貸借対照表

2022年3月31日現在

（単位：千円）

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
流動資産	1,411,161	流動負債	717,500
現金及び預金	217,055	海運業未払金	3,732
海運業未収金	35,410	短期借入金	43,326
立替金	22,857	未払金	28,606
受託勘定立替金	676,404	未払法人税等	13,521
貯蔵品	21,086	未払消費税等	24,852
預け金	82,093	未払費用	9,270
繰延及び前払費用	13,469	前受金	19
未収入金	59	受託勘定預り金	587,078
船内準備金	322,915	預り金	1,114
代理店債権	19,689	賞与引当金	5,830
未収収益	123	その他仮受勘定	154
		固定負債	32,496
		退職給付引当金	30,501
		役員退職慰労引当金	1,995
固定資産	193,885	負債合計	749,996
有形固定資産	463	純資産の部	
器具・備品	463		
無形固定資産	9,010		
電話加入権	463	株主資本	854,283
ソフトウェア	8,546	資本金	10,000
投資その他の資産	184,412	資本剰余金	10,000
投資有価証券	1,735	その他資本剰余金	10,000
関係会社株式	24,135	利益剰余金	834,283
出資金	348	利益準備金	950
長期貸付金	141,068	その他利益剰余金	833,333
その他投資	774	別途積立金	70,000
繰延税金資産	16,352	繰越利益剰余金	763,333
		評価・換算差額等	767
		純資産合計	855,050
資産合計	1,605,046	負債・純資産合計	1,605,046

[個 別 注 記 表]

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

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	
市場性のあるもの	決算期末日の市場価格等に基づく時価法
市場性のないもの	株式 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

貯蔵品	先入先出法による原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産	定額法を採用しております。

3. 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金	従業員の賞与支給に備えるため、将来の支給見込額の当期負担額を計上しております。
(2) 退職給付引当金	従業員の退職給付に備えるため、退職金規定に基づく要支給額により計上しております。
(3) 役員退職慰労引当金	役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく当事業年度末における要支給額を計上しております。

4. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理	消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。
(2) 連結納税制度の適用	当期より飯野海運株式会社を連結親法人とした連結納税制度を導入いたしました。

(株主資本等変動計算書に関する注記)

当事業年度末の発行済株式の種類及び総数

普通株式	26,200 株

(注) 貸借対照表、損益計算書及び株主資本等変動計算書の記載金額は、
表示単位未満の端数を四捨五入して表示しております。
0円は千円未満四捨五入により金額の表示のない場合を示し、
-は該当事項がないことを示しております。