

貸借対照表

(平成21年3月31日現在)

(単位:千円)

(株)北海道ジェイ・アール・サービスネット

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	497,964	【流動負債】	430,013
現金及び預金	104,542	買掛金	9,729
売掛金	234,244	連結納税未払金	25,886
未収金	54,422	未払法人税等	9,867
超短期貸付金	69,986	未払消費税等	10,796
仮払金	264	未払金	87,523
繰延税金資産	27,782	預り金	228,039
その他	6,721	賞与引当金	51,466
		その他	6,705
【固定資産】	156,160	【固定負債】	39,326
(有形固定資産)	34,717	退職給付引当金	18,903
建物附属設備	23,952	役員退職慰労引当金	20,423
工具器具備品	5,952		
一括償却資産	4,811		
(無形固定資産)	9,089	負債の部合計	469,340
電話加入権	530		
ソフトウェア	8,559	純資産の部	
(投資その他の資産)	112,352	【株主資本】	184,784
長期貸付金	450	資本金	30,000
敷金保証金	95,610	資本剰余金	122,532
繰延税金資産	16,080	その他資本剰余金	122,532
その他	211	利益剰余金	32,251
		利益準備金	2,500
		その他利益剰余金	29,751
		純資産の部合計	184,784
資産の部合計	654,124	負債・純資産の部合計	654,124

個別注記表

(平成20年4月1日から平成21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. 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)に基づき定額法によっております。

2. 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。

3. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

(1) リース取引の経理処理

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・リース取引のうち、リース取引開始日が企業会計基準第13号「リース取引に関する会計基準」の適用初年度開始前の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 66,402 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 122,919 千円 短期金銭債務 25,923 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 1,339,699 千円

仕入高 32,760 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.剰余金の配当に関する事項

①今年度の株主配当は行っておりません

②平成21年6月22日開催の第22期定時株主総会において予定している配当決議の内容

・配当金の総額 14,000,000円

・配当原資 利益剰余金

・1株当たり配当金 70,000円

・基準日 平成21年3月31日

・効力発生日 平成21年6月23日

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 923,921 円55銭

一株当たり当期純利益 148,756 円78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。