

# 第80期 決算公告

2020年5月29日  
東京都港区東新橋一丁目9番3号  
日本海運株式会社  
代表取締役社長 寺井克宏

## 貸借対照表

2020年3月31日 現在

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
流 動 資 産	4,781,427	流 動 負 債	1,436,249
現 金 預 金	3,121,760	営 業 未 払 金	913,449
電 子 記 録 債 権	4,400	一 年 以 内 返 済 予 定 長 期 借 入 金	121,992
営 業 未 収 金	1,378,867	未 払 金	26,984
貯 蔵 品	182,659	短 期 リ ー ス 債 務	83,725
短 期 貸 付 金	23,022	未 払 法 人 税 等	80,171
未 収 金	4,396	未 払 消 費 税 等	43,750
前 払 渡 金	1,823	未 払 費 用	66,312
前 払 費 用	52,098	前 受 預 り 金	11,807
営 業 立 替 金	8,885	営 業 預 り 金	10,214
そ の 他 の 流 動 資 産	3,512	預 賞 与 引 当 金	11,337
			66,505
固 定 資 産	6,646,337	固 定 負 債	2,540,702
有 形 固 定 資 産	6,174,177	長 期 借 入 金	1,423,360
船	5,272,146	長 期 未 払 金	9,514
建 物	9,062	長 期 リ ー ス 債 務	445,554
車 両 及 び 運 搬 具	3,036	退 職 給 付 引 当 金	465,035
工 具 ・ 器 具 ・ 備 品	565	役 員 退 職 慰 勞 引 当 金	3,430
有 形 リ ー ス 資 産	491,598	特 別 修 繕 引 当 金	193,806
土 地	13,318		
建 設 仮 勘 定	384,450	負 債 合 計	3,976,951
無 形 固 定 資 産	44,685	純 資 産 の 部	
ソ フ ト ウ エ ア	30,011	株 主 資 本	7,409,404
そ の 他 無 形 固 定 資 産	14,674	資 本 金	1,000,000
投 資 そ の 他 の 資 産	427,473	利 益 剰 余 金	6,409,404
投 資 有 価 証 券	121,751	利 益 準 備 金	250,000
出 資	20	そ の 他 利 益 剰 余 金	6,159,404
差 入 保 証 金	16,123	別 途 積 立 金	2,800,000
長 期 前 払 費 用	2,884	繰 越 利 益 剰 余 金	3,359,404
繰 延 税 金 資 産	286,606		
そ の 他 の 投 資	87	評 価 ・ 換 算 差 額 等	41,408
		そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	41,408
資 産 合 計	11,427,764	純 資 産 合 計	7,450,813
		負 債 及 び 純 資 産 合 計	11,427,764

(注)記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

# 損益計算書

自 2019年4月1日  
至 2020年3月31日

(単位：千円)

売上高		12,769,250
売上原価		11,730,830
売上総利益		1,038,419
販売費及び一般管理費		706,839
営業利益		331,580
営業外収益		
受取利息	1,264	
受取配当金	3,756	
建造等納付金持分譲渡益	25,358	
雑収入	6,103	36,481
営業外費用		
支払利息	11,676	
雑支出	9	11,686
経常利益		356,376
特別損失		
固定資産除却損	18,992	
		18,992
税引前当期純利益		337,383
法人税、住民税及び事業税		118,508
法人税等調整額		△ 4,505
当期純利益		223,380

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

# 個別注記表

2020年3月31日

## (重要な会計方針に係る事項)

### 1. 資産の評価基準及び評価方法

#### (1) 有価証券（その他有価証券）

時価のあるもの …… 決算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、売却原価は移動平均法により算定しております。

時価のないもの …… 移動平均法による原価法

#### (2) 棚卸資産（貯蔵品）

船舶用重油 …… 先入先出法による原価法

貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算出しております。

### 2. 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)

有形固定資産（リース資産を除く）の減価償却方法については、定額法を採用しております。

#### (2) 無形固定資産(リース資産を除く)

無形固定資産（リース資産を除く）の減価償却方法については、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。

#### (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

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

### 3. 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債権の回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上することとしております。

なお、当事業年度においては、引当金の計上はありません。

#### (2) 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に備えるため、支給見込額のうち当期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、当期末における退職給付債務の見込額に基づき、当期末に発生していると認められる額を計上しております。

(4) 役員退職慰労引当金

役員退職慰労金規程は廃止となり、2018年5月29日開催の定時株主総会において慰労金の打切り支給議案が承認可決されました。これにより、打切り支給額の未払い分については、固定負債「長期未払金」として表示しております。

ただし、出向役員については、退職金負担協定に基づき引当を継続しております。

(5) 特別修繕引当金

船舶の将来の定期修繕に備えるため、前回の実績を基に見込額を計上しております。

4. 収益の計上基準

海運事業の収益計上は、社船、定期用船は日割基準、運航受託船は積切り出港基準によっております。

5. 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っております。

(貸借対照表に関する注記)

1. 有形固定資産の減価償却累計額	7,331,655 千円
2. 関係会社に対する金銭債権	406,043 千円
関係会社に対する金銭債務	31,944 千円

(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、減価償却限度超過額、退職給付引当金、賞与引当金、船舶修繕引当金の否認等であります。

(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等

(単位：千円)

種類	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	科目	期末残高
親会社	日本通運㈱	被所有 直接 100%	海上運送 の受託	海上運賃他	6,715,981	営業未収金	401,016
				借船料他	472,793	営業未払金	22,631

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注 1) 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して価格交渉の上で決定しております。

(注 2) 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。

2. 兄弟会社等

(単位：千円)

種類	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	科目	期末残高
親会社	日通商事㈱	なし	船舶燃料油 他の購入 コンテナ積	船舶燃料油他 の購入	2,419,176	営業未払金	321,717
				リース債務の	84,178	リース債務	529,279

の子会社			載用台車のリース	返済			
	日通キビ <sup>®</sup> 外(株)	なし	資金の預入・引出 資金の借入	資金の預入・引出 利息の受取 利息の支払	3,329,729 332 11,676	長期借入金 —	1,545,352 — —

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注 1) 船舶燃料油の購入については、日通商事(株)以外からも見積りを入手し、市場の実勢価格を勘案して価格を決定しております。

(注 2) コンテナ積載用台車のリースは、市場の実勢価格を勘案して価格を決定しております。

(注 3) 資金の預入については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

(注 4) 資金の借入については、借入期間に対応した国債金利を勘案して利率を決定しております。

(注 5) 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。

**(1 株当たり情報に関する注記)**

- |               |              |
|---------------|--------------|
| 1. 1株当たり純資産額  | 3,725 円 40 銭 |
| 2. 1株当たり当期純利益 | 111 円 69 銭   |

**(重要な後発事象に関する注記)**

該当事項はありません。