

第66期

# 計 算 書 類

自 2019年4月1日  
至 2020年3月31日

郵船ロジスティクス株式会社

## 貸借対照表

2020年3月31日現在

(単位:百万円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>( 資 産 の 部 )</b>		<b>( 負 債 の 部 )</b>	
<b>流動資産</b>	<b>25,872</b>	<b>流動負債</b>	<b>24,405</b>
現金及び預金	224	営業未払金	10,356
営業未収入金	18,000	短期借入金	5,847
貯蔵品	53	未払金	1,116
前払費用	471	未払費用	241
短期貸付金	497	未払法人税等	308
C M S 預け金	5,540	預り金	93
その他	1,387	C M S 預り金	5,083
貸倒引当金	△ 300	賞与引当金	1,136
		役員賞与引当金	19
		債務保証損失引当金	52
		その他	154
<b>固定資産</b>	<b>36,780</b>	<b>固定負債</b>	<b>19,870</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>5,365</b>	長期借入金	14,703
建物	2,104	退職給付引当金	2,595
構築物	39	債務保証損失引当金	1,257
車両運搬具	8	関係会社事業損失引当金	646
工具、器具及び備品	298	繰延税金負債	580
土地	2,916	その他	89
<b>無形固定資産</b>	<b>806</b>	<b>負債合計</b>	<b>44,275</b>
ソフトウェア	341	<b>( 純 資 産 の 部 )</b>	
その他	465	<b>株主資本</b>	<b>18,267</b>
		<b>資本金</b>	<b>4,301</b>
		<b>資本剰余金</b>	<b>5,591</b>
		資本準備金	4,744
		その他資本剰余金	847
		<b>利益剰余金</b>	<b>8,375</b>
		利益準備金	337
		その他利益剰余金	8,038
		別途積立金	15,500
		繰越利益剰余金	△ 7,462
		<b>自己株式</b>	-
		<b>評価・換算差額等</b>	<b>110</b>
		その他有価証券評価差額金	110
		<b>純資産合計</b>	<b>18,377</b>
<b>資産合計</b>	<b>62,652</b>	<b>負債純資産合計</b>	<b>62,652</b>

(注)記載金額は、表示単位未満を四捨五入表示しております。

## 損 益 計 算 書

(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：百万円)

科 目	金 額	
営 業 収 益		80,378
営 業 原 価		62,231
営 業 総 利 益		18,147
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		16,587
営 業 利 益		1,560
営 業 外 収 益		
受 取 利 息 及 び 受 取 配 当 金	1,066	
そ の 他	575	1,641
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	168	
そ の 他	14	182
経 常 利 益		3,019
特 別 利 益		
投 資 有 価 証 券 売 却 益	5	
債 務 保 証 損 失 引 当 金 戻 入 額	56	61
特 別 損 失		
投 資 有 価 証 券 売 却 損	0	
投 資 有 価 証 券 評 価 損	12	
関 係 会 社 株 式 評 価 損	88	
会 員 権 評 価 損	14	
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	300	
債 務 保 証 損 失 引 当 金 繰 入 額	1,257	
関 係 会 社 事 業 損 失 引 当 金 繰 入 額	646	2,317
税 引 前 当 期 純 利 益		763
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	508	
法 人 税 等 調 整 額	58	566
当 期 純 利 益		197

(注)記載金額は、表示単位未満を四捨五入表示しております。

# 個別注記表

## 1. 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
- イ. 関係会社株式 …… 移動平均法による原価法によっております。
  - ロ. その他有価証券  
時価のあるもの …… 決算日の市場価格等に基づく時価法によっております。  
(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しております。)
  - 時価のないもの …… 移動平均法による原価法によっております。
- ② デリバティブの評価方法 …… 時価法によっております。

### (2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産  
(リース資産を除く) …… 定率法を採用しております。ただし、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。なお、主な耐用年数は次のとおりであります。
- |           |       |
|-----------|-------|
| 建物        | 3～40年 |
| 構築物       | 3～50年 |
| 車輛運搬具     | 4～6年  |
| 工具、器具及び備品 | 2～20年 |
- ② 無形固定資産  
(リース資産を除く) …… 定額法を採用しております。なお、主な耐用年数は次のとおりであります。
- |             |    |
|-------------|----|
| 自社利用のソフトウェア | 5年 |
|-------------|----|

### (3) 引当金の計上基準

- ① 貸倒引当金 …… 債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権につきましては貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権につきましては個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。
- ② 賞与引当金 …… 従業員に支給する賞与に充てるため、将来の支給見込額のうち、当事業年度の負担額を計上しております。
- ③ 役員賞与引当金 …… 役員に支給する賞与に充てるため、将来の支給見込額のうち、当事業年度の負担額を計上しております。
- ④ 債務保証損失引当金 …… 関係会社への債務保証等に係る損失に備えるため、被保証者の財務状態等を個別に勘案し、損失負担見込額を計上しております。
- ⑤ 関係会社事業損失引当金 …… 関係会社の事業に係る損失に備えるため、関係会社に対する出資金額、貸付金額並びに債務保証に係る損失負担見込額を超えて当社が負担することが見込まれる額を計上しております。
- ⑥ 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。
- イ. 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。
  - ロ. 数理計算上の差異の費用処理方法  
数理計算上の差異は、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。

### (4) ヘッジ会計の処理

- ① ヘッジ会計の方法 …… 当社がヘッジ手段として用いる為替予約は振当処理の適用要件を充たしておりますので振当処理を、金利スワップは特例処理の適用要件を充たしておりますので特例処理を採用しております。
- ② ヘッジ手段とヘッジ対象 ……
- |        |          |
|--------|----------|
| ヘッジ手段  | ヘッジ対象    |
| 為替予約   | 貸付金及び借入金 |
| 金利スワップ | 借入金      |
- ③ ヘッジ方針 …… 当社の内部規則に従い、当社は為替変動のリスクを回避する目的で為替予約取引を行っており、金利変動のリスクを回避する目的で金利スワップ取引を行っております。また、信用リスクを回避するため、高格付けを有する金融機関とのみ取引を行っております。
- ④ ヘッジ有効性評価の方法 …… 為替予約については、ヘッジ対象とヘッジ手段との関係が直接的であり、為替相場の変動によるキャッシュ・フローの変動を完全に相殺するものと想定されるため、有効性の評価を省略しております。金利スワップについては、特例処理の要件を充たしているため、有効性の評価を省略しております。

### (5) その他計算書類の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 …… 税抜方式によっております。

## 2. 貸借対照表に関する注記

### (1) 資産に係る減価償却累計額

有形固定資産の減価償却累計額 7,062 百万円

### (2) 偶発債務

関係会社の金融機関からの借入金等に対して、次の通り債務保証を行っております。  
なお、下記の金額は、保証総額から債務保証損失引当金設定額を控除した残額であります。

Yusen Logistics (Europe) B.V.	4,504 百万円
Yusen Logistics (UK) Ltd.	4,314 百万円
Yusen Logistics (Americas) Inc.	3,756 百万円
Yusen Logistics (Benelux) B.V.	1,534 百万円
Yusen Logistics (Mexico), S.A. de C.V.	977 百万円
Yusen Logistics (Italy) S.P.A.	907 百万円
Yusen Logistics (Deutschland) GmbH	907 百万円
Yusen Logistics (India) Private Limited	875 百万円
Yusen Logistics (France) S.A.S.	688 百万円
その他	1,112 百万円
合 計	19,574 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	11,144 百万円
長期金銭債権	2,971 百万円
短期金銭債務	16,912 百万円
長期金銭債務	1,794 百万円

### (4) 役員に対する金銭債務

短期金銭債務	32 百万円
長期金銭債務	85 百万円

## 3. 税効果会計に関する注記

繰延税金負債の発生の主な原因は、前払年金費用等であります。

## 4. 関連当事者との取引に関する注記

親会社

(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	日本郵船㈱	(被所有) 直接100.00%	資金の移動	資金の移動	3,508	CMS預け金	3,700
				利息の受取	2		
			資金の借入	資金の借入	—	長期借入金	1,000
				利息の支払	6	その他流動負債 (未払利息)	2

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 資金の移動については、市場金利を勘案して利率を決定しております。

なお、担保は提供しておりません。

取引金額は期中の平均残高を記載しております。

(注2) 資金の借入については、市場金利を勘案して利率を決定しております。

なお、担保は提供しておりません。

子会社等

(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	郵船トラベル㈱	直接100.00%	役員の兼任	資金の移動	2,031	CMS預り金	2,175
				利息の支払	3		
子会社	㈱トランスコンテナ	直接53.88%	役員の兼任	資金の移動	772	CMS預り金	754
				利息の支払	1		
子会社	郵船ロジリンク㈱	直接100.00%	役員の兼任 代理店契約 の締結	資金の移動	1,840	CMS預け金	1,796
				利息の受取	6		
				関税等の 支払等	33,185	営業未払金	1,502
子会社	Yusen Logistics (Americas) Inc.	直接51.00%	役員の兼任 代理店契約 の締結 債務保証等	着払運賃 の回収等	6,284	営業未収入金	731
				着払運賃 の支払等	6,138	営業未払金	714
				債務保証等	3,756	—	—
子会社	Yusen Logistics (Hong Kong) Limited	直接100.00%	役員の兼任	着払運賃 の支払等	2,658	営業未払金	712
				資金の返済	1,472	短期貸付金	—
子会社	Yusen Logistics (China) Co., Ltd.	直接51.00%	役員の兼任	利息の支払	10	その他流動負債 (未払利息)	—
				着払運賃 の支払等	6,013	営業未払金	831

(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	Yusen Logistics (Europe) B.V.	直接64.48%	役員の兼任 債務保証等	資金の貸付	1,267	長期貸付金	1,267
				利息の受取	0	その他流動資産 (未取利息)	0
				債務保証等	4,504	—	—
子会社	Yusen Real Estate(Hai Phong) Co., Ltd.	間接100.00%	役員の兼任	資金の貸付	—	短期貸付金	142
						長期貸付金	555
				利息の受取	27	その他流動資産 (未取利息)	3
子会社	Yusen Logistics (Vietnam) Co.,Ltd.	間接99.00%	役員の兼任	資金の貸付	800	短期貸付金	55
						長期貸付金	1,148
				利息の受取	21	その他流動資産 (未取利息)	7
子会社	Yusen Logistics (Taiwan) Ltd.	直接61.90% 間接38.10%	役員の兼任	資金の借入	1,460	短期借入金	1,460
						利息の支払	1
子会社	PT. Yusen Logistics Indonesia	直接21.26% 間接58.74%	役員の兼任	資金の借入	794	長期借入金	794
						利息の支払	6
子会社	Yusen Logistics (Thailand) Co., Ltd.	直接78.59% 間接21.41%	役員の兼任	資金の借入	3,837	短期借入金	3,837
						利息の支払	15
子会社	Yusen Logistics (UK) Ltd.	間接100.00%	役員の兼任 債務保証等	債務保証等	4,314	—	—
子会社	Yusen Logistics (Benelux) B.V.	間接100.00%	役員の兼任 債務保証等	債務保証等	1,534	—	—
子会社	Yusen Logistics (Australia) Pty.Ltd.	直接32.04% 間接18.93%	役員の兼任 債務保証等	債務保証等	1,257	—	—
子会社	Yusen Logistics (Mexico), S.A. de C.V.	直接93.08% 間接6.92%	役員の兼任 債務保証等	債務保証等	977	—	—
子会社	Yusen Logistics (Italy) S.P.A.	間接100.00%	役員の兼任 債務保証等	債務保証等	907	—	—
子会社	Yusen Logistics (Deutschland) GmbH	間接100.00%	役員の兼任 債務保証等	債務保証等	907	—	—
子会社	Yusen Logistics (India) Private Limited	直接31.53% 間接19.47%	役員の兼任 債務保証等	債務保証等	875	—	—
子会社	Yusen Logistics (France) S.A.S.	間接100.00%	役員の兼任 債務保証等	債務保証等	688	—	—

## 取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注1) 資金の移動については、市場金利を勘案して利率を決定しております。  
なお、担保は提供しておりません。  
取引金額は期中の平均残高を記載しております。  
当該子会社の他に、国内子会社10社について同様の取引を行っております。
- (注2) 資金の貸付については、市場金利を勘案して利率を決定しております。  
なお、担保は受け入れておりません。
- (注3) 資金の借入については、市場金利を勘案して利率を決定しております。  
なお、担保は提供しておりません。
- (注4) 取引金額には消費税等を含めておりません。
- (注5) 子会社の金融機関からの借入金等に対して、債務保証を行っております。  
また、当事業年度において、Yusen Logistics (Australia) Pty.Ltd. に対する債務保証に係る債務保証損失引当金繰入額1,257百万円及び債務保証損失引当金1,257百万円を計上し、当該子会社の債務超過額に対し関係会社事業損失引当金繰入額646百万円及び関係会社事業損失引当金646百万円を計上しております。

## 5. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額 435 円 25 銭  
(2) 1株当たり当期純利益 4 円 69 銭