

第27期決算公告

(株)JTBMマネジメントサービス

貸借対照表

平成28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	2,091,420	流動負債	1,387,282
現金及び預金	1,333	営業未払金	107,444
未収リース料	33,202	短期借入金	439,000
営業未収金	13,083	一年内返済予定の長期借入金	612,500
リース投資資産	1,812,848	未払金	59,094
棚卸資産	2,260	未払費用	148,684
営業前払金	33	未払法人税等	10,938
前払金	8,891	営業前受金	2,908
前払費用	11,954	預り金	6,712
繰延税金資産	54,770		
短期貸付金	13,757	固定負債	1,758,423
未収金	17,853	長期借入金	1,670,000
未収消費税等	121,079	退職給付引当金	81,973
立替金	353	役員退職慰労引当金	6,450
固定資産	2,483,337		
有形固定資産	2,356,451		
建物附属設備	17,243		
器具備品	11,038		
リース投資資産	2,328,169		
無形固定資産	944		
ソフトウェア	890		
電話加入権	54		
投資その他の資産	125,941		
差入保証金	53,662		
長期前払費用	407		
長期未収金	23,649		
繰延税金資産	48,221		
		負債合計	3,145,706
		純資産の部	
		株主資本	1,429,051
		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	1,169,051
		利益準備金	25,000
		その他利益剰余金	1,144,051
		別途積立金	936,000
		繰越利益剰余金	208,051
		(うち当期純利益)	(27,547)
		純資産合計	1,429,051
資産合計	4,574,757	負債・純資産合計	4,574,757

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。

数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（11年）による定額法により按分した額を、それぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。

（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。