

## 貸借対照表

## 貸借対照表

(2021年3月31日現在)

(単位：千円)

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>4,123,955</b>	<b>流動負債</b>	<b>3,929,905</b>
現金及び預金	922,676	営業未払金	1,791,213
受取手形	74,455	関係会社短期借入金	1,200,000
電子記録債権	186,113	未払金	624,180
営業未収入金	2,272,417	未払法人税等	38,555
貯蔵品	2,091	未払費用	37,164
立替金	547,325	預り金	8,269
前払費用	56,071	役員賞与引当金	59,772
未収入金	64,179	賞与引当金	75,008
その他	512	その他	95,740
貸倒引当金	△1,886		
<b>固定資産</b>	<b>5,049,566</b>	<b>固定負債</b>	<b>316,778</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>1,165,179</b>	資産除去債務	14,866
建物	602,329	関係会社事業損失引当金	301,912
構築物	19,316		
機械装置	198,857		
車両運搬具	18,420		
工具器具備品	33,471		
土地	284,768		
建設仮勘定	8,017		
<b>無形固定資産</b>	<b>290,883</b>	<b>負債合計</b>	<b>4,246,683</b>
ソフトウェア	100,425	<b>(純資産の部)</b>	
電話加入権	5,737	<b>株主資本</b>	<b>4,860,704</b>
ソフトウェア仮勘定	184,720	資本金	100,000
		資本剰余金	3,290,779
		資本準備金	25,000
		その他資本剰余金	3,265,779
<b>投資その他の資産</b>	<b>3,593,503</b>	<b>利益剰余金</b>	<b>1,469,924</b>
投資有価証券	109,408	その他利益剰余金	1,469,924
関係会社株式	3,332,660	繰越利益剰余金	1,469,924
差入保証金	73,023		
長期前払費用	587		
前払年金費用	3,694		
その他	470		
繰延税金資産	73,996	<b>評価・換算差額等</b>	<b>66,133</b>
貸倒引当金	△339	その他有価証券評価差額金	66,133
		<b>純資産合計</b>	<b>4,926,837</b>
<b>資産合計</b>	<b>9,173,521</b>	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>9,173,521</b>

(注) 記載金額は、千円未満を切捨てて表示しております。

# 損益計算書

## 損 益 計 算 書

(2020年4月1日から2021年3月31日まで)

(単位：千円)

科 目	金	額
営業収益		18,974,338
営業原価		17,523,603
営業総利益		1,450,734
販売費及び一般管理費		1,099,384
営業利益		351,350
営業外収益		
受取利息	3	
受取配当金	119,047	
雑収入	1,021	120,072
営業外費用		
支払利息	4,050	
為替差損	16,962	
雑損失	306	21,319
経常利益		450,103
特別利益		
固定資産売却益	299	
投資有価証券売却益	6,395	6,695
特別損失		
固定資産除却損	122	
関係会社事業損失引当金繰入額	104,778	104,900
税引前当期純利益		351,898
法人税、住民税及び事業税	194,710	
法人税等調整額	△38,977	155,732
当期純利益		196,165

(注) 記載金額は、千円未満を切捨てて表示しております。

## 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 たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 最終仕入原価法による原価法を採用しております。

#### ② 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式 総平均法による原価法を採用しております。

その他有価証券

時価のあるもの

決算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、売却原価は総平均法により算定）

時価のないもの

総平均法による原価法を採用しております。

#### ③ デリバティブ

時価法

### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法を採用しております。

ただし、1998年4月1日以降取得の建物（建物附属設備を除く）については定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建 物：4年～31年

構 築 物：10年～20年

機 械 装 置：7年～12年

車 両 運 搬 具：2年～6年

工 具 器 具 備 品：3年～15年

無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、ソフトウェア（自社利用分）については、社内における利用可能期間（5年）によっております。

### (3) 外貨建資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、決算期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

### (4) 引当金の計上基準

<u>科 目</u>	<u>計上の理由</u>	<u>計算の基礎</u>
① 貸倒引当金	債権の貸倒れによる損失に備えるため	一般債権については、貸倒実績率に基づき、貸倒懸念債権及び破産更生債権等については、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 役員賞与引当金	役員賞与支給に備えるため	当事業年度における支給見込額に基づき計上しております。
③ 賞与引当金	従業員の賞与支給に備えるため	支給見込額に基づき当期負担分を計上しております。
④ 退職給付引当金 （前払年金費用）	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に基づき計上しております。なお、当社は、従業員300人未満の小規模企業等に該当するため、簡便法を採用しております。
⑤ 関係会社事業 損失引当金	関係会社の事業に伴う損失に備えるため	当社が負担する事となる損失見込額を計上しております。

### (5) 消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

### (6) 当社は、連結納税制度を適用しております。

(7) 連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用

当社は、「所得税法等の一部を改正する法律」（令和2年法律第8号）において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」（実務対応報告第39号 2020年3月31日）第3項の取扱いにより「税効果会計に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第28号 2018年2月16日）第44項の定めを適用せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいております。

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 742,290千円

(2) 関係会社に対する金銭債権・債務（区分表示したものは除く）

短期金銭債権 45,551千円

短期金銭債務 1,699,353千円

3. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産

貸倒引当金	681	
未払事業税	5,639	
未払事業所税	5,185	
未払賞与	73,109	
未払社会保険料	9,732	
減損損失	9,319	
資産除去債務	4,549	
関係会社株式評価損	62,102	
関係会社事業損失引当金	92,385	
その他	6,434	
繰延税金資産小計	269,139	千円
評価性引当額	△163,260	
繰延税金資産合計	105,878	千円

繰延税金負債

前払年金費用	1,130	
その他有価証券評価差額金	29,159	
資産除去債務に伴う固定資産計上額	1,591	
繰延税金負債合計	31,882	千円
繰延税金資産の純額	73,996	千円

4. 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：千円)

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 (注2)	科目	期末残高 (注2)
親会社	㈱バンダイナムコホールディングス	被所有 直接 100%	経営管理 連結納税	経営管理料 (注1) 連結納税に伴 う支払 利息の支払 (注3)	54,965 95,601 2,568	未払金 未払費用 関係会社 短期借入金	95,665 2,568 800,000

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 経営管理料については、グループ内同一基準による純資産、総資産、従業員数、売上高に基づき決定しております。

(注2) 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。

(注3) 利率その他の取引条件は、市場の実勢を参考に一般的取引条件と同様に決定しております。

(2) 子会社及び関連会社等

(単位：千円)

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 (注2)	科目	期末残高 (注2)
子会社	㈱ロジパルエクスプレス	所有 直接100%	役員の内兼任	物流の委託 (注1) 出向料 事務委託料 利息の支払 (注3)	11,044,040 1,615,548 160,092 1,482	営業未払金 未払金 未払費用 未収入金 関係会社 短期借入金	1,288,927 122,863 1,482 14,761 400,000

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 商品の物流に係る運賃・荷扱料・保管料等については、届出運賃、市場料金等を勘案し、定期的に交渉のうえ、決定しております。

(注2) 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。

(注3) 利率その他の取引条件は、市場の実勢を参考に一般的取引条件と同様に決定しております。

(3) 兄弟会社等

(単位：千円)

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 (注2)	科目	期末残高 (注2)
親会社の子会社	㈱バンダイ	議決権 無し	役務の提供	運送、物流	3,201,154	営業未収入金	390,055
親会社の子会社	㈱BANDAI SPIRITS	議決権 無し	役務の提供	運送、物流	8,165,043	営業未収入金 立替金	902,452 126,695
親会社の子会社	㈱バンダイナムコアミューズメント	議決権 無し	役務の提供	運送、物流	1,355,557	営業未収入金	195,515
親会社の子会社	㈱メガハウス	議決権 無し	役務の提供	運送、物流	170,490	営業未収入金	18,411
親会社の子会社	㈱シー・シー・ピー	議決権 無し	役務の提供	運送、物流	121,032	営業未収入金	21,154
親会社の子会社	バンプレスト販売㈱	議決権 無し	役務の提供	運送、物流	596,146	営業未収入金	73,704

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 商品の物流に係る運賃・荷扱料・保管料等については、届出運賃、市場料金等を勘案し、定期的に交渉のうえ、決定しております。

(注2) 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。

5. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額 832円52銭  
(2) 1株当たり当期純利益 33円15銭