第22回 定時株主総会議案書

2024年 6月

成田高速鉄道アクセス株式会社

1　報告事項

第22期事業年度（2023年4月1日から2024年3月31日まで）事業報告の内容及び計算書類の内容並びに会計監査人及び監査役会の監査結果報告の件

2　決議事項

第一号議案　　取締役5名選任の件

第二号議案　　監査役1名選任の件

第三号議案　　退職慰労金支給の件

以上

報告事項

第22期事業年度（2023年4月1日から2024年3月31日まで）事業報告の内容及び計算書類の内容並びに会計監査人及び監査役会の監査結果報告の件

第２２期 事業年度
事　業　報　告

成田高速鉄道アクセス株式会社

事　業　報　告

（自　2023年4月1日
　至　2024年3月31日）

1．株式会社の現況に関する事項

（1）事業の経過及びその成果

当事業年度における我が国経済は、物価動向や国内消費等について慎重な経済運営が求められる状況にありますが、昨今の株高や賃金改定の状況等を踏まえて金融政策の転換が行われるなど、経済全体としては安定的な成長基調への移行が期待される状況となっております。また、国際情勢においては、長期化するロシアのウクライナ侵攻や中東地域の紛争の拡大など、世界的にも不透明な状況が続いているものの、世界経済全体としては、コロナ禍からの回復を経て、安定的な成長基調に移行しているものと考えられます。

訪日外国人旅行者は、感染拡大防止対策のための入国制限措置の緩和もあり、2023年度の訪日外国人旅行者数は、新型コロナウイルス感染症の影響が少なかった2019年度と同水準に回復し、約2,883万人（前年度比約2,031万人（238%）増、2019年度比約108万人（4%）増）という結果となりました。

当社の成田高速鉄道アクセス線に多大なる影響を与える成田国際空港における航空旅客数は、通期で約3,526万人（前年度比約1,474万人（72%）増、2019年度比約623万人（15%）減）という結果となりました。

また、京成電鉄株式会社によりますと、2023年度の鉄道輸送人員は約2億7,452万人（前年度比約2,332万人（9%）増、2019年度比約1,830万人（6%）減）、このうち、空港発着輸送人員は約2,191万人（前年度比約796万人（57%）増、2019年度比19万人（9%）増）という結果となりました。

こうした状況の中、第三種鉄道事業者である当社においては、京成電鉄株式会社との「成田高速鉄道アクセス線の使用に関する協定」及び成田空港高速鉄道株式会社との「賃貸借契約」に基づき、鉄道施設を貸付け、線路使用料を収受しております。また、「成田高速鉄道アクセス線の保守及び保守の管理に関する契約」により京成電鉄株式会社に委託している鉄道施設の保守管理について、定期的に「保守連絡会議」を開催するなど、施設の適切な保全に努めました。さらに、工事の安全対策について、鉄道施設に近接する北千葉道路の事業主体である国土交通省千葉国道事務所及び千葉県北千葉道路建設事務所等関係者との調整を行い、鉄道施設の保全に努めました。

以上の結果、当事業年度における業績は、営業収益は前年度とほぼ同額の約1,901百万円、営業利益は前年度比約11百万円増の約310百万円、経常利益は前年度比約11百万円増の約302百万円、当期純利益は前年度比約27百万円減の約192百万円となりました。

（2）資金調達の状況

該当事項はありません。

【参考】主な借入先の状況（2024年3月31日現在）

借入先	借入残高
株式会社みずほ銀行	3,500,000千円
株式会社千葉銀行	1,950,000千円

（3）直前三事業年度の財産及び損益の状況

区分	第19期 (2020事業年度)	第20期 (2021事業年度)	第21期 (2022事業年度)	第22期 (当事業年度)
営業収益	1,901,194千円	1,901,146千円	1,901,357千円	1,901,849千円
経常利益	341,940千円	310,006千円	291,405千円	302,037千円
当期純利益	285,091千円	266,255千円	219,057千円	192,372千円
1株当たり当期純利益	749円92銭	700円38銭	576円23銭	506円03銭
総資産	24,865,633千円	24,450,987千円	23,687,462千円	22,747,049千円
純資産	15,975,631千円	16,241,887千円	16,460,945千円	16,653,318千円
1株当たり純資産額	42,023円44銭	42,723円82銭	43,300円05銭	43,806円08銭

（4）対処すべき課題

当社は、鉄道施設保有会社の責務として、施設の安全を確保するとともに安定的かつ効率的な事業運営を確実に行うことが重要課題であると認識しております。

そのためには、国土交通省、京成電鉄株式会社をはじめとする関係機関と緊密に連携を取りながら、鉄道施設を良好に維持管理し、安全性の向上に努めるとともに、安定的に線路使用料を確保し、長期借入金の返済及び安定経営に努めてまいります。

（5）主要な事業内容

当社は、都心からの空港アクセスの利便性を向上させるとともに千葉県北西部等の交通利便性の向上、成田市と千葉ニュータウンとの機能連携の強化に資するための成田高速鉄道アクセス線を整備し、鉄道事業者に貸し付けることを目的に設立された第３セクターであり、鉄道事業法に基づく第三種鉄道事業を行うものです。

（6）事業所

本社　千葉県船橋市本町２丁目 10 番 14 号

（7）使用人の状況

使用人数	前事業年度末比増減	平均年齢	平均勤続年数
８名	１名減	49 歳８か月	６年５カ月

(注) 非常勤は除いてあります。

（8）親会社の状況

当社の親会社は、成田国際空港株式会社であり、同社は当社の議決権 53.74%を保有しております。

（9）親会社との間の取引に関する事項

当社の銀行借入に対し、親会社の成田国際空港株式会社より債務保証を受けておりますが、保証料の支払いはないことから、当社の利益を害するおそれのある取引には該当いたしません。

２．株式に関する事項

（1）発行可能株式総数

普通株式　410,140 株

（2）発行済株式の総数

普通株式　380,160 株

（3）当事業年度末の株主数

12 名

（4）株主

株　　主　　名	持　株　数	持株比率
成田国際空港株式会社	204,300株	53.74%
千葉県	87,220株	22.94%
成田市	42,640株	11.22%
京成電鉄株式会社	24,000株	6.31%
日本航空株式会社	6,000株	1.58%
ＡＮＡホールディングス株式会社	4,000株	1.05%
印西市	3,680株	0.97%
松戸市	2,400株	0.63%
白井市	2,320株	0.61%
鎌ケ谷市	1,620株	0.43%
市川市	1,060株	0.28%
船橋市	920株	0.24%

3．会社役員に関する事項

（1）取締役及び監査役

地　位	氏　名	担当及び他の法人等の代表状況等
代表取締役社長	又野　己知	
専務取締役	鵜沢　哲也	総務及び事業総括
取　締　役	福島　英顕	事業担当・事業部長
取　締　役	虹林　康二	施設保全担当・施設保全部長
取　締　役	長谷川　芳幸	成田国際空港株式会社 代表取締役副社長
取　締　役	冨沢　　昇	千葉県総合企画部長
取　締　役	関根　賢次	成田市副市長
取　締　役	田中　亜夫	京成電鉄株式会社取締役　常務執行役員（鉄道本部長）
常勤監査役	永島　克彦	
監　査　役	佐藤　育哉	成田国際空港株式会社 執行役員 経営企画部門関連事業部長
監　査　役	鬼澤　正春	成田市企画政策部長
監　査　役	山田　耕司	京成電鉄株式会社 取締役　執行役員（グループ戦略担当・グループ戦略部長）

(注) 1　取締役　冨沢　昇氏、同　関根　賢次氏及び同　田中　亜夫氏は、会社法第2条第15号に定める社外取締役であります。

(注) 2　常勤監査役　永島　克彦氏、監査役　鬼澤　正春氏及び同　山田　耕司氏は、会社法

第2条第16号に定める社外監査役であります。

(注) 3　第21回定時株主総会（書面決議）の終結の時をもって、取締役　又野　己知氏、同　鵜沢　哲也氏、同　五木田　勤氏、同　椎名　明彦氏、同　関根　賢次氏、同　田中　亜夫氏、監査役　吉田　和彦氏、同　佐藤　育哉氏、山田　耕司氏が任期満了により退任しました。

(注) 4　第21回定時株主総会（書面決議）において、上表記載の全取締役8名、及び全監査役4名が選任され、就任しました。また、同日開催された第129回取締役会において、取締役　又野　己知氏が取締役社長に、及び同　鵜沢　哲也氏が専務取締役に、並びに第64回監査役会において、監査役　永島　克彦氏が常勤監査役に選定されました。

(注) 5　2024年3月31日をもって、監査役　鬼澤　正春氏が辞任しました。

（2）取締役、監査役毎の報酬等の総額

区　分	支給人数	報酬等の額	摘　要
取締役	5人	51,600千円	
監査役	2人	6,999千円	
合　計	7人	58,599千円	

(注) 1　取締役の支給額には、使用人兼務取締役の取締役報酬を含んでおります。

(注) 2　支給額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

4．会計監査人に関する事項

（1）会計監査人の名称

[redacted]

（2）当事業年度にかかる報酬等の額

公認会計士法（昭和23年法律第103号）第2条第1項の業務にかかる報酬等の額
6,000千円

5．業務の適正を確保するための体制及びその運用状況

（1）業務の適正を確保するための体制

当社の「取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制その他会社の業務の適正を確保するための体制」の取締役会決議内容（内部統制システムに関する基本方針）は、以下のとおりです。当社では、この決定に基づき体制を整備しています。

① 取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

ア　成田高速鉄道アクセス株式会社企業理念及び行動規範を常に念頭に置いて行動するとともに、業務遂行に際して法令及び定款等会社の規則に精通し、その遵守を徹底する。

イ　法令遵守を徹底するため、関連する研修会及び講演会等への常勤役員及び使用人の積極的な参加を促すなど、意識の向上を図る。

ウ　通報者保護に配慮した内部通報制度を常勤役員及び使用人等に周知する。

② 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

法令及び定款、その他社内規程に基づき、取締役の職務の執行に係る情報を文書により適切に保存・管理し、取締役及び監査役は、随時これらの文書を閲覧できるものとする。

③ 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

ア　企業として想定される各部門のリスクを把握し、全社で情報を共有するとともに、必要な対策を講じる。

イ　鉄道施設の保全に関するリスクを管理するため、運行事業者との定期的な保守連絡会議などを通して連携を強化し、鉄道施設の維持管理の向上に努める。

④ 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

ア　取締役会で承認される年度事業計画に基づき、具体的な施策を担当取締役が実行する。

イ　全社的な目標として、業績目標を定め、その目標に沿って業務を執行することにより、効率的な業務の執行を実現する。

ウ　取締役会に付議する事項その他の重要事項について、常勤取締役及び常勤監査役で構成する常勤役員会で審議することにより、適正かつ効率的な業務の執行を実現する。

エ　月に２回程度、常勤役員及び使用人が出席する社内定例会を開催し、業務の進捗状況や問題点を整理することにより、全社的な情報の共有化を図り、効率的な業務の執行を実現する。

⑤ 当会社及び親会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制

ア　親会社により定期的に開催されるグループ経営会議及びグループ会社連絡会に出席し、グループ会社間において情報の共有、意見の交換を行う。

イ　親会社の内部監査部門による定期的な監査による指導、支援及び助言を受ける。

⑥ 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する体制及びその使用人の取締役からの独立性に関する事項

ア　監査役の職務を補助すべき使用人については、会社が指定する。

イ　当該指定された使用人が、監査役から監査業務に必要な事項の命令を受けたときは、その命令に関して取締役の指揮命令を受けないものとする。

⑦ 監査役の使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項

前項の監査役の職務を補助すべき使用人が、他部署の使用人を兼務する場合は、監査役に係る業務を優先して従事するものとする。

⑧ 取締役及び使用人が監査役に報告をするための体制その他の監査役への報告に関する体制

ア　監査役は、取締役会、常勤役員会、社内定例会、その他重要な会議に出席し、監査役としての意見を述べることができる。

イ　監査役は、業務の執行に関する重要な文書及び立案書については、随時閲覧し、取締役及び使用人に対し説明を求め、意見を述べることができる。

ウ　取締役及び使用人は、会社に著しい損害を及ぼすおそれがある事項、法令・定款に違反するおそれがあると認めた事項及び業務執行に関して著しく不当な事項について速やかに監査役に報告する。

エ　当会社は、監査役に前号の報告をした者について、当該報告をしたことを理由として不利な取扱いをしない。

⑨ 監査役の職務の執行について生ずる費用の前払又は償還の手続その他の当該職務の執行について生ずる費用又は債務の処理に係る方針に関する事項

監査役からその職務の執行により生ずる費用等の前払い又は償還等の請求があった場合は、当会社は、会社法第388条の定めに従い、これを支払う。

⑩ その他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制

ア　監査役は、取締役との会合を開催するとともに、会計監査人と意見交換を行うなど、連携を図る。

イ　親会社の開催するグループ監査会議に出席し、グループ会社の監査役との連携及び情報の共有を図る。

（2）業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要

当社では、上に掲げた「内部統制システムに関する基本方針」に基づき、体制整備とその適切な運用に努めていますが、当事業年度における運用状況の概要は以下のとおりです。

当社の取締役会は、社外取締役３名を含む取締役 8 名で構成され、社外監査役３名を含む４名の監査役が出席し、取締役会規則に基づき上程された各議案について、活発な審議がなされ決議されているとともに、各業務執行取締役から執行報告が行われ、経営の監視及び監督を行っています。

常勤監査役は、監査役会において定めた監査計画に基づき、その職務を補助すべき使用人と連携して監査業務を行っています。また、常勤役員会、コンプライアンス委員会、定例会等の社内重要会議に出席するとともに、稟議書等の業務執行に関する重要な文書を閲覧し、必要に応じて業務執行の状況について取締役及び使用人から直接聴取を行っています。コンプライアンス、リスクマネジメント及びその対策状況等についても常に監視しています。

また、常勤取締役、常勤監査役及び使用人は、成田高速鉄道アクセス株式会社企業理念及び行動規範を常に念頭に置いて行動し、法令及び定款等会社規則の遵守を徹底しています。さらに、コンプライアンス相談窓口を社内外に設置し運用しているほか、コンプライアンス委員会や社内研修等を通じ、コンプライアンス意識の一層の向上を図っています。さらに、新型コロナウイルス感染防止対策に加え働き方改革の一環としてテレワークを制度化しているほか、情報共有や業務効率化のためグループウェア及び勤怠管理システムを導入しています。

これらのほか、常勤取締役、常勤監査役及び使用人は、親会社により定期的に開催されるＮＡＡグループ経営会議、同連絡会議、同監査会議等を通じ、親会社及びグループ会社間における連携や情報共有を図るとともに、親会社の内部監査部門及び会計監査人による定期的な監査、関係部署との意見交換等で受けた指導や助言等に適時適切に対応しており、業務の適正の確保に努めています。

単位:千円

第２２期事業年度

計　算　書　類

（自 2023年 4月 1日
至 2024年 3月31日）

成田高速鉄道アクセス株式会社

貸借対照表

（2024年3月31日現在）

（単位：千円）

資産の部		負債・純資産の部	
科目	金額	科目	金額
（資産の部）		（負債の部）	
流動資産	2,568,345	流動負債	1,309,457
現金・預金	2,042,844	1年以内返済長期借入金	700,000
関係会社短期貸付金	515,455	未払金	31,203
その他の流動資産	10,044	未払費用	6,325
		未払法人税等	90,835
固定資産	20,178,704	未払消費税等	29,559
鉄道事業固定資産	20,148,464	前受金	444,265
有形固定資産	13,565,838	預り金	1,573
土地	1,392,498	賞与引当金	5,694
建物	524,910	固定負債	4,784,273
構築物	11,585,679	長期借入金	4,750,000
機械装置	56,243	退職給付引当金	13,048
工具・器具・備品	6,507	役員退職慰労引当金	21,224
無形固定資産	6,582,626	負債合計	6,093,731
施設利用権	6,575,535	（純資産の部）	
地上権	5,312	株主資本	16,653,318
ソフトウエア	1,778	資本金	19,008,000
投資その他の資産	30,239	利益剰余金	△ 2,354,681
長期前払費用	5,616	その他利益剰余金	△ 2,354,681
繰延税金資産	18,584	繰越利益剰余金	△ 2,354,681
敷金	6,037	純資産合計	16,653,318
資産合計	22,747,049	負債・純資産合計	22,747,049

記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

損益計算書

（自 2023年 4月 1日
至 2024年 3月31日）

（単位：千円）

科目	金額	
鉄道事業営業収益		
鉄道線路使用料収入	1,900,000	
運輸雑収	1,849	1,901,849
鉄道事業営業費		
一般管理費	247,416	
諸税	449,193	
減価償却費	895,547	1,592,157
鉄道事業営業利益		309,692
営業外収益		
受取利息	30	30
営業外費用		
支払利息	6,962	
支払手数料	100	
雑支出	623	7,685
経常利益		302,037
特別利益		
工事負担金等受入額	24,176	
固定資産受贈益	1,816	25,992
特別損失		
固定資産圧縮損	24,175	
固定資産譲渡損	22,853	47,029
税引前当期純利益		281,000
法人税、住民税及び事業税		64,656
法人税等調整額		23,972
当期純利益		192,372

記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

（自 2023年 4月 1日
至 2024年 3月31日）

（単位：千円）

	株主資本		
	資本金	利益剰余金 その他利益剰余金 繰越利益剰余金	株主資本合計
当期首残高	19,008,000	△ 2,547,054	16,460,945
当期変動額			
当期純利益		192,372	192,372
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)			
当期変動額合計	―	192,372	192,372
当期末残高	19,008,000	△ 2,354,681	16,653,318

記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

個 別 注 記 表

【重要な会計方針に係る事項に関する注記】

1. 固定資産の減価償却の方法

(ア) 有形固定資産

定額法によっております。ただし、有形固定資産のうち取替資産については取替法(定額法)によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

建　物	3年～38年
構築物	5年～60年
機械装置	5年～15年

(イ) 無形固定資産

定額法によっております。なお、施設利用権の償却年数は15～30年、自社利用のソフトウェアの償却年数は5年(社内における利用可能期間)であります。

2. 引当金の計上基準

(ア) 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

なお、貸倒実績がないため、当期末において貸倒引当金を計上しておりません。

(イ) 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、将来の支給見込額のうち当期の負担額を計上しております。

(ウ) 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の見込額に基づき計上しております。

(エ) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

3. 工事負担金等の処理

当社は、国及び地方公共団体等より鉄道建設事業費の一部として補助金・工事負担金を、また鉄道施設の新設等の工事を行うにあたり、京成電鉄株式会社から固定資産の交付を受けております。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、固定資産の取得原価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。

4. 収益の計上基準

「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日)及び「収益認識に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第30号 2021年3月26日)(以下、「収益認識会計基準等」という。)を適用しております。当社の主たる収益は線路使用料収入であり、企業会計基準第13号「リース取引に関する会計基準」の範囲に含まれる鉄道線路設備の賃貸によるリース取引に該当するため、収益認識会計基準等の適用対象外であります。

【収益認識に関する注記】

収益を理解するための基礎となる情報

収益認識会計基準等が適用される収益は、重要性が乏しいため記載を省略しております。

【会計上の見積りに関する注記】

会計上の見積りにより当事業年度に係る計算書類にその額を計上した項目であって、翌事業年度に係る計算書類に重要な影響を及ぼす可能性があるものは、次のとおりです。

繰延税金資産　18,584千円

（繰延税金資産）

繰延税金資産の認識は、将来の事業計画に基づく課税所得の発生時期及び金額によって見積っております。

当該見積りは、将来の不確実な経済条件の変動などによって影響を受ける可能性があり、実際に発生した課税所得の時期及び金額が見積りと異なった場合、翌事業年度の計算書類において、繰延税金資産の金額に重要な影響を与える可能性があります。

【貸借対照表に関する注記】

1. 有形固定資産減価償却累計額	8,282,267千円
2. 関係会社に対する短期金銭債権	515,455千円
3. 関係会社に対する短期金銭債務	6,647千円
4. 固定資産の取得原価から直接減額された工事負担金等累計額	64,139,582千円

【損益計算書に関する注記】

関係会社との取引高

営業取引	一般管理費	35,823千円
営業取引以外	受取利息	9千円

【株主資本等変動計算書に関する注記】

当事業年度末における発行済株式の種類及び株式数

普通株式	380，160株

【税効果会計に関する注記】

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因

繰延税金資産	
未払事業税	16，575千円
賞与引当金	1，734千円
賞与引当金に係る社会保険料	274千円
退職給付引当金	3，974千円
役員退職慰労引当金	6，465千円
繰延税金資産　小計	29，024千円
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	△10，439千円
評価性引当額　小計	△10，439千円
繰延税金資産　合計	18，584千円

【金融商品に関する注記】

1. 金融商品の状況に関する事項

資金運用については元本割れのない安全な預金、貸付金等に限定し、設備投資に必要な資金を銀行からの借入により調達しております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

当事業年度末における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

（単位：千円）

区分	貸借対照表計上額（*1）	時　価（*1）	差　額
長期借入金（*2）	5,450,000	5,414,124	△ 35,875
負債計	5,450,000	5,414,124	△ 35,875

（*1）現金及び預金については、短期間で決済されるため時価が帳簿価額と近似していることから、記載を省略しております。

（*2）長期借入金に係る貸借対照表計上額及び時価については、1年以内に返済予定の長期借入金を含めております。

3. 金融商品の時価の適切な区分ごとの内訳等に関する事項

金融商品の時価を、時価の算定に係るインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の3つのレベルに分類しております。

レベル1の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、活発な市場において形成される当該時価の算定の対象となる資産又は負債に関する相場価格により算定した時価

レベル2の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、レベル1のインプット以外の時価の算定に係るインプットを用いて算出した時価

レベル3の時価：観察できない時価の算定に係るインプットを使用して算定した時価

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

(1)時価をもって貸借対照表計上額とする金融資産及び金融負債
(該当なし)

(2)時価をもって貸借対照表計上額としない金融資産及び金融負債

区分	時価(千円)			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
長期借入金	―	5,414,124	―	5,414,124
負債計	―	5,414,124	―	5,414,124

(注)時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明
長期借入金
長期借入金のうち変動金利によるものは、短期間で市場金利を反映していることから、時価は帳簿価額とほぼ等しいと考えられるため、当該帳簿価額によっており、レベル2の時価に分類しております。また、長期借入金のうち固定金利によるものは、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっており、レベル2の時価に分類しております。

【関連当事者との取引に関する注記】

親会社及び法人主要株主等

(単位:千円)

属 性	会社等の名称	議決権等の所有割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科 目	期末残高
親会社	成田国際空港株式会社	被所有 直接53.74%	役員の兼任	資金の貸付(注1)	497,759	関係会社短期貸付金	515,455
				利息の受取(注1)	9	―	―
				債務被保証(注2)	5,450,000	―	―

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 資金の貸付については、CMS(キャッシュ・マネジメント・システム)による取引であり、取引金額は期中の平均残高を記載しております。また、貸付金の利率については、市場金利を勘案して合理的に決定されております。

(注2) 当社は、銀行借入に対し成田国際空港㈱より債務保証を受けております。なお、保証料の支払いは行っておりません。

(注3) 取引金額及び期末残高には消費税等を含めておりません。

【1株当たり情報に関する注記】

1株当たり純資産額　43,806円08銭

1株当たり当期純利益　506円03銭

【重要な後発事象に関する注記】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書

２０２４年５月２３日

成田高速鉄道アクセス株式会社

取締役会　御　中

[redacted]

＜計算書類等監査＞

監査意見

当監査法人は、会社法第４３６条第２項第１号の規定に基づき、成田高速鉄道アクセス株式会社の２０２３年４月１日から２０２４年３月３１日までの第２２期事業年度の計算書類、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表並びにその附属明細書（以下「計算書類等」という。）について監査を行った。

当監査法人は、上記の計算書類等が、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、当該計算書類等に係る期間の財産及び損益の状況を、全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。

監査意見の根拠

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。監査の基準における当監査法人の責任は、「計算書類等の監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監査役及び監査役会の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

当監査法人の計算書類等に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

計算書類等の監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と計算書類等又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

計算書類等に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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計算書類等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計算書類等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。

計算書類等を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき計算書類等を作成することが適切であるかどうかを評価し、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基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

計算書類等の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての計算書類等に不正又は誤謬による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て、監査報告書において独立の立場から計算書類等に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、計算書類等の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。

・ 計算書類等の監査の目的は、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、監査人は、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、監査に関連する内部統制を検討する。

・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。

・ 経営者が継続企業を前提として計算書類等を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において計算書類等の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する計算書類等の注記事項が適切でない場合は、計算書類等に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。

・ 計算書類等の表示及び注記事項が、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いるかどうかとともに、関連する注記事項を含めた計算書類等の表示、構成及び内容、並びに計算書類等が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

＜報酬関連情報＞

当監査法人及び当監査法人と同一のネットワークに属する者に対する、会社の監査証明業務に基づく報酬及び非監査業務に基づく報酬の額は、事業報告の４．会計監査人に関する事項に記載されている。

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

監 査 報 告 書

当監査役会は、２０２３年4月１日から２０２４年3月３１日までの第２２期事業年度の取締役の職務の執行に関して、各監査役が作成した監査報告書に基づき、審議の上、本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

１．監査役及び監査役会の監査の方法及びその内容

（1）監査役会は、当期の監査方針、監査計画等を定め、各監査役から監査の実施状況及び結果について報告を受けるほか、取締役等及び会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。

（2）各監査役は、監査役会が定めた監査役監査の基準に準拠し、監査の方針（計画）等に従い、取締役その他の使用人、親会社の監査役その他の者と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、以下の方法で監査を実施しました。

① 取締役会その他重要な会議に出席し、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。

② 事業報告に記載されている取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制その他株式会社の業務の適正を確保するために必要なものとして会社法施行規則第１００条第１項及び第３項に定める体制の整備に関する取締役会決議の内容及び当該決議に基づき整備されている体制（内部統制システム）の状況を監視及び検証いたしました。

③ 事業報告に記載されている会社法施行規則第１１８条第５号に定める取引の内容について検討いたしました。

④ 会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。また、会計監査人から「職務の遂行が適正に行なわれることを確保するための体制」（会社計算規則第１３１条各号に掲げる事項）を「監査に関する品質管理基準」（企業会計審議会）等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書、計算書類（貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表）及びその附属明細書について検討いたしました。

２．監査の結果

（1）事業報告等の監査結果

① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、会社の状況を正しく示しているものと認めます。

② 取締役の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

③　内部統制システムに関する取締役会決議の内容は相当であると認めます。また、当該内部統制システムに関する事業報告の記載内容及び取締役の職務の執行についても、指摘すべき事項は認められません。

④　事業報告に記載されている親会社との取引については、当社の利益を害するおそれのある取引に該当しないものと認めます。

（2）計算書類及びその附属明細書の監査結果

[redacted]の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

２０２４年6月１４日

成田高速鉄道アクセス株式会社　監査役会

常勤監査役　永島克彦[redacted]

監　査　役　佐藤育[redacted]

監　査　役　山田耕司[redacted]

（注）１．常勤監査役　永島　克彦氏　及び　監査役　山田　耕司氏は、会社法第２条第１６号及び第３３５条第３項に定める社外監査役であります。

２．監査役　鬼澤　正春氏は、２０２４年3月３１日付けで辞任されました。

決議事項

第一号議案　　取締役５名選任の件

取締役　鵜沢　哲也氏、同　虹林　康二氏、同　冨沢　昇氏　及び　同　田中　亜夫氏は、本総会終結の時をもって辞任いたします。つきましては、その補欠として取締役４名を、また、経営体制の一層の強化・充実を図るため、取締役１名の増員をいたしたく、あわせて取締役５名の選任をお願いしたいと存じます。

なお、選任される取締役の任期は、当社定款第20条第２項の規定により、他の在任取締役の任期の残任期間と同一となります。

取締役候補者は、次のとおりです。

候補者番号	氏　　名 (生年月日)	略歴、地位及び重要な兼職の状況
1	【新任】 まつもと　としひろ 松本　年弘 (1963年8月21日)	1986年 (昭和61年) 4月　運輸省(現国土交通省)入省 2009年 (平成21年) 7月　同省鉄道局財務課長（兼）ＪＲ担当室長 2014年 (平成26年) 7月　同省鉄道局総務課長 2016年 (平成28年) 6月　同省総合政策局公共交通政策部長 2018年 (平成30年) 5月　（兼）総合政策局次長 2018年 (平成30年) 7月　同省物流審議官 2019年 (令和元年) 11月　京浜急行電鉄㈱嘱託 2020年 (令和2年) 6月　同社顧問 2023年 (令和5年) 6月　公益社団法人全国通運連盟理事長（現任）
2	【新任】 やまもと　のぼる 山本　昇 (1962年12月14日)	1988年 (昭和63年) 4月　千葉県入庁 2016年 (平成28年) 4月　同県健康福祉部副参事（兼）健康福祉部医療整備課医師確保・地域医療推進室長 2017年 (平成29年) 4月　同県水道局工業用水部事業管理課長 2019年 (平成31年) 4月　同県健康福祉部保険指導課長 2020年 (令和2年) 4月　同県健康福祉部参事（千葉県後期高齢者医療広域連合派遣） 2022年 (令和4年) 4月　同県美術館長 2023年 (令和5年) 6月　当社総務部担当部長 2023年 (令和5年) 7月　当社総務部長（現任）
3	【新任】 かさはら　よしゆき 笠原　由之 (1963年9月22日)	1986年 (昭和61年) 8月　運輸省(現国土交通省)入省 2012年 (平成24年) 8月　同省近畿運輸局鉄道部安全指導課長 2017年 (平成29年) 4月　同省関東運輸局鉄道部計画課長 2020年 (令和2年) 4月　同省中国運輸局鉄道部長 2022年 (令和4年) 4月　同省北陸信越運輸局鉄道部長 2024年 (令和6年) 4月　同省退職

4	【新任】社外取締役 にしきおり　よしまさ 錦織　良匡 （1966年8月26日）	1990年（平成2年）4月　千葉県入庁 2018年（平成30年）4月　同県総合企画部副参事 2021年（令和3年）4月　同県総合企画部空港地域振興課長 2022年（令和4年）4月　同県総合企画部次長 2024年（令和6年）4月　同県交通担当部長（現任）
5	【新任】社外取締役 もちなが　ひでき 持永　秀毅 （1962年3月6日）	1984年（昭和59年）4月　運輸省（現国土交通省）入省 2013年（平成25年）7月　内閣府大臣官房審議官 2015年（平成27年）7月　国土交通省大臣官房審議官 2016年（平成28年）6月　同省関東運輸局長 2018年（平成30年）2月　日通商事㈱顧問 2018年（平成30年）8月　山万㈱顧問 2021年（令和3年）6月　京成電鉄㈱取締役　鉄道副本部長兼鉄道本部安全推進部長 2021年（令和3年）10月　同社取締役　執行役員　鉄道副本部長兼鉄道本部安全推進部長 2023年（令和5年）6月　（兼）北総鉄道㈱取締役社長（現任） 2023年（令和5年）6月　同社取締役　常務執行役員　鉄道副本部長（現任）

(注) 1　取締役候補者　錦織　良匡氏及び同　持永　秀毅氏は、会社法施行規則第2条第3項第7号に定める社外取締役の候補者であります。

(注) 2　取締役候補者　松本　年弘氏及び同　笠原　由之氏は、国土交通省（旧 運輸省）の幹部を歴任し、鉄道事業における豊富な業務経験を有しており、その豊富な経験と実績を活かして、当社の重要な業務執行の決定及び経営の監督に十分な役割を果たすことができると判断したため、取締役として選任をお願いするものです。

(注) 3　取締役候補者　山本　昇氏は、千葉県の幹部を歴任し、長年にわたり地方行政の執行に携わられ、その豊富な経験と実績を活かして、当社の重要な業務執行の決定及び経営の監督に十分な役割を果たすことができると判断したため、取締役として選任をお願いするものです。

(注) 4　取締役候補者　錦織　良匡氏は、千葉県の幹部職員であり、長年にわたり地方行政の執行に携わられており、その豊富な経験と幅広い見識をもとに、当社の経営全般に助言を頂戴するとともに、当社の重要な業務執行の決定及び経営を監督していただくことにより、コーポレートガバナンス強化に寄与していただけると考えたため、社外取締役として選任をお願いするものです。

(注) 5　取締役候補者　持永　秀毅氏は、京成電鉄株式会社の取締役であり、国土交通省（旧 運輸省）の幹部を歴任し、その豊富な経験と実績を活かして、当社の経営全般に助言を頂戴するとともに、当社の重要な業務執行の決定及び経営を監督していただくことにより、コーポレートガバナンス強化に寄与していただけると考えたため、社外取締役として選任をお願いするものです。

(注) 6　錦織　良匡氏及び同　持永　秀毅氏が取締役に選任された場合、当社は同諸氏との間で、当社定款第30条第2項及び会社法第427条第1項の規定により、同法第423条第1項に定める損害賠償責任を法令が定める額に限定する契約を締結する予定です。

決議事項

第二号議案　　監査役１名選任の件

監査役　鬼澤　正春氏は、本総会終結の時までが任期となっておりましたが、本年３月31日をもって辞任されました。

つきましては、監査役１名の選任をお願いしたいと存じます。

その任期は、2028年６月末開催の定時株主総会終結の時までとなります。

なお、本議案に関しましては、監査役会の同意を得ております。

監査役候補者は、次のとおりです。

候補者番号	氏　名 （生年月日）	略歴、地位及び重要な兼職の状況
1	【新任】社外監査役 石毛（いしげ）　直樹（なおき） （1964年10月31日）	1988年（昭和63年）４月　成田市入所 2015年（平成27年）４月　同市企画政策部広報課長 2017年（平成29年）４月　同市総務部危機管理課長 2019年（平成31年）４月　同市教育部担当次長 2020年（令和2年）４月　同市財政部長 2022年（令和4年）４月　同市空港部長 2024年（令和6年）４月　同市企画政策部長（現任）

(注) 1　監査役候補者は、当社との間に特別な利害関係はありません。

(注) 2　監査役候補者は、会社法施行規則第２条第３項第８号の社外監査役候補者であります。

(注) 3　監査役候補者は、成田市の幹部職員であり、長年にわたり地方行政の執行に携わっており、豊富な経験と幅広い見識を有していることから、それらを経営全般の監視と一層の適正な監査の実現のために活かしていただけると考えたため、社外監査役として選任をお願いするものです。

(注) 4　石毛　直樹氏が監査役に選任された場合、当社は同氏との間で、当社定款第40条第２項及び会社法第427条第１項の規定により、同法第423条第１項に定める損害賠償責任を法令が定める額に限定する契約を締結する予定です。

決議事項

第三号議案　　退職慰労金支給の件

取締役　鵜沢　哲也氏　及び　同　虹林　康二氏が、本総会終結の時をもって辞任することから、当社「常勤役員退職慰労金支給規程」の規定に基づき、退職慰労金を支給することとし、支給額については取締役会に一任することについてご承認いただきたく、お諮りいたします。

氏　　名	略　　歴
鵜　沢　　哲　也	2019年（令和元年）6月　当社専務取締役就任 2021年（令和3年）6月　第19回定時株主総会で再任 2023年（令和5年）6月　第21回定時株主総会で再任 現在に至る
虹　林　　康　二	2019年（令和元年）6月　当社取締役施設保全部長就任 2021年（令和3年）6月　第19回定時株主総会で再任 2023年（令和5年）6月　第21回定時株主総会で再任 現在に至る

参考資料

常勤役員退職慰労金支給規程〈抄〉

制定　平成16年4月28日
改正　平成29年8月29日

（総則）

第1条　成田高速鉄道アクセス株式会社（以下「会社」という。）の常勤取締役及び常勤監査役（他の企業等からの出向者を除く。以下「役員」という。）の退職慰労金については、この規程の定めるところにより算定する。

（退職慰労金の支給）

第2条　退職慰労金は、役員が退職又は死亡したときに支給する。但し、本人から辞退する旨の申し出があったときはこの限りでない。

2　退職慰労金は、法令その他に基づき控除すべき金額がある場合には、その金額を控除して支給する。

（受給権者）

第3条　退職慰労金は、次の各号に定める者に支給する。

一　役員が退職したときには本人

二　役員が死亡したときには、その遺族

2　前項第2号の遺族の範囲及び支給順位については、労働基準法施行規則（昭和22年厚生省令第23号）第42条から第45条までの規定を準用する。

（在職期間の算定）

第4条　役員の在職期間は、就任の日から起算して暦に従い月をもって算定する。なお、1月に満たない端数を生じたときは、10日未満は切り捨て、10日以上は1月に切り上げる。

2　他の企業等から出向を命じられた期間は、退職慰労金支給算定の期間に含まないものとする。

（退職慰労金の額）

第5条　退職慰労金の額は在職期間1月につき、退職した日における当該役員の報酬額の12分の1の額に10分の1を乗じて得た額とする。

（退職慰労金の増額及び減額）

第6条　役員の在職期間中の功績、退任事由等を評価、勘案して前条の規定により算出した額に、当該役員の報酬額に12分の1から12分の3を乗じて得た額の範囲内の額を加算して支給することができる。

2　会社の業績不振及びその他相当の事由により、前条の規定により算出した額から相当額を減じて支給することができる。

比較貸借対照表

（2024年3月31日現在）

（単位：千円）

資産の部				
科目＼期別	前期末（2023年3月31日現在）	当期末（2024年3月31日現在）	増減額	摘要
（資産の部）				
流動資産	2,570,004	2,568,345	△ 1,658	
現金・預金	2,050,162	2,042,844	△ 7,317	
関係会社短期貸付金	509,509	515,455	5,945	
未収金	－	－	0	
その他の流動資産	10,331	10,044	△ 286	
固定資産	21,117,458	20,178,704	△ 938,754	
鉄道事業固定資産	21,057,057	20,148,464	△ 908,592	
有形固定資産	14,053,467	13,565,838	△ 487,629	
土地	1,416,137	1,392,498	△ 23,639	
建物	590,498	524,910	△ 65,588	
構築物	11,942,451	11,585,679	△ 356,772	
機械装置	103,357	56,243	△ 47,114	
工具・器具・備品	1,022	6,507	5,485	
無形固定資産	7,003,590	6,582,626	△ 420,963	
施設利用権	6,995,571	6,575,535	△ 420,035	
地上権	5,312	5,312	0	
ソフトウエア	2,706	1,778	△ 928	
投資その他の資産	60,401	30,239	△ 30,161	
長期前払費用	11,805	5,616	△ 6,189	
繰延税金資産	42,557	18,584	△ 23,972	
敷金	6,037	6,037	0	
資産合計	23,687,462	22,747,049	△ 940,413	

記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

（単位：千円）

負　債　・　純　資　産　の　部				
期別 / 科目	前期末 （2023年3月31日現在）	当期末 （2024年3月31日現在）	増減額	摘　要
（負債の部）				
流動負債	1,297,140	1,309,457	12,317	
1年以内返済長期借入金	700,000	700,000	0	
未払金	41,803	31,203	△ 10,599	
未払費用	5,325	6,325	999	
未払法人税等	70,692	90,835	20,143	
未払消費税等	28,439	29,559	1,120	
前受金	444,240	444,265	24	
預り金	1,050	1,573	522	
賞与引当金	5,588	5,694	105	
固定負債	5,929,377	4,784,273	△ 1,145,103	
長期借入金	5,900,000	4,750,000	△ 1,150,000	
退職給付引当金	11,652	13,048	1,396	
役員退職慰労引当金	17,724	21,224	3,500	
負債合計	7,226,517	6,093,731	△ 1,132,785	
（純資産の部）				
株主資本	16,460,945	16,653,318	192,372	
資本金	19,008,000	19,008,000	0	
利益剰余金	△ 2,547,054	△ 2,354,681	192,372	
その他利益剰余金	△ 2,547,054	△ 2,354,681	192,372	
繰越利益剰余金	△ 2,547,054	△ 2,354,681	192,372	
純資産合計	16,460,945	16,653,318	192,372	
負債・純資産合計	23,687,462	22,747,049	△ 940,413	

記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

比較損益計算書

（自 2023年 4月 1日
至 2024年 3月31日）

（単位：千円）

科目＼期別	前期（自 2022年4月1日 至 2023年3月31日）	当期（自 2023年4月1日 至 2024年3月31日）	増減額	摘要
鉄道事業営業収益	1,901,357	1,901,849	492	
鉄道線路使用料収入	1,900,000	1,900,000	0	
運輸雑収	1,357	1,849	492	
鉄道事業営業費	1,602,178	1,592,157	△ 10,020	
一般管理費	239,522	247,416	7,894	
諸税	462,507	449,193	△ 13,313	
減価償却費	900,148	895,547	△ 4,601	
鉄道事業営業利益	299,179	309,692	10,513	
営業外収益	29	30	1	
受取利息	29	30	1	
営業外費用	7,803	7,685	△ 117	
支払利息	7,703	6,962	△ 740	
支払手数料	100	100	0	
雑支出	－	623	623	
経常利益	291,405	302,037	10,632	
特別利益	138,098	25,992	△ 112,105	
工事負担金等受入額	138,098	24,176	△ 113,922	
固定資産受贈益	－	1,816	1,816	
特別損失	138,098	47,029	△ 91,068	
固定資産圧縮損	138,098	24,175	△ 113,922	
固定資産譲渡損	－	22,853	22,853	
税引前当期純利益	291,405	281,000	△ 10,404	
法人税、住民税及び事業税	47,250	64,656	17,405	
法人税等調整額	25,097	23,972	△ 1,124	
当期純利益	219,057	192,372	△ 26,685	

記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。