

平成 21 年 6 月 25 日

西濃運輸株式会社

代表取締役社長 那須野 昌隆

決 算 公 告

第 4 期（平成 20 年 4 月 1 日から平成 21 年 3 月 31 日まで）

貸借対照表、損益計算書および個別注記表

貸 借 対 照 表・・・・・・・・・・ 2P

損 益 計 算 書・・・・・・・・・・ 3P

個 別 注 記 表・・・・・・・・・・ 4~7P

貸借対照表

(平成21年3月31日現在)

| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
| (資産の部) | 百万円 | (負債の部) | 百万円 |
| 流動資産 | 60,576 | 流動負債 | 41,979 |
| 現金及び預金 | 2,995 | 営業未払金 | 25,144 |
| 受取手形 | 5,753 | 未払金 | 8,167 |
| 営業未収金 | 27,019 | 未払費用 | 5,824 |
| 貯蔵品 | 295 | 未払法人税等 | 580 |
| 短期貸付金 | 9,926 | 未払消費税等 | 376 |
| 未収入金 | 970 | その他流動負債 | 1,885 |
| 繰延税金資産 | 2,391 | | |
| その他流動資産 | 11,689 | | |
| 貸倒引当金 | △ 466 | | |
| 固定資産 | 162,379 | 固定負債 | 33,434 |
| 有形固定資産 | 149,624 | 退職給付引当金 | 33,214 |
| 建物 | 55,805 | 役員退職慰労引当金 | 219 |
| 構築物 | 2,917 | | |
| 機械装置 | 2,744 | | |
| 車両運搬具 | 12,309 | | |
| 工具器具備品 | 1,220 | | |
| 土地 | 74,618 | | |
| 建設仮勘定 | 8 | | |
| 無形固定資産 | 3,465 | | |
| 借地権 | 551 | | |
| ソフトウェア | 2,696 | | |
| その他無形固定資産 | 218 | | |
| 投資その他の資産 | 9,289 | | |
| 長期貸付金 | 130 | | |
| 繰延税金資産 | 8,481 | | |
| その他投資 | 677 | | |
| 資産合計 | 222,955 | 負債合計 | 75,413 |
| | | (純資産の部) | |
| | | 株主資本 | 147,542 |
| | | 資本金 | 100 |
| | | 資本剰余金 | 144,993 |
| | | 資本準備金 | 144,993 |
| | | 利益剰余金 | 2,448 |
| | | その他利益剰余金 | 2,448 |
| | | 繰越利益剰余金 | 2,448 |
| | | 純資産合計 | 147,542 |
| | | 負債・純資産合計 | 222,955 |

損益計算書

〔平成20年4月1日から〕
〔平成21年3月31日まで〕

| 科 目 | 金 額 | |
|--------------|-------|---------|
| | 百万円 | 百万円 |
| 営業収益 | | 256,777 |
| 営業原価 | | 252,017 |
| 営業総利益 | | 4,759 |
| 販売費及び一般管理費 | | 3,739 |
| 営業利益 | | 1,020 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 265 | |
| その他収益 | 1,165 | 1,430 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 12 | 12 |
| 経常利益 | | 2,438 |
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | 88 | 88 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産処分損失 | 153 | |
| 減損損失 | 90 | |
| その他特別損失 | 1 | 245 |
| 税引前当期純利益 | | 2,282 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 738 |
| 法人税等調整額 | | 618 |
| 当期純利益 | | 925 |

個別注記表

重要な会計方針

1. たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 移動平均法に基づく原価法（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定）

2. 固定資産の減価償却の方法

建物、車両運搬具（リース資産を除く） 定額法

その他の有形固定資産（リース資産を除く） 定率法

無形固定資産（リース資産を除く） 定額法

ソフトウェア（自社利用分）については、社内における見込利用可能期間（5年）による定額法によっております。

3. 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検討し、回収不能見込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、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき、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。過去勤務債務については発生時の従業員の平均残存勤務期間内の一定の年数（10年）により、費用処理しております。数理計算上の差異については各事業年度の発生時の従業員の平均残存勤務期間内の一定の年数（10年）による定額法により、それぞれ発生年度の翌事業年度より費用処理しております。

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、役員退職慰労金支給に関する内規に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。

4. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

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。

5. 会計処理方法の変更

(1) たな卸資産

当事業年度より「棚卸資産の評価に関する会計基準」（企業会計基準第9号 平成18年7月5日公表分）を適用しております。なお、この変更に伴う損益への影響はありません。

(2) リース取引に関する会計基準

所有権移転外ファイナンスリース取引については、従来、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したが、当事業年度より「リース取引に関する会計基準」（企業会計

基準第 13 号（平成 5 年 6 月 17 日（企業会計審議会第一部会）、平成 19 年 3 月 30 日改正）及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第 16 号（平成 6 年 1 月 18 日（日本公認会計士協会 会計制度委員会）、平成 19 年 3 月 30 日改正））を適用し、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。なお、この変更に伴う損益への影響はありません。

貸借対照表に関する注記

| | |
|---------------------|-------------|
| 1. 関係会社に対する短期金銭債権 | 9,860 百万円 |
| 関係会社に対する短期金銭債務 | 9 百万円 |
| 2. 有形固定資産の減価償却累計額 | 134,245 百万円 |
| 3. 国庫補助金に基づく圧縮記帳累計額 | 629 百万円 |
| 4. 裏書譲渡手形 | 411 百万円 |
| 5. 退職給付債務等の金額 | |
| 退職給付債務 | 35,676 百万円 |
| 未認識過去勤務債務 | 1,841 百万円 |
| 未認識数理計算上の差異 | 619 百万円 |

損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

| | |
|------------|---------|
| 営業収益 | 25 百万円 |
| 営業費用 | 194 百万円 |
| 営業取引以外の取引高 | 17 百万円 |

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種類及び総数

| | |
|------|---------|
| 普通株式 | 2,000 株 |
|------|---------|

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 20 年 6 月 26 日 定時株主総会 | 普通 株式 | 1,400 | 700,000 | 平成 20 年 3 月 31 日 | 平成 20 年 6 月 27 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当事業年度となるもの

平成 21 年 6 月 25 日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次のとおり提案しております。

| | |
|-------------|-----------|
| ① 配当金の総額 | 674 百万円 |
| ② 1 株当たり配当額 | 337,079 円 |

③ 基準日 平成21年3月31日

④ 効力発生日 平成21年6月26日

なお、配当原資については、利益剰余金とすることを予定しております。

税効果会計に関する注記

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 | 13,857 百万円 |
| 未払事業税 | 36 百万円 |
| 未払賞与 | 1,943 百万円 |
| 減損損失 | 7,158 百万円 |
| その他 | <u>1,249 百万円</u> |
| 繰延税金資産 小計 | 24,246 百万円 |
| 評価性引当額 | <u>△ 7,689 百万円</u> |
| 繰延税金資産 合計 | 16,556 百万円 |

(繰延税金負債)

| | |
|--------------------|-------------------|
| 組織再編に伴い生じた圧縮積立金相当額 | <u>5,683 百万円</u> |
| 繰延税金負債 合計 | <u>5,683 百万円</u> |
| 繰延税金資産の純額 | <u>10,873 百万円</u> |

リースにより使用する固定資産に関する注記

1. リース物件の取得原価相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

| | 取得価額相当額 | 減価償却累計額相当額 | 期末残高相当額 |
|--------|---------|------------|---------|
| 工具器具備品 | 45 百万円 | 28 百万円 | 16 百万円 |
| 合計 | 45 百万円 | 28 百万円 | 16 百万円 |

2. 未経過リース料期末残高相当額等

| | |
|------|--------------|
| 1 年内 | 7 百万円 |
| 1 年超 | <u>9 百万円</u> |
| 合計 | 16 百万円 |

3. 支払リース料、減価償却費相当額

| | |
|----------|-------|
| 支払リース料 | 7 百万円 |
| 減価償却費相当額 | 7 百万円 |

4. 減価償却費相当額の算定方法

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。

5. オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(1)借主側

| | |
|-----|--------|
| 1年内 | 178百万円 |
| 1年超 | 720百万円 |
| 合計 | 898百万円 |

(2)貸主側

| | |
|-----|--------|
| 1年内 | 58百万円 |
| 1年超 | 154百万円 |
| 合計 | 212百万円 |

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 百万円)

| 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 | 科目 | 期末残高 |
|-----|-----------------|--------------------|----------------|----------------|--------------|------------|------------|
| 親会社 | セイノーホールディングス(株) | 被所有 直接100% | 資金の援助 役員の兼任 | 資金の貸付 利息の受取 | 10,295 17 | 短期貸付金 - | 9,853 - |

(注)取引金額は年間の平均残高を記載しております。

取引条件及び取引条件の決定方針等

資金の貸付については、市場金利を勘案して決定しております。

2. 兄弟会社等

(単位 百万円)

| 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 | 科目 | 期末残高 |
|---------|-----------------|--------------------|------------------|------------------|-------------|----------|------------|
| 親会社の子会社 | 岐阜日野自動車(株) | なし | 車両の購入 車両の売却 | 車両の購入 | 4,691 | 未払金 | 494 |
| | | | | 車両の売却 | 230 | 未収入金 | 36 |
| | セイノーエンジニアリング(株) | なし | 建物等の購入 建物等の除却 | 建物等の購入 建物等の除却 | 3,343 18 | 未払金 - | 3,044 - |

取引条件及び取引条件の決定方針等

車両の購入については、市場実勢を勘案し両者間での価格交渉の上決定しております。

車両の売却については、市場実勢を勘案し両者間での価格交渉の上決定しております。

建物等の購入については、市場実勢を勘案し両者間での価格交渉の上決定しております。

1 株当たり情報に関する注記

- 1株当たり純資産額 73,771,072円34銭
- 1株当たり当期純利益 462,576円41銭