

貸借対照表

(2021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	3,229,903,599	流動負債	784,800,091
現金及び預金	2,710,781,082	1年以内返済予定の 長期借入金	76,000,000
未収運賃	106,902,210	リース債務	115,408,800
未収金	97,812,941	未払金	350,836,103
未収収益	18,344	未払費用	7,207,132
貯蔵品	250,907,303	未払法人税等	2,466,000
前払費用	477,735	預り金	83,013,904
仮払金	2,341,384	前受運賃	84,433,392
未収消費税等	20,206,600	前受収益	21,586,216
未収還付法人税等	40,456,000	賞与引当金	43,848,544
固定資産	2,189,584,811	固定負債	2,154,578,460
軌道事業固定資産	2,169,415,151	長期借入金	920,000,000
建設仮勘定	20,093,500	リース債務	750,099,960
投資その他の資産	76,160	退職給付引当金	479,679,500
その他	76,160	預り敷金	2,099,000
		預り保証金	2,700,000
		負債合計	2,939,378,551
		(純資産の部)	
		株主資本	2,480,109,859
		資本金	100,000,000
		資本剰余金	9,771,521,775
		資本準備金	6,871,521,775
		その他資本剰余金	2,900,000,000
		利益剰余金	△ 7,391,411,916
		その他利益剰余金	△ 7,391,411,916
		繰越利益剰余金	△ 7,391,411,916
		純資産合計	2,480,109,859
資産合計	5,419,488,410	負債・純資産合計	5,419,488,410

損 益 計 算 書

(自 2020年4月1日
至 2021年3月31日)

科 目	金 額	
	(円)	(円)
軌道事業		
営業収益	1,687,573,703	
営業費	2,087,172,558	
営業損失		399,598,855
軌道事業営業損失		399,598,855
営業外収益		
受取利息	73,784	
雑収入	63,305,507	63,379,291
営業外費用		
支払利息	11,220,000	11,220,000
經常損失		347,439,564
特別利益		
補助金収入	141,904,000	141,904,000
特別損失		
固定資産除却損	31,891,334	
減損損失	11,480,420,069	11,512,311,403
税引前当期純損失		11,717,846,967
法人税、住民税及び事業税	4,932,000	
法人税等調整額	△ 1,198,180,730	△ 1,193,248,730
当期純損失		10,524,598,237

個別注記表

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

貯蔵品 移動平均法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定額法

（リース資産を除く）

ただし、軌道事業の構築物のうち取替資産については取替法を採用しております。

無形固定資産 定額法

（リース資産を除く）

ただし、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

リース資産 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を残価保証額とする定額法によっております。

(3) 引当金の計上基準

①賞与引当金

従業員に対して支給する賞与に備えるため、支給見込額を計上しております。

②退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき、当期末において発生している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

消費税等の会計処理 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 17,165,546,890円

(2) 軌道事業固定資産

有形固定資産 2,168,886,135円

土 地 1,759,227,921円

建 物 79,411,507円

構 築 物 117,520,840円

車 両 98,975,819円

リ ー ス 資 産 58,623,831円

そ の 他 55,126,217円

無形固定資産 529,016円

(3) 支配株主に対する金銭債権及び金銭債務

短期金銭債権 74,569,087円

短期金銭債務 76,024,381円

長期金銭債務 920,000,000円

3 損益計算書に関する注記

(1) 営業費の合計及び内訳

営業費	2,087,172,558円
運送営業費及び売上原価	1,066,151,358円
販売費及び一般管理費	325,491,535円
諸 税	95,363,413円
減価償却費	600,166,252円

(2) 支配株主との取引高

営業取引	
営業収益	1,122,525円
営業費	1,885,982円
営業取引以外の取引高	
雑収入	54,095,414円
補助金収入	141,904,000円

4 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度の末日における発行済株式の数 普通株式 270,388株

5 金融商品に関する注記

(1) 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用については短期的な預金等に限定し、北九州市からの借入により資金を調達しております。借入金の使途は運転資金及び設備投資資金であります。

ファイナンス・リース取引に係るリース債務は主に設備投資に係る資金調達であります。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

2021年3月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位：円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1)現金及び預金	2,710,781,082	2,710,781,082	0
(2)未払金	350,836,103	350,836,103	0
(3)長期借入金 (※1)	996,000,000	963,698,178	△ 32,301,822
(4)リース債務 (※2)	865,508,760	903,054,399	37,545,639

(※1) 1年以内に期限が到来する1年以内返済予定の長期借入金を含んでおります。

(※2) 1年以内に期限が到来するリース債務を含んでおります。

(注) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

(1) 現金及び預金、(2) 未払金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3) 長期借入金

長期借入金の時価は、個々の取引から発生する将来キャッシュ・フローを返済期日までの期間及び信用リスクを加味した利率で割り引いた現在価値により算定しております。

(4) リース債務

リース債務の時価については、元利金の合計額を信用リスクを加味した利率で割り引いた現在価値により算定しております。

6 関連当事者との取引に関する注記
親会社及び法人主要株主等

属性	会社等の名称	議決権等の所有割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
支配株主	北九州市	被所有直接100%	軌道敷等維持修繕受託業務等の契約締結	受託修繕業務事務費	54,095,414円	預り金	24,381円
						未収金	33,734,310円
			資金の借入	利息の支払	0円	1年以内返済予定の短期借入金	76,000,000円
						長期借入金	920,000,000円
地域公共交通運行支援金等	補助金の受領	141,904,000円	未収金	39,600,000円			

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 受託修繕業務事務費については、項目ごとに市場の実勢価格等を勘案して価格交渉の上決定しております。

(注2) 借入金利息については、契約により全額無利子となっております。

(注3) 取引金額には消費税等を含んでおりません。期末残高には消費税等を含んでおります。

7 一株当たり情報に関する注記

- | | |
|------------------|------------|
| (1) 一株当たり純資産額 | 9,172円41銭 |
| (2) 一株当たり当期純損失金額 | 38,924円05銭 |