

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26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]	[318,234]	[流動負債]	[241,873]
現金及び預金	89,221	未払金	173,206
未収金	216,860	未払費用	17,573
棚卸商品	19	前受収益	184
貯蔵品	1,478	預かり金	1,951
前払費用	416	短期リース債務	2,541
立替金	20	未払法人税等	10,408
短期貸付金	60	未払消費税等	8,797
繰延税金資産	10,160	賞与引当金	27,213
[固定資産]	[23,651]	[固定負債]	[31,074]
(有形固定資産)	(14,562)	長期リース債務	3,394
建物	6,832	役員退職慰労引当金	3,819
建物付属設備	2,066	退職給付引当金	23,861
機器	3,581	負債の部合計	272,947
車両運搬具	2,083	純資産の部	
(無形固定資産)	(720)	[株主資本]	[68,938]
電話加入権	720	[資本金]	[10,000]
(投資その他の資産)	(8,369)	[剰余金]	[58,938]
入会金	10	(その他利益剰余金)	(58,938)
出資金	5	繰越利益剰余金	58,938
リサイクル預託金	96		
長期繰延税金資産	8,258	純資産の部合計	68,938
資産の部合計	341,885	負債・純資産の部合計	341,885

個別注記表

(平成25年4月1日から平成26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	25,646 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)	164,097 千円
②	短期金銭債務(未払金)	3,830 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	1,322,853 千円
②	総仕入高	57,447 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 株主資本等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、 344,690 円 41 銭 であります。
- (2) 1株当たり当期純利益は、 166,120 円 76 銭 であります。

6	当期純利益金額	33,224 千円
---	---------	-----------