

貸借対照表

(2024年3月31日現在)

2024年6月20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	2,156,674	流動負債	2,104,335
現金及び預金	1,138,196	短期借入金	2,058,300
未収入金	52,104	未払金	18,106
貯蔵品	24	未払費用	5,460
前払費用	5,282	未払法人税等	826
短期貸付金	958,075	未払消費税等	10,033
その他の流動資産	2,991	賞与引当金	11,609
固定資産	10,190,234	固定負債	9,663,741
有形固定資産	794	長期借入金	9,663,464
工具器具及び備品	794	繰延税金負債	276
無形固定資産	7,185	負債合計	11,768,076
ソフトウェア	7,185	(純資産の部)	
投資その他の資産	10,182,254	株主資本	578,302
投資有価証券	6,598	資本金	10,000
関係会社株式	4,027,607	資本剰余金	295,458
長期貸付金	6,147,893	資本準備金	295,458
その他の投資	154	利益剰余金	272,973
		その他利益剰余金	272,973
		繰越利益剰余金	272,973
		自己株式	△ 129
		評価・換算差額等	530
		その他有価証券評価差額金	530
		純資産合計	578,832
資産合計	12,346,909	負債・純資産合計	12,346,909

(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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品…最終仕入原価法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）によっている。
- (3) 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。
- (4) 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。
- (5) 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。
- (6) 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 21,039 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2,058,300千円、長期借入金9,663,464千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257,760千円、㈱宮崎太陽銀行からの借入金91,380千円、㈱商工組合中央金庫からの借入金51,782千円、㈱宮崎観光ホテルの㈱商工組合中央金庫からの借入金51,928千円及び青島リゾート㈱の㈱商工組合中央金庫からの借入金62,345千円に対し、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 1,011,586 千円
長期金銭債権 6,147,893 千円
短期金銭債務 20,944 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 483,952 千円
販売費及び一般管理費 57,334 千円
営業取引以外の取引高 179,100 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	242	120	-	362
合計	242	120	-	362

5. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産発生主な原因は、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 貸借(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	180,061	未収入金	20,015
							※2業務受託 収益	127,992	未収入金	11,732
							※3業務受託 収益	1,973	未収入金	197
							※4資金の 貸付	300,000	短期貸付金 長期貸付金	204,168 2,331,609
							貸付金の 回収	781,850	-	-
							※5貸付金 利息	67,742	未収利息	802
							※6出向者 人件費	293,727	未払金 未払費用 賞与引当金	8,562 2,195 10,801
							※6賃借料	47,919	未払金	4,094
							※7債務 保証	349,140	-	-
							※8債務 保証	51,782	-	-
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 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	48,692	未収入金	5,417
							※2業務受託 収益	2,556	未収入金	-
							※4資金の 貸付	-	短期貸付金 長期貸付金	11,744 134,282
							貸付金の 回収	80,000	-	-
							※5貸付金 利息	5,102	未収利息	75
							※6出向者 人件費	7,518	未払費用 賞与引当金	457 41
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	39,484	未収入金	4,395
							※2業務受託 収益	9,216	未収入金	844
							※3業務受託 収益	5,428	未収入金	544
							※4資金の 貸付	400,000	短期貸付金 長期貸付金	662,578 3,065,029
							貸付金の 回収	474,325	-	-
							※5貸付金 利息	89,825	未収利息	1,241
							※6出向者 人件費	34,859	未払費用 賞与引当金	204 766
							※8債務 保証	51,928	-	-
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	26,209	未収入金	2,913
							※2業務受託 収益	2,040	未収入金	187
							※3業務受託 収益	2,467	未収入金	247
							※4資金の 貸付	-	短期貸付金 長期貸付金	79,585 616,972
							貸付金の 回収	12,250	-	-
							※5貸付金 利息	16,430	未収利息	232
							※6出向者 人件費	1,883	未払費用 賞与引当金	0 -
							※8債務 保証	62,345	-	-

子会社	宮交ビルマネジメント	宮崎県宮崎市	ビルメンテナンステナンス業等	(所有)直接100%	兼任1名	経営指導業務受託及び人件費(従業員給与)	※1経営指導料	35,647	未収入金	3,961
							※2業務受託収益	2,040	未収入金	187
							※6出向者人件費	6,594	未払費用賞与引当金	46-
子会社	宮崎中央倉庫㈱	宮崎県宮崎市	倉庫業等	(所有)直接66.8%	兼任0名	経営指導	※1経営指導料	143	未収入金	158

※当事業年度より、宮崎中央倉庫株式会社の株式の66.8%を取得したことに伴い、2024年2月から新たに含めている。

(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、必要額を受受している。

※2. 宮交グループのうち、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、必要額を受受している。

※3. 宮交グループのうち、宮崎交通㈱、㈱宮崎観光ホテル、青島リゾート㈱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、必要額を受受している。

※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1.560% (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9,292,352千円に対し、宮崎交通㈱、宮交タクシー㈱、㈱宮崎観光ホテル、青島リゾート㈱、宮交ビルマネジメント㈱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㈱の㈱宮崎銀行からの借入金257,760千円、㈱宮崎太陽銀行からの借入金91,380千円に対し、連帯保証を行っている。

※8. ㈱商工組合中央金庫からの借入金、宮崎交通㈱51,782千円、㈱宮崎観光ホテル51,928千円、青島リゾート㈱62,345千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㈱	土地	6,633,986
		建物	1,302,343
		車両	237,085
		有価証券	539,539
子会社	宮交タクシー㈱	土地	24,647
		建物	1,070
子会社	㈱宮崎観光ホテル	土地	3,567,308
		建物	2,850,571
		有価証券	64,000
子会社	青島リゾート㈱	土地	172,361
		建物	938,006
		構築物	17,957
		工具器具及び備品	3,543
		機械及び装置	0
子会社	宮交ビルマネジメント㈱	土地	12,000
		建物	14,712

7. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 66 円 45 銭

(2) 1株当たり当期純利益 0 円 41 銭

8. 当期純損益金額

当期純利益 3,648千円

9. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示している。