

決 算 報 告 書

令和 4 年度

自 令和 4 年 4 月 1 日

至 令和 5 年 3 月 31 日

一般社団法人 佐賀長崎鉄道管理センター

佐賀県鹿島市大字高津原 4295 番地 6

貸 借 対 照 表

(令和 5年3月31日現在)

一般社団法人 佐賀長崎鉄道管理センター

(単位：円)

科 目	当期末	前期末	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現 金	33,000	0	33,000
小 口 現 金	30,000	30,000	0
預 金	375,899,399	11,968,911	363,930,488
未 収 金	837,567	0	837,567
前 払 金	250,800	250,800	0
貯 蔵 品	28,510	19,510	9,000
流動資産合計	377,079,276	12,269,221	364,810,055
2 固定資産			
(1) 基本財産			
建 物	175	0	175
建 物 付 属 設 備	193	0	193
機 械 装 置	154	0	154
構 築 物 品	7,341	0	7,341
什 器 備 品	118	0	118
基本財産合計	7,981	0	7,981
(2) 特定資産			
特 定 目 的 積 立 資 産	0	0	0
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
機 械 装 置	2,797,559	0	2,797,559
構 築 物 品	56,345,896	0	56,345,896
什 器 備 品	314,763	471,908	△ 157,145
リ ー ス 資 産 (無 形)	672,000	0	672,000
その他固定資産合計	60,130,218	471,908	59,658,310
固定資産合計	60,138,199	471,908	59,666,291
資産合計	437,217,475	12,741,129	424,476,346
II 負債の部			
1 流動負債			
未 払 金	181,461,442	1,149,072	180,312,370
前 受 金	11,200	0	11,200
預 り 金	14,758	9,941	4,817
未 払 法 人 税 等	527,500	0	527,500
未 払 消 費 税 等	33,700	0	33,700
流動負債合計	182,048,600	1,159,013	180,889,587
2 固定負債			
長 期 借 入 金	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	182,048,600	1,159,013	180,889,587
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
受 取 寄 付 金	7,981	0	7,981
指定正味財産合計	7,981	0	7,981
(うち基本財産への充当額)	(7,981)	(0)	(7,981)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産	255,160,894	11,582,116	243,578,778
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	255,168,875	11,582,116	243,586,759
負債及び正味財産合計	437,217,475	12,741,129	424,476,346

令和 4年度 正味財産増減計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日)

一般社団法人 佐賀長崎鉄道管理センター

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 特定資産運用益	0	0	0
特定資産受取利息	0	0	0
② 事業収益	604,555,792	39,000,000	565,555,792
(1)受取負担金収益	604,555,792	39,000,000	565,555,792
受取負担金収益	604,555,792	39,000,000	565,555,792
③ 受取補助金等収益	0	0	0
(1)受取補助金収益	0	0	0
受取補助金収益	0	0	0
(2)受取助成金収益	0	0	0
受取助成金収益	0	0	0
④ 寄付金収益	0	0	0
寄附金収益	0	0	0
⑤ 雑収益	3,003,020	184	3,002,836
受取利息	1,596	184	1,412
雑収益	3,001,424	0	3,001,424
経常収益計	607,558,812	39,000,184	568,558,628
(2) 経常費用			
① 事業費			
旅費交通費	182,740	0	182,740
通信運搬費	471,409	0	471,409
備用品費	242,096	0	242,096
被服費	6,280	0	6,280
修繕費	87,500	0	87,500
水道光熱費	2,664,009	0	2,664,009
賃借料	1,485,056	0	1,485,056
損害保険料	87,203	0	87,203
租税公課	29,222,462	0	29,222,462
交際費	20,000	0	20,000
負担金	100,179,124	0	100,179,124
委託費	214,619,537	0	214,619,537
諸手数料	42,050	0	42,050
減価償却費	235,298	0	235,298
事業費計	349,544,764	0	349,544,764
② 管理費			
役員報酬	45,000	15,000	30,000
手当	1,925,882	1,281,592	644,290
賞与	2,952,107	2,368,382	583,725
法定福利費	3,828,849	3,377,180	451,669
会議費	42,870	0	42,870
旅費交通費	257,997	377,843	△ 119,846

科 目	当年度	前年度	増減
通信運搬費	203,305	161,096	42,209
備用品費	320,186	405,669	△ 85,483
被服費	22,116	74,379	△ 52,263
修繕費	0	141,000	△ 141,000
水道光熱費	238,260	287,997	△ 49,737
賃借料	2,520,700	3,750,650	△ 1,229,950
損害保険料	186,445	298,284	△ 111,839
租税公課	581,628	861,652	△ 280,024
負担金	0	13,207,389	△ 13,207,389
交際費	40,000	0	40,000
委託費	455,000	524,800	△ 69,800
諸手数料	60,600	93,919	△ 33,319
減価償却費	157,145	157,092	53
雑費	69,680	34,144	35,536
管理費計	13,907,770	27,418,068	△ 13,510,298
経常費用計	363,452,534	27,418,068	336,034,466
当期経常増減額	244,106,278	11,582,116	232,524,162
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	244,106,278	11,582,116	232,524,162
法人税・住民税及び事業税	527,500	0	527,500
当期一般正味財産増減額	243,578,778	11,582,116	231,996,662
一般正味財産期首残高	11,582,116	0	11,582,116
一般正味財産期末残高	255,160,894	11,582,116	243,578,778
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	7,981	0	7,981
受取寄付金	7,981	0	7,981
一般正味財産への振替額	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	7,981	0	7,981
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	7,981	0	7,981
III 正味財産期末残高	255,168,875	11,582,116	243,586,759

財 産 目 録

令和 5年 3月31日現在

一般社団法人 佐賀長崎鉄道管理センター

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的	金額		
(流動資産)	現金預金				
	現金	コインパーキング	釣銭として	33,000	
	小口現金	手元保管	運転資金として	30,000	
			【現金計】	63,000	
	普通預金	佐賀銀行 十八親和銀行	運転資金として 運転資金として	887,106 375,012,293	
			【預金計】	375,899,399	
	未収金	九州旅客鉄道(株)他 武雄税務署	駅舎電気代他 消費税還付金	805,464 32,103	
			【未収金計】	837,567	
	前払金	(株)モードインターナショナル	令和5年4月分事務所賃借料	250,800	
			【前払金計】	250,800	
貯蔵品	未使用切手・印紙		28,510		
		【貯蔵品計】	28,510		
流動資産合計			377,079,276		
(固定資産)	基本財産	建物	鉄道事業用資産	175	
		建物付属設備	電気設備他	鉄道事業用資産	193
		機械装置	機械及び装置	鉄道事業用資産	154
		構築物	線路設備他	鉄道事業用資産	7,341
		什器備品	備品	鉄道事業用資産	118
				【基本財産計】	7,981
	特定資産	特定目的積立資産		0	
				【特定資産計】	0
	その他の 固定資産	機械装置	飯田SPき電区分所電力設備	鉄道事業用資産	2,797,559
		構築物	維持管理設備他	鉄道事業用資産	56,345,896
		什器備品	エアコン	管理業務用資産	314,763
		無形リース資産	ソフトウェア	管理業務用資産	672,000
				【その他固定資産計】	60,130,218
	固定資産合計			60,138,199	
	資 産 合 計			437,217,475	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的	金額
(流動負債)	未払金	九州旅客鉄道(株)他	維持管理費他 【未払金計】	181,461,442 181,461,442
	前受金	内村はつみ他	月極駐車場代 【前受金計】	11,200 11,200
	預り金	源泉所得税	令和5年1～3月分 【預り金計】	14,758 14,758
	未払法人税等	武雄税務署他	法人税他 【預り金計】	527,500 527,500
	未払消費税等	武雄税務署	消費税 【預り金計】	33,700 33,700
	流動負債合計			182,048,600
(固定負債)	固定負債		【固定負債計】	0
流動負債合計			0	
負債合計			182,048,600	
正味財産			255,168,875	

財務諸表に対する注記

令和4年4月1日より令和5年3月31日まで

一般社団法人 佐賀長崎鉄道管理センター

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
 建物、構築物、ソフトウェア・・・定額法
 その他の固定資産・・・定率法
- (2) 消費税等の会計処理
 消費税等の会計処理は、税抜処理によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
建物	0	175	0	175
建物付属設備	0	193	0	193
機械装置	0	154	0	154
構築物	0	7,341	0	7,341
什器備品	0	118	0	118
小計	0	7,981	0	7,981
特定資産				
特定目的積立資産	0	0	0	0
小計	0	0	0	0
合計	0	7,981	0	7,981

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

科目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
建物	175	(175)	(0)	-
建物付属設備	193	(193)	(0)	-
機械装置	154	(154)	(0)	-
構築物	7,341	(7,341)	(0)	-
什器備品	118	(118)	(0)	-
小計	7,981	(7,981)	(0)	-
特定資産				
特定目的積立資産	0	(0)	(0)	-
小計	0	(0)	(0)	-
合計	7,981	(7,981)	(0)	-

4. 担保に供されている資産

担保に供されている資産はありません。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次の通りである。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	175	0	175
建物付属設備	193	0	193
機械装置	154	0	154
構築物	7,341	0	7,341
什器備品	118	0	118
小計	7,981	0	7,981
その他固定資産			
機械装置	3,032,857	235,298	2,797,559
構築物	56,345,896	0	56,345,896
什器備品	629,000	314,237	314,763
無形リース資産	672,000	0	672,000
小計	60,679,753	549,535	60,130,218
合計	60,687,734	549,535	60,138,199

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
該当なし		0	0	0	0	-
助成金						
該当なし		0	0	0	0	-
合計		0	0	0	0	

令和 4 年度 収 支 計 算 書 (資 金)

(令和 4 年 4 月 1 日から令和 5 年 3 月 3 1 日)

一般社団法人 佐賀長崎鉄道管理センター

(単位：円)

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	差引 (A)-(B)
I 事業活動収支の部			
(1) 事業活動収入			
① 特定資産運用収入	0	0	0
特定資産受取利息収入	0	0	0
② 事業収入	604,555,792	604,555,792	0
(1)受取負担金収入	604,555,792	604,555,792	0
受取負担金収入	604,555,792	604,555,792	0
③ 受取補助金等収入	0	0	0
(1)受取補助金収入	0	0	0
受取補助金収入	0	0	0
(2)受取助成金収入	0	0	0
受取助成金収入	0	0	0
④ 寄附金収入	0	0	0
寄附金収入	0	0	0
⑤ 雑収入	2,467,355	3,003,020	△ 535,665
受取利息収入	4,000	1,596	2,404
雑収入	2,463,355	3,001,424	△ 538,069
事業活動収入計	607,023,147	607,558,812	△ 535,665
(2) 事業活動支出			
① 事業費			
役員報酬支出	400,000	0	400,000
旅費交通費支出	226,140	182,740	43,400
通信運搬費支出	588,588	471,409	117,179
備用品費支出	242,096	242,096	0
被服費支出	7,050	6,280	770
修繕費支出	91,364	87,500	3,864
水道光熱費支出	4,645,803	2,664,009	1,981,794
賃借料支出	1,605,770	1,485,056	120,714
損害保険料支出	388,493	87,203	301,290
租税公課支出	37,459,338	29,222,462	8,236,876
交際費支出	39,337	20,000	19,337
諸会費支出	30,000	0	30,000
負担金支出	109,064,460	100,179,124	8,885,336
委託料支出	247,535,623	214,619,537	32,916,086
諸手当支出	80,000	42,050	37,950
事業費計	402,404,062	349,309,466	53,094,596

科 目	予算額 (A)	決算額 (B)	差引 (A)-(B)
② 管 理 費			
役員報酬支出	75,000	45,000	30,000
手当支出	1,925,882	1,925,882	0
賞与支出	2,952,107	2,952,107	0
法定福利費支出	3,828,849	3,828,849	0
会議費支出	50,000	42,870	7,130
旅費交通費支出	805,052	257,997	547,055
通信運搬費支出	284,776	203,305	81,471
備用品費支出	475,840	320,186	155,654
被服費支出	37,900	22,116	15,784
修繕費支出	45,000	0	45,000
光熱水料費支出	327,280	238,260	89,020
賃借料支出	2,520,700	2,520,700	0
損害保険料支出	302,908	186,445	116,463
租税公課支出	614,511	581,628	32,883
交際費支出	114,000	40,000	74,000
委託料支出	1,164,000	455,000	709,000
諸手数料支出	121,098	60,600	60,498
雑支出	120,000	69,680	50,320
管 理 費 計	15,764,903	13,750,625	2,014,278
事業活動支出計	418,168,965	363,060,091	55,108,874
法人税・住民税及び事業税	639,600	527,500	112,100
事業活動収支差額	188,214,582	243,971,221	△ 55,756,639
II 投資活動収支の部			
(1) 投資活動収入			
① 固定資産売却収入	0	0	0
固定資産売却収入	0	0	0
投資活動収入計	0	0	0
(2) 投資活動支出			
① 固定資産取得支出	65,079,636	60,050,753	5,028,883
機械装置購入支出	3,032,857	3,032,857	0
構築物購入支出	61,374,779	56,345,896	5,028,883
無形リース資産購入支出	672,000	672,000	0
投資活動支出計	65,079,636	60,050,753	5,028,883
投資活動収支差額	△ 65,079,636	△ 60,050,753	△ 5,028,883
当期活動収支差額	123,134,946	183,920,468	△ 60,785,522
予備費	11,430,000	0	11,430,000
前期繰越収支差額	11,110,208	11,110,208	0
次期繰越収支差額	122,815,154	195,030,676	△ 72,215,522

令和 4年度 正味財産増減計算書（事業詳細）

（令和4年4月1日から令和5年3月31日）

一般社団法人 佐賀長崎鉄道管理センター

（単位：円）

科 目	鉄道事業	収益事業	法人事業	合計
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 特定資産運用益	0	0	0	0
特定資産受取利息	0	0	0	0
② 事業収益	599,901,000	0	4,654,792	604,555,792
(1)受取負担金収益	599,901,000	0	4,654,792	604,555,792
受取負担金収益	599,901,000	0	4,654,792	604,555,792
③ 受取補助金等収益	0	0	0	0
(1)受取補助金収益	0	0	0	0
受取補助金収益	0	0	0	0
(2)受取助成金収益	0	0	0	0
受取助成金収益	0	0	0	0
④ 寄付金収益	0	0	0	0
寄附金収益	0	0	0	0
⑤ 雑収益	742,137	2,260,817	66	3,003,020
受取利息	1,530	0	66	1,596
雑収益	740,607	2,260,817	0	3,001,424
経常収益計	600,643,137	2,260,817	4,654,858	607,558,812
(2) 経常費用				
① 事業費				
旅費交通費	182,740	0	0	182,740
通信運搬費	471,409	0	0	471,409
備用品費	242,096	0	0	242,096
被服費	6,280	0	0	6,280
修繕費	87,500	0	0	87,500
水道光熱費	2,664,009	0	0	2,664,009
賃借料	1,440,496	44,560	0	1,485,056
損害保険料	87,203	0	0	87,203
租税公課	29,222,462	0	0	29,222,462
交際費	20,000	0	0	20,000
負担金	100,179,124	0	0	100,179,124
委託費	214,619,537	0	0	214,619,537
諸手数料	42,050	0	0	42,050
減価償却費	235,298	0	0	235,298
事業費計	349,500,204	44,560	0	349,544,764
② 管理費				
役員報酬	0	0	45,000	45,000
手当	0	0	1,925,882	1,925,882
賞与	0	0	2,952,107	2,952,107
法定福利費	0	0	3,828,849	3,828,849
会議費	0	0	42,870	42,870
旅費交通費	0	0	257,997	257,997
通信運搬費	0	0	203,305	203,305
備用品費	0	0	320,186	320,186
被服費	0	0	22,116	22,116
修繕費	0	0	0	0
水道光熱費	0	0	238,260	238,260

科 目	鉄道事業	収益事業	法人事業	合計
賃借料	0	0	2,520,700	2,520,700
損害保険料	0	0	186,445	186,445
租税公課	0	0	581,628	581,628
負担金	0	0	0	0
交際費	0	0	40,000	40,000
委託費	0	0	455,000	455,000
諸手数料	0	0	60,600	60,600
減価償却費	0	0	157,145	157,145
雑費	0	0	69,680	69,680
管理費計	0	0	13,907,770	13,907,770
経常費用計	349,500,204	44,560	13,907,770	363,452,534
当期経常増減額	251,142,933	2,216,257	△ 9,252,912	244,106,278
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	251,142,933	2,216,257	△ 9,252,912	244,106,278
法人税・住民税及び事業税	0	527,500	0	527,500
当期一般正味財産増減額	251,142,933	1,688,757	△ 9,252,912	243,578,778
一般正味財産期首残高	0	0	11,582,116	11,582,116
一般正味財産期末残高	251,142,933	1,688,757	2,329,204	255,160,894
II 指定正味財産増減の部				
受取寄付金	7,981	0	0	7,981
受取寄付金	7,981	0	0	7,981
一般正味財産への振替額	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	7,981	0	0	7,981
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	7,981	0	0	7,981
III 正味財産期末残高	251,150,914	1,688,757	2,329,204	255,168,875