

貸 借 対 照 表

(令和7年3月31日 現在)

樽見鉄道株式会社

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 及 び 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	270,739,844	流 動 負 債	107,314,500
現金及び預金	180,819,291	短期借入金	10,566,913
未 収 運 賃	11,108,739	前受運賃	10,416,200
未 収 金	66,953,675	未払金	84,755,380
貯 蔵 品	9,794,187	預り金	1,049,607
前払費用	2,059,318	未払法人税等	526,400
その他の流動資産	4,634		
固 定 資 産	164,085,778	固 定 負 債	259,094,918
有形固定資産	136,869,038	長期借入金	214,250,000
土地	7,358,468	車両修繕引当金	10,500,000
建物	1,102,712	退職給与引当金	34,344,918
構築物	127,548,902		
車両 ・ 運搬具	471,865	〔 負債の部合計 〕	366,409,418
機械装置	10		
工具・器具・備品	387,081	《 純 資 産 の 部 》	
		株 主 資 本	68,416,204
		資 本 金	100,000,000
無形固定資産	291,206	資本剰余金	50,000,000
電話施設利用権	6	その他資本剰余金	50,000,000
電 話 加 入 権	291,200	利益剰余金	△ 81,583,796
		その他利益剰余金	△ 81,583,796
投 資 等	26,925,534	繰越利益剰余金	△ 81,583,796
投資有価証券	30,000		
前払保険料	26,895,534	〔 純資産の部合計 〕	68,416,204
資産の部合計	434,825,622	負債・純資産の部合計	434,825,622

個 別 注 記 表

(令和 6 年 4 月 1 日 から 令和 7 年 3 月 3 1 日まで)

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準および評価方法

① 棚卸資産の評価基準および評価方法

貯 蔵 品 先入れ先出し法に基づく原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産 定率法、取替法

② 無形固定資産 定額法

③ 繰 延 資 産 定額法

ただし、平成 10 年 4 月 1 日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに平成 28 年 4 月 1 日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

① 退職給与引当金 従業員の退職金の支払いに備えるため、税法基準
による累積限度額を計上しております。

② 車両修繕引当金 車両の定期的修繕に備えるため、車両毎に見積額
を計上しております。

(4) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

- ① 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。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

- (1) 事業年度末日における発行株式の種類および数 普通株式 3,000 株

- (2) 事業年度の末日後に行う剰余金の配当 該当なし

3. その他の注記

- (1) 有形固定資産の減価償却累計額 394,390,647 円

- (2) 無形固定資産の減価償却累計額 144,000 円