

有価証券報告書

(金融商品取引法第24条第1項に基づく報告書)

事業年度 自 2018年4月 1日
(第190期) 至 2019年3月31日

日本車輛製造株式会社

名古屋市熱田区三本松町1番1号

(E02134)

目次

頁

表紙		
第一部	企業情報	1
第1	企業の概況	1
	1. 主要な経営指標等の推移	1
	2. 沿革	3
	3. 事業の内容	4
	4. 関係会社の状況	5
	5. 従業員の状況	6
第2	事業の状況	7
	1. 経営方針、経営環境及び対処すべき課題等	7
	2. 事業等のリスク	8
	3. 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	9
	4. 経営上の重要な契約等	13
	5. 研究開発活動	14
第3	設備の状況	15
	1. 設備投資等の概要	15
	2. 主要な設備の状況	16
	3. 設備の新設、除却等の計画	18
第4	提出会社の状況	19
	1. 株式等の状況	19
	(1) 株式の総数等	19
	(2) 新株予約権等の状況	19
	(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	20
	(4) 発行済株式総数、資本金等の推移	20
	(5) 所有者別状況	20
	(6) 大株主の状況	21
	(7) 議決権の状況	22
	2. 自己株式の取得等の状況	23
	3. 配当政策	24
	4. コーポレート・ガバナンスの状況等	25
	(1) コーポレート・ガバナンスの概要	25
	(2) 役員の状況	29
	(3) 監査の状況	33
	(4) 役員の報酬等	35
	(5) 株式の保有状況	36
第5	経理の状況	40
	1. 連結財務諸表等	41
	(1) 連結財務諸表	41
	(2) その他	76
	2. 財務諸表等	77
	(1) 財務諸表	77
	(2) 主な資産及び負債の内容	89
	(3) その他	89
第6	提出会社の株式事務の概要	90
第7	提出会社の参考情報	91
	1. 提出会社の親会社等の情報	91
	2. その他の参考情報	91
第二部	提出会社の保証会社等の情報	92

[監査報告書]

【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】	2019年6月27日
【事業年度】	第190期（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）
【会社名】	日本車輛製造株式会社
【英訳名】	NIPPON SHARYO, LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 五十嵐 一弘
【本店の所在の場所】	名古屋市熱田区三本松町1番1号
【電話番号】	052-882-3313
【事務連絡者氏名】	執行役員経理部長 戸松 裕二
【最寄りの連絡場所】	名古屋市熱田区三本松町1番1号
【電話番号】	052-882-3313
【事務連絡者氏名】	執行役員経理部長 戸松 裕二
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 （東京都中央区日本橋兜町2番1号） 株式会社名古屋証券取引所 （名古屋市中区栄三丁目8番20号）

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】

(1) 連結経営指標等

回次	第186期	第187期	第188期	第189期	第190期
決算年月	2015年3月	2016年3月	2017年3月	2018年3月	2019年3月
売上高 (百万円)	96,298	111,006	101,093	95,310	91,179
経常利益又は経常損失 (△) (百万円)	△8,233	△10,173	△5,149	7,315	8,862
親会社株主に帰属する当期 純利益又は親会社株主に帰 属する当期純損失(△) (百万円)	△14,568	△16,129	△5,124	△8,271	9,198
包括利益 (百万円)	△9,570	△18,122	△5,270	△6,884	11,498
純資産額 (百万円)	51,461	33,383	28,108	20,954	32,446
総資産額 (百万円)	145,137	132,264	129,193	127,413	134,194
1株当たり純資産額 (円)	355.96	230.69	194.10	1,444.60	2,239.73
1株当たり当期純利益又は 1株当たり当期純損失 (△) (円)	△100.91	△111.74	△35.50	△573.01	637.29
潜在株式調整後1株当たり 当期純利益 (円)	—	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	35.4	25.2	21.7	16.4	24.1
自己資本利益率 (%)	△25.41	△38.09	△16.71	△33.85	34.59
株価収益率 (倍)	—	—	—	—	4.02
営業活動による キャッシュ・フロー (百万円)	△3,686	2,334	△2,338	△37,192	△1,336
投資活動による キャッシュ・フロー (百万円)	△4,309	△1,616	△553	11,793	△1,246
財務活動による キャッシュ・フロー (百万円)	3,980	9,468	1,175	29,830	△473
現金及び現金同等物の期末 残高 (百万円)	3,181	13,247	11,713	15,837	12,720
従業員数 (外、平均臨時従業員数)	2,669 (483)	2,448 (453)	2,257 (475)	2,017 (478)	2,056 (450)

(注) 1. 売上高には消費税等は含まれておりません。

2. 第186期から第189期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。また、第190期の潜在株式調整後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。

3. 第186期から第189期の株価収益率については、親会社株主に帰属する当期純損失が計上されているため記載しておりません。

4. 当社は、2018年10月1日付で普通株式10株につき1株の割合で株式併合を行っております。第189期の期首に当該株式併合が行われたと仮定し、1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失を算定しております。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第186期	第187期	第188期	第189期	第190期
決算年月	2015年3月	2016年3月	2017年3月	2018年3月	2019年3月
売上高 (百万円)	89,209	92,098	90,485	89,426	89,211
経常利益又は経常損失 (△) (百万円)	4,288	△8,329	△5,230	6,505	8,239
当期純利益又は当期純損失 (△) (百万円)	△18,474	△17,425	△5,083	△13,812	8,982
資本金 (百万円)	11,810	11,810	11,810	11,810	11,810
発行済株式総数 (千株)	146,750	146,750	146,750	146,750	14,675
純資産額 (百万円)	45,544	27,681	22,475	9,435	19,643
総資産額 (百万円)	106,564	98,778	103,733	109,579	117,060
1株当たり純資産額 (円)	315.48	191.75	155.70	653.63	1,360.88
1株当たり配当額 (円)	2.50	—	—	—	—
(うち1株当たり中間配当額)	(2.50)	(—)	(—)	(—)	(—)
1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失 (△) (円)	△127.97	△120.71	△35.21	△956.84	622.27
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)	—	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	42.7	28.0	21.7	8.6	16.8
自己資本利益率 (%)	△33.85	△47.59	△20.27	△86.57	61.78
株価収益率 (倍)	—	—	—	—	4.12
配当性向 (%)	—	—	—	—	—
従業員数 (人)	1,903	1,859	1,875	1,837	1,895
(外、平均臨時従業員数)	(370)	(379)	(401)	(408)	(386)
株主総利回り (%)	81.0	65.3	69.7	70.0	60.4
(比較指標：配当込み TOPIX) (%)	(130.7)	(116.5)	(133.7)	(154.9)	(147.1)
最高株価 (円)	443	379	332	379	3,295 (342)
最低株価 (円)	325	213	239	275	1,972 (256)

(注) 1. 売上高には消費税等は含まれておりません。

2. 第186期から第189期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。また、第190期の潜在株式調整後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。

3. 第186期から189期の株価収益率、配当性向については、当期純損失が計上されているため記載しておりません。また、第190期の配当性向については、配当実績がありませんので記載しておりません。

4. 最高株価及び最低株価は、東京証券取引所（市場第一部）におけるものであります。

5. 当社は、2018年10月1日付で普通株式10株につき1株の割合で株式併合を行っております。第189期の期首に当該株式併合が行われたと仮定し、1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失を算定しております。また、第190期の株価については株式併合後の最高株価及び最低株価を記載しており、()内に株式併合前の最高株価及び最低株価を記載しております。

2 【沿革】

- 1896年 9月 鉄道車両の製造販売を目的として日本車輛製造（株）を名古屋市に設立
- 1920年 4月 東京隅田町所在の天野工場を買収、東京支店工場とする
- 1924年 2月 本店工場に機関車工場を併設、総合車両メーカーとなる
- 1934年 4月 東京支店工場を埼玉県川口市に移転、蕨工場とする
- 1938年 6月 鳴海工場（名古屋市緑区）新設、貨車の製作を開始
- 1949年 5月 再開の東京・大阪・名古屋証券取引所に株式を上場
- 1959年 1月 鳴海工場において建設機械の製作を開始
- 1961年10月 大江工場（名古屋市港区）新設、橋梁鉄骨・化工機の製作を開始
- 1964年 7月 豊川工場（愛知県豊川市）新設、貨車の製作を開始
- 1970年 4月 大利根工場（茨城県総和町）新設、橋梁鉄骨の製作を開始
- 1970年10月 豊川工場において機関車の製作を開始
- 1971年 3月 上記各工場の名称を製作所と改称、また豊川製作所において旅客車の製作を開始、総合車両工場となる
- 1972年 3月 蕨製作所を閉鎖
- 1972年 7月 豊川製作所を豊川蕨製作所と改称
- 1973年 1月 日車開発（株）を東京都中央区に設立
- 1975年 6月 衣浦作業所（愛知県半田市）新設、橋梁・鋼構造物の仮組を開始
- 1976年10月 名古屋製作所の電機品製作を鳴海製作所に集約
- 1978年 1月 衣浦作業所を衣浦製作所と改称、鋳鋼造品の製造設備を名古屋製作所から移設
- 1981年10月 鋳鍛部門をワシノ製鋼（株）（愛知県安城市）へ営業譲渡（同年同月同社は日車ワシノ製鋼（株）に社名変更）
- 1983年 5月 名古屋製作所を閉鎖
- 1984年11月 大江製作所を閉鎖し衣浦製作所へ移転・統合
- 1985年 3月 本社ビルを新築、旧事務所より移転
- 1985年 4月 日車建設工事（株）を名古屋市熱田区に設立
- 1987年 3月 日車ワシノ製鋼（株）が本社および工場を愛知県半田市に集約
- 1988年10月 豊川蕨製作所において客電車艙装工場増設
- 1989年 8月 衣浦製作所において橋梁・鉄骨生産ライン工場増設
- 1990年 8月 物流センター（愛知県半田市）新設
- 1992年 2月 鳴海製作所において建設機械製作の重機工場新設
- 1993年 4月 豊川蕨製作所において客電車部品工場新設
- 1995年 7月 東京地区事務所を移転・統合し東京本部設置
- 1996年 4月 豊川蕨製作所を豊川製作所と改称
- 1996年 9月 創立100周年記念事業・行事を実施
- 1999年 1月 日熊工機（株）を吸収合併
- 2001年12月 鳴海製作所において機電会館新築
- 2002年 2月 新幹線車両の製作実績2,000両達成
- 2004年 3月 日車情報システム（株）、日車開発（株）を吸収合併
- 2005年 6月 大利根製作所を閉鎖し、衣浦製作所へ集約
- 2008年 4月 日車建設工事（株）を吸収合併
- 2008年 8月 東海旅客鉄道（株）と資本業務提携契約を締結
- 2008年10月 東海旅客鉄道（株）が親会社となる
- 2010年 9月 新幹線車両の製作実績3,000両達成
- 2012年 7月 NIPPON SHARYO U. S. A., INC. が米国イリノイ州で鉄道車両組立工場の操業を開始
- 2014年 6月 日車ワシノ製鋼（株）清算終了
- 2018年 8月 NIPPON SHARYO U. S. A., INC. が米国イリノイ州の鉄道車両組立工場を閉鎖

3 【事業の内容】

当社グループは、当社、親会社（東海旅客鉄道株式会社）、子会社7社および関連会社3社で構成しており、鉄道車両、輸送用機器・鉄構、建設機械、エンジニアリング、その他の製造・施工・販売および付帯するサービスなどの事業活動を行っております。

各事業における主な事業内容と当社および主要関係会社の位置付けは、概ね次のとおりであります。

(1) 鉄道車両事業

電車、気動車、客車、リニアモーターカーなどを当社が製造・販売し、連結子会社(株)日車エンジニアリングが部品の製造・販売および役務提供を行い、米国においては、NIPPON SHARYO U.S.A., INC. およびその子会社2社が既存顧客に対するサービス等を行っております。

(2) 輸送用機器・鉄構事業

貨車、機関車、タンクローリ、タンクトレーラ、貯槽、大型陸上車両、コンテナ、無人搬送装置などを当社が製造・販売し、道路橋、鉄道橋、水門などを当社が製造・架設・販売しております。

(3) 建設機械事業

杭打機、クローラクレーン、全回転チュービング装置、可搬式ディーゼル発電機、非常用発電装置などを当社が製造・販売し、連結子会社重車輛工業(株)および持分法適用関連会社日泰サービス(株)が建設機械の販売・修理などを行っております。

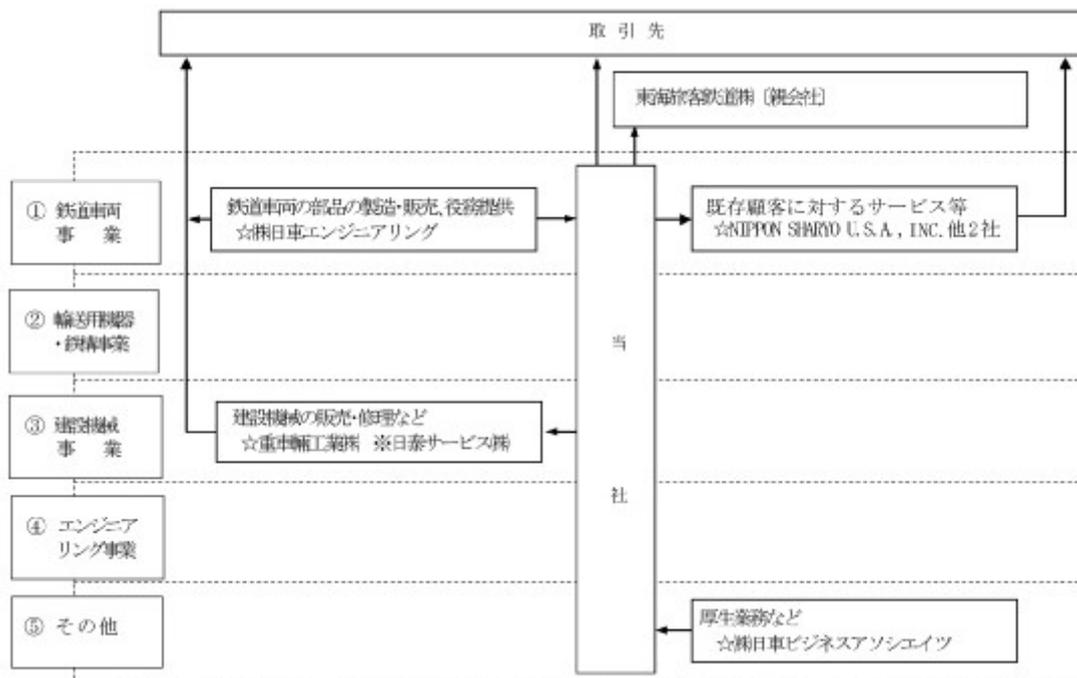
(4) エンジニアリング事業

車両検修設備、リニア関連設備、営農プラント、製紙関連設備などを当社が製造・販売しております。

(5) その他

連結子会社(株)日車ビジネスアソシエーツが厚生業務などを請負っております。

以上述べた事項を事業系統図によって示すと次のとおりであります。



(注) → :製品、部品および役務提供の主な流れ ☆:連結子会社 ※:持分法適用関連会社

4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金	主要な事業の内容	議決権の所有割合または被所有割合(%)	関係内容
(親会社) 東海旅客鉄道(株) (注3)	名古屋市中村区	112,000 百万円	運輸業	51.2	当社に鉄道車両の新製を発注している。 なお、建物等を当社に賃貸している。 当社に資金援助している。 役員の兼任等…有
(連結子会社) (株)日車エンジニアリング	愛知県豊川市	50 百万円	鉄道車両	100.0	当社鉄道車両製品の部品製造、製造および設計の役務提供等を行っている。 なお、当社より建物を賃借している。 役員の兼任等…有
NIPPON SHARYO U. S. A. , INC.	米国イリノイ州	10百万米 ドル	鉄道車両	100.0	当社鉄道車両製品の既存顧客に対するサービス等を行っている。 役員の兼任等…有
NIPPON SHARYO MANUFACTURING, LLC	米国イリノイ州	1百万米 ドル	鉄道車両	100.0 (100.0)	当社鉄道車両製品の既存顧客に対するサービス等を行っている。 役員の兼任等…有
NIPPON SHARYO ENGINEERING & MARKETING, LLC	米国イリノイ州	10万米 ドル	鉄道車両	100.0 (100.0)	当社鉄道車両製品の既存顧客に対するサービス等を行っている。 役員の兼任等…有
重車輛工業(株)	東京都中央区	10 百万円	建設機械	90.9	当社建設機械製品の部品販売および修理等を行っている。 役員の兼任等…有
(株)日車ビジネス アソシエイツ	名古屋市熱田区	90 百万円	その他	100.0	保険代理業、厚生業務等を請負っている。 なお、当社より建物を賃借している。 役員の兼任等…有
(持分法適用関連会社) 日本電装(株)	埼玉県川口市	20 百万円	鉄道車両	20.0	当社鉄道車両製品の製造の役務提供等を行っている。 役員の兼任等…無
日泰サービス(株)	千葉県船橋市	95 百万円	建設機械	39.9	当社建設機械製品の部品販売および修理等を行っている。 なお、当社より建物を賃借している。 役員の兼任等…有

- (注) 1. 「主要な事業の内容」欄には、セグメントの名称等を記載しています。
2. 議決権の所有割合の()内は、間接所有割合で内数を記載しています。
3. 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) 連結会社の状況

2019年3月31日現在

セグメントの名称	従業員数 (人)	
鉄道車両事業	1,098	(249)
輸送用機器・鉄構事業	372	(60)
建設機械事業	266	(81)
エンジニアリング事業	90	(6)
報告セグメント計	1,826	(396)
その他	20	(36)
全社 (共通)	210	(18)
合計	2,056	(450)

(注) 1. 従業員数は、当社グループ (当社および連結子会社) から当社グループ外への出向者を除き、当社グループ外から当社グループへの出向者を含む就業人員であります。

2. 従業員数欄の () に外数にて、臨時従業員の年間平均雇用人員を示しております。

(2) 提出会社の状況

2019年3月31日現在

従業員数 (人)	平均年齢 (歳)	平均勤続年数 (年)	平均年間給与 (千円)
1,895 (386)	39.5	15.7	6,185

2019年3月31日現在

セグメントの名称	従業員数 (人)	
鉄道車両事業	987	(232)
輸送用機器・鉄構事業	372	(60)
建設機械事業	236	(70)
エンジニアリング事業	90	(6)
報告セグメント計	1,685	(368)
その他	0	(0)
全社 (共通)	210	(18)
合計	1,895	(386)

(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. 従業員数欄の () に外数にて、臨時従業員の年間平均雇用人員を示しております。

3. 平均年間給与は、賞与および基準外賃金を含んでおります。

(3) 労働組合の状況

当社の労働組合は J AM に所属し、組合員数は 744 人、労使関係は円満で労働組合は協動的であります。

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、有価証券報告書提出日（2019年6月27日）現在において当社グループが判断したものであります。

(1) 会社の経営の基本方針

当社グループは、「インフラストラクチャー創造企業」として、健全経営のもと、最高品質のものづくりを通じて社会基盤の充実と発展に幅広く貢献していくことを基本理念としております。その実現に向けて、「お客様の満足」「会社の発展」「規範の遵守」に価値を置き、「責任感」「コミュニケーション」「人材育成」「自己変革」「挑戦」の5つを社員一人ひとりの行動指針として掲げて、事業を運営しております。

(2) 目標とする経営指標

当社グループは、連結売上高経常利益率5%の安定的確保を中長期の目標としております。

(3) 中長期的な経営戦略

当社グループは、より厳しさを増す市場環境を踏まえ、下記の3つの基本方針のもと、経営資源の一層の効率活用を図り、中長期経営目標を実現する業務管理体制の構築に取り組んでまいります。また、親会社であるJR東海との技術・人材交流を通じて相互補完・協力・連携関係を一層強化し、鉄道車両および周辺分野での総合的な技術の磨き上げを図ってまいります。

① 業務管理体制の強化と人材育成

品質、コスト、工程をはじめとする業務管理体制の強化を図るとともに、部門内・部門間の円滑な連携により、着実な業務遂行の定着と組織・社員の活性化を図ってまいります。また、社員教育の充実を図り、職務スキルの一段の向上を図ってまいります。

② 当社の強みを発揮できる事業展開による利益の確保

基幹事業である鉄道車両事業を中心に、顧客ニーズにマッチした製品・サービスを提供することにより各事業分野の得意領域で強みを発揮し、また、コストダウン推進により競争力を高めて安定した受注の確保に総力を挙げて努めてまいります。また、こうした取り組みの中では、親会社との協力関係緊密化により、JR東海グループ全体の企業価値向上に貢献するとともに、当社グループの事業の育成に繋げてまいります。

③ 総合力発揮による技術・製品開発の推進

各事業部門と開発部門の効果的な連携により計画的かつ効率的な開発を推進するとともに、親会社との共同研究・開発を推進し、既存事業の競争力強化と新規事業の創出を図ってまいります。

(4) 対処すべき課題

鉄道車両事業は、今後も厳しい受注環境が継続することを踏まえ、技術開発による差別化と、生産プロセスの効率化等によるコスト低減に努め、高速鉄道を中心とする各種鉄道車両について競争力の強化を継続して進めてまいります。なお、損失を発生させている案件については、プロジェクト推進体制の見直しを図るなど改善に努めてまいります。

輸送用機器・鉄構事業は、輸送用機器は厳しい受注環境の中、市場トレンドを機敏に捉えた製品開発とコスト低減を進め、受注確保と新規顧客の開拓に努めてまいります。鉄構では、橋梁工事などでの客先仕様に応える技術提案能力の強化やコスト低減に努め、受注量を確保するとともに、補修・保全案件などの周辺分野への事業展開も進めてまいります。

建設機械事業は、堅調な国内需要に応える生産体制の維持・強化とアジアを中心とした海外市況に対して各地域ニーズに合った柔軟な対応を進めることで、事業機会の確実な取り込みに努めてまいります。

エンジニアリング事業は、市場ニーズにきめ細かく対応する製品提案を進めることにより、収益確保に努めてまいります。

2【事業等のリスク】

当社グループの業績や財務状況などに影響を及ぼす可能性のある事項には、以下のようなものがあります。なお、文中における将来に関する事項は、有価証券報告書提出日（2019年6月27日）現在において当社グループが判断したものであり、事業等のリスクがこれらに限られるものではありません。

(1) 政治・経済情勢

当社グループは国内外で事業展開しており、日本での民間設備投資や公共投資等の推移、米国、アジア諸国等の経済情勢変動の影響、相手国における紛争・政変等による社会的混乱の影響を受ける可能性があります。

(2) 原材料調達

当社グループの事業には、受注から納入まで時間を要する個別受注案件が多いことから、その間の需給環境の変化による原材料、部品等の急激な価格変動が、業績や財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

(3) 為替レートの変動

当社グループの海外向け売上高について、外貨建て部分については為替予約等によりリスクヘッジに努めています。為替レートの変動が業績や財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

(4) 受注契約

当社グループは、請負金額が大きい等の重要な受注案件について、受注契約締結前に社内検討を十分行なっていますが、契約締結後の設計変更や調達部品の納入遅延等の発生が、当該案件の収支悪化を通じて、当社グループの業績や財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

(5) 輸出・海外事業

当社グループは、世界各国へ鉄道車両等を輸出するなど海外事業に取り組んでおります。このため、対応能力を有する人材の確保・部品の現地調達等に予期せぬ支障を来したことによる事業採算の悪化、さらには海外の法律や規制の変更への追加対応等により、当社グループの業績や財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

(6) 退職給付債務

当社グループの退職給付債務および費用は、割引率など数理計算上で設定される前提条件や年金資産・退職給付信託の期待収益率に基づき算出しております。実績が前提条件と異なった場合又は前提条件が変更された場合に、業績や財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

(7) 知的財産権

技術革新が目覚ましい中、他社との競争を勝ち抜くためには、製品・技術に関わる知的財産権の十分な取得、適確な技術供与や技術導入が必要で、その成否により、業績や財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

(8) 法令・規制

当社グループの事業活動の上で各国・各地域の各種法令や規制の制約を受けておりますが、法令・規制の変更への対応が適切でない等の場合には、過料・課徴金等による損失や行政処分等による受注機会損失の可能性があります。またそれらに伴う社会的評価の低下により業績や財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

(9) 環境規制

社会の環境意識の高まりに伴って各種規制が厳格化された場合、過去を含めて法的ないし社会的責任を負った場合は、業績や財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

(10) 情報セキュリティ

当社グループは、技術や営業等事業の機密情報を有するとともに、取引先等の機密情報に接しております。情報管理上不測の事態が生じて機密情報が滅失ないし漏洩した場合に、事業に影響を及ぼす可能性があります。

(11) 訴訟リスク

当社グループの事業活動に関連して、重要な訴訟等が提起された場合は、業績や財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

(12) 大規模災害等

地震・台風等の大規模災害や感染症の流行等が、当社グループの業績や財政状況に直接的または間接的に影響を及ぼす可能性があります。

(13) 重要事象等の解消について

当社グループは、前連結会計年度まで4期連続で親会社株主に帰属する当期純損失を計上致しましたが、これに対処すべく各事業分野の得意領域で強みを発揮し、また、コストダウンの推進により競争力を高めて、安定した受注の確保に総力を挙げて努めた結果、当連結会計年度においては、第1四半期連結累計期間から連続して親会社株主に帰属する四半期純利益を計上し、親会社株主に帰属する当期純利益9,198百万円を計上しております。

また、資金面については、健全な財務バランスを保ちつつ、事業活動に必要な資金の安定的な確保および流動性の維持に努めており、資金計画に基づき想定される需要に十分対応できる資金を確保しております。

以上を踏まえ、第1四半期連結会計期間において、継続企業の前提に関する重要な疑義を生じさせるような事象又は状況は、解消したと判断しております。

3【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】

(1) 経営成績等の状況の概要

当連結会計年度における当社グループ（当社、連結子会社及び持分法適用会社）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。）の状況は次のとおりであります。

① 財政状態及び経営成績の状況

当連結会計年度の方が国経済は、各種政策の効果に加え、海外景気の緩やかな回復にも支えられ、設備投資、雇用などで改善の動きが続いていますが、生産、輸出においては一部に弱さが見られます。

このような経営環境のもと、当連結会計年度の当社グループの業績は、輸送用機器・鉄構事業の売上や、当社の連結子会社であるNIPPON SHARYO U.S.A., INC.の売上が減少したことなどから、売上高は前連結会計年度に比べ4.3%減少の91,179百万円となりました。利益面につきましては、鉄道車両事業において、前連結会計年度に計上した米国向け大型鉄道車両案件について引当計上していた金額の戻し入れがなくなった一方で、前連結会計年度に計上した受注案件における損失引当の発生がなかったこと、その他の各事業が前連結会計年度に引き続き好調に推移したことなどにより、営業利益は17.0%増加の8,499百万円、経常利益は21.1%増加の8,862百万円となりました。親会社株主に帰属する当期純利益につきましては、前連結会計年度に計上した米国向け大型鉄道車両案件の解決金を支払うことによる特別損失がなくなったことなどにより9,198百万円（前連結会計年度は親会社株主に帰属する当期純損失8,271百万円）となりました。

セグメント別の経営成績は以下のとおりです。

・鉄道車両事業

J R東海向けおよびJ R西日本向けN700A新幹線電車のほか、小田急電鉄向け電車、名古屋鉄道向け電車、東京メトロ向け電車、京成電鉄向け電車、新京成電鉄向け電車、インドネシア向け電車などの売上がありました。前連結会計年度に比して公営・民営鉄道向け車両および海外向け車両は増加したものの、J R向け車両が減少したことなどにより、鉄道車両事業の売上高は38,049百万円となり、前連結会計年度比8.2%減少となりました。

・輸送用機器・鉄構事業

輸送用機器におきましては、LPGタンクローリーやLPG民生用バルクローリーなどの売上がありましたが、前連結会計年度に比してコンテナ貨車が減少したことなどにより、売上高は8,725百万円と前連結会計年度比22.3%減少となりました。

鉄構におきましては、東海環状自動車道高富IC東本線橋、東深瀬4号高架橋、東一色高架橋、長深4橋梁、西座倉第2高架橋のほか、東海道新幹線大規模改修工事などの売上があったことなどにより、売上高は13,068百万円と、前連結会計年度比16.2%増加となりました。

以上の結果、輸送用機器・鉄構事業の売上高は21,794百万円と、前連結会計年度比3.0%減少となりました。

・建設機械事業

国内向けで東日本大震災復興関連工事、東京オリンピック関連工事の需要などにより引き続き堅調に推移したことなどから、建設機械事業の売上高は25,167百万円となり、前連結会計年度比2.4%増加となりました。

・エンジニアリング事業

鉄道事業者向け車両検修設備やJ R東海向けリニア用機械設備のほか、各地のJ A向け営農プラント、家庭紙メーカー向け製造設備などの売上がありましたが、前連結会計年度に比して営農プラント向け売上が減少したことなどにより、エンジニアリング事業の売上高は、6,006百万円となり、前連結会計年度比8.4%減少となりました。

また、財政状態は以下のとおりです。

・資産

前連結会計年度末に比べ5.3%増加し134,194百万円となりました。これは、鉄道車両に係る仕掛品や、運用資産の評価額増により退職給付に係る資産が増加したことなどによるものであります。

・負債

前連結会計年度末に比べ4.4%減少し101,748百万円となりました。これは、鉄道車両に係る受注損失引当金や買掛金が減少したことなどによるものであります。

・純資産

前連結会計年度末に比べ54.8%増加し32,446百万円となりました。これは、親会社株主に帰属する当期純利益計上により利益剰余金が増加したことや、保有株式の評価額増によりその他有価証券評価差額金が増加したことなどによるものであります。

② キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は前連結会計年度末に比べ3,116百万円減少し、12,720百万円となりました。当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

・営業活動によるキャッシュ・フロー

1,336百万円の資金の使用（前連結会計年度は37,192百万円の資金の使用）となりました。これは、米国向け大型鉄道車両案件の和解に伴う解決金の支払いなどで資金を使用した前連結会計年度に比べて、当連結会計年度は鉄道車両に係るたな卸資産の増加や受注損失引当金の減少などから資金を使用した一方で、税金等調整前当期純利益の計上などから資金を獲得したことによるものであります。

・投資活動によるキャッシュ・フロー

1,246百万円の資金の使用（前連結会計年度は11,793百万円の資金の獲得）となりました。これは、非事業用資産などの有形固定資産の売却により多額の資金を獲得した前連結会計年度に比べて、当連結会計年度は有形固定資産の売却による資金の獲得が通常に戻ったことなどによるものであります。

・財務活動によるキャッシュ・フロー

473百万円の資金の使用（前連結会計年度は29,830百万円の資金の獲得）となりました。これは、当連結会計年度は前連結会計年度と比べて借入による多額の資金の獲得がなかったことによるものであります。

③生産、受注及び販売の状況

a. 生産実績

当連結会計年度における生産実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	前年同期比 (%)
鉄道車両事業 (百万円)	42,361	+7.9
輸送用機器・鉄構事業 (百万円)	22,478	+1.3
建設機械事業 (百万円)	22,177	+2.5
エンジニアリング事業 (百万円)	6,038	△9.7
その他 (百万円)	43	△52.7
合計 (百万円)	93,099	+3.6

(注) 1. セグメント間の取引については、相殺消去しております。

2. 金額は、販売価格によっております。

3. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

b. 受注状況

当連結会計年度における受注状況をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	受注高 (百万円)	前年同期比 (%)	受注残高 (百万円)	前年同期比 (%)
鉄道車両事業	23,501	+45.3	48,218	△23.2
輸送用機器・鉄構事業	20,174	△12.9	25,015	△6.1
建設機械事業	25,564	+4.1	2,947	+15.6
エンジニアリング事業	5,557	△8.7	1,867	△19.4
その他	121	△48.3	0	△100.0
合計	74,917	+6.7	78,049	△17.2

(注) 1. セグメント間の取引については、相殺消去しております。

2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

c. 販売実績

当連結会計年度における販売実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	前年同期比 (%)
鉄道車両事業 (百万円)	38,049	△8.2
輸送用機器・鉄構事業 (百万円)	21,794	△3.0
建設機械事業 (百万円)	25,167	+2.4
エンジニアリング事業 (百万円)	6,006	△8.4
その他 (百万円)	162	△34.4
合計 (百万円)	91,179	△4.3

(注) 1. セグメント間の取引については、相殺消去しております。

2. 主な相手先別の販売実績および総販売実績に対する割合は、次のとおりであります。

相手先	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)		当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)	
	金額 (百万円)	割合 (%)	金額 (百万円)	割合 (%)
東海旅客鉄道 (株)	24,000	25.2	19,955	21.9

3. 本表の金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析・検討内容

経営者の視点による当社グループ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、当連結会計年度末現在において判断したものであります。

当社グループの当連結会計年度の経営成績について

(売上高)

前期に比べ4,131百万円減少の91,179百万円となりました。セグメント別の売上高については、「(1) 経営成績等の状況の概要 ①財政状態及び経営成績の状況」に記載しております。

(営業利益)

前期に比べ1,233百万円増加の8,499百万円となりました。これは前期に計上した米国向け大型鉄道車両案件について引当計上していた金額の戻し入れがなくなった一方で、前期に計上した受注案件における損失引当の発生がなかったこと、その他の各事業が前期に引き続き好調に推移したことなどによるものです。

(経常利益)

前期に比べ1,546百万円増加の8,862百万円となりました。

(親会社株主に帰属する当期純利益)

前期に比べ17,469百万円増加の9,198百万円となりました。これは主に米国向け大型鉄道車両案件の解決金の支払いに伴う損失がなくなったことによるものです。

・鉄道車両事業

セグメント利益は、前年度に計上した受注案件における損失引当の発生がなかったことなどにより、前期に比べ621百万円増加の2,034百万円となりました。

セグメント別資産は、前期に比べ1,271百万円増加の47,447百万円となりました。

・輸送用機器・鉄構事業

セグメント利益は、前期に比べ49百万円増加の2,040百万円となりました。

セグメント別資産は、前期に比べ2,821百万円増加の22,556百万円となりました。

・建設機械事業

セグメント利益は、前期に比べ383百万円減少の4,886百万円となりました。

セグメント別資産は、前期に比べ254百万円増加の22,978百万円となりました。

・エンジニアリング事業

セグメント利益は、営農施設の設備案件の損失がなくなったことなどにより、前期に比べ460百万円増加の386百万円となりました。

セグメント別資産は、前期に比べ1,777百万円減少の2,906百万円となりました。

当社グループは、より厳しさを増す市場環境を踏まえ、経営資源の一層の効率活用を図り、中長期経営目標である連結売上高経常利益率5%の安定的確保を実現するべく業務管理体制の構築に取り組んでおります。また、親会社であるJ R東海との技術・人材交流を通じて相互補完・協力・連携関係を一層強化し、鉄道車両および周辺分野での総合的な技術の磨き上げを図っております。

当連結会計年度における売上高経常利益率は9.7%であり、引き続き当該指標の維持・向上に取り組んでまいります。

財政状態について

財政状態については、「(1) 経営成績等の状況の概要 ①財政状態及び経営成績の状況」に記載しております。

当社グループの経営成績に重要な影響を与える要因について

当社グループの主要製品は、鉄道車両や橋梁など受注生産品がその多くを占め、それぞれの受注単位も比較的大きいことから、各年度により製造ないし売上の製品構成が大きく変化します。このため、操業度の平準化や製品毎に異なる仕様への効率的な対応が恒常的な課題となります。また、受注から納入まで時間を要する案件が多いため、原材料価格の変動や為替変動が経営成績に大きく影響します。このため、原材料については、適時調達や歩留まりの向上、材質の変更等を進めてコスト上昇の抑制に努め、為替変動については、為替予約等のヘッジを行ってリスク低減に努めてまいります。

当社グループの資本の財源および資金の流動性について

当社グループは、健全な財務バランスを保ちつつ、事業活動に必要な資金の安定的な確保および流動性の維持に努めております。当社は親会社（東海旅客鉄道株）グループが運営するCMS（キャッシュ・マネジメント・システム）に参画しております。これにより、資金調達については、設備投資資金および運転資金等の必要資金は内部資金を充当するほか、親会社との連携強化により当座必要となる資金をCMSから機動的に調達できる状態としているため、資金流動性については、資金計画に基づき想定される需要に十分対応できる資金を確保しております。

4 【経営上の重要な契約等】

(1) 技術受入契約

なし

(2) 技術援助契約

契約会社名	相手方の名称	契約品目	契約内容	契約期間
日本車輛製造株式会社 (当社)	ピーティー(プルセロ)・インダストリ・クレタ・アピ社 (インドネシア)	客車高速走行用台車	・ 契約調印後一定額の一時金 ・ 売上数量に対し一定額 ・ 技術指導料	1993年10月28日～ 2019年10月27日 (自動延長条項付)

(3) 固定資産の賃貸借契約に関する契約

2017年4月20日に工場資産を当社の親会社である東海旅客鉄道㈱へ譲渡しましたが、工場資産は当社の事業用資産であり、譲渡後においても当社の使用継続を可能とするため、当社は東海旅客鉄道㈱との間で賃貸借契約を締結し、従前どおり工場として使用を継続しております。

5 【研究開発活動】

当社グループの事業の主幹をなす鉄道車両、輸送用機器・鉄構、建設機械、エンジニアリングなどの各分野では、技術力の強化と生産性の向上を図り各製品の競争力を強化するとともに、変化する社会ニーズに対応して新技術を取り入れた新商品、新工法の開発を進めております。

当連結会計年度における研究開発は以下の通りであります。なお、研究開発費については、各セグメントに配分できない費用482百万円が含まれており、当連結会計年度の当社グループの研究開発費は1,343百万円であります。

(1) 鉄道車両事業

鉄道車両本部が中心となり、鉄道車両関連の開発を行っております。当連結会計年度の主な成果として衝突対策等の安全性向上に関する技術開発、状態監視システム等の信頼性向上に関する技術開発、騒音・振動低減等の快適性向上に関する技術開発が挙げられます。

鉄道車両事業に係る研究開発費は、416百万円であります。

(2) 輸送用機器・鉄構事業

輸機・インフラ本部が中心となり、化工機、産業車両等の輸送用機器の開発、道路橋、鉄道橋などの鋼構造物の開発を行っております。当連結会計年度の主な成果として、窒素ローリおよび重量運搬車両の製品開発、橋梁のコンクリート施工および防食に関する要素技術の開発が挙げられます。

輸送用機器・鉄構事業に係る研究開発費は、51百万円であります。

(3) 建設機械事業

機電本部が中心となり、杭打機、全回転チュービング装置などの基礎工事関連製品およびディーゼル発電機などの開発を行っております。当連結会計年度の主な成果として、国内向け高出力型大型杭打機の開発、海外向け中型杭打機の開発、高トルク型全回転チュービング装置の開発、中型ディーゼル発電機のコンパクト化・軽量化モデルチェンジ等が挙げられます。

建設機械事業に係る研究開発費は、359百万円であります。

(4) エンジニアリング事業

エンジニアリング本部が中心となり、リニア用機械設備、営農施設関連の研究開発を行い、製品の競争力強化と新商品開発に取り組んでおります。

エンジニアリング事業に係る研究開発費は、32百万円であります。

第3【設備の状況】

1【設備投資等の概要】

当期の設備投資は総額2,065百万円でした。主なものとして、各製作所の生産能力維持・向上するための設備更新を実施いたしました。

鉄道車両事業においては、生産設備の維持・更新と生産能力の確保に982百万円の投資を行いました。

輸送用機器・鉄構事業においては、橋梁製造設備の更新等を中心に167百万円の投資を行いました。

建設機械事業においては、生産設備の更新等に731百万円の投資を行いました。

エンジニアリング事業においては、22百万円の投資を行いました。

所要資金については、いずれの投資も自己資金を充当し新たに資金の借入は行っておりません。

なお、当社は、2017年4月20日に豊川製作所、衣浦製作所、鳴海製作所の工場資産を当社の親会社（東海旅客鉄道㈱）へ譲渡しました。当該取引は、当社の親会社との取引であり、かつ、譲渡した工場資産は譲渡後も親会社との間で賃貸借契約を締結して当社が従前どおり工場として使用を継続しているため、これらの工場資産については売買処理を行っておらず、有形固定資産に計上しております。これに伴い、譲渡した工場資産に係る設備投資についても同様に有形固定資産に計上しております。

この会計処理による当期の有形固定資産計上額は806百万円（鉄道車両事業28百万円、輸送用機器・鉄構事業769百万円および建設機械事業8百万円）であります。

2 【主要な設備の状況】

当社グループにおける主要な設備は、以下のとおりであります。

(1) 提出会社

(2019年3月31日現在)

事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	帳簿価額 (百万円)						従業員数 (人)	摘要
			建物及び 構築物	機械装置 及び運搬 具	土地 (面積千㎡)	リース 資産	その他	合計		
豊川製作所 (愛知県豊川市)	鉄道車両、 輸送用機器 ・鉄構	客電車およ び輸送用機 器等生産設 備	2,300	1,102	5,475 (314)	340	300	9,518	1,199 (260)	(注) 2 (注) 3
鳴海製作所 (名古屋市緑区他)	建設機械	杭打機等生 産設備	950	521	3,392 (81)	139	301	5,305	198 (65)	(注) 2
衣浦製作所 (愛知県半田市)	輸送用機器 ・鉄構	道路橋等生 産設備	872	313	4,469 (302)	4	84	5,744	121 (25)	(注) 2
本社 (名古屋市熱田区他)	全社 (共通)	その他設備	747	47	172 (10)	19	175	1,163	250 (23)	
寮、社宅 (名古屋市緑区他)	全社 (共通)	その他設備	253	0	10 (11)	-	0	264	-	
支店、営業所他 (東京都千代田区他)	全社 (共通)	その他設備	69	0	- (-)	-	6	75	115 (12)	(注) 4
遊休資産 (宮城県川崎町他)	全社 (共通)	その他設備	73	0	974 (3,827)	-	0	1,048	-	
貸与資産 (名古屋市名東区他)	その他	その他設備	14	-	99 (1)	-	0	113	-	
その他 (静岡県富士市他)	エンジニア リング、 その他	その他設備	10	114	- (-)	41	35	201	12 (1)	

(2) 国内子会社

(2019年3月31日現在)

会社名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	帳簿価額 (百万円)						従業員数 (人)	摘要
			建物及び 構築物	機械装置 及び運搬 具	土地 (面積千㎡)	リース 資産	その他	合計		
重車輻工業(株) (東京都中央区他)	建設機械	その他設備	70	104	18 (3)	1,340	2	1,536	30 (11)	

(3) 在外子会社

(2019年3月31日現在)

会社名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	帳簿価額 (百万円)						従業員数 (人)	摘要
			建物及び 構築物	機械装置 及び運搬 具	土地 (面積千㎡)	リース 資産	その他	合計		
NIPPON SHARYO U. S. A., INC. 他 2 社 (米国イリノイ州)	鉄道車両	遊休資産	2,534	301	588 (230)	-	208	3,632	27 (-)	

- (注) 1. 帳簿価額のうち「その他」は工具、器具及び備品、無形固定資産であり、建設仮勘定を含んでおります。なお、金額には消費税等を含んでおりません。
2. 当社は、2017年4月20日に豊川製作所、衣浦製作所、鳴海製作所の工場資産を当社の親会社（東海旅客鉄道(株)）へ譲渡しました。当該取引は、当社の親会社との取引であり、かつ、譲渡した工場資産は譲渡後も親会社との間で賃貸借契約を締結して当社が従前どおり工場として使用を継続しているため、これら工場資産の「土地」および「建物」については売買処理を行っておらず、有形固定資産に計上しております。また、譲渡した工場資産に係る設備投資についても「建物」、「構築物」、「機械及び装置」および「工具、器具及び備品」に計上するとともに、設備投資額の一部を長期借入金（1年内返済予定の長期借入金を含む）に計上しております。
3. 貸与中の建物及び構築物、機械装置及び運搬具、その他46百万円を含んでおり、連結子会社である(株)日車エンジニアリングに貸与されております。

4. 支店、営業所で事務所として2,770㎡を賃借しております。
5. 従業員数欄の（ ）は、臨時従業員数を外書しております。

3【設備の新設、除却等の計画】

当社グループの設備投資については、今後の生産計画、需要予測、投資効率等を総合的に勘案して計画しております。設備計画は原則、連結会社各社が個別に策定しておりますが、計画作成にあたっては、提出会社を中心に調整を図っております。

当連結会計年度末における重要な設備の新設、除却等の計画は、以下の通りであります。

(1) 重要な設備の新設

当連結会計年度末現在における重要な設備の新設計画は、次のとおりであります。

会社名 事業所名	所在地	セグメント の名称	設備の内容	投資予定金額 (百万円)		資金調達 方法	着手及び完了予定		投資の 目的等
				総額	既支払額		着手	完了日	
日本車輛製造(株) 豊川製作所	愛知県 豊川市	鉄道車両	試験変電設備更新	290	—	自己資金	2018.4	2019.8	生産能力の 維持
日本車輛製造(株) 豊川製作所	愛知県 豊川市	鉄道車両	環境試験装置更新	230	—	自己資金	2018.10	2019.8	試験設備の 維持
日本車輛製造(株) 衣浦製作所	愛知県 半田市	輸送用機 器・鉄構	クレーン、塗装 設備等の新設	1,605	34	自己資金	2018.1	2020.3	生産能力の 向上
日本車輛製造(株) 衣浦製作所	愛知県 半田市	エンジニア リング	治具、検査設備 等の新設	153	4	自己資金	2018.11	2020.6	生産、検査態 勢の強化
日本車輛製造(株) 豊川製作所	愛知県 豊川市	鉄道車両	大型ルータ更新	300	—	自己資金	2019.7	2020.12	生産能力の 維持
日本車輛製造(株) 豊川製作所	愛知県 豊川市	鉄道車両	金型製作	150	—	自己資金	2019.5	2019.9	生産能力の 向上
日本車輛製造(株) 鳴海製作所	名古屋 市緑区	建設機械	大型ショットブ ラスト	360	—	自己資金	2020.3	2022.3	生産能力の 向上
日本車輛製造(株) 鳴海製作所	名古屋 市緑区	建設機械	小型五面加工機	200	—	自己資金	2020.3	2021.3	生産能力の 維持

(注) 当社は、2017年4月20日に豊川製作所、衣浦製作所、鳴海製作所の工場資産を当社の親会社（東海旅客鉄道株）へ譲渡しました。当該取引は、当社の親会社との取引であり、かつ、譲渡した工場資産は譲渡後も親会社との間で賃貸借契約を締結して当社が従前どおり工場として使用を継続しているため、これらの工場資産については売買処理を行っておらず、有形固定資産に計上しております。これに伴い、譲渡した工場資産に係る設備投資についても同様に有形固定資産に計上しております。この会計処理に係る当連結会計年度末における既支払額は848百万円であります。

(2) 重要な設備の除却等

2018年7月24日に生産の終了を意思決定した当社の連結子会社であるNIPPON SHARYO U. S. A., INC. の米国イリノイ州ロシェル工場（以下「米国ロシェル工場」という。）について、第三者への売却に向けた検討を進めていますが、提出日現在において売却時期等は未定であります。

会社名	事業所名	セグメントの名称	設備の内容	売却予定年月
NIPPON SHARYO U. S. A., INC.	米国ロシェル工場	鉄道車両事業	土地及び建物等	未定

第4【提出会社の状況】

1【株式等の状況】

(1)【株式の総数等】

①【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	32,800,000
計	32,800,000

(注) 2018年6月28日開催の第189回定時株主総会において、株式併合に係る議案が承認可決されております。これにより、株式併合の効力発生日(2018年10月1日)をもって、当社普通株式10株を1株に株式併合し、発行可能株式総数は32,800,000株となっております。

②【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数(株) (2019年3月31日)	提出日現在発行数(株) (2019年6月27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	14,675,012	14,675,012	東京証券取引所(市場第一部) 名古屋証券取引所(市場第一部)	単元株式数 100株
計	14,675,012	14,675,012	—	—

(注) 1. 2018年10月1日付で普通株式10株につき1株の割合で株式併合を行っております。これにより、発行済株式総数は132,075,117株減少し、14,675,012株となっております。

2. 2018年5月18日開催の取締役会決議により、2018年10月1日付で単元株式数の変更について決議し、2018年6月28日開催の第189回定時株主総会において株式併合に係る議案が承認可決されました。これにより、株式併合の効力発生日(2018年10月1日)をもって、単元株式数が1,000株から100株に変更となっております。

(2)【新株予約権等の状況】

①【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

②【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

③【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 (千株)	発行済株式 総数残高 (千株)	資本金増減額 (百万円)	資本金残高 (百万円)	資本準備金 増減額 (百万円)	資本準備金 残高 (百万円)
2018年6月28日(注)1	—	146,750	—	11,810	△12,038	—
2018年10月1日(注)2	△132,075	14,675	—	11,810	—	—

(注) 1. 2018年6月28日開催の第189回定時株主総会において、資本準備金および利益準備金の額の減少ならびに剰余金の処分に係る議案が承認可決されたため、その効力発生日(2018年6月28日)をもって、資本準備金の全額をその他資本剰余金に振り替え、さらに振替後のその他資本剰余金の全額を繰越利益剰余金に振り替えました。

2. 2018年10月1日付で、普通株式10株につき1株の割合で株式併合を行ったことによるものであります。

(5) 【所有者別状況】

2019年3月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)								単元未満株式の状況 (株)
	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	計	
					個人以外	個人			
株主数(人)	—	27	33	162	102	1	10,118	10,443	—
所有株式数 (単元)	—	18,836	864	79,390	7,416	2	39,492	146,000	75,012
所有株式数の割合 (%)	—	12.90	0.59	54.38	5.08	0.00	27.05	100.00	—

(注) 1. 自己株式240,303株は「個人その他」欄に2,403単元、「単元未満株式の状況」欄に3株含まれております。

2. 証券保管振替機構名義の株式200株は「その他の法人」欄に2単元含まれております。

3. 2018年5月18日開催の取締役会決議に基づき、2018年10月1日をもって1単元の株式数を1,000株から100株に変更しております。

(6) 【大株主の状況】

2019年3月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (千株)	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 (%)
東海旅客鉄道(株)	名古屋市千種区名駅一丁目1番4号	7,352	50.93
村松 俊三	名古屋市千種区	260	1.80
(株)三菱UFJ銀行	東京都千代田区丸の内二丁目7番1号	202	1.40
日本マスタートラスト信託 銀行株式会社(信託口)	東京都港区浜松町二丁目11番3号	197	1.37
日本車輛従業員持株会	名古屋市熱田区三本松町1番1号	192	1.33
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 (常任代理人日本トラスティ・サービス信託銀行(株))	168	1.16
日本トラスティ・サービス 信託銀行(株)(信託口5)	東京都中央区晴海一丁目8番11号	142	0.98
日本生命保険(相)	東京都千代田区丸の内一丁目6番6号 (常任代理人日本マスタートラスト信託銀行(株))	129	0.89
日本トラスティ・サービス 信託銀行(株)(信託口)	東京都中央区晴海一丁目8番11号	122	0.84
STATE STREET BANK WEST CLIENT - TREATY 505234	1776 HERITAGE DRIVE, NORTH QUINCY, MA 02171, U. S. A (常任代理人(株)みずほ銀行)	110	0.76
計	—	8,874	61.46

(注) 1. 上記のほか、自己株式が240千株あります。

2. 上記の所有株式のうち、信託業務に係る株式は次のとおりであります。

日本マスタートラスト信託銀行(株)(信託口)	197千株
日本トラスティ・サービス信託銀行(株)(信託口5)	142千株
日本トラスティ・サービス信託銀行(株)(信託口)	122千株

(7) 【議決権の状況】

① 【発行済株式】

2019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)	(自己保有株式) 普通株式 240,300 (相互保有株式) 普通株式 2,100	—	—
完全議決権株式 (その他)	普通株式 14,357,600	143,576	—
単元未満株式	普通株式 75,012	—	—
発行済株式総数	14,675,012	—	—
総株主の議決権	—	143,576	—

(注) 1. 「完全議決権株式 (その他)」の欄には、証券保管振替機構名義の株式200株が含まれております。

なお、「議決権の数」欄には、同機構名義の完全議決権株式に係る議決権の数2個が含まれております。

2. 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式3株が含まれております。

② 【自己株式等】

2019年3月31日現在

所有者の氏名または名称	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 (%)
(自己保有株式) 日本車輛製造(株)	名古屋市熱田区三本 松町1番1号	240,300	—	240,300	1.63
(相互保有株式) 日泰サービス(株)	千葉県船橋市金杉 八丁目11番2号	300	1,800	2,100	0.01
計	—	240,600	1,800	242,400	1.65

(注) 日泰サービス(株)は、当社の取引先会社で構成される持株会 (サービス工場持株会 名古屋市熱田区三本松町1番1号) に加入しており、同持株会名義で当社株式1,850株を所有しております。

2【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号に該当する普通株式の取得

(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】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
当事業年度における取得自己株式	3,169	1,491,985
当期間における取得自己株式	67	167,050

- (注) 1. 当社は、2018年10月1日付で普通株式10株につき1株の割合で株式併合を行っております。当事業年度における取得自己株式3,169株の内訳は、株式併合前2,905株、株式併合後264株であります。
2. 当期間における取得自己株式には、2019年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式は含まれておりません。

(4)【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額(円)	株式数(株)	処分価額の総額(円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式	—	—	—	—
消却の処分を行った取得自己株式	—	—	—	—
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式	—	—	—	—
その他 (株式併合による減少)	2,161,480	—	—	—
その他 (単元未満株式の買増請求への充当)	125	329,506	—	—
保有自己株式数	240,303	—	240,370	—

- (注) 1. 当社は、2018年10月1日付で普通株式10株につき1株の割合で株式併合を行っております。当事業年度における単元未満株式の買増請求125株は、すべて株式併合後に行ったものです。
2. 当期間における処理自己株式には、2019年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買増請求への充当による株式は含まれておりません。
3. 当期間における保有自己株式数には、2019年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りおよび買増請求への充当による株式は含まれておりません。

3 【配当政策】

当社は、長期的に安定配当を維持していくことを基本方針としており、将来にわたり安定的な株主利益を確保するため、積極的な事業展開を推進していく所存であります。

当社は、中間配当と期末配当の年2回の剰余金の配当を行うことを基本方針としております。

これらの剰余金の配当の決定機関は、期末配当については株主総会、中間配当については取締役会であります。当社は、「取締役会の決議によって、毎年9月30日最終の株主名簿に記載または記録された株主または登録質権者に対し、中間配当を行うことができる」旨を定款に定めております。

当事業年度の利益配当については、現在の経営状況に鑑み、誠に遺憾ながら、中間配当、期末配当ともに見送ることとしました。財務健全性確保に努めてまいりますので、株主の皆様には何卒ご理解賜りますようお願い申し上げます。

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】

①コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

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、取引先・従業員・地域社会などの関係する人々に満足していただきながら、企業グループとしての株主価値を高める経営を行うことであり、そのために取締役会を中心とした健全で経営環境変化に迅速に対応できる経営システムを構築することであるとと考えております。

②企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由

当社は、監査役制度を採用し、執行役員制度を導入しております。

取締役の職務を適正かつ効率的に遂行するためには、業務執行の責任明確化および監督機能の強化ならびに経営の意思決定の迅速化を図ることが肝要であり、執行役員制度を導入するとともに、少数の取締役により機動的に取締役会を運営することが有効であると考えております。取締役会は、取締役9名（その氏名については、「(2) 役員の状況①役員一覧」に記載の通り）で構成し、原則月に1回開催され、代表取締役社長 五十嵐一弘を議長とし、会社経営の最高方針および重要事項を決定するとともに、取締役から職務の執行状況および重要な事実についての報告を受けております。また、経営の透明性向上による企業統治の体制強化を図るため、社外取締役を導入しており、その員数は2名（その氏名については「(2) 役員の状況②社外役員の状況」に記載の通り）であります。

取締役の職務執行の状況を適法かつ適正に監査するには、常勤監査役が各部門の業務および財産の状況を効率的に調査し、監査役（非常勤）を加えた監査役会において高い独立性をもって客観的に判断することができる、監査役制度が有効であると考えております。監査役会は、社内監査役2名および社外監査役2名の4名（その氏名については「(2) 役員の状況①役員一覧」に記載の通り。また社外監査役の氏名については、「(2) 役員の状況②社外役員の状況」に記載の通り）で構成しており、監査役を補助する部署として監査役室を置いております。

当社は、経営の意思決定の機動性向上および執行と監督の機能分担のために、執行役員制度を採用しています。「取締役会規程」等の社内規程に基づき、取締役会は会社経営の最高方針および重要事項を決定するとともに取締役から職務の執行状況および重要な事実についての報告を受け、執行役員は取締役会の決定方針および取締役の指示により業務執行を行っております。

また、当社は複数の法律事務所と法律顧問契約を結び、法律問題全般に関し助言を受ける体制を採っております。

③企業統治に関するその他の事項

イ. コンプライアンス体制

当社は、取締役をはじめとした役職員および当社グループ関係者を対象とした「日本車両グループ倫理規程」を制定し、取締役は自ら率先垂範し本規程を遵守し、倫理観の涵養に努めなければならない旨定め、実行しております。

「日本車両グループ倫理規程」に基づき、遵守体制を整備・運用するための当社のコンプライアンス・プログラム（倫理・法令順守プログラム）を制度化し、これを計画的に実施することを目的として、「コンプライアンス委員会」を設置するとともに、法令等遵守の各役職員の行動基準を定めた「私たちの行動規範」を制定し、全社員に配布しております。また、研修等の計画的な実施を通じ、役職員へのコンプライアンス意識の浸透・定着に努めております。

また、コンプライアンス・プログラムの効率的な運営のために「内部統制推進室」を設置し、研修等の計画的な実施を通じ、役職員へのコンプライアンス意識の浸透・定着に努めております。

さらに、組織または個人による違法行為等の早期発見と是正を図ることを目的として、当社および当社グループ役員および関係する者を対象とした「コンプライアンスの報告・相談窓口」を社内および社外に設置し、コンプライアンス経営のより一層の強化と徹底に努めております。

当社は、市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会勢力および団体とは一切の関係を持たず、対応部署を定め、社内規程類を整備するとともに、関連する外部専門機関と連携して、毅然とした態度で対応いたします。

ロ. リスク管理体制

当社は、「リスク管理規程」を制定し、当社および当社グループのリスク管理体制を統括する「リスク管理委員会」と、その下部組織としてリスク管理の推進・運営を目的とした「リスク管理推進チーム」の設置を定めております。

また、リスク管理体制における各部門のリスク管理活動の適正性について内部監査部門が監査を行うよう定めております。

各事業所は、ISO9001およびISO14001に基づき、常に安全で高品質な製品の提供を行える品質管理や社内外の自然環境や職場環境の保護を推進しております。また、労働安全衛生マネジメントシステムの普及を図ることでリスク管理を徹底して労働安全に取り組んでおります。これらは、担当部門が専門的立場からそれぞれのシステム運用の適正性について監査を行っております。

ハ. 情報管理体制

取締役の職務の執行に係る記録は、その他関連する資料とともに、当社の「文書規程」等に従い保管するとともに、必要に応じて閲覧可能な状態を維持しております。また、企業グループ全体の情報管理体制の水準を総合的、体系的かつ継続的に確保することを目的として、情報セキュリティ管理方針・情報セキュリティ管理標準等からなる「情報セキュリティポリシー」を制定し、さらに情報管理の実務指針として「会社情報管理規程」等の社内規程を制定しております。

ニ. 企業集団における業務の適正性を確保するための体制

当社は、親会社である東海旅客鉄道株式会社との資本業務提携に基づいて適切な連携のもとに業務を執行しております。また、当社は、「関係会社管理規程」等の社内規程を遵守して、当社および子会社が自主性を尊重しつつ綿密な連繋を保ち、企業集団としての総合的発展を期すとともに、内部監査部門が当社および子会社の監査を実施して適正な運用を確認しております。

加えて、コンプライアンスおよびリスク管理の推進チームに子会社を参画させることにより、企業集団全体のコンプライアンスおよびリスク管理を統括・推進する体制の構築を図っております。

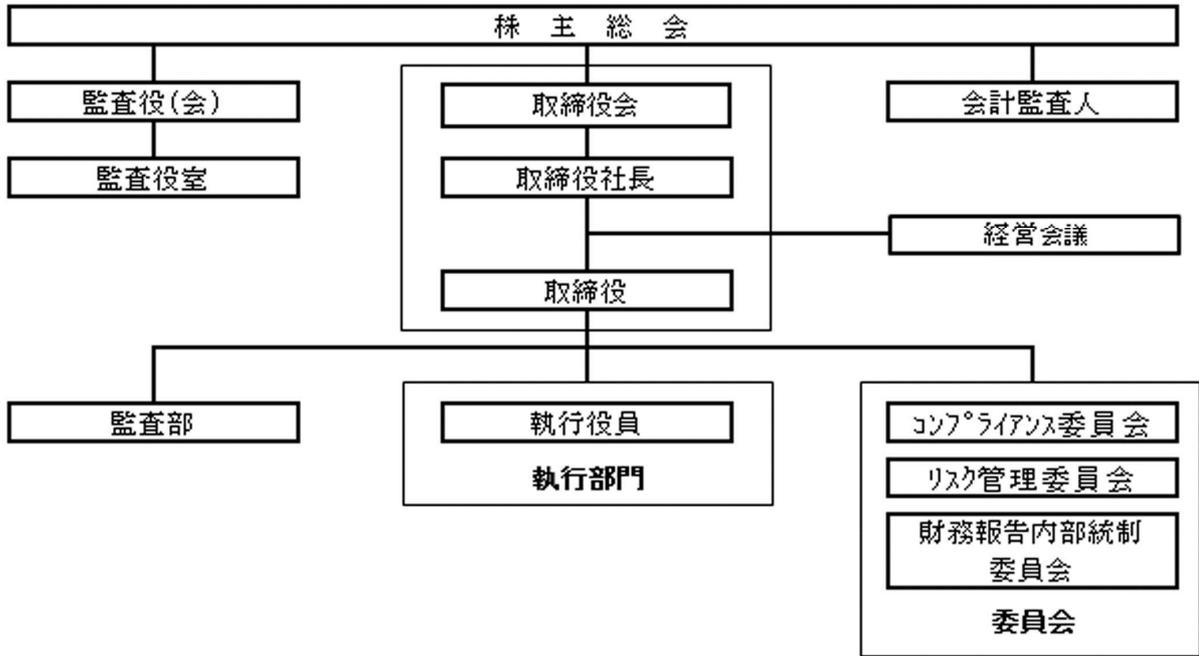
ホ. 財務報告の信頼性を確保するための体制

当社は、財務報告の信頼性を確保するため、「財務報告に係る内部統制に関する基本方針」を制定し、当社グループの財務報告の信頼性を確保するための整備・運用および評価する体制を統括する組織として「財務報告内部統制委員会」を設置しております。

④責任限定契約の内容の概要

当社は社外取締役および社外監査役と、会社法第427条第1項の規定に基づき、損害賠償責任を限定する契約を締結しております。社外取締役および社外監査役がその任務を怠ったことによって生じた損害賠償責任については、法令が規定する額を限度とし、当該責任限定が認められるのは社外取締役および社外監査役がその責任の原因となった職務の遂行について善意かつ重大な過失がないときに限るとしております。

(当社のコーポレート・ガバナンス体制)



⑤その他

当社の取締役は10名以内とする旨、定款に定めております。

また、当社は、取締役の選任決議について、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、その議決権の過半数をもって行う旨および累積投票によらない旨、定款に定めております。

当社は、株主総会の円滑な運営を目的として、会社法第309条第2項に定める特別決議要件について、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、その議決権の3分の2以上をもって行う旨、定款に定めております。

当社は、機動的な資本政策を遂行することを目的として、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議によって自己の株式を取得することが出来る旨、定款に定めております。

当社は、機動的な利益還元を行うため、会社法第454条第5項の規定により、取締役会の決議によって毎年9月30日最終の株主名簿に記載または記録された株主または登録株式質権者に対し中間配当を行うことができる旨、定款に定めております。

(2) 【役員の状況】

①役員一覧

男性12名 女性1名 (役員のうち女性の比率7.7%)

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数(百株)
代表取締役 取締役社長	五十嵐一弘	1957年1月2日生	2006年6月 東海旅客鉄道(株) 新幹線鉄道事業本部車両部長 2010年6月 同総合技術本部副本部長 2010年6月 同技術企画部長 2012年6月 同執行役員 2012年6月 同技術開発部長 2014年6月 同取締役常務執行役員 2014年6月 同総合技術本部部長 2014年6月 同車両部門統括担当 2016年1月 当社副社長執行役員 2016年6月 取締役社長(現任)	(注)3	19
代表取締役 専務取締役 企画本部長 管理部門管掌 コンプライアンス担当	子安 陽	1958年1月27日生	1980年4月 当社入社 2006年6月 鉄道車両本部資材部長 2009年2月 鉄道車両本部企画部長 2010年6月 執行役員 2010年10月 NIPPON SHARYO U. S. A., INC. 取締役社長 2016年6月 当社常務執行役員 2018年6月 専務取締役(現任) 2018年6月 企画本部長(現任)	(注)3	25
常務取締役 鉄道車両本部長	白井俊一	1963年12月13日生	2014年7月 東海旅客鉄道(株)新幹線鉄道事業本部 車両部長 2015年2月 当社経営企画室副室長 2015年6月 執行役員 2017年6月 経営企画室長 2018年6月 常務取締役(現任) 2018年6月 鉄道車両本部長(現任)	(注)3	4
常務取締役 本社技師長 技術部門管掌 全社品質・安全衛生環境担当 輸機・インフラ本部担当 開発本部担当	石川雅由	1951年11月18日生	1974年4月 当社入社 2000年4月 鉄構本部工事総括部計画部長 2003年4月 鉄構本部企画部長 2005年10月 鉄構本部長 2006年6月 執行役員 2008年6月 エンジニアリング本部長 2012年6月 取締役 2016年6月 輸機・インフラ本部長 2018年6月 常務取締役(現任) 2019年6月 本社技師長(現任)	(注)3	57
常務取締役 エンジニアリング本部長	遠藤泰和	1953年12月28日生	2006年6月 東海旅客鉄道(株) 東海道新幹線21世紀対策本部リニア 開発本部山梨実験センター所長 2011年7月 同中央新幹線推進本部リニア開発本部 山梨実験センター所長 2012年6月 同執行役員 2012年6月 同中央新幹線推進本部リニア開発本部 副本部長 2016年6月 当社取締役 2016年6月 エンジニアリング本部長(現任) 2018年6月 常務取締役(現任)	(注)3	11
取締役 輸機・インフラ本部長	垣屋 誠	1956年5月20日生	1980年4月 当社入社 2008年6月 輸機・インフラ本部営業総括部長 2008年6月 輸機・インフラ本部営業総括部営業 第二部長 2011年4月 大阪支店インフラ営業部長 2015年10月 経営監査部長 2016年6月 執行役員 2016年6月 総務部長 2018年6月 取締役(現任) 2018年6月 輸機・インフラ本部副本部長 2018年6月 輸機・インフラ本部衣浦製作所長 2019年6月 輸機・インフラ本部長(現任)	(注)3	14

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数(百株)
取締役 機電本部長	村手徳夫	1954年11月29日生	1975年4月 当社入社 2006年11月 機電本部技師長 2006年11月 機電本部開発技術部長 2013年4月 機電本部副本部長 2013年4月 機電本部鳴海製作所長 2014年6月 執行役員 2014年6月 機電本部長(現任) 2017年6月 取締役(現任)	(注)3	19
取締役	齋藤 勉	1951年9月12日生	1977年4月 弁護士登録 名古屋弁護士会入会 高須宏夫法律事務所入所 1983年4月 齋藤法律事務所 (現 本町シティ法律事務所)開設 2005年6月 (株)デンソー監査役 2010年4月 愛知県弁護士会会長 日本弁護士連合会副会長 2012年6月 当社監査役 2015年6月 取締役(現任)	(注)3	7
取締役	新美篤志	1947年7月30日生	1971年4月 トヨタ自動車工業株式会社(現トヨタ自動車株式会社)入社 1997年6月 同生産管理部長 1999年6月 同生技管理部長 2000年6月 同取締役 2000年6月 同元町工場長 2000年6月 同堤工場長 2003年6月 同常務役員 2004年6月 同取締役 2005年6月 同専務取締役 2005年6月 生産管理・物流本部長 2005年6月 同製造本部長 2006年6月 同生産企画本部長 2007年6月 同調達本部長 2009年6月 同代表取締役副社長 2009年6月 株式会社ジェイテクト監査役 2013年6月 同代表取締役会長 2015年3月 ヤマハ発動機株式会社取締役 2016年6月 当社取締役(現任)	(注)3	3

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数(百株)
常勤監査役	飯泉 浩	1958年3月6日生	1980年4月 (株)東海銀行入行 2007年6月 (株)三菱東京UFJ銀行執行役員市場営業部長 2008年5月 同執行役員投資運用部長 2010年6月 三菱UFJリサーチ&コンサルティング株式会社取締役常務執行役員 2011年6月 同取締役専務執行役員 2012年6月 東海東京証券株式会社専務執行役員 2014年4月 東海東京フィナンシャル・ホールディングス株式会社専務執行役員 2014年6月 同取締役専務執行役員 2015年4月 同取締役副社長 2015年4月 東海東京証券株式会社取締役 2015年6月 東海東京フィナンシャル・ホールディングス株式会社代表取締役副社長 2017年6月 東海東京インベストメント株式会社取締役社長 2018年4月 株式会社東海東京調査センター代表取締役社長 2019年6月 当社常勤監査役(現任)	(注)4	—
常勤監査役	吉田 敬	1955年2月27日生	1980年4月 当社入社 2006年4月 開発本部企画部長 2010年5月 人事部担当部長 2014年6月 人事部長 2018年6月 常勤監査役(現任)	(注)4	14
監査役	加藤倫子	1953年8月20日生	1980年4月 弁護士登録 名古屋弁護士会入会 旗法律事務所入所 1998年4月 名古屋弁護士会副会長 2001年4月 加藤総合法律事務所開設 2015年6月 当社監査役(現任)	(注)5	4
監査役	田中 守	1958年8月5日生	2010年6月 東海旅客鉄道(株) 新幹線鉄道事業本部車両部長 2014年6月 同執行役員 2014年6月 同関西支社長 2016年6月 同総合技術本部副本部長 2016年6月 同技術企画部長 2016年6月 当社監査役(現任) 2018年6月 東海旅客鉄道(株)取締役常務執行役員(現任) 2018年6月 同新幹線鉄道事業本部長(現任) 2018年6月 同車両部門統括担当(現任)	(注)4	—
計					177

- (注) 1. 取締役 齋藤 勉および新美篤志は、社外取締役であります。
2. 常勤監査役 飯泉 浩、監査役 加藤倫子は、社外監査役であります。
3. 2018年6月28日開催の定時株主総会の終結の時から2年間
4. 2019年6月27日開催の定時株主総会の終結の時から4年間
5. 2016年6月29日開催の定時株主総会の終結の時から4年間
6. 機能を明確に区分し、経営効率の向上を図るために執行役員制度を導入しております。
執行役員は6名で、企画本部経営企画部長兼経理部担当 伊貝政雄、企画本部プロジェクト統括部長 内藤恒陽、総務部長 深谷道一、人事部長 武 慎一、経理部長 戸松裕二、鉄道車両本部副本部長兼同本部技師長 田山 稔で構成されております。

②社外役員の状況

当社は社外取締役2名と社外監査役2名(常勤・非常勤各1名)を選任しております。当社は、社外役員を選任するための独立性に関する基準を定めており、選任にあたっては、豊富な経験や幅広い見識に基づき、多様な視点からの経営監督や監査の遂行を期待し、当社グループと特別な利害関係や一般株主と利益相反のおそれがないことを確認して独立性の確保に留意しております。

社外取締役齋藤 勉氏は、弁護士としての長年の経験により法令等に関する専門的な知見を有しており、また、当社および他社監査役を務められ、その豊富な経験と高い見識を当社の経営に活かしていただけるものと判断しております。

社外取締役新美篤志氏は、経営者としての豊富な経験および幅広い見識を当社の経営に生かしていただけるものと判断しております。

常勤社外監査役飯泉 浩氏は、金融機関における業務および経営者としての豊富な経験や幅広い見識を有しており、また、社外監査役加藤倫子氏は、弁護士としての長年の経験により法令等に関する専門的な知見を有しており、それぞれ当社の監査に反映していただけるものと判断しております。

社外取締役および社外監査役は当社の定める独立性基準を満たしており、一般株主と利益相反する事由はないため、全員を東京証券取引所および名古屋証券取引所の定める独立役員として指定し届け出ております。

社外取締役および社外監査役による当社株式の保有は「役員の状況」の「所有株式」欄に記載のとおりであります。

[社外役員の独立性基準]

当社は、当社における社外役員の独立性基準を以下のとおり定め、社外役員が次の項目のいずれかに該当する場合は、当社にとって十分な独立性を有していないものとみなします。

1. 当社およびその連結子会社（以下「当社グループ」という）の業務執行取締役、執行役員、その他の使用人（以下「業務執行者」という）である者、または最近10年間に於いて当社グループの業務執行者であった者
 2. 当社の親会社およびその子会社（当社を除き、以下「兄弟会社」という）の取締役、監査役、執行役、執行役員、支配人その他の使用人である者（以下取締役等という）、または最近10年間に於いて当社の親会社および兄弟会社の取締役等であった者
 3. 実質的に当社の議決権の10%以上の株式を有する株主もしくは当該株主が法人（当社の親会社を除く）である場合にはその取締役等である者、または最近5年間に於いて当該株主もしくはその取締役等であった者
 4. 次のいずれかに該当する法人等の業務執行者
 - (1) 当社グループの製品等の販売先または仕入先であって、その年間取引金額が当社の連結売上高または相手方の連結売上高の2%を超える取引先
 - (2) 当社グループが借入れを行っている金融機関であって、その借入金残高が当社事業年度末において当社の連結総資産または当該金融機関の連結総資産の2%を超える金融機関
 5. 当社グループの会計監査人である監査法人に所属する公認会計士
 6. 当社グループから最近3年間の平均で年間1,000万円以上の金銭その他の財産を得ているコンサルタント、会計士、税理士、弁護士、司法書士、弁理士等の専門家
 7. 当社グループから年間1,000万円以上の寄付を受けている者
 8. 就任前3年間に於いて、上記4から7までのいずれかに該当していた者
 9. 上記1から8までのいずれかに該当する者のうち、取締役、監査役、執行役、執行役員、支配人その他重要な使用人の配偶者または二親等内の親族
 10. 当社グループから社外役員を受け入れている会社またはその親会社もしくは子会社の取締役、監査役、執行役または執行役員
 11. 前各項の定めにかかわらず、その他、当社と利益相反関係が生じ得る特段の事由が存在すると認められる者
- ③社外取締役又は社外監査役による監督又は監査と内部監査、監査役監査及び会計監査との相互連携並びに内部統制部門との関係
- 社外取締役および社外監査役は、取締役会等において、内部監査および内部統制に関する報告を受け、適宜指摘や助言を行っております。また、社外取締役は、監査役会との意見交換を定期的に行っております。社外監査役は、会計監査人より監査の状況について定期的に報告を受け、意見交換を行っております。

(3) 【監査の状況】

①監査役監査の状況

監査役は、監査役会による定常的な監視に加えて、取締役会のほか経営に係る重要な会議への出席により、取締役の業務執行に対する監督機能を果たしております。会計監査人から監査役への監査計画の説明および監査結果の報告時における意見交換、会計監査人による棚卸監査の監査役の立会、ならびに情勢に応じての会計監査人から監査役への報告等により、監査役と会計監査人の連携を図っております。内部監査部門の監査計画および監査実施結果は監査役に報告され、監査役はその監査結果を確認し、監査役監査の効率化を図っております。また、監査役は内部監査部門の監査を定期的に行っております。

②内部監査の状況

当社の内部監査は、専門の内部監査部門である監査部に所属する7名が、法令、社内規程などにに基づき内部統制が適正に行われているか監査を行い、必要に応じ是正勧告等を行っております。内部監査の結果については、取締役および監査役ならびに関係部門に報告されています。なお内部監査部門は、会計監査人と相互に協力し、内部監査の実効性を高めています。

③会計監査の状況

a. 監査法人の名称

有限責任監査法人トーマツ

b. 業務を執行した公認会計士

北方 宏樹

河嶋 聡史

c. 監査業務に係る補助者の構成

当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士11名、その他20名であります。

d. 監査法人の選定方針と理由

監査役会は当監査役会の「会計監査人評価ガイドライン」に基づく評価結果を踏まえ、また、第190期の会計監査人の会計監査活動、会社計算規則第131条に基づく報告、執行部門の意見等の内容を総合的に検討した結果、現会計監査人による監査活動及び監査体制等について指摘すべき重要な事項はなく、監査役会の「会計監査人の解任又は不再任の決定の方針」に該当する事由も認められないことから、有限責任監査法人トーマツを再任することとしました。

なお、監査役会は、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は、監査役全員の同意により解任する方針としております。また、会計監査人による適正な監査の遂行が困難であると認められる場合等、必要と判断した場合は、株主総会に提出する当該会計監査人の解任または不再任に関する議案の内容を決定する方針としております。

e. 監査役及び監査役会による監査法人の評価

監査役会は、公益社団法人日本監査役協会が公表する「会計監査人との連携に関する実務指針」を踏まえて策定した当監査役会の「会計監査人評価ガイドライン」に基づき、会計監査人の評価を行いました。評価の内容は「品質管理」「監査チーム」「グループ監査」等であります。また評価の結果については、上記dのとおりであります。

④監査報酬の内容等

「企業内容等の開示に関する内閣府令の一部を改正する内閣府令」（2019年1月31日内閣府令第3号）による改正後の「企業内容等の開示に関する内閣府令」第二号様式記載上の注意(56) d (f) i から iii の規定に経過措置を適用しております。

a. 監査公認会計士等に対する報酬

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬（百万円）	非監査業務に基づく報酬（百万円）	監査証明業務に基づく報酬（百万円）	非監査業務に基づく報酬（百万円）
提出会社	105	—	67	2
連結子会社	—	—	—	—
計	105	—	67	2

（注）前連結会計年度の監査証明業務に基づく報酬には、前々連結会計年度に係る追加報酬として支払った29百万円を含んでおります。

当社における非監査業務の内容は、当連結会計年度に企業会計基準第29号「収益認識に関する会計基準」等への対応に関する助言業務について対価を支払っております。

b. その他重要な報酬の内容

（前連結会計年度）

NIPPON SHARYO U. S. A., INC. は監査公認会計士等と同一のネットワークに属しているデロイトトウシュトーマツのメンバーファームに対し、監査証明業務に基づく報酬及び税務関連業務等に基づく報酬を支払っております。

（当連結会計年度）

NIPPON SHARYO U. S. A., INC. は監査公認会計士等と同一のネットワークに属しているデロイトトウシュトーマツのメンバーファームに対し、監査証明業務に基づく報酬及び税務関連業務等に基づく報酬を支払っております。

c. 監査報酬の決定方針

当社の監査公認会計士等に対する監査報酬の決定方針としましては、当社の規模・業務の特性や監査日数等の要素を勘案した上で決定しております。

d. 監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由

監査役会は、取締役、社内関係部署および会計監査人からの必要な資料入手や報告聴取を通して、会計監査人に係る、監査実績、職務執行状況および報酬の推移等について確認し、当事業年度の監査計画の内容および報酬見積りの妥当性を検討した結果、会計監査人の報酬等について相当と判断し、同意いたしております。

(4) 【役員の報酬等】

① 役員の報酬等の額またはその算定方法の決定に関する方針にかかる事項

当社は役員報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針を定めており、その内容は、役員責任の範囲に即した報酬体系とすることであり、業績への寄与度および委嘱業務の成果等を総合的に勘案し、報酬を算定しております。

また、その決定方法は、独立社外取締役から適切な助言を得たうえで、代表取締役社長が決定しております。

当社の役員報酬等に関する株主総会の決議年月日は1994年6月29日であり、決議の内容は、取締役の報酬額を月額3,000万円以内、監査役の報酬額を月額800万円以内とするものであります。また当該決議時における取締役は18名、監査役は4名であります。

当社の役員報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針の決定権限を有する者は、代表取締役社長であり、その権限の内容および裁量の範囲は、独立社外取締役から適切な助言を得たうえで、役員報酬に関する内規に基づき、個別の報酬額を決定するものであります。

当事業年度における当社の役員報酬等の額の決定過程における取締役会の活動は、役員報酬に関する内規の制定および個別の報酬額を決定する者の委任等であります。

② 役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

役員区分	報酬額の総額 (百万円)	報酬等の種類別の額 (百万円)			対象となる 役員の員数 (人)
		固定報酬	業績連動報酬	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く)	123	123	—	—	10
監査役 (社外監査役を除く)	15	15	—	—	2
社外役員	39	39	—	—	4

(5) 【株式の保有状況】

①投資株式の区分の基準及び考え方

当社は、専ら株式の価値の変動又は配当の受領によって利益を得ることを目的とする投資株式を純投資目的とし、その他の投資株式と区別しております。

②保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

a. 保有方針及び保有の合理性を検証する方法並びに個別銘柄の保有の適否に関する取締役会等における検証の内容

取締役会で個別の政策保有株式について、保有目的が適切か、保有に伴う便益やリスクが資本コストに見合っているか等を具体的に精査し、保有の適否を検証しております。

b. 銘柄数及び貸借対照表計上額の合計額

	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額 (百万円)
非上場株式	59	1,600
非上場株式以外の株式	37	18,780

(当事業年度において株式数が増加した銘柄)

	銘柄数 (銘柄)	株式数の増加に係る取得 価額の合計額 (百万円)	株式数の増加の理由
非上場株式	—	—	—
非上場株式以外の株式	2	3	さらなる関係強化のため

(当事業年度において株式数が減少した銘柄)

	銘柄数 (銘柄)	株式数の減少に係る売却 価額の合計額 (百万円)
非上場株式	2	6
非上場株式以外の株式	—	—

c. 特定投資株式の銘柄ごとの株式数、貸借対照表計上額等に関する情報

特定投資株式

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数 (株)	株式数 (株)		
	貸借対照表計上額 (百万円)	貸借対照表計上額 (百万円)		
小田急電鉄(株)	1,662,412	1,662,412	主に鉄道車両事業において関係を有しており、事業収益追求や企業価値向上を目的として保有	有
	4,460	3,579		
京成電鉄(株)	766,260	765,677	主に鉄道車両事業において関係を有しており、事業収益追求や企業価値向上を目的として保有、さらなる関係強化のため583株買増	無
	3,080	2,503		
京王電鉄(株)	202,629	202,401	主に鉄道車両事業において関係を有しており、事業収益追求や企業価値向上を目的として保有、さらなる関係強化のため228株買増	無
	1,448	919		
東日本旅客鉄道(株)	120,000	120,000	主に鉄道車両事業において関係を有しており、事業収益追求や企業価値向上を目的として保有	無
	1,281	1,183		
東邦瓦斯(株)	215,600	215,600	良好な事業関係の維持・強化を目的として保有	有
	1,071	705		
三井住友トラスト・ホールディングス(株)	230,440	230,440	主に財務での関係を有しており、財務政策の円滑化、維持・発展を目的として保有	無
	916	992		
名古屋鉄道(株)	255,470	255,470	主に鉄道車両事業において関係を有しており、事業収益追求や企業価値向上を目的として保有	有
	783	688		
岡谷鋼機(株)	72,800	72,800	事業全般において関係を有しており、安定的な事業運営を目的として保有	有
	669	873		
愛知時計電機(株)	160,000	160,000	良好な事業関係の維持・強化を目的として保有	有
	650	666		
新日鐵住金(株)	317,243	317,243	事業全般において関係を有しており、安定的な事業運営を目的として保有	有
	619	741		
西日本旅客鉄道(株)	60,000	60,000	主に鉄道車両事業において関係を有しており、事業収益追求や企業価値向上を目的として保有	無
	500	445		
新東工業(株)	479,300	479,300	良好な事業関係の維持・強化を目的として保有	有
	457	531		
(株)コンコルディア・フィナンシャルグループ	903,263	903,263	主に財務での関係を有しており、財務政策の円滑化、維持・発展を目的として保有	有
	385	530		
(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	687,050	687,050	主に財務での関係を有しており、財務政策の円滑化、維持・発展を目的として保有	有
	377	478		
(株)ワキタ	327,533	327,533	主に建設機械事業において関係を有しており、事業収益追求や企業価値向上を目的として保有	無
	361	389		

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (百万円)	貸借対照表計上額 (百万円)		
(株)中京銀行	116,998	116,998	主に財務での関係を有しており、財務政策の円滑化、維持・発展を目的として保有	有
	265	272		
名港海運(株)	222,122	222,122	主に鉄道車両事業において関係を有しており、事業収益追求や企業価値向上を目的として保有	有
	253	259		
日本石油輸送(株)	66,943	66,943	主に輸送機器事業において関係を有しており、事業収益追求や企業価値向上を目的として保有	無
	192	216		
台湾高速鉄道有限公司	1,237,632	1,237,632	主に鉄道車両事業において関係を有しており、事業収益追求や企業価値向上を目的として保有	無
	160	101		
森尾電機(株)	75,825	75,825	主に鉄道車両事業において関係を有しており、事業収益追求や企業価値向上を目的として保有	有
	126	178		
MS&ADインシュアランスグループホールディングス(株)	34,206	34,206	主に財務での関係を有しており、財務政策の円滑化、維持・発展を目的として保有	有
	115	114		
大陽日酸(株)	61,852	61,852	主に輸送機器事業において関係を有しており、事業収益追求や企業価値向上を目的として保有	無
	104	99		
富士急行(株)	22,360	22,360	主に鉄道車両事業において関係を有しており、事業収益追求や企業価値向上を目的として保有	無
	93	62		
東洋電機製造(株)	59,000	59,000	主に鉄道車両事業において関係を有しており、事業収益追求や企業価値向上を目的として保有	無
	71	105		
北越工業(株)	50,000	50,000	主に建設機械事業において関係を有しており、事業収益追求や企業価値向上を目的として保有	無
	57	57		
新京成電鉄(株)	26,343	26,343	主に鉄道車両事業において関係を有しており、事業収益追求や企業価値向上を目的として保有	無
	54	58		
(株)ナガワ	8,400	8,400	主に建設機械事業において関係を有しており、事業収益追求や企業価値向上を目的として保有	無
	50	37		
(株)テノックス	59,020	59,020	主に建設機械事業において関係を有しており、事業収益追求や企業価値向上を目的として保有	無
	47	58		
NTN(株)	127,338	127,338	事業全般において関係を有しており、安定的な事業運営を目的として保有	有
	41	56		
(株)カナモト	10,000	10,000	主に建設機械事業において関係を有しており、事業収益追求や企業価値向上を目的として保有	無
	27	35		

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数 (株)	株式数 (株)		
	貸借対照表計上額 (百万円)	貸借対照表計上額 (百万円)		
KIホールディングス (株)	59,400	59,400	主に鉄道車両事業において関係を有しており、事業収益追求や企業価値向上を目的として保有	有
	17	27		
KYB(株)	5,002	5,002	事業全般において関係を有しており、安定的な事業運営を目的として保有	無
	13	25		
大同特殊鋼(株)	2,040	2,040	良好な事業関係の維持・強化を目的として保有	無
	8	11		
日本基礎技術(株)	18,400	18,400	主に建設機械事業において関係を有しており、事業収益追求や企業価値向上を目的として保有	無
	6	7		
(株)宮入バルブ製作所	30,000	30,000	主に輸送機器事業において関係を有しており、事業収益追求や企業価値向上を目的として保有	無
	3	5		
(株)サーラコーポレーション	3,150	3,150	主に輸送機器事業において関係を有しており、事業収益追求や企業価値向上を目的として保有	無
	1	2		
ライト工業(株)	1,100	1,100	主に建設機械事業において関係を有しており、事業収益追求や企業価値向上を目的として保有	無
	1	1		

1. 特定投資株式については、定量的な保有効果を記載することが困難なため記載していません。なお、保有の合理性につきましては、取締役会で個別の政策保有株式について、保有目的が適切か、保有に伴う便益やリスクが資本コストに見合っているか等を具体的に精査し、保有の適否を検証しております。

2. 新日鐵住金株式会社は2019年4月1日付で、商号変更により日本製鉄株式会社となっております。

第5【経理の状況】

1. 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

(1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(1976年大蔵省令第28号。以下「連結財務諸表規則」という。)に基づいて作成しております。

なお、当連結会計年度(2018年4月1日から2019年3月31日まで)の連結財務諸表に含まれる比較情報のうち、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」(2018年3月23日内閣府令第7号。以下「改正府令」という。)による改正後の連結財務諸表規則第15条の5第2項第2号及び同条第3項に係るものについては、改正府令附則第3条第2項により、改正前の連結財務諸表規則に基づいて作成しております。

(2) 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」(1963年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。)に基づいて作成しております。

なお、当事業年度(2018年4月1日から2019年3月31日まで)の財務諸表に含まれる比較情報のうち、改正府令による改正後の財務諸表等規則第8条の12第2項第2号及び同条第3項に係るものについては、改正府令附則第2条第2項により、改正前の財務諸表等規則に基づいて作成しております。

また、当社は、特例財務諸表提出会社に該当し、財務諸表等規則第127条の規定により財務諸表を作成しております。

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、連結会計年度(2018年4月1日から2019年3月31日まで)の連結財務諸表および事業年度(2018年4月1日から2019年3月31日まで)の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる監査を受けております。

3. 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握し、または会計基準等の変更等についての的確に対応することができる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、また、同機構等が行うセミナーに参加しております。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

① 【連結貸借対照表】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	8,503	5,523
受取手形及び売掛金	※6 27,250	※6 27,355
電子記録債権	※6 639	※6 1,535
商品及び製品	1,900	1,526
半製品	1,156	1,143
仕掛品	22,293	※5 27,533
原材料及び貯蔵品	1,354	1,280
短期貸付金	7,534	7,398
その他	※2 1,585	※2 1,748
貸倒引当金	△4	△45
流動資産合計	72,214	75,000
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	※2,※7 8,418	※2,※7 7,896
機械装置及び運搬具（純額）	2,733	※7 2,511
土地	※2,※7 14,996	※2,※7 14,971
リース資産（純額）	1,716	1,557
建設仮勘定	34	846
その他（純額）	664	※7 629
有形固定資産合計	※1 28,564	※1 28,413
無形固定資産	692	855
投資その他の資産		
投資有価証券	※2,※4 19,340	※2,※4 21,157
繰延税金資産	136	158
退職給付に係る資産	5,623	7,910
その他	※2,※4 868	※2,※4 726
貸倒引当金	△26	△26
投資その他の資産合計	25,942	29,925
固定資産合計	55,199	59,194
資産合計	127,413	134,194

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	※6 11,580	※6 9,513
電子記録債務	※6 10,683	※6 10,694
1年内返済予定の長期借入金	※7 287	※7 295
未払費用	3,397	3,625
未払法人税等	132	537
前受金	3,466	4,280
賞与引当金	1,605	1,796
工事損失引当金	35	※5 175
受注損失引当金	6,128	1,837
その他	※6 4,735	※6 4,540
流動負債合計	42,053	37,297
固定負債		
長期借入金	※2,※7 55,399	※2,※7 55,219
リース債務	1,724	1,649
繰延税金負債	6,233	6,047
環境対策引当金	457	203
石綿健康被害補償引当金	99	87
退職給付に係る負債	272	292
その他	218	951
固定負債合計	64,405	64,450
負債合計	106,458	101,748
純資産の部		
株主資本		
資本金	11,810	11,810
資本剰余金	12,046	—
利益剰余金	△11,659	9,585
自己株式	△516	△517
株主資本合計	11,681	20,878
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	7,708	8,919
繰延ヘッジ損益	△7	—
為替換算調整勘定	△2,190	△2,223
退職給付に係る調整累計額	3,660	4,753
その他の包括利益累計額合計	9,170	11,449
非支配株主持分	102	118
純資産合計	20,954	32,446
負債純資産合計	127,413	134,194

②【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

【連結損益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
売上高	95,310	91,179
売上原価	※1, ※2, ※4 80,897	※1, ※2, ※4 75,816
売上総利益	14,413	15,363
販売費及び一般管理費	※3, ※4 7,147	※3, ※4 6,863
営業利益	7,266	8,499
営業外収益		
受取利息	34	36
受取配当金	276	307
持分法による投資利益	81	81
為替差益	—	288
受取保険金	32	32
受取契約違約金	155	—
その他	82	85
営業外収益合計	663	832
営業外費用		
支払利息	211	344
為替差損	252	—
その他	149	125
営業外費用合計	613	469
経常利益	7,315	8,862
特別利益		
固定資産売却益	※5 9,111	※5 34
投資有価証券売却益	53	3
その他	—	3
特別利益合計	9,164	40
特別損失		
固定資産除売却損	※6 161	※6 86
借入金繰上返済費用	1,076	—
解決金の支払に伴う損失	26,445	—
減損損失	※7 34	※7 270
投資有価証券評価損	0	—
その他	3	—
特別損失合計	27,720	356
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失(△)	△11,240	8,546
法人税、住民税及び事業税	105	543
法人税等調整額	△3,089	△1,216
法人税等合計	△2,984	△673
当期純利益又は当期純損失(△)	△8,255	9,219
非支配株主に帰属する当期純利益	15	21
親会社株主に帰属する当期純利益又は親会社株主に帰属する当期純損失(△)	△8,271	9,198

【連結包括利益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
当期純利益又は当期純損失(△)	△8,255	9,219
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	777	1,219
繰延ヘッジ損益	△4	7
為替換算調整勘定	△104	△33
退職給付に係る調整額	667	1,093
持分法適用会社に対する持分相当額	35	△8
その他の包括利益合計	※ 1,371	※ 2,278
包括利益	△6,884	11,498
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	△6,899	11,477
非支配株主に係る包括利益	15	21

③【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度（自 2017年4月1日 至 2018年3月31日）

（単位：百万円）

	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	11,810	12,046	△3,158	△514	20,183
当期変動額					
欠損填補					
親会社株主に帰属する 当期純損失（△）			△8,271		△8,271
持分法の適用範囲の変動			△229		△229
自己株式の取得				△1	△1
自己株式の処分		0		0	0
利益剰余金から資本剰余金 への振替					
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）					
当期変動額合計	－	0	△8,500	△1	△8,501
当期末残高	11,810	12,046	△11,659	△516	11,681

	その他の包括利益累計額					非支配 株主持分	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ 損益	為替換算 調整勘定	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	6,905	5	△2,068	2,993	7,834	90	28,108
当期変動額							
欠損填補							
親会社株主に帰属する 当期純損失（△）							△8,271
持分法の適用範囲の変動		5	△40		△35		△265
自己株式の取得							△1
自己株式の処分							0
利益剰余金から資本剰余金 への振替							
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	802	△18	△80	667	1,371	12	1,383
当期変動額合計	802	△13	△121	667	1,335	12	△7,154
当期末残高	7,708	△7	△2,190	3,660	9,170	102	20,954

当連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

（単位：百万円）

	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	11,810	12,046	△11,659	△516	11,681
当期変動額					
欠損填補		△12,046	12,046		—
親会社株主に帰属する 当期純利益			9,198		9,198
持分法の適用範囲の変動					
自己株式の取得				△1	△1
自己株式の処分		0		0	0
利益剰余金から資本剰余金 への振替		0	△0		—
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）					
当期変動額合計	—	△12,046	21,244	△1	9,197
当期末残高	11,810	—	9,585	△517	20,878

	その他の包括利益累計額					非支配 株主持分	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ 損益	為替換算 調整勘定	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	7,708	△7	△2,190	3,660	9,170	102	20,954
当期変動額							
欠損填補					—		—
親会社株主に帰属する 当期純利益							9,198
持分法の適用範囲の変動							
自己株式の取得							△1
自己株式の処分							0
利益剰余金から資本剰余金 への振替					—		—
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	1,211	7	△33	1,093	2,278	16	2,294
当期変動額合計	1,211	7	△33	1,093	2,278	16	11,492
当期末残高	8,919	—	△2,223	4,753	11,449	118	32,446

④【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失(△)	△11,240	8,546
減価償却費	2,728	2,370
減損損失	34	270
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△1	41
賞与引当金の増減額(△は減少)	2	190
工事損失引当金の増減額(△は減少)	△394	139
受注損失引当金の増減額(△は減少)	△10,158	△4,247
環境対策引当金の増減額(△は減少)	△4	△254
石綿健康被害補償引当金の増減額(△は減少)	7	△12
退職給付に係る負債の増減額(△は減少)	13	19
受取利息及び受取配当金	△311	△344
支払利息	211	344
借入金繰上返済費用	1,076	—
解決金の支払に伴う損失	26,445	—
持分法による投資損益(△は益)	△81	△81
投資有価証券売却損益(△は益)	△53	△3
有形固定資産除売却損益(△は益)	△9,066	21
売上債権の増減額(△は増加)	3,366	△1,028
たな卸資産の増減額(△は増加)	3,247	△4,791
仕入債務の増減額(△は減少)	1,146	△2,052
前受金の増減額(△は減少)	△1,208	814
退職給付に係る資産の増減額(△は増加)	△873	△1,193
その他	△3,394	△77
小計	1,492	△1,328
利息及び配当金の受取額	311	340
利息の支払額	△168	△344
借入金繰上返済費用の支払額	△1,076	—
解決金の支払額	△37,001	—
法人税等の支払額	△749	△4
営業活動によるキャッシュ・フロー	△37,192	△1,336
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	△0	△0
有形固定資産の取得による支出	△1,000	△1,234
有形固定資産の売却による収入	12,827	45
投資有価証券の取得による支出	△3	△3
投資有価証券の売却による収入	100	10
その他	△129	△65
投資活動によるキャッシュ・フロー	11,793	△1,246
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額(△は減少)	△1,595	—
長期借入れによる収入	56,000	117
長期借入金の返済による支出	△24,486	△289
配当金の支払額	△2	△0
その他	△84	△302
財務活動によるキャッシュ・フロー	29,830	△473
現金及び現金同等物に係る換算差額	△307	△59
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	4,123	△3,116
現金及び現金同等物の期首残高	11,713	15,837
現金及び現金同等物の期末残高	※ 15,837	※ 12,720

【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1. 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社の数 6社

主要な連結子会社名は、「第1 企業の概況 4. 関係会社の状況」に記載しているため、省略しております。

(2) 主要な非連結子会社の名称等

会社名

上海日車科技コンサルタンツ(有)

(連結の範囲から除いた理由)

非連結子会社は小規模であり、総資産、売上高、当期純損益（持分に見合う額）および利益剰余金（持分に見合う額）等が、いずれも連結財務諸表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

(1) 持分法適用の関連会社数 2社

会社名

日泰サービス(株)、日本電装(株)

(2) 持分法を適用しない非連結子会社および関連会社

主要な会社名

上海日車科技コンサルタンツ(有)

(持分法を適用しない理由)

持分法を適用していない非連結子会社および関連会社は、いずれも小規模であり、合計の当期純損益（持分に見合う額）および利益剰余金（持分に見合う額）等が、いずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼさないため、持分法の適用範囲から除いております。

(3) 持分法の適用の手続について特に記載すべき事項

持分法適用会社のうち、決算日が連結決算日と異なる会社については、当該会社の事業年度に係る直近の財務諸表を使用しております。

3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のうち、NIPPON SHARYO U. S. A., INC. ならびに同社傘下のNIPPON SHARYO MANUFACTURING, LLCおよびNIPPON SHARYO ENGINEERING & MARKETING, LLCの決算日は、12月31日であります。

連結財務諸表の作成にあたっては、同決算日現在の財務諸表を使用しております。ただし、1月1日から連結決算日3月31日までの期間に発生した重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。

4. 会計方針に関する事項

(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

期末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）

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 商品及び製品、仕掛品

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により算定）

b 半製品、原材料及び貯蔵品

主として移動平均法による原価法（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により算定）

(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）

a 建物（建物附属設備を除く）ならびに2016年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物
定額法

b その他の有形固定資産
主として定率法

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物及び構築物 10～60年

機械装置及び運搬具 6～17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）に基づいております。

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（残価保証の取決めがあるものは当該保証額）とする定額法

(3) 重要な引当金の計上基準

① 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率等により、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

従業員賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

③ 工事損失引当金

受注工事に係る将来の損失に備えるため、当連結会計年度末における未引渡し工事のうち、損失の発生が見込まれ、かつ、その金額を合理的に見積もることが可能な工事について、その損失見込額を計上しております。

④ 受注損失引当金

工事契約を除く受注契約に係る将来の損失に備えるため、当連結会計年度末において将来の損失が見込まれ、かつ、その金額を合理的に見積もることが可能なものについて、その損失見込額を計上しております。

⑤ 環境対策引当金

保管するPCB廃棄物について、日本環境安全事業株式会社から公表されている処理単価等に基づき算出した処理費用見込額を計上しております。

⑥ 石綿健康被害補償引当金

石綿健康被害者の元従業員に対して、発生すると見込まれる補償額を計上しております。

(4) 退職給付に係る会計処理の方法

① 退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当連結会計年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

② 数理計算上の差異および過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用は、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（15年）による定額法により費用処理しております。

数理計算上の差異は、それぞれの発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定年数（15年）を処理年数とする定額法により、翌連結会計年度から費用処理しております。

(5) 重要な収益及び費用の計上基準

完成工事高及び完成工事原価の計上基準

a 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
工事進行基準（工事の進捗率の見積りは原価比例法）

b その他の工事
工事完成基準

(6) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

外貨建金銭債権債務は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。なお、在外子会社の資産および負債は、在外子会社の決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益および費用は在外子会社の会計期間に基づく期中平均相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定に含めて計上しております。

(7) 重要なヘッジ会計の方法

① ヘッジ会計の方法

原則として繰延ヘッジ処理によっております。

なお、振当処理の要件を満たしている為替予約については振当処理によっております。

② ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段…為替予約

ヘッジ対象…外貨建債権債務および外貨建予定取引

③ ヘッジ方針

内部規定に基づき、為替変動リスクをヘッジしております。

④ ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ対象とヘッジ手段について、相場変動額またはキャッシュ・フロー変動額を、ヘッジ期間全体にわたり比較し、有効性を評価しております。

(8) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、随時引き出し可能な預金および容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3か月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。

(9) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

税抜方式

(連結貸借対照表関係)

※1 有形固定資産の減価償却累計額

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
減価償却累計額	48,965百万円	49,527百万円

※2 担保資産及び担保付債務

(1) 親会社からの長期借入金の担保に供している資産

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
建物及び構築物	276百万円	260百万円
土地	14	14
投資有価証券	12,337	12,605
計	12,629	12,881

米国向け大型鉄道車両案件に関する解決金の支払いに充当することを目的とした親会社（東海旅客鉄道㈱）からの長期借入金35,000百万円に対して設定されたものであります。

(2) その他の担保資産

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
預け金（流動資産「その他」）（注）1	56百万円	55百万円
預け金（投資その他の資産「その他」）（注）2	10	10
投資有価証券（注）3	4,486	5,887

（注）1. 保険契約に基づく預金の差入であります。

2. 「宅地建物取引業法」に基づく営業保証金であります。

3. 信用状発行のための差入であります。

3 偶発債務

当社は取引先の債務を保証しております。リース会社等の有する割賦販売未収入金、リース債権等の残価保証額は以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
東銀リース㈱	177百万円	東銀リース㈱ 112百万円
興銀リース㈱	103	興銀リース㈱ 58
昭和リース㈱	74	昭和リース㈱ 54
東京センチュリー㈱	33	
計	388	計 226

※4 非連結子会社及び関連会社に対するものは、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
投資有価証券(株式)	709百万円	776百万円
出資金(投資その他の資産「その他」)	18	18

※5 損失が見込まれる工事契約に係るたな卸資産と工事損失引当金は、相殺せずに両建てで表示しております。損失の発生が見込まれる工事契約に係るたな卸資産のうち、工事損失引当金に対応する額は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
仕掛品	－百万円	79百万円

※6 連結会計年度末日満期手形等
連結会計年度末日満期手形等の会計処理については、手形交換日をもって決済処理をしております。なお、当連結会計年度の末日が金融機関の休日であったため、次の連結会計年度末日満期手形等が連結会計年度末日残高に含まれております。

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
受取手形	432百万円	332百万円
電子記録債権	0	23
支払手形	196	157
電子記録債務	858	917
設備支払手形(流動負債「その他」)	1	2

※7 親会社へ譲渡した固定資産

前連結会計年度(2018年3月31日)

当社は、2017年4月20日に豊川製作所、衣浦製作所、鳴海製作所の工場資産を当社の親会社(東海旅客鉄道株)へ譲渡しました。当該取引は、当社の親会社との取引であり、かつ、譲渡した工場資産は譲渡後も親会社との間で賃貸借契約を締結して当社が従前どおり工場として使用を継続しているため、これら工場資産の土地11,975百万円および建物及び構築物(純額)4,022百万円(いずれも2018年3月末日の帳簿価額)については売買処理を行っておらず、有形固定資産に計上しております。なお、当該取引はファイナンス・リース取引には該当しないため、工場資産の譲渡価額は長期借入金(1年内返済予定の長期借入金を含む)に計上しており、2018年3月末日の残高は20,686百万円であります。

当連結会計年度(2019年3月31日)

当社は、2017年4月20日に豊川製作所、衣浦製作所、鳴海製作所の工場資産を当社の親会社(東海旅客鉄道株)へ譲渡しました。当該取引は、当社の親会社との取引であり、かつ、譲渡した工場資産は譲渡後も親会社との間で賃貸借契約を締結して当社が従前どおり工場として使用を継続しているため、これら工場資産の「土地」および「建物及び構築物(純額)」については売買処理を行っておらず、有形固定資産に計上しております。なお、当該取引はファイナンス・リース取引には該当しないため、工場資産の譲渡価額は長期借入金(1年内返済予定の長期借入金を含む)に計上しております。また、譲渡した工場資産に係る設備投資についても「建物及び構築物(純額)」、「機械装置及び運搬具(純額)」および「その他(純額)」に計上するとともに、設備投資額の一部を長期借入金(1年内返済予定の長期借入金を含む)に計上しております。

上記の結果、2019年3月末日における計上額は、「土地」11,975百万円、「建物及び構築物(純額)」3,827百万円、「機械装置及び運搬具(純額)」4百万円、「その他(純額)」3百万円(いずれも2019年3月末日の帳簿価額)であり、長期借入金(1年内返済予定の長期借入金を含む)の残高は20,515百万円であります。

(連結損益計算書関係)

※1 期末たな卸高は収益性の低下に伴う簿価切下後の金額であり、前連結会計年度の評価損の戻入益と当連結会計年度の評価損を相殺した結果、次のたな卸資産評価損が売上原価に含まれております。

前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
△10,134百万円	△1,157百万円

※2 売上原価に含まれている工事損失引当金繰入額

前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
△394百万円	139百万円

※3 販売費及び一般管理費の主要な費目および金額

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
給料賞与手当	3,148百万円	3,197百万円
(うち賞与引当金繰入額)	(364)	(399)
退職給付費用	73	25
環境対策引当金繰入額	△4	△137
石綿健康被害補償引当金繰入額	20	9
貸倒引当金繰入額	△1	41

※4 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費の総額

前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
1,260百万円	1,343百万円

※5 固定資産売却益

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
機械装置及び運搬具	27百万円	32百万円
土地	9,083	—
その他	0	1
計	9,111	34

※6 固定資産除売却損

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
建物及び構築物	15百万円	30百万円
機械装置及び運搬具	14	4
撤去費用	117	30
その他	14	20
計	161	86

※7 減損損失

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。

前連結会計年度（自 2017年4月1日 至 2018年3月31日）

用途	場所	種類	減損損失
遊休資産	岐阜県中津川市	建物及び構築物、土地等	34百万円

当社グループは、管理会計上の区分に従い、事業毎にグルーピングを行っております。ただし、賃貸不動産および遊休資産については、それぞれ個別の物件毎にグルーピングを行っております。

遊休資産の減損損失の算定にあたっては、正味売却価額（固定資産税評価額等を合理的に調整して算出した額）で評価しております。

当連結会計年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

用途	場所	種類	減損損失
遊休資産	長野県信濃町	土地	14百万円
遊休資産	愛知県名古屋市	建物及び構築物等	16
遊休資産	米国イリノイ州	機械装置及び運搬具	238

当社グループは、管理会計上の区分に従い、事業毎にグルーピングを行っております。ただし、賃貸不動産および遊休資産については、それぞれ個別の物件毎にグルーピングを行っております。

遊休資産の減損損失の算定にあたっては、正味売却価額（固定資産税評価額等を合理的に調整して算出した額）で評価しております。

2018年7月24日に生産の終了を意思決定したNIPPON SHARYO U. S. A., INC. の米国ロシェル工場について、第三者への売却に向けた検討を進めており、正味売却価額まで減損損失を認識しております。

なお、上記以外の減損損失は、金額的重要性が乏しいため記載を省略しております。

(連結包括利益計算書関係)

※ その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
その他有価証券評価差額金：		
当期発生額	1,131百万円	1,753百万円
組替調整額	△0	—
税効果調整前	1,131	1,753
税効果額	△353	△533
その他有価証券評価差額金	777	1,219
繰延ヘッジ損益：		
当期発生額	△4	7
税効果額	—	—
繰延ヘッジ損益	△4	7
為替換算調整勘定：		
当期発生額	△104	△33
退職給付に係る調整額：		
当期発生額	1,395	2,215
組替調整額	△431	△647
税効果調整前	963	1,568
税効果額	△296	△475
退職給付に係る調整額	667	1,093
持分法適用会社に対する持分相当額：		
当期発生額	35	△8
税効果額	—	—
持分法適用会社に対する持分相当額	35	△8
その他の包括利益合計	1,371	2,278

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度 期首株式数 (株)	当連結会計年度 増加株式数 (株)	当連結会計年度 減少株式数 (株)	当連結会計年度末 株式数 (株)
発行済株式				
普通株式	146,750,129	—	—	146,750,129
合計	146,750,129	—	—	146,750,129
自己株式				
普通株式 (注)	2,402,654	4,887	920	2,406,621
合計	2,402,654	4,887	920	2,406,621

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加4,887株は、単元未満株式の買取りによる増加4,049株、持分法適用会社を取得した自己株式(当社株式)の当社帰属分315株、持分法適用会社の持分比率の変動に伴う増加523株であります。また、普通株式の自己株式の株式数の減少920株は、単元未満株式の買増請求への充当による減少であります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

該当事項はありません。

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度 期首株式数 (株)	当連結会計年度 増加株式数 (株)	当連結会計年度 減少株式数 (株)	当連結会計年度末 株式数 (株)
発行済株式				
普通株式 (注) 2	146,750,129	—	132,075,117	14,675,012
合計	146,750,129	—	132,075,117	14,675,012
自己株式				
普通株式 (注) 3, 4	2,406,621	600	2,166,085	241,136
合計	2,406,621	600	2,166,085	241,136

(注) 1. 当社は、2018年10月1日付で普通株式10株につき1株の割合で株式併合を行っております。
2. 普通株式の発行済株式数の減少132,075,117株は株式併合によるものであります。
3. 普通株式の自己株式の株式数の増加600株は、単元未満株式の買取りによる増加551株、持分法適用会社を取得した自己株式(当社株式)の当社帰属分28株、持分法適用会社の持分比率の変動に伴う増加21株であります。
4. 普通株式の自己株式の株式数の減少2,166,085株は、株式併合による減少2,165,960株、単元未満株式の買増請求への充当による減少125株であります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

該当事項はありません。

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

該当事項はありません。

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

※ 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
現金及び預金勘定	8,503百万円	5,523百万円
預入期間が3か月を超える定期預金	△200	△200
短期貸付金(注)	7,534	7,398
現金及び現金同等物	15,837	12,720

(注) 親会社(東海旅客鉄道株)グループが運営するCMS(キャッシュ・マネジメント・システム)によるものです。

(リース取引関係)

1. ファイナンス・リース取引(借主側)

所有権移転外ファイナンス・リース取引

① リース資産の内容

有形固定資産

主として、建設機械および情報処理のためのホストコンピュータ等(「機械装置及び運搬具」、「その他」)であります。

② リース資産の減価償却の方法

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「4. 会計方針に関する事項 (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

2. 転リース取引に該当し、かつ、利息相当額控除前の金額で連結貸借対照表に計上している額

(1) リース投資資産

(単位: 百万円)

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
流動資産	154	122
投資その他の資産	326	204

(2) リース債務

(単位: 百万円)

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
流動負債	169	139
固定負債	375	235

(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

当社グループは、設備投資資金および運転資金等の必要資金は内部資金を充当するほか、親会社（東海旅客鉄道㈱）グループが運営するCMS（キャッシュ・マネジメント・システム）から調達しております。また、資金運用は主にこのCMSを活用しております。デリバティブは、後述するリスクを回避するために利用しており、投機的な取引は行わない方針であります。

(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

営業債権である受取手形及び売掛金ならびに電子記録債権は、顧客の信用リスクに晒されております。当該リスクに関しては、主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引先ごとの期日管理および残高管理などの方法により管理しております。また、外貨建ての営業債権は、為替の変動リスクに晒されておりますが、同じ外貨建ての営業債務の残高の範囲内にあるものを除き、原則として先物為替予約を利用してヘッジしております。

投資有価証券は主に業務上の関係を有する企業の株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。当該リスクに関しては、定期的な時価等の把握などの方法により管理しております。

営業債務である支払手形及び買掛金ならびに電子記録債務は、そのほとんどが1年以内の支払期日であります。外貨建ての営業債務は、為替の変動リスクに晒されておりますが、同じ外貨建ての営業債権の残高の範囲内にあるものを除き、必要に応じて、先物為替予約を利用してヘッジしております。

長期借入金のうち、親会社へ譲渡した固定資産の譲渡価額及び当該固定資産に係る設備投資額の一部について計上した長期借入金は、賃貸借契約に基づき金利相当分を含んだ一定の賃借料を支払うため金利変動リスクはありません。また、米国向け大型鉄道車両案件に関する解決金の支払いに充当することを目的とした親会社からの長期借入金は、固定金利であるため金利変動リスクはありません。ファイナンス・リース取引に係るリース債務は、主に設備投資に係る資金調達であります。

デリバティブ取引は、外貨建債権債務および外貨建予定取引に係る為替の変動リスクに対するヘッジを目的とした先物為替予約取引であります。なお、ヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針、ヘッジの有効性の評価方法等については、前述の連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「4. 会計方針に関する事項 (7) 重要なヘッジ会計の方法」をご参照下さい。

営業債務や借入金などは、流動性リスクに晒されていますが、当社グループでは、各社が月次に資金繰計画を作成するなどの方法により管理しています。

(3) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、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。また、「デリバティブ取引関係」に記載のデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

2. 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、時価およ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含まれておりません（（注）2参照）。

前連結会計年度（2018年3月31日）

	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
(1) 現金及び預金	8,503	8,503	—
(2) 受取手形及び売掛金	27,250	27,250	—
(3) 電子記録債権	639	639	—
(4) 短期貸付金	7,534	7,534	—
(5) 投資有価証券	17,023	17,023	—
資産計	60,951	60,951	—
(1) 支払手形及び買掛金	11,580	11,580	—
(2) 電子記録債務	10,683	10,683	—
(3) 未払法人税等	132	132	—
(4) 長期借入金	35,000	35,126	126
(5) リース債務（固定負債）	1,724	1,705	△19
負債計	59,121	59,228	107

当連結会計年度（2019年3月31日）

	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
(1) 現金及び預金	5,523	5,523	—
(2) 受取手形及び売掛金	27,355	27,355	—
(3) 電子記録債権	1,535	1,535	—
(4) 短期貸付金	7,398	7,398	—
(5) 投資有価証券	18,780	18,780	—
資産計	60,593	60,593	—
(1) 支払手形及び買掛金	9,513	9,513	—
(2) 電子記録債務	10,694	10,694	—
(3) 未払法人税等	537	537	—
(4) 長期借入金	35,000	35,609	609
(5) リース債務（固定負債）	1,649	1,636	△12
負債計	57,394	57,991	596

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

資 産

- (1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金、(3) 電子記録債権、(4) 短期貸付金

これらは短期間で決済されるため、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。

- (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。また、これに関するその他の事項については、「有価証券関係」をご参照下さい。

負 債

- (1) 支払手形及び買掛金、(2) 電子記録債務、(3) 未払法人税等

これらは短期間で決済されるため、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。

- (4) 長期借入金、(5) リース債務（固定負債）

これらの時価は、元利金の合計額を、同様の新規借入またはリース取引を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

デリバティブ取引

「デリバティブ取引関係」をご参照下さい。

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

(単位：百万円)

区分	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)	時価の把握が困難な理由等
非上場株式	2,316	2,376	市場価格がなく、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、「(5) 投資有価証券」には含めておりません。
親会社へ譲渡した固定資産の譲渡価額及び当該固定資産に係る設備投資額の一部について計上した長期借入金（1年内返済予定の長期借入金を含む）	20,686	20,515	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) 長期借入金」には含めておりません。

3. 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額
前連結会計年度（2018年3月31日）

	1年以内 (百万円)	1年超 5年以内 (百万円)	5年超 10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	8,503	—	—	—
受取手形及び売掛金	26,568	663	18	—
電子記録債権	639	—	—	—
短期貸付金	7,534	—	—	—
合計	43,245	663	18	—

当連結会計年度（2019年3月31日）

	1年以内 (百万円)	1年超 5年以内 (百万円)	5年超 10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	5,523	—	—	—
受取手形及び売掛金	27,001	354	—	—
電子記録債権	1,535	—	—	—
短期貸付金	7,398	—	—	—
合計	41,458	354	—	—

4. 長期借入金、リース債務及びその他の連結決算日後の返済予定額

前連結会計年度（2018年3月31日）

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
長期借入金（注）	—	—	—	2,900	2,900	29,200
リース債務	748	535	485	532	140	31

（注）上記の金額には、親会社へ譲渡した固定資産の譲渡価額及び当該固定資産に係る設備投資額の一部について計上した長期借入金（1年内返済予定の長期借入金を含む）20,686百万円は含めておりません。

当連結会計年度（2019年3月31日）

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
長期借入金（注）	—	—	2,900	2,900	2,900	26,300
リース債務	678	650	664	244	89	—

（注）上記の金額には、親会社へ譲渡した固定資産の譲渡価額及び当該固定資産に係る設備投資額の一部について計上した長期借入金（1年内返済予定の長期借入金を含む）20,515百万円は含めておりません。

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前連結会計年度 (2018年3月31日)

	種類	連結貸借対照表計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの	株式	17,023	6,059	10,964
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	株式	—	—	—
合計		17,023	6,059	10,964

当連結会計年度 (2019年3月31日)

	種類	連結貸借対照表計上額 (百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの	株式	18,708	5,966	12,742
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	株式	71	96	△24
合計		18,780	6,062	12,717

2. 売却したその他有価証券

前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)

種類	売却額 (百万円)	売却益の合計額 (百万円)	売却損の合計額 (百万円)
株式	100	53	—

当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

種類	売却額 (百万円)	売却益の合計額 (百万円)	売却損の合計額 (百万円)
株式	10	3	0

(デリバティブ取引関係)

1. ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

前連結会計年度 (2018年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度 (2019年3月31日)

該当事項はありません。

2. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

通貨関連

前連結会計年度 (2018年3月31日)

ヘッジ会計の方法	取引の種類	主なヘッジ対象	契約額等 (百万円)	契約額等の うち1年超 (百万円)	時価 (百万円)
為替予約等の 振当処理	為替予約取引 買建 米ドル	前渡金	152	—	△7
合計			152	—	△7

(注) 時価の算定方法

取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

当連結会計年度 (2019年3月31日)

該当事項はありません。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社および国内連結子会社は、確定給付企業年金制度、確定拠出年金制度および退職一時金制度を設けております。また、提出会社においては退職給付信託を設定しております。

2. 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
退職給付債務の期首残高	13,445百万円	13,359百万円
勤務費用	724	737
利息費用	118	117
数理計算上の差異の発生額	△41	△92
退職給付の支払額	△838	△484
過去勤務費用の発生額	△49	—
退職給付債務の期末残高	13,359	13,637

(注) 国内連結子会社は、退職給付債務の算定にあたり簡便法を採用しております。

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
年金資産の期首残高	17,268百万円	18,709百万円
期待運用収益	232	245
数理計算上の差異の発生額	1,304	2,123
事業主からの拠出額	382	379
退職給付の支払額	△478	△202
年金資産の期末残高	18,709	21,255

(3) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と連結貸借対照表に計上された退職給付に係る負債及び退職給付に係る資産の調整表

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
積立型制度の退職給付債務	13,086百万円	13,345百万円
年金資産	△18,709	△21,255
	△5,623	△7,910
非積立型制度の退職給付債務	272	292
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	△5,350	△7,617
退職給付に係る資産	△5,623	△7,910
退職給付に係る負債	272	292
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	△5,350	△7,617

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
勤務費用 (注)	728百万円	737百万円
利息費用	118	117
期待運用収益	△232	△245
数理計算上の差異の費用処理額	△426	△639
過去勤務費用の費用処理額	△5	△7
確定給付制度に係る退職給付費用	183	△37

(注) 簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は、勤務費用に計上しております。

(5) 退職給付に係る調整額

退職給付に係る調整額に計上した項目（税効果控除前）の内訳は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
過去勤務費用	△43百万円	7百万円
数理計算上の差異	△920	△1,576
合 計	△963	△1,568

(6) 退職給付に係る調整累計額

退職給付に係る調整累計額に計上した項目（税効果控除前）の内訳は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
未認識過去勤務費用	△78百万円	△71百万円
未認識数理計算上の差異	△5,173	△6,749
合 計	△5,251	△6,820

(7) 年金資産に関する事項

① 年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
債券	14%	12%
株式	78	80
現金及び預金	3	3
その他	5	5
合 計	100	100

(注) 年金資産合計には、企業年金制度に対して設定した退職給付信託が前連結会計年度18%、当連結会計年度18%含まれております。

② 長期期待運用収益率の設定方法

年金資産の長期期待運用収益率を決定するため、現在及び予想される年金資産の配分と、年金資産を構成する多様な資産からの現在及び将来期待される長期の収益率を考慮しております。

(8) 数理計算上の計算基礎に関する事項

主要な数理計算上の計算基礎（加重平均で表わしております。）

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
割引率	0.9%	0.9%
長期期待運用収益率	2.0%	2.0%

3. 確定拠出制度

当社及び連結子会社の確定拠出制度への要拠出額は、前連結会計年度132百万円、当連結会計年度139百万円であります。

(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

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
繰延税金資産		
繰越欠損金(注) 2	3,641百万円	3,629百万円
退職給付に係る負債	2,527	2,509
たな卸資産評価損	2,100	1,761
製作所土地及び建物	1,487	1,457
減損損失	1,217	1,155
賞与引当金	445	485
受注損失引当金	1,682	273
その他	2,352	1,833
繰延税金資産小計	15,456	13,105
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額 (注) 2	—	△3,629
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	—	△7,974
評価性引当額小計(注) 1	△15,319	△11,604
繰延税金資産合計	136	1,501
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	△3,308	△3,841
資産圧縮積立金	△22	—
その他	△2,902	△3,549
繰延税金負債合計	△6,233	△7,390
繰延税金資産(負債)の純額	△6,097	△5,889

(注) 1. 評価性引当額が3,715百万円減少しております。これは主に、将来減算一時差異が減少したことに加え、当社において当期の業績および今後の業績動向等を勘案し、繰延税金資産の回収可能性について慎重に検討した結果、一部について回収可能性があると判断したことによるものであります。

(注) 2. 税務上の繰越欠損金及びその繰延税金資産の繰越期限別の金額
当連結会計年度(2019年3月31日)

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)	合計 (百万円)
税務上の繰越欠損金(※)	—	—	—	—	—	3,629	3,629
評価性引当額	—	—	—	—	—	△3,629	△3,629
繰延税金資産	—	—	—	—	—	—	—

(※) 税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

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ときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

	前連結会計年度 (2018年3月31日)	当連結会計年度 (2019年3月31日)
法定実効税率	30.5%	30.2%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	△29.0	3.9
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.2	△0.3
評価性引当額の増減	15.6	△37.6
住民税均等割	△0.3	0.4
価格調整金等の連結修正	9.1	△5.4
親会社と子会社の税率差異	△0.7	1.8
その他	1.2	△0.9
税効果会計適用後の法人税等の負担率	26.6	△7.9

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1. 報告セグメントの概要

当社グループの報告セグメントは、当社グループの構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、取締役会が、経営資源の配分の決定および業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものとあります。

当社グループは、製品・サービス別を基本とした事業本部制を採用しており、各事業本部は、取り扱う製品・サービスについて包括的な戦略を立案し、事業活動を展開しております。

したがって、当社グループは、事業本部を基礎とした製品・サービス別のセグメントから構成されており、「鉄道車両事業」、「輸送用機器・鉄構事業」、「建設機械事業」および「エンジニアリング事業」の4つを報告セグメントとしております。

「鉄道車両事業」は、電車、気動車など鉄道車両の製造・販売を行っております。「輸送用機器・鉄構事業」は、貨車、タンクローリ、大型陸上車両など輸送用機器の製造・販売および道路橋、鉄道橋などの製造・架設・販売を行っております。「建設機械事業」は、杭打機、クローラクレーン、全回転チュービング装置、可搬式ディーゼル発電機、非常用発電装置などの製造・販売を行っております。「エンジニアリング事業」は、車両検修設備、営農プラント、製紙関連設備などの製造・販売を行っております。

2. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額の算定方法

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」における記載と概ね同一であります。

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。

セグメント間の内部売上高は、第三者間取引価格に基づいております。

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報

前連結会計年度（自2017年4月1日 至2018年3月31日）

(単位：百万円)

	報告セグメント				その他 (注)1	合計	調整額 (注)2	連結財務諸表 計上額 (注)3
	鉄道車両 事業	輸送用機器 ・鉄構事業	建設機械 事業	エンジニアリ ング事業				
売上高								
外部顧客への売上高	41,454	22,474	24,573	6,559	247	95,310	—	95,310
セグメント間の内部売上高 又は振替高	260	331	9	23	192	816	△816	—
計	41,715	22,806	24,582	6,583	439	96,127	△816	95,310
セグメント利益又は損失(△)	1,412	1,990	5,270	△74	△93	8,505	△1,239	7,266
セグメント資産	46,176	19,734	22,723	4,684	668	93,987	33,426	127,413
その他の項目								
減価償却費	1,340	318	760	13	1	2,434	293	2,728
有形固定資産及び無形固定 資産の増加額	562	143	962	4	0	1,673	107	1,780

(注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメント等であり、レーザ加工機の製造・販売、鉄道グッズ販売、不動産賃貸などを含んでおります。

2. 調整額は、以下のとおりであります。

(1) セグメント利益又は損失(△)の調整額には、全社費用△1,294百万円およびセグメント間取引消去41百万円などが含まれております。なお、全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

(2) セグメント資産の調整額には、全社資産29,889百万円、セグメント間取引に係る債権の相殺消去△135百万円およびたな卸資産の調整額△67百万円などが含まれております。なお、全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない長期投資資金(投資有価証券)および管理部門に係る資産であります。

3. セグメント利益又は損失(△)は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

当連結会計年度（自2018年4月1日 至2019年3月31日）

（単位：百万円）

	報告セグメント				その他 (注) 1	合計	調整額 (注) 2	連結財務諸表 計上額 (注) 3
	鉄道車両 事業	輸送用機器 ・鉄構事業	建設機械 事業	エンジニアリ ング事業				
売上高								
外部顧客への売上高	38,049	21,794	25,167	6,006	162	91,179	—	91,179
セグメント間の内部売上高 又は振替高	128	186	13	66	185	580	△580	—
計	38,178	21,980	25,180	6,073	347	91,759	△580	91,179
セグメント利益又は損失 (△)	2,034	2,040	4,886	386	△27	9,320	△820	8,499
セグメント資産	47,447	22,556	22,978	2,906	644	96,532	37,662	134,194
その他の項目								
減価償却費	1,046	276	778	14	1	2,118	252	2,370
有形固定資産及び無形固定 資産の増加額	1,010	936	739	22	1	2,710	160	2,871

(注) 1. 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメント等であり、レーザ加工機の製造・販売などを含んでおります。

2. 調整額は、以下のとおりであります。

(1) セグメント利益又は損失 (△) の調整額には、全社費用△854百万円およびセグメント間取引消去27百万円などが含まれております。なお、全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

(2) セグメント資産の調整額には、全社資産32,158百万円、セグメント間取引に係る債権の相殺消去△115百万円およびたな卸資産の調整額△61百万円などが含まれております。なお、全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない長期投資資金（投資有価証券）および管理部門に係る資産であります。

3. セグメント利益又は損失 (△) は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

【関連情報】

前連結会計年度（自2017年4月1日 至2018年3月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報の中で同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

(単位：百万円)

日本	米国	アジア	その他	合計
24,306	4,257	0	0	28,564

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位：百万円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
東海旅客鉄道㈱	24,000	鉄道車両事業、輸送用機器・鉄構事業

当連結会計年度（自2018年4月1日 至2019年3月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報の中で同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：百万円)

日本	米国	アジア	その他	合計
81,477	156	9,502	43	91,179

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

(単位：百万円)

日本	米国	アジア	その他	合計
24,783	3,630	0	0	28,413

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位：百万円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
東海旅客鉄道㈱	19,955	鉄道車両事業、輸送用機器・鉄構事業

【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】

前連結会計年度（自2017年4月1日 至2018年3月31日）

（単位：百万円）

	鉄道車両 事業	輸送用機器 ・鉄構事業	建設機械 事業	エンジニアリ ング事業	その他	全社・消去	合計
減損損失	—	—	—	—	—	34	34

（注）「全社・消去」の金額は、報告セグメントに帰属しない使用見込のない遊休資産に係るものであります。

当連結会計年度（自2018年4月1日 至2019年3月31日）

（単位：百万円）

	鉄道車両 事業	輸送用機器 ・鉄構事業	建設機械 事業	エンジニアリ ング事業	その他	全社・消去	合計
減損損失	238	—	—	—	—	31	270

（注）「全社・消去」の金額は、報告セグメントに帰属しない使用見込のない遊休資産に係るものであります。

【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】

前連結会計年度（自2017年4月1日 至2018年3月31日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自2018年4月1日 至2019年3月31日）

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】

前連結会計年度（自2017年4月1日 至2018年3月31日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自2018年4月1日 至2019年3月31日）

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

連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社の親会社及び主要株主（会社等の場合に限る。）等

前連結会計年度（自2017年4月1日 至2018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 (百万円)	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 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
親会社	東海旅客鉄道(株)	名古屋市中村区	112,000	運輸業	(被所有) 直接51.2	当社製品の販売 役員の兼任等 資金の借入	製品の販売	24,000	売掛金	5,947
							資金の借入 借入金の返済 利息の支払	56,000 313 192	1年内返済 予定の長期 借入金 長期借入金 未払費用	287 55,399 43

(注) 1. 上記の金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

価格その他の取引条件については、市場価格及び過去の取引実績等を勘案して、一般取引条件と同様に決定しております。

3. 資金の借入における金利等の取引条件は、市場金利、当社の財務状況および金融機関等との取引条件を考慮して合理的な条件としております。なお、米国向け大型鉄道車両案件に関する解決金の支払いに充当することを目的とした長期借入金35,000百万円に対し、上場有価証券および本社土地建物を担保として差し入れております。

4. 1年内返済予定の長期借入金の期末残高287百万円、長期借入金の期末残高のうち20,399百万円および未払費用の期末残高のうち42百万円は、親会社へ譲渡した固定資産の譲渡価額及び当該固定資産に係る設備投資額の一部について計上した長期借入金に係るものであり、これら期末残高に対応する資金の借入額は21,000百万円、借入金の返済額は313百万円、利息の支払額は122百万円であります。

当連結会計年度（自2018年4月1日 至2019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 (百万円)	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 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
親会社	東海旅客鉄道(株)	名古屋市中村区	112,000	運輸業	(被所有) 直接51.2	当社製品の販売 役員の兼任等 資金の借入	製品の販売	19,955	売掛金	5,993
							資金の借入 借入金の返済 利息の支払	117 289 337	1年内返済 予定の長期 借入金 長期借入金 未払費用	295 55,219 43

(注) 1. 上記の金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

価格その他の取引条件については、市場価格及び過去の取引実績等を勘案して、一般取引条件と同様に決定しております。

3. 資金の借入における金利等の取引条件は、市場金利、当社の財務状況および金融機関等との取引条件を考慮して合理的な条件としております。なお、米国向け大型鉄道車両案件に関する解決金の支払いに充当することを目的とした長期借入金35,000百万円に対し、上場有価証券および本社土地建物を担保として差し入れております。

4. 1年内返済予定の長期借入金の期末残高295百万円、長期借入金の期末残高のうち20,219百万円および未払費用の期末残高のうち41百万円は、親会社へ譲渡した固定資産の譲渡価額及び当該固定資産に係る設備投資額の一部について計上した長期借入金に係るものであり、これら期末残高に対応する資金の借入額は117百万円、借入金の返済額は289百万円、利息の支払額は127百万円であります。

(2) 連結財務諸表提出会社と同一の親会社をもつ会社等及び連結財務諸表提出会社のその他の関係会社の子会社等
前連結会計年度（自2017年4月1日 至2018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 (百万円)	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 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
同一の親 会社をも つ会社	J R 東海財務 マネジメント(株)	名古屋市 中村区	80	経理業務受託 事業・金融業	—	資金の調達・ 余剰資金の預入	利息の受取 (注) 2	1	短期 貸付金	7,534

- (注) 1. 上記の金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。
2. 親会社（東海旅客鉄道(株)）グループが運営するCMS（キャッシュ・マネジメント・システム）における取引のため、資金の貸付および借入に関する取引金額は記載を省略しております。また、金利については市場金利を勘案して決定しております。

当連結会計年度（自2018年4月1日 至2019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 (百万円)	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 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
同一の親 会社をも つ会社	J R 東海財務 マネジメント(株)	名古屋市 中村区	80	経理業務受託 事業・金融業	—	資金の調達・ 余剰資金の預入	利息の受取 (注) 2	4	短期 貸付金	7,398

- (注) 1. 上記の金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。
2. 親会社（東海旅客鉄道(株)）グループが運営するCMS（キャッシュ・マネジメント・システム）における取引のため、資金の貸付および借入に関する取引金額は記載を省略しております。また、金利については市場金利を勘案して決定しております。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

親会社情報

東海旅客鉄道(株)（東京証券取引所、名古屋証券取引所に上場）

(1株当たり情報)

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
1株当たり純資産	1,444.60円	2,239.73円
1株当たり当期純利益又は 1株当たり当期純損失(△)	△573.01円	637.29円

(注) 1. 前連結会計年度の潜在株式調整後1株当たり純利益については、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。なお、当連結会計年度の潜在株式調整後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。

2. 当社は、2018年10月1日付で普通株式10株につき1株の割合で株式併合を行っております。前連結会計年度の期首に当該株式併合が行われたと仮定して1株当たり純資産および1株当たり当期純利益を算定しております。

3. 1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
親会社株主に帰属する当期純利益又は 親会社株主に帰属する当期純損失(△) (百万円)	△8,271	9,198
普通株主に帰属しない金額 (百万円)	—	—
普通株式に係る親会社株主に帰属する 当期純利益又は親会社株主に帰属する 当期純損失(△) (百万円)	△8,271	9,198
期中平均株式数 (千株)	14,434	14,434

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

⑤【連結附属明細表】

【借入金等明細表】

区分	当期末残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	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	287	295	0.62	—
1年以内に返済予定のリース債務	748	678	—	—
長期借入金（1年以内に返済予定のものを除く。）	55,399	55,219	0.61	(注) 3 2022年～2027年
リース債務（1年以内に返済予定のものを除く。）	1,724	1,649	—	2020年～2023年
その他有利子負債	—	—	—	—
合計	58,159	57,843	—	—

(注) 1. 平均利率については、期末借入金残高に対する加重平均利率を記載しております。

2. リース債務の平均利率については、リース料総額に含まれる利息相当額を控除する前の金額でリース債務を連結貸借対照表に計上しているため、記載しておりません。

3. 親会社へ譲渡した固定資産の譲渡価額及び当該固定資産に係る設備投資額の一部について計上した長期借入金20,219百万円については除いております。

4. 長期借入金およびリース債務（1年以内に返済予定のものを除く。）の連結決算日後5年間の返済予定額は以下のとおりであります。

	1年超2年以内 (百万円)	2年超3年以内 (百万円)	3年超4年以内 (百万円)	4年超5年以内 (百万円)
長期借入金 (注)	—	2,900	2,900	2,900
リース債務	650	664	244	89

(注) 上記の金額には、親会社へ譲渡した固定資産の譲渡価額及び当該固定資産に係る設備投資額の一部について計上した長期借入金20,219百万円は含めておりません。

【資産除去債務明細表】

該当事項はありません。

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
売上高 (百万円)	17,056	35,047	56,414	91,179
税金等調整前四半期 (当期) 純利益 (百万円)	1,913	3,841	6,031	8,546
親会社株主に帰属する四半期 (当期) 純利益 (百万円)	1,646	3,689	5,797	9,198
1株当たり四半期 (当期) 純利益 (円)	114.09	255.62	401.67	637.29

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益 (円)	114.09	141.52	146.05	235.62

(注) 当社は、2018年10月1日付で普通株式10株につき1株の割合で株式併合を行っており、前連結会計年度の期首に当該株式併合が行われたと仮定し、1株当たり四半期 (当期) 純利益を算定しております。

2 【財務諸表等】

(1) 【財務諸表】

① 【貸借対照表】

(単位：百万円)

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1,406	1,198
受取手形	※2,※4 4,060	※2,※4 3,417
売掛金	※2 21,234	※2 22,225
電子記録債権	※4 628	※4 1,519
商品及び製品	1,781	1,367
半製品	1,156	1,143
仕掛品	21,711	26,884
原材料及び貯蔵品	1,259	1,275
前渡金	534	292
前払費用	76	71
短期貸付金	7,534	7,398
その他	※2 3,087	※2 2,163
貸倒引当金	△4	△45
流動資産合計	64,467	68,911
固定資産		
有形固定資産		
建物	※1,※5 5,160	※1,※5 4,862
構築物	426	※5 429
機械及び装置	1,911	※5 2,013
車両運搬具	116	85
工具、器具及び備品	407	※5 426
土地	※1,※5 14,607	※1,※5 14,593
建設仮勘定	23	838
その他	118	217
有形固定資産合計	22,772	23,466
無形固定資産		
特許権	1	1
借地権	1	—
ソフトウェア	624	445
施設利用権	33	33
その他	20	368
無形固定資産合計	682	849
投資その他の資産		
投資有価証券	※1 18,630	※1 20,380
関係会社株式	418	418
出資金	3	3
関係会社出資金	18	18
関係会社長期貸付金	4,845	5,061
破産更生債権等	6	6
長期前払費用	20	14
前払年金費用	2,256	2,682
その他	※2 328	※2 332
貸倒引当金	△4,871	△5,088
投資その他の資産合計	21,657	23,831
固定資産合計	45,112	48,148
資産合計	109,579	117,060

(単位：百万円)

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形	※4 1,048	※4 1,289
買掛金	※2 9,913	※2 7,578
電子記録債務	※2,※4 10,700	※2,※4 10,717
1年内返済予定の長期借入金	※2,※5 287	※2,※5 295
未払金	※2 2,070	※2 2,629
未払費用	※2 3,047	※2 3,402
未払法人税等	48	432
前受金	3,336	4,197
預り金	490	295
前受収益	245	273
賞与引当金	1,517	1,705
工事損失引当金	35	175
受注損失引当金	4,228	1,837
その他	※4 578	※4 358
流動負債合計	37,547	35,190
固定負債		
長期借入金	※1,※2,※5 55,399	※1,※2,※5 55,219
繰延税金負債	4,650	3,985
退職給付引当金	1,916	1,623
環境対策引当金	457	203
石綿健康被害補償引当金	99	87
その他	74	1,107
固定負債合計	62,596	62,226
負債合計	100,144	97,416
純資産の部		
株主資本		
資本金	11,810	11,810
資本剰余金		
資本準備金	12,038	—
その他資本剰余金	7	0
資本剰余金合計	12,046	0
利益剰余金		
利益準備金	2,474	—
その他利益剰余金		
資産圧縮積立金	51	—
別途積立金	10,080	—
繰越利益剰余金	△34,162	△527
利益剰余金合計	△21,556	△527
自己株式	△514	△515
株主資本合計	1,786	10,767
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	7,656	8,876
繰延ヘッジ損益	△7	—
評価・換算差額等合計	7,648	8,876
純資産合計	9,435	19,643
負債純資産合計	109,579	117,060

②【損益計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
売上高	※1 89,426	※1 89,211
売上原価	※1 76,566	※1 75,127
売上総利益	12,859	14,083
販売費及び一般管理費	※1, ※2 6,401	※1, ※2 6,139
営業利益	6,458	7,943
営業外収益		
受取利息	※1 39	※1 167
受取配当金	※1 350	※1 388
為替差益	—	290
受取賃貸料	※1 55	※1 57
受取保険金	32	32
受取契約違約金	155	—
その他	※1 16	※1 45
営業外収益合計	650	982
営業外費用		
支払利息	※1 207	※1 337
為替差損	242	—
関係会社貸倒引当金繰入額	—	216
その他	※1 152	※1 132
営業外費用合計	602	686
経常利益	6,505	8,239
特別利益		
固定資産売却益	9,098	29
投資有価証券売却益	53	2
その他	—	3
特別利益合計	9,152	35
特別損失		
固定資産除売却損	143	77
借入金繰上返済費用	1,076	—
解決金の支払に伴う損失	26,445	—
関係会社貸倒引当金繰入額	4,845	—
減損損失	34	31
投資有価証券評価損	0	—
その他	3	—
特別損失合計	32,547	108
税引前当期純利益又は税引前当期純損失(△)	△16,889	8,165
法人税、住民税及び事業税	25	380
法人税等調整額	△3,103	△1,197
法人税等合計	△3,077	△816
当期純利益又は当期純損失(△)	△13,812	8,982

③【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 2017年4月1日 至 2018年3月31日）

（単位：百万円）

	株主資本								
	資本金	資本剰余金			利益剰余金				
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金			利益剰余金合計
						資産圧縮積立金	別途積立金	繰越利益剰余金	
当期首残高	11,810	12,038	7	12,046	2,474	2,775	10,080	△23,074	△7,744
当期変動額									
資産圧縮積立金の取崩						△2,724		2,724	—
準備金から剰余金への振替									
欠損填補									
当期純損失（△）								△13,812	△13,812
自己株式の取得									
自己株式の処分			0	0					
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）									
当期変動額合計	—	—	0	0	—	△2,724	—	△11,088	△13,812
当期末残高	11,810	12,038	7	12,046	2,474	51	10,080	△34,162	△21,556

	株主資本		評価・換算差額等			純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他 有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ 損益	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	△513	15,599	6,878	△2	6,875	22,475
当期変動額						
資産圧縮積立金の取崩		—			—	—
準備金から剰余金への振替						
欠損填補						
当期純損失（△）		△13,812				△13,812
自己株式の取得	△1	△1				△1
自己株式の処分	0	0				0
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）			777	△4	772	772
当期変動額合計	△1	△13,813	777	△4	772	△13,040
当期末残高	△514	1,786	7,656	△7	7,648	9,435

当事業年度（自 2018年4月1日 至 2019年3月31日）

（単位：百万円）

	株主資本								
	資本金	資本剰余金			利益剰余金				
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金			利益剰余金合計
						資産圧縮積立金	別途積立金	繰越利益剰余金	
当期首残高	11,810	12,038	7	12,046	2,474	51	10,080	△34,162	△21,556
当期変動額									
資産圧縮積立金の取崩									
準備金から剰余金への振替		△12,038	12,038	—	△2,474			2,474	—
欠損填補			△12,046	△12,046		△51	△10,080	22,177	12,046
当期純利益								8,982	8,982
自己株式の取得									
自己株式の処分			0	0					
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）									
当期変動額合計	—	△12,038	△7	△12,046	△2,474	△51	△10,080	33,634	21,028
当期末残高	11,810	—	0	0	—	—	—	△527	△527

	株主資本		評価・換算差額等			純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他 有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ 損益	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	△514	1,786	7,656	△7	7,648	9,435
当期変動額						
資産圧縮積立金の取崩						
準備金から剰余金への振替		—				—
欠損填補		—				—
当期純利益		8,982				8,982
自己株式の取得	△1	△1				△1
自己株式の処分	0	0				0
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）			1,219	7	1,227	1,227
当期変動額合計	△1	8,981	1,219	7	1,227	10,208
当期末残高	△515	10,767	8,876	—	8,876	19,643

【注記事項】

(重要な会計方針)

1. 資産の評価基準及び評価方法

(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

その他有価証券

時価のあるもの……期末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）

時価のないもの……移動平均法による原価法

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品及び製品、仕掛品……個別法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）

半製品、原材料及び貯蔵品……移動平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）

2. 固定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）

建物（建物附属設備を除く）ならびに2016年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物……定額法

その他の有形固定資産……定率法

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法

(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（残価保証の取決めがあるものは当該保証額）とする定額法

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、一般債権については貸倒実績率等により、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

従業員賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

(3) 工事損失引当金

受注工事に係る将来の損失に備えるため、当事業年度末における未引渡し工事のうち、損失の発生が見込まれ、かつ、その金額を合理的に見積もることが可能な工事について、その損失見込額を計上しております。

(4) 受注損失引当金

工事契約を除く受注契約に係る将来の損失に備えるため、当事業年度末において将来の損失が見込まれ、かつ、その金額を合理的に見積もることが可能なものについて、その損失見込額を計上しております。

(5) 退職給付引当金

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および年金資産の見込額に基づき、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。なお、年金資産の額が、退職給付債務に未認識過去勤務費用および未認識数理計算上の差異を加減した額を超過している場合には、「投資その他の資産」の「前払年金費用」として計上しております。

① 退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

② 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用は、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（15年）による定額法により費用処理しております。

数理計算上の差異は、それぞれの発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定年数（15年）を処理年数とする定額法により、翌事業年度から費用処理しております。

(6) 環境対策引当金

保管するPCB廃棄物について、日本環境安全事業株式会社から公表されている処理単価等に基づき算出した処理費用見込額を計上しております。

(7) 石綿健康被害補償引当金

石綿健康被害者の元従業員に対して、発生すると見込まれる補償額を計上しております。

4. 完成工事高及び完成工事原価の計上基準

当事業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契約については工事進行基準を適用し、その他の工事契約については、工事完成基準を適用しております。なお、工事進行基準を適用する工事の当事業年度末における進捗度の見積りは、原価比例法によっております。

5. その他財務諸表の作成のための基本となる重要な事項

(1) 退職給付に係る会計処理

退職給付に係る未認識数理計算上の差異および未認識過去勤務費用の会計処理の方法は、連結財務諸表におけるこれらの会計処理の方法と異なっております。

(2) ヘッジ会計の処理

原則として繰延ヘッジ処理によっております。

なお、振当処理の要件を満たしている為替予約については振当処理によっております。

(3) 消費税等の会計処理

税抜方式

(表示方法の変更)

(損益計算書)

前事業年度において、区分掲記していた「営業外費用」の「租税公課」(前事業年度42百万円)は、重要性が乏しくなったため、当事業年度より「その他」に含めて表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の財務諸表において、「営業外費用」の「租税公課」に表示していた42百万円は、「その他」として組み替えております。

(「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」の適用に伴う変更)

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 2018年2月16日。以下「税効果会計基準一部改正」という。)を当事業年度の期首から適用し、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示する方法に変更するとともに、税効果会計関係注記を変更しております。

また、税効果会計関係注記において、税効果会計基準一部改正第4項に定める「税効果会計に係る会計基準」注解(注8)(1)(評価性引当額の合計額を除く。)に記載された内容を追加しております。ただし、当該内容のうち前事業年度に係る内容については、税効果会計基準一部改正第7項に定める経過的な取扱いに従って記載しておりません。

なお、前事業年度において、流動資産の区分に計上した繰延税金資産および流動負債の区分に計上した繰延税金負債はなかったため、前事業年度の財務諸表の組替えは行っておりません。

(貸借対照表関係)

※1 担保資産及び担保付債務

(1) 親会社からの長期借入金の担保に供している資産

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
建物	276百万円	260百万円
土地	14	14
投資有価証券	12,337	12,605
計	12,629	12,881

米国向け大型鉄道車両案件に関する解決金の支払いに充当することを目的とした親会社（東海旅客鉄道株）からの長期借入金35,000百万円に対して設定されたものであります。

(2) その他の担保資産

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
投資有価証券	4,486百万円	5,887百万円

(注) 信用状発行のための差入であります。

※2 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
短期金銭債権	10,061百万円	8,635百万円
長期金銭債権	159	159
短期金銭債務	923	847
長期金銭債務	55,399	55,219

3 偶発債務

当社は取引先の債務を保証しております。リース会社等の有する割賦販売未収入金、リース債権等の残価保証額は以下のとおりであります。

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
東銀リース株	177百万円	東銀リース株 112百万円
興銀リース株	103	興銀リース株 58
昭和リース株	74	昭和リース株 54
東京センチュリー株	33	
計	388	計 226

※4 期末日満期手形等

期末日満期手形等の会計処理については、手形交換日をもって決済処理をしております。なお、当事業年度の末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形等が期末残高に含まれております。

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
受取手形	418百万円	335百万円
電子記録債権	0	18
支払手形	168	135
電子記録債務	859	918
設備支払手形（流動負債「その他」）	1	2

※5 親会社へ譲渡した固定資産

前事業年度（2018年3月31日）

当社は、2017年4月20日に豊川製作所、衣浦製作所、鳴海製作所の工場資産を当社の親会社（東海旅客鉄道株）へ譲渡しました。当該取引は、当社の親会社との取引であり、かつ、譲渡した工場資産は譲渡後も親会社との間で賃貸借契約を締結して当社が従前どおり工場として使用を継続しているため、これら工場資産の土地11,975百万円および建物4,022百万円（いずれも2018年3月末日の帳簿価額）については売買処理を行っておらず、有形固定資産に計上しております。なお、当該取引はファイナンス・リース取引には該当しないため、工場資産の譲渡価額は長期借入金（1年内返済予定の長期借入金を含む）に計上しており、2018年3月末日の残高は20,686百万円であります。

当事業年度（2019年3月31日）

当社は、2017年4月20日に豊川製作所、衣浦製作所、鳴海製作所の工場資産を当社の親会社（東海旅客鉄道株）へ譲渡しました。当該取引は、当社の親会社との取引であり、かつ、譲渡した工場資産は譲渡後も親会社との間で賃貸借契約を締結して当社が従前どおり工場として使用を継続しているため、これら工場資産の「土地」および「建物」については売買処理を行っておらず、有形固定資産に計上しております。なお、当該取引はファイナンス・リース取引には該当しないため、工場資産の譲渡価額は長期借入金（1年内返済予定の長期借入金を含む）に計上しております。また、譲渡した工場資産に係る設備投資についても「建物」、「構築物」、「機械及び装置」および「工具、器具及び備品」に計上するとともに、設備投資額の一部を長期借入金（1年内返済予定の長期借入金を含む）に計上しております。

上記の結果、2019年3月末日における計上額は、「土地」11,975百万円、「建物」3,797百万円、「構築物」29百万円、「機械及び装置」4百万円、「工具、器具及び備品」3百万円（いずれも2019年3月末日の帳簿価額）であり、長期借入金（1年内返済予定の長期借入金を含む）の残高は20,515百万円であります。

(損益計算書関係)

※1 関係会社との取引高

	前事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
営業取引による取引高		
売上高	26,208百万円	21,555百万円
仕入高	1,230	4,404
営業取引以外の取引による取引高	338	645

※2 販売費に属する費用のおおよその割合は前事業年度51%、当事業年度55%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は前事業年度49%、当事業年度45%であります。

販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2017年4月1日 至 2018年3月31日)	当事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)
給与賞与手当	2,661百万円	2,761百万円
(うち賞与引当金繰入額)	(334)	(371)
減価償却費	177	183
環境対策引当金繰入額	△4	△137
石綿健康被害補償引当金繰入額	20	9
貸倒引当金繰入額	△1	41

(有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式(当事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式302百万円、関連会社株式115百万円、前事業年度の貸借対照表計上額は子会社株式302百万円、関連会社株式115百万円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

(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 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
繰延税金資産		
投資有価証券等評価損	7,576百万円	7,576百万円
退職給付引当金	2,446	2,421
たな卸資産評価損	2,099	1,759
繰越欠損金	1,899	1,610
貸倒引当金	1,477	1,555
製作所土地及び建物	1,487	1,457
賞与引当金	411	449
減損損失	392	398
受注損失引当金	1,006	273
その他	1,589	1,023
繰延税金資産小計	20,386	18,526
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額	—	△1,610
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	—	△15,573
評価性引当額小計	△20,386	△17,183
繰延税金資産合計	—	1,343
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	△3,308	△3,841
資産圧縮積立金	△22	—
その他	△1,319	△1,487
繰延税金負債合計	△4,650	△5,328
繰延税金資産(負債)の純額	△4,650	△3,985

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ときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

	前事業年度 (2018年3月31日)	当事業年度 (2019年3月31日)
法定実効税率	30.5%	30.2%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	△0.1	0.3
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.3	△0.6
評価性引当額の増減	△12.2	△39.4
住民税均等割	△0.2	0.4
その他	△0.1	△0.9
税効果会計適用後の法人税等の負担率	18.2	△10.0

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

④【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

(単位：百万円)

資産の種類	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期償却額	当期末残高	減価償却累計額
有形固定資産						
建物	5,160	105	44 (14)	358	4,862	13,775
構築物	426	54	1 (0)	50	429	3,809
機械及び装置	1,911	647	9 (0)	535	2,013	20,896
車両運搬具	116	12	0	42	85	1,269
工具、器具及び備品	407	286	1 (0)	265	426	5,104
土地	14,607	—	14 (14)	—	14,593	—
建設仮勘定	23	1,834	1,019	—	838	—
その他	118	165	—	67	217	161
有形固定資産計	22,772	3,106	1,091 (29)	1,320	23,466	45,016
無形固定資産						
特許権	1	—	—	0	1	2
借地権	1	—	1 (1)	—	—	—
ソフトウェア	624	48	11 (0)	216	445	1,596
施設利用権	33	4	—	3	33	178
その他	20	485	52 (0)	84	368	95
無形固定資産計	682	538	66 (2)	304	849	1,873

(注) 1. 「当期減少額」欄の()内は内書きで、減損損失の計上額であります。

2. 有形固定資産のうち東海旅客鉄道(株)(親会社)の所有する資産の期末帳簿価額は、「建物」3,797百万円、「構築物」29百万円、「機械及び装置」4百万円、「工具、器具及び備品」3百万円、「土地」11,975百万円であります。

【引当金明細表】

(単位：百万円)

区分	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
貸倒引当金	4,875	262	4	5,133
賞与引当金	1,517	1,705	1,517	1,705
工事損失引当金	35	175	35	175
受注損失引当金	4,228	84	2,475	1,837
環境対策引当金	457	23	277	203
石綿健康被害補償引当金	99	5	17	87

(2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(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
株主総会	6月中
基準日	3月31日
剰余金の配当の基準日	9月30日 3月31日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り・買増し	
取扱場所	(特別口座) 名古屋市中区栄三丁目15番33号 三井住友信託銀行株式会社 証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社
取次所	—
買取・買増手数料	当社の株式取扱規程に定める額
公告掲載方法	電子公告により行う。但し、電子公告によることができない事故その他のやむをえない事由が生じたときは、名古屋市において発行する中日新聞に掲載して行う。 公告掲載URL https://www.n-sharyo.co.jp/koukoku/index.html
株主に対する特典	9月末日現在1単元以上所有の株主に対し、「自社オリジナルカレンダー」を一律に贈呈いたします。

- (注) 1. 当社定款の定めにより、単元未満株主は、会社法第189条第2項各号に掲げる権利、会社法第166条第1項の規定による請求をする権利、株主の有する株式数に応じて募集株式の割当ておよび募集新株予約権の割当てを受ける権利並びに単元未満株式の買増し請求をする権利以外の権利を有しておりません。
2. 2018年6月28日開催の第189回定時株主総会において、株式併合に係る議案が承認可決されております。これにより、単元株式数変更の効力発生日（2018年10月1日）をもって、単元株式数が1,000株から100株に変更となっております。

第7【提出会社の参考情報】

1【提出会社の親会社等の情報】

当社は、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する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並びに確認書

事業年度（第189期）（自2017年4月1日 至2018年3月31日）2018年6月28日関東財務局長に提出

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

2018年6月28日関東財務局長に提出

(3) 四半期報告書及び確認書

（第190期第1四半期）（自2018年4月1日 至2018年6月30日）2018年8月6日関東財務局長に提出

（第190期第2四半期）（自2018年7月1日 至2018年9月30日）2018年11月6日関東財務局長に提出

（第190期第3四半期）（自2018年10月1日 至2018年12月31日）2019年2月7日関東財務局長に提出

(4) 臨時報告書

2018年6月29日関東財務局長に提出

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2（株主総会における議決権行使の結果）に基づく臨時報告書であります。

2018年7月24日関東財務局長に提出

金融商品取引法第24条の5第4項ならびに企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第12号および第19号の規定に基づく臨時報告書であります。

2019年4月24日関東財務局長に提出

金融商品取引法第24条の5第4項ならびに企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第12号および第19号の規定に基づく臨時報告書であります。

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及び内部統制監査報告書

2019年6月27日

日本車輛製造株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 北方 宏樹

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 河嶋 聡史

<財務諸表監査>

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」に掲げられている日本車輛製造株式会社の2018年4月1日から2019年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

連結財務諸表に対する経営者の責任

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連結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連結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。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。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。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に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るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、連結財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による連結財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。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、当監査法人は、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、連結財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することが含まれる。

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。

監査意見

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、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、日本車輛製造株式会社及び連結子会社の2019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連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべ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。

<内部統制監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、日本車輛製造株式会社の2019年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

内部統制報告書に対する経営者の責任

経営者の責任は、財務報告に係る内部統制を整備及び運用し、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して内部統制報告書を作成し適正に表示することにある。

なお、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した内部統制監査に基づいて、独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。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財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準は、当監査法人に内部統制報告書に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るために、監査計画を策定し、これに基づき内部統制監査を実施することを求めている。

内部統制監査においては、内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果について監査証拠を入手するための手続が実施される。内部統制監査の監査手続は、当監査法人の判断により、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性に基づいて選択及び適用される。また、内部統制監査には、財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果について経営者が行った記載を含め、全体としての内部統制報告書の表示を検討することが含まれる。

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。

監査意見

当監査法人は、日本車輛製造株式会社が2019年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべ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。

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. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が連結財務諸表及び内部統制報告書に添付する形で別途保管しております。
2. X B R Lデータは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の監査報告書

2019年6月27日

日本車輛製造株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 北方 宏樹

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 河嶋 聡史

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」に掲げられている日本車輛製造株式会社の2018年4月1日から2019年3月31日までの第190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、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。

財務諸表に対する経営者の責任

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。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、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。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。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に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るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。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、当監査法人は、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、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

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。

監査意見

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、日本車輛製造株式会社の2019年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべ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。

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. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が財務諸表に添付する形で別途保管しております。
2. XBR Lデータは監査の対象には含まれていません。