

貸借対照表

(平成31年3月31日現在)

(単位：千円)

| 資 産 の 部 | | 負 債 ・ 純 資 産 の 部 | |
|----------|---------|-----------------|---------|
| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
| (資産の部) | | (負債の部) | |
| I 流動資産 | 292,308 | I 流動負債 | 84,764 |
| 現金預金 | 107,123 | 未払金 | 70,009 |
| 受取手形 | 16,349 | 未払法人税等 | 5,280 |
| 未収金 | 167,543 | 未払消費税等 | 3,976 |
| 貯蔵品 | 64 | 預り金 | 847 |
| その他流動資産 | 1,227 | 賞与引当金 | 4,650 |
| | | | |
| II 固定資産 | 51,173 | II 固定負債 | 32,807 |
| 有形固定資産 | 15,059 | 退職給付引当金 | 30,127 |
| 車 両 | 14,298 | 役員退職慰労引当金 | 2,680 |
| 工具器具備品 | 761 | | |
| 無形固定資産 | 1,390 | 負債合計 | 117,571 |
| 電話加入権 | 469 | | |
| ソフトウェア | 920 | (純資産の部) | |
| 投資その他の資産 | 34,724 | I 株主資本 | 225,911 |
| 投資有価証券 | 29,994 | 資本金 | 30,000 |
| 長期前払費用 | 410 | 利益剰余金 | 195,911 |
| 保証金 | 337 | その他利益剰余金 | 195,911 |
| その他の投資 | 3,980 | 別途積立金 | 10,000 |
| | | 近代化積立金 | 19,500 |
| | | 繰越利益剰余金 | 166,411 |
| | | 純資産合計 | 225,911 |
| | | | |
| 資産合計 | 343,482 | 負債・純資産合計 | 343,482 |

損 益 計 算 書

自 平成 30 年 4 月 1 日
至 平成 31 年 3 月 31 日

(単位：千円)

| 科 目 | 金 | 額 |
|--------------|----------|--------------|
| 売 上 高 | | 3 5 6, 8 4 2 |
| 売 上 原 価 | | 2 3 7, 4 8 0 |
| 売 上 総 利 益 | | 1 1 9, 3 6 1 |
| 販売費及び一般管理費 | | 1 1 0, 2 6 8 |
| 営 業 利 益 | | 9, 0 9 2 |
| 営 業 外 収 益 | | |
| 受 取 利 息 | 2 3 | |
| 有 価 証 券 利 息 | 2 3 2 | |
| その他の営業外収益 | 1, 7 0 7 | 1, 9 6 3 |
| 経 常 利 益 | | 1 1, 0 5 5 |
| 特 別 利 益 | | 5 9 0 |
| 特 別 損 失 | | 5 9 0 |
| 税引前当期純利益 | | 1 1, 0 5 5 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 5, 3 9 4 |
| 当 期 純 利 益 | | 5, 6 6 1 |

株主資本等変動計算書

自 平成 30 年 4 月 1 日

至 平成 31 年 3 月 31 日

(単位：千円)

| | 株主資本 | | | |
|---------------------|--------|------------|-----------|-------------|
| | 資本金 | 利益剰余金 | | |
| | | 近代化 積立金 | 別途 積立金 | 繰越利益 剰余金 |
| 前期末残高 | 30,000 | 19,500 | 10,000 | 160,749 |
| 当期変動額 | | | | |
| 当期純損失 | | | | 5,661 |
| 株主資本以外の 項目の当期変動額 | | | | |
| 当期変動額合計 | | | | 5,661 |
| 当期末残高 | 30,000 | 19,500 | 10,000 | 166,411 |

(単位：千円)

| | 株主資本 | | 評価・換算差額等 | 純資産合計 |
|---------------------|---------|---------|------------------|---------|
| | 利益剰余金合計 | 株主資本合計 | その他有価証券 評価差額金 | |
| 前期末残高 | 190,249 | 220,249 | | 220,249 |
| 当期変動額 | | | | |
| 当期純損失 | 5,661 | 5,661 | | 5,661 |
| 株主資本以外の 項目の当期変動額 | | | | |
| 当期変動額合計 | 5,661 | 5,661 | | 5,661 |
| 当期末残高 | 184,588 | 214,588 | | 225,911 |

個別注記表

1. 重要な会計方針に関する注記

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- | | | |
|-----------|------------|--|
| ①満期保有目的債券 | 償却原価法（定額法） | |
| ②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 （評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は総平均法により算定） |
| | 時価のないもの | 総平均法による原価法 |

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ① 貯蔵品 最終仕入原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産
（リース資産を除く） 定率法
- ② 無形固定資産
（リース資産を除く） 定額法
ただし、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）に基づく定額法によっております。
- ③ リース資産
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、残存価額を零とする定額法によっております。
なお、平成20年3月31日以前に取得した所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(4) 引当金の計上基準

- ① 賞与引当金 従業員に対する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。
- ② 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（簡便法による期末自己都合要支給額）に基づき、当事業年度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。
- ③ 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。
- ④ 貸倒引当金 売上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回収不能見込額を計上しております。

(5) 国庫補助金等の会計処理 固定資産の取得のため、国及び業界団体より受け入れた国庫補助金等は、固定資産の取得原価から直接減額して計上しております。なお、損益計算書においては、国庫補助金等受入額を特別利益に計上するとともに、固定資産の取得原価から直接減額した額を固定資産圧縮損として特別損失に計上しております。

(6) 消費税等の会計処理 消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によりおこなわれます。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 関係会社（親会社）に対する金銭債権・債務

| | |
|---------------------|----------|
| 関係会社（親会社）に対する短期金銭債権 | 1,097千円 |
| 関係会社（親会社）に対する短期金銭債務 | 50,404千円 |

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 127,501千円

3. 損益計算書に関する注記

(1) 売上高

| | |
|-------------|-----------|
| 鉄道利用運送事業 | 217,920千円 |
| 一般貨物自動車運送事業 | 138,874千円 |
| 付帯事業 | 46千円 |

(2) 売上原価

| | |
|-------------|-----------|
| 鉄道利用運送事業 | 111,481千円 |
| 一般貨物自動車運送事業 | 125,998千円 |
| 付帯事業 | — |

(3) 関係会社（親会社）との取引高

| | |
|------------|-----------|
| 売上高 | 10,589千円 |
| 売上原価 | 383,108千円 |
| 販売費及び一般管理費 | 40,128千円 |

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当事業年度末における発行済株式の総数

| | |
|------|------|
| 普通株式 | 60千株 |
|------|------|

5. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因は、賞与引当金、退職給付引当金等であり、評価性引当額は12,000千円を計上しております。

6. 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、一時的な余資は、「資金運用取扱要綱」に基づき、安全性の高い金融資産で運用しております。

有価証券はすべて国庫短期証券、また、投資有価証券はすべて地方債であります。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

平成31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、次のとおりであります。

(単位：千円)

| | 貸借対照表 計上額※ | 時価※ | 差額 |
|---------------|---------------|----------|-----|
| (1) 現金預金 | 107,123 | 107,123 | — |
| (2) 受取手形及び未収金 | 183,893 | 183,893 | — |
| (3) 有価証券 | — | — | — |
| (4) 投資有価証券 | 29,994 | 30,768 | 774 |
| (5) 未払金 | (70,009) | (70,009) | — |

※負債に計上されているものについては、()で示しております。

(注)

(1) 現金預金、並びに(2)受取手形及び未収金

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おります。

(3) 有価証券、並びに(4)投資有価証券

取引金融機関から提示された価格によっております。

(5) 未払金

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おります。

7. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 親会社及び法人主要株主

| 属性 | 会社等の名称 | 議決権等の所有(被所有)割合(%) | 関連当事者との関係 | 取引の内容 | 取引金額(千円) | 科目 | 期末残高(千円) |
|-----|-----------|-------------------|------------|---------|----------|-----|----------|
| 親会社 | 鹿島臨海鉄道(株) | 被所有直接100% | 役員の内兼任営業取引 | 貨物連絡運輸他 | 422,276 | 未払金 | 50,404 |

取引条件及び取引条件の決定方針等

連絡運輸に関しては、相互に価格を提示し、交渉のうえ決定しております。

(注) 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

8. 1 株当たり情報に関する注記

| | |
|-----------------|--------------|
| (1) 1 株当たり純資産額 | 3,765 円 19 銭 |
| (2) 1 株当たり当期純利益 | 94 円 36 銭 |

9. その他の注記

記載金額は表示単位未満を切捨てて表示しております。