

# 貸借対照表

(2021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
<b>【流動資産】</b>	769,328	<b>【流動負債】</b>	187,414
現金及び預金	110,609	買掛金	2,358
売掛金	114,491	未払法人税等	2,374
棚卸資産	303	未払消費税等	20,229
未収金	1,970	連結納税未払金	20,726
短期貸付金	532,906	未払金	42,807
前払金	7,228	預り金	3,875
その他	1,820	前受金	3,471
		賞与引当金	78,624
		その他	12,944
<b>【固定資産】</b>	114,893	<b>【固定負債】</b>	102,202
(有形固定資産)	18,376	長期預り金	4,590
建物附属設備	9,791	退職給付引当金	83,784
構築物	9	役員退職慰労引当金	13,828
工具器具備品	3,884		
一括償却資産	4,690	負債の部合計	289,617
		純資産の部	
(無形固定資産)	2,514	<b>【株主資本】</b>	594,605
電話加入権	211	資本金	30,000
ソフトウェア	2,302	資本剰余金	142,532
(投資その他の資産)	94,002	その他資本剰余金	142,532
差入敷金保証金	28,479	利益剰余金	422,072
繰延税金資産	65,511	利益準備金	7,500
その他	11	その他利益剰余金	414,572
		繰越利益剰余金	414,572
		純資産の部合計	594,605
資産の部合計	884,222	負債・純資産の部合計	884,222

※記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

# 個別注記表

(2020年4月1日から2021年3月31日まで)

## I 重要な会計方針に係わる事項に関する注記

### 1. 資産の評価基準及び評価方法

#### (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品・製品・貯蔵品・原材料の評価方法は、最終仕入原価法による低価法を採用しております。

(収益性の低下による簿価の切り下げの方法により算定)

#### 1. 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産(リース資産を除く)

定率法を採用しております。

ただし、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額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) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係わるリース資産

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採用しております。

### 2. 引当金の計上基準

#### (1) 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。

#### (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給に備えるため、役員退職慰労金支給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。

### 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) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式を採用しております。

## 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 28,984千円

### 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	107,266千円
--------	-----------

短期金銭債務	10,347千円
--------	----------

## III 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。

#### IV 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)

種類	会社等の名称	議決権等の被所有割合	関連当事者との関係	取引内容 (注1)	取引金額 (注2)	科目	期末残高
親会社	北海道旅客鉄道(株)	直接 100%	JR駅受託 JR事務局受託	役務収益	1,150,615	売掛金 仮払金 前払金 未払金	103,314 201 1,809 10,347

##### 取引条件及び取引条件の決定方針

(注1) 取引については、市場実勢を勘案して当社が見積もり価格を提示し、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。

##### 2. 兄弟会社

(単位:千円)

種類	会社等の名称	議決権等の被所有割合	関連当事者との関係	取引内容 (注1)	取引金額 (注2)	科目	期末残高
親会社の子会社	(株)北海道ジェイ・アール商事	—	資金の預入れ及び借入	短期貸付金 その他受取利息	532,906 237	未払金	49
親会社の子会社	札幌駅総合開発(株)	—	窓口案内業務受託	役務収益	86,039	売掛金	8,079

##### 取引条件及び取引条件の決定方針

(注1) 短期貸付金は、2002年5月から導入しているキャッシュ・マネジメント・システム(CMS)によるものであります。

上記利息については、市場金利等を参考に決定しております。

また、役務収益の取引については、市場実勢を勘案して当社が見積もり価格を提示し、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。

#### V 一株当たり情報に関する注記

一株当たり純資産額	2,973,026円12銭
一株当たり当期純利益	136,596円31銭

#### VI 当期純損益金額

当期純利益	27,319千円
-------	----------