

遠州トラック株式会社

代表取締役社長 澤田邦彦

連結貸借対照表

(平成17年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	4,110,953	流動負債	6,497,418
現金及び預金	697,879	支払手形及び営業未払金	1,566,697
受取手形及び営業未収金	2,489,791	短期借入金	3,636,585
たな卸不動産等	573,303	1年内償還予定社債	500,000
繰延税金資産	59,844	未払法人税等	324,376
その他	295,828	賞与引当金	80,314
貸倒引当金	5,693	その他	389,445
固定資産	17,491,162	固定負債	5,819,917
有形固定資産	15,491,830	長期借入金	5,449,363
建物及び構築物	5,368,560	退職給付引当金	98,679
機械装置及び運搬具	504,063	繰延税金負債	8,137
土地	9,541,932	その他	263,738
建設仮勘定	12,591	負債合計	12,317,336
その他	64,682	(少数株主持分)	
無形固定資産	381,272	少数株主持分	31,688
連結調整勘定	4,746	(資本の部)	
その他	376,525	資本金	1,284,300
投資その他の資産	1,618,059	資本剰余金	1,086,612
投資有価証券	580,139	利益剰余金	6,820,786
長期貸付金	230,410	株式等評価差額金	120,008
その他	809,880	自己株式	58,616
貸倒引当金	2,370	資本合計	9,253,090
資産合計	21,602,115	負債、少数株主持分及び資本合計	21,602,115

連結損益計算書

(平成16年4月1日から
平成17年3月31日まで)

(単位：千円)

科 目	金 額
(経常損益の部)	
営業損益の部	
営業収益	15,493,886
営業費用	14,271,627
営業原価	13,857,818
販売費及び一般管理費	413,808
営業利益	1,222,259
営業外損益の部	
営業外収益	105,412
受取利息・配当金	25,862
受取保険配当金	59,320
その他	20,229
営業外費用	97,691
支払利息	76,858
その他	20,832
経常利益	1,229,980
(特別損益の部)	
特別利益	130,369
固定資産売却益	110,372
投資有価証券売却益	19,997
特別損失	116,949
固定資産除却及び売却損	88,907
会員権売却損	580
貸倒損失	27,462
税金等調整前当期純利益	1,243,400
法人税、住民税及び事業税	546,127
法人税等調整額	5,482
少数株主利益	3,541
当期純利益	699,213

(連結計算書類作成のための基本となる重要な事項)

1. 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子法人等の状況

連結子法人等の数	2社
連結子法人等の名称	株式会社藤友物流サービス 遠州トラック関西株式会社

(2) 非連結子法人等の状況

主要な非連結子法人等の名称	上海遠州物流有限公司 株式会社中国遠州コーポレーション
連結の範囲から除いた理由	非連結子法人等はいずれも小規模であり、総資産、売上高、当期純損益（持分に見合う額）および利益剰余金（持分に見合う額）等は、いずれも連結計算書類に重要な影響を及ぼしていないためであります。 なお、株式会社中国遠州コーポレーションは、当連結会計年度において新たに設立しました。

2. 持分法の適用に関する事項

(1) 持分法を適用した非連結子法人等の状況

該当する子法人等はありません。

(2) 持分法を適用していない非連結子法人等および関連会社の状況

主要な会社の名称	上海遠州物流有限公司 株式会社中国遠州コーポレーション 他3社
持分法を適用しない理由	各社は、それぞれ当期純損益（持分に見合う額）および利益剰余金（持分に見合う額）等に及ぼす影響が軽微であり、かつ全体としても重要性がないため、持分法の適用範囲から除外しております。

3. 連結子法人等の事業年度等に関する事項

すべての連結子法人等の事業年度の末日は、連結決算期と一致しております。

4. 会計処理基準に関する事項

(1) 有価証券の評価基準および評価方法

その他有価証券	
時価のあるもの	決算期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）
時価のないもの	移動平均法による原価法

(2) たな卸資産の評価基準および評価方法

販売用不動産および仕掛不動産	個別法による原価法
貯蔵品	移動平均法による原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

建物（付属設備を除く）は定額法、その他の有形固定資産は定率法によっております。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物および構築物 10～30年

機械装置および運搬具 2～10年

無形固定資産

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

(4) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当連結会計期間に負担すべき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、当連結会計年度末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき計上しております。

なお、退職給付引当金の算定にあたり簡便法を採用しております。

(5) 重要な外貨建の資産または負債の本邦通貨への換算の基準

外貨建金銭債権債務は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

(6) 重要なリース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・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。

(7) 重要なヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理を採用しております。なお、特例処理の要件を充たしている金利スワップについては特例処理を採用しております。

(8) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

5. 連結子法人等の資産および負債の評価に関する事項

連結子法人等の資産および負債の評価については、全面時価評価法を採用しております。

6. 連結調整勘定の償却に関する事項

連結調整勘定の償却については、5年間の均等償却を行っております。

(連結貸借対照表の注記)

1. 有形固定資産の減価償却累計額		5,928,474千円
2. 担保に供している資産	土地	7,441,397千円
	建物及び構築物	3,516,286千円
	なお、上記のうち取引先の銀行借入金に対する第三者担保提供分が422,843千円含まれております。	
3. 保証債務		45,960千円

(連結損益計算書の注記)

1 株当たり当期純利益	93円09銭
-------------	--------

(注) 連結貸借対照表、連結損益計算書および注記の金額は、表示単位未満を切り捨てております。

貸借対照表

(平成17年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	3,653,651	流動負債	5,991,308
現金及び預金	458,961	支払手形	250,965
受取手形	503,294	営業未払金	1,085,678
営業未収金	1,790,751	短期借入金	1,550,000
販売用不動産	561,781	1年内返済予定長期借入金	1,842,210
仕掛不動産	530	1年内償還予定社債	500,000
貯蔵品	10,740	未払金	43,234
前払費用	118,606	未払法人税等	320,712
繰延税金資産	56,504	未払消費税等	67,582
その他	157,079	未払費用	71,897
貸倒引当金	4,600	預り金	6,703
固定資産	16,960,000	賞与引当金	72,374
有形固定資産	15,010,252	設備支払手形	52,583
建物	4,810,674	その他	127,366
構築物	207,882	固定負債	5,467,421
機械装置	2,765	長期借入金	5,096,836
車輛運搬具	483,511	退職給付引当金	98,679
工具器具備品	62,006	長期預り保証金	242,932
土地	9,430,821	繰延税金負債	8,168
建設仮勘定	12,591	その他	20,805
無形固定資産	371,397	負債合計	11,458,730
借地権	149,169	(資本の部)	
電話加入権	23,361	資本金	1,284,300
施設利用権	4,402	資本剰余金	1,086,612
ソフトウェア	121,969	資本準備金	1,070,810
その他	72,494	その他資本剰余金	15,802
投資その他の資産	1,578,350	自己株式処分差益	15,802
投資有価証券	580,139	利益剰余金	6,722,617
子会社株式	139,700	利益準備金	90,818
出資	5,830	任意積立金	5,748,954
長期貸付金	230,410	別途積立金	5,748,954
長期前払費用	6,795	当期末処分利益	882,844
敷金保証金	301,128	株式等評価差額金	120,008
保険積立金	198,930	自己株式	58,616
その他	117,786	資本合計	9,154,921
貸倒引当金	2,370	負債及び資本合計	20,613,652
資産合計	20,613,652		

損 益 計 算 書

(平成16年4月1日から
平成17年3月31日まで)

(単位：千円)

科 目	金 額
(経常損益の部)	
営業損益の部	
営業収益	14,080,710
営業費用	12,911,510
営業原価	12,348,715
不動産原価	179,527
販売費及び一般管理費	383,267
営業利益	1,169,199
営業外損益の部	
営業外収益	98,551
受取利息・配当金	19,795
受取保険配当金	59,320
その他	19,435
営業外費用	82,135
支払利息	63,351
その他	18,783
経常利益	1,185,615
(特別損益の部)	
特別利益	130,139
固定資産売却益	110,141
投資有価証券売却益	19,997
特別損失	116,277
固定資産除却及び売却損	88,234
会員権売却損	580
貸倒損失	27,462
税引前当期純利益	1,199,478
法人税、住民税及び事業税	535,391
法人税等調整額	6,174
当期純利益	670,261
前期繰越利益	260,772
中間配当額	48,189
当期末処分利益	882,844

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準および評価方法

子会社株式

移動平均法による原価法

其他有価証券

時価のあるもの

決算期末日の市場価格等に基づく時価法
(評価差額は全部資本直入法により処理し、
売却原価は移動平均法により算定)

時価のないもの

移動平均法による原価法

(2) たな卸資産の評価基準および評価方法

販売用不動産および仕掛不動産

個別法による原価法

貯蔵品

移動平均法による原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

建物(付属設備を除く)は定額法、その他の有形固定資産は定率法によっております。定額法によっております。なお、ソフトウェア(自社利用)については、社内における見込利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

無形固定資産

(4) 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期に負担すべき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、当期末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき計上しております。

(5) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・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。

(6) ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理によっております。なお、特例処理の要件を充たしている金利スワップについては特例処理を採用しております。

(7) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

2. 貸借対照表および損益計算書注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額 5,776,054千円

(2) 担保に供している資産

建	物	3,177,281千円
土	地	7,330,286千円

なお、上記のうち取引先の銀行借入金に対する第三者担保提供分が422,843千円含まれております。

(3) 保証債務 152,035千円

(4) 子会社に対する金銭債権および金銭債務

短期金銭債権	10,230千円
短期金銭債務	58,328千円

(5) リース資産
貸借対照表に計上した固定資産のほか、リースにより使用している重要な資産として、車輛、倉庫用ラック、電子計算機およびその周辺機器があります。

(6) 1株当たり当期純利益 89円18銭

(7) 子会社との取引

会 社 名	営 業 取 引		営業取引以外 の 取 引
	営 業 収 益	営 業 費 用	
株式会社藤友物流サービス	28,397千円	60,001千円	- 千円
遠州トラック関西株式会社	2,308	452,795	89

(8) 商法施行規則第124条第3号に規定する増加純資産額 120,008千円

(注) 貸借対照表、損益計算書および注記の金額は、表示単位未満を切り捨てております。