

# 貸借対照表

2015年 3月31日現在

日本海事興業株式会社

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額 (円)	科 目	金 額 (円)
流動資産	( 1,615,100,741 )	流動負債	( 632,622,174 )
現金預金	918,110,123	支払手形	59,912,120
売掛金	598,326,090	買掛金	64,340,511
貯蔵品	35,531,098	1年内返済予定の	
前払費用	16,817,471	長期借入金	102,064,000
繰延税金資産	640,152	未払金	14,005,907
その他流動資産	48,326,345	未払費用	297,520,056
貸倒引当金	△ 2,650,538	預り金	7,819,995
		前受金	240,000
		賞与引当金	38,551,985
		未払法人税等	48,167,600
固定資産	( 1,829,956,540 )		
有形固定資産	( 1,738,772,790 )	固定負債	( 910,406,000 )
船舶	1,663,045,725	長期借入金	476,816,000
建物	386,997	特別修繕引当金	184,356,000
構築物	1,505,066	退職給付引当金	249,234,000
器具備品	3,635,002		
土地	13,800,000		
建設仮勘定	56,400,000		
無形固定資産	( 2,782,335 )	負債合計	1,543,028,174
ソフトウェア	2,782,335	純 資 産 の 部	
投資その他の資産	( 88,401,415 )	株主資本	
投資有価証券	3,166,600	資本金	( 200,000,000 )
関係会社株式	45,331,000	利益剰余金	( 1,702,029,107 )
差入保証金	7,430,180	利益準備金	( 39,400,000 )
長期繰延税金資産	17,376,013	その他利益剰余金	( 1,662,629,107 )
その他投資	25,187,470	固定資産圧縮記帳	209,870,071
貸倒引当金	△ 10,089,848	積立金	160,000,000
		繰越利益剰余金	1,292,759,036
		純資産合計	1,902,029,107
資産合計	3,445,057,281	負債及び純資産合計	3,445,057,281

# 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

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を採用しております。  
時価のないもの 移動平均法による原価法を採用しております。

#### ② 棚卸資産の評価基準及び評価方法 移動平均法による原価法を採用しております。

### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法によっております。なお船舶のうち隆興丸, 錦興丸  
海興丸, 新興丸, 月興丸については定額法によっております。  
主な耐用年数は次のとおりであります。

船 舶	14年
建 物	7年～24年
構築物	20年
工具器具備品	4年～15年

無形固定資産 自社利用のソフトウェアについては社内における利用可能期間(5年)に  
基づく定額法を採用しております。

### (3) 引当金の計上方法

#### ① 貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については法人税の規定による法定繰入率を  
参考にして設定しており、貸倒懸念債権等特定の債権については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 賞与引当金

従業員に対する賞与の支払に備えるため、支給見込額を計上しております。

#### ③ 特別修繕引当金

船舶の特別修繕に要する費用の支出に備えるため、修繕見積額を計上しております。

#### ④ 役員退職慰労引当金

役員退職慰労金の支払に備えるため、内規に基づく役員退職慰労金の期末要  
支給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、当期における退職給付債務(簡便法による期末自己  
都合要支給額)及び年金資産(中小企業退職金共済制度の支給額)の見込額に基づき、  
当該事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。

### (4) 消費税等の会計処理

税抜方式を採用しております。

## 2. 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 3,874,769,714円

(2) 担保提供資産 船舶 1,319,034,643円

## 3. 損益計算書に関する注記

(1) 固定資産売却益 愛興丸の売却対価から付帯費用及び残存価額を控除した額を計上しております。

## 4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当事業年度の末日における発行済株式の数 普通株式 400,000株

### (2) 剰余金の配当に関する事項

#### ① 当事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項

配当金の総額	12,000,000円
株式の種類	普通株式
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	30円
基準日	2014年3月31日
効力発生日	2014年6月23日

#### ② 当事業年度後に行う剰余金の配当に関する事項

配当金の総額	12,000,000円
--------	-------------

株式の種類	普通株式
配当の原資	利益剰余金
1株当たり配当額	30円
基準日	2015年3月31日
効力発生日	2015年6月22日

(3)愛興丸の売却益については、代替船取得への特定資産の買換えの特例を適用するために、税務上の圧縮限度額を当期取得の船舶固定資産圧縮記帳積立金に繰り入れております。

#### 5. 1株当たりの情報に関する注記

- (1)一株当たりの純資産額 4,755円07銭
- (2)一株当たりの当期純利益 471円97銭