

# 貸借対照表

(平成16年3月31日現在)

(単位：千円)

| 資産の部            |                   | 負債の部            |                   |
|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| 科目              | 金額                | 科目              | 金額                |
| <b>流動資産</b>     | <b>9,253,634</b>  | <b>流動負債</b>     | <b>2,925,196</b>  |
| 現金及び預金          | 4,328,290         | 営業未払金           | 1,703,111         |
| 受取手形            | 732,030           | 未払金             | 154,111           |
| 営業未収入金          | 2,594,314         | 未払消費税等          | 99,693            |
| 販売用土地建物         | 1,154,265         | 未払費用            | 236,181           |
| 仕掛土地建物          | 164,735           | 未払法人税等          | 335,428           |
| 貯蔵品             | 4,564             | 預り金             | 107,160           |
| 前払費用            | 89,563            | 賞与引当金           | 283,592           |
| 繰延税金資産          | 156,643           | その他の            | 5,916             |
| その他の            | 35,157            | <b>固定負債</b>     | <b>1,083,356</b>  |
| 貸倒引当金           | 5,929             | 繰延税金負債          | 278,812           |
| <b>固定資産</b>     | <b>8,577,685</b>  | 退職給付引当金         | 804,544           |
| <b>有形固定資産</b>   | <b>5,187,646</b>  | <b>負債合計</b>     | <b>4,008,553</b>  |
| 建物              | 2,054,649         | <b>資本の部</b>     |                   |
| 構築物             | 116,861           | <b>資本金</b>      | <b>3,764,000</b>  |
| 機械及び装置          | 23,225            | <b>資本剰余金</b>    | <b>3,989,774</b>  |
| 車輛運搬具           | 831,874           | 資本準備金           | 3,989,774         |
| 工具器具及び備品        | 63,421            | <b>利益剰余金</b>    | <b>7,133,507</b>  |
| 土地              | 2,097,614         | 利益準備金           | 141,230           |
| <b>無形固定資産</b>   | <b>90,797</b>     | <b>任意積立金</b>    | <b>6,337,869</b>  |
| ソフトウェア          | 60,748            | 配当準備積立金         | 200,000           |
| 電話加入権           | 27,227            | 圧縮記帳積立金         | 47,869            |
| その他の            | 2,821             | 別途積立金           | 6,090,000         |
| <b>投資その他の資産</b> | <b>3,299,241</b>  | <b>当期未処分利益</b>  | <b>654,407</b>    |
| 投資有価証券          | 2,766,184         | 土地再評価差額金        | 1,816,890         |
| 差入保証金           | 283,558           | 株式等評価差額金        | 758,286           |
| 長期前払費用          | 22,535            | <b>自己株式</b>     | <b>5,911</b>      |
| その他の            | 240,530           | <b>資本合計</b>     | <b>13,822,765</b> |
| 貸倒引当金           | 13,566            | <b>負債及び資本合計</b> | <b>17,831,319</b> |
| <b>資産合計</b>     | <b>17,831,319</b> |                 |                   |

(注)記載金額は千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

# 損 益 計 算 書

（平成15年4月1日から  
平成16年3月31日まで）

（単位：千円）

| 科 目           | 金 額        |                   |
|---------------|------------|-------------------|
| <b>経常損益の部</b> |            |                   |
| （営業損益）        |            |                   |
| 営業収益          | 25,650,048 | <b>25,650,048</b> |
| 営業費用          |            |                   |
| 営業原価          | 23,199,013 |                   |
| 販売費及び一般管理費    | 1,294,282  | 24,493,295        |
| 営業利益          |            | <b>1,156,753</b>  |
| （営業外損益）       |            |                   |
| 営業外収益         |            |                   |
| 受取利息及び配当金     | 22,903     |                   |
| その他の          | 31,192     | 54,095            |
| 営業外費用         | 3,382      | 3,382             |
| 経常利益          |            | <b>1,207,466</b>  |
| <b>特別損益の部</b> |            |                   |
| 特別利益          |            |                   |
| 固定資産売却益       | 589        | 589               |
| 特別損失          |            |                   |
| 固定資産除売却損      | 34,821     |                   |
| 役員退職慰労金       | 22,080     | 56,901            |
| 税引前当期純利益      |            | <b>1,151,155</b>  |
| 法人税、住民税及び事業税  | 654,000    |                   |
| 法人税等調整額       | 57,632     | 596,367           |
| 当期純利益         |            | <b>554,787</b>    |
| 前期繰越利益        |            | 99,620            |
| 当期末処分利益       |            | <b>654,407</b>    |

（注）記載金額は千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

## 注記事項

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

関連会社株式..... 移動平均法による原価法を採用しております。

その他有価証券

時価のあるもの..... 期末日の市場価格等による時価法（評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。

時価のないもの..... 移動平均法による原価法を採用しております。

#### (2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

販売用土地建物..... 個別法による原価法を採用しております。

仕掛土地建物..... 個別法による原価法を採用しております。

貯蔵品..... 総平均法による原価法を採用しております。

#### (3) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産

定率法（ただし、建物及び建物附属設備については定額法）を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 15～22年 車輛運搬具 3～6年

無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、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）に基づいております。

長期前払費用

定額法を採用しております。

#### (4) 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金

従業員の賞与の支給に充当するため、当期に負担すべき支給見込額を計上しております。

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及び年金資産の見込額に基づき、当期において発生していると認められる額を計上しております。

数理計算上の差異は、各期の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌期から費用処理することとしております。

#### (5) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理によっております。

#### (6) 消費税等の会計処理方法

税抜方式を採用しております。

#### (7) 固定資産の減損に係る会計基準

固定資産の減損に係る会計基準（「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意

見書」(企業会計審議会平成14年8月9日)及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第6号平成15年10月31日)を、当期から適用しております。これによる損益に与える影響額はありません。

(8)記載金額は千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

## 2. 貸借対照表の注記

- (1)有形固定資産の減価償却累計額 4,108,415千円  
(2)貸借対照表に計上した固定資産のほか車輛運搬具、電子計算機等の器具備品・ソフトウェア等をリース契約により使用しております。  
(3)受取手形裏書譲渡高 118,693千円  
(4)商法施行規則第124条第3号に規定する時価を付したことにより増加した純資産額 758,286千円

### (5)土地再評価法の適用

「土地の再評価に関する法律」(平成10年3月31日公布法律第34号)及び「土地の再評価に関する法律の一部改正する法律」(平成11年3月31日公布法律第24号)に基づき、事業用土地の再評価を行い、土地再評価差額金として資本の部に計上しております。

なお、再評価の方法については、土地の再評価に関する法律施行令(平成10年3月31日公布政令第119号)第2条第4号に定める地価税法(平成3年法律第69号)第16条に規定する地価税の課税標準の計算の基礎となる土地の価額を算出するために国税庁長官が定めて公表した方法により算出した価額に合理的調整を行って算出しております。

再評価を行った年月日.....平成14年3月31日

再評価を行った土地の期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額 315,635千円

## 3. 損益計算書の注記

1株当たりの当期純利益 51円42銭

## 4. 税効果会計関係

### (1)繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

|           |                  |
|-----------|------------------|
| 繰延税金資産    |                  |
| 貸倒引当金     | 3,918千円          |
| 賞与引当金     | 114,085千円        |
| 未払事業税     | 25,751千円         |
| 退職給付引当金   | 286,512千円        |
| その他       | 19,779千円         |
| 繰延税金資産合計  | 450,047千円        |
| 繰延税金負債    |                  |
| 圧縮記帳積立金   | 30,806千円         |
| 前払年金費用    | 31,023千円         |
| 株式等評価差額金  | 510,387千円        |
| 繰延税金負債合計  | 572,216千円        |
| 繰延税金資産の純額 | <u>122,168千円</u> |

(2) 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異の原因となった主要な項目別の内訳

|                    |              |
|--------------------|--------------|
| 法定実効税率             | 41.6%        |
| (調整)               |              |
| 住民税均等割等            | 5.4%         |
| 交際費等永久に損金算入されない額   | 2.4%         |
| 受取配当金等永久に益金算入されない額 | 0.4%         |
| その他                | 2.8%         |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率  | <u>51.8%</u> |

5. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

当社は、退職金規程に基づく社内積立の退職一時金制度と、確定給付型の適格退職年金制度を設けています。また、大阪府貨物運送厚生年金基金に加入していますが、当該厚生年金基金制度は退職給付会計実務指針（日本公認会計士協会平成11年9月14日）33項の例外処理を行う制度であります。同基金の年金資産残高のうち当社の掛け金拠出割合に基づく当期末年金資産残高は4,023,774千円であります。

(2) 退職給付債務に関する事項

|               |                 |
|---------------|-----------------|
| イ．退職給付債務      | 1,074,277千円     |
| ロ．年金資産        | 308,458千円       |
| ハ．退職給付引当金     | 804,544千円       |
| ニ．前払年金費用      | 77,116千円        |
| 差引（イ＋ロ＋ハ＋ニ）   | <u>38,391千円</u> |
| （差引分内訳）       |                 |
| ホ．未認識数理計算上の差異 | 38,391千円        |

(3) 退職給付費用に関する事項

|                     |                  |
|---------------------|------------------|
| イ．勤務費用              | 101,693千円        |
| ロ．利息費用              | 20,984千円         |
| ハ．期待運用収益            | 3,701千円          |
| ニ．厚生年金基金拠出額         | 148,768千円        |
| ホ．数理計算上の差異の費用処理額    | 11,535千円         |
| ヘ．退職給付費用（イ＋ロ＋ハ＋ニ＋ホ） | <u>279,279千円</u> |

(4) 退職給付債務等の計算の基礎

|                  |        |
|------------------|--------|
| イ．割引率            | 2.0%   |
| ロ．期待運用収益率        | 1.5%   |
| ハ．退職給付見込額の期間配分方法 | 期間定額基準 |
| ニ．数理計算上の差異の処理年数  | 10年    |