

貸 借 対 照 表

(平成20年3月31日現在)

(単位：千円)

(株)北海道ジエイ・アール・サービズネット

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	401,253	【流動負債】	366,844
現金及び預金	102,476	買掛金	11,252
売掛金	109,104	未払金	82,008
超短期貸付金	1,053	未払費用	4,499
未収金	159,672	未払法人税	776
連結納税未収金	418	未払消費税	15,822
前払金	4,325	預り金	215,486
仮払法人税	2,581	その他	542
その他	648	賞与引当金	36,455
繰延税金資産	20,974		
【固定資産】	156,512	【固定負債】	35,888
(有形固定資産)	37,425	退職給付引当金	21,766
建物附属設備	28,994	役員退職慰労引当金	14,121
工具器具備品	7,286		
一括償却資産	1,143		
(無形固定資産)	5,908	負債の部合計	402,732
電話加入権	530	純資産の部	
ソフトウェア	5,378	【株主資本】	155,032
(投資その他の資産)	113,178	資本金	30,000
長期貸付金	670	その他資本剰余金	200,000
敷金保証金	97,706	利益剰余金	△ 74,967
繰延税金資産	14,591	利益準備金	2,500
その他	211	別途積立金	53,000
		その他利益剰余金	△ 301,607
		繰越利益剰余金	171,140
		純資産合計	155,032
資産の部合計	557,765	負債・純資産合計	557,765

個 別 注 記 表

(平成19年4月1日から平成20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. 棚卸し資産の評価基準及び評価方法

商品及び貯蔵品は、先入先出法による原価法を採用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・平成19年4月1日以降取得資産

法人税法に定める《定率法》を採用しております。

・平成19年3月31日以前取得資産

法人税法に定める《旧定率法》を採用しております。

(2) 無形固定資産

無形固定資産は、法人税法に定める定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員賞与の支給にあてるため、支給見込額に基づき計上しております。

(3) 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計上しております。

(4) 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) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・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によっております。

(2) 消費税等の処理方法

消費税等の会計処理は、税抜方式を採用しております。

(3) 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

II. 貸借対照表に関する注記

1.有形固定資産の減価償却累計額 54,102千円

2.関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

短期金銭債権 119,429千円 短期金銭債務 27,684千円

III. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

営業取引による取引高

売上高 839,066千円

仕入高 20,726千円

営業取引以外の取引高 9,612千円

IV. 株主資本等変動計算書に関する注記

1.発行済株式の総数 200株

2.自己株式数 0株

3.株主配当は行っておりません

V. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生原因は、主に賞与引当金、未払事業税、退職給付引当金であります。

VI. リースにより使用する固定資産に関する注記

貸借対照表上に計上した固定資産のほか、リース契約に使用している機械装置、事務用電子計算機及び車両運搬具を使用しております。

VII. 一株当たり情報に関する注記

一株当たり純資産額 775,164円77銭

一株当たり当期純利益 199,647円55銭

VIII. その他の注記

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に記載されている金額は、千円未満を切り捨て表示しております。