

# 第45期計算書類

## 貸借対照表

(令和8年3月31日現在)

(単位:千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
流 動 資 産	430,076	流 動 負 債	254,756
現金・預金	250,526	未 払 金	217,580
未 収 運 賃	24,113	未 払 費 用	17,271
未 収 金	114,065	未払法人税等	619
未 収 収 益	13,496	預り連絡運賃	8,178
商 品	2,548	預 り 金	709
貯 蔵 品	7,185	前 受 運 賃	187
前 払 費 用	1,230	賞 与 引 当 金	10,200
未 収 消 費 税	16,908	前 受 金	9
固 定 資 産	102,499	固 定 負 債	105,026
鉄道事業固定資産	102,499	退職給付引当金	90,356
有形固定資産	91,151	特別修繕引当金	14,669
土 地	8,889	負 債 合 計	359,782
建 物	12,660	純 資 産 の 部	
構 築 物	44,211	株 主 資 本	172,792
車 両	20,054	資 本 金	1,000,000
工具・器具・備品	3,381	利 益 剰 余 金	△827,207
建設仮勘定	1,953	その他利益剰余金	△827,207
無形固定資産	9,748		
電話加入権	884		
ソフトウェア	8,864		
投資その他の資産	1,598		
敷 金	119		
長期前払費用	824	純 資 産 合 計	172,792
その他投資等	654		
資 産 合 計	532,575	負 債 ・ 純 資 産 合 計	532,575

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

# 損益計算書

令和7年 4月 1日から

令和8年 3月31日まで

(単位:千円)

科 目	金	額
鉄道事業		
営業収益	228,676	
営業費	490,183	
営業損失		261,507
物品販売業		
営業収益	2,962	
営業費	1,487	
営業利益		1,475
旅行業		
営業収益	5,207	
営業費	3,285	
営業利益		1,922
全事業営業損失		258,109
営業外収益		
受取利息	42	
雑収入	3,477	3,519
経常損失		254,589
特別利益		
補助金	429,831	429,831
特別損失		
固定資産圧縮損	188,995	188,995
税引前当期純損失		13,753
法人税住民税及び事業税		619
当期純損失		14,372

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

# 株主資本等変動計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位:千円)

	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		
		繰越利益剰余金		
当期首残高	1,000,000	△ 812,834	187,165	187,165
当期変動額				
当期純利益		△14,372	△14,372	△14,372
当期変動額合計		△14,372	△14,372	△14,372
当期末残高	1,000,000	△ 827,207	172,792	172,792

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

# 個別注記表

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

## 1 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### (1) 棚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

#### ① 有形固定資産及び無形固定資産

法人税法に規定する方法と同一の基準を採用しており、車両は定率法、その他の有形固定資産及び無形固定資産については定額法によっております。

### (3) 引当金の計上方法

#### ① 貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、「金融商品に係る会計基準」に基づき貸倒見積高を計上する方法を採用しております。

#### ② 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、将来の支給見込額のうち当期の負担額を計上しております。

#### ③ 退職給付引当金

従業員の退職金の支出に備えるため、「退職給付に係る会計基準」に基づき退職金規程に基づく自己都合による期末要支給額の100%相当額を計上しております。

#### ④ 特別修繕引当金

車両の定期修繕等に備えるため、過年度の特別修繕に要した費用及び修繕費の見積額を基礎に将来の修繕見込み額を計上しております。

(4) 消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

## 2 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 854,826 千円

(2) 資本金の欠損の金額 827,207 千円

## 3 株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式の総数に関する事項

株式の種類	前期末	当期末	備考
発行済株式（全て普通株式）	100,000 株	100,000 株	

## 4 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 1,727 円 92 銭

(2) 1株当たり当期純損失金額 143 円 72 銭

## 5 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

6. 関連事業者との取引

(1) 親会社及び法人主要株主等

(単位：千円)

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金	事業の内容	議決権等の所有（被所有）割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
その他の関係会社	東武鉄道株式会社	東京都墨田区	102,135,971	運輸業	20.5%	相互乗入	旅客運輸収入	82,794	未収運賃	8,001
							駅共同使用料	30,291	未収収益	9,833
							運転受託料他	4,044		
							旅客運輸収入	28,805	預り連絡運賃	6,295
							出向者人件費	21,250	未払費用	5,042
							車両修繕費	25,532		
車両借料他	16,618									

(2) 兄弟会社等

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金	事業の内容	議決権等の所有（被所有）割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
その他の関係会社の子会社	東武建設株式会社	栃木県日光市	1,091,450	建設業	なし	工事委託	線路修繕工事他	28,340	未払金	0
その他の関係会社の子会社	東武電設工業株式会社	東京都墨田区	50,000	電気工業	なし	工事委託	信号設備修繕工事他	14,613	未払金	0

## 第 4 5 期 附 属 明 細 書

### 1 固定資産（投資その他の資産（投資等）については、長期前払費用に限る。）の取得及び処分並びに減価償却費の明細

(単位：千円)

区分	資産の種類	期首 帳簿価額	当期増加額	当期減少額	当期償却額	期末 帳簿価額	減価償却 累計額	期末 取得原価
有形 固定 資産	土地	8,889	—	—	—	8,889	—	8,889
	建物	14,797	—	—	2,137	12,660	111,286	123,946
	構築物	49,564	—	—	5,353	44,211	323,295	367,507
	車輛	23,699	189,000	188,995	3,650	20,054	362,530	382,585
	工具備品	4,238	261	—	1,118	3,381	57,713	61,095
	建設仮勘定	1,953	—	—	—	1,953	—	1,953
	計	103,144	189,261	188,995	12,259	91,151	854,826	945,977
無形 固定 資産	電話加入権	884	—	—	—	884	—	884
	ソフトウェア	276	8,800	—	211	8,864	26,307	35,172
	計	1,160	8,800	—	211	9,748	26,307	36,056
投資 等	長期前払費用	923	—	—	98	824	3,625	4,450
	計	923	—	—	98	824	3,625	4,450

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

### 2 引当金の明細

(単位：千円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	9,700	10,200	9,700	—	10,200
退職給付引当金	89,333	5,150	4,127	—	90,356
特別修繕引当金	17,187	11,899	14,417	—	14,669

(注) ・記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

・引当金の計上理由及び額の算定方法については、「個別注記表」の「1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記」(3)に記載しております。

3 取締役及び監査役の兼務の状況の明細

役員名	氏名	兼務の内容	摘要
取締役	代表取締役副社長	鈴木正晃	福島県副知事
	〃	北村一郎	栃木県副知事
	取締役	室井照平	会津若松市長
	〃	渡部正義	南会津町長
	〃	星 學	下郷町長
	〃	瀬高哲雄	日光市長
	〃	鈴木孝郎	東武鉄道(株)取締役常務執行役員鉄道事業本部長
	〃	佐藤俊材	会津乗合自動車(株)代表取締役社長
監査役	監査役	穴戸陽介	福島県生活環境部長
	〃	小野和憲	栃木県県土整備部長

4 営業費の明細

(単位：千円)

科目	金額	科目	金額
役員報酬	15,380	事故費	9
給料	117,800	旅費交通費	994
手当	22,970	通信運搬費	2,301
賞与	29,683	会議費	125
退職金	—	交際費	58
退職給付費用	5,217	広告宣伝費	3,514
法定福利費	29,234	保守管理業務委託料	4,308
厚生福利費	1,643	諸会費	924
臨時雇賃金	11,178	手数料料	4,262
動力費	35,421	賃借料	4,217
修繕費	74,245	損害保険料	13,979
車両使用料	13,760	清掃費	312
駅共同使用料	4,281	印刷費	201
運転業務委託料	6,784	中小企業退職金共済	8,079
運転士養成委託料	750	雑費	1,056
清掃業務委託料	4,408	諸税	24,922
乗車券・帳票類	210	減価償却費	12,569
乗車券販売手数料	521	旅行業仕入	3,285
除雪費	—	特別修繕引当金繰入	11,899
備用品費	12,270	物品販売売上原価	1,487
被服費	1,536		
水道光熱費	9,147	一般管理費合計	494,955

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。