

貸 借 対 照 表

(2022年3月31日現在)

2022年6月30日

宮崎市松山1丁目1番1号
宮交ホールディングス株式会社

(単位：千円)

| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| (資産の部) | | (負債の部) | |
| 流動資産 | 2,864,160 | 流動負債 | 2,442,582 |
| 現金及び預金 | 957,735 | 短期借入金 | 2,393,450 |
| 未収入金 | 92,088 | 未払金 | 31,364 |
| 前払費用 | 5,712 | 未払配当金 | 438 |
| 短期貸付金 | 1,805,950 | 未払費用 | 2,050 |
| その他の流動資産 | 2,674 | 未払法人税等 | 826 |
| | | 未払消費税等 | 8,827 |
| | | 賞与引当金 | 5,626 |
| 固定資産 | 10,513,327 | 固定負債 | 10,389,964 |
| 有形固定資産 | 2,229 | 長期借入金 | 10,389,964 |
| 工具器具及び備品 | 2,229 | | |
| 無形固定資産 | 1,938 | | |
| ソフトウェア | 1,938 | | |
| 投資その他の資産 | 10,509,159 | | |
| 投資有価証券 | 3,165 | | |
| 関係会社株式 | 3,531,445 | | |
| 長期貸付金 | 6,974,393 | | |
| その他の投資 | 154 | | |
| | | 負債合計 | 12,832,547 |
| | | (純資産の部) | |
| | | 株主資本 | 545,170 |
| | | 資本金 | 10,000 |
| | | 資本剰余金 | 295,458 |
| | | 資本準備金 | 295,458 |
| | | 利益剰余金 | 239,768 |
| | | その他利益剰余金 | 239,768 |
| | | 繰越利益剰余金 | 239,768 |
| | | 自己株式 | △ 56 |
| | | 評価・換算差額等 | △ 229 |
| | | その他有価証券評価差額金 | △ 229 |
| | | 純資産合計 | 544,941 |
| 資産合計 | 13,377,488 | 負債・純資産合計 | 13,377,488 |

宮交ホールディングス株式会社

(個別注記表)

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

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
その他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの…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基づき算定)
市場価格のない株式等…移動平均法に基づく原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産
定率法によっている。

無形固定資産
定額法を採用している。なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

賞 与 引 当 金 … 従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額基準による当事業年度末の負担額を計上している。

(4) 収益の計上基準

当社の顧客との契約から生じる収益に関する主な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点(収益を認識する通常の時点)は以下のとおりである。

持株会社である当社の収益は、連結子会社からの経営指導料及び受取配当金である。経営指導料は、契約内容に応じた受託業務を実施した時点で収益を認識している。また、受取配当金については、配当金の効力発生日をもって収益を認識している。

(5) 消費税等の会計処理

控除対象外消費税等のうち、固定資産に係るものは取得原価に算入する方法を採用している。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額 19,604 千円

(2) 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は、次のとおりである。

関 係 会 社 株 式 198,895 千円

上記物件について、短期借入2,393,450千円、長期借入金10,389,964千円の担保に供している。

(3) 保証債務

当社は、宮崎交通㈱の㈱宮崎銀行からの借入金490,422千円、㈱宮崎太陽銀行からの借入金98,276千円、㈱商工組合中央金庫からの借入金59,020千円、三井住友信託銀行㈱からの借入金453,719千円、㈱宮崎観光ホテルの㈱商工組合中央金庫からの借入金59,180千円及び青島リゾート㈱の㈱商工組合中央金庫からの借入金71,060千円に対し、連帯保証を行っている。

(4) 関係会社に対する金銭債権債務

| | |
|--------|--------------|
| 短期金銭債権 | 1,856,274 千円 |
| 長期金銭債権 | 6,974,393 千円 |
| 短期金銭債務 | 33,043 千円 |

3. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

| | |
|------------|------------|
| 営業取引による取引高 | |
| 営業収益 | 592,689 千円 |
| 販売費及び一般管理費 | 57,528 千円 |

営業取引以外の取引高 191,754 千円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

| 株式の種類 | 当事業年度期首 株式数 (株) | 増加株式数 (株) | 減少株式数 (株) | 当事業年度末 株式数 (株) |
|-------|--------------------|-----------|-----------|-------------------|
| 発行済株式 | | | | |
| 普通株式 | 8,710,966 | - | - | 8,710,966 |
| 合計 | 8,710,966 | - | - | 8,710,966 |
| 自己株式 | | | | |
| 普通株式 | 231 | 2 | - | 233 |
| 合計 | 231 | 2 | - | 233 |

5. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産発生の主な原因は、関係会社株式評価損、賞与引当金等であり、繰延税金資産の全額に対して評価性引当を行っている。

6. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 子会社等

| 種類 | 会社等の名称 | 住所 | 事業の内容 又は職業 | 議決権の所 有(被所有) 割合(%) | 関係内容 | | 取引の内容 | 取引金額 (千円) | 科目 | 期末残高 (千円) |
|-----|----------|--------|----------------|--------------------------|------------|--|--------------|--------------|----------------------|--------------------------|
| | | | | | 役員の 兼任等 | 事業上 の関係 | | | | |
| 子会社 | 宮崎交通㈱ | 宮崎県宮崎市 | 一般自動車 運送事業等 | (所有) 直接 100% | 兼任1名 | 経営指導 業務受託 債務保証 資金貸付 賃借(家賃 保守料) 及び 人件費(役 員報酬・従 業員給与) | ※1経営 指導料 | 117,349 | 未収入金 | 15,425 |
| | | | | | | | ※2業務受 託収益 | 122,880 | 未収入金 | 11,264 |
| | | | | | | | ※3業務受 託収益 | 1,602 | 未収入金 | 149 |
| | | | | | | | ※4資金の 貸付 | 500,000 | 短期貸付金 長期貸付金 | 520,000 1,822,876 |
| | | | | | | | 貸付金の 回収 | 263,830 | - | - |
| | | | | | | | ※5貸付金 利息 | 50,115 | 未収利息 | 469 |
| | | | | | | | ※6出向者 人件費 | 244,881 | 未払金 未払費用 賞与引当金 | 21,718 4,065 4,465 |
| | | | | | | | ※6賃借料 | 52,314 | 未払金 未収金 | 3,975 512 |
| | | | | | | | ※7債務 保証 | 1,042,418 | - | - |
| | | | | | | | ※8債務 保証 | 59,020 | - | - |
| 子会社 | 宮交タクシー㈱ | 宮崎県宮崎市 | 自動車運送 事業 | (所有) 直接 100% | 兼任1名 | 経営指導 及び 資金貸付 及び 人件費(従 業員給与) | ※1経営 指導料 | 38,405 | 未収入金 | 5,048 |
| | | | | | | | ※4資金の 貸付 | 130,000 | 短期貸付金 長期貸付金 | 130,000 146,026 |
| | | | | | | | 貸付金の 回収 | 20,520 | - | - |
| | | | | | | | ※5貸付金 利息 | 5,166 | 未収利息 | 67 |
| | | | | | | | ※6出向者 人件費 | 70 | 未払費用 賞与引当金 | 9 61 |
| 子会社 | ㈱宮崎観光ホテル | 宮崎県宮崎市 | ホテル業 | (所有) 直接 100% | 兼任1名 | 経営指導 業務受託 債務保証 及び 資金貸付 及び 人件費(従 業員給与) | ※1経営 指導料 | 27,190 | 未収入金 | 3,574 |
| | | | | | | | ※2業務受 託収益 | 11,263 | 未収入金 | 1,032 |
| | | | | | | | ※3業務受 託収益 | 4,406 | 未収入金 | 411 |
| | | | | | | | ※4資金の 貸付 | 500,000 | 短期貸付金 長期貸付金 | 555,950 3,501,932 |
| | | | | | | | 貸付金の 回収 | 1,174,254 | - | - |
| | | | | | | | ※5貸付金 利息 | 92,114 | 未収利息 | 1,032 |
| | | | | | | | ※6出向者 人件費 | 38,700 | 未払費用 賞与引当金 | 304 669 |
| | | | | | | | ※8債務 保証 | 59,180 | - | - |
| 子会社 | 青島リゾート㈱ | 宮崎県宮崎市 | ホテル業 | (所有) 直接 100% | 兼任1名 | 経営指導 業務受託 債務保証 及び 資金貸付 及び 人件費(従 業員給与) | ※1経営 指導料 | 17,511 | 未収入金 | 2,301 |
| | | | | | | | ※3業務受 託収益 | 2,002 | 未収入金 | 186 |
| | | | | | | | ※4資金の 貸付 | - | 短期貸付金 長期貸付金 | - 908,807 |
| | | | | | | | 貸付金の 回収 | 477,728 | - | - |
| | | | | | | | ※5貸付金 利息 | 24,205 | 未収利息 | 275 |
| | | | | | | | ※6出向者 人件費 | 68 | 未払費用 賞与引当金 | 21 47 |
| | | | | | | | ※8債務 保証 | 71,060 | - | - |

| 種類 | 会社等の名称 | 住所 | 事業の内容 又は職業 | 議決権の所 有(被所有) 割合(%) | 関係内容 | | 取引の内容 | 取引金額 (千円) | 科目 | 期末残高 (千円) |
|-----|-------------------------|--------|------------------------|--------------------------|------------|--|--------------|--------------|----------------|--------------------|
| | | | | | 役員の 兼任等 | 事業上 の関係 | | | | |
| 子会社 | 宮交ショッピングアンド レストラン(株) | 宮崎県宮崎市 | 商品等の卸 売業、レス トラン業 | (所有) 直接 100% | 兼任1名 | 経営指導 業務受託 及び 資金貸付 及び 人件費(従 業員給与) | ※1経営 指導料 | 28,075 | 未収入金 | 3,690 |
| | | | | | | | ※2業務受 託収益 | 336 | 未収入金 | 181 |
| | | | | | | | ※4資金の 貸付 | 600,000 | 短期貸付金 長期貸付金 | 600,000 594,750 |
| | | | | | | | 貸付金の 回収 | 441,424 | - | - |
| | | | | | | | ※5貸付金 利息 | 20,006 | 未収利息 | 149 |
| | | | | | | | ※6出向者 人件費 | 1,409 | 未払費用 賞与引当金 | 92 229 |
| 子会社 | 宮交ビルマネジメント | 宮崎県宮崎市 | ビルメンテ ナンス業等 | (所有) 直接 100% | 兼任1名 | 経営指導 及び 人件費(従 業員給与) | ※1経営 指導料 | 31,666 | 未収入金 | 4,162 |
| | | | | | | | ※6出向者 人件費 | 220 | 未払費用 賞与引当金 | 67 152 |

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

- ※1. 宮交グループのうち、経営指導を受ける子会社から業務内容を勘案し、必要額を収受している。
 ※2. 宮交グループのうち、宮崎交通(株)、(株)宮崎観光ホテル、宮交ショッピングアンドレストラン(株)から一部の管理に関わる業務を受託しており、業務内容を勘案し、必要額を収受している。
 ※3. 宮交グループのうち、宮崎交通(株)、(株)宮崎観光ホテル、青島リゾート(株)から一部の営業活動に関わる業務を受託しており、業務内容を勘案し、必要額を収受している。
 ※4. 最終回収期日は2040年7月31日である。
 ※5. 資金の貸付については、当社の銀行借入れ金利を基準として1.250%(期末時点)のスプレッドを加算した利率を設定している。なお、スプレッドは毎年3月・6月・9月・12月に見直しを行っている。また、当社の金融機関からの借入金9,432,552千円に対し、宮崎交通(株)、宮交タクシー(株)、(株)宮崎観光ホテル、青島リゾート(株)、宮交ショッピングアンドレストラン(株)、宮交ビルマネジメント(株)が連帯保証を行っている。
 ※6. 宮交グループのうち、子会社から受け入れている出向者の人件費及び事務所の賃借料を支払っている。
 ※7. 宮崎交通(株)の(株)宮崎銀行からの借入金490,422千円、(株)宮崎太陽銀行からの借入金98,276千円、三井住友信託銀行(株)からの借入金453,719千円に対し、連帯保証を行っている。
 ※8. (株)商工組合中央金庫からの借入金、宮崎交通(株)59,020千円、(株)宮崎観光ホテル59,180千円、青島リゾート(株)71,060千円に対し連帯保証を行っている。担保の受入については下記のとおりである。

| 種類 | 会社等の名称 | 物件種類 | 金額(千円) |
|-----|---------------------|----------|-----------|
| 子会社 | 宮崎交通(株) | 土地 | 6,169,533 |
| | | 建物 | 1,131,624 |
| | | 車両 | 209,429 |
| | | 有価証券 | 539,909 |
| 子会社 | 宮交タクシー(株) | 土地 | 24,647 |
| | | 建物 | 1,467 |
| 子会社 | (株)宮崎観光ホテル | 土地 | 3,567,308 |
| | | 建物 | 3,090,119 |
| | | 有価証券 | 64,000 |
| 子会社 | 青島リゾート(株) | 土地 | 172,361 |
| | | 建物 | 968,770 |
| | | 構築物 | 20,061 |
| | | 工具器具及び備品 | 3,543 |
| | | 機械及び装置 | 0 |
| 子会社 | 宮交ショッピングアンドレストラン(株) | 土地 | 464,453 |
| | | 建物 | 291,108 |
| 子会社 | 宮交ビルマネジメント(株) | 土地 | 12,000 |
| | | 建物 | 15,973 |

7. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額 62 円 55 銭
 (2) 1株当たり当期純利益 2 円 60 銭

8. 当期純損益金額

当期純利益 22,703千円

9. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示している。