

経営概要書

法人名：

由利高原鉄道 株式会社

(株 9)

| | |
|--------|---------------------|
| 代表者職氏名 | 代表取締役社長 春田 啓郎 |
| 所在地 | 由利本荘市矢島町七日町字羽坂21番地2 |

| | |
|-------|----------------|
| 所管部課名 | 観光文化スポーツ部交通政策課 |
| 設立年月日 | 昭和59年10月31日 |

【沿革及び県の出資理由】

国鉄改革に伴い矢島線は廃止対象路線に選定されたが沿線住民の重要な交通手段であることから、県と関係市町が主体となり存続することで合意され、それぞれの出資により昭和59年10月31日会社設立。

【出資者】 (H26年度当初)

(単位:千円、%)

| 区分 | 団体数 | 出資額 | 構成比 |
|-------|-----|---------|--------|
| 秋田県 | 1 | 38,500 | 38.5% |
| 由利本荘市 | 1 | 38,500 | 38.5% |
| その他 | 12 | 23,000 | 23.0% |
| 計 | 14 | 100,000 | 100.0% |

【事業】

①主たる業務

鳥海山ろく線の経営・旅行センター・広告宣伝

②事業実績

(単位:百万円、人)

| 事業名等 | H23年度 | H24年度 | H25年度 |
|--------|---------|---------|---------|
| 旅客運輸収入 | 63 | 64 | 65 |
| 輸送人員 | 277,407 | 278,007 | 263,376 |

③H25年度事業概要及び26年度事業計画・目標

(H25年度事業概要) 輸送人員においては、定期外・定期ともにすべての四半期で前年を下回り、年間計で14,600人の減(△5.3%)。運輸収入においては、4月～9月の上半期は対前年を割り込みましたが、10月～3月の下半期は定期外・定期ともに前年を上回り、通年では113万円(1.7%)と微増し、消費税増税前の定期駆け込み需要等が功を奏したと思われます。また、全国各地でのイベントや通信販売によって記念乗車券等の販売も順調で、経常損失は8,074万円と3者合意の8,119万円を下回り3年連続目標数値をクリアすることができました。

(H26年度事業計画・目標) 鉄道の最重要課題である安全の確保のため「鉄道軌道輸送対策事業」を活用し、施設の維持修繕等を行い、適切な管理に努めます。また、平成23年3月に定めた「鳥海山ろく線の持続的運行に係る基本合意書(いわゆる3者合意)」の目標値である7,850万円以内に経常損失を抑えるため、運賃収入の増を事業の中心とし、既存・新規のイベント事業や好調な募集型企画旅行の継続、沿線住民・企業の貸切車両の利用促進、首都圏での物販活動など、収入増につながる活動に積極的に取り組んでいきます。

【組織】

①役員数(H26.7.1現在)

(単位:人)

| 区分 | 取締役 | | 監査役 | |
|--------|-----|-----|-----|-----|
| | H25 | H26 | H25 | H26 |
| 常勤 | 1 | 1 | | |
| 内、県退職者 | | | | |
| 内、県職員 | | | | |
| 非常勤 | 6 | 6 | 2 | 2 |
| 内、県退職者 | | | | |
| 内、県職員 | 1 | 1 | | |
| 計 | 7 | 7 | 2 | 2 |
| 内、県関係者 | 1 | 1 | | |

②職員数(H26.4.1現在)

(単位:人)

| 区分 | H25 | H26 | 正職員 平均年齢 40歳 | 正職員 平均勤続年数 11年 |
|--------|-----|-----|--------------------|----------------------|
| 正職員 | 21 | 23 | | |
| 内、県退職者 | | | | |
| 出向職員 | 2 | 2 | | |
| 内、県職員 | | | | |
| 臨時・嘱託 | 8 | 6 | | |
| 内、県退職者 | | | | |
| 計 | 31 | 31 | | |
| 内、県関係者 | | | | |
| | | | 正職員平均年収(H25年度) | 2,800千円 |

| | |
|-------------------|-----------|
| 役員報酬支給対象者数(H25年度) | 1人 |
| 役員報酬支給対象者平均年齢 | 62歳 |
| 平均役員報酬額(H25年度) | 5,500千円/年 |

【財務】

①損益計算書

(単位:千円)

| 区分 | 平成24年度 | 平成25年度 |
|-------------|----------|----------|
| 売上高 | 104,793 | 241,070 |
| 売上原価 | 152,455 | 128,608 |
| 売上総利益 | △ 47,662 | 112,462 |
| 販売費及び一般管理費 | 38,775 | 59,459 |
| 人件費(売上原価含む) | 114,082 | 107,127 |
| 営業利益(損失) | △ 86,437 | 53,003 |
| 営業外収益 | 6,797 | 5,192 |
| 営業外費用 | 2,195 | 138,939 |
| 経常利益(損失) | △ 81,835 | △ 80,744 |
| 特別利益 | 279,950 | 265,272 |
| 特別損失 | 189,709 | 183,718 |
| 法人税・住民税・事業税 | 184 | 184 |
| 当期純利益(損失) | 8,222 | 626 |

②貸借対照表

(単位:千円)

| 区分 | 平成24年度 | 平成25年度 |
|---------|----------|----------|
| 流動資産 | 239,490 | 286,687 |
| 固定資産 | 114,760 | 105,234 |
| 資産計 | 354,250 | 391,921 |
| 流動負債 | 256,109 | 290,642 |
| 短期借入金 | 50,000 | 30,000 |
| 固定負債 | 28,099 | 30,611 |
| 長期借入金 | | |
| 負債計 | 284,208 | 321,253 |
| 資本金 | 100,000 | 100,000 |
| 利益剰余金等 | △ 29,958 | △ 29,332 |
| 純資産計 | 70,042 | 70,668 |
| 負債・純資産計 | 354,250 | 391,921 |

| 退職給与引当状況 | (単位:千円) | | |
|----------|---------|--------|--------|
| | 要支給額 | 引当額 | 引当率(%) |
| | 30,610 | 30,610 | 100.0% |

| 区分 | 平成24年度 | 平成25年度 |
|----------|--------|--------|
| 県の貸付金残高 | — | — |
| 県の損失補償残高 | — | — |
| 県の債務保証残高 | — | — |

【県の財政支出】

(単位:千円)

| | 平成23年度 | 平成24年度 | 平成25年度 | 支出目的・対象事業概要等 |
|-------|---------|---------|---------|---|
| 補助金 | 215,037 | 212,187 | 204,615 | 鉄道軌道輸送対策事業費補助金、地方鉄道運営費補助金、第三セクター鉄道設備整備費補助金、鳥海山ろく線活用旅行商品造成促進事業費補助金 |
| 委託費 | | | | |
| 指定管理料 | | | | |
| 貸付金 | | | | |

1 主な経営指標

| 項目 | | 単位 | H23年度 | H24年度 | H25年度 | H23-24増減 | H24-25増減 |
|-----|--------------|----|----------|----------|----------|----------|----------|
| 健全性 | 自己資本比率 | % | 16.76 | 19.77 | 18.03 | 3.01 | △ 1.74 |
| | 借入金依存率 | % | 10.84 | 14.11 | 7.65 | 3.27 | △ 6.46 |
| | 流動比率 | % | 92.28 | 93.51 | 98.64 | 1.23 | 5.13 |
| 収益性 | 剰余金(△欠損金) | 千円 | △ 38,180 | △ 29,958 | △ 29,332 | 8,222 | 626 |
| | 経常利益率 | % | △ 95.55 | △ 73.34 | △ 32.79 | 22.21 | 40.55 |
| | 総資本利益率 | % | △ 24.47 | △ 23.10 | △ 20.60 | 1.37 | 2.50 |
| 効率性 | 総資本回転率 | | 0.26 | 0.32 | 0.63 | 0.06 | 0.31 |
| | 職員1人当たり経常収入額 | 千円 | 3,635 | 3,382 | 7,944 | △ 253 | 4,562 |
| | 人件費比率 | % | 112.04 | 102.23 | 28.58 | △ 9.81 | △ 73.65 |

2 経営目標の達成状況

| 経営目標 | | 区分 | H23年度 | H24年度 | H25年度 | H26年度 |
|----------|-----------|----|---------|---------|---------|---------|
| 指 経営改善目標 | 経常損失額(千円) | 目標 | 90,730 | 82,763 | 81,193 | 78,502 |
| | | 実績 | 90,293 | 81,835 | 80,745 | |
| | 経常収支比率(%) | 目標 | 135 | 211 | 209 | 205 |
| | | 実績 | 196 | 173 | 132 | |
| 指 事業成果 | 輸送人員(人) | 目標 | 283,106 | 273,786 | 272,496 | 274,053 |
| | | 実績 | 277,407 | 278,007 | 263,376 | |
| | 経常収入(千円) | 目標 | 92,353 | 74,398 | 74,330 | 74,804 |
| | | 実績 | 94,503 | 111,590 | 246,262 | |
| 顧客満足度指数 | 目標 | 70 | 75 | 77 | 75 | |
| | 実績 | 75 | 76 | 70 | | |

3 経営状況及び課題、経営目標の達成状況についての自己評価

平成25年度の輸送実績は前年度には届かず、運輸収入は前年度より増収となりました。地域と協力したイベント列車の運行やこれに伴うマスコミへの露出を高めたことにより旅客を呼び込み、輸送人員は減ったものの運輸収入ではカバーしました。少子高齢化により人口が減少し、就業人口も減少し厳しい環境に置かれており、定期客の減少は避けられません。地域の協力を得て中学生に通学定期の利用を啓蒙する活動や新車両の導入などサービスレベルの向上を図った結果、定期客の落ち込みを最小限に止めることができました。また、市外、県外からの観光客を呼び込むために地域と協力してイベント列車を企画しました。地域の方の協力により、沿線には菜の花、水仙などの花や「こいのぼり」、「かかし」など季節に応じた風物が観光客の目を楽しませています。また、積極的にマスコミへの露出に取り組んだり、夏から秋にかけて由利本荘市の協力を得て実施した鳥海山ろくを巡る「ワンデー・ワンコインツアー」は約800人の集客を得て今後につながる結果を出しました。他の募集ツアーも順調に集客を重ねることができました。一昨年よりITアドバイザーと契約し、ホームページのリニューアルや公式facebookページの作成などに取り組んだことも功を奏し、以上の成果を挙げながら経常損失が8,074千円と、秋田県及び由利本荘市との3者合意である目標を僅かですが下回り3年連続目標数値をクリアすることができました。また、損失額そのものも3年連続縮小してきております。

〈顧客満足度調査の結果を受けて実施する取組〉

企画会議・サービス改善会議等で昨年より評価が落ちた項目について改善を図って行きたい。

〈H25年度経営評価指摘事項(早期の改善が望まれる事項)〉

指摘事項：なし

措置状況：

4 総合評価(計算書類等の資料による評価)

| | | |
|--------|------------------|-----------|
| A 概ね良好 | B 改善の余地あり | C 改善措置が必要 |
|--------|------------------|-----------|

・受託事業収入の増加により、売上高は前年度に比して136,277千円増加した。また、人件費の減少等により営業費用(売上原価・販売費及び一般管理費)は前年度に比して3,163千円減少した。よって、営業利益は前年度比139,440千円増加の53,003千円となった。経常利益(△損失)は受託工事費138,520千円が発生したものの前年度比1,091千円増加の△80,744千円、当期純利益は補助金の減少等により前年度比7,596千円減少の626千円となった。

・利益剰余金等は△29,332千円と繰越欠損であり、欠損の累積は年々減りつつあるものの期間損益の水準に比して過大で解消には長期間を要する。また当社と県・由利本荘市の三者間で経常損失目標に係る合意(△8千2百万円)がなされており、補助金によって実質的に赤字の補てんがなされる仕組みとなっている。以上のことから、財務基盤は安定しているとは言えない。

・経営改善指標については「経常損失額」、「経常収支比率」とともに目標水準を確保し経常損失額については三者合意目標を達成した。事業成果指標「輸送人員」は概ね目標水準を確保し、「経常収入」は目標を上回った。

【改善が望まれる事項】

・増収・三者合意目標を達成し黒字を確保したものの累積欠損の解消には依然長期を要する見通しであることから、引き続き収入源の確保・事業経費の効率化を進め経常損失額の縮小に取り組むことが望まれる。