

連 結 貸 借 対 照 表

平成23年3月31日

本州四国連絡高速道路株式会社
(単位:百万円)

資産の部			
流動資産			
現金及び預金		8,494	
未収入金		4,997	
有価証券		5,518	
たな卸資産		1,365	
短期貸付金		830	
繰延税金資産		113	
その他		91	
貸倒引当金		△ 1	
	流動資産合計		21,409
固定資産			
有形固定資産			
建物及び構築物	6,508		
機械及び運搬具	5,507		
土地	9,717		
リース資産	85		
その他	507	22,325	
無形固定資産		227	22,553
投資その他の資産			
投資有価証券		475	
長期未収入金		9	
繰延税金資産		49	
その他		288	
貸倒引当金		△ 9	813
	固定資産合計		23,367
	資産合計		44,776

(単位:百万円)

負債の部

流動負債

未払金	7,859
短期借入金	801
一年以内返済予定長期借入金	28
リース債務	22
未払法人税等	189
前受金	142
賞与引当金	408
その他	249

流動負債合計

9,701

固定負債

長期借入金	3,304
リース債務	66
長期未払金	670
退職給付引当金	14,116
役員退職慰労引当金	80
ETCマイレージサービス引当金	688
負ののれん	1,545
その他	503

固定負債合計

20,975

負債合計

30,676

純資産の部

株主資本

資本金	4,000
資本剰余金	4,000
利益剰余金	6,099

株主資本合計

14,099

純資産合計

14,099

負債・純資産合計

44,776

連結損益計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

本州四国連絡高速道路株式会社

(単位:百万円)

営業収益		64,280	
営業費用			
道路資産賃借料	36,685		
高速道路事業管理費及び売上原価等	22,205		
販売費及び一般管理費	4,543	63,435	
営業利益			844
営業外収益			
受取利息		13	
有価証券利息		25	
土地物件貸付料		109	
負ののれん償却額		102	
雑収入		36	287
営業外費用			
支払利息		13	
雑損失		33	47
経常利益			1,085
特別利益			
ETCマイレージサービス引当金戻入益		18	18
特別損失			
固定資産売却損		20	
固定資産除却費		230	251
税金等調整前当期純利益			852
法人税、住民税及び事業税			436
過年度法人税、住民税及び事業税			67
法人税等調整額			△ 9
少数株主損益調整前当期純利益			357
当期純利益			357

連結株主資本等変動計算書

(平成22年4月1日から平成23年3月31日まで)

本州四国連絡高速道路株式会社

(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	
平成22年3月31日残高	4,000	4,000	5,742	13,742	13,742
連結会計期間中の変動額					
当 期 純 利 益			357	357	357
連結会計期間中の変動額合計	－	－	357	357	357
平成23年3月31日残高	4,000	4,000	6,099	14,099	14,099

連結注記表

連結計算書類の作成のための基本となる重要な事項の注記

1. 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社の数 3 社

連結子会社の名称

J B ハイウェイサービス(株) (株)ブリッジ・エンジニアリング J B トールシステム(株)

(2) 非連結子会社の名称等

(株)ネクストウェイ (株)シンプウ (株)F L A P

(連結の範囲から除いた理由)

非連結子会社は、いずれも小規模であり、売上高、総資産、当期純損益及び利益剰余金は、いずれも連結計算書類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

持分法を適用していない非連結子会社の名称等

(株)ネクストウェイ (株)シンプウ (株)F L A P

(持分法を適用していない理由)

非連結子会社はそれぞれ当期純損益及び利益剰余金（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計算書類に重要な影響を及ぼしていないためであります。

3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の決算日は、すべて連結決算日と一致しております。

4. 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

満期保有目的の債券 …… 償却原価法（定額法）

その他有価証券

時価のないもの …… 移動平均法による原価法

② たな卸資産

主として個別法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）

(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）

定額法によっております。

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 2～60年

機械及び運搬具 2～17年

その他 2～20年

② 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっております。

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については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(3)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おります。

②賞与引当金

従業員に対して支給する賞与に充てるため、支給見込額に基づき当連結会計年度に見合う額を計上しております。

③退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、主として当連結会計年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当連結会計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。

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年数（10年）による定額法により按分した額を費用処理しております。

数理計算上の差異は、各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年数（10年）による定額法により按分した額を、発生の翌年度から費用処理することとしております。

④役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に充てるため、内規に基づき当連結会計年度末要支給額を計上しております。

⑤ETCマイレージサービス引当金

ETCマイレージサービス制度による無料走行に備えるため、当連結会計年度末におけるポイント発行残高に対する将来の使用見込額を計上しております。

(4)その他連結計算書類作成のための重要な事項

①収益及び費用の計上基準

道路資産完成高

工事完成基準を適用しております。

受託業務収入

当連結会計年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事については工事進行基準（工事の進捗率の見積もりは原価比例法）を適用しております。その他の工事については工事完成基準を適用しております。

②消費税等の会計処理方法

税抜方式によっております。

(5)連結計算書類の作成のための基本となる重要な事項の変更

①資産除去債務に関する会計基準の適用

当連結会計年度より、「資産除去債務に関する会計基準」（企業会計基準第18号 平成20年3月31日）及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第21号 平成20年3月31日）を適用しております。

これによる、損益に与える影響はありません。

②連結財務諸表に関する会計基準の適用

当連結会計年度より、「連結財務諸表に関する会計基準」（企業会計基準第22号 平成20年12月26日）を適用したことにより、連結子会社の資産及び負債の評価を部分時価評価法から全面時価評価法に変更しております。

これによる、損益に与える影響はありません。

③表示方法の変更

当連結会計年度より、「連結財務諸表に関する会計基準」（企業会計基準第22号 平成20年12月26日）に基づき、「会社法施行規則、会社計算規則等の一部を改正する省令」（平成21年法務省令第7号 平成21年3月27日）を適用し、「少数株主損益調整前当期純利益」の科目を表示しております。

5. 負ののれんの償却に関する事項

負ののれんは、20年間で均等償却しております。

連結貸借対照表に関する注記

1. 有形固定資産減価償却累計額7,205百万円
2. 保証債務

日本道路公団等民営化関係法施行法第16条により連帯した債務227,390百万円

独立行政法人日本高速道路保有・債務返済機構法第15条により連帯した債務7,214百万円
3. 担保に供している資産

建物及び構築物843百万円

土地1,688百万円

上記資産は、借入金26百万円の担保に供しております。

連結株主資本等変動計算書に関する注記

- 当連結会計年度の末日における発行済株式の種類及び数
- 普通株式800万株

金融商品に関する注記

1. 金融商品の状況に関する事項

資金運用については、安全性の高い預金等に限定し、資金調達については、銀行借入によっております。

営業債権である未収入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、有価証券及び投資有価証券は、主として譲渡性預金、国債、地方債等であります。

借入金は、主に独立行政法人日本高速道路保有・債務返済機構に引き渡す道路資産に係る借入金であります。
2. 金融商品の時価等に関する事項

平成23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、次表には含めておりません。

(単位：百万円)

	連結貸借対照表計上額 (*)	時価 (*)	差額
(1) 現金及び預金	8,494	8,494	—
(2) 未収入金	4,997	4,997	—
(3) 有価証券	5,518	5,522	3
(4) 投資有価証券	469	476	6
(5) 未払金	(7,859)	(7,859)	—
(6) 1年以内返済予定長期借入金	(28)	(28)	—
(7) 長期借入金	(3,304)	(3,304)	—

(*) 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) 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、(2)未収入金

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

(3)有価証券及び(4)投資有価証券

これらの時価については、市場価格によっております。

(5)未払金及び(6)1年以内返済予定長期借入金

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

(7)長期借入金

変動金利によるものであり、金利が一定期間で更新されることから、時価は帳簿価格とほぼ等しいと考えられるため、当該帳簿価額によっております。

2 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

非上場株式等（連結貸借対照表計上額6百万円）は、市場価値がなく、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、「(4)投資有価証券」には含めておりません。

賃貸等不動産に関する注記

1. 賃貸等不動産に関する注記事項

当社及び当社の一部の連結子会社では、東京都その他の地域において、賃貸用のオフィスビル（土地を含む。）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：百万円）

連結貸借対照表計上額	時価
2,531	2,616

（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を控除した金額であります。

2 当連結会計年度末の時価は、主として「不動産鑑定評価基準」に類似する方法等に基づく金額であります。

リースにより使用する固定資産に関する注記

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日以前に開始する連結会計年度に属するものについては、引き続き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、その内容は、次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及び当連結会計年度末残高相当額

（単位：百万円）

	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	当期末残高相当額
機械及び運搬具	77	56	21
その他	83	62	20
無形固定資産(ソフトウェア)	108	82	25
合 計	269	202	67

（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に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定しております。

2. 未経過リース料当連結会計年度末残高相当額

一年以内	48百万円
一 年 超	18百万円
合 計	67百万円

（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に占める割合が低いいため、支払利子込み法により算定しております。

道路資産賃借料に係る未経過リース料当期末残高相当額

道路資産賃借料	
一年以内	29,056百万円
一 年 超	1,622,496百万円
合 計	1,651,552百万円

平成23年3月17日締結の一般国道28号（本州四国連絡道路（神戸・鳴門ルート））等に関する協定に基づくものであります。

1. 当社及び独立行政法人日本高速道路保有・債務返済機構は、道路資産の貸付料を含む協定について、おおむね5年ごとに検討を加え、必要がある場合には、相互にその変更を申し出ることができることとなっております。ただし、道路資産の貸付料を含む協定が独立行政法人日本高速道路保有・債務返済機構法第17条に規定する基準に適合しなくなった場合等、業務等の適正かつ円滑な実施に重大な支障が生ずるおそれがある場合には、上記の年限に関わらず、相互にその変更を申し出ることができることとなっております。
2. 道路資産の貸付料は、実績料金収入が、計画料金収入に計画料金収入の変動率に相当する金額を加えた金額（加算基準額）を超えた場合、当該超過額（実績料金収入－加算基準額）が加算されることとなっております。また、実績料金収入が、計画料金収入から計画料金収入の変動率に相当する金額を減じた金額（減算基準額）に足りない場合、当該不足額（減算基準額－実績料金収入）が減算されることとなっております。

税効果会計に関する注記

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

(繰延税金資産)		百万円
退職給付引当金		5,735
賞与引当金		165
E T Cマレージサービス引当金		279
未払事業税		26
その他		111
繰延税金資産小計		6,318
評価性引当額		△ 6,102
繰延税金資産合計		216
(繰延税金負債)		百万円
子会社時価評価差額		△ 53
繰延税金負債合計		△ 53
繰延税金資産（負債）の純額		163

(注) 繰延税金資産の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。

流動資産－繰延税金資産	113百万円
固定資産－繰延税金資産	49百万円

関連当事者との取引に関する注記

1. 子会社等

(単位：百万円)

属性	会社等の名称	住所	資本金	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合	関係内容		取引の内容(注)	取引金額	科目	期末残高
						役員の兼任等	事業上の関係				
子会社	(株)ネクストウェイ	兵庫県神戸市中央区	40	不動産賃貸等	所有直接100%	—	不動産賃貸等	資金の貸付	385	短期貸付金	768

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 資金の貸付については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。なお、担保は受け入れておりません。

2. 兄弟会社等

(単位：百万円)

属性	会社等の 名称	住所	資本金	事業の 内容	議決権等 の所有(被 所有)割合	関係内容		取引の内 容(注)	取引金額	科目	期末残高
						役員の 兼任等	事業上 の関係				
主要株主 が議決権 の過半数 を所有し ている会 社等	(独)日本高 速道路保有 ・債務返済 機構	東京都 港区	4,983,550	高速道路 に係る道 路資産の 保有及び 会社への 貸付、承 継債務の 返済等	—	—	道路資産 の借受け	道路資産 賃借料 (注)1	36,685	未払金	4,423
							債務保証	債務保証 (注)2	227,390	—	—
								債務保証 (注)3	7,214	—	—

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注)1 平成23年3月17日締結の一般国道28号（本州四国連絡道路（神戸・鳴門ルート））等に関する協定により支払っております。当該協定では、料金収入及び道路資産賃借料等を変更しておりますが、これに伴う損益への影響はありません。

道路資産の借受けに係る未経過リース料残高相当額は、1,651,552百万円であります。

2 日本道路公団等民営化関係法施行法第16条により連帯した債務であります。

3 独立行政法人日本高速道路保有・債務返済機構法第15条により連帯した債務であります。

一株当たり情報に関する注記

一株当たり純資産額	1,762.47円
一株当たり当期純利益	44.67円

重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。