

# 貸借対照表

(平成28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>	
<b>流 動 資 産</b>	<b>2,016,375</b>	<b>流 動 負 債</b>	<b>1,969,534</b>
現金及び預金	721,526	買掛金	601,082
受取手形	109,649	短期借入金	718,000
売掛金	793,372	1年内返済予定の長期借入金	41,600
リース投資資産	19,540	リース債務	101,051
商品	7,958	未払金	241,841
貯蔵品	8,545	未払費用	138,156
前払費用	12,704	未払法人税等	20,044
繰延税金資産	37,485	預り金	8,229
関係会社短期貸付金	140,000	賞与引当金	98,733
その他の	166,014	その他	798
貸倒引当金	△418	<b>固 定 負 債</b>	<b>1,375,223</b>
<b>固 定 資 産</b>	<b>3,790,119</b>	長期借入金	358,900
<b>有形固定資産</b>	<b>2,606,397</b>	リース債務	163,831
建物	536,844	退職給付引当金	774,741
構築物	34,448	役員退職慰労引当金	18,883
機械及び装置	21,943	資産除去債務	57,472
車両運搬具	363,340	その他	1,396
工具、器具及び備品	20,102		
土地	1,146,444	<b>負 債 合 計</b>	<b>3,344,757</b>
建設仮勘定	284,228	<b>(純 資 産 の 部)</b>	
リース資産	199,048	<b>株 主 資 本</b>	<b>2,212,845</b>
<b>無形固定資産</b>	<b>6,383</b>	資本金	160,000
借地権	1,683	資本剰余金	1,072
ソフトウェア	120	資本準備金	1,072
その他	4,580	<b>利 益 剰 余 金</b>	<b>2,082,568</b>
<b>投資その他の資産</b>	<b>1,177,339</b>	利益準備金	40,000
投資有価証券	661,030	その他利益剰余金	2,042,568
関係会社株式	358,517	圧縮記帳積立金	216,370
出資金	57,060	別途積立金	1,261,000
長期前払費用	259	繰越利益剰余金	565,198
リース投資資産	26,624	<b>自 己 株 式</b>	<b>△30,795</b>
繰延税金資産	43,653	<b>評 価 ・ 換 算 差 額 等</b>	<b>248,892</b>
その他	30,196	その他有価証券評価差額金	248,892
		<b>純 資 産 合 計</b>	<b>2,461,737</b>
<b>資 産 合 計</b>	<b>5,806,494</b>	<b>負 債 及 び 純 資 産 合 計</b>	<b>5,806,494</b>

(記載金額は千円未満を四捨五入して表示しております。)

## 個別注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式及び関連会社株式…移動平均法による原価法

(2) その他有価証券

時価のあるもの…期末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）

時価のないもの…移動平均法による原価法

### 2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商 品……………移動平均法による原価法

（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定）

貯蔵品……………先入先出法（石油製品類は移動平均法）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定）

### 3. 固定資産の減価償却方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）…定率法

なお、倉庫用建物のうち京浜支店の浜川崎倉庫は定額法で行っております。

また、平成10年4月1日以降取得した建物（附属設備を除く）については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は、建物が2～50年、構築物が2～50年、車両運搬具が2～7年であります。

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）…定額法

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）に基づく定額法を採用しております。

(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。

#### 4. 引当金の計上基準

##### (1) 貸倒引当金

売上債権、貸付金等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しております。

##### (2) 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

##### (3) 退職給付引当金

従業員の退職給付支給に備えるため、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。

数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務年数による定額法により、それぞれ発生翌事業年度から費用処理しております。

##### (4) 役員退職慰労引当金

役員の将来の退職慰労金支給に備えて、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方法

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	4,519,790千円
2. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務 (区分表示したものを除く)	
関係会社に対する短期金銭債権	18,803千円
関係会社に対する短期金銭債務	25,358千円
3. 担保に供している資産	
土地	1,015,440千円
建物	359,400千円
投資有価証券	160,601千円
計	1,535,441千円

担保に係る債務の金額

短期借入金	618,000千円
1年内返済予定の長期借入金	5,000千円
長期借入金	300,000千円
計	923,000千円

上記担保に供している資産のうち、土地60,990千円につきましては、京極石油株式会社の仕入債務保証（極度額150,000千円）の担保として差入れております。

4. 保証債務	
仕入債務保証	
京極石油株式会社	300,000千円

(損益計算書に関する注記)

関係会社との営業取引及び営業取引以外の取引の取引高の総額	
営業取引(収入分)	29,925千円
営業取引(支出分)	190,521千円
営業取引以外の取引(収入分)	13,114千円

(株主資本等変動計算書に関する注記)

1. 当事業年度末日における発行済株式の数 普通株式 3,200,000株
2. 当事業年度末日における自己株式の数 普通株式 73,769株
3. 剰余金の配当に関する事項

当事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項

決議	株式の種類	配当金の総額	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
平成27年6月26日 定時株主総会	普通株式	12,505千円	4円	平成27年 3月31日	平成27年 6月29日

当事業年度の末日後に行う剰余金の配当に関する事項

付議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額	1株当たり配当額	基準日	効力発生日
平成28年6月29日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	15,631千円	5円	平成28年 3月31日	平成28年 6月30日

(税効果会計に関する注記)

1. 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

未払事業税	2,178千円
賞与引当金	30,035千円
退職給付引当金	234,084千円
役員退職慰労引当金	5,728千円
資産除去債務	17,356千円
投資有価証券評価損	12,454千円
その他	6,717千円
繰延税金資産小計	308,552千円
評価性引当額	△32,121千円
繰延税金資産合計	276,431千円

繰延税金負債

資産除去債務に対応する除去費用	△1,931千円
その他有価証券評価差額金	△99,594千円
固定資産圧縮積立金	△93,768千円
繰延税金負債合計	△195,293千円
繰延税金資産の純額	81,138千円

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異のあるときの当該差異の原因となった主要な項目別内訳

法定実効税率	32.6%
(調整)	
交際費等永久に損金に算入されない項目	2.3%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△1.6%
住民税均等割額	1.8%
評価性引当額の増減	△1.4%
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	6.2%
その他	1.2%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	41.1%

3. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」及び「地方税法等の一部を改正する等の法律」が平成28年3月29日に国会で成立したことに伴い、当事業年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算（ただし、平成28年4月1日以降解消されるものに限る）に使用した法定実効税率は、前事業年度の31.8%から、回収又は支払が見込まれる期間が平成28年4月1日から平成30年3月31日までのものは30.4%、平成30年4月1日以降のものについては30.2%にそれぞれ変更されております。

なお、この税率変更による影響額は軽微であります。

(リースにより使用する固定資産に関する注記)

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固定資産として電子計算機及びその他周辺機器並びに営業車両があります。

(金融商品に関する注記)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社は、主に貨物自動車運送事業及び倉庫事業を行うための設備投資計画に照らしての必要な資金と短期的な運転資金を銀行借入により調達しております。また、一時的な余資による金融資産の運用は行っておりません。

(2) 金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク

営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。投資有価証券は、主に取引先企業等との業務又は資本提携等に関連する株式であり、市場価額の変動リスクに晒されております。

営業債務である買掛金は、1年以内の支払期日であります。借入金は、主に設備投資に必要な資金の調達を目的としたものであり、償還日は決算日後、最長で5年後であります。借入金のうち一部は、変動金利であるため金利の変動リスクに晒されております。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

① 信用リスク(取引先の契約不履行等に係るリスク)の管理

当社は、与信管理規定及び売掛金回収規定に従い、営業債権について各事業部門における回収責任者が主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引相手ごとに期日及び残高を管理するとともに、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

当期の決算日現在における最大信用リスク額は、信用リスクに晒される金融資産の貸借対照表価額により表されております。

② 市場リスク(為替や金利等の変動リスク)の管理

当社は、投資有価証券について、定期的に時価や発行体(取引先企業)の財務状況等を把握しております。

③ 資金調達に係る流動性リスク(支払期日に支払いを実行できなくなるリスク)の管理

当社は、各部所からの報告に基づき経理部が適時に資金繰り計画を作成・更新するとともに、手許流動性維持のため、毎月資金予算会を開催し、流動性リスクを管理しております。

#### (4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

### (1) 貸借対照表計上額、時価及び時価の算定方法

平成28年3月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含まれておりません(注2)参照)。

	貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
資産			
現金及び預金	721,526	721,526	—
受取手形	109,649	109,649	—
売掛金	793,372	793,372	—
関係会社短期貸付金	140,000	140,000	—
投資有価証券	621,522	621,522	—
関係会社株式	166,008	166,008	—
資産計	2,552,077	2,552,077	—
負債			
買掛金	601,082	601,082	—
短期借入金	718,000	718,000	—
1年内返済予定の長期借入金	41,600	41,600	—
長期借入金	358,900	356,161	△2,739
負債計	1,719,582	1,716,843	△2,739

(注1) 金融商品の時価の算定方法及び有価証券に関する事項

#### 資産

現金及び預金、受取手形、売掛金及び関係会社短期貸付金

これらは全て短期であるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

投資有価証券及び関係会社株式

株式は取引所の価格によっております。

#### 負債

買掛金、短期借入金及び1年内返済予定の長期借入金

これらは全て短期であるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

長期借入金

長期借入金の時価については、元利金の合計額を新規に同様の借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。



(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

区分	貸借対照表計上額 (千円)
非上場株式	39,509
関係会社株式	192,509

これらについては、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、「投資有価証券」及び「関係会社株式」には含めておりません。

(2) 一定の期間に区分した金額

	1年内 (千円)	1年超5年内 (千円)
現金及び預金	721,526	—
受取手形	109,649	—
売掛金	793,372	—
関係会社短期貸付金	140,000	—
買掛金	601,082	—
短期借入金	718,000	—
1年内返済予定の長期借入金	41,600	—
長期借入金	—	358,900

(持分法損益等に関する注記)

関連会社に対する投資の金額	23,000千円
持分法を適用した場合の投資の金額	80,213千円
持分法を適用した場合の投資利益の金額	18,007千円

(関連当事者との取引に関する注記)

子会社

属性	会社名	住所	資本金 (千円)	事業内容	議決権等の 所有割合		関係内容		取引 内容	取引金額 (千円) (注)1	科目	期末残高 (千円) (注)1
					直接 (%)	間接 (%)	役員の 兼任等	事業上 の関係				
子会社	京極石油(株)	東京都中央区	40,000	石油製品等の販売	100	—	3名	石油製品の購入・債務他	債務保証(注)2	300,000	—	—
									保証料の受入れ(注)2	332		
									担保の提供(注)3	52,307		
子会社	(株)TSトランスポート	神奈川県川崎市川崎区	90,000	化学製品の配送	100	—	3名	配送の委託・資金の貸付他	資金の貸付(注)4	140,000	短期貸付金	140,000
									資金の回収(注)4	140,000		
									利息の受取(注)4	2,071		

- (注) 1 上記金額のうち、取引金額及び期末残高には消費税等が含まれておりません。  
 2 京極石油(株)の仕入取引につき、債務保証を行ったものであり、年率0.4%の保証料を受領しております。  
 3 京極石油(株)の仕入債務保証のため、担保を提供しております。  
 4 資金の貸付については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

関係会社の子会社

属性	会社名	住所	資本金 (千円)	事業内容	議決権等の 被所有割合		関係内容		取引 内容	取引金額 (千円) (注)1	科目	期末残高 (千円) (注)1
					直接 (%)	間接 (%)	役員の 兼任等	事業上 の関係				
関係会社の子会社	JXエネルギー(株)	東京都千代田区	139,437,385	石油製品の精製・販売、ガスの輸入・販売、電力の発電・販売	—	—	—	石油製品類の配送・荷役他	ドラム缶購入他(注)2	23,284	買掛金	4,030
											未払費用	1,184
									貨物自動車運送等(注)2	1,486,387	売掛金	150,042
											未収入金	13
											立替金	4,145

- (注) 1 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。  
 2 取引条件ないし取引条件の決定方針  
 JXエネルギー(株)の石油製品類配送及び荷役作業他、運賃・作業料率、その他の取引については、市場価格、総原価を勘案して当社希望価格を提示し、每期交渉のうえ、一般取引条件と同様に決定しております。

(1 株当たり情報に関する注記)

1. 1 株当たり純資産額	787円45銭
2. 1 株当たり当期純利益金額	27円98銭

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。

(その他の注記)

該当事項はありません。