

貸借対照表

株式会社ジェイアール貨物・不動産開発
2019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	3,169,720	流動負債	1,328,101
現金・預金	894,658	未払金	1,003,197
営業未収入金	1,315,437	未払法人税等	90,775
商品	5,822	未払消費税等	48,879
前払金	18,004	前受収益	65,972
前払費用	82,696	預り金	78,100
短期貸付金	850,000	賞与引当金	40,283
その他	3,102	リース債務	891
固定資産	734,983	固定負債	1,371,963
有形固定資産	357,115	退職給付引当金	66,065
建物	219,768	役員退職慰労引当金	27,918
構築物	34,630	長期預り保証金	128,157
機械・装置	5,904	資産除去債務	1,148,113
車両・運搬具	3,070	リース債務	1,708
工具・器具・備品	26,147		
土地	65,185		
リース資産	2,408		
無形固定資産	1,928		
電話加入権	1,040		
ソフトウェア	888		
投資その他の資産	375,940		
投資有価証券	75,819		
長期貸付金	200,000		
敷金	297		
差入保証金	39,660		
長期前払費用	2,117		
その他の投資等	659		
繰延税金資産	57,385		
資産合計	3,904,704	負債合計	2,700,064
		(純資産の部)	
		株主資本	1,182,987
		資本金	200,000
		資本剰余金	262,000
		利益剰余金	720,987
		その他利益剰余金	720,987
		任意積立金	860,000
		繰越利益剰余金	△ 139,012
		その他有価証券評価差額金	21,651
		純資産合計	1,204,639
		負債及び純資産合計	3,904,704

(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 3,396,001千円

3 親会社（JR貨物）に対する
短期金銭債権 1,102,288千円
短期金銭債務 98,408千円

個別注記表

株式会社ジェイアール貨物・不動産開発

2018年4月1日から2019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、平成10年4月1日以後に取得した建物（附属設備を除く）並びに平成28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、残存価格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。

7. 表示方法の変更

「税効果会計に係る会計基準」の一部改正を当事業年度から適用し、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示する方法に変更しております。

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、301,159 円です。
2. 一株当たり当期純利益は、55,350 円です。

以上