

# 第91回定時株主総会招集ご通知における インターネット開示事項

業務の適正を確保するための体制の整備に関する事項  
連結計算書類における連結株主資本等変動計算書、連結注記表  
計算書類における株主資本等変動計算書、個別注記表

(2020年4月1日から2021年3月31日まで)

## トレーディア株式会社

第91回定時株主総会招集ご通知に際して提供すべき書面のうち、上記の事項につきましては、法令および当社定款の規定に基づき、インターネット上の当社ウェブサイト (<http://www.tradia.co.jp>) に掲載することにより、株主の皆様提供しております。

## 業務の適正を確保するための体制の整備に関する事項

### (1) 業務の適正を確保するための体制

当社の内部統制システムに関する基本方針は次のとおりであります。当社は、この基本方針に基づく内部統制システムの整備・運用状況を絶えず評価し、必要な改善措置を講じるほか、この基本方針についても、当社を取り巻く様々な情勢の変化等に応じて不断の見直しを行い、一層実効性のある内部統制システムの整備・運用に努めていくこととしております。

#### 1. 取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

当社は、法令及び社内規定を遵守し違法行為を行わないこと、また、企業倫理を守り、社会的な良識をもって行動することを業務遂行の基本とし、全社的なコンプライアンス体制の徹底を図るために、コンプライアンス規定を定め、コンプライアンス全体を統括する組織として、「コンプライアンス委員会」を設置しております。また、「認定通関業者制度に係る法令遵守規則」「特定保税承認制度法令遵守規則」等を定め、社員等がそれぞれの立場でコンプライアンスを自らの問題としてとらえ業務運営にあたるよう、研修等を通じ指導する体制をとっております。

財務報告の適正性確保のための体制整備については、経理に関する社内規定を整備するとともに、財務報告の適正を確保するため、法令に基づき、定期的に評価し、改善を図っております。

#### 2. 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

当社は、法令・社内規定に基づき、文書等の保存を行います。情報の管理については、情報システム委員会において情報セキュリティポリシーを策定し、情報セキュリティに関する方針を示すとともに情報セキュリティ規則を定めて対応しております。また、個人情報保護に関する基本方針を定めて対応しております。

#### 3. 損失の危険の管理に関する規定その他の体制

当社は、リスク管理全体を統括する組織として「リスク管理委員会」を設け、有事においては、総務担当取締役を本部長とする「対策本部」が統括して危機管理にあたることとします。

また、平時においては、各部門において、その有するリスクの洗い出し、軽減等に取り組むとともに、法令・社内規定等を遵守し、全社リスク管理に対応いたしております。

#### 4. 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

当社は、取締役会において、重要事項の決定ならびに取締役の業務執行状況の監督等を行っております。また、会社の全般的な業務の執行に関する基本方針を決定し業務執行の指揮・指導にあたる機関として、取締役及び経営管理職等による経営協議会を設置しております。

業務の運営については、毎年、事業計画を作成し、全社的な目標を設定しております。事業計画作成にあたっては、UMS（ユニット・マネージメント・システム）制度を取り入れ、神戸、名古屋、京浜各支店を「ユニット」、各営業部をサブユニットとし、サブユニット毎に収益目標を設定し、管理していくこととしております。この事業計画については、四半期毎に達成検証を行い、適宜担当取締役を中心に指導を行う体制をとっております。

#### 5. 当社及びそのグループ会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制

当社は、グループ会社の業務の適正を確保するため、原則として当社より役員等を選任し、対応しております。また、グループ会社経営については、自主性を尊重しつつ、管理及び指導を行い、定期的に報告を受ける体制としております。一方、グループ会社においては、規模・業態に合ったリスク管理体制に取り組み、コンプライアンス体制の強化を図り、業績の達成検証を行い、業績を定期的に報告することにより、業務の適正化を図っております。

#### 6. 監査等委員会がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項、並びにその使用人の監査等委員以外の取締役からの独立性に関する事項

当社は、監査等委員会が、職務を補助すべき使用人を求めた場合は、監査等委員会と協議のうえ、必要に応じて、監査等委員会の業務補助のためのスタッフを置くこととしております。また、監査等委員会の職務を補助する使用人の職務に関しては、監査等委員以外の取締役からの指揮命令等を受けないこととしております。

#### 7. 監査等委員会への報告に関する体制及びその他監査等委員会の監査が実効的に行われることを確保する体制

当社及び当社のグループ会社の取締役及び使用人は、当社監査等委員会の求めに応じて、随時その職務の執行状況の報告を行うものとし、当社または当社のグループ会社に著しい損害を及ぼすおそれのある事実があることを発見したときは、法令に従い、直ちに当社の監査等委員会に報告する体制をとっております。

また、監査等委員会は取締役会の他、重要な意思決定の過程及び業務の執行状況を把握するため、取締役会及び経営協議会等の重要な会議に出席するとともに、稟議書その他業務執行に

関する重要な文書を閲覧し、必要に応じて取締役または使用人にその説明を求めるものとします。なお、監査等委員会は当社の会計監査人から会計監査内容について説明を受けるとともに、情報交換を行い、連携を図ってゆく体制をとっております。

8. 監査等委員会へ報告をした者が当該報告をしたことを理由として不利益な取扱いを受けないことを確保するための体制

当社は、公益通報者保護法を踏まえて、当社のコンプライアンス経営への取り組みを強化するために、従業員等からの法令違反等に関する内部通報を社内において適切に処理するために「内部通報規則」を定めており、公益通報をしたことを理由として通報者に対し、不利益扱いを行わないことを明確にしております。

9. 監査等委員の職務の執行について生ずる費用の前払または償還の手続きその他の職務の執行について生ずる費用または債務の処理に係る方針に関する事項

当社は、監査等委員がその職務の執行について、費用の前払い等の請求をしたときは、担当部署において審議のうえ、速やかに当該費用または債務を処理することとしております。

10. 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方及び整備状況

当社は、市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力やこれらと係わりのある企業、団体、個人との関係を排除するため、「リスク管理規定」や「リスク対応マニュアル」を制定し反社会的勢力に対する組織対応の方針を明確に示しております。また、対応統括部署を本店総務部に設置するとともに、企業防衛対策協議会に所属し、所轄警察署や地域企業と情報の交換や講演会等の参加により指導を受け、警察本部、暴力追放運動推進センターや顧問弁護士等の連携により、反社会的勢力に対する体制を整備しております。

**(2) 業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要**

当社は、「内部統制システムに関する基本方針」を多年度に亘る継続的取り組みの基本方針と捉え、事業年度ごとに見直しを行い、修正の要否について検討を行うこととしております。また、内部統制システムの整備及び運用状況については、定期的にモニタリングを行い、その結果を内部統制委員会にて審議し、取締役会への報告を行うこととしております。なお、内部統制システムの運用上見出された問題点等については、適時、適切に是正・改善を行い、必要に応じて再発防止への取り組みを実施して参りました。

## 連結株主資本等変動計算書

(自 2020年4月1日)  
(至 2021年3月31日)

(単位：千円)

	株 主 資 本				
	資 本 金	資 本 剰 余 金	利 益 剰 余 金	自 己 株 式	株 主 資 本 合 計
当 期 首 残 高	735,000	170,427	1,681,003	△10,249	2,576,181
当 期 変 動 額					
剰 余 金 の 配 当			△43,990		△43,990
親会社株主に帰属する 当 期 純 利 益			108,590		108,590
自 己 株 式 の 取 得					
持分法の適用範囲の変動					
株主資本以外の項目の 当 期 変 動 額 (純額)					
当 期 変 動 額 合 計	—	—	64,600	—	64,600
当 期 末 残 高	735,000	170,427	1,745,603	△10,249	2,640,781

	そ の 他 の 包 括 利 益 累 計 額				純 資 産 合 計
	その他有価証券 評 価 差 額 金	為 替 換 算 定 調 整 額	退 職 給 付 に 係 る 調 整 累 計 額	そ の 他 の 包 括 利 益 累 計 額 合 計	
当 期 首 残 高	40,953	△1,970	△41,599	△2,617	2,573,564
当 期 変 動 額					
剰 余 金 の 配 当					△43,990
親会社株主に帰属する 当 期 純 利 益					108,590
自 己 株 式 の 取 得					
持分法の適用範囲の変動					
株主資本以外の項目の 当 期 変 動 額 (純額)	163,298	1,084	104,234	268,617	268,617
当 期 変 動 額 合 計	163,298	1,084	104,234	268,617	333,217
当 期 末 残 高	204,252	△886	62,634	266,000	2,906,782

# 連結注記表

## 連結計算書類作成のための基本となる事項

### 1. 連結の範囲に関する事項

連結子会社の数 1社  
会社名 大日物流株式会社

### 2. 持分法の適用に関する事項

#### (1) 持分法適用関連会社 6社

会社名 阪神コンテナ輸送株式会社  
三笠陸運株式会社  
広瀬産業海運株式会社  
ソーラー・エンタープライズ株式会社  
株式会社忠和商会  
錦茂国際物流（上海）有限公司

#### (2) 持分法を適用しない関連会社

主要な会社名 海盟国際物流（深圳）有限公司

#### (持分法を適用しない理由)

持分法非適用会社は、当期純損益及び利益剰余金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、持分法の適用から除外しております。

### 3. 連結子会社の事業年度に関する事項

連結子会社の事業年度末日と連結決算日は一致しております。

### 4. 会計方針に関する事項

#### (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

##### ① 有価証券

その他有価証券

時価のあるもの・・・連結会計期間末日前1ヶ月の市場価格等の平均価格に基づく時価法（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 デリバティブ・・・時価法

#### (2) 重要な減価償却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）

定率法、但し新山下倉庫の建物及び構築物、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備は除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

- 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。
- (3) 重要な引当金の計上基準
- 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債権の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。
  - ② 賞与引当金  
従業員に対して支給する賞与の支出に備えるため、将来の支給見込額のうち当期の負担額を計上しております。
  - ③ 役員退職慰労引当金  
役員退職金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。
- (4) その他連結計算書類の作成のための重要な事項
- ① ヘッジ会計の方法
    - ・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、金利スワップについては特例処理の要件を満たしているため、特例処理を採用しております。
    - ・ヘッジ手段とヘッジ対象
      - a. ヘッジ手段：為替予約  
ヘッジ対象：外貨建予定取引
      - b. ヘッジ手段：金利スワップ  
ヘッジ対象：借入金
    - ・ヘッジ方針  
ヘッジ対象の範囲内で、将来の為替相場の変動によるリスク及び金利変動リスクを軽減する目的のみで、ヘッジ手段を利用しております。
    - ・ヘッジ有効性評価の方法  
為替予約については取引すべてが将来の外貨建取引の範囲内で行うものであり、実行の可能性が極めて高いため、有効性の判定は省略しております。また、金利スワップについては、特例処理を採用しているため、有効性の判定を省略しております。

② 退職給付に係る負債の計上基準

退職給付に係る負債は、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見込額に基づき、退職給付債務から年金資産の額を控除した額を計上しております。なお、退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当連結年会計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。数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により按分した額を、それぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理しております。未認識数理計算上の差異については、税効果を調整の上、純資産の部におけるその他の包括利益累計額の退職給付に係る調整累計額に計上しております。

③ 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。

## 重要な会計上の見積り

当社グループにおける会計上の見積りの検討が必要とされる項目としては、以下の2項目が考えられます。

① 繰延税金資産の回収可能性

翌事業年度における新型コロナウイルス感染症等の業績への影響は限定的であり、売上高及び利益の著しい減少はなく、繰延税金資産の回収可能性は十分であると考えており、会計上の見積りにおける重要性は低いと判断しております。

② 退職給付債務

退職給付債務を算定するにあたり、割引率等の計算基礎については「退職給付に関する会計基準の適用指針」に従って判断しております。計算基礎のうち割引率においては、前事業年度末における割引率で計算した退職給付債務と比較して、当事業年度末における割引率で計算した退職給付債務が10%以上変動した場合、当事業年度末の割引率を適用することとなり、翌事業年度以降、退職給付債務の著しい増加要因になる可能性があります。なお、当事業年度末における変動は10%以内であったため、前事業年度末における割引率を引き続き適用し、債務の著しい増加も見られないことから、翌事業年度の計上額については、会計上の見積りにおける重要性は低いと判断しております。

## 表示方法の変更

（「会計上の見積りの開示に関する会計基準」の適用）

「会計上の見積りの開示に関する会計基準」（企業会計基準第31号 2020年3月31日）を当事業年度の年度末に係る連結財務諸表から適用し、連結財務諸表に重要な会計上の見積りに関する注記を記載しております。



### 連結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                      |               | 6,647,304千円 |
| 2. 担保に供している資産                          | 有形固定資産        | 2,326,223千円 |
|  | 投資有価証券        | 532,615千円   |
| 担保に係る債務（長期借入金には1年内返済予定の長期借入金を含んでおります。） |               |             |
|  | 短期借入金         | 1,500,000千円 |
|  | 長期借入金         | 2,164,128千円 |
| 3. 保証債務等の残高                            |               |             |
| 下記会社の金融機関よりの借入金に対して債務保証を行っています。        |               |             |
|  | 神戸港島港運協同組合    | 165,640千円   |
|  | （同組合員3社と連帯保証） |             |
|  | 合計債務保証額       | 165,640千円   |
4. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しています。

### 連結株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当連結会計年度末日における発行済株式の総数

株式の種類	当連結会計年度期首	増	加	減	少	当連結会計年度末
普通株式（株）	1,470,000		—		—	1,470,000

## 2. 剰余金の配当に関する事項

(1) 2020年6月26日開催の株主総会において、次のとおり決議しております。

### 普通株式の配当に関する事項

配当金の総額	43,990千円
1株当たりの金額	30円
基準日	2020年3月31日
効力発生日	2020年6月29日

(2) 2021年6月25日開催の株主総会において、次のとおり決議を予定しております。

### 普通株式の配当に関する事項

配当金の総額	43,990千円
配当の原資	利益剰余金
1株当たりの金額	30円
基準日	2021年3月31日
効力発生日	2021年6月28日

## 3. 新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

4. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しています。

## 金融商品に関する注記

### 1. 金融商品の状況に関する事項

当グループは、資金運用については短期的な預金等に限定し、銀行等金融機関からの借入により資金を調達しております。

受取手形及び売掛金、立替金に係る顧客の信用リスクは、リスク管理規定に基づいた取引先与信基準に沿ってリスク低減を図っております。投資有価証券は株式であり、上場株式については、四半期ごとに時価の把握を行っております。また、差入保証金は、主に賃貸借契約に係るものであり、差入先の信用リスクに晒されておりますが、賃貸借契約締結に際し、差入先の信用状況を把握しております。

借入金の使途は、主に運転資金であり、一部の長期借入金の金利変動リスクに対して金利スワップ取引を実施して支払利息の固定化を実施しております。なお、デリバティブ取引の契約先はいずれも信用度の高い国内の銀行であるため、相手先の契約不履行による信用リスクはほとんどないと認識しております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

2021年3月31日（当期の連結決算日）における連結貸借対照表計上額、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。

（単位：千円）

	連結貸借対照表計上額（*）	時 価（*）	差 額
(1) 現金及び預金	747,674	747,674	—
(2) 受取手形及び売掛金	1,692,641	1,692,641	—
(3) 立替金	916,132	916,132	—
(4) 投資有価証券			
その他有価証券	876,765	876,765	—
(5) 支払手形及び営業未払金	(1,228,269)	(1,228,269)	—
(6) 短期借入金	(2,000,000)	(2,000,000)	—
(7) 長期借入金	(2,326,628)	(2,299,751)	△26,877
(8) デリバティブ取引	—	—	—

（\*）負債に計上されているものについては（ ）で示しております。

（注1）金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金、(3) 立替金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(4) 投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっております。

(5) 支払手形及び営業未払金、(6) 短期借入金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(7) 長期借入金

長期借入金の時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。変動金利による長期借入金は金利スワップの特例処理の対象とされており（下記(8)参照）、当該金利スワップと一体として処理された元利金の合計額を、同様の借入を行った場合に適用される合理的に見積られる利率で割り引いて算定する方法によっております。また、一年内返済予定の長期借入金は長期借入金に含めて表示しております。

(8) デリバティブ取引

将来の為替相場の変動によるリスク及び金利変動リスクを軽減するため、将来の外貨建取引の範囲内での為替予約取引と変動金利を固定金利に変換する目的で金利スワップを行っております。金利スワップの特例処理によるものは、ヘッジ対象とされている長期借入金と一体として処理されているため、その時価は、当該長期借入金の時価に含めて記載しております（上記(7)参照）。

(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

(単位：千円)

区 分	連 結 貸 借 対 照 表 計 上 額
非 上 場 株 式	326,761
差 入 保 証 金	784,277

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上表には含めておりません。

3. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しています。

**1 株当たり情報に関する注記**

- 1 株当たり純資産額 1,983円96銭
2. 1 株当たり当期純利益 74円11銭

**重要な後発事象に関する注記**

該当事項はありません。

## 株主資本等変動計算書

(自 2020年 4月 1日)  
(至 2021年 3月 31日)

(単位：千円)

	株 主 資 本									
	資 本 金	資 本 剰 余 金		利 益 剰 余 金					自 己 株 式	株 主 資 本 合 計
		資本準備金	資本剰余金 合 計	利益準備金	その他利益剰余金			利益剰余金 合 計		
				買換資産 積立金	別 途 積立金	繰越利益 剰余金				
当 期 首 残 高	735,000	170,427	170,427	183,750	161,587	700,000	340,537	1,385,874	△6,748	2,284,552
当 期 変 動 額										
剰余金の配当							△43,990	△43,990		△43,990
買換資産積立金の取崩					△7,867		7,867	—		—
当 期 純 利 益							98,490	98,490		98,490
自己株式の取得										
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)										
当期変動額合計	—	—	—	—	△7,867	—	62,367	54,499	—	54,499
当 期 末 残 高	735,000	170,427	170,427	183,750	153,719	700,000	402,904	1,440,374	△6,748	2,339,052

	評 価 ・ 換 算 差 額 等		純 資 産 合 計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当 期 首 残 高	40,953	40,953	2,325,506
当 期 変 動 額			
剰余金の配当			△43,990
買換資産積立金の取崩			—
当 期 純 利 益			98,490
自己株式の取得			
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	163,298	163,298	163,298
当期変動額合計	163,298	163,298	217,798
当 期 末 残 高	204,252	204,252	2,543,304

# 個別注記表

## 重要な会計方針に関する注記

### 1. 資産の評価基準及び評価方法

#### (1) 有価証券

子会社株式及び関連会社株式

・・・移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの・・・期末前1ヶ月の市場価格等の平均価格に基づく時価法によっております。

(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っております。)

時価のないもの・・・移動平均法による原価法

#### (2) デリバティブ・・・時価法

### 2. 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）

定率法、但し新山下倉庫の建物及び構築物、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備は除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

#### (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。

### 3. 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、貸倒実績率に基づき、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に債権の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。

#### (2) 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に備えるため、将来の支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。

#### (3) 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。なお、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。数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の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

役員退職金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

#### 4. ヘッジ会計の方法

##### ・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、金利スワップについては特例処理の要件を満たしているため、特例処理を採用しております。

##### ・ヘッジ手段とヘッジ対象

###### a. ヘッジ手段：為替予約

ヘッジ対象：外貨建予定取引

###### b. ヘッジ手段：金利スワップ

ヘッジ対象：借入金

##### ・ヘッジ方針

ヘッジ対象の範囲内で、将来の為替相場の変動によるリスク及び金利変動リスクを軽減する目的のみで、ヘッジ手段を利用しております。

##### ・ヘッジ有効性評価の方法

為替予約については取引すべてが将来の外貨建取引の範囲内で行うものであり、実行の可能性が極めて高いため、有効性の判定は省略しております。また、金利スワップについては、特例処理を採用しているため、有効性の判定を省略しております。

#### 5. 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。

### 重要な会計上の見積り

当社における会計上の見積りの検討が必要とされる項目としては、以下の2項目が考えられます。

#### ①繰延税金資産の回収可能性

翌事業年度における新型コロナウイルス感染症等の業績への影響は限定的であり、売上高及び利益の著しい減少はなく、繰延税金資産の回収可能性は十分であると考えており、会計上の見積りにおける重要性は低いと判断しております。

#### ②退職給付引当金

当事業年度末の退職給付債務の計算結果に基づき、翌事業年度の計上額を決定しております。当事業年度末においては、割引率等の計算基礎の変動に伴う著しい債務の増加がなかったことから、翌事業年度の計上額については、会計上の見積りにおける重要性は低いと判断しております。

## 表示方法の変更

（「会計上の見積りの開示に関する会計基準」の適用）

「会計上の見積りの開示に関する会計基準」（企業会計基準第31号 2020年3月31日）を当事業年度の年度末に係る個別財務諸表から適用し、個別財務諸表に重要な会計上の見積りに関する注記を記載しております。

## 貸借対照表に関する注記

1. 関係会社に対する金銭債権	短期	33,750千円
	長期	93,500千円
2. 関係会社に対する金銭債務	短期	184,910千円
3. 有形固定資産の減価償却累計額		6,647,304千円
4. 担保に供している資産	有形固定資産	2,326,223千円
	投資有価証券	532,615千円
担保に係る債務（長期借入金には1年内返済予定の長期借入金を含んでおります。）		
	短期借入金	1,500,000千円
	長期借入金	2,164,128千円
5. 保証債務等の残高		
下記会社の金融機関よりの借入金に対して債務保証を行っています。		
神戸港島港運協同組合		165,640千円
（同組合員3社と連帯保証）		
合計債務保証額		165,640千円
6. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しています。		



## 損益計算書に関する注記

1. 関係会社との取引高	売上高	225,652千円
	仕入高	1,380,835千円
	営業取引以外の取引高	39,552千円

2. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しています。

## 株主資本等変動計算書に関する注記

事業年度の末日における自己株式の種類及び総数

株式の種類	当事業年度期首	増	加	減	少	当事業年度末
普通株式(株)	3,653		—		—	3,653

## 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主な原因別内訳

### 繰延税金資産

退職給付引当金	10,120千円
賞与引当金	78,479千円
役員退職慰労引当金	20,338千円
未払事業所税	2,913千円
未払事業税	4,831千円
未払費用	12,550千円
貸倒引当金	734千円
その他	4,585千円
繰延税金資産小計	134,555千円
評価性引当額	△2,295千円
繰延税金資産合計	132,260千円

### 繰延税金負債

その他有価証券評価差額金	△90,059千円
買換資産積立金	△67,778千円
繰延税金負債合計	△157,837千円
繰延税金負債純額	△25,577千円

## 関連当事者との取引に関する注記

子会社及び関連会社等

種類	関連会社
会社等の名称又は氏名	阪神コンテナ輸送(株)
議決権等の所有（被所有）割合（％）	直接 50
関連当事者との関係	営業業務の一部委託、役員の兼任
取引の内容	資金貸付
取引金額（千円）	90,000
科目	長期貸付金
期末残高（千円）	79,500

(注) 取引金額、期末残高には消費税は含まれておりません。

## 取引条件及び取引条件の決定方針等

資金の貸付利率については、市場金利を勘案して合理的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  | 1,734円44銭 |
| 2. 1株当たり当期純利益 | 67円16銭    |

## 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。