

決算報告書

令和5年度

自 令和5年 4月 1日

至 令和6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 6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	33,000	0
小 口 現 金	29,400	30,000	△ 600
預 金	733,842,758	375,899,399	357,943,359
未 収 金	906,107	837,567	68,540
前 払 金	250,800	250,800	0
貯 蔵 品	11,042	28,510	△ 17,468
流動資産合計	735,073,107	377,079,276	357,993,831
2 固定資産			
(1) 基本財産			
建 物	173	175	△ 2
建 物 付 属 設 備	191	193	△ 2
機 械 装 置	152	154	△ 2
構 築 物	7,340	7,341	△ 1
什 器 備 品	118	118	0
基本財産合計	7,974	7,981	△ 7
(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	5,085,484	2,797,559	2,287,925
構 築 物	142,021,251	56,345,896	85,675,355
什 器 備 品	209,947	314,763	△ 104,816
リ ー ス 資 産 (無 形)	537,600	672,000	△ 134,400
建 設 仮 勘 定	26,157,671	0	26,157,671
その他固定資産合計	174,011,953	60,130,218	113,881,735
固定資産合計	174,019,927	60,138,199	113,881,728
資産合計	909,093,034	437,217,475	471,875,559
II 負債の部			
1 流動負債			
未 払 金	327,618,927	181,461,442	146,157,485
前 受 金	0	11,200	△ 11,200
預 り 金	4,691	14,758	△ 10,067
未 払 法 人 税 等	975,600	527,500	448,100
未 払 消 費 税 等	251,500	33,700	217,800
流動負債合計	328,850,718	182,048,600	146,802,118
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	328,850,718	182,048,600	146,802,118
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
受 取 寄 付 金	7,974	7,981	△ 7
指定正味財産合計	7,974	7,981	△ 7
(うち基本財産への充当額)	(7,974)	(7,981)	△ 7
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産	580,234,342	255,160,894	325,073,448
(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	580,242,316	255,168,875	325,073,441
負債及び正味財産合計	909,093,034	437,217,475	471,875,559

令和 5 年度 正味財産増減計算書

(令和5年4月1日から令和6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
② 事業収益	1,074,556,073	604,555,792	470,000,281
(1)受取負担金収益	1,074,556,073	604,555,792	470,000,281
受取負担金収益	1,074,556,073	604,555,792	470,000,281
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	13	0	13
寄附金収益	13	0	13
⑤ 雑収益	6,386,842	3,003,020	3,383,822
受取利息	3,630	1,596	2,034
雑収益	6,383,212	3,001,424	3,381,788
経常収益計	1,080,942,928	607,558,812	473,384,116
(2) 経常費用			
① 事業費			
旅費交通費	41,193	182,740	△ 141,547
通信運搬費	799,510	471,409	328,101
備用品費	194,355	242,096	△ 47,741
被服費	22,521	6,280	16,241
修繕費	4,591	87,500	△ 82,909
水道光熱費	4,994,544	2,664,009	2,330,535
賃借料	1,419,700	1,485,056	△ 65,356
損害保険料	76,153	87,203	△ 11,050
租税公課	120,364,753	29,222,462	91,142,291
交際費	17,853	20,000	△ 2,147
負担金	185,362,043	100,179,124	85,182,919
委託費	423,647,715	214,619,537	209,028,178
諸手数料	65,092	42,050	23,042
減価償却費	4,333,363	235,298	4,098,065
事業費計	741,343,386	349,544,764	391,798,622
② 管理費			
役員報酬	30,000	45,000	△ 15,000
手当	1,385,730	1,925,882	△ 540,152
賞与	2,861,322	2,952,107	△ 90,785
法定福利費	3,841,844	3,828,849	12,995
会議費	0	42,870	△ 42,870
旅費交通費	262,271	257,997	4,274

科 目	当年度	前年度	増減
通信運搬費	165,501	203,305	△ 37,804
備用品費	435,480	320,186	115,294
被服費	45,042	22,116	22,926
修繕費	0	0	0
水道光熱費	155,659	238,260	△ 82,601
賃借料	2,555,374	2,520,700	34,674
損害保険料	164,470	186,445	△ 21,975
租税公課	536,580	581,628	△ 45,048
負担金	0	0	0
交際費	41,162	40,000	1,162
委託費	782,437	455,000	327,437
諸手数料	56,650	60,600	△ 3,950
減価償却費	104,816	157,145	△ 52,329
雑費	90,189	69,680	20,509
管理費計	13,514,527	13,907,770	△ 393,243
経常費用計	754,857,913	363,452,534	391,405,379
当期経常増減額	326,085,015	244,106,278	81,978,737
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			
固定資産除却損	13	0	13
経常外費用計	13	0	13
当期経常外増減額	△ 13	0	△ 13
税引前当期一般正味財産増減額	326,085,002	244,106,278	81,978,724
法人税・住民税及び事業税	1,011,554	527,500	484,054
当期一般正味財産増減額	325,073,448	243,578,778	81,494,670
一般正味財産期首残高	255,160,894	11,582,116	243,578,778
一般正味財産期末残高	580,234,342	255,160,894	325,073,448
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	6	7,981	△ 7,975
受取寄付金	6	7,981	△ 7,975
一般正味財産への振替額	13	0	13
一般正味財産への振替額	13	0	13
当期指定正味財産増減額	△ 7	7,981	△ 7,988
指定正味財産期首残高	7,981	0	7,981
指定正味財産期末残高	7,974	7,981	△ 7
III 正味財産期末残高	580,242,316	255,168,875	325,073,441

財 産 目 録

令和 6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 29,400
			【現金計】
	普通預金	佐賀銀行	運転資金として 8,006,283
		十八親和銀行	運転資金として 725,836,475
			【預金計】
			733,842,758
	未収金	JR九州エージェンシー(株)他	広告設置料他 906,107
			【未収金計】
		906,107	
前払金	(株)モードインターナショナル	令和6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	11,042	
		【貯蔵品計】	
		11,042	
流動資産合計			735,073,107
(固定資産)	基本財産		
	建物	詰所・停車場	鉄道事業用資産 173
	建物付属設備	電気設備他	鉄道事業用資産 191
	機械装置	機械及び装置	鉄道事業用資産 152
	構築物	線路設備他	鉄道事業用資産 7,340
	什器備品	備品	鉄道事業用資産 118
			【基本財産計】
			7,974
	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キ電区分所変電機械他	鉄道事業用資産 5,085,484
	構築物	信号線・配電線・電車線他	鉄道事業用資産 142,021,251
	什器備品	エアコン	管理業務用資産 209,947
	無形リース資産	ソフトウェア	管理業務用資産 537,600
	建設仮勘定		管理業務用資産 26,157,671
		【その他固定資産計】	
		174,011,953	
固定資産合計			174,019,927
資産合計			909,093,034

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】	327,618,927 327,618,927
	預り金	源泉所得税	令和6年1～3月分 【預り金計】	4,691 4,691
	未払法人税等	武雄税務署他	法人税他 【未払法人税等計】	975,600 975,600
	未払消費税	武雄税務署	消費税 【未払消費税金】	251,500 251,500
	流動負債合計			328,850,718
(固定負債)	固定負債		【固定負債計】	0
		流動負債合計		
負債合計			328,850,718	
正味財産			580,242,316	

財務諸表に対する注記

令和5年4月1日より令和6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	175	0	2	173
建物付属設備	193	0	2	191
機械装置	154	0	2	152
構築物	7,341	6	7	7,340
什器備品	118	0	0	118
小 計	7,981	6	13	7,974
特定資産				
特定目的積立資産	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
合 計	7,981	6	13	7,974

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	173	(173)	(0)	-
建物付属設備	191	(191)	(0)	-
機械装置	152	(152)	(0)	-
構築物	7,340	(7,340)	(0)	-
什器備品	118	(118)	(0)	-
小 計	7,974	(7,974)	(0)	-
特定資産				
特定目的積立資産	0	(0)	(0)	-
小 計	0	(0)	(0)	-
合 計	7,974	(7,974)	(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	173	0	173
建物付属設備	191	0	191
機械装置	152	0	152
構築物	7,340	0	7,340
什器備品	118	0	118
小 計	7,974	0	7,974
その他固定資産			
機械装置	5,692,857	607,373	5,085,484
構築物	145,848,139	3,826,888	142,021,251
什器備品	629,000	419,053	209,947
無形リース資産	672,000	134,400	537,600
小 計	152,841,996	4,987,714	147,854,282
合 計	152,849,970	4,987,714	147,862,256

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 5年度 収 支 計 算 書 (資金)

(令和5年4月1日から令和6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	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	1,407,056,609	1,074,556,073	332,500,536
(1)受取負担金収入	1,407,056,609	1,074,556,073	332,500,536
受取負担金収入	1,407,056,609	1,074,556,073	332,500,536
③ 受取補助金等収入	5,700,000	0	0
(1)受取補助金収入	5,700,000	0	5,700,000
受取補助金収入	5,700,000	0	5,700,000
(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	3,650,203	6,386,842	△ 2,736,639
受取利息収入	4,000	3,630	370
雑収入	3,646,203	6,383,212	△ 2,737,009
事業活動収入計	1,416,406,812	1,080,942,915	335,463,897
(2) 事業活動支出			
① 事業費			
役員報酬支出	388,000	0	388,000
厚生福利費支出	40,000	0	40,000
旅費交通費支出	486,359	41,193	445,166
通信運搬費支出	943,609	799,510	144,099
備用品費支出	200,000	194,355	5,645
被服費支出	22,521	22,521	0
修繕費支出	50,000	4,591	45,409
水道光熱費支出	13,244,326	4,994,544	8,249,782
賃借料支出	1,426,550	1,419,700	6,850
損害保険料支出	1,087,204	76,153	1,011,051
租税公課支出	176,995,804	120,364,753	56,631,051
交際費支出	56,000	17,853	38,147
諸会費支出	30,000	10,000	20,000
負担金支出	367,666,862	185,352,043	182,314,819
委託料支出	499,104,604	423,647,715	75,456,889
諸手数料支出	80,000	65,092	14,908
事業費計	1,061,821,839	737,010,023	324,811,816

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	30,000	45,000
手当支出	2,603,500	1,385,730	1,217,770
賞与支出	3,081,265	2,861,322	219,943
法定福利費支出	4,213,398	3,841,844	371,554
会議費支出	50,000	0	50,000
旅費交通費支出	935,942	262,271	673,671
通信運搬費支出	304,819	165,501	139,318
備用品費支出	435,480	435,480	0
被服費支出	45,042	45,042	0
修繕費支出	88,078	0	88,078
租税公課支出	727,862	536,580	191,282
光熱水料費支出	360,000	155,659	204,341
賃借料支出	2,555,374	2,555,374	0
損害保険料支出	386,444	164,470	221,974
交際費支出	112,000	41,162	70,838
諸会費支出	98,000	0	98,000
委託料支出	1,324,000	782,437	541,563
諸手数料支出	160,000	56,650	103,350
雑支出	120,000	90,189	29,811
管 理 費 計	17,676,204	13,409,711	4,266,493
事業活動支出計	1,079,498,043	750,419,734	329,078,309
法人税・住民税及び事業税	1,279,200	1,011,554	267,646
事業活動収支差額	335,629,569	329,511,627	6,117,942
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	437,431,824	118,319,914	319,111,910
構築物購入支出	332,448,187	89,502,243	242,945,944
建設仮勘定支出	96,235,001	26,157,671	70,077,330
機械装置購入支出	8,748,636	2,660,000	6,088,636
無形リース資産購入支出			0
投資活動支出計	437,431,824	118,319,914	319,111,910
投資活動収支差額	△ 437,431,824	△ 118,319,914	△ 319,111,910
当期活動収支差額	△ 101,802,255	211,191,713	△ 312,993,968
予備費	25,168,000	0	25,168,000
前期繰越収支差額	195,030,676	195,030,676	0
次期繰越収支差額	68,060,421	406,222,389	△ 338,161,968

令和 5年度 正味財産増減計算書（事業詳細）

（令和5年4月1日から令和6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	1,056,879,869	0	17,676,204	1,074,556,073
(1) 受取負担金収益	1,056,879,869	0	17,676,204	1,074,556,073
受取負担金収益	1,056,879,869	0	17,676,204	1,074,556,073
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	13	0	0	13
寄附金収益	13	0	0	13
⑤ 雑収益	2,203,292	4,183,518	32	6,386,842
受取利息	3,598	0	32	3,630
雑収益	2,199,694	4,183,518	0	6,383,212
経常収益計	1,059,083,174	4,183,518	17,676,236	1,080,942,928
(2) 経常費用				
① 事業費				
旅費交通費	41,193	0	0	41,193
通信運搬費	799,510	0	0	799,510
備用品費	185,263	9,092	0	194,355
被服費	22,521	0	0	22,521
修繕費	4,591	0	0	4,591
水道光熱費	4,994,544	0	0	4,994,544
賃借料	1,380,220	39,480	0	1,419,700
損害保険料	76,153	0	0	76,153
租税公課	120,364,753	0	0	120,364,753
交際費	17,853	0	0	17,853
負担金	185,362,043	0	0	185,362,043
委託費	423,647,715	0	0	423,647,715
諸手数料	65,092	0	0	65,092
減価償却費	4,333,363	0	0	4,333,363
事業費計	741,294,814	48,572	0	741,343,386
② 管理費				
役員報酬	0	0	30,000	30,000
手当	0	0	1,385,730	1,385,730
賞与	0	0	2,861,322	2,861,322
法定福利費	0	0	3,841,844	3,841,844
会議費	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	262,271	262,271
通信運搬費	0	0	165,501	165,501
備用品費	0	0	435,480	435,480
被服費	0	0	45,042	45,042
修繕費	0	0	0	0
水道光熱費	0	0	155,659	155,659

科 目	鉄道事業	収益事業	法人事業	合計
賃借料	0	0	2,555,374	2,555,374
損害保険料	0	0	164,470	164,470
租税公課	0	0	536,580	536,580
負担金	0	0	0	0
交際費	0	0	41,162	41,162
委託費	0	0	782,437	782,437
諸手数料	0	0	56,650	56,650
減価償却費	0	0	104,816	104,816
雑費	0	0	90,189	90,189
管理費計	0	0	13,514,527	13,514,527
経常費用計	741,294,814	48,572	13,514,527	754,857,913
当期経常増減額	317,788,360	4,134,946	4,161,709	326,085,015
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				
固定資産除却損	13	0	0	13
経常外費用計	13	0	0	13
当期経常外増減額	△ 13	0	0	△ 13
税引前当期一般正味財産増減額	317,788,347	4,134,946	4,161,709	326,085,002
法人税・住民税及び事業税	550	1,011,000	4	1,011,554
当期一般正味財産増減額	317,787,797	3,123,946	4,161,705	325,073,448
一般正味財産期首残高	251,142,933	1,688,757	2,329,204	255,160,894
一般正味財産期末残高	568,930,730	4,812,703	6,490,909	580,234,342
II 指定正味財産増減の部				
受取寄付金	6	0	0	6
受取寄付金	6	0	0	6
一般正味財産への振替額	13	0	0	13
一般正味財産への振替額	13	0	0	13
当期指定正味財産増減額	△ 7	0	0	△ 7
指定正味財産期首残高	7,981	0	0	7,981
指定正味財産期末残高	7,974	0	0	7,974
III 正味財産期末残高	568,938,704	4,812,703	6,490,909	580,242,316