

# 貸借対照表

2019年3月31日 現在

株式会社ジェイアール貨物・北関東ロジステイクス

(単位:円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>	579,932,305	<b>【流動負債】</b>	169,047,692
現金	1,892,826	商品買掛金	611,892
普通預金	214,534,385	未払金	6,843,968
商品売掛金	530,777	未払費用	43,081,014
商品	241,783	預り金	10,417,249
貯蔵品	1,402,097	未払法人税等	9,868,200
短期貸付金	100,000,000	賞与引当金	80,708,187
立替金	32,940	未払消費税	17,113,100
未収入金	349,868	その他流動負債	404,082
営業未収金	242,674,253	<b>【固定負債】</b>	110,424,992
未収収益	6,026	退職給付引当金	89,455,705
前払費用	9,834,280	役員退職慰労引当金	15,035,000
前払金	8,433,070	リース債務(有形資産)	132,090
<b>【固定資産】</b>	137,945,312	資産除去債務	5,802,197
(有形固定資産)	35,451,525	<b>負債合計</b>	279,472,684
建物	30,327,267		
建物付属設備	4,091,453		
構築物	449,147		
機械装置	1		
車両運搬具	96,761		
工具器具備品	289,229		
リース資産(有形資産)	125,800		
一括償却資産	71,867		
(無形固定資産)	763,563		
電話加入権	763,563		
(投資その他資産)	101,730,224		
長期貸付金	40,000,000		
敷金	467,600		
その他投資	500,000		
長期差入保証金	630,000		
長期繰延税金資産	60,132,624		
<b>資産合計</b>	717,877,617		
		<b>純資産の部</b>	
		<b>【株主資本】</b>	438,404,933
		[資本金]	10,000,000
		[資本剰余金]	60,000,000
		[利益剰余金]	368,404,933
		利益準備金	2,500,000
		(その他利益剰余金)	365,904,933
		別途積立金	76,000,000
		繰越利益剰余金	289,904,933
		<b>純資産合計</b>	438,404,933
		<b>負債・純資産合計</b>	717,877,617

# 個別注記表

## I 重要な会計方針

- 1 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
法人税法に定める最終仕入原価法による原価法
- 2 固定資産の減価償却の方法
  - (1) 有形固定資産（リース資産を除く） → 定率法、但し建物、建物附属設備（平成 28 年 3 月 31 日以前に取得した宇都宮支店のものを除く）及び構築物（平成 28 年 3 月 31 日以前に取得したものを除く）については定額法。  
法人税法の規定により、取得価格 20 万円未満の減価償却資産を取得し、事業の用に供したものは、一括償却資産の勘定科目を用いて処理しております。
  - (2) 無形固定資産（リース資産を除く） → 定額法
  - (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については、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法を採用しております。
- 3 引当金の計上方法
  - (1) 賞与引当金  
従業員に支給する賞与に備えるため、支給見込基準により計上したものと、それにかかる社会保険料の会社負担額を含めて計上しております。
  - (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に基づき、当期に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  
役員退職慰労金の支払に備えるために、内規に基づく期末要支給額を計上しております。
- 4 消費税の会計処理  
税抜き方式によっております。

## II 資産除去債務に関する注記

宇都宮支店事務所の建物の撤去費用を合理的に見積り、資産除去債務に計上しております。支出までの見込期間は土地賃貸借契約に基づき取得から 30 年としており、また割引率は 1.586%を使用しております。

## III 貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額 68,095,261 円

## IV 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に関する事項  
株式の種類

株式の種類	前期末株式総数	当期増加株式数	当期減少株式数	当期末株式総数
普通株式	14,000	0	0	14,000

## V 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 31,314 円 63 銭  
1株当たり当期純利益金額 1,855 円 66 銭

## VI 当期純利益金額 25,979,266 円