

2022年6月24日

JFEホールディングス株式会社

第20期(2021年4月1日から2022年3月31日まで)

計 算 書 類

| | | |
|------------|-------|----|
| 貸借対照表 | ————— | P2 |
| 損益計算書 | ————— | P3 |
| 株主資本等変動計算書 | ————— | P4 |
| 個別注記表 | ————— | P5 |

(表紙を含み全6ページ)

貸借対照表

(2022年3月31日現在)

J F Eホールディングス株式会社

(単位：百万円)

| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
|-----------------|------------------|-----------------|------------------|
| (資産の部) | | (負債の部) | |
| 流動資産 | 723,389 | 流動負債 | 395,096 |
| 現金及び預金 | 9,039 | 短期借入金 | 117,609 |
| 営業未収入金 | 1,075 | 1年内償還予定の社債 | 20,000 |
| 短期貸付金 | 675,593 | 未払金 | 1,043 |
| その他 | 37,682 | 未払費用 | 1,368 |
| 固定資産 | 2,043,783 | 未払法人税等 | 27,102 |
| 有形固定資産 | 1 | 預り金 | 227,832 |
| 工具、器具及び備品 | 1 | 前受収益 | 1 |
| 無形固定資産 | 14 | その他 | 139 |
| 商標権 | 11 | 固定負債 | 1,339,357 |
| ソフトウェア | 3 | 社債 | 275,000 |
| 投資その他の資産 | 2,043,766 | 長期借入金 | 1,064,137 |
| 関係会社株式 | 904,392 | 取締役・執行役員株式給付引当金 | 94 |
| 出資金 | 3 | 執行役員退職慰労引当金 | 68 |
| 長期貸付金 | 1,138,066 | その他 | 58 |
| 長期前払費用 | 23 | 負債合計 | 1,734,454 |
| 繰延税金資産 | 214 | | |
| その他 | 1,066 | (純資産の部) | |
| | | 株主資本 | 1,032,821 |
| | | 資本金 | 147,143 |
| | | 資本剰余金 | 772,574 |
| | | 資本準備金 | 772,574 |
| | | 利益剰余金 | 198,243 |
| | | その他利益剰余金 | 198,243 |
| | | 繰越利益剰余金 | 198,243 |
| | | 自己株式 | △85,139 |
| | | 評価・換算差額等 | △103 |
| | | 繰延ヘッジ損益 | △103 |
| | | 純資産合計 | 1,032,718 |
| 資 産 合 計 | 2,767,173 | 負債純資産合計 | 2,767,173 |

(注) 金額表示については百万円未満の端数を切り捨てております。

損益計算書

(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

J F Eホールディングス株式会社

(単位：百万円)

| 科 目 | 金 | 額 |
|--------------|--------|--------|
| 営業収益 | | |
| 受取配当金 | 48,855 | |
| 金融収益 | 10,135 | |
| 経営管理料 | 3,228 | 62,219 |
| 営業費用 | | |
| 金融費用 | 9,795 | |
| 一般管理費 | 2,707 | 12,502 |
| 営業利益 | | 49,716 |
| 経常利益 | | 49,716 |
| 税引前当期純利益 | | 49,716 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 331 |
| 法人税等調整額 | | △53 |
| 当期純利益 | | 49,438 |

(注) 金額表示については百万円未満の端数を切り捨てております。

株主資本等変動計算書

(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

J F Eホールディングス株式会社

(単位：百万円)

| | 株主資本 | | | | | | | 評価・換算差額等 | | 純資産 合計 |
|-------------------------|---------|---------|--------------|-------------|-----------------------------|---------|------------|-------------|----------------|-----------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | | 利益剰余金 | 自己株式 | 株主資本 合計 | 繰延ヘッジ 損益 | 評価・換算 差額等合計 | |
| | | 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 繰越利益 剰余金 | | | | | |
| 当期首残高 | 147,143 | 772,574 | — | 772,574 | 189,163 | △85,130 | 1,023,750 | △293 | △293 | 1,023,456 |
| 当期変動額 | | | | | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | | △40,355 | | △40,355 | | | △40,355 |
| 当期純利益 | | | | | 49,438 | | 49,438 | | | 49,438 |
| 自己株式の取得 | | | | | | △65 | △65 | | | △65 |
| 自己株式の処分 | | | | | △2 | 6 | 4 | | | 4 |
| 株式報酬取引 | | | | | | 50 | 50 | | | 50 |
| 株主資本以外の項目 の当期変動額(純額) | | | | | | | | 190 | 190 | 190 |
| 当期変動額合計 | — | — | — | — | 9,080 | △8 | 9,071 | 190 | 190 | 9,261 |
| 当期末残高 | 147,143 | 772,574 | — | 772,574 | 198,243 | △85,139 | 1,032,821 | △103 | △103 | 1,032,718 |

(注) 金額表示については百万円未満の端数を切り捨てております。

個 別 注 記 表

1. 重要な会計方針に係る事項

- (1) 関係会社株式は移動平均法による原価法によっております。
- (2) 有形固定資産の減価償却の方法は、定額法によっております。
- (3) 取締役・執行役員株式給付引当金は、役員株式給付規程に基づき、取締役（社外取締役を除く。）および執行役員（所得税法上の国内非居住者を除く。）に割り当てられたポイントに応じた給付見込み額を計上しております。
- (4) 執行役員退職慰労引当金は、執行役員退職金の支給に備えるため、執行役員の退職金規程に基づく当期末要支給額を計上しております。
- (5) 「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）第3項に記載されている項目を除き、以下の5ステップアプローチに基づき、顧客との契約から生じる収益を認識しております。
 - ステップ1：顧客との契約を識別する
 - ステップ2：契約における履行義務を識別する
 - ステップ3：取引価格を算定する
 - ステップ4：契約における履行義務に取引価格を配分する
 - ステップ5：履行義務を充足した時に（または充足するにつれて）収益を認識する
 当社は、グループ経営運營業務として、当社グループの戦略機能、そのガバナンスおよびアカウントビリティを担うスリムなグループ本社としての業務、ならびにグループ全体の効率性の観点にもとづく業務を行っており、鉄鋼事業・エンジニアリング事業・商社事業を行う子会社の経営管理等の履行義務を負っております。当該履行義務は時の経過につれて充足されるため、契約期間に対応して収益を計上しております。
- (6) 連結納税制度を適用しております。

2. 会計方針の変更

（収益認識に関する会計基準等の適用）

「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。以下「収益認識会計基準」という。）等を当事業年度の期首から適用し、約束した履行義務を充足した時点で、契約期間に対応した収益を認識することとしております。収益認識会計基準等の適用が計算書類に与える影響はありません。

3. 貸借対照表等に関する注記

- | | |
|---|-----------------|
| (1) 有形固定資産の減価償却累計額 | 6 百万円 |
| (2) 保証債務等 | |
| 下記会社の仕入債務について保証を行っております。 | |
| J F E 商事(株) | 154 百万円 |
| 上記の他、J F E エンジニアリング(株)に関し将来発生のある可能性がある債務について保証を行っております。 | |
| 当事業年度における保証限度額 | 421 百万円 |
| (3) 関係会社に対する短期金銭債権 | 714, 285 百万円 |
| 関係会社に対する長期金銭債権 | 1, 138, 066 百万円 |
| 関係会社に対する短期金銭債務 | 225, 864 百万円 |

4. 損益計算書に関する注記

| | | |
|-----------|------|-------------|
| 関係会社との取引高 | | |
| | 営業収益 | 62, 219 百万円 |
| | 営業費用 | 902 百万円 |

5. 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自己株式の種類及び株式数

普通株式 38, 497, 686 株

（注）株式給付信託に係る信託口が保有する当社株式542, 300株が、上記自己株式に含まれております。

6. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因は、関係会社株式評価損等によるものであり、評価性引当額を控除しております。

7. 1株当たり情報に関する注記

| | |
|------------|-----------|
| 1株当たり純資産額 | 1,793円10銭 |
| 1株当たり当期純利益 | 85円84銭 |

(注) 株式給付信託に係る信託口が保有する当社株式は、1株当たり純資産額および1株当たり当期純利益の算定上、期末発行済株式数および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。当事業年度における1株当たり純資産額の算定上、控除した当該自己株式の期末株式数は、542千株であります。当事業年度における1株当たり当期純利益の算定上、控除した当該自己株式の期中平均株式数は、548千株であります。