

## 貸借対照表

信楽高原鐵道 株式会社

令和2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     | 147,292,973 | 流動負債     | 30,701,246    |
| 現金・預金    | 115,935,217 | 買掛金      | 10,562,727    |
| 未収運賃     | 536,913     | 未払金      | 4,950,260     |
| 未収金      | 27,490,009  | 未払費用     | 5,712,021     |
| 棚卸商品     | 1,683,912   | 預り金      | 1,077,053     |
| 貯蔵品      | 928,202     | 未払消費税    | 3,002,800     |
| その他流動資産  | 718,720     | 未払法人税等   | 2,741,200     |
|          |             | 預り連絡運賃   | 459,565       |
|          |             | 前受運賃     | 2,160,760     |
|          |             | その他流動負債  | 34,860        |
| 固定資産     | 5,967,247   | 固定負債     | 9,101,300     |
| 鉄道事業固定資産 | 5,940,607   | 退職給付引当金  | 9,101,300     |
| 有形固定資産   | 5,503,804   |          |               |
| 無形固定資産   | 436,803     | 負債計      | 39,802,546    |
| 投資等      | 26,640      |          |               |
|          |             | (純資産の部)  |               |
|          |             | 株主資本     | 140,305,116   |
|          |             | 資本金      | 432,000,000   |
|          |             | 利益剰余金    | △ 291,694,884 |
| 繰延資産     | 26,847,442  | 純資産計     | 140,305,116   |
| 資産合計     | 180,107,662 | 負債・純資産合計 | 180,107,662   |

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 | 10,047,238 円 |
| 2 事業用固定資産        |              |
| 有形固定資産           | 5,503,804 円  |
| 土地               | 1 円          |
| 車両               | 838,257 円    |
| 工具器具             | 133,046 円    |
| リース資産            | 4,532,500 円  |
| 無形固定資産           | 436,803 円    |
| 投資等              | 26,640 円     |

# 損 益 計 算 書

平成 31 年 4 月 1 日から令和 2 年 3 月 31 日まで

| 科 目                    | 金 額         | 額         |
|------------------------|-------------|-----------|
| 鉄 道 事 業                | 円           | 円         |
| 営 業 収 益                | 166,225,915 |           |
| 営 業 費                  | 158,503,253 |           |
| 営 業 利 益                |             | 7,722,662 |
| 付 帯 事 業                |             |           |
| 営 業 収 益                | 3,019,333   |           |
| 営 業 費                  | 982,186     |           |
| 営 業 利 益                |             | 2,037,147 |
| 全 事 業 営 業 利 益          |             | 9,759,809 |
| 営 業 外 収 益              |             |           |
| 受 取 利 息                | 10,058      |           |
| そ の 他 の 収 益            | 946,006     | 956,064   |
| 営 業 外 費 用              |             |           |
| そ の 他 の 費 用            | 8,567,947   | 8,567,947 |
| 経 常 利 益                |             | 2,147,926 |
| 特 別 利 益                |             |           |
| 補 助 金                  | 0           |           |
| そ の 他                  | 0           | 0         |
| 特 別 損 失                |             |           |
| 臨 時 損 失                | 0           |           |
| そ の 他 特 別 損 失          | 0           | 0         |
| 税 引 前 当 期 純 利 益        |             | 2,147,926 |
| 法人 税 ・ 住 民 税 及 び 事 業 税 |             | 1,792,033 |
| 当 期 純 利 益              |             | 355,893   |

損益計算書に関する注記

|                     |               |
|---------------------|---------------|
| 1 営 業 収 益           | 169,245,248 円 |
| 2 営 業 費             | 159,485,439 円 |
| 運 送 費 及 び 売 上 原 価   | 133,621,706 円 |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 | 21,213,829 円  |
| 諸 税                 | 2,995,225 円   |
| 減 価 償 却 費           | 1,654,679 円   |

## 株主資本等変動計算書

平成 31 年 4 月 1 日から令和 2 年 3 月 31 日まで

(単位:円)

|               | 株 主 資 本     |               |               |             | 純資産合計       |
|---------------|-------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
|               | 資 本 金       | 利益剰余金         |               | 株主資本合計      |             |
|               |             | その他利益剰余金      | 利益剰余金合計       |             |             |
|               |             | 繰越利益剰余金       |               |             |             |
| 当 期 期 首 残 高   | 432,000,000 | △ 292,050,777 | △ 292,050,777 | 139,949,223 | 139,949,223 |
| 当 期 変 動 額     |             |               |               |             |             |
| 当 期 純 利 益     |             | 355,893       | 355,893       | 355,893     | 355,893     |
| 当 期 変 動 額 合 計 |             | 355,893       | 355,893       | 355,893     | 355,893     |
| 当 期 末 残 高     | 432,000,000 | △ 291,694,884 | △ 291,694,884 | 140,305,116 | 140,305,116 |

株主資本等変動計算書に関する注記

発行済み株式の数

前期末株式数 (普通株式) 8,640 株

当期末株式数 (普通株式) 8,640 株

## 個別注記表

平成 31 年 4 月 1 日から令和 2 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、税抜方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。