

第67期

計 算 書 類

自 2020年4月1日
至 2021年3月31日

郵船ロジスティクス株式会社

貸借対照表

2021年3月31日現在

(単位:百万円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(負 債 の 部)	
流動資産	38,006	流動負債	41,326
現金及び預金	372	営業未払金	20,011
受取手形	0	短期借入金	10,127
営業未収入金	31,645	未払金	2,798
貯蔵品	61	未払費用	375
前払費用	471	未払法人税等	452
短期貸付金	411	預り金	932
C M S 預け金	3,867	C M S 預り金	3,731
その他	1,179	賞与引当金	2,727
		役員賞与引当金	51
		その他	122
固定資産	37,051	固定負債	16,259
有形固定資産	5,458	長期借入金	10,674
建築物	2,245	退職給付引当金	2,678
構築物	35	賞与引当金	52
車輛運搬具	11	役員賞与引当金	23
工具、器具及び備品	254	債務保証損失引当金	2,560
土地	2,913	繰延税金負債	211
		その他	61
無形固定資産	417	負債合計	57,585
ソフトウェア	315	(純 資 産 の 部)	
ソフトウェア仮勘定	61	株主資本	17,113
その他	41	資本金	4,301
		資本剰余金	5,591
投資その他の資産	31,176	資本準備金	4,744
投資有価証券	1,015	その他資本剰余金	847
関係会社株式	23,292	利益剰余金	7,221
関係会社出資金	305	利益準備金	337
長期貸付金	3,781	その他利益剰余金	6,884
差入保証金	836	別途積立金	15,500
前払年金費用	1,804	繰越利益剰余金	△ 8,616
その他	161	評価・換算差額等	359
貸倒引当金	△ 18	その他有価証券評価差額金	359
		純資産合計	17,472
資産合計	75,057	負債純資産合計	75,057

(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 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

(単位：百万円)

科 目	金 額	
营 業 収 益		104,649
营 業 原 価		80,583
营 業 総 利 益		24,066
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		19,476
营 業 利 益		4,590
营 業 外 収 益		
受 取 利 息 及 び 受 取 配 当 金	1,291	
そ の 他	388	1,679
营 業 外 費 用		
支 払 利 息	172	
そ の 他	57	229
経 常 利 益		6,040
特 別 利 益		
貸 倒 引 当 金 戻 入 額	300	
債 務 保 証 損 失 引 当 金 戻 入 額	4	
関 係 会 社 事 業 損 失 引 当 金 戻 入 額	646	
抱 合 せ 株 式 消 滅 差 益	175	1,125
特 別 損 失		
投 資 有 価 証 券 売 却 損	1	
関 係 会 社 株 式 評 価 損	685	
関 係 会 社 出 資 金 評 価 損	164	
債 務 保 証 損 失 引 当 金 繰 入 額	1,254	
減 損 損 失	387	2,491
税 引 前 当 期 純 利 益		4,674
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	2,363	
法 人 税 等 調 整 額	△ 431	1,932
当 期 純 利 益		2,742

(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 | 3～38年 |
| 構築物 | 9～50年 |
| 車輛運搬具 | 2～6年 |
| 工具、器具及び備品 | 3～20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 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 7,082 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 (Americas) Inc.	3,211 百万円
Yusen Logistics (Europe) B.V.	2,661 百万円
Yusen Logistics (UK) Ltd.	1,401 百万円
Yusen Logistics (Benelux) B.V.	1,297 百万円
Yusen Logistics (Deutschland) GmbH	1,225 百万円
Yusen Logistics (Italy) S.P.A.	1,011 百万円
Yusen Logistics (Mexico), S.A. de C.V.	927 百万円
Yusen Logistics (India) Private Limited	828 百万円
その他	2,089 百万円
合計	14,650 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	14,789 百万円
長期金銭債権	3,780 百万円
短期金銭債務	18,826 百万円
長期金銭債務	1,949 百万円

(4) 役員に対する金銭債務

短期金銭債務	38 百万円
長期金銭債務	47 百万円

3. 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、賞与引当金の否認等であり、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	3,900	CMS預け金	1,900
				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)	1

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、担保は提供していません。
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、担保は提供していません。

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	1,606	CMS預り金	1,094
				利息の支払	3		
子会社	郵船ロジック㈱	直接100.00%	役員の兼任 代理店契約 の締結	資金の移動	1,670	CMS預け金	1,967
				利息の受取	6		
				関税等の 支払等	32,315	営業未払金	1,688
子会社	Yusen Logistics (Americas) Inc.	直接51.00%	代理店契約 の締結 債務保証等	着払運賃 の回収等	11,929	営業未収入金	4,394
				着払運賃 の支払等	5,729		
				債務保証等	3,211	-	-
子会社	Yusen Logistics (China) Co., Ltd.	直接51.00%	役員の兼任 代理店契約 の締結	着払運賃 の支払等	7,922	営業未払金	897
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	489	短期貸付金	163
						長期貸付金	1,719
				利息の受取	7	その他流動資産 (未収利息)	0
			債務保証等	2,661	-	-	
子会社	Yusen Logistics (Vietnam) Co., Ltd.	間接99.00%	役員の兼任	資金の貸付	552	短期貸付金	103
						長期貸付金	1,641
				利息の受取	25	その他流動資産 (未収利息)	3

(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 (Taiwan) Ltd.	直接61.90% 間接38.10%	役員の兼任	資金の借入	1,536	短期借入金	1,536
				資金の返済	1,460		
				利息の支払	10	その他流動負債 (未払利息)	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	183	短期借入金	47
				利息の支払	11	その他流動負債 (未払利息)	2
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	3,957	短期借入金	3,957
				資金の返済	3,837		
				利息の支払	22	その他流動負債 (未払利息)	17
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	2,752	—	—
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	1,401	—	—
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	1,297	—	—
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	1,225	—	—
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	1,011	—	—
子会社	Yusen Logistics (Mexico), S. A. de C. V.	直接93.08% 間接6.92%	債務保証等	債務保証等	927	—	—
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	828	—	—

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、担保は提供していません。
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12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、担保は提供していません。
- (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1,254百万円及び債務保証損失引当金2,512百万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 413円 82銭
(2) 1株当たり当期純利益 64円 93銭