

# 貸借対照表

令和7年3月31日 現在

(単位：円)

| (資産の部)    |             | (負債の部)   |             |
|-----------|-------------|----------|-------------|
| 流動資産      | 249,062,780 | 流動負債     | 149,658,375 |
| 現金・預金     | 125,124,068 | 買掛金      | 1,561,983   |
| 未収運賃      | 3,393,770   | 未払金      | 82,203,728  |
| 未収金       | 94,835,405  | 運輸仮受金    | 2,259,600   |
| 貯蔵品       | 7,015,989   | 預り連絡運賃   | 163,595     |
| 商品        | 4,048,176   | 前受運賃     | 4,635,115   |
| 前払費用      | 14,645,372  | 預り金      | 28,230,433  |
| 預け金       | 0           | 未払法人税等   | 971,100     |
|           |             | 賞与引当金    | 13,273,561  |
|           |             | イベント引当金  | 16,287,900  |
|           |             | 前受金      | 71,360      |
|           |             | 未払消費税    | 0           |
| 固定資産      | 44,365,109  | 固定負債     | 733,000     |
| 1. 有形固定資産 | 26,383,886  | カード預り金   | 733,000     |
| 土地        | 2           |          |             |
| 建物        | 9,376,994   | 負債合計     | 150,391,375 |
| 構築物       | 13,776,806  |          |             |
| 車両        | 1,112,870   |          |             |
| 運搬具       | 2           | (純資産の部)  |             |
| 工具器具備品    | 2,117,212   | 株主資本     | 143,036,514 |
| リース資産     | 0           | 資本金      | 100,000,000 |
| 2. 無形固定資産 | 461,357     | 資本剰余金    | 38,469,129  |
| 電話加入権     | 461,357     | 繰越利益剰余金  | 4,567,385   |
| ソフトウェア    | 0           |          |             |
| 3. 投資等    | 17,519,866  |          |             |
| 保証金       | 0           | 純資産合計    | 143,036,514 |
| 長期前払費用    | 17,519,866  |          |             |
| 資産合計      | 293,427,889 | 負債・純資産合計 | 293,427,889 |

# 損益計算書

自 令和6年 4月 1日  
至 令和7年 3月31日

(単位：円)

|                      |             |               |
|----------------------|-------------|---------------|
| I . 鉄 道 事 業 営 業 損 益  |             |               |
| 1 . 営 業 収 益          |             |               |
| 旅 客 運 輸 収 入          | 233,821,221 |               |
| 運 輸 雑 入              | 25,862,874  |               |
| 受 託 事 業 収 入          | 0           | 259,684,095   |
| 2 . 営 業 費            | 470,100,409 | 470,100,409   |
| 鉄 道 事 業 営 業 損 益      |             | △ 210,416,314 |
| II . 附 帯 事 業 営 業 損 益 |             |               |
| 1 . 営 業 収 益          | 0           | 0             |
| 2 . 営 業 費            | 0           | 0             |
| 附 帯 事 業 営 業 損 益      |             | 0             |
| III . デマンドタクシー事業営業損益 |             |               |
| 1 . 営 業 収 益          | 43,356,405  | 43,356,405    |
| 2 . 営 業 費            | 41,308,952  | 41,308,952    |
| デマンドタクシー事業営業損益       |             | 2,047,453     |
| IV . SLキューロク館事業営業損益  |             |               |
| 1 . 営 業 収 益          | 43,831,550  | 43,831,550    |
| 2 . 営 業 費            | 37,456,585  | 37,456,585    |
| SLキューロク館事業営業損益       |             | 6,374,965     |
| 全事業営業損益              |             | △ 201,993,896 |
| ( 営 業 外 損 益 の 部 )    |             |               |
| V . 営 業 外 収 益        |             |               |
| 鉄 道 事 業              |             |               |
| 受 取 利 息              | 52,194      |               |
| SL 運 行 受 託 収 入       | 64,892,768  |               |
| 雑 収 入                | 2,085,941   | 67,030,903    |
| 附 帯 事 業              |             |               |
| 受 取 利 息              | 4,240       |               |
| 雑 収 入                | 0           | 4,240         |
| デマンドタクシー事業           |             |               |
| 受 取 利 息              | 18,047      |               |
| 雑 収 入                | 0           | 18,047        |
| S L キューロク館事業         |             |               |
| 受 取 利 息              | 23,892      |               |
| 雑 収 入                | 8,000       | 31,892        |
| 全事業営業外損益             |             | 67,085,082    |
| VI . 営 業 外 損 失       | 0           | 0             |
| 経 常 損 益              |             | △ 134,908,814 |
| ( 特 別 損 益 の 部 )      |             |               |
| VII . 特 別 利 益        |             |               |
| 1 . 補 助 金            | 212,421,423 |               |
| 2 . 固 定 資 産 売 却 益    | 0           | 212,421,423   |
| VIII . 特 別 損 失       |             |               |
| 1 . 固 定 資 産 除 却 損    | 0           |               |
| 2 . 固 定 資 産 圧 縮 損    | 77,512,609  | 77,512,609    |
| 税 引 前 当 期 純 損 益      |             | 0             |
| 法 人 税 等              |             | 985,566       |
| 当 期 純 損 益            |             | △ 985,566     |

# 株主資本等変動計算書

自 令和 6 年 4 月 1 日

至 令和 7 年 3 月 31 日

真岡鐵道株式会社

( 単位 : 円 )

|                         | 株 主 資 本     |           |                |             |
|-------------------------|-------------|-----------|----------------|-------------|
|                         | 資本金         | 資 本 剰 余 金 |                |             |
|                         |             | 資本準備金     | その他資本<br>剰 余 金 | 資本剰余<br>金合計 |
| 前 期 末 残 高               | 100,000,000 |           | 38,469,129     | 38,469,129  |
| 当 期 変 動 額               | 0           | 0         | 0              | 0           |
| 新株の発行                   |             |           |                | 0           |
| 剰余金の配当                  |             |           |                | 0           |
| 積立金取崩                   |             |           |                | 0           |
| 減 資                     |             |           |                | 0           |
| 当期純利益                   |             |           |                | 0           |
| 自己株式の処分                 |             |           |                | 0           |
| 株主資本以外の項目<br>の当期変動額(純額) |             |           |                | 0           |
| 当 期 末 残 高               | 100,000,000 | 0         | 38,469,129     | 38,469,129  |

( 単位 : 円 )

|                         | 株 主 資 本    |          |           |           |          |             | 純資産<br>合 計  |
|-------------------------|------------|----------|-----------|-----------|----------|-------------|-------------|
|                         | 利 益 剰 余 金  |          |           |           | 自己<br>株式 | 株主資本<br>合 計 |             |
|                         | 利 益<br>準備金 | その他利益剰余金 |           | 合 計       |          |             |             |
|                         |            | 積立金      | 繰越剰余金     |           |          |             |             |
| 前 期 末 残 高               | 0          | 0        | 5,552,951 | 5,552,951 | 0        | 144,022,080 | 144,022,080 |
| 当 期 変 動 額               | 0          | 0        | △ 985,566 | △ 985,566 | 0        | △ 985,566   | △ 985,566   |
| 新株の発行                   |            |          |           | 0         |          | 0           |             |
| 剰余金の配当                  |            |          |           | 0         |          | 0           |             |
| 積立金取崩                   |            |          |           | 0         |          | 0           |             |
| 減 資                     |            |          |           | 0         |          | 0           |             |
| 当期純利益                   |            |          | △ 985,566 | △ 985,566 |          | △ 985,566   | △ 985,566   |
| 自己株式の処分                 |            |          |           | 0         |          | 0           |             |
| 株主資本以外の項目<br>の当期変動額(純額) |            |          |           | 0         |          | 0           |             |
| 当 期 末 残 高               | 0          | 0        | 4,567,385 | 4,567,385 | 0        | 143,036,514 | 143,036,514 |

## 《 個別注記表 》

中小企業の会計に関する基本要領によって作成しています。

### I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 1. たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品・貯蔵品 …………… 最終仕入原価法

#### 2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の注記 …………… 法人税法の規定による定率法を採用しています。  
ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物については定額法を採用しています。

有形固定資産の減価償却累計額 176,443,309 円

無形固定資産の注記 …………… 法人税法の規定による定額法を採用しています。

#### 3. リースにより使用する固定資産

貸借対照表に計上したリース資産は、所有権移転外ファイナンスリース契約により使用しています。なお、この資産の事業供与日は平成27年4月1日です。

① 期末期における取得原価相当額 30,291,000 円

② 期末期における未経過リース料相当額 0 円

③ 期末期における減価償却累計額相当額 30,291,000 円

#### 4. 長期前払費用の償却の方法

車両の全般検査費用及び重要部検査費用が税法上の繰り延べ資産に該当するため長期前払費用として貸借対照表の投資等に記載し、この償却費を検査償却費として記載しています。

#### 5. 賞与引当金の計上基準

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額の内、当期に負担すべき額を計上しています。

#### 6. 貸倒引当金の計上基準

破産更生債権については、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しています。

#### 7. イベント引当金の計上基準

SLキューロク館の記念事業に備えるため、支出見込額のうち、当期に負担すべき額を計上しています。

#### 8. 修繕引当金の計上基準

翌期に実施する気動車の全般検査及び重要部検査について、その支出見込額を計上しています。

#### 9. 消費税等の会計処理 …………… 消費税等の会計処理は、税抜方式になっています。

### II 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当該事業年度の末日における発行済株式の数 5,000 株

### III 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 …………… 28,607 円 30 銭

1株当たり当期純損失 …………… 197 円 11 銭

## 第 3 8 期 附 属 明 細 書

真岡鐵道株式会社

〔 固定資産の取得及び処理 〕

（ 有形固定資産 ）

（ 単位：円 ）

| 資産の種類       | 期首帳簿価格     | 当期増加額      | 当期減少額      | 期末帳簿価格     |
|-------------|------------|------------|------------|------------|
| 土 地         | 2          | 0          | 0          | 2          |
| 建 物         | 10,892,639 | 0          | 1,515,645  | 9,376,994  |
| 構 築 物       | 14,320,605 | 22,798,500 | 23,342,299 | 13,776,806 |
| 車 両         | 554,167    | 1,130,000  | 571,297    | 1,112,870  |
| 運 搬 具       | 2          | 0          | 0          | 2          |
| 工 具 器 具 備 品 | 1,675,684  | 1,062,000  | 620,472    | 2,117,212  |
| リ ー ス 資 産   | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 計           | 27,443,099 | 24,990,500 | 26,049,713 | 26,383,886 |

（ 無形固定資産 ）

（ 単位：円 ）

| 資産の種類       | 期首帳簿価格  | 当期増加額 | 当期減少額   | 期末帳簿価格  |
|-------------|---------|-------|---------|---------|
| 電 話 加 入 権   | 461,357 | 0     | 0       | 461,357 |
| ソ フ ト ウ ェ ア | 308,334 | 0     | 308,334 | 0       |
| 計           | 769,691 | 0     | 308,334 | 461,357 |

（ 投資等 ）

（ 単位：円 ）

| 資産の種類       | 期首帳簿価格     | 当期増加額   | 当期減少額      | 期末帳簿価格     |
|-------------|------------|---------|------------|------------|
| 保 証 金       | 11,000,000 | 0       | 11,000,000 | 0          |
| 長 期 前 払 費 用 | 25,510,203 | 100,995 | 8,091,332  | 17,519,866 |
| 計           | 36,510,203 | 100,995 | 19,091,332 | 17,519,866 |

## 〔 費用の明細 〕

( 単位 : 円 )

| 科 目       | 金 額         | 摘 要 |
|-----------|-------------|-----|
| 営 業 費     |             |     |
| 人 件 費     | 262,976,879 |     |
| 修 繕 費     | 100,267,747 |     |
| 動 力 費     | 45,326,953  |     |
| 経 費       | 119,380,312 |     |
| 諸 税       | 8,484,168   |     |
| 減 価 償 却 費 | 4,439,550   |     |
| 検 査 償 却 費 | 7,990,337   |     |
| 計         | 548,865,946 |     |

## 〔 取締役報酬明細書 〕

( 単位 : 円 )

| 区分    | 人員 | 当 期 支 払 額 | 摘 要 |
|-------|----|-----------|-----|
| 取 締 役 | 1  | 3,967,460 |     |
| 計     | 1  | 3,967,460 |     |