

【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25日

【事業年度】 第101期(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

【会社名】 株式会社大運

【英訳名】 DAIUN CO., LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 岩崎雅信

【本店の所在の場所】 大阪市中央区久太郎町四丁目1番3号

【電話番号】 (06)6120局2001番

【事務連絡者氏名】 管理部課長 谷本祐二

【最寄りの連絡場所】 大阪市中央区久太郎町四丁目1番3号

【電話番号】 (06)6120局2001番

【事務連絡者氏名】 管理部課長 谷本祐二

【縦覧に供する場所】 株式会社大運 神戸支店  
(神戸市東灘区向洋町東三丁目)  
株式会社大運 名古屋支店  
(名古屋市中区丸の内一丁目4番12号)  
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】

回次	第97期	第98期	第99期	第100期	第101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)	6,534,350	6,862,256	7,365,469	7,410,713	7,473,942
経常利益 (千円)	201,954	174,830	119,763	131,347	189,893
当期純利益又は当期純損失 (千円)	264,180	148,941	20,516	18,379	155,816
持分法を適用した場合の投資利益 (千円)	-	-	-	-	-
資本金 (千円)	2,394,398	2,394,398	2,394,398	2,394,398	2,394,398
発行済株式総数 (株)	62,280,394	6,228,039	6,228,039	6,228,039	6,228,039
純資産額 (千円)	2,529,582	2,597,141	2,483,427	2,447,605	2,870,302
総資産額 (千円)	5,808,440	5,566,460	4,624,482	4,380,787	5,014,095
1株当たり純資産額 (円)	406.91	417.84	399.57	393.83	461.89
1株当たり配当額 (円)	1.00	10.00	3.00	-	6.00
(うち1株当たり中間配当額) (円)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
1株当たり当期純利益金額又は当期純損失金額 (円)	42.50	23.96	3.30	2.96	25.07
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	43.6	46.7	53.7	55.9	57.2
自己資本利益率 (%)	11.21	5.81			5.86
株価収益率 (倍)	11.3	17.3			12.4
配当性向 (%)	23.5	41.7			23.9
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	354,381	204,659	119,553	365,171	167,362
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	58,904	86,432	13,972	78,652	10,495
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	78,893	425,955	859,911	204,975	141,104
現金及び現金同等物の期末残高 (千円)	2,124,473	1,816,745	1,062,415	1,143,957	1,441,928
従業員数 (名)	116	107	104	118	114
株主総利回り (%)	116.6	103.3	82.8	54.2	81.1
比較指標：配当込みTOPIX (%)	114.6	132.8	126.2	114.2	162.3
最高株価 (円)	53	508 (53)	486	345	441
最低株価 (円)	35	396 (45)	256	181	187

(注) 1 当社は連結財務諸表を作成していないため、連結会計年度に係る主要な経営指標等の推移については、記載しておりません。

2 売上高には、消費税等は含まれておりません。

- 3 潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益については、第97期から第101期においては潜在株式が存在しないため、記載しておりません。
- 4 第99期および第100期の自己資本利益率、株価収益率及び配当性向については、当期純損失であるため記載しておりません。
- 5 2017年10月1日付で普通株式10株につき1株の割合で株式併合を行っております。これに伴い、第97期の期首に当該株式併合が行われたと仮定し、1株当たり純資産額及び1株当たり当期純利益金額を算定しております。なお、第97期の1株当たり配当額につきましては、当該株式併合前の実際の配当額を記載しております。また、第98期の株価については株式併合後の最高・最低株価を記載し、株式併合前の最高・最低株価を（ ）内に記載しております。
- 6 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第二部におけるものです。

## 2 【沿革】

- 1945年 3月 大阪海運株式会社を設立、港湾運送事業、貨物自動車業、通関業等を開始。
- 1947年 3月 現神戸支店を設置。
- 1948年 4月 現東京営業所を設置。
- 1957年12月 現名古屋支店を設置。
- 1961年 2月 関西運送株式会社を吸収合併。
- 1961年10月 大阪証券取引所の市場第2部に上場。
- 1962年 1月 商号を大阪海運株式会社より株式会社大運へ変更。
- 1963年10月 大阪堺倉庫竣工。
- 1977年 2月 本店の所在地を大阪市西区に移転。
- 1984年11月 大阪南港雑貨センターを設置。
- 1988年11月 六甲物流センター竣工。
- 1988年11月 神戸支店を現在地に移転。
- 1990年11月 大阪南港物流センターを設置。
- 2007年 4月 関西商運株式会社を吸収合併。
- 2013年 7月 東京証券取引所の市場第2部へ市場変更。
- 2016年 7月 本店の所在地を現在地に移転。

## 3 【事業の内容】

当社の事業目的は記載されているとおりであります。現在行っている事業の内容は次のとおりであります。

報告セグメント	事業別	事業内容
港湾運送事業	一般港湾荷役事業	港湾運送事業法による無限定業者として、貨物の船積み、陸揚げのための貨物の運送及び荷捌きを一貫引き受けして行う業務
	港湾荷役事業	船会社、荷主、元請港運事業者の委託を受け、沿岸荷役(無限定)を行う業務
	通関業	通関業法に基づく輸出入貨物の通関手続業務
	倉庫業	倉庫業法に基づく普通倉庫の保管、荷役業務
自動車運送事業	一般区域貨物自動車運送事業	大小各型トラックによる一般陸運貨物の現地運送並びに集配業務 長距離貨物輸送業務及び隔地間連絡輸送業務 国際海上コンテナ貨物の内陸輸送業務
その他	損害保険代理業	自動車、火災、傷害及び、海上等の各種損害保険の代理店業務

#### 4 【関係会社の状況】

当社は関係会社を有していないので、連結財務諸表は作成していません。

#### 5 【従業員の状況】

##### (1) 提出会社の状況

2021年3月31日現在

従業員数(人)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
114	45.8	17.6	5,550

報告セグメント	従業員数(人)
港湾運送事業	93
自動車運送事業	18
その他	1
全社(共通)	2
合計	114

- (注) 1 従業員数は、就業人員数であります。  
2 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。  
3 全社(共通)は、総務及び経理等の管理部門の従業員であります。

##### (2) 労働組合の状況

当社の労働組合は、全日本港湾労働組合関西地方阪神支部に加盟しております。2021年3月31日現在の組合員数は75名でユニオンショップ制であります。なお、労使関係については、概ね良好であります。

## 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】

#### (1) 会社の経営の基本方針

当社は港湾運送事業・国際コンテナ輸送・NVOCC・通関及び倉庫業を基本に国際複合一環輸送を主業務としております。また、国内輸送部門では海上フェリーを利用した隔地間輸送を行ない、倉庫部門では賃貸倉庫を営しております。

経営理念は「つねに豊かな総合物流の未来を拓く」を基本に、今日まで培った経験と実績を礎に顧客のニーズにいち早くお応えしながら「創造するロジスティクス」を追求することによって社会に貢献できる企業を目指しております。

併せて、当社事業の発展と経営の安定を実現することによって株主の皆様をはじめ、当社協力会社など信頼をお寄せいただいている方々のご期待に応えてまいります。

#### (2) 目標とする経営指標

安定した収益の確保を目指す観点から、収入・粗利益・経費の中期計画を完全実施してまいります。あらゆる部店の利益確保を思考し、将来的に営業利益2億円以上の確保を目指してまいります。

#### (3) 中長期的な会社の経営戦略

当社は引き続き、多様化する荷主及び市場の変化に応え得る企業体質を確立して、如何なる経営環境の変化にも対応できるよう、営業力の強化と中長期的視点に立った施設・設備の充実、新たな輸送方法の研究・開発とそれを担う人材の育成を目指しております。

そのような状況下において、特に下記を重点項目と致しております。

##### 1. 重点対象荷主・貨種の選定

荷主の選別と集中を図り、それぞれの対応方針を明確にする。

##### 2. 海外拠点の強化

中国事務所の営業機能強化及び海外パートナーの拡大。

##### 3. 営業力の強化

営業担当者の質の向上、営業人員の増加、販売促進強化、営業推進体制の再構築。

##### 4. 物流機能の強化

港湾運送事業を基礎に3PL(サード・パーティ・ロジスティクス)を視野に入れながらパートナーのネットワークを強化拡大する。

##### 5. ローコストオペレーションによる生産性の向上を図る。

港湾荷役事業・倉庫業・国内海上コンテナ・営業業務のコスト対応力を強化する。

#### (4) 優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題

当社は、厳しい国際・国内物流業界において、如何なる経済環境にあっても当社の営業基盤を確立できるよう、荷主に直結した作業・輸送システムを更に発展させてまいります。

每期安定した収益、配当を確保すべく取り組んでおります。

営業上の立替金が増加し、資金負担、回収リスクが増加しており、立替金の管理及び早期回収を強化いたします。

経営姿勢として安全第一、コンプライアンスの徹底、地球環境に配慮したグリーン経営をより充実させ、経営資源を有効活用しながら中長期に亘って収益機会を創造いたします。今後は引き続き財務体質の尚一層の改善を図るべく、徹底した経営の効率化と安定化を目指してまいります。

なお、文中における将来に関する事項は、当事業年度末現在において当社が判断したものであります。

## 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、以下のとおりであります。

なお、文中の将来に関する事項は、当事業年度末現在において当社が判断したものであります。

### (1) 立替金及び営業未収入金等の回収遅延や貸倒れリスク

当業界では長年の慣例として、荷主が払うべき海上運賃・関税・消費税をサービスの一環として、一時的に立替払いを行うことが一般的となっており、営業未収入金とともに多額の立替金が計上されるのが通常となっております。

そのため営業未収入金が回収不能となった場合、併せて立替金も回収不能となる場合があり経営成績及び財政状態に重要な影響を与えるリスクがあります。

また、立替金は営業活動の拡大とともに増加していく傾向にあるとともに、消費税率の変更があった場合に一時的に立替払いが急増し資金繰りに影響を与えるリスクがあります。

債権の貸倒れの発生については、景気動向により影響を受けることはもとより、個社特有の事情にもよるため、リスクが顕在化する程度や時期を特定することは困難であります。昨今の新型コロナウイルス感染症拡大に伴う景況感の悪化に伴い、得意先の財政状態に影響を与える可能性があると認識しております。

当社では新規及び既存取引先について与信管理を徹底し債権の貸倒れの発生を防ぐとともに、経理部門において全社的な債権管理を行い、滞留債権の発生が認められた場合、営業部門に報告と対応策を求めることで貸倒れのリスクを管理しております。

また資金繰り計画を適時に作成・更新するとともに、一定の余裕資金を常に確保することで急な資金需要があった場合にも対応できる体制を構築しております。

### (2) 外部経営環境に関わるリスク

当社は大阪港の港運を中心とした総合物流事業を展開しておりますが、輸送需要は経済動向、天災、テロや戦争、疾病の発生・蔓延等により大きく減少する可能性があります。

今般世界的に感染が拡大した新型コロナウイルス感染症に関しては、世界的な経済活動の停滞による輸出の減少により、当社の事業活動にも軽微ではありますが一部影響が出てきております。

今後感染拡大が長期間にわたって続いた場合には、その期間や影響を見積もるのは困難であります。経営成績及び財政状態に重大な影響を及ぼす可能性があります。

当社では、一部在宅勤務の実施や、オフィスレイアウトの変更、中国駐在員の一時帰国等、従業員の安全と健康を最優先にした対応を徹底するとともに、新型コロナウイルスの業績への影響の極小化を図るべく、引き続き固定費の削減の意識を継続しながら、高付加価値、高収益を目指したSCMの構築を図っております。

### (3) 有価証券の価値の変動に関するリスク

当社では、低金利下での余資運用等の目的で有価証券を保有しておりますが予期せぬ金融市場の混乱等により、当社が保有する有価証券の価値の変動が当社の経営成績及び財政状態に影響を与える可能性があります。

当社では、有価証券の購入、売却に係る内部統制を整備・運用するとともに保有する有価証券の時価を適時に取締役会に報告する等、保有する有価証券の価値の変動に関するリスクの把握に努めております。

## 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】

当期における当社の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フロー（以下、「経営成績等」という。）の状況の概要並びに経営者の視点による当社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、当事業年度末現在において判断したものであります。

### (1) 経営成績

当期の日本経済は、新型コロナウイルスの感染拡大や米中貿易問題による世界経済の先行き不透明感に加え感染拡大に伴う外出自粛による個人消費の冷え込み、国内においても生産活動の停滞、個人消費の失速、雇用環境の悪

化など経済活動は落ち込み、依然として厳しい状況が続きました。一部の国ではワクチン接種が進んだことに伴い経済活動を徐々に再開する動きがあり、世界経済全般としてはコロナ危機からの回復傾向が続いたとみられます。

このような状況の中、当社におきましては、新型コロナウイルスの一部影響もありましたが、営業収入に関しては前年比と概ね同水準となっており、営業利益は前年比で大きく増加しました。これは人件費の減少及び営業経費の抑制等によるものです。

以上の結果、当期における営業収入は前期比+63,228千円(+0.9%)の7,473,942千円となりました。営業利益は100,093千円(前年同期は営業損失12,679千円)となりました。経常利益は前期比+58,546千円(+44.6%)の189,893千円となりました。当期純利益は、155,816千円(前年同期は当期純損失18,379千円)となりました。

セグメントごとの経営成績は、次のとおりであります。

#### 1. 港湾運送事業

当社の主要セグメントである当セグメントにおきましては、営業収入(セグメント間の内部売上高又は振替高を除く)は、前期比+71,842千円(+1.0%)の7,236,327千円で、全セグメントの96.8%を占めております。

新型コロナウイルス感染の影響等も一部ありましたが、経費等の抑制によりセグメント利益(営業利益)は、前期比+41,961千円(+11.5%)の408,040千円となりました。

#### 2. 自動車運送事業

当セグメントにおきましては、料金見直しによりセグメント利益は回復傾向にあります。

この結果、営業収入は、前期比 10,022千円( 4.1%)の232,426千円で、全セグメントの3.1%を占めております。

セグメント利益(営業利益)は、前期比+5,440千円(+97.6%)、11,013千円となりました。

#### 3. その他

当セグメントにおきましては、海上保険収入が回復傾向にあります。

この結果、営業収入は、前期比+1,408千円(+37.3%)の5,188千円で、全セグメントの0.1%を占めております。

セグメント利益(営業利益)は、前期比+1,416千円(+38.2%)の5,125千円となりました。



生産、受注及び取扱の実績

a. 生産実績

当社は生産活動を行っておりませんので、該当事項はありません。

b. 受注実績

当社は受注から役務の提供までの期間が短期間のため記載を省略しております。

c. 取扱実績

当事業年度における取扱実績をセグメントごとに示すと、次のとおりになります。

セグメントの名称	取扱高(千円)	前事業年度比(%)
港湾運送事業	7,236,327	1.0
自動車運送事業	232,426	4.1
その他	5,188	37.3
合計	7,473,942	0.9

- (注) 1 セグメント間取引については、相殺消去しております。  
2 金額は、販売価格によっております。  
3 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

## (2) 財政状態

当社の当期営業収入は、前期比+63,228千円(+0.9%)の7,473,942千円となり、営業利益100,093千円、経常利益189,893千円、当期純利益155,816千円となりました。

当事業年度末における流動資産は、前事業年度末より419,061千円増加して2,854,167千円となりました。これは現金及び預金の増加297,970千円、営業未収入金の増加58,380千円、立替金の増加109,095千円、その他の減少54,095千円等によるものであります。

当事業年度末における固定資産は、前事業年度末より214,489千円増加して2,159,927千円となりました。これは機械及び装置(純額)の増加59,594千円、投資有価証券の増加275,219千円、のれんの減少27,931千円等によるものであります。

当事業年度末における繰延資産は、前事業年度末より242千円減少となりました。これは社債発行費の減少242千円によるものであります。

当事業年度末における流動負債は、前事業年度末より45,247千円増加して1,327,091千円となりました。これは、営業未払金の増加63,218千円、未払費用の増加15,951千円、1年内返済予定の長期借入金の減少28,660千円等によるものであります。

当事業年度末における固定負債は、前事業年度末より165,362千円増加して816,701千円となりました。これは長期借入金の増加208,294千円、退職給付引当金の減少29,339千円等によるものであります。

当事業年度末における純資産は、前事業年度末より422,696千円増加して2,870,302千円となりました。これは繰越利益剰余金の増加155,816千円、その他有価証券評価差額金の増加267,013千円等によるものであります。

当期は新型コロナウイルス感染症の影響による輸送低迷等の影響もありましたが営業収入については堅調に推移しました。変異株による新型コロナウイルス感染症の世界的拡大が懸念される状況の中で、一部の国ではワクチン接種も進んだことに伴い輸送需要も回復傾向にあり、次期においては荷動きの増加が期待されるものの厳しい状況が続くと思われまます。

当社といたしましては、固定費の削減の意識を継続しながら、高付加価値、高収益を目指したSCM(サプライチェーンマネジメント)を構築し、業績のさらなる発展を目指します。

### (3) キャッシュ・フロー

当期のキャッシュ・フローにつきましては、営業活動により167,362千円、投資活動により 10,495千円、財務活動により141,104千円となりました。この結果、現金及び現金同等物の期末残高は、前期末比+297,970千円の1,441,928千円となりました。

#### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

167,362千円(前期は365,171千円)でありました。これは、税引前当期純利益199,214千円および減価償却費81,211千円の計上、売上債権54,925千円、立替金109,095千円の増加が主な要因となっています。

#### (投資活動によるキャッシュ・フロー)

10,495千円(前期は 78,652千円)となりました。これは、投資有価証券の売却による収入336,761千円、投資有価証券の取得による支出281,776千円等によるものです。

#### (財務活動によるキャッシュ・フロー)

141,104千円(前期は 204,975千円)となりました。これは、長期借入金の返済による支出620,366千円、長期借入金による収入800,000千円等に起因するものです。

当期につきましては、財務内容の更なる健全化のため、立替金のリスクを抑え、固定資産購入等の経費を見直しにも注力しました。その財源は、営業活動により獲得されたキャッシュ・フローであります。

資金需要を満たすための資金は、原則として、営業活動によるキャッシュ・フローを財源としますが、巨額の資金需要に対応する場合等は、円滑な事業活動に必要なレベルの流動性の確保及び財務の健全性・安定性を維持するため、銀行等から借入等を行う方針です。資金調達を行う際は、期間や国内外の市場金利動向等、また自己資本比率、DEレシオ(負債資本倍率)やROEといった財務指標への影響度等を総合的に勘案しながら、最適な調達を実施します。

### (4) 重要な会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定

当社の財務諸表は、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。

当社経営陣は、財務諸表の作成に際し、決算日における資産・負債の報告数値及び偶発債務・後発事象の開示、ならびに報告期間における収入・費用の報告数値に影響を与える見積り及び仮定設定を行わねばなりません。経営陣は、債権の回収、投資、固定資産の減損、法人税等、退職金、偶発事象に関わる見積り及び判断に対して、継続して評価を行っております。経営陣は、過去の実績や状況に応じ合理的であると考えられる様々な要因に基づき、見積り及び判断を行い、その結果は、他の方法では判断しにくい資産・負債の簿価及び収入・費用の報告数字についての判断の基礎となります。財務諸表の作成に当たって用いた会計上の見積り及び仮定は合理的な基準に基づき実施しております。

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ありません。

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】

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】

##### (1) 港湾運送事業

当期の設備投資の主なものは、機械及び装置69,000千円及び工具、器具及び備品4,680千円であります。  
なお、当期の重要な設備の売却又は除却はありません。

##### (2) 自動車運送事業

当期の重要な設備投資及び設備の売却又は除却はありません。

##### (3) その他

当期の設備投資及び設備の売却又は除却はありません。

## 2 【主要な設備の状況】

2021年3月31日現在

事業所名 (所在地)	報告セグメント	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 及び運搬 具	土地 (面積㎡)	工具・器 具・備品	リース資 産	合計	
本社 (大阪市中央区)	港湾運送事業 その他	事務所 設備	8,129	0		3,296	2,267	13,693	24
神戸支店 六甲物流センター 神戸六甲フレート ステーション (神戸市東灘区)	港湾運送事業	保税上 屋設 備・土 地他	29,553	1,351	573,132 (4,904)	635	831	605,504	2
名古屋支店 (名古屋市中区)	港湾運送事業	事務所 設備		0		0	1,753	1,753	8
国内本部 (大阪市住之江区)	自動車運送 事業	トレー ラー・ シャー シー他		30,204		403		30,607	18
南港雑貨センター (大阪市住之江区)	港湾運送事業	フォーク リフト 他	0	0		753	548	1,302	3
堺営業所 (堺市)	港湾運送事業	倉庫上 屋他	7,629	361		51		8,042	2
東京営業所 (東京都港区)	港湾運送事業	事務所 設備	215			189	869	1,274	5
弁天営業所 (大阪市港区)	港湾運送事業	保税上 屋設 備・ フォーク リフト 他	16,898	73,582	3,051 (95)	4,625	7,451	105,608	51
上海事務所 (中国)	港湾運送事業	事務所 設備	45,472			0		45,472	1

- (注) 1 現在休止中の設備はありません。  
2 上記の金額には消費税等は含まれておりません。

## 3 【設備の新設、除却等の計画】

2021年3月31日現在、実施中のもの並びに計画中のものはありません。

## 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	15,000,000
計	15,000,000

##### 【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25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	6,228,039	6,228,039	東京証券取引所 市場第二部	単元株式数は100株であります。
計	6,228,039	6,228,039	-	-

#### (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)
2016年6月24日(注)1		62,280,394		2,394,398	261,830	52,473
2017年10月1日(注)2	56,052,355	6,228,039		2,394,398		52,473

(注)1 2016年6月24日開催の第96期定時株主総会決議に基づき、資本準備金を取り崩しその他資本剰余金に振り替え、欠損填補したものであります。

(注)2 2017年6月27日開催の第97期定時株主総会決議により、2017年10月1日付で10株を1株に株式併合いたしました。これにより発行済株式総数は56,052,355株減少し、6,228,039株となっております。

(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(人)		3	27	36	13	15	3,548	3,642	
所有株式数(単元)		483	3,859	1,968	725	87	54,572	61,694	58,639
所有株式数の割合(%)		0.782	6.255	3.189	1.175	0.141	88.455	100.00	

- (注) 1 自己株式13,717株は「個人その他」に137単元及び「単元未満株式の状況」に17株含まれております。  
2 「その他の法人」証券保管振替機構名義の株式が12単元含まれております。

(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(%)
大運協力会社持株会	大阪市中央区久太郎町4丁目1-3	957	15.41
大運従業員持株会	大阪市中央区久太郎町4丁目1-3	350	5.63
藤本弘和	大阪府吹田市	230	3.70
前田慶和	大阪府貝塚市	170	2.74
株式会社SBI証券	東京都港区六本木1丁目6番1号	122	1.96
SMB C日興証券株式会社	東京都千代田区丸の内3丁目3番1号	64	1.03
吉澤英雄	茨城県水戸市	62	1.00
赤瀬弘	香川県丸亀市	57	0.92
柴田剛志	千葉県市川市	56	0.91
岩崎雅信	大阪府豊中市	54	0.87
計		2,126	34.22



(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 13,700		
完全議決権株式(その他)	普通株式 6,155,700	61,557	
単元未満株式	普通株式 58,639		
発行済株式総数	6,228,039		
総株主の議決権		61,557	

(注) 1 「完全議決権株式(その他)」欄の普通株式には、証券保管振替機構名義の株式が1,200株(議決権12個)含まれております。

2 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社保有の自己株式17株が含まれております。

【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) 株式会社大運	大阪市中央区久太郎町4- 1-3	13,700		13,700	0.22
計		13,700		13,700	0.22

## 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】

会社法第155条第7号による取得

区分	株式数(株)	価額の総額(千円)
当事業年度における取得自己株式	484	132
当期間における取得自己株式		

(注) 当期間における取得株式数には、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(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				
保有自己株式数	13,717		13,717	

(注) 当期間における取得株式数には、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及び買増し請求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第一として、配当原資確保のための収益力を強化し、継続的かつ安定的な利益配分を行うことを基本方針としております。

当社の剰余金の配当は中間配当及び期末配当の年2回を基本的な方針としております。

2021年3月期につきましては、新型コロナウイルスの影響等もありましたが、当期純利益の計上となったため、利益剰余金による配当原資を確保することができることから、当期末1株当たりの配当を6円とすることといたしました。

配当の決定機関は、中間配当は取締役会、期末配当は株主総会であります。

なお、当社は中間配当を行うことができる旨を定款に定めております。

(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株当たり配当金額 (円)
2021年6月25日 定時株主総会決議	37,285	6

#### 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】

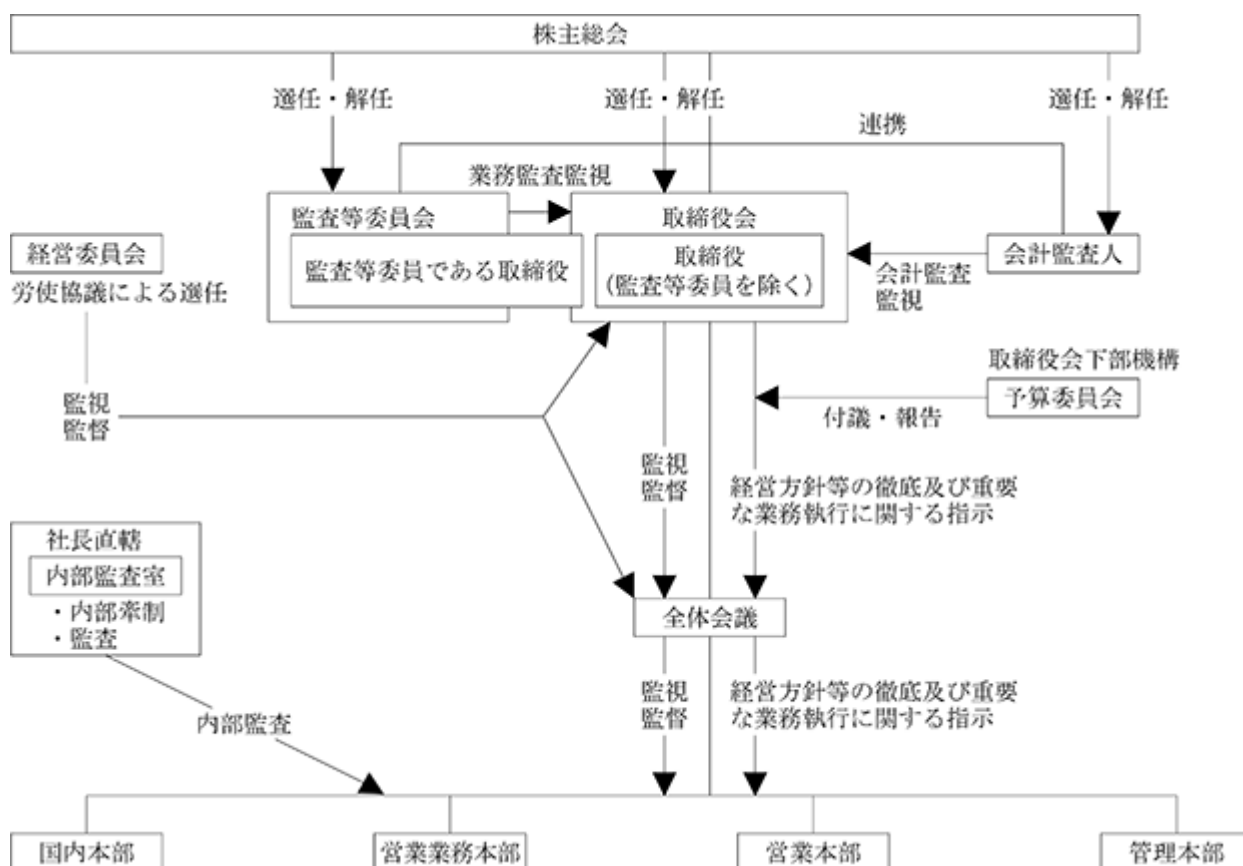
コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社における企業統治の体制は上場企業としての社会的使命と責任を果たし、継続的な成長・発展を目指すため、コーポレート・ガバナンスの充実が重要な経営課題であるとの認識に立ち、複数の社外取締役（監査等委員である取締役（以下「監査等委員」という）を含む。）の選任等による取締役会及び監査等委員会の機能強化を図り、また労使協議による経営委員会の設置により会社経営の透明性を高め、株主の視点に立った施策の実施に努めております。

企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由

当社は取締役会の監督機能を強化し、更なる監視体制の強化・充実により、一層のコーポレート・ガバナンスの充実を図ることを目的として、2021年6月25日開催の第101期定時株主総会における決議により監査等委員会設置会社へ移行しました。

当社の提出日現在における企業統治の体制の関連図は、以下の通りであります。



(2021年6月25日現在)

#### 1) 取締役会

当社の経営の監督機能としては取締役会があり、代表取締役及び各担当取締役の職務執行に対する監督を行っております。当社の取締役会は、本報告書提出日において、取締役（監査等委員を除く。）5名（うち社外取締役1名）、監査等委員3名（うち社外取締役2名）にて構成しており、原則として毎月1回開催しております。

取締役会は、法令に規定された事項、定款に規定された事項、株主総会の決議により委任された事項、その他の経営上の重要な事項を決定し、業務執行の意思決定に関しては、代表取締役及び各担当取締役に委任しておりますが、委任された事項に関する意思決定の結果及び執行状況については、取締役会へ報告しております。

#### 2) 監査等委員会

当社の経営の監査機能としては監査等委員会があり、各監査等委員が代表取締役及び各担当取締役の職務執行に対する監査を行っております。当社の監査等委員の員数は、本報告書提出日において3名であり、その内2名は社外監査等委員であります。

監査等委員は、取締役会等重要な会議に出席し、意見を述べること等によって、代表取締役及び各担当取締役の職務執行に対する監査を行っております。また、内部監査室と連携し内部監査実施状況、結果報告を受け指示及び、監査実施時の同席を行っております。

当社は2021年6月25日開催の第101期定時株主総会の決議を経て監査等委員会設置会社に移行しました。

監査等委員3名のうち2名を社外監査等委員として選任しており、企業の専門性の高い知識と豊富な経験を有しております。

監査等委員会では、監査方針、監査計画、監査等委員の業務の分担などの決定を行います。常勤監査等委員は、取締役会、経営会議その他重要な会議への出席や業務・財産の状況の調査等を通じ、取締役（監査等委員である取締役を除く。）の職務遂行の監査を行います。また、各監査等委員は社内の内部統制システムを通じ、事業の報告を求める等、調査致します。監査等委員会は、取締役との定期的な意見交換の場を持つ等、監査の実効性の確保並びにコンプライアンスと内部統制の充実強化を図ります。更に、監査等委員会は取締役から報告を求め、就業取引・利益相反取引・財産上の利益供与等について調査を行います。

#### 3) 会計監査人

当社の経営の監査機能としては会計監査人があり、会計監査人としてかがやき監査法人を選任しております。当社は、継続して監査契約を締結し、会計監査を受けております。なお、有価証券報告書には、業務を執行した公認会計士の氏名・監査業務にかかる補助者の構成を表示しております。

#### 4) 内部監査室

当社は、執行機能から独立した内部監査部門である内部監査室を設置しております。内部監査室は監査計画を策定し、事業部署への内部監査実施及びフォローアップ時に必要に応じ監査等委員も同席し監査実施状況を確認、または報告を受け、監査等委員の監査機能の強化を図っています。

#### 5) 全体会議

当社は月に1回（定例）各部所長出席の全体会議を開催し、取締役・取締役会の経営方針及び指示を企業全体に浸透徹底を図っています。また、売上・損益動向を中心とする業務執行状況をチェックする仕組みを採っております。

#### 6) 経営委員会

労使協議による経営委員会を設置し労働者の代表他数名出席のもと、取締役等が出席し経営者の考え方、労働者による意見等を聴取し、双方の認識のずれが生じないよう会社の透明性を図っています。

## 企業統治に関するその他の事項

### 1) 内部統制システムの整備の状況及びリスク管理体制の整備状況

当社の内部統制システムとしましては、社外取締役（社外監査等委員を含む。）を選任することにより、会社の経営・業務の監視を強め、経営委員会の設置により労使一体となった監視体制の中で更なる企業経営の透明性の確保を目指しております。

財務報告の信頼性と適正性を確保するため、金融商品取引法の定めに従い有効かつ正当な評価ができるよう内部統制システムを構築し、適切な運用に努めます。

市民生活の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力及び団体に対しては、一切の関係をもちません。また、反社会的勢力からの不当な要求に対しては、毅然とした態度で対応いたします。

反社会的勢力への対応については、当社のコンプライアンスの重要項目の一つとして位置付け、管理部を対応統括部署とし、全社に周知徹底いたします。

詳細な社内ルールにつきましては、今後さらに整備していく意向であります。

当社のリスク管理体制は、会社経営に重大な影響を及ぼす様々な危機を事前に予知・未然に防止し、万一発生した場合には迅速かつ確に対処することにより被害を最小限に食い止め、平常の業務体制へ早期に復帰するため、事故防止対策会議を開催し、当社のリスク管理体制の整備に取り組んでおります。また、随時当社顧問弁護士に相談し指導を受けております。

### 2) 取締役会で決議することができる株主総会決議事項

当社は、取締役会の決議により、市場取引等による自己株式の取得を行うことができる旨を定款に定めております。これは、経済情勢の変化に対応して機動的な資本政策の遂行を可能とすることを目的とするものであります。

また当社は、取締役会の決議により、毎年9月30日を基準日として、中間配当を行うことができる旨を定款に定めております。これは株主への機動的な利益還元を行うことを可能とすることを目的とするものであります。

### 3) 取締役の定数及び取締役の選任の決議要件

当社の取締役（監査等委員である取締役を除く。）は15名以内、監査等委員である取締役は4名以内とする旨を定款に定めております。

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う旨及びその選任決議は、累積投票によらないものとする旨を定款に定めております。

### 4) 株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める決議は、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を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】

役員一覧

男性8名 女性0名 ( 役員のうち女性の比率0% )

役職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (千株)
代表取締役 社長	岩 崎 雅 信	1968年 5 月18日生	1989年 3 月 2007年 4 月 2010年 1 月 2012年 7 月 2014年10月 2017年 6 月 2018年 6 月	関西商運株式会社入社 当社移籍入社 管理部総務課課長 管理部次長 管理部部長 執行役員管理本部担当 取締役管理本部長就任 代表取締役社長就任(現)	(注) 2	54
代表取締役 会長	高 橋 健 一	1948年 7 月24日生	1974年 5 月 1995年10月 1996年 7 月 1997年 7 月 2002年 6 月 2003年 6 月 2004年 4 月 2007年 4 月 2018年 6 月	当社入社 営業三部開発兼企画室課長 営業三部開発兼企画室次長 管理部部長兼企画室室長 取締役企画室室長就任 常務取締役企画室室長就任 代表取締役専務営業本部長就任 代表取締役社長就任 代表取締役会長就任(現)	(注) 2	30
常務取締役 営業本部長	根 間 岳 史	1969年 7 月14日生	1993年 4 月 2002年 4 月 2005年 4 月 2009年 4 月 2014年12月 2018年 4 月 2018年 6 月 2021年 6 月	当社入社 営業部輸入課長 営業本部長 営業本部長 執行役員(東京営業所担当) 執行役員営業本部副本部長 取締役営業本部長就任 常務取締役 営業本部長就任 (現)	(注) 2	17
常務取締役 営業業務本部長	福 永 芳 郎	1972年 5 月15日生	1993年11月 2004年 4 月 2006年 7 月 2007年10月 2017年 7 月 2018年 6 月 2021年 6 月	当社入社 国内部課長 国内部次長 国内部部長 執行役員(国内本部 兼 営業業 務本部担当) 取締役営業業務本部長就任 常務取締役 営業業務本部長就任 (現)	(注) 2	20

役職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (千株)
取締役	中井保弘	1957年2月22日生	1975年4月 2002年7月 2002年8月 2008年3月 2013年9月 2013年10月 2016年6月 2019年6月 2019年6月	大阪国税局 入局 大阪国税局 辞職 税理士登録 税理士法人ナイスアシスト 社員 同法人退職 中井保弘税理士事務所設立 同所長就任(現) 当社非常勤監査役就任 当社非常勤監査役退任 当社非常勤取締役就任(現)	(注) 1, 2	
取締役 監査等委員 (常勤)	吉野弘一	1952年11月8日生	1975年3月 1988年1月 2007年4月 2011年6月 2017年6月 2018年6月 2021年6月	大阪関汽関西商運株式会社 入社 関西商運株式会社 移籍入社 当社 移籍入社 執行役員管理 副本部長 取締役管理本部長就任 顧問 監査役就任 当社取締役 監査等委員就任 (現)	(注) 3	25
取締役 監査等委員	面屋晋	1967年1月17日生	2012年6月 2015年6月 2015年11月 2021年6月	株式会社フジコーポレーション 設立 同社取締役就任(現) 当社補欠監査役就任 当社非常勤監査役就任 当社取締役 監査等委員就任 (現)	(注) 1, 3	
取締役 監査等委員	岡部一男	1950年2月1日生	1973年2月 2007年4月 2007年5月 2019年6月 2019年6月 2021年6月	近畿運輸局 入局 同局退職 大阪海運貨物取扱業会 専務理 事就任 同会専務理事退任 当社非常勤監査役就任 当社取締役 監査等委員就任 (現)	(注) 1, 3	
計						125

- (注) 1 取締役 中井保弘、面屋晋、岡部一男氏は、社外取締役であります。
- 2 取締役の任期は、2021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。
- 3 監査等委員の任期は、2021年3月期に係る定時株主総会終結の時から2023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 2021年6月25日開催の定時株主総会において定款の変更が決議されたことにより、当社は同日付をもって監  
査等委員会設置会社へ移行しました。



## 社外役員の状況

当社の監査等委員でない社外取締役は1名、監査等委員である社外取締役は2名であります。

当社の社外取締役を選任するための提出会社からの独立性に関する基準又は方針はないものの、選任にあたっては、取引所の独立役員の独立性に関する判断基準等を参考にしております。

監査等委員でない社外取締役には、取締役会の一員として意思決定に参画するとともに、監視・監督的機能を発揮することを、また、監査等委員である社外取締役には、取締役の職務の執行に対する監査を独立した立場から厳正に行うことを期待しております。

中井保弘社外取締役は、税理士としての専門的な知識・経験等を当社の経営に生かしております。なお、同氏と当社との人的関係、資本的关系又は取引関係その他の利害関係はなく、高い独立性を保持しております。

面屋晋社外取締役は、経営者としての専門的な知識・経験等を当社の経営に生かしております。なお、株式会社フジコーポレーションと当社間には継続して定常的な取引はありますが、社外取締役個人が直接利害関係を有するものでなく、高い独立性を保持しております。

岡部一男社外取締役は、港湾運送業の専門的な知識・経験等を当社の経営に生かしております。なお、同氏と当社との人的関係、資本的关系又は取引関係その他の利害関係はなく、高い独立性を保持しております。

監査等委員である社外取締役は、会社法に基づく内部統制システムの運用状況、金融商品取引法に基づく財務報告に係る内部統制の評価状況、内部監査の状況等を取締役会において聴取するとともに、会計監査の監査報告の内容を確認し、相互連携を図っております。

## (3) 【監査の状況】

## 監査等委員会監査の状況

監査等委員会の監査は、当社監査等委員会規程に基づき、取締役会その他重要な会議に出席するほか、取締役等からその職務の執行状況を聴取し、重要な決裁書類等を閲覧し、本社及び主要な事業所において業務及び財産の状況を調査いたします。また、会計監査人から報告及び説明を受け、財務諸表等について検討いたします。

当社は2021年6月25日開催の定時株主総会において定款変更が決議されたことにより、同日付をもって監査等委員会設置会社に移行しておりますが、2020年度については移行前であり、監査役及び監査役会の活動状況について記載しております。

当事業年度において当社は監査役会を年3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
吉野 弘一	3	3
面屋 晋	3	3
岡部 一男	3	2

監査役会における主な検討事項として、

- 内部統制制度の整備・運用状況について
- 内部監査体制及び内部監査指摘事項の改善状況について
- 会計監査人に関する評価
- 常勤監査役職務執行報告

また、常勤の監査役の活動として、

- 取締役会その他重要な会議に出席
- 重要書類の閲覧・確認（稟議書・議事録・契約書等）
- 内部統制部門からの評価報告
- 内部監査室からの内部監査計画の説明、結果報告、監査時同席
- 会計監査人からの監査計画説明、四半期レビュー報告、監査結果報告
- 会計監査人评价の実績

社外監査役の活動として

- それぞれの専門的知見を活かし、取締役会に出席し独立役員の立場で意見を述べました。
- また、会計監査人の監査実施内容の情報交換会を、不定期に実施し意見交換を行っています。

## 内部監査の状況

2005年6月に内部監査機関として、社長直轄の内部監査室を設置し、その監査内容を監査等委員会及び会計監査人に報告することにいたしました。内部監査室は、当社内部監査規程に基づき、当社の定款、業務規程及び社内規程等に違反する行為がないか監査を行い、各部門に対する内部牽制体制を確立し、内部統制の充実を図るものであります。本報告書提出日現在、内部監査室の人員は3名であります。

## 会計監査の状況

## a. 監査法人の名称

かがやき監査法人

## b. 継続監査期間 2008年3月期以降

## c. 業務を執行した公認会計士

上田 勝久  
深井 大督

## d. 監査業務に係る補助者の構成

公認会計士 5 名

e. 監査法人の選定方針と理由

当社は、公益財団法人日本監査役協会が公表する「会計監査人の評価及び選定基準策定に関する監査役等の実務指針」や会計監査人の執務遂行状況等を総合的に評価し、問題がないことを理由としています。

f. 監査等委員及び監査等委員会による監査法人の評価

当社の監査等委員会は、「会計監査人の評価及び選定基準策定に関する監査役等の実務指針」を参考にし、会計監査人により提出される監査計画、並びに監査実施状況の逐次報告を受け、監査法人の独立性、職務遂行に対する体制を確認しています。

また、日本公認会計士協会の品質管理レビュー報告を受け総合的に評価しています。

なお、2020年度については移行前であり、会計監査人の選任及び解任並びに会計監査人を再任しないことに関する議案の内容は、監査役会にて決定しております。

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	前事業年度		当事業年度	
	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	18,000		18,000	

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

監査役会の同意に基づき、規模・特性・監査日数等を勘案した上で決定しております。

当事業年度において、監査報酬の決定方針に変更はありません。

e. 監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由

会計監査人の監査計画、監査の実施状況並びに監査日数、監査体制等を勘案検討し、監査報酬が合理的に設定されていると、監査等委員会設置会社移行前の監査役会は同意しております。

(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

監査等委員でない取締役の報酬については、限度相当額を株主総会の決議により決定した上で、取締役会の協議により担当業務、各期の業績、貢献度等を総合的に勘案して決定しております。

監査等委員である取締役の報酬については、限度相当額を株主総会の決議により決定した上で、監査等委員会の協議により常勤、非常勤の別、業務分担別の状況を考慮し、決定しております。

なお、2021年6月25日開催の第101期定時株主総会において決議した報酬額総額は以下の通りです。

監査等委員でない取締役の報酬額（総額） 月額1,500万円以内（うち社外取締役分月額200万円以内）

監査等委員である取締役の報酬額（総額） 月額 300万円以内

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	対象となる 役員の員数 (名)	報酬等の総額 (千円)	報酬等の種類別の総額(千円)		
			固定報酬	業績連動報酬等	株式報酬
取締役 (うち社外取締役)	6 (1)	49,200 (3,000)	49,200 (3,000)	- (-)	- (-)
監査役 (うち社外監査役)	3 (2)	7,050 (2,640)	7,050 (2,640)	- (-)	- (-)
合計 (うち社外役員)	9 (3)	56,250 (5,640)	56,250 (5,640)	- (-)	- (-)

(注) 1. 上記には2020年6月26日開催の第100期定時株主総会をもって辞任した取締役1名が含まれております。

2. 当期支給額には、使用人兼務取締役の使用人分の給与を含みません。

役員ごとの報酬等の総額等

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、保有目的が純投資目的である投資株式と純投資目的以外の目的である投資株式の区分について、株式の価値の変動また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投資を純投資目的である投資株式とし、それ以外を純投資目的以外の目的である投資株式としております。

保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

該当事項はありません。

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	14	7,073	14	7,073
非上場株式以外の株式	18	950,318	20	682,397

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)
非上場株式	448		
非上場株式以外の株式	30,666	8,530	

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  
該当事項はありません。

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  
該当事項はありません。

## 第5 【経理の状況】

### 1 財務諸表の作成方法について

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）に基づいて作成しております。

### 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、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、かがやき監査法人により監査を受けております。

### 3 連結財務諸表について

当社は、子会社を有していないので、連結財務諸表は作成しておりません。

### 4 財務諸表の適正性を確保するための特段の取組について

当社は以下の通り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。

会計基準等の内容を適切に把握できる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、会計基準設定主体等の行う研修へ参加しております。

## 1 【連結財務諸表等】

### （1）【連結財務諸表】

該当事項はありません。

### （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>		
流動資産		
現金及び預金	1,143,957	1,441,928
受取手形	4,309	854
営業未収入金	748,552	806,932
前払費用	31,277	42,160
立替金	449,739	558,835
その他	60,135	6,040
貸倒引当金	2,867	2,585
流動資産合計	2,435,105	2,854,167
固定資産		
有形固定資産		
建物	870,481	870,766
減価償却累計額	751,673	765,262
建物（純額）	118,808	105,504
構築物	28,564	28,564
減価償却累計額	25,886	26,169
構築物（純額）	2,678	2,395
機械及び装置	106,849	115,297
減価償却累計額	105,307	54,160
機械及び装置（純額）	1,541	61,136
車両運搬具	679,238	654,141
減価償却累計額	608,035	609,778
車両運搬具（純額）	71,202	44,362
工具、器具及び備品	123,591	131,354
減価償却累計額	117,783	121,398
工具、器具及び備品（純額）	5,808	9,955
リース資産	57,339	56,856
減価償却累計額	34,256	43,135
リース資産（純額）	23,083	13,720
土地	576,183	576,183
有形固定資産合計	799,306	813,258
無形固定資産		
のれん	195,517	167,586
ソフトウェア	46,235	30,831
その他	4,188	4,188
無形固定資産合計	245,940	202,605

(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>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	689,471	964,690
出資金	7,618	7,618
長期貸付金	85,000	85,000
破産更生債権等	1,215	1,215
長期前払費用	410	33
繰延税金資産	22,190	4,820
固定化営業債権	255,959	227,441
その他	80,189	79,673
貸倒引当金	241,862	226,428
投資その他の資産合計	900,192	1,144,064
固定資産合計	1,945,438	2,159,927
<b>繰延資産</b>		
社債発行費	242	-
繰延資産合計	242	-
資産合計	4,380,787	5,014,095
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
支払手形	39,754	44,242
営業未払金	560,883	624,102
1年内償還予定の社債	26,350	-
1年内返済予定の長期借入金	455,054	426,394
リース債務	11,942	9,480
未払金	28,805	40,173
未払費用	28,434	44,385
未払法人税等	28,235	39,652
預り金	23,466	28,833
賞与引当金	49,880	50,800
その他	29,037	19,027
流動負債合計	1,281,843	1,327,091
<b>固定負債</b>		
長期借入金	397,077	605,371
リース債務	14,478	6,200
退職給付引当金	226,745	197,405
その他	13,037	7,724
固定負債合計	651,338	816,701
負債合計	1,933,181	2,143,792



(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>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	2,394,398	2,394,398
資本剰余金		
資本準備金	52,473	52,473
資本剰余金合計	52,473	52,473
利益剰余金		
利益準備金	14,296	14,296
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	216,947	372,764
利益剰余金合計	231,244	387,060
自己株式	11,890	12,023
株主資本合計	2,666,226	2,821,910
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	218,621	48,392
評価・換算差額等合計	218,621	48,392
純資産合計	2,447,605	2,870,302
負債純資産合計	4,380,787	5,014,095

## 【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)
営業収入	7,410,713	7,473,942
営業原価	7,007,425	7,021,831
営業総利益	403,287	452,110
販売費及び一般管理費		
役員報酬	65,720	56,250
従業員給料	79,362	54,065
賞与引当金繰入額	3,570	1,819
退職給付費用	3,530	1,337
福利厚生費	25,773	23,411
賃借料	7,750	7,937
租税公課	29,612	29,373
貸倒引当金繰入額	12,576	14,631
減価償却費	19,885	18,171
交際費	3,484	1,561
のれん償却額	27,931	27,931
その他	136,769	144,790
販売費及び一般管理費合計	415,966	352,016
営業利益又は営業損失( )	12,679	100,093
営業外収益		
受取利息	30	64
受取配当金	25,672	31,246
為替差益	5,663	81
受取手数料	7,357	7,393
受取賃貸料	20,760	18,280
受取家賃	72,935	26,520
貸倒引当金戻入額	18,000	-
雇用調整助成金	-	17,895
雑収入	21,513	14,989
営業外収益合計	171,932	116,469
営業外費用		
支払利息	9,629	9,495
社債利息	246	68
賃貸費用	10,846	11,532
支払手数料	4,762	4,348
雑損失	2,419	1,225
営業外費用合計	27,905	26,669
経常利益	131,347	189,893

(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)
<b>特別利益</b>		
固定資産売却益	1 9,698	1 18,126
投資有価証券売却益	26,888	26,049
特別利益合計	36,587	44,175
<b>特別損失</b>		
固定資産売却損	2 -	2 274
固定資産除却損	3 678	3 -
投資有価証券売却損	81,103	34,580
投資有価証券評価損	60,002	-
特別損失合計	141,784	34,854
税引前当期純利益	26,149	199,214
法人税、住民税及び事業税	38,785	43,830
法人税等調整額	5,744	432
法人税等合計	44,529	43,398
当期純利益又は当期純損失( )	18,379	155,816

【営業原価明細書】

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)		構成比 (%)	当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)		構成比 (%)
		金額(千円)			金額(千円)		
<b>荷役関係下払費</b>							
1		5,168,849			5,181,401		
2		366,632			363,020		
3		79,074			76,550		
4		18,640	5,633,196	80.4	17,942	5,638,913	80.3
<b>作業運送費</b>							
1		330,168			334,119		
2		74,236			75,423		
3		22,183			22,837		
4		16,491			15,209		
5		42,834			36,358		
6		56,442			58,668		
7		58,333			50,071		
8		39,357			41,852		
9		67,983	708,031	10.1	86,898	721,439	10.3
<b>業務営業費</b>							
1		295,671			318,523		
2		70,813			76,798		
3		24,126			26,142		
4		15,851			15,197		
5		11,803			12,774		
6		70,561			71,997		
7		177,369	666,197	9.5	140,041	661,476	9.4
合計			7,007,425			7,021,831	

【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	資本剰余金合計	利益準備金	その他 利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計
当期首残高	2,394,398	52,473	52,473	12,432	255,837	268,269
当期変動額						
剰余金の配当				1,864	20,510	18,645
当期純損失( )					18,379	18,379
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	-	-	-	1,864	38,889	37,025
当期末残高	2,394,398	52,473	52,473	14,296	216,947	231,244

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	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	
当期首残高	11,779	2,703,363	219,935	219,935	2,483,427
当期変動額					
剰余金の配当		18,645			18,645
当期純損失( )		18,379			18,379
自己株式の取得	111	111			111
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)			1,314	1,314	1,314
当期変動額合計	111	37,136	1,314	1,314	35,822
当期末残高	11,890	2,666,226	218,621	218,621	2,447,605

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	資本剰余金合計	利益準備金	その他 利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計
当期首残高	2,394,398	52,473	52,473	14,296	216,947	231,244
当期変動額						
剰余金の配当					-	-
当期純利益					155,816	155,816
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	-	-	-	-	155,816	155,816
当期末残高	2,394,398	52,473	52,473	14,296	372,764	387,060

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	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	
当期首残高	11,890	2,666,226	218,621	218,621	2,447,605
当期変動額					
剰余金の配当		-			-
当期純利益		155,816			155,816
自己株式の取得	132	132			132
株主資本以外の項目 の当期変動額(純額)			267,013	267,013	267,013
当期変動額合計	132	155,683	267,013	267,013	422,696
当期末残高	12,023	2,821,910	48,392	48,392	2,870,302

## 【キャッシュ・フロー計算書】

(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)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税引前当期純利益	26,149	199,214
減価償却費	90,216	81,211
のれん償却額	27,931	27,931
貸倒引当金の増減額 ( は減少 )	12,412	15,715
賞与引当金の増減額 ( は減少 )	5,453	920
退職給付引当金の増減額 ( は減少 )	27,974	29,339
受取利息及び受取配当金	25,702	31,310
支払利息	9,876	9,563
為替差損益 ( は益 )	654	21
有形固定資産除却損	678	-
有形固定資産売却損益 ( は益 )	9,698	17,851
投資有価証券売却損益 ( は益 )	54,214	8,530
投資有価証券評価損益 ( は益 )	60,002	-
売上債権の増減額 ( は増加 )	42,019	54,925
仕入債務の増減額 ( は減少 )	47,907	67,706
立替金の増減額 ( は増加 )	82,652	109,095
その他の資産の増減額 ( は増加 )	33,334	18,430
その他の負債の増減額 ( は減少 )	9,361	23,425
小計	374,800	178,673
利息及び配当金の受取額	25,702	31,310
利息の支払額	10,105	9,601
法人税等の支払額	25,225	33,020
営業活動によるキャッシュ・フロー	365,171	167,362
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形固定資産の取得による支出	44,661	79,094
有形固定資産の売却による収入	9,698	18,926
投資有価証券の取得による支出	493,894	281,776
投資有価証券の売却による収入	438,177	336,761
無形固定資産の取得による支出	850	-
その他の支出	5,292	5,312
その他の収入	18,169	-
投資活動によるキャッシュ・フロー	78,652	10,495
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
長期借入れによる収入	500,000	800,000
長期借入金の返済による支出	627,454	620,366
社債の償還による支出	47,050	26,350
自己株式の取得による支出	111	132
配当金の支払額	18,586	105
リース債務の返済による支出	11,773	11,942
財務活動によるキャッシュ・フロー	204,975	141,104
現金及び現金同等物の増減額 ( は減少 )	81,542	297,970
現金及び現金同等物の期首残高	1,062,415	1,143,957
現金及び現金同等物の期末残高	1 1,143,957	1 1,441,928

【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) その他有価証券

時価のあるもの

決算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)

時価のないもの

評価基準及び評価方法は移動平均法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

(イ) リース資産以外の有形固定資産

定率法によっております。

ただし、建物(建物附属設備は除く)並びに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で、その他の有形固定資産は定率法によっております。

なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

ただし、車両運搬具のうち、けん引車及び被けん引車の法定耐用年数は4年であります。これを前者については6年で、また後者については10年で、償却しております。

(ロ) 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、残存価額をゼロとする定額法によっております。

(2) 無形固定資産

(イ) リース資産以外の無形固定資産

定額法によっております。

なお、自社利用のソフトウェアの耐用年数については社内における利用可能期間(5年)によっております。

ただし、のれんについては、その効果の及ぶ期間(20年)にわたって定額法により償却しております。

(ロ) 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) 長期前払費用

均等償却をしております。

なお、償却期間については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

3 繰延資産の処理方法

(1) 社債発行費

社債の発行期間に対応した期間で均等償却しております。



#### 4 引当金の計上基準

##### (1) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、回収不能見込み額を計上しております。

一般債権

貸倒実績率法による限度相当額を計上しております。

貸倒懸念債権及び破産更生債権

財務内容評価法によっております。

##### (2) 賞与引当金

従業員に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

従業員の退職金の支出に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産に基づき、当期末に発生している額を計上しております。

#### 5 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取得日から満期日までの期間が3ヶ月以内の定期預金であります。

#### 6 その他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、税抜方式を採用しております。

(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。

(損益計算書関係)

1 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)
車両運搬具	9,698千円	4,490千円
機械及び装置	千円	13,636千円
計	9,698千円	18,126千円

2 固定資産売却損の内容は、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)
車両運搬具	千円	274千円
計	千円	274千円

3 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)
建物	399千円	千円
工具、器具及び備品	279千円	千円
計	678千円	千円

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(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	当事業年度期首 (株)	増加 (株)	減少 (株)	当事業年度末 (株)
普通株式	6,228,039	-	-	6,228,039

2 自己株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首 (株)	増加 (株)	減少 (株)	当事業年度末 (株)
普通株式	12,841	392	-	13,233

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次の通りであります。

単元未満株式の買取りによる増加 392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	18,645	3	2019年3月31日	2019年6月28日

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの  
該当事項はありません。

当事業年度(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	当事業年度期首 (株)	増加 (株)	減少 (株)	当事業年度末 (株)
普通株式	6,228,039	-	-	6,228,039

2 自己株式に関する事項

株式の種類	当事業年度期首 (株)	増加 (株)	減少 (株)	当事業年度末 (株)
普通株式	13,233	484	-	13,717

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次の通りであります。

単元未満株式の買取りによる増加 484株

3 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

該当事項はありません。

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

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25日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	37,285	6	2021年3月31日	2021年6月28日

(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)
現金及び預金	1,143,957千円	1,441,928千円
預入期間が3か月を超える定期預金	- 千円	- 千円
現金及び現金同等物	1,143,957千円	1,441,928千円

(リース取引関係)

1. ファイナンスリース取引

リース資産の内容

- ・有形固定資産

主として、複合機及び弁天営業所におけるフォークリフトであります。

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、残存価額を零として算定する定額法によっております。

(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

当社は、資金運用については短期的な預金及び流動性の高い有価証券等に限定し、また、資金調達については主として銀行借入、社債による方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権である営業未収入金及び立替金は、顧客の信用リスクに晒されております。当該リスクに関しては、当社の与信管理規程に従い、取引先ごとの期日回収管理及び残高管理を行なう体制としております。

投資有価証券である株式は、市場の変動リスクに晒されておりますが、各四半期ごとに把握された時価が取締役会に報告されております。

営業債務である営業未払金は、そのほとんどが1年以内の支払期日であります。

借入金は、主に営業取引に係る資金調達であります。

営業債務や借入金は、流動性のリスクに晒されておりますが、当社では各四半期ごとに資金繰り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

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、次表には含まれていません。(注2)を参照ください。)

前事業年度(2020年3月31日)

(単位:千円)

	貸借対照表計上額(1)	時価(1)	差額
(1) 現金及び預金	1,143,957	1,143,957	-
(2) 営業未収入金	748,552	748,552	-
(3) 立替金	449,739	449,739	-
(4) 投資有価証券			
その他有価証券	682,397	682,397	-
(5) 固定化営業債権	255,959		
貸倒引当金(2)	155,647		
	100,312	100,312	-
(6) 営業未払金	(560,883)	(560,883)	-
(7) 長期借入金(1年内返済予定の長期借入金を含む)	(852,131)	(851,419)	712

(1) 負債に計上されているものについては、( )で示しております。

(2) 固定化営業債権に個別に計上している貸倒引当金を控除しております。

当事業年度（2021年3月31日）

（単位：千円）

	貸借対照表計上額（ ）	時価（ ）	差額
(1) 現金及び預金	1,441,928	1,441,928	-
(2) 営業未収入金	806,932	806,932	-
(3) 立替金	558,835	558,835	-
(4) 投資有価証券			
その他有価証券	957,616	957,616	-
(6) 営業未払金	(624,102)	(624,102)	-
(7) 長期借入金（1年内返済予定の長期借入金を含む）	(1,031,765)	(1,031,221)	543

（ ）負債に計上されているものについては、（ ）で示しております。

（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

（1）現金及び預金、（2）営業未収入金、並びに（3）立替金

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。

（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、証券投資信託は基準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」注記を参照ください。

（5）固定化営業債権

これらの時価は回収可能額によっております。

（6）営業未払金

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います。

（7）長期借入金（1年内返済予定の長期借入金を含む）

長期借入金の時価については、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引いて算定する方法によっています。

（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	7,073	7,073

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、「（4）投資有価証券 その他有価証券」には含めていません。

(注3) 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額  
前事業年度(2020年3月31日)

(単位:千円)

	1年以内
現金及び預金	1,143,957
営業未収入金	748,552
立替金	449,739
合計	2,342,248

当事業年度(2021年3月31日)

(単位:千円)

	1年以内
現金及び預金	1,441,928
営業未収入金	806,932
立替金	558,835
合計	2,807,697

( ) 固定化営業債権については、決算日後の償還予定額の見積りが困難であるため、記載を省略しております。

(注4) 社債及び長期借入金の決算日後の返済予定額  
前事業年度(2020年3月31日)

(単位:千円)

区分	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	26,350					
長期借入金	455,054	251,194	84,951	60,932		

当事業年度(2021年3月31日)

(単位:千円)

区分	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
長期借入金	426,394	257,179	201,308	143,472	3,412	



(有価証券関係)

1. その他有価証券で時価のあるもの

前事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの	(1)株式			
	(2)債券			
	(3)その他			
小計				
貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	(1)株式	675,824	933,440	257,616
	(2)債券			
	(3)その他	6,572	10,150	3,577
小計		682,397	943,590	261,193
合計		682,397	943,590	261,193

(注) 1. 表中の「取得原価」は減損処理後の帳簿価額であります。

2. 減損処理にあたっては、実質価額が取得原価に比べ50%以上下落した場合及び過去2年にわたり30%超下落した状態にあり、回復する合理的な根拠がない場合に減損処理を行っております。

当事業年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの	(1)株式	510,190	396,826	113,363
	(2)債券			
	(3)その他			
小計		510,190	396,826	113,363
貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	(1)株式	440,128	484,446	44,317
	(2)債券			
	(3)その他	7,297	10,150	2,852
小計		447,425	494,596	47,170
合計		957,616	891,422	66,193

(注) 1. 表中の「取得原価」は減損処理後の帳簿価額であります。

2. 減損処理にあたっては、実質価額が取得原価に比べ50%以上下落した場合及び過去2年にわたり30%超下落した状態にあり、回復する合理的な根拠がない場合に減損処理を行っております。

2. 事業年度中に売却したその他有価証券

前事業年度(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	438,177	26,888	81,103
合計	438,177	26,888	81,103

当事業年度(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	336,761	26,049	34,580
合計	336,761	26,049	34,580

(デリバティブ取引関係)

当社は、デリバティブ取引を全く利用しておらず、該当事項はありません。

(退職給付関係)

前事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、従業員の退職給付に充てるため、確定給付型制度である退職一時金制度を採用しており、退職一時金の一部は当社が加入している中小企業退職金共済制度から支給されます。

なお、当社が有する退職一時金制度は、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を算定しております。

2. 簡便法を適用した確定給付制度

(1) 簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

退職給付引当金の期首残高	198,771	千円
退職給付費用	35,873	千円
退職給付の支払額		千円
制度への拠出額	7,899	千円
退職給付引当金の期末残高	226,745	千円

(2) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金及び前払年金費用の調整表

退職給付債務	387,318	千円
中小企業退職金共済制度からの支給額	160,572	千円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	226,745	千円
退職給付引当金	226,745	千円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	226,745	千円

(3) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用	35,873	千円
----------------	--------	----

当事業年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、従業員の退職給付に充てるため、確定給付型制度である退職一時金制度を採用しており、退職一時金の一部は当社が加入している中小企業退職金共済制度から支給されます。

なお、当社が有する退職一時金制度は、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を算定しております。

2. 簡便法を適用した確定給付制度

(1) 簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

退職給付引当金の期首残高	226,745	千円
退職給付費用	31,744	千円
退職給付の支払額	22,543	千円
制度への拠出額	38,541	千円
退職給付引当金の期末残高	197,405	千円

(2) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金及び前払年金費用の調整表

退職給付債務	390,754	千円
中小企業退職金共済制度からの支給額	193,349	千円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	197,405	千円
退職給付引当金	197,405	千円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	197,405	千円

(3) 退職給付費用

簡便法で計算した退職給付費用	31,744	千円
----------------	--------	----

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

## (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

## (繰延税金資産)

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
<b>繰延税金資産</b>		
退職給付引当金	69,337千円	60,365千円
賞与引当金	15,253千円	15,534千円
未払事業税	3,768千円	3,889千円
投資有価証券評価損	19,113千円	3,204千円
その他有価証券評価差額金	66,853千円	千円
貸倒引当金	74,837千円	70,031千円
その他	16,241千円	15,180千円
繰延税金資産小計	265,402千円	168,207千円
評価性引当額	243,212千円	145,584千円
繰延税金資産合計	22,190千円	22,622千円
<b>繰延税金負債</b>		
その他有価証券評価差額金	千円	17,801千円
繰延税金負債合計	千円	17,801千円
繰延税金資産の純額	22,190千円	4,820千円

## 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	11.4%	0.8%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	6.0%	1.0%
住民税均等割等	21.4%	2.8%
評価性引当額の増減額	26.1%	15.4%
寄付金の損金不算入額	13.0%	1.7%
のれん償却	32.7%	4.3%
過年度法人税等	38.2%	%
その他	2.9%	2.0%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	170.3%	21.8%

## (資産除去債務関係)

該当事項はありません。

(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、経営資源の配分の決定及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す。

当社は統括本部において港湾運送事業を統括し、国内本部において自動車運送事業を統括しております。「港湾運送事業」は港湾運送輸出・輸入業、近海輸送業、港湾荷役業、倉庫業を含んでおります。「自動車運送事業」は、海上コンテナ輸送、フェリー輸送、トラック輸送を含んでおります。

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ごとの会計処理の方法は「重要な会計方針」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又は損失は、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及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売上高、利益又は損失、資産その他の項目の金額に関する情報

前事業年度(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	合計	調整額 (注)2	財務諸表 計上額 (注)3
	港湾運送 事業	自動車運送 事業	計				
売上高							
外部顧客への売上高	7,164,485	242,448	7,406,933	3,779	7,410,713	-	7,410,713
セグメント間の内部売上 高又は振替高	1,265,779	444,691	1,710,470	-	1,710,470	1,710,470	-
計	8,430,265	687,139	9,117,404	3,779	9,121,184	1,710,470	7,410,713
セグメント利益 又は損失( )	366,078	5,572	371,651	3,708	375,360	388,039	12,679
セグメント資産	4,224,962	154,984	4,379,947	840	4,380,787	-	4,380,787
その他の項目							
減価償却費	66,154	23,859	90,013	8	90,022	-	90,022

- (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、保険その他を含んでおります。  
2. セグメント利益又は損失の調整額の内容は、388,039千円は全社費用であり、その内容は報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。  
3. セグメント利益又は損失は、損益計算書の営業損失と調整を行っております。

当事業年度(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	合計	調整額 (注)2	財務諸表 計上額 (注)3
	港湾運送 事業	自動車運送 事業	計				
売上高							
外部顧客への売上高	7,236,327	232,426	7,468,754	5,188	7,473,942	-	7,473,942
セグメント間の内部売上 高又は振替高	1,266,086	470,574	1,736,660	-	1,736,660	1,736,660	-
計	8,502,413	703,000	9,205,414	5,188	9,210,602	1,736,660	7,473,942
セグメント利益	408,040	11,013	419,053	5,125	424,178	324,085	100,093
セグメント資産	4,882,787	129,997	5,012,784	1,310	5,014,095	-	5,014,095
その他の項目							
減価償却費	57,174	23,830	81,004	12	81,017	-	81,017

- (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、保険その他を含んでおります。  
2. セグメント利益の調整額の内容は、324,085千円は全社費用であり、その内容は報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。  
3. セグメント利益は、損益計算書の営業利益と調整を行っております。

【関連情報】

前事業年度（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「3 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産その他の項目の金額に関する情報」をご参照ください。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、記載を省略しております。

3 主要な顧客ごとの情報

特定の顧客への売上高であって、損益計算書の売上高の10%以上を占めるものがないため、記載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）

1 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報「3 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産その他の項目の金額に関する情報」をご参照ください。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、記載を省略しております。

3 主要な顧客ごとの情報

特定の顧客への売上高であって、損益計算書の売上高の10%以上を占めるものがないため、記載を省略しております。



【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】

該当事項はありません。

【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】

前事業年度(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)	全社・消去	合計
	港湾運送事業	自動車運送事業	計			
当期償却額	26,524	1,396	27,920	11	-	27,931
当期末残高	185,668	9,772	195,440	77	-	195,517

(注)「その他」の金額は、保険その他の事業に係るものであります。

当事業年度(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)	全社・消去	合計
	港湾運送事業	自動車運送事業	計			
当期償却額	26,524	1,396	27,920	11	-	27,931
当期末残高	159,144	8,376	167,520	66	-	167,586

(注)「その他」の金額は、保険その他の事業に係るものであります。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。

(持分法損益等)

該当事項はありません

【関連当事者情報】

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

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)	
1株当たり純資産額	393円83銭	1株当たり純資産額	461円89銭
1株当たり当期純損失( )	2円96銭	1株当たり当期純利益	25円07銭
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	-	潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	-

(注) 1 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載していません。

2 1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失の算定上の基礎

	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)
損益計算書上の当期純利益又は当期純損失( ) (千円)	18,379	155,816
普通株主に帰属しない金額 (千円)	-	-
普通株式に係る当期純利益又は当期純損失( ) (千円)	18,379	155,816
普通株式の期中平均株式数 (株)	6,215,013	6,214,631
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定に含まれなかった潜在株式の概要		

3 1株当たり当期純資産額の算定上の基礎

	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)
純資産の部の合計額 (千円)	2,447,605	2,870,302
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)	2,447,605	2,870,302
1株当たり純資産額の算定に用いられた 期末普通株式の数 (株)	6,214,806	6,214,322

(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】

資産の種類	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価 償却累計額 又は償却累 計額 (千円)	当期償却額 (千円)	差引当期末 残高 (千円)
有形固定資産							
建物	870,481	285		870,766	765,262	13,589	105,504
構築物	28,564			28,564	26,169	283	2,395
機械及び装置	106,849	69,000	60,552	115,297	54,160	9,405	61,136
車両運搬具	679,238	2,046	27,143	654,141	609,778	27,811	44,362
工具、器具及び備品	123,591	7,762		131,354	121,398	3,615	9,955
リース資産	57,339	1,201	1,685	56,856	43,135	10,564	13,720
土地	576,183			576,183			576,183
有形固定資産計	2,442,249	80,296	89,380	2,433,164	1,619,906	65,269	813,258
無形固定資産							
のれん	584,786			584,786	417,200	27,931	167,586
ソフトウェア	77,620			77,620	46,789	15,404	30,831
電話加入権	4,188			4,188			4,188
無形固定資産計	666,594			666,594	463,989	43,335	202,605
長期前払費用	14,026		13,916	110	77	377	33
繰延資産							
社債発行費	15,476		15,476			242	
繰延資産計	15,476		15,476			242	

(注) 1. 当期増加額のうち主なものは次の通りであります。

機械及び装置	リーチスタッカー	69,000千円
工具、器具及び備品	コンテナスプレッダー	4,680千円

2. 当期減少額のうち主なものは次の通りであります。

機械及び装置	リーチスタッカー	60,552千円
--------	----------	----------

【社債明細表】

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
第6回無担保社債	2013年 5月22日	11,550		0.60	無担保社債	2020年 5月22日
第7回無担保社債	2013年 11月22日	14,800		0.58	無担保社債	2020年 11月20日
合計		26,350				

【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
1年以内に返済予定の長期借入金	455,054	426,394	0.66	
1年以内に返済予定のリース債務	11,942	9,480	2.77	
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	397,077	605,371	0.67	~ 2022年4月 2025年5月
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	14,478	6,200	1.38	~ 2022年4月 2025年9月
合計	878,551	1,047,445		

- (注) 1 「平均利率」については、借入金等の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。  
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)の貸借対照表日後5年内における1年ごとの返済予定額の総額

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	257,179	201,308	143,472	3,412
リース債務	4,019	1,730	310	139

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (目的使用) (千円)	当期減少額 (その他) (千円)	当期末残高 (千円)
貸倒引当金	244,729	2,048	-	17,763	229,014
賞与引当金	49,880	50,800	49,880	-	50,800

(注) 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」欄の金額は、一般債権の実績率による洗替額及び貸倒懸念債権等の個別評価に伴う戻入額であります。

【資産除去債務明細表】

該当事項はありません

(2) 【主な資産及び負債の内容】

現金及び預金

区分	金額(千円)
現金	6,771
預金	
当座預金	1,175,198
普通預金	64,875
定期預金	190,300
その他預金	4,782
計	1,435,156
合計	1,441,928

受取手形

相手先別内訳

相手先	金額(千円)
共和倉庫運輸株式会社	364
サンフロロシステム株式会社	490
合計	854

期日別内訳

期日	金額(千円)
2021年4月満期	490
2021年5月満期	364
合計	854

営業未収入金  
相手先別内訳

相手先	金額(千円)
合鐵大阪物流株式会社	100,851
セイノーロジックス株式会社	52,004
三井倉庫株式会社	50,344
南日本汽船株式会社	45,243
パナソニックトレーディングサービスジャパン株式会社	44,784
その他	513,706
合計	806,932

売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

当期首残高 (千円)	当期発生高 (千円)	当期回収高 (千円)	当期末残高 (千円)	回収率(%)	滞留期間(日)
(A)	(B)	(C)	(D)	(C) (A) + (B) × 100	(A) + (D) 2 (B) 365
748,552	7,853,021	7,794,641	806,932	90.6	36.1

立替金  
相手先別内訳

相手先	金額(千円)
シキボウ株式会社	30,038
有限会社一誠	21,750
株式会社ペア企画	18,541
その他	488,506
合計	558,835

投資有価証券

区分及び銘柄	金額(千円)
株式	
株式会社みずほフィナンシャルグループ	229,648
合同製鐵株式会社	117,226
パナソニック株式会社	95,374
SCREENホールディングス株式会社	95,053
岩井コスモホールディングス	49,476
株式会社りそなホールディングス	48,339
株式会社アカツキ	48,330
野村ホールディングス株式会社	37,791
その他	236,153
計	957,392
その他	
(証券投資信託の受益証券)	
グローバル債券ファンド	7,297
計	7,297
合計	964,690



支払手形  
相手先別内訳

相手先	金額(千円)
不二海運株式会社	9,000
株式会社大阪ワッチマン協会	6,610
笠組株式会社	6,130
山田港運倉庫株式会社	5,810
鶴丸海運株式会社	5,130
その他	11,562
合計	44,242

期日別内訳

期日	金額(千円)
2021年4月満期	17,414
2021年5月満期	15,920
2021年6月満期	10,908
合計	44,242

営業未払金  
相手先別内訳

相手先	金額(千円)
不二海運株式会社	35,492
株式会社新和ロジテム	33,335
新富運送株式会社	33,216
FREIGHTMAN INTERNATIONAL LOGIS	27,394
SHANGHAI DREAMAKER INTENATION	17,934
ケイエスエス株式会社	17,158
三林運送株式会社	13,913
JIANGSU JIEHANG INT'L FREIGHT	13,454
大船株式会社	13,383
その他	418,819
合計	624,102

(3) 【その他】

当事業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	当事業年度
売上高 (千円)	1,776,747	3,590,030	5,574,152	7,473,942
税引前四半期(当期)純利益金額 (千円)	50,053	119,425	217,233	199,214
四半期(当期)純利益 (千円)	30,948	76,101	139,681	155,816
1株当たり四半期(当期)純利益金額 (円)	4.98	12.24	22.48	25.07

(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)	4.98	7.26	10.23	2.60

## 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	大阪市中央区北浜四丁目5番33号 三井住友信託銀行株式会社 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1号 三井住友信託銀行株式会社
取次所	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社
買取手数料	株式の売買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	大阪市において発行する日本経済新聞
株主に対する特典	なし

(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。

- (1) 会社法189条第2項各号に掲げる権利
- (2) 会社法166条第1項の規定による請求をする権利
- (3) 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
- (4) 次条に定める請求をする権利

参考 次条の内容：当会社の株主は、株式取扱規則に定めるところにより、その有する単元未満株式の数と併せて単元株式数となる数の株式を売り渡すことを請求することができる。

## 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100期(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) 2020年6月26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

事業年度 第100期(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) 2020年6月26日近畿財務局長に提出。

#### (3) 四半期報告書及び確認書

第101期第1四半期(自 2020年4月1日 至 2020年6月30日) 2020年8月13日近畿財務局長に提出。

第101期第2四半期(自 2020年7月1日 至 2020年9月30日) 2020年11月13日近畿財務局長に提出。

第101期第3四半期(自 2020年10月1日 至 2020年12月31日) 2021年2月12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26日に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25日

株式会社大運  
取締役会 御中

かがやき監査法人  
大阪事務所

指 定 社 員  
業務執行社員 公認会計士 上 田 勝 久

指 定 社 員  
業務執行社員 公認会計士 深 井 大 督

### < 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大運の2020年4月1日から2021年3月31日までの第101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、キャッシュ・フロー計算書、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、株式会社大運の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事業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、「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。

営業未収入金及び立替金の評価の合理性	
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>会社の貸借対照表において、顧客に対する営業未収入金806,932千円及び立替金558,835千円が計上されている。立替金の年間発生額は8,482,715千円であり売上高の113.5%に相当する多額の立替が発生し、営業未収入金とともに顧客へ請求・回収されている。</p> <p>会社が営んでいる港湾運送事業及び自動車運送事業の顧客は多種多様であり、主要な顧客においても信用リスクの程度が異なるとともに、港湾運送事業法における事業の種類が細分化されていることや港湾ごとに免許・許可を得る必要がある事業の特性上、外注比率が高くなり取引当たりの利益率が低い水準にあることから貸倒が発生した場合には会社の業績や資金繰りに重要な影響を及ぼす可能性がある。</p> <p>加えて、会社が計上している立替金は業界慣行として荷主である顧客が負担する海上運賃、関税及び消費税をサービスの一環として立替払いを行うことにより発生しているが、会社の役務提供に対する対価と比べて多額になる傾向があり、また、会社の営業活動の拡大や消費税率の変更とともに立替金残高は増加している傾向にある。</p> <p>営業未収入金及び立替金の評価の合理性は、主に経営者による顧客の信用リスク評価、少額かつ多数の取引から構成される営業未収入金及び立替金の年齢管理、過去の貸倒実績率の分析結果に基づいているが、貸倒引当金の見積りは経営者の主観的な判断を伴うものである。また、立替金については新規顧客の獲得に伴い増加している会社の事業上の特性を勘案し、当監査法人は顧客に対して有する債権全体を監査上の主要な検討事項に該当するものと判断した。</p>	<p>当監査法人は、会社が計上している顧客に対する営業未収入金及び立替金の評価の合理性を検討するにあたり、主として以下の監査手続を実施した。</p> <p>(1) 内部統制の評価</p> <p>営業未収入金及び立替金の計上と関連する営業収入の認識プロセスにおける内部統制の整備・運用状況の有効性を評価した。評価にあたっては、特に以下に焦点を当てて評価を実施した。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・営業部門とは独立した管理部門の担当者が、入金記録と顧客への請求記録を照合する統制</li> <li>・営業部門とは独立した管理部門の担当者が、入金予定日より遅延している営業未収入金及び立替金に関して、その原因調査を行い貸倒引当金の設定の要否を検討する統制</li> </ul> <p>(2) 営業未収入金及び立替金評価の合理性の検討</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・期末日時点の営業未収入金及び立替金の年齢管理表を入手し、サンプルにて正確性を検証した。</li> <li>・営業未収入金及び立替金の年齢管理表において、回収予定日より入金遅延が発生している顧客を抽出し、過去の入金実績及び承認された与信限度額を把握するとともに、営業部門からの遅延報告書及び管理部門における原因調査結果を分析し、経営者が採用した見積りの合理性の評価を実施した。</li> <li>・一定の大口顧客については期末日を基準とし、また、その他の顧客については2021年2月末を基準としてサンプルにて抽出を行い、残高確認書を当監査法人が会社の顧客から直接入手し、帳簿残高との照合を実施した。</li> </ul>

## 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。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、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、監査役及び監査役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。

#### < 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、株式会社大運の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、株式会社大運が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並びに監査役及び監査役会の責任

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。

監査役及び監査役会の責任は、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、監査役及び監査役会に対して、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、監査役及び監査役会に対して、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いません。