

貸借対照表

2021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	(1,808,238,009)	流動負債	(476,647,387)
現金預金	1,187,799,048	支払手形	76,623,423
受取手形	6,347,000	買掛金	51,908,643
売掛金	554,143,723	1年内返済予定の 長期借入金	41,296,000
貯蔵品	27,977,924	未払金	4,272,056
前払費用	13,174,534	未払費用	249,560,845
その他流動資産	21,470,829	預り金	7,500,679
貸倒引当金	△ 2,675,049	前受金	240,000
		賞与引当金	39,586,741
		未払法人税等	5,659,000
固定資産	(2,204,298,089)	固定負債	(433,463,804)
有形固定資産	(2,141,908,710)	長期借入金	68,500,000
船舶	2,121,055,263	特別修繕引当金	143,799,000
建物	1,484,729	役員退職慰労引当金	3,930,000
構築物	3,596,993	退職給付引当金	217,234,804
器具備品	1,971,725		
土地	13,800,000	負債合計	910,111,191
建設仮勘定			
無形固定資産	(3,676,000)	純 資 産 の 部	
ソフトウェア	3,676,000	株主資本	
投資その他の資産	(58,713,379)	資本金	(200,000,000)
関係会社株式	18,691,000	利益剰余金	(2,902,424,907)
投資有価証券	3,166,321	利益準備金	(50,000,000)
差入保証金	7,130,180	その他利益剰余金	(2,852,424,907)
その他投資	25,487,470	固定資産圧縮記帳 積立	195,849,072
繰延税金資産	14,328,256	別途積立金	160,000,000
貸倒引当金	△ 10,089,848	繰越利益剰余金	2,496,575,835
資産合計	4,012,536,098	純資産合計	3,102,424,907
		負債及び純資産合計	4,012,536,098

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 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 法人税法の定める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	24年
構築物	20年
工具器具備品	2年～10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法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
役員の退職慰労金の支出に備えるため、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 4,386,946,871円
- (2) 担保提供資産 船舶 425,001,425円

3. 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	54,000,000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	135円
基準日	2020年3月31日
効力発生日	2020年6月29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	30,000,000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	75円
基準日	2021年3月31日
効力発生日	2021年6月28日

4. 1株当たりの情報に関する注記

- (1) 一株当りの純資産額 7,756円06銭
- (2) 一株当りの当期純利益 248円41銭