

平成 17 年 3 月期 個別中間財務諸表の概要

平成 16 年 11 月 25 日

上場会社名 京王電鉄株式会社

上場取引所 東

コード番号 9008
(URL http://www.keio.co.jp)

本社所在都道府県 東京都

代表者 取締役社長

加藤 勉

問合せ先責任者 総合企画本部経理部経理担当課長

伊沢 衛

TEL(042)337-3135

中間決算取締役会開催日 平成 16 年 11 月 25 日

中間配当制度の有無 有

中間配当支払開始日 平成 16 年 12 月 7 日

単元株制度採用の有無 有(1単元 1,000株)

1. 16 年 9 月中間期の業績 (平成 16 年 4 月 1 日 ~ 平成 16 年 9 月 30 日)

(1) 経営成績 (百万円未満切捨て表示)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | |
|-------------|---------|-----|--------|-----|--------|-----|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 16 年 9 月中間期 | 58,364 | 5.6 | 15,174 | 2.6 | 12,018 | 3.8 |
| 15 年 9 月中間期 | 55,252 | 6.5 | 14,783 | 1.9 | 11,574 | 2.5 |
| 16 年 3 月期 | 111,376 | 1.8 | 27,737 | 3.8 | 21,706 | 9.9 |

| | 中間(当期)純利益 | | 1株当たり中間 (当期)純利益 |
|-------------|-----------|------|--------------------|
| | 百万円 | % | |
| 16 年 9 月中間期 | 7,858 | 10.2 | 12.54 |
| 15 年 9 月中間期 | 7,131 | 16.8 | 11.25 |
| 16 年 3 月期 | 10,545 | 6.5 | 16.57 |

(注) 期中平均株式数 16 年 9 月中間期 626,562,072 株 15 年 9 月中間期 633,743,115 株 16 年 3 月期 630,785,491 株
 会計処理の方法の変更 無
 売上高、営業利益、経常利益、中間(当期)純利益におけるパーセント表示は、対前年中間期増減率または対前期増減率

(2) 配当状況

| | 1株当たり中間配当金 | 1株当たり年間配当金 |
|-------------|------------|------------|
| | 円 銭 | 円 銭 |
| 16 年 9 月中間期 | 3.00 | |
| 15 年 9 月中間期 | 3.00 | |
| 16 年 3 月期 | | 6.00 |

(3) 財政状態

| | 総資産 | 株主資本 | 株主資本比率 | 1株当たり株主資本 |
|-------------|---------|---------|--------|-----------|
| | 百万円 | 百万円 | % | 円 銭 |
| 16 年 9 月中間期 | 472,878 | 151,724 | 32.1 | 243.11 |
| 15 年 9 月中間期 | 457,046 | 143,383 | 31.4 | 228.38 |
| 16 年 3 月期 | 470,643 | 150,957 | 32.1 | 240.30 |

(注) 期末発行済株式数 16 年 9 月中間期 624,099,255 株 15 年 9 月中間期 627,841,448 株 16 年 3 月期 627,813,106 株
 期末自己株式数 16 年 9 月中間期 18,654,897 株 15 年 9 月中間期 14,912,704 株 16 年 3 月期 14,941,046 株

2. 17 年 3 月期の業績予想 (平成 16 年 4 月 1 日 ~ 平成 17 年 3 月 31 日)

| | 売上高 | 経常利益 | 当期純利益 | 1株当たり年間配当金 | |
|-----|---------|--------|--------|------------|------|
| | | | | 期末 | |
| 通 期 | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 円 銭 | 円 銭 |
| | 115,834 | 21,194 | 13,270 | 3.00 | 6.00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 21円11銭

上記の予想には、本資料の発表日現在の将来に関する前提・見通しに基づく予測が含まれております。実際の業績は、様々な要因により記載の予想数値と異なる可能性があります。なお、上記業績予想に関する事項は、添付資料の 14 ページを参照して下さい。

中 間 貸 借 対 照 表

(単位：百万円、百万円未満切捨て表示)

| 期 別 科 目 | 当中間期 (平成16年9月中間期) | | 前中間期 (平成15年9月中間期) | | 前 期 (平成16年3月期) | |
|----------------|----------------------|-------|----------------------|-------|-------------------|-------|
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 |
| (資 産 の 部) | | % | | % | | % |
| 流 動 資 産 | 34,421 | 7.3 | 33,727 | 7.4 | 38,266 | 8.1 |
| 現金及び預金 | 13,880 | | 14,692 | | 14,612 | |
| 未収運賃 | 2,540 | | 2,371 | | 2,553 | |
| 未収金 | 1,580 | | 1,443 | | 1,920 | |
| 有価証券 | 10 | | 30 | | 20 | |
| 販売土地建物 | 13,748 | | 12,078 | | 16,330 | |
| 貯蔵品 | 488 | | 493 | | 497 | |
| 前払費用 | 193 | | 252 | | 72 | |
| 繰延税金資産 | 1,624 | | 2,021 | | 1,316 | |
| その他の流動資産 | 354 | | 344 | | 942 | |
| 固 定 資 産 | 438,457 | 92.7 | 423,318 | 92.6 | 432,377 | 91.9 |
| 鉄道事業固定資産 | 192,800 | | 188,442 | | 189,384 | |
| 付帯事業固定資産 | 149,987 | | 138,710 | | 143,135 | |
| 各事業関連固定資産 | 3,748 | | 3,854 | | 3,746 | |
| 建設仮勘定 | 15,900 | | 20,820 | | 14,694 | |
| 投資その他の資産 | 76,021 | | 71,490 | | 81,416 | |
| 関係会社株式 | 20,099 | | 19,802 | | 20,099 | |
| 投資有価証券 | 50,161 | | 46,461 | | 55,816 | |
| 出資金 | 3,494 | | | | 2,891 | |
| 長期貸付金 | 26 | | 29 | | 25 | |
| 長期前払費用 | 430 | | 247 | | 462 | |
| その他 | 1,981 | | 5,122 | | 2,293 | |
| 貸倒引当金 | 173 | | 173 | | 173 | |
| 資 産 合 計 | 472,878 | 100.0 | 457,046 | 100.0 | 470,643 | 100.0 |

(単位：百万円、百万円未満切捨て表示)

| 期 別 科 目 | 当中間期 (平成16年9月中間期) | | 前中間期 (平成15年9月中間期) | | 前 期 (平成16年3月期) | |
|------------------------|----------------------|-------|----------------------|-------|-------------------|-------|
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 |
| (負 債 の 部) | | % | | % | | % |
| 流 動 負 債 | 127,051 | 26.9 | 112,247 | 24.6 | 119,342 | 25.3 |
| 短期借入金 | 87,025 | | 82,594 | | 84,925 | |
| コマーシャル・ペーパー | 10,000 | | | | | |
| 未払金 | 4,403 | | 3,371 | | 8,197 | |
| 未払費用 | 1,530 | | 1,572 | | 1,345 | |
| 未払消費税等 | 462 | | 873 | | 251 | |
| 未払法人税等 | 6,385 | | 7,330 | | 8,385 | |
| 預り連絡運賃 | 6,326 | | 5,677 | | 6,151 | |
| 預り金 | 1,231 | | 1,021 | | 1,882 | |
| 前受運賃 | 3,026 | | 2,974 | | 2,826 | |
| 前受金 | 1,707 | | 1,676 | | 1,787 | |
| 前受収益 | 667 | | 353 | | 293 | |
| 賞与引当金 | 1,636 | | 2,037 | | 443 | |
| その他の流動負債 | 2,647 | | 2,765 | | 2,851 | |
| 固 定 負 債 | 185,891 | 39.3 | 190,857 | 41.7 | 190,959 | 40.6 |
| 社債 | 50,000 | | 50,000 | | 50,000 | |
| 長期借入金 | 95,244 | | 102,844 | | 99,344 | |
| 繰延税金負債 | 3,455 | | 2,950 | | 5,322 | |
| 退職給付引当金 | 10,775 | | 12,531 | | 11,715 | |
| 役員退職慰労金引当金 | 598 | | 614 | | 663 | |
| その他の固定負債 | 25,817 | | 21,916 | | 23,912 | |
| 特 別 法 上 の 準 備 金 | 8,211 | 1.7 | 10,557 | 2.3 | 9,384 | 2.0 |
| 特定都市鉄道整備準備金 | 8,211 | | 10,557 | | 9,384 | |
| 負 債 合 計 | 321,154 | 67.9 | 313,662 | 68.6 | 319,686 | 67.9 |
| (資 本 の 部) | | | | | | |
| 資 本 金 | 59,023 | 12.5 | 59,023 | 12.9 | 59,023 | 12.6 |
| 資 本 剰 余 金 | 42,016 | 8.9 | 42,017 | 9.2 | 42,017 | 8.9 |
| 資本準備金 | 32,019 | | 32,019 | | 32,019 | |
| その他資本剰余金 | 9,997 | | 9,998 | | 9,997 | |
| 資本金及び資本準備金減少差益 | 9,997 | | 9,998 | | 9,997 | |
| 利 益 剰 余 金 | 45,353 | 9.6 | 37,942 | 8.3 | 39,472 | 8.4 |
| 利益準備金 | 7,876 | | 7,876 | | 7,876 | |
| 任意積立金 | 20,500 | | 11,500 | | 11,500 | |
| 別途積立金 | 20,500 | | 11,500 | | 11,500 | |
| 中間(当期)未処分利益 | 16,976 | | 18,565 | | 20,095 | |
| その他有価証券評価差額金 | 16,467 | 3.5 | 13,321 | 2.9 | 19,381 | 4.1 |
| 自 己 株 式 | 11,136 | 2.4 | 8,921 | 1.9 | 8,937 | 1.9 |
| 資 本 合 計 | 151,724 | 32.1 | 143,383 | 31.4 | 150,957 | 32.1 |
| 負 債・資 本 合 計 | 472,878 | 100.0 | 457,046 | 100.0 | 470,643 | 100.0 |

中 間 損 益 計 算 書

(単位：百万円、百万円未満切捨て表示)

| 科 目 | 当中間期 (平成16年9月中間期) | | 前中間期 (平成15年9月中間期) | | 前 期 (平成16年3月期) | |
|-----------------------|----------------------|------|----------------------|------|-------------------|------|
| | 金 額 | 百分比 | 金 額 | 百分比 | 金 額 | 百分比 |
| | | % | | % | | % |
| 鉄 道 事 業 業 務 収 入 | 40,248 | 69.0 | 40,111 | 72.6 | 80,215 | 72.0 |
| 営 業 業 務 利 益 | 30,534 | 52.3 | 30,506 | 55.2 | 62,110 | 55.8 |
| 付 帯 事 業 業 務 収 入 | 9,713 | 16.7 | 9,604 | 17.4 | 18,104 | 16.2 |
| 付 帯 事 業 業 務 利 益 | 18,116 | 31.0 | 15,141 | 27.4 | 31,161 | 28.0 |
| 全 事 業 営 業 利 益 | 12,656 | 21.7 | 9,961 | 18.0 | 21,529 | 19.3 |
| 営 業 外 収 入 | 5,460 | 9.3 | 5,179 | 9.4 | 9,632 | 8.7 |
| 受 取 利 息 及 び 配 当 金 | 15,174 | 26.0 | 14,783 | 26.8 | 27,737 | 24.9 |
| そ の 他 の 収 入 | 597 | 1.0 | 731 | 1.3 | 1,097 | 1.0 |
| 営 業 外 費 用 | 361 | | 271 | | 363 | |
| 支 払 利 息 | 236 | | 459 | | 734 | |
| そ の 他 の 費 用 | 3,752 | 6.4 | 3,941 | 7.1 | 7,127 | 6.4 |
| 経 常 利 益 | 2,615 | | 2,829 | | 5,535 | |
| 特 別 利 益 | 1,137 | | 1,111 | | 1,592 | |
| 特 定 都 市 鉄 道 整 備 額 | 12,018 | 20.6 | 11,574 | 21.0 | 21,706 | 19.5 |
| 準 備 金 取 崩 額 | 1,821 | 3.1 | 1,960 | 3.5 | 4,171 | 3.7 |
| 投 資 有 価 証 券 売 却 益 | 1,173 | | 1,173 | | 2,346 | |
| 工 事 負 担 金 等 受 入 額 | 468 | | 562 | | 1,278 | |
| そ の 他 の 利 益 | 174 | | 203 | | 463 | |
| 特 別 損 失 | 5 | | 21 | | 83 | |
| 固 定 資 産 除 却 損 | 637 | 1.1 | 1,137 | 2.1 | 7,577 | 6.8 |
| 固 定 資 産 圧 縮 損 | 361 | | 563 | | 2,016 | |
| 投 資 有 価 証 券 評 価 損 | 174 | | 203 | | 521 | |
| 減 損 損 失 | 97 | | 368 | | 368 | |
| そ の 他 の 損 失 | 3 | | 2 | | 4,643 | |
| 税 引 前 中 間(当 期)純 利 益 | 3 | | 2 | | 27 | |
| 法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税 | 13,202 | 22.6 | 12,397 | 22.4 | 18,300 | 16.4 |
| 法 人 税 等 調 整 額 | 5,520 | 9.4 | 6,860 | 12.4 | 10,430 | 9.3 |
| 中 間(当 期)純 利 益 | 176 | 0.3 | 1,594 | 2.9 | 2,675 | 2.4 |
| 前 期 繰 越 利 益 | 7,858 | 13.5 | 7,131 | 12.9 | 10,545 | 9.5 |
| 中 間 配 当 額 | 9,117 | | 11,433 | | 11,433 | |
| 中 間(当 期)未 処 分 利 益 | | | | | 1,883 | |
| | 16,976 | | 18,565 | | 20,095 | |

注：百分比は全事業営業収益(当中間期58,364百万円、前中間期55,252百万円、前期111,376百万円)をそれぞれ100とする比率です。

中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

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 | イ. 時価のあるもの | 中間決算日の市場価格等に基づく時価法 〔評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。〕 |
| | ロ. 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

| | |
|--------|-------------|
| 販売土地建物 | 個別法による低価法 |
| 貯蔵品 | 移動平均法による原価法 |

3. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法（構築物のうち、鉄道事業固定資産の取替資産は取替法）により償却しております。
なお、耐用年数及び残存価額については法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。
ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）については定額法を採用しております。

(2) 無形固定資産

定額法により償却しております。
なお、耐用年数については法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。
ただし、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（3年）に基づく定額法によっております。

4. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、一般債権について貸倒実績率により、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

従業員に支給する賞与に充てるため、支給見込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、当期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、当中間期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、その発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（14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の年数（5年）による定率法により按分した額をそれぞれ発生の翌期から費用処理しております。

なお、当中間期間において従業員の平均残存勤務期間が15年を下回ったため、当中間期から過去勤務債務の費用処理年数を14年に、数理計算上の差異の費用処理年数については5年に変更しております。

(4) 役員退職慰労金引当金

役員の退任により支給する退職慰労金に充てるため、役員の退職慰労金に関する内規に基づく基準額を計上しております。

5. 工事負担金等の会計処理

鉄道事業において、地方公共団体等より工事費の一部として工事負担金等を受け入れております。これらの工事負担金等については、工事完成時に当該工事負担金等相当額を取得した固定資産の取得価額から直接減額しております。

なお、損益計算書においては、工事負担金等受入額を特別利益に計上するとともに、固定資産の取得価額から直接減額した額を固定資産圧縮損として特別損失に計上しております。

6. 特別法上の準備金

当社は特定都市鉄道整備準備金を、特定都市鉄道整備促進特別措置法第8条の規定により計上しております。

特定都市鉄道整備準備金は、特定都市鉄道整備事業計画の期間が平成10年3月期に終了したため、特定都市鉄道整備促進特別措置法第8条の規定により、平成11年3月期から10年間で均等額を取り崩しております。

7. 収益の計上基準

付帯事業の一部について、法人税法の規定による延払条件付譲渡の方法を採用しております。

8. リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

9. 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

10. 固定資産の減損に係る会計基準

固定資産の減損に係る会計基準（「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」（企業会計審議会 平成14年8月9日））及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第6号 平成15年10月31日）が平成16年3月31日に終了する事業年度に係る財務諸表から適用できることになったことに伴い、同会計基準及び同適用指針を適用しております。

注記事項

(中間貸借対照表関係)

(単位 : 百万円 , 百万円未満切捨て表示)

| | 当中間期 (平成16年9月中間期) | 前中間期 (平成15年9月中間期) | 前期 (平成16年3月期) |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 1. 有形固定資産の減価償却累計額 | 375,545 | 359,324 | 367,772 |
| なお、前期より減価償却累計額に、減損損失累計額が含まれております。 | | | |
| 2. 担保資産及び担保付債務 | | | |
| (1)担保に供している資産の額 | | | |
| 鉄道事業固定資産 | 186,555 | 187,991 | 188,967 |
| 付帯事業固定資産 | 7,643 | 8,039 | 8,214 |
| 計 | 194,199 | 196,031 | 197,182 |
| (2)上記に対応する債務 | | | |
| 長期借入金及び短期借入金 | 71,465 | 76,664 | 73,016 |
| その他の固定負債 | 6,900 | 8,149 | 7,806 |
| 計 | 78,366 | 84,813 | 80,823 |
| 3. 保証債務額 | 4,953 | 4,217 | 4,909 |
| 4. 自己株式 | | | |
| 株 数 | 18,654,897 株 | 14,912,704 株 | 14,941,046 株 |

(中間損益計算書関係)

(単位 : 百万円 , 百万円未満切捨て表示)

| | 当中間期 (平成16年9月中間期) | 前中間期 (平成15年9月中間期) | 前期 (平成16年3月期) |
|--------------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 1. 特別損失の固定資産除却損の内訳 | | | |
| 有形固定資産 | 361 | 539 | 1,983 |
| 建築物 | 347 | 479 | 1,887 |
| 構築物 | 10 | 49 | 71 |
| 機械装置 | 3 | 0 | 8 |
| 工具・器具・備品 | 1 | 10 | 15 |
| 無形固定資産 | | 23 | 33 |
| 計 | 361 | 563 | 2,016 |

(リース取引)

E D I N E Tにより開示を行うため記載を省略しております。

(有価証券)

当中間期、前中間期及び前期における子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

(1 株当たり情報)

| | 当中間期 (平成16年9月中間期) | 前中間期 (平成15年9月中間期) | 前 期 (平成16年3月期) |
|------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| 1 株 当 たり 純 資 産 額 | 243 円 11 銭 | 228 円 38 銭 | 240 円 30 銭 |
| 1 株当たり中間(当期)純利益 | 12 円 54 銭 | 11 円 25 銭 | 16 円 57 銭 |

(注) 1. 当中間期、前中間期、前期の潜在株式調整後 1 株当たり中間(当期)純利益金額については、潜在株式が存在していないため記載しておりません。

2. 1 株当たり中間(当期)純利益の算定上の基礎は以下のとおりです。

(単位：百万円，百万円未満切捨て表示)

| 項 目 | 当中間期 (平成16年9月期) | 前中間期 (平成15年9月期) | 前 期 (平成16年3月期) |
|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 1 株当たり中間(当期)純利益 | | | |
| 中間(当期)純利益 | 7,858 | 7,131 | 10,545 |
| 普通株主に帰属しない金額 | | | 95 |
| (うち利益処分による役員賞与金) | | | 95 |
| 普通株式にかかる中間(当期)純利益 | 7,858 | 7,131 | 10,450 |
| 普通株式の期中平均株式数(千株) | 626,562 | 633,743 | 630,785 |
| | | | |

(1 株当たり配当金)

| | 当中間期 (平成16年9月中間期) | 前中間期 (平成15年9月中間期) | 前 期 (平成16年3月期) |
|---------|----------------------|----------------------|-------------------|
| 普 通 株 式 | 3 円 00 銭 | 3 円 00 銭 | 6 円 00 銭 |