

# 貸借対照表

株式会社ジェイアール貨物・不動産開発

平成29年 3月31日現在

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
<b>流動資産</b>	2,215,200	<b>流動負債</b>	684,000
現金・預金	914,509	未払金	478,736
営業未収入金	535,305	未払法人税等	48,581
商品	5,489	未払消費税等	30,701
前払金	5,734	前受収益	54,316
前払費用	82,992	預り金	35,707
繰延税金資産	17,617	賞与引当金	35,140
短期貸付金	650,000	リース債務	817
その他	3,551		
		<b>固定負債</b>	1,457,173
<b>固定資産</b>	729,524	退職給付引当金	60,144
<b>有形固定資産</b>	402,738	役員退職慰労引当金	17,503
建物	258,393	長期預り保証金	135,292
構築物	51,216	資産除去債務	1,240,741
機械・装置	9,176	リース債務	3,492
車両・運搬具	2,752		
工具・器具・備品	11,733	<b>負債合計</b>	<b>2,141,174</b>
土地	65,405	(純資産の部)	
リース資産	4,059	<b>株主資本</b>	785,526
<b>無形固定資産</b>	2,983	資本金	200,000
電話加入権	1,040	資本剰余金	262,000
ソフトウェア	1,943	利益剰余金	323,526
<b>投資その他の資産</b>	323,802	その他利益剰余金	323,526
投資有価証券	70,591	任意積立金	860,000
長期貸付金	200,000	繰越利益剰余金	△ 536,473
敷金	297		
差入保証金	39,762	<b>その他有価証券評価差額金</b>	18,024
長期前払費用	484		
その他の投資等	2,204		
繰延税金資産	10,461		
		<b>純資産合計</b>	<b>803,550</b>
<b>資産合計</b>	<b>2,944,725</b>	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>2,944,725</b>

(注) 1 記載金額は、千円未満切捨により表示しております。

2 有形固定資産の減価償却累計額 3,472,638千円

3 親会社（JR貨物）に対する  
     短期金銭債権 500,968千円  
     短期金銭債務 84,497千円

# 個別注記表

株式会社ジェイアール貨物・不動産開発

平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 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

売買目的有価証券

時価評価法を採用しています。

### 2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法を採用しています。

### 3. 固定資産の減価償却方法

#### (1)有形減価償却資産

定率法を採用しています。

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）並びに平成 28 年 4 月 1 日以後に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しています。

#### (会計方針の変更)

法人税法の改正に伴い、「平成 28 年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」（実務対応報告第 32 号 平成 28 年 6 月 17 日）を当事業年度に適用し、平成 28 年 4 月 1 日以後に取得した建物附属設備及び構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更しております。なお、この変更による損益への影響は軽微です。

#### (2)無形固定資産

定額法を採用しています。

#### (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います。

### 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います。

(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、期末要支給額を計上しています。

(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います。

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います。

6. 税効果会計の適用

税効果会計を適用しています。

繰延税金資産の発生の主な原因は、賞与引当金及び退職給付引当金です。

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、200,887 円です。

2. 一株当たり当期純利益は、32,413 円です。

以上