

# 貸借対照表

(平成26年3月31日現在)

JFE物流株式会社

(資産の部)		(負債の部)	
	百万円		百万円
<b>流動資産</b>	<b>38,408</b>	<b>流動負債</b>	<b>28,036</b>
現金及び預金	45	電子記録債務	1,895
預け金	8,902	買掛金	14,027
受取手形	388	一年内返済予定の長期借入金	80
売掛金	22,817	リース債務	447
未成作業支出金	974	未払金	875
貯蔵品	2,793	未払費用	4,612
前払費用	878	未払法人税等	1,903
繰延税金資産	895	未成作業受入金	280
未収入金	669	預り金	3,042
短期貸付金	7	役員賞与引当金	38
その他の流動資産	37	受注工事損失引当金	36
貸倒引当金	△3	その他の流動負債	796
<b>固定資産</b>	<b>49,804</b>	<b>固定負債</b>	<b>21,014</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>43,589</b>	長期借入金	9,454
建物	12,424	リース債務	667
構築物	2,303	繰延税金負債	610
機械及び装置	3,206	退職給付引当金	7,804
船舶	267	役員退職慰労引当金	46
車両及び運搬具	100	特別修繕引当金	67
工具器具及び備品	824	預り保証金	1,971
土地	23,205	資産除去債務	387
リース資産	1,077	その他の固定負債	3
建設仮勘定	178	<b>負債合計</b>	<b>49,050</b>
<b>無形固定資産</b>	<b>1,973</b>	<b>(純資産の部)</b>	
借地権	491	<b>株主資本</b>	<b>39,123</b>
ソフトウェア	1,443	資本金	4,000
その他の無形固定資産	38	資本剰余金	5,648
<b>投資その他の資産</b>	<b>4,241</b>	資本準備金	5,648
投資有価証券	299	利益剰余金	29,572
関係会社株式及び出資金	2,994	利益準備金	716
出資金	5	その他利益剰余金	28,856
長期貸付金	5	固定資産圧縮積立金	6,675
長期前払費用	383	別途積立金	2,792
差入保証金	297	繰越利益剰余金	19,388
その他の投資等	273	自己株式	△97
貸倒引当金	△18	評価・換算差額等	38
		その他有価証券評価差額金	38
		<b>純資産合計</b>	<b>39,162</b>
<b>資産合計</b>	<b>88,213</b>	<b>負債純資産合計</b>	<b>88,213</b>

# 損益計算書

〔 自 平成25年 4月 1日  
至 平成26年 3月31日 〕

JFE物流株式会社

	百万円	百万円
売 上 高		150,513
売 上 原 価		140,981
売 上 総 利 益		9,532
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		2,119
営 業 利 益		7,413
営 業 外 収 益		
受 取 利 息 及 び 配 当 金	879	
そ の 他 の 営 業 外 収 益	578	1,457
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	49	
そ の 他 の 営 業 外 費 用	316	365
経 常 利 益		8,505
税 引 前 当 期 純 利 益		8,505
法人税、住民税及び事業税	3,224	
法人税等調整額	△ 197	3,026
当 期 純 利 益		5,478

# 個 別 注 記 表

自 平成 25年 4月 1日  
至 平成 26年 3月 31日

## 1. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準および評価方法

① 子会社株式および関連会社株式  
移動平均法による原価法

② その他有価証券  
時価のあるもの  
決算日前1ヶ月の市場価格の平均に基づく時価法（評価差額は全部純資産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  
移動平均法による原価法

### (2) 棚卸資産の評価基準および評価方法

未成作業支出金 個別法による原価法  
貯蔵品 最終仕入原価法による原価法  
（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）

### (3) 有形固定資産の減価償却の方法（リース資産を除く）

建物 定率法を採っている。但し、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備は除く）については定額法を採っている。  
船舶 定額法を採っている。  
上記以外の有形固定資産 定率法を採っている。なお、取得価額が10万円以上20万円未満の減価償却資産については、3年間で均等償却している。

### (4) 無形固定資産の減価償却の方法（リース資産を除く）

定額法を採っている。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）に基づき償却している。

### (5) リース資産の減価償却の方法

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については、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零（リース契約上に残価保証の取り決めがある場合は、当該残価保証額）とする定額法を採っている。

### (6) 引当金の計上基準

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勘案し、回収不能見込額を計上している。

役員賞与引当金 役員の賞与の支給に備えるため、支給見込額を計上している。

受注工事損失引当金 受注工事の損失に備えるため、未引渡工事のうち当事業年度末で損失が確実視され、かつ、その金額を合理的に見積ることができる工事について、翌事業年度以降に発生が見込まれる損失を計上している。

退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき計上している。なお、過去勤務費用は、そ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費用処理している。数理計算上の差異は、各事業年度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翌事業年度から費用処理することとしている。

役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上している。

特別修繕引当金 船舶安全法の規定による定期検査を受けることとなる船舶につき、当該修理に要する費用の支出に備えるため、将来の修繕見積額に基づき計上している。

### (7) 消費税等の会計処理は税抜方式による。

2. 貸借対照表注記

(1)有形固定資産から控除した減価償却累計額 71,342百万円

(2)担保資産及び担保付債務

担保に供している資産

建	物	16百万円				
構	築	物	30百万円			
機	械	及	び	装	置	9百万円
土	地	1,404百万円				
合		計	1,461百万円			

担保付債務

一年	内	返	済	予	定	の	長	期	借	入	金	80百万円
長	期	借	入	金	24百万円							
合		計	104百万円									

(3)保証債務

下記会社の仕入債務について保証を行っている。

福山ポートサービス株式会社 225百万円

(4)関係会社に対する金銭債権・債務

短	期	金	銭	債	権	22,853百万円
短	期	金	銭	債	務	7,235百万円
長	期	金	銭	債	務	9,430百万円

3. 損益計算書注記

(1)関係会社との取引高

売	上	高	98,230百万円								
仕	入	高	39,541百万円								
営		業	取	引	以	外	の	取	引	高	1,256百万円

(2)販売費及び一般管理費に含まれる研究開発費 22百万円

4. 株主資本等変動計算書注記

(1)発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当	期	首	当	期	増	加	当	期	減	少	当	期	末
	株	式	数	株	式	数	株	式	数	株	式	数	株	式
発行済株式														
普通株式	64,990,200			—				—						64,990,200
自己株式														
普通株式	170,428			—				—						170,428

(2)配当に関する事項

①配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成25年6月21日 定時株主総会	普通株式	1,296	20.00	平成25年 3月31日	平成25年 6月24日

②基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの次のおり、決議を予定している。

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成26年6月20日 定時株主総会	普通株式	1,685	26.00	平成26年 3月31日	平成26年 6月23日

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、資金調達については金融機関等からの借入による方針である。  
 受取手形及び売掛金に係る顧客の信用リスクは、与信管理規程に沿ってリスク低減を図っている。また、投資有価証券は株式であり、上場株式については四半期ごとに時価の把握を行っている。  
 借入金の用途は運転資金及び設備投資資金である。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

平成26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通りである。

(単位：百万円)

	貸借対照表計上額 (*)	時価 (*)	差額
(1) 現金及び預金	45	45	-
(2) 預け金	8,902	8,902	-
(3) 受取手形及び売掛金	23,206	23,206	-
(4) 投資有価証券	138	138	-
(5) 電子記録債務及び買掛金	(15,923)	(15,923)	-
(6) 短期借入金	(80)	(80)	-
(7) 長期借入金	(9,454)	(9,454)	0

(注) (\*) 負債に計上されているものについては、( ) で示している。

- (1) 現金及び預金、(2) 預け金、(3) 受取手形及び売掛金  
 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いる。
- (4) 投資有価証券  
 これらの時価について、株式は取引所の価格によっている。
- (5) 電子記録債務及び買掛金、(6) 短期借入金  
 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いる。
- (7) 長期借入金  
 長期借入金の時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっている。

(注2) 非上場株式(貸借対照表計上額161百万円)は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(4) 投資有価証券」には含めていない。

6. 賃貸等不動産の状況に関する事項

(1) 賃貸等不動産の状況に関する事項

当社では、神奈川県その他の地域において、賃貸用の倉庫(土地含む)を有している。

(2) 賃貸等不動産の時価に関する事項

(単位：百万円)

貸借対照表計上額	時価
11,947	14,237

(注1) 貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額及び減損損失累計額を控除した金額である。

(注2) 当期末の時価は、主として「路線価」に基づいて自社で算定した金額である。

## 7. 税効果会計

(1) 当期末における、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	
退職給付引当金	2,776百万円
固定資産減損損失	1,576百万円
未払賞与	741百万円
その他	614百万円
繰延税金資産小計	5,707百万円
評価性引当額	△1,714百万円
繰延税金資産合計	3,992百万円
繰延税金負債	
固定資産圧縮積立金	△3,674百万円
その他	△33百万円
繰延税金負債合計	△3,707百万円
繰延税金資産の純額	284百万円

(2) 法人税率の変更等による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成26年法律第10号)が平成26年3月31日に公布され、平成26年4月1日以降に開始する事業年度から復興特別法人税が課されないこととなった。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は、平成26年4月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については従来の38.0%から35.5%となる。この税率変更により、繰延税金資産の金額(繰延税金負債の金額を控除した金額)は81百万円減少し、法人税等調整額が81百万円増加している。

## 8. 一株当たり情報

(1) 一株当たり純資産額	604円16銭
(2) 一株当たり当期純利益	84円52銭

## 9. その他計算書類の作成のための参考となる事項

金額は表示単位未満を切り捨てている。