

第 1 2 期

計 算 書 類

〔 自 平成 2 9 年 4 月 1 日
至 平成 3 0 年 3 月 3 1 日 〕

日鉄住金物流株式会社

目 次

計 算 書 類

貸借対照表	・・・	1
損益計算書	・・・	2
株主資本等変動計算書	・・・	3

個 別 注 記 表

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記	・・・	4
II. 貸借対照表に関する注記	・・・	5
III. 損益計算書に関する注記	・・・	5
IV. 株主資本等変動計算書に関する注記	・・・	6
V. 税効果会計に関する注記	・・・	6
VI. 関連当事者との取引に関する注記	・・・	6
VII. 1株当たり情報に関する注記	・・・	7

貸 借 対 照 表

(平成30年3月31日現在)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)	百万円	(負債の部)	百万円
流動資産	34,360	流動負債	34,115
現金及び預金	27	支払手形	5,014
受取手形	725	営業未払金	6,404
営業未収金	11,336	短期借入金	1,350
貯蔵品	946	未払金	3,033
前払費用	534	未払法人税等	470
短期貸付金	7,892	未払事業所得税	30
繰延税金資産	810	未払費用	2,067
未収金	9,015	前受金	647
その他	3,070	預り金	15,081
		その他	16
固定資産	47,720		
有形固定資産	15,940	固定負債	4,480
建物	4,749	退職給付引当金	3,608
構築物	520	役員退職慰労引当金	45
機械及び装置	1,101	特別修繕引当金	71
船舶	515	預り保証金	567
車両及び運搬具	101	資産除去債務	185
工具器具及び備品	493	その他	2
土地	6,477		
建設仮勘定	1,981	負債合計	38,595
無形固定資産	83		
借地権	80	(純資産の部)	
ソフトウェア	2	株主資本	43,343
投資その他の資産	31,696	資本金	4,000
投資有価証券	467	資本剰余金	22,612
関係会社株式	25,442	資本準備金	10,538
出資金	2	その他資本剰余金	12,074
長期貸付金	3,723	利益剰余金	16,731
長期前払費用	6	その他利益剰余金	16,731
前払年金費用	0	特別償却準備金	47
繰延税金資産	1,340	繰越利益剰余金	16,684
差入保証金	664	評価・換算差額等	140
その他	83	その他有価証券評価差額金	140
貸倒引当金	△ 36		
資産合計	82,080	純資産合計	43,484
		負債及び純資産合計	82,080

(注)記載金額は百万円未満の端数を切捨により表示しております。

損 益 計 算 書

〔 自 平成29年 4月 1日 〕
〔 至 平成30年 3月 31日 〕

科 目	金 額	百 万 円	百 万 円
売 上 高		百万円	92,466
売 上 原 価			85,236
売 上 総 利 益			7,230
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費			6,715
営 業 利 益			514
営 業 外 収 益			
受 取 利 息 及 び 配 当 金	779		
そ の 他	219		998
営 業 外 費 用			
支 払 利 息	26		
固 定 資 産 除 却 損	26		
為 替 差 損	29		
そ の 他	53		135
経 常 利 益			1,377
特 別 利 益			
投 資 有 価 証 券 売 却 益	830		830
特 別 損 失			
固 定 資 産 処 分 損	40		
そ の 他	31		71
税 引 前 当 期 純 利 益			2,136
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	633		
法 人 税 等 調 整 額	△ 380		252
当 期 純 利 益			1,883

(注)記載金額は百万円未満の端数を切捨により表示しております。

株主資本等変動計算書

〔 自 平成29年 4月 1日
至 平成30年 3月31日 〕

	株 主 資 本							株 主 合 計
	資本金	資 本 利 余 金			利 益 利 余 金		利 益 合 計	
		資 本 準 備 金	そ の 他 資 本 利 余 金	資 本 利 余 金 合 計	そ の 他 利 益 利 余 金			
					特 別 償 却 準 備 金	繰 越 利 益 利 余 金		
当期首残高	百万円 4,000	百万円 10,538	百万円 12,074	百万円 22,612	百万円 69	百万円 15,362	百万円 15,431	百万円 42,043
当期変動額								
剰余金の配当				—		△ 583	△ 583	△ 583
特別償却準備金の取崩				—	△ 21	21	—	—
当期純利益				—		1,883	1,883	1,883
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）				—		—	—	—
当期変動額合計	—	—	—	—	△ 21	1,321	1,300	1,300
当期末残高	4,000	10,538	12,074	22,612	47	16,684	16,731	43,343

	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 計	
当期首残高	百万円 135	百万円 135	百万円 42,179
当期変動額			
剰余金の配当		—	△ 583
特別償却準備金の取崩		—	—
当期純利益		—	1,883
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	4	4	4
当期変動額合計	4	4	1,304
当期末残高	140	140	43,484

(注)記載金額は百万円未満の端数を切捨により表示しております。

【個別注記表】

I. 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

・その他有価証券

時価のあるもの

時価のないもの

移動平均法による原価法

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)

移動平均法による原価法

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

・貯蔵品

主として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よる簿価切下げの方法により算定)

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法を採用しております。

但し、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物は、定額法を採用しております。また、10万円以上20万円未満のものについては、3年間で均等償却しております。

(2) 無形固定資産

ソフトウェア

その他

自社利用可能期間(5年間)に基づく定額法を採用しております。

定額法を採用しております。

(3) 長期前払費用

均等償却しております。

(4) 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

① 一般債権

債権の貸倒による損失に備えて、貸倒実績率法により算定し、計上しております。

② 貸倒懸念債権及び破産更生債権

債権の貸倒による損失に備えて、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) 退職給付引当金

① 退職給付見込額の期間帰属方法

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。

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。

② 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用については、そ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（11年）による定額法により費用処理しております。

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（11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。

(3) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に充てるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

(4) 特別修繕引当金

船舶の定期検査等に備えて、過去の修繕実績を基に計上しております。

4. 収益及び費用の計上基準

内航海運事業収入及び内航海運事業費の計上基準は、航海日割基準によっております。

5. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

(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。

II. 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

34,089 百万円

2. 保証債務

子会社のファクタリング債務および金融機関との取引に対し債務保証を行っております。

日鉄住金物流鹿島(株)	2,878 百万円
日鉄住金物流君津(株)	1,348 百万円
日鉄住金物流名古屋(株)	1,251 百万円
日鉄住金物流広畑(株)	693 百万円
日鉄住金物流八幡(株)	1,581 百万円
日鉄住金物流大分(株)	694 百万円
(株)NSロジ鹿島	14 百万円
NIPPON STEEL AND SUMIKIN LOGISTICS (THAILAND) CO., LTD.	51 百万円

3. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

短期金銭債権	16,775 百万円
短期金銭債務	16,652 百万円
長期金銭債権	3,639 百万円

III. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

営業取引による取引高

売上高	52,178 百万円
仕入高	9,833 百万円
営業取引以外の取引による取引高	839 百万円

IV. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度末における発行済株式の総数 1,870,481 株

V. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因は、未払賞与、退職給付引当金に係る将来減算一時差異であり、繰延税金負債の発生の主な原因は、固定資産圧縮積立金、その他有価証券評価差額金であります。

VI. 関連当事者との取引に関する注記

1. 親会社及び法人主要株主等

(単位：百万円)

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	科目	期末残高	
親会社	新日鐵住金株	被所有 直接 100%	鉄鋼製品及び製鉄原料の輸送を受託	営業取引	鉄鋼製品の輸送等	48,388	営業未収金 前受金	4,846 348
				金銭の貸借等	営業取引以外の取引	資金の預け入れ 資金の預け入れによる受取利息	△3,149 0	その他流動資産

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 価格その他の取引条件は、市場動向、総原価等を勘案して協議したうえ、決定しております。

(注2) 資金の預け入れによる取引金額は、期中における増減額(純額)を記載しております。

(注3) 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

2. 子会社及び関連会社等

(単位：百万円)

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	科目	期末残高	
子会社	日鉄住金物流鹿島株	所有 直接 100%	金銭の貸借等 保証債務等	営業取引 以外の取引	資金の預り(短期) 資金の預りによる 支払利息	1,153 5	預り金	5,952
				保証債務等	保証債務①	2,878		
	日鉄住金物流君津株	所有 直接 100%	金銭の貸借等 保証債務等	営業取引 以外の取引	資金の貸付(短期) 資金の貸付による 貸付利息	12 10	短期貸付金	3,297
				保証債務等	保証債務①	1,348		
	日鉄住金物流名古屋株	所有 直接 100%	金銭の貸借等 保証債務等	営業取引 以外の取引	資金の預り(短期) 資金の預りによる 支払利息	531 3	預り金	3,238
				保証債務等	保証債務①	1,251		
	日鉄住金物流広畑株	所有 直接 100%	金銭の貸借等 保証債務等	営業取引 以外の取引	資金の預り(短期) 資金の預りによる 支払利息	363 1	預り金	1,542
				保証債務等	保証債務①	693		
	日鉄住金物流八幡株	所有 直接 100%	金銭の貸借等 保証債務等	営業取引 以外の取引	資金の貸付(短期) 資金の貸付による 貸付利息	233 10	短期貸付金	3,807
保証債務等				保証債務①	1,581			
日鉄住金物流大分株	所有 直接 100%	金銭の貸借等 保証債務等	営業取引 以外の取引	資金の預り(短期) 資金の預りによる 支払利息	327 2	預り金	2,415	
			保証債務等	保証債務①	694			
NIPPON STEEL AND SUMIKIN LOGISTICS (THAILAND) CO., LTD.	所有 間接 100%	金銭の貸借等 保証債務等	営業取引 以外の取引	資金の貸付(長期) 資金の貸付による 貸付利息	△ 129 19	長期貸付金	2,325	
			保証債務等	保証債務②	51			
PT. NIPPON STEEL AND SUMIKIN LOGISTICS INDONESIA	所有 直接 100%	金銭の貸借等	営業取引 以外の取引	資金の貸付(長期) 資金の貸付による 貸付利息	△ 85 80	長期貸付金	1,313	

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 価格その他の取引条件は、市場動向、総原価等を勘案して協議したうえ、決定しております。

(注2) 資金の貸付（短期）及び資金の預り（短期）による取引金額は、CMSでの貸付または預りによるものであり、期中における増減額（純額）を記載しております。

(注3) 保証債務①は金融機関の一括ファクタリング、保証債務②は金融機関の債務保証に伴う保証債務であります。

3. 兄弟会社等

(単位：百万円)

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	科目	期末残高
親会社の子会社	日鉄住金ファイナンス㈱	なし	営業債権の譲渡	営業取引 以外の取引	営業債権の譲渡	24,996	未収金	8,121

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 価格その他の取引条件は、市場動向等を勘案して協議したうえ、決定しております。

VII. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	23,247円71銭
1株当たり当期純利益	1,007円04銭