

貸借対照表

信楽高原鐵道 株式会社

令和5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	146,276,083	流動負債	31,010,066
現金・預金	107,294,824	買掛金	14,623,643
未収運賃	662,510	未払金	2,385,620
未収金	34,321,697	未払費用	6,224,286
棚卸商品	1,903,053	預り金	900,437
貯蔵品	1,175,309	未払消費税	3,086,200
その他流動資産	918,690	未払法人税等	1,732,600
		預り連絡運賃	214,850
		前受運賃	1,807,570
		その他流動負債	34,860
固定資産	21,697,831	固定負債	14,830,900
鉄道事業固定資産	3,553,309	退職給付引当金	14,830,900
有形固定資産	3,116,506		
無形固定資産	436,803	負債計	45,840,966
投資等	18,144,522		
長期前払費用	18,121,832	(純資産の部)	
差入保証金	22,690	株主資本	122,132,948
		資本金	432,000,000
		利益剰余金	△ 309,867,052
繰延資産	0		
		純資産計	122,132,948
資産合計	167,973,914	負債・純資産合計	167,973,914

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	11,423,027 円
2 事業用固定資産	
有形固定資産	3,116,506 円
土地	1 円
車両	319,734 円
工具器具	622,271 円
リース資産	2,174,500 円
無形固定資産	436,803 円
投資等	18,144,522 円

損 益 計 算 書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

科 目	金 額	額
	円	円
鉄 道 事 業		
営 業 収 益	161,159,207	
営 業 費	166,816,690	
営 業 利 益		△ 5,657,483
付 帯 事 業		
営 業 収 益	5,372,273	
営 業 費	1,728,361	
営 業 利 益		3,643,912
全 事 業 営 業 利 益		△ 2,013,571
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	2,166	
そ の 他 の 収 益	9,149,951	9,152,117
営 業 外 費 用		
そ の 他 の 費 用	10,129,645	10,129,645
経 常 利 益		△ 2,991,099
特 別 利 益		
補 助 金	0	
そ の 他	14,190,599	14,190,599
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		11,199,500
法 人 税 ・ 住 民 税 及 び 事 業 税		304,624
過 年 度 法 人 税		0
当 期 純 利 益		10,894,876

損益計算書に関する注記

1 営 業 収 益	166,531,480 円
2 営 業 費	168,545,051 円
運 送 費 及 び 売 上 原 価	144,903,810 円
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	19,047,330 円
諸 税	2,918,564 円
減 価 償 却 費	1,675,347 円

株主資本等変動計算書

令和4年4月1日から令和5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	△ 320,761,928	△ 320,761,928	111,238,072	111,238,072
当 期 変 動 額					
当 期 純 利 益		10,894,876	10,894,876	10,894,876	10,894,876
当 期 変 動 額 合 計		10,894,876	10,894,876	10,894,876	10,894,876
当 期 末 残 高	432,000,000	△ 309,867,052	△ 309,867,052	122,132,948	122,132,948

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

令和4年4月1日から令和5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 長期前払費用の償却方法

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。