

貸借対照表

平成19年3月31日現在

(単位:千円)

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	192,351	流動負債	77,176
現金及び預金	47,235	買掛金	3,162
売掛金	637	未払金	29,347
未収利息	244	連結納税未払金	14,974
未収金	55,212	未払法人税等	6,256
短期貸付金	77,499	未払消費税等	6,537
繰延税金資産	10,513	預り金	1,881
その他	1,009	その他	2,017
		賞与引当金	13,000
固定資産	116,497	固定負債	34,961
有形固定資産	1,064	退職給付引当金	7,687
建物附属設備	625	役員退職慰労引当金	27,273
工具器具備品	284		
一括償却資産	154	負債の部合計	112,137
無形固定資産	101	(純資産の部)	
電話加入権	101	株主資本	196,710
投資その他の資産	115,331	資本金	10,000
長期貸付金	100,000	利益剰余金	186,710
差入保証金	838	利益準備金	2,500
繰延税金資産	14,292	その他利益剰余金	184,210
その他	201	別途積立金	53,000
		繰越利益剰余金	131,210
		純資産の部合計	196,710
資産の部合計	308,848	負債・純資産の部合計	308,848

個別注記表

I 重要な会計方針に関する注記

1. たな卸資産の評価基準及び評価方法
商品及び貯蔵品は、先入先出法による原価法を採用しております。
2. 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産は定率法、無形固定資産は定額法によっております。
3. 引当金の計上基準
 - (1) 退職給付引当金
従業員の退職給付に備えるため、当該事業年度末における期末要支給額を計上しております。
 - (2) 賞与引当金
従業員賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期負担分を計上しております。
 - (3) 役員退職慰労引当金
役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。
 - (4) 貸倒引当金
債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については、貸倒実績率による回収不能見込み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な事項
 - (1) リース取引の処理方法
リース物件の所有者が借主に移転するもの以外のファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。
 - (2) 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。
 - (3) 連結納税制度の適用
当期から連結納税制度を適用しております。
5. 重要な会計方針の変更
 - (1) 貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等
当期から貸借対照表の表示について「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号平成17年12月9日)を適用しております。
これによる損益に与える影響はありません。
なお、従来の資本の部の合計に相当する金額は、196,710千円であります。

(2) 表示方法の変更

従来鉄道売上に係る現業機関の経費については、販売費及び一般管理費として計上しておりましたが、当期より売上原価に計上する方法に変更しております。この変更により、従来の方法と比較して売上原価は 488,035千円増加し、売上総利益は同額減少しておりますが、営業損益に与える影響はありません。

II 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	2,259 千円
2. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務	
短期金銭債権	55,240 千円
短期金銭債務	15,727 千円

III 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

営業取引による取引高

売上高	627,360 千円
仕入高	4,673 千円
営業取引以外の取引による取引高	189,462 千円

IV 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式数	200 株
2. 自己株式数	0 株
3. 株主配当は行っておりません	

V 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生原因は、主に賞与引当金、未払事業税、退職給付引当金額であります。

VI リースにより使用する固定資産に関する注記

貸借対照表に計上した固定資産のほか、リース契約に使用している機械装置、事務用電子計算機及び車両運搬具を使用しております。

VII 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	983,553 円38銭
1株当たり当期純利益	110,192 円43銭

VIII その他の注記

貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表に記載されている金額は、千円未満を切り捨て表示しております。