

# 第 14 期 計 算 書 類

令和 5年 4月 1日から  
令和 6年 3月31日まで

- ・貸借対照表
- ・損益計算書
- ・株主資本等変動計算書
- ・個別注記表

大阪港埠頭株式会社

# 貸借対照表

令和 6年 3月 31日 現在

大阪港埠頭株式会社

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
<b>【流動資産】</b>	4,068,999	<b>【流動負債】</b>	1,849,326
現金及び預金	3,815,921	未払金	595,388
貯蔵品	8,637	1年内返済予定の長期借入金	1,189,297
未収還付法人税等	40,056	未払費用	3,675
1年内回収予定の長期貸付金	146,666	未払法人税等	1,005
前払費用	9,089	未払消費税等	57,229
その他	48,628	賞与引当金	2,411
<b>【固定資産】</b>	39,752,094	その他	318
(有形固定資産)	38,936,862	<b>【固定負債】</b>	8,864,313
建物	5,831,616	長期借入金	6,972,041
構築物	18,561,569	長期未払金	446,153
機械及び装置	2,838,009	長期預り金	725,500
工具、器具及び備品	20,109	資産除去債務	449,451
有形固定資産減価償却累計額	△14,509,586	退職給付引当金	9,135
土地	25,962,688	繰延税金負債	262,031
建設仮勘定	232,454		
(無形固定資産)	2,346	負債合計	10,713,640
ソフトウェア	2,346	純資産の部	
(投資その他の資産)	812,885	<b>【株主資本】</b>	33,107,453
長期貸付金	806,663	(資本金)	100,000
差入保証金	3,800	(資本剰余金)	30,497,847
長期前払費用	2,421	資本準備金	14,562,847
		その他資本剰余金	15,935,000
		(利益剰余金)	2,509,606
		その他利益剰余金	2,509,606
		固定資産圧縮積立金	266,029
		繰越利益剰余金	2,243,576
		純資産合計	33,107,453
資産合計	43,821,093	負債純資産合計	43,821,093

# 損 益 計 算 書

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月 31日

大阪港埠頭株式会社

(単位:千円)

科目	金額	
営業収益		2,803,749
営業費用		2,283,383
営業総利益		520,365
販売費及び一般管理費		124,226
営業利益		396,138
営業外収益		
受取利息	46	
貸付金利息	12,194	
その他	228	12,469
営業外費用		
支払利息	66,169	
借入金等取扱諸費	1,200	
その他	18	67,388
経常利益		341,220
税引前当期純利益		341,220
法人税、住民税及び事業税	47,063	
法人税等調整額	51,662	98,725
当期純利益		242,494

# 株主資本等変動計算書

自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月 31日

大阪港埠頭株式会社

(単位:千円)

	株主資本								純資産合計
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			株主資本合計	
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	その他利益剰余金		利益剰余金合計		
					固定資産 圧縮積立金	繰越利益剰余金			
当期首残高	100,000	14,562,847	15,935,000	30,497,847	279,378	1,987,733	2,267,111	32,864,959	32,864,959
当期変動額									
固定資産圧縮積立金の取崩					△13,348	13,348	-	-	-
当期純利益						242,494	242,494	242,494	242,494
当期変動額合計	-	-	-	-	△13,348	255,843	242,494	242,494	242,494
当期末残高	100,000	14,562,847	15,935,000	30,497,847	266,029	2,243,576	2,509,606	33,107,453	33,107,453

# 個 別 注 記 表

## I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### 1. 資産の評価基準及び評価方法

#### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品

個別法による原価法によっております。

### 2. 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 有形固定資産

定額法を採用しております。なお、耐用年数及び残存価額については、主として、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。

#### (2) 無形固定資産

自社利用のソフトウェアについては、見込利用可能期間（5年以内）に基づく定額法によっております。

### 3. 引当金の計上基準

#### (1) 賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期の負担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、当期末における退職給付債務の見込額を計上（簡便法による）しております。

### 4. 収益および費用の計上基準

約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識しています。

## II 貸借対照表に関する注記

### 1.担保資産及び担保付債務

#### (1)担保に供している資産

土地	2,881,230 千円
----	--------------

#### (2)上記担保に係る債務

1年内返済予定の長期借入金	146,976 千円
---------------	------------

長期借入金	963,941 千円
-------	------------

### 2.割賦払による所有権留保資産

土地	6,692,300 千円
----	--------------

#### 上記に係る債務

未払金	223,076 千円
-----	------------

長期未払金	446,153 千円
-------	------------

### 3.関係会社に対する金銭債権・債務

短期金銭債権	278 千円
--------	--------

短期金銭債務	523,550 千円
--------	------------

長期金銭債務	3,047,319 千円
--------	--------------

## III 損益計算書に関する注記

### 1.関係会社との取引高

営業費用	824,107 千円
------	------------

営業取引以外の取引	27,158 千円
-----------	-----------

#### IV 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度末における発行済株式の種類及び総数

普通株式

602,400 株

#### V 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

##### 繰延税金資産

資産除去債務	155,285 千円
その他	4,129 千円
繰延税金資産小計	159,414 千円
評価性引当額	△155,285 千円
繰延税金資産合計	4,129 千円

##### 繰延税金負債

固定資産圧縮積立金	140,432 千円
建物（資産除去債務）	122,269 千円
その他	3,458 千円
繰延税金負債合計	266,160 千円
繰延税金負債の純額	262,031 千円

#### VI 金融商品に関する注記

##### 1.金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用については元本返還の確実性が高く、かつ有利な円建て預貯金に限定しております。

長期貸付金は、余剰資金を貸し付けております。

資金調達については、「特定外貿埠頭の管理運営に関する法律」及び「港灣法」等に基づき、設備投資にかかる借入を行っております。

##### 2.金融商品の時価等に関する事項

当事業年度末における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、現金及び預金は短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似することから、注記を省略しております。

(単位：千円)

	貸借対照表計上額※	時 価※	差 額※
(1)長期貸付金	953,329	942,349	(10,979)
(2)長期借入金	(8,161,339)	(8,074,577)	(86,761)

※負債に計上されているものについては、( )で示しております。

(注1)金融商品の時価の算定方法に関する事項

(1)長期貸付金

1年以内に回収を予定している貸付金を含んでおります。

時価については、貸付金の元利金合計額を同様の新規貸付を行った場合に想定される利率で割り引いて算定しております。

(2)長期借入金

1年以内に返済を予定している借入金を含んでおります。

時価については、借入金の元利金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ております。

## VII 賃貸等不動産に関する注記

1.賃貸等不動産の状況に関する事項

当社は、大阪市において外貿コンテナ埠頭及び関連施設並びにフェリー埠頭ターミナルビルを有しております。

2.賃貸不動産の時価等に関する事項

(単位：千円)

貸借対照表計上額	時 価
38,859,075	48,311,522

(注1)貸借対照表計上額は、取得価額から減価償却累計額を控除した金額であります。

(注2)時価は、主として不動産鑑定評価額に基づいた金額であります。

## VIII 関連当事者との取引に関する注記

1.主要株主

種類	会社等名称	議決権等の所有	関連当事者との関係	取引内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
株主	大阪市	被所有 直接 100%	設備投資資金の借入	設備投資資金の借入(注1)	—	一年内返済予定の長期借入金	300,473
				設備投資資金借入金の返済	315,590	長期借入金	2,601,165
				設備投資資金借入金の利息(注1)	12,631	未払費用	879
			事業用地購入資金の割賦払	割賦金の返済(注2)	223,076	未払金	223,076
				割賦金の利息(注2)	14,526	長期未払金	446,153
						未払費用	2,090

取引条件及び取引条件の決定方法等

(注1)「特定外貨埠頭の管理運営に関する法律」及び「港湾法」等に基づき借入を行っております。

また、借入債務の一部に対して土地を担保提供しており、その内容はⅢ貸借対照表に関する注記 1.担保資産及び担保付債務に記載の通りとなっております。

(注2)「大阪市港湾施設条例」及び「大阪市財産条例」に基づく取引を行っております。

(注3)取引金額には消費税は含まれておりません。期末残高には消費税を含めております。

## 2.兄弟会社等

兄弟会社等との取引に注記すべき事項はありません。

## 3.役員等

役員及びその近親者との取引に注記すべき事項はありません。

## IX 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	54,959円25銭
1株当たり当期純利益	402円55銭

## X 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

## XI その他の注記

### 1.資産除去債務に関する注記

#### (1) 資産除去債務の概要

上屋屋根に残存するアスベスト除去義務等であります。

#### (2) 資産除去債務の金額の算定方法

支出発生までの見込期間を10～29年と見積り、割引率は0.503%～0.817%の利率を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

#### (3) 当事業年度における当該資産除去債務の増減

期首残高	445,983千円
時の経過による調整額	3,467千円
期末残高	449,451千円

本計算書類中の記載金額は、表示単位未満の端数を切り捨てて表示しております。また、1株当たり情報は、表示単位未満を四捨五入して表示しております。