

貸借対照表

(2025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	6,416,240	流動負債	1,695,037
現金預金	5,004,224	営業未払金	510,313
営業未収金	999,351	短期借入金	250,000
電子記録債権	39,113	1年内返済予定の長期借入金	248,000
立替金	294,416	リース債務	68,024
リース債権	19,559	未払法人税等	308,784
前払費用	58,803	未払費用	50,700
その他	772	預り金	28,102
固定資産	10,863,020	賞与引当金	122,920
有形固定資産	1,704,168	役員賞与引当金	10,800
建物	278,868	設備未払金	4,399
構築物	3,950	契約負債	49,386
車両運搬具	0	その他の他	43,605
器具什器	53,747	固定負債	2,187,041
土地	1,287,493	長期借入金	302,000
リース資産	80,107	リース債務	62,644
無形固定資産	59,175	退職給付引当金	91,288
ソフトウェア	22,321	資産除去債務	508,204
リース資産	36,130	預り保証金	32,904
その他	723	繰延税金負債	1,189,999
投資その他の資産	9,099,677	負債合計	3,882,078
投資有価証券	8,372,126	(純資産の部)	
関係会社株式	281,900	株主資本	9,783,902
リース債権	217,080	資本金	569,580
差入保証金	214,813	資本剰余金	22,523
その他	17,177	資本準備金	22,500
貸倒引当金	△3,420	その他資本剰余金	23
資産合計	17,279,261	利益剰余金	9,203,919
		利益準備金	156,875
		その他利益剰余金	9,047,044
		固定資産圧縮積立金	60,613
		別途積立金	3,000,000
		繰越利益剰余金	5,986,430
		自己株式	△12,120
		評価・換算差額等	3,613,279
		その他有価証券評価差額金	3,613,279
		純資産合計	13,397,182
		負債・純資産合計	17,279,261

損益計算書

(2024年4月1日から
2025年3月31日まで)

(単位：千円)

科 目	金 額	
売上高		7,641,503
売上原価		5,412,795
売上総利益		2,228,708
販売費及び一般管理費		958,536
営業利益		1,270,171
営業外収益		
受取利息及び配当金	227,368	
その他	9,804	237,172
営業外費用		
支払利息	15,141	
その他	4,701	19,842
経常利益		1,487,501
特別損失		
その他	1,497	1,497
税引前当期純利益		1,486,004
法人税、住民税及び事業税	451,470	
法人税等調整額	△15,921	435,548
当期純利益		1,050,455

【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
 - その他有価証券……期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部（市場価格のない株式等以外のもの）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）
 - その他有価証券……移動平均法による原価法（市場価格のない株式等）
2. 固定資産の減価償却の方法
 - 有形固定資産……定率法、ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備は除く）ならびに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備および構築物については定額法
なお、主な耐用年数は次のとおりであります。
建 物 8年～50年
器具什器 3年～15年
 - 無形固定資産……定額法、ただし、ソフトウェア（自社利用分）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
 - リース資産……所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法
……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
 - 長期前払費用……定額法
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。
 - 賞与引当金……従業員に対して支給する賞与に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。
 - 役員賞与引当金……役員に対して支給する賞与に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。
 - 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。

4. 収益および費用の計上基準
 - (1) 主要な事業における履行義務の内容、収益を認識する通常の時点
 当社の事業は、①倉庫業、②通関業および港湾運送事業であります。
 ①倉庫業については、物品の保管およびそれに付随する荷役作業を提供する履行義務を負っており、寄託契約等に基づき一定の期間にわたって収益を認識しております。
 ②通関業および港湾運送事業については、税関に対する諸手続代行および輸出入貨物の取扱いに付随する一連のサービスを提供する履行義務を負っており、個々の受注に付随する一連のサービスを顧客に提供した一時点で、収益を認識しております。
 - (2) ファイナンス・リース取引に係る収益の計上基準
 売上高を計上せずに利息相当額を各期に配分する方法によっております。
5. 外貨建の資産および負債の本邦通貨への換算基準
 外貨建金銭債権債務は、期末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。

【収益認識に関する注記】

1. 収益を理解するための基礎となる情報
 「重要な会計方針」の「収益および費用の計上基準」に記載のとおりであります。

【会計上の見積りに関する注記】

1. 会計上の見積りにより当事業年度に係る計算書類にその額を計上した項目であって、翌事業年度に係る計算書類に重要な影響を及ぼす可能性があるものは、次のとおりです。
 繰延税金負債 1,189,999千円
2. 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報
 当社では、繰延税金負債の計上に当たって、過去および将来の収益力に基づく課税所得を基礎に将来減算一時差異の回収可能性を判定しています。
 当該判定において業績は安定しており、近い将来に経営環境に著しい悪化が見込まれないとの仮定を置いておりますが、将来の見通しには不確実性を伴うため、翌事業年度以降の計算書類に計上する繰延税金負債の金額に重要な影響を与える可能性があります。

【貸借対照表に関する注記】

1. 担保に供している資産および担保に係る債務

(単位:千円)

担保に供している資産			担保に係る債務	
種 類	期末帳簿価額	担保権の種類	内 容	期末残高
建 物	179,813	根抵当権、抵当権	短期借入金	250,000
土 地	1,286,933	根 抵 当 権	1年内返済予定の長期借入金	162,000
投資有価証券	790,757	質 権	長期借入金	204,000
計	2,257,503		計	616,000

2. 有形固定資産の減価償却累計額 6,699,788千円
3. 関係会社に対する金銭債権および金銭債務

短期金銭債権	11,917千円
短期金銭債務	76,632千円

【税効果会計に関する注記】

1. 繰延税金資産およ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〕

賞与引当金	37,638千円
未払事業税等	20,241千円
未払社会保険料	6,086千円
投資有価証券評価損	162,696千円
退職給付引当金	28,774千円
減損損失	308,158千円
資産除去債務	160,186千円
その他	19,004千円
繰延税金資産小計	742,786千円
評価性引当額	△379,361千円
繰延税金資産合計	363,424千円

〔繰延税金負債〕

固定資産圧縮積立金	27,491千円
その他有価証券評価差額金	1,519,264千円
その他	6,667千円
繰延税金負債合計	1,553,423千円
繰延税金負債の純額	1,189,999千円

【関連当事者との取引に関する注記】

1. 子会社および関連会社等

種類	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(千円)	科目	期末残高(千円)
子会社	KOKUSAI SOKO AMERICA, INC.	(所有) 直接100	役務の提供 役務の受入れ 役員の兼任	役務の提供	150,985	営業未収金	11,917
				役務の受入れ	76,560	営業未払金	76,632

(注1) 取引金額には消費税等を含めておりませんが、期末残高には消費税等を含めております。

(注2) 取引条件および取引条件の決定方針については、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 | 1,051円96銭 |
| 2. 1株当たり当期純利益 | 82円48銭 |