

貸 借 対 照 表  
(2026年3月31日現在)

(千円未満切捨)

(単位：千円)

| 科 目           | 金 額        | 科 目                     | 金 額        |
|---------------|------------|-------------------------|------------|
| 資 産 の 部       |            | 負 債 の 部                 |            |
| 流 動 資 産       | 11,543,497 | 流 動 負 債                 | 6,033,805  |
| 現 金 及 び 預 金   | 95,153     | 営 業 未 払 金               | 3,158,214  |
| 受 取 手 形       | 356,604    | リ ー ス 債 務               | 134,287    |
| 営業未収金及び契約資産   | 5,687,163  | 未 払 金                   | 495,440    |
| リ ー ス 投 資 資 産 | 74,260     | 未 払 費 用                 | 449,342    |
| 前 払 金         | 399,347    | 未 払 法 人 税 等             | 975,801    |
| 前 払 費 用       | 106,766    | 契 約 負 債                 | 289,407    |
| 未 収 金         | 66,079     | 賞 与 引 当 金               | 436,426    |
| 立 替 金         | 629,228    | 役 員 賞 与 引 当 金           | 35,616     |
| 預 け 金         | 4,069,593  | そ の 他                   | 59,268     |
| そ の 他         | 59,300     | 固 定 負 債                 | 2,779,011  |
| 固 定 資 産       | 15,171,845 | リ ー ス 債 務               | 139,812    |
| (有形固定資産)      | 4,967,428  | 長 期 預 り 金               | 649,863    |
| 建 物           | 2,367,075  | 退 職 給 付 引 当 金           | 691,010    |
| 建 物 附 属 設 備   | 700,880    | 資 産 除 去 債 務             | 1,297,213  |
| 構 築 物         | 10,411     | そ の 他                   | 1,111      |
| 機 械 及 び 装 置   | 53,308     | 負 債 合 計                 | 8,812,817  |
| 車 両 運 搬 具     | 37,217     | 純 資 産 の 部               |            |
| 器 具 及 び 備 品   | 315,460    | 株 主 資 本                 | 17,882,479 |
| 土 地           | 1,332,343  | 資 本 金                   | 5,083,638  |
| リ ー ス 資 産     | 150,264    | 資 本 剰 余 金               | 4,040,959  |
| 建 設 仮 勘 定     | 466        | 資 本 準 備 金               | 2,357,511  |
| (無形固定資産)      | 420,676    | そ の 他 資 本 剰 余 金         | 1,683,447  |
| 借 地 権         | 46,776     | 利 益 剰 余 金               | 8,757,881  |
| ソ フ ト ウ ェ ア   | 323,746    | 利 益 準 備 金               | 378,984    |
| の れ ん         | 32,906     | そ の 他 利 益 剰 余 金         | 8,378,896  |
| そ の 他         | 17,247     | 固 定 資 産 圧 縮 積 立 金       | 197,084    |
| (投資その他の資産)    | 9,783,739  | 繰 越 利 益 剰 余 金           | 8,181,812  |
| 投 資 有 価 証 券   | 137,089    | 評 価 ・ 換 算 差 額 等         | 20,046     |
| 関 係 会 社 株 式   | 3,544,074  | そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金 | 20,046     |
| 出 資 金         | 42,756     |                         |            |
| 関 係 会 社 出 資 金 | 2,589,495  |                         |            |
| 長 期 貸 付 金     | 772,056    |                         |            |
| 長 期 前 払 費 用   | 233,417    |                         |            |
| 繰 延 税 金 資 産   | 693,109    |                         |            |
| 敷 金 及 び 保 証 金 | 1,336,253  |                         |            |
| リ ー ス 投 資 資 産 | 297,725    |                         |            |
| そ の 他         | 137,761    | 純 資 産 合 計               | 17,902,525 |
| 資 産 合 計       | 26,715,342 | 負 債 及 び 純 資 産 合 計       | 26,715,342 |

# 損 益 計 算 書

(2025年4月1日から2026年3月31日まで)

(千円未満切捨)

(単位：千円)

| 科 目           | 金 額       |            |
|---------------|-----------|------------|
| 営 業 収 益       |           | 56,269,217 |
| 営 業 原 価       |           | 44,751,590 |
| 営 業 総 利 益     |           | 11,517,626 |
| 販売費及び一般管理費    |           | 6,982,769  |
| 営 業 利 益       |           | 4,534,857  |
| 営 業 外 収 益     |           |            |
| 受 取 利 息       | 43,258    |            |
| 受 取 配 当 金     | 2,922,028 |            |
| 為 替 差 益       | 7,403     |            |
| そ の 他         | 289,742   | 3,262,433  |
| 営 業 外 費 用     |           |            |
| 雑 損 失         | 12,705    | 12,705     |
| 経 常 利 益       |           | 7,784,584  |
| 特 別 利 益       |           |            |
| 投資有価証券売却益     | 521,325   | 521,325    |
| 税引前当期純利益      |           | 8,305,909  |
| 法人税、住民税及び事業税  | 1,883,004 |            |
| 法 人 税 等 調 整 額 | △39,112   | 1,843,891  |
| 当 期 純 利 益     |           | 6,462,018  |

## 個 別 注 記 表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

### 1. 資産の評価基準及び評価方法

#### (1) 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 | 移動平均法による原価法                                                                                       |
| ② その他有価証券       | (イ) 市場価格のない株式等以外のもの<br>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)<br>(ロ) 市場価格のない株式等<br>移動平均法による原価法 |

#### (2) デリバティブの評価基準及び評価方法

時価法

#### (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- |    |                                             |
|----|---------------------------------------------|
| 商品 | 個別法による原価法 (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り算定) |
|----|---------------------------------------------|

### 2. 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産 (リース資産を除く)

定額法

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

|           |        |
|-----------|--------|
| 建 物       | 2年ー65年 |
| 建物附属設備    | 2年ー18年 |
| 構 築 物     | 2年ー36年 |
| 機械及び装置    | 2年ー12年 |
| 車 両 運 搬 具 | 2年ー6年  |
| 器具及び備品    | 2年ー20年 |

#### (2) 無形固定資産 (リース資産を除く)

定額法

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

|        |     |
|--------|-----|
| 借地権    | 16年 |
| ソフトウェア | 5年  |
| のれん    | 15年 |

#### (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について、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

### 3. 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、回収不能見込額を計上しております。

- ① 一般債権  
貸倒実績率法によっております。
- ② 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

従業員の賞与の支払に備えるため、賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上しております。

#### (3) 役員賞与引当金

役員の賞与の支払に備えるため、役員賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上しております。

440,692千円

(税効果会計に関する注記)

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(繰延税金資産)

|           |                   |
|-----------|-------------------|
| 賞与引当金     | 137,474千円         |
| 未払事業税     | 60,435千円          |
| 関係会社株式評価損 | 9,438千円           |
| 投資有価証券評価損 | 39,565千円          |
| 減価償却費     | 122,316千円         |
| 借地権償却費    | 63,849千円          |
| 退職給付引当金   | 217,668千円         |
| 減損損失      | 14,444千円          |
| 資産除去債務    | 408,622千円         |
| 賃借リース費用   | 23,868千円          |
| その他       | <u>93,444千円</u>   |
| 繰延税金資産小計  | 1,191,127千円       |
| 評価性引当額    | <u>△205,802千円</u> |
| 繰延税金資産合計  | 985,325千円         |

(繰延税金負債)

|               |                   |
|---------------|-------------------|
| 固定資産圧縮積立金     | △90,630千円         |
| その他有価証券評価差額金  | △7,467千円          |
| 固定資産除去費用      | △192,370千円        |
| 建設協力金現在価値割引差額 | <u>△1,747千円</u>   |
| 繰延税金負債合計      | <u>△292,215千円</u> |
| 繰延税金資産（負債）の純額 | <u>693,109千円</u>  |

当社は、グループ通算制度を適用しています。法人税及び地方法人税の会計処理及び開示又はこれらに関する税効果会計の会計処理及び開示については、「グループ通算制度を適用する場合の会計処理及び開示に関する取扱い」（実務対応報告第42号2021年8月12日）に従っています。

## (関連当事者との取引に関する注記)

## (1) 親会社

| 種 類 | 会社等の名称   | 議決権等の所有(被所有)割合(%)  | 関連当事者との関係                            | 取 引 の 内 容           | 取 引 金 額<br>( 千 円 ) | 科 目             | 期 末 残 高<br>( 千 円 ) |
|-----|----------|--------------------|--------------------------------------|---------------------|--------------------|-----------------|--------------------|
| 親会社 | 伊藤忠商事(株) | (被所有)<br>直接 100.00 | 1. 貨物の保管及び<br>運送等の受託<br><br>2. 役員の兼任 | 輸出入代行業務等<br>の受託(注)1 | 12,415,540         | 営業未収金<br>及び契約資産 | 1,562,732          |
|     |          |                    |                                      |                     |                    | 契約負債            | 3,645              |
|     |          |                    |                                      | グループ通算制度            | 90,913             | 未払金             | 90,913             |

(注) 1. 取引条件及び取引条件の決定方針等

受託業務に関する取引条件は、届出料金に基づき市場動向等を勘案して協議したうえ、一般的取引条件と同様にこれを決定しております。

## (2) 子会社

| 種 類 | 会社等の名称                             | 議決権等の所有(被所有)割合(%) | 関連当事者との関係                                              | 取 引 の 内 容             | 取 引 金 額<br>( 千 円 ) | 科 目           | 期 末 残 高<br>( 千 円 ) |
|-----|------------------------------------|-------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|---------------|--------------------|
| 子会社 | (株)カンロジ                            | (所有)<br>直接 100.00 | 1. 貨物の保管及び<br>運送等の委託<br><br>2. 通関業務の委託<br><br>3. 役員の兼任 | 貨物の保管及び運<br>送等の委託(注)1 | 763,577            | 営業未払金         | 82,831             |
|     |                                    |                   |                                                        | 通関業委託(注)1             | 187,729            | 前払金           | 101,220            |
|     |                                    |                   |                                                        | 一般管理業務の受<br>託(注)2     | 24,323             | その他<br>(流動資産) | 1,496              |
| 子会社 | ITOCHU<br>LOGISTICS<br>(USA) CORP. | (所有)<br>直接 100.00 | 1. 貨物の保管及び<br>運送等の委託<br><br>2. 役員の兼任                   | 貨物の保管及び運<br>送等の委託(注)1 | 1,116,243          | 営業未払金         | 133,687            |
| 子会社 | 伊藤忠貨運代<br>理(上海)有<br>限公司            | (所有)<br>直接 100.00 | 1. 貨物の保管及び<br>運送等の委託<br><br>2. 役員の兼任                   | 貨物の保管及び運<br>送等の委託(注)1 | 2,874,212          | 営業未払金         | 311,227            |

(注) 1. 取引条件及び取引条件の決定方針等

委託業務に関する取引条件は、届出料金に基づき市場動向等を勘案して協議したうえ、一般的取引条件と同様にこれを決定しております。

2. 一般管理業務の受託については、市場価格を勘案して一般的取引条件と同様にこれを決定しております。

(3) 兄弟会社

| 種 類  | 会社等の名称     | 議決権等の所有(被所有)割合(%) | 関連当事者との関係        | 取 引 の 内 容           | 取 引 金 額<br>( 千 円 ) | 科 目         | 期 末 残 高<br>( 千 円 ) |
|------|------------|-------------------|------------------|---------------------|--------------------|-------------|--------------------|
| 兄弟会社 | ㈱日本アクセス    | なし                | 1. 不動産の賃貸        | 不動産の賃貸<br>(注) 1     | 586,630            | 長期預り金       | 184,268            |
|      |            |                   | 2. 貨物の保管及び運送等の受託 | 貨物の保管及び運送等の受託 (注) 2 | 90,747             | 契約負債        | 44,376             |
| 兄弟会社 | 伊藤忠トレジャリー㈱ | なし                | 1. 資金の預入         | 資金の預入 (注) 3         | 5,279,519          | 営業未収金及び契約資産 | 4,517              |
|      |            |                   |                  | 利息の受取 (注) 3         | 31,079             | 預け金         | 4,068,826          |

- (注) 1. 不動産の賃貸については、市場価格を勘案して一般的取引条件と同様にこれを決定しております。
2. 受託業務に関する取引条件は、届出料金に基づき市場動向等を勘案して協議したうえ、一般的取引条件と同様にこれを決定しております。
3. 資金の預入については、市場金利を勘案した上で決定しております。なお、取引金額には、事業年度中の資金の預入による平均残高を記載しております。

(1 株当たり情報に関する注記)

|             |         |
|-------------|---------|
| 1 株当たり純資産額  | 573円16銭 |
| 1 株当たり当期純利益 | 206円89銭 |

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。