

貸借対照表

(2016年12月31日現在)

株式会社 ジャパンカーゴ

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
項目	金額	項目	金額
流動資産	1,326,162	流動負債	1,006,001
現金及び預金	424,028	未払金	568,985
売掛金	850,306	未払費用	169,755
貯蔵品	8,352	預り金	25,709
前払費用	13,839	リース債務	112,755
未収入金	3,300	未払法人税等	27,450
立替金	7,727	未払消費税等	61,379
仮払金	567	賞与引当金	33,208
繰延税金資産	18,039	資産除去債務	6,755
固定資産	341,460	固定負債	194,646
有形固定資産	306,967	リース債務	167,384
建物	44,403	資産除去債務	27,262
構築物	7,475		
機械及び装置	1,696	負債合計	1,200,647
工具・器具・備品	7,401	純資産の部	
リース資産	245,989	株主資本	466,975
無形固定資産	1,579	資本金	100,000
電話加入権	106	利益剰余金	366,975
施設利用権	98	利益準備金	20,849
ソフトウェア	1,374	繰越利益剰余金	346,126
投資その他の資産	32,914	(うち当期純利益)	(112,864)
差入保証金	13,405	純資産合計	466,975
敷金	8,466	負債及び純資産合計	1,667,622
保険積立金	5,000		
出資金	60		
長期前払費用	5,710		
繰延税金資産	270		
資産合計	1,667,622		

個別注記表

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

(1) たな卸資産

貯蔵品 最終仕入原価法（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）

2. 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（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに平成28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。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物	15～26年
構築物	10～15年
機械装置	8年
工具器具備品	3～20年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

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、社内における見込利用可能期間（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・リース取引に係るリース資産については、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。

(4) 長期前払費用

均等償却しております。

3. 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。

4. 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

5. 会計方針の変更に関する注記

（平成28年税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱いの適用）

法人税法の改正に伴い、「平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」（実務対応報告第32号 平成28年6月17日）を当事業年度に適用し、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更しております。

なお、この変更による当事業年度の計算書類に与える影響はありません。

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	1,043,040千円
2. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務（区分表示したものを除く）	
短期金銭債権	818,201千円
短期金銭債務	61,279千円

税効果会計に関する注記

1. 繰延税金資産・負債の主な発生原因別内訳

繰延税金資産（流動）	
未払事業税	2,286千円
賞与引当金	11,231千円
その他	4,521千円
繰延税金資産（流動）計	<u>18,039千円</u>
繰延税金資産（固定）	
その他	270千円
繰延税金資産（固定）計	<u>270千円</u>

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主な項目別の内訳

法定実効税率	34.36%
（調整）	
住民税均等割	1.38%
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.20%
繰越欠損金等 他	<u>▲21.33%</u>
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>14.61%</u>

関連当事者との取引に関する注記

親会社及び法人主要株主等

(単位：千円)

属性	会社の名称	議決権の所有 (被所有) 割合	関係内容		取引の内容	取引 金額 (注2)	科目	期末 残高 (注3)
			役員の兼任等	事業上の関係				
親会社	㈱すかい らーく	被所有 直接 100%	兼任 2名	食材配送 保証債務 役員の兼任	食材配送 (注1)	7,579,009	売掛金	809,418
					不動産賃借	16,336	未払金	57,555
					営業取引等	97,106	未収入金	2,993

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当社が希望価格を提示し、価格交渉の上で決定しております。

2. 「取引金額」には消費税を含めておりません。

3. 「期末残高」には消費税を含めております。

1 株当たり情報に関する注記

- | | |
|---------------|-------------|
| 1. 1株当たり純資産額 | 233,487.67円 |
| 2. 1株当たり当期純利益 | 56,432.39円 |

その他

記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。