

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条第1項

【提出先】 近畿財務局長

【提出日】 2021年6月17日

【事業年度】 第99期(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

【会社名】 株式会社ヒガシトゥエンティワン

【英訳名】 HIGASHI TWENTY ONE CO., LTD.

【代表者の役職氏名】 取締役代表執行役社長 児 島 一 裕

【本店の所在の場所】 大阪市中央区久宝寺町三丁目1番9号

【電話番号】 06-6945-5611(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役常務執行役 田 口 宗 勝

【最寄りの連絡場所】 大阪市中央区久宝寺町三丁目1番9号

【電話番号】 06-6945-5611(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役常務執行役 田 口 宗 勝

【縦覧に供する場所】 株式会社東京証券取引所
(東京都中央区日本橋兜町2番1号)

第一部 【企業情報】

第1 【企業の概況】

1 【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

回次	第95期	第96期	第97期	第98期	第99期
決算年月	2017年3月	2018年3月	2019年3月	2020年3月	2021年3月
売上高 (千円)	19,443,995	20,892,257	23,499,904	25,111,844	24,436,700
経常利益 (千円)	700,290	813,820	925,157	1,055,533	1,287,959
親会社株主に帰属する 当期純利益 (千円)	536,964	501,328	584,530	691,593	666,529
包括利益 (千円)	554,454	533,320	569,414	663,445	726,521
純資産額 (千円)	7,150,916	7,572,936	7,856,358	8,376,981	8,913,289
総資産額 (千円)	12,281,445	13,908,769	14,396,134	15,338,673	15,811,174
1株当たり純資産額 (円)	546.11	578.34	612.04	648.20	685.17
1株当たり当期純利益金額 (円)	41.01	38.29	44.64	53.62	51.33
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額 (円)			-	-	-
自己資本比率 (%)	58.2	54.4	54.6	54.6	56.4
自己資本利益率 (%)	7.7	6.8	7.6	8.5	7.7
株価収益率 (倍)	8.7	11.1	10.3	9.1	11.7
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	724,577	857,986	955,545	1,297,929	508,965
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	187,272	631,776	633,524	260,032	534,415
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	331,425	348,641	609,584	420,513	101,172
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)	2,289,979	2,864,830	2,577,266	3,194,649	3,068,026
従業員数 [ほか、平均臨時従業員数] (名)	540 [334]	672 [364]	759 [351]	942 [429]	998 [401]

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため、記載しておりません。

3 従業員数は期末人数であり、臨時従業員数はパートタイマーの給与支給人員を8時間換算で算出しておりません。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第95期	第96期	第97期	第98期	第99期
決算年月	2017年3月	2018年3月	2019年3月	2020年3月	2021年3月
売上高 (千円)	18,973,075	19,970,476	20,597,952	21,891,027	19,042,486
経常利益 (千円)	709,696	822,504	870,516	959,364	945,784
当期純利益 (千円)	483,663	522,328	564,817	652,524	473,100
資本金 (千円)	927,016	927,016	965,110	1,001,996	1,001,996
発行済株式総数 (株)	13,094,700	13,094,700	13,176,800	13,264,000	13,264,000
純資産額 (千円)	7,179,182	7,594,208	7,839,756	8,334,299	8,652,936
総資産額 (千円)	12,134,088	13,689,222	13,909,696	14,671,935	14,069,783
1株当たり純資産額 (円)	548.27	579.97	610.75	644.90	665.15
1株当たり配当額 (1株当たり中間配当額) (円)	8.50 ()	12.00 ()	14.00 (-)	18.00 (-)	18.00 (-)
1株当たり当期純利益金額 (円)	36.94	39.89	43.13	50.59	36.43
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額 (円)			-	-	-
自己資本比率 (%)	59.2	55.5	56.4	56.8	61.5
自己資本利益率 (%)	6.9	7.1	7.3	8.1	5.6
株価収益率 (倍)	9.7	10.7	10.7	9.6	16.5
配当性向 (%)	23.0	30.1	32.5	35.6	49.4
従業員数 [ほか、平均臨時従業員数] (名)	515 [330]	570 [345]	499 [272]	548 [313]	512 [307]
株主総利回り (比較指標：配当込TOPIX) (%)	124.7 (114.7)	151.9 (132.9)	168.9 (126.2)	183.2 (114.2)	228.7 (162.3)
最高株価 (円)	400	457	720	625	703
最低株価 (円)	272	320	387	408	410

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため、記載しておりません。

3 従業員数は期末人数であり、臨時従業員数はパートタイマーの給与支給人員を8時間換算で算出しております。

4 最高株価及び最低株価は、東京証券取引所市場第二部におけるものであります。

2 【沿革】

1944年12月	大阪陸運局運送事業免許第一号会社として、大阪貨物自動車運輸株式会社を始めとする大阪市東区内の運送会社13社が統合し、資本金2,450千円で大阪東運送株式会社を設立
1947年11月	経営基盤強化のため、日本生命保険相互会社が資本参加
1959年5月	中部地区事業拡大のため、日貨運送有限会社(1964年8月 中部東運送株式会社に社名変更)買収
1968年11月	倉庫業の許可を取得し、大阪府守口市で倉庫事業を開始
1977年8月	大阪市東区(現在の中央区)で駐車場事業を開始
1979年4月	東京営業所開設
1982年11月	貨物軽自動車運送事業開始
1984年3月	大阪市住之江区に住之江倉庫を新設。郵政省(現、総務省)指定業者として、郵便物の運送認可を取得し、郵便物の収集及び大口輸送業務を開始
1985年7月	滋賀倉庫開設
1985年8月	ヒガシ運送サービス株式会社に社名変更
1988年7月	埼玉県戸田市でヒガシトランクルームを開設し、ドキュメントサービス開始
1989年4月	産業廃棄物収集・運搬業許可を大阪府堺市で取得(提出日現在、46都府県政令市で取得)
1994年5月	現在地(大阪市中央区内久宝寺町三丁目1番9号)に本社ビル新築
1994年12月	滋賀営業所の大型倉庫が大阪税関より保税蔵置場許可を取得。通関業務を開始
1995年8月	埼玉県戸田市のヒガシトランクルームが運輸省(現、国土交通省)の認定を取得
2000年10月	大阪市西淀川区に阪神ロジネットセンターを新設(国土交通省認定のトランクルーム併設)
2000年11月	茨木営業所、守口倉庫、寝屋川配送センター、プラント工事センターでISO9002の認証を取得
2002年2月	株式会社ヒガシトゥエンティワンに社名変更
2002年5月	産業廃棄物の積替・保管(大阪市西淀川区の阪神ロジネットセンター倉庫)の許可を取得
2002年7月	本社、都島、阪神ロジネットセンターで古物商(道具類)の免許を取得
2003年4月	東京都港区六本木ヒルズに六本木営業所(館内物流デリバリーセンター及びビジネスサポート店舗)を開設
2003年4月	大阪市西淀川区に新事業カンパニー(PCイレースセンター)営業所を開設
2003年6月	滋賀営業所でフリートマーケティング事業(車体広告)を開始
2003年7月	介護支援事業者(福祉用具貸与事業者)に福祉用具レンタル及び販売事業を開始
2003年10月	中部東運送株式会社(資本金2,000万円)を吸収合併
2003年11月	茨木営業所、守口倉庫、寝屋川配送センターでISO9001の認証を更新
2004年10月	東京都中央区に東京ITセンターを開設
2005年3月	株式会社ジャスダック証券取引所に株式を上場
2006年3月	大阪市港区にみなとPDセンター開設
2007年5月	愛知県小牧市に名古屋ロジスティクスセンター開設
2007年5月	東京都板橋区に板橋ロジネットセンター開設
2007年10月	堺市堺区に堺ロジスティクスセンター開設
2007年10月	佐賀県多久市に多久ロジネットセンター開設
2009年5月	愛知県弥富市に弥富倉庫開設
2009年11月	茨木営業所、守口倉庫、寝屋川配送センターでISO9001:2008の認証を更新
2010年3月	埼玉県戸田市に戸田第二物流センター開設
2010年4月	ジャスダック証券取引所と大阪証券取引所の合併に伴い、大阪証券取引所(JASDAQ市場)に株式を上場
2010年10月	大阪証券取引所ヘラクレス市場、同取引所JASDAQ市場及び同取引所NEO市場の各市場の統合に伴い、大阪証券取引所JASDAQ(スタンダード)に株式を上場
2011年9月	東京証券取引所市場第二部に株式を上場
2016年1月	ユートランスシステム株式会社を完全子会社化(現 連結子会社)
2016年4月	株式会社ワールドコーポレーションへ出資
2017年5月	会社分割(吸収分割)を行うための準備会社として株式会社FMサポート21を設立
2017年7月	株式会社インカワコーポレーションを完全子会社化(現 連結子会社)
2017年9月	株式会社トランスポート21を設立(現 連結子会社)
2018年4月	当社が営むビル館内デリバリー事業について、株式会社FMサポート21(現 連結子会社)に承継させる会社分割(簡易吸収分割)を実施

2018年6月	神戸市長田区に神戸レンタルセンターを開設
2019年2月	大阪府茨木市に関電物流グループの新センターを開設
2019年10月	大阪府東大阪市に東大阪物流グループの新センターを開設
2020年1月	株式会社ワールドコーポレーションを完全子会社化(現 連結子会社)
2020年4月	会社分割(吸収分割)を行うための準備会社としてヒガシオフィスサービス株式会社を設立
2020年7月	大阪府門真市に門真総合物流グループの新センターを開設
2020年10月	当社が営む事務所移転・引越事業について、ヒガシオフィスサービス株式会社(現 連結子会社)に承継させる会社分割(簡易吸収分割)を実施

3 【事業の内容】

当社グループは、物流事業(運送事業、倉庫事業)を主体に物流事業から派生したPCのカスタマイズ、産業廃棄物収集運搬並びに大型ビル館内のデリバリー事業等と共に、商品販売・その他事業として梱包資材等の販売、駐車場経営、大型ビル内のビジネスサポートセンター、福祉用具レンタル、介護商品販売、PCデータのイレース等を業務としており、その詳細は以下に記載のとおりであります。

(1) 当社及び当社の関係会社の事業における当社の位置付け及びセグメントとの関連は次のとおりであります。なお、次の事業は「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1)連結財務諸表 注記事項」に掲げるセグメント情報の区分と同一であります。

運送事業

<輸送サービス事業>

近畿地区の新聞配送、ビールメーカー及び飲料会社の大阪中・南部地区の配送、製鋼所の非鉄金属の輸配送業務並びに一般荷主等の輸送業務を行っております。

<事務所移転・引越事業>

企業各社の事務所移転業務を受託しており、移転規模に合わせてプロジェクトチームが顧客の業務に支障をきたさないプランニングを行い、各官庁に対する諸手続きや移転前後の近隣対応等、事前・事後処理に関する業務までサポートしております。

<静脈物流事業>

全国の中間処理業者、産業廃棄物収集運搬業者をネットワーク化し、機密書類・OA機器等の回収リサイクル化に応えられる体制を整えております。

また、オフィスの機密書類等の紙資源処理は、顧客の要望によりリサイクルボックスの設置及び回収業務、更には、全国各地で選定した製紙会社及び運送業者と提携して、ダンボール箱に詰めた機密書類を第三者の目に触れさせることなく溶解処理を実施しております。

回収からリサイクル処分が完了するまで責任を持って行うトータル物流システムにより、資源の再利用等の「環境負荷軽減」に対応した業務を提供しております。

<ビル館内デリバリー事業>

首都圏では、東京オペラシティ・六本木ヒルズ・表参道ヒルズ・仙石山ヒルズ・お茶の水ワテラストワー・日本生命丸の内ビル・エステック情報ビル・神宮前タワービルディングなど、中部圏では、名古屋グローバルゲートタワー、関西圏では、グランフロント大阪南館・ニッセイ新大阪ビル・堂島アバンザ・新ダイビルなどにおいて、大型都市ビル内の快適な環境を守り、円滑なモノの流れを保つために、ビル館内での物品の搬出入を一括管理して共同配送することで、モノの流れを統括する物流システムを構築しております。

<メールサービス事業>

DM・カタログ・パンフレット等を封入・封緘し、取扱郵便局までの発送から諸手続き等の代行サービスを行っております。

<IT関連事業>

PCが数台のオフィスから、全国数千台規模の大企業まで、お客様の環境に応じてPCをカスタマイズしております。

機器の調達、キッティングから現地でのセッティングはもちろん、メンテナンス(保守支援)等、当社グループの物流インフラを活用してトータルにサポートしております。

<精密機器輸送サービス>

銀行ATMや通貨処理機、POSレジスター等の金融端末機を主とした精密機器輸送を行っております。設置作業等の運送付帯作業も行い、輸送から設置まで一貫したサービスを提供しております。

倉庫事業

<保管サービス事業>

製鋼所、家電商品メーカー及びe-コマース向けの大型物流センター等、個々の顧客の商品に適した保管・管理方法を提供しております。

また、在庫管理から物流加工、配送まで一貫した総合情報システムで顧客の物流基地としての機能を提供しております。

<ドキュメントサービス事業>

国土交通省の認定を受けているトランクルームのセキュリティは、静脈認証システムやビデオカメラによる24時間監視体制の警備システムを整え、利便性と安全性を両立させた業務を行っております。

企業の書類(企業情報)や特別な管理スペースが必要なデータ類を保管し、お預かりした保管物は、保存期間が確認できる管理データの明細票を発行することで、必要な情報を随時お届けしております。

保存期間が到来した機密文書等は廃棄(リサイクル)する等の一貫したシステムを採用することで、オフィススペースの有効活用を図るサービスを提供しております。

また、紙で保管されたままの文書や図面を、低コストで高品質かつスピーディーにスキャンしてデータ化するデジタルソリューション事業にも取り組んでおります。

<物流・流通加工サービス>

帳票類や試験用紙、店頭販促ツールなどの印刷物の書類保管、梱包、封入、発送、管理を行っております。高いセキュリティを求められるものや、規格がまちまちのものなど、それぞれの特性に合わせ、お客様のニーズに対応したサービスを提供しております。

商品販売事業

商品販売は、物流事業から派生した事業で、物流インフラを活用した各種梱包資材等の販売を行っております。

ウエルフェア事業

ウエルフェア事業は、介護支援(福祉用具貸与)事業者福祉用具(最新型のベッド、車椅子等)を提供しております。

その他

<駐車場事業>

物流会社としてのネットワークを活かし、大阪・東京・名古屋等の主要都市において、各地域に適した立体駐車場等の運営を行っております。

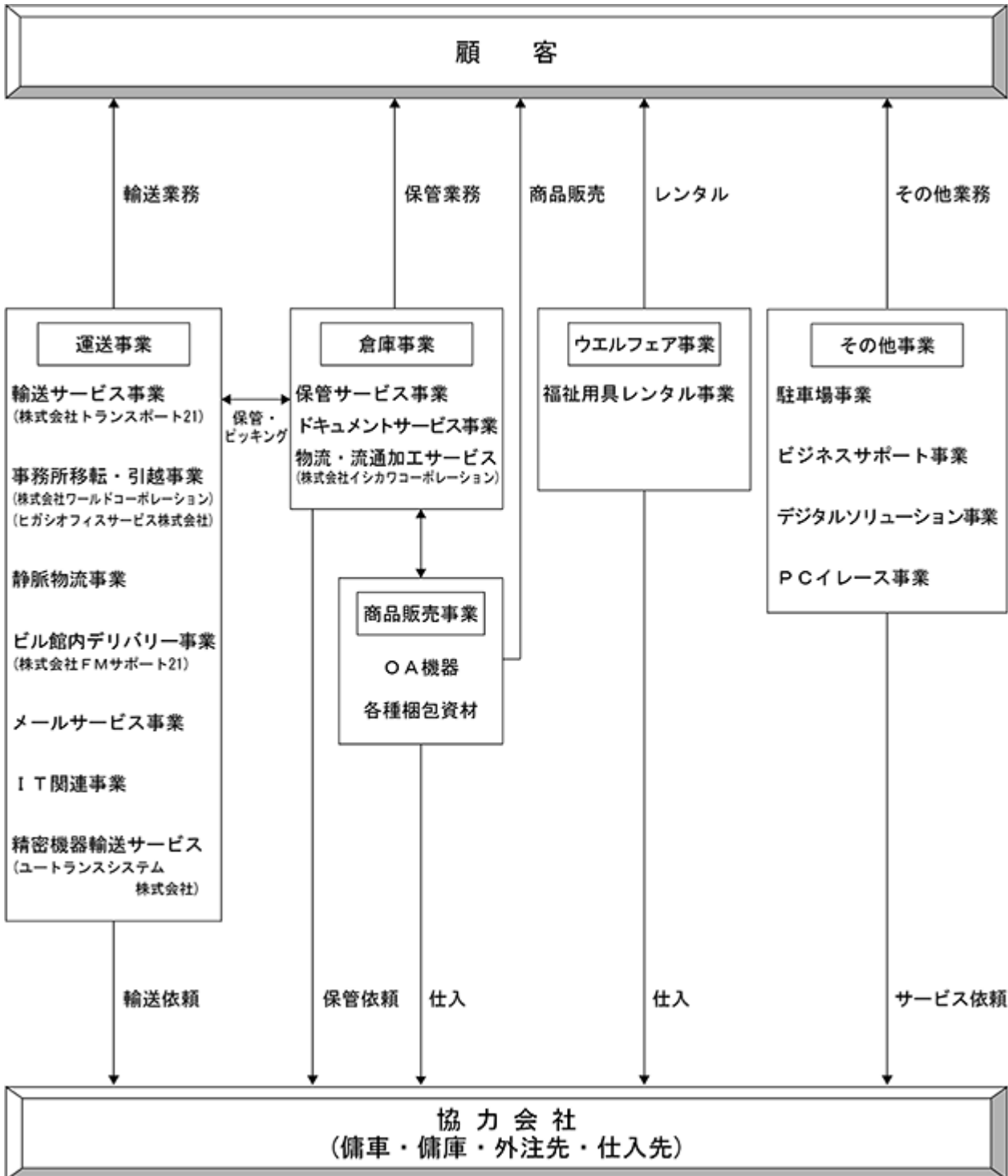
<周辺事業>

ビジネスサポート事業では、六本木ヒルズ内に「ヒルズ21」というオフィスコンビニを運営しております。

大型都市ビル内にテナントとして入居している企業やビルを訪れる方々を対象に、ダイレクトメールの作成及び発送代行並びにクリーニング取次等、ビジネス及びプライベートにおいても便利で身近なサービスを提供しております。

その他、PCデータのイレース(機密データの消去又は物理破壊、リユースシステムによる中古PC販売又はリサイクルシステムによる再資源化)事業及び配送時にデータの流出を防げるソフト(データの高速消去)をソフト開発会社と共同開発し、PC入替時にセキュリティソフトを販売する事業、大量の文書や図面等を保存するデジタルソリューション事業を展開しております。

(2) 事業の系統図及び概要は次のとおりであり、顧客から当社グループ又は協力会社への矢印は業務の発注を示し、当社グループ又は協力会社から顧客への矢印は、役務の提供を行っていることを示しております。



(注) 2020年10月1日付にて、会社分割によって当社のオフィスサービス事業をオフィスサービス株式会社へ承継いたしました。

4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金又は 出資金 (千円)	主要な事業 の内容	議決権の所有 (又は被所有) 割合(%)	関係内容
(連結子会社) ユートランスシステム株式会社	大阪市西淀川区	28,000	精密機器の運送 及び設置等	100	役員の兼任有り 2名
株式会社イシカワコーポレーション	東京都江戸川区	10,000	物流事業及び 人材事業	100	役員の兼任有り 2名
株式会社FMサポート21	東京都港区	30,000	ビル館内 デリバリー事業	100	役員の兼任有り 3名
株式会社トランスポート21	大阪府中央区	10,000	運送事業	100	役員の兼任有り 2名
株式会社ワールドコーポレーション	大阪府枚方市	13,000	事務所移転 引越事業	100	役員の兼任有り 3名
ヒガシオフィスサービス株式会社	東京都港区	20,000	事務所移転 引越事業	100	役員の兼任有り 3名

5 【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

2021年3月31日現在

セグメントの名称	従業員数(名)
運送事業	784[138]
倉庫事業	94[253]
商品販売事業	0[0]
ウエルフェア事業	33[4]
その他	4[1]
全社(共通)	83[5]
合計	998[401]

- (注) 1. 従業員数は、当社グループから当社グループ外への出向者を除き、当社グループ外から当社グループへの出向者を含む就業人員であります。
2. 臨時従業員は[]内に年間の平均人員を外数で記載しております。
3. 商品販売事業については、運送事業の従業員が兼務しております。
4. 全社(共通)は、管理部門等の従業員であります。

(2) 提出会社の状況

2021年3月31日現在

従業員数(名)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
512[307]	44.2	10.5	4,393

セグメントの名称	従業員数(名)
運送事業	309[46]
倉庫事業	94[253]
商品販売事業	0[0]
ウエルフェア事業	33[4]
その他	2[0]
全社(共通)	74[4]
合計	512[307]

- (注) 1. 従業員数は、当社から他社への出向者を除き、他社から当社への出向者を含む就業人員であります。
 2. 臨時従業員は[]内に年間の平均人員を外数で記載しております。
 3. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。
 4. 商品販売事業については、運送事業の従業員が兼務しております。
 5. 全社(共通)は、管理部門等の従業員であります。

(3) 労働組合の状況

2021年3月31日現在

名称	組合員数	上部団体
ヒガシトゥエンティワン職員組合	209名	上部団体には加盟していません。
ヒガシトゥエンティワン労働組合	63名	上部団体には加盟していません。
ヒガシトゥエンティワン労務特定職員組合	119名	上部団体には加盟していません。

(注) 連結子会社には労働組合は結成されていません。

第2 【事業の状況】

1 【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において、当社グループが判断したものであります。

(1) 当社グループの経営の基本方針

当社グループは、「安全」と「安心」を大切に物流事業を通じて社会に貢献することを経営の基本方針とし、以下の経営理念(3つの使命)に基づき活動しております。

商品・サービスの使命

顧客・荷主の満足する物流サービスを提供し、信頼の向上に努めます。

社会的使命

良き企業市民として社会のルールを守り、地域に貢献、環境保全に取り組みます。

経済的使命

社会、株主、社員の繁栄を図るため、常に経営基盤の強化・安定を図ってまいります。

(2) 目標とする経営指標

	2023年3月期
売上高	300億円
重点事業領域売上比率 (事務所移転・引越事業、3PL事業、ビル館内デリバリー事業、M&A)	45%
3年累計営業キャッシュフロー	36億円
ROE	6%以上

(3) 中長期的な会社の経営戦略

当社グループは、2020年7月に新長期経営ビジョン「ヒガシ21グループVISION2030」及び「中期経営計画2023」を策定し、2030年までに目指す姿「お客様に最高のサービスをお届けするために変革し続ける企業」の実現に向け、売上高500億円、重点事業領域売上高比率63%という定量目標を設定するとともに、新たなコーポレートスローガン「Evolution for Customers - 全進で未来へ”シンカ” - 」を制定いたしました。

2022年3月期は、「中期経営計画2023」の2年目として、厳しい競争に打ち勝つための取り組みを徹底し、将来を見据えてあらゆる分野での変革に取り組むことで、お客様や社会に新たな価値を提供していきたいと考え、「中期経営計画2023」の達成に向けた取り組みを推進してまいります。

(4) 会社の対処すべき課題

持続可能な社会の実現に向けた企業の貢献に対する要請が高まる中、当社グループは、物流という社会インフラの責任ある担い手としてSDGsの達成を目標とするESG経営を基本方針としております。

このような方針のもと、「中期経営計画2023」の3年間は、「ヒガシ21グループVISION2030」達成に必要な高い成長率を獲得するためのスタートアップ期間として位置づけ、持続的成長を支えるシステム機能、人材育成機能、ホールディングス機能、コーポレートガバナンス機能の基盤整備に注力してまいります。また、成長スピードを加速させるM&Aも含めた新規事業領域や重点事業領域への積極的投資並びに成長投資財源確保のための営業キャッシュフローの創出に向けた取り組みを推進してまいります。

なお、新型コロナウイルス感染症拡大の脅威は依然として継続しておりますが、当社グループは、事業活動に関わる全ての人の生命・健康を守りながら、事業継続に万全を期すことにより、社会の皆さまの暮らしやビジネスに不可欠な物流を担う事業者として、引き続き安全・安定的にお届けできるよう、総力を挙げて取り組んでまいります。

2 【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した当社グループの事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、経営者が連結会社の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に重要な影響を与える可能性があるとして認識している主要なリスクは、以下のとおりであります。

なお、文中における将来に関する事項については、当連結会計年度末現在において当社グループが判断したものであります。

(1) 法的規制・環境規制について

当社グループは、貨物自動車による運送並びに倉庫保管を主要な事業として行っておりますが、係る事業を行うにあたっては法的規制（貨物自動車運送事業法、倉庫業法、廃棄物の処理及び清掃に関する法律、各種環境規制等）を受けており、事業を開始するにあたっては上記法律に基づいた申請を行い、国土交通大臣の許可を得る又は登録を行う必要があるほか、産業廃棄物収集運搬事業については、収集運搬を行う区域を管轄する各都道府県知事の許可、環境対策などについても適合車両の使用が義務付けられております。

当社グループは、これらの法的規制を遵守し、環境規制に対応するため、法令違反等の防止マニュアルを確実に実行し、内部管理体制の整備に取り組むことで安全推進体制を一段と強化することで従業員及び協力会社の「安全意識」の向上を図っております。本書提出日現在において事業運営上の支障をきたす状況は生じておりません。しかしながら、法令又は条例の改正により、対応のための更なるコストが発生する場合、または将来何らかの事由により処分を受けた場合には、当社グループの事業、財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(2) 特定の得意先への依存度について

日本生命保険相互会社に対する売上高総額の割合は12.9%であります。売上高については、市場価格を勘案して一般的な取引条件で決定しており、今後も同様の方針であります。また、2021年3月期末における同社からの借入金残高は3億69百万円で、借入金残高の総額20億76百万円に占める割合は、17.8%であります。借入に対する利率は、市場金利を勘案して合理的に決定しており、返済条件についても通常の金融機関と同様に決定しております。そのため、何らかの理由により契約関係の見直しが行われた場合は、当社グループの事業、財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。なお、同社は当社株式7.99%を保有する大株主であり、また、有価証券報告書提出日現在において、当社取締役及び執行役（社外取締役を除く）4名の内、同社からの転籍者は2名であります。加えて、出向者としては、事業開発部調査役、企画部課長、及びその他従業員1名の計3名が在籍しております。

(3) 外注比率について

当社グループでは、運送事業部門において、顧客からの要望に応じた全国規模の物流に対応するとともに、景気動向等による需要の変動に効率的に対応するため、多くの外注（協力会社）を活用しており、運送事業原価に占める外注比率は、当連結会計年度末現在で81.3%となっております。

外注業者の選定は慎重に行い、親密で良好な関係を構築しておりますが、需要が集中した場合には必要な業者の確保や外注単価の上昇等により、当社グループの事業、財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(4) 燃料費の上昇について

当社グループが営んでいる運送事業においては、エコドライブの推進及び経費削減に努めております。燃料については、安定的な適正価格で供給を受けておりますが、原油価格の高騰により軽油価格が大幅に上昇した場合には、当社グループの事業、財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(5) 固定資産の評価について

当社グループは、「固定資産の減損に係る会計基準」を適用しております。当該会計基準では、グルーピングされた固定資産について回収可能価額を測定し、回収可能価額が帳簿価額を下回る場合には、その差額を減損損失として認識することとされており、今後、当社グループの事業収益の著しい低下や事業環境の変化などにより資産価値が低下した場合には、当社グループの事業、財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(6) 事故による影響について

当社グループは、トラックを利用した運送事業を営んでおりますが、「安全」と「安心」を基本方針として、デジタルタコグラフ及びドライブレコーダーの搭載、運輸安全マネジメントへの取組み等により事故撲滅に努めており、各種の保険にも加入しております。

しかしながら、万一、重大事故が発生した場合には、顧客からの信用低下や行政処分による営業活動の停滞等を招く可能性があり、当社グループの事業、財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(7) 災害等の発生によるリスク

当社グループは、大規模な地震や台風等による自然災害の発生・感染症の拡大(パンデミック)等により倉庫や車両、情報システム、電力、交通網等が被害を受けた場合、物流業務の停滞等事業に支障が生じる可能性があります。

また、顧客企業が事業を展開する地域において大規模な災害が発生した場合には、要請に応じて緊急車両の手配または物資の輸送により救援活動を行います。その被災状況によっては顧客企業の事業活動が困難となり、当社グループの事業、財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(8) 人材の確保及び育成について

当社グループは、企業規模の拡大により、優秀な人材の確保とその育成が急務となっております。当社グループは、従業員の採用を積極的に行うことにより、優秀な人材の確保に努めるとともに、社内研修制度の充実を図り、次世代人材の育成に注力しております。しかしながら、人材の確保及び育成が不十分である場合や、人材確保のためのコストが増加した場合には、当社グループの財政状態及び業績、並びに今後の事業展開のスピードに影響を及ぼす可能性があります。

(9) M & A、事業提携について

当社グループは、事業拡大及び企業価値向上のためにM & Aや資本業務提携等が有効であると考えております。これらの実施にあたっては、事前に対象企業の財務内容や契約内容等について詳細なデューデリジェンスを実施し、事業のシナジーの創出と買収価格の妥当性について十分に検討した上で実行しております。しかしながら、デューデリジェンス実施時に見込んだ成果や当社グループ化によるシナジーが計画通りに進捗せず、のれんや持分法で会計処理されている投資の減損損失等、当社グループの事業、財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(10) 金利変動の影響

当社グループは、事業に使用される倉庫及び物流センターの設備資金について、その必要資金の一部を金融機関からの借入金で賄っております。2021年3月期末における借入金残高は、20億76百万円であり、負債及び純資産合計に対する借入金残高の割合は13.1%となっております。借入金は、主に固定金利での借入を行っておりますが、変動金利で調達している資金については金利変動の影響を受けることとなります。また、今後の金利動向により当社グループの事業、財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(11) 情報漏洩等によるリスク

当社グループは、物流業務、赴任引越などの受託に際して、顧客企業の情報もしくは多数の個人情報を取り扱っております。法令遵守マニュアルを定め個人情報の保護・管理体制の整備に努め、プライバシーマークの認定取得など情報の管理には細心の注意を払っておりますが、情報の外部漏洩やデータ喪失などの事態が発生した場合には、当社グループの社会的信用の低下や顧客企業からの損害賠償責任を負うことにより、当社グループの事業、財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(12) 訴訟等に関するリスク

当社グループにおいて、事業運営において、トラブルや問題が生じた場合、当社グループの瑕疵に関わらずこれらに起因する損害賠償を請求される、あるいは訴訟を提起される可能性があります。これらの訴訟の内容及び結果によっては、当社グループの社会的信用に影響を及ぼすほか、当社グループの事業、財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

(13) 新型コロナウイルス感染症による業績への影響について

新型コロナウイルス感染症拡大は、人やモノの流れの分断により経済活動に多大な影響をもたらしています。

今後、感染拡大が更に深刻的な状況となった場合には、従業員等への感染や、倉庫作業の停止又は顧客企業での事業活動の縮減など、限定的と考えているものの、当社グループの事業、財政状態及び経営成績に大きな影響を及ぼす可能性があります。

3 【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(経営成績等の状況の概要)

当連結会計年度における当社グループ(当社及び連結子会社)の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フロー(以下、「経営成績等」という。)の状況の概要は次のとおりであります。

(1) 経営成績の状況

当連結会計年度(2020年4月1日～2021年3月31日)におけるわが国の経済は、新型コロナウイルス感染症による悪化から持ち直しの動きがみられたものの、第4波の影響により、再び国内感染者数が増加しており、景気の先行きは依然として厳しい状況が続いております。

物流業界においては、外出自粛や企業のテレワーク推奨等による巣ごもり消費の増加により、ネット通販市場の拡大に伴う物流需要が拡大傾向にあるものの、世界的な新型コロナウイルス変異株の脅威により、依然として収束時期が見通せない状況にあり、今後の経営環境への影響が不透明な状況にあります。

このような状況のもと、当社グループは、物流という社会インフラの責任ある担い手として、全従業員が一丸となって業務に取り組んでまいりました。

当期は「中期経営計画2023」の1年目となり、コロナ禍で主要顧客である機械メーカーや飲料メーカーからの受注が減少する苦しい状況でしたが、e-コマース向けの大型物流センター開設(門真市)、インフラ会社の資材運搬の拡大、更にはG I G Aスクール構想に伴うPCキitting業務の受託など積極的な業容拡大に努めた結果、売上は前期比微減の水準を確保致しました。

また「中期経営計画2023」に基づく成長戦略に必要な投資財源を確保するため、期初より、本社間接費を中心とした経費削減や収益性の低い事業のコスト構造改革を実施し、筋肉質な経営体質の構築に取り組みました。

この結果、コロナ禍による売上減少や、「中期経営計画2023」に向けた成長投資としての費用増加がある中で、過去最高水準の経常利益となりました。

当連結会計年度の業績は、売上高244億36百万円(前年同期比2.7%減)、営業利益10億22百万円(同2.6%増)、経常利益12億87百万円(同22.0%増)、親会社株主に帰属する当期純利益は6億66百万円(同3.6%減)となっております。

セグメントごとの経営成績は、次のとおりであります。

なお、当第3四半期連結会計期間より、報告セグメントとして記載する事業セグメントを変更しており、当連結会計年度の比較・分析は、変更後の区分に基づいております。

運送事業

当事業につきましては、売上高は162億77百万円(前年同期比6.2%減)となり、セグメント利益は16億79百万円(同8.5%減)となりました。これは主に、新型コロナウイルス感染症の感染拡大の影響を受け、輸送需要が減少したことによるものです。

倉庫事業

当事業につきましては、売上高は63億47百万円(前年同期比9.9%増)となり、セグメント利益は8億76百万円(同34.1%増)となりました。これは主に、大口得意先からの庫内業務を受注したことによるものです。

商品販売事業

当事業につきましては、売上高は5億71百万円(前年同期比10.3%減)となり、セグメント利益は10百万円(同9.6%減)となりました。これは主に、Windows10移行に伴う入替特需の終了及び新型コロナウイルス感染症の感染拡大の影響を受け、大口得意先に対するPC販売が減少したことによるものです。

ウエルフェア事業

当事業につきましては、売上高は8億91百万円(前年同期比0.9%増)となり、セグメント利益は1億29百万円(同1,812.2%増)となりました。これは主に、福祉用具の貸出しにより売上が増加し、拠点の統廃合による人件費等が減少したことにより、セグメント利益が増加したことによるものです。

その他

当事業につきましては、主なものは駐車場事業やオフィスコンビニ事業となりますが、売上高は3億48百万円(前年同期比25.0%減)となり、セグメント利益は21百万円(同68.9%減)となりました。これは主に、PCデータのイレース作業(機密データの消去や物理破壊等)のスポット案件が終了したことによるものです。

(2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、30億68百万円となり、前連結会計年度末に比べ1億26百万円減少いたしました。その内訳は営業活動により得られた資金が5億8百万円（前年同期比60.8%減）、投資活動により使用した資金が5億34百万円（同105.5%増）、財務活動により使用した資金が1億1百万円（前年同期比75.9%減）となりました。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動により得られた資金は、5億8百万円（前年同期は12億97百万円）となりました。これは主に税金等調整前当期純利益10億51百万円、減価償却費4億48百万円、法人税等の支払額5億57百万円によるものです。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動により使用した資金は、5億34百万円（前年同期は2億60百万円）となりました。これは主に有形固定資産の取得による支出2億41百万円、無形固定資産の取得による支出73百万円、差入保証金の差入による支出2億64百万円、差入保証金の回収による収入20百万円によるものです。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動により使用した資金は、1億1百万円（前年同期は4億20百万円）となりました。これは長期借入による収入5億66百万円、長期借入金の返済による支出5億89百万円、短期借入金の増加額1億80百万円、リース債務の返済による支出24百万円、配当金の支払による支出2億32百万円によるものです。

(3) 生産、受注及び販売の実績

当社グループの主たる事業内容である物流事業（運送事業、倉庫事業）については、受注生産形態はとっておりません。

当連結会計年度における販売実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	
	販売高(千円)	前年同期比(%)
運送事業	16,277,259	6.2
倉庫事業	6,347,521	9.9
商品販売事業	571,626	10.3
ウエルフェア事業	891,895	0.9
その他	348,397	25.0
合計	24,436,700	2.7

なお、主な相手先の販売実績につきましては次のとおりであります。

相手先	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)		当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	
	販売高(千円)	割合(%)	販売高(千円)	割合(%)
日本生命保険相互会社	3,658,537	14.6	3,156,474	12.9

(注) 上記の販売実績の金額には消費税等は含まれておりません。

(経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析・検討内容)

経営者の視点による当社グループの経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容は次のとおりであります。

なお、文中における将来に関する事項については、当連結会計年度末現在において当社グループが判断したものであります。

(1) 重要な会計方針及び見積り

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。この連結財務諸表作成にあたりまして、判断及び仮定を使用することが必要となる金額については、過去の実績や状況に応じ判断、仮定、情報の適切性及び金額の妥当性に留意した上で会計上の見積りを行っておりますが、実際の結果は、特有の不確実性があるため、見積りと異なる場合があります。

なお、連結財務諸表作成のための重要な会計方針等は「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1)連結財務諸表 注記事項(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)及び(重要な会計上の見積り)」に記載されているとおりであります。

(2) 当連結会計年度の経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容

財政状態の分析

(資産)

当連結会計年度末の総資産につきましては、前連結会計年度末に比べ4億72百万円増加し、158億11百万円となりました。資産の主要科目の増減は、営業未収入金が4億19百万円の増加、建物及び構築物が1億84百万円の減少、差入保証金が2020年4月に稼働した大型物流センター(門真)、2023年4月に稼働予定の大型物流センター(茨木)の賃貸借契約に基づく敷金の支払等により2億42百万円増加いたしました。

(負債)

当連結会計年度末の負債につきましては、前連結会計年度末に比べ63百万円減少し、68億97百万円となりました。負債の主要科目の増減は、短期借入金が1億80百万円の増加、未払法人税等が1億44百万円の減少、長期借入金79百万円減少いたしました。

(純資産)

当連結会計年度末の純資産につきましては、利益剰余金の増加等により前連結会計年度末に比べ5億36百万円増加し89億13百万円となり、自己資本比率は56.4%となりました。

経営成績の分析

	前連結会計年度		当連結会計年度	
	(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)		(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	
売上高 (千円)	25,111,844		24,436,700	
経常利益 (千円)	1,055,533		1,287,959	
親会社株主に帰属する当期純利益 (千円)	691,593		666,529	

(注) 上表の金額には消費税等は含まれておりません。

(売上高)

当連結会計年度は、新型コロナウイルス感染症の感染拡大の影響を受け、売上高は244億36百万円(前年同期比2.7%減)となりました。

(経常利益)

当連結会計年度の経常利益は、本社間接費を中心とした経費削減や、助成金収入の増加などにより、12億87百万円(同22.0%増)となりました。

(親会社株主に帰属する当期純利益)

当連結会計年度の親会社株主に帰属する当期純利益は、事業構造改革費用の計上による影響などにより、6億66百万円(同3.6%減)となりました。

キャッシュ・フローの分析

キャッシュ・フローの分析は、「第2 事業の状況 3 経営者による財政状態、経営成績業及びキャッシュ・フローの状況の分析 (2) キャッシュ・フローの状況」に記載のとおりであります。

資本の財源及び資金の流動性について

当社グループの事業活動における資金需要の主なものは、運送事業における人件費や燃油費、設備投資においては車輛運搬具や情報設備等の購入、倉庫施設の改修及び設備面における作業効率改善、既存設備等のメンテナンスと入替のための費用があります。これらの資金需要については、営業活動によるキャッシュ・フロー及び自己資金のほか、金融機関からの借入による資金調達にて対応する方針であり、主に短期的な運転資金は銀行等金融機関からの短期借入により調達し、設備投資等に要する資金は銀行等金融機関からの長期借入により調達する方針です。

また、当社は運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行と当座貸越契約を締結しております。2021年3月31日現在の短期借入金の残高は13億42百万円、長期借入金の残高は7億33百万円であります。

株主還元につきましては、安定配当かつ利益還元を重視しつつ、長期的かつ安定的な事業展開に必要な内部留保の充実を図りながら、これを総合的に勘案して決定することとしており、連結配当性向は30%を目標水準としております。

上記の基本に基づき、当期の配当金につきましては、1株につき18円としております。

(3) 経営方針・経営戦略、経営上の目標の達成状況を判断するための客観的な指標等

欧米では、新型コロナウイルス感染症のワクチンへの期待感が広がっておりますが、わが国におきましては、感染症拡大の脅威は依然として継続しており、コロナ禍以前への景気回復の足取りは弱く、今後も不透明な経営環境が続くものと予想されます。

このような経営環境のもと、当社グループは、中期経営計画2023（2020年7月29日公表）の2年目となる2022年3月期につきまして、新事業となるインフラ会社の資材3PL業務の開始（下期）や、首都圏での事務所移転作業の獲得増等、積極的な業容拡大に努め、売上高は260億円（前年同期比6.4%増）を見込んでおります。

利益に関しましては、新事業開始に伴う初期コスト増や、中期経営計画2023達成に向けた人員拡大によるコスト増が一定あるものの、コロナ禍の中で実施してきた経費削減への継続的な取組や業務効率上昇を推進し、営業利益は12億41百万円（前年同期比21.4%増）、経常利益は13億円（同0.9%増）、親会社株主に帰属する当期純利益は8億18百万円（同22.8%増）を見込んでおります。

(4) 経営戦略の現状と見通し

「第2 事業の状況 1 経営方針、経営環境及び対処すべき課題等 (4) 会社の対処すべき課題」に記載しております。

(5) 経営者の問題意識と今後の方針について

物流業界は、規制緩和が進み業者間の競争が厳しさを増す一方で荷動きの低迷に直面しており、制度や法律の改正による企業倫理や安全・環境問題への対応等、企業として果たすべき役割や責任が大きくなってきております。

当社グループは、「安全」と「安心」を大切に物流事業を通じ社会に奉仕することをスローガンに、商品・サービスの使命、社会的使命、経済的使命の3つの使命を経営理念として株主価値の向上を図り、社会に貢献できる会社を目指しております。

なお、コンプライアンス全体を統括する組織として社長を委員長とする「コンプライアンス・リスク管理委員会」を設置すると共に「法令遵守マニュアル」を制定し、コンプライアンス体制の整備及び問題点の把握に努め、内部管理体制の一層の充実を図ることで主要事業許認可関係に対する法令遵守及び交通安全対策並びに環境問題に積極的に対応する方針であります。

また、財務報告の信頼性を確保するため、「財務報告に係る内部統制の整備・運用及び評価の取り扱い」を定めており、関係規程の整備、役員及び従業員の意識向上、内部監査制度の充実等を図り、財務報告に係る内部統制の有効かつ適切な運用・管理に努めております。

4 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

5 【研究開発活動】

特記すべき事項はありません。

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当連結会計年度の設備投資等について当社グループは、既存設備等のメンテナンスと入替を中心に投資を行っております。

当連結会計年度におきましては、382百万円の設備投資等を実施しております。主なセグメントの内訳としては、運送事業における車両及び情報設備等の購入が271百万円、主に倉庫事業における倉庫施設の改修及び設備面における作業効率改善のための整備が111百万円です。

なお、当連結会計年度における重要な設備の除却・売却はありません。

2 【主要な設備の状況】

(1) 提出会社

2021年3月31日現在

事業所の名称 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	帳簿価額(千円)						従業員数 (名)
			建物及び 構築物	機械装置 及び車両 運搬具	土地 (面積㎡)	リース 資産	その他	合計	
茨木総合物流グループ (大阪府茨木市他)	運送事業 倉庫事業	事務所 倉庫	114,926	12,104	271,676 [4,564] (8,896)	-	1,066	399,774	26 [6]
ウエストテクニカルセン ター (大阪府港区)	運送事業 倉庫事業	事務所 倉庫	60,330	5,224	- [-]	1,212	5,093	71,860	14 [122]
堺総合物流グループ (堺市堺区)	運送事業 倉庫事業	事務所 倉庫	9,682	27,918	34,121 [10,000]	-	1,910	73,633	25 [5]
大阪中央輸送センター (大阪府都島区他)	運送事業 倉庫事業 その他	事務所 倉庫	62,777	12,961	17,590 (2,022)	-	380	93,710	27 [20]
日生物流センター (大阪府東大阪市)	運送事業 倉庫事業	事務所 倉庫	1,627	2,023	- [3,683]	-	2,268	5,919	23 [7]
門真総合物流グループ (大阪府門真市)	運送事業 倉庫事業	事務所 倉庫	2,122	6,815	- [-]	-	6,061	14,999	14 [10]
西脇物流グループ (兵庫県西脇市)	運送事業 倉庫事業	事務所 倉庫	28,022	2,764	392,184 (5,561)	-	360	423,331	6 [2]
京滋総合物流グループ (滋賀県野洲市)	運送事業 倉庫事業	事務所 倉庫	48,968	5,653	254,500 (8,267)	-	2,072	311,194	23 [4]
パーキング営業グループ (大阪府中央区他)	その他	駐車場	-	-	- [4,945]	-	49	49	1 [0]
東京総合物流グループ (東京都板橋区)	運送事業 倉庫事業	事務所 倉庫	-	30,757	- [2,528]	2,940	831	34,528	41 [4]
ドキュメントサービスセ ンター (埼玉県戸田市)	運送事業 倉庫事業	事務所 倉庫	88,568	1,374	266,253 (2,587)	-	6,515	362,711	6 [0]
名古屋総合物流グループ (愛知県小牧市他)	運送事業 倉庫事業	事務所 倉庫	309,035	18,538	303,523 [6,311] (10,205)	-	3,947	635,044	15 [5]
多久ロジネットセンター (佐賀県多久市)	運送事業 倉庫事業	事務所 倉庫	84,327	2,751	- [15,899]	-	4,249	91,328	7 [56]
関電物流グループ (大阪府茨木市)	運送事業 倉庫事業	事務所 倉庫	68,948	175,166	- [6,747]	-	3,549	247,664	35 [4]
東大阪総合物流グループ (大阪府東大阪市)	運送事業 倉庫事業	事務所 倉庫	208,629	24,829	- [17,300]	-	11,598	245,057	24 [28]
本社 (大阪府中央区)		事務所 賃貸用土地	254,413	3,909	950,974 (615)	2,818	8,193	1,220,308	74 [4]

- (注) 1 上記中、当社所有地については()、賃借している土地の面積については[]で記載しております。
2 臨時従業員は[]内に外数で記載しております。
3 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品であります。
4 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。
5 現在休止中の設備はありません。
6 ウエストテクニカルセンターは、2021年4月1日付で大阪PDセンターに名称変更しております。
7 主要な賃借設備の内容は、次のとおりであります。

事業所の名称 (所在地)	セグメントの名称	設備の内容	賃借物件	年間賃借料(千円)
東大阪総合物流グループ (大阪府東大阪市)	運送事業 倉庫事業	事務所 倉庫	土地 建物	480,439
門真総合物流グループ (大阪府門真市)	運送事業 倉庫事業	事務所 倉庫	建物	198,011
パーキング営業グループ (大阪府中央区他)	その他	駐車場	土地 建物	153,550
東京総合物流グループ (東京都板橋区)	運送事業 倉庫事業	事務所 倉庫	土地 建物	128,953
関電物流グループ (大阪府茨木市)	運送事業 倉庫事業	事務所 倉庫	土地 建物	126,020

(注)上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 国内子会社

会社名	所在地	セグメント の名称	設備の 内容	帳簿価額(千円)						従業員数 (名)
				建物及び 構築物	機械装置 及び車両 運搬具	土地 (面積㎡)	リース 資産	その他	合計	
ユートランスシステム 株式会社	大阪市 西淀川 区	運送事業	事務所 倉庫	8,133	1,205			1,191	10,530	34 [2]
株式会社イシカワコー ポレーション	東京都 江戸川 区	倉庫事業	事務所 倉庫	5,325	5,086		2,094	4,502	17,008	91 [21]
株式会社FMサポート 21	東京都 港区	運送事業	事務所 倉庫	6,713				3,105	9,818	218 [51]
株式会社トランスポート 21	大阪市 中央区	運送事業	車輛		267		24,227		24,494	34 [1]
株式会社ワールドコー ポレーション	大阪府 枚方市	運送事業	事務所 倉庫	2,345	23,494			205	26,044	26 [18]
ヒガシオフィスサービ ス株式会社	東京都 港区	運送事業	事務所 倉庫	8,341	11,939			1,642	21,923	77 [1]

- (注) 1 上記中、当社所有地については()、賃借している土地の面積については[]で記載しております。
2 臨時従業員は[]内に外数で記載しております。
3 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品であります。
4 上記の金額には、消費税等は含まれております。
5 現在休止中の設備はありません。

3 【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等

該当事項はありません。

(2) 重要な設備の除却等

該当事項はありません。

第4 【提出会社の状況】

1 【株式等の状況】

(1) 【株式の総数等】

【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	40,000,000
計	40,000,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数(株) (2021年3月31日)	提出日現在発行数(株) (2021年6月17日)	上場金融商品取引所 名又は登録認可金融 商品取引業協会名	内容
普通株式	13,264,000	13,264,000	東京証券取引所 市場第二部	単元株式は 100株であります。
計	13,264,000	13,264,000		

(2) 【新株予約権等の状況】

【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
2018年7月13日 (注)1	82,100	13,176,800	38,094	965,110		95,950
2019年7月12日 (注)2	87,200	13,264,000	36,885	1,001,996		95,950

(注) 1. 特定譲渡制限付株式の発行によるものであります。

発行価格 464.00円

資本組入額 464.00円

割当先 取締役(社外取締役を除く)4名、執行役員6名

2. 特定譲渡制限付株式の発行によるものであります。

発行価格 423.00円

資本組入額 423.00円

割当先 取締役(社外取締役を除く)4名、執行役(取締役兼務執行役は除く)3名、執行役員3名

(5) 【所有者別状況】

2021年3月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)							単元未満株式の状況(株)	
	政府及び地方公共団体	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他		計
					個人以外	個人			
株主数(名)		5	13	41	14	2	2,723	2,798	-
所有株式数(単元)		19,554	672	46,526	13,255	4	52,597	132,608	3,200
所有株式数の割合(%)		14.75	0.51	35.09	10.00	0.00	39.66	100.00	-

(注)自己株式255,042株は「個人その他」に2,550単元、「単元未満株式の状況」に42株含まれております。

(6) 【大株主の状況】

2021年3月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数(千株)	発行済株式(自己株式を除く。)の総数に対する所有株式数の割合(%)
関西電力株式会社	大阪府大阪市北区中之島3丁目6-16	1,800	13.83
日本生命保険相互会社(常任代理人 日本マスタートラスト信託銀行株式会社)	東京都千代田区丸の内1丁目6番6号(東京都港区浜松町2丁目11番3号)	1,040	7.99
星光ビル管理株式会社	大阪府大阪市中央区伏見町4丁目4-1	938	7.21
STATE STREET BANK AND TRUST CLIENT OMNIBUS ACCOUNT OMO2 505002(株式会社みずほ銀行決済営業部)	100 KING STREET WEST,SUITE 3500,PO BOX 23 TORONTO,ONTARIO M5X 1A9 CANADA(東京都港区港南2丁目15-1)	800	6.14
株式会社毎日新聞社	東京都千代田区一ツ橋1丁目1-1	700	5.38
東京センチュリー株式会社	東京都千代田区神田練堀町3	540	4.15
ヒガシトゥエンティワン従業員持株会	大阪府大阪市中央区内久宝寺町3丁目1番9号	538	4.13
株式会社西日本シティ銀行	福岡県福岡市博多区博多駅前3丁目1-1	520	3.99
株式会社三菱UFJ銀行	東京都千代田区丸の内2丁目7番1号	364	2.79
BBH FOR FIDELITY LOW-PRICED STOCK FUND (PRINCIPAL ALL SECTOR SUBPORTFOLIO)(株式会社三菱UFJ銀行)	245 SUMMER STREET BOSTON, MA 02210 U.S.A.(千代田区丸の内2丁目7-1)	245	1.88
計	-	7,485	57.54

(注) 所有株式数は千株未満を切り捨てて表示しております。

(7) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2021年3月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式			
議決権制限株式(自己株式等)			
議決権制限株式(その他)			
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 255,000		
完全議決権株式(その他)	普通株式 13,005,800	130,058	
単元未満株式	普通株式 3,200		1単元(100株)未満の株式
発行済株式総数	13,264,000		
総株主の議決権		130,058	

(注) 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式が42株含まれております。

【自己株式等】

2021年3月31日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
(自己保有株式) 株式会社ヒガシトゥエン ティワン	大阪市中央区内久宝寺町 三丁目1番9号	255,000		255,000	1.92
		255,000		255,000	1.92

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 普通株式

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

該当事項はありません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額 (千円)	株式数(株)	処分価額の総額 (千円)
引き受ける者の募集を行った 取得自己株式				
消却の処分を行った取得自己株式				
合併、株式交換、株式交付、 会社分割に係る移転を行った 取得自己株式				
その他 (譲渡制限付株式報酬による自己株式 の処分)	85,500	42,408		
保有自己株式数	255,042		255,042	

(注) 当期間における取得自己株式には、2021年6月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

3 【配当政策】

当社は、株主への利益還元を重要課題の一つと考えております。配当につきましては、株主の皆様へ安定した配当を継続して実施するとともに、将来の事業展開と経営体質の強化のために必要な内部留保を確保することを基本方針としております。

内部留保資金につきましては、今後予想される経営環境の変化に対応すべく、今まで以上に経営体質の強化及び将来の設備投資等の事業展開に備えるためのもので、今後の業績の向上を通じて株主の皆様への利益還元も考えております。上記方針に基づき、当期の配当は1株18円としております。

なお、当社は会社法第459条第1項の規定に基づき、取締役会の決議をもって剰余金の配当等を行うことができる旨を定款に定めておりますが、剰余金の配当等の最終決定は、株主の皆様の意見を反映できるよう株主総会において決定することとしております。

(注) 基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は、次のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額(千円)	1株当たり配当額(円)
2021年6月16日 定時株主総会決議	234,161	18.0

4 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1) 【コーポレート・ガバナンスの概要】

コーポレート・ガバナンスの基本的な考え方とその体制を採用する理由

当社は、コーポレート・ガバナンスの内容を充実させることを経営の最重要課題の一つとして位置付けており、公共性が高い物流事業としてコンプライアンスに忠実な企業活動に努めております。

当社では、この基本方針に基づき、経営における監督と執行の分離を一層明確にし、取締役会による監督機能の強化と業務執行のスピードアップを図るために指名委員会等設置会社形態を採用しております。

この体制が、経営環境の変化に柔軟に対応でき、経営基盤の強化・安定を図るためのコーポレート・ガバナンス体制の維持と向上に最適であると考えております。

< 監督機能の強化 >

取締役会の構成において、他業界の経営者及び弁護士など、様々な経歴や専門性をもつ社外取締役を過半数にするとともに、社外取締役が過半数を占める指名委員会、監査委員会及び報酬委員会を設けることにより、経営の透明性・客観性の高い監督機能を発揮いたします。

なお、監査委員会では、内部監査部門との連携を図りながら、適法性監査及び妥当性監査を実施することにより、監査を通じた監督機能を強化いたします。

< 執行のスピードアップ >

会社法上の正式な機関であり、株主に対して直接責任を負う執行役を設け、取締役会から執行役へ大幅に権限移譲を行い、執行役が業務執行に関わる重要な意思決定機能を担うことにより、業務執行の一層のスピードアップを図ります。

企業統治の体制の概要

(取締役及び取締役会)

当社の取締役会は、有価証券報告書提出日現在で、取締役10名(うち社外取締役6名)で構成されており、原則として毎月1回開催されております。取締役会は、執行役及び取締役の職務執行を監督するとともに経営の基本方針等、法令・定款及び取締役会規程で定められた重要事項の決定を行っております。また、指名・監査・報酬の各委員会の委員の選定、執行役の選任等を通じて、経営全般に対する監督機能を発揮しております。

議長：児島一裕(代表執行役社長)

構成員：児島一裕、山田寛、田口宗勝、原田昌也、江上雅彦(社外取締役)、樋口真人(社外取締役)、大西由紀(社外取締役)、脇陽子(社外取締役)、勝田達規(社外取締役)、丸山雅也(社外取締役)

(指名委員会)

指名委員会は、有価証券報告書提出日現在で4名(うち社外取締役3名)であります。指名委員会は、株主総会に提出する取締役の選解任に関する議案の内容、及び取締役会に提出する執行役、執行役員を選解任に関する議案の内容等を決定します。また、取締役、執行役、執行役員の人材開発を通じて最高経営責任者等の後継者計画を実行します。

委員長：樋口真人(社外取締役)

委員：脇陽子(社外取締役)、丸山雅也(社外取締役)、児島一裕

(監査委員会)

監査委員会は、有価証券報告書提出日現在で4名(うち社外取締役4名)であります。委員長は、独立社外取締役としております。監査委員会は、当社及びグループ企業における内部統制システムの構築及び運用の状況等について、内部監査部門との連携を通じて又は直接に監査を行い、その結果を踏まえ、執行役及び取締役の職務の執行について適法性及び妥当性の監査を実施しております。

委員長：江上雅彦(社外取締役)

委員：大西由紀(社外取締役)、脇陽子(社外取締役)、勝田達規(社外取締役)

(報酬委員会)

報酬委員会は、有価証券報告書提出日現在で4名(うち社外取締役3名)であります。報酬委員会は、取締役、執行役及び執行役員の報酬の決定に関する方針を制定し、当該方針に基づき個人別の報酬を決定します。

委員長：樋口真人(社外取締役)

委員：脇陽子(社外取締役)、丸山雅也(社外取締役)、児島一裕

(執行役及び執行役会)

当社の執行役会は、有価証券報告書提出日現在で、執行役4名で構成されており、原則として毎月1回開催されております。執行役会は業務執行を担う機関として、全社的な視点を持ち、取締役会から委任を受けた業務執行に関わる重要な決定を行うとともに取締役会の監督の下、業務を執行します。

議長：児島一裕(代表執行役社長)

構成員：児島一裕、山田寛、田口宗勝、原田昌也

(経営会議)

当社は、代表執行役社長の諮問機関として執行役及び執行役員を構成員とする経営会議を設置し、原則として月1回開催し、経営に関する重要な事項を審議します。

議長：児島一裕(代表執行役社長)

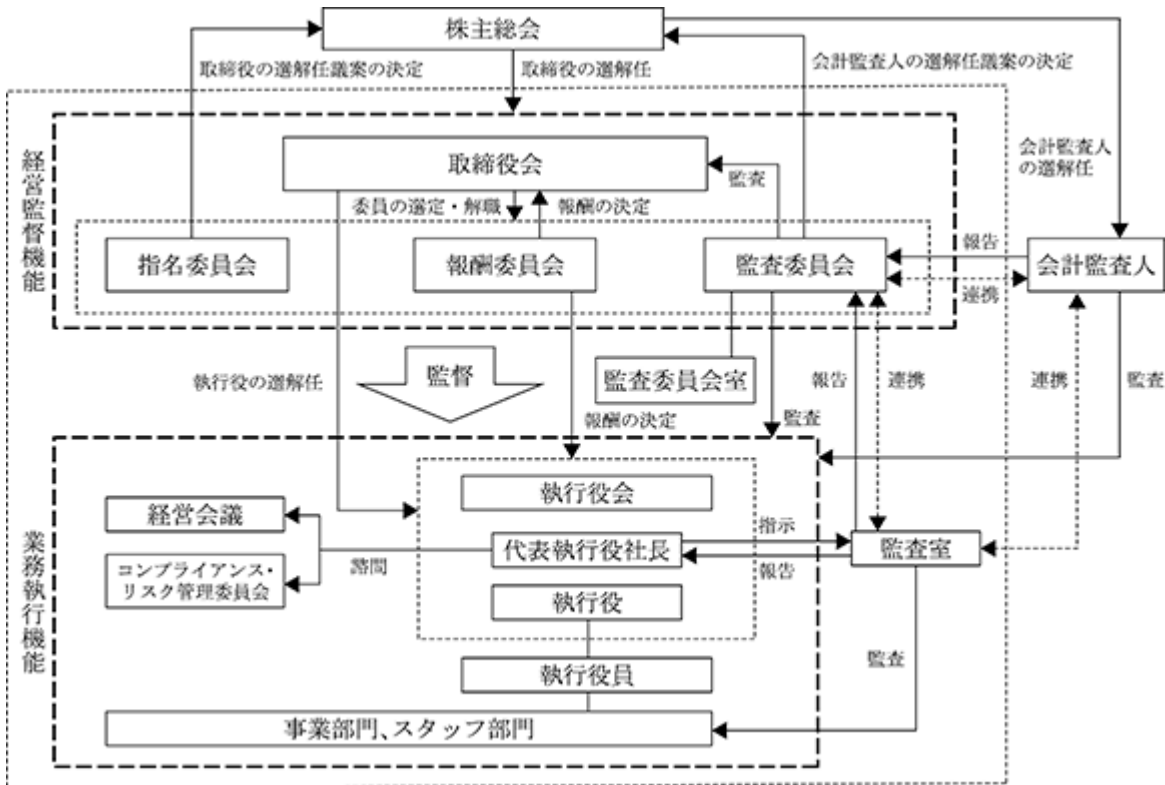
構成員：児島一裕、山田寛、田口宗勝、原田昌也、外園千尋、吉原永詞、角野公史、氏郷敏章、山川圭洋、井上和大、新井慶景、窪田一夫、日吉晋介

(執行役員)

当社の執行役員は、有価証券報告書提出日現在で9名です。執行役員は、取締役会又は執行役会が行った業務執行に関わる重要な決定に基づき、執行役の監督の下、全社的な視点をもちつつ、担当業務を執行します。

(コンプライアンス・リスク管理委員会)

当社は、代表執行役社長の諮問機関として本社管理部門の担当執行役及び各部長を構成員とするコンプライアンス・リスク管理委員会を設置し、原則として年2回開催し、リスク等の洗い出し及びそのリスクの軽減等について全社的な立場から審議します。



企業統治に関するその他の事項

○責任限定契約

当社は、業務執行を行わない取締役との間で、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しており、当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は法令が定める最低責任限度額であります。なお、当該責任限定が認められるのは、当該取締役が責任の原因となった職務の遂行について善意でかつ重大な過失がないときに限られます。

○役員等賠償責任保険契約

当社は、会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結しております。当該保険契約により、被保険者が負担することになる第三者訴訟、株主代表訴訟及び会社訴訟において発生する訴訟費用及び損害賠償金を補填することとしております。当該保険契約の被保険者は、当社及びグループ会社の取締役、監査役、執行役、執行役員及び会社法上の重要な使用人であり、全ての被保険者について、その保険料を全額当社が負担しております。

○取締役に関する定款の定め及び株主総会決議に関する事項

ア. 取締役の定数

当社の取締役は14名以内とする旨を定款で定めております。

イ. 取締役の選任決議要件について

当社は、取締役の選任決議について、議決権を行使することのできる株主の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行うこととしております。また、選任決議は累積投票によらない旨を定款で定めております。

ウ. 株主総会決議事項

(a) 剰余金の配当の決議機関

当社は、剰余金の配当等会社法第459条第1項各号に定める事項について、法令に別段の定めがある場合を除き、株主総会の決議によらず取締役会の決議により定めることができる旨を定款で定めておりますが、剰余金の配当等の最終決定は、株主総会において決定することとしております。

(b) 取締役等の責任免除

当社は、取締役及び執行役が期待される役割を十分に発揮できるように、会社法第426条第1項の取締役(取締役であった者を含む。)及び執行役(執行役であった者を含む。)の責任につき、取締役会の決議により法令の限度内で免除することができる旨を定款で定めております。

(c) 自己の株式の取得

当社は、自己の株式の取得について、機動的な資本政策の遂行を可能とするため、会社法第165条第2項の規定に基づき、取締役会の決議によって市場取引等により、自己の株式を取得することができる旨を定款で定めております。

エ. 株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議要件について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨定款に定めております。これは、株主総会における特別決議の定足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行うことを目的とするものであります。

(2) 【役員の状況】

男性8名 女性2名 (役員のうち女性の比率20.0%)

役員一覧

a. 取締役の状況

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有 株式数 (千株)
取締役	児 島 一 裕	1960年11月30日生	1983年4月 日本生命保険相互会社入社 2017年7月 同社 専務執行役員 2019年4月 当社入社 副社長執行役員 2019年6月 取締役執行役副社長 2020年1月 株式会社ワールドコーポレーション 取締役(現任) 2020年4月 取締役代表執行役社長(現任) 株式会社FMサポート21 代表取締役社長(現任) 株式会社トランスポート21 代表取締役社長 コートランスシステム株式会社 取締役(現任) ヒガシオフィスサービス株式会社 取締役(現任) 2021年4月 株式会社トランスポート21 取締役(現任)	注2	62
取締役	山 田 寛	1964年4月30日生	1988年4月 当社入社 2016年7月 執行役員 東京総務部長兼人事部長兼輸送サービス事業本部副本部長兼輸送サービス事業部長 2017年4月 執行役員 業務統括本部副本部長兼業務管理部長兼人事部長 2018年1月 株式会社FMサポート21 取締役(現任) 2018年4月 常務執行役員 業務統括本部副本部長兼業務開発部長 人事総務部、介護サービス事業部担当 2019年4月 常務執行役員 営業統括部長 2019年6月 取締役常務執行役 営業部門統括(現任) 2020年1月 株式会社ワールドコーポレーション 取締役(現任) 2021年4月 株式会社トランスポート21 代表取締役社長(現任)	注2	50
取締役	田 口 宗 勝	1961年11月7日生	1984年4月 日本生命保険相互会社入社 2009年8月 同社 首都圏代理店第四部代理店部長 2012年4月 当社入社 首都圏本部部長 2016年7月 執行役員 企画総務部長兼法務室長 2017年4月 執行役員 企画総務部長兼法務室長兼名古屋ロジネット事業部長 2018年4月 常務執行役員 営業統括副本部長兼名古屋ロジネット事業部長、企画部、サプライソリューション事業部担当 2019年4月 常務執行役員 企画部長 2019年6月 常務執行役 企画部長 2020年4月 常務執行役 総務部長 2021年4月 常務執行役 管理部門統括 2021年6月 取締役常務執行役 管理部門統括(現任)	注2	27
取締役	原 田 昌 也	1959年5月18日生	1983年4月 関西電力株式会社入社 2012年6月 株式会社関電セキュリティ・オブ・ソサイエティ出向 代表取締役社長 2018年7月 当社入社 上席執行役員 営業統括本部、輸送サービス事業部、茨木ロジネット事業部、NH事業部副担当 2019年4月 上席執行役員 営業開発部長 2019年6月 上席執行役 営業開発部長 2020年4月 常務執行役 営業開発部長 2021年4月 常務執行役 営業開発部、輸送事業部、茨木ロジネット事業部、関電ロジネット事業部、介護サービス事業部担当 2021年6月 取締役常務執行役 営業開発部、輸送事業部、茨木ロジネット事業部、関電ロジネット事業部、介護サービス事業部担当(現任)	注2	22

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数(千株)
取締役	江上 雅彦	1961年9月19日生	1984年4月 住友信託銀行株式会社(現 三井住友信託銀行株式会社)入社 2005年9月 ミシガン大学数学科助教授 2007年8月 京都大学大学院経済学研究科准教授 2010年12月 京都大学大学院経済学研究科教授(現任) 2016年6月 当社 社外取締役(現任) 2018年4月 京都大学大学院経済学研究科長・経済学部長 2020年10月 京都大学 副学長(現任)	注2	0
取締役	樋口 真人	1957年6月5日生	1982年4月 警察庁入庁 2007年1月 警察庁捜査第二課長 2009年10月 警察庁情報通信企画課長 2011年9月 東京都青少年・治安対策本部長 2013年6月 福岡県警察本部長 2015年1月 大阪府警察本部長 2016年8月 警察庁退職 2016年10月 弁護士登録(第一東京弁護士会) 樋口コンプライアンス法律事務所 弁護士(現任) 2019年6月 当社 社外取締役(現任) 2020年6月 宮地エンジニアリンググループ株式会社 社外監査役(現任)	注2	0
取締役	大西 由紀	1963年4月12日生	1992年3月 有限会社シィ・エイ・ティ設立 代表取締役社長 1997年4月 株式会社シィ・エイ・ティ設立 代表取締役社長 2014年3月 株式会社KCSソリューションズ設立 代表取締役社長 2018年6月 同社 顧問 2019年3月 同社 顧問 退任 2019年4月 天神橋税理士法人 経営主席コンサルタント(非常勤)(現任) 2019年6月 当社 社外取締役(現任) 2020年6月 大研医器株式会社 社外監査役(現任) 2020年8月 株式会社グランパレーホールディングス 社外取締役(現任)	注2	0
取締役	脇 陽子	1971年9月9日生	2002年10月 弁護士登録(第一東京弁護士会) 虎ノ門南法律事務所入所 2012年1月 同所 パートナー(現任) 2019年6月 当社 社外取締役(現任) 2020年6月 日本曹達株式会社 社外取締役(現任)	注2	0
取締役	勝田 達規	1953年1月8日生	1977年4月 関西電力株式会社入社 2006年6月 同社 執行役員 2011年6月 同社 常務執行役員 2015年6月 同社 取締役常務執行役員 2017年6月 関電不動産開発株式会社 代表取締役社長(現任) 関電ファシリティーズ株式会社 取締役(現任) 2018年6月 山陽電気鉄道株式会社 社外監査役(現任) 2021年6月 当社 社外取締役(現任)	注2	
取締役	丸山 雅也	1960年9月1日生	1985年4月 株式会社毎日新聞社入社 2019年6月 同社 執行役員東京本社代表兼社長室長 2020年6月 同社 取締役東京本社代表兼社長室長 制作技術担当 2021年4月 同社 取締役東京本社代表兼社長室長(現任) 2021年6月 当社 社外取締役(現任)	注2	
計					164

- (注) 1. 取締役 江上 雅彦氏、樋口 真人氏、大西 由紀氏、脇 陽子氏、勝田 達規氏及び丸山 雅也氏は、会社法施行規則第2条第3項第5号に規定する社外役員に該当する社外取締役であります。
2. 取締役の任期は、2021年3月期(2021年6月から)に係る定時株主総会終結の時から2022年3月期に係る定時株主総会の時までであります。
3. 当社は指名委員会等設置会社であります。委員会体制につきましては次のとおりであります。
- 指名委員会 委員長 樋口 真人
委員 脇 陽子、丸山 雅也、児島 一裕
- 監査委員会 委員長 江上 雅彦
委員 大西 由紀、脇 陽子、勝田 達規
- 報酬委員会 委員長 樋口 真人
委員 脇 陽子、丸山 雅也、児島 一裕
4. 取締役代表執行役会長であった金森滋美氏(1955年1月30日生)は、2021年6月16日開催の第99期定時株主総会終結の時をもって、任期満了により退任しております。金森滋美氏の2021年3月末時点の当社株式の保有数は197千株であります。

b. 執行役の状況

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
代表執行役社長	児島 一裕	1960年11月30日生	取締役の状況参照	(注)	62
常務執行役	山田 寛	1964年4月30日生	取締役の状況参照	(注)	50
常務執行役	田口 宗勝	1961年11月7日生	取締役の状況参照	(注)	27
常務執行役	原田 昌也	1959年5月18日生	取締役の状況参照	(注)	22
計					162

(注) 1. 執行役の任期は、2021年3月期に係る定時株主総会終結後最初に開催される取締役会終結の時から2022年3月期に係る定時株主総会終結後最初に開催される取締役会終結の時までであります。

2. 執行役員制度の導入

当社は、執行役員制度を導入しております。執行役員は、各部門の担当の執行役を補佐し、その指揮命令に基づいて当該部門における業務執行に専念します。従いまして、経営体制は、取締役、執行役及び執行役員により構成されます。

取締役以外の執行役員は以下のとおりであります。(2021年4月1日付異動を反映しております)

氏名	役職
外園 千尋	執行役員 事業開発部長兼ITサポート事業部長 株式会社イシカワコーポレーション 監査役
吉原 永詞	執行役員 営業開発部長兼茨木ロジネット事業部長 ユートランスシステム株式会社 代表取締役社長
角野 公史	執行役員 ヒガシオフィスサービス株式会社 代表取締役社長 株式会社ワールドコーポレーション 取締役 株式会社星和ビジネスリンク 社外取締役
氏郷 敏章	執行役員 京滋・多久ロジネット事業部長
山川 圭洋	執行役員 人事部長
井上 和夫	執行役員 NH事業部長
新井 慶景	執行役員 企画部長兼IR・広報部長 株式会社FMサポート21 取締役 株式会社トランスポート21 取締役 ヒガシオフィスサービス株式会社 取締役
窪田 一夫	執行役員 流通事業部長兼事業開発部長
日吉 晋介	執行役員 営業企画開発部長

社外役員の状況

ア. 社外取締役の員数並びに当社との人的関係、資本的関係又は取引関係その他の利害関係

当社の社外取締役は6名であります。

社外取締役である江上 雅彦氏は、銀行における実務経験を通じ財務・会計に関する知識を有するとともに、大学教授としての経済学を中心とした専門知識並びに高い学識、また学部長や副学長としての組織運営等豊富な経験を有しております。なお、同氏が副学長を務める京都大学と当社との間に重要な取引関係はありません。

社外取締役である樋口 真人氏は、中央省庁の幹部及び弁護士として、豊富な経験と深い見識を有しております。なお、同氏が弁護士を務める樋口コンプライアンス法律事務所、及び社外監査役を務める宮地エンジニアリンググループ株式会社と当社との間に重要な取引関係はありません。

社外取締役である大西 由紀氏は、起業した女性経営者として、女性活躍推進も含め豊富な経験と深い見識を有しております。なお、同氏が経営主席コンサルタントを務める天神橋税理士法人、社外監査役を務める大研医器株式会社、及び社外取締役を務める株式会社グランバレーホールディングスと当社との間に重要な取引関係はありません。

社外取締役である脇 陽子氏は、弁護士として、豊富な経験と深い見識を有しております。なお、同氏がパートナーを務める虎ノ門南法律事務所、及び社外取締役を務める日本曹達株式会社と当社との間に重要な取引関係はありません。

社外取締役である勝田 達規氏は、関電不動産開発株式会社の代表取締役社長を兼務しており、エネルギー業界及び不動産業界において大企業の経営者として豊富な経験かつ深い見識を有しております。なお、当社と関電不動産開発株式会社との営業取引は、一般の取引条件と同じであります。また、同氏が取締役を務める関電ファシリティーズ株式会社、及び社外監査役を務める山陽電気鉄道株式会社と当社との間に重要な取引関係はありません。

社外取締役である丸山 雅也氏は、当社の大株主である株式会社毎日新聞社の取締役東京本社代表を兼務しており、マスコミ業界において大企業の経営者として豊富な経験かつ深い見識を有しております。なお、当社と株式会社毎日新聞社との営業取引は、一般の取引条件と同じであります。

イ. 社外取締役が当社の企業統治において果たす機能及び役割並びに選任状況に関する当社の考え方

社外役員においては、取締役会の中立・公正な立場での経営監視機能の強化及び経営の意思決定における妥当性・適正性を確保し、充実したコーポレート・ガバナンス体制を構築するうえで、実効性及び専門性のほか、豊富な経験かつ深い見識を有していることも重要な要素であると捉え、総合的に判断し社外役員を選任しております。

なお、当社は、社外取締役である江上 雅彦氏、樋口 真人氏、大西 由紀氏及び脇 陽子氏の4名を、当社の定める「社外役員の独立性に関する基準」に照らし、一般株主と利益相反が生じるおそれがないと判断し、東京証券取引所の定める独立役員として同取引所へ届け出ております。

社外取締役による監督又は監査と内部監査、監査委員会監査及び会計監査との相互連携並びに内部統制部門との関係

社外取締役は、決算報告や内部統制システムの整備方針の検討及び運用状況の報告等を始めとする取締役会の議案の審議を通じて、内部統制部門から報告を受け、実効性のある執行役及び取締役の監督を実施しております。

監査委員会は社外取締役4名の委員で構成され、毎月1回監査委員会を開催し、監査計画、監査の実施並びに問題点及び改善策の進捗について監査委員会室からの報告により、内容の検証と議論をしております。会計監査人との連携につきましては、監査の方法及び結果に関する詳細な監査報告を受け、会計監査人の監査の実施状況の把握に努めております。

内部統制部門との連携につきましては、内部監査専任者を選任しており、代表執行役社長の指揮の下、内部監査を実施しております。なお、当該内部監査専任者と監査委員会、監査委員会室及び会計監査人との間では、適宜情報交換を行っており、監査上の重点項目等に関する意見交換、内部監査計画や内部監査の報告等を実施しております。

(3) 【監査の状況】

監査委員会監査の状況

a. 監査委員会監査の組織、人員及び手続きについて

ア. 監査委員会は、取締役会によって選定された非業務執行の取締役4名で構成されており、そのうち3名が独立社外取締役であります。また、監査委員会には、監査委員会直轄の組織として監査委員会室（スタッフは有価証券報告書提出日現在で1名(兼任)）を設置し、監査業務を補助することとしております。

イ. 監査委員会監査の手続き並びに役割分担については、期初に策定する監査方針及び監査計画に基づいて決定し、監査委員会室への指示により、重要な書類の閲覧、各部署への往査、現場の実地調査並びに期末決算監査等を遂行し、各委員は随時情報共有をしながら、毎月1回の監査委員会を開催した後、取締役会へ出席しております。

ウ. 各監査委員の経験及び能力

氏名	経験 及び 能力
江上 雅彦	銀行における実務経験及び大学の経済学部教授として、財務・会計に関する相当程度の知見があり、また経済学を中心とした専門的知識と学部長や副学長としての組織運営等豊富な経験から、経営監督機能の強化及び経営の意思決定における妥当性・適正性を有しております。
向井 利明	大企業の経営者として豊富な経験と企業経営に関する高い見識から、経営監督機能の強化及び経営の意思決定における妥当性・適正性を有しております。
大西 由紀	税理士法人におけるコンサルタント及び女性経営者として、財務・会計に関する相当程度の知見があり、また企業経営に関する経験と高い見識から、経営監督機能の強化及び経営の意思決定における妥当性・適正性を有しております。
脇 陽子	弁護士として法律に関する専門知識と豊富な経験から、経営監督機能の強化及び経営の意思決定における妥当性・適正性を有しております。

b. 監査委員及び監査委員会の活動状況

ア. 監査委員会の開催頻度・個々の監査委員の出席状況

当事業年度においては、監査委員会を13回開催しており、個々の監査委員の出席状況については、次のとおりであります。

氏名	監査委員会 開催回数	同 出席回数
江上 雅彦	13回	13回 (100%)
向井 利明	13回	12回 (92.3%)
大西 由紀	13回	13回 (100%)
脇 陽子	13回	13回 (100%)

イ. 監査委員会の平均所要時間は45分程度、付議議案累計件数は32件であります。

ウ. 監査委員会の主な検討事項

・内部統制の整備状況

「監査委員会監査基準」に基づく取締役会及び執行役会の決議内容の監視、当社グループ内における内部統制システムの整備状況の確認

・重点監査項目等

コンプライアンス体制、パワハラ・セクハラ防止に係る実施状況

反社会的勢力との取引排除体制の運営状況

リスク管理体制の運営状況

- ・会計監査人の監査の相当性
 - 監査計画と監査報酬の適切性
 - 監査の方法及び結果の相当性
 - 監査法人の職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制
- ・競合取引・利益相反
 - 「取締役業務執行確認書」等による申告
- ・不祥事等の対応（現場事故を含む）
 - 不祥事（事故含む）の発生の都度、その概要の聴取と再発防止策等の検証等

エ．監査委員の活動状況

- ・代表執行役及び執行役へのヒアリング
 - 代表執行役へは原則年2回、執行役へは適宜実施
- ・重要会議への出席
 - 経営会議、コンプライアンス・リスク管理委員会等への出席
- ・重要な決裁書類等の閲覧
 - 一般稟議書、専決稟議書、重要な契約書等
- ・往査
 - 月に2回頻度、各営業所及び各子会社に対しての往査を実施
 - なお、当事業年度は、新型コロナウイルスの感染拡大により、Web会議などで一部実施
- ・取締役会での意見の表明
 - 原則月1回開催の取締役会にて表明

内部監査の状況

当社は、代表執行役社長の直轄として監査室（スタッフは有価証券報告書提出日現在で4名(兼任1名、専任3名)）を設置し、当社及びグループ会社における経営諸活動全般にわたる管理・運営の制度及び業務の遂行状況を適法性、有効性、効率性の観点から検討・評価し、その結果に基づく情報提供並びに改善への助言・提案等を行っております。

また、監査室は、取締役会が決議する監査委員会規程及び監査委員会監査基準に基づき、監査委員会と密接な連携体制を構築するとともに会計監査人との連絡・調整を密に行うことにより、監査効率の向上に努めております。

会計監査の状況

- a．監査法人の名称
 - 有限責任 あずさ監査法人
- b．継続監査期間
 - 17年間
- c．業務を執行した公認会計士
 - 浅野 豊、弓削 亜紀
- d．監査業務に係る補助者の構成
 - 公認会計士 7名
 - その他 7名
- e．監査法人の選定方針と理由

当社監査委員会が、有限責任 あずさ監査法人を会計監査人とした理由は、会計監査人に必要とされる独立性、専門性及び品質管理体制等に関する同法人の整備状況を勘案し、効率的かつ効果的な監査業務の運営が期待でき、当社の会計監査人として適任であると判断したためであります。2016年には客観的な評価を得るため3つの監査法人による入札も行いました。

なお、当社は、会計監査人が会社法第340条第1項に定める事由に該当するなど、会計監査人の職務を適切に遂行することが困難であると認められる場合には、監査委員会の決議により、会計監査人の解任に関する議案を株主総会に上程する方針です。

f. 監査委員会による監査法人の評価

会計監査人に対しては、当該監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているか否かを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について定期的に報告を受け、必要に応じて説明を求めております。

また、会計監査人の監査実態については、四半期ごとのレビュー時に質疑を行って確認するとともに、経理部など関係部署に対してアンケートを行い、それらの結果と分析に基づき会計監査人の監査活動を評価しております。

なお、2021年6月16日開催の第99期定時株主総会において、新たに当社の会計監査人として桜橋監査法人が選任されました。同監査法人を選任した理由につきましては、「会計監査の状況 g. 監査法人の異動」に記した臨時報告書の記載内容をご参照ください。

g. 監査法人の異動

当社は、2021年6月16日開催の第99期定時株主総会において、次のとおり会計監査人の選任を決議いたしました。

第99期（自2020年4月1日至2021年3月31日）（連結・個別）有限責任 あずさ監査法人

第100期（自2021年4月1日至2022年3月31日）（連結・個別）桜橋監査法人

なお、臨時報告書に記載した事項は、次のとおりです。

(1) 当該異動に係る監査公認会計士等の名称

選任する監査公認会計士等の名称

桜橋監査法人

退任する監査公認会計士等の名称

有限責任 あずさ監査法人

(2) 当該異動の年月日

2021年6月16日

(3) 退任する監査公認会計士等が監査公認会計士等となった年月日

2004年7月1日

(4) 退任する監査公認会計士等が直近3年間に作成した監査報告書等における意見等に関する事項

該当事項はありません。

(5) 異動の決定又は異動に至った理由及び経緯

当社の会計監査人である有限責任 あずさ監査法人は2021年6月16日開催の第99期定時株主総会の時をもって任期満了となりました。監査委員会は当社の事業規模に適した監査対応と監査費用の相当性について、以前より他の監査法人と比較検討してまいりましたが、現会計監査人の監査継続年数が実質的に長期にわたること並びに監査報酬の改定に鑑み、その後任として新たに桜橋監査法人を会計監査人として選任いたしました。

(6) 上記(5)の理由及び経緯に対する意見

退任する監査公認会計士等の意見

特段の意見はない旨の回答を得ております。

監査報酬の内容等

a. 監査公認会計士等に対する報酬の内容

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)
提出会社	27,600		28,320	
連結子会社				
計	27,600		28,320	

b. 監査公認会計士等同一のネットワークに属する者に対する報酬

該当事項はありません。

c . その他の重要な監査証明業務に基づく報酬の内容

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

その他重要な報酬はありません。

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

その他重要な報酬はありません。

d . 監査報酬の決定方針

監査報酬の決定方針を特に定めておりませんが、監査日数、当社グループの規模及び業務の特性等の要素を勘案したうえで決定しております。

e . 監査委員会が会計監査人の報酬等に同意した理由

監査委員会は、社内関係部署及び会計監査人からの資料入手や報告聴取を通じて、会計監査人の職務執行状況や監査計画の内容、報酬見積りの算出根拠等を検討し、会計監査人の報酬等について、会社法第399条第1項に基づく同意を行っております。

(4) 【役員の報酬等】

役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針に係る事項

当社は、指名委員会等設置会社として社外取締役が過半数を占める報酬委員会を置き、社外取締役を委員長とすることにより透明性を確保し、公正かつ適正に報酬を決定しております。当社の役員報酬体系は、経営方針に従い株主の皆様の期待に応えるよう役員が継続的かつ中長期的な業績向上へのモチベーションを高め、当社企業グループ総体の価値の向上に資するものとし、報酬の水準については、当社の発展を担う有為な人材を確保・維持できるレベルを目標とします。報酬委員会は、この趣旨に沿い、取締役及び執行役が受ける個人別の報酬等の額を決定するものであります。

・取締役及び執行役（社外取締役を除く）

ア．構成と支給割合

- ・取締役及び執行役（社外取締役を除く）の報酬は、基本報酬に加え、業績の反映及び株主との利益共有という観点から、業績連動型報酬及び株式報酬で構成する。
- ・業績連動報酬は、中長期的な成長を実現するため、単年度の業績連動と3ヵ年平均の業績連動の2つで構成している。
- ・支給割合は、会長・社長で概ね基本報酬4割、業績連動型報酬4割、株式報酬2割を目安とし、上位役員ほど業績連動性の高い体系とする。

イ．業績連動型報酬及び株式報酬に係る指標

当グループでは、企業グループ目標として売上成長、安定利益の確保、輸送の安全性確保を重要視しております。これらを役員報酬に反映させるため、業績連動型報酬及び株式報酬に係る指標として以下の指標を選択しております。

・売上成長率

事業活動の成長を業績連動型報酬に反映するため、業績連動型報酬の決定において基礎となる指標に売上成長率を選択（但し、会計基準変更の影響等を考慮して、報酬算定上、一部補正することがある。）

・経常利益

事業活動の成果を業績連動型報酬及び株式報酬に反映するため、業績連動型報酬及び株式報酬の決定において基礎となる指標に経常利益を選択（但し、会計基準変更の影響等を考慮して、報酬算定上、一部補正することがある。）

・車両事故率評価

輸送の安全確保という社会的使命の成果を業績連動型報酬に反映するため、業績連動型報酬の決定において基礎となる指標に車両事故率評価を選択

ウ．種類別の報酬の額等の決定方法

種類別の報酬	報酬の額等の決定方法
基本報酬	各取締役及び執行役の役位及び職務の内容を勘案して、下記の算式を基礎に決定する。 役位別基準額 + 職務加算額 (注) 1 . 役位別基準額は、役位に応じて決定する。
業績連動型報酬	当年度の連結業績、当年度を含む3ヵ年平均の業績を踏まえ、各取締役及び執行役の役位を勘案して、下記の算式を基礎に決定する。 ・ 役位別支給係数 × 単年度経常利益 ・ 役位別支給係数 × 3ヵ年平均経常利益 ・ 基本報酬 × 売上成長率係数 ・ 基本報酬 × 車両事故評価率係数 (注) 1 . 役位別支給係数は、役位及び業績に応じて決定する。
株式報酬	譲渡制限付株式報酬制度の仕組みを活用し、各取締役及び執行役の役位と当社の業績に応じて、下記の算式で算定された金額に見合う株式数を交付する。 ・ 役位別支給係数 × 単年度経常利益 (注) 1 . 役位別支給係数は役位及び業績に応じて決定する。

- ・当事業年度における業績指標に関する実績
単年度経常利益は、12.87億円でありました。
3ヵ年平均経常利益は、10.89億円でありました。
売上成長率は、2.7%でありました。

エ．子会社役員を兼務する場合

当社役員が子会社の役員を兼務する場合、子会社より役員報酬は受け取っておりません。

・ 社外取締役

社外取締役には、社外の立場から客観的なご意見やご指摘をいただくことを期待しており、その立場に鑑み、相応な報酬（固定の現金及び株式による報酬）を支給しております。

役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針の決定権限を有する者の氏名又は名称、その権限の内容及び裁量の範囲並びに当事業年度における活動内容

・ 方針の決定権限を有する者の名称

報酬委員会が決定権限を有しております。当事業年度において当社報酬委員会は、社外取締役3名、社内取締役1名の合計4名により構成し、社外取締役を委員長として運営しました。

・ 権限の内容及び裁量の範囲

報酬委員会は、取締役及び執行役が受ける個人別の報酬決定に関する方針を決定します。

その方針に基づいて、取締役・執行役の個人別報酬を決定します。

・ 当事業年度における活動内容

報酬委員会（当事業年度3回開催）では、役員の個人別の報酬の決定に先立ち、報酬体系及び報酬水準の妥当性を確認しました。また、業績連動型報酬で採用される目標指標が経営目標と整合しているかを確認し、役員報酬の算定方法を決定しました。

当事業年度に係る役員の個人別の報酬等の内容が決定方針に沿うものであると報酬委員会が判断した理由

役員の個人別の報酬等の内容の決定に当たっては、報酬委員会が原案について決定方針との整合性を含めた多角的な検討を行っていることから、決定方針に沿うものであると判断しております。

役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の総額 (千円)	報酬等の種類別の総額(千円)			対象となる 役員の員数 (名)
		固定報酬	業績連動 報酬	譲渡制限付 株式 (非金銭報酬等)	
取締役	142,476	73,824	46,392	22,260	10
うち社外取締役	20,358	19,224	-	1,134	6
執行役	83,544	44,976	26,376	12,192	3

(注) 当社は、第96期定時株主総会（2018年6月20日開催）の決議を受け、譲渡制限付株式報酬を導入しております。

役員ごとの連結報酬等の総額等

報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載しておりません。

(5) 【株式の保有状況】

投資株式の区分の基準及び考え方

当社は、株式の価値の変動又は株式に係る配当によって利益を受けることを目的とするものを純投資目的である投資株式とし、取引先の株式を保有することで中長期的な関係維持、取引拡大、シナジー創出等を目的とする政策保有株式を、純投資目的以外の目的である投資株式として、投資株式を区分しております。

保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

a. 保有方針及び保有の合理性を検証する方法並びに個別銘柄の保有の適否に関する取締役会等における検証の内容

当社は純投資目的以外の目的である投資株式の保有の適否に関する検証として、毎年、保有株式ごとに保有に伴う便益やリスクが資本コストに見合っているか、中長期的な関係維持、取引拡大、シナジー創出等の保有目的に沿っているかを基に精査しております。2021年3月期においては、この精査の結果、すべての保有株式について保有の妥当性があることを取締役会で確認しております。なお、今後の状況変化に応じて、保有の妥当性が認められないと考えられる場合には縮減するなど見直しをおこないます。

b. 銘柄数及び貸借対照表計上額

	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(千円)
非上場株式	5	132,049
非上場株式以外の株式	-	-

(当事業年度において株式数が増加した銘柄)

	銘柄数 (銘柄)	株式数の増加に係る取得 価額の合計額(千円)	株式数の増加の理由
非上場株式	-	-	-
非上場株式以外の株式	-	-	-

(当事業年度において株式数が減少した銘柄)

	銘柄数 (銘柄)	株式数の減少に係る売却 価額の合計額(千円)
非上場株式	-	-
非上場株式以外の株式	-	-

c. 特定投資株式及びみなし保有株式の銘柄ごとの株式数、貸借対照表計上額等に関する情報

前事業年度、当事業年度ともに、純投資目的以外の保有株式はすべて非上場株式であり、該当する銘柄が存在しないため、記載しておりません。

保有目的が純投資目的である投資株式

区分	当事業年度		前事業年度	
	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計 上額の合計額 (千円)	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計 上額の合計額 (千円)
非上場株式	-	-	-	-
非上場株式以外の株式	8	232,943	8	146,804

区分	当事業年度			
	受取配当金の 合計額(千円)	売却損益の 合計額(千円)	評価損益の 合計額(千円)	
			含み損益	減損 処理額
非上場株式	-	-	-	-
非上場株式以外の株式	5,188	-	84,018	-

当事業年度中に投資株式の保有目的を純投資目的から純投資目的以外の目的に変更したものの前事業年度、当事業年度ともに、該当する銘柄が存在しないため、記載しておりません。

当事業年度中に投資株式の保有目的を純投資目的以外の目的から純投資目的に変更したものの前事業年度、当事業年度ともに、該当する銘柄が存在しないため、記載しておりません。

第5 【経理の状況】

1 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

(1) 当社グループの連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和51年大蔵省令第28号)に基づいて作成しております。

(2) 当社グループの財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号。以下、「財務諸表等規則」という。)に基づいて作成しております。

2 監査証明について

当社グループは、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(2020年4月1日から2021年3月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(2020年4月1日から2021年3月31日まで)の財務諸表について、有限責任あずさ監査法人により監査を受けております。

3 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社グループは、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。その取組みの内容としましては、会計基準等の内容を適切に把握し、会計基準等の変更等についての確に対応することができる体制を整備するために公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、同機構が開催するセミナーへ参加することです。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	3,238,920	3,112,299
受取手形	220,891	195,588
営業未収入金	3,993,293	4,412,367
商品	4,747	5,422
貯蔵品	11,474	8,327
前払費用	290,671	301,076
未収入金	15,407	23,968
その他	3,887	6,034
貸倒引当金	8,055	12,367
流動資産合計	7,771,237	8,052,717
固定資産		
有形固定資産		
建物	2 6,482,671	2 6,425,874
減価償却累計額	4,326,197	4,442,087
建物(純額)	1 2,156,473	1 1,983,786
構築物	630,013	632,064
減価償却累計額	550,730	561,990
構築物(純額)	1 79,282	1 70,073
機械及び装置	574,091	575,837
減価償却累計額	462,801	481,576
機械及び装置(純額)	111,290	94,261
車両運搬具	1,137,229	1,282,353
減価償却累計額	704,944	816,076
車両運搬具(純額)	432,285	466,276
工具、器具及び備品	333,480	345,098
減価償却累計額	253,337	260,577
工具、器具及び備品(純額)	80,143	84,520
土地	1 2,618,057	1 2,598,090
建設仮勘定	242	-
有形固定資産合計	5,477,774	5,297,009
無形固定資産		
借地権	21,066	21,066
ソフトウェア	110,455	136,136
のれん	260,072	225,777
その他	18,209	18,795
無形固定資産合計	409,805	401,775
投資その他の資産		
投資有価証券	288,854	374,993
出資金	11,045	10,995
破産更生債権等	44,197	43,964
長期前払費用	5,670	34,235
繰延税金資産	248,714	262,245
差入保証金	1,039,503	1,282,260
退職給付に係る資産	4,076	2,340

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
その他	84,655	95,481
貸倒引当金	46,861	46,844
投資その他の資産合計	1,679,856	2,059,672
固定資産合計	7,567,436	7,758,457
資産合計	15,338,673	15,811,174
負債の部		
流動負債		
営業未払金	2,412,101	2,362,352
短期借入金	³ 600,000	³ 780,000
1年内返済予定の長期借入金	¹ 506,687	¹ 562,514
リース債務	29,241	20,167
未払金	401,135	577,525
未払費用	150,944	149,588
未払法人税等	372,883	228,306
未払消費税等	262,873	204,646
前受金	82,153	81,699
預り金	86,945	85,986
賞与引当金	224,227	242,135
リース資産減損勘定	65,017	43,908
流動負債合計	5,194,210	5,338,831
固定負債		
長期借入金	¹ 813,443	¹ 733,829
リース債務	56,050	17,196
長期預り金	199,135	210,876
資産除去債務	255,191	256,266
退職給付に係る負債	38,367	53,794
長期未払金	299,758	229,297
長期前受金	26,839	23,005
長期リース資産減損勘定	78,695	34,788
固定負債合計	1,767,481	1,559,054
負債合計	6,961,691	6,897,885
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,001,996	1,001,996
資本剰余金	95,950	96,410
利益剰余金	7,489,799	7,923,706
自己株式	167,073	125,126
株主資本合計	8,420,672	8,896,987
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	178	58,668
退職給付に係る調整累計額	43,868	42,366
その他の包括利益累計額合計	43,690	16,301
非支配株主持分	-	-
純資産合計	8,376,981	8,913,289
負債純資産合計	15,338,673	15,811,174

【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

【連結損益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
売上高	25,111,844	24,436,700
売上原価	20,292,531	19,374,497
売上総利益	4,819,313	5,062,202
販売費及び一般管理費	¹ 3,822,802	¹ 4,039,320
営業利益	996,511	1,022,882
営業外収益		
受取利息	203	87
受取配当金	9,508	7,062
受取賃貸料	50,260	48,230
持分法による投資利益	2,855	-
助成金収入	3,318	213,639
その他	26,017	26,130
営業外収益合計	92,164	295,149
営業外費用		
支払利息	10,701	9,291
賃貸費用	14,659	13,802
その他	7,782	6,979
営業外費用合計	33,142	30,073
経常利益	1,055,533	1,287,959
特別利益		
段階取得に係る差益	3,563	-
投資有価証券売却益	184,391	-
固定資産売却益	-	² 3,781
特別利益合計	187,955	3,781
特別損失		
投資有価証券評価損	2,859	-
固定資産除却損	³ 21,444	³ 2,091
会員権評価損	5,930	2,800
減損損失	⁴ 127,036	⁴ 97,723
事業構造改革費用	-	⁵ 137,733
特別損失合計	157,270	240,348
税金等調整前当期純利益	1,086,217	1,051,391
法人税、住民税及び事業税	454,714	424,327
法人税等調整額	60,089	39,464
法人税等合計	394,624	384,862
当期純利益	691,593	666,529
非支配株主に帰属する当期純利益	-	-
親会社株主に帰属する当期純利益	691,593	666,529

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日)	当連結会計年度 (自 2020年 4月 1日 至 2021年 3月 31日)
当期純利益	691,593	666,529
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	15,337	58,490
退職給付に係る調整額	12,809	1,501
その他の包括利益合計	28,147	59,992
包括利益	663,445	726,521
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	663,445	726,521
非支配株主に係る包括利益	-	-

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

(単位：千円)

	株主資本					その他の包括利益累計額			非支配株主 持分	純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計	その他有価 証券評価差 額金	退職給付に 係る調整累 計額	その他の包 括利益累計 額合計		
当期首残高	965,110	95,950	6,977,913	167,073	7,871,900	15,516	31,059	15,542	-	7,856,358
当期変動額										
新株の発行	36,885				36,885					36,885
剰余金の配当			179,707		179,707					179,707
親会社株主に帰属する 当期純利益			691,593		691,593					691,593
自己株式の処分					-					-
株主資本以外の項目 の当期変動額（純 額）						15,337	12,809	28,147	-	28,147
当期変動額合計	36,885	-	511,885	-	548,771	15,337	12,809	28,147	-	520,623
当期末残高	1,001,996	95,950	7,489,799	167,073	8,420,672	178	43,868	43,690	-	8,376,981

当連結会計年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

(単位：千円)

	株主資本					その他の包括利益累計額			非支配株主 持分	純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計	その他有価 証券評価差 額金	退職給付に 係る調整累 計額	その他の包 括利益累計 額合計		
当期首残高	1,001,996	95,950	7,489,799	167,073	8,420,672	178	43,868	43,690	-	8,376,981
当期変動額										
新株の発行					-					-
剰余金の配当			232,622		232,622					232,622
親会社株主に帰属する 当期純利益			666,529		666,529					666,529
自己株式の処分		460		41,947	42,408					42,408
株主資本以外の項目 の当期変動額（純 額）						58,490	1,501	59,992	-	59,992
当期変動額合計	-	460	433,907	41,947	476,315	58,490	1,501	59,992	-	536,307
当期末残高	1,001,996	96,410	7,923,706	125,126	8,896,987	58,668	42,366	16,301	-	8,913,289

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日)	当連結会計年度 (自 2020年 4月 1日 至 2021年 3月 31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	1,086,217	1,051,391
減価償却費	412,847	448,216
のれん償却額	51,802	34,295
減損損失	127,036	97,723
段階取得に係る差損益(は益)	3,563	-
事業構造改革費用	-	137,733
貸倒引当金の増減額(は減少)	262	4,294
受取利息及び受取配当金	9,712	7,149
支払利息	10,701	9,291
助成金収入	3,318	213,639
固定資産除却損	21,444	2,091
固定資産売却損益(は益)	-	3,781
会員権評価損	5,930	2,800
投資有価証券評価損益(は益)	2,859	-
投資有価証券売却損益(は益)	184,391	-
持分法による投資損益(は益)	2,855	-
売上債権の増減額(は増加)	198,906	393,771
たな卸資産の増減額(は増加)	376	2,472
仕入債務の増減額(は減少)	192,156	49,748
未払消費税等の増減額(は減少)	149,394	58,226
賞与引当金の増減額(は減少)	28,867	17,908
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	5,920	19,326
その他	224,556	183,518
小計	1,468,513	917,711
利息及び配当金の受取額	9,712	7,149
利息の支払額	10,778	9,352
法人税等の支払額	171,087	557,791
法人税等の還付額	17,076	-
災害損失の支払額	27,850	-
保険金の受取額	9,025	-
助成金の受取額	3,318	213,381
事業構造改革費用の支払額	-	62,133
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,297,929	508,965
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の払戻による収入	74,998	-
投資有価証券の取得による支出	2,729	2,377
投資有価証券の売却による収入	197,299	-
有形固定資産の取得による支出	329,788	241,851
有形固定資産の売却による収入	7,565	40,734
無形固定資産の取得による支出	36,205	73,557
差入保証金の差入による支出	236,979	264,118
差入保証金の回収による収入	11,425	20,284
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入	64,128	-
その他	9,746	13,530
投資活動によるキャッシュ・フロー	260,032	534,415

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日)	当連結会計年度 (自 2020年 4月 1日 至 2021年 3月 31日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額（は減少）	150,000	180,000
長期借入れによる収入	400,000	566,000
長期借入金の返済による支出	430,814	589,787
リース債務の返済による支出	60,456	24,929
配当金の支払額	179,243	232,456
財務活動によるキャッシュ・フロー	420,513	101,172
現金及び現金同等物の増減額（は減少）	617,382	126,622
現金及び現金同等物の期首残高	2,577,266	3,194,649
現金及び現金同等物の期末残高	1 3,194,649	1 3,068,026

【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1. 連結の範囲に関する事項

連結子会社の数 6社
連結子会社の名称 ユートランスシステム株式会社
株式会社イシカワコーポレーション
株式会社FMサポート21
株式会社トランスポート21
株式会社ワールドコーポレーション
ヒガシオフィスサービス株式会社

当連結会計年度において設立した当社の100%子会社であるヒガシオフィスサービス株式会社を、新たに連結の範囲に含めております。

2. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のユートランスシステム株式会社、株式会社イシカワコーポレーション及び株式会社ワールドコーポレーションの決算日は12月31日であり、連結子会社の決算日現在の財務諸表を使用しております。なお、連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。

3. 会計方針に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券
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
(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)
時価のないもの 移動平均法による原価法
たな卸資産
通常の販売目的で保有するたな卸資産
評価基準は原価法(収益性の低下による簿価切り下げの方法)によっております。
商品 総平均法
貯蔵品 最終仕入原価法

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)
定率法

ただし、1998年4月1日以降に取得した建物(附属設備除く)及び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	2～50年
構築物	3～30年
機械及び装置	2～18年
車両運搬具	2～7年
工具、器具及び備品	2～20年

無形固定資産（リース資産を除く）

定額法

なお、自社利用ソフトウェアについては社内における見込利用可能期間(5年)に基づいております。

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法を採用しております。

(3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

売上債権等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

(4) 退職給付に係る会計処理の方法

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連結会計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。

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用は、発生した連結会計年度で一括費用処理しております。

数理計算上の差異は、各連結会計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の翌連結会計年度から費用処理しております。

未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用の会計処理方法

未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用については、税効果を調整の上、純資産の部におけるその他の包括利益累計額の退職給付に係る調整累計額に計上しております。

小規模企業等における簡便法の採用

一部の連結子会社は、退職給付に係る負債及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

退職給付に係る負債（資産）の計上方法

退職給付に係る負債は、従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における見込額に基づき、退職給付債務から年金資産の額を控除した額を計上しております。ただし、年金資産の額が退職給付債務の額を超える場合には、退職給付に係る資産として計上しております。

(5) のれんの償却方法及び償却期間

10年間の定額法により償却しております。

なお、金額的重要性が乏しいものについては、発生年度に一括償却しております。

(6) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりリスクを負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。

(7) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

(重要な会計上の見積り)

会計上の見積りにより当連結会計年度に係る連結財務諸表にその額を計上した項目であって、翌連結会計年度に係る連結財務諸表に重要な影響を及ぼす可能性があるものは、次のとおりであります。

1. 繰延税金資産の回収可能性

(1) 当連結会計年度の連結財務諸表に計上した金額

繰延税金資産 262,245千円

(2) 会計上の見積りの内容について連結財務諸表利用者の理解に資するその他の情報

繰延税金資産の回収可能性は、将来の事業計画に基づく課税所得の発生時期及び金額によって見積っております。当該見積りは、将来の不確実な経済条件の変動などによって影響を受ける可能性があり、実際に発生した課税所得の時期及び金額が見積りと異なった場合、翌連結会計年度の連結財務諸表において、繰延税金資産の金額に重要な影響を与える可能性があります。

(未適用の会計基準等)

1. 収益認識に関する会計基準

- ・「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日)
- ・「収益認識に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第30号 2021年3月26日)

(1) 概要

収益認識に関する包括的な会計基準であります。収益は、次の5つのステップを適用し認識されます。

ステップ1: 顧客との契約を識別する。

ステップ2: 契約における履行義務を識別する。

ステップ3: 取引価格を算定する。

ステップ4: 契約における履行義務に取引価格を配分する。

ステップ5: 履行義務を充足した時に又は充足するにつれて収益を認識する。

(2) 適用予定日

2022年3月期の期首より適用予定であります。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

影響額は、当連結財務諸表の作成時において評価中であります。

2. 時価の算定に関する会計基準等

- ・「時価の算定に関する会計基準」(企業会計基準第30号 2019年7月4日)
- ・「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第31号 2019年7月4日)
- ・「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準第9号 2019年7月4日)
- ・「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 2019年7月4日)
- ・「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第19号 2020年3月31日)

(1) 概要

国際的な会計基準の定めとの比較可能性を向上させるため、「時価の算定に関する会計基準」及び「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(以下「時価算定会計基準等」という。)が開発され、時価の算定方法に関するガイダンス等が定められました。時価算定会計基準等は次の項目の時価に適用されます。

・「金融商品に関する会計基準」における金融商品

・「棚卸資産の評価に関する会計基準」におけるトレーディング目的で保有する棚卸資産

また「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」が改訂され、金融商品の時価のレベルごとの内訳等の注記事項が定められました。

(2) 適用予定日

2022年3月期の期首より適用予定であります。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

「時価の算定に関する会計基準」等の適用による連結財務諸表に与える影響額については、現時点で未定であります。

(表示方法の変更)

(連結損益計算書)

前連結会計年度において、「営業外収益」の「その他」に含めていた「助成金収入」は、金額的重要性が増したため、当連結会計年度より独立掲記することとしております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結損益計算書において、「営業外収益」の「その他」に表示していた29,336千円は、「助成金収入」3,318千円、「その他」26,017千円として組替えております。

(連結キャッシュ・フロー計算書)

前連結会計年度において、「営業活動によるキャッシュ・フロー」の「税金等調整前当期純利益」に含めていた「助成金収入」「助成金の受取額」は、金額的重要性が増したため、当連結会計年度より独立掲記することとしております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

これに伴い「営業活動によるキャッシュ・フロー」の「小計」欄以下において「助成金の受取額」を独立掲記することとしております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結キャッシュ・フロー計算書において、「営業活動によるキャッシュ・フロー」の「小計」に表示していた1,471,831千円は、「助成金収入」3,318千円、「助成金の受取額」3,318千円、「小計」1,468,513千円として組替えております。

(「会計上の見積りの開示に関する会計基準」の適用)

「会計上の見積りの開示に関する会計基準」(企業会計基準第31号 2020年3月31日)を当連結会計年度の年度末に係る連結財務諸表から適用し、連結財務諸表に重要な会計上の見積りに関する注記を記載しております。

ただし、当該注記においては、当該会計基準第11項ただし書きに定める経過的な取扱いに従って、前連結会計年度に係る内容については記載しておりません。

(連結貸借対照表関係)

1 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産及び担保付債務は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
担保に供している資産		
建物及び構築物	171,123千円	162,509千円
土地	91,628	91,628
計	262,752	254,138
上記に対応する債務		
1年以内返済予定の長期借入金	218,378千円	195,918千円
長期借入金	369,349	173,431
計	587,727	369,349

2 日本公認会計士協会監査第一委員会報告第43号「圧縮記帳に関する監査上の取扱い」により有形固定資産の取得価額から控除している圧縮記帳額及びその内訳は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
圧縮記帳額	9,807千円	9,807千円
(うち、建物)	9,807	9,807

3 当社グループにおいては、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行と当座貸越契約を締結しております。連結会計年度末における当座貸越契約に係る借入金未実行残高等は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
当座貸越極度額の総額	2,800,000千円	2,800,000千円
借入実行残高	600,000	780,000
差引額	2,200,000	2,020,000

(連結損益計算書関係)

1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
役員報酬	206,133千円	252,661千円
給料賞与手当	1,550,092	1,751,478
貸倒引当金繰入額	2,033	3,956
賞与引当金繰入額	153,915	147,302
退職給付費用	56,950	53,798
法定福利費	321,367	363,265

2 固定資産売却益の内容は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
有形固定資産		
土地及び建物	- 千円	3,781千円
計	-	3,781

3 固定資産除却損の内容は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
有形固定資産		
建物	315千円	1,434千円
機械及び装置	1,370	-
工具、器具及び備品	482	657
無形固定資産		
ソフトウェア	19,276	-
計	21,444	2,091

4 減損損失

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

当社グループは原則として継続的に収支の把握を行っている管理会計上の区分を単位として、グルーピングを行っております。

当連結会計年度において、重要な減損損失として127,036千円を計上しております。下記の資産については、営業活動から生ずる損益が連続してマイナスとなり投資額の回収可能性が不確実であるため、帳簿価額を回収可能価額まで減額しております。

なお、当該資産の回収可能価額は使用価値により測定しており、将来キャッシュ・フローを割引率6.0%で割引いて算定しております。

用途	場所	種類	金額
事業所資産	東京都板橋区	建物	5,855千円
		構築物	58千円
		工具、器具及び備品	405千円
		ソフトウェア	499千円
事業所資産	愛知県豊川市	建物	13,727千円
		工具、器具及び備品	5,157千円
		ソフトウェア	78千円
		その他	33千円
		リース資産減損勘定	101,220千円

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

当社グループは原則として継続的に収支の把握を行っている管理会計上の区分を単位として、グルーピングを行っております。

当連結会計年度において、重要な減損損失として97,723千円を計上しております。下記の資産については、営業活動から生ずる損益が連続してマイナスとなり投資額の回収可能性が不確実であるため、帳簿価額を回収可能価額まで減額しております。

なお、当該資産の回収可能価額は正味売却価額で測定しており、不動産鑑定評価額等を用いて算定しております。

用途	場所	種類	金額
事業所資産	佐賀県多久市	建物	97,723千円

5 事業構造改革費用

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

事業構造改革費用は、自車運行事業の収支構造改善のため、労務員ドライバーに早期退職を募った事による特別割増退職金75,600千円及び一部の従業員との残業代の計算方法の見解相違による和解除金62,133千円であります。

なお、前連結会計年度については、該当事項はありません。

(連結包括利益計算書関係)

その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

(千円)

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
その他有価証券評価差額金		
当期発生額	24,605	83,761
組替調整額	2,467	-
税効果調整前	22,137	83,761
税効果額	6,799	25,271
その他有価証券評価差額金	15,337	58,490
退職給付に係る調整額		
当期発生額	25,156	9,813
組替調整額	6,698	11,978
税効果調整前	18,457	2,164
税効果額	5,648	662
退職給付に係る調整額	12,809	1,501
その他の包括利益合計	28,147	59,992

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

1 発行済株式に関する事項

(単位:株)

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式	13,176,800	87,200	-	13,264,000

(注) 発行済株式の普通株式の株式数の増加87,200株は、特定譲渡制限付株式の発行によるものであります。

2 自己株式に関する事項

(単位:株)

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式	340,542	-	-	340,542

3 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
2019年6月19日 定時株主総会	普通株式	179,707	14.0	2019年3月31日	2019年6月20日

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2020年6月17日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	232,622	18.0	2020年3月31日	2020年6月18日

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

1 発行済株式に関する事項

(単位:株)

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式	13,264,000	-	-	13,264,000

2 自己株式に関する事項

(単位:株)

株式の種類	当連結会計年度期首	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式	340,542	-	85,500	255,042

(注) 普通株式の自己株式の株式数の減少85,500株は、譲渡制限付株式報酬としての自己株式の処分によるものであります。

3 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
2020年6月17日 定時株主総会	普通株式	232,622	18.0	2020年3月31日	2020年6月18日

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2021年6月16日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	234,161	18.0	2021年3月31日	2021年6月17日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

- 1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
現金及び預金	3,238,920千円	3,112,299千円
預入期間が3か月を超える 定期預金	44,271千円	44,272千円
現金及び現金同等物	3,194,649千円	3,068,026千円

- 2 重要な非資金取引の内容

ファイナンス・リース取引に係る資産及び債務の額は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
ファイナンス・リース取引に係る 資産及び債務の額	192,076千円	- 千円

(リース取引関係)

1. オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(借主側)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
1年内	391,974千円	405,174千円
1年超	2,553,462千円	2,180,188千円
合計	2,945,437千円	2,585,362千円

(貸主側)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
1年内	114,880千円	234,861千円
1年超	116,667千円	55,066千円
合計	231,548千円	289,928千円

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、資金運用については短期的な預金等に限定しております。また、資金調達については、短期的な運転資金は銀行等金融機関からの短期借入により調達し、設備投資等に要する資金は銀行等金融機関からの長期借入により調達する方針です。デリバティブは、当社グループにおいては現在利用しておりません。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスクの管理体制

営業債権である受取手形及び営業未収入金は、顧客の信用リスクに晒されています。当該リスクに関しては、当社グループの与信管理規程に従い、取引先ごとの債権についての期日管理及び残高管理を行うとともに、債権回収期間が長い取引先については定期的に当該企業の経営状況を把握する体制をとっております。

株式である投資有価証券は、市場価格の変動リスクに晒されていますが、四半期毎に残高及び時価状況を役員会に報告しております。

営業債務である営業未払金の支払期日は、全て1年以内です。

借入金のうち、短期借入金は主に運転資金に係る資金調達であり、長期借入金(原則として10年以内)は主に設備投資に係る資金調達です。

営業債務や借入金は、流動性リスクや金利の変動リスクに晒されていますが、月次に資金繰計画を作成する等の方法により管理しております。

(3) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額の他、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額は変動することがあります。

(4) 信用リスクの集中

前連結会計年度の決算日現在における営業債権のうち15.2%が特定の大口顧客に対するものであり、当連結会計年度の決算日現在における営業債権のうち16.7%が特定の大口顧客に対するものであります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含まれておりません(注2)をご参照ください。)

前連結会計年度(2020年3月31日)

(単位：千円)

	連結貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	3,238,920	3,238,920	-
(2) 受取手形	220,891	220,891	-
(3) 営業未収入金	3,993,293	3,993,293	-
(4) 投資有価証券			
その他有価証券	146,804	146,804	-
(5) 破産更生債権等	44,197		
貸倒引当金	42,981		
	1,215	1,215	-
(6) 差入保証金	250,107	229,281	20,825
資産計	7,851,232	7,830,406	20,825
(1) 営業未払金	2,412,101	2,412,101	-
(2) 短期借入金	600,000	600,000	-
(3) 未払金	401,135	401,135	-
(4) 長期借入金(*)	1,320,130	1,325,129	4,999
(5) 長期未払金	171,230	169,523	1,706
負債計	4,904,597	4,907,889	3,292

(*) 1年内返済予定の長期借入金506,687千円は、長期借入金に含めて表示しております。

当連結会計年度(2021年3月31日)

(単位：千円)

	連結貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	3,112,299	3,112,299	-
(2) 受取手形	195,588	195,588	-
(3) 営業未収入金	4,412,367	4,412,367	-
(4) 投資有価証券			
その他有価証券	232,943	232,943	-
(5) 破産更生債権等	43,964		
貸倒引当金	42,964		
	1,000	1,000	-
(6) 差入保証金	250,107	217,588	32,519
資産計	8,204,306	8,171,786	32,519
(1) 営業未払金	2,362,352	2,362,352	-
(2) 短期借入金	780,000	780,000	-
(3) 未払金	577,525	577,525	-
(4) 長期借入金(*)	1,296,343	1,302,564	6,221
(5) 長期未払金	110,273	109,872	400
負債計	5,126,494	5,132,316	5,821

(*) 1年内返済予定の長期借入金562,514千円は、長期借入金に含めて表示しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項
資 産

(1)現金及び預金、(2)受取手形、(3)営業未収入金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(4)投資有価証券

これらの時価について、取引所の価格によっております。

また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項「有価証券関係」をご参照下さい。

(5)破産更生債権等

破産更生債権等については、担保及び保証等による回収見込額等に基づいて貸倒見積高を算定しているため、時価は貸借対照表価額から現在の貸倒見積高を控除した金額に近似しており、当該価額をもって時価としております。

(6)差入保証金

差入保証金のうち、返済期間が確定しているものの時価については、将来キャッシュ・フローを合理的と考えられる割引率で割り引いて算定しております。

負 債

(1)営業未払金、(2)短期借入金、(3)未払金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(4)長期借入金、(5)長期未払金

これらの時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定しております。

(注2)時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品の連結貸借対照表計上額

(単位:千円)

区 分	2020年3月31日	2021年3月31日
投資有価証券		
非上場株式	142,049	142,049
出資金	11,045	10,995
差入保証金	789,396	1,032,152
長期預り金	199,135	210,876
長期未払金	128,528	119,024

これらについては、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もること等が出来ず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、上表には含めておりません。

(注3)金銭債権及び満期がある有価証券の連結決算日後の償還予定額
前連結会計年度(2020年3月31日)

(単位:千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	3,238,920	-	-	-
受取手形	220,891	-	-	-
営業未収入金	3,993,293	-	-	-
差入保証金	-	-	-	250,107
合計	7,453,104	-	-	250,107

(*) 破産更生債権等44,197千円は、回収予定時期が見込めないため上表には記載しておりません。

当連結会計年度(2021年3月31日)

(単位:千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現金及び預金	3,112,299	-	-	-
受取手形	195,588	-	-	-
営業未収入金	4,412,367	-	-	-
差入保証金	-	-	-	250,107
合計	7,720,254	-	-	250,107

(*) 破産更生債権等43,964千円は、回収予定時期が見込めないため上表には記載しておりません。

(注4)長期借入金、その他の有利子負債の連結決算日後の返済予定額
前連結会計年度(2020年3月31日)

(単位:千円)

	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超
短期借入金	600,000	-	-	-	-	-
長期借入金	506,687	463,358	191,839	107,426	50,820	-
合計	1,106,687	463,358	191,839	107,426	50,820	-

当連結会計年度(2021年3月31日)

(単位:千円)

	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超
短期借入金	780,000	-	-	-	-	-
長期借入金	562,514	291,170	207,830	153,938	80,891	-
合計	1,342,514	291,170	207,830	153,938	80,891	-

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前連結会計年度(2020年3月31日)

区分	連結貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの			
株式	47,094	32,965	14,129
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
株式	99,709	113,582	13,872
合計	146,804	146,547	256

当連結会計年度(2021年3月31日)

区分	連結貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの			
株式	232,943	148,924	84,018
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
株式	-	-	-
合計	232,943	148,924	84,018

2. 連結会計年度中に売却したその他有価証券

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

区分	売却額 (千円)	売却益の合計額 (千円)	売却損の合計額 (千円)
株式	197,299	184,391	-
合計	197,299	184,391	-

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

区分	売却額 (千円)	売却益の合計額 (千円)	売却損の合計額 (千円)
株式	-	-	-
合計	-	-	-

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社及び一部の連結子会社は、従業員の退職給付に充てるため、確定給付型の制度として、確定給付企業年金制度及び退職一時金制度を設けております。

確定給付企業年金制度では、給与と勤務期間に基づいた一時金又は年金を支給しております。

退職一時金制度では、退職給付として、給与と勤務期間に基づいた一時金を支給しております。

なお、一部の連結子会社は、退職給付に係る負債（資産）及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

2. 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表(簡便法を適用した制度を除く。)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
退職給付債務の期首残高	766,341	781,624
勤務費用	63,438	61,612
利息費用	2,299	2,344
数理計算上の差異の発生額	21,820	73
退職給付の支払額	72,274	15,213
退職給付債務の期末残高	781,624	830,294

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表(簡便法を適用した制度を除く。)

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
年金資産の期首残高	779,015	772,912
期待運用収益	11,685	11,593
数理計算上の差異の発生額	3,335	9,887
事業主からの拠出額	56,035	54,009
退職給付の支払額	70,487	15,213
年金資産の期末残高	772,912	813,414

(3) 簡便法を適用した制度の、退職給付に係る資産・負債の期首残高と期末残高の調整表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
退職給付に係る資産の期首残高	5,075	4,076
退職給付費用	2,289	4,059
退職給付の支払額	1,290	2,324
退職給付に係る資産の期末残高	4,076	2,340

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
退職給付に係る負債の期首残高	27,662	29,655
退職給付費用	5,192	7,258
退職給付の支払額	3,199	-
退職給付に係る負債の期末残高	29,655	36,914

(4) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と連結貸借対照表に計上された退職給付に係る負債及び退職給付に係る資産の調整表

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
積立型制度の退職給付債務	830,923	890,735
年金資産	796,633	839,282
連結貸借対照表に計上された 負債と資産の純額	34,290	51,453
退職給付に係る負債	38,367	53,794
退職給付に係る資産	4,076	2,340
連結貸借対照表に計上された 負債と資産の純額	34,290	51,453

(注) 簡便法を適用した制度を含みます。

(5) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
勤務費用	70,920	72,930
利息費用	2,299	2,344
期待運用収益	11,685	11,593
数理計算上の差異の費用処理額	6,698	11,978
確定給付制度に係る退職給付費用	68,232	75,660

(注) 上記の退職給付費用以外に割増退職金75,600千円(前連結会計年度 - 千円)を特別損失として処理しております。

(6) 退職給付に係る調整額

退職給付に係る調整額に計上した項目(税効果控除前)の内訳は次のとおりであります。

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
数理計算上の差異	18,457	2,164
合計	18,457	2,164

(7) 退職給付に係る調整累計額

退職給付に係る調整累計額に計上した項目(税効果控除前)の内訳は次のとおりであります。

(単位：千円)

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
未認識数理計算上の差異	63,211	61,047
合計	63,211	61,047

(8) 年金資産に関する事項

年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
生命保険一般勘定	100%	100%
合計	100%	100%

長期期待運用収益率の設定方法

年金資産の長期期待運用収益率を決定するため、現在及び予想される年金資産の配分と、年金資産を構成する多様な資産からの現在及び将来期待される長期の収益率を考慮しております。

(9) 数理計算上の計算基礎に関する事項

主要な数理計算上の計算基礎(加重平均で表わしております。)

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
割引率	0.3%	0.3%
長期期待運用収益率	1.5%	1.5%

(税効果会計関係)

1. 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

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
繰延税金資産		
退職給付に係る負債	12,926千円	17,826千円
株式報酬費用	20,122	31,398
賞与引当金	68,972	75,798
未払役員退職金	41,329	41,329
減損損失	59,385	66,931
資産除去債務	78,088	78,417
未払事業税	23,630	21,470
貸倒引当金	21,690	18,404
その他	45,582	55,015
繰延税金資産小計	371,727	406,593
評価性引当額(注)	35,861	40,215
繰延税金資産合計	335,866	366,377
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	-	24,593
除去費用の資産計上額	56,912	51,253
圧縮積立金	28,927	27,534
その他	1,311	751
繰延税金負債合計	87,151	104,132
繰延税金資産純額	248,714	262,245

(注) 評価性引当額が4,354千円増加しております。この増加の主な内容は、当社において会員権等評価損に係る評価性引当額を1,079千円、繰越欠損金に係る評価性引当額を3,262千円追加的に認識したことに伴うものであります。

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
法定実効税率	30.6%	30.6%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.5%	0.8%
のれん償却額	1.5%	1.0%
住民税均等割	2.6%	2.5%
子会社税率差異	0.5%	1.2%
評価性引当額の増減	0.4%	0.7%
その他	0.7%	0.2%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	36.3%	36.6%

(企業結合等関係)

共通支配下の取引等

(会社分割(簡易吸収分割))

当社は、2020年7月29日開催の取締役会において、当社が営むオフィスサービス事業を会社分割により、ヒガシオフィスサービス株式会社(以下「ヒガシオフィスサービス」といいます。)に承継することについて、分割契約の締結を決議し、同日、会社分割契約を締結いたしました。

また、2020年10月1日に会社分割によって当社の事業をヒガシオフィスサービスに承継いたしました。

共通支配下の取引

1. 取引の概要

(1) 対象となった事業の名称及びその事業の内容

対象となった事業の名称：オフィスサービス事業

事業の内容：オフィス移転に関するトータルプランニング、移転・引越し業務及びこれに付帯する一切の事業

(2) 企業結合の法的形式

当社を分割会社として、ヒガシオフィスサービスを承継会社とする会社分割(簡易吸収分割)方式です。

(3) 企業結合日

2020年10月1日

(4) 結合後企業の名称

ヒガシオフィスサービス株式会社

(5) その他取引の概要に関する事項

一般運送事業とはやや性格が異なる一方で、当社の戦略事業と位置づけられる本件事業について、その事業の個性を自由に拡げ、主体的・効率的に事業拡大を図る観点から会社分割により分社化する方針を決定いたしました。ヒガシオフィスサービスにおいては、本件事業に適した社内諸制度を導入し、専門性を持つ優秀人材の確保・育成やお客サービス向上等を図り、市場競争力の強化に努めてまいります。

2. 実施した会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」に基づき、共通支配下の取引として会計処理を行っております。

(資産除去債務関係)

資産除去債務のうち連結貸借対照表に計上しているもの

(1) 当該資産除去債務の概要

当社グループでは、倉庫の開設にあたり、建物賃貸借契約に付されている原状回復義務等に関して資産除去債務を計上しております。

(2) 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を賃貸借契約期間と見積り、割引率は使用見込期間に対応する国債の利回りを使用して資産除去債務の金額を計算しております。

(3) 当連結会計年度における当該資産除去債務の総額の増減

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
期首残高	156,656千円	255,191千円
有形固定資産の取得に伴う増加額	97,500千円	- 千円
時の経過による調整額	1,034千円	1,074千円
期末残高	255,191千円	256,266千円

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1 報告セグメントの概要

当社グループは、物流事業者としてトラック輸送サービス等の運送事業、保管サービス等の倉庫事業を主体とした物流事業と、商品販売、福祉用具に関する販売・レンタル及びその他の事業について事業活動を展開しており、事業別に分離された経営情報に基づき、取締役会にて業績の把握並びに経営資源の配分について、定期的に検討を行っております。

従いまして、当社グループは「運送事業」、「倉庫事業」、「商品販売事業」及び「ウエルフェア事業」を報告セグメントとしております。

2020年10月1月付で会社分割（簡易吸収分割）により当社が営むオフィスサービス事業をヒガシオフィスサービス株式会社に承継いたしました。この当社のグループ内の事業再編に伴い、マネジメントの実態に合わせ、ヒガシオフィスサービス株式会社を一事業単位として当連結会計年度より、「運送事業」のセグメントとして記載しております。

なお、前連結会計年度のセグメント情報については、変更後の区分方法により作成しております。

2 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額の算定方法

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」における記載と概ね同一であります。

3 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント					その他 (注)	合計
	運送事業	倉庫事業	商品販売 事業	ウエルフェア 事業	計		
売上高							
外部顧客への売上高	17,347,927	5,778,136	637,138	883,831	24,647,034	464,810	25,111,844
セグメント間の内部 売上高又は振替高	-	-	-	-	-	-	-
計	17,347,927	5,778,136	637,138	883,831	24,647,034	464,810	25,111,844
セグメント利益	1,835,560	653,711	11,240	6,758	2,507,272	68,037	2,575,309
セグメント資産	3,655,836	5,367,832	192,589	98,033	9,313,827	88,531	9,402,358
その他の項目							
減価償却費	129,540	186,911	1,164	4,688	322,305	17,238	339,544
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	202,571	451,092	-	326	653,990	8,107	662,098

(注) 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、駐車場事業等を含んでおります。

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

(単位：千円)

	報告セグメント					その他 (注)	合計
	運送事業	倉庫事業	商品販売 事業	ウエルフェア 事業	計		
売上高							
外部顧客への売上高	16,277,259	6,347,521	571,626	891,895	24,088,302	348,397	24,436,700
セグメント間の内部 売上高又は振替高	-	-	-	-	-	-	-
計	16,277,259	6,347,521	571,626	891,895	24,088,302	348,397	24,436,700
セグメント利益	1,679,596	876,503	10,160	129,241	2,695,501	21,134	2,716,636
セグメント資産	4,254,971	5,376,223	118,273	89,466	9,838,934	50,186	9,889,121
その他の項目							
減価償却費	172,389	186,447	1,110	2,075	362,023	16,258	378,281
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	250,854	128,625	-	777	380,256	-	380,256

(注) 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、駐車場事業等を含んでおります。

4 報告セグメント合計額と連結財務諸表計上額との差額及び当該差額の主な内容(差異調整に関する事項)

(単位：千円)

売上高	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	24,647,034	24,088,302
「その他」の区分の売上高	464,810	348,397
連結財務諸表の売上高	25,111,844	24,436,700

(単位：千円)

利益	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	2,507,272	2,695,501
「その他」の区分の利益	68,037	21,134
全社費用(注)	1,578,798	1,693,754
連結財務諸表の営業利益	996,511	1,022,882

(注) 全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。

(単位：千円)

資産	前連結会計年度	当連結会計年度
報告セグメント計	9,313,827	9,838,934
「その他」の区分の資産	88,531	50,186
全社資産(注)	5,936,314	5,922,053
連結財務諸表の資産合計	15,338,673	15,811,174

(注) 全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない本社管理部門の資産であります。

(単位：千円)

その他の項目	報告セグメント計		その他		調整額(注)		連結財務諸表計上額	
	前連結 会計年度	当連結 会計年度	前連結 会計年度	当連結 会計年度	前連結 会計年度	当連結 会計年度	前連結 会計年度	当連結 会計年度
減価償却費	322,305	362,023	17,238	16,258	73,303	69,935	412,847	448,216
有形固定資産及び 無形固定資産の増加額	653,990	380,256	8,107	-	56,538	68,638	718,637	448,895

(注) 調整額は、本社管理部門の資産に係るものであります。

【関連情報】

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
日本生命保険相互会社	3,658,537	運送事業・倉庫事業・ 商品販売事業・その他

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
日本生命保険相互会社	3,156,474	運送事業・倉庫事業・ 商品販売事業・その他

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：千円)

	運送事業	倉庫事業	商品販売 事業	ウエルフェ ア事業	その他	全社・消去	合計
減損損失	6,818	-	-	120,218	-	-	127,036

(注)「全社・消去」の金額は、セグメントに帰属しない全社資産に係る減損損失であります。

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

(単位：千円)

	運送事業	倉庫事業	商品販売 事業	ウエルフェ ア事業	その他	全社・消去	合計
減損損失	-	97,723	-	-	-	-	97,723

(注)「全社・消去」の金額は、セグメントに帰属しない全社資産に係る減損損失であります。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

のれんの償却額及び未償却残高は報告セグメントに配分していません。当該償却額は、のれんの償却額51,802千円、未償却残高260,072千円です。

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

のれんの償却額及び未償却残高は報告セグメントに配分していません。当該償却額は、のれんの償却額34,295千円、未償却残高225,777千円です。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

1. 関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

(ア)連結財務諸表提出会社の親会社及び主要株主(会社等に限る。)等

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

(単位：千円)

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は出資金 (百万円)	事業の内容 又は職業	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1)	科目	期末残高
主要株主の 子会社	関西電力送配 電(株)	大阪市北 区	40,000	一般送配電事 業	なし	同社の資材 の運送及び 保管	同社の資材 の運送及び 保管(注 2)	1,132,599	営業未収入 金	165,583

(注) 1. 取引金額には消費税等は含まれておりません。

2. 当社提示の単価をもとに一般取引と同様に決定しております。

(1株当たり情報)

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
1株当たり純資産額(円)	648.20	685.17
1株当たり当期純利益金額(円)	53.62	51.33

- (注) 1. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
2. 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当連結会計年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
親会社株主に帰属する当期純利益(千円)	691,593	666,529
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-
普通株式に係る親会社株主に帰属する 当期純利益(千円)	691,593	666,529
普通株式の期中平均株式数(株)	12,899,156	12,985,533

3. 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (2020年3月31日)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
純資産の部の合計額(千円)	8,376,981	8,913,289
純資産の部の合計額から控除する金額(千円)	-	-
普通株式に係る期末の純資産額(千円)	8,376,981	8,913,289
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の 普通株式の数(株)	12,923,458	13,008,958

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

区分	当期末残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	600,000	780,000	0.33	
1年以内に返済予定の長期借入金	506,687	562,514	0.55	
1年以内に返済予定のリース債務	29,241	20,167	-	
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	813,443	733,829	0.49	2022年4月25日～ 2026年2月28日
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	56,050	17,196	-	2022年4月7日～ 2023年10月31日
その他有利子負債 未払金・その他(長期未払金)	-	-	-	
合計	2,005,422	2,113,706		

- (注) 1 平均利率は、期末の残高及び利率を用いた加重平均利率であります。
なお、リース債務については、リース料総額に含まれる利息相当額を控除する前の金額でリース債務を連結貸借対照表に計上している為、「平均利率」を記載しておりません。
- 2 長期借入金及びリース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)の連結決算日後5年以内における実質返済予定額は、次のとおりであります。

区分	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
長期借入金	291,170	207,830	153,938	80,891
リース債務	15,798	1,398	-	-

【資産除去債務明細表】

区分	当期末残高 (千円)	当期末増加額 (千円)	当期末減少額 (千円)	当期末残高 (千円)
不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務	255,191	1,074	-	256,266
合計	255,191	1,074	-	256,266

【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
売上高 (千円)	5,536,223	11,237,618	17,285,458	24,436,700
税金等調整前 四半期(当期)純利益金額 (千円)	211,954	534,033	824,890	1,051,391
親会社株主に帰属する 四半期(当期)純利益金額 (千円)	125,533	337,244	528,711	666,529
1株当たり 四半期(当期)純利益金額 (円)	9.71	26.02	40.74	51.33

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり 四半期純利益金額 (円)	9.71	16.28	14.72	10.59

2 【財務諸表等】

(1) 【財務諸表】

【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	2,536,075	1,997,541
受取手形	198,244	162,729
営業未収入金	3,566,918	2,828,199
商品	4,747	5,422
貯蔵品	7,623	4,632
前払費用	255,432	252,624
未収入金	39,570	51,705
その他	¹ 161,494	¹ 663,406
貸倒引当金	20,057	18,638
流動資産合計	6,750,049	5,947,622
固定資産		
有形固定資産		
建物	³ 6,409,150	³ 6,353,107
減価償却累計額	4,280,092	4,400,180
建物(純額)	² 2,129,058	² 1,952,927
構築物	629,220	631,271
減価償却累計額	549,937	561,197
構築物(純額)	79,282	70,073
機械及び装置	349,162	350,908
減価償却累計額	241,193	258,600
機械及び装置(純額)	107,969	92,308
車両運搬具	887,690	1,057,153
減価償却累計額	544,690	657,237
車両運搬具(純額)	342,999	399,915
工具、器具及び備品	280,443	288,504
減価償却累計額	210,533	214,631
工具、器具及び備品(純額)	69,910	73,872
土地	² 2,611,777	² 2,598,090
有形固定資産合計	5,340,998	5,187,189
無形固定資産		
借地権	21,066	21,066
ソフトウェア	91,178	118,781
その他	16,070	15,967
無形固定資産合計	128,315	155,815
投資その他の資産		
投資有価証券	278,854	364,993
関係会社株式	879,528	889,528
出資金	10,760	10,760
破産更生債権等	44,197	43,964
長期前払費用	4,581	32,085
繰延税金資産	204,647	191,995
差入保証金	971,549	1,196,582
前払年金費用	54,499	40,462

(単位：千円)

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
その他	50,817	55,629
貸倒引当金	46,861	46,844
投資その他の資産合計	2,452,572	2,779,156
固定資産合計	7,921,885	8,122,160
資産合計	14,671,935	14,069,783
負債の部		
流動負債		
営業未払金	2,253,299	1,458,933
短期借入金	4 720,000	4 900,000
1年内返済予定の長期借入金	2 480,170	2 547,706
リース債務	4,194	3,958
未払金	328,378	508,402
未払費用	73,327	70,121
未払法人税等	330,365	83,068
未払消費税等	166,111	85,472
前受金	83,740	83,793
預り金	48,421	45,308
賞与引当金	200,590	180,431
リース資産減損勘定	65,017	43,908
流動負債合計	4,753,619	4,011,105
固定負債		
長期借入金	2 757,118	2 687,748
リース債務	8,898	4,939
長期預り金	207,515	219,696
資産除去債務	255,191	256,266
長期未払金	249,758	179,297
長期前受金	26,839	23,005
長期リース資産減損勘定	78,695	34,788
固定負債合計	1,584,016	1,405,741
負債合計	6,337,635	5,416,846
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,001,996	1,001,996
資本剰余金		
資本準備金	95,950	95,950
その他資本剰余金	-	460
資本剰余金合計	95,950	96,410
利益剰余金		
利益準備金	122,343	145,606
その他利益剰余金		
圧縮積立金	65,607	62,446
別途積立金	5,620,000	5,620,000
繰越利益剰余金	1,595,296	1,792,934
利益剰余金合計	7,403,248	7,620,986
自己株式	167,073	125,126
株主資本合計	8,334,121	8,594,268
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	178	58,668
評価・換算差額等合計	178	58,668
純資産合計	8,334,299	8,652,936
負債純資産合計	14,671,935	14,069,783

【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月31日)	当事業年度 (自 2020年 4月 1日 至 2021年 3月31日)
売上高		
運送収入	15,305,601	11,994,969
倉庫収入	4,553,375	5,217,437
商品売上高	647,819	575,656
ウエルフェア収入	883,831	891,895
その他の収入	500,400	362,527
売上高合計	21,891,027	19,042,486
売上原価		
運送原価	12,531,091	9,972,089
倉庫原価	3,619,534	4,019,195
商品売上原価	603,754	530,847
ウエルフェア原価	758,977	671,280
その他の原価	401,493	310,373
売上原価合計	17,914,850	15,503,786
売上総利益	3,976,176	3,538,700
販売費及び一般管理費	1 3,183,883	1 2,950,504
営業利益	792,293	588,195
営業外収益		
受取利息	581	1,313
受取配当金	39,106	40,020
受取賃貸料	57,810	61,258
助成金収入	468	118,511
経営指導料	2 108,408	2 177,048
その他	21,696	18,783
営業外収益合計	228,071	416,934
営業外費用		
支払利息	10,856	9,269
貸倒引当金繰入額	15,872	12,157
賃貸費用	30,761	33,725
その他	3,509	4,193
営業外費用合計	61,001	59,345
経常利益	959,364	945,784
特別利益		
投資有価証券売却益	184,000	-
固定資産売却益	-	3 2,361
特別利益合計	184,000	2,361
特別損失		
投資有価証券評価損	2,859	-
固定資産除却損	4 20,411	4 2,091
会員権評価損	5,930	2,800
減損損失	5 127,036	5 97,723
事業構造改革費用	-	6 137,733
特別損失合計	156,236	240,348
税引前当期純利益	987,127	707,796
法人税、住民税及び事業税	387,383	247,316
法人税等調整額	52,780	12,619
法人税等合計	334,602	234,696
当期純利益	652,524	473,100

【売上原価明細書】

運送原価

区分	注記 番号	前事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)		当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
人件費		883,150	7.1	839,223	8.4
外注費		11,156,028	89.0	8,661,586	86.9
経費		491,912	3.9	471,278	4.7
合計		12,531,091	100.0	9,972,089	100.0

倉庫原価

区分	注記 番号	前事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)		当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
人件費		773,338	21.4	836,032	20.8
外注費		1,007,632	27.8	943,925	23.5
経費		1,838,562	50.8	2,239,236	55.7
合計		3,619,534	100.0	4,019,195	100.0

商品売上原価

区分	注記 番号	前事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)		当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
期首商品たな卸高		5,215	0.9	3,979	0.7
当期商品仕入高		602,518	99.1	531,570	99.3
合計		607,734	100.0	535,550	100.0
期末商品たな卸高		3,979		4,702	
差引		603,754		530,847	

ウエルフェア原価

区分	注記 番号	前事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)		当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
人件費		174,239	23.0	155,071	23.1
外注費		128,257	16.9	153,877	22.9
経費		456,479	60.1	362,331	54.0
合計		758,977	100.0	671,280	100.0

その他の原価

区分	注記 番号	前事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)		当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
人件費		17,913	4.5	12,300	4.0
外注費		178,871	44.5	98,088	31.6
経費		204,708	51.0	199,984	64.4
合計		401,493	100.0	310,373	100.0

【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

（単位：千円）

	株主資本						
	資本金	資本剰余金			利益剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金	
					圧縮積立金	別途積立金	
当期首残高	965,110	95,950	-	95,950	104,373	68,769	5,520,000
当期変動額							
新株の発行	36,885						
圧縮積立金の取崩						3,161	
別途積立金の積立							100,000
剰余金の配当							
利益準備金の積立					17,970		
当期純利益							
自己株式の処分							
分割型の会社分割による減少							
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）							
当期変動額合計	36,885	-	-	-	17,970	3,161	100,000
当期末残高	1,001,996	95,950	-	95,950	122,343	65,607	5,620,000

	株主資本				評価・換算差額等		純資産合計
	利益剰余金		自己株式	株主資本合計	その他有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
	その他利益剰余金	利益剰余金合計					
	繰越利益剰余金						
当期首残高	1,237,288	6,930,431	167,073	7,824,418	15,338	15,338	7,839,756
当期変動額							
新株の発行				36,885			36,885
圧縮積立金の取崩	3,161	-		-			-
別途積立金の積立	100,000	-		-			-
剰余金の配当	179,707	179,707		179,707			179,707
利益準備金の積立	17,970	-		-			-
当期純利益	652,524	652,524		652,524			652,524
自己株式の処分				-			-
分割型の会社分割による減少				-			-
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					15,159	15,159	15,159
当期変動額合計	358,007	472,817	-	509,702	15,159	15,159	494,543
当期末残高	1,595,296	7,403,248	167,073	8,334,121	178	178	8,334,299

当事業年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

(単位：千円)

	株主資本						
	資本金	資本剰余金			利益剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金	
					圧縮積立金	別途積立金	
当期首残高	1,001,996	95,950	-	95,950	122,343	65,607	5,620,000
当期変動額							
新株の発行							
圧縮積立金の取崩						3,161	
別途積立金の積立							
剰余金の配当							
利益準備金の積立					23,262		
当期純利益							
自己株式の処分			460	460			
分割型の会社分割による減少							
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）							
当期変動額合計	-	-	460	460	23,262	3,161	-
当期末残高	1,001,996	95,950	460	96,410	145,606	62,446	5,620,000

	株主資本				評価・換算差額等		純資産合計	
	利益剰余金		自己株式	株主資本合計	その他有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計		
	その他利益剰余金	利益剰余金合計						
	繰越利益剰余金							
当期首残高	1,595,296	7,403,248	167,073	8,334,121	178	178	8,334,299	
当期変動額								
新株の発行				-			-	
圧縮積立金の取崩	3,161	-		-			-	
別途積立金の積立				-			-	
剰余金の配当	232,622	232,622		232,622			232,622	
利益準備金の積立	23,262	-		-			-	
当期純利益	473,100	473,100		473,100			473,100	
自己株式の処分			41,947	42,408			42,408	
分割型の会社分割による減少	22,739	22,739		22,739			22,739	
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					58,490	58,490	58,490	
当期変動額合計	197,637	217,738	41,947	260,146	58,490	58,490	318,636	
当期末残高	1,792,934	7,620,986	125,126	8,594,268	58,668	58,668	8,652,936	

【注記事項】

(重要な会計方針)

1 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 関係会社株式 移動平均法による原価法

(2) 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

(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)

時価のないもの

移動平均法による原価法

2 たな卸資産の評価基準及び評価方法

通常の販売目的で保有するたな卸資産

評価基準は原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)によっております。

(1) 商品 総平均法

(2) 貯蔵品 最終仕入原価法

3 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

ただし、1998年4月1日以降に取得した建物(附属設備除く)及び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 2～50年

構築物 3～30年

機械及び装置 2～18年

車両運搬具 2～7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

なお、自社利用ソフトウェアについては社内における見込利用可能期間(5年)に基づいております。

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

4 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

売上債権等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、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

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

(3) 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。

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。

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用は、発生した事業年度で一括費用処理しております。

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の翌事業年度から費用処理しております。なお、当事業年度末において認識すべき年金資産が、退職給付債務から未認識数理計算上の差異等を控除した額を超過する場合には、前払年金費用として計上しております。

5 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

(2) 退職給付に係る会計処理

退職給付に係る未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用の未処理額の会計処理の方法は、連結財務諸表におけるこれらの会計処理の方法と異なっております。

(重要な会計上の見積り)

会計上の見積りにより当事業年度に係る財務諸表にその額を計上した項目であって、翌事業年度に係る財務諸表に重要な影響を及ぼす可能性があるものは、次のとおりであります。

1. 繰延税金資産の回収可能性

(1) 当事業年度の財務諸表に計上した金額

繰延税金資産 191,995千円

(2) 会計上の見積りの内容について財務諸表利用者の理解に資するその他の情報

(1)の金額の算出方法は、連結財務諸表「注記事項(重要な会計上の見積り)(繰延税金資産の回収可能性)」の内容と同一であります。

(表示方法の変更)

(損益計算書)

前事業年度において、「営業外収益」の「その他」に含めていた「助成金収入」は、金額的重要性が増したため、当事業年度より独立掲記することとしております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の損益計算書において、「営業外収益」の「その他」に表示していた22,164千円は、「助成金収入」468千円、「その他」21,696千円として組替えております。

(「会計上の見積りの開示に関する会計基準」の適用)

「会計上の見積りの開示に関する会計基準」(企業会計基準第31号 2020年3月31日)を当事業年度の年度末に係る財務諸表から適用し、財務諸表に重要な会計上の見積りに関する注記を記載しております。

ただし、当該注記においては、当該会計基準第11項ただし書きに定める経過的な取扱いに従って、前事業年度に係る内容については記載しておりません。

(貸借対照表関係)

- 1 区分掲記されたもの以外で、各科目に含まれている関係会社に対する主な資産は、次のとおりであります。

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
短期貸付金	160,000千円	660,000千円

- 2 担保に供している資産

担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
担保に供している資産		
建物	171,123千円	162,509千円
土地	91,628	91,628
計	262,752	254,138
上記に対応する債務		
1年内返済予定の長期借入金	218,378千円	195,918千円
長期借入金	369,349	173,431
計	587,727	369,349

- 3 日本公認会計士協会監査第一委員会報告第43号「圧縮記帳に関する監査上の取扱い」により有形固定資産の取得価額から控除している圧縮記帳額及びその内訳は次のとおりであります。

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
圧縮記帳額	9,807千円	9,807千円
(うち、建物)	9,807	9,807

- 4 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行と当座貸越契約を締結しております。事業年度末における当座貸越契約に係る借入未実行残高等は次のとおりであります。

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
当座貸越極度額の総額	2,800,000千円	2,800,000千円
借入実行残高	600,000	780,000
差引額	2,200,000	2,020,000

- 5 保証債務

下記の会社の金融機関等からの借入債務に対し、次のとおり債務保証を行っております。

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
株式会社イシカワコーポレーション	7,331千円	1,321千円

(損益計算書関係)

- 1 販売費及び一般管理費の主なもののうち主要な費用及び金額並びにおおよその割合は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
役員報酬	172,170千円	191,571千円
給料賞与手当	1,263,059	1,300,546
貸倒引当金繰入額	155	3,295
賞与引当金繰入額	137,615	125,260
退職給付費用	52,189	45,152
法定福利費	263,661	271,137
減価償却費	89,474	81,227
おおよその割合		
販売費	57%	52%
一般管理費	43	48

- 2 各科目に含まれている関係会社に対する営業外収益は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
経営指導料	108,408千円	177,048千円

- 3 固定資産売却益の内容は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
有形固定資産		
土地及び建物	- 千円	2,361千円
計	-	2,361

- 4 固定資産除却損の内容は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)	当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
有形固定資産		
建物	315千円	1,434千円
機械装置	1,370	-
工具、器具及び備品	482	657
無形固定資産		
ソフトウェア	18,242	-
計	20,411	2,091

- 5 減損損失

前事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

連結財務諸表の「注記事項(連結損益計算書関係)」に同一の内容を記載しているため、注記を省略しております。

当事業年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

連結財務諸表の「注記事項(連結損益計算書関係)」に同一の内容を記載しているため、注記を省略しております。

6 事業構造改革費用

当事業年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

連結財務諸表の「注記事項(連結損益計算書関係)」に同一の内容を記載しているため、注記を省略しておりません。

なお、前事業年度については、該当事項はありません。

(有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式は、市場価格がなく時価を把握することが極めて困難と認められるため、子会社株式及び関連会社株式の時価を記載しておりません。

なお、時価を把握することが極めて困難と認められる子会社株式及び関連会社株式の貸借対照表計上額は次のとおりです。

区分	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
子会社株式	879,528千円	889,528千円
関連会社株式	- 千円	- 千円
計	879,528千円	889,528千円

(税効果会計関係)

1 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

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
繰延税金資産		
株式報酬費用	20,122千円	31,398千円
賞与引当金	61,380	55,211
未払事業税	19,887	9,075
未払役員退職金	24,029	24,029
投資有価証券評価損	5,155	8,215
会員権評価損	7,281	8,138
貸倒引当金	20,477	20,037
減価償却費等	7,049	11,174
資産除去債務	78,088	78,417
未払法定福利費	9,392	8,465
減損損失	59,385	66,931
その他	8,905	8,173
繰延税金資産小計	321,156	329,271
評価性引当額	13,992	21,513
繰延税金資産合計	307,164	307,757
繰延税金負債		
圧縮積立金	28,927	27,534
除去費用の資産計上額	56,912	51,253
前払年金費用	16,676	12,381
その他有価証券評価差額金	-	24,593
繰延税金負債合計	102,517	115,762
繰延税金資産純額	204,647	191,995

2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主な項目別の内訳

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
法定実効税率	30.6%	30.6%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.4%	0.9%
住民税均等割	2.7%	3.2%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	1.0%	1.5%
評価性引当額の増減	0.3%	1.1%
その他	0.1%	1.1%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	33.9%	33.2%

(企業結合等関係)

当社は、2020年7月29日開催の取締役会において、当社が営むオフィスサービス事業を会社分割により、ヒガシオフィスサービス株式会社(以下「ヒガシオフィスサービス」といいます。)に承継することについて、分割契約の締結を決議し、同日、会社分割契約を締結いたしました。

また、2020年10月1日に会社分割によって当社の事業をヒガシオフィスサービスに承継いたしました。

詳細につきましては、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1)連結財務諸表 注記事項」の(企業結合等関係)をご参照ください。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

(単位：千円)

資産の種類	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	当期末減価償却累計額又は償却累計額	当期償却額	差引当期末残高
有形固定資産							
建物	6,409,150	66,704	122,747 (97,723)	6,353,107	4,400,180	133,044	1,952,927
構築物	629,220	2,051	-	631,271	561,197	11,260	70,073
機械及び装置	349,162	1,746	-	350,908	258,600	17,406	92,308
車両運搬具	887,690	243,922	74,459	1,057,153	657,237	172,428	399,915
工具、器具及び備品	280,443	27,681	19,620	288,504	214,631	22,391	73,872
土地	2,611,777	-	13,686	2,598,090	-	-	2,598,090
有形固定資産計	11,167,444	342,106	230,515 (97,723)	11,279,036	6,091,847	356,531	5,187,189
無形固定資産							
借地権	21,066	-	-	21,066	-	-	21,066
ソフトウェア	202,496	72,383	15,715	259,164	140,382	33,651	118,781
その他	16,413	-	-	16,413	446	103	15,967
無形固定資産計	239,977	72,383	15,715	296,644	140,829	33,754	155,815

(注) 1 「当期減少額」欄の()は内数で当期の減損損失計上額であります。

2 当期増加額のうち主なものは、次のとおりであります。

有形固定資産	建物	事務所内リフォーム内装工事	1,435千円
		コンセント増設工事	2,145千円
		作業場・事務所内等の蛍光灯LED化	8,000千円
		屋外危険物置場新設工事	51,008千円
	構築物	スポットライト付き自立サイン	1,227千円
	機械及び装置	バキュームリフト	592千円
		イレース機器	794千円
	車両運搬具	リーチリフト等購入24台	31,834千円
		車両購入33台	212,088千円
	工具・器具・備品	防犯カメラ及びダミーカメラの導入設置工事	1,250千円
		監視カメラ	1,605千円
		防犯工事	2,385千円
		AED自動体外式除細動器	2,477千円
		倉庫内ネットワーク構築工事	5,450千円
無形固定資産	ソフトウェア	基幹システム改修	13,696千円
		販売管理システム構築	21,780千円

3 当期減少額のうち主なものは、次のとおりであります。

有形固定資産	建物	分室工事	2,545千円
		大阪市西区新町社宅	18,679千円
	車両運搬具	フォークリフト等除却・売却6台	8,718千円
		車両除却・売却32台	65,741千円
	工具・器具・備品	物流システム用PC機器等	15,641千円
	土地	大阪市西区新町社宅	13,686千円
無形固定資産	ソフトウェア	現場・移転管理システム	6,504千円

【引当金明細表】

(単位：千円)

区分	当期首残高	当期増加額	当期減少額 (目的使用)	当期減少額 (その他)	当期末残高
貸倒引当金	66,919	13,485	10,322	4,599	65,483
賞与引当金	200,590	180,431	200,590	-	180,431

(注) 1 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」欄の金額は、一般債権の貸倒実績率による洗替額4,185千円と回収額414千円であります。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

第6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	4月1日から3月31日まで
定時株主総会	6月中
基準日	3月31日
剰余金の配当の基準日	9月30日、3月31日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	(特別口座) 大阪市中央区伏見町三丁目6番3号 三菱UFJ信託銀行株式会社 大阪証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社
取次所	-
買取手数料	株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額
公告掲載方法	当社の公告方法は、電子公告とする。ただし、事故その他やむを得ない事由によって電子公告によることができない場合は、毎日新聞に掲載して行う。 なお、電子公告は当社ホームページに掲載しており、そのアドレスは次のとおりです。 https://www.e-higashi.co.jp
株主に対する特典	毎年9月30日現在の500株以上保有の株主に対し1,000円相当、1,000株以上保有の株主に対し2,000円相当、2,000株以上保有の株主に対し4,000円相当のクオカードを贈呈いたします(年1回)。 なお、500株以上を1年以上継続して保有(毎年9月末日の株主名簿に同一の株主番号で連続2回以上記載)の場合、1,000円相当のクオカードを追加して贈呈いたします。

(注) 当社の株主は、その有する単元未満株式について、次に掲げる権利以外の権利を行使することができない。
 会社法第189条第2項各号に掲げる権利
 会社法第166条第1項の規定による請求をする権利
 株主の有する株式数に応じて募集株式の割当て及び募集新株予約権の割当てを受ける権利
 株主の有する単元未満株式の数と併せて単元株式となる数の株式を売り渡すことを請求する権利

第7 【提出会社の参考情報】

1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、親会社等はありません。

2 【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に、次の書類を提出しております。

(1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度 第98期(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)2020年6月18日近畿財務局長に提出。

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

2020年6月18日近畿財務局長に提出。

(3) 四半期報告書及び確認書

第99期第1四半期(自 2020年4月1日 至 2020年6月30日)2020年8月11日近畿財務局長に提出。

第99期第2四半期(自 2020年7月1日 至 2020年9月30日)2020年11月9日近畿財務局長に提出。

第99期第3四半期(自 2020年10月1日 至 2020年12月31日)2021年2月8日近畿財務局長に提出。

(4) 臨時報告書

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2(株主総会における議決権行使の結果)の規定に基づく臨時報告書

2020年6月19日近畿財務局長に提出

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第7号(株主総会の決議による承認を要しない吸収分割契約)の規定に基づく臨時報告書

2020年7月29日近畿財務局長に提出

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の4(会計監査人の異動)の規定に基づく臨時報告書

2021年5月19日近畿財務局長に提出

第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

2021年6月15日

株式会社ヒガシトゥエンティワン
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

大阪事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 浅野 豊

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 弓削 亜紀

< 財務諸表監査 >

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社ヒガシトゥエンティワンの2020年4月1日から2021年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社ヒガシトゥエンティワン及び連結子会社の2021年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「連結財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査上の主要な検討事項

監査上の主要な検討事項とは、当連結会計年度の連結財務諸表の監査において、監査人が職業的専門家として特に重要であると判断した事項である。監査上の主要な検討事項は、連結財務諸表全体に対する監査の実施過程及び監査意見の形成において対応した事項であり、当監査法人は、当該事項に対して個別に意見を表明するものではない。

多久ロジネットセンターの固定資産の評価の妥当性	
監査上の主要な検討事項の内容及び決定理由	監査上の対応
<p>【注記事項】(連結損益計算書関係)に記載されているとおり、株式会社ヒガシトゥエンティワンの2021年3月31日に終了する連結会計年度の連結損益計算において、倉庫事業に属する多久ロジネットセンターの建物に係る減損損失97,723千円が計上されている。</p> <p>減損の兆候が認められた事業用の固定資産については、当該資産又は資産グループから得られる割引前将来キャッシュ・フローの見積総額が帳簿価額を下回る場合、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、差額を減損損失として計上する必要がある。</p> <p>多久ロジネットセンターの営業損益は、当連結会計年度まで継続してマイナスとなっていることから、同センターの建物について減損の兆候が認められ、当該建物から得られる割引前将来キャッシュ・フローの見積総額が帳簿価額を下回ったことから、当該建物の帳簿価額が回収可能価額まで減額されている。</p> <p>当該回収可能価額の決定に当たり、経営者は、多久ロジネットセンターの建物の正味売却価額として、社外の不動産鑑定士による不動産鑑定評価結果を採用している。当該鑑定評価には高い専門知識が求められるほか、評価に用いた仮定が正味売却価額の見積りに重要な影響を及ぼす。</p> <p>以上から、当監査法人は、多久ロジネットセンターの固定資産の評価の妥当性が、当連結会計年度の連結財務諸表監査において特に重要であり、「監査上の主要な検討事項」に該当すると判断した。</p>	<p>当監査法人は、多久ロジネットセンターの固定資産の評価の妥当性を検討するため、主に以下の監査手続を実施した。</p> <p>経営者が作成した減損検討資料を入手し、当該資料における固定資産の帳簿価額を会計帳簿と照合した。また、当該資料における正味売却価額を経営者が利用した不動産鑑定士による不動産鑑定評価額と照合した。</p> <p>経営者が利用した不動産鑑定士による不動産鑑定評価額の見積りの合理性を評価するため、当監査法人に属する不動産評価の専門家を利用して、次の手続を実施した。</p> <ul style="list-style-type: none"> ・当該鑑定評価に用いた重要な仮定である、積算価格算定のための一体減価、収益価格算定のための賃料収益及び経費率並びに還元利回りの設定根拠についての、経営者が利用した不動産鑑定士に対する質問 ・上記の重要な仮定と、マーケット情報等の不動産評価の専門家が独自に入手した情報との比較

連結財務諸表に対する経営者及び監査委員会の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して連結財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない連結財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

連結財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき連結財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査委員会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における執行役及び取締役の職務の執行を監視することにある。

連結財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての連結財務諸表に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、連結財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・連結財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・経営者が継続企業を前提として連結財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において連結財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する連結財務諸表の注記事項が適切でない場合は、連結財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・連結財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた連結財務諸表の表示、構成及び内容、並びに連結財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。
- ・連結財務諸表に対する意見を表明するために、会社及び連結子会社の財務情報に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、連結財務諸表の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

監査人は、監査委員会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査委員会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

監査人は、監査委員会と協議した事項のうち、当連結会計年度の連結財務諸表の監査で特に重要であると判断した事項を監査上の主要な検討事項と決定し、監査報告書において記載する。ただし、法令等により当該事項の公表が禁止されている場合や、極めて限定的ではあるが、監査報告書において報告することにより生じる不利益が公共の利益を上回ると合理的に見込まれるため、監査人が報告すべきでないと判断した場合は、当該事項を記載しない。

< 内部統制監査 >

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社ヒガシトゥエンティワンの2021年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

当監査法人は、株式会社ヒガシトゥエンティワンが2021年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準における当監査法人の責任は、「内部統制監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

内部統制報告書に対する経営者及び監査委員会の責任

経営者の責任は、財務報告に係る内部統制を整備及び運用し、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して内部統制報告書を作成し適正に表示することにある。

監査委員会の責任は、財務報告に係る内部統制の整備及び運用状況を監視、検証することにある。

なお、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

内部統制監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した内部統制監査に基づいて、内部統制報告書に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、内部統制監査報告書において独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果について監査証拠を入手するための監査手続を実施する。内部統制監査の監査手続は、監査人の判断により、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性に基づいて選択及び適用される。
- ・財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果について経営者が行った記載を含め、全体としての内部統制報告書の表示を検討する。
- ・内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、内部統制報告書の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

監査人は、監査委員会に対して、計画した内部統制監査の範囲とその実施時期、内部統制監査の実施結果、識別した内部統制の開示すべき重要な不備、その是正結果、及び内部統制の監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査委員会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

利害関係

会社及び連結子会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

-
- 1 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
 - 2 XBRLデータは監査の対象には含まれておりません。

独立監査人の監査報告書

2021年6月15日

株式会社ヒガシトゥエンティワン
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

大阪事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 浅野 豊

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 弓削 亜紀

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社ヒガシトゥエンティワンの2020年4月1日から2021年3月31日までの第99期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社ヒガシトゥエンティワンの2021年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査上の主要な検討事項

監査上の主要な検討事項とは、当事業年度の連結財務諸表の監査において、監査人が職業的専門家として特に重要であると判断した事項である。監査上の主要な検討事項は、財務諸表全体に対する監査の実施過程及び監査意見の形成において対応した事項であり、当監査法人は、当該事項に対して個別に意見を表明するものではない。

多久ロジネットセンターの固定資産の評価の妥当性

財務諸表の監査報告書で記載すべき監査上の主要な検討事項「多久ロジネットセンターの固定資産の評価の妥当性」は、連結財務諸表の監査報告書に記載されている監査上の主要な検討事項「多久ロジネットセンターの固定資産の評価の妥当性」と実質的に同一の内容である。このため、財務諸表の監査報告書では、これに関する記載を省略する。

財務諸表に対する経営者及び監査委員会の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業的前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査委員会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における執行役及び取締役の職務の執行を監視することにある。

財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査委員会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査委員会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

監査人は、監査委員会と協議した事項のうち、当事業年度の財務諸表の監査で特に重要であると判断した事項を監査上の主要な検討事項と決定し、監査報告書において記載する。ただし、法令等により当該事項の公表が禁止されている場合や、極めて限定的ではあるが、監査報告書において報告することにより生じる不利益が公共の利益を上回ると合理的に見込まれるため、監査人が報告すべきでないと判断した場合は、当該事項を記載しない。

利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

-
- 1 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
 - 2 XBRLデータは監査の対象には含まれておりません。