

貸 借 対 照 表

(2019年3月31日現在)

2019年6月27日

宮崎市橘通西三丁目10番32号

宮崎交通株式会社

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	1,503,798	流動負債	2,443,040
現金及び預金	651,587	短期借入金	649,500
未収運賃	114,453	買掛金	121,197
未収金	584,200	リース債務	167,077
商品	293	未払金	280,177
貯蔵品	18,950	未払費用	180,385
前払費用	47,851	未払法人税等	233,006
その他の流動資産	95,337	未払消費税等	85,146
貸倒引当金	△ 8,875	預り金	162,278
		前受収益	476,454
固定資産	11,784,173	デリバティブ債務	4,373
有形固定資産	9,606,882	賞与引当金	83,443
建物	1,235,257	固定負債	6,664,999
構築物	210,878	長期借入金	2,592,419
機械及び装置	117,597	リース債務	436,002
車両運搬具	400,699	長期未払金	132,843
工具器具備品	93,041	預り保証金	171,614
土地	6,903,752	長期前受収益	1,654,711
庭園	1,146	債務保証損失引当金	427,824
建設仮勘定	9,265	退職給付引当金	18,332
リース資産	635,242	旅行券等引換引当金	185,100
		資産除去債務	27,464
無形固定資産	43,721	再評価に係る繰延税金負債	1,018,686
電話加入権	10,035	負債合計	9,108,039
ソフトウェア	22,990	(純資産の部)	
その他の無形固定資産	441	株主資本	2,955,936
リース資産	10,253	資本金	100,000
投資その他の資産	2,133,569	資本剰余金	244,499
投資有価証券	1,459,056	資本準備金	105,499
関係会社株式	176,400	その他資本剰余金	139,000
繰延税金資産	6,445	利益剰余金	2,611,437
破産更生債権等	4,445	その他利益剰余金	2,611,437
長期前払費用	16,795	圧縮積立金	4,151
前払年金費用	269,567	繰越利益剰余金	2,607,286
その他の投資	225,853	評価・換算差額等	1,223,995
貸倒引当金	△ 24,995	繰延ヘッジ損益	△ 2,875
		土地再評価差額金	1,226,870
資 産 合 計	13,287,972	純 資 産 合 計	4,179,932
		負 債 ・ 純 資 産 合 計	13,287,972

(個別注記表)

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 子会社株式及び関連会社株式の評価は、移動平均法による原価法によっている。
- ② その他有価証券のうち時価のないものの評価は、移動平均法による原価法によっている。

(2) デリバティブの評価基準及び評価方法

デリバティブの評価は、時価法によっている。

(3) たな卸資産の評価基準及び評価方法

- ① 商 品 … 総平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）によっている。
- ② 貯 蔵 品 … 最終仕入原価法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）によっている。

(4) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産
定率法によっている。ただし、建物、構築物については定額法を採用している。
- ② 無形固定資産（リース資産を除く）
定額法を採用している。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)に基づく定額法によっている。
- 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いる。

(5) 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検討し、回収不能見込額を計上している。
- ② 賞 与 引 当 金 … 従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額基準による当事業年度末の負担額を計上している。
- 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、当事業年度末において発生していると認められる額を計上している。
また、数理計算上の差異は、そ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年数(5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損益処理している。
- ④ 債 務 保 証 損 失 引 当 金 … 債務保証に係る損失に備えるため、被保証会社の財政状態を個別に勘案し、損失負担見込額を計上している。
- ⑤ 旅 行 券 等 引 換 引 当 金 … 当社が発行している旅行券等の未使用分について、一定期間経過後収益に計上したものに對する将来の使用に備えるため、実績率を基に見積額を計上している。

(6) 重要なヘッジ会計の方法

- ① ヘ ッ ジ 会 計 の 方 法 … 繰延ヘッジ処理を採用している。また、特例処理の適用要件を満たしている金利スワップについては特例処理を採用している。
- ② ヘ ッ ジ 手 段 と ヘ ッ ジ 対 象 … 燃料の価格変動リスクをヘッジするために原油スワップを利用している。
また、借入金の金利変動リスクをヘッジするために金利スワップを利用している。
- ③ ヘ ッ ジ 方 針 … 燃料の価格変動リスク及び借入金の金利変動リスクを回避する目的でデリバティブ取引を行っており、投機目的のデリバティブ取引は行っていない。
- ④ ヘ ッ ジ 有 効 性 評 価 の 方 法 … ヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間においてヘッジ対象の相場変動又はキャッシュ・フロー変動の累計とヘッジ手段の相場変動又はキャッシュ・フロー変動の累計を比較し、その変動額の比較によって有効性を評価している。

(7) 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、税抜方式を採用している。

(追加情報)

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」等の適用

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」（企業会計基準適用指針第28号 2018年2月16日）等を当会計期間の期首から適用しており、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示している。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当事業年度末における発行済株式の種類および株式数

普通株式 319,351,807 株

(2) 剰余金の配当に関する事項

基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生が翌期になるもの
2019年6月14日開催の第138回定時株主総会において次のとおり付議いたします。

- ・ 配当金の総額 63,423,268円
- ・ 1株当たりの配当金額 0円19.86銭
- ・ 基準日 2019年3月31日
- ・ 効力発生日 2019年6月17日

3. その他の注記

(1) 当期純損益金額

当期純利益 451,264 千円

(2) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示している。