

貸借対照表

株式会社ジェイアール貨物・不動産開発

2020年3月31日現在

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	2,167,441	流動負債	1,051,884
現金・預金	814,966	未払金	817,588
営業未収入金	1,121,331	未払法人税等	28,024
商品	6,538	未払消費税等	38,111
前払金	138,437	前受収益	57,803
前払費用	82,402	預り金	67,966
その他	3,764	賞与引当金	41,497
		リース債務	891
固定資産	592,872	固定負債	300,330
有形固定資産	370,142	退職給付引当金	63,740
建物	234,527	役員退職慰労引当金	38,213
構築物	30,507	長期預り保証金	48,715
機械・装置	4,636	資産除去債務	148,842
車両・運搬具	2,561	リース債務	817
工具・器具・備品	31,142		
土地	65,185		
リース資産	1,582	負債合計	1,352,214
無形固定資産	1,489	(純資産の部)	
電話加入権	1,040	株主資本	1,395,448
ソフトウェア	449	資本金	200,000
投資その他の資産	221,240	資本剰余金	262,000
投資有価証券	62,846	利益剰余金	933,448
敷金	297	その他利益剰余金	933,448
差入保証金	39,960	任意積立金	860,000
長期前払費用	1,515	繰越利益剰余金	73,448
その他の投資等	655		
繰延税金資産	115,964	その他有価証券評価差額金	12,650
		純資産合計	1,408,099
資産合計	2,760,313	負債及び純資産合計	2,760,313

(注) 1 記載金額は、千円未満切捨により表示しております。

2 有形固定資産の減価償却累計額 3,417,146千円

3 親会社（JR貨物）に対する
 短期金銭債権 1,013,140千円
 短期金銭債務 106,798千円

個別注記表

株式会社ジェイアール貨物・不動産開発

2019年4月1日から2020年3月31日まで

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

売買目的有価証券

時価評価法を採用しています。

2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法による原価法を採用しています。

3. 固定資産の減価償却方法

(1)有形減価償却資産

定率法を採用しています。

ただし、1998年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）並びに2016年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しています。

(2)無形固定資産

定額法を採用しています。

(3)リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産は、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっています。

4. 引当金の計上基準

(1)賞与引当金

従業員賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額及びこれに係る社会保険料のうち当期負担額を計上しています。

(2)退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務額の見込額に基づき、期末要支給額を計上しています。

(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います。

5. 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います。

6. 税効果会計の適用

税効果会計を適用しています。

繰延税金資産の発生の主な原因は、賞与引当金及び退職給付引当金です。

II. 株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式総数 4,000 株

III. 一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額は、352,024 円です。
2. 一株当たり当期純利益は、53,115 円です。

以上