前連結会計年度 （平成26年３月31日）	当中間連結会計期間 （平成26年９月30日）
投資その他の資産		
投資有価証券	150	82
敷金	1,120	1,153
繰延税金資産	394	358
その他	444	422
投資その他の資産合計	2,109	2,017
固定資産合計	69,637	67,052
資産合計	605,610	628,713
負債の部		
流動負債		
高速道路事業営業未払金	34,781	17,951
1年以内返済予定長期借入金	82,014	84,298
リース債務	111	109
未払金	10,069	8,275
未払法人税等	857	1,095
預り金	253	272
受託業務前受金	18,487	16,572
前受金	617	553
賞与引当金	1,349	1,582
回数券払戻引当金	24	35
損害賠償損失引当金	276	276
その他	3,750	4,423
流動負債合計	152,594	135,444
固定負債		
道路建設関係社債	213,108	213,132
道路建設関係長期借入金	151,782	192,139
その他の長期借入金	9,418	8,350
リース債務	107	120
役員退職慰労引当金	141	120
退職給付に係る負債	39,098	39,665
その他	353	354
固定負債合計	414,010	453,882
負債合計	566,605	589,327
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	14,385	14,554
株主資本合計	41,385	41,554
その他の包括利益累計額		
退職給付に係る調整累計額	△2,770	△2,562
その他の包括利益累計額合計	△2,770	△2,562
少数株主持分	391	394
純資産合計	39,005	39,386
負債・純資産合計	605,610	628,713

②【中間連結損益計算書】

（単位：百万円）

	前中間連結会計期間 （自　平成25年４月１日 至　平成25年９月30日）	当中間連結会計期間 （自　平成26年４月１日 至　平成26年９月30日）
営業収益	139,844	148,268
営業費用		
道路資産賃借料	96,840	95,203
高速道路等事業管理費及び売上原価	33,812	47,263
販売費及び一般管理費	3,930	3,909
営業費用合計	134,582	146,376
営業利益	5,261	1,891
営業外収益		
受取利息	5	4
還付加算金	0	43
土地物件貸付料	36	34
固定資産売却益	2	64
固定資産受贈益	47	－
負ののれん発生益	83	－
その他	80	85
営業外収益合計	257	232
営業外費用		
支払利息	54	48
投資有価証券評価損	－	67
回数券払戻引当金繰入	8	20
その他	16	3
営業外費用合計	79	139
経常利益	5,439	1,984
特別損失		
火災による損失	－	138
特別損失合計	－	138
税金等調整前中間純利益	5,439	1,845
法人税、住民税及び事業税	2,441	968
法人税等調整額	81	176
法人税等合計	2,522	1,145
少数株主損益調整前中間純利益	2,916	700
少数株主利益又は少数株主損失（△）	△3	2
中間純利益	2,920	697

③【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　平成25年４月１日 至　平成25年９月30日）	当中間連結会計期間 （自　平成26年４月１日 至　平成26年９月30日）
少数株主損益調整前中間純利益	2,916	700
その他の包括利益		
退職給付に係る調整額	－	207
その他の包括利益合計	－	207
中間包括利益	2,916	907
（内訳）		
親会社株主に係る中間包括利益	2,920	904
少数株主に係る中間包括利益	△3	2

④【中間連結株主資本等変動計算書】

前中間連結会計期間（自　平成25年４月１日　至　平成25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		少数株主持分	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	14,865	41,865	－	－	548	42,413
会計方針の変更による累積的影響額			－	－				
会計方針の変更を反映した当期首残高	13,500	13,500	14,865	41,865	－	－	548	42,413
当中間期変動額								
中間純利益			2,920	2,920				2,920
株主資本以外の項目の当中間期変動額（純額）					－	－	△172	△172
当中間期変動額合計	－	－	2,920	2,920	－	－	△172	2,748
当中間期末残高	13,500	13,500	17,785	44,785	－	－	376	45,162

当中間連結会計期間（自　平成26年４月１日　至　平成26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		少数株主持分	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	14,385	41,385	△2,770	△2,770	391	39,005
会計方針の変更による累積的影響額			△527	△527				
会計方針の変更を反映した当期首残高	13,500	13,500	13,857	40,857	△2,770	△2,770	391	38,478
当中間期変動額								
中間純利益			697	697				697
株主資本以外の項目の当中間期変動額（純額）					207	207	2	210
当中間期変動額合計	－	－	697	697	207	207	2	907
当中間期末残高	13,500	13,500	14,554	41,554	△2,562	△2,562	394	39,386

⑤【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　平成25年４月１日 至　平成25年９月30日）	当中間連結会計期間 （自　平成26年４月１日 至　平成26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	5,439	1,845
減価償却費	3,082	3,813
退職給付引当金の増減額（△は減少）	408	－
賞与引当金の増減額（△は減少）	179	232
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△6	△5
回数券払戻引当金の増減額（△は減少）	△1	10
役員退職慰労引当金の増減額（△は減少）	△22	△21
退職給付に係る負債の増減額（△は減少）	－	247
受取利息	△5	△4
支払利息	54	48
固定資産除却損	200	187
固定資産売却益	△2	△64
投資有価証券評価損	－	67
売上債権の増減額（△は増加）	2,956	△11,414
未収消費税等の増減額（△は増加）	△937	2,887
仕掛道路資産の増減額（△は増加）	△27,270	△30,701
貯蔵品の増減額（△は増加）	△12	117
受託業務前払金の増減額（△は増加）	△893	2,001
前払金の増減額（△は増加）	△1,427	△1,449
仕入債務の増減額（△は減少）	△23,548	△16,795
未払消費税等の増減額（△は減少）	△3,288	617
受託業務前受金の増減額（△は減少）	1,650	△1,914
前受金の増減額（△は減少）	△88	△64
負ののれん発生益	△83	－
その他	△342	99
小計	△43,960	△50,262
利息の受取額	6	5
利息の支払額	△975	△1,029
法人税等の支払額	△1,308	△472
営業活動によるキャッシュ・フロー	△46,238	△51,759
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	△2,249	△3,301
有形固定資産の売却による収入	2	239
その他	△196	△344
投資活動によるキャッシュ・フロー	△2,443	△3,406

（単位：百万円）

	前中間連結会計期間 （自　平成25年４月１日 至　平成25年９月30日）	当中間連結会計期間 （自　平成26年４月１日 至　平成26年９月30日）
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	37,056	42,641
長期借入金の返済による支出	△2,218	△1,068
道路建設関係長期借入金の増減額（△は減少）	△6,075	－
子会社の自己株式の取得による支出	△85	－
その他	△55	△146
財務活動によるキャッシュ・フロー	28,621	41,425
現金及び現金同等物に係る換算差額	△0	0
現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	△20,061	△13,739
現金及び現金同等物の期首残高	55,617	63,894
現金及び現金同等物の中間期末残高	35,556	50,154

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 （平成26年３月31日）	当中間会計期間 （平成26年９月30日）
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	10,551	40,879
高速道路事業営業未収入金	28,928	39,094
未収入金	6,039	4,049
短期貸付金	47,168	176
たな卸資産		
仕掛道路資産	413,931	445,849
貯蔵品	226	122
受託業務前払金	17,407	15,411
前払金	1,036	1,083
前払費用	199	682
繰延税金資産	628	428
その他	519	429
貸倒引当金	△254	△248
流動資産合計	526,383	547,958
固定資産		
高速道路事業固定資産		
有形固定資産		
建物	1,225	1,294
減価償却累計額	△405	△432
建物（純額）	819	861
構築物	25,510	25,749
減価償却累計額	△7,043	△7,560
構築物（純額）	18,467	18,189
機械及び装置	47,677	47,853
減価償却累計額	△20,842	△23,116
機械及び装置（純額）	26,834	24,737
車両運搬具	1,276	1,276
減価償却累計額	△995	△1,046
車両運搬具（純額）	280	229
工具、器具及び備品	764	780
減価償却累計額	△358	△401
工具、器具及び備品（純額）	405	378
土地	268	268
建設仮勘定	828	1,041
有形固定資産合計	47,905	45,707
無形固定資産	334	278
高速道路事業固定資産合計	48,240	45,986

（単位：百万円）

	前事業年度 （平成26年３月31日）	当中間会計期間 （平成26年９月30日）
関連事業固定資産		
有形固定資産		
建物	5,371	5,375
減価償却累計額	△2,549	△2,637
建物（純額）	2,821	2,738
構築物	53	53
減価償却累計額	△12	△14
構築物（純額）	40	39
機械及び装置	4	4
減価償却累計額	△1	△1
機械及び装置（純額）	2	2
工具、器具及び備品	311	301
減価償却累計額	△262	△275
工具、器具及び備品（純額）	48	26
土地	670	670
建設仮勘定	9	18
有形固定資産合計	3,593	3,496
無形固定資産	2	2
関連事業固定資産合計	3,595	3,498
各事業共用固定資産		
有形固定資産		
建物	6,406	6,386
減価償却累計額	△1,895	△2,009
建物（純額）	4,510	4,376
構築物	33	36
減価償却累計額	△22	△22
構築物（純額）	10	14
機械及び装置	16	16
減価償却累計額	△8	△9
機械及び装置（純額）	7	6
車両運搬具	152	152
減価償却累計額	△98	△108
車両運搬具（純額）	53	43
工具、器具及び備品	460	494
減価償却累計額	△205	△233
工具、器具及び備品（純額）	254	261
土地	6,843	6,695
リース資産	186	186
減価償却累計額	△121	△143
リース資産（純額）	65	43
建設仮勘定	26	11
有形固定資産合計	11,772	11,452
無形固定資産		
ソフトウェア	690	662

（単位：百万円）

	前事業年度 （平成26年３月31日）	当中間会計期間 （平成26年９月30日）
その他	13	12
無形固定資産合計	704	674
各事業共用固定資産合計	12,476	12,127
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	1,114	1,114
投資有価証券	120	52
敷金	796	787
繰延税金資産	43	10
その他の投資等	186	170
投資その他の資産合計	2,261	2,135
固定資産合計	66,573	63,747
資産合計	592,956	611,705
負債の部		
流動負債		
高速道路事業営業未払金	43,038	19,355
1年以内返済予定長期借入金	81,910	84,194
リース債務	54	49
未払金	4,200	4,628
未払費用	158	156
未払法人税等	112	651
預り金	149	185
受託業務前受金	18,487	16,572
前受金	617	553
前受収益	5	256
賞与引当金	806	857
回数券払戻引当金	24	35
損害賠償損失引当金	276	276
その他	1,119	1,703
流動負債合計	150,961	129,476
固定負債		
道路建設関係社債	213,108	213,132
道路建設関係長期借入金	151,782	192,139
その他の長期借入金	9,366	8,350
リース債務	29	6
退職給付引当金	34,591	35,180
役員退職慰労引当金	13	16
固定負債合計	408,892	448,826
負債合計	559,853	578,302

（単位：百万円）

	前事業年度 （平成26年３月31日）	当中間会計期間 （平成26年９月30日）
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		
別途積立金	6,595	4,074
繰越利益剰余金	△492	2,328
利益剰余金合計	6,103	6,402
株主資本合計	33,103	33,402
純資産合計	33,103	33,402
負債・純資産合計	592,956	611,705

②【中間損益計算書】

（単位：百万円）

	前中間会計期間 （自　平成25年４月１日 至　平成25年９月30日）	当中間会計期間 （自　平成26年４月１日 至　平成26年９月30日）
高速道路事業営業損益		
営業収益		
料金収入	128,618	126,156
道路資産完成高	5,788	9,464
その他の売上高	4	6
営業収益合計	134,412	135,628
営業費用		
道路資産賃借料	96,840	95,203
道路資産完成原価	5,788	9,464
管理費用	27,304	29,993
営業費用合計	129,933	134,661
高速道路事業営業利益	4,478	966
関連事業営業損益		
営業収益		
駐車場事業収入	718	548
休憩所等事業収入	220	179
高架下事業収入	43	45
受託業務収入	3,212	10,388
営業収益合計	4,195	11,161
営業費用		
駐車場事業費	643	485
休憩所等事業費	161	121
高架下事業費	34	37
受託業務事業費	3,233	10,374
営業費用合計	4,071	11,019
関連事業営業利益	123	141
全事業営業利益	4,602	1,108
営業外収益		
受取利息	4	3
受取配当金	418	483
雑収入	68	170
営業外収益合計	492	656
営業外費用		
支払利息	52	44
投資有価証券評価損	－	67
雑損失	22	23
営業外費用合計	74	135
経常利益	5,019	1,630
特別損失		
火災による損失	－	138
特別損失合計	－	138
税引前中間純利益	5,019	1,491
法人税、住民税及び事業税	2,041	523
法人税等調整額	57	232
法人税等合計	2,099	756
中間純利益	2,920	734

③【中間株主資本等変動計算書】

前中間会計期間（自　平成25年４月１日　至　平成25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		
				別途積立金	繰越利益剰余金			
当期首残高	13,500	13,500	13,500	5,057	2,677	7,734	34,734	34,734
会計方針の変更による累積的影響額					－	－	－	－
会計方針の変更を反映した当期首残高	13,500	13,500	13,500	5,057	2,677	7,734	34,734	34,734
当中間期変動額								
別途積立金の積立				1,538	△1,538	－	－	－
中間純利益					2,920	2,920	2,920	2,920
当中間期変動額合計	－	－	－	1,538	1,382	2,920	2,920	2,920
当中間期末残高	13,500	13,500	13,500	6,595	4,059	10,655	37,655	37,655

当中間会計期間（自　平成26年４月１日　至　平成26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		
				別途積立金	繰越利益剰余金			
当期首残高	13,500	13,500	13,500	6,595	△492	6,103	33,103	33,103
会計方針の変更による累積的影響額					△435	△435	△435	△435
会計方針の変更を反映した当期首残高	13,500	13,500	13,500	6,595	△927	5,668	32,668	32,668
当中間期変動額								
別途積立金の取崩				△2,521	2,521	－	－	－
中間純利益					734	734	734	734
当中間期変動額合計	－	－	－	△2,521	3,256	734	734	734
当中間期末残高	13,500	13,500	13,500	4,074	2,328	6,402	33,402	33,402