

## 貸借対照表

(平成26年 3月31日現在)

株式会社ジェイアール貨物・不動産開発

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>(資産の部)</b>		<b>(負債の部)</b>	
<b>流動資産</b>	<b>921,862</b>	<b>流動負債</b>	<b>449,917</b>
現金・預金	437,084	未払金	384,365
営業未収入金	410,243	未払法人税等	11,439
商品	7,548	未払消費税等	13,491
前渡金	1,215	前受金	6,918
前払費用	54,039	預り金	13,945
繰延税金資産	8,821	賞与引当金	19,160
その他	2,909	1年以内返済リース債務	594
<b>固定資産</b>	<b>250,589</b>	<b>固定負債</b>	<b>92,857</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>208,631</b>	退職給付引当金	20,752
建物	91,994	役員退職慰労引当金	61,010
構築物	157,633	預り敷金	11,095
機械・装置	55,847	<b>負債合計</b>	<b>542,774</b>
車両・運搬具	2,034	<b>(純資産の部)</b>	
工具・器具・備品	32,416	<b>株主資本</b>	<b>629,676</b>
土地	65,405	<b>資本金</b>	<b>200,000</b>
リース資産	3,090	<b>利益剰余金</b>	<b>429,676</b>
建設仮勘定	351	<b>その他利益剰余金</b>	<b>429,676</b>
減価償却累計額	△ 200,142	任意積立金	200,000
<b>無形固定資産</b>	<b>1,554</b>	繰越利益剰余金	229,676
電話加入権	965	<b>純資産合計</b>	<b>629,676</b>
ソフトウェア	589	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>1,172,451</b>
<b>投資その他の資産</b>	<b>40,403</b>		
投資有価証券	16,000		
敷金	297		
供託保証金	20,031		
長期前払費用	891		
その他	3,182		
<b>資産合計</b>	<b>1,172,451</b>		

(記載金額は、千円未満切捨により表示しております。)

## 個別注記表

株式会社 ジェイアール貨物・不動産開発

平成 25 年 4 月 1 日から平成 26 年 3 月 31 日まで

### I. 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

##### (1) 満期保有目的有価証券

償却原価法を採用しております。

#### 2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法を採用しております。

#### 3. 固定資産の減価償却方法

##### (1) 有形減価償却資産

定率法を採用しております。

ただし、平成 10 年 4 月 1 日以後に取得した建物（附属設備を除く）については定額法を採用しております。

##### (2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

##### (3) 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は、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっております。

#### 4. 引当金の計上基準

##### (1) 賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額及びこれに係る社会保険料のうち当期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額の見込額に基づき、当期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。

##### (3) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金支給に備えるため、内規に基づき期末要支給額を計上しております。

5. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。

6. 税効果会計の適用

法人税、住民税及び事業税について税効果会計を適用しております。

なお、繰延税金資産又は繰延税金負債の計算にあたり適用した法定実効税率は36.99%であります。

7. 損益計算書の表示方法の変更

損益計算書の収益科目の表示方法は、従来、不動産賃貸収入、売上高、ぐるめ売上高としておりました。親会社と同一の会計システム導入にあわせて見直しを行い、当会計年度より、不動産賃貸収入、建設・管理収入、商品販売収入として表示しております。

II. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式総数 4,000 株

III. 一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額は、157,419.19 円であります。

2. 一株当たり当期純利益は、2,420.17 円であります。

以上