

## 貸借対照表

信楽高原鐵道 株式会社

平成27年3月31日現在

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)	円	(負債の部)	円
流動資産	120,486,845	流動負債	35,328,459
現金・預金	50,542,952	買掛金	16,194,373
未収運賃	895,388	未払金	1,580,730
未収金	65,896,146	未払費用	5,044,747
棚卸商品	2,110,848	預り金	1,578,936
貯蔵品	1,017,571	未払消費税	4,336,400
その他流動資産	23,940	未払法人税等	3,191,300
		預り連絡運賃	1,335,803
		前受運賃	2,044,240
		前受金	21,930
固定資産	2,790,246	固定負債	5,610,500
鉄道事業固定資産	2,755,666	退職給付引当金	5,610,500
有形固定資産	1,977,663		
無形固定資産	778,003	負債計	40,938,959
投資等	34,580		
		(純資産の部)	
		株主資本	125,965,224
		資本金	432,000,000
		利益剰余金	△ 306,034,776
繰延資産	43,627,092	純資産計	125,965,224
資産合計	166,904,183	負債・純資産合計	166,904,183

貸借対照表に関する注記

1 有形固定資産の減価償却累計額	7,261,809 円
2 事業用固定資産	
有形固定資産	1,977,663 円
土地	1 円
車両	44,654 円
工具器具	480,208 円
リース資産	1,452,800 円
無形固定資産	778,003 円
投資等	34,580 円

# 損 益 計 算 書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

科 目	金 額	額
鉄 道 事 業	円	円
営 業 収 益	167,462,754	
営 業 費	155,433,958	
営 業 利 益		12,028,796
付 帯 事 業		
営 業 収 益	2,984,566	
営 業 費	2,335,300	
営 業 利 益		649,266
全 事 業 営 業 利 益		12,678,062
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	14,376	
そ の 他 の 収 益	1,262,349	1,276,725
営 業 外 費 用		
そ の 他 の 費 用	5,271,911	5,271,911
経 常 利 益		8,682,876
特 別 利 益		
補 助 金	0	
そ の 他	56,727,691	56,727,691
特 別 損 失		
臨 時 損 失	56,816,968	
そ の 他 特 別 損 失	0	56,816,968
税 引 前 当 期 純 利 益		8,593,599
法人税・住民税及び事業税		4,052,307
当 期 純 利 益		4,541,292

損益計算書に関する注記

1 営 業 収 益	170,447,320 円
2 営 業 費	157,769,258 円
運 送 費 及 び 売 上 原 価	133,486,965 円
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	23,053,932 円
諸 税	549,405 円
減 価 償 却 費	678,956 円



## 個別注記表

平成26年4月1日から平成27年3月31日

この計算書類は、中小企業の会計に関する指針によって作成しています。

重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産

棚卸商品・・・最終仕入原価法

貯蔵品・・・先入先出法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

法人税法の規定による定額法または旧定額法を採用しております。

但し、取替資産については、取替法を採用しており、リース資産については、リース期間定額法により償却を行っております。

無形固定資産

定額法で償却しております。

3 繰延資産の償却方法

15年で期間均等償却を行っております。

4 計算書類作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜法式によっております。

リース資産の会計処理方法

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、リース取引開始日が平成20年4月1日前に開始する事業年度に属するものは、通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっており、リース取引が平成20年4月1日以後開始するものについては、通常の売買処理に係る方法に準じた会計処理によっております。

引当金の計上基準

退職給付引当金の計上

就業規則、労働協約等により、会社が退職金を支払う法的債務を負っていることにより退職給付引当金を計上しました。

退職給付債務については、「期末自己都合要支給額」をもって計算しております。