

# 貸借対照表

株式会社ジェイアール貨物・北海道ロジスティクス

平成24年3月31日現在

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
[ 流動資産 ]	[ 262,562 ]	[ 流動負債 ]	[ 218,383 ]
現金及び預金	51,592	短期借入金	20,000
未収金	199,139	未払金	131,653
立替金	480	未払費用	17,791
棚卸商品	644	預かり金	4,572
繰延税金資産	10,846	未払法人税等	9,185
貸倒引当金	-139	未払消費税	8,608
[ 固定資産 ]	[ 27,618 ]	賞与引当金	26,574
( 有形固定資産 )	( 15,048 )	[ 固定負債 ]	[ 36,601 ]
建物	6,812	長期未払金	4,550
建物付属設備	2,633	役員退職慰労引当金	2,700
機器	435	退職給付引当金	29,351
車両運搬具	598	負債の部合計	254,984
リース資産	4,570	純資産の部	
( 無形固定資産 )	( 1,450 )	[ 株主資本 ]	[ 35,196 ]
電話加入権	720	[ 資本金 ]	[ 10,000 ]
長期貸付金	( 730 )	[ 剰余金 ]	[ 25,196 ]
( 投資その他の資産 )	( 11,120 )	( その他利益剰余金 )	( 25,196 )
出資金	5	繰越利益剰余金	25,196
リサイクル預託金	104		
ゴルフ会員権	325		
長期繰延税金資産	10,686	純資産の部合計	35,196
資産の部合計	290,180	負債・純資産の部合計	290,180

## 個別注記表

(平成23年4月1日から平成24年3月31日まで)

### 1 重要な会計方針に係わる事項に関する注記

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

- ① 棚卸資産の評価基準及び評価方法については、最終仕入原価法により計上しております。
- ② 固定資産の減価償却方法は、建物については定額法、その他の資産については、法人税法に定める定率法により計上しております。

#### (2) 引当金の計上基準

##### ① 貸倒引当金

金銭債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権に対して貸倒れ実績率により計算した回収不能見込額を計上しております。

##### ② 賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期負担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。

##### ④ 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額を計上しております。

#### (3) 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。

#### (4) 税効果会計の適用

繰延税金資産の発生の主な原因は、賞与引当金、退職給付引当金の否認等であります。

2 貸借対照表に関する注記

(1)	有形固定資産の減価償却累計額	18,562 千円
(2)	関係会社に対する金銭債権・金銭債務	
	日本貨物鉄道株式会社	
①	短期金銭債権(未収金)	136,028 千円
②	短期金銭債務(未払金)	3,831 千円

3 損益計算書に関する注記

(1)	関係会社との営業取引の取引高総額	
	日本貨物鉄道株式会社	
①	総売上高	1,048,083 千円
②	総仕入高	59,565 千円
(2)	関係会社との営業取引以外の取引の取引高総額	
	日本貨物鉄道株式会社	0 千円

4 株主資本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

日本貨物鉄道株式会社	普通株式	200 株
------------	------	-------

5 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額は、175,981 円 97 銭 であります。
- (2) 1株当たり当期純利益は、31,984 円 10 銭 であります。

6 当期純利益金額

6,396 千円