

貸借対照表

(平成27年3月31日現在)

(単位:千円)

(株)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】	578,957	【流動負債】	409,227
現金及び預金	218,293	買掛金	7,693
売掛金	169,100	連結納税未払金	25,038
未収金	1,750	未払法人税等	11,277
短期貸付金	128,251	未払消費税等	42,815
前払金	6,284	未払金	43,044
繰延税金資産	54,679	預り金	133,039
その他	597	賞与引当金	123,852
		その他	22,466
【固定資産】	128,480	【固定負債】	79,476
(有形固定資産)	17,206	退職給付引当金	65,470
建物附属設備	8,507	役員退職慰労引当金	14,005
工具器具備品	4,298		
一括償却資産	4,400		
(無形固定資産)	3,448	負債の部合計	488,703
電話加入権	530	純資産の部	
ソフトウェア	2,918	【株主資本】	218,733
(投資その他の資産)	107,825	資本金	30,000
破産更生債権	500	資本剰余金	122,532
差入敷金保証金	79,521	その他資本剰余金	122,532
繰延税金資産	28,042	利益剰余金	66,200
その他	11	利益準備金	5,631
貸倒引当金	▲ 250	その他利益剰余金	60,568
		繰越利益剰余金	60,568
		純資産の部合計	218,733
資産の部合計	707,437	負債・純資産の部合計	707,437

※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26年4月1日から平成27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。

(4) 貸倒引当金

貸倒懸念債権及び破産更生債権については、個別に回収可能性を検討し見込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 96,458千円

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 89,202千円

短期金銭債務 11,016千円

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	905,190	売掛金	88,976
						仮払金	126
						前払金	99
						未払金	5,290
						預り金	5,726

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	128,251 83	未払金	258
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	79,987	売掛金	7,814

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 1,093,667円26銭

一株当たり当期純利益 72,100円01銭

VI 当期純損益金額

当期純利益 14,420千円