



# 平成 18 年 3 月期 個別財務諸表の概要

平成 18 年 5 月 16 日

## 上場会社名 日本トランスシティ株式会社

上場取引所 東 名

コード番号 9310

本社所在都道府県

(URL <http://www.trancy.co.jp>)

三重県

代表者 役職名 代表取締役社長

氏名 小林 長久

問合せ先責任者 役職名 取締役経理部長

氏名 八代 雅秀

TEL (059) 353-5211

決算取締役会開催日 平成 18 年 5 月 16 日

中間配当制度の有無 有

配当支払開始予定日 平成 18 年 6 月 30 日

単元株制度採用の有無 有 (1 単元 1,000 株)

定時株主総会開催日 平成 18 年 6 月 29 日

### 1. 18 年 3 月期の業績(平成 17 年 4 月 1 日～平成 18 年 3 月 31 日)

(1) 経営成績 (注) 金額は全て百万円を切り捨てて表示しております。

|           | 売上高    |     | 営業利益  |      | 経常利益  |      |
|-----------|--------|-----|-------|------|-------|------|
|           | 百万円    | %   | 百万円   | %    | 百万円   | %    |
| 18 年 3 月期 | 77,054 | 5.8 | 2,601 | 30.5 | 2,693 | 43.8 |
| 17 年 3 月期 | 72,813 | 7.2 | 1,993 | 51.3 | 1,873 | 54.5 |

|           | 当期純利益 |       | 1 株当たり<br>当期純利益 | 潜在株式調整後<br>1 株当たり当期純利益 | 株主資本<br>当期純利益率 | 総資本<br>経常利益率 | 売上高<br>経常利益率 |
|-----------|-------|-------|-----------------|------------------------|----------------|--------------|--------------|
|           | 百万円   | %     | 円 銭             | 円 銭                    | %              | %            | %            |
| 18 年 3 月期 | 2,742 | 38.9  | 40.66           | 35.57                  | 8.9            | 3.5          | 3.5          |
| 17 年 3 月期 | 1,975 | 231.4 | 31.31           | 24.06                  | 6.8            | 2.5          | 2.6          |

(注) ①期中平均株式数 18 年 3 月期 66,331,094 株 17 年 3 月期 61,741,563 株

②会計処理の方法の変更 無

③売上高、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前期増減率

### (2) 配当状況

|           | 1 株当たり年間配当金 |      |      | 配当金総額<br>(年間) | 配当性向 | 株主資本<br>配当率 |
|-----------|-------------|------|------|---------------|------|-------------|
|           | 円 銭         | 円 銭  | 円 銭  |               |      |             |
| 18 年 3 月期 | 8.00        | 3.50 | 4.50 | 535           | 19.7 | 1.7         |
| 17 年 3 月期 | 7.50        | 3.00 | 4.50 | 473           | 24.0 | 1.6         |

### (3) 財政状態

|           | 総資産    | 株主資本   | 株主資本比率 | 1 株当たり株主資本 |
|-----------|--------|--------|--------|------------|
|           | 百万円    | 百万円    | %      | 円 銭        |
| 18 年 3 月期 | 81,081 | 31,564 | 38.9   | 470.85     |
| 17 年 3 月期 | 74,525 | 30,155 | 40.5   | 468.98     |

(注) ①期末発行済株式数 18 年 3 月期 66,940,109 株 (自己株式数控除後)

17 年 3 月期 64,210,772 株 (自己株式数控除後)

②期末自己株式数 18 年 3 月期 79,501 株 17 年 3 月期 51,595 株

### 2. 19 年 3 月期の業績予想(平成 18 年 4 月 1 日～平成 19 年 3 月 31 日)

|     | 売上高    | 経常利益  | 当期純利益 | 1 株当たり年間配当金 |      |      |
|-----|--------|-------|-------|-------------|------|------|
|     |        |       |       | 中間          | 期末   | 通期   |
|     | 百万円    | 百万円   | 百万円   | 円 銭         | 円 銭  | 円 銭  |
| 中間期 | 39,500 | 1,350 | 800   | 4 00        | —    | —    |
| 通期  | 79,000 | 2,700 | 1,600 | —           | 4 00 | 8 00 |

(参考) 1 株当たり予想当期純利益(通期) 23 円 21 銭

※ 業績予想については、発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、実際の業績は今後様々な要因によって予想数値と異なる場合があります。

上記業績予想に関する事項については、決算短信(連結)添付資料の 6 ページを参照してください。

## 1. 個別財務諸表等

## (1) 貸借対照表

(単位：百万円)

| 科 目         | 期 別            |        | 前 期            |        | 増 減     |
|-------------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
|             | (平成18年3月31日現在) |        | (平成17年3月31日現在) |        | (△印 減)  |
|             | 金 額            | 構成比    | 金 額            | 構成比    | 金 額     |
| (資産の部)      |                | %      |                | %      |         |
| I 流動資産      | 27,232         | 33.6   | 23,205         | 31.1   | 4,026   |
| 現金及び預金      | 12,122         |        | 8,550          |        | 3,572   |
| 受取手形        | 815            |        | 831            |        | △ 16    |
| 営業未収金       | 12,391         |        | 11,526         |        | 865     |
| 貯蔵品         | 16             |        | 12             |        | 3       |
| 前払費用        | 147            |        | 134            |        | 12      |
| 繰延税金資産      | 306            |        | 227            |        | 79      |
| 短期貸付金       | 416            |        | 972            |        | △ 555   |
| 立替金         | 932            |        | 770            |        | 162     |
| その他の        | 98             |        | 194            |        | △ 96    |
| 貸倒引当金       | △ 15           |        | △ 14           |        | △ 1     |
| II 固定資産     | 53,848         | 66.4   | 51,319         | 68.9   | 2,528   |
| 1. 有形固定資産   | 36,724         | (45.3) | 37,802         | (50.8) | △ 1,077 |
| 建物          | 9,533          |        | 9,375          |        | 158     |
| 構築物         | 647            |        | 608            |        | 39      |
| 機械装置        | 941            |        | 508            |        | 433     |
| 船舶          | 1              |        | 1              |        | △ 0     |
| 車両運搬具       | 610            |        | 565            |        | 45      |
| 工具器具備品      | 617            |        | 477            |        | 140     |
| 土地          | 24,289         |        | 25,638         |        | △ 1,349 |
| 建設仮勘定       | 82             |        | 627            |        | △ 544   |
| 2. 無形固定資産   | 671            | (0.8)  | 678            | (0.9)  | △ 6     |
| 施設負担金       | 40             |        | 53             |        | △ 13    |
| ソフトウェア      | 583            |        | 576            |        | 6       |
| その他         | 47             |        | 48             |        | △ 0     |
| 3. 投資その他の資産 | 16,452         | (20.3) | 12,839         | (17.2) | 3,613   |
| 投資有価証券      | 10,929         |        | 6,886          |        | 4,042   |
| 関係会社株式      | 2,821          |        | 2,745          |        | 75      |
| 長期貸付金       | 1,190          |        | 1,344          |        | △ 153   |
| 長期営業債権      | 2              |        | 5              |        | △ 2     |
| 長期前払費用      | 28             |        | 41             |        | △ 12    |
| 繰延税金資産      | —              |        | 664            |        | △ 664   |
| 差入保証金       | 890            |        | 851            |        | 39      |
| その他の        | 639            |        | 375            |        | 263     |
| 貸倒引当金       | △ 49           |        | △ 74           |        | 25      |
| 資産合計        | 81,081         | 100.0  | 74,525         | 100.0  | 6,555   |

(単位：百万円)

| 科 目            | 期 別     |       | 当 期            |       | 前 期            |  | 増 減    |
|----------------|---------|-------|----------------|-------|----------------|--|--------|
|                |         |       | (平成18年3月31日現在) |       | (平成17年3月31日現在) |  | (△印 減) |
|                | 金 額     | 構成比   | 金 額            | 構成比   | 金 額            |  |        |
|                |         | %     |                | %     |                |  |        |
| (負債の部)         |         |       |                |       |                |  |        |
| I 流動負債         | 16,854  | 20.8  | 23,358         | 31.3  | △ 6,504        |  |        |
| 支払手形           | 1,320   |       | 1,377          |       | △ 57           |  |        |
| 営業未払金          | 6,967   |       | 6,457          |       | 510            |  |        |
| 短期借入金          | 3,012   |       | 3,777          |       | △ 764          |  |        |
| 関係会社短期借入金      | 1,187   |       | 1,676          |       | △ 488          |  |        |
| 一年内返済長期借入金     | 1,002   |       | 352            |       | 650            |  |        |
| 一年内償還予定転換社債    | —       |       | 7,459          |       | △ 7,459        |  |        |
| 未払金            | 869     |       | 941            |       | △ 72           |  |        |
| 未払費用           | 180     |       | 188            |       | △ 7            |  |        |
| 未払法人税等         | 1,179   |       | 15             |       | 1,164          |  |        |
| 預り金            | 345     |       | 327            |       | 17             |  |        |
| 賞与引当金          | 654     |       | 645            |       | 8              |  |        |
| 設備支払手形         | 71      |       | 69             |       | 2              |  |        |
| その他            | 61      |       | 69             |       | △ 7            |  |        |
| II 固定負債        | 32,662  | 40.3  | 21,011         | 28.2  | 11,650         |  |        |
| 社債             | 8,000   |       | 8,000          |       | —              |  |        |
| 新株予約権付社債       | 1,535   |       | 2,015          |       | △ 480          |  |        |
| 長期借入金          | 11,640  |       | 4,192          |       | 7,447          |  |        |
| 関係会社長期借入金      | 200     |       | 200            |       | —              |  |        |
| 繰延税金負債         | 1,673   |       | —              |       | 1,673          |  |        |
| 再評価に係る繰延税金負債   | 5,281   |       | 1,818          |       | 3,462          |  |        |
| 退職給付引当金        | 3,657   |       | 4,195          |       | △ 537          |  |        |
| 役員退職慰労引当金      | 391     |       | 364            |       | 26             |  |        |
| その他            | 283     |       | 224            |       | 58             |  |        |
| 負債合計           | 49,516  | 61.1  | 44,370         | 59.5  | 5,146          |  |        |
| (資本の部)         |         |       |                |       |                |  |        |
| I 資本金          | 8,410   | 10.3  | 7,884          | 10.6  | 526            |  |        |
| II 資本剰余金       | 6,720   | 8.3   | 6,193          | 8.3   | 526            |  |        |
| 1. 資本準備金       | 6,527   |       | 6,000          |       | 526            |  |        |
| 2. その他資本剰余金    | 193     |       | 192            |       | 0              |  |        |
| III 利益剰余金      | 14,271  | 17.6  | 11,332         | 15.2  | 2,939          |  |        |
| 1. 利益準備金       | 1,200   |       | 1,200          |       | —              |  |        |
| 2. 任意積立金       | 7,624   |       | 7,676          |       | △ 52           |  |        |
| 配当準備積立金        | 400     |       | 400            |       | —              |  |        |
| 固定資産圧縮積立金      | 734     |       | 760            |       | △ 25           |  |        |
| 特別償却準備金        | 45      |       | 72             |       | △ 26           |  |        |
| 固定資産圧縮特別勘定積立金  | 43      |       | 43             |       | —              |  |        |
| 別途積立金          | 6,400   |       | 6,400          |       | —              |  |        |
| 3. 当期未処分利益     | 5,447   |       | 2,456          |       | 2,991          |  |        |
| IV 土地再評価差額金    | △ 2,017 | △ 2.5 | 2,716          | 3.6   | △ 4,734        |  |        |
| V その他有価証券評価差額金 | 4,207   | 5.2   | 2,041          | 2.8   | 2,166          |  |        |
| VI 自己株式        | △ 28    | △ 0.0 | △ 13           | △ 0.0 | △ 15           |  |        |
| 資本合計           | 31,564  | 38.9  | 30,155         | 40.5  | 1,409          |  |        |
| 負債及び資本合計       | 81,081  | 100.0 | 74,525         | 100.0 | 6,555          |  |        |

## (2) 損益計算書

(単位：百万円)

| 科 目                     | 当 期<br>(自平成17年4月1日<br>至平成18年3月31日) |       | 前 期<br>(自平成16年4月1日<br>至平成17年3月31日) |       | 増 減<br>(△印 減) |         |
|-------------------------|------------------------------------|-------|------------------------------------|-------|---------------|---------|
|                         | 金 額                                | 百分比   | 金 額                                | 百分比   | 金 額           | 増減率     |
|                         |                                    | %     |                                    | %     |               | %       |
| I 売 上 高                 | 77,054                             | 100.0 | 72,813                             | 100.0 | 4,240         | 5.8     |
| II 売 上 原 価              | 70,989                             | 92.1  | 67,318                             | 92.5  | 3,670         | 5.5     |
| 売 上 総 利 益               | 6,065                              | 7.9   | 5,495                              | 7.5   | 570           | 10.4    |
| III 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 | 3,463                              | 4.5   | 3,501                              | 4.8   | △ 38          | △ 1.1   |
| 営 業 利 益                 | 2,601                              | 3.4   | 1,993                              | 2.7   | 608           | 30.5    |
| IV 営 業 外 収 益            | 382                                | 0.5   | 295                                | 0.4   | 86            | 29.2    |
| 受 取 利 息                 | 70                                 |       | 44                                 |       | 25            | 58.9    |
| 受 取 配 当 金               | 159                                |       | 127                                |       | 32            | 25.8    |
| そ の 他                   | 152                                |       | 124                                |       | 27            | 22.1    |
| V 営 業 外 費 用             | 290                                | 0.4   | 415                                | 0.5   | △ 125         | △ 30.2  |
| 支 払 利 息                 | 285                                |       | 287                                |       | △ 2           | △ 0.8   |
| 支 払 手 数 料               | —                                  |       | 79                                 |       | △ 79          | △ 100.0 |
| そ の 他                   | 4                                  |       | 48                                 |       | △ 43          | △ 89.7  |
| 経 常 利 益                 | 2,693                              | 3.5   | 1,873                              | 2.6   | 820           | 43.8    |
| VI 特 別 利 益              | 1,739                              | 2.3   | 3,685                              | 5.0   | △ 1,945       | △ 52.8  |
| 固 定 資 産 処 分 益           | 1,667                              |       | 11                                 |       | 1,655         | —       |
| 厚生年金基金代行部分返上益           | —                                  |       | 3,673                              |       | △ 3,673       | △ 100.0 |
| そ の 他                   | 71                                 |       | —                                  |       | 71            | —       |
| VII 特 別 損 失             | 141                                | 0.2   | 1,819                              | 2.5   | △ 1,678       | △ 92.2  |
| 固 定 資 産 処 分 損 失         | 32                                 |       | 461                                |       | △ 428         | △ 92.9  |
| 減 損 損 失                 | 74                                 |       | —                                  |       | 74            | —       |
| 子 会 社 株 式 評 価 損         | 30                                 |       | 378                                |       | △ 348         | △ 92.1  |
| 子 会 社 事 業 整 理 損         | —                                  |       | 970                                |       | △ 970         | △ 100.0 |
| そ の 他                   | 4                                  |       | 9                                  |       | △ 5           | △ 54.3  |
| 税 引 前 当 期 純 利 益         | 4,291                              | 5.6   | 3,739                              | 5.1   | 552           | 14.8    |
| 法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税   | 1,250                              | 1.6   | 231                                | 0.3   | 1,018         | 439.8   |
| 法 人 税 等 調 整 額           | 298                                | 0.4   | 1,532                              | 2.1   | △ 1,233       | △ 80.5  |
| 当 期 純 利 益               | 2,742                              | 3.6   | 1,975                              | 2.7   | 767           | 38.9    |
| 前 期 繰 越 利 益             | 2,177                              |       | 540                                |       | 1,637         |         |
| 土 地 再 評 価 差 額 金 取 崩 額   | 761                                |       | 125                                |       | 636           |         |
| 中 間 配 当 額               | 234                                |       | 184                                |       | 49            |         |
| 当 期 未 処 分 利 益           | 5,447                              |       | 2,456                              |       | 2,991         |         |

## (3) 利益処分計算書

(単位：千円)

| 科 目 \ 期 別                          | 当期(平成18年3月期)案     | 前期(平成17年3月期)      | 増 減 金 額         |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| I 当 期 未 処 分 利 益                    | 5,447,540         | 2,456,288         | 2,991,252       |
| II 任 意 積 立 金 取 崩 額                 |                   |                   |                 |
| 1. 固 定 資 産 圧 縮 積 立 取 崩 額           | 49,433            | 67,498            | △ 18,064        |
| 2. 特 別 償 却 準 備 金 取 崩 額             | 19,815            | 26,475            | △ 6,660         |
| 3. 固 定 資 産 圧 縮 特 別 勘 定 積 立 金 取 崩 額 | 43,787            | —                 | 43,787          |
| 計                                  | 5,560,578         | 2,550,261         | 3,010,316       |
| III 利 益 処 分 額                      |                   |                   |                 |
| 1. 配 当 金                           | 301,230           | 288,948           | 12,282          |
| 2. 役 員 賞 与 金<br>(うち監査役賞与金)         | 46,000<br>(7,280) | 42,000<br>(6,840) | 4,000<br>( 440) |
| 3. 任 意 積 立 金                       |                   |                   |                 |
| 固 定 資 産 圧 縮 積 立 金                  | 588,463           | 41,930            | 546,533         |
| 固 定 資 産 圧 縮 特 別 勘 定 積 立 金          | 795,228           | —                 | 795,228         |
| IV 次 期 繰 越 利 益                     | 3,829,655         | 2,177,383         | 1,652,272       |

(注) 1. 平成17年12月9日に234,346千円(1株につき3.5円)の中間配当を実施いたしました。

2. 固定資産圧縮積立金、固定資産圧縮特別勘定積立金および特別償却準備金の取崩ならびに固定資産圧縮積立金および固定資産圧縮特別勘定積立金の積立は、租税特別措置法に基づくものであります。

## 1株当たり配当金

|      | 当期 (平成18年3月期) |             |             | 前期 (平成17年3月期) |             |             |
|------|---------------|-------------|-------------|---------------|-------------|-------------|
|      | 年 間           | 中 間         | 期 末         | 年 間           | 中 間         | 期 末         |
| 普通株式 | 円 銭<br>8 00   | 円 銭<br>3 50 | 円 銭<br>4 50 | 円 銭<br>7 50   | 円 銭<br>3 00 | 円 銭<br>4 50 |

## 重要な会計方針

### 1. 資産の評価基準及び評価方法

#### (1) 有価証券

子会社株式及び関連会社株式 …………… 移動平均法に基づく原価法

その他有価証券 時価のあるもの …… 期末日の市場価格等に基づく時価法

(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)

時価のないもの …… 移動平均法に基づく原価法

#### (2) たな卸資産 (貯蔵品) …………… 移動平均法に基づく原価法

### 2. 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産

定率法 (ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物 (附属設備を除く) については、定額法) を採用しております。

#### (2) 無形固定資産

定額法を採用しております。なお、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。

### 3. 繰延資産の処理方法

新株発行費は全額支出時の費用として処理しております。

### 4. 引当金の計上基準

#### (1) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、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検討し、回収不能見込額を計上しております。

#### (2) 賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、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

従業員の退職給付に備えるため、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、期末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。

過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間内の一定の年数 (10年) による定額法により発生年度から費用処理しております。

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内の一定の年数 (10年) による定額法によりそれぞれ発生翌期から費用処理することにしております。

#### (4) 役員退職慰労引当金

役員退職慰労金の支出に備えるため、当社内規に基づく期末要支給額を計上しております。

### 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、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた会計処理によっております。

## 6. ヘッジ会計の方法

### (1) ヘッジ会計の方法

金利スワップについて特例処理を採用しております。

### (2) ヘッジ手段とヘッジ対象

| ヘッジ手段  | ヘッジ対象 |
|--------|-------|
| 金利スワップ | 借入金   |

### (3) ヘッジ方針

金利スワップ取引は、市場金利変動によるリスクを回避するのが目的であり、リスクはありません。

取引の実行管理は経理部で行っており、リスク管理に対しては、稟議等による規制管理を行っております。

## 7. 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

## 財務諸表作成の基本となる重要な事項の変更

(固定資産の減損に係る会計基準)

当事業年度から「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))および「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 平成15年10月31日 企業会計基準適用指針第6号)を適用しております。

これにより税引前当期純利益が74百万円減少しております。

## 追 加 情 報

(厚生年金基金の代行部分の返上差額について)

確定給付企業年金法の施行に伴い、厚生年金基金の代行部分について平成17年1月1日に厚生労働大臣から過去分返上の認可を受けており、当事業年度において納付した解散厚生年金基金等にかかる責任準備金相当額と前事業年度期末日現在において測定された返還相当額との差額を特別利益として71百万円計上しております。

## 重要な後発事象

該当事項はありません。

## 注 記 事 項

## (貸借対照表関係)

|   | 当 期   | 前 期                |
|---|---|--------------------|
|   | (百万円)   | (百万円)              |
| 1. 有形固定資産の減価償却累計額                           | 27,575  | 27,224             |
| 2. 担保資産および担保付債務                             |   |                    |
| (1) 担保資産                                    |   |                    |
| 定 期 預 金                                     | 31  | 31                 |
| 建 物   | 647   | 518                |
| 土 地   | 6,126   | 7,193              |
| 計   | 6,805   | 7,742              |
| (2) 担保付債務                                   |   |                    |
| 短 期 借 入 金                                   | 560   | 2,202              |
| 一年内返済長期借入金                                  | 342   | 242                |
| 長 期 借 入 金                                   | 500   | 3,037              |
| 計   | 1,402   | 5,483              |
|   | 上記のほか、預り保証<br>金 100 百万円について<br>土地 795 百万円の担保<br>設定予約がある | 同 左                |
| (3) 財団抵当として供している資産 (対応債務なし)                 |   |                    |
| 建 物   |   | 603                |
| 船 舶   | —   | 0                  |
| 土 地   |   | 3,918              |
| 計   |   | 4,522              |
| 3. 授 権 株 式 数                                | 普通株式 240,000,000 株                                      | 普通株式 240,000,000 株 |
| 発 行 済 株 式 数                                 | 普通株式 67,019,610 株                                       | 普通株式 64,262,367 株  |
| 自 己 株 式 の 数                                 | 普通株式 79,501 株   | 普通株式 51,595 株      |
| 4. 関係会社に対する債務                               |   |                    |
| 営 業 未 払 金                                   | 2,515   | 2,461              |
| 関 係 会 社 短 期 借 入 金                           | 1,187   | 1,676              |
| 関 係 会 社 長 期 借 入 金                           | 200   | 200                |
| 5. 保証債務                                     |   |                    |
| 以下の会社等の銀行借入金について下記金額<br>の保証を行っております。(内保証予約) |   |                    |
| 四日市港国際物流センター株式会社                            | 1,638 (472)   | 1,914 (463)        |
| 中部コールセンター株式会社                               | 30 ( - )  | 97 ( - )           |
| トランスシティロジスティクス中部株式会社                        | 4,950 ( - )   | 4,602 ( - )        |
| Yokkaichi (Thailand) Co., Ltd.              | 352 (352)   | 354 (354)          |
| 従業員の銀行借入金について下記金額の保証<br>を行っております。           |   |                    |
| 従 業 員 ( 住 宅 資 金 )                           | 13  | 15                 |

## 6. 土地の再評価

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を改正する法律（平成11年3月31日公布法律第24号、平成13年3月31日公布法律第19号）に基づき、事業用土地の再評価を行い、評価差額については、当該評価差額に係る税金相当額を「再評価に係る繰延税金負債」として負債の部に計上し、これを控除した金額を「土地再評価差額金」として資本の部に計上しております。

## ① 再評価の方法

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3号に定める固定資産税評価額に合理的な調整を行って算出する方法によっております。

## ② 再評価を行った年月日

平成14年3月31日

## ③ 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 6,736百万円

## 土地再評価に係る繰延税金資産

「土地再評価差額金の会計処理に関するQ&A」（日本公認会計士協会 会計制度委員会 平成17年9月8日）の公表に伴い、個別に回収可能性の見直しを行った結果、土地再評価に係る繰延税金資産および土地再評価差額金は、それぞれ3,972百万円減少し、再評価に係る繰延税金負債は同額増加しております。

これによる損益に与える影響はありません。

## (損益計算書関係)

|                 | 当 期    | 前 期    |
|-----------------|--------|--------|
|                 | (百万円)  | (百万円)  |
| 1. 関係会社に対する営業費用 |        |        |
| 倉庫荷役賃           | 2,665  | 2,696  |
| 船内荷役賃           | 1,504  | 1,429  |
| 沿岸荷役賃           | 1,007  | 887    |
| 貨物自動車運送下払       | 2,990  | 2,939  |
| 配送費用            | 1,816  | 1,722  |
| 附带作業賃           | 9,325  | 9,162  |
| その他             | 6,735  | 6,891  |
| 計               | 26,045 | 25,729 |
| 2. 固定資産処分益の内訳   |        |        |
| 車輛運搬具           | 3      | 3      |
| 土地              | 1,663  | 8      |
| その他             | 0      | 0      |
| 計               | 1,667  | 11     |
| 3. 固定資産処分損の内訳   |        |        |
| 建物              | 15     | 307    |
| 構築物             | 3      | 12     |
| 機械装置            | 7      | 7      |
| 工具器具備品          | 3      | 11     |
| 土地              | 1      | 120    |
| その他             | 1      | 2      |
| 計               | 32     | 461    |

## 4. 減損損失

減損損失の算定にあたっては、他の資産または資産グループのキャッシュ・フローから概ね独立したキャッシュ・フローを生み出す最小の単位として、主として支社事業区分別および遊休施設による資産のグルーピングを行っており、以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

用 途：倉庫

場 所：大阪市鶴見区

種 類：建物及び構築物

減損損失の認識に至った経緯：処分の意思決定を行った資産

減損損失の金額：74 百万円

回収可能価額の算定方法につきましては、処分予定価額により評価しております。

## (リース取引関係)

当社は、電子開示手続き（EDINET登録）を行っておりますので記載を省略しております。

## (有価証券関係(子会社株式及び関連会社株式))

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

## (税効果会計関係)

|                                   | 当 期     | 前 期     |
|-----------------------------------|---------|---------|
|                                   | (百万円)   | (百万円)   |
| 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                       |         |         |
| 未 払 事 業 税                         | 94      | 5       |
| 賞 与 引 当 金                         | 262     | 259     |
| 退 職 給 付 引 当 金                     | 2,516   | 2,589   |
| 役 員 退 職 慰 労 引 当 金                 | 156     | 146     |
| そ の 他                             | 304     | 392     |
| 繰延税金資産小計                          | 3,335   | 3,392   |
| 評 価 性 引 当 額                       | △ 119   | △ 219   |
| 繰延税金資産合計                          | 3,215   | 3,173   |
| 繰 延 税 金 負 債                       |         |         |
| 固 定 資 産 圧 縮 積 立 金                 | △ 852   | △ 491   |
| 固 定 資 産 圧 縮 特 別 勘 定 積 立 金         | △ 532   | △ 29    |
| 特 別 償 却 準 備 金                     | △ 17    | △ 30    |
| そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金           | △ 2,816 | △ 1,366 |
| 退 職 給 付 信 託 設 定 益                 | △ 362   | △ 362   |
| 繰延税金負債合計                          | △ 4,582 | △ 2,281 |
| 繰延税金資産の純額                         | △ 1,366 | 891     |
| 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差異原因 |         |         |
| 法 定 実 効 税 率                       | 40.1 %  | 40.1 %  |
| (調整)                              |         |         |
| 交 際 費 等 損 金 不 算 入 項 目             | 1.6 %   | 2.0 %   |
| 受 取 配 当 等 益 金 不 算 入 項 目           | △ 1.1 % | △ 0.9 % |
| 住 民 税 均 等 割                       | 0.7 %   | 0.8 %   |
| 評 価 性 引 当 額                       | △ 2.3 % | 5.9 %   |
| そ の 他                             | △ 2.9 % | △ 0.7 % |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率                 | 36.1 %  | 47.2 %  |