

# 貸借対照表

株式会社ジェイアール貨物・不動産開発  
平成30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)	
流動資産	2,325,881	流動負債	692,802
現金・預金	806,100	未払金	513,250
営業未収入金	1,000,915	未払法人税等	18,173
商品	5,934	未払消費税等	15,283
前払金	4,003	前受収益	62,165
前払費用	85,706	預り金	42,501
繰延税金資産	18,375	賞与引当金	40,536
短期貸付金	400,000	リース債務	891
その他	4,845		
固定資産	719,249	固定負債	1,371,354
有形固定資産	390,533	退職給付引当金	65,736
建物	251,684	役員退職慰労引当金	28,691
構築物	43,539	長期預り保証金	128,871
機械・装置	6,815	資産除去債務	1,145,453
車両・運搬具	2,020	リース債務	2,600
工具・器具・備品	18,054		
土地	65,185	負債合計	2,064,156
リース資産	3,233	(純資産の部)	
無形固定資産	2,452	株主資本	961,586
電話加入権	1,040	資本金	200,000
ソフトウェア	1,412	資本剰余金	262,000
投資その他の資産	326,262	利益剰余金	499,586
投資有価証券	72,557	その他利益剰余金	499,586
長期貸付金	200,000	任意積立金	860,000
敷金	312	繰越利益剰余金	△ 360,413
差入保証金	39,762	その他有価証券評価差額金	19,387
長期前払費用	1,404		
その他の投資等	653		
繰延税金資産	11,571		
		純資産合計	980,974
資産合計	3,045,130	負債及び純資産合計	3,045,130

(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 3,511,451千円

3 親会社（JR貨物）に対する  
短期金銭債権 764,666千円  
短期金銭債務 72,811千円

# 個別注記表

株式会社ジェイアール貨物・不動産開発

平成29年4月1日から平成30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。

#### (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、245,243 円です。

2. 一株当たり当期純利益は、44,014 円です。

以上