

貸借対照表  
平成19年3月31日

(千円)

資産の部		負債及び純資産の部	
科目	金額	科目	金額
流動資産	7,570,828	負債	9,854,464
現金	476	流動負債	7,508,681
預金	72,456	営業未払金	4,259,424
受取手形	250,159	短期借入金	570,154
営業未収入金	5,995,134	1年以内返済	
立替金	14,389	長期借入金	294,007
貯蔵品	177,442	未払金	52,774
未収入金	33,013	未払法人税等	483,000
前払費用	74,472	未払消費税等	50,147
繰延税金資産	230,725	未払費用	1,322,168
短期貸付金	714,535	前受収益	405,077
その他の流動資産	8,674	預り金	71,926
貸倒引当金	650	固定負債	2,345,782
固定資産	6,713,249	長期借入金	298,160
有形固定資産	4,430,858	退職給付引当金	1,973,970
建物	443,605	役員退職慰労引当金	70,127
構築物	69,497	その他の固定負債	3,525
船舶	1,818,683	純資産	4,429,613
車輛運搬具	404,461	株主資本	4,306,693
機械装置	254,141	資本金	462,000
工具器具備品	122,669	資本剰余金	461
土地	1,275,159	資本準備金	461
建設仮勘定	42,640	利益剰余金	3,844,231
無形固定資産	200,377	利益準備金	115,500
建造引当権	110,216	その他利益剰余金	3,728,731
借地権	20,000	固定資産圧縮積立金	349,638
電話加入権	18,988	別途積立金	1,006,000
ソフトウェア	51,172	繰越利益剰余金	2,373,093
投資その他の資産	2,082,013	評価・換算差額等	122,920
投資有価証券	277,540	その他有価証券評価差額金	122,920
子会社株式	187,922		
出資金	5		
長期貸付金	355,827		
長期前払費用	37,021		
長期繰延税金資産	606,332		
差入保証金	234,456		
その他の投資	404,357		
貸倒引当金	21,450		
合計	14,284,078	合計	14,284,078

(注)千円未満は、切り捨てて表示しています。

## 個 別 注 記 表

### 重要な会計方針

#### 1. 有価証券等の評価方法及び評価基準

取引所の相場のある有価証券 ... 時価法(評価額は全部資本直入法)

取引所の相場のない有価証券 ... 移動平均法による原価法

#### 2. 棚卸資産の評価方法及び評価基準

棚卸資産(貯蔵品)の評価方法及び評価基準は先入先出法によっております。

#### 3. 有形固定資産の減価償却の方法は法人税法に規定する定率法によっております。

但し、平成10年4月以降取得の建物と月星丸、日新、新菱、バージ1号～5号、  
新星丸(以上船舶)は、法人税法に規定する定額法によっております。

#### 4. 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実績繰入率による算定額のほか、  
各債権の回収可能性を考慮して必要と認められる額を計上しております。

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  
見込み額に基づき計上しております。

(会計方針の変更) 当会計年度より退職給付債務の算定方法を簡便法から原則法に変更して  
おります。この変更は現在の従業員数等に鑑み、退職給付にかかる会計処理を  
より適切に行うためであります。この変更にともなって発生する原則法による  
退職給付債務と簡便法による退職給付債務の差額533,764千円を特別損失に  
計上しております。この結果、従来の方法によった場合に比較して、営業利益、  
経常利益は38,826千円増加し、当期純利益は294,983千円減少しております。  
なお数理計算上の差異は、発生翌年度より従業員の平均残存勤務年数にて  
定額処理することとしております。

役員退職慰労引当金 - 役員の退職慰労金支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上して  
おります。

#### 5. 消費税等の会計処理は税抜き方式によっております。

### 貸借対照表の注記

1. 子会社に対する短期金銭債権	691,055 千円	短期金銭債務	416,790 千円
長期金銭債権	319,454 千円		
2. 親会社に対する短期金銭債権	4,202,172 千円	短期金銭債務	730,869 千円
3. 有形固定資産の減価償却累計額			11,081,599 千円
4. 貸借対照表に計上した固定資産のほか、リース契約により使用している電子計算機器 一式があります。			
5. 担保に供している固定資産	43,937 千円		
6. 保証債務額	120,000 千円		
7. 一株当たりの当期利益	40円 97銭		