

貸借対照表

(平成30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】	823,113	【流動負債】	416,503
現金及び預金	191,294	買掛金	9,014
売掛金	195,185	リース債務	541
棚卸資産	837	連結納税未払金	25,787
未収金	1,801	未払法人税等	13,286
短期貸付金	378,353	未払消費税等	30,435
前払金	5,920	未払金	66,904
繰延税金資産	47,735	預り金	137,013
その他	1,986	前受金	4,622
		賞与引当金	110,894
【固定資産】	142,568	その他	18,003
(有形固定資産)	24,316	【固定負債】	123,731
建物附属設備	16,958	リース債務	451
構築物	18	長期預り金	4,590
工具器具備品	5,393	退職給付引当金	98,275
一括償却資産	942	役員退職慰労引当金	20,414
リース資産	1,003	負債の部合計	540,234
		純 資 産 の 部	
(無形固定資産)	3,748	【株主資本】	425,448
電話加入権	675	資本金	30,000
ソフトウェア	3,073	資本剰余金	142,532
(投資その他の資産)	114,503	その他資本剰余金	142,532
差入敷金保証金	72,846	利益剰余金	252,915
繰延税金資産	41,646	利益準備金	7,500
その他	11	その他利益剰余金	245,415
		繰越利益剰余金	245,415
		純資産の部合計	425,448
資産の部合計	965,682	負債・純資産の部合計	965,682

※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29年4月1日から平成30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. 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

商品・製品・貯蔵品・原材料の評価方法は、最終仕入原価法による低価法を採用しております。

(収益性の低下による簿価の切り下げの方法により算定)

1. 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)

定率法を採用しております。

ただし、平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備及び構築物については定額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。

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係わるリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

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 73,251千円

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	108,890千円
--------	-----------

短期金銭債務	14,815千円
--------	----------

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	1,157,186	売掛金 仮払金 前払金 未払金 預り金	106,749 150 1,990 9,529 4,449

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	378,353 138	未払金	119
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	96,407	売掛金	8,124

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 2,127,241円48銭

一株当たり当期純利益 333,395円51銭

VI 当期純損益金額

当期純利益 66,679千円