

# 第 70 期 決 算 公 告

2022年 6 月20日

福岡県糟屋郡久山町大字久原字原2859番1  
株式会社日立物流九州  
代表取締役社長 寺井 義彦

## 貸 借 対 照 表

(2022年 3 月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【資産の部】</b>		<b>【負債の部】</b>	
流 動 資 産	7,130,867	流 動 負 債	4,018,830
現 金 及 び 預 金	25,000	買 掛 金	1,318,050
受 取 手 形	22,397	1年内返済予定の長期借入金	810,000
電 子 記 録 債 権	82,984	リ ー ス 債 務	122,972
売 掛 金	2,974,529	未 払 金	598,166
原 材 料 及 び 貯 蔵 品	5,287	未 払 費 用	857,061
前 払 費 用	129,702	未 払 法 人 税 等	104,399
未 収 入 金	8,264	未 払 消 費 税 等	146,911
預 け 金	3,870,366	前 受 金	18,092
そ の 他	12,335	そ の 他	43,174
固 定 資 産	1,811,931	固 定 負 債	3,114,847
有 形 固 定 資 産	1,010,495	長 期 借 入 金	2,026,000
建 物	243,262	リ ー ス 債 務	189,976
構 築 物	3,257	退 職 給 付 引 当 金	837,045
機 械 及 び 装 置	111,184	役 員 退 職 慰 労 引 当 金	21,000
車 両 運 搬 具	0	そ の 他	40,825
工 具 、 器 具 及 び 備 品	68,067	負 債 合 計	7,133,677
土 地	264,994	<b>【純資産の部】</b>	
リ ー ス 資 産	319,729	株 主 資 本	1,809,120
無 形 固 定 資 産	40,896	資 本 金	100,000
借 地 権	1,860	利 益 剰 余 金	1,709,120
ソ フ ト ウ ェ ア	39,035	利 益 準 備 金	25,000
投 資 そ の 他 の 資 産	760,539	そ の 他 利 益 剰 余 金	1,684,120
出 資 金	10	別 途 積 立 金	549,000
長 期 前 払 費 用	9,611	繰 越 利 益 剰 余 金	1,034,910
繰 延 税 金 資 産	477,880	固 定 資 産 圧 縮 積 立 金	100,210
差 入 保 証 金	273,038	純 資 産 合 計	1,809,120
<b>資 産 合 計</b>	<b>8,942,798</b>	<b>負 債 純 資 産 合 計</b>	<b>8,942,798</b>

(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 2021年4月1日  
至 2022年3月31日 〕

(単位：千円)

科 目	金 額	
売 上 高		25,801,665
売 上 原 価		22,408,890
売 上 総 利 益		3,392,774
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		1,895,920
営 業 利 益		1,496,854
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	38	
物 品 売 却 益	7,907	
事 務 協 力 費	676	
雇 用 助 成 金	961	
そ の 他	537	10,121
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	10,604	
設 備 賃 借 費 用	2,334	
そ の 他	822	13,761
経 常 利 益		1,493,214
特 別 利 益		
固 定 資 産 売 却 益	267	
損 害 賠 償 引 当 金 戻 入 益	8,678	
そ の 他	170	9,116
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 却 損	353	
リ ー ス 債 務 解 約 損	814	
そ の 他	35	1,203
税 引 前 当 期 純 利 益		1,501,127
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	572,744	
法 人 税 等 調 整 額	△ 75,883	496,861
当 期 純 利 益		1,004,266

(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

計算書類は「会社計算規則」(平成18年2月7日 法務省令第13号)に基づいて作成しております。

## (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

### 1. 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) ..... 定額法
- (2) 無形固定資産 (リース資産を除く) ..... 定額法
- (3) リース資産
  - 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
..... 自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しております。
  - 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  
なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうちリース取引開始日が2008年3月31日以前のリース取引については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。

### 2. 引当金の計上基準

- (1) 貸倒引当金
  - 期末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検討し、回収不能見込額を計上することとしております。
- (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及び年金資産の見込額に基づき計上しております。
    - ① 退職給付見込額の期間帰属方法  
退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。
    - ② 数理計算上の差異の費用処理方法  
数理計算上の差異は、その発生時における従業員の平均残存勤務期間(7～13年)による定額法により、翌事業年度から費用処理しております。
- (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、内規に基づき期末要支給額を計上しております。

### 3. 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

### 4. 収益認識の基準

当社は、「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日改正)及び「収益認識に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第30号 2021年3月26日改正)を適用しており、以下の5ステップアプローチに基づき、収益を認識しております。

- ステップ1: 顧客との契約を識別する。
- ステップ2: 契約における履行義務を識別する。
- ステップ3: 取引価格を算定する。
- ステップ4: 取引価格を契約における別個の履行義務へ配分する。
- ステップ5: 履行義務を充足した時点で(又は充足するにつれて)収益を認識する。

当社は、顧客の要望に合わせて総合的な物流サービスを提供しており、顧客との契約に当たっては、契約が備えるべき特性の存在及び経済的実質が契約へ反映されている事を認識するとともに、当該契約の下で顧客へ移転することを約定した財又はサービスの識別を行い、個別に会計処理される履行義務を識別しております。

取引価格の算定においては、顧客へ約束した財又はサービスの移転と交換に企業が権利を得ると見込んでいる対価の金額で測定しております。なお、顧客との契約には重要な金融要素は含まれておりません。

当社では取引価格を各履行義務へ配分する必要がある契約を有してはおりませんが、将来、配分の必要性のある契約が締結された場合には、各履行義務を構成する財又はサービスを独立販売価格の比率で配分し収益の認識を行うこととしております。

収益の認識は、履行義務が要件を満たす場合に限り、その基礎となる財又はサービスの支配を一時点又は一定期間にわたり認識しております。