

第 6 8 期

決 算 書

< 自 平成26年 4月 1日 >
< 至 平成27年 3月31日 >

西濃エキスプレス株式会社

貸借対照表

平成27年3月31日現在

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
|----------|---------------|-----------|---------------|
| (資産の部) | | (負債の部) | |
| 流動資産 | 1,848,491,236 | 流動負債 | 1,178,066,771 |
| 現金預金 | 26,377,575 | 支払手形 | 132,281,870 |
| 未収運賃 | 889,114,193 | 営業未払金 | 513,812,122 |
| 原材料及び貯蔵品 | 12,108,848 | 未払金 | 182,431,841 |
| 前払費用 | 6,993,480 | 未払法人税等 | 34,533,600 |
| 短期貸付金 | 850,091,126 | 未払消費税等 | 129,861,300 |
| 未収入金 | 13,558,651 | 未払費用 | 42,791,902 |
| 繰延税金資産 | 55,333,637 | 預り金 | 12,354,136 |
| その他流動資産 | 5,192,726 | 賞与引当金 | 130,000,000 |
| 貸倒引当金 | △ 10,279,000 | 固定負債 | 336,177,764 |
| 固定資産 | 955,881,731 | 退職給付引当金 | 289,836,450 |
| 有形固定資産 | 792,529,421 | 役員退職慰労引当金 | 7,700,000 |
| 建物 | 153,966,835 | 資産除去債務 | 38,641,314 |
| 建物附属設備 | 7,530,562 | 負債合計 | 1,514,244,535 |
| 構築物 | 10,475,446 | (純資産の部) | |
| 車両運搬具 | 375,448,904 | 株主資本 | 1,290,128,432 |
| 工具器具備品 | 1,242,653 | 資本金 | 10,000,000 |
| 土地 | 229,539,635 | 資本剰余金 | 208,493 |
| 機械装置 | 9,325,386 | その他資本剰余金 | 208,493 |
| 建設仮勘定 | 5,000,000 | 利益剰余金 | 1,279,919,939 |
| 投資その他の資産 | 163,352,310 | 利益準備金 | 2,500,000 |
| 出資金 | 20,000 | その他利益剰余金 | 1,277,419,939 |
| 繰延税金資産 | 108,731,390 | 別途積立金 | 1,101,500,000 |
| その他投資 | 54,600,920 | 繰越利益剰余金 | 175,919,939 |
| | | 純資産合計 | 1,290,128,432 |
| 資産合計 | 2,804,372,967 | 負債・純資産合計 | 2,804,372,967 |

損益計算書

平成26年4月1日から
平成27年3月31日まで
(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | |
|--------------|---------------|---------------|
| 営業収益 | | |
| 運送収入 | 8,433,441,887 | |
| その他収入 | 30,266,717 | 8,463,708,604 |
| 営業費用 | | |
| 人件費 | 2,718,996,142 | |
| 修繕費 | 221,729,636 | |
| 固定資産諸経費 | 477,902,156 | |
| 燃料費 | 991,745,418 | |
| 取扱手数料 | 3,048,377,746 | |
| その他経費 | 815,113,476 | 8,273,864,574 |
| 営業利益 | | 189,844,030 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息及び配当金 | 141,995 | |
| その他収益 | 29,138,230 | 29,280,225 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息及び割引料 | 300,821 | 300,821 |
| 経常利益 | | 218,823,434 |
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | 2,892,982 | 2,892,982 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産処分損 | 1,322,977 | 1,322,977 |
| 税引前当期純利益 | | 220,393,439 |
| 法人税・住民税及び事業税 | | 74,902,336 |
| 法人税等調整額 | | △ 761,275 |
| 当期純利益 | | 146,252,378 |

個別注記表

重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

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 移動平均法に基づく原価法

2. 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）

3. 固定資産の減価償却の方法

建物 既存の建物は定率法とし、平成10年4月1日以降取得の建物（建物附属設備は除く）は定額法

車両運搬具 定率法

その他の有形固定資産 定率法

4. 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

従業員に対する賞与の支払に備えるため、支給見込額基準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、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。

退職給付見込額の期間帰属方法

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、期間定額基準によっております。

数理計算上の差異の費用処理方法

数理計算上の差異については、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翌事業年度から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。

5. 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。

貸借対照表に関する注記

| | |
|----------------|--------------|
| 有形固定資産の減価償却累計額 | 2,046,751 千円 |
|----------------|--------------|