

第26期決算公告

(株)JTBMマネジメントサービス

貸借対照表

平成27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	2,710,404	流動負債	1,437,903
現金及び預金	5,604	営業未払金	412,192
未収リース料	37,758	短期借入金	320,000
営業未収金	150,008	一年内返済予定の長期借入金	534,000
リース投資資産	2,313,718	未払金	40,826
棚卸資産	1,003	未払費用	119,501
営業前払金	33	未払法人税等	2,430
前払金	7,201	営業前受金	979
前払費用	11,439	預り金	7,973
繰延税金資産	43,353		
短期貸付金	9,126	固定負債	972,522
未収金	59,743	長期借入金	901,250
未収消費税等	69,318	退職給付引当金	60,702
立替金	2,093	役員退職慰労引当金	10,570
固定資産	1,101,524		
有形固定資産	1,004,278		
建物附属設備	6,176		
器具備品	5,246		
リース投資資産	992,855		
無形固定資産	2,889		
ソフトウェア	2,835		
電話加入権	54		
投資その他の資産	94,356		
差入保証金	49,648		
長期前払費用	669		
繰延税金資産	44,038		
		負債合計	2,410,425
		純資産の部	
		株主資本	1,401,503
		資本金	100,000
		資本剰余金	160,000
		その他資本剰余金	160,000
		利益剰余金	1,141,503
		利益準備金	25,000
		その他利益剰余金	1,116,503
		別途積立金	936,000
		繰越利益剰余金	180,503
		(うち当期純利益)	(13,712)
		純資産合計	1,401,503
資産合計	3,811,929	負債・純資産合計	3,811,929

個 別 注 記 表

【重要な会計方針に係る事項に関する注記】

1. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）を適用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

（1）有形固定資産 定率法を適用しております。

（2）無形固定資産 定額法を適用しております。

なお、ソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間（5年）に基づく定額法を適用しております。

（3）リース投資資産 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とするリース期間定額法を適用しております。

3. 引当金の計上基準

（1）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及び年金資産の見込額に基づき当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。

（2）役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

4. 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 税抜方式によっております。

（2）連結納税制度 連結納税制度を適用しております。

（3）その他 貸借対照表、損益計算書及び株主資本等変動計算書の記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。