

第32期決算公告

平成28年6月7日

東京都中野区本町二丁目46番1号
株式会社JTB商事
代表取締役 菊田 薫

貸借対照表

平成28年 3月31日現在

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産 の 部		負 債 の 部	
I 流 動 資 産	15,713,167	I 流 動 負 債	12,306,050
現金及び預金	196,098	支払手形	4,476,517
受取手形	92,962	買掛金	5,388,733
売掛金	6,877,194	未払金	672,568
未収金	315,091	未払費用	51,240
商品	2,001,280	未払賞与	334,536
貯蔵品	173,018	未払法人税等	137,547
未成工事支出金	27,049	未払消費税等	96,622
前払金	183,328	前受金	306,228
繰延税金資産	185,453	未成工事受入金	37,776
未収収益	11,568	預り金	722,134
関係会社短期貸付金	5,621,890	工事補償引当金	10,708
立替金	40,370	為替予約	71,436
貸倒引当金	△ 12,139		
II 固 定 資 産	2,945,820	II 固 定 負 債	585,440
1 有 形 固 定 資 産	245,038	繰延税金負債	40,567
建物	109,118	退職給付引当金	505,736
構築物	318	役員退職慰労引当金	29,260
機械・車両	313	資産除去債務	9,875
器具備品	44,357	負債合計	12,891,490
土地	90,930		
2 無 形 固 定 資 産	233,848		
ソフトウェア	229,784		
電話加入権	2,392		
その他施設利用権等	1,670		
3 投 資 そ の 他 の 資 産	2,466,933		
投資有価証券	27,150		
関係会社株式	10,096		
関係会社長期貸付金	1,400,000		
差入保証金	303,289		
長期前払費用	10,384		
前払年金費用	660,086		
長期債権	15,048		
その他	56,600		
貸倒引当金	△ 15,721		
資 産 合 計	18,658,987		
		純 資 産 の 部	
		I 株 主 資 本	5,814,066
		1 資 本 金	100,000
		2 利 益 剰 余 金	5,714,066
		利益準備金	25,000
		その他利益剰余金	5,689,066
		別途積立金	5,010,000
		繰越利益剰余金	679,066
		(うち当期純利益)	(325,367)
		II 評 価 ・ 換 算 差 額 等	△ 46,569
		1 繰 延 ヘ ッ ジ 損 益	△ 46,569
		純 資 産 合 計	5,767,496
		負 債 ・ 純 資 産 合 計	18,658,987

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

【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) 有価証券の評価基準及び評価方法

- ① 子会社及び関連会社株式 移動平均法による原価法を適用しております。
- ② その他有価証券
時価のないもの 移動平均法による原価法を適用しております。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ① 商品及び貯蔵品 移動平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）を適用しております。
- ② 未成工事支出金 個別法に基づく原価法を適用しております。

(3) デリバティブ等の評価基準及び評価方法

- デリバティブ 時価法

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。
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）は、定額法を適用しております。

(2) 無形固定資産

定額法を適用しております。
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. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒れによる損失に備えるため、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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 工事補償引当金

完成工事の瑕疵担保等の費用発生に備えるため、完成工事に対する将来の補修見積額を計上しております。

(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及び年金資産の見込額に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。

数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（13 年）による定額法により按分した額を、それぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。

(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) 消費税等の会計処理 税抜方式によっております。

- (2) ヘッジ会計の方法 原則として繰延ヘッジ処理によっております。
- ヘッジ手段とヘッジ対象 ①ヘッジ手段 為替予約取引
②ヘッジ対象 外貨建金銭債務及び外貨建予定取引
- ヘッジ方針 輸入取引に係る外貨建金銭債務及び将来の外貨建取引に対して、為替相場の変動によるリスクをヘッジする目的で行っております。
- ヘッジ有効性評価の方法 ヘッジ対象のキャッシュ・フロー変動の累計とヘッジ手段のキャッシュ・フロー変動の累計を比較し、両者の変動額等を基礎にして、ヘッジ有効性を評価しております。
- (3) その他 貸借対照表、損益計算書及び株主資本等変動計算書の記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

以 上