

平成 27 年 6 月 3 日  
東京都品川区東品川二丁目 3 番 11 号  
株式会社 i. JTB  
取締役社長 今井 敏行

第 28 期（平成 26 年 4 月 1 日～平成 27 年 3 月 31 日）  
貸借対照表及び損益計算書

貸 借 対 照 表  
損 益 計 算 書  
重要な会計方針に係わる事項に関する注記  
貸借対照表に関する注記  
税効果会計に関する注記  
関連当事者との取引に関する注記  
1 株当たり情報に関する注記

# 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
<b>(資 産 の 部)</b>		<b>(負 債 の 部)</b>	
<b>流動資産</b>	<b>8,206,576</b>	<b>流動負債</b>	<b>8,746,882</b>
現金及び預金	2,989	営業未払金	4,146,188
営業未収金	3,938,214	関係会社営業未払金	2,717,456
関係会社営業未収金	757,473	リース債務	260,313
貯蔵品	503	未払金	234,038
前払金	7,338	関係会社未払金	272,343
前払費用	43,952	未払費用	15,656
繰延税金資産	71,633	未払賞与	103,072
未収収益	15,426	未払法人税等	11,115
関係会社短期貸付金	3,336,362	未払消費税等	84,527
未収金	4,609	営業前受金	712,991
立替金	28,074	預り金	15,297
		リース資産減損勘定	2,538
		ポイント引当金	171,344
<b>固定資産</b>	<b>3,011,021</b>		
<b>有形固定資産</b>	<b>28,033</b>	<b>固定負債</b>	<b>713,320</b>
建物附属設備	8,583	リース債務	609,265
器具備品	7,985	退職給付引当金	80,470
リース資産	11,464	役員退職慰労引当金	21,490
<b>無形固定資産</b>	<b>840,985</b>	リース資産減損勘定	2,094
ソフトウェア	756		
リース資産	840,199		
電話加入権	30	<b>負債合計</b>	<b>9,460,203</b>
<b>投資その他の資産</b>	<b>2,142,002</b>	<b>(純 資 産 の 部)</b>	
関係会社長期貸付金	2,000,000	<b>株主資本</b>	<b>1,757,395</b>
差入保証金	110,974	<b>資本金</b>	<b>850,000</b>
長期前払費用	330	<b>利益剰余金</b>	<b>907,395</b>
繰延税金資産	30,697	利益準備金	38,897
		その他利益剰余金	868,498
		繰越利益剰余金	868,498
		<b>純 資 産 合 計</b>	<b>1,757,395</b>
<b>資産合計</b>	<b>11,217,598</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>11,217,598</b>

# 損益計算書

自 平成26年 4月 1日

至 平成27年 3月31日

(単位:千円)

科 目	金 額	
売上高		16,921,808
売上原価		<u>6,496</u>
<b>売上総利益</b>		<b>16,915,312</b>
販売費及び一般管理費		<u>16,429,598</u>
<b>営業利益</b>		<b>485,714</b>
営業外収益		
受取利息	17,200	
その他	<u>1,254</u>	18,455
営業外費用		
支払利息	3,348	
その他	<u>247</u>	<u>3,595</u>
<b>経常利益</b>		<b><u>500,573</u></b>
<b>税引前当期純利益</b>		<b>500,573</b>
法人税、住民税及び事業税	106,799	
法人税等調整額	<u>30,484</u>	<u>137,284</u>
<b>当期純利益</b>		<b><u><u>363,289</u></u></b>

## 【重要な会計方針に係る事項に関する注記】

### 1. 資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品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り下げの方法により算定)によっております。

### 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。

(リース資産以外)

(2) 無形固定資産 定額法を適用しております。

(リース資産以外)

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適用しております。

なお、平成20年3月31日以前に契約した所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を引き続き適用しております。

### 3. 引当金の計上基準

(1) ポイント引当金 顧客(INFO CREW 会員・るるぶトラベル会員)に付与されたポイントの使用による費用発生に備えるため、当事業年度末において将来使用されると見込まれる額を計上しております。

(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当事業年度末に発生していると認められる額を計上しております。

(3) 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、内規に基づく当事業年度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 株式会社ジェイティービーを連結納税親会社とする連結納税子会社として、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、株主資本等変動計算書及び個別注記表の記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

## 【貸借対照表に関する注記】

### 1. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

短期金銭債務 260,313 千円  
 長期金銭債務 609,265 千円  
 関係会社に対する金銭債務はリース債務であります。

2. 有形固定資産の減価償却累計額 51,187 千円

## 【税効果会計に関する注記】

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳 (単位：千円)

繰延税金資産 (流動)	
未払賞与	34,116
未払賞与社会保険料	5,182
ポイント引当金	56,714
未払事業税等	1,418
その他	3,637
繰延税金資産 (流動) 小計	101,070
評価性引当額	△29,435
繰延税金資産 (流動) 合計	71,633
繰延税金資産 (固定)	
退職給付引当金	26,050
役員退職慰労引当金	7,085
減損損失 (償却限度額超過分)	9,175
地方税 繰越欠損金	109,827
その他	1,585
繰延税金資産 (固定) 小計	153,724
評価性引当額	△123,026
繰延税金資産 (固定) 合計	30,697

2. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成 27 年法律第 9 号)及び「地方税法等の一部を改正する法律」(平成 27 年法律第 2 号)が平成 27 年 3 月 31 日公布され、平成 27 年 4 月 1 日以後に開始する事業年度から法人税率等の引下げ等が行われることとなりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は従来の 35.64%から平成 27 年 4 月 1 日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については 33.10%に、平成 28 年 4 月 1 日に開始する事業年度以降に解消が見込まれる一時差異については、32.34%となります。

この税率変更により、繰延税金資産の金額(繰延税金負債の金額を控除した金額)は 851 千円減少し、法人税等調整額は 851 千円増加しております。

## 【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)

属性	会社等の名称	議決権の所有割合(%)	関連当事者との関係		取引内容	取引金額(注4)	科目	期末残高
			役員の兼任等	事業上の関係				
親会社	株式会社ジェイティービー	被所有直接100.0%	4名	決済額の支払	決済額の支払	—	関係会社営業未払金	2,472,478
				JTBグループに対する金銭の貸付・受入等	CMS融資による資金貸付(注2)	—	関係会社短期貸付金	3,336,362
					受取利息(注3)	17,199	関係会社長期貸付金	2,000,000
				所有資産の賃借	Webシステムに係るリース料・システム使用料(注1)	414,465	未収収益	15,426
					リース資産の購入(注1)	494,044	関係会社未払金	125,861
				宿泊商品の仕入・造成	商品造成業務委託費等(注1)	1,995,645	リース債務(短期)	260,313
			リース債務(長期)	609,265				
				関係会社営業未払金	178,739			

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して価格交渉の上で決定しております。

(注2) 資金の借入・貸付については、資金管理をJTBグループ全体で統合管理するキャッシュマネジメントシステムに係るものであり、参加会社間で資金の貸借を日次で行っているため、取引金額は記載しておりません。

(注3) 資金の借入・貸付の利率については、市場金利を勘案して合理的に決定しております。

(注4) 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.兄弟会社等

(単位：千円)

属性	会社等の名称	議決権の所有割合(%)	関連当事者との関係		取引内容	取引金額(注2)	科目	期末残高
			役員の兼任等	事業上の関係				
親会社の 子会社	株式会社JTBワールドパケージズ	なし	3名	海外企画商品の仕入・造成	販売手数料収入(注1)	956,144	営業未払金	61,427
	株式会社たびゲーター	なし	2名	Webサイトでの提携販売	Webシステム使用料(注1)	1,069,343	営業未収金(注3)	67,410
					提携販売手数料(注1)	3,286,637		
株式会社JTB首都圏	なし	1名	海外航空券の仕入・精算	航空券販売手数料収入	188,399	営業未収金	98,816	

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して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。

(注3) 株式会社たびゲーターとのシステム使用料・販売手数料及び販売代金の精算は相殺決済されております。

## 【1株当たり情報に関する注記】

- 1株当たり純資産額 53,254円40銭
- 1株当たり当期純利益 11,008円76銭