

**【表紙】**

**【提出書類】** 有価証券報告書の訂正報告書

**【根拠条文】** 金融商品取引法第24条の2第1項

**【提出先】** 東北財務局長

**【提出日】** 2022年6月29日

**【事業年度】** 第9期(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

**【会社名】** ディー・ティー・ホールディングス株式会社

**【英訳名】** DT Holdings, Inc.

**【代表者の役職氏名】** 代表取締役会長兼社長 武藤 幸規

**【本店の所在の場所】** 山形県山形市諏訪町二丁目1番20号

**【電話番号】** 023-624-7101

**【事務連絡者氏名】** 取締役 経理財務部担当兼経理財務部長 米田 総一郎

**【最寄りの連絡場所】** 山形県山形市諏訪町二丁目1番20号

**【電話番号】** 023-624-7101

**【事務連絡者氏名】** 取締役 経理財務部担当兼経理財務部長 米田 総一郎

**【縦覧に供する場所】** 該当する事項はありません

## 1 【有価証券報告書の訂正報告書の提出理由】

当社では、過年度において「土地再評価差額金」と「利益剰余金」の入り繰り、それに伴う「再評価に係る繰延税金負債」と「繰延税金負債」の入り繰り等が生じていたことが判明したため、誤謬の訂正を行うことと致しました。

これらの訂正により、2021年6月30日に提出いたしました第9期（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）有価証券報告書の記載事項の一部を訂正する必要が生じたので、有価証券報告書の訂正報告書を提出するものであります。

なお、訂正後の連結財務諸表等については、有限責任監査法人トーマツの監査を受けており、その監査報告書を添付しております。

## 2 【訂正事項】

### 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

#### 第2 事業の状況

##### 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

###### (1) 経営成績等の状況の概要

###### 財政状態及び経営成績の状況

###### (2) 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

###### 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

#### 第3 設備の状況

##### 2 主要な設備の状況

###### (2) 国内子会社

#### 第5 経理の状況

##### 1 連結財務諸表等

###### (1) 連結財務諸表

###### 連結貸借対照表

###### 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

###### 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

##### 注記事項

###### (重要な会計上の見積り)

###### (連結貸借対照表関係)

###### 4 担保資産および担保付債務

###### 6 土地の再評価

###### (連結損益計算書関係)

###### 5 減損損失

###### (税効果会計関係)

###### (セグメント情報等)

###### 3. 報告セグメントごとの営業収益、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

###### 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

###### (1株当たり情報)

### 3 【訂正箇所】

訂正箇所は\_\_\_\_を付して表示しております。なお、上記の訂正事項については、訂正後のみを記載しております。

## 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5期	第6期	第7期	第8期	第9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
営業収益 (千円)	109,302,742	108,608,724	110,234,091	108,989,345	103,656,880
経常利益 (千円)	2,120,618	1,615,921	2,812,835	1,353,185	872,644
親会社株主に 帰属する当期純利益 (千円)	<u>1,311,241</u>	548,400	1,794,641	572,168	<u>1,433,939</u>
包括利益 (千円)	<u>1,429,662</u>	587,635	1,844,349	57,980	<u>1,889,085</u>
純資産額 (千円)	<u>31,877,124</u>	<u>32,341,579</u>	<u>34,046,407</u>	<u>33,938,771</u>	<u>35,688,550</u>
総資産額 (千円)	<u>108,563,108</u>	<u>107,544,028</u>	<u>115,952,269</u>	<u>115,796,806</u>	<u>117,049,404</u>
1株当たり純資産額 (円)	<u>2,326.46</u>	<u>2,366.53</u>	<u>2,493.47</u>	<u>2,485.88</u>	<u>2,615.75</u>
1株当たり当期純利益 (円)	<u>96.33</u>	40.30	131.91	42.06	<u>105.44</u>
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	<u>29.2</u>	<u>29.9</u>	<u>29.3</u>	<u>29.2</u>	<u>30.4</u>
自己資本利益率 (%)	4.2	1.7	5.4	1.7	<u>4.1</u>
株価収益率 (倍)	-	-	-	-	-
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	3,290,853	6,307,916	3,192,833	3,007,978	5,208,743
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	1,621,561	1,355,086	8,632,436	6,715,043	3,575,523
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	1,070,121	4,443,124	4,869,251	2,145,912	1,412,412
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)	7,812,548	8,322,761	7,751,893	6,190,740	6,411,547
従業員数 〔外、平均臨時 雇用者数〕 (名)	5,890 〔1,432〕	5,940 〔1,458〕	5,832 〔1,662〕	5,777 〔1,667〕	5,919 〔1,586〕

- (注) 1. 営業収益には、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は、潜在株式がありませんので記載しておりません。  
 3. 株価収益率は、非上場・非登録につき記載しておりません。  
 4. 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)等を第7期の期首から適用しており、第6期以前に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標等となっております。

## (2) 提出会社の経営指標等

回次	第5期	第6期	第7期	第8期	第9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
営業収益 (千円)	257,205	783,672	288,732	355,821	284,503
経常利益 (千円)	162,146	677,900	204,760	267,419	207,997
当期純利益 (千円)	158,656	52,080	207,177	265,600	204,620
資本金 (千円)	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000
発行済株式総数 (株)	13,618,700	13,618,700	13,618,700	13,618,700	13,618,700
純資産額 (千円)	14,085,697	14,000,302	14,070,370	14,171,624	14,233,535
総資産額 (千円)	25,228,366	27,356,055	26,354,652	27,231,368	28,270,239
1株当たり純資産額 (円)	1,034.96	1,028.96	1,034.31	1,041.98	1,046.79
1株当たり配当額 (内、1株当たり 中間配当額) (円)	10 (-)	10 (-)	12 (-)	10 (-)	10 (-)
1株当たり当期純利益 (円)	11.66	3.83	15.23	19.53	15.05
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	55.8	51.2	53.4	52.0	50.3
自己資本利益率 (%)	1.1	0.4	1.5	1.9	1.4
株価収益率 (倍)	-	-	-	-	-
配当性向 (%)	85.8	261.3	78.8	51.2	66.5
従業員数 〔外、平均臨時 雇用者数〕 (名)	1 〔-〕	1 〔-〕	1 〔-〕	- 〔-〕	- 〔-〕

- (注) 1. 営業収益には、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は、潜在株式がありませんので記載しておりません。  
3. 株価収益率は、非上場・非登録につき記載しておりません。

## (最近5年間の株主総利回りの推移)

当社は非上場・非登録につき記載しておりません。

## (最近5年間の事業年度別最高・最低株価)

当社株式は非上場でありますので、該当事項はありません。

## 2 【沿革】

年月	概要
2012年 3月	太平興業(株)および第一貨物(株) (以下「両社」といいます。) は、両社の共同持株会社設立のための共同株式移転計画書を作成
6月	両社の定時株主総会において、共同株式移転の方法により当社を設立し両社がその完全子会社となることについて承認決議
10月	両社の共同株式移転により当社設立
2013年12月	東京都千代田区に連結子会社、D T商事(株)を設立
2014年10月	タイ王国サムットプラカンに連結子会社、JAPAN BODY MANUFACTURING CO.,LTD.を設立
2015年 7月	本店所在地を東京都江東区より、山形県山形市へ移転
2019年 3月	JAPAN BODY MANUFACTURING CO.,LTD.の全株式をASAHI GROUP INTERNATIONAL CORPORATIONへ譲渡
2021年 2月	トナミホールディングス(株)と資本・業務提携契約を締結

### 3 【事業の内容】

当社グループは当社、子会社16社および関連会社4社により構成されており、物流関連事業、自動車販売事業および不動産事業を中心にその他事業として情報関連事業、燃料販売事業、トラック整備事業を主な内容としております。

当社グループの事業内容およびセグメントとの関連は次のとおりであります。なお、以下に示す区分は、セグメントと同一区分であります。

#### 物流関連事業

子会社第一貨物㈱は、貨物自動車運送事業を主力に、貨物利用運送事業、物流システムの設計・運用および管理の受託に関する事業等を行っており、同事業を営む子会社間と連絡を密にし、国内において広範囲な輸送網を形成して行っております。また、中国現地法人であります関連会社上海特耐王第一物流有限公司も物流事業を行っております。

#### 自動車販売事業

子会社太平興業㈱は、三菱ふそうトラック・バス㈱製のトラック・バスの販売事業を主力に同販売に関連した部品販売および修理業等を行っており、子会社山形三菱自動車販売㈱は、三菱自動車工業㈱製の乗用車の販売および修理業等を行っております。また、子会社D T商事㈱は、中古自動車の国内および輸出販売等を行っております。

#### 不動産事業

子会社第一貨物㈱、子会社太平興業㈱および子会社啓明興業㈱は、不動産賃貸業、不動産売買・賃貸借の仲介業等を行っております。

#### その他の事業

##### （情報関連事業）

子会社日本アバカス㈱および子会社太平興業㈱は、コンピュータ関連機器の販売、ソフトウェアの開発・販売業等を行っております。

##### （燃料販売事業）

子会社太平興業㈱ほか1社は燃料の販売を行っております。

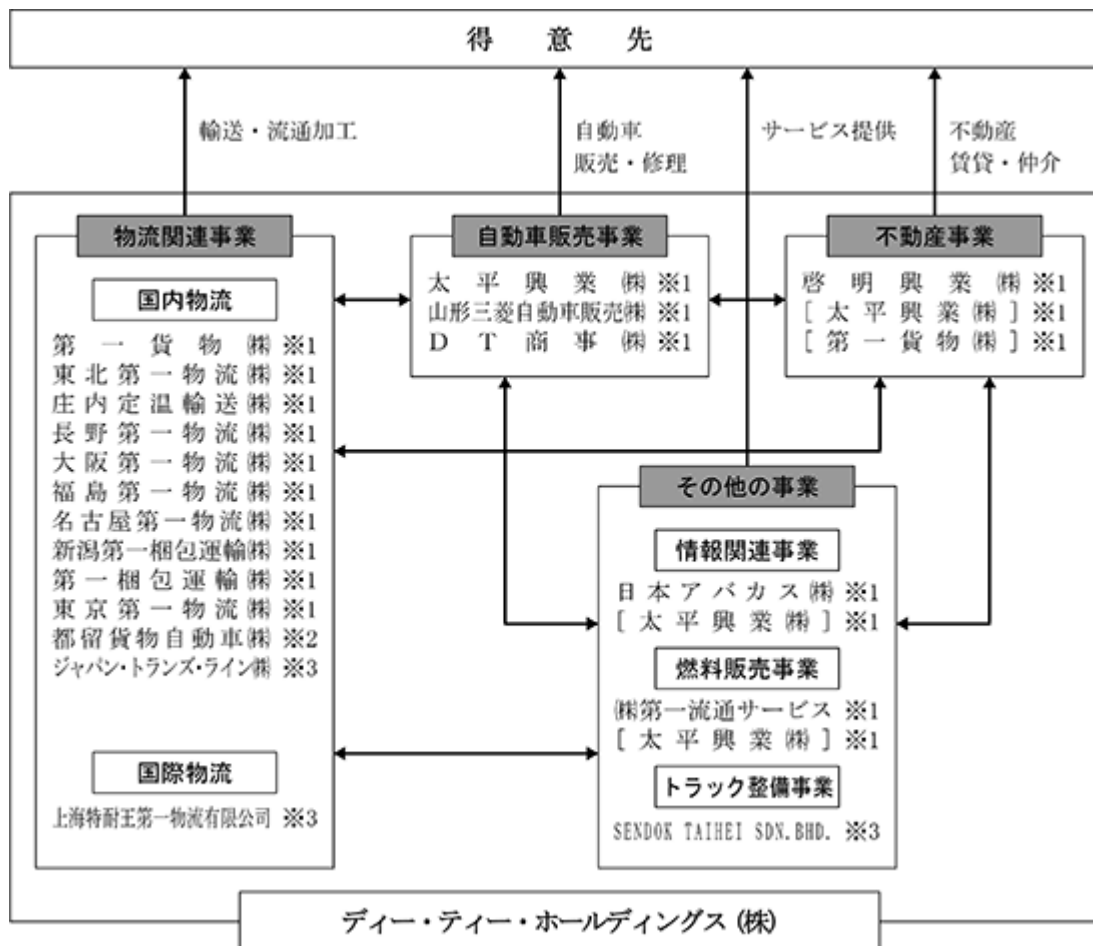
##### （トラック整備事業）

マレーシア現地法人であります関連会社SENDOK TAIHEI SDN.BHD.は、トラック整備事業を行っております。

##### （その他）

子会社第一貨物㈱、子会社太平興業㈱および子会社東北第一物流㈱ほか3社は、損害保険代理業を行っております。

以上に述べた事業の系統図は次のとおりであります。



- (注) 1 連結子会社であります。(16社)  
 2 持分法適用関連会社であります。(1社)  
 3 持分法非適用関連会社であります。(3社)



## 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 (被所有)割合 (%)	関係内容
(連結子会社) 太平興業(株) (注) 2, 5	東京都 千代田区	100,000	自動車販売事業	100.0	同社の経営指導を行っております。 当社の業務運営を委託しております。 同社へ資金の貸付を行っております。 役員の兼任 7 名
第一貨物(株) (注) 2, 5	山形県 山形市	100,000	物流関連事業	100.0	同社の経営指導を行っております。 当社の業務運営を委託しております。 同社へ資金の貸付を行っております。 役員の兼任 6 名
D T 商事(株)	東京都 港区	30,000	自動車販売事業	100.0	同社の経営指導を行っております。 役員の兼任 4 名
山形三菱自動車販売(株)	山形県 山形市	50,000	自動車販売事業	100.0 [ 100.0 ]	役員の兼任 2 名
長野第一物流(株)	長野県 千曲市	50,000	物流関連事業	99.8 [ 99.8 ]	
(株)第一流通サービス (注) 3	長野県 千曲市	10,000	その他の事業	99.8 [ 99.8 ]	
東京第一物流(株)	埼玉県 八潮市	50,000	物流関連事業	99.6 [ 99.6 ]	
福島第一物流(株)	福島県 須賀川市	30,000	物流関連事業	99.0 [ 99.0 ]	役員の兼任 1 名
第一梱包運輸(株)	宮城県 名取市	30,000	物流関連事業	99.0 [ 99.0 ]	役員の兼任 1 名
新潟第一梱包運輸(株)	新潟県 新潟市東区	50,000	物流関連事業	99.0 [ 99.0 ]	
東北第一物流(株)	山形県 山形市	91,000	物流関連事業	99.0 [ 99.0 ]	役員の兼任 1 名
大阪第一物流(株)	大阪府 大東市	50,000	物流関連事業	99.3 [ 99.3 ]	
名古屋第一物流(株)	愛知県 岡崎市	50,000	物流関連事業	96.0 [ 96.0 ]	
啓明興業(株)	東京都 千代田区	45,000	不動産事業	90.0 [ 90.0 ]	
日本アバカス(株) (注) 3	山形県 山形市	50,000	その他の事業	89.6 [ 89.6 ]	役員の兼任 1 名
庄内定温輸送(株) (注) 3	山形県 酒田市	30,000	物流関連事業	66.0 [ 66.0 ]	
(持分法適用関連会社) 都留貨物自動車(株)	山梨県 富士吉田市	85,200	物流関連事業	34.4 [ 34.4 ]	役員の兼任 1 名

(注) 1. 主要な事業の内容欄には、セグメントの名称を記載しております。

2. 特定子会社に該当していません。

3. (株)第一流通サービスは長野第一物流(株)の完全子会社、日本アパカス(株)は啓明興業(株)の子会社(議決権所有割合89.6%)、庄内定温輸送(株)は東北第一物流(株)の子会社(議決権所有割合66.0%)であります。
4. 議決権の所有(被所有)割合欄の〔内書〕は、間接所有割合であります。
5. 以下の会社は営業収益(連結会社間の内部営業収益を除く)の連結営業収益に占める割合が10%を超えています。

名称	主な損益情報				
	営業収益 (千円)	経常利益 (千円)	当期純利益 (千円)	純資産 (千円)	総資産額 (千円)
太平興業(株)	26,586,999	311,636	201,394	12,291,931	34,222,524
第一貨物(株)	70,639,183	108,999	1,051,958	24,789,968	80,563,742

## 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)
物流関連事業	5,183 〔1,489〕
自動車販売事業	678 〔91〕
不動産事業	4 〔1〕
その他の事業	54 〔5〕
合計	5,919 〔1,586〕

- (注) 1. 従業員数は就業人員であります。  
2. 従業員数欄の〔外書〕は、臨時従業員の年間平均雇用人員であります。

## (2) 提出会社の状況

提出会社は純粋持株会社であり、従業員はおりません。

## (3) 労働組合の状況

物流関連事業は、子会社第一貨物㈱および子会社東北第一物流㈱、福島第一物流㈱、新潟第一梱包運輸㈱、第一梱包運輸㈱には、第一連合労働組合が組織されており、全国交通運輸労働組合総連合に属しております。また、長野第一物流㈱には長野第一物流労働組合が組織しております。組合員数は4,497名でユニオンショップ制であります。

自動車販売事業は、子会社太平興業㈱および子会社山形三菱自動車販売㈱には、それぞれ太平興業労働組合、山形三菱自動車労働組合が組織されており、全三菱自動車・三菱ふそう労働組合連合会に属しております。組合員数は542名でユニオンショップ制であります。

当社およびそのほかの連結子会社には、労働組合は組織されておられません。

## 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。

今後の日本経済は、新型コロナウイルス感染症の終焉がいつになるのか全く予測ができず、当面は不安定な様相を呈するものと予想されます。また、コロナ禍で失われた経済成長力が元に回復するまではかなりの期間を要するとされ、更には少子高齢化の進展による個人消費への下押し圧力がこれまで以上に顕在化してくることも懸念されます。

そのような状況下、当社グループはいかなる環境の変化の中にあっても市場競争に勝ち残るため、顧客志向の経営を着実に推し進めるとともに、事業の多様化と効率化を追求し連結業績の拡大と企業体質の強化に努めて参ります。

主要事業の対処すべき課題は次のとおりであります。

#### （物流関連事業）

2021年度の国内貨物総輸送量は、新型コロナウイルス感染症の感染拡大に歯止めがかかっておらず、経済に与える影響を見通すことが非常に難しい状況にあります。前年における輸送量の大幅減の反動等から消費・生産関連貨物がプラスに転じると見込まれ、総じて景気の持ち直しを受けるものの微増程度にとどまると予測されております。また、貨物自動車運送事業におきましては、業界内の優勝劣敗が加速する中、多様化する顧客の輸送ニーズの変化を的確に捉え、現状のままでは衰退するとの認識を新たにすると共に、DX時代に即した輸送工程のデジタル化にも対応していかなければなりません。

このような市場環境の中、物流関連事業の中核子会社である第一貨物株式会社は、コロナ禍にあっても物流を通じて社会を支え、もって社会に貢献するエッセンシャルワーカーとしてその使命を果たしていくとの認識を新たにし、自社化による収支改善を極力推し進めて参ります。併せて大規模拠店の新設移転プロジェクトを完遂し、このかつてない困難な局面を一丸となって克服し成長し続けるよう、企業基盤の更なる強化と輸送品質の改善に邁進して参ります。

#### （自動車販売事業）

自動車販売事業の営業エリアにおける地域経済は、全国に比して人口の減少と少子高齢化が加速していることから先行きに不安があり、更にコロナ禍により最大の需要先である首都圏の消費が著しく低下したことで地域発の輸送量が減少しています。これらの状況から運送事業者は一層の輸送の効率化を進めていくことが予想され、これに伴う保有車輛の見直しにより一部の代替需要は見込めるものの、全体として総保有台数の減少傾向には歯止めがかからないことが懸念されます。

このような市場環境の中、自動車販売事業の中核子会社である太平興業株式会社は、2019年度にスタートした中期3カ年計画の最終年度である2021年度は、上述のような厳しい市場環境で迎えることとなりますが、「工場運営の効率化と整備対応の強化」「営業活動の質と量の向上」「組織・体制の強化と効率的運営の推進」を重点推進事項として確実に取り組み、業績の拡大と組織全体の活性化に努めて参ります。

## 2 【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、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認識している主要なリスクは以下の通りであります。

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

### (1) 経済環境の変化について

#### 物流関連事業

当社グループの物流関連事業では貨物自動車運送事業を主たる業務としており、今後の国内景気動向等により景気減速に伴う国内貨物輸送量の低迷等、当社グループの取扱貨物量の減少が見込まれます。

当社グループとしましては、売上の減少に対し、新規顧客開拓や既存取引顧客との関係強化による取扱貨物量の増加を図ると共に、外注費を中心としたコスト削減と自社の生産性向上により一定の利益を確保していく方針であります。しかしながら、これらの取組が想定どおりに進展しない場合には、業績および財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

#### 自動車販売事業

当社グループにおける自動車販売事業は、貨物自動車運送事業者、建設関連事業者および旅客運送事業者等へのトラック・バス販売を中核業務としております。

当社グループとしましては、お客様に対する営業活動の質と量のアップを図るために、車輛外販員の行動管理の徹底を進める等の対策を進めております。しかしながら、国内景気の低迷等によって対象事業者の新車需要が想定以上に悪化する場合には、当社グループの経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

### (2) 労働人口減少によるトラック・バス在籍台数の減少

当社グループにおける自動車販売事業の中心的営業地域である山形県・新潟県・秋田県は、今後労働人口の減少によって経済が停滞し、トラック・バスの保有台数が減少して部品の販売や修理入庫台数が減少する可能性があります。

当社グループとしましては、保有台数拡大に向けた営業活動として訪問活動の強化やマネジメント層によるワークショップの継続的な開催等の対策を進めております。しかしながら、これらの取組みが想定どおりに進展しない場合には、当社グループの経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

### (3) 物流関連事業における企業間競争の激化について

国内貨物輸送量は、ここ20年間漸減傾向にある一方、経済規制緩和に伴い貨物自動車運送事業者数は逆に増加しており、過当競争が年々激化しております。

当社グループとしましては、この過当競争に打ち勝つべく、輸送品質の向上やサービスレベル向上を図っております。しかしながら、消費者の判断如何では、取扱貨物量が減少する可能性があります。

### (4) 商品の供給体制の動向

当社グループの自動車販売事業における新車販売事業は、三菱ふそうトラック・バス(株)および三菱自動車工業(株)と特約販売店契約を締結し、商品仕入れの大半を両社に依存しております。

当社グループとしましては、独自のキャンペーン活動やプライベートブランドの拡販活動を行うなど徹底したアフターサービスに努めて販売先との強固な取引関係を構築しておりますが、仕入れ価格が想定以上に上昇した場合は、当社グループの経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

### (5) 人材の採用と育成について

当社グループの主要な事業である貨物自動車運送事業および自動車販売事業においては、当社のサービス品質を担保できる人材の採用、育成が必須であります。

当社グループとしましては、毎年新卒者を中心に貨物自動車運送事業はドライバー、自動車販売事業はセールス・メカニックを定期的に採用し、多様な研修プログラムにより人材育成に注力しております。また、労働環境の整備、福利厚生充実を図ることで入社希望者の増加と定着率向上を目指しております。しかしながら、今後少子高齢化の進行により人材確保が厳しさを増すことが想定され、このことが業績および財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

## (6)燃料価格等の上昇について

当社グループの物流関連事業では貨物自動車運送事業を主たる業務としているため、燃料として軽油等を多量に消費いたします。

当社グループとしましては、オイルデリバティブ取引による燃料調達価格安定化や、モーダルシフト及びエコドライブの推進、環境対応車の導入による燃料消費量削減等によりコスト増加リスクの抑制に努めております。しかしながら、地政学的問題の発生や為替相場の動向等により急激な燃料価格等の上昇が生じた場合には、大きなコスト増加要因になる可能性があります。

## (7)社会規制の強化について

当社グループの物流関連事業における貨物自動車運送事業では、主に公道を利用した貨物運送を行うため、交通事故を惹起するリスクや環境規制に対応していく社会的責任があります。

当社グループとしましては、従業員への安全教育や、運転技能大会等により、安全運転への意識醸成と運転技能向上に努めております。また、環境規制に対しては、低公害車の導入推進やエコドライブの推進を行っております。しかしながら、交通事故防止や環境規制など社会規制の強化の動向によってはコスト増加要因になる可能性があります。

## (8)資金調達について

当社グループの資金調達は間接金融主体に行っております。

当社グループとしましては、金融機関とのコミュニケーションを密にとり、良好な関係を維持することで安定調達に努めております。また、突発的な資金需要に対し、迅速かつ確実に資金調達できるよう、コミットメントライン契約及び当座借越契約を締結し、流動性リスクに備えております。また、グループ全体で重複投資とならないよう提出会社を中心に調整を図っている他、長期借入金については極力固定金利での調達を行うことで、金利上昇リスクに備えております。しかしながら、業況悪化による資金調達難や金利の上昇等は当社グループの業績および財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

## (9)保有資産の減損について

当社グループの主要な事業である貨物自動車運送事業は顧客の利便性と輸送品質向上、自動車販売事業は車両整備などの顧客ニーズとサービス向上のため、多数の拠点を設けております。

当社グループとしましては、事業別の損益管理及び拠点別の損益管理を行うことで、収益性の向上に努めております。しかしながら、保有資産の価値の大幅低下、または事業の収益性の低下等により固定資産の減損会計による減損処理が必要になった場合、業績および財政状態に大きな影響を与える可能性があります。

### 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】

#### (1) 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、連結子会社及び持分法適用会社）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。

##### 財政状態及び経営成績の状況

当連結会計年度におけるわが国経済は、2019年度に施行された消費税増税による影響がまだ残る中、国内でも新型コロナウイルス感染症が蔓延し、その防止策として発令された緊急事態宣言などにより、年間を通して事業の抑制を余儀なくされる状況が続き、経済活動の停滞や雇用環境悪化などかつてない厳しい情勢で推移しました。一方、海外においても同様、未曾有のパンデミックによる混乱は収まる気配がないまま、世界経済に深刻なダメージをもたらし、先行きは予断を許さない状況が現在も続いております。このような状況下、当社グループは斯かる情勢の長期化は不可避として、業務効率を高める施策を講じるとともに、各部門におきまして年度当初よりあらゆる経費の削減に取り組みました。

その結果、営業収益が103,656,880千円（前年同期比95.1%）、経常利益が872,644千円（前年同期比64.5%）、親会社株主に帰属する当期純利益が1,433,939千円（前年同期比250.6%）となりました。

セグメントの業績を示すと、次のとおりであります。

##### （物流関連事業）

物流関連事業の主力事業である当期の貨物自動車運送事業は、新型コロナウイルス感染症の世界的な流行により人・物の動きが制限され、上期・下期共に消費・生産・建設関連貨物全ての荷動きが大幅に減少し、国内貨物総輸送量はリーマン・ショック後のマイナス幅をも下回るほど大きく落ち込む状況となりました。

そのような環境下において、根本的なコスト構造の変換を図るべく、長年の外部依存体質から自社化への転換を目指しました。そのためには社員の増員が必要とされ、近年の土曜日における貨物減少に鑑み週2休体制への移行を取り決め、2020年度中盤より採用拡大そして大幅な自社化に踏み切り、2022年度後半の目標達成を目指し現在鋭意活動中です。この成果は他の営業費が不変とすれば、トラック系事業の収益率は3%を超えると期待され、長年の不振からの脱却に目途が立ちます。そして、当期においても少なからずコスト削減の効果も出始めました。

しかし、主力事業である特別積み合わせ事業におきましては、コロナ禍にあって前期の物量を確保することはできず、営業収入は前期を大きく下回りました。

一方、収支に直結する軽油価格は、期の初めは低位で推移し半ばには上昇に転じたものの、通年では予測を下回りました。また、構造改革を図るために不可欠な外部委託等の外注費削減が計画どおりには進まず、遺憾ながら収支を圧迫しました。

ロジスティクス事業におきましては、大口顧客の好業績に後押しされた形で取引が順調に推移したこともあり、売上げは前期を上回りました。

その結果、物流関連事業の業績は、営業収益75,572,343千円（前年同期比95.5%）、営業利益は355,087千円（前年同期比43.4%）となりました。

##### （自動車販売事業）

自動車販売事業の主力事業である当期のトラック・バス分野は、コロナ禍の広がりにより主要顧客である運送事業者の業績が低迷、車両販売部門においては新車販売台数が減少、それに伴い売上高、売上利益共に減少しました。また、部品部門も同様に修理部品の需要減に伴い売上高は下回るものの、降雪による冬季関連部品の増加やコロナ対策用品の需要を取込み売上利益は微増となりました。整備部門においては市場における稼働低下により在庫台数が減少し売上高は減少したものの、顧客との取引条件の改善を進めたこともあり売上利益は増加しました。

一方営業経費については、緊急事態宣言の発令を踏まえ出張の自粛およびWEB会議システムの活用により旅費交通費や拡販費が圧縮され、減少となりました。

その結果、自動車販売事業の業績は、営業収益28,822,692千円（前年同期比95.8%）、営業利益は268,912千円（前年同期比58.8%）となりました。

##### （不動産事業）

不動産事業による、営業収益は534,405千円（前年同期比75.1%）、営業利益は109,567千円（前年同期比

53.2%)となりました。

(その他の事業)

情報関連事業および燃料販売事業等による、その他の事業全体の営業収益は2,755,724千円(前年同期比90.1%)、営業利益は276,197千円(前年同期比113.6%)となりました。

当連結会計年度末における資産合計は117,049,404千円であり、前連結会計年度末に比べて1,252,597千円増加いたしました。負債合計は81,360,853千円であり、前連結会計年度末に比べて497,180千円減少、純資産は35,688,550千円であり、前連結会計年度末に比べて、1,749,778千円増加いたしました。

キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末の現金および現金同等物は6,411,547千円であり、前連結会計年度末と比べて220,806千円(3.6%)増加いたしました。

営業活動によるキャッシュ・フローは、税金等調整前当期純利益、減価償却費および減損損失等により5,208,743千円(前年同期比173.2%)の増加となりました。

投資活動によるキャッシュ・フローは、有形固定資産の取得による支出等により3,575,523千円(前年同期比53.2%)の減少となりました。

財務活動によるキャッシュ・フローは、借入金の返済による支出等により1,412,412千円の減少(前年同期は2,145,912千円の増加)となりました。

生産、受注及び販売の実績

当社グループは、その主要な事業である物流関連事業をはじめ、受注生産の形態をとらないものが多く、セグメントごとに生産規模および受注規模を金額あるいは数量で示すことはしておりません。

なお、販売の状況につきましては、「(1) 経営成績等の状況の概要」におけるセグメントの業績に関連付けて示しております。

a. 売上実績

当連結会計年度における売上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	金額(千円)	前年同期比(%)
物流関連事業	75,543,188	95.5
自動車販売事業	26,448,528	94.6
不動産事業	182,246	79.3
その他の事業	1,482,916	88.8
合計	103,656,880	95.1

(注) 1. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

2. セグメント間の取引については相殺消去しております。



(2) 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、文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において判断したものであります。

重要な会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定

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しております。この連結財務諸表を作成するにあたって、資産、負債、収益及び費用の報告額に影響を及ぼす見積り及び仮定を用いておりますが、これらの見積り及び仮定に基づく数値は実際の結果と異なる可能性があります。

連結財務諸表の作成にあたって用いた会計上の見積り及び仮定のうち、重要なものは「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 (重要な会計上の見積り)」に記載しております。

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

a. 財政状態の分析

当連結会計年度末における資産合計は117,049,404千円であり、前連結会計年度末に比べて1,252,597千円増加いたしました。内訳は流動資産の減少が1,036,905千円、固定資産の増加が2,289,503千円であります。

流動資産の減少は、現金及び預金が186,813千円、電子記録債権が121,556千円それぞれ増加した一方で、受取手形及び売掛金が894,992千円、たな卸資産が128,757千円それぞれ減少したこと等によるものであります。固定資産の増加は、建物及び構築物(純額)が1,898,023千円、車両運搬具(純額)が1,329,794千円それぞれ増加した一方で、建設仮勘定が169,488千円減少したこと等によるものであります。

当連結会計年度末における負債合計は81,360,853千円であり、前連結会計年度末に比べて497,180千円減少いたしました。内訳は流動負債の増加が3,861,596千円、固定負債の減少が4,358,777千円であります。

流動負債の増加は、支払手形及び買掛金が624,405千円、1年内返済予定の長期借入金が3,634,845千円、それぞれ増加した一方で、電子記録債務が858,242千円、短期借入金が880,000千円、それぞれ減少したこと等によるものであります。固定負債の減少は、長期預り金が718,838千円増加した一方で、長期借入金が4,614,426千円、退職給付に係る負債が277,570千円それぞれ減少したこと等によるものであります。

当連結会計年度末における純資産は35,688,550千円であり、前連結会計年度末に比べて、1,749,778千円増加いたしました。これは、親会社株主に帰属する当期純利益により1,433,939千円増加した一方で、剰余金の配当により136,007千円減少、その他包括利益累計額が452,355千円増加したことによるものであります。なお、自己資本比率は、30.4%であり、前連結会計年度に比べて1.2ポイント増加しました。

b. 経営成績の分析

「(1) 経営成績等の状況の概要 財政状態及び経営成績の状況」を参照願います。

(a) 営業収益

当連結会計年度の営業収益は、103,656,880千円となりました。

(b) 営業利益

当連結会計年度の営業利益は、1,090,175千円となりました。

(c) 営業外損益

当連結会計年度の営業外損益は、217,530千円の損失(純額)となりました。主なものは支払利息392,299千円であります。

以上の結果、経常利益は872,644千円となりました。

(d) 特別損益

当連結会計年度の特別損益は、1,487,924千円の利益(純額)となりました。主なものは有形固定資産売却益1,893,020千円であります。

以上により、税金等調整前当期純利益は2,360,569千円、親会社株主に帰属する当期純利益は1,433,939千円となり、1株当たり当期純利益金額は105.44円となりました。

## c. 資本の財源及び資金の流動性についての分析

当連結会計年度のキャッシュ・フローの状況については、「(1) 経営成績等の状況の概要 キャッシュ・フローの状況」を参照願います。

当社グループは間接金融を主体としており、取引金融機関との連絡を密に行い、財務状態は良好であります。設備投資については、自己資金及び金融機関からの借り入れ等による資金調達で対応して行くこととしており、突発的な資金需要に対しては、迅速かつ確実に資金を調達できるよう、コミットメントライン契約及び当座借越契約を締結し、流動性リスクに備えております。

## d. 経営成績に重要な影響を与える要因について

当社グループの経営成績に重要な影響を与える要因については、「2 事業等のリスク」を参照願います。

## e. 中長期的な経営戦略について

当社グループの中長期的な経営戦略については、「1 経営方針、経営環境及び対処すべき課題等」を参照願います。

## 4 【経営上の重要な契約等】

## (1) 経営指導及び業務運営負担に関する覚書

当社は、2015年4月1日付で連結子会社である第一貨物㈱、太平興業㈱およびD T商事㈱に対する経営指導及び業務運営負担契約に関する覚書を締結しております。

## (2) 業務委託契約

当社は、2012年10月9日付で当社の運営に係る業務の一部を連結子会社である第一貨物㈱および太平興業㈱に委託する契約を締結しております。

なお、2014年4月1日付で上記契約について見直しを実施しております。

## 5 【研究開発活動】

該当事項はありません。

### 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については、多様化する荷主ニーズへの対応と質の高い輸送サービスを提供するため、輸送能力の拡充および環境対策等への設備投資並びに自動車整備の効率化等を目的とした設備投資を継続的に実施しております。なお、有形固定資産の他、無形固定資産への投資を含めて記載しております。

当連結会計年度の設備投資の総額は7,503,996千円であり、セグメントごとの設備投資について示すと、次のとおりであります。

##### (1) 物流関連事業

当連結会計年度の主な設備投資は、従業員の福利厚生充実を目的とした連結子会社である第一貨物(株)東京社宅の移転新築他、高い輸送サービスの提供および環境対策等に対応するため車両を中心とする総額4,703,222千円の投資を実施いたしました。

なお、東京社宅の竣工に伴い、旧東京社宅を売却しております。

会社名 事業所名	所在地	設備の内容	売却時期	前期末帳簿価額 (千円)
第一貨物(株) 東京社宅	東京都江東区	従業員用社宅	2021年3月29日	1,162,522

##### (2) 自動車販売事業

当連結会計年度の主な設備投資は、安定した車両の供給およびトラック輸送における生産性の向上を目的としたグループ会社向け車両の購入（オペレーティングリース）等を中心とする総額2,794,667千円の投資を実施いたしました。

なお、重要な設備の除却又は売却はありません。

##### (3) 不動産事業

重要な設備投資や除却または売却はありません。

##### (4) その他の事業

重要な設備投資や除却または売却はありません。

## 2 【主要な設備の状況】

## (1) 提出会社

持株会社であり、主要な設備はありません。

## (2) 国内子会社

2021年3月31日現在

会社名	事業所名 (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	車両 運搬具	土地 (面積㎡)	リース 資産	その他		合計
太平興業(株)	本社 (東京都千代田区) 外	自動車販売事業外	事務所および整備工場外	5,694,752	284,369	7,469,395	7,111,620 (221,736)	155,325	37,519	20,752,983	528
第一貨物(株)	本社 (山形県山形市)外	物流関連事業外	物流ターミナルおよび整備工場外	15,455,383	114,097	418,370	44,743,975 (746,857)	634,580	2,377,916	63,744,324	4,385
DT商事(株)	本社 (東京都港区)	自動車販売事業	事務所外	1,612		83,522	( )	18,165	1,346	104,646	11
山形三菱自動車販売(株)	本社 (山形県山形市) 外	自動車販売事業	事務所および整備工場	807,059	48,045	103,226	1,695,637 (37,686)		17,411	2,671,379	139
長野第一物流(株)	本社 (長野県千曲市) 外	物流関連事業	事務所外	507,948	1,132	25,595	244,578 (14,763)	145,191	14,418	938,866	168
(株)第一流通サービス	本社 (長野県千曲市) 外	その他の事業	事務所外	633	2,608	0	159,874 (12,393)			163,155	1
東京第一物流(株)	本社 (埼玉県八潮市) 外	物流関連事業	車両外	115,189		13,404	( )		4,152	132,746	153
福島第一物流(株)	本社 (福島県須賀川市) 外	物流関連事業	事務所外	12,647	460	5,831	5,746 (585)		859	25,546	64
第一梱包運輸(株)	本社 (宮城県名取市) 外	物流関連事業	事務所外	12,255	2,244	13,068	31,300 (2,087)		4,107	62,975	78
新潟第一梱包運輸(株)	本社 (新潟県新潟市東区)	物流関連事業	車両外	74		261	( )		192	528	31
東北第一物流(株)	本社 (山形県山形市) 外	物流関連事業	事務所外	157,918	889	9,695	420,123 (20,994)	41,366	1,443	631,435	183

会社名	事業所名 (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	車両 運搬具	土地 (面積㎡)	リース 資産	その他		合計
大阪第一物流(株)	本社 (大阪府 大東市) 外	物流関連 事業	車両 外	141		10	( )	6,297	2,854	9,304	36
名古屋第一物流(株)	本社 (愛知県 岡崎市)	物流関連 事業	車両 外	2,200		320	( )		4,316	6,837	66
啓明興業(株)	本社 (東京都 千代田区)	不動産 事業	土地 外	1,323			14,015 (48)	1,308	741	17,388	4
日本アパカス(株)	本社 (山形県 山形市) 外	その他 の事業	事務所 外	61,335		1,472	32,068 (499)		2,149	97,026	53
庄内定温輸送(株)	本社 (山形県 酒田市)	物流関連 事業	車両 外		260	165	( )		320	746	19

(注) 1. 帳簿価額のうち「その他」は工具、器具及び備品と建設仮勘定であります。また、金額には消費税等は含まれておりません。

2. 上記の他、主要な賃借およびリース設備として、以下のものがあります。

会社名	事業所名 (所在地)	セグメント の名称	設備の内容	数量	年間リース料 (千円)	リース契約 残高 (千円)
第一貨物(株)	山形支社 (山形県山形市)外	物流関連事業	車両 (オペレーティング リース)	1,737台	2,621,458	7,280,297
第一貨物(株)	大宮支店 (埼玉県さいたま市 岩槻区)外	物流関連事業	ターミナル、 建物、倉庫他	4ヶ所	736,116	2,501,310

(注) 上記金額には消費税等は含まれておりません。

3. 帳簿価額は単体ベースの残高であり、連結時の時価評価及び内部取引に伴う未実現利益について、調整前の金額を記載しております。

### 3 【設備の新設、除却等の計画】

当社グループの設備投資については、輸送計画、需要予測、利益に対する投資割合等を総合的に勘案して計画しております。設備計画は原則的に連結子会社各社が個別に策定しておりますが、グループ全体で重複投資とならないよう、提出会社を中心に調整を図っております。

当社グループの重要な設備の新設、除却等の計画は、以下のとおりであります。

#### (1) 重要な設備の新設等

会社名	所在地	セグメントの名称	設備の内容	投資予定額		資金調達方法	取得年月	完成後の増加能力
				総額 (百万円)	既支払額 (百万円)			
第一貨物株	埼玉県吉川市	物流関連事業	整備工場	2,873	1,984	自己資金及び借入金	2021年4月	整備能力
第一貨物株	埼玉県八潮市	物流関連事業	従業員用社宅	714	166	自己資金及び借入金	2021年4月	
第一貨物株	山形県山形市	物流関連事業	土地・建物	4,188	780	自己資金及び借入金	2021年10月	輸送能力
第一貨物株	東京都江東区	物流関連事業	土地・建物	12,722	1,331	自己資金及び借入金	2022年1月	輸送能力

(注) 上記の金額に消費税等は含まれておりません。

#### (2) 重要な設備の売却等

会社名	事業所名 (所在地)	セグメントの名称	設備の内容	期末帳簿価額 (百万円)	売却等の 予定年月	売却等による 減少能力
第一貨物株	東京支店 (東京都江東区)	物流関連事業	土地・建物	10,826	2022年2月	代替施設建設のため能力の減少は殆どなし

(注) 上記の金額に消費税等は含まれておりません。

## 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	50,000,000
計	50,000,000

## 【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30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	13,618,700	13,618,700	非上場・非登録に つき、該当事項は ありません。	単元株式数は400株でありま す。
計	13,618,700	13,618,700		

## (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)
2014年1月31日 (注)	5,891,676	13,618,700	-	2,000,000	-	500,000

(注) 自己株式の消却による減少であります。

## (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400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(人)		8		55		1	952	1,016	
所有株式数(単元)		4,847		10,030		6	18,882	33,765	112,700
所有株式数の割合(%)		14.36		29.70		0.02	55.92	100.00	

(注) 自己株式21,420株は、「その他の法人」に53単元、「単元未満株式の状況」に220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(%)
武藤 幸規	東京都大田区	880	6.47
三菱ふそうトラック・バス(株)	神奈川県川崎市中原区大倉町10番地	693	5.10
三菱UFJ信託銀行(株)	東京都千代田区丸の内一丁目4番5号	648	4.77
澁谷 邦雄	神奈川県藤沢市	446	3.28
石應 洋	山形県天童市	431	3.17
(株)きらやか銀行	山形県山形市旅籠町三丁目2番3号	390	2.87
WMグロース4号投資事業有限責任組合	東京都千代田区麹町三丁目2番地	388	2.86
武藤 幸隆	東京都世田谷区	386	2.85
山路 陽子	神奈川県逗子市	377	2.78
トナミホールディングス(株)	富山県高岡市昭和町三丁目2番12号	356	2.62
計		4,995	36.77



## (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)	普通株式 21,200		
完全議決権株式(その他)	普通株式 13,484,800	33,712	
単元未満株式	普通株式 112,700		
発行済株式総数	13,618,700		
総株主の議決権		33,712	

(注) 単元未満株式のうち220株は自己株式であります。

## 【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) ディー・ティー・ ホールディングス(株)	山形市諏訪町二丁目1番20 号	21,200	-	21,200	0.16

## 2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号による普通株式の取得

## (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】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
当事業年度における取得自己株式	3,424	1,335,360
当期間における取得自己株式	209	81,510

(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。

## (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(円)	株式数(株)	処分価額の総額(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( )				
保有自己株式数	21,420		21,629	

(注) 当期間における保有自己株式には、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、当期の利益、経営環境への対応および企業体質強化のための内部留保との調和を図りつつ安定的な配当を継続していくことを基本方針とし、安定配当の実現に向けた経営基盤づくりを行って参ります。

当社の剰余金の配当は、株主総会を決定機関とした年1回の期末配当を基本的な方針としております。なお、取締役会の決議により中間配当ができる旨を定款で定めております。

また、持株会社である当社は、完全子会社である第一貨物㈱および太平興業㈱からの配当収入を主な収入源とし、株主の皆様へに配当することを原則としております。

当事業年度の剰余金の配当につきましては、期末配当のみで1株当たり10円としております。

内部留保の用途につきましては、今後の事業展開への備えとして投資していく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、以下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29日 定時株主総会	135,972	10

#### 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】

###### 会社の機関の内容

###### イ．取締役会の状況

取締役会は毎月開催し、重要な業務執行の決定や経営の基本方針に関する事項について審議を行っております。また業績の状況や対策等を審議、検討し迅速な対応を行うとともに、取締役の業務の執行状況を監督しております。

###### ロ．監査役会の状況

監査役会は監査役3名（内、社外監査役2名）で構成され、全員が取締役会に出席し、随時意見を述べ、取締役の職務の執行状況について監査を行い、経営についての監視を行っております。

また、常勤監査役はその他重要会議への出席、各決裁文書の閲覧等により意思決定や業務執行状況の適法性、妥当性等について監査を行っております。

###### 内部統制システムおよびリスク管理体制の整備の状況

当社は、会社法および会社法施行規則に基づき、業務の適正を確保するための体制（内部統制システム）に関する基本方針を定め、適正な業務運営に努めております。

###### <業務の適正を確保するための体制の整備に関する事項>

###### 1) 取締役の職務の執行に係る情報の保存および管理に関する体制

- ( ) 重要な職務の執行、決裁、その他重要事項に係る指示、伝達等については、文書または電磁的媒体に保存する。
- ( ) 監査役が求めたときは常時当該文書等を閲覧に供する。

###### 2) 当社および子会社（以下当社グループと言う）の損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- ( ) 取締役は各業務担当部門を指揮し、所管業務に関連する法令、環境、災害、その他リスク発生を回避または予防するためガイドライン等を制定し、マニュアルの作成、教育、業務監査等を実施し、損失の危険に関する事項を管理する。
- ( ) 損失の危険が現実化し重大な損害の発生が予測されるときは速やかに取締役会に報告する。

###### 3) 当社グループの取締役、使用人の職務執行が法令、定款に適合しかつ効率的に行われることを確保するための体制

- ( ) 「倫理規程」を定め、社内役員は毎年度始めに同規程遵守の自認書を取締役会に提出する。その上で経営目標達成を目指し、併せて社会的信用の向上を図る。
- ( ) 定款、取締役会規程、その他諸規定を遵守し、組織全体として業務執行が適正かつ効率的に行われることを確保する。
- ( ) 事業推進における適法性、効率性を確保するため次の経営管理制度を運用し、実効性を高める。

###### イ．意思決定の手順

重要な業務執行は取締役会において決定する。取締役は業務の執行状況について随時報告するものとし、その基準は取締役会規程による。

###### ロ．コンプライアンス確保

業務の遂行状況を定期的に検証する。また、事業活動における法令遵守を徹底するため総務部は法令遵守活動を統括管理する。

###### ハ．統 制

定款、諸規定の遵守状況、財産の確認、その他適切な業務運営体制を確保するため業務監査を実施する。なお、その監査は、業務の主管部署が主としてこれに当たる。

- ( ) 法令、社会通念上疑義ある行為等について従業員が直接情報提供を行う手段として通報窓口を設置し、不法不正行為等の未然防止、早期発見を行う。この場合において、通報者に対し不利益な取扱いを行わない。

- ( ) 社会秩序や善良な企業活動に脅威を与える反社会勢力に対しては、毅然とした姿勢で一切の関係を持たない。
  - ( ) 効率経営の確保に向けて業務の合理化、迅速化、電子化等を継続検討する。
- 4) 当社グループにおける業務の適正を確保するための体制
- ( ) 関係会社に対する監査役による調査実施体制を構築する。
  - ( ) 関係会社管理規程に基づき関係会社の経営状況を継続的に監視するとともに、その業務の適正化について随時取締役会に報告する。
- 5) 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項および監査役の職務を補助すべき使用人の取締役からの独立性に関する事項
- ( ) 監査役の職務を補助すべき使用人は総務部員より随時選任し、監査役会の事務局業務を併せて担当する。
  - ( ) 監査役の職務を補助する使用人は監査役会および監査役の指揮命令下で職務を遂行する。
  - ( ) 監査役の職務を補助する専任の使用人を配置する場合、その任命、配転、人事異動等に関する事項は監査役と事前協議を行う。
- 6) 当社グループの取締役および使用人が監査役に報告するための体制、その他の監査役への報告に関する体制
- ( ) 当社グループの取締役および使用人が監査役に報告すべき事項は下記を含む法令、定款、その他社内規定に定められた事項とする。
    - イ．取締役会の決議により委託を受けた事項
    - ロ．会社に著しい損害を及ぼすおそれのある事実
    - ハ．事業の遂行状況
    - ニ．法令違反に関する事項
    - ホ．毎月の経営の状況として重要な事項
    - ヘ．業務監査状況および倫理規程の遵守状況
    - ト．内部通報制度の運用および情報の内容
  - ( ) 監査役は職務遂行に必要と判断したときは常時取締役または使用人に報告を求めることができる。
- 7) 監査役職務の執行について生ずる費用の前払または償還の手続その他の当該職務の執行について生ずる費用または債務の処理に係る方針に関する事項
- 当社は、監査役がその職務の執行について、当社に対し費用の前払い等の請求をしたときは、担当部署において審議の上、当該請求に係る費用または債務が当該監査役職務の執行に必要なでない認められた場合を除き、速やかに当該費用または債務を処理する。
- 8) その他監査役職務の執行が実効的に行われることを確保するための体制
- 監査役が業務監査を行う部門に対し職務の補助を要請したときは、必要な協力を行う。
- 9) 責任限定契約の内容の概要
- 当社は、会社法427条第1項に基づき、社外取締役及び社外監査役との間において会社法第423条第1項の損害賠償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限度額は、法令が定める額としております。

## 役員報酬の内容

役員区分	報酬等の総額 (千円)	対象となる 役員の員数 (名)
取締役 (社外取締役を除く。)	4,350	1
社外取締役	14,500	2

- (注) 1 第9期に在籍していた役員は、取締役8名(うち社外取締役2名)、監査役3名(うち社外監査役2名)であります。
- 2 2014年6月27日開催の第2回定時株主総会決議による取締役の報酬限度額は年額70,000千円以内(役員退職慰労引当金繰入額および使用人兼務取締役に對する使用人分給とは含まない)、監査役の報酬限度額は年額15,000千円以内(役員退職慰労引当金繰入額は含まない)であります。
- 3 報酬等の総額には、当事業年度に係る役員退職慰労引当金繰入額1,950千円(取締役450千円、社外取締役1,500千円)および役員賞与の支給予定額1,300千円(取締役300千円、社外取締役1,000千円)が含まれております。

## 取締役の定数

取締役の定数は10名以内とする旨定款で定めております。

## 取締役の選任の決議要件

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、その議決権の過半数をもって行い、また、累積投票によらないものとする旨定款で定めております。

## 株主総会決議事項を取締役会で決議することができることとした事項

## 中間配当

当社は、取締役会の決議によって、毎年9月30日の最終の株主名簿に記載または記録された株主に対して会社法第454条第5項の規定による中間配当を行える旨を定款に定めております。これは株主への利益還元を機動的に行うためであります。

## (2) 【役員の状況】

## 役員一覧

男性10名 女性1名 (役員のうち女性の比率9%)

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数
代表取締役 会長兼社長	武藤 幸規	1944年3月27日生	1967年4月 プリヂストーンタイヤ(株)入社 (現 (株)プリヂストーン) 1975年5月 太平興業(株)取締役 1977年6月 第一貨物自動車(株)取締役 1979年9月 太平興業(株)専務取締役 1979年9月 第一貨物自動車(株)専務取締役 1984年7月 第一貨物自動車(株)取締役副社長 1984年8月 太平興業(株)代表取締役社長  1988年3月 第一貨物自動車(株)代表取締役社長 (現 第一貨物(株)) 2003年9月 第一貨物(株)代表取締役会長兼務 (株)大沼社外取締役 2006年5月 太平興業(株)代表取締役会長兼務 2006年6月 山形三菱自動車販売(株)代表取締 2007年6月 役員会長 2012年10月 当社代表取締役会長兼社長(現 任) 2013年12月 D T 商事(株)代表取締役会長兼社 長 2020年6月 山形三菱自動車販売(株)代表取締 役員会長兼社長 2020年6月 太平興業(株)代表取締役会長(現 任) 2020年6月 D T 商事(株)代表取締役会長(現 任) 2020年6月 第一貨物(株)代表取締役会長(現 任) 2020年10月 山形三菱自動車販売(株)代表取締 役員会長(現任)	(注) 3	880,154株
取締役 経理財務部担当兼 経理財務部長	米田 総一郎	1957年5月4日生	2005年10月 三菱UFJ信託銀行(株)広島支店長 2012年10月 エム・ユー・トラスト総合管 理(株)常務取締役 2014年2月 丸八倉庫(株)非常勤監査役 2015年6月 太平興業(株)取締役(現任) 2015年6月 第一貨物(株)取締役経理部長兼監 査室長 2015年6月 当社取締役経理財務部長 2016年4月 第一貨物(株)常務取締役 2016年6月 D T 商事(株)取締役(現任) 2016年6月 当社取締役経理財務部担当兼経 理財務部長(現任) 2019年6月 第一貨物(株)専務取締役 2020年6月 第一貨物(株)代表取締役社長(現 任)	(注) 3	34,800株

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数
取締役 事業開発部担当	平岡 裕	1958年3月28日生	2003年1月 三菱ふそうトラック・バス(株)国内販売本部販売部長 2009年1月 三菱ふそうトラック・バス(株)国内販売本部北陸ふそう社長 2011年4月 太平興業(株)営業本部副本部長兼業務部長 2011年6月 太平興業(株)取締役営業本部副本部長兼業務部長 2012年6月 太平興業(株)常務取締役営業本部長 2013年12月 D T 商事(株)取締役 2016年10月 太平興業(株)常務取締役営業本部長兼OAシステム部長 2017年11月 D T 商事(株)取締役統括部長 2019年6月 太平興業(株)専務取締役営業本部長兼OAシステム部長 2019年6月 当社取締役事業開発部担当(現任) 2019年6月 D T 商事(株)取締役統括部担当、統括部長兼海外営業部長 2020年4月 D T 商事(株)取締役統括部・海外営業部担当、統括部長 2020年6月 太平興業(株)代表取締役社長(現任) 2020年6月 D T 商事(株)代表取締役社長(現任)	(注)3	36,088株
取締役 企画管理部担当	小原 雄大	1965年3月4日生	2013年6月 三菱UFJ信託銀行(株)法人事務サービス部長 2015年4月 三菱UFJ信託銀行(株)リテール融資業務部長 2018年4月 第一貨物(株)経営企画室長 2019年4月 第一貨物(株)経営企画室長兼国際事業部長兼上海駐在員事務所長 2019年6月 第一貨物(株)常務取締役経営企画室長兼国際事業部長兼上海駐在員事務所長(現任) 2019年6月 太平興業(株)取締役(現任) 2019年6月 当社取締役企画管理部担当(現任)	(注)3	10,000株
取締役 総務部担当兼 経理財務部副担当	藤井 俊昭	1961年10月3日生	2014年10月 三菱UFJ信託銀行(株)大阪法人営業部長 2016年4月 三菱UFJトラストビジネス(株)執行役員総務部長 2019年6月 太平興業(株)常務取締役管理本部長(現任) 2019年6月 D T 商事(株)取締役総務部長 2019年6月 当社取締役総務部担当兼経理財務部副担当(現任) 2020年4月 D T 商事(株)取締役総務部担当(現任)	(注)3	10,000株



役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数
取締役	五十嵐 淳 雄	1952年 8 月17日生	2000年10月 三菱信託銀行(株)自由が丘支店長 (現 三菱UFJ信託銀行(株)) 2002年 5 月 三菱信託銀行(株)岡山支店長 (現 三菱UFJ信託銀行(株)) 2006年 5 月 第一貨物(株)経営企画室長 2006年 6 月 第一貨物(株)取締役経営企画室長 2006年 6 月 太平興業(株)取締役 2010年 6 月 第一貨物(株)常務取締役経営企画 室長 2010年 7 月 第一貨物(株)常務取締役 2012年10月 当社取締役企画担当 2015年 4 月 当社取締役企画担当兼企画管理 部長 2015年 6 月 当社取締役企画管理部担当 2019年 6 月 当社取締役(現任)	(注) 3	10,800株
取締役 (注) 1	大沼 八右衛門	1945年 4 月26日生	1968年 4 月 安田信託銀行(株)入行 (現 みずほ信託銀行(株)) (株)大沼入社 1975年10月 (株)大沼代表取締役社長 1987年 5 月 (株)大沼取締役会長 2005年 5 月 (株)大沼特別顧問 2006年 5 月 全国健康保険協会 山形支部長 2008年10月 (一社) 與田教育財団代表理事 (現任) 2013年12月 当社取締役(現任) 2015年 6 月	(注) 3	- 株
取締役 (注) 1	角 田 マ リ	1954年 5 月11日生	1992年 3 月 (有)エムキューブインターナ ショナル代表取締役 1996年 4 月 アジアの女性と子どもネット ワーク(AWC)代表 2000年 6 月 国際連合人間居住計画(国連ハ ビタット)親善大使 2002年 4 月 東京農業大学/東京農業大学短 期大学部客員教授 2013年 9 月 (一社)農あるくらし研究会理事 2013年12月 九州大学大学院工学府 客員教 授 2015年 6 月 当社取締役(現任) 2018年 4 月 東京女子大学 教授(現任) 2019年 6 月 東洋アルミニウム(株)社外取締役 (現任) 2020年10月 (一財)東京都つながり創生財団 理事長(現任)	(注) 3	- 株
常勤監査役 (注) 2	佐 藤 徹	1959年 1 月28日生	2010年 6 月 (株)きらやか銀行執行役員鶴岡中 央支店長 2013年 4 月 (株)きらやか銀行執行役員営業本 部営業統括部長 2013年 6 月 (株)きらやか銀行常務執行役員営 業本部営業統括部長 2014年 4 月 (株)きらやか銀行常務執行役員中 央営業部営業部長 2017年 6 月 山形ビジネスサービス(株)社長 2019年 6 月 第一貨物(株)常勤監査役(現任) 2019年 6 月 当社常勤監査役(現任)	(注) 4	4,000株

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数
監査役	中 桐 俊	1943年4月4日生	1995年4月 三菱信託銀行(株)投資企画部長 (現 三菱UFJ信託銀行(株)) 1997年6月 太平興業(株)取締役 1997年6月 第一貨物(株)取締役 2007年6月 第一貨物(株)専務取締役管理本部長 2012年6月 太平興業(株)取締役退任 2012年6月 第一貨物(株)専務取締役管理本部長退任 2015年6月 太平興業(株)監査役(現任) 2015年6月 第一貨物(株)監査役(現任) 2015年6月 当社監査役(現任)	(注)4	16,800株
監査役 (注)2	川 島 時 夫	1959年1月22日生	2006年5月 (株)三菱東京UFJ銀行札幌支店長 (現 (株)三菱UFJ銀行) 2008年9月 (株)三菱東京UFJ銀行ドイツ総支配人兼デュッセルドルフ支店長 (現 (株)三菱UFJ銀行) 2011年4月 オムロン(株)常勤監査役 2019年6月 太平興業(株)監査役(現任) 2019年6月 第一貨物(株)監査役(現任) 2019年6月 (株)共立メンテナンス監査等委員である取締役(現任) 2019年6月 (株)共立トラスト監査役(現任) 2019年6月 当社監査役(現任) 2020年6月 リコーリース(株)監査等委員である取締役(現任)	(注)4	株
計					1,002,642株

- (注) 1. 取締役大沼八右衛門および角田マリは、社外取締役であります。
2. 監査役佐藤徹および川島時夫は、社外監査役であります。
3. 取締役の任期は、2020年3月期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終結の時までであります。
4. 監査役の任期は、2020年3月期に係る定時株主総会終結の時から2024年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。

#### 社外役員の状況

当社の社外取締役である大沼八右衛門氏は、元(株)大沼特別顧問であり、企業経営者としての豊富な経験と幅広い見識に基づき、当社グループ経営に貢献していただけると判断しております。なお、当社と(株)大沼との間に特別な利害関係はありません。

社外取締役である角田マリ氏は、東京女子大学教授、東洋アルミニウム(株)社外取締役、(一財)東京都つながり創生財団理事長であり、国際情勢に精通し豊富な経験とグローバルな視点により、これから当社が新規事業を展開するにあたり、適切な意見・助言をいただけると判断しております。なお、当社と東京女子大学、東洋アルミニウム(株)、(一財)東京都つながり創生財団との間に特別な利害関係はありません。

社外監査役である佐藤徹氏は、元(株)きらやか銀行執行役員であり、子会社第一貨物(株)常勤監査役であります。当社と(株)きらやか銀行との間に特別な利害関係はありません。

社外監査役である川島時夫氏は、(株)共立メンテナンス監査等委員である取締役、(株)共立トラスト監査役、リコーリース(株)監査等委員である取締役であります。当社と(株)共立メンテナンス、(株)共立トラスト、リコーリース(株)との間に特別な利害関係はありません。

社外監査役である佐藤徹氏及び川島時夫氏は、金融業務の豊富な経験や幅広い見識に基づき、当社グループのコーポレート・ガバナンスに貢献していただけるものと判断しております。

## (3) 【監査の状況】

## 監査役監査の状況

当社における監査役監査は、監査役会の設置により監査役3名（内、社外監査役2名）で構成され、全員が取締役会に出席し、随時意見を述べ、取締役の職務の執行状況について監査を行い、経営についての監視を行っております。

また、常勤監査役はその他重要会議への出席、各決裁文書の閲覧等により意思決定や業務執行状況の適法性、妥当性等について監査を行っております。

当事業年度において当社は監査役会10回開催しており、個々の監査役の出席状況については次のとおりであります。

氏名	開催回数	出席回数	備考
佐藤 徹	10回	10回	
中桐 俊	10回	10回	
川島 時夫	10回	10回	

監査役会における主な検討事項として、監査役監査計画・監査方針・実施計画の決定、取締役等および会計監査人の職務執行状況についての監査、会計監査人の評価と再任・監査報酬に対する同意等を行っております。

## 内部監査の状況

当社は持株会社であり内部監査の組織はありませんが、特定子会社第一貨物㈱では経理部監査担当(2名)、特定子会社太平興業㈱では経理部内に設置された監査チーム(3名)が、各事業所及びグループ会社の内部監査を実施し、運営状況、業務実施の有効性及び正確性、コンプライアンスの遵守状況等の検証を行っております。内部監査結果については、代表取締役へ報告の上、問題点の改善勧告を行っております。

## 会計監査の状況

## a. 監査法人の名称

有限責任監査法人トーマツ

## b. 継続監査期間

9年間

## c. 業務を執行した公認会計士

公認会計士 芝田雅也氏

公認会計士 奥津佳樹氏

## d. 監査業務に係る補助者の構成

当社の会計監査業務に係る補助者の構成は、公認会計士8名、その他7名であります。

## e. 監査法人の選定方針と理由

2012年10月の当社設立に際し、事業所監査、子会社監査等を積極的に行い、コミュニケーション重視であること、課題の把握と共有化を徹底し、適時適切な課題解決が期待できること等より、総合的に検討した結果、有限責任監査法人トーマツを会計監査人として選定しております。

なお、監査役会は、会計監査人が会社法第340条第1項各号に定められている項目に該当すると認められる場合は、監査役全員の同意に基づき会計監査人を解任致します。また、監査役会は、会計監査人の職務の執行状況等を総合的に勘案し、必要と判断した場合は、会計監査人の解任または不再任の議案の内容を決定し、取締役会に株主総会の目的事項とすることを求めます。

## f. 監査役及び監査役会による監査法人の評価

監査役及び監査役会は、会計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を監視およ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報告を受け、必要に応じて説明を求めらることで評価を行っております。

## 監査報酬の内容等

## a. 監査公認会計士等に対する報酬

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	14,100		13,000	
連結子会社	33,900		31,000	
計	48,000		44,000	

## b. 監査公認会計士等と同一のネットワークに対する報酬（a.を除く）

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

該当事項はありません。

## d. 監査報酬の決定方針

当社の監査公認会計士等に対する監査報酬は、監査法人と監査日数や監査業務内容等について協議した事項を監査役会の同意を得た上で取締役会に諮り、取締役会の承認決議を経て決定致します。

## e. 監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由

取締役会が提案した会計監査人に対する報酬等に対して、当社の監査役会が会社法第399条第1項の同意をした理由は、監査計画の内容、従前の事業年度における職務執行状況や報酬見積の算出根拠に加え、経営執行部との報酬の交渉・合意プロセス等が妥当であったからであります。

## (4) 【役員の報酬等】

該当事項はありません。

## (5) 【株式の保有状況】

該当事項はありません。

## 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。

また、当社は、特例財務諸表提出会社に該当し、財務諸表等規則第127条の規定により財務諸表を作成しております。

### 2．監査証明について

当社は、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、有限責任監査法人トーマツ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、監査法人および各種団体の主催する研修等への参加ならびに会計専門誌の定期購読等により、積極的な情報収集活動等に努めております。

## 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)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	4 6,483,366	4 6,670,179
受取手形及び売掛金	4 17,170,850	4 16,275,857
電子記録債権	893,168	1,014,724
たな卸資産	8 5,219,285	8 5,090,528
その他	1,633,815	1,290,098
貸倒引当金	63,080	40,888
<b>流動資産合計</b>	<b>31,337,406</b>	<b>30,300,500</b>
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物及び構築物	3 61,606,954	3 63,911,826
減価償却累計額	5 40,919,083	5 41,325,931
建物及び構築物(純額)	4 20,687,871	4 22,585,895
機械及び装置	2,616,496	2,666,626
減価償却累計額	5 2,174,156	5 2,212,517
機械及び装置(純額)	442,339	454,108
車両運搬具	15,270,844	16,704,278
減価償却累計額	5 8,464,654	5 8,568,294
車両運搬具(純額)	4 6,806,190	4 8,135,984
工具、器具及び備品	1,747,580	1,794,521
減価償却累計額	5 1,539,285	5 1,580,382
工具、器具及び備品(純額)	208,295	214,139
土地	3, 4, 6 47,858,640	3, 4, 6 46,940,338
リース資産	2,311,875	1,840,516
減価償却累計額	5 1,223,587	5 847,483
リース資産(純額)	1,088,288	993,032
建設仮勘定	2,345,038	2,175,549
<b>有形固定資産合計</b>	<b>79,436,664</b>	<b>81,499,048</b>
無形固定資産	1,543,248	1,489,520
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	1,452,656	1,729,527
関係会社株式	2 181,685	2 186,795
退職給付に係る資産	34,338	33,641
差入保証金	1,292,817	1,312,732
繰延税金資産	71,195	88,887
その他	2 510,476	2 464,960
貸倒引当金	63,684	56,210
<b>投資その他の資産合計</b>	<b>3,479,487</b>	<b>3,760,334</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>84,459,400</b>	<b>86,748,903</b>
<b>資産合計</b>	<b>115,796,806</b>	<b>117,049,404</b>

(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)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
支払手形及び買掛金	4 7,032,802	4 7,657,207
電子記録債務	6,958,889	6,100,647
短期借入金	4, 7 15,772,000	4, 7 14,892,000
1年内返済予定の長期借入金	4 5,507,330	4 9,142,175
リース債務	437,576	416,129
未払金	1,205,133	1,459,838
未払費用	3,295,203	4,091,999
未払法人税等	266,759	1,032,224
未払消費税等	827,858	636,102
賞与引当金	23,981	38,750
役員賞与引当金	44,146	22,800
デリバティブ債務	338,264	-
その他	2,661,591	2,743,258
流動負債合計	44,371,536	48,233,133
<b>固定負債</b>		
社債	250,000	250,000
長期借入金	4 15,066,703	4 10,452,277
リース債務	770,404	650,629
長期預り金	5,862,836	6,581,674
役員退職慰労引当金	790,626	863,730
退職給付に係る負債	3,853,730	3,576,159
資産除去債務	284,910	287,493
再評価に係る繰延税金負債	6 1,498,742	6 1,497,454
繰延税金負債	8,804,457	8,621,242
その他	304,088	347,057
固定負債合計	37,486,498	33,127,720
負債合計	81,858,034	81,360,853
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	2,000,000	2,000,000
資本剰余金	4,646,936	4,652,867
利益剰余金	24,812,646	26,113,048
自己株式	6,657	7,993
株主資本合計	31,452,925	32,757,923
<b>その他の包括利益累計額</b>		
その他有価証券評価差額金	87,454	231,785
繰延ヘッジ損益	154,824	-
土地再評価差額金	6 2,578,642	6 2,576,172
退職給付に係る調整累計額	154,485	1,185
その他の包括利益累計額合計	2,356,786	2,809,142
非支配株主持分	129,059	121,484
純資産合計	33,938,771	35,688,550
負債純資産合計	115,796,806	117,049,404

## 【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)
営業収益	108,989,345	103,656,880
営業原価	99,437,444	95,209,562
営業総利益	9,551,900	8,447,317
販売費及び一般管理費	1 7,853,476	1 7,357,142
営業利益	1,698,424	1,090,175
営業外収益		
受取利息	7,136	22,504
受取配当金	43,816	40,777
受取賃貸料	116,568	122,118
受取手数料	42,441	28,836
助成金収入	39,543	69,883
持分法による投資利益	2,152	5,967
デリバティブ収益	-	40,507
その他	139,883	80,087
営業外収益合計	391,542	410,683
営業外費用		
支払利息	419,889	392,299
為替差損	8,128	4,380
支払手数料	128,863	157,869
デリバティブ損失	108,013	-
その他	71,887	73,664
営業外費用合計	736,781	628,214
経常利益	1,353,185	872,644
特別利益		
投資有価証券売却益	174,765	-
有形固定資産売却益	2 69,205	2 1,893,020
その他	17,476	-
特別利益合計	261,448	1,893,020
特別損失		
有形固定資産売却損	-	3 2,756
有形固定資産除却損	4 2,767	4 198,434
投資有価証券評価損	32,004	52,714
減損損失	5 263,753	5 81,203
感染症対策費	-	29,031
その他	21,271	40,956
特別損失合計	319,796	405,096
税金等調整前当期純利益	1,294,837	2,360,569
法人税、住民税及び事業税	738,381	1,348,554
法人税等調整額	19,817	422,093
法人税等合計	718,563	926,460
当期純利益	576,274	1,434,108
非支配株主に帰属する当期純利益	4,105	168
親会社株主に帰属する当期純利益	572,168	1,433,939



## 【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	576,274	1,434,108
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	237,226	143,855
繰延ヘッジ損益	133,311	154,824
退職給付に係る調整額	148,009	155,670
持分法適用会社に対する持分相当額	253	626
その他の包括利益合計	1 518,293	1 454,976
包括利益	57,980	1,889,085
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	53,957	1,888,765
非支配株主に係る包括利益	4,023	319

## 【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				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	2,000,000	4,646,936	24,346,715	5,553	30,988,098
当期変動額					
剰余金の配当			163,242		163,242
親会社株主に帰属する当期純利益			572,168		572,168
自己株式の取得				1,104	1,104
土地再評価差額金の取崩			57,005		57,005
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					
当期変動額合計	-	-	465,931	1,104	464,826
当期末残高	2,000,000	4,646,936	24,812,646	6,657	31,452,925

	その他の包括利益累計額					非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益	土地再評価差額金	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	324,344	21,512	2,635,647	6,475	2,932,003	126,305	34,046,407
当期変動額							
剰余金の配当							163,242
親会社株主に帰属する当期純利益							572,168
自己株式の取得							1,104
土地再評価差額金の取崩			57,005		57,005		-
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	236,890	133,311	-	148,009	518,211	2,754	515,457
当期変動額合計	236,890	133,311	57,005	148,009	575,216	2,754	107,635
当期末残高	87,454	154,824	2,578,642	154,485	2,356,786	129,059	33,938,771

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				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	2,000,000	4,646,936	24,812,646	6,657	31,452,925
当期変動額					
剰余金の配当			136,007		136,007
親会社株主に帰属する当期純利益			1,433,939		1,433,939
自己株式の取得				1,335	1,335
土地再評価差額金の取崩			2,470		2,470
非支配株主との取引に係る親会社の持分変動		5,930			5,930
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					
当期変動額合計	-	5,930	1,300,402	1,335	1,304,998
当期末残高	2,000,000	4,652,867	26,113,048	7,993	32,757,923

	その他の包括利益累計額					非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益	土地再評価差額金	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	87,454	154,824	2,578,642	154,485	2,356,786	129,059	33,938,771
当期変動額							
剰余金の配当							136,007
親会社株主に帰属する当期純利益							1,433,939
自己株式の取得							1,335
土地再評価差額金の取崩			2,470		2,470		-
非支配株主との取引に係る親会社の持分変動							5,930
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	144,331	154,824		155,670	454,825	7,575	447,250
当期変動額合計	144,331	154,824	2,470	155,670	452,355	7,575	1,749,778
当期末残高	231,785	-	2,576,172	1,185	2,809,142	121,484	35,688,550

## 【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)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前当期純利益	1,294,837	2,360,569
減価償却費	2,716,760	3,578,012
減損損失	263,753	81,203
有形固定資産除却損	2,767	198,434
有形固定資産売却損益(は益)	69,205	1,890,264
投資有価証券売却損益(は益)	174,765	-
投資有価証券評価損益(は益)	32,004	52,714
賞与引当金の増減額(は減少)	9,637	14,769
貸倒引当金の増減額(は減少)	16,587	29,665
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	60,810	121,203
役員退職慰労引当金の増減額(は減少)	49,536	73,103
受取利息及び受取配当金	50,952	63,282
支払利息	419,889	392,299
持分法による投資損益(は益)	2,152	5,967
売上債権の増減額(は増加)	1,119,981	780,695
たな卸資産の増減額(は増加)	1,309,047	128,757
仕入債務の増減額(は減少)	2,780,157	233,836
未払金の増減額(は減少)	550,819	142,325
未払費用の増減額(は減少)	305,572	800,485
未払消費税等の増減額(は減少)	132,142	191,755
預り金の増減額(は減少)	97,308	523,560
前受金の増減額(は減少)	1,473,677	88,582
その他	119,337	136,747
小計	4,478,018	5,591,997
法人税等の支払額	1,470,040	383,254
営業活動によるキャッシュ・フロー	3,007,978	5,208,743

(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)
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の預入による支出	237,202	226,406
定期預金の払戻による収入	185,200	260,400
有形固定資産の取得による支出	7,966,194	6,999,095
有形固定資産の売却による収入	897,713	3,479,324
無形固定資産の取得による支出	53,868	85,601
貸付けによる支出	3,400	23,743
貸付金の回収による収入	2,238	16,075
建設協力金の回収による収入	19,000	10,000
投資有価証券の取得による支出	30,017	125,511
子会社株式の取得による支出	-	1,000
投資有価証券の売却による収入	230,958	-
差入保証金の差入による支出	16,959	66,256
差入保証金の回収による収入	104,687	46,377
利息及び配当金の受取額	51,047	63,269
預り保証金の返還による支出	-	1,600
その他	101,753	78,244
投資活動によるキャッシュ・フロー	6,715,043	3,575,523
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入れによる収入	126,202,404	160,886,000
短期借入金の返済による支出	123,702,404	161,766,000
長期借入れによる収入	5,440,000	4,550,000
長期借入金の返済による支出	8,077,216	5,529,581
ファイナンス・リース債務の返済による支出	576,526	419,323
預り金の受入による収入	4,063,221	2,228,720
預り金の返済による支出	604,580	832,222
自己株式の取得による支出	1,104	1,335
配当金の支払額	163,242	136,007
非支配株主への配当金の支払額	1,268	1,513
利息の支払額	433,369	391,149
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,145,912	1,412,412
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	1,561,152	220,806
現金及び現金同等物の期首残高	7,751,893	6,190,740
現金及び現金同等物の期末残高	1 6,190,740	1 6,411,547

## 【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

連結子会社数

16社

連結子会社の名称

太平興業(株)

第一貨物(株)

D T 商事(株)

山形三菱自動車販売(株)

長野第一物流(株)

(株)第一流通サービス

東京第一物流(株)

福島第一物流(株)

第一梱包運輸(株)

新潟第一梱包運輸(株)

東北第一物流(株)

大阪第一物流(株)

名古屋第一物流(株)

啓明興業(株)

日本アバカス(株)

庄内定温輸送(株)

従来、連結子会社であった(株)ナビトランスは、連結子会社である第一貨物(株)との吸収合併により当連結会計年度より連結の範囲から除外しております。

## 2. 持分法の適用に関する事項

(1)持分法を適用した関連会社数とその名称

1社 都留貨物自動車(株)

(2)持分法を適用しない関連会社数とその名称

3社 ジャパン・トランス・ライン(株)

上海特耐王第一物流有限公司

SENDOK TAIHEI SDN.BHD.

持分法を適用しない理由

持分法非適用会社は小規模会社であり、当期純損益（持分に見合う額）および利益剰余金（持分に見合う額）等からみて、持分法の対象から除いても連結財務諸表に与える影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため、持分法の適用範囲から除外しております。

## 3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の決算日は連結決算日と一致しております。

#### 4 会計方針に関する事項

##### (1) 重要な資産の評価基準および評価方法

有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

連結決算日の市場価格等に基づく時価法によっております。(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。)

時価のないもの

移動平均法による原価法によっております。

デリバティブ

時価法

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(収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)によっております。

a 商品

主として個別法

b 積送品

個別法

c 仕掛品

個別法

d 貯蔵品

先入先出法

##### (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)

建物及び構築物、車両運搬具の一部については定額法、その他の固定資産については定率法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次の通りであります。

建物及び構築物 2年～38年

車両運搬具 2年～4年

無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年又は10年)に基づく定額法を採用しております。

一括償却資産

取得価額が10万円以上20万円未満の資産については、3年均等償却によっております。

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、残存価額を零とする定額法によっております。

## (3) 重要な引当金の計上基準

## 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、回収不能見込額を計上しております。

## a 一般債権

貸倒実績率法によっております。

## b 貸倒懸念債権および破産更生債権

財務内容評価法によっております。

## 賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき当連結会計年度に見合う分を計上しております。

## 役員賞与引当金

役員に対する賞与支給のため、支給見込額を計上しております。

## 役員退職慰労引当金

提出会社および一部の連結子会社は、役員の退職慰労金の支給に充てるため、内規に基づく連結会計年度末要支給額を計上しております。

## (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、期間定額基準によっております。

## 数理計算上の差異および過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用は、その発生時の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することとしております。

## 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。

## (5) 重要な収益および費用の計上基準

## ソフトウェア開発請負業務の収益計上基準

当連結会計年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる請負業務については業務進行基準（請負業務の進捗率の見積は原価比例法）を適用し、その他の請負業務については業務完成基準を適用しております。

## (6) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

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

## (7) 重要なヘッジ会計の方法

## ヘッジ会計の方法

原則として、繰延ヘッジ処理によっております。燃料購入における価格変動リスクに備えるためのデリバティブ取引についてもヘッジ会計を適用し、その方法は繰延ヘッジを採用しております。また、金利スワップの特例の要件を満たす取引については、特例処理を適用しております。

## ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ会計を適用したヘッジ手段とヘッジ対象は以下の通りであります。

## a ヘッジ手段・・・原油スワップ、原油カラー取引

ヘッジ対象・・・軽油仕入価格

## b ヘッジ手段・・・金利スワップ

ヘッジ対象・・・借入金



## ヘッジ方針

デリバティブ取引の実行および管理は連結子会社の内規により取引権限等を定めております。原油スワップ取引、原油カラー取引は燃料購入における価格変動リスクをヘッジ、また、金利スワップ取引は金利変動によるリスクをヘッジするためにデリバティブ取引を利用しており、投機目的のものではありません。

## ヘッジ有効性評価の方法

原油スワップ取引および原油カラー取引、金利スワップ取引については、ヘッジ手段およびヘッジ対象に関する重要な条件が同一であり、かつ、ヘッジ開始時およびその後も継続して相場変動またはキャッシュ・フロー変動を完全に相殺することができるため、ヘッジの有効性判定は省略しております。

## (8) 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、要求払預金および取得日から3ヶ月以内に満期日の到来する流動性の高い、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しか負わない短期的な投資であります。

## (9) 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

消費税およ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)

## 1. 有形固定資産の評価(減損会計)

## (1) 当連結会計年度の連結財務諸表に計上した金額

(千円)

	当連結会計年度
有形固定資産	81,499,048

## (2) 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

当社グループは輸送サービスや自動車販売等を行うために有形固定資産等を保有しております。当社の資産グループは、他の資産又は資産グループのキャッシュ・フローから概ね独立したキャッシュ・フローを生み出す最小単位によりグルーピングしております。

これらの資産グループについて、利用可能な企業内外の情報を基に減損兆候の有無を検討した結果、帳簿価額と回収可能価額との差額を減損損失として認識しております。

減損の兆候の把握、減損損失の認識判定にあたっては慎重に検討しておりますが、経営環境の変化等により、翌年度以降において、想定した収益が見込めなくなった場合には、追加で減損損失を計上する可能性があります。

## (未適用の会計基準等)

- ・「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。

- ・「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

影響額は、当財務諸表の作成時において評価中です。

(表示方法の変更)

(「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。

(追加情報)

新型コロナウイルス感染症による影響は、今後も国内経済へのダメージが深刻化するとされており、当面は経済活動停滞による影響は続くものと考えております。

一方で、当社グループの主力事業である貨物自動車運送事業は、経済活動に欠くことのできない事業であり、企業活動への影響は限定的との仮定のもとで会計上の見積りを行っております。

(連結貸借対照表関係)

## 1 受取手形裏書譲渡高

	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)
	19,461千円	12,835千円

## 2 非連結子会社及び関連会社に対するもの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)
関係会社株式	181,685千円	186,795千円
その他(関係会社出資金)	27,090 "	27,090 "

## 3 圧縮対象資産のうち取得価額から直接減額している金額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)
建物圧縮額	1,708,743千円	1,708,743千円
土地圧縮額	3,639,004 "	3,639,004 "
計	5,347,747千円	5,347,747千円

## 4 担保資産および担保付債務

道路交通事業財団抵当として担保に供している資産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)
建物及び構築物	11,847,000千円	11,470,660千円
車両運搬具	101,774 "	112,974 "
土地	31,278,386 "	30,979,015 "
計	43,227,161千円	42,562,651千円

上記に対応する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)
1年内返済予定の長期借入金	2,540,520千円	2,478,690千円
長期借入金	8,241,350 "	8,062,660 "
計	10,781,870千円	10,541,350千円

上記資産以外で担保に供している資産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)
受取手形及び売掛金	263,613千円	2,106千円
建物及び構築物	1,837,267 "	3,767,095 "
土地	6,365,936 "	5,622,938 "
計	8,466,818千円	9,392,140千円

上記に対応する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)
短期借入金	5,470,000千円	3,900,000千円
1年内返済予定の長期借入金	282,036 "	347,157 "
長期借入金	357,131 "	361,499 "
支払手形及び買掛金	1,927,258 "	2,707,301 "
計	8,036,425千円	7,315,957千円

質権として担保に供している資産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)
現金及び預金	52,200千円	52,200千円

上記に対応する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)
支払手形及び買掛金	18,488千円	34,297千円

## 5 資産に係る減価償却累計額

減価償却累計額には、減損損失累計額を含めて表示しております。

## 6 土地の再評価

子会社である太平興業(株)は、土地の再評価に関する法律(平成10年3月31日公布法律第34号)、並びに、土地の再評価に関する法律の一部を改正する法律(平成13年3月31日公布法律第19号)に基づき、事業用土地の再評価を行い、評価差額については当該評価差額に係る税金相当額を「再評価に係る繰延税金負債」として負債の部に計上し、これを控除した金額を「土地再評価差額金」として純資産の部に計上しております。

### 再評価の方法

土地の再評価に関する法律施行令(平成10年3月31日公布政令第119号)第2条第3号に定める方法に基づき、固定資産税評価額に合理的な調整を行って算出しております。

再評価を行った年月日 2001年3月31日

同法律第10条に定める再評価を行った事業用土地の当連結会計年度末における時価の合計額が、当該事業用土地の再評価後の帳簿価額の合計額を下回る金額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)
	1,024,362千円	906,490千円

## 7 貸出コミットメント

子会社である太平興業(株)および第一貨物(株)は、運転資金の効率的な調整を行うため取引銀行7行と貸出コミットメント契約を締結しております。

当連結会計年度末における貸出コミットメント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)
貸出コミットメントの総額	2,200,000千円	10,200,000千円
借入実行残高	1,000,000 "	3,300,000 "
差引額	1,200,000千円	6,900,000千円

## 8 たな卸資産の内訳

	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)
商品	4,837,479千円	4,599,868千円
積送品	153,727 "	221,293 "
仕掛品	66,717 "	119,606 "
貯蔵品	161,361 "	149,759 "
計	5,219,285千円	5,090,528千円

## (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)
人件費	4,254,235千円	4,131,501千円
退職給付費用	98,283 "	97,092 "
役員退職慰労引当金繰入額	79,308 "	94,059 "
減価償却費	723,866 "	703,449 "
施設使用料	391,208 "	379,040 "
租税公課	168,997 "	186,299 "
旅費及び通信費	300,678 "	232,658 "

## 2 有形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)
建物及び構築物等	6,350千円	72,107千円
土地	62,855 "	1,820,912 "
計	69,205千円	1,893,020千円

## 3 有形固定資産売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)
土地	- 千円	2,756千円

## 4 有形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)
建物及び構築物等	2,767千円	198,434千円

## 5 減損損失

当社グループが計上いたしました主な減損損失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）

用途	種類	場所	金額(千円)
太平興業(株)鶴岡支店	土地・建物等	山形県鶴岡市	233,936

（グルーピングの方法）

当社グループは、事業の種類ごとに管理会計上の区分を考慮して、事業単位、拠点単位等によりグルーピングを行っております。また、遊休資産については物件単位ごとにグルーピングを行っております。

（経緯）

鶴岡市の土地、建物等については、子会社太平興業(株)が保有するものであり、収益性が著しく下落したため、帳簿価額と回収可能価額との差額を減損損失として認識いたしました。なお、回収可能価額は、不動産鑑定評価等に基づき、正味売却価額により測定しております。

当連結会計年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

用途	種類	場所	金額(千円)
第一貨物(株)山形流通ターミナル	土地	山形県山形市	64,020

（グルーピングの方法）

当社グループは、事業の種類ごとに管理会計上の区分を考慮して、事業単位、拠点単位等によりグルーピングを行っております。また、遊休資産については物件単位ごとにグルーピングを行っております。

（経緯）

山形市の土地は、子会社第一貨物(株)が保有するものであり、用途変更の意思決定を行ったため、帳簿価額と回収可能価額との差額を減損損失として認識いたしました。なお、回収可能価額は、正味売却価額により測定しております。

## (連結包括利益計算書関係)

## 1 その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	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	360,853千円	218,814千円
組替調整額	174,765 "	1,032 "
税効果調整前	535,619千円	217,782千円
税効果額	298,392 "	73,926 "
その他有価証券評価差額金	237,226千円	143,855千円
繰延ヘッジ損益		
当期発生額	191,998千円	340,362千円
組替調整額	10,784 "	104,850 "
税効果調整前	202,783千円	235,512千円
税効果額	69,471 "	80,687 "
繰延ヘッジ損益	133,311千円	154,824千円
退職給付に係る調整額		
当期発生額	213,654千円	201,719千円
組替調整額	11,488 "	35,077 "
税効果調整前	225,143千円	236,797千円
税効果額	77,134 "	81,126 "
退職給付に係る調整額	148,009千円	155,670千円
持分法適用会社に対する持分相当額		
当期発生額	253千円	626千円
その他の包括利益合計	518,293千円	454,976千円



## (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

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(株)	13,618,700	-	-	13,618,700

## 2. 自己株式に関する事項

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(株)	15,124	2,872	-	17,996

## (変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次のとおりであります。

単元未満株式の買取りによる増加 2,872株

## 3. 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27日 定時株主総会	普通株式	163,242	12.00	2019年3月31日	2019年6月28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25日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	136,007	10.00	2020年3月31日	2020年6月26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

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(株)	13,618,700	-	-	13,618,700

## 2. 自己株式に関する事項

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(株)	17,996	3,424	-	21,420

## (変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次のとおりであります。

単元未満株式の買取りによる増加 3,424株

## 3. 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25日 定時株主総会	普通株式	136,007	10.00	2020年3月31日	2020年6月26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29日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	135,972	10.00	2021年3月31日	2021年6月30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

	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)
現金及び預金	6,483,366千円	6,670,179千円
預入期間が3ヵ月を超える定期預金	292,626 "	258,632 "
現金及び現金同等物	6,190,740千円	6,411,547千円

## 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および債務の額

	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)
ファイナンス・リース取引に係る 資産および債務	540,435千円	304,539千円

(リース取引関係)

1 ファイナンス・リース取引

(借主側)

所有権移転外ファイナンス・リース取引(通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっているもの)

リース資産の内容

有形固定資産

機械及び装置

車両運搬具

工具、器具及び備品

無形固定資産

ソフトウェア

リース資産の減価償却の方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

(貸主側)

前連結会計年度(2020年3月31日)

重要性が乏しいため記載を省略しております。

当連結会計年度(2021年3月31日)

重要性が乏しいため記載を省略しております。

2 オペレーティング・リース取引

(借主側)

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

	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年以内	1,877,565千円	1,610,812千円
1年超	4,103,511 "	3,143,630 "
合計	5,981,077千円	4,754,442千円

## (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、銀行等金融機関からの借入または社債により資金を調達しております。

## (2) 金融商品の内容およびそのリスク

営業債権である受取手形及び売掛金並びに電子記録債権に係る顧客の信用リスクは、取引先ごとの期日管理や残高管理を定期的に行い、リスク低減を図っております。また、投資有価証券は株式であり、上場株式については市場価格の変動リスクに晒されておりますが、半期ごとに時価の把握を行っております。

営業債務である支払手形及び買掛金並びに電子記録債務、未払金、未払消費税等は全て一年以内の支払期日であります。また、借入金および社債の用途は運転資金（主として短期）および設備資金（長期）であり、一部の長期借入金の金利変動リスクに対して金利スワップ取引を実施して支払利息の固定化を実施しております。

デリバティブ取引については、将来の燃料購入価格変動リスクのヘッジを目的としたオイルスワップ取引およびオイルカラー取引、借入金に係る支払利息の変動リスクのヘッジを目的とした金利スワップ取引であり、実需の範囲で行うこととしております。また、デリバティブの利用にあたっては、信用リスクを軽減するために格付けの高い金融機関とのみ取引を行っております。

## (3) 金融商品に係るリスク管理体制

## 信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

当社は、営業債権について経理財務部が主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引相手ごとに期日および残高を管理するとともに、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。連結子会社についても、当社の管理方法に準じて、同様の管理を行っております。

## 市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

当社は、借入金および社債に係る支払金利の変動リスクを抑制するために、金利スワップ取引を利用しております。また、投資有価証券については定期的に時価や発行体（取引先企業）の財務状況等を把握し、取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しております。

## 資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）の管理

当社は、各部署からの報告に基づき経理財務部が適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、手許流動性を相当額維持することなどにより、流動性リスクを管理しております。

## (4) 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ほか、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、当該価額が変動することもあります。

## 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、時価およ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、次表には含めておりません。(注2)を参照願います)

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	6,483,366	6,483,366	-
(2) 受取手形及び売掛金	17,170,850	17,170,381	468
(3) 電子記録債権	893,168	893,168	-
(4) 投資有価証券	1,026,687	1,026,687	-
資産計	25,574,072	25,573,603	468
(1) 支払手形及び買掛金	7,032,802	7,032,802	-
(2) 電子記録債務	6,958,889	6,958,889	-
(3) 短期借入金	15,772,000	15,772,000	-
(4) 未払金	1,205,133	1,205,133	-
(5) 社債	250,000	249,587	412
(6) 長期借入金 (1年内返済予定の 長期借入金を含む)	20,574,033	20,593,474	19,440
(7) リース債務	1,207,981	1,207,981	-
負債計	53,000,839	53,019,867	19,027
デリバティブ取引	338,264	338,264	-

( ) リース債務には流動負債に属する金額を含んでおります。

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	6,670,179	6,670,179	-
(2) 受取手形及び売掛金	16,275,857	16,275,680	176
(3) 電子記録債権	1,014,724	1,014,724	-
(4) 投資有価証券	1,354,315	1,354,315	-
資産計	25,315,077	25,314,900	176
(1) 支払手形及び買掛金	7,657,207	7,657,207	-
(2) 電子記録債務	6,100,647	6,100,647	-
(3) 短期借入金	14,892,000	14,892,000	-
(4) 未払金	1,459,838	1,459,838	-
(5) 社債	250,000	248,893	1,106
(6) 長期借入金 (1年内返済予定の 長期借入金を含む)	19,594,452	19,560,650	33,801
(7) リース債務	1,066,759	1,066,759	-
負債計	51,020,905	50,985,996	34,908

( ) リース債務には流動負債に属する金額を含んでおります。

## (注1) 金融商品の時価の算定方法及び有価証券に関する事項

## 資産

## (1) 現金及び預金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

## (2) 受取手形及び売掛金、及び(3) 電子記録債権

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。なお、一部の受取手形の時価については、元利金の合計額を同様の新規割賦販売等を行った場合に想定される利率で割り引いて算出する方法によっております。

## (4) 投資有価証券

これらの時価について、株式は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注記事項については、「有価証券関係」注記をご覧ください。

## 負債

## (1) 支払手形及び買掛金、及び(2) 電子記録債務、並びに(3) 短期借入金、(4) 未払金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

## (5) 社債、及び(6) 長期借入金（1年内返済予定の長期借入金を含む）

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する方法によっております。

## (7) リース債務

リース債務は、連結貸借対照表に利息相当額控除前の金額で計上しており、時価の欄には連結貸借対照表計上額を記載しております。

## (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
非上場株式	425,969	375,212
関係会社株式	181,685	186,795
差入保証金	1,292,817	1,312,732

上記については、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、「金融商品の時価等に関する事項」には含めておりません。

## (注3) 金銭債権およ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	6,483,366	-	-	-
受取手形及び売掛金	17,154,676	16,173	-	-
電子記録債権	893,168	-	-	-
合 計	24,531,211	16,173	-	-

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	6,670,179	-	-	-
受取手形及び売掛金	16,272,502	3,355	-	-
電子記録債権	1,014,724	-	-	-
合 計	23,957,406	3,355	-	-



(注4) 社債、長期借入金及びリース債務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
社債	-	-	-	250,000	-	-
長期借入金 (1年内返済予定 の長期借入金を 含む)	5,507,330	7,769,746	3,120,245	1,646,379	1,242,831	1,287,499
リース債務	437,576	348,776	230,501	133,719	51,519	5,887
合計	5,944,906	8,118,522	3,350,747	2,030,098	1,294,351	1,293,386

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
社債	-	-	250,000	-	-	-
長期借入金 (1年内返済予定 の長期借入金を 含む)	9,142,175	3,488,880	2,414,931	1,635,633	1,100,098	1,812,731
リース債務	416,129	304,904	196,460	97,495	31,959	19,808
合計	9,558,304	3,793,785	2,861,392	1,733,129	1,132,058	1,832,540

(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)

(単位:千円)

区分	連結貸借対照表計上額	取得原価	差額
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
株式	755,564	519,841	235,722
小計	755,564	519,841	235,722
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
株式	271,122	333,416	62,293
小計	271,122	333,416	62,293
合計	1,026,687	853,258	173,428

当連結会計年度(2021年3月31日)

(単位:千円)

区分	連結貸借対照表計上額	取得原価	差額
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
株式	1,126,128	722,648	403,479
小計	1,126,128	722,648	403,479
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
株式	228,186	254,744	26,558
小計	228,186	254,744	26,558
合計	1,354,315	977,393	376,921

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)

(単位:千円)

区分	売却額	売却益の合計額	売却損の合計額
株式	230,958	174,765	-

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。

3 減損処理を行った有価証券

前連結会計年度において、有価証券について32,004千円(その他有価証券の株式32,004千円)減損処理をおこなっております。

当連結会計年度において、有価証券について52,714千円(その他有価証券の株式52,714千円)減損処理をおこなっております。

## (デリバティブ取引関係)

## 1 ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

商品関連

前連結会計年度(2020年3月31日)

(単位:千円)

	デリバティブ取引の種類等	契約額等	契約額のうち1年超	時価	評価損益
市場取引以外の取引	オイルカラー取引	42 (千バレル)	- (千バレル)	102,751	102,751

(注) 時価の算定方法 取引先金融機関から提示された価額等に基づき算定しております。

当連結会計年度(2021年3月31日)

該当事項はありません。

## 2 ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

(1) 金利関連

前連結会計年度(2020年3月31日)

(単位:千円)

ヘッジ会計の方法	デリバティブ取引の種類等	主なヘッジ対象	契約額等	契約額のうち1年超	時価	当該時価の算定方法
金利スワップの原則処理	金利スワップ取引 支払固定・ 受取変動	短期借入金	900,000	-	13,856	(注)

(注) 金利スワップの原則処理によるものは、主要金融機関から提示された価額等に基づき算出しております。

当連結会計年度(2021年3月31日)

該当事項はありません。

(2) 商品関連

前連結会計年度(2020年3月31日)

(単位:千円)

ヘッジ会計の方法	デリバティブ取引の種類等	主なヘッジ対象	契約額等	契約額のうち1年超	時価	当該時価の算定方法
原則的処理方法	原油カラー取引	軽油仕入価格	87 (千バレル)	- (千バレル)	205,702	(注)
原則的処理方法	原油スワップ取引 支払固定・ 受取変動	軽油仕入価格	42 (千バレル)	- (千バレル)	15,953	(注)
合計			129 (千バレル)	- (千バレル)	221,655	

(注) 時価の算定方法 取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しております。

当連結会計年度(2021年3月31日)

該当事項はありません。

## (退職給付関係)

## 1 採用している退職給付制度の概要

一部の連結子会社は、確定給付型の制度として、確定給付企業年金制度およ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と退職一時金制度および確定拠出年金制度を採用し、連結子会社16社中3社は確定給付企業年金制度、4社は退職一時金制度を採用しております。

なお、一部の連結子会社が有する確定給付企業年金制度および退職一時金制度は、簡便法により退職給付に係る負債および退職給付費用を計算しております。

## 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

	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	6,492,042千円	6,483,870千円
勤務費用	262,743 "	292,637 "
利息費用	23,941 "	30,192 "
数理計算上の差異の発生額	51,305 "	144,704 "
退職給付の支払額	346,163 "	318,478 "
退職給付債務の期末残高	6,483,870千円	6,632,927千円

## (2)年金資産の期首残高と期末残高の調整表

	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	2,759,850千円	2,664,478千円
期待運用収益	48,263 "	46,087 "
数理計算上の差異の発生額	185,331 "	346,424 "
事業主からの拠出額	213,286 "	215,080 "
退職給付の支払額	171,589 "	181,661 "
年金資産の期末残高	2,664,478千円	3,090,409千円

## (3)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

	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)
積立年金制度の退職給付債務	4,159,529千円	4,241,055千円
年金資産	2,664,478 "	3,090,409 "
	1,495,051 "	1,150,646 "
非積立型制度の退職給付制度	2,324,340 "	2,391,871 "
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	3,819,391 "	3,542,518 "
退職給付に係る負債	3,853,730千円	3,576,159千円
退職給付に係る資産	34,338 "	33,641 "
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	3,819,391千円	3,542,518千円

## (4)退職給付費用及びその内訳項目の金額

	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	262,743千円	292,637千円
利息費用	23,941 "	30,192 "
期待運用収益	48,263 "	46,087 "
数理計算上の差異の費用処理	123 "	6,343 "
確定給付制度に係る退職給付費用	238,298千円	270,399千円

## (5)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。

	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	219,272千円	242,673千円
過去勤務費用	5,876 "	5,876 "
その他	5 "	- "
合計	225,143千円	236,797千円

## (6)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。

	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	267,791千円	26,922千円
未認識過去勤務費用	32,798 "	25,118 "
合計	234,993千円	1,803千円

## (7)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)
債券	30%	28%
株式	30%	30%
現金及び預金	3%	1%
その他	37%	40%
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。

## (8)数理計算上の計算基礎に関する事項

## 当連結会計年度末における主要な数理計算上の計算基礎

	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	0.34～0.50%	0.49～0.50%
長期期待運用収益率	2.00%	2.00%

## 3 確定拠出制度

当社及び連結子会社の確定拠出制度への要拠出額は、前連結会計年度359,216千円、当連結会計年度359,705千円でありました。

## (税効果会計関係)

## 1 繰延税金資産およ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日現在)	当連結会計年度 (2021年3月31日現在)
<b>繰延税金資産</b>		
貸倒引当金	39,890千円	29,896千円
貸倒損失	3,716 "	3,716 "
賞与引当金	12,469 "	15,980 "
未払事業税	18,808 "	82,688 "
繰越欠損金	31,750 "	230,977 "
有価証券評価損	82,036 "	99,374 "
出資金評価損	26,888 "	26,888 "
退職給付に係る負債	1,345,254 "	1,324,935 "
役員退職慰労引当金	250,557 "	274,024 "
未払確定拠出年金	8,597 "	8,636 "
未払車両事故費	28,903 "	33,173 "
資産除去債務	97,693 "	98,791 "
減損損失	367,702 "	379,737 "
繰延ヘッジ損益	80,687 "	- "
その他	126,604 "	543,111 "
<b>繰延税金資産小計</b>	<b>2,521,561 "</b>	<b>3,151,934 "</b>
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額	31,750 "	230,977 "
将来減算一時差異の合計に係る評価性引当額	753,545 "	800,562 "
<b>評価性引当額小計</b>	<b>785,295 "</b>	<b>1,031,539 "</b>
<b>繰延税金資産合計</b>	<b>1,736,265 "</b>	<b>2,120,394 "</b>
<b>繰延税金負債</b>		
固定資産圧縮積立金	2,731,851 "	3,409,053 "
その他有価証券評価差額金	53,556 "	113,815 "
固定資産圧縮特別勘定積立金	489,818 "	287,626 "
資産除去債務	34,872 "	31,020 "
時価評価による評価差額	7,153,936 "	6,806,158 "
その他	5,491 "	5,075 "
<b>繰延税金負債合計</b>	<b>10,469,526 "</b>	<b>10,652,749 "</b>
<b>繰延税金資産または繰延税金負債( )の純額</b>	<b>8,733,261 "</b>	<b>8,532,355 "</b>

## 2 再評価に係る繰延税金負債の内訳

	前連結会計年度 (2020年3月31日現在)	当連結会計年度 (2021年3月31日現在)
再評価に係る繰延税金負債		
再評価に係る繰延税金負債	1,498,742千円	1,497,454千円
再評価に係る繰延税金負債	1,498,742 "	1,497,454 "

## 3 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日現在)	当連結会計年度 (2021年3月31日現在)
法定実効税率	34.2%	34.2%
(調整)		
住民税均等割等	9.4 "	5.4 "
評価性引当額の計上による影響	1.3 "	6.8 "
交際費等永久に損金に算入されない項目	8.5 "	2.3 "
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	2.4 "	9.9 "
過年度法人税等	3.8 "	- "
その他	0.5 "	0.4 "
税効果会計適用後の法人税等の負担率	55.4 "	39.2 "



## (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

一部の連結子会社の建物の一部にアスベスト含有建材が使用されており、当該資産の除去に係る費用、および不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務に係る費用であります。

## (2) 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を建物の耐用年数に応じて5年～47年と見積り、割引率は国債の利回り0.564%～2.300%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	282,362千円	284,910千円
時の経過による調整額	2,547 "	2,583 "
期末残高	284,910千円	287,493千円

(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

当社の報告セグメントは、当社の構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、取締役会が、経営資源の配分および業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当社グループは、提出会社においては純粋持株会社であり、連結子会社においては特別積合せ運送事業による輸送サービスやロジスティクス事業による保管・荷役等のサービスおよび一般貨物自動車運送事業による区域輸送サービス等の物流関連事業活動、自動車販売および同販売に関連した部品販売並びに修理業を行う自動車販売事業ならびに不動産賃貸または売買を行う不動産事業を中心に行っております。その他にも、コンピュータ関連機器の販売および燃料の販売等の事業を展開しております。

従って、当社グループは「物流関連事業」、「自動車販売事業」および「不動産事業」の3つを報告セグメントとしております。

各報告セグメントの製品およびサービスの種類は次のとおりであります。

報告セグメント	製品およびサービスの種類
物流関連事業	特別積合せ運送事業による貨物輸送、一般貨物事業による貨物輸送、倉庫業、荷造梱包業、貨物利用運送事業
自動車販売事業	三菱ふそうトラック・バス(株)製のトラック・バスの販売、同関連部品販売並びに修理業等 三菱自動車工業(株)製の乗用車の販売および修理業等 中古自動車の販売および輸出業
不動産事業	不動産賃貸業、不動産売買および賃貸借の仲介業等

## 2. 報告セグメントごとの営業収益、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。

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。セグメント間の内部収益および振替高は市場実勢価格に基づいております。

## 3. 報告セグメントごとの営業収益、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) 1	調整額 (注) 2	連結 財務諸表 計上額
	物流関連 事業	自動車販売 事業	不動産 事業	計			
営業収益							
外部顧客への営業収益	79,140,419	27,949,936	229,790	107,320,145	1,669,199	-	108,989,345
セグメント間の内部 営業収益または振替高	33,230	2,139,465	481,968	2,654,665	1,388,774	4,043,440	-
計	79,173,649	30,089,401	711,759	109,974,810	3,057,974	4,043,440	108,989,345
セグメント利益	817,986	457,272	205,907	1,481,165	243,218	25,959	1,698,424
セグメント資産	76,667,074	32,701,363	5,813,740	115,182,177	1,345,925	731,296	115,796,806
セグメント負債	56,663,119	24,454,787	520,588	81,638,496	600,461	380,923	81,858,034
その他の項目							
減価償却費	1,917,226	640,460	141,293	2,698,980	17,780	-	2,716,760
有形固定資産および 無形固定資産の増加額	4,756,575	3,788,280	1,080	8,545,936	4,029	-	8,549,965

(注) 1. 「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、情報関連事業、燃料販売事業を含んでおります。

2. 「その他」の営業収益には、当社が純粋持株会社としてグループ会社から受け取った配当金を含めており、営業収益およびセグメント利益に与える影響は269,421千円であります。

3. 「調整額」は以下のとおりであります。

(1) セグメント利益の「調整額」 25,959千円は、セグメント間取引消去額であります。

(2) セグメント資産の「調整額」 731,296千円は、純粋持株会社の資産13,407,826千円、セグメント間債権債務消去等 14,139,123千円であります。

(3) セグメント負債の「調整額」 380,923千円は、純粋持株会社の負債13,059,744千円、セグメント間債権債務消去等 13,440,667千円であります。

4. 減価償却費、有形固定資産および無形固定資産の増加額には、長期前払費用と同費用に係る償却費が含まれております。

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) 1	調整額 (注) 2	連結 財務諸表 計上額
	物流関連 事業	自動車販売 事業	不動産 事業	計			
営業収益							
外部顧客への営業収益	75,543,188	26,448,528	182,246	102,173,963	1,482,916	-	103,656,880
セグメント間の内部 営業収益または振替高	29,155	2,374,164	352,159	2,755,479	1,272,807	4,028,286	-
計	75,572,343	28,822,692	534,405	104,929,442	2,755,724	4,028,286	103,656,880
セグメント利益	355,087	268,912	109,567	733,567	276,197	80,410	1,090,175
セグメント資産	77,816,299	33,042,024	5,576,378	116,434,701	1,458,543	843,840	117,049,404
セグメント負債	56,480,177	24,415,814	527,231	81,423,223	588,796	651,166	81,360,853
その他の項目							
減価償却費	2,021,016	1,403,786	138,720	3,563,523	14,489	-	3,578,012
有形固定資産および 無形固定資産の増加額	4,703,222	2,794,667	921	7,498,811	5,184	-	7,503,996

(注) 1. 「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、情報関連事業、燃料販売事業を含んでおります。

2. 「その他」の営業収益には、当社が純粋持株会社としてグループ会社から受け取った配当金を含めており、営業収益およびセグメント利益に与える影響は198,103千円であります。

3. 「調整額」は以下のとおりであります。

(1) セグメント利益の「調整額」80,410千円は、セグメント間取引消去額であります。

(2) セグメント資産の「調整額」843,840千円は、純粋持株会社の資産14,446,698千円、セグメント間債権債務消去等15,290,539千円であります。

(3) セグメント負債の「調整額」651,166千円は、純粋持株会社の負債14,036,704千円、セグメント間債権債務消去等14,687,870千円であります。

4. 減価償却費、有形固定資産および無形固定資産の増加額には、長期前払費用と同費用に係る償却費が含まれております。

## 【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) 営業収益

国内の営業収益が、本邦の外部顧客への営業収益に区分した金額が連結損益計算書の営業収益の90%を超えるため、地域ごとの営業収益の記載を省略しております。

## (2) 有形固定資産

国内に所在している有形固定資産の額が連結貸借対照表の有形固定資産の額の90%を超えるため、地域ごとの有形固定資産の記載を省略しております。

## 3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への営業収益のうち、連結損益計算書上の営業収益の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

## 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) 営業収益

国内の営業収益が、本邦の外部顧客への営業収益に区分した金額が連結損益計算書の営業収益の90%を超えるため、地域ごとの営業収益の記載を省略しております。

## (2) 有形固定資産

国内に所在している有形固定資産の額が連結貸借対照表の有形固定資産の額の90%を超えるため、地域ごとの有形固定資産の記載を省略しております。

## 3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への営業収益のうち、連結損益計算書上の営業収益の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

## 【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)

	報告セグメント				その他	全社・消去	合計
	物流関連 事業	自動車販売 事業	不動産 事業	計			
減損損失	16,047	247,705	-	263,753	-	-	263,753

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	全社・消去	合計
	物流関連 事業	自動車販売 事業	不動産 事業	計			
減損損失	64,790	16,413	-	81,203	-	-	81,203

## 【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)

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。

## 【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】

## 関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社の役員及び個人主要株主(個人の場合に限る)等

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金 (千円)	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 (千円)	科目	期末残高 (千円)
役員	武藤幸規	-	-	提出会社 代表取締役	直接6.66	-	被債務保証 (注)	1,912,165	-	-

取引条件および取引条件の決定方針等

(注)三菱ふそうトラック・バス㈱仕入債務について、債務保証を受けているものであります。

なお、当該債務保証について、保証料の支払および担保の提供は行っておりません。

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

種類	会社等の名称 又は氏名	所在地	資本金又は 出資金 (千円)	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 (千円)	科目	期末残高 (千円)
役員	武藤幸規	-	-	提出会社 代表取締役	直接6.47	-	被債務保証 (注)	2,701,574	-	-

取引条件および取引条件の決定方針等

(注)三菱ふそうトラック・バス㈱仕入債務について、債務保証を受けているものであります。

なお、当該債務保証について、保証料の支払および担保の提供は行っておりません。

## (1株当たり情報)

## 1. 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	2,485.88円	2,615.75円
1株当たり当期純利益金額	42.06円	105.44円

(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、潜在株式がありませんでしたので記載しておりません。1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	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株当たり当期純利益金額	42.06円	105.44円
(算定上の基礎)		
連結損益計算書上の親会社株主に帰属する 当期純利益(千円)	572,168	1,433,939
普通株式に係る親会社株主に帰属する 当期純利益(千円)	572,168	1,433,939
普通株式の期中平均株式数(千株)	13,602	13,599

2. 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。

項目	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株当たり純資産額	2,485.88円	2,615.75円
(算定上の基礎)		
連結貸借対照表の純資産の部の合計額(千円)	33,938,771	35,688,550
純資産の部の合計額から控除する金額(千円)	129,059	121,484
(うち非支配株主持分(千円))	129,059	121,484
普通株式に係る純資産額(千円)	33,809,712	35,567,066
普通株式の発行済株式数(千株)	13,618	13,618
普通株式の自己株式数(千株)	17	21
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(千株)	13,600	13,597

## (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】

会社名	銘柄	発行年月日	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	利率 (%)	担保	償還期限
山形三菱自動車販売株式会社	第1回無担保社債	2016年9月16日	170,000	170,000 (-)	0.45	無担保	2023年9月15日
山形三菱自動車販売株式会社	第2回無担保社債	2016年9月16日	80,000	80,000 (-)	0.45	無担保	2023年9月16日
合計			250,000	250,000 (-)			

(注) 1. 「当期末残高欄の(内書)は、1年内償還予定の金額であります。

2. 連結決算日後5年内における1年ごとの償還予定額の総額

1年以内 (千円)	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)
-	-	250,000	-	-

## 【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	15,772,000	14,892,000	0.86	
1年内返済予定の長期借入金	5,507,330	9,142,175	1.94	
1年以内に返済予定のリース債務	437,576	416,129	-	
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く)	15,066,703	10,452,277	1.02	2022年4月30日～ 2035年11月30日
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く)	770,404	650,629	-	2022年4月30日～ 2028年10月31日
計	37,554,014	35,553,211		

(注) 1. 「平均利率」については、期末借入金残高に対する加重平均利率を記載しております。

なお、リース債務の平均利率については、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ため、「平均利率」を記載しておりません。

2. 長期借入金およびリース債務(1年以内に返済予定のものを除く)の連結決算日後5年内における1年ごとの返済予定額の総額は以下の通りであります。

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	3,488,880	2,414,931	1,635,633	1,100,098
リース債務	304,904	196,460	97,495	31,959

## 【資産除去債務明細表】

当連結会計年度期首および当連結会計年度末における資産除去債務の金額が当連結会計年度期首および当連結会計年度末における負債および純資産の合計額の100分の1以下であるため、記載を省略しております。

## (2) 【その他】

該当事項はありません。

## 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)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	308,372	290,744
前払費用	1 575	1 964
未収入金	1 54,600	1 38,831
関係会社短期貸付金	1 1,320,460	1 6,629,770
未収収益	1 10,643	1 8,770
流動資産合計	1,694,652	6,969,081
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
工具、器具及び備品	630	630
減価償却累計額	468	522
工具、器具及び備品(純額)	162	108
有形固定資産合計	162	108
<b>無形固定資産</b>		
ソフトウェア	101	43
無形固定資産合計	101	43
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	-	94,325
関係会社株式	13,823,541	13,823,541
出資金	1	1
関係会社長期貸付金	1 11,712,910	1 7,383,140
投資その他の資産合計	25,536,452	21,301,007
固定資産合計	25,536,715	21,301,158
資産合計	27,231,368	28,270,239

(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)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
1年内返済予定の長期借入金	1,320,460	6,629,770
未払金	816	814
未払費用	14,846	10,216
未払法人税等	1,611	1,933
未払消費税等	2,488	2,308
預り金	371	331
流動負債合計	1,340,594	6,645,374
固定負債		
長期借入金	11,712,910	7,383,140
役員退職慰労引当金	6,240	8,190
固定負債合計	11,719,150	7,391,330
負債合計	13,059,744	14,036,704
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	2,000,000	2,000,000
資本剰余金		
資本準備金	500,000	500,000
その他資本剰余金	11,277,317	11,277,317
資本剰余金合計	11,777,317	11,777,317
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	400,963	469,577
利益剰余金合計	400,963	469,577
自己株式	6,657	7,993
株主資本合計	14,171,624	14,238,902
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	-	5,367
評価・換算差額等合計	-	5,367
純資産合計	14,171,624	14,233,535
負債純資産合計	27,231,368	28,270,239

## 【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)
営業収益	1 355,821	1 284,503
営業総利益	355,821	284,503
販売費及び一般管理費	1, 2 94,075	1, 2 84,956
営業利益	261,746	199,547
営業外収益		
受取利息	1 147,780	1 154,711
受取手数料	1 23,600	1 10,500
その他	1 1,379	1 342
営業外収益合計	172,759	165,553
営業外費用		
支払利息	1 142,500	146,480
支払手数料	23,600	10,500
その他	986	122
営業外費用合計	167,086	157,103
経常利益	267,419	207,997
税引前当期純利益	267,419	207,997
法人税、住民税及び事業税	1,818	3,376
法人税等合計	1,818	3,376
当期純利益	265,600	204,620

## 【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		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	2,000,000	500,000	11,277,317	11,777,317
当期変動額				
剰余金の配当				
当期純利益				
自己株式の取得				
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)				
当期変動額合計	-	-	-	-
当期末残高	2,000,000	500,000	11,277,317	11,777,317

	株主資本				純資産合計
	利益剰余金		自己株式	株主資本合計	
	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	298,606	298,606	5,553	14,070,370	14,070,370
当期変動額					
剰余金の配当	163,242	163,242		163,242	163,242
当期純利益	265,600	265,600		265,600	265,600
自己株式の取得			1,104	1,104	1,104
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)					-
当期変動額合計	102,357	102,357	1,104	101,253	101,253
当期末残高	400,963	400,963	6,657	14,171,624	14,171,624

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		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計
当期首残高	2,000,000	500,000	11,277,317	11,777,317
当期変動額				
剰余金の配当				
当期純利益				
自己株式の取得				
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)				
当期変動額合計	-	-	-	-
当期末残高	2,000,000	500,000	11,277,317	11,777,317

	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	400,963	400,963	6,657	14,171,624	-	-	14,171,624
当期変動額							
剰余金の配当	136,007	136,007		136,007			136,007
当期純利益	204,620	204,620		204,620			204,620
自己株式の取得			1,335	1,335			1,335
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					5,367	5,367	5,367
当期変動額合計	68,613	68,613	1,335	67,278	5,367	5,367	61,911
当期末残高	469,577	469,577	7,993	14,238,902	5,367	5,367	14,233,535

【注記事項】

(重要な会計方針)

1 有価証券の評価基準および評価方法

(1)関係会社株式

移動平均法による原価法によっております。

(2)その他有価証券

時価のあるもの

決算期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は、移動平均法により算定）

2 固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産

主なものは工具、器具及び備品であり、定率法を採用しております。

なお、耐用年数は8年としております。

(2)無形固定資産

主なものはソフトウェアであり、定額法を採用しております。

なお、耐用年数は5年としております。

3 引当金の計上基準

役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に充てるため、内規に基づく事業年度末要支給額を計上しております。

4 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税および地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

## (貸借対照表関係)

1 関係会社に対する金銭債権および金銭債務は、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)
短期金銭債権	1,331,268千円	6,638,705千円
短期金銭債務	178 "	116 "
長期金銭債権	11,712,910 "	7,383,140 "
計	13,044,356千円	14,021,962千円

## (損益計算書関係)

1 関係会社との取引高は、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)
営業取引による取引高		
営業収益	355,821千円	284,503千円
販売費及び一般管理費	26,300 "	25,800 "
営業取引以外の取引による取引高		
営業外収益	160,775千円	165,298千円
営業外費用	268 "	- "

2 販売費及び一般管理費のうち主要な費目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	18,764千円	16,900千円
役員退職慰労引当金繰入額	1,930 "	1,950 "
人件費	780 "	"
租税公課	10,352 "	11,027 "
旅費及び通信費	5,928 "	1,767 "
支払手数料	52,340 "	49,797 "
割合		
販売費	%	%
一般管理費	100%	100%



(有価証券関係)

前事業年度(2020年3月31日)

(単位:千円)

区 分	貸借対照表計上額
関係会社株式	13,823,541

上記については、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローが約定されておりません。  
したがって、時価を把握することが極めて困難と認められるものであります。

当事業年度(2021年3月31日)

(単位:千円)

区 分	貸借対照表計上額
関係会社株式	13,823,541

上記については、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローが約定されておりません。  
したがって、時価を把握することが極めて困難と認められるものであります。

## 【附属明細表】

## 【有価証券明細表】

有価証券の金額が資産の総額の100分の1以下であるため、財務諸表等規則第124条の規定により記載を省略しております。

## 【有形固定資産等明細表】

(単位：千円)

区分	資産の種類	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期償却額	当期末残高	減価償却累計額
有形固定資産	工具、器具及び備品	162			54	108	522
	計	162			54	108	522
無形固定資産	ソフトウェア	101			58	43	
	計	101			58	43	

## 【引当金明細表】

(単位：千円)

科目	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
役員退職慰労引当金	6,240	1,950		8,190

## (2) 【主な資産および負債の内容】

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	400株
株式の名義書換え	
取扱場所	東京都府中市日鋼町1-1 三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部
株主名簿管理人	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	三菱UFJ信託銀行株式会社 全国各支店
名義書換手数料	無料
単元未満株式の買取り	
取扱場所	東京都府中市日鋼町1-1 三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部
株主名簿管理人	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	三菱UFJ信託銀行株式会社 全国各支店
買取手数料	無料
公告掲載方法	東京都において発行する日本経済新聞および山形市において発行する山形新聞に掲載します。
株主に対する特典	該当事項はありません。

(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ません。

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および募集新株予約権の割当てを受ける権利

## 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

事業年度 第8期(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) 2020年6月26日東北財務局長に提出

#### (2) 半期報告書

事業年度 第9期中(自 2020年4月1日 至 2020年9月30日) 2020年12月25日東北財務局長に提出

#### (3) 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19号(連結会社の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に著しい影響を与える事象)の規定に基づく臨時報告書

2021年4月21日東北財務局長に提出

## 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

2022年6月24日

ディー・ティー・ホールディングス株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ  
東京事務所

指定有限責任社員

公認会計士

芝田 雅也

業務執行社員

指定有限責任社員

公認会計士

奥津 佳樹

業務執行社員

### 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」に掲げられているディー・ティー・ホールディングス株式会社の2020年4月1日から2021年3月31日までの連結会計年度の訂正後の連結財務諸表、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、ディー・ティー・ホールディングス株式会社及び連結子会社の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。

### その他の事項

有価証券報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は、連結財務諸表を訂正している。なお、当監査法人は、訂正前の連結財務諸表に対して2021年6月29日に監査報告書を提出しているが、当該訂正に伴い、訂正後の連結財務諸表に対して本監査報告書を提出する。

### 連結財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における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、監査役及び監査役会に対して、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。

#### 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

- 
- (注) 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いません。

## 独立監査人の監査報告書

2021年6月29日

ディー・ティー・ホールディングス株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ

東京事務所

指定有限責任社員

公認会計士

芝田 雅也

業務執行社員

指定有限責任社員

公認会計士

奥津 佳樹

業務執行社員

### 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」に掲げられているディー・ティー・ホールディングス株式会社の2020年4月1日から2021年3月31日までの第9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、ディー・ティー・ホールディングス株式会社の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。

### 財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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、継続企業の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。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における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、監査役及び監査役会に対して、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。

#### 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

---

(注) 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いません。