

第 13 期

計 算 書 類

〔 自 平成 30 年 4 月 1 日
至 平成 31 年 3 月 31 日 〕

日鉄物流株式会社

(旧社名 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	・・・	6
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31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	31,676	流動負債	30,453
現金及び預金	29	支払手形	698
受取手形	828	営業未払金	5,683
営業未収金	12,125	短期借入金	4,400
貯蔵品	1,041	未払金	3,195
前払費用	326	未払法人税等	75
短期貸付金	6,182	未払事業所税	28
未収金	10,686	未払費用	2,051
その他	454	前受金	198
		預り金	14,120
固定資産	47,378		
有形固定資産	18,149	固定負債	4,698
建物	4,361	退職給付引当金	3,843
構築物	559	役員退職慰労引当金	66
機械及び装置	1,005	特別修繕引当金	70
船舶	4,496	預り保証金	529
車両及び運搬具	76	資産除去債務	185
工具器具及び備品	424	その他	2
土地	6,477		
建設仮勘定	747	負債合計	35,152
無形固定資産	82		
借地権	80	(純資産の部)	
ソフトウェア	1	株主資本	43,782
投資その他の資産	29,146	資本金	4,000
投資有価証券	449	資本剰余金	22,612
関係会社株式	25,487	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	77	利益剰余金	17,169
長期前払費用	5	その他利益剰余金	17,169
前払年金費用	134	特別償却準備金	550
繰延税金資産	1,962	繰越利益剰余金	16,619
差入保証金	986	評価・換算差額等	120
その他	77	その他有価証券評価差額金	120
貸倒引当金	△ 36		
資産合計	79,055	純資産合計	43,902
		負債及び純資産合計	79,055

(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30年 4月 1日 〕
〔 至 平成31年 3月 31日 〕

科 目	金 額	金 額
	百万円	百万円
売 上 高		100,763
売 上 原 価		93,157
売 上 総 利 益		7,606
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		6,626
営 業 利 益		979
営 業 外 収 益		
受 取 利 息 及 び 配 当 金	631	
そ の 他	275	907
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	21	
固 定 資 産 除 却 損	73	
為 替 差 損	9	
そ の 他	186	290
経 常 利 益		1,597
特 別 利 益		
固 定 資 産 売 却 益	125	125
税 引 前 当 期 純 利 益		1,723
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	308	
法 人 税 等 調 整 額	196	505
当 期 純 利 益		1,218

(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30年 4月 1日
至 平成31年 3月 31日 〕

	株 主 資 本							
	資本金	資 本 剰 余 金			利 益 剰 余 金			株 主 本 計
		資 本 準 備 金	そ の 他 資 本 剰 余 金	資 本 剰 余 金 合 計	そ の 他 利 益 剰 余 金		利 益 剰 余 金 合 計	
					特 別 償 却 準 備 金	繰 越 利 益 剰 余 金		
百万円	百万円	百万円	百万円	百万円	百万円	百万円	百万円	
当期首残高	4,000	10,538	12,074	22,612	47	16,684	16,731	43,343
当期変動額								
剰余金の配当				—		△ 779	△ 779	△ 779
特別償却準備金の積立				—	514	△ 514	—	—
特別償却準備金の取崩				—	△ 11	11	—	—
当期純利益				—		1,218	1,218	1,218
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）				—		—	—	—
当期変動額合計	—	—	—	—	502	△ 64	438	438
当期末残高	4,000	10,538	12,074	22,612	550	16,619	17,169	43,782

	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	
	百万円	百万円	百万円
当期首残高	140	140	43,484
当期変動額			
剰余金の配当		—	△ 779
特別償却準備金の積立		—	—
特別償却準備金の取崩		—	—
当期純利益		—	1,218
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	△ 19	△ 19	△ 19
当期変動額合計	△ 19	△ 19	418
当期末残高	120	120	43,902

（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

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

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。

その他

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。

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

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。

① 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、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。

(2) 連結納税制度の適用
日本製鉄(株)を連結納税親会社とする連結納税主体の連結子会社として連結納税制度を適用しております。

6. 表示方法の変更

『税効果会計に係る会計基準』の一部改正（企業会計基準28号 平成30年2月16日）等を当事業年度末に係る財務諸表から適用しており、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示しております。

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 33,331百万円

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。

日鉄物流鹿島(株)	849百万円
日鉄物流君津(株)	1,913百万円
日鉄物流名古屋(株)	352百万円
日鉄物流広畑(株)	57百万円
日鉄物流八幡(株)	876百万円
日鉄物流大分(株)	131百万円
SIAM NIPPON STEEL LOGISTICS CO., LTD.	97百万円
PT.NIPPON STEEL LOGISTICS INDONESIA	754百万円
NIPPON STEEL LOGISTICS (THAILAND) CO., LTD.	2,132百万円

(注1) 「SIAM NIPPON STEEL & SUMIKIN LOGISTICS CO., LTD.」は、平成31年4月1日付で「SIAM NIPPON STEEL LOGISTICS CO., LTD.」へ商号変更しております。

(注2) 「PT.NIPPON STEEL AND SUMIKIN LOGISTICS INDONESIA」は、平成31年4月1日付で「PT.NIPPON STEEL LOGISTICS INDONESIA」へ商号変更しております。

(注3) 「NIPPON STEEL & SUMIKIN LOGISTICS (THAILAND) CO., LTD」は、平成31年4月1日付で「NIPPON STEEL LOGISTICS (THAILAND) CO., LTD」へ商号変更しております。

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	13,427 百万円
短期金銭債務	15,475 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	59,854 百万円
仕入高	10,803 百万円
営業取引以外の取引による取引高	838 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	56,025	営業未収金 前受金	5,934 81
				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 資金の借り入れ 資金の借り入れによる支払利息	3,474 0 62,474 11	その他流動資産 短期借入金

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	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	△ 860 2	預り金	5,092
			保証債務等		保証債務①	849		
	日鉄住金物流 君津株	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(短期) 資金の貸付による貸付利息	△ 1,267 6	短期貸付金	2,040
			保証債務等		保証債務①	1,913		
	日鉄住金物流 名古屋株	所有 直接 100%	金銭の貸借等	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	504 1	預り金	3,742
			保証債務等		保証債務①	352		

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 広畑㈱	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 保証債務①	△ 387 0 57	預り金	1,155
	日鉄住金物流 八幡㈱	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 保証債務①	△ 401 8 876	短期貸付金	3,406
	日鉄住金物流 大分㈱	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 保証債務①	377 1 131	預り金	2,792
	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 保証債務②	△ 2,325 26 2,132	長期貸付金	-
	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(短期) 資金の貸付による 貸付利息 保証債務②	△ 783 77 754	短期貸付金	530

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	40,774	未収金	9,686

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。
- (注2) 「日鉄住金ファイナンス㈱」は、平成31年4月1日付で「日鉄ファイナンス㈱」へ商号変更しております。

VII. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	23,471円44銭
1株当たり当期純利益	651円22銭