

【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】	関東財務局長
【提出日】	2021年6月25日
【事業年度】	第100期(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)
【会社名】	セイノーホールディングス株式会社
【英訳名】	SEINO HOLDINGS CO., LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 田口 義隆
【本店の所在の場所】	岐阜県大垣市田口町1番地
【電話番号】	大垣(0584)82-3881
【事務連絡者氏名】	取締役 野津 信行
【最寄りの連絡場所】	岐阜県大垣市田口町1番地
【電話番号】	大垣(0584)82-3881
【事務連絡者氏名】	取締役 野津 信行
【縦覧に供する場所】	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) 株式会社名古屋証券取引所 (名古屋市中区栄三丁目8番20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】

(1) 連結経営指標等

回次	第96期	第97期	第98期	第99期	第100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 (百万円)	567,539	596,130	618,436	625,626	592,046
経常利益 (百万円)	28,909	29,120	33,629	31,505	27,751
親会社株主に帰属する当期純利益 (百万円)	18,206	20,046	21,216	25,848	16,660
包括利益 (百万円)	18,744	24,025	20,334	21,688	22,746
純資産額 (百万円)	381,299	405,739	426,207	432,813	422,634
総資産額 (百万円)	594,263	628,728	657,983	654,532	672,247
1株当たり純資産額 (円)	1,912.12	1,998.90	2,057.98	2,175.29	2,297.61
1株当たり当期純利益 (円)	92.09	101.88	104.85	128.41	89.31
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円)	89.01	98.48	-	-	89.29
自己資本比率 (%)	63.1	63.4	63.8	65.1	62.4
自己資本利益率 (%)	4.9	5.2	5.2	6.1	3.9
株価収益率 (倍)	13.6	19.2	14.1	9.2	17.3
営業活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	34,871	41,286	48,008	34,963	38,685
投資活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	17,840	26,271	22,530	18,052	27,966
財務活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	8,483	7,180	7,193	21,921	10,490
現金及び現金同等物の期末残高 (百万円)	72,365	80,214	98,462	93,481	93,683
従業員数 (名)	27,627	28,006	28,539	29,306	29,411
(外、平均臨時雇用者数)	(8,462)	(8,492)	(8,604)	(9,088)	(9,134)

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 第96期、第97期及び第98期の「1株当たり純資産額」の算定上、従業員持株会信託口が保有する当社株式を期末発行済株式総数から控除する自己株式に含めております(第96期1,019千株、第97期723千株、第98期455千株)。

また、第96期及び第97期の「1株当たり当期純利益」及び「潜在株式調整後1株当たり当期純利益」並びに第98期及び第99期の「1株当たり当期純利益」の算定上、従業員持株会信託口が保有する当社株式を期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めております(第96期78千株、第97期862千株、第98期594千株、第99期282千株)。

3 第98期、第99期及び第100期の「1株当たり純資産額」の算定上、株式報酬制度「株式給付信託(BBT)」にかかる信託E口が保有する当社株式を期末発行済株式総数から控除する自己株式に含めております(第98期91千株、第99期91千株、第100期86千株)。

また、第98期及び第99期の「1株当たり当期純利益」並びに第100期の「1株当たり当期純利益」及び「潜在株式調整後1株当たり当期純利益」の算定上、株式報酬制度「株式給付信託(BBT)」にかかる信託E口が保有する当社株式を期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めております(第98期56千株、第99期91千株、第100期88千株)。

4 第99期及び第100期の「1株当たり純資産額」の算定上、株式報酬制度「株式給付信託(J-ESOP)」にかかる信託E口が保有する当社株式を期末発行済株式総数から控除する自己株式に含めております(第99期4,848千株、第100期4,730千株)。

また、第99期の「1株当たり当期純利益」並びに第100期の「1株当たり当期純利益」及び「潜在株式調整後1株当たり当期純利益」の算定上、株式報酬制度「株式給付信託（J-ESOP）」にかかる信託E口が保有する当社株式を期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めております（第99期1,005千株、第100期4,792千株）。

- 5 第98期及び第99期の「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おりません。
- 6 「『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 2018年2月16日）等を第98期の期首から適用しており、第97期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。
- 7 一部の連結子会社において、従来、新車及び中古車の割賦販売における収益認識基準として割賦回収基準を採用していましたが、第100期より販売基準に変更しており、第99期に係る主要な経営指標等については、当該会計方針の変更を反映した遡及修正後の指標等となっております。

なお、第98期以前に係る累積的影響額については、第99期の期首の純資産額に反映させております。

(2) 提出会社の経営指標等

回次		第96期	第97期	第98期	第99期	第100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	(百万円)	8,766	9,447	11,013	11,269	10,081
経常利益	(百万円)	7,956	8,642	10,117	10,440	9,240
当期純利益	(百万円)	7,974	7,408	10,233	9,854	8,902
資本金	(百万円)	42,481	42,481	42,481	42,481	42,481
発行済株式総数	(株)	207,679,783	207,679,783	207,679,783	207,679,783	207,679,783
純資産額	(百万円)	240,253	250,198	259,030	248,464	234,493
総資産額	(百万円)	322,129	339,008	346,664	343,057	372,499
1株当たり純資産額	(円)	1,224.40	1,253.68	1,270.59	1,268.25	1,285.06
1株当たり配当額	(円)	27	30	32	39	27
(1株当たり中間配当額)	(円)	(11)	(11)	(11)	(11)	(11)
1株当たり当期純利益	(円)	40.33	37.65	50.57	48.96	47.72
潜在株式調整後1株当たり当期純利益	(円)	38.96	36.37	-	-	47.71
自己資本比率	(%)	74.6	73.8	74.7	72.4	63.0
自己資本利益率	(%)	3.3	3.0	4.0	3.9	3.7
株価収益率	(倍)	31.0	52.0	29.2	24.0	32.3
配当性向	(%)	66.94	79.67	63.27	79.65	56.58
従業員数	(名)	61	62	67	71	92
(外、平均臨時雇用者数)	(名)	(2)	(2)	(2)	(2)	(3)
株主総利回り	(%)	105.3	166.1	128.9	107.3	139.9
(比較指標：配当込み TOPIX)	(%)	(114.7)	(132.9)	(126.2)	(114.2)	(162.3)
最高株価	(円)	1,369	2,007	2,283	1,569	1,685
最低株価	(円)	850	1,230	1,344	947	1,162

(注) 1 営業収益には、消費税等は含まれておりません。

2 第96期、第97期及び第98期の「1株当たり純資産額」の算定上、従業員持株会信託口が保有する当社株式を期末発行済株式総数から控除する自己株式に含めております(第96期1,019千株、第97期723千株、第98期455千株)。

また、第96期及び第97期の「1株当たり当期純利益」及び「潜在株式調整後1株当たり当期純利益」並びに第98期及び第99期の「1株当たり当期純利益」の算定上、従業員持株会信託口が保有する当社株式を期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めております(第96期78千株、第97期862千株、第98期594千株、第99期282千株)。

3 第98期、第99期及び第100期の「1株当たり純資産額」の算定上、株式報酬制度「株式給付信託(BBT)」にかかる信託E口が保有する当社株式を期末発行済株式総数から控除する自己株式に含めております(第98期91千株、第99期91千株、第100期86千株)。

また、第98期及び第99期の「1株当たり当期純利益」並びに第100期の「1株当たり当期純利益」及び「潜在株式調整後1株当たり当期純利益」の算定上、株式報酬制度「株式給付信託(BBT)」にかかる信託E口が保有する当社株式を期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めております(第98期56千株、第99期91千株、第100期88千株)。

4 第99期及び第100期の「1株当たり純資産額」の算定上、株式報酬制度「株式給付信託(J-ESOP)」にかかる信託E口が保有する当社株式を期末発行済株式総数から控除する自己株式に含めております(第99期4,848千株、第100期4,730千株)。

また、第99期の「1株当たり当期純利益」並びに第100期の「1株当たり当期純利益」及び「潜在株式調整後1株当たり当期純利益」の算定上、株式報酬制度「株式給付信託（J-ESOP）」にかかる信託E口が保有する当社株式を期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めております（第99期1,005千株、第100期4,792千株）。

- 5 第98期及び第99期の「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おりません。
- 6 「『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 2018年2月16日）等を第98期の期首から適用しており、第97期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。
- 7 最高株価及び最低株価は東京証券取引所（市場第一部）におけるものであります。

2【沿革】

- 1930年2月 岐阜県益田郡萩原町において田口自動車を創業
- 1933年5月 田口自動車を大垣市に進出移転
- 1941年1月 西濃トラック運輸株式会社を設立
- 1942年3月 戦時陸運統制令により集約合同される
- 1946年11月 合同会社により分散、水都産業株式会社を創立
- 1948年10月 西濃トラック運輸株式会社に商号変更する
- 1955年1月 西濃運輸株式会社に商号変更
- 1969年9月 航空貨物の取扱業務開始
- 1971年10月 倉庫業務取扱開始
- 1971年11月 当社株式名古屋証券取引所市場第二部上場
- 1972年9月 当社株式名古屋証券取引所市場第一部上場
- 1972年11月 当社株式東京証券取引所市場第一部上場
- 1983年2月 株式会社セイノー商事設立(現・連結子会社)
- 1984年3月 株式会社セイノー情報サービス設立(現・連結子会社)
- 1990年1月 VI(商標・カンガルーマークの統合)を導入
- 1991年1月 マレーシアに合弁会社UNITED-SEINO TRANSPORTATION(MALAYSIA)SDN.BHD.設立(現・連結子会社)
- 1992年7月 決算期を3月31日に変更
- 1996年4月 グループ3社(中国西濃運輸株式会社、広島食糧株式会社及び西濃コスモエクスプレス株式会社)と合併
- 1999年10月 独シエンカー社と3PL(サード・パーティー・ロジスティクス)事業で戦略的提携
- 2000年1月 山九株式会社と業務提携
- 2000年6月 配達サービス部門でISO9001の認証取得
- 2001年6月 アートコーポレーション株式会社と業務提携
- 2001年8月 濃飛西濃運輸株式会社、東海西濃運輸株式会社及び関東西濃運輸株式会社を株式交換により完全子会社とする
- 2001年10月 日本梱包運輸倉庫株式会社と業務提携
- 2002年3月 総本社でISO14001の認証取得
- 2002年4月 独スティネス社との合併により西濃シエンカー株式会社を設立(現・持分法適用関連会社)
- 2002年10月 通関事業分割によりセイノー通関株式会社を設立(現・連結子会社)
- 2003年7月 引越事業分割によりセイノー引越株式会社を設立(現・連結子会社)
- 2005年2月 業界初の配達予定時刻の提供サービスを開始
- 2005年10月 トヨタカローラ岐阜株式会社、岐阜日野自動車株式会社、ネットヨタ岐阜株式会社及びネットヨタセントロ岐阜株式会社を株式交換により完全子会社とする
- 2005年10月 純粋持株会社体制へ移行、セイノーホールディングス株式会社へ商号変更し、輸送事業その他の営業を新設「西濃運輸株式会社」に承継する会社分割を実施
- 2006年10月 北海道西濃運輸株式会社、株式会社セイノー情報サービスを株式交換により完全子会社とする
- 2006年10月 日本梱包運輸倉庫株式会社との共同出資によりS&Nロジスティクス株式会社を設立(現・連結子会社)
- 2008年2月 都市型集配拠点としてのカンガルービジネスセンターを開店
- 2008年4月 当社の子会社である九州西濃運輸株式会社が、千石西濃運輸株式会社の事業の一部といわさきコーポレーション株式会社及び白露カンパニー株式会社の当該事業にかかる事業用土地及び建物を譲受ける
- 2009年1月 当社の子会社である岐阜日野自動車株式会社が滋賀日野自動車株式会社の株式を取得、連結子会社とする
- 2009年4月 西武運輸株式会社(現・セイノースーパーエクスプレス株式会社)の株式を取得し、連結子会社とする
- 2010年7月 当社の子会社であるネットヨタ岐阜株式会社を存続会社として、ネットヨタセントロ岐阜株式会社を吸収合併
- 2011年4月 西濃運輸株式会社の九州島内の事業全部を九州西濃運輸統合準備株式会社に吸収分割により承継させ、同日に九州西濃運輸株式会社を合併し、新たな九州西濃運輸株式会社としてスタートする
- 2012年4月 九州西武運輸株式会社の九州島内における事業を九州西濃運輸株式会社に承継させ、同日に西武運輸株式会社(現・セイノースーパーエクスプレス株式会社)が九州西武運輸株式会社を吸収合併する
- 2013年3月 福山通運株式会社と「大規模災害発生時等における相互協力協定」を柱とする業務提携を締結

- 2015年4月 セイノースーパーエクスプレス株式会社、西濃産業株式会社、セイノーファミリー株式会社、西濃通運株式会社、スイトトラベル株式会社、セイノーエンジニアリング株式会社を株式交換により完全子会社とする
- 2015年6月 株式会社日本政策投資銀行を単独の有限責任組合員とし、株式会社刈田・アンド・カンパニー他が運営する投資事業有限責任組合との折半出資による投資目的会社である株式会社K S Kホールディングスを通じて、関東運輸株式会社の全株式を取得し、連結子会社とする
- 2015年8月 タイのサハグループとタイ及びASEAN地域での物流事業に関し提携し、Seino Saha Logistics Co., Ltd.に出資、連結子会社とする
- 2016年3月 インドネシアのサリムグループとインドネシアでの物流事業に関し提携し、合併によりPT Seino Indomobil Logistics (現・持分法適用関連会社)とPT Seino Indomobil Logistics Services (現・連結子会社)を設立
- 2016年4月 トヨタホーム岐阜株式会社を株式交換により完全子会社とする
- 2017年12月 阪急阪神ホールディングス株式会社及び株式会社阪急阪神エクスプレスと資本・業務提携契約を締結
- 2018年4月 株式会社阪急阪神エクスプレスに出資、持分法適用関連会社とする
- 2019年8月 S Gホールディングス株式会社と業務連携に向けた検討を進めることに基本合意
- 2020年8月 当社の連結子会社である関東運輸株式会社の株式について、当初の共同投資家であった刈田・関東運輸投資事業有限責任組合他との共同保有期間が終了となったことから、その株式の全部を当社グループが買い受ける

3【事業の内容】

当社グループ(当社及び当社の関係会社)は、純粋持株会社である当社、連結子会社82社、非連結子会社1社及び関連会社20社で構成され、輸送事業、自動車販売事業、物品販売事業、不動産賃貸事業、その他を主な事業としております。

各事業に係わる位置付け及びセグメントとの関連は次のとおりであります。なお、「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」に掲げるセグメントの区分と同一であります。詳細は、「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」をご参照下さい。

なお、当社は、有価証券の取引等の規制に関する内閣府令第49条第2項に規定する特定上場会社等に該当しており、これにより、インサイダー取引規制の重要事実の軽微基準については連結ベースの数値に基づいて判断することとなります。

(輸送事業)

当社グループの指向する「総合物流商社」の中核をなす主要な部門であります。国内輸送においては、連結子会社40社、持分法適用関連会社2社及び関連会社9社が相互輸送を行い、路線トラック輸送のパイオニアとして、日本の物流業界での位置づけを堅固なものとしております。小口商業貨物を主力とし、宅配、引越、貸切等の運送を行う貨物自動車運送事業、航空、鉄道、海上等の各種交通機関を利用して貨物の運送を行う貨物利用運送事業のほか、貨物運送による付帯業務として倉庫業、航空運送代理店業、損害保険代理業等を行っております。国際輸送においては、連結子会社7社、持分法適用関連会社3社及び関連会社2社が相互輸送及び通関業に従事しており、ワールドワイドなネットワークを構築しております。

<主な関係会社>

西濃運輸(株)、北海道西濃運輸(株)、東北西濃運輸(株)、(株)こばうん、(株)二興倉庫、関東西濃運輸(株)、セイノースーパーエクスプレス(株)、神奈川西濃運輸(株)、伊豆西濃運輸(株)、濃飛西濃運輸(株)、東海西濃運輸(株)、三重西濃運輸(株)、日ノ丸西濃運輸(株)、四国西濃運輸(株)、九州西濃運輸(株)、沖縄西濃運輸(株)、西濃通運(株)、西濃エクスプレス(株)、セイノー引越(株)、西濃東京エクスプレス(株)、西濃北陸エクスプレス(株)、西濃名古屋エクスプレス(株)、西濃大阪エクスプレス(株)、セイノーエスティーサービス(株)、S & Nロジスティクス(株)、(株)トーヨー、(株)勝沼運送、だるま屋運輸(株)、セントラル物流(株)、エコアライアンス(株)、ココネット(株)、G E Nie(株)、(株)インテツ、(株)リビングプロシード、朝日梱包(株)、関東運輸(株)、大阪高速乳配(株)、ケーシーエス(株)、(株)泉川運輸、昭和冷蔵(株)、埼玉西濃運輸(株)、東京西濃運輸(株)、セイノーロジックス(株)、UNITED-SEINO TRANSPORTATION(MALAYSIA)SDN.BHD.、セイノー通関(株)、Seino (Thailand)Co.,Ltd.、Seino Saha Logistics Co.,Ltd.、PT Seino Indomobil Logistics Services、Seino Super Express USA, Inc.、(株)阪急阪神エクスプレス、西濃シェンカー(株)、PT Seino Indomobil Logistics

(自動車販売事業)

自動車販売事業には、連結子会社11社及び持分法適用関連会社1社が従事しております。トラック、乗用車および自動車部品の販売、修理事業等を行っております。

<主な関係会社>

トヨタカローラ岐阜(株)、岐阜日野自動車(株)、ネットトヨタ岐阜(株)、旭エンタープライズ(株)、(株)ジェームス岐阜、滋賀日野自動車(株)、セイノーオートサービス関東(株)、セイノーオートリース(株)、(株)東京車輛、ユニクラ自工(株)、SUBIC GS AUTO INC.、KILTON SEINO HOLDING CO. INC.

(物品販売事業)

物品販売事業には、連結子会社2社が従事しております。燃料販売、紙類販売等を行っております。

<主な関係会社>

(株)セイノー商事、西濃産業(株)

(不動産賃貸事業)

不動産賃貸事業には、連結子会社20社が携わっております。代替されたトラックターミナル跡地等の資産の有効活用を図るものであります。

<主な関係会社>

西濃運輸(株)、北海道西濃運輸(株)、(株)こばうん、濃飛西濃運輸(株)、東海西濃運輸(株)、三重西濃運輸(株)、四国西濃運輸(株)、九州西濃運輸(株)、西濃北陸エクスプレス(株)、セイノーエスティーサービス(株)、関東運輸(株)、トヨタカローラ岐阜(株)、岐阜日野自動車(株)、ネットトヨタ岐阜(株)、(株)セイノー商事、西濃産業(株)、(株)セイノー情報サービス、スイトトラベル(株)、セイノーエンジニアリング(株)、トヨタホーム岐阜(株)

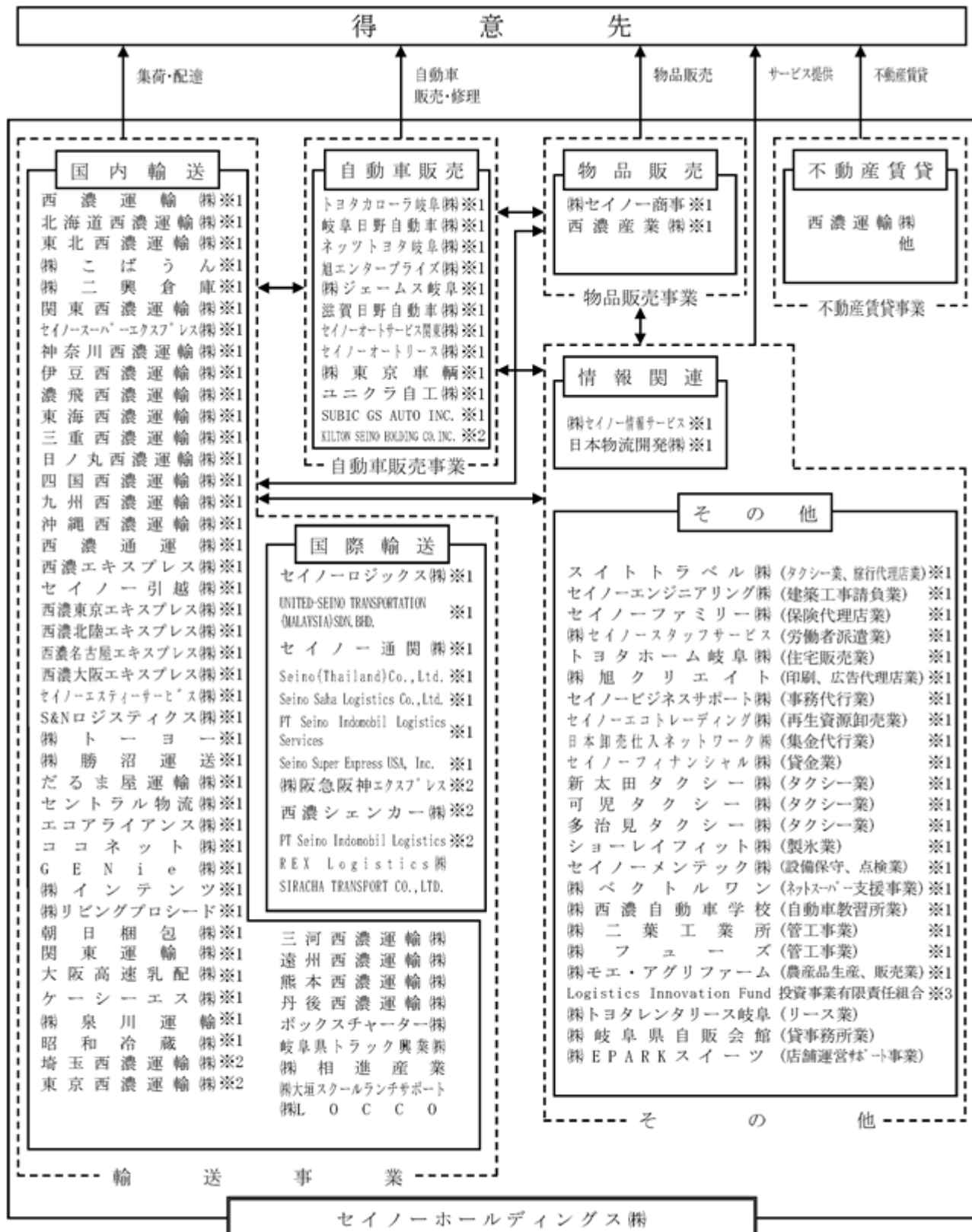
(その他)

その他として、連結子会社22社、非連結子会社1社及び関連会社3社が従事しております。情報関連業、事務代行業、広告代理店業、タクシー業、建築工事請負業、保険代理店業、旅行代理店業、労働者派遣業、住宅販売業、印刷業等を行っております。

<主な関係会社>

(株)セイノー情報サービス、日本物流開発(株)、スイートラベル(株)、セイノーエンジニアリング(株)、セイノーファミリー(株)、(株)セイノースタッフサービス、トヨタホーム岐阜(株)、(株)旭クリエイイト、セイノービジネスサポート(株)、セイノーエコトレーディング(株)、日本卸売仕入ネットワーク(株)、セイノーフィナンシャル(株)、新太田タクシー(株)、可児タクシー(株)、多治見タクシー(株)、ショーレイフィット(株)、セイノーメンテック(株)、(株)ベクトルワン、(株)西濃自動車学校、(株)二葉工業所、(株)フューズ、(株)モエ・アグリファーム

事業の系統図は次のとおりであります。



(注) ※1は連結子会社を示しております。(82社)

※2は持分法適用関連会社を示しております。(6社)

※3は非連結子会社を示しております。(1社)

上記以外の各社は関連会社であります。(14社)

4【関係会社の状況】

名称	住所	資本金又は 出資金 (百万円)	主要な事業 の内容	議決権の所有 割合 (%)	関係内容
(連結子会社) 西濃運輸(株) * 1	岐阜県大垣市	100	輸送事業	100.00	役員の兼任7名
北海道西濃運輸(株)	札幌市西区	100	輸送事業	100.00	役員の兼任3名
東北西濃運輸(株)	岩手県奥州市	15	輸送事業	100.00	役員の兼任2名
(株)こぼうん	福島県西白河郡	10	輸送事業	100.00	役員の兼任1名
(株)二興倉庫	仙台市宮城野区	99	輸送事業	100.00 (1.80)	役員の兼任1名
関東西濃運輸(株)	群馬県安中市	100	輸送事業	100.00	役員の兼任2名
セイノースーパーエクスプレ ス(株)	東京都江東区	100	輸送事業	100.00	役員の兼任3名
神奈川西濃運輸(株)	横浜市金沢区	15	輸送事業	100.00	役員の兼任2名
伊豆西濃運輸(株)	静岡県賀茂郡	10	輸送事業	51.00	役員の兼任1名
濃飛西濃運輸(株)	岐阜県関市	100	輸送事業	100.00	役員の兼任2名
東海西濃運輸(株)	岐阜県土岐市	100	輸送事業	100.00	役員の兼任2名
三重西濃運輸(株)	三重県鈴鹿市	11	輸送事業	100.00	役員の兼任2名
日ノ丸西濃運輸(株)	鳥取県鳥取市	100	輸送事業	96.95	役員の兼任2名
四国西濃運輸(株)	愛媛県東温市	100	輸送事業	91.02	役員の兼任3名
九州西濃運輸(株)	福岡市博多区	100	輸送事業	100.00	役員の兼任2名
沖縄西濃運輸(株)	沖縄県宜野湾市	30	輸送事業	55.00	役員の兼任2名
西濃通運(株)	岐阜県大垣市	10	輸送事業	100.00	役員の兼任2名
西濃エクスプレス(株)	岐阜県安八郡	10	輸送事業	100.00	役員の兼任2名
セイノー引越(株)	東京都江東区	100	輸送事業	100.00	役員の兼任2名
西濃東京エクスプレス(株)	東京都板橋区	5	輸送事業	100.00	役員の兼任2名
西濃北陸エクスプレス(株)	岐阜県関市	5	輸送事業	100.00 (100.00)	役員の兼任1名
西濃名古屋エクスプレス(株)	名古屋市の中川区	5	輸送事業	100.00	役員の兼任2名
西濃大阪エクスプレス(株)	大阪市西成区	5	輸送事業	100.00	役員の兼任2名
セイノーエスティサービス (株)	岐阜県関市	10	輸送事業	100.00 (100.00)	役員の兼任1名
S & Nロジスティクス(株)	東京都江東区	20	輸送事業	60.00	役員の兼任1名
(株)トーヨー	千葉市中央区	10	輸送事業	100.00 (100.00)	
(株)勝沼運送	山梨県中央市	10	輸送事業	100.00 (100.00)	
だるま屋運輸(株)	福井県福井市	10	輸送事業	100.00 (100.00)	
セントラル物流(株)	大阪府門真市	15	輸送事業	100.00 (100.00)	
エコアライアンス(株)	東京都墨田区	100	輸送事業	66.00	役員の兼任2名
ココネット(株)	東京都中央区	10	輸送事業	100.00	役員の兼任2名
G E N i e(株)	東京都中央区	10	輸送事業	100.00 (10.00)	役員の兼任2名
(株)インテンツ	大阪市淀川区	56	輸送事業	100.00 (100.00)	
(株)リビングプロシード	東京都中央区	100	輸送事業	99.00 (99.00)	役員の兼任1名
朝日梱包(株)	東京都墨田区	10	輸送事業	100.00	

名称	住所	資本金又は 出資金 (百万円)	主要な事業 の内容	議決権の所有 割合 (%)	関係内容
関東運輸(株)	群馬県前橋市	90	輸送事業	100.00 (0.51)	役員の兼任3名
大阪高速乳配(株)	大阪府交野市	1	輸送事業	100.00 (100.00)	
ケーシーエス(株)	群馬県佐波郡	9	輸送事業	100.00 (100.00)	
(株)泉川運輸	栃木県栃木市	20	輸送事業	100.00 (100.00)	
昭和冷蔵(株)	東京都中央区	100	輸送事業	100.00 (1.00)	役員の兼任2名
セイノーロジックス(株)	横浜市西区	100	輸送事業	66.01	役員の兼任2名
UNITED-SEINO TRANSPORTATION (MALAYSIA)SDN. BHD.	マレーシア	(千マレーシア リンギット) 44,000	輸送事業	100.00	役員の兼任1名
セイノー通関(株)	東京都中央区	100	輸送事業	66.01	役員の兼任2名
Seino(Thailand)Co.,Ltd.	タイ	(千タイパー ツ) 3,420	輸送事業	82.77	役員の兼任1名
Seino Saha Logistics Co.,Ltd.	タイ	(千タイパー ツ) 20,000	輸送事業	51.00 (12.00)	役員の兼任2名
PT Seino Indomobil Logistics Services	インドネシア	(百万インドネ シアルピア) 13,639	輸送事業	51.04	役員の兼任2名
Seino Super Express USA, Inc.	アメリカ合衆国	(千米ドル) 1,000	輸送事業	100.00 (100.00)	
トヨタカロラ岐阜(株)	岐阜県岐阜市	100	自動車販売事業	100.00	役員の兼任3名
岐阜日野自動車(株)	岐阜県安八郡	100	自動車販売事業	100.00	役員の兼任3名
ネットヨタ岐阜(株)	岐阜県羽島郡	100	自動車販売事業	100.00	役員の兼任3名
旭エンタープライズ(株)	岐阜県安八郡	100	自動車販売事業	100.00 (100.00)	役員の兼任3名
(株)ジェームス岐阜	岐阜県各務原市	30	自動車販売事業	100.00	役員の兼任2名
滋賀日野自動車(株)	滋賀県栗東市	80	自動車販売事業	67.00 (67.00)	役員の兼任2名
セイノーオートサービス関東 (株)	群馬県前橋市	8	自動車販売事業	100.00 (100.00)	
セイノーオートリース(株)	岐阜県安八郡	67	自動車販売事業	100.00 (44.44)	役員の兼任2名
(株)東京車輛	埼玉県入間市	10	自動車販売事業	100.00 (100.00)	役員の兼任2名
ユニクラ自工(株)	名古屋市港区	5	自動車販売事業	100.00 (100.00)	役員の兼任2名
SUBIC GS AUTO INC.	フィリピン	(千フィリピン ペソ) 162,000	自動車販売事業	52.00 (52.00)	役員の兼任1名
(株)セイノー商事	岐阜県大垣市	10	物品販売事業	100.00	役員の兼任3名
西濃産業(株)	岐阜県大垣市	10	物品販売事業	100.00	役員の兼任1名
(株)セイノー情報サービス	岐阜県大垣市	100	その他	100.00	役員の兼任2名
日本物流開発(株)	名古屋市中区	300	その他	97.50 (10.00)	役員の兼任3名
スイトトラベル(株)	岐阜県大垣市	10	その他	100.00	役員の兼任3名
セイノーエンジニアリング(株)	岐阜県大垣市	20	その他	100.00	役員の兼任2名
セイノーファミリー(株)	岐阜県大垣市	14	その他	100.00	役員の兼任1名

名称	住所	資本金又は 出資金 (百万円)	主要な事業 の内容	議決権の所有 割合 (%)	関係内容
(株)セイノースタッフサービス	岐阜県大垣市	45	その他	100.00	役員の兼任 2名
トヨタホーム岐阜(株)	岐阜県岐阜市	55	その他	100.00	役員の兼任 2名
(株)旭クリエイト	岐阜県大垣市	91	その他	100.00	役員の兼任 2名
セイノービジネスサポート(株)	岐阜県大垣市	10	その他	100.00	役員の兼任 2名
セイノーエコトレーディング (株)	東京都中央区	0	その他	75.00	役員の兼任 1名
日本卸売仕入ネットワーク(株)	東京都中央区	10	その他	100.00	役員の兼任 3名
セイノーフィナンシャル(株)	岐阜県大垣市	90	その他	100.00	役員の兼任 1名
新太田タクシー(株)	岐阜県美濃加茂 市	10	その他	100.00 (100.00)	役員の兼任 1名
可児タクシー(株)	岐阜県可児市	10	その他	100.00 (100.00)	役員の兼任 1名
多治見タクシー(株)	岐阜県多治見市	14	その他	100.00 (100.00)	役員の兼任 1名
ショーレイフィット(株)	東京都中央区	40	その他	100.00 (100.00)	役員の兼任 2名
セイノーメンテック(株)	東京都中央区	10	その他	100.00	役員の兼任 2名
(株)ベクトルワン	大阪市淀川区	187	その他	56.77 (56.77)	役員の兼任 2名
(株)西濃自動車学校	岐阜県海津市	10	その他	100.00 (5.00)	役員の兼任 1名
(株)二葉工業所	岐阜県岐阜市	80	その他	66.00	役員の兼任 2名
(株)フューズ	名古屋市西区	40	その他	100.00 (100.00)	
(株)モエ・アグリファーム	熊本県球磨郡	41	その他	99.00 (1.20)	役員の兼任 1名
(持分法適用関連会社)					
埼玉西濃運輸(株)	埼玉県北葛飾郡	45	輸送事業	28.09	役員の兼任 2名
東京西濃運輸(株)	東京都荒川区	151	輸送事業	33.40	役員の兼任 2名
(株)阪急阪神エクスプレス	大阪市北区	100	輸送事業	34.01	
西濃シェンカー(株)	東京都品川区	140	輸送事業	40.00	役員の兼任 2名
PT Seino Indomobil Logistics	インドネシア	(百万インドネ シアルピア) 931,719	輸送事業	25.10	役員の兼任 2名
KILTON SEINO HOLDING CO. INC.	フィリピン	(千フィリピン ペソ) 50,000	自動車販売事業	40.00	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 「議決権の所有割合」欄の(内書)は間接所有であります。

3 * 1 : 特定子会社であります。

4 西濃運輸(株)については、売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く)の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

主要な損益情報等

西濃運輸(株)

(1) 売上高	268,900百万円
(2) 経常利益	11,951百万円
(3) 当期純利益	7,298百万円
(4) 純資産額	175,167百万円
(5) 総資産額	272,544百万円

5【従業員の状況】

(1) 連結会社における状況

2021年3月31日現在

セグメントの名称	従業員数(名)	
輸送事業	26,241	(8,263)
自動車販売事業	1,876	(293)
物品販売事業	211	(81)
不動産賃貸事業	-	(-)
その他	991	(494)
全社(共通)	92	(3)
合計	29,411	(9,134)

- (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。
 3 全社(共通)として記載されている従業員数は、特定のセグメントに区分できない管理部門に所属しているものであります。

(2) 提出会社の状況

2021年3月31日現在

従業員数(名)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
92 (3)	44.3	19.4	6,878

- (注) 1 従業員数は、就業人員であります。
 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 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。
 4 当社の従業員は、全て特定のセグメントに区分できない管理部門に所属しており、「(1) 連結会社における状況」の「全社(共通)」に該当しております。

(3) 労働組合の状況

当社グループには西濃運輸労働組合連合会が組織されており、上部団体、全国交通運輸労働組合総連合に加入しております。グループ内の組合員数は2021年3月31日現在20,142名で構成され労使協調という伝統的財産を継承しつつ会社発展に貢献しております。

また、セイノースーパーエクスプレス株式会社にはセイノースーパーエクスプレス労働組合が組織されているほか、その子会社の組合も含め、上部団体、全日本運輸産業労働組合連合会に加入しております。組合員数は2021年3月31日現在1,913名で構成されております。

なお、関東運輸株式会社には関東運輸労働組合が組織されており、組合員数は2021年3月31日現在190名で構成されております。

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】

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。

(1) 経営方針

当社グループは、路線トラック輸送のパイオニアとして、創業以来、「輸送立国」すなわち、お客様に喜んで頂ける最高のサービスを常に提供し、輸送を通じて日本の産業、経済の発展に貢献する物流企業を目指してまいりました。

今後も最高の物流品質を提供できるセイノーグループを形成し、国民生活の向上と共に「会社を発展させ、顧客、株主、取引先そして従業員の信頼と期待に応える」堅実経営を基本方針として、国内商業物流のトップ企業を目指します。併せまして「業界一のグループ効率経営」に取り組み、企業価値、株主価値の向上に取り組みでまいります。

(2) 経営環境、経営戦略、事業上及び財務上の優先的に対処すべき課題

わが国経済の今後の見通しは、停滞していた経済活動が再開し、消費活動の回復が期待されるものの、新型コロナウイルス感染症の収束が未だ見通せず、依然として厳しい状況が続くと予測されております。

当社グループの主要な事業にあたる輸送業界におきましては、新しい生活様式の定着に伴うECを中心とした個人宛商品の伸びが顕著であるものの、一般貨物においてはコロナ禍以前の貨物輸送量は期待できず、長距離ドライバーをはじめとする労働力不足も見込まれております。

このような情勢の中、お客様の繁栄に貢献するため自らの限界を超える「SEINO LIMIT~限界からの解放~」を全社員が共有することで、お客様のニーズの多様化やニューノーマル時代の変化に対応し、中期経営方針の実現を目指してまいります。その一環として、戦略的な組織編成が必要と判断し2021年4月1日付で事業推進部にトランスフォーム推進チームおよびラストワンマイル推進チームを設置いたしました。前者は特積み事業をベースにDXを活用し、新規事業や新サービスの創発へとトランスフォームを図るとともに路線運行体制の一元化などをはじめグループ全体での効率化を追求してまいります。また、後者は買い物弱者対策として全国で取り組んでいるお買い物サービスをはじめ、処方薬即時配送サービス「ARUU（アルー）」、過疎地域におけるドローン物流サービス「SkyHub™（スカイハブ）」、需要が拡大する置き配によるLCC宅配サービス「OCCO（オッコ）」などto Cネットワークにおける価値あるラストワンマイルの全国展開を加速度的に進めてまいります。

また、「特積みのセイノー」から「ロジのセイノー」へ新化するため、営業体制の強化、専門性を高める人材育成などを図り、お客様の継続的な経営サポートを行ってまいります。

さらに、EDI連携やカンガルーマジックに代表される出荷支援Webサービスなど、ITサービスの充実によりCS向上と生産性向上を図るとともに、ユニット運行・荷役分離の導入による運び方改革、社員のES向上策などにより採用強化と定着率向上を図ってまいります。

その他、モーダルシフトの拡大や新型車両への代替、効率的な輸送などを通じてCO2削減にも取り組んでまいります。

自動車販売事業の乗用車販売では、トヨタ販売店の全車種併売化によるチャネル間競争が本格化し、車両での差別化が難しく価格戦略だけでは優位性が保てないことから、お客様の満足度を高め販売拡大につながるよう、顧客情報管理システムによる最適な顧客対応や店舗のリニューアルなどを実施してまいります。トラック販売でも、小型トラック拡販に向けた営業支援ツールの整備や先進整備機器の活用とレーン拡充による車検掌握率向上などにより、収益力の向上を目指してまいります。その他、整備士確保のための先進整備機器導入によるES向上も図ってまいります。

物品販売事業、不動産賃貸事業およびその他では、事業領域の拡大や既存事業強化を実施してまいります。

当社グループといたしましては、3ヵ年中期経営方針に則り、お客様の繁栄に貢献し、新たな価値を提供する企業集団に向けて、更なる成長を目指してまいります。

なお、新型コロナウイルス感染症が拡大するなかで、Web会議やテレワークといったIT技術活用が広がりを見せており、デジタルトランスフォーメーションによる人々の生活やビジネスの在り方、働き方の変革が生まれるほか、ECの一層の成長が想定されます。当社グループにおいてもITを活用したサービスを拡充することでお客様の課題解決に向けた取り組みをさらに進めてまいります。

(3) 経営上の目標の達成状況を判断するための客観的な指標等

		実績	予想	目標
		2020年度	2021年度	2022年度
売上高（連結）	（百万円）	592,046	611,000	637,200
営業利益（連結）	（百万円）	24,560	30,600	33,600
ROE	（%）	3.9	5.0	5.3

なお、2021年度及び2022年度の各セグメント別の内訳は下記のとおりです。

		売上高		営業利益	
		2021年度	2022年度	2021年度	2022年度
輸送事業	（百万円）	460,460	482,040	23,750	26,180
自動車販売事業	（百万円）	100,000	102,000	5,000	5,250
物品販売事業	（百万円）	28,000	29,000	800	850
不動産賃貸事業	（百万円）	1,940	2,160	1,550	1,720
その他	（百万円）	20,600	22,000	800	900
調整額	（百万円）	-	-	1,300	1,300
合計	（百万円）	611,000	637,200	30,600	33,600

2021年度の期首より「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号）等を適用するため、2021年度と2022年度の金額は当該会計基準等を適用した後の金額となっております。

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には、以下のようなものがあります。

なお、文中における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。

(1) 法規制について

当社グループの行う輸送事業において営む貨物自動車運送事業及び貨物利用運送事業は、それぞれ「貨物自動車運送事業法」及び「貨物利用運送事業法」の規制を受けております。この他、貨物運送による付帯業務として倉庫業、通関業、航空運送代理店業、保税手荷物保管業、損害保険代理店業等を行っておりますが、それぞれ関連する法令により規制されております。これらの法令の改正により、収受運賃、営業エリア、業務内容等に変更が生じ、当事業の業績に影響を及ぼす可能性があります。

また、当社グループの行う自動車販売事業における自動車修理部門は、道路運送車両法に基づく車検制度をはじめ、フロン回収破壊法、自動車リサイクル法等の関連法令にしたがい事業活動を行っております。これら法令に定められた作業の受託による収益は、法律改正によりその作業範囲や頻度が変化し、当事業の業績に影響を及ぼす可能性があります。

(2) 車両事故及び荷物事故について

当社グループの行う輸送事業において、路線車両の運行や集配送におけるトラックの運転については、安全に十分配慮しておりますが、重大な不慮の事故が発生した場合、損害賠償等により、当事業の業績に影響を及ぼす可能性があります。その対応策として、当社グループでは、最新の安全機能を備えた車両を導入するなどハード面の充実に加え、新人研修、安全推進インストラクターの養成などによる安全推進活動の強化、トラックドライバー・コンテストの参加等による運転技術の向上やドライブレコーダー等を活用した教育などソフト面からも安全風土を醸成するよう努めております。

(3) 環境規制について

当社グループの行う輸送事業において、多数の車両を使用しております。近年環境問題への関心が高まる中、当社グループは低公害車の導入や省燃費オイルの利用、エコドライブの推進等、環境対策を自主的に進めておりますが、当社グループの想定を上回る環境規制が実施された場合、当事業の業績に影響を及ぼす可能性があります。

(4) コスト上昇について

当社グループの行う輸送事業において、多量の燃料を使用しております。安定的かつ適正価格で燃料の供給を受けておりますが、原油価格の動向によっては、燃料費が大幅に高騰して、輸送コストが上昇する可能性があり、その場合、当事業の業績に影響を及ぼす可能性があります。その対応策として、原油価格変動に連動する燃油サーチャージを収受することや、モーダルシフトを推進することによりその影響を最小限とする取り組みを進めております。

(5) 災害等の発生について

当社グループの行う輸送事業において、車両による商品の輸送が主要な業務であり、また、情報管理を行うコンピュータ等、電気の供給が必要な設備によって事業が営まれております。災害発生時におけるマニュアルの整備、バックアップ体制の構築に取り組んでまいります。しかしながら、地震等の災害や停電の発生等により、輸送経路の遮断、電力供給の停止によるシステム停止等の事態が生じた場合、当事業の業績に影響を及ぼす可能性があります。

(6) トヨタ自動車㈱、日野自動車㈱への依存度について

当社グループの行う自動車販売事業において、トヨタカローラ岐阜㈱、ネットヨタ岐阜㈱は、新車（乗用車）の仕入れをほぼ全面的にトヨタ自動車㈱に依存しており、また、岐阜日野自動車㈱、滋賀日野自動車㈱については、新車（トラック、バス）の仕入れをほぼ全面的に日野自動車㈱に依存しております。したがって、災害、事故等によりトヨタ自動車㈱又は日野自動車㈱の生産が継続的に減少又は停止した場合には、当事業の業績に影響を及ぼす可能性があります。

(7) 情報関連事業特有のリスクについて

当社グループの行うその他の事業の中の情報関連事業の提供するサービスは、業務の性格上、顧客の秘匿性が高く、且つ重要性の高い情報に触れることがあります。当社グループでは安定的な運用のためのシステム強化やセキュリティ強化を行っておりますが、当社グループの提供するサービスに誤作動、プログラム上の瑕疵等が存在した場合や、当社グループの通信ネットワークにコンピュータ・ウイルスの感染、コンピュータ・システムへの外部からの不正侵入等により顧客情報の漏洩やデータの消失等の事態が生じた場合、顧客及び当社グループの業務の運営に支障が生じるほか、それらの復旧や損害賠償等により、当事業の業績に影響を及ぼす可能性があります。

(8) 顧客等の情報の管理について

当社グループは、物流業務受託、情報処理受託、物品販売等に際し顧客等の情報を取扱っております。コンプライアンスや個人情報管理の徹底など、社内教育を通じて情報管理に努めてまいります。しかしながら、情報の外部漏洩やデータ喪失等の事態が生じた場合、当社グループの社会的信用の低下を招くだけでなく、損害賠償請求を受ける可能性があります。したがって、これらの事象は当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

(9) 輸送事業におけるITシステムへの依存度について

当社グループにおける輸送事業のうち、貨物自動車運送事業は、個々の輸送取引は少額であるものの、日々、大量に取引されており、その対価である貨物自動車運送収入は、システムにより処理・記録されたデータに基づき計上されております。また、貨物自動車運送収入の基礎となっている運賃計算にあたっては、顧客ごとに、距離または方面別、重量別等で詳細な条件が決定され、当該条件に基づく複雑な計算が行われており、ITシステムへの依存度が非常に高く、その影響は広範囲に及んでおります。そのため、当社グループではITシステム全般が有効に機能するよう方針やルールを整備するとともに、各業務においてシステムが適正に稼働、運用されていることを検証する体制を整備しておりますが、これらのシステムや体制に不備や障害があった場合や、想定通りに処理が行われなかった場合には、当社グループの業務運営に支障が生じることになるほか、当社グループの財務報告にも重要な影響を及ぼす可能性があります。

(10) 人材の確保について

当社グループの輸送事業においては、ドライバーは必要不可欠な戦力であり、少子高齢化に伴う国内労働人口の減少とも相俟って人材の確保は重要な課題となっております。そこで、採用強化だけでなく育成にも軸足を置き、教育コンテンツの充実や免許取得支援等へ注力することに加え、ユニット運行・荷役分離の導入による運び方改革、休日増加や労働時間の短縮といった働き方改革の推進、更には貸付金制度の見直しや施設のリノベーション等社員のES向上策により定着向上に努めております。また、自動車販売事業においても、整備士等要員確保のため、休日増加や労働時間短縮等の働き方改革の推進や先進整備機器を導入するなどES向上策にて定着向上を図っております。しかしながら、人材の確保が計画通りに進まない場合、採用や定着のためのコストに加え、臨時従業員費や外注費の増加などにより、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

(11) のれんの減損損失について

当社グループは、企業買収に伴い発生したのれんを連結貸借対照表に計上し、その効果の発現する期間を見積り、当該期間にわたり均等償却しております。事業環境の変化等により当初に期待した成果が得られない場合には、当該のれんについて減損損失を計上し、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(12) 新型コロナウイルス感染症等の新たな感染症の発生について

新型コロナウイルス感染症に対して、当社グループでは社会的なインフラとしての役割を全うするため、お客様及び従業員の安全と健康を最優先に考え、輸送事業における集荷・配達及び接客時などの就業中のマスク着用をはじめ、国内外出張を極力控え、Web会議、テレワークの活用促進などの感染防止の取り組みを実施したうえで営業を継続しております。この事態が予想以上に長期化し、更なる感染拡大が進行した場合や新たな感染症が発生した場合、当社グループの営業活動やサプライチェーンに影響を与えるだけでなく、経済活動の停滞に伴い売上の減少が見込まれるなど、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

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】

当連結会計年度より会計方針の変更を行っており、遡及適用後の数値で比較分析を行っております。なお、詳細につきましては、「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(会計方針の変更)」に記載しております。

(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

当連結会計年度末の総資産は6,722億47百万円と前連結会計年度末に比べ177億14百万円の増加となりました。負債については2,496億13百万円と前連結会計年度末に比べ278億93百万円の増加となりました。また、純資産については、4,226億34百万円と前連結会計年度末に比べ101億78百万円の減少となりました。

経営成績

当連結会計年度におけるわが国の経済は、新型コロナウイルスの世界的な感染拡大により、国内においても2度の緊急事態宣言が発令されるなど経済活動が抑制され、依然として先行き不透明な状況で推移いたしました。

当社グループの主要な事業にあたる輸送業界では、コロナ禍での働き方や消費スタイルの変化によるEC市場の拡大に伴い宅配貨物の増加がみられたものの、新型コロナウイルス感染症の影響による経済活動の停滞により国内貨物輸送量は減少傾向が続き、厳しい経営環境となりました。

このような状況のもと、当社グループは、今年度を初年度とする3ヵ年中期経営方針「『Connecting our values』～すべてはお客様の繁栄のために～」のもと、お客様の課題解決に向けた価値提供やロジスティクスなどの成長分野への集中投資を通じて、企業価値向上に向け一丸となって邁進してまいりました。

また、2020年8月31日付で、ニューノーマル時代のto Cネットワークの変化に伴う「置き配サービス」に対応するため、株式会社リピングプロシードを子会社化しております。

この結果、当連結会計年度の売上高は5,920億46百万円(前連結会計年度比5.4%減)、営業利益は245億60百万円(前連結会計年度比17.3%減)、経常利益は277億51百万円(前連結会計年度比11.9%減)、親会社株主に帰属する当期純利益は166億60百万円(前連結会計年度比35.5%減)となりました。

セグメント業績は次のとおりであります。

(輸送事業)

当事業におきましては、中期経営方針のもと、お客様の輸送における困りごとを解決するため、Webから入力するだけで、パレットサイズから1車貸し切り単位まで貨物量に見合った最適なサービスをワンストップで提供する「セイノー輸送なびPro」を開始し、着実に実績を上げてまいりました。

輸送事業の中核会社である西濃運輸株式会社では、コロナ禍での経済活動の停滞により取扱貨物量が大幅に減少する中、蓄積した業種別の実績データ分析による好調業種への積極的な渉外や、渉外履歴を含む顧客情報を一元管理する「顧客カルテシステム」を活用し、取扱貨物量の確保に取り組んでまいりました。

一方で、取扱貨物量に相関するよう費用の最適化を行い、中でも積載量が落ち込んでいる運行コースの減便を実施するなど、路線便の見直しを継続してまいりました。

また、労働環境改善のための拠点リニューアルも継続するなど、社員のES向上に努めてまいりました。

拠点展開では、西濃運輸株式会社において深川支店(東京都江東区)、セイノースーパーエクスプレス株式会社において山形営業所(山形県山形市)の新設を行っております。

この結果、売上高は4,410億90百万円(前連結会計年度比5.4%減)、営業利益は183億75百万円(前連結会計年度比21.3%減)となりました。

(自動車販売事業)

当事業中、乗用車販売におきましては、コロナ禍において乗用車販売市場が縮小する中、サポートカーを中心としたキャンペーンなどの展開や、残価型割賦販売の活用による早期代替提案、新型車の投入効果を活かした営業を展開してまいりました。また、トヨタ車の全車種併売化をチャンスと捉えた新たな客層への積極的な渉外活動により、通期での新車販売台数は前年同期実績を下回ったものの、下半期においては前年実績を上回る結果となりました。中古車販売においても、下半期において小売販売台数が前年同期実績を上回るまで回復しました。サービス部門は車検や整備入庫に加え、メンテナンスバックやボディーコートなどの繰返し入庫につながる商品の販売促進を図ることで、収益の確保に努めてまいりました。

トラック販売におきましては、増客活動と保有台数の増加を図るために拡販に努めましたが、国内の新車販売台数はコロナ禍のキャンセルや前年の環境規制対応の特需などの影響もあり前年同期実績を下回りました。

一方で、鍍金塗装工場の活用と岐阜日野自動車株式会社安八営業所整備工場に車検レーンを増設したことにより外注業務の内製化を進め、整備利益の確保に繋げてまいりました。

拠点展開では、地域ナンバー“ワン”に向けトヨタカローラ岐阜株式会社において、下呂店（岐阜県下呂市）サービス工場の改築とネットトヨタ岐阜株式会社下呂店との統合、大垣北店（岐阜県大垣市）サービス工場の改築、滋賀日野自動車株式会社において新車センター（滋賀県栗東市）の新設を行っております。

この結果、売上高は983億33百万円（前連結会計年度比4.7%減）となり、営業利益は47億80百万円（前連結会計年度比3.7%増）となりました。

（物品販売事業）

当事業におきましては、燃料や紙・紙製品に代表される物品の販売を行っております。燃料販売における販売単価の下落の影響もあり、売上高は310億34百万円（前連結会計年度比5.6%減）、営業利益は7億32百万円（前連結会計年度比15.9%減）となりました。

（不動産賃貸事業）

当事業におきましては、主に都市開発の影響や狭隘化などの理由で代替化措置を図ったトラックターミナル跡地や店舗跡地などを賃貸マンションなどとして運用をしております。

その結果、売上高は18億64百万円（前連結会計年度比7.7%増）、営業利益は14億94百万円（前連結会計年度比8.1%増）となりました。

（その他）

当事業におきましては、情報関連事業、住宅販売業、建築工事請負業、タクシー業および労働者派遣業などを行っております。売上高は197億22百万円（前連結会計年度比7.8%減）、営業利益は4億85百万円（前連結会計年度比29.4%減）となりました。

キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度に比べ2億1百万円増加し、936億83百万円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果得られた資金は、前連結会計年度に比べ37億21百万円増加し、386億85百万円となりました。これは主に、法人税等の支払額が減少したこと等によるものです。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用した資金は、前連結会計年度に比べ99億13百万円増加し、279億66百万円となりました。これは主に、有価証券の償還による収入が増加したものの、有形及び無形固定資産の売却による収入が減少したこと等によるものです。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果使用した資金は、前連結会計年度に比べ114億30百万円減少し、104億90百万円となりました。これは主に、自己株式の取得による支出が増加したものの、転換社債型新株予約権付社債の発行による収入が増加したこと等によるものです。

生産、受注及び販売の実績

当社グループの扱う輸送商品及び販売品目は広範囲かつ多種多様であり、セグメントごとに画一的に表示することは困難であります。

このため、生産、受注及び販売の実績については、「経営成績」における各セグメント業績に関連付けて示しております。

（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。

財政状態及び経営成績の状況に関する認識及び分析・検討内容

a. 経営成績等

1) 財政状態

(資産合計)

当連結会計年度末における資産合計は6,722億47百万円と前連結会計年度末に比べ177億14百万円(2.7%)の増加となりました。流動資産の残高は2,427億11百万円と前連結会計年度末に比べ56億20百万円(2.3%)減少しました。自己株式や有形固定資産の取得により現金及び預金が減少したことなどが主な要因であります。固定資産の残高は4,295億36百万円と前連結会計年度末に比べ233億35百万円(5.7%)の増加となりました。西濃運輸株式会社において千葉県市川市の土地の購入や深川支店の新築などの設備投資により有形固定資産が増加したこと、時価の上昇等により投資有価証券が増加したことなどが主な要因であります。

(負債合計)

当連結会計年度末における負債合計は2,496億13百万円と前連結会計年度末に比べ278億93百万円(12.6%)の増加となりました。流動負債の残高は1,109億93百万円と前連結会計年度末に比べ5億89百万円(0.5%)の減少となりました。短期借入金が増加したものの、未払法人税等が減少したことなどが主な要因であります。固定負債の残高は1,386億20百万円と前連結会計年度末に比べ284億82百万円(25.9%)の増加となりました。転換社債型新株予約権付社債を発行したことや、退職給付に係る負債が増加したことなどが主な要因であります。

(純資産合計)

当連結会計年度末における純資産の残高は4,226億34百万円と前連結会計年度末に比べ101億78百万円(2.4%)の減少となりました。親会社株主に帰属する当期純利益の計上により利益剰余金が増加したことや、時価の上昇によりその他有価証券評価差額金が増加したものの、自己株式の取得により自己株式が増加したことなどが主な要因であります。

2) 経営成績

(売上高)

当連結会計年度の売上高は5,920億46百万円と前連結会計年度に比べ335億80百万円(5.4%)の減少となりました。輸送事業においては、適正運賃収受に向けた取り組みの効果により運賃単価が上昇したものの、コロナ禍での経済活動の停滞により取扱貨物量が減少したことなどから、売上高は4,410億90百万円(前連結会計年度比5.4%減)となりました。自動車販売事業では乗用車販売において新車販売台数が上半期に前年実績を下回ったこと、トラック販売においてコロナ禍のキャンセルや前年の環境規制対応の特需などの影響もあり国内の新車販売台数が前年同期実績を下回ったことなどから、売上高は983億33百万円(前連結会計年度比4.7%減)となりました。物品販売事業においては、燃料販売において販売単価が下落したことなどから、売上高は310億34百万円(前連結会計年度比5.6%減)となりました。また、不動産賃貸事業では、売上高は18億64百万円(前連結会計年度比7.7%増)、その他の売上高は197億22百万円(前連結会計年度比7.8%減)となりました。

(営業利益)

当連結会計年度の営業利益は245億60百万円と前連結会計年度に比べ51億36百万円(17.3%)の減少となりました。特に輸送事業においては、運行便の減便や近距離帯において自社車両の回転を上げることなどにより外注費が減少したものの、売上高が減少したことなどにより営業利益は183億75百万円(前連結会計年度比21.3%減)となりました。

(営業外損益及び経常利益)

当連結会計年度の経常利益は277億51百万円と前連結会計年度に比べ37億53百万円(11.9%)の減少となりました。雇用調整助成金や受取配当金が増加したものの、営業利益が減少したことなどが主な要因であります。

(特別損益及び親会社株主に帰属する当期純利益)

当連結会計年度の親会社株主に帰属する当期純利益は166億60百万円と前連結会計年度に比べ91億87百万円(35.5%)の減少となりました。特別損失において株式給付引当金繰入額が減少したことに加え、法人税、住民税及び事業税が減少したものの、経常利益が減少したこと、特別利益において固定資産売却益が減少したことなどが主な要因であります。

b. 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」に記載のとおりであります。

c. 経営方針、経営戦略、経営上の目標の達成状況を判断するための客観的な指標等

当社グループは、中長期的な視点から持続的に事業の成長、収益力及び資本効率の向上を図る方針で経営を進めております。こうした観点から、売上高、営業利益及びROEを重要な経営指標と位置付け、これらの持続的向上を中長期的な経営目標として、株主価値の持続的な向上に努めてまいります。

2020年度を初年度とする中期経営方針「『Connecting our values』～すべてはお客様の繁栄のために～」においては、新型コロナウイルス感染症の感染拡大の影響により先行きの不透明さが顕著であり、2020年度の目標は業績予想の数字としております。2020年度の業績予想である売上高5,620億円、営業利益133億円に対して、当連結会計年度の売上高は5,920億46百万円、営業利益245億60百万円となっており、売上高、営業利益ともに業績予想を上回りました。また、ROEは3.9%となりました。

キャッシュ・フローの状況の分析・検討内容並びに資本の財源及び資金の流動性に係る情報

a. キャッシュ・フローの状況の分析

当連結会計年度のキャッシュ・フローの状況につきましては、「(1)経営成績等の状況の概要 キャッシュ・フローの状況」に記載のとおりであります。

b. 資本の財源及び資金の流動性

資金の財源に関しましては、自己資金を充当することを原則としておりますが、当面の資金需要と設備投資計画に照らして、必要な資金を金融機関からの借入金及び社債等により調達しております。

当連結会計年度末における現金及び現金同等物は、936億83百万円となっており、有利子負債残高は236億99百万円、無利息の転換社債型新株予約権付社債残高は252億50百万円となっております。

当社は、額面総額250億円の2026年満期ユーロ円転換社債型新株予約権付社債を2021年3月に発行しました。調達資金の用途については、2023年末までにロジ・トランス施設（トラックターミナルとロジスティクス施設を一体化させた施設）の建設及び建設用地取得等の、輸送事業における国内の設備投資資金に充当する予定であります。

当社グループは、グループ全体の資金を有効活用するため、キャッシュ・マネジメント・システムを採用しており、連結子会社の支払代行業務を行っている他、各連結子会社の報告に基づき、グループにおける重要な資金繰りの予定について当社で把握しております。また、一時的な資金の不足については、取引銀行より当座借越枠を含め、十分な借入金の与信枠の設定を受けており、支払期日に支払を実行できなくなるリスクを回避し、必要資金を適時に確保するための管理体制を整えております。

さらに、新型コロナウイルスの感染拡大に伴う経済の不安定な状況を考え、財務安全性確保の目的で普通社債600億円の発行登録を行い、影響が長引いた場合に機動的に資金調達を行える環境を整えております。

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る企業会計の基準に基づいて作成されています。この連結財務諸表の作成にあたっては、当連結会計年度における財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に影響を与えるような見積り、予測を必要としており、重要なものは以下の通りとなります。

なお、新型コロナウイルス感染症の感染拡大に伴う影響につきましては、翌連結会計年度以降、当社グループの経営環境に及ぼす影響は限定的であり、会計上の見積りへの重要な影響はないものと判断しております。

当社グループの連結財務諸表で採用する重要な会計方針は、「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 (連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)」に記載しております。

(固定資産の減損)

当社グループは、固定資産のうち減損の兆候がある資産又は資産グループについて、当該資産又は資産グループから得られる割引前将来キャッシュ・フローの総額が帳簿価額を下回る場合には、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、その減少額を減損損失として計上しております。減損の兆候の把握、減損損失の認識及び測定にあたっては慎重に検討してまいります。事業計画や市場環境の変化により、その見積り額の前提とした条件や仮定に変更が生じた場合、追加の減損損失の計上が必要となる可能性があります。

（退職給付債務及び退職給付費用）

退職給付債務及び退職給付費用は、主に数理計算で設定される退職給付債務の割引率等に基づいて計算しております。割引率は、従業員の平均残存勤務期間に対応する期間の安全性の高い長期債利回りを参考に決定しております。割引率やその他の見積りの変更は、将来の退職給付債務及び退職給付費用に影響を与える可能性があります。

（繰延税金資産）

当社グループは、繰延税金資産について、将来の利益計画に基づいて課税所得が十分に確保できることや、回収可能性があると判断した将来減算一時差異について繰延税金資産を計上しております。繰延税金資産の回収可能性は将来の課税所得の見積りに依存するため、その見積り額的前提とした条件や仮定に変更が生じた場合、繰延税金資産が減額され税金費用が計上される可能性があります。

4【経営上の重要な契約等】

当社は、2020年8月7日開催の取締役会決議に基づき、当社の連結子会社である関東運輸株式会社の株式について、当初の共同投資家であった刈田・関東運輸投資事業有限責任組合他から、その全株式を当社グループが取得する株式譲渡契約を締結いたしました。

なお、当該契約に関する事項の概要は、「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(企業結合等関係)」に記載のとおりであります。

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きましては、営業拠点の整備充実やネットワーク強化などを中心に投資を実施いたしました。

その主たるものは、次のとおりであります。

輸送事業におきましては、西濃運輸㈱における深川支店（東京都江東区）の新設、移転予定の名古屋西支店（愛知県あま市）の新設など営業拠点の整備充実に232億75百万円、車両運搬具については低公害車への代替を含め87億35百万円(1,844台)を実施いたしました。

セグメント別の設備投資につきましては、次のとおりであります。

セグメントの名称	設備投資額(百万円)
輸送事業	34,741
自動車販売事業	3,307
物品販売事業	68
不動産賃貸事業	1,748
その他	641
計	40,508
消去又は全社	654
合計	39,853

2【主要な設備の状況】

(1) 提出会社

2021年3月31日現在

事業所名 (所在地)	セグメントの 名称	設備の内容	帳簿価額(百万円)					従業員数 (名)	
			建物 及び 構築物	機械 装置 及び 車両 運搬具	土地	その他	合計		
本社 (岐阜県大垣市)	全社共通	事務所			平方米		17	17	95

(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(百万円)					従業員数 (名)	
				建物 及び 構築物	機械 装置 及び 車両 運搬具	土地	その他	合計		
西濃運輸(株)	本社 (岐阜県大垣市)	輸送事業 不動産賃貸 事業	事務所	1,414	43	平方米 97,348 (6,102)	717	803	2,979	308
西濃運輸(株)	仙台支店 (仙台市宮城野区)	輸送事業	物流ターミナル	2,521	338	42,975	1,315	8	4,183	260
西濃運輸(株)	成田支店 (千葉県成田市)	輸送事業	物流ターミナル	5,671	70	64,211 (39,617)	517	50	6,309	67
西濃運輸(株)	大宮支店 (さいたま市西区)	輸送事業	物流ターミナル	82	40	14,737 [2,045]	748	2	874	100
西濃運輸(株)	岩槻支店 (さいたま市岩槻 区)	輸送事業	物流ターミナル	1,173	43	33,115	794	2	2,013	137
西濃運輸(株)	入間支店 (埼玉県入間市)	輸送事業	物流ターミナル	811	202	21,129	1,460	3	2,479	153
西濃運輸(株)	越谷支店 (埼玉県越谷市)	輸送事業	物流ターミナル	65	73	13,223 [2,818]	900	2	1,041	147
西濃運輸(株)	柏支店 (千葉県柏市)	輸送事業	物流ターミナル	74	206	22,443	687	6	975	156
西濃運輸(株)	船橋支店 (千葉県船橋市)	輸送事業	物流ターミナル	411	90	47,435	1,933	10	2,445	175
西濃運輸(株)	市川支店 (千葉県市川市)	輸送事業	物流ターミナル	1,219	266	41,847 [100]	2,572	14	4,073	181
西濃運輸(株)	佐倉支店 (千葉県佐倉市)	輸送事業	物流ターミナル	558	69	39,401	486	3	1,117	120
西濃運輸(株)	東京支店 (東京都江東区)	輸送事業	物流ターミナル	12,228	765	29,766	8,201	31	21,227	319
西濃運輸(株)	深川支店 (東京都江東区)	輸送事業	物流ターミナル	5,142	71	12,532	244	74	5,533	122
西濃運輸(株)	錦糸町支店 (東京都江東区)	輸送事業	物流ターミナル	1,853	43	6,481 [2,418]	847	8	2,752	111
西濃運輸(株)	足立支店 (東京都足立区)	輸送事業	物流ターミナル	1,022	352	12,945 [683]	202	12	1,589	151
西濃運輸(株)	和光支店 (埼玉県朝霞市)	輸送事業	物流ターミナル	1,307	338	17,329	1,946	9	3,600	177
西濃運輸(株)	大森支店 (東京都大田区)	輸送事業	物流ターミナル	269	30	6,957	635	3	938	173
西濃運輸(株)	横浜支店 (横浜市都筑区)	輸送事業	物流ターミナル	340	81	18,625 [818]	314	5	741	155
西濃運輸(株)	横浜南支店 (横浜市金沢区)	輸送事業	物流ターミナル	55	38	13,135	672	3	770	107

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(百万円)						従業員数 (名)
				建物 及び 構築物	機械 装置 及び 車両 運搬具	土地		その他	合計	
西濃運輸(株)	鶴見支店 (横浜市鶴見区)	輸送事業	物流ターミナル	1,143	240	平方米 16,979	1,458	3	2,846	143
西濃運輸(株)	厚木支店 (神奈川県愛甲郡)	輸送事業	物流ターミナル	129	142	17,405	875	2	1,149	132
西濃運輸(株)	茅ヶ崎支店 (神奈川県茅ヶ崎市)	輸送事業	物流ターミナル	104	89	16,529 [1,183]	576	4	774	173
西濃運輸(株)	沼津支店 (静岡県沼津市)	輸送事業	物流ターミナル	450	104	16,359 [1,021]	1,365	1	1,920	124
西濃運輸(株)	静岡支店 (静岡市葵区)	輸送事業	物流ターミナル	2,877	353	37,344	1,723	21	4,976	207
西濃運輸(株)	藤枝支店 (静岡県藤枝市)	輸送事業	物流ターミナル	174	48	17,075 [1,619]	790	3	1,016	142
西濃運輸(株)	浜松支店 (浜松市東区)	輸送事業	物流ターミナル	402	312	10,417 [5,882]	798	2	1,515	185
西濃運輸(株)	豊橋支店 (愛知県豊橋市)	輸送事業	物流ターミナル	274	79	12,783	933	3	1,291	117
西濃運輸(株)	岡崎支店 (愛知県岡崎市)	輸送事業	物流ターミナル	70	71	13,976 [2,932]	631	1	774	119
西濃運輸(株)	大府支店 (愛知県大府市)	輸送事業	物流ターミナル	298	90	20,898	1,246	3	1,639	136
西濃運輸(株)	名古屋西支店 (名古屋市中川区)	輸送事業	物流ターミナル	192	155	13,542 [3,777]	812	3	1,162	208
西濃運輸(株)	名古屋東支店 (愛知県日進市)	輸送事業	物流ターミナル	1,987	166	[19,120]		5	2,159	188
西濃運輸(株)	小牧支店 (愛知県小牧市)	輸送事業	物流ターミナル	490	191	34,412	165	9	856	213
西濃運輸(株)	一宮支店 (愛知県一宮市)	輸送事業	物流ターミナル	38	117	14,384	742	3	902	147
西濃運輸(株)	岐阜支店 (岐阜県岐阜市)	輸送事業	物流ターミナル	215	320	31,702 [3,223]	1,593	9	2,138	322
西濃運輸(株)	長浜支店 (滋賀県長浜市)	輸送事業	物流ターミナル	471	22	18,980	367	0	861	87
西濃運輸(株)	大津支店 (滋賀県草津市)	輸送事業	物流ターミナル	202	30	10,478 [1,083]	903	2	1,139	85
西濃運輸(株)	京都南支店 (京都府長岡京市)	輸送事業	物流ターミナル	1,775	229	23,952	303	5	2,313	156
西濃運輸(株)	茨木支店 (大阪府茨木市)	輸送事業	物流ターミナル	167	108	14,178 [2,906]	685	2	964	176
西濃運輸(株)	摂津支店 (大阪府摂津市)	輸送事業	物流ターミナル	161	167	16,489 [1,655]	972	2	1,303	151
西濃運輸(株)	豊中支店 (大阪府豊中市)	輸送事業	物流ターミナル	174	109	11,502 [1,177]	633	3	920	204
西濃運輸(株)	大阪支店 (大阪市西成区)	輸送事業	物流ターミナル	180	133	12,983 [1,653]	459	3	776	300
西濃運輸(株)	大阪西支店 (大阪市港区)	輸送事業	物流ターミナル	1,055	362	23,168	2,276	10	3,706	248
西濃運輸(株)	大東支店 (大阪府大東市)	輸送事業	物流ターミナル	41	27	10,754	1,000	1	1,071	83
西濃運輸(株)	河内支店 (大阪府東大阪市)	輸送事業	物流ターミナル	1,688	261	22,646 [3,829]	448	5	2,404	267
西濃運輸(株)	松原支店 (大阪府松原市)	輸送事業	物流ターミナル	179	237	18,045 [2,083]	446	2	866	184

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(百万円)					従業員数 (名)	
				建物 及び 構築物	機械 装置 及び 車両 運搬具	土地		その他		合計
西濃運輸(株)	堺支店 (堺市西区)	輸送事業	物流ターミナル	242	312	平方米 37,485	2,333	7	2,896	287
西濃運輸(株)	セイノーりんくう 物流センター (大阪府泉佐野市)	輸送事業	物流ターミナル	930	0	12,501	818	6	1,755	5
西濃運輸(株)	尼崎支店 (兵庫県尼崎市)	輸送事業	物流ターミナル	196	210	16,303	1,663	5	2,076	157
西濃運輸(株)	神戸支店 (神戸市東灘区)	輸送事業	物流ターミナル	686	106	16,496	1,165	10	1,969	177
西濃運輸(株)	神明支店 (神戸市西区)	輸送事業	物流ターミナル	1,021	171	40,909	873	6	2,073	218
西濃運輸(株)	姫路支店 (兵庫県姫路市)	輸送事業	物流ターミナル	1,044	89	41,467	1,245	2	2,381	133
西濃運輸(株)	加西支店 (兵庫県加西市)	輸送事業	物流ターミナル	198	70	21,728	671	4	944	90
西濃運輸(株)	福山支店 (広島県福山市)	輸送事業	物流ターミナル	457	187	17,329	303	1	950	136
西濃運輸(株)	西広島支店 (広島県廿日市市)	輸送事業	物流ターミナル	144	111	15,870	991	4	1,251	153
北海道西濃運輸(株)	札幌支店 (札幌市白石区)	輸送事業	物流ターミナル	645	36	45,780	284	3	969	181
(株)こばうん	第一配送センター (福島県西白河郡)	輸送事業	事務所及び 物流ターミナル	418	5	39,880	368	29	822	61
関東西濃運輸(株)	本社及び高崎支店 (群馬県安中市)	輸送事業	事務所及び 物流ターミナル	224	116	20,976 [4,882]	832	1	1,175	204
関東西濃運輸(株)	前橋支店 (群馬県前橋市)	輸送事業	物流ターミナル	322	79	28,252	534	1	938	131
関東西濃運輸(株)	太田支店 (群馬県太田市)	輸送事業	物流ターミナル	460	73	19,193	312	0	846	94
関東西濃運輸(株)	宇都宮支店 (栃木県宇都宮市)	輸送事業	物流ターミナル	265	66	16,529	495	1	828	121
関東西濃運輸(株)	本庄支店 (埼玉県本庄市)	輸送事業	物流ターミナル	153	34	22,886 [280]	886	0	1,073	90
関東西濃運輸(株)	古河支店 (茨城県古河市)	輸送事業	物流ターミナル	584	47	15,957 [2,214]	317	0	949	52
関東運輸(株)	本社 (群馬県前橋市)	輸送事業	事務所及び 物流ターミナル	50	22	2,553 [17,733]	17	875	966	265
関東運輸(株)	狭山センター (埼玉県狭山市)	輸送事業	物流ターミナル	0	0	[16,039]		3,337	3,338	70
セイノースーパー エクスプレス(株)	本社及び辰巳総合 物流センター (東京都江東区)	輸送事業	事務所及び 物流ターミナル	509	147	10,165	3,230	6	3,893	173
セイノースーパー エクスプレス(株)	川越物流センター (埼玉県川越市)	輸送事業	物流ターミナル	397	20	13,937 [3,137]	606	0	1,025	70
セイノースーパー エクスプレス(株)	八王子総合物流セ ンター (東京都八王子市)	輸送事業	物流ターミナル	1,044	12	51,927	1,891	8	2,956	61
セイノースーパー エクスプレス(株)	府中倉庫営業所 (東京都府中市)	輸送事業	物流ターミナル	74	10	19,132 [4,834]	3,307	3	3,396	56

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(百万円)						従業員数 (名)
				建物 及び 構築物	機械 装置 及び 車両 運搬具	土地		その他	合計	
セイノースーパー エクスプレス株	藤沢航空営業所 (神奈川県藤沢市)	輸送事業	物流ターミナル	37	4	平方米 4,600	771	0	813	12
セイノースーパー エクスプレス株	大口倉庫営業所 (愛知県丹羽郡)	輸送事業	物流ターミナル	193	1	28,876	1,429	0	1,625	35
セイノースーパー エクスプレス株	京都航空営業所 (京都市伏見区)	輸送事業	物流ターミナル	36	9	6,052	726	0	772	27
セイノースーパー エクスプレス株	門真支店 (大阪府門真市)	輸送事業	物流ターミナル	2	32	13,036	1,670	1	1,707	75
セイノースーパー エクスプレス株	門真物流センター (大阪府門真市)	輸送事業	物流ターミナル	595	0	7,141	798	6	1,401	30
セイノースーパー エクスプレス株	大阪貨物センター (大阪府門真市)	輸送事業	物流ターミナル	0	14	10,826 [330]	1,128	0	1,143	29
濃飛西濃運輸株	本社及び関支店 (岐阜県関市)	輸送事業 不動産賃貸 事業	事務所及び 物流ターミナル	196	98	39,276 [1,222] (12,853)	2,961	2	3,259	218
濃飛西濃運輸株	各務原支店 (岐阜県各務原市)	輸送事業	物流ターミナル	368	32	7,530	429	5	835	115
濃飛西濃運輸株	長岡支店 (新潟県長岡市)	輸送事業	物流ターミナル	397	56	16,891	531	3	989	129
濃飛西濃運輸株	金沢支店 (石川県白山市)	輸送事業	物流ターミナル	316	128	25,795	1,111	2	1,559	214
濃飛西濃運輸株	富山支店 (富山県富山市)	輸送事業	物流ターミナル	359	36	24,092 [35]	781	9	1,185	152
濃飛西濃運輸株	福井支店 (福井県福井市)	輸送事業	物流ターミナル	292	56	17,493	718	4	1,071	147
濃飛西濃運輸株	富加物流センター (岐阜県加茂郡)	輸送事業	物流ターミナル	398	3	49,855	953	9	1,365	78
濃飛西濃運輸株	上越支店 (新潟県上越市)	輸送事業	物流ターミナル	1,826	58	16,114	544	12	2,442	113
東海西濃運輸株	本社及び岐阜東濃 支店 (岐阜県土岐市)	輸送事業 その他	事務所、 物流ターミナル 及び工場	2,010	413	44,198	1,040	270	3,734	351
東海西濃運輸株	長野支店 (長野県須坂市)	輸送事業	物流ターミナル	827	32	1,442 [18,615]	11	1	872	213
西濃通運株	本社 (岐阜県大垣市)	輸送事業	事務所及び 物流ターミナル	101	161	15,226	710	5	980	131
大阪高速乳配株	本社及び大阪交野 センター (大阪府交野市)	輸送事業	事務所及び 物流ターミナル	163	4	[26,819]		2,510	2,677	189
日ノ丸西濃運輸株	出雲支店 (島根県出雲市)	輸送事業	物流ターミナル	537	13	10,529	278	8	837	61
四国西濃運輸株	本社及び松山支店 (愛媛県東温市)	輸送事業	事務所及び 物流ターミナル	349	79	23,404 [5,494]	582	1	1,012	251
四国西濃運輸株	高松支店 (香川県高松市)	輸送事業	物流ターミナル	134	33	19,400 [1,226]	597	0	766	113
四国西濃運輸株	徳島支店 (徳島県板野郡)	輸送事業	物流ターミナル	366	53	16,065 [463]	330	0	751	125
九州西濃運輸株	本社及び福岡支店 (福岡市博多区)	輸送事業	事務所及び 物流ターミナル	505	265	39,471	993	7	1,772	322

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(百万円)						従業員数 (名)
				建物 及び 構築物	機械 装置 及び 車両 運搬具	土地		その他	合計	
九州西濃運輸株	淀川支店 (大阪市西淀川区)	輸送事業	物流ターミナル	69	3	平方米 6,501	845	0	918	38
九州西濃運輸株	福岡北支店 (福岡県糟屋郡)	輸送事業	物流ターミナル	214	9	23,890	499	0	723	71
九州西濃運輸株	福岡西支店 (福岡市博多区)	輸送事業	物流ターミナル	90	20	15,200	1,124	1	1,237	98
九州西濃運輸株	鳥栖支店 (佐賀県鳥栖市)	輸送事業	物流ターミナル	413	35	35,543	851	0	1,301	156
九州西濃運輸株	鹿児島支店 (鹿児島県鹿児島市)	輸送事業	物流ターミナル	43	62	19,762	687	0	794	130
沖縄西濃運輸株	豊見城物流セン ター (沖縄県豊見城市)	輸送事業	物流ターミナル	546	59	5,641 [9,311]	398	5	1,009	162
トヨタカローラ 岐阜株	本社及び岐阜店 (岐阜県岐阜市)	自動車販売 事業	事務所、 店舗及び 修理工場	336	68	7,780 [3,680]	907	25	1,337	116
トヨタカローラ 岐阜株	レクスス藪田店 (岐阜県岐阜市)	自動車販売 事業	店舗及び 修理工場	845	87	1,267 [3,950]	185	34	1,153	22
岐阜日野自動車株	本社、総合セン ター及び安八営 業所 (岐阜県安八郡)	自動車販売 事業 不動産賃貸 事業	事務所及び 修理工場	1,204	240	48,151 [24,827]	1,262	12	2,720	145
岐阜日野自動車株	岐阜支店 (岐阜県岐阜市)	自動車販売 事業	事務所及び 修理工場	374	20	10,840 [1,404]	849	2	1,246	46
岐阜日野自動車株	大垣支店 (岐阜県大垣市)	自動車販売 事業	事務所及び 修理工場	635	132	5,454	382	9	1,160	26
岐阜日野自動車株	高山支店 (岐阜県高山市)	自動車販売 事業	事務所及び 修理工場	339	43	9,737	855	2	1,241	25
滋賀日野自動車株	本社及び栗東支店 (滋賀県栗東市)	自動車販売 事業	事務所及び 修理工場	140	32	13,657	904	4	1,081	59

(3) 在外子会社

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(百万円)						従業員数 (名)
				建物 及び 構築物	機械 装置 及び 車両 運搬具	土地		その他	合計	
UNITED-SEINO TRANSPORTATION (MALAYSIA)SDN. BHD.	本社 (マレーシア・ シャーラム市)	輸送事業	事務所・ ターミナル	168	0	平方米 28,130	157	1	327	16

- (注) 1 帳簿価額には、消費税等を含んでおりません。
2 建物及び構築物並びに土地には社宅及び福利厚生施設を含めております。
3 土地の[]内は、連結会社以外からの賃借設備で外書であります。
4 土地の()内は、連結会社以外への賃貸設備で内書であります。
5 従業員には臨時雇いの者を含んでおります。
6 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品及びリース資産の合計であります。
7 上記の他、連結会社以外からの主要な賃借設備はありません。

3【設備の新設、除却等の計画】

(1) 設備の新設等

会社名	セグメントの名称	設備名	総支出額 (百万円)	既支出額 (百万円)	今後の 所要資金 (百万円)	着工年月	完成 予定年月	摘要
西濃運輸(株)	輸送 事業	龍ヶ崎支店 (ターミナル)	3,638	1,126	2,512	2020年11月	2022年1月	建物 27,169平方メートル
西濃運輸(株)	輸送 事業	名古屋西支店 (ターミナル)	4,468	1,334	3,134	2021年1月	2022年2月	建物 28,440平方メートル
西濃運輸(株)	不動産 賃貸事業	東京都港区 (マンション)	1,625	1,071	554	2020年4月	2021年8月	建物 5,149平方メートル
西濃運輸(株)	輸送 事業	車両代替及び増車	4,530		4,530	2021年4月	2022年3月	842台
西濃運輸(株) 以外の 輸送会社	輸送 事業	車両代替及び増車	3,448		3,448	2021年4月	2022年3月	678台

(注) 上記の金額は、消費税等を含まない額を記載しております。

(2) 設備の除却等

会社名	セグメントの名称	設備名	期末帳簿価額 (百万円)	除却等の予定年月	摘要
西濃運輸(株)	輸送事業	車両売却及び除却	0	2021年4月～ 2022年3月	842台

(注) 上記の金額は、消費税等を含まない額を記載しております。

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	794,524,668
計	794,524,668

【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	207,679,783	207,679,783	東京証券取引所 市場第一部 名古屋証券取引所 市場第一部	単元株式数 100株
計	207,679,783	207,679,783		

(注) 提出日現在の発行数には、2021年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの新株予約権の行使により発行された株式数は含まれておりません。

(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】

(2026年満期ユーロ円建転換社債型新株予約権付社債)

	事業年度末現在 (2021年3月31日)	提出日の前月末現在 (2021年5月31日)
決議年月日	2021年3月15日	同左
新株予約権付社債の残高(百万円)	25,250	25,241
新株予約権の数(個)	2,500	2,500
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)	-	-
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式(単元株式数100株)	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	11,531,365(注)1	11,538,816(注)7
新株予約権の行使時の払込金額(円)	2,168.0(注)2	2,166.6(注)7
新株予約権の行使期間	自 2021年4月14日 至 2026年3月17日 (行使請求受付場所現地時間) (注)3	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価額 2,168.0 資本組入額 1,084(注)4	発行価額 2,166.6(注)7 資本組入額 1,084(注)4
新株予約権の行使の条件	各本新株予約権の一部行使はできないものとする。	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	本新株予約権は、転換社債型新株予約権付社債に付されたものであり、本社債からの分離譲渡はできない。	同左
代用払込みに関する事項	(注)5	同左
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	(注)6	同左

注)1. 本新株予約権の行使により当社が当社普通株式を交付する数は、行使請求に係る本社債の額面金額の総額を下記(注)2記載の転換価額で除した数とする。但し、行使により生じる1株未満の端数は切り捨て、現金による調整は行わない。

2.(1) 転換価額は、当初、2,168円とする。

(2) 転換価額は、本新株予約権付社債の発行後、当社が当社普通株式の時価を下回る払込金額で当社普通株式を発行又は処分する場合には、次の算式により調整される。なお、次の算式において、「既発行株式数」は当社の発行済普通株式総数(但し、当社普通株式に係る自己株式数を除く。)をいう。

$$\text{調整後転換価額} = \text{調整前転換価額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新発行・処分株式数} \times \text{1株当たりの払込金額}}{\text{時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新発行・処分株式数}}$$

また、転換価額は、本新株予約権付社債の要項に従い、当社普通株式の分割(無償割当てを含む。)・併合、当社普通株式の時価を下回る価額をもって当社普通株式の交付を請求できる新株予約権(新株予約権付社債に付されたものを含む。)等の発行、一定限度を超える配当支払(特別配当の実施を含む。)、その他一定の事由が生じた場合にも適宜調整される。

3. 新株予約権を行使することができる期間は、2021年4月14日から2026年3月17日の銀行営業終了時(行使請求受付場所現地時間)までとする。
- 但し、(i)本新株予約権付社債の要項に定めるクリーンアップ条項、税制変更等、組織再編等、上場廃止等及びスクイズアウトによる繰上償還の場合には、当該償還日の東京における3営業日前の日の銀行営業終了時(行使請求受付場所現地時間)まで(但し、本新株予約権付社債の要項に定める税制変更等による繰上償還の場合に、繰上償還を受けないことが選択された本社債に係る新株予約権を除く。)、()本社債の買入消却がなされる場合には、当該新株予約権付社債の消却が行われるまで、()債務不履行等による強制償還の場合には、期限の利益喪失時までとする。
- 但し、上記いずれの場合も、2026年3月17日の銀行営業終了時(行使請求受付場所現地時間)より後に本新株予約権を行使することはできない。また、当社が本新株予約権付社債の要項に定める組織再編等を行うために必要であると当社が合理的に判断した場合には、当該組織再編等の効力発生日の翌日から起算して14日以内に終了する30日以内の期間で当社が指定する期間中は、本新株予約権を行使することはできない。
- 上記にかかわらず、本新株予約権の行使の効力が発生する日本における暦日(以下「株式取得日」という。)(又は株式取得日が東京における営業日でない場合は東京における翌営業日)が、基準日(以下に定義する。)又は社債、株式等の振替に関する法律(平成13年法律第75号)第151条第1項に従い株主を確定するために定めたその他の日(以下、基準日と併せて「株主確定日」と総称する。)の東京における3営業日前の日(又は当該株主確定日が東京における営業日でない場合は、当該株主確定日の東京における4営業日前の日)(同日を含む。)から当該株主確定日(又は当該株主確定日が東京における営業日でない場合は、当該株主確定日の東京における翌営業日)(同日を含む。)までの期間に当たる場合、当該本新株予約権を行使することはできないものとする。但し、社債、株式等の振替に関する法律に基づく振替制度を通じた新株予約権の行使に係る株式の交付に関する日本法、規制又は実務が変更された場合、当社は、本段落による本新株予約権を行使できる期間を、当該変更を反映するために修正することができる。
- 「基準日」とは、当社の定款又は当社が指定するその他の方法で株式の所持人に対する配当若しくはその他の分配又は権利を付与する目的で決められた日をいう。但し、当社が当該基準日を設けておらずかつその設定が要求される場合、基準日は、当該事由が効力を生じる日を指すものとする。
4. 本新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金の額は、会社計算規則第17条の定めるところに従って算定された資本金等増加限度額に0.5を乗じた金額とし、計算の結果1円未満の端数を生じる場合はその端数を切り上げた額とする。
5. 各本新株予約権の行使に際しては、当該本新株予約権に係る本社債を出資するものとし、当該本社債の価額は、その額面金額と同額とする。なお、本新株予約権の行使に際して出資された本社債は、直ちに消却されるものとする。
6. (1) 組織再編等が生じた場合には、当社は、承継会社等(以下に定義する。)をして、本新株予約権付社債の要項に従って、本新株予約権付社債の主債務者としての地位を承継させ、かつ、本新株予約権に代わる新たな新株予約権を交付させるよう最善の努力をするものとする。但し、かかる承継及び交付については、()その時点で適用のある法律上実行可能であり、()そのための仕組みが既に構築されているか又は構築可能であり、かつ、()当社又は承継会社等が、当該組織再編等の全体から見て不合理な(当社がこれを判断する。)費用(租税を含む。)を負担せずに、それを実行することが可能であることを前提条件とする。また、かかる承継及び交付を行う場合、当社は、承継会社等が当該組織再編等の効力発生日において日本の上場会社であるよう最善の努力をするものとする。本(1)記載の当社の努力義務は、当社が財務代理人に対して組織再編等による繰上償還の条項に記載の証明書を交付する場合、適用されない。
- 「承継会社等」とは、組織再編等における相手方であって、本新株予約権付社債及び/又は本新株予約権に係る当社の義務を引き受ける会社をいう。

(2) 上記(注)6(1)の定めに従って交付される承継会社等の新株予約権の内容は下記のとおりとする。

新株予約権の数

当該組織再編等の効力発生日の直前において残存する本新株予約権付社債に係る本新株予約権の数と同一の数とする。

新株予約権の目的である株式の種類

承継会社等の普通株式とする。

新株予約権の目的である株式の数

承継会社等の新株予約権の行使により交付される承継会社等の普通株式の数は、当該組織再編等の条件等を勘案の上、本新株予約権付社債の要項を参照して決定するほか、下記()又は()に従う。なお、転換価額は上記(注)2(2)と同様の調整に服する。

()合併、株式交換又は株式移転の場合には、当該組織再編等の効力発生日の直前に本新株予約権を行使した場合に得られる数の当社普通株式の保有者が当該組織再編等において受領する承継会社等の普通株式の数を、当該組織再編等の効力発生日の直後に承継会社等の新株予約権を行使したときに受領できるように、転換価額を定める。当該組織再編等に際して承継会社等の普通株式以外の証券又はその他の財産が交付される場合は、当該証券又は財産の価値を承継会社等の普通株式の時価で除して得られる数に等しい承継会社等の普通株式の数を併せて受領できるようにする。

()上記以外の組織再編等の場合には、当該組織再編等の効力発生日の直前に本新株予約権を行使した場合に本新株予約権付社債の所持人が得られるのと同等の経済的利益を、当該組織再編等の効力発生日の直後に承継会社等の新株予約権を行使したときに受領できるように、転換価額を定める。

新株予約権の行使に際して出資される財産の内容及びその価額

承継会社等の新株予約権の行使に際しては、承継された本社債を出資するものとし、当該本社債の価額は、承継された本社債の額面金額と同額とする。

新株予約権を行使することができる期間

当該組織再編等の効力発生日又は上記(注)6(1)記載の承継及び交付の実行日のうちいずれか遅い日から、上記(注)3に定める本新株予約権の行使期間の満了日までとする。

その他の新株予約権の行使の条件

承継会社等の各新株予約権の一部行使はできないものとする。

新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金及び資本準備金に関する事項

承継会社等の新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金の額は、会社計算規則第17条の定めるところに従って算定された資本金等増加限度額に0.5を乗じた金額とし、計算の結果1円未満の端数を生じる場合はその端数を切り上げた額とする。増加する資本準備金の額は、資本金等増加限度額より増加する資本金の額を減じた額とする。

組織再編等が生じた場合

承継会社等について組織再編等が生じた場合にも、本新株予約権付社債と同様の取扱いを行う。

その他

承継会社等の新株予約権の行使により生じる1株未満の端数は切り捨て、現金による調整は行わない。承継会社等の新株予約権は承継された本社債と分離して譲渡できない。

(3) 当社は、上記(注)6(1)の定めに従い本社債に基づく当社の義務を承継会社等に引受又は承継させる場合、本新株予約権付社債の要項に定める一定の場合には保証を付すほか、本新株予約権付社債の要項に従う。

7. 2021年6月24日開催の第100回定時株主総会において、期末配当を1株につき16円とする剰余金処分案が承認可決され、2021年3月期の年間配当が1株につき27円と決定されたことに伴い、転換価額調整条項に従い、2021年4月1日に遡って、転換価額を2,166.6円に調整しました。提出日の前月末現在の各数値は、かかる転換価額の調整による影響を反映させた数値を記載しています。

(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 (千株)	発行済株式 総数残高 (千株)	資本金増減額 (百万円)	資本金残高 (百万円)	資本準備金 増減額 (百万円)	資本準備金 残高 (百万円)	
2005年10月1日	1	2,655	201,286	-	42,481	13,763	101,396
同	2	3,891	205,178	-	42,481	10,240	111,636
同	3	2,048	207,227	-	42,481	3,480	115,116
同	4	452	207,679	-	42,481	1,821	116,937

- 1 トヨタカローラ岐阜株式会社との株式交換(交換比率1:1.68)
- 2 岐阜日野自動車株式会社との株式交換(交換比率1:1.11)
- 3 ネットヨタ岐阜株式会社との株式交換(交換比率1:27.80)
- 4 ネットヨタセントロ岐阜株式会社との株式交換(交換比率1:5.12)

(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)	-	57	33	359	291	4	4,839	5,583	-
所有株式数 (単元)	-	712,749	18,922	520,095	426,054	13	398,171	2,076,004	79,383
所有株式数 の割合(%)	-	34.33	0.91	25.05	20.53	0.00	19.18	100.00	-

(注) 1 2021年3月31日現在の自己株式は20,386,289株であり、個人その他欄(203,862単元)及び単元未満株式の状況欄(89株)に含まれております。

2 株式報酬制度「株式給付信託(BBT)」により、株式会社日本カストディ銀行(信託E口)が保有する当社株式86,500株及び株式報酬制度「株式給付信託(J-ESOP)」により、株式会社日本カストディ銀行(信託E口)が保有する当社株式4,730,700株は「金融機関」に含めて記載しております。

3 2021年3月31日現在の証券保管振替機構名義の失念株式は810株であり、その他の法人欄(8単元)及び単元未満株式の状況欄(10株)に含まれております。

(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(%)
公益財団法人 田口福寿会	岐阜県大垣市田口町1番地	25,949	13.86
株式会社日本カストディ銀行	東京都中央区晴海1丁目8番12号	24,864	13.28
日本マスタートラスト信託銀行株式会社	東京都港区浜松町2丁目11番3号	12,521	6.69
株式会社 十六銀行	岐阜県岐阜市神田町8丁目26番地	6,538	3.49
あいおいニッセイ同和損害保険株式会社 (常任代理人 日本マスタートラスト信託銀行株式会社)	東京都渋谷区恵比寿1丁目28番1号 (東京都港区浜松町2丁目11番3号)	5,347	2.85
日野自動車株式会社	東京都日野市日野台3丁目1番1号	4,369	2.33
株式会社大垣共立銀行 (常任代理人 株式会社日本カストディ銀行)	岐阜県大垣市郭町3丁目98番地 (東京都中央区晴海1丁目8番12号)	4,065	2.17
JP MORGAN CHASE BANK 385632 (常任代理人 株式会社みずほ銀行)	英国：ロンドン (東京都港区港南2丁目15番1号 品川インターシティA棟)	3,764	2.01
アドニス株式会社	神奈川県横浜市中区根岸旭台30番地	3,299	1.76
東京海上日動火災保険株式会社	東京都千代田区丸の内1丁目2番1号	3,035	1.62
計		93,754	50.06

(注) 1 上記のほか当社保有の自己株式20,386千株(9.82%)があります。自己株式20,386千株には、株式報酬制度「株式給付信託(BBT)」により、株式会社日本カストディ銀行(信託E口)が保有する当社株式86千株及び株式報酬制度「株式給付信託(J-ESOP)」により、株式会社日本カストディ銀行(信託E口)が保有する当社株式4,730千株を含めておりません。

2 上記の所有株式のうち、信託業務に係る株式数は次のとおりであります。なお、株式会社日本カストディ銀行(信託E口)の所有株式数にはBBTに係る当社株式86千株及びJ-ESOPに係る当社株式4,730千株が含まれております。

株式会社日本カストディ銀行	24,864千株
日本マスタートラスト信託銀行株式会社	12,521千株

3 2020年12月22日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書(変更報告書)において、みずほ信託銀行株式会社及びその共同保有者であるアセットマネジメントOne株式会社が2020年12月15日現在でそれぞれ以下の株式を所有している旨が記載されているものの、当社として2021年3月31日現在における実質所有株式数の確認ができませんので、上記大株主の状況には含めておりません。

なお、その大量保有報告書(変更報告書)の内容は次のとおりであります。

氏名又は名称	保有株券等の数 (株)	株券等保有割合 (%)
みずほ信託銀行株式会社	株式 4,853,840	2.34
アセットマネジメントOne株式会社	株式 4,043,900	1.95
合計	8,897,740	4.28

- 4 2021年5月11日付で公衆の縦覧に供されている大量保有報告書(変更報告書)において、野村證券株式会社及びその共同保有者3社(NOMURA INTERNATIONAL PLC、NOMURA FINANCIAL PRODUCTS EUROPE GMBH及び野村アセットマネジメント株式会社)が2021年4月30日現在でそれぞれ以下の株式を所有している旨が記載されているものの、当社として2021年3月31日現在における実質所有株式数の確認ができませんので、上記大株主の状況には含めておりません。

なお、その大量保有報告書(変更報告書)の内容は次のとおりであります。

氏名又は名称	保有株券等の数 (株)	株券等保有割合 (%)
野村證券株式会社	株式 4,972,831	2.34
NOMURA INTERNATIONAL PLC	株式 511,986	0.24
NOMURA FINANCIAL PRODUCTS EUROPE GMBH	株式 281,301	0.14
野村アセットマネジメント株式会社	株式 7,738,200	3.73
合計	13,504,318	6.19

(注) 上記保有株券等の数及び株券等保有割合には、新株予約権付社債の保有に伴う保有潜在株式の数が10,380,489株含まれております。

(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 20,386,200	-	単元株式数 100株
完全議決権株式(その他)	普通株式 187,214,200	1,872,142	同上
単元未満株式	普通株式 79,383	-	-
発行済株式総数	207,679,783	-	-
総株主の議決権	-	1,872,142	-

(注) 1 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社保有の自己株式89株が含まれております。

2 「完全議決権株式(その他)」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が800株含まれております。また、「議決権の数」欄には、同機構名義の完全議決権株式に係る議決権の数8個が含まれております。「単元未満株式」欄の普通株式には、証券保管振替機構名義の株式10株が含まれております。

3 「完全議決権株式(その他)」の欄には、株式報酬制度「株式給付信託(BBT)」により、株式会社日本カストディ銀行(信託E口)が保有する当社株式86,500株(議決権865個)及び株式報酬制度「株式給付信託(J-ESOP)」により、株式会社日本カストディ銀行(信託E口)が保有する当社株式4,730,700株(議決権47,307個)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(%)
セイノーホールディングス 株式会社	岐阜県大垣市田口町1番地	20,386,200	-	20,386,200	9.82
計		20,386,200	-	20,386,200	9.82

(注) 上記には、株式報酬制度「株式給付信託(BBT)」により、株式会社日本カストディ銀行(信託E口)が保有する当社株式86,500株及び株式報酬制度「株式給付信託(J-ESOP)」により、株式会社日本カストディ銀行(信託E口)が保有する当社株式4,730,700株を含めておりません。

(8) 【役員・従業員株式所有制度の内容】

当社は、2018年6月27日開催の第97回定時株主総会において、当社の取締役（社外取締役を除く）に対して新たな株式報酬制度「株式給付信託（BBT（＝Board Benefit Trust））」（以下、BBT制度といたします。）を導入することを決議いたしました。

また、2019年12月6日開催の取締役会において、当社グループの従業員に対して自社の株式を給付するインセンティブプラン「株式給付信託（J-ESOP）」（以下「本制度」といたします。）を導入することを決議いたしました。

(株式給付信託(J-ESOP))**1. 株式給付信託(J-ESOP)の概要**

本制度は当社の株価や業績と当社グループの従業員の処遇の連動性をより高め、経済的な効果を株主の皆様と共有することにより、株価向上への当社グループの従業員の意欲や士気を高めることを目的としております。

本制度は、予め対象会社が定める株式給付規程に基づき、一定の要件を満たした対象会社の従業員に対し当社株式を給付する仕組みです。対象会社は、従業員に対し勤続年数や個人の貢献度等に応じてポイントを付与し、一定の条件により受給権を取得したときに当該付与ポイントに相当する当社株式を給付します。従業員に対し給付する株式については、当社が予め信託設定した金銭により将来分も含め取得し、信託財産として分別管理するものとします。

2. 従業員に取得させる予定の株式の総額

7,272百万円

3. 当該制度による受益権その他の権利を受けることができる者の範囲

対象会社の従業員のうち株式給付規程に定める受益者要件を満たす者

(BBT制度)**1. BBT制度の概要**

BBT制度は取締役（社外取締役を除く。以下、「対象取締役」といたします。）の報酬と当社の株式価値との連動性をより明確にし、対象取締役が株価上昇によるメリットのみならず、株価下落リスクまでも株主の皆様と共有することで、当社の中長期的な企業価値の増大に貢献する意識を高めることを目的としております。

BBT制度は、当社が拠出する金銭を原資として当社株式が信託を通じて取得され、対象取締役に対して当社が定める役員株式給付規程に従い役位等に応じて、当社株式及び当社株式を時価で換算した金額相当の金銭（以下、「当社株式等」といたします。）が本信託を通じて給付される株式報酬制度です。なお、対象取締役が当社株式等の給付を受ける時期は、原則として対象取締役の退任時となります。

2. 対象取締役に取得させる予定の株式の総額

360百万円（3事業年度分の上限）

3. 当該制度による受益権その他の権利を受けることができる者の範囲

退任取締役（社外取締役を除く）のうち「役員株式給付規程」に定める受益者要件を満たした者

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3号、会社法第155条第7号及び会社法第155条第13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】

会社法第459条第1項第1号の規定による定款の定めに基づく取締役会決議による取得

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
取締役会(2020年5月13日)での決議状況 (取得期間 2020年5月14日~2020年12月23日)	20,000,000	20,000,000,000
当事業年度前における取得自己株式	-	-
当事業年度における取得自己株式	13,677,200	19,999,991,816
残存決議株式の総数及び価額の総額	6,322,800	8,184
当事業年度の末日現在の未行使割合(%)	31.6	0.0
当期間における取得自己株式	-	-
提出日現在の未行使割合(%)	31.6	0.0

(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号及び会社法第155条第13号による取得

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	570	251,062
当期間における取得自己株式	88	134,024

- (注) 1 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による株式は含めておりません。
- 2 当事業年度及び当期間における取得自己株式数には、株式報酬制度「株式給付信託(BBT)」による株式会社日本カストディ銀行(信託E口)が保有する当社株式及び株式報酬制度「株式給付信託(J-ESOP)」による株式会社日本カストディ銀行(信託E口)が保有する当社株式を含めておりません。
- 3 当事業年度における取得自己株式の内400株は、譲渡制限付株式報酬制度による無償取得となっております。

(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 (単元未満株式の買増請求による売渡)	-	-	-	-
その他 (譲渡制限付株式報酬による処分)	121,250	167,567,500	-	-
保有自己株式数	20,386,289	-	20,386,377	-

(注) 1 当期間における処理自己株式数には、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売渡による株式数は含まれておりません。

2 当期間における保有自己株式数には、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及び売渡による株式数は含まれておりません。

3 当事業年度及び当期間における処理自己株式数及び保有自己株式数には、株式報酬制度「株式給付信託(BBT)」による株式会社日本カストディ銀行(信託E口)が保有する当社株式及び株式報酬制度「株式給付信託(J-ESOP)」による株式会社日本カストディ銀行(信託E口)が保有する当社株式を含めておりません。

3【配当政策】

当社は、長期的視野に立って株主資本の充実と利益率の向上を図りながら、安定的かつ業績に連動した配当を実施することを基本方針として利益配分を決定してまいります。

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。

当社の剰余金の配当の決定機関に関しては、法令に別段の定めのある場合を除き、株主総会の決議のほか取締役会の決議により定める旨を定款に定めております。

当事業年度の剰余金の配当については、上記方針を踏まえ、前期実績の1株につき39円から12円減配の1株につき27円としております。

内部留保資金は、各々の事業ともにCS向上（顧客満足度の向上）をベースとして中・長期的視野に立った投資を企図してまいります。

主な事業にあたる輸送事業におきましては、輸送効率の向上及びグループ共通の経営基盤整備と強化に資するトラックターミナル・流通拠点の増強、輸送車両の代替更新・増強、情報技術関連投資などがあたります。また、自動車販売事業におきましては、販売拠点の新設、新事業・新サービスへの投資などがあたります。その他の事業におきましても企業体質の充実強化につながり、将来の事業展開に資する投資を適宜進めてまいります。

なお、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（百万円）	1株当たりの配当額（円）
2020年11月13日 取締役会決議	2,060	11
2021年6月24日 定時株主総会決議	2,996	16

（注）1．2020年11月13日開催の取締役会の決議による配当金の総額には、株式報酬制度「株式給付信託（BBT）」にかかる信託E口が保有する当社株式に対する配当金0百万円及び株式報酬制度「株式給付信託（J-ESOP）」にかかる信託E口が保有する当社株式に対する配当金52百万円を含めて表示しております。

2．2021年6月24日開催の定時株主総会の決議による配当金の総額には、株式報酬制度「株式給付信託（BBT）」にかかる信託E口が保有する当社株式に対する配当金1百万円及び株式報酬制度「株式給付信託（J-ESOP）」にかかる信託E口が保有する当社株式に対する配当金75百万円を含めて表示しております。

4【コーポレート・ガバナンスの状況等】

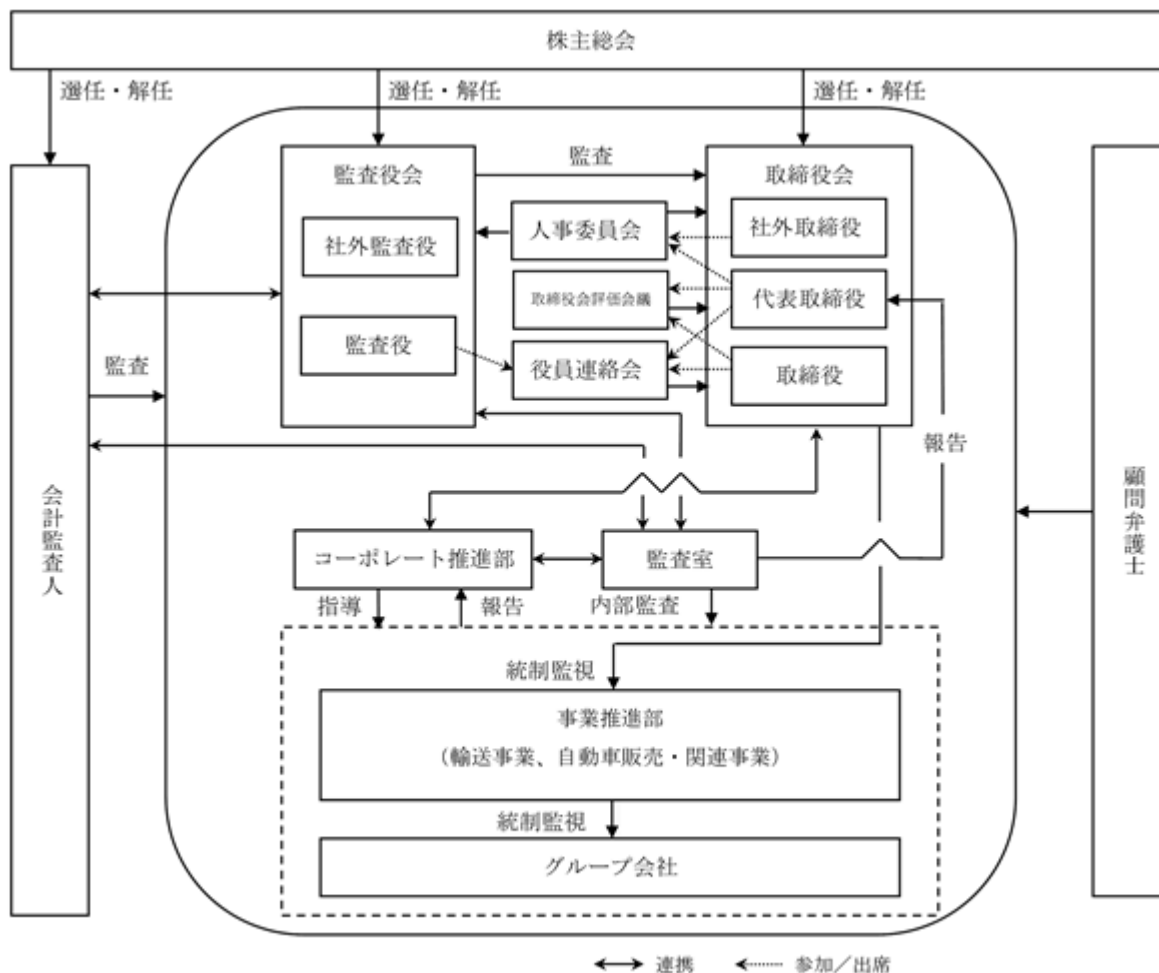
(1)【コーポレート・ガバナンスの概要】

1. 企業統治の体制

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社グループにおきましては、「会社を発展させ、顧客、株主、取引先そして従業員の信頼と期待に応える」という基本方針に基づき、コンプライアンス経営を推進しております。そして、健全な企業経営に基づく事業展開を進める上で、適法性、健全性のみならず、企業経営の効率性を高め、その競争力をいかに構築するかということ、コーポレート・ガバナンスにおける最重点課題と考えております。なお、当社は、監査役設置会社であります。

当社の企業統治の体制は、次のとおりであります。



イ 企業統治の体制の概要

(a) 取締役会

当社の取締役会は、社外取締役3名を含む9名で構成されており、毎月1回開催する定例取締役会や、必要に応じ随時開催する臨時取締役会において、事業再編や戦略投資など業務執行に関する会社の意思を迅速・的確に決定しております。また、監査役も出席し、専門的な見地から取締役の意思および業務執行の適法性について厳正な監査を保っております。

(取締役会構成員の氏名等)

議長：代表取締役社長 田口義隆

構成員：代表取締役 田口隆男、取締役 丸田秀実、取締役 古橋治美、取締役 野津信行、取締役 小寺康久、社外取締役 山田メユミ、社外取締役 高井伸太郎、社外取締役 一丸陽一郎

(b) 監査役・監査役会

当社は、監査役制度を採用し監査役会を設置しております。監査役会は、2名の社外監査役を含む4名で構成されており、四半期ごとの他、議案が生じた場合に開催しております。また、監査役は取締役会等への出席など、取締役の職務の執行状況を十分監視できる体制になっております。

(監査役会構成員の氏名等)

構成員：監査役 寺田新吾、監査役 伊藤信彦、社外監査役 笠松栄治、社外監査役 増田宏之

(c) 役員連絡会

当社の役員連絡会は、取締役及び監査役が出席し、業務連絡の他、重要性の低い事案や急を要する意思決定の確認などを行う場として、毎週1回開催しております。

(役員連絡会構成員の氏名等)

議長：代表取締役社長 田口義隆

構成員：代表取締役 田口隆男、取締役 丸田秀実、取締役 古橋治美、取締役 野津信行、取締役 小寺康久、監査役 寺田新吾、監査役 伊藤信彦

(d) 人事委員会

当社は、取締役会の下に代表取締役2名および社外取締役3名によって構成される「人事委員会」を設置しています。人事委員会では、取締役・監査役候補の指名、役員報酬の策定、次期社長候補者の諮問など、特に重要な事項に関する検討に当たり関与・助言を行っています。

(人事委員会構成員の氏名等)

議長：代表取締役社長 田口義隆

構成員：代表取締役 田口隆男、社外取締役 山田メユミ、社外取締役 高井伸太郎、社外取締役 一丸陽一郎

(e) 取締役会評価会議

当社は、取締役会の実効性を確保するため、代表取締役が総務担当取締役及びその他必要に応じて各取締役を招集し、取締役会評価会議を開催しております。

(取締役会評価会議構成員の氏名等)

議長：代表取締役社長 田口義隆

構成員：代表取締役 田口隆男、取締役 古橋治美

(f) 会計監査人

当社の会計監査人は有限責任 あずさ監査法人であり、会社法及び金融商品取引法に基づく監査を受けている他、適宜助言、指導を受けており、会計処理の透明性と正確性の向上に努めております。

(g) 内部監査

当社は、社長直属の組織として監査室を設け、会計監査、業務監査および内部統制監査を実施しており、その結果については、取締役及び監査役に報告する体制を構築しております。

□ 企業統治の体制を採用する理由

取締役9名のうち3名の社外取締役を選任し、外部の客観的な意見を取り入れることにより、取締役会の監督機能を強化し、意思決定の適正性、妥当性及び透明性の確保を図っております。また、監査役は取締役会へ出席し経営の意思決定プロセスの健全性を確保するために適切な助言・提言を行うとともに、業務執行の違法性に関して監査を行うなど、会計監査人や内部監査部門との連携を通じて、コンプライアンスと社会的信頼の維持・向上に努めており、経営の監視体制は現在のところ十分機能していると判断しております。

八 内部統制システム及びリスク管理体制の整備の状況

当社は、会社法及び会社法施行規則に基づき、以下の体制の整備をしております。

なお、金融商品取引法に基づく内部統制報告制度への対応についても、取締役会にて「財務報告に係る内部統制の基本方針書」が制定されており、グループの内部統制の整備と運用状況をより効率的に管理することを目的として、監査室が設置されております。

<業務の適正を確保するための体制についての決定内容>

当社は、当社グループの内部統制システムを構築することを目的として、以下のとおり、会社法第362条第4項第6号及び会社法施行規則第100条第1項各号ならびに同条第3項各号に基づくルールを制定し、運用しております。

1) 当社の取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

当社は、取締役がその職務執行に際して法令・定款を遵守し、その徹底に努めることが継続的な事業発展に資する礎の一つであると捉え、こうした企業理念が全社内に浸透するように努めている。そして、取締役の職務執行が法令・定款に適合することを確保するための体制として、企業理念の浸透に加え、取締役会及び監査役による適切な監督・監査をその中心的な施策と位置づけているところ、これらを有効に機能させるべく、下記の取組みを実施している。

- () 社内におけるコンプライアンス教育及び指導を通じ、社全体において、取締役が法令・定款を遵守し、その徹底に努めることが継続的な事業発展に資する礎となるとの企業理念を保持する機会の醸成に努めている。
- () 全社的に影響を及ぼす重要事項については、主要な取締役で経営会議を組織し、審議する。
- () 10名以内の取締役で構成される取締役会について、当社と格別の利害関係のない社外取締役3名を招聘することにより、取締役会の監督機能を強化している。
- () 取締役の任期を1年とすることにより、株主による監督機能をより強化している。

また、下記の事項を内容とする経営管理システムをもって、当社の使用人の職務執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制整備に努める。

- () 使用人が適正かつ効率的に職務の執行に当たるための準拠となる社内規則（職務権限及び意思決定に関する準則）の整備
- () コンプライアンスに対する的確な理解及び実践の推進、及びこれを目的とした使用人向けの研修の実施
- () 不正行為等の早期発見と是正を図り、もってコンプライアンス経営の強化に資するため、当社又は顧問弁護士が窓口となる内部通報制度の採用
- () 代表取締役社長直轄の組織体である監査室による内部監査の実践

2) 当社の取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

取締役の職務の執行に係る情報に関わるものとして、法令によって保存・管理すべき書面等及び当社の基準に照らして重要と判断される書面等については、いずれも別に規定する「文書管理規程」に従い、保存等に不備が生じないよう取り扱いがなされている。

3) 当社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- () 損失の危険が現実化することの防止を目的としたリスク管理委員会を設置し、当該委員会は「リスク管理規程」に基づき、被害発生未然防止及び発生した被害を最小限に食い止めるための行動を起こす。さらに、重大なリスクと認定される損失の危険が認められる場合は、経営リスク対策本部を都度設置し、その管理にあたる。
- () リスク管理規程中のリスクの内容について、「リスク一覧表」としてとりまとめ配布することにより、社内において的確なリスク評価及び管理が行えるよう対応している。また、特に品質・財務などに係るリスクについては、リスクの所在や種類等を類別化、整理のうえ「リスク管理基本方針」を明確に定め、損失の危険の管理に努めている。
- () 代表取締役社長の直屬機関として監査室を設置し、この監査室が「内部監査規程」に基づき、社内全域において横断的な実査を展開することにより、リスク管理に遺漏のないよう対応している。

4) 当社の取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

取締役の職務執行については、社としての機動的な意思決定や効率的な対応を可能とすべく、以下に記載する経営管理システムを取り入れている。

- () 効率的な職務執行（意思決定）が求められるような重要な評議を行う際は、定例の経営会議のほか電話会議を利用して即時に意思決定を行うことを可能とする仕組みを整備し、機動的な検討や審議を実現するための場を準備している。
- () 効率的な経営を実現すべく、計画値の設定・採算の管理を通じて市場競争力の強化を図り、年度当初に設定する計画額を指標とした業績管理を実施する。

5) 当社及びその子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制

- () 当社の子会社の取締役等の職務の執行に係る事項の当社への報告に関する体制
 - ・月例定例報告の場において、当社の子会社代表者がその営業成績、財務状況、その他の重要な情報について当社代表者に報告する。
 - ・当社が定めるグループ管理規程に基づき、当社の子会社の経営内容を的確に把握するため、必要に応じて関係資料等の提出を求める。
- () 当社の子会社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制
 - ・当社の子会社を含めたリスク管理を担当する機関としてリスク管理委員会を運営し、当社グループ全体のリスクマネジメント推進に関わる課題・対応策を審議する。
 - ・当社のグループ内企業における事業の将来設計や多額の投資等に関わる方針の作成に際しては、稟議制度により、当社においてもその適否を審査する。
- () 当社の子会社の取締役等の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制
 - ・当社の子会社の経営の自主性および独立性を尊重しつつ、当社グループの経営が効率的に運営されるよう担当役員を配置する。
 - ・年間を通じて定期的に実施される社長会の場において、当社グループの方針、課題、施策等の共有を図り、当社の子会社の経営が当社の方針と齟齬をきたさないよう意思の疎通を図る。
- () 当社の子会社の取締役等及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制
 - ・グループ企業を対象とした危機管理対策、不祥事防止等をテーマとする研修に参加し、当社グループ企業間相互において積極的にこれらの情報交換に努める。
- () その他の当社及びその子会社からなる企業集団における業務の適正を確保するための体制
 - ・当社の取締役がグループ内企業の取締役を兼務すること、又は、当社が当社グループ内企業の取締役候補者を推薦すること等の人事交流を通じ、当該企業に対して適切な経営指導を行う。
 - ・当社グループにおける監査役および監査室による業務執行状況・財務状況等の報告、監査の実施実態の報告については、社内のほか当社グループ企業間にまたがり行う。

6) 当社の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

監査室は、内部監査機関としての役割を果たすことにとどまらず、監査役（会）との協議に基づいて監査役から要望を受けた事項についても調査等を実施し、その結果を監査役（会）に報告する。

7) 前号の使用人の取締役からの独立性に関する事項及び当該使用人に対する監査役の指示の実効性に関する事項

- () 前号の監査役の職務を補助すべき使用人は監査役の指揮命令に従う旨を、当社の役員及び使用人に周知徹底する。
- () 監査室の室員が前号の調査等を実施している場合においては、その調査等に関しては取締役又は監査室長の指揮命令には服さず、取締役又は監査室長は、同調査等の実施を妨げてはならない。また、同室員の人事異動や処遇等については、監査役会の意見を尊重するものとする。

8) 当社の監査役への報告に関する体制

() 当社の取締役および使用人が監査役に報告するための体制

取締役及び使用人は、別に制定する「監査役(会)への報告手続き等に関する規程」に従って監査役(会)に報告する。報告すべき事項は、以下のとおりとする。

(a) 当社に著しい損害を及ぼすおそれのある事項

(b) 毎月の経営状況として重要な事項

(c) 内部監査状況及びリスク管理に関する重要な事項

(d) 法令・定款に違反する行為に関する事項

(e) その他法令遵守体制上、重要な事項

() 子会社の取締役、監査役、業務を執行する社員及び使用人又はこれらの者から報告を受けた者が当社の監査役に報告するための体制

・子会社の取締役、監査役、業務を執行する社員及び使用人は、当社監査役から業務執行に関する事項について報告を求められたときは速やかに適切な報告を行う。

・内部通報制度の担当部門は、子会社からの内部通報の状況について速やかに監査役に報告する。

9) 前号の報告をした者が当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制

当社の監査役への報告を行った当社グループの役員及び使用人に対し、当該報告したことを理由として不利な取扱いを行うことを禁止し、その旨を当社グループの役員及び使用人に周知徹底する。

10) 当社の監査役職務の執行について生ずる費用又は債務の処理に係る方針に関する事項

当社の監査役職務の執行について生ずる費用の前払い又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ついては、監査役請求等に従い円滑に行う。

11) その他当社の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

監査役職務の実効性を高めるべく、社内において下記の内容が取り決められている。

() 監査役は重要な会議に出席し、関係部署の調査、重要案件の決裁書の確認等を行うことができ、何人も、監査役が監査に必要な情報を収集することを妨げてはならないものとする。

() 社外監査役を含め、監査役は、監査役相互間において、一般に監査業務上適当と認められる範囲内で情報提供および意見交換を行うことができ、会計監査人及び内部監査部門とも必要な意見交換を行うことができる。

() 代表取締役を含む取締役は、監査業務に必要な十分な情報を監査役が入手することができるよう配慮し、監査役への報告や連絡が滞りなく行われるための体制整備に努める。

() 当社の監査役は、監査の実施に必要なと認める場合には、随時、会計監査人、弁護士、子会社の監査役等と協議を行うことができる。

二 責任限定契約の内容の概要

当社と各社外取締役及び各社外監査役は、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。

当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、取締役山田メユミ、高井伸太郎及び一丸陽一郎、並びに監査役笠松栄治及び増田宏之の5氏ともに、2,000万円または法令が定める額のいずれか高い額としております。

また、当社は取締役及び監査役が職務遂行にあたり期待される役割を十分に発揮できるようにするため、会社法第426条第1項の規定に基づき、取締役会の決議によって、取締役(取締役であった者を含む。)及び監査役(監査役であった者を含む。)の損害賠償責任を、法令の限度において免除することができる旨を定款に定めております。

ホ 役員等賠償責任保険契約の内容の概要

当社は、会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結し、被保険者が負担することになる第三者訴訟、株主代表訴訟等における損害を当該保険契約により填補することとしております。また、当該保険契約の被保険者は当社および当社子会社の取締役および監査役であり、すべての被保険者について、その保険料を全額当社が負担しております。

へ その他

(a) 取締役の定数

当社は取締役の定数を10名以内とする旨を定款に定めております。

(b) 取締役の選解任の決議要件

当社は、取締役の選任決議については、議決権を行使することの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決議する旨を定款に定めております。

(c) 剰余金の配当等の決定機関

当社は、2006年6月23日開催の第85回定時株主総会の決議により、機動的な資本政策及び配当政策を図るため、剰余金の配当等会社法第459条第1項各号に定める事項については、法令に別段の定めのある場合を除き、株主総会の決議のほか取締役会の決議により定めることができる旨を定款に定めております。

(d) 当社は、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議要件について、議決権を行使することの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. 会社の支配に関する基本方針

当社の財務および事業の方針の決定を支配する者の在り方に関する基本方針の内容の概要

当社は、当社の財務および事業の方針の決定を支配する者は、当社の企業価値の源泉を理解し、当社が企業価値ひいては株主共同の利益を継続的かつ持続的に確保、向上していくことを可能とする者である必要があると考えています。

当社は、会社の取締役会の同意を得ることなく行われる企業買収であっても会社の企業価値や株主の皆様の利益に資するものであれば、これを一概に否定するものではありません。

しかし、企業買収には、買収の目的や買収後の経営方針等に鑑み会社の企業価値を損なうことが明白であるもの、会社や株主に対して買収に係る提案内容等を検討するための十分な時間や情報を与えないもの、買収に応じることを株主に強要するような仕組みを有するもの等、不適切なものも少なくありません。

当社としては、上記の買収類型を含む当社や株主の皆様の利益に反する買収を防止するためには、必要かつ相当な対抗措置を講じることにより、当社の企業価値ひいては株主共同の利益を確保する必要があると考えます。

基本方針実現のための取組みの具体的な内容

() 当社の企業価値向上に向けた取組み

当社は、企業価値を安定的かつ持続的に向上させていくことが株主の皆様の利益のために最優先されるべき課題であると考え、以下のような事項をはじめ様々な取組みを行っております。

当社は、2020年度を初年度とする新3ヵ年中期経営計画の基となる方針「『Connecting our values』～すべてはお客様の繁栄のために～」を策定いたしました。

この新・中期経営方針を達成することにより、企業価値の拡大を図ってまいります。

中期経営方針の具体的な取組み項目として、主力の輸送事業では、B to B 物流の効率化、コールドチェーンによる B to B フルモード輸送の推進、ラストワンマイルのお買いものサービス・LCC 宅配の推進に加え、ロジスティクスにおけるロジ・トランス機能およびグローバル 3PL の拡大、館内物流の広域化とビジネスセンターの融合を、また、自動車販売事業では、乗用車販売、トラック販売共にお客様目線で更なる地域ナンバー“ワン”への挑戦等の諸施策を実行してまいります。

また、当社は、持株会社体制とすることで、順次各グループ会社の間接部門を集中し、各事業部を横断的に整理・統合するとともに、各グループ会社間の営業地域・業務分掌等を整理することで、効率的かつ機動的な事業運営が実現され、企業価値の維持・向上につなげております。

さらに、当社取締役会としては、社外取締役の選任、取締役任期の1年への短縮等、コーポレート・ガバナンスの強化も併せて実施しております。また、更なる強化のため、全取締役9名のうち3名を独立した社外取締役としております。当社は、これらの取組みに加え、今後も引き続きコーポレート・ガバナンスの更なる強化を図っていく予定です。

() 大規模買付行為に対する取組み

当社は、現時点で買収防衛策を導入しておりませんが、今後、当社株式に対する大量買付行為が行われる際には、その是非を株主の皆様が適切に判断するため必要かつ十分な情報の提供を求め、あわせて取締役会の意見等を開示し、株主の皆様の検討のための時間と情報の確保に努める等、関係法令の許容する範囲内において、適切な措置を講じてまいります。

具体的取組みに対する当社取締役会の判断及びその理由

前記 () に記載した当社の基本方針の実現に資する特別な取組みは、当社の企業価値・株主共同の利益を継続的かつ持続的に向上させるための具体的方策として策定されたものであり、当社の基本方針に沿うものです。

(2) 【役員の状況】

役員一覧

男性12名 女性1名 (役員のうち女性の比率7.7%)

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	田 口 義 隆	1961年4月20日生	1985年3月 当社入社 1989年5月 当社社長付部長 1989年7月 当社取締役秘書室担当兼総務部長・グループ企画室長・西濃総合研究所長 1991年7月 当社常務取締役 1991年8月 セイノーロジックス株式会社代表取締役(現在) 1996年6月 当社専務取締役 1998年10月 当社代表取締役副社長 2003年6月 当社代表取締役社長に就任 現在に至る 2005年10月 西濃運輸株式会社代表取締役社長 2009年4月 同社代表取締役(現在) 2018年6月 株式会社丸井グループ社外取締役(2021年6月退任予定)	(注) 5	706
代表取締役	田 口 隆 男	1962年2月2日生	1984年4月 日清製粉株式会社入社 1992年7月 岐阜日野自動車株式会社入社 1994年4月 同社総務部長 1995年6月 同社取締役営業副本部長 1998年4月 同社専務取締役 1999年6月 当社入社代表取締役副社長付部長 1999年6月 当社取締役 2000年4月 当社常務取締役 2003年6月 当社専務取締役 2005年10月 当社取締役に就任 2007年6月 岐阜日野自動車株式会社代表取締役社長(現在) 2007年6月 トヨタカローラ岐阜株式会社代表取締役会長 2008年6月 ネットトヨタ岐阜株式会社代表取締役会長 2015年6月 同社代表取締役社長(現在) 2015年6月 当社代表取締役に就任現在に至る 2019年6月 トヨタカローラ岐阜株式会社代表取締役社長(現在)	(注) 5	397
取締役	丸 田 秀 実	1963年3月4日生	1985年4月 国税庁入庁 1992年7月 紋別税務署長 1995年7月 札幌国税局総務課長 1996年5月 外務省在香港総領事館領事 1997年10月 当社入社経営企画室長 2001年6月 当社取締役に就任現在に至る	(注) 5	50
取締役	古 橋 治 美	1957年4月13日生	1981年3月 当社入社 2003年7月 当社エコビジネス部長 2005年10月 西濃運輸株式会社業務部長 2007年4月 同社営業部長中部地区駐在 2009年4月 同社執行役員静岡三河エリア統括マネージャー 2011年4月 同社執行役員名東エリア統括マネージャー 2012年4月 同社取締役人事部担当 2012年4月 当社人事部長 2013年6月 当社取締役に就任現在に至る	(注) 5	37

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役	野津 信行	1961年5月24日生	1985年4月 株式会社東海銀行(現株式会社三菱UFJ銀行)入行 2014年1月 当社入社経営企画室長 2014年7月 当社経理部・財務IR部統括部長 2014年7月 西濃運輸株式会社財務部長 2015年4月 同社執行役員財務部長 2016年4月 同社取締役経理部担当兼財務部担当 2016年6月 当社取締役に就任現在に至る 2018年4月 西濃運輸株式会社取締役財務部担当(現在)	(注) 5	18
取締役	小寺 康久	1959年8月7日生	1982年3月 当社入社 1997年4月 当社加西支店支店長 2002年4月 当社松原支店支店長 2004年7月 当社山陽ブロック長兼岡山支店支店長 2009年4月 西濃運輸株式会社堺支店支店長 2010年4月 同社執行役員営業管理部部長 2013年4月 同社取締役営業管理部担当 2015年6月 同社常務取締役営業本部担当 2016年4月 同社専務取締役営業本部担当 2017年4月 セイノースーパーエクスプレス株式会社代表取締役社長 2020年4月 西濃運輸株式会社代表取締役社長(現在) 2020年6月 当社取締役に就任現在に至る	(注) 5	3
取締役	山田 メユミ	1972年8月30日生	1995年4月 香栄興業株式会社入社 1997年5月 株式会社キスミーコスメチックス(現株式会社伊勢半)入社 1999年7月 有限会社アイ・スタイル設立代表取締役 2000年4月 株式会社アイスタイル設立代表取締役 2009年12月 同社取締役(現在) 2012年5月 株式会社サイバースター代表取締役社長 2015年9月 株式会社メディア・グローブ取締役(現在) 2016年3月 株式会社ISパートナーズ代表取締役社長 2016年9月 株式会社Eat Smart取締役 2017年6月 株式会社かんぼ生命保険社外取締役(現在) 2017年6月 当社取締役に就任現在に至る 2019年12月 株式会社ISパートナーズ取締役(現在)	(注) 5	6
取締役	高井 伸太郎	1973年1月24日生	1999年4月 弁護士登録(第一東京弁護士会)長島・大野法律事務所(現長島・大野・常松法律事務所)入所 2007年1月 長島・大野・常松法律事務所パートナー弁護士 2010年2月 三起商行株式会社社外監査役(現在) 2014年9月 株式会社アーク社外取締役 2016年6月 高井&パートナーズ法律事務所代表弁護士(現在) 2016年6月 株式会社ワークスアプリケーションズ社外取締役 2018年6月 当社取締役に就任現在に至る	(注) 5	4

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役	一丸陽一郎	1948年10月10日生	1971年7月 トヨタ自動車販売株式会社入社 1996年2月 トヨタ自動車株式会社人材開発部部長 1999年1月 同社カローラ店部部長 2000年1月 同社カローラ店営業部部長 2001年6月 同社取締役カローラ店営業本部本部長 2003年6月 同社常務役員 2005年6月 同社専務取締役国内営業本部本部長兼カスタマーサービス本部本部長 2009年6月 同社代表取締役副社長 2009年6月 あいおい損害保険株式会社監査役 2010年10月 あいおいニッセイ同和損害保険株式会社監査役 2011年6月 トヨタ自動車株式会社常勤監査役 2015年6月 同社相談役 2015年6月 あいおいニッセイ同和損害保険株式会社代表取締役会長 2017年3月 中外製薬株式会社社外取締役(現在) 2017年6月 あいおいニッセイ同和損害保険株式会社特別顧問 2019年6月 当社取締役に就任現在に至る	(注)5	2
監査役 (常勤)	寺田新吾	1958年3月16日生	1980年3月 当社入社 2002年7月 当社経理部長 2008年6月 西濃運輸株式会社取締役経理部担当兼債権管理部担当 2010年4月 同社取締役経理部担当 2012年6月 当社常勤監査役に就任現在に至る	(注)6	2
監査役 (常勤)	伊藤信彦	1962年4月5日生	1985年3月 当社入社 2004年12月 当社グループ管理部長 2005年10月 西濃運輸株式会社グループ管理部長 2009年4月 西武運輸株式会社(現セイノースーパーエクスプレス株式会社)常務取締役管理本部長 2011年6月 同社常勤監査役 2018年6月 当社常勤監査役に就任現在に至る	(注)6	-
監査役	笠松栄治	1954年1月6日生	1978年10月 新光監査法人名古屋事務所入所 1984年4月 笠松栄治公認会計士事務所代表(現在) 1991年7月 高浜市代表監査委員 2004年6月 当社監査役に就任現在に至る 2004年9月 税理士法人笠松&パートナーズ代表(現在) 2005年10月 西濃運輸株式会社社外監査役 2015年6月 株式会社ヤマナカ社外監査役(現在) 2016年4月 西濃運輸株式会社監査役(現在)	(注)6	-
監査役	増田宏之	1958年3月20日生	1981年4月 名古屋国税局入局 2013年7月 名古屋東税務署長 2014年7月 名古屋国税局課税第一部主任国税訟務官 2015年7月 名古屋国税局調査部国際調査課長 2016年7月 名古屋国税局調査部調査総括課長 2017年7月 半田税務署長 2018年9月 増田宏之税理士事務所代表(現在) 2020年7月 当社監査役に就任現在に至る 2020年7月 西濃運輸株式会社監査役(現在)	(注)6	-
計					1,227

(注)1 取締役丸田秀実は、代表取締役田口隆男の義弟であります。

2 山田メユミ、高井伸太郎、一丸陽一郎の3氏は、社外取締役にあります。

3 笠松栄治、増田宏之の両氏は、社外監査役にあります。

4 山田メユミ氏につきましては、その名前が高名であるため、上記のとおり表記しておりますが、戸籍上の氏名は、山田芽由美(やまだめゆみ)であります。

- 5 取締役の任期は、2021年3月期に係る定時株主総会終結時から2022年3月期に係る定時株主総会終結時までであります。
- 6 監査役の任期は、2020年3月期に係る定時株主総会終結時から2024年3月期に係る定時株主総会終結時までであります。なお、社外監査役増田宏之氏の任期は、2020年7月10日から2024年3月期に係る定時株主総会終結時までであります。

社外役員の状況

当社は、社外取締役3名、社外監査役2名を選任しております。

社外取締役又は社外監査役を選任するための独立性に関する基準又は方針はありませんが、株式会社東京証券取引所の定める独立性に関する基準等を参考に、経営陣との間で特別な利害関係を有しておらず、一般株主と利益相反の生じるおそれがないことに加え、豊富な経験、高い識見と専門的知識を有する人材を選任しております。また、社外取締役及び社外監査役は全員、株式会社東京証券取引所及び株式会社名古屋証券取引所の定めに基づく独立委員として届け出ております。

社外取締役山田メコミ氏は、当社コーポレートガバナンス基本方針「女性の活躍促進を含む社内での多様性の確保」に合致し、女性の視点を生かしてさらに多様な価値観を生み出し、当社の持続的な成長に繋がる一助となっただけであると判断しております。また、EコマースやUI/UXの観点から当社の業務執行に対する助言、監督等いただくことを期待し選任しております。なお、同氏は株式会社アイスタイル、株式会社メディア・グローブ、株式会社ISパートナーズの取締役及び株式会社かんば生命保険の社外取締役を兼務しておりますが、当社との間に特別な利害関係はありません。

社外取締役高井伸太郎氏は、高井&パートナーズ法律事務所の代表を務める弁護士であり、当社コーポレートガバナンスコードに定める「豊富な経験および専門性の高い知識等をもとに、独立かつ客観的な立場から適切な意見、助言および指摘等を行う」ことに資する方であり、自身の国際領域における法務面での造詣の深さは、当社が注力する国際化においてその推進はもとより、ガバナンスの体制強化に繋がる一助となっただけであると判断しております。また、国際領域にとどまらず、企業法務全般についてのコンプライアンスの観点から当社の業務執行に対する助言、監督等いただくことを期待し選任しております。なお、同氏は直接会社経営に関与した経験を有しておりますが、法律の専門家としての長年の経験を通じて企業法務に精通し、社外取締役としての職務を適切に遂行していただけると判断しております。

社外取締役一丸陽一郎氏は、企業経営者並びに監査役としての豊富な経験・知識等から当社の掲げる使命「価値創造」実現に向けた助言や「コーポレートガバナンス」面での監督に秀でておられるとの見地より、当社社外取締役としての職務を適切に遂行していただけるものと判断しております。また、企業経営全般並びに「リスクマネジメント」の観点から当社の業務執行に対する助言、監督等いただくことを期待し選任しております。なお、同氏は中外製薬株式会社の社外取締役を兼務しておりますが、当社との間に特別な利害関係はありません。

社外監査役笠松栄治氏は、公認会計士の資格を有し、様々な企業の会計業務に携わることで培われた豊富な経験を基礎として、適正な会計処理にあたるようアドバイスをいただくことで、当社の監査体制の一層の充実が図れると判断し選任しております。なお、同氏は直接会社経営に関与した経験を有しておりますが、会計・税務の専門家としての長年の経験を通じて企業会計・税務に精通しており、またこれまでの当社社外監査役としての実績を踏まえ、今後とも社外監査役としての職務を適切に遂行していただけるものと判断しております。同氏は株式会社ヤマナカの社外監査役を兼務しておりますが、当社との間に特別な利害関係はありません。

社外監査役増田宏之氏は、税理士の資格を有し、国税局幹部として長年培われた豊富な税務識見を基礎とし、適切なアドバイスをいただくことで、当社の監査体制の一層の充実が図れると判断し選任しております。なお、同氏は直接会社経営に関与した経験を有しておりますが、税務の専門家としての長年の経験を通じて企業税務に精通しており、社外監査役としての職務を適切に遂行していただけると判断しております。

また、社外監査役の両氏は監査役会において、当社の経理システム及び内部監査について適宜必要な提言をされているほか、財務及び会計に関する専門的な知見から内部監査や内部統制について、監査室に対し適切な助言、提言をされております。

社外取締役又は社外監査役による監督又は監査と内部監査、監査役監査及び会計監査との相互連携並びに内部統制部門との関係

社外取締役及び社外監査役は、主に取締役会や監査役会を通じて、内部監査計画をはじめとした取り組み状況の報告並びに適宜内部監査の結果を受け、適法性、妥当性、効率性の観点から助言や提言をしており、会計監査人及び常勤監査役による監査状況、監査室による監査報告並びに内部統制の整備状況や評価結果について適宜情報共有を行い、十分な連携を確保しております。

また、内部監査及び内部統制部門である監査室は、社外取締役及び社外監査役の必要とする情報を的確に提供できる支援体制を構築しております。

(3) 【監査の状況】

監査役監査の状況

当社は、監査役制度を採用し監査役会を設置しております。監査役会は、2名の社外監査役を含む4名で構成されており、四半期ごとの他、議案が生じた場合に開催しております。

監査役は、取締役会、役員連絡会、その他の重要な会議に出席し、経営の意思決定プロセスを確保するために適切な助言・提言を行うとともに、業務執行の違法性に関して監査を行っております。また、会計監査人や監査室とは適宜意見交換を行うなど、コンプライアンスと社会的信頼性の向上に努めております。

なお、常勤監査役寺田新吾は、当社入社以来経理部に在籍し、経理業務を担当してまいりました。常勤監査役伊藤信彦は、当社入社後、経理部に在籍し、経理業務を担当したほか、グループ会社の常勤監査役を務めてまいりました。また、社外監査役笠松栄治は公認会計士及び税理士の資格を有しております。社外監査役加藤文夫（2020年6月25日任期満了により退任）、社外監査役増田宏之（2020年7月10日就任）の両氏は税理士の資格を有しております。

当事業年度において当社は監査役会を全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
寺田 新吾	10回	10回
伊藤 信彦	10回	10回
笠松 栄治	10回	9回
加藤 文夫	5回	4回
増田 宏之	5回	5回

(注) 1 社外監査役加藤文夫は、2020年6月25日開催の第99回定時株主総会終結時をもって任期満了となり退任いたしましたので、監査役会の出席回数が他の監査役と異なります。

2 社外監査役増田宏之は、2020年6月25日開催の第99回定時株主総会において選任され、同年7月10日に就任いたしましたので、監査役会の出席回数が他の監査役と異なります。

監査役会における主な検討事項として、監査の方針、職務の分担等の策定、監査報告の作成、会計監査人の評価、その他の監査役職務の執行に関する事項があります。

各監査役は、監査役会が定めた監査役監査の基準に準拠し、監査の方針、職務の分担等に従い、取締役、内部監査部門その他の使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めております。

具体的には、取締役会その他重要な会議に出席し、取締役及び使用人等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、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しております。また、子会社については、子会社の取締役及び監査役等と意思疎通及び情報の交換を図り、必要に応じて子会社から事業の報告を受けております。さらには、内部統制システムについて、取締役及び使用人等からその構築及び運用の状況について定期的に報告を受け、必要に応じて説明を求めています。併せて、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及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ています。

内部監査の状況

当社は、専属の管理職3名を含む10名による社長直属の組織として監査室を設け、会計監査、業務監査及び内部統制の有効性について監査を実施しており、その結果については、取締役及び監査役に報告する体制を構築しております。

社外取締役及び社外監査役は、主に取締役会や監査役会を通じて、内部監査計画をはじめとした取り組み状況の報告並びに適宜内部監査の結果を受け、適法性、妥当性、効率性の観点から助言や提言をしており、会計監査人及び常勤監査役による監査状況、監査室による監査報告並びに内部統制の整備状況や評価結果について適宜情報共有を行い、十分な連携を確保しております。

また、内部監査及び内部統制部門である監査室は、社外取締役及び社外監査役の必要とする情報を的確に提供できる支援体制を構築しております。

会計監査の状況

当社は、会計監査人として選任している有限責任 あずさ監査法人から、会社法及び金融商品取引法に基づく監査を受けている他、適宜助言、指導を受けており、会計処理の透明性と正確性の向上に努めております。なお、同監査法人の継続監査期間は14年であります。業務を執行した公認会計士は、同監査法人に所属する岩田国良、加藤浩幸、近藤繁紀であり、会計監査業務に係わる補助者は、公認会計士27名、会計士試験合格者等10名、その他8名であります。同監査法人又は業務執行社員と当社との間に特別な利害関係はありません。

イ 監査法人の選定方針と理由

当社は、会計監査人の選定及び評価に際しては、当社の広範な業務内容に対応して効率的な監査業務を実施することができる一定の規模と世界的なネットワークを持つこと、審査体制が整備されていること、監査日数、監査期間及び具体的な監査実施要領並びに監査費用が合理的かつ妥当であること、さらに監査実績などにより総合的に判断いたします。また、監査役会は会計監査人である監査法人の品質管理システムの説明を受けることにより、その独立性と専門性を有していることを確認しております。

監査役会は、会計監査人が会社法第340条第1項各号に該当すると判断したときは、会計監査人を解任する方針です。また、会計監査人が日本の監査基準および国際監査基準の双方に照らして適格性および信頼性において問題があると判断したときは、会計監査人を再任せず、他の適切な監査法人を選定して会計監査人選任議案を株主総会に諮る方針です。

ロ 監査役及び監査役会による監査法人の評価

当社の監査役及び監査役会は、監査法人に対して評価を行っており、同法人による会計監査は、従前から適正に行われていることを確認しております。

また、監査役及び監査役会は会計監査人の再任に関する確認決議をしており、その際には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」に基づき、総合的に評価しております。

監査役会は、当社の財務・経理部門及び内部監査部門並びに会計監査人から、会計監査人の独立性・監査体制・監査の実施状況や品質等に関する情報を収集した結果、会計監査人の監査の方法と結果を相当と認め、有限責任 あずさ監査法人を再任することを決定いたしました。

監査報酬の内容等

イ 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（百万円）	非監査業務に基づく報酬（百万円）	監査証明業務に基づく報酬（百万円）	非監査業務に基づく報酬（百万円）
提出会社	140	-	141	3
連結子会社	21	-	19	-
計	161	-	160	3

提出会社における非監査業務の内容

（前連結会計年度）

該当事項はありません。

（当連結会計年度）

当社は、有限責任 あずさ監査法人に対して、公認会計士法第2条第1項の業務以外の業務である、コンフォートレター業務についての対価を支払っております。

連結子会社における非監査業務の内容

該当事項はありません。

ロ 監査公認会計士等と同一のネットワーク（KPMGのメンバーファーム）に属する組織に対する報酬（イを除く）重要性が乏しいため、記載を省略しております。

ハ 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。

二 監査報酬の決定方針

監査報酬の決定方針はありませんが、監査日数、当社グループの規模・業務の特性等を勘案して適切に決定しております。

ホ 監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由

監査役会は、会計監査人の報酬等の額について、会計監査人の監査計画の内容や会計監査の職務遂行状況等を会計監査人と十分な協議を重ねたうえで、監査報酬が適切に決定されたものであることを確認し、同意をしております。

(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

当社は、持続的な成長と中長期的な企業価値の向上を経営上の最重要課題と位置づけており、取締役の報酬制度についても、中長期的な視点で企業価値の向上に貢献する意欲を高めることのできる報酬を策定し、短期のみならず中長期それぞれの目線にて、さらには現金報酬と自社株報酬との割合を考慮した体系としております。具体的には、月額固定報酬と、自社株報酬（譲渡制限付株式報酬ならびに株式給付信託）により構成されております。

なお、2018年5月11日開催の取締役会において役員退職慰労金制度を廃止することを決議するとともに、2018年6月27日開催の第97回定時株主総会において、本総会終了後に在任する役員については、これまでの在任期間に応じた退職慰労金を各役員の退任時に打ち切り支給することが承認可決されました。

当社の役員の報酬等に関する株主総会の決議年月日および決議の内容は以下のとおりです。なお、当社の取締役の員数は10名以内、監査役の員数は4名以内と定款で定めております。

取締役の報酬限度額は、1989年7月28日開催の第68回定時株主総会において月額2,500万円以内と決議されており、各取締役の報酬等の額はその範囲内で、取締役会の決議により決定されております。（有価証券報告書提出日現在、対象となる取締役は9名。）

また、上記の報酬枠とは別枠で、2017年6月28日開催の第96回定時株主総会において、「譲渡制限付株式報酬制度」を導入いたしました。本制度に基づき当社の取締役に対して支給する金銭報酬債権の総額は、年額6億円以内、株式数の上限を年36万株以内（うち社外取締役1億円以内。ただし、使用人兼務取締役の使用人分給与を含みません。）といたします。ただし、当該報酬額は、原則として、実質的には3事業年度にわたる職務執行の対価に相当する額を一括して支給する場合を想定しており、実質的には1事業年度あたり2億円を超えない範囲での支給に相当すると考えております。各取締役への具体的な配分については、取締役等の在職期間に応じて、取締役会において決定しております。

本制度は、取締役を対象に、当社の企業価値の持続的な向上を図るインセンティブを与えると同時に、株主の皆様との一層の価値共有を進めることを目的としたものであります。（有価証券報告書提出日現在、対象となる取締役は、2020年7月3日の譲渡制限付株式報酬としての自己株式の処分に関する取締役会決議時より在任の取締役9名。）

さらに、2018年6月27日開催の第97回定時株主総会に基づき、社外取締役を除く取締役に対する新たな株式報酬制度「株式給付信託（BBT（＝Board Benefit Trust））」を導入いたしました。本制度は、当社が拠出する金銭を原資として当社株式が信託を通じて取得され、取締役に対して、上記の報酬枠とは別枠で、当社が定める役員株式給付規程に従い、役位等に応じて当社株式及び当社株式を時価で換算した金額相当の金銭を信託を通じて給付するものです。

当社は、2019年3月末日で終了する事業年度から2021年3月末日で終了する事業年度までの3事業年度（以下、当該3事業年度の期間を「当初対象期間」といい、当初対象期間及び当初対象期間の経過後に開始する3事業年度ごとの期間を、それぞれ「対象期間」といいます。）及びその後の各対象期間を対象として本制度を導入し、対象取締役への当社株式等の給付を行うため、本信託による当社株式の取得の原資として、以下の金銭を本信託に拠出いたします。

まず、当社は、本信託設定時に当初対象期間に対応する必要資金として、3億6千万円を上限とした資金を本信託に拠出いたします。

また、当初対象期間経過後も、本制度が終了するまでの間、当社は、原則として対象期間ごとに、3億6千万円を上限として本信託に追加拠出することとします。但し、かかる追加拠出を行う場合において、信託財産内に残存する当社株式（直前までの各対象期間に関して対象取締役に付与されたポイント数に相当する当社株式で、対象取締役に對する給付が未了であるものを除きます。）及び金銭（以下「残存株式等」といいます。）があるときは、残存株式等の金額（当社株式については、直前の対象期間の末日における帳簿価額とします。）と追加拠出される金銭の合計額は、3億6千万円を上限とします。

なお、当社は、対象期間中、拠出額の累計額が上記の各上限額に達するまでの範囲内において、複数回に分けて、本信託への資金の拠出を行うことができるものとします。

本制度は、取締役の報酬と当社の株式価値との連動制をより明確にし、取締役が株価上昇によるメリットのみならず、株価下落リスクまでも株主の皆様と共有することで、当社の中長期的な企業価値の増大に貢献する意識を高めることを目的としたものであります。（有価証券報告書提出日現在、対象となる取締役は、社外取締役を除く6名。）

なお、上記に記載のとおり、自社株報酬により付与する株式数は、役位や在職期間等に応じて決定いたしますが、株式等の価値（取締役が得る利益）は、中長期の業績が反映された結果としての株価に連動しております。

監査役の報酬限度額は、2004年6月25日開催の第83回定時株主総会において月額400万円以内と決議されており、各監査役の報酬等の額はその範囲内で、監査役の協議により決定されております。（有価証券報告書提出日現在、対象となる監査役は4名。）

当社の役員の報酬等のうち、非金銭報酬等の内容は、上記に記載の自社株報酬（譲渡制限付株式報酬ならびに株式給付信託）であります。

当社は、代表取締役2名および社外取締役3名にて構成される「人事委員会」にて報酬についての提言を行い、株主総会で承認された取締役の報酬等の限度額の範囲内で、取締役会において具体的な報酬額・付与株数を決定します。

また、2021年1月12日開催および6月4日開催の人事委員会において、中長期的な視点で企業価値の向上に貢献する意欲を高めることのできる報酬を前提とすることを確認し、持続的な成長に向けた健全なインセンティブとしての見地より、中長期的な業績をふまえた具体的な月額固定報酬と、自社株報酬（譲渡制限付株式報酬ならびに株式給付信託）を提言し、同年2月10日開催の取締役会にて当該提言を適切と判断のうえ決定し、個人別の報酬額を同年6月24日の取締役会にて決定いたしました。

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	報酬等の総額 (百万円)	報酬等の種類別の総額(百万円)					対象となる 役員の員数 (人)
		基本報酬	譲渡制限付 株式報酬	役員株式給 付引当金繰 入額	退職慰労金	左記のう ち、非金銭 報酬等	
取締役 (社外取締役を除く)	145	32	57	55	-	113	7
監査役 (社外監査役を除く)	34	34	-	-	-	-	2
社外役員	27	22	4	-	-	4	6

- (注) 1. 取締役(社外取締役を除く)に対する非金銭報酬等の総額の内訳は、譲渡制限付株式報酬57百万円、役員株式給付引当金繰入額55百万円であります。
2. 社外役員に対する非金銭報酬等の総額の内訳は、譲渡制限付株式報酬4百万円であります。
3. 上記には、2020年6月25日開催の第99回定時株主総会終結の時をもって退任した取締役(社外取締役を除く)1名、社外役員1名を含んでおります。
4. 社外役員の支給額には、上記のほか、社外監査役(2020年6月25日開催の第99回定時株主総会終結の時をもって退任した監査役1名を含む。)が兼務する連結子会社から、監査役として受けた報酬13百万円があります。

連結報酬等の総額が1億円以上である者の連結報酬等の総額等

氏名	連結報酬等 の総額 (百万円)	役員区分	会社区分	連結報酬等の種類別の額(百万円)				
				基本報酬	譲渡制限付 株式報酬	役員株式給 付引当金繰 入額	退職慰労金	左記のう ち、非金銭 報酬等
田口 義隆	100	取締役	提出会社	3	17	19	-	37
		取締役	西濃運輸(株)他	67	-	-	7	-

(注) 上記の退職慰労金は当事業年度に係る役員退職慰労引当金繰入額を記載しております。

(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、専ら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得ることを目的として保有する株式を純投資目的である投資株式、それ以外の株式を純投資目的以外の目的である投資株式に区分しております。

保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

当社及び連結子会社のうち、投資株式の貸借対照表計上額（投資株式計上額）が最も大きい会社（最大保有会社）は当社であり、その状況は以下のとおりであります。

イ 保有方針および保有の合理性を検証する方法並びに個別銘柄の保有の適否に関する取締役会等における検証の内容

当社は、(i)業務提携・技術提携、(ii)取引関係の維持・強化、または(iii)当社の成長戦略に必要であると判断される場合には、最低限の株式を政策保有株式として保有します。一方で、保有意義の薄れた政策保有株式については、株価や市場環境を考慮しつつ、売却するよう努めます。政策保有株式の保有の合理性については、当社の成長戦略および協力関係、リターン等経済合理性を資本コスト等の定量的な指標も参考にしつつ個別に精査し、毎年、取締役会において保有の適否の検証を行い、その内容を開示するよう努めます。

ロ 銘柄数及び貸借対照表計上額

	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(百万円)
非上場株式	56	884
非上場株式以外の株式	66	31,366

(当事業年度において株式数が増加した銘柄)

	銘柄数 (銘柄)	株式数の増加に係る取得 価額の合計額(百万円)	株式数の増加の理由
非上場株式	-	-	-
非上場株式以外の株式	2	2	取引先持株会を通じた株式の取得。

(当事業年度において株式数が減少した銘柄)

	銘柄数 (銘柄)	株式数の減少に係る売却 価額の合計額(百万円)
非上場株式	-	-
非上場株式以外の株式	-	-

八 特定投資株式の銘柄ごとの株式数、貸借対照表計上額等に関する情報

特定投資株式

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (百万円)	貸借対照表計上額 (百万円)		
(株)マキタ	1,267,820	1,267,820	取引関係の維持・強化。 当社の成長戦略および協力関係、リターン等経済合理性を資本コスト等の定量的な指標も参考に検証。	有
	6,015	4,202		
トヨタ自動車(株)	310,600	310,600	同上	有
	2,676	2,019		
イビデン(株)	520,253	520,253	同上	有
	2,648	1,233		
三菱地所(株)	1,003,700	1,003,700	業務提携・共同事業等を通じ当社の成長戦略に資するため。 当社の成長戦略および協力関係、リターン等経済合理性を資本コスト等の定量的な指標も参考に検証。	有
	1,939	1,600		
ニッコンホールディングス(株)	775,000	775,000	業務提携を通じ当社の成長戦略に資するため。 当社の成長戦略および協力関係、リターン等経済合理性を資本コスト等の定量的な指標も参考に検証。	有
	1,722	1,640		
東海旅客鉄道(株)	100,000	100,000	取引関係の維持・強化。 当社の成長戦略および協力関係、リターン等経済合理性を資本コスト等の定量的な指標も参考に検証。	無
	1,655	1,732		
ヤマトホールディングス(株)	517,000	517,000	業務提携を通じ当社の成長戦略に資するため。 当社の成長戦略および協力関係、リターン等経済合理性を資本コスト等の定量的な指標も参考に検証。	有
	1,569	877		
福山通運(株)	340,000	340,000	同上	有
	1,550	1,314		
東邦瓦斯(株)	218,600	218,600	取引関係の維持・強化。 当社の成長戦略および協力関係、リターン等経済合理性を資本コスト等の定量的な指標も参考に検証。	有
	1,493	1,071		
(株)ミルボン	240,344	240,344	同上	無
	1,458	1,309		
(株)十六銀行	559,571	559,571	金融取引の円滑化および当社の成長戦略に資するため。 当社の成長戦略および協力関係、リターン等経済合理性を資本コスト等の定量的な指標も参考に検証。	有
	1,236	1,054		

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (百万円)	貸借対照表計上額 (百万円)		
日本通運(株)	146,700	146,700	業務提携を通じ当社の成長戦略に資するため。 当社の成長戦略および協力関係、リターン等経済合理性を資本コスト等の定量的な指標も参考に検証。	有
	1,208	776		
阪急阪神ホールディングス(株)	267,000	267,000	同上	有
	946	970		
日本トランスシティ(株)	1,472,875	1,472,875	取引関係の維持・強化。 当社の成長戦略および協力関係、リターン等経済合理性を資本コスト等の定量的な指標も参考に検証。	有
	826	686		
未来工業(株)	268,006	268,006	同上	有
	487	536		
住友不動産(株)	110,700	110,700	同上	有
	432	291		
(株)ダスキン	150,000	150,000	同上	無
	417	426		
(株)大垣共立銀行	165,771	165,771	金融取引の円滑化および当社の成長戦略に資するため。 当社の成長戦略および協力関係、リターン等経済合理性を資本コスト等の定量的な指標も参考に検証。	有
	369	360		
新東工業(株)	413,698	413,698	取引関係の維持・強化。 当社の成長戦略および協力関係、リターン等経済合理性を資本コスト等の定量的な指標も参考に検証。	有
	319	311		
(株)滋賀銀行	127,764	127,764	金融取引の円滑化および当社の成長戦略に資するため。 当社の成長戦略および協力関係、リターン等経済合理性を資本コスト等の定量的な指標も参考に検証。	有
	306	328		
(株)三菱UFJフィナンシャル・グループ	435,625	435,625	同上	無
	257	175		
伊勢湾海運(株)	277,200	277,200	取引関係の維持・強化。 当社の成長戦略および協力関係、リターン等経済合理性を資本コスト等の定量的な指標も参考に検証。	無
	199	205		

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (百万円)	貸借対照表計上額 (百万円)		
澁澤倉庫(株)	84,600	84,600	業務提携を通じ当社の成長戦略に資するため。 当社の成長戦略および協力関係、リターン等経済合理性を資本コスト等の定量的な指標も参考に検証。	有
	191	171		
三井住友トラスト・ホールディングス(株)	40,558	40,558	金融取引の円滑化および当社の成長戦略に資するため。 当社の成長戦略および協力関係、リターン等経済合理性を資本コスト等の定量的な指標も参考に検証。	無
	156	126		
(株)三井住友フィナンシャルグループ	37,430	37,430	同上	無
	149	98		
ビジョン(株)	32,868	32,868	取引関係の維持・強化。 当社の成長戦略および協力関係、リターン等経済合理性を資本コスト等の定量的な指標も参考に検証。	無
	138	136		
(株)ノリタケカンパニーリミテド	29,566	29,566	同上	有
	104	101		
東海カーボン(株)	55,390	55,390	同上	無
	98	49		
(株)LIXILグループ	22,781	22,781	同上	無
	70	30		
(株)エフピコ (注)2	15,024	7,381	取引関係の維持・強化。 当社の成長戦略および協力関係、リターン等経済合理性を資本コスト等の定量的な指標も参考に検証。 取引先持株会を通じた株式の取得。	無
	67	52		
オーエスジー(株)	31,950	31,950	取引関係の維持・強化。 当社の成長戦略および協力関係、リターン等経済合理性を資本コスト等の定量的な指標も参考に検証。	無
	62	46		
京阪神ビルディング(株)	39,930	39,930	同上	無
	59	53		
アイカ工業(株)	14,791	14,791	同上	無
	59	45		
(株)名古屋銀行	18,300	18,300	金融取引の円滑化および当社の成長戦略に資するため。 当社の成長戦略および協力関係、リターン等経済合理性を資本コスト等の定量的な指標も参考に検証。	有
	57	47		

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (百万円)	貸借対照表計上額 (百万円)		
ANAホールディングス(株)	18,042	18,042	取引関係の維持・強化。 当社の成長戦略および協力関係、リターン等経済合理性を資本コスト等の定量的な指標も参考に検証。	無
	46	47		
サンメッセ(株)	110,000	110,000	同上	有
	42	39		
(株)長府製作所	16,500	16,500	同上	無
	35	41		
ザ・バック(株)	10,701	10,145	取引関係の維持・強化。 当社の成長戦略および協力関係、リターン等経済合理性を資本コスト等の定量的な指標も参考に検証。 取引先持株会を通じた株式の取得。	無
	32	36		
井村屋グループ(株)	11,313	11,313	取引関係の維持・強化。 当社の成長戦略および協力関係、リターン等経済合理性を資本コスト等の定量的な指標も参考に検証。	無
	28	20		
東海東京フィナンシャル・ホールディングス(株)	64,032	64,032	金融取引の円滑化および当社の成長戦略に資するため。 当社の成長戦略および協力関係、リターン等経済合理性を資本コスト等の定量的な指標も参考に検証。	有
	25	15		
日本電信電話(株)	8,160	8,160	取引関係の維持・強化。 当社の成長戦略および協力関係、リターン等経済合理性を資本コスト等の定量的な指標も参考に検証。	無
	23	21		
大王製紙(株)	10,000	10,000	同上	無
	18	14		
(株)ニイタカ	7,150	7,150	同上	無
	18	21		
日鉄物産(株)	4,428	4,428	同上	無
	17	16		
SGホールディングス(株) (注)3	6,000	3,000	取引関係の維持・強化。 当社の成長戦略および協力関係、リターン等経済合理性を資本コスト等の定量的な指標も参考に検証。 株式分割による株式の増加。	無
	15	7		
ブラザー工業(株)	5,700	5,700	取引関係の維持・強化。 当社の成長戦略および協力関係、リターン等経済合理性を資本コスト等の定量的な指標も参考に検証。	無
	13	9		

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (百万円)	貸借対照表計上額 (百万円)		
(株)トーカイ	5,324	5,324	取引関係の維持・強化。 当社の成長戦略および協力関係、リターン等経済合理性を資本コスト等の定量的な指標も参考に検証。	有
	12	15		
中部電力(株)	8,850	8,850	同上	無
	12	13		
(株)フジインコーポ レーテッド	2,420	2,420	同上	無
	10	6		
日東工業(株)	5,000	5,000	同上	無
	10	8		
(株)大和証券グループ 本社	16,104	16,104	金融取引の円滑化および当社の成長戦略に資するため。 当社の成長戦略および協力関係、リターン等経済合理性を資本コスト等の定量的な指標も参考に検証。	無
	9	6		
(株)モリタホールディ ングス	3,025	3,025	取引関係の維持・強化。 当社の成長戦略および協力関係、リターン等経済合理性を資本コスト等の定量的な指標も参考に検証。	無
	5	5		
三ツ星ベルト(株)	3,025	3,025	同上	無
	5	3		
(株)ヤガミ	2,000	2,000	同上	無
	5	3		
(株)メルコホールディ ングス	1,100	1,100	同上	無
	4	2		
(株)オリバー	1,155	1,155	同上	有
	3	3		
共同印刷(株)	1,100	1,100	同上	無
	3	2		
東洋刃物(株)	3,000	*	同上	無
	2	*		
(株)オータケ	1,100	*	同上	無
	1	*		
日本電気(株)	252	*	同上	無
	1	*		

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (百万円)	貸借対照表計上額 (百万円)		
(株)ワコールホールディングス	-	95,500	取引関係の維持・強化。 当社の成長戦略および協力関係、リターン等経済合理性を資本コスト等の定量的な指標も参考に検証した結果、当事業年度において保有目的を純投資目的に変更致しました。	無
	-	224		
(株)みずほフィナンシャルグループ (注)4	-	64,863	金融取引の円滑化および当社の成長戦略に資するため。 当社の成長戦略および協力関係、リターン等経済合理性を資本コスト等の定量的な指標も参考に検証した結果、当事業年度において保有目的を純投資目的に変更致しました。	無
	-	8		
東海染工(株)	-	3,729	取引関係の維持・強化。 当社の成長戦略および協力関係、リターン等経済合理性を資本コスト等の定量的な指標も参考に検証した結果、当事業年度において保有目的を純投資目的に変更致しました。	無
	-	4		

(注)1 「-」は、当該銘柄を特定投資株式として保有していないことを示しております。「*」は、当該銘柄の貸借対照表計上額が当社の資本金額の100分の1以下であり、かつ貸借対照表計上額の大きい順の60銘柄に該当しないために記載を省略していることを示しております。

(注)2 (株)エフピコは、2020年10月1日付けで、普通株式1株につき2株の割合で株式分割しています。

(注)3 S Gホールディングス(株)は、2020年11月1日付けで、普通株式1株につき2株の割合で株式分割しています。

(注)4 (株)みずほフィナンシャルグループは、2020年10月1日付けで、普通株式10株につき1株の割合で株式併合しています。

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(百万円)	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(百万円)
非上場株式	-	-	-	-
非上場株式以外の株式	5	251	2	929

区分	当事業年度		
	受取配当金の 合計額(百万円)	売却損益の 合計額(百万円)	評価損益の 合計額(百万円)
非上場株式	-	-	-
非上場株式以外の株式	20	865	41

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の

銘柄	株式数(株)	貸借対照表計上額(百万円)
(株)ワコールホールディングス	95,500	234
(株)みずほフィナンシャルグループ (注)	6,486	10
東海染工(株)	3,729	4
藤久(株)	2,600	2
(株)エヌ・ティ・ティ・データ	500	0

(注) (株)みずほフィナンシャルグループは、2020年10月1日付けで、普通株式10株につき1株の割合で株式併合
しています。

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)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、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、有限責任あずさ監査法人による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、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を行っております。具体的には、会計基準等の内容及び変更等について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ております。また、会計基準等の内容及び変更等を適時適切に把握し、的確に対応できるようにするため、監査法人及び各種団体の主催する講習会に参加する等積極的な情報収集活動に努めております。

1【連結財務諸表等】

(1)【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

(単位：百万円)

	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)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	5 95,846	5 76,454
受取手形	6,768	6,080
営業未収金及び売掛金	112,278	114,320
有価証券	14,207	26,600
たな卸資産	2 13,778	2 13,544
その他	5,715	5,924
貸倒引当金	262	212
流動資産合計	248,331	242,711
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	5 101,971	5 108,136
機械装置及び運搬具(純額)	22,440	21,571
工具、器具及び備品(純額)	3,608	3,687
土地	4, 5 174,108	4, 5 184,671
建設仮勘定	5,604	6,205
その他(純額)	8,251	10,331
有形固定資産合計	1 315,984	1 334,604
無形固定資産		
のれん	13,093	11,480
その他	4,613	4,980
無形固定資産合計	17,707	16,461
投資その他の資産		
投資有価証券	3 51,439	3 58,939
長期貸付金	224	225
繰延税金資産	15,515	13,937
その他	5,804	5,830
貸倒引当金	474	462
投資その他の資産合計	72,509	78,470
固定資産合計	406,201	429,536
資産合計	654,532	672,247

(単位：百万円)

	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)
負債の部		
流動負債		
支払手形	1,847	1,486
営業未払金及び買掛金	46,863	47,155
短期借入金	5,674,130	5,447,0
1年内返済予定の長期借入金	5,7967	5,7966
未払金	15,561	15,869
未払費用	16,352	15,894
未払法人税等	4,822	3,827
未払消費税等	8,061	8,240
その他	12,976	13,082
流動負債合計	111,582	110,993
固定負債		
転換社債型新株予約権付社債	-	25,250
長期借入金	5,79,179	5,78,280
繰延税金負債	2,706	3,023
役員退職慰労引当金	1,508	1,569
株式給付引当金	5,633	5,448
役員株式給付引当金	97	142
退職給付に係る負債	79,783	81,438
資産除去債務	3,568	3,628
その他	7,661	9,838
固定負債合計	110,137	138,620
負債合計	221,719	249,613
純資産の部		
株主資本		
資本金	42,481	42,481
資本剰余金	83,744	81,625
利益剰余金	312,202	321,178
自己株式	15,837	35,497
株主資本合計	422,591	409,788
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	9,897	15,344
土地再評価差額金	4108	4122
為替換算調整勘定	603	859
退職給付に係る調整累計額	5,613	4,889
その他の包括利益累計額合計	3,572	9,472
非支配株主持分	6,649	3,374
純資産合計	432,813	422,634
負債純資産合計	654,532	672,247

【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：百万円)

	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)
売上高	625,626	592,046
売上原価	4 553,540	4 525,852
売上総利益	72,086	66,193
販売費及び一般管理費		
人件費	24,714	24,805
退職給付費用	1,008	983
役員退職慰労引当金繰入額	223	199
役員株式給付引当金繰入額	55	55
減価償却費	2,280	2,293
貸倒引当金繰入額	84	33
広告宣伝費	1,423	1,393
のれん償却額	1,636	1,638
その他	12,248	11,469
販売費及び一般管理費合計	42,388	41,633
営業利益	29,697	24,560
営業外収益		
受取利息	20	15
受取配当金	767	1,334
持分法による投資利益	-	442
投資事業組合運用益	-	188
雇用調整助成金	11	596
補助金収入	515	309
その他	1,073	930
営業外収益合計	2,388	3,818
営業外費用		
支払利息	457	407
持分法による投資損失	26	-
投資事業組合運用損	40	-
自己株式取得費用	5	89
その他	51	130
営業外費用合計	580	627
経常利益	31,505	27,751
特別利益		
固定資産売却益	1 17,905	1 286
投資有価証券売却益	25	1,010
その他	207	14
特別利益合計	18,139	1,311
特別損失		
固定資産処分損	2 2,448	2 938
減損損失	3 542	3 53
株式給付引当金繰入額	5,633	-
関係会社株式評価損	-	382
その他	1,124	67
特別損失合計	9,749	1,442
税金等調整前当期純利益	39,895	27,621
法人税、住民税及び事業税	13,222	11,271
法人税等調整額	965	495
法人税等合計	14,187	10,775
当期純利益	25,707	16,845
非支配株主に帰属する当期純利益又は非支配株主に 帰属する当期純損失()	140	184
親会社株主に帰属する当期純利益	25,848	16,660

【連結包括利益計算書】

(単位：百万円)

	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	25,707	16,845
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	2,794	5,382
為替換算調整勘定	44	51
退職給付に係る調整額	1,177	627
持分法適用会社に対する持分相当額	91	57
その他の包括利益合計	1 4,018	1 5,901
包括利益	21,688	22,746
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	21,796	22,560
非支配株主に係る包括利益	107	185

【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：百万円）

	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	42,481	83,748	290,156	4,452	411,934
会計方針の変更による累積的影響額			2,727		2,727
会計方針の変更を反映した当期首残高	42,481	83,748	292,883	4,452	414,661
当期変動額					
剰余金の配当			6,524		6,524
親会社株主に帰属する当期純利益			25,848		25,848
土地再評価差額金の取崩			5		5
自己株式の取得				11,991	11,991
自己株式の処分		0		606	606
非支配株主との取引に係る親会社の持分変動		3			3
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	3	19,318	11,384	7,929
当期末残高	42,481	83,744	312,202	15,837	422,591

	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	土地再評価差額金	為替換算調整勘定	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	12,708	113	578	4,397	7,618	6,654	426,207
会計方針の変更による累積的影響額							2,727
会計方針の変更を反映した当期首残高	12,708	113	578	4,397	7,618	6,654	428,934
当期変動額							
剰余金の配当							6,524
親会社株主に帰属する当期純利益							25,848
土地再評価差額金の取崩							5
自己株式の取得							11,991
自己株式の処分							606
非支配株主との取引に係る親会社の持分変動							3
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	2,810	5	24	1,216	4,045	5	4,051
当期変動額合計	2,810	5	24	1,216	4,045	5	3,878
当期末残高	9,897	108	603	5,613	3,572	6,649	432,813

当連結会計年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

(単位：百万円)

	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	42,481	83,744	312,202	15,837	422,591
当期変動額					
剰余金の配当			7,684		7,684
親会社株主に帰属する当期純利益			16,660		16,660
自己株式の取得				20,000	20,000
自己株式の処分		2		339	342
非支配株主との取引に係る親会社の持分変動		2,121			2,121
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	2,119	8,976	19,660	12,802
当期末残高	42,481	81,625	321,178	35,497	409,788

	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	土地再評価差額金	為替換算調整勘定	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	9,897	108	603	5,613	3,572	6,649	432,813
当期変動額							
剰余金の配当							7,684
親会社株主に帰属する当期純利益							16,660
自己株式の取得							20,000
自己株式の処分							342
非支配株主との取引に係る親会社の持分変動							2,121
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	5,446	13	256	723	5,899	3,275	2,624
当期変動額合計	5,446	13	256	723	5,899	3,275	10,178
当期末残高	15,344	122	859	4,889	9,472	3,374	422,634

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	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)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前当期純利益	39,895	27,621
減価償却費	20,197	20,352
減損損失	542	53
のれん償却額	1,636	1,638
貸倒引当金の増減額(は減少)	57	60
役員退職慰労引当金の増減額(は減少)	51	61
株式給付引当金の増減額(は減少)	5,633	185
役員株式給付引当金の増減額(は減少)	55	45
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	2,412	2,611
退職給付に係る資産の増減額(は増加)	88	-
受取利息及び受取配当金	788	1,350
支払利息	457	407
持分法による投資損益(は益)	26	442
投資事業組合運用損益(は益)	40	188
有形及び無形固定資産除売却損益(は益)	15,457	652
投資有価証券売却損益(は益)	25	1,010
関係会社株式評価損	-	382
売上債権の増減額(は増加)	2,413	766
たな卸資産の増減額(は増加)	691	214
仕入債務の増減額(は減少)	6,184	450
未払消費税等の増減額(は減少)	748	320
その他	1,141	235
小計	49,968	50,141
利息及び配当金の受取額	1,204	1,258
利息の支払額	444	389
法人税等の支払額	15,764	12,324
営業活動によるキャッシュ・フロー	34,963	38,685
投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出	10,678	13,211
定期預金の払戻による収入	13,762	12,804
有価証券の取得による支出	5,999	-
有価証券の償還による収入	-	6,000
譲渡性預金の預入による支出	2,100	600
譲渡性預金の払戻による収入	2,100	2,100
有形及び無形固定資産の取得による支出	34,693	35,453
有形及び無形固定資産の売却による収入	23,396	330
投資有価証券の取得による支出	2,390	594
投資有価証券の売却及び償還による収入	38	1,484
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	148	257
その他の投資の増減額(は増加)	179	188
貸付けによる支出	34	36
貸付金の回収による収入	26	25
その他	1,512	369
投資活動によるキャッシュ・フロー	18,052	27,966

(単位：百万円)

	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)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額（は減少）	1,138	422
長期借入れによる収入	200	139
長期借入金の返済による支出	1,814	1,038
転換社債型新株予約権付社債の発行による収入	-	25,250
非支配株主からの払込みによる収入	20	-
連結の範囲の変更を伴わない子会社株式の取得による支出	-	5,518
自己株式の取得による支出	11,991	20,000
自己株式の処分による収入	606	2
配当金の支払額	6,524	7,492
非支配株主への配当金の支払額	51	71
その他	1,228	1,339
財務活動によるキャッシュ・フロー	21,921	10,490
現金及び現金同等物に係る換算差額	30	27
現金及び現金同等物の増減額（は減少）	4,980	201
現金及び現金同等物の期首残高	98,462	93,481
現金及び現金同等物の期末残高	1 93,481	1 93,683

【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 82社

連結子会社の名称

「第1 企業の概況 4 関係会社の状況」に記載しているため省略しております。

当社の連結子会社が㈱リピングプロシードの株式を新たに取得したことにより、連結の範囲に含めております。
当社の連結子会社がSeino Super Express USA, Inc.を新規設立したことにより、連結の範囲に含めております。
SHSF(株)は清算終了したため、連結の範囲から除外しております。

非連結子会社の名称等

非連結子会社

Logistics Innovation Fund投資事業有限責任組合

(連結の範囲から除いた理由)

非連結子会社は、小規模であり、総資産、売上高、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等は、いずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためであります。

2 持分法の適用に関する事項

持分法適用関連会社

埼玉西濃運輸(株)、東京西濃運輸(株)、西濃シェンカー(株)、(株)阪急阪神エクスプレス、PT Seino Indomobil Logistics、KILTON SEINO HOLDING CO. INC.の合計6社

持分法を適用していない非連結子会社はLogistics Innovation Fund投資事業有限責任組合の1社、関連会社は三河西濃運輸(株)他合計14社であります。これら15社の持分に見合う当期純損益及び利益剰余金等は少額であり、連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていません。

3 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のうち6社の決算日は12月31日であり、連結財務諸表の作成に当たっては、同決算日現在の財務諸表を使用しております。また、1社の決算日は6月30日であり、3月末日現在で実施した仮決算に基づく財務諸表を使用しております。なお、連結決算日との間に重要な取引が生じた場合には、連結上必要な調整をすることとしております。

連結子会社の(株)フューズの決算日は、従来10月31日であったため、連結財務諸表の作成にあたり、1月末日現在で実施した仮決算に基づく財務諸表を使用しておりましたが、当連結会計年度より決算日を3月31日に変更し、連結決算日と同一となっております。これに伴い、当連結会計年度において2020年2月1日から2021年3月31日までの14か月間の財務諸表を使用しております。この変更に伴う連結財務諸表への影響は軽微であります。

4 会計方針に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券の評価基準及び評価方法

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

移動平均法に基づく原価法

なお、投資事業有限責任組合及びそれに類する組合への出資(金融商品取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの)については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。

たな卸資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産の評価基準は原価法（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。

商品及び製品（車両除く）、原材料及び貯蔵品

主として移動平均法

車両及び仕掛品

主として個別法

(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）

一部の連結子会社は、建物（建物附属設備を含む）並びに2016年4月1日以降に取得した構築物及び車両運搬具は定額法、上記以外については定率法によっております。また、一部を除く連結子会社は、定率法を採用しておりますが、1998年4月1日以降取得した建物（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によっております。また、一部の連結子会社は、取得価額10万円以上20万円未満の少額減価償却資産については、3年間で均等償却しております。

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。

無形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっております。

なお、耐用年数については、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、ソフトウェア（自社利用分）については、社内における見込利用可能期間（5年）による定額法によっております。

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。

長期前払費用

一部の連結子会社では、長期前払費用を均等償却しております。

(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、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。

役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、役員退職慰労金支給に関する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。

株式給付引当金

株式給付規程に基づく従業員への当社株式の給付に備えるため、連結会計年度末における株式給付債務の見込額に基づき計上しております。

役員株式給付引当金

役員株式給付規程に基づく当社の取締役（社外取締役を除く）への当社株式の給付に備えるため、連結会計年度末における株式給付債務の見込額に基づき計上しております。

(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。

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用については、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の年数（主として10年）による定額法により費用処理しております。

数理計算上の差異については、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（主として10年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生翌連結会計年度から費用処理しております。

小規模企業等における簡便法の採用

提出会社及び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) 連結財務諸表の作成の基礎となった連結会社の財務諸表の作成に当たって採用した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、換算差額は損益として処理しております。なお、在外子会社等の資産及び負債、収益及び費用は、各社の決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定及び非支配株主持分に含めております。

(6) のれんの償却方法及び償却期間

のれんの償却については、その効果の発現する期間を見積もり、当該期間にわたり均等償却しております。なお、償却期間は5年～15年であります。

(7) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

連結キャッシュ・フロー計算書における資金(現金及び現金同等物)は手許現金、随時引き出し可能な預金及び取得日から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リスクしか負わない短期的な投資であります。

(8) 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

提出会社及び国内連結子会社の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。

連結納税制度の適用

提出会社及び一部の国内連結子会社は、提出会社を連結納税親会社とした連結納税制度を適用しております。

連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用

提出会社及び一部の国内連結子会社は、「所得税法等の一部を改正する法律」(令和2年法律第8号)において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」(実務対応報告第39号 2020年3月31日)第3項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第28号 2018年2月16日)第44項の定めを適用せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいております。

(会計方針の変更)

(収益認識基準の変更)

当社グループの自動車販売事業を営むトヨタカローラ岐阜(株)及びネットトヨタ岐阜(株)では、従来、新車及び中古車の割賦販売における収益認識基準として割賦回収基準を採用しておりましたが、当連結会計年度より販売基準に変更しております。

この会計方針の変更は、トヨタ系ディーラー全4チャンネルにおける全車種取扱いが始まり、他社との販売競争が激化していくなか、当連結会計年度よりスタートする新中期経営方針の策定において、割賦販売の強化を重要な施策として位置付けられたことを契機としております。残価型割賦や残額据置払などお客様の要望に柔軟に対応した買い方のご提案により新規顧客の獲得を図ることや、その顧客に対する買換え需要の喚起にもつながることから、割賦販売の重要性は高まっております。このような環境において、システム対応をはじめとした経営管理体制が整ったことに加え、現在主に取り扱っている立替払方式や集金保証方式による割賦販売においては貸倒れの発生するリスクは非常に小さくなっており、今後割賦販売を強化、拡大していくうえで原則的な販売基準を採用することがより適切に損益の状況を反映することになると判断したことによります。

当該会計方針の変更は、遡及適用され、前連結会計年度については遡及適用後の連結財務諸表となっております。

この結果、遡及適用を行う前と比べて、前連結会計年度の売上高が1,499百万円減少、売上原価が1,757百万円減少し、売上総利益、営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益が257百万円それぞれ増加しております。また、法人税等調整額は86百万円増加し、親会社株主に帰属する当期純利益は170百万円増加しております。さらに、前連結会計年度の期首の純資産に累積的影響額が反映されたことにより、前連結会計年度の利益剰余金の期首残高は2,727百万円増加しております。

なお、「セグメント情報等」及び「1株当たり情報」に与える影響は、当該箇所に記載しております。

(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 企業会計基準委員会)
- ・「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 企業会計基準委員会)

(1) 概要

国際会計基準審議会(IASB)及び米国財務会計基準審議会(FASB)は、共同して収益認識に関する包括的な会計基準の開発を行い、2014年5月に「顧客との契約から生じる収益」(IASBにおいてはIFRS第15号、FASBにおいてはTopic606)を公表しており、IFRS第15号は2018年1月1日以後開始する事業年度から、Topic606は2017年12月15日より後に開始する事業年度から適用される状況を踏まえ、企業会計基準委員会において、収益認識に関する包括的な会計基準が開発され、適用指針と合わせて公表されたものです。

企業会計基準委員会の収益認識に関する会計基準の開発にあたっての基本的な方針として、IFRS第15号と整合性を図る便益の1つである財務諸表間の比較可能性の観点から、IFRS第15号の基本的な原則を取り入れることを出発点とし、会計基準を定めることとされ、また、これまで我が国で行われてきた実務等に配慮すべき項目がある場合には、比較可能性を損なわせない範囲で代替的な取扱いを追加することとされております。

(2) 適用予定日

2022年3月期の期首から適用します。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

「収益認識に関する会計基準」等の適用については、収益認識会計基準第84項ただし書きに定める経過的な取扱いに従い、2022年3月期の期首より前に新たな会計方針を遡及適用した場合の累積的影響額を、2022年3月期の期首の利益剰余金に加減し、当該期首残高から新たな会計方針を適用します。「収益認識に関する会計基準」等の適用による連結財務諸表に与える影響については、主に当社グループの輸送事業において、原則として、「貨物受託基準」から「役務完了基準」に収益認識の時期を変更する予定であります。なお、当該期首利益剰余金に与える影響は軽微となる見込であります。

- ・「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 企業会計基準委員会)
- ・「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 企業会計基準委員会)
- ・「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 企業会計基準委員会)
- ・「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 企業会計基準委員会)
- ・「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 企業会計基準委員会)

(1) 概要

国際会計基準審議会(IASB)及び米国財務会計基準審議会(FASB)が、公正価値測定についてはほぼ同じ内容の詳細なガイダンス(国際財務報告基準(IFRS)においてはIFRS第13号「公正価値測定」、米国会計基準においては Accounting Standards CodificationのTopic 820「公正価値測定」)を定めている状況を踏まえ、企業会計基準委員会において、主に金融商品の時価に関するガイダンス及び開示に関して、日本基準を国際的な会計基準との整合性を図る取組みが行われ、「時価の算定に関する会計基準」等が公表されたものです。

企業会計基準委員会の時価の算定に関する会計基準の開発にあたっての基本的な方針として、統一的な算定方法を用いることにより、国内外の企業間における財務諸表の比較可能性を向上させる観点から、IFRS第13号の定めを基本的にすべて取り入れることとされ、また、これまで我が国で行われてきた実務等に配慮し、財務諸表間の比較可能性を大きく損なわせない範囲で、個別項目に対するその他の取扱いを定めることとされております。

(2) 適用予定日

2022年3月期の期首から適用します。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

「時価の算定に関する会計基準」等の適用による連結財務諸表に与える影響額については、現時点で未定であります。

(表示方法の変更)

(連結損益計算書)

前連結会計年度において、「営業外収益」の「その他」に含めていた「雇用調整助成金」は、営業外収益の総額の100分の10を超えたため、当連結会計年度より独立掲記することとしました。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結損益計算書において、「営業外収益」の「その他」に表示していた1,084百万円は、「雇用調整助成金」11百万円、「その他」1,073百万円として組み替えております。

前連結会計年度において、「営業外費用」の「その他」に含めていた「自己株式取得費用」は、営業外費用の総額の100分の10を超えたため、当連結会計年度より独立掲記することとしました。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結損益計算書において、「営業外費用」の「その他」に表示していた57百万円は、「自己株式取得費用」5百万円、「その他」51百万円として組み替えております。

(追加情報)

(従業員等に信託を通じて自社の株式を交付する取引)

当社は、当社の株価や業績と当社グループの従業員の処遇の連動性をより高め、経済的な効果を株主の皆様と共有することにより、株価向上への当社グループの従業員の意欲や士気を高めるため、当社グループの従業員に対して自社の株式を給付する取引を行っております。

(1) 取引の概要

当社は、2019年12月6日開催の取締役会決議に基づき、「株式給付信託(J-ESOP)」を導入しております。

本制度は、予め対象会社が定める株式給付規程に基づき、一定の要件を満たした対象会社の従業員に対し当社株式を給付する仕組みです。対象会社は、従業員に対し勤続年数や個人の貢献度等に応じてポイントを付与し、一定の条件により受給権を取得したときに当該付与ポイントに相当する当社株式を給付します。従業員に対し給付する株式については、当社が予め信託設定した金銭により将来分も含め取得し、信託財産として分別管理するものとします。

なお、前連結会計年度において、当社の連結子会社である西濃運輸株式会社にて発生した前々連結会計年度末までの勤続期間に対するポイント付与に係る費用5,633百万円は「株式給付引当金繰入額」として特別損失に計上しております。

(2) 信託に残存する自社の株式

信託に残存する当社株式を、信託における帳簿価額(付随費用の金額を除く。)により純資産の部に自己株式として計上しております。当該自己株式の帳簿価額及び株式数は、前連結会計年度6,990百万円、4,848千株、当連結会計年度6,821百万円、4,730千株であります。

(取締役に対する株式給付信託)

当社は、取締役の報酬と当社の株式価値との連動性をより明確にし、取締役が株価上昇によるメリットのみならず、株価下落リスクまでも株主の皆様と共有することで、当社の中長期的な企業価値の増大に貢献する意識を高めることを目的として、株式報酬制度「株式給付信託(BBT)」を導入しております。

(1) 取引の概要

本制度は、当社が拠出する金銭を原資として当社株式が信託(以下、本制度に基づき設定される信託を「本信託」といいます。)を通じて取得され、取締役(社外取締役を除きます。以下「対象取締役」といいます。)に対して、当社が定める役員株式給付規程に従って、役位等に応じて、当社株式及び当社株式を時価で換算した金額相当の金銭(以下「当社株式等」といいます。)が本信託を通じて給付される株式報酬制度です。なお、対象取締役が当社株式等の給付を受ける時期は、原則として対象取締役の退任時となります。当該信託契約に係る会計処理については、「従業員等に信託を通じて自社の株式を交付する取引に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第30号 2015年3月26日)に準じて、総額法を適用しております。

(2) 信託に残存する自社の株式

信託に残存する当社株式を、信託における帳簿価額(付随費用の金額を除く。)により純資産の部に自己株式として計上しております。当該自己株式の帳簿価額及び株式数は、前連結会計年度181百万円、91千株、当連結会計年度171百万円、86千株であります。

(連結貸借対照表関係)

1 有形固定資産の減価償却累計額

	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)
有形固定資産の減価償却累計額	322,022百万円	326,616百万円

2 たな卸資産の内訳は、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)
商品及び製品	11,731百万円	11,335百万円
仕掛品	1,278	1,491
原材料及び貯蔵品	768	716
計	13,778	13,544

3 非連結子会社及び関連会社に対する主な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)
投資有価証券(株式)	16,876百万円	17,864百万円

4 一部の連結子会社は、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 最終改正 平成13年3月31日)に基づき、2002年3月31日に事業用の土地の再評価を行っております。

なお、再評価差額金については、土地の再評価に関する法律の一部を改正する法律(平成11年3月31日公布法律第24号)に基づき、純資産の部の「土地再評価差額金」に按分して計上しております。

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4号に定める地価税の課税標準価格に合理的な調整を行い算出しております。

再評価を行った年月日 2002年3月31日

	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)
再評価を行った土地の期末における時価と 再評価後の帳簿価額との差額	2,548百万円	2,098百万円

5 担保資産及び担保付債務

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	1,232百万円	1,355百万円
関係会社株式(注)	1,132	1,132
関係会社長期貸付金(注)	550	350
建物及び構築物	1,087	1,007
土地	3,261	3,261
計	7,263	7,106

(注) 関係会社株式及び関係会社長期貸付金は連結財務諸表上相殺消去しております。

担保付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	600百万円	100百万円
1年内返済予定の長期借入金	819	819
長期借入金	8,478	7,658
計	9,898	8,578

6 貸出コミットメント契約

当社の連結子会社である関東運輸株式会社は、運転資金の安定的な調達を可能とするため、取引金融機関と貸出コミットメント契約を締結しております。この契約に基づく当連結会計年度末の借入未実行残高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	2,000百万円	1,000百万円
借入実行残高	500	-
差引額	1,500	1,000

さらに、当社においても、運転資金の安定的な調達を可能とするため、取引金融機関と貸出コミットメント契約を締結しております。この契約に基づく当連結会計年度末の借入未実行残高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	- 百万円	50,000百万円
借入実行残高	-	-
差引額	-	50,000

7 財務制限条項

当社の連結子会社である関東運輸株式会社が締結した金銭消費貸借契約及び貸出コミットメント契約には財務制限条項が付されており、下記のいずれかに抵触した場合、期限の利益を喪失する可能性があります。

- 2017年3月期以降の各決算期末において、のれん償却前における関東運輸株式会社の連結ベースでの営業損益が2期連続して損失とならないこと
- 2017年3月期以降の各決算期末における関東運輸株式会社の連結ベースでの純資産の部（但し、新株予約権、非支配株主持分及び繰延ヘッジ損益を控除する。）を、直前の各決算期末の80%以上とすること

なお、これらの契約に基づく借入残高は以下の通りであります。

	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	500百万円	- 百万円
1年内返済予定の長期借入金	800	800
長期借入金	8,300	7,500
計	9,600	8,300

8 受取手形割引高及び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)
受取手形割引高	150百万円	- 百万円
受取手形裏書譲渡高	846	748

9 保証債務

一部の連結子会社の顧客の車両、住宅購入資金（銀行借入金等）及び取引先の器具備品（リース債務）に対して次のとおり保証を行っております。

	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)
顧客	208百万円	顧客 250百万円
取引先	-	取引先 2
計	208	計 253

(連結損益計算書関係)

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	41百万円	- 百万円
機械装置及び車両運搬具	285	253
土地	17,576	32
その他	1	0
計	17,905	286

このうち、前連結会計年度の土地売却益の主な内容は、当社の連結子会社である西濃運輸株式会社が所有しております東京都江東区の土地売却益17,489百万円であります。

2 固定資産処分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	1,951百万円	849百万円
機械装置及び車両運搬具	25	55
工具、器具及び備品	5	10
土地	459	10
その他	7	12
計	2,448	938

このうち、前連結会計年度の売却損は建物及び構築物22百万円、機械装置及び車両運搬具12百万円、土地459百万円、その他0百万円であり、そのほかは除却損であります。当連結会計年度の売却損は建物及び構築物50百万円、機械装置及び車両運搬具46百万円、工具、器具及び備品3百万円、土地10百万円、その他1百万円であり、そのほかは除却損であります。

3 減損損失

当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

前連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

場所	用途	種類
岐阜県不破郡他合計6件	事業用資産	土地、建物、その他
岐阜県揖斐郡1件	遊休資産	土地

当社グループは、輸送事業については一部の連結子会社を除き、輸送事業全体でグルーピングを行っており、輸送事業セグメント以外については事業所毎にグルーピングを行っております。事業用資産については、地価の下落及び収益性が悪化し回収可能価額が低下したものについて、遊休資産については、帳簿価額を回収可能価額にまで減額し、当該減少額を減損損失(542百万円)として、特別損失に計上しております。

その内訳は、建物及び構築物129百万円、土地358百万円、その他53百万円であります。

なお、事業用資産、遊休資産の回収可能価額は正味売却価額については主に不動産鑑定士による不動産鑑定評価額により、使用価値については将来キャッシュ・フローを主に8.7%で割り引いて算定しております。

当連結会計年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

場所	用途	種類
岐阜県岐阜市1件	事業用資産	土地
-	遊休資産	-

当社グループは、輸送事業については一部の連結子会社を除き、輸送事業全体でグルーピングを行っており、輸送事業セグメント以外については事業所毎にグルーピングを行っております。当連結会計年度において、事業用資産のうち、地価の下落及び収益性が悪化し回収可能価額が低下したものについて、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失（53百万円）として、特別損失に計上しております。

その内訳は、土地53百万円であります。

なお、事業用資産、遊休資産の回収可能価額は正味売却価額については主に不動産鑑定士による不動産鑑定評価額により、使用価値については将来キャッシュ・フローを主に4.8%で割り引いて算定しております。

- 4 期末たな卸高は収益性の低下に伴う簿価切下後の金額であり、次のたな卸資産評価損が売上原価に含まれております。

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)
25百万円	32百万円

(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	4,089百万円	8,452百万円
組替調整額	299	1,034
税効果調整前	3,790	7,418
税効果額	995	2,035
その他有価証券評価差額金	2,794	5,382
為替換算調整勘定：		
当期発生額	44	51
組替調整額	0	
税効果調整前	44	51
税効果額		
為替換算調整勘定	44	51
退職給付に係る調整額：		
当期発生額	3,121	381
組替調整額	1,314	1,334
税効果調整前	1,807	952
税効果額	629	325
退職給付に係る調整額	1,177	627
持分法適用会社に対する持分相当額：		
当期発生額	87	72
組替調整額	4	14
持分法適用会社に対する持分相当額	91	57
その他の包括利益合計	4,018	5,901

(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)	207,679,783			207,679,783

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)	3,814,170	8,410,401	455,302	11,769,269

(注) 普通株式の自己株式の株式数には、株式報酬制度「株式給付信託(BBT)」にかかる信託E口が保有する当社株式(当連結会計年度末91,500株)及び株式報酬制度「株式給付信託(J-ESOP)」にかかる信託E口が保有する当社株式(当連結会計年度末4,848,000株)が含まれております。

(変動事由の概要)

増加の内訳は、次のとおりであります。

株式給付信託(J-ESOP)にかかる信託E口の当社株式の取得による増加	4,848,000株
取締役会決議に基づく自己株式の取得による増加	3,555,100株
譲渡制限付株式の無償取得による増加	6,800株
単元未満株式の買取りによる増加	501株
合 計	8,410,401株

減少の内訳は、次のとおりであります。

従業員持株会信託口の当社株式の売却による減少	455,200株
単元未満株式の売渡しによる減少	102株
合 計	455,302株

3 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4 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 (百万円)	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	4,292	21	2019年3月31日	2019年6月28日
2019年11月8日 取締役会	普通株式	2,231	11	2019年9月30日	2019年12月5日

(注) 1 2019年6月27日定時株主総会の決議による配当金の総額には、従業員持株会信託口が保有する当社株式に対する配当金9百万円及び株式報酬制度「株式給付信託(BBT)」にかかる信託E口が保有する当社株式に対する配当金1百万円が含まれております。

2 2019年11月8日取締役会の決議による配当金の総額には、従業員持株会信託口が保有する当社株式に対する配当金3百万円及び株式報酬制度「株式給付信託(BBT)」にかかる信託E口が保有する当社株式に対する配当金1百万円が含まれております。

(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 (百万円)	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	5,623	28	2020年3月31日	2020年6月26日

(注) 2020年6月25日定時株主総会の決議による配当金の総額には、株式報酬制度「株式給付信託(BBT)」にかかる信託E口が保有する当社株式に対する配当金2百万円及び株式報酬制度「株式給付信託(J-ESOP)」にかかる信託E口が保有する当社株式に対する配当金135百万円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)

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)	207,679,783			207,679,783

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)	11,769,269	13,677,770	243,550	25,203,489

(注) 普通株式の自己株式の株式数には、株式報酬制度「株式給付信託(BBT)」にかかる信託E口が保有する当社株式(当連結会計年度末86,500株)及び株式報酬制度「株式給付信託(J-ESOP)」にかかる信託E口が保有する当社株式(当連結会計年度末4,730,700株)が含まれております。

(変動事由の概要)

増加の内訳は、次のとおりであります。

取締役会決議に基づく自己株式の取得による増加	13,677,200株
譲渡制限付株式の無償取得による増加	400株
単元未満株式の買取りによる増加	170株
合 計	13,677,770株

減少の内訳は、次のとおりであります。

株式給付信託(BBT)にかかる信託E口の当社株式の給付による減少	5,000株
株式給付信託(J-ESOP)にかかる信託E口の当社株式の給付による減少	117,300株
譲渡制限付株式付与のための自己株式の処分による減少	121,250株
合 計	243,550株

3 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4 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 (百万円)	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	5,623	28	2020年3月31日	2020年6月26日
2020年11月13日 取締役会	普通株式	2,060	11	2020年9月30日	2020年12月4日

(注) 1 2020年6月25日定時株主総会の決議による配当金の総額には、株式報酬制度「株式給付信託(BBT)」にかかる信託E口が保有する当社株式に対する配当金2百万円及び株式報酬制度「株式給付信託(J-ESOP)」にかかる信託E口が保有する当社株式に対する配当金135百万円が含まれております。

2 2020年11月13日取締役会の決議による配当金の総額には、株式報酬制度「株式給付信託(BBT)」にかかる信託E口が保有する当社株式に対する配当金0百万円及び株式報酬制度「株式給付信託(J-ESOP)」にかかる信託E口が保有する当社株式に対する配当金52百万円が含まれております。

(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 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2021年6月24日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	2,996	16	2021年3月31日	2021年6月25日

(注) 2021年6月24日定時株主総会の決議による配当金の総額には、株式報酬制度「株式給付信託(BBT)」にかかる信託E口が保有する当社株式に対する配当金1百万円及び株式報酬制度「株式給付信託(J-ESOP)」にかかる信託E口が保有する当社株式に対する配当金75百万円が含まれております。

(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 (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)
現金及び預金勘定	95,846百万円	76,454百万円
有価証券勘定(譲渡性預金及び債券等)	14,207	26,600
預入期間が3か月を超える 定期預金及び譲渡性預金	10,464	9,371
償還期間が3ヶ月を超える 債券等	6,107	-
現金及び現金同等物	93,481	93,683

(リース取引関係)

(借主側)

1. オペレーティング・リース取引

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

(単位:百万円)

	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)
1年内	965	1,031
1年超	7,828	8,387
合計	8,794	9,419

(貸主側)

1. オペレーティング・リース取引

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

(単位:百万円)

	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)
1年内	390	393
1年超	2,978	2,753
合計	3,369	3,147

(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、効率的な資金運用及び資金調達を行うため、キャッシュ・マネジメント・システムを採用し、グループの資金は直近の必要資金を除き、当社において集中管理し、主に流動性の高い金融資産で運用しております。資金運用につきましては、資金運用規程に基づき、元本の安全性を第一に配慮し、かつ適切な信用リスク管理を行っております。資金調達に関しましては、当面の資金需要と設備投資計画に照らして、必要な資金を銀行等金融機関からの借入及び転換社債型新株予約権付社債の発行により調達しております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形、営業未収金及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。また、一部の連結子会社では外貨建ての営業債権を有しており、為替変動リスクに晒されております。

有価証券及び投資有価証券は、主に満期保有目的の債券及び業務上の関係を有する企業の株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。

営業債務である支払手形、営業未払金及び買掛金は、そのほとんどが一般的な取引条件にもとづき支払期日を定めております。また、一部の連結子会社では外貨建ての営業債務を有しており、為替変動リスクに晒されております。

借入金及び転換社債型新株予約権付社債は、主に設備投資に係る資金調達を目的としております。このうち一部は金利変動リスクに晒されております。

(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

当社グループは、与信管理規程に従い、営業債権について、各連結子会社において取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引相手ごとに回収期日、残高を管理するとともに、財務状況等の悪化による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

満期保有目的の債券については、資金運用規程に従い、格付の高い債券のみを対象としているため、信用リスクは僅少であります。

市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

市場リスクについては、市場リスク管理規程に基づき、取締役会で決定した方法によって管理し、運営が適切に行われているかを取締役会で定期的にモニタリングしております。

上場有価証券に関しては、四半期ごとに時価の把握を行っているほか、市況や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（支払期日に支払を実行できなくなるリスク）の管理

当社は、グループ全体の資金を有効活用するため、キャッシュ・マネジメント・システムを採用しており、ほとんどの連結子会社の支払代行業務を行っている他、各連結子会社の報告に基づき、グループにおける重要な資金繰りの予定について当社で把握しております。また、一時的な資金の不足については、取引銀行より当座借越枠を含め、十分な借入金の与信枠の設定を受けており、支払期日に支払を実行できなくなるリスクを回避し、必要資金を適時に確保するための管理体制を整えております。

(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、市場価格が無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があります。

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、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

前連結会計年度（2020年3月31日）

	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価(百万円)	差額(百万円)
(1) 現金及び預金	95,846	95,846	-
(2) 受取手形、営業未収金及び 売掛金	119,046	119,046	-
(3) 有価証券及び投資有価証券	44,381	44,380	0
資産計	259,274	259,274	0
(1) 支払手形、営業未払金及び 買掛金	48,710	48,710	-
(2) 短期借入金	4,130	4,130	-
(3) 1年内返済予定の長期借入金	967	967	-
(4) 長期借入金	9,179	9,055	124
負債計	62,987	62,863	124

当連結会計年度（2021年3月31日）

	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価(百万円)	差額(百万円)
(1) 現金及び預金	76,454	76,454	-
(2) 受取手形、営業未収金及び 売掛金	120,401	120,401	-
(3) 有価証券及び投資有価証券	64,148	64,148	-
資産計	261,004	261,004	-
(1) 支払手形、営業未払金及び 買掛金	48,641	48,641	-
(2) 短期借入金	4,470	4,470	-
(3) 1年内返済予定の長期借入金	966	966	-
(4) 転換社債型新株予約権付社 債	25,250	25,775	525
(5) 長期借入金	8,280	8,156	123
負債計	87,608	88,010	401

(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

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、営業未収金及び売掛金

割賦債権は、満期までの期間及び信用リスクを加味した利率により割引計算を行った結果、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。

また、受取手形及び割賦債権を除く営業未収金及び売掛金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。

(3) 有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、株式等は取引所の価格によっており、債券は取引所の価格又は取引金融機関等から提示された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事項については、注記事項「有価証券関係」をご参照下さい。

負債

(1) 支払手形、営業未払金及び買掛金、(2) 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。

(3) 1年内返済予定の長期借入金

1年内返済予定の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り引いて算定したところ、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) 転換社債型新株予約権付社債

転換社債型新株予約権付社債の時価について、取引金融機関が提示した価格によっております。

(5) 長期借入金

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り引いた現在価値により算定しております。

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：百万円)

区分	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)
非上場株式	16,708	16,798
投資事業有限責任組合及びそれに類する組合への出資	4,556	4,592
合計	21,264	21,390

これらについては、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、「(3) 有価証券及び投資有価証券」には含めておりません。なお、非上場株式には、非連結子会社株式及び関連会社株式(前連結会計年度 15,238百万円、当連結会計年度 15,126百万円)を含めており、投資事業有限責任組合及びそれに類する組合への出資には、非連結子会社に対する出資(前連結会計年度 1,638百万円、当連結会計年度 2,738百万円)を含めております。

3. 金銭債権及び満期の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)

	1年以内 (百万円)	1年超 5年以内 (百万円)	5年超 10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	95,846	-	-	-
受取手形、営業未収金及び売掛金	88,187	30,201	655	1
有価証券及び投資有価証券				
満期保有目的の債券				
(1) 社債	2,999	-	-	-
(2) その他	6,000	-	-	-
その他有価証券のうち満期があるもの				
(1) 社債	108	-	-	-
(2) その他	5,100	-	-	-
有価証券及び投資有価証券計	14,208	-	-	-
合計	198,243	30,201	655	1

当連結会計年度(2021年3月31日)

	1年以内 (百万円)	1年超 5年以内 (百万円)	5年超 10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	76,454	-	-	-
受取手形、営業未収金及び売掛金	88,960	30,686	753	-
有価証券及び投資有価証券				
その他有価証券のうち満期があるもの				
(1) 社債	-	115	-	-
(2) その他	26,600	-	-	-
有価証券及び投資有価証券計	26,600	115	-	-
合計	192,015	30,802	753	-

4. 社債、長期借入金及びその他の有利子負債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)

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
短期借入金	4,130	-	-	-	-	-
長期借入金	967	958	7,748	220	55	196
合計	5,097	958	7,748	220	55	196

当連結会計年度(2021年3月31日)

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
短期借入金	4,470	-	-	-	-	-
転換社債型新株予約権付社債	-	-	-	-	25,000	-
長期借入金	966	7,756	158	63	56	244
合計	5,437	7,756	158	63	25,056	244

5. 「注記事項(会計方針の変更)」に記載のとおり、当連結会計年度における会計方針の変更は遡及適用され、前連結会計年度の「受取手形、営業未収金及び売掛金」の金額については、遡及修正後の数値を記載しております。

(有価証券関係)

1 満期保有目的の債券

前連結会計年度(2020年3月31日)

	種類	連結貸借対照表 計上額(百万円)	時価(百万円)	差額(百万円)
時価が連結貸借対照表 計上額を超えるもの	(1) 国債・地方債等	-	-	-
	(2) 社債	-	-	-
	(3) その他	3,000	3,000	0
	小計	3,000	3,000	0
時価が連結貸借対照表 計上額を超えないもの	(1) 国債・地方債等	-	-	-
	(2) 社債	2,999	2,999	0
	(3) その他	3,000	2,999	0
	小計	5,999	5,998	1
合計		8,999	8,999	0

当連結会計年度(2021年3月31日)

該当事項はありません。

2 その他有価証券

前連結会計年度(2020年3月31日)

	種類	連結貸借対照表 計上額(百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
連結貸借対照表計上額 が取得原価を超えるもの	(1)株式	26,419	11,125	15,294
	(2)債券 社債			
	(3)その他	52	26	26
	小計	26,472	11,151	15,320
連結貸借対照表計上額 が取得原価を超えないもの	(1)株式	3,702	4,255	553
	(2)債券 社債	107	118	11
	(3)その他	5,100	5,100	
	小計	8,909	9,474	564
合計		35,381	20,625	14,755

(注) 非上場株式(連結貸借対照表計上額 1,470百万円)及び投資事業有限責任組合及びそれに類する組合への出資(連結貸借対照表計上額 2,917百万円)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、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

当連結会計年度(2021年3月31日)

	種類	連結貸借対照表 計上額(百万円)	取得原価 (百万円)	差額 (百万円)
連結貸借対照表計上額 が取得原価を超えるもの	(1)株式	33,467	10,906	22,561
	(2)債券 社債	112	109	2
	その他	3,000	3,000	0
	(3)その他	69	26	43
	小計	36,649	14,041	22,607
連結貸借対照表計上額 が取得原価を超えないもの	(1)株式	3,899	4,134	235
	(2)債券 社債 その他			
	(3)その他	23,600	23,600	
	小計	27,499	27,734	235
合計		64,148	41,776	22,371

(注) 非上場株式(連結貸借対照表計上額 1,671百万円)及び投資事業有限責任組合及びそれに類する組合への出資(連結貸借対照表計上額 1,853百万円)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、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

3 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)

種類	売却額(百万円)	売却益の合計額 (百万円)	売却損の合計額 (百万円)
(1) 株式	21	18	
(2) 債券 社債			
(3) その他			
合計	21	18	

当連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

種類	売却額(百万円)	売却益の合計額 (百万円)	売却損の合計額 (百万円)
(1) 株式	1,457	1,010	0
(2) 債券 社債			
(3) その他			
合計	1,457	1,010	0

4 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753百万円(その他有価証券753百万円)の減損処理を行っております。

当連結会計年度において、有価証券について392百万円(その他有価証券9百万円、関係会社株式382百万円)の減損処理を行っております。

なお、当該株式の減損にあたっては、時価の下落率が取得原価に比べ50%以上の銘柄については一律減損処理しており、また、下落率が30%以上50%未満の銘柄について、過去一定期間の時価の推移や発行会社の業績の推移等を考慮のうえ、時価の回復可能性が認められないと判断される銘柄について減損処理しております。

時価を把握することが極めて困難と認められる有価証券については、実質価額が取得原価に比べ50%以上下落した場合には、回復可能性を考慮して必要と認められた額について減損処理を行うこととしております。

(デリバティブ取引関係)

デリバティブ取引については、当社グループの事業の運営において重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社及び一部の連結子会社は、従業員の退職給付に充てるため、主に非積立型の確定給付制度として退職一時金を採用しており、各社の退職金規程等に従い、退職一時金を支給しております。一部の連結子会社では、退職一時金制度の内枠として中小企業退職金共済制度や特定退職金共済制度を併用しております。併せて、前連結会計年度より、当社及び一部の連結子会社は、確定拠出制度として企業型確定拠出年金制度を採用しております。

また、一部の連結子会社においては積立型の確定給付制度を採用しており、退職一時金制度（非積立型制度だが、退職給付信託を設定した結果、積立型制度となっているもの）があるほか、複数事業主制度の企業年金基金制度に加入しております。複数事業主制度の企業年金基金制度は重要性が乏しいため、2. 確定給付制度の注記に含めて記載しております。

なお、一部の連結子会社は、簡便法により退職給付に係る負債及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	82,281百万円	84,212百万円
勤務費用	4,323	4,347
利息費用	189	192
数理計算上の差異の発生額	462	537
退職給付の支払額	3,466	3,382
過去勤務費用の発生額	418	52
為替換算差額	4	3
退職給付債務の期末残高	84,212	85,851

(注) 簡便法を適用した制度を含みます。

(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	6,809百万円	4,429百万円
期待運用収益		
数理計算上の差異の発生額	2,240	102
事業主からの拠出額	2	2
退職給付の支払額	142	121
年金資産の期末残高	4,429	4,412

(注) 簡便法を適用した制度を含みます。

(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)
積立型制度の退職給付債務	7,500百万円	7,853百万円
年金資産	4,429	4,412
	3,070	3,440
非積立型制度の退職給付債務	76,712	77,998
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	79,783	81,438
退職給付に係る負債	79,783	81,438
退職給付に係る資産		
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	79,783	81,438

(注) 簡便法を適用した制度を含みます。

(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	4,323百万円	4,347百万円
利息費用	189	192
期待運用収益		
数理計算上の差異の費用処理額	1,487	1,406
過去勤務費用の費用処理額	173	71
確定給付制度に係る退職給付費用	5,827	5,874

(注) 簡便法を適用した制度を含みます。

(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)
過去勤務費用	591百万円	19百万円
数理計算上の差異	1,215	971
合計	1,806	952

(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)
未認識過去勤務費用	460百万円	441百万円
未認識数理計算上の差異	8,458	7,487
合計	7,998	7,045

(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	1%	1%
株式	84	87
現金及び預金	15	12
その他	0	0
合計	100	100

(注) 年金資産合計には、退職一時金制度に対して設定した退職給付信託が前連結会計年度99%、当連結会計年度98%含まれております。

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

主要な数理計算上の計算基礎

	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)
割引率	主に0.1%	主に0.1%
長期期待運用収益率	0.0%	0.0%

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241百万円、当連結会計年度312百万円であり、ます。

(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

	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)
繰延税金資産		
退職給付に係る負債	27,794百万円	28,355百万円
未払事業税	531	393
未払賞与	4,139	4,039
固定資産未実現利益消去	1,220	1,300
繰越欠損金	641	811
資産評価減否認	1,674	1,806
減損損失	12,273	12,208
その他	7,492	7,056
繰延税金資産小計	55,768	55,972
評価性引当額	14,773	15,096
繰延税金資産合計	40,994	40,875
繰延税金負債		
土地圧縮積立金	4,391	4,535
組織再編に伴い生じた圧縮積立金相当額	4,096	4,063
その他有価証券評価差額金	4,411	6,447
評価差額金	11,460	11,214
その他	3,825	3,701
繰延税金負債合計	28,185	29,961
繰延税金資産(負債)の純額	12,809	10,914

(注) 「注記事項(会計方針の変更)」に記載のとおり、当連結会計年度における会計方針の変更は遡及適用され、前連結会計年度については、遡及適用後の数値となっております。

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間に重要な差異があるときの、当該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)	当連結会計年度 (2021年3月31日)
法定実効税率	29.9%	29.9%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.3	0.2
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.2	0.5
住民税均等割	1.8	2.6
のれん償却額	1.4	1.9
持分法投資損益	0.0	0.5
評価性引当額	2.0	1.3
連結子会社との税率差異	4.4	4.2
所得拡大促進税制等による税額控除	0.0	
その他	0.0	0.1
税効果会計適用後の法人税等の負担率	35.6	39.0

(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あります。

当社グループは、純粋持株会社である当社において事業推進部を置き、各事業に関する計画推進と進捗の検証及び指導を行っており、その統制のもと、取り扱う製品・サービス別に、担当する各連結子会社が各々包括的な戦略を立案し、事業活動を展開しております。また、各連結子会社は、それぞれ保有する不動産を有効活用する目的で、「不動産賃貸事業」を展開しております。

したがって、当社グループは、各連結子会社の営む主要な事業の内容を基礎とした製品・サービス別の事業セグメントから構成されており、「輸送事業」、「自動車販売事業」、「物品販売事業」及び「不動産賃貸事業」の4つを報告セグメントとしております。

2. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、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の方法は、「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。

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。

(収益認識基準の変更)

「注記事項(会計方針の変更)」に記載のとおり、当社グループの自動車販売事業を営むトヨタカローラ岐阜㈱及びネットヨタ岐阜㈱では、従来、新車及び中古車の割賦販売における収益認識基準として割賦回収基準を採用しておりましたが、当連結会計年度より販売基準に変更しております。

この変更に伴い、従来の方法によった場合に比べ、「自動車販売事業」において、前連結会計年度の外部顧客への売上高は1,499百万円減少し、セグメント利益は257百万円増加しております。また、セグメント資産は2,120百万円減少しております。

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、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: 百万円)

	輸送事業	自動車販売事業	物品販売事業	不動産賃貸事業	その他(注)1	計	調整額(注)2	連結財務諸表計上額(注)3
売上高								
外部顧客への売上高	466,473	103,164	32,867	1,732	21,389	625,626	-	625,626
セグメント間の内部売上高又は振替高	2,457	10,488	18,790	-	16,250	47,987	47,987	-
計	468,931	113,652	51,658	1,732	37,640	673,614	47,987	625,626
セグメント利益	23,339	4,611	870	1,382	688	30,892	1,194	29,697
セグメント資産	509,749	117,623	15,497	17,304	49,269	709,445	54,912	654,532
その他の項目								
減価償却費	17,890	1,873	59	83	698	20,604	406	20,197
のれんの償却額	1,407	0	-	-	228	1,636	-	1,636
持分法適用会社への投資額	14,521	42	-	-	-	14,564	1	14,562
有形固定資産及び無形固定資産の増加額	26,602	4,580	129	3,496	1,280	36,090	572	35,517

当連結会計年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

（単位：百万円）

	輸送事業	自動車販売事業	物品販売事業	不動産賃貸事業	その他 (注) 1	計	調整額 (注) 2	連結 財務諸表 計上額 (注) 3
売上高								
外部顧客への売上高	441,090	98,333	31,034	1,864	19,722	592,046	-	592,046
セグメント間の内部 売上高又は振替高	1,852	10,024	14,646	-	8,918	35,442	35,442	-
計	442,942	108,358	45,680	1,864	28,640	627,488	35,442	592,046
セグメント利益	18,375	4,780	732	1,494	485	25,868	1,308	24,560
セグメント資産	513,548	121,051	15,772	19,082	50,396	719,850	47,602	672,247
その他の項目								
減価償却費	17,972	1,939	64	99	701	20,777	425	20,352
のれんの償却額	1,409	0	-	-	228	1,638	-	1,638
持分法適用会社への 投資額	14,785	77	-	-	-	14,863	1	14,861
有形固定資産及び無 形固定資産の増加額	34,811	3,945	68	1,748	641	41,214	634	40,580

(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、住宅販売業、タクシー業、旅行代理店業、建築工事請負業、労働者派遣業等を含んでおります。

2. 調整額の内訳は以下のとおりであります。

セグメント利益

(単位：百万円)

	前連結会計年度	当連結会計年度
セグメント間取引消去	222	135
全社費用	1,417	1,443
合計	1,194	1,308

全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない提出会社の営業費用であります。

セグメント資産

(単位：百万円)

	前連結会計年度	当連結会計年度
セグメント間取引消去	120,960	138,503
全社資産	66,047	90,901
合計	54,912	47,602

全社資産は、主に報告セグメントに帰属しない提出会社の余裕運用資金及び長期投資資金（現金及び預金、投資有価証券）等であります。

減価償却費

(単位：百万円)

	前連結会計年度	当連結会計年度
セグメント間取引消去	408	426
全社費用	1	1
合計	406	425

全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない提出会社の減価償却費であります。

持分法適用会社への投資額

(単位：百万円)

	前連結会計年度	当連結会計年度
セグメント間取引消去	1	1
全社資産		
合計	1	1

有形固定資産及び無形固定資産の増加額

(単位：百万円)

	前連結会計年度	当連結会計年度
セグメント間取引消去	572	634
全社資産		
合計	572	634

3. セグメント利益は、連結財務諸表の営業利益と調整を行っております。

【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開示をしているため、記載を省略しております。

2．地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が連結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連結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が連結損益計算書の売上高の10%未満のため、記載を省略しております。

当連結会計年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

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開示をしているため、記載を省略しております。

2．地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が連結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連結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が連結損益計算書の売上高の10%未満のため、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】

前連結会計年度（自 2019年4月1日 至 2020年3月31日）

（単位：百万円）

	輸送事業	自動車販売事業	物品販売事業	不動産賃貸事業	その他	合計
減損損失	129	79	-	65	267	542

当連結会計年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

（単位：百万円）

	輸送事業	自動車販売事業	物品販売事業	不動産賃貸事業	その他	合計
減損損失	-	53	-	-	-	53

【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）

（単位：百万円）

	輸送事業	自動車販売 事業	物品販売 事業	不動産賃貸 事業	その他	合計
当期償却額	1,407	0	-	-	228	1,636
当期末残高	12,355	1	-	-	737	13,093

当連結会計年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

（単位：百万円）

	輸送事業	自動車販売 事業	物品販売 事業	不動産賃貸 事業	その他	合計
当期償却額	1,409	0	-	-	228	1,638
当期末残高	10,970	0	-	-	508	11,480

【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】

該当事項はありません。

(企業結合等関係)

(共通支配下の取引等)

子会社株式の追加取得

当社は、2020年8月7日開催の取締役会において、当社の連結子会社である関東運輸株式会社の株式について、当初の共同投資家であった刈田・関東運輸投資事業有限責任組合他との共同保有期間が終了となったことから、その株式の全部を当社グループが買い受けることを決議し、当該株式を2020年8月27日付で取得いたしました。

1. 取引の概要

(1) 結合当事企業の名称 関東運輸株式会社

事業の内容 貨物自動車運送業

(2) 企業結合日

2020年9月30日

(3) 企業結合の法的形式

現金を対価とする非支配株主からの株式取得

(4) 結合後企業の名称

関東運輸株式会社

(5) その他取引の概要に関する事項

追加取得した株式の議決権比率は50%であり、議決権比率の合計は100%となりました。

2. 実施した会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 2019年1月16日)及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第10号 2019年1月16日)に基づき、共通支配下の取引等のうち、非支配株主との取引として処理いたしました。

3. 子会社株式を追加取得した場合に掲げる事項

取得価額については、契約上の守秘義務により、非開示とさせていただきます。

4. 非支配株主との取引に係る当社持分変動に関する事項

(1) 資本剰余金の主な変動要因

子会社株式の追加取得

(2) 非支配株主との取引によって減少した資本剰余金の額

2,124百万円

(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

イ 当該資産除去債務の概要

主に物流ターミナル、営業拠点における不動産賃貸借契約及び定期借地権契約に伴う原状回復義務等でありま
す。

ロ 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を固定資産の法定耐用年数または当該契約の契約期間として見積もり、割引率は当該使用見込期間
に見合う国債の流通利回りを使用して資産除去債務の金額を算定しております。

ハ 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	3,065百万円	3,589百万円
新規連結に伴う増加額	-	1
有形固定資産の取得に伴う増加額	497	44
時の経過による調整額	42	43
資産除去債務の履行による減少額	4	38
その他増減額(は減少)	11	11
期末残高	3,589	3,628

(賃貸等不動産関係)

一部の連結子会社では、都市開発の影響や狭隘化などの理由で代替措置が図られた輸送事業のターミナル跡地を、賃貸に供することで経営資源の有効活用に努めております。

また、輸送グループ以外においても、資産の有効活用を図ることを目的に賃貸事業を営んでいるものもあります。

当該賃貸等不動産の連結貸借対照表計上額、期中増減額及び時価は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

	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)
連結貸借対照表計上額		
期首残高	13,955	17,056
期中増減額	3,100	1,185
期末残高	17,056	18,242
期末時価	22,040	26,155

- (注) 1. 連結貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額及び減損損失累計額を控除した金額であります。
2. 期中増減額のうち、前連結会計年度の主な増加額は資本的支出によるもの(3,496百万円)であり、主な減少額は減価償却費(86百万円)、減損損失(65百万円)や売却によるもの(51百万円)であります。当連結会計年度の主な増加額は資本的支出によるもの(702百万円)や自動車販売事業の店舗跡地を有効活用するために賃貸資産へと振替えたもの(246百万円)であり、主な減少額は減価償却費(100百万円)であります。
3. 当連結会計年度末の時価は、主として鑑定評価額又は固定資産税評価額をもとに合理的に調整した価額を使用しております。

また、賃貸等不動産に関する損益は次のとおりであります。

(単位：百万円)

	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)
賃貸等不動産		
賃貸収益	1,732	1,864
賃貸費用	356	377
差額	1,375	1,487
その他(売却損益等)	463	-

(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	2,175円29銭	2,297円61銭
1株当たり当期純利益	128円41銭	89円31銭
潜在株式調整後1株当たり当期純利益	-	89円29銭

(注) 1 前連結会計年度の「潜在株式調整後1株当たり当期純利益」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」及び「潜在株式調整後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。

	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		
親会社株主に帰属する当期純利益 (百万円)	25,848	16,660
普通株主に帰属しない金額(百万円)	-	-
普通株式に係る親会社株主に帰属する当期純利益(百万円)	25,848	16,660
期中平均株式数(千株)	201,281	186,545
潜在株式調整後1株当たり当期純利益		
親会社株主に帰属する当期純利益調整額 (百万円)	-	-
普通株式増加数(千株)	-	31
(うち転換社債型新株予約権付社債 (千株))	-	(31)

3 従業員持株会信託口が保有する当社株式を、「1株当たり当期純利益」の算定上、期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めております(前連結会計年度282千株)。

4 株式報酬制度「株式給付信託(BBT)」にかかる信託E口が保有する当社株式を、「1株当たり純資産額」の算定上、期末発行済株式総数から控除する自己株式に含めております(前連結会計年度91千株、当連結会計年度86千株)。

また、「1株当たり当期純利益」及び「潜在株式調整後1株当たり当期純利益」の算定上、期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めております(前連結会計年度91千株、当連結会計年度88千株)。

5 株式報酬制度「株式給付信託(J-ESOP)」にかかる信託E口が保有する当社株式を、「1株当たり純資産額」の算定上、期末発行済株式総数から控除する自己株式に含めております(前連結会計年度4,848千株、当連結会計年度4,730千株)。

また、「1株当たり当期純利益」及び「潜在株式調整後1株当たり当期純利益」の算定上、期中平均株式数の計算において控除する自己株式に含めております(前連結会計年度1,005千株、当連結会計年度4,792千株)。

6 「注記事項(会計方針の変更)」に記載のとおり、当連結会計年度における会計方針の変更は遡及適用され、前連結会計年度については、遡及適用後の1株当たり情報となっております。この結果、遡及適用を行う前と比べて、前連結会計年度の「1株当たり純資産額」は14円79銭、「1株当たり当期純利益」は85銭増加しております。

(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 (百万円)	当期末残高 (百万円)	利率(%)	担保	償還期限
セイノーホールディングス㈱	2026年満期ユーロ円建転換社債型新株予約権付社債 (注)1	年月日 2021.3.31	-	25,250	-	なし	年月日 2026.3.31
合計	-	-	-	25,250	-	-	-

(注)1. 新株予約権付社債に関する記載は次のとおりであります。

銘柄	2026年満期ユーロ円建
発行すべき株式	普通株式
新株予約権の発行価額(円)	無償
株式の発行価格(円)	(注)2 2,168.0
発行価額の総額(百万円)	25,000
新株予約権の行使により発行した株式の発行価額の総額(百万円)	-
新株予約権の付与割合(%)	100
新株予約権の行使期間	自 2021年4月14日 至 2026年3月17日

(注)1 なお、新株予約権を行使しようとする者の請求があるときは、その新株予約権が付せられた社債の全額の償還に代えて、新株予約権の行使に際して払込をなすべき額の全額の払込があったものとします。また、新株予約権が行使されたときには、当該請求があったものとみなします。

2 2021年6月24日開催の第100回定時株主総会において、期末配当を1株につき16円とする剰余金処分案が承認可決され、2021年3月期の年間配当が1株につき27円と決定されたことに伴い、転換価額調整条項に従い、2021年4月1日に遡って、転換価額を2,168.0円から2,166.6円に調整しました。

2. 連結決算日後5年間の償還予定額は以下のとおりであります。

1年以内 (百万円)	1年超2年 以内 (百万円)	2年超3年 以内 (百万円)	3年超4年 以内 (百万円)	4年超5年 以内 (百万円)
-	-	-	-	25,000

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	4,130	4,470	0.7	
1年以内に返済予定の長期借入金	967	966	0.9	
1年以内に返済予定のリース債務	1,375	1,220	2.6	
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	9,179	8,280	1.0	自 2022年4月 至 2035年12月
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	6,477	8,760	2.6	自 2022年4月 至 2045年12月
合計	22,129	23,699		

- (注) 1 借入金の平均利率については、期末借入残高に対する加重平均利率を記載しております。
2 リース債務の平均利率については、期中平均リース債務残高に対する加重平均利率を記載しております。
3 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。)の連結決算日後5年内における1年ごとの返済予定額は以下のとおりであります。

区分	1年超2年以内 (百万円)	2年超3年以内 (百万円)	3年超4年以内 (百万円)	4年超5年以内 (百万円)
長期借入金	7,756	158	63	56
リース債務	1,177	1,008	825	691

【資産除去債務明細表】

当連結会計年度期首及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及び当連結会計年度末における負債及び純資産の合計額の100分の1以下であるため、連結財務諸表規則第92条の2の規定により記載を省略しております。

(2)【その他】

当連結会計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	当連結会計年度
売上高(百万円)	138,083	279,884	438,725	592,046
税金等調整前四半期(当期) 純利益(百万円)	4,018	10,629	20,842	27,621
親会社株主に帰属する四半期 (当期)純利益 (百万円)	2,429	6,488	12,836	16,660
1株当たり四半期(当期)純 利益(円)	12.53	34.14	68.36	89.31

(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 (円)	12.53	21.79	34.79	20.96

2【財務諸表等】

(1)【財務諸表】

【貸借対照表】

(単位：百万円)

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	24,389	30,154
営業未収金	-	7
有価証券	11,999	26,000
関係会社短期貸付金	19,893	19,381
未収入金	4,479	3,583
未収収益	46	2
未収還付法人税等	-	26
その他	173	309
貸倒引当金	752	1,277
流動資産合計	60,229	78,188
固定資産		
有形固定資産		
工具、器具及び備品(純額)	17	17
有形固定資産合計	17	17
無形固定資産		
ソフトウェア	2	0
無形固定資産合計	2	0
投資その他の資産		
投資有価証券	29,428	34,357
関係会社株式	249,089	255,526
関係会社長期貸付金	4,277	4,741
差入保証金	27	27
その他	9	5
貸倒引当金	22	364
投資その他の資産合計	282,808	294,293
固定資産合計	282,828	294,311
資産合計	343,057	372,499

(単位：百万円)

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
負債の部		
流動負債		
短期借入金	1 88,253	1 105,332
未払金	296	318
未払費用	68	81
未払法人税等	2,145	1,517
未払消費税等	1	20
その他	243	204
流動負債合計	91,008	107,475
固定負債		
転換社債型新株予約権付社債	-	25,250
繰延税金負債	3,267	4,911
退職給付引当金	88	97
役員株式給付引当金	97	142
その他	131	129
固定負債合計	3,584	30,530
負債合計	94,593	138,006
純資産の部		
株主資本		
資本金	42,481	42,481
資本剰余金		
資本準備金	116,937	116,937
その他資本剰余金	4,043	4,046
資本剰余金合計	120,980	120,983
利益剰余金		
利益準備金	4,262	4,262
その他利益剰余金		
退職積立金	585	585
別途積立金	66,448	66,448
繰越利益剰余金	20,616	21,835
利益剰余金合計	91,912	93,131
自己株式	15,593	35,253
株主資本合計	239,781	221,342
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	8,682	13,150
評価・換算差額等合計	8,682	13,150
純資産合計	248,464	234,493
負債純資産合計	343,057	372,499

【損益計算書】

(単位：百万円)

	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		
営業収入	1,406	1,406
関係会社受取配当金	10,862	9,675
営業収益合計	11,269	10,081
営業原価	41	41
営業総利益	11,228	10,039
販売費及び一般管理費		
人件費	912	917
退職給付費用	19	22
役員株式給付引当金繰入額	55	55
減価償却費	1	1
諸手数料	226	215
旅費	55	33
その他	276	355
販売費及び一般管理費合計	1,471	1,523
営業利益	9,756	8,516
営業外収益		
受取利息	1,116	1,120
有価証券利息	5	4
受取配当金	570	559
投資事業組合運用益	-	188
その他	59	11
営業外収益合計	751	885
営業外費用		
支払利息	112	112
投資事業組合運用損	40	-
自己株式取得費用	5	89
社債発行費	-	35
コミットメントフィー	-	23
為替差損	8	-
その他	0	-
営業外費用合計	67	161
経常利益	10,440	9,240
特別利益		
関係会社株式売却益	7	-
投資有価証券売却益	18	865
貸倒引当金戻入額	-	3
特別利益合計	26	868
特別損失		
関係会社投資損失	489	1,070
投資有価証券評価損	208	0
特別損失合計	698	1,070
税引前当期純利益	9,768	9,038
法人税、住民税及び事業税	62	123
法人税等調整額	24	12
法人税等合計	86	135
当期純利益	9,854	8,902

【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)		当事業年度 (自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)	
		金額(百万円)	構成比 (%)	金額(百万円)	構成比 (%)
1 経費					
施設使用料		41		41	
経費計		41	100.0	41	100.0
営業原価合計		41	100.0	41	100.0

【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：百万円）

	株主資本								
	資本金	資本剰余金			利益剰余金				
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金			利益剰余金合計
						退職積立金	別途積立金	繰越利益剰余金	
当期首残高	42,481	116,937	4,043	120,980	4,262	585	66,448	17,286	88,581
当期変動額									
剰余金の配当								6,524	6,524
当期純利益								9,854	9,854
自己株式の取得									
自己株式の処分			0	0					
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）									
当期変動額合計	-	-	0	0	-	-	-	3,330	3,330
当期末残高	42,481	116,937	4,043	120,980	4,262	585	66,448	20,616	91,912

	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	
当期首残高	4,208	247,835	11,194	259,030
当期変動額				
剰余金の配当		6,524		6,524
当期純利益		9,854		9,854
自己株式の取得	11,991	11,991		11,991
自己株式の処分	606	606		606
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）			2,512	2,512
当期変動額合計	11,384	8,054	2,512	10,566
当期末残高	15,593	239,781	8,682	248,464

当事業年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

(単位：百万円)

	株主資本								
	資本金	資本剰余金			利益剰余金				
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金			利益剰余金合計
					退職積立金	別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	42,481	116,937	4,043	120,980	4,262	585	66,448	20,616	91,912
当期変動額									
剰余金の配当								7,684	7,684
当期純利益								8,902	8,902
自己株式の取得									
自己株式の処分			2	2					
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）									
当期変動額合計	-	-	2	2	-	-	-	1,218	1,218
当期末残高	42,481	116,937	4,046	120,983	4,262	585	66,448	21,835	93,131

	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	
当期首残高	15,593	239,781	8,682	248,464
当期変動額				
剰余金の配当		7,684		7,684
当期純利益		8,902		8,902
自己株式の取得	20,000	20,000		20,000
自己株式の処分	339	342		342
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）			4,467	4,467
当期変動額合計	19,660	18,439	4,467	13,971
当期末残高	35,253	221,342	13,150	234,493

【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) 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法に基づく原価法

(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

移動平均法に基づく原価法

なお、投資事業有限責任組合及びそれに類する組合への出資(金融商品取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの)については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。

2 固定資産の減価償却の方法

無形固定資産(リース資産を除く)

ソフトウェア(自社利用分)について、社内における見込利用可能期間(5年)による定額法によっております。

3 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

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

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、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) 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、当事業年度末における退職給付債務の見込額は簡便法によっており、当事業年度末自己都合要支給額を計上しております。

(3) 役員株式給付引当金

役員株式給付規程に基づく当社の取締役(社外取締役を除く)への当社株式の給付に備えるため、当事業年度末における株式給付債務の見込額に基づき計上しております。

5 その他財務諸表作成のための基礎となる事項

(1) 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、税抜方式によっております。

(2) 連結納税制度の適用

当社を連結納税親会社とした連結納税制度を適用しております。

(3) 連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用

当社は、「所得税法等の一部を改正する法律」(令和2年法律第8号)において創設されたグループ通算制度への移行及びグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」(実務対応報告第39号 2020年3月31日)第3項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第28号 2018年2月16日)第44項の定めを適用せず、繰延税金資産及び繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいております。

(表示方法の変更)

(損益計算書)

前事業年度において、「営業外費用」の「その他」に含めていた「自己株式取得費用」は、営業外費用の総額の100分の10を超えたため、当事業年度より独立掲記することとしました。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の損益計算書において、「営業外費用」の「その他」に表示していた5百万円は、「自己株式取得費用」5百万円、「その他」0百万円として組み替えております。

(追加情報)

(従業員等に信託を通じて自社の株式を交付する取引)

当社は、当社の株価や業績と当社グループの従業員の処遇の連動性をより高め、経済的な効果を株主の皆様と共有することにより、株価向上への当社グループの従業員の意欲や士気を高めるため、当社グループの従業員に対して自社の株式を給付する取引を行っております。この取引の概要は「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表」の「注記事項(追加情報)」に記載のとおりであります。

(取締役に対する株式給付信託)

当社は、取締役の報酬と当社の株式価値との連動性をより明確にし、取締役が株価上昇によるメリットのみならず、株価下落リスクまでも株主の皆様と共有することで、当社の中長期的な企業価値の増大に貢献する意識を高めることを目的として、株式報酬制度「株式給付信託(BBT)」を導入しております。この取引の概要は「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表」の「注記事項(追加情報)」に記載のとおりであります。

(貸借対照表関係)

1 関係会社にかかる注記

区分掲記されたもの以外で各科目に含まれている関係会社に対するもの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)
流動負債		
短期借入金	85,923百万円	103,002百万円

2 貸出コミットメント契約

運転資金の安定的な調達を可能とするため、取引金融機関と貸出コミットメント契約を締結しております。この契約に基づく当事業年度末の借入未実行残高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)
貸出コミットメントの総額	- 百万円	50,000百万円
借入実行残高	-	-
差引額	-	50,000

3 保証債務

取引先からの支払債務に対し次のとおり債務保証をしております。

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
西濃産業(株)	32百万円	西濃産業(株) 37百万円
(株)セイノー商事	1,002	(株)セイノー商事 1,101
SUBIC GS AUTO INC.	390	SUBIC GS AUTO INC. 289
	(181百万フィリピンペソ)	(126百万フィリピンペソ)
計	1,425	計 1,428

(損益計算書関係)

1 関係会社との取引

区分掲記されたもの以外で各科目に含まれている関係会社に対するもの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)
営業収入	406百万円	営業収入 406百万円
受取利息	114	受取利息 119
支払利息	6	支払利息 5

(有価証券関係)

前事業年度(2020年3月31日現在)

子会社株式及び関連会社株式(貸借対照表計上額 子会社株式235,752百万円、関連会社株式13,336百万円)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、記載しておりません。

当事業年度(2021年3月31日現在)

子会社株式及び関連会社株式(貸借対照表計上額 子会社株式242,118百万円、関連会社株式13,407百万円)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、記載しておりません。

(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

	前事業年度 (2020年3月31日)	当事業年度 (2021年3月31日)
繰延税金資産		
退職給付引当金	26百万円	29百万円
貸倒引当金超過額	230	490
未払事業税	27	29
未払賞与	17	20
資産評価減否認	2,269	2,327
その他	397	382
繰延税金資産小計	2,969	3,280
評価性引当額	2,842	3,156
繰延税金資産合計	127	124
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	3,391	5,024
その他	2	11
繰延税金負債合計	3,394	5,036
繰延税金資産(負債)の純額	3,267	4,911

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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

	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	29.9%	29.9%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.0	0.0
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	33.6	32.4
評価性引当額	2.4	3.5
住民税均等割等	0.1	0.1
その他	0.3	0.4
税効果会計適用後の法人税等の負担率	0.9	1.5

(企業結合等関係)

(共通支配下の取引等)

子会社株式の追加取得

当社は、2020年8月7日開催の取締役会において、当社の連結子会社である関東運輸株式会社の株式について、当初の共同投資家であった刈田・関東運輸投資事業有限責任組合他との共同保有期間が終了となったことから、その株式の全部を当社グループが買い受けることを決議し、当該株式を2020年8月27日付で取得いたしました。この取引の概要は「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1)連結財務諸表」の「注記事項(企業結合等関係)」に記載のとおりであります。

(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 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (百万円)	当期末残高 (百万円)	当期末減価 償却累計額 又は償却 累計額 (百万円)	当期償却額 (百万円)	差引当期末 残高 (百万円)
有形固定資産							
工具、器具及び備品				17			17
有形固定資産計				17			17
無形固定資産							
ソフトウェア				7	6	1	0
無形固定資産計				7	6	1	0

(注) 有形固定資産及び無形固定資産の金額が資産総額の1%以下であるため、「当期首残高」「当期増加額」及び「当期減少額」の記載を省略しております。

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (目的使用) (百万円)	当期減少額 (その他) (百万円)	当期末残高 (百万円)
貸倒引当金	775	913	41	6	1,641
役員株式給付引当金	97	55	9	-	142

(注) 貸倒引当金の目的使用以外の減少理由は、個別に回収可能性を検討した結果、回収可能見込額を取崩したものであります。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

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	100株										
単元未満株式の買取り・買増し											
取扱場所	(特別口座) 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 証券代行部										
株主名簿管理人	(特別口座) 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											
買取・買増手数料	株式の売買の委託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	当会社の公告方法は電子公告とする。ただし、事故その他やむを得ない事由によって電子公告による公告をすることができない場合は、日本経済新聞に掲載して行う。 電子公告は当会社のウェブサイトに掲載しており、そのアドレスは次のとおりです。 http://www.seino.co.jp/seino/shd/koukoku/index.htm										
株主に対する特典	<p>(株主優待制度)</p> <p>毎年3月末日現在の株主へ、保有株式数および保有期間に応じた割引額のクーポン()を贈呈します。</p> <p>クーポンとは、当社グループ会社が運営する「なっとク!セイノーショッピング アネックス」の専用サイトで入力することでお支払いを割引く認証コードであり、実際の金券などは発行されません。</p> <table border="1"> <tr> <td></td> <td>100株以上 1,000株未満</td> <td>1,000株以上</td> </tr> <tr> <td>3年未満保有</td> <td>700円相当</td> <td>1,200円相当</td> </tr> <tr> <td>3年以上継続保有(注)</td> <td>1,200円相当</td> <td>2,200円相当</td> </tr> </table> <p>(注) 3年以上継続保有とは、権利が確定する3月末日現在の株主名簿を含む、過去の3月末日および9月末日現在の株主名簿へ7回連続して記載されることとします。</p> <p>また、その期間中の株主名簿への株式数の記載が100株または1,000株を下回らない場合を、それぞれ100株以上または1,000株以上とします。</p>			100株以上 1,000株未満	1,000株以上	3年未満保有	700円相当	1,200円相当	3年以上継続保有(注)	1,200円相当	2,200円相当
	100株以上 1,000株未満	1,000株以上									
3年未満保有	700円相当	1,200円相当									
3年以上継続保有(注)	1,200円相当	2,200円相当									

(注) 当会社の株主は、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。

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及び募集新株予約権の割当てを受ける権利

株主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、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する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。

	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99期)	自 2019年4月1日 至 2020年3月31日	2020年6月26日 関東財務局長に提出
(1)				
(2)	内部統制報告書 及びその添付書類	事業年度 (第99期)	自 2019年4月1日 至 2020年3月31日	2020年6月26日 関東財務局長に提出
(3)	四半期報告書 及び確認書	(第100期第1四半期)	自 2020年4月1日 至 2020年6月30日	2020年8月7日 関東財務局長に提出
			自 2020年7月1日 至 2020年9月30日	2020年11月13日 関東財務局長に提出
			自 2020年10月1日 至 2020年12月31日	2021年2月10日 関東財務局長に提出
(4)	臨時報告書			
	金融商品取引法第24条の5第4項及び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の規定に基づく臨時報告書			2020年6月29日 関東財務局長に提出
	金融商品取引法第24条の5第4項及び企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第2号の2の規定に基づく臨時報告書			2020年7月3日 関東財務局長に提出
	金融商品取引法第24条の5第4項及び企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第1号の規定に基づく臨時報告書			2021年3月15日 関東財務局長に提出
(5)	臨時報告書の訂正報告書			2021年3月16日 関東財務局長に提出
	2021年3月15日提出の臨時報告書に係る訂正報告書			

(6) 自己株券買付状況報告書	
報告期間（自2020年6月1日 至2020年6月30日）	2020年7月3日 関東財務局長に提出
報告期間（自2020年7月1日 至2020年7月31日）	2020年8月7日 関東財務局長に提出
報告期間（自2020年8月1日 至2020年8月31日）	2020年9月4日 関東財務局長に提出
報告期間（自2020年9月1日 至2020年9月30日）	2020年10月2日 関東財務局長に提出
報告期間（自2020年10月1日 至2020年10月31日）	2020年11月6日 関東財務局長に提出
報告期間（自2020年11月1日 至2020年11月30日）	2020年12月4日 関東財務局長に提出
報告期間（自2020年12月1日 至2020年12月31日）	2021年1月8日 関東財務局長に提出
(7) 訂正発行登録書（普通社債）	
2020年5月13日提出の発行登録書（普通社債）に係る訂正発行登録書	2020年6月29日 関東財務局長に提出
2020年5月13日提出の発行登録書（普通社債）に係る訂正発行登録書	2020年7月3日 関東財務局長に提出
2020年5月13日提出の発行登録書（普通社債）に係る訂正発行登録書	2021年3月15日 関東財務局長に提出
2020年5月13日提出の発行登録書（普通社債）に係る訂正発行登録書	2021年3月16日 関東財務局長に提出

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24日

セイノーホールディングス株式会社

取締役会 御中

有限責任 あずさ 監査法人

名古屋事務所

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	岩田 国良
--------------------	-------	-------

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	加藤 浩幸
--------------------	-------	-------

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	近藤 繁紀
--------------------	-------	-------

<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」に掲げられているセイノ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、セイノ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。

監査上の主要な検討事項

監査上の主要な検討事項とは、当連結会計年度の連結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、連結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。

貨物自動車運送収入に関するIT統制の有効性の評価	
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>【注記事項】（セグメント情報等）に記載のとおり、当連結会計年度における輸送事業の外部顧客への売上高は441,090百万円である。このうち、輸送事業の中核会社である西濃運輸株式会社の貨物自動車運送収入が49%を占めている。</p> <p>貨物自動車運送収入は、運送契約に基づいており、貨物受託基準を継続的に適用することで、収入を認識している。</p> <p>貨物自動車運送事業は、個々の輸送取引は少額であるものの、日々、大量に取引されており、その対価である貨物自動車運送収入は、システムにより処理・記録されたデータに基づき計上されている。また、貨物自動車運送収入の基礎となっている運賃計算にあたっては、顧客ごとに、距離または方面別、重量別等で詳細な条件が決定され、当該条件に基づく複雑な計算が行われている。</p> <p>上記のとおり、貨物自動車運送収入の計上はITシステムへの依存度が非常に高く、当該システムに不備や障害があった場合や、想定どおりに処理が行われなかった場合には、財務報告に重要な影響を及ぼす可能性があるため、当監査法人は、貨物自動車運送収入に関するIT統制の有効性の評価を、監査上の主要な検討事項であると判断した。</p>	<p>当監査法人は、監査法人内のIT専門家と連携して、取引開始から貨物自動車運送収入の計上に至るまでのITシステムにおける一連のデータフロー、処理プロセス及び自動化された内部統制を理解した。また、ITシステムの安定稼働のために構築された内部統制の有効性を評価した。その上で、特に重要な内部統制の運用状況の有効性を検証するため、監査法人内のIT専門家を利用して、以下の手続を実施した。</p> <ul style="list-style-type: none"> ・ システム上のプログラムやデータに対する意図しない変更や改ざんを防ぐ統制の有効性を評価した。 ・ 運賃の自動計算に関する業務処理統制の有効性を評価するために、距離または方面別、重量別等の運賃の再計算を実施し、ITシステムによる処理の正確性を検証した。 ・ 自動計算された運賃が日別・店所別に合計され、貨物自動車運送収入として自動で計上される処理に関する業務処理統制の有効性を評価するために、自動計上される仕訳の再計算を実施し、ITシステムによる処理の正確性を検証した。

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。

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、当連結会計年度の連結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、セイノーホールディングス株式会社の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、セイノーホールディングス株式会社が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。

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

-
- () 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、その原本は当社が別途保管しております。
- 2 . X B R L 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24日

セイノーホールディングス株式会社

取締役会 御中

有限責任 あずさ 監査法人

名古屋事務所

指定有限責任社員 公認会計士 岩田 国良
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 加藤 浩幸
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 近藤 繁紀
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」に掲げられているセイノ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100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、セイノ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。

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。

当監査法人は、監査報告書において報告すべき監査上の主要な検討事項はないと判断している。

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。

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。

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、その原本は当社が別途保管しております。
- 2 . X B R L データは監査の対象には含まれていません。