

貸借対照表

(平成26年3月31日現在)

(単位:千円)

㈱北海道ジェイ・アール・サービスネット

| 資 産 の 部 | | 負 債 の 部 | |
|---------------|---------|---------------|---------|
| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
| 【流動資産】 | 464,041 | 【流動負債】 | 309,905 |
| 現金及び預金 | 116,011 | 買掛金 | 7,272 |
| 売掛金 | 199,539 | 連結納税未払金 | 18,705 |
| 未収金 | 2,216 | 未払法人税等 | 11,946 |
| 短期貸付金 | 104,164 | 未払消費税等 | 13,079 |
| 前払金 | 6,008 | 未払金 | 46,948 |
| 繰延税金資産 | 35,780 | 預り金 | 132,495 |
| その他 | 319 | 賞与引当金 | 76,555 |
| | | その他 | 2,902 |
| 【固定資産】 | 123,622 | 【固定負債】 | 67,127 |
| (有形固定資産) | 14,708 | 退職給付引当金 | 57,165 |
| 建物附属設備 | 9,457 | 役員退職慰労引当金 | 9,961 |
| 工具器具備品 | 3,663 | | |
| 一括償却資産 | 1,587 | | |
| (無形固定資産) | 3,631 | 負債の部合計 | 377,032 |
| 電話加入権 | 530 | | |
| ソフトウェア | 3,101 | 純資産の部 | |
| (投資その他の資産) | 105,282 | 【株主資本】 | 210,631 |
| 差入敷金保証金 | 80,420 | 資本金 | 30,000 |
| 繰延税金資産 | 24,850 | 資本剰余金 | 122,532 |
| その他 | 11 | その他資本剰余金 | 122,532 |
| | | 利益剰余金 | 58,098 |
| | | 利益準備金 | 5,000 |
| | | その他利益剰余金 | 53,098 |
| | | 繰越利益剰余金 | 53,098 |
| | | 純資産の部合計 | 210,631 |
| 資産の部合計 | 587,663 | 負債・純資産の部合計 | 587,663 |

※記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

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)

I 重要な会計方針に係わる事項に関する注記

1. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法を採用しております。

(2) 無形固定資産

無形固定資産は、法人税法に定める定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

2. 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金

従業員賞与の支給にあてるため、支給見込額に基づき計上しております。

(2) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。

(3) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、取締役の退職慰労金に関する内規に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。

3. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

(1) 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。

II 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 98,144千円

2. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

短期金銭債権 77,024千円

短期金銭債務 10,235千円

III 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生原因は、主に賞与引当金、未払事業税、退職給付引当金であります。

IV 関連当事者との取引に関する注記

1. 親会社及び法人主要株主等

(単位:千円)

| 種類 | 会社等の名称 | 議決権等の被所有割合 | 関連当事者との関係 | 取引内容 (注1) | 取引金額 (注2) | 科目 | 期末残高 |
|-----|------------|------------|------------------|--------------|--------------|-----|--------|
| 親会社 | 北海道旅客鉄道(株) | 直接 100% | JR駅受託 JR事務局受託 | 役務収益 | 833,680 | 売掛金 | 76,806 |
| | | | | | | 仮払金 | 117 |
| | | | | | | 前払金 | 99 |
| | | | | | | 未払金 | 4,990 |
| | | | | | | 預り金 | 5,244 |

取引条件及び取引条件の決定方針

(注1) 取引については、市場実勢を勘案して当社が見積もり価格を提示し、価格交渉の上で決定しております。

(注2) 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

2. 兄弟会社

(単位:千円)

| 種類 | 会社等の名称 | 議決権等の被所有割合 | 関連当事者との関係 | 取引内容 (注1) | 取引金額 (注2) | 科目 | 期末残高 |
|---------|-----------------|------------|------------|------------------|---------------|-----|-------|
| 親会社の子会社 | (株)北海道ジェイ・アール商事 | — | 資金の預入れ及び借入 | 短期貸付金 その他受取利息 | 104,164 83 | 未払金 | 319 |
| 親会社の子会社 | 札幌駅総合開発(株) | — | 窓口案内業務受託 | 役務収益 | 75,471 | 売掛金 | 6,730 |

取引条件及び取引条件の決定方針

(注1) 短期貸付金は、平成14年5月から導入しているキャッシュ・マネジメント・システム(CMS)によるものであります。上記利息については、市場金利等を参考に決定しております。

また、役務収益の取引については、市場実勢を勘案して当社が見積もり価格を提示し、価格交渉の上で決定しております。

(注2) 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

V 一株当たり情報に関する注記

一株当たり純資産額 1,053,157円25銭

一株当たり当期純利益 37,263円97銭

VI 当期純損益金額

当期純利益 7,452千円