

## 貸借対照表

2020年3月31日現在

(単位:千円)

| 科 目            | 金 額               | 科 目                      | 金 額               |
|----------------|-------------------|--------------------------|-------------------|
| <b>資 産 の 部</b> |                   | <b>負 債 の 部</b>           |                   |
| [ 流 動 資 産 ]    | [ 46,274,963 ]    | [ 流 動 負 債 ]              | [ 41,332,719 ]    |
| 現金及び預金         | 198,641           | 支払手形                     | 2,092,784         |
| 受取手形           | 5,709,511         | 電子記録債権                   | 18,498,821        |
| 電子記録債権         | 12,792,411        | 買掛金                      | 14,825,486        |
| 売掛金            | 22,568,195        | 前受金                      | 126,201           |
| 商品             | 3,758,575         | 短期借入金                    | 3,572,897         |
| 前渡金            | 1,111,449         | 賞与引当金                    | 249,129           |
| 前払費用           | 111,248           | 未払金                      | 84,959            |
| 未収入金           | 11,041            | 預り金                      | 154,694           |
| その他の流動資産       | 15,149            | 未払法人税等                   | 63,997            |
| 貸倒引当金          | △ 1,261           | 未払消費税等                   | 268,861           |
|                |                   | 未払費用                     | 128,311           |
|                |                   | 預り保証金                    | 1,193,445         |
|                |                   | その他の流動負債                 | 73,127            |
| [ 固 定 資 産 ]    | [ 1,744,329 ]     | [ 固 定 負 債 ]              | [ 185,067 ]       |
| (有形固定資産)       | ( 190,764 )       | 資産除去債務                   | 68,874            |
| 建物             | 100,379           | 長期未払金                    | 33,556            |
| 工具、器具及び備品      | 35,190            | 長期リース債務                  | 45,350            |
| リース資産          | 55,194            | 繰延税金負債                   | 37,286            |
| (無形固定資産)       | ( 182,380 )       | <b>負 債 合 計</b>           | <b>41,517,786</b> |
| ソフトウェア         | 182,380           | <b>純 資 産 の 部</b>         |                   |
| (投資その他の資産)     | ( 1,371,184 )     | [ 株 主 資 本 ]              | [ 6,627,949 ]     |
| 投資有価証券         | 781,205           | 資 本 金                    | 1,039,401         |
| 関係会社株式         | 61,163            | 資 本 剰 余 金                | 5,332,131         |
| 破産更生債権等        | 123,293           | 資 本 準 備 金                | 5,332,131         |
| 前払年金費用         | 230,194           | <b>利 益 剰 余 金</b>         | <b>256,417</b>    |
| 長期差入保証金        | 260,246           | 利 益 準 備 金                | 207,478           |
| その他の投資等        | 19,235            | その他利益剰余金                 | 48,938            |
| 貸倒引当金          | △ 104,153         | 繰越利益剰余金                  | 48,938            |
|                |                   | [ 評 価 ・ 換 算 差 額 等 ]      | [ △ 126,443 ]     |
|                |                   | その他有価証券評価差額金             | △ 132,689         |
|                |                   | 繰延ヘッジ損益                  | 6,245             |
| <b>資 産 合 計</b> | <b>48,019,292</b> | <b>純 資 産 合 計</b>         | <b>6,501,505</b>  |
|                |                   | <b>負 債 及 び 純 資 産 合 計</b> | <b>48,019,292</b> |

# 損 益 計 算 書

自 2019年4月 1 日  
至 2020年3月31日

(単位:千円)

| 科 目                    | 金 額     |                  |
|------------------------|---------|------------------|
| 売 上 高                  |         | 161,244,843      |
| 売 上 原 価                |         | 156,323,066      |
| <b>売 上 総 利 益</b>       |         | <b>4,921,776</b> |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費    |         | 4,403,793        |
| <b>営 業 利 益</b>         |         | <b>517,983</b>   |
| <b>営 業 外 収 益</b>       |         |                  |
| 受 取 利 息                | 210     |                  |
| 受 取 配 当 金              | 42,462  |                  |
| 仕 入 割 引                | 92,047  |                  |
| そ の 他 の 営 業 外 収 益      | 34,166  | 168,887          |
| <b>営 業 外 費 用</b>       |         |                  |
| 支 払 利 息                | 73,005  |                  |
| 売 上 割 引                | 242,670 |                  |
| そ の 他 の 営 業 外 費 用      | 8,006   | 323,681          |
| <b>経 常 利 益</b>         |         | <b>363,188</b>   |
| <b>特 別 損 失</b>         |         |                  |
| 固 定 資 産 除 却 損          | 691     |                  |
| 投 資 有 価 証 券 評 価 損      | 23,100  |                  |
| 関 係 会 社 株 式 評 価 損      | 171,848 | 195,639          |
| <b>税 引 前 当 期 純 利 益</b> |         | <b>167,549</b>   |
| 法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税  | 113,423 |                  |
| 法 人 税 等 調 整 額          | 13,306  | 126,730          |
| <b>当 期 純 利 益</b>       |         | <b>40,818</b>    |

## 株主資本等変動計算書

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   |          | 株主資本合計   |           |             |
|                                    |           | 資本準備金     | 資本剰余金<br>合計 | 利益準備金   | その他利益剰余金 |          |           | 利益剰余金<br>合計 |
|                                    |           |           |             |         | 繰越利益剰余金  |          |           |             |
| 当 期 首 残 高                          | 1,039,401 | 5,332,131 | 5,332,131   | 207,478 | 458,120  | 665,599  | 7,037,131 |             |
| 当 期 変 動 額                          |           |           |             |         |          |          |           |             |
| 剰 余 金 の 配 当                        | -         | -         | -           | -       | △450,000 | △450,000 | △450,000  |             |
| 当 期 純 利 益                          | -         | -         | -           | -       | 40,818   | 40,818   | 40,818    |             |
| 株主資本以外の項目の<br>当 期 変 動 額<br>( 純 額 ) | -         | -         | -           | -       | -        | -        | -         |             |
| 当 期 変 動 額 合 計                      | -         | -         | -           | -       | △409,181 | △409,181 | △409,181  |             |
| 当 期 末 残 高                          | 1,039,401 | 5,332,131 | 5,332,131   | 207,478 | 48,938   | 256,417  | 6,627,949 |             |

|                                    | 評価・換算差額等     |         |            |           |
|------------------------------------|--------------|---------|------------|-----------|
|                                    | その他有価証券評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 評価・換算差額等合計 |           |
| 当 期 首 残 高                          | 76,338       | △13,851 | 62,487     | 7,099,618 |
| 当 期 変 動 額                          |              |         |            |           |
| 剰 余 金 の 配 当                        | -            | -       | -          | △450,000  |
| 当 期 純 利 益                          | -            | -       | -          | 40,818    |
| 株主資本以外の項目の<br>当 期 変 動 額<br>( 純 額 ) | △209,028     | 20,097  | △188,930   | △188,930  |
| 当 期 変 動 額 合 計                      | △209,028     | 20,097  | △188,930   | △598,112  |
| 当 期 末 残 高                          | △132,689     | 6,245   | △126,443   | 6,501,505 |

# 個別注記表

【1】記載金額は千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

## 【2】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 : 移動平均法による原価法

#### ② その他有価証券

・時価のあるもの : 決算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)

・時価のないもの : 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  
ただし、ヘッジ会計の要件を満たすものについてはヘッジ会計を適用しております。

(3) 棚卸資産の評価基準及び

評価方法

: 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方法

#### (1) 有形固定資産

: 定率法

ただし、1998年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)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、定額法を採用しております。

#### (2) 無形固定資産

: 定額法

ただし、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

: 債権の貸倒による損失に備えるため、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おります。

#### (2) 賞与引当金

: 従業員の賞与支給に充てるため、支給見込額のうち、当事業年度に対応する見積額を計上しております。

#### (3) 退職給付引当金

: 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、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おります。なお、数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(9年)による定額法により

按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理することとしております。

4. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

- (1) ヘッジ会計の方法 : 繰延ヘッジ処理を採用しております。なお、為替予約のうち振当処理の要件を満たす場合は振当処理を行っております。
- (2) 消費税等の会計処理方法 : 消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。
- (3) 連結納税制度 : 連結納税制度を採用しております。

【3】貸借対照表に関する注記

|                            |              |
|----------------------------|--------------|
| 1. 有形固定資産の減価償却累計額          | 249,665 千円   |
| 2. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務      |              |
| 短期金銭債権                     | 993 千円       |
| 短期金銭債務                     | 3,808,019 千円 |
| 3. 保証債務                    |              |
| PT. SOJITZ NIPPO INDONESIA | 146,932 千円   |

上記の債務保証は、金融機関による債務保証を当社が再保証したものであります。

【4】損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

|                |            |
|----------------|------------|
| (1) 売上高        | 13,860 千円  |
| (2) 仕入高        | 317,484 千円 |
| (3) 販売費及び一般管理費 | 430,209 千円 |
| (4) 営業取引以外の取引高 | 253,484 千円 |

【5】株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式の種類及び総数

| 株式の種類 | 当期首株式数      | 当期増加株式数 | 当期減少株式数 | 当期末株式数      |
|-------|-------------|---------|---------|-------------|
| 普通株式  | 4,865,624 株 | -       | -       | 4,865,624 株 |

2. 配当に関する注記

| 決議                 | 株式の種類 | 配当金の総額     | 1株当たり配当額 | 基準日        | 効力発生日      |
|--------------------|-------|------------|----------|------------|------------|
| 2020年3月18日<br>取締役会 | 普通株式  | 450,000 千円 | 92 円     | 2019年9月30日 | 2020年3月31日 |

【6】税効果会計に関する注記

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の原因別内訳

繰延税金資産

|       |           |
|-------|-----------|
| 賞与引当金 | 76,283 千円 |
| 未払費用  | 10,946 千円 |
| 未払事業税 | 12,942 千円 |

|           |             |
|-----------|-------------|
| 貸倒引当金     | 28,381 千円   |
| 資産除去費用    | 21,089 千円   |
| 投資有価証券評価損 | 38,948 千円   |
| 関係会社株式評価損 | 52,619 千円   |
| ゴルフ会員権評価損 | 20,120 千円   |
| その他       | 30,764 千円   |
| 繰延税金資産 小計 | 292,097 千円  |
| 評価性引当額    | △188,869 千円 |
| 繰延税金資産 合計 | 103,227 千円  |

#### 繰延税金負債

|                 |            |
|-----------------|------------|
| 前払年金費用          | 70,485 千円  |
| 資産除去債務          | 11,068 千円  |
| 繰延ヘッジ損益         | 2,756 千円   |
| その他有価証券評価差額金    | 56,203 千円  |
| 繰延税金負債 合計       | 140,513 千円 |
| 繰延税金資産の純額(△は負債) | △37,286 千円 |

### 【7】金融商品に関する注記

#### 1. 金融商品の状況に関する事項

当社は資金運用については短期的な預金等に限定し、親会社である双日(株)からの借入により資金を調達しております。受取手形及び売掛金等に係る顧客の信用リスクは、与信管理規程に沿ってリスク低減を図っております。また、投資有価証券の上場株式については四半期ごとに時価の把握を行っております。借入金の使途は主として運転資金であります。なお、為替予約取引については、為替リスク管理規程に従い、実需の範囲で行うこととしております。

#### 2. 金融商品の時価に関する事項

2020年3月31日(当期の決算日)における貸借対照表計上額、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。

(単位:千円)

|                       | 貸借対照表計上額(*)         | 時価(*)        | 差額 |
|-----------------------|---------------------|--------------|----|
| (1) 受取手形              | 5,709,511           | 5,709,511    | —  |
| (2) 電子記録債権            | 12,792,411          | 12,792,411   | —  |
| (3) 売掛金               | 22,568,195          | 22,568,195   | —  |
| (4) 投資有価証券<br>その他有価証券 | 728,782             | 728,782      | —  |
| (5) 破産更生債権等<br>貸倒引当金  | 123,293<br>(91,428) |              |    |
|                       | 31,864              | 31,864       | —  |
| (6) 支払手形              | (2,092,784)         | (2,092,784)  | —  |
| (7) 電子記録債務            | (18,498,821)        | (18,498,821) | —  |
| (8) 買掛金               | (14,825,486)        | (14,825,486) | —  |
| (9) 短期借入金             | (3,572,897)         | (3,572,897)  | —  |

(\*) 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及び有価証券に関する事項

(1) 受取手形、(2) 電子記録債権、並びに(3) 売掛金

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によっております。

(5) 破産更生債権等

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

(6) 支払手形、(7) 電子記録債務、(8) 買掛金並びに(9) 短期借入金

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。

(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

(単位:千円)

| 区分    | 貸借対照表計上額 |
|-------|----------|
| 非上場株式 | 113,586  |

非上場株式については、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ことから、「(4)投資有価証券」には含めておりません

## 【8】関連当事者との取引に関する注記

(1) 親会社

(単位:千円)

| 種類  | 会社等の名称        | 議決権等の所有       | 関連当事者との関係 |                 | 取引内容          | 取引金額<br>(注1) | 科目    | 期末残高<br>(注1) |
|-----|---------------|---------------|-----------|-----------------|---------------|--------------|-------|--------------|
|     |               |               | 役員の兼任     | 事業上の関係          |               |              |       |              |
| 親会社 | 双日(株)<br>(上場) | 被所有<br>直接100% | -         | 資金の借入及び取扱製品の購入等 | 資金の借入<br>(注2) | 1,071,927    | 短期借入金 | 3,572,897    |
|     |               |               |           |                 | 利息の支払<br>(注2) | 15,863       | -     | -            |
|     |               |               |           |                 | 商品の販売<br>(注3) | 13,860       | -     | -            |
|     |               |               |           |                 | 商品の購入<br>(注3) | 317,484      | 買掛金   | 154,125      |
|     |               |               |           |                 | 業務委託費<br>(注4) | 178,471      | -     | -            |
|     |               |               |           |                 | 連結納税<br>(注5)  | 73,462       | 未払金   | 68,127       |

(2) 子会社

(単位:千円)

| 種類  | 会社等の名称                               | 議決権等の所有      | 関連当事者との関係 |                | 取引内容          | 取引金額<br>(注1) | 科目 | 期末残高<br>(注1) |
|-----|--------------------------------------|--------------|-----------|----------------|---------------|--------------|----|--------------|
|     |                                      |              | 役員の兼任     | 事業上の関係         |               |              |    |              |
| 子会社 | SOJITZ<br>FOREST<br>PRODUCTS<br>(EM) | 所有<br>直接100% | -         | 合板類の買付<br>業務委託 | 業務委託料<br>(注6) | 65,267       | -  | -            |

## (3) 兄弟会社等

| 種類      | 会社等の名称     | 議決権等の所有 | 関連当事者との関係 |         | 取引内容          | 取引金額<br>(注1) | 科目  | 期末残高<br>(注1) |
|---------|------------|---------|-----------|---------|---------------|--------------|-----|--------------|
|         |            |         | 役員の兼任     | 事業上の関係  |               |              |     |              |
| 親会社の子会社 | 双日(香港)有限公司 | -       | -         | 木材製品の購入 | 商品の購入<br>(注3) | 3,173,446    | 買掛金 | 349,207      |

(単位:千円)

## (4) 取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注1) 取引金額には消費税等は含まず、期末残高には消費税等を含んでおります。
- (注2) CMSに基づく親会社での資金集中運用によるものであります。利息については、市場金利を基に決定しております。なお、取引金額は当期における純増減額を記載しております。
- (注3) 商品の購入については、市場価格を基に価格を決定しております。
- (注4) 親会社に対する職能役務対価及び業務委託契約に基づくものであり、契約金額については市場相場を基に決定しております。
- (注5) 連結納税親会社に対する法人税未払額であります。
- (注6) 業務委託契約に基づくものであり、契約金額については市場相場を基に決定しております。

## 【9】1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 1,336 円 21 銭

1株当たり純資産額の算定上の基礎は以下の通りであります。

|                |              |
|----------------|--------------|
| 貸借対照表上の純資産の部合計 | 6,501,505 千円 |
| 普通株式に係る純資産額    | 6,501,505 千円 |
| 普通株式の期末発行済株式数  | 4,865,624 株  |

(2) 1株当たり当期純利益 8 円 38 銭

1株当たり当期純利益の算定上の基礎は以下の通りであります。

|              |             |
|--------------|-------------|
| 損益計算書上の当期純利益 | 40,818 千円   |
| 普通株式に係る当期純利益 | 40,818 千円   |
| 普通株式の期中平均株式数 | 4,865,624 株 |

## 【10】重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。