

# 第35期決算公告

2019年6月10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 池田 浩

## 貸借対照表

2019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                   |                   |
| <b>I 流 動 資 産</b>  | <b>14,436,130</b> | <b>I 流 動 負 債</b>          | <b>13,129,995</b> |
| 現金及び預金            | 57,673            | 支払手形                      | 4,421,081         |
| 受取手形              | 97,295            | 買掛金                       | 5,258,964         |
| 売掛金               | 5,950,240         | 未払金                       | 1,614,942         |
| 未収金               | 300,325           | 未払費用                      | 76,875            |
| 商品                | 1,661,333         | 未払賞与                      | 497,760           |
| 貯蔵品               | 257,793           | 未払法人税等                    | 140,498           |
| 未成工事支出金           | 69,504            | 未払消費税等                    | 57,535            |
| 前払金               | 130,825           | 前受金                       | 133,461           |
| 未収収益              | 30,781            | 未成工事受入金                   | 76,129            |
| 関係会社短期貸付金         | 5,877,115         | 預り金                       | 830,288           |
| 立替金               | 8,771             | 工事補償引当金                   | 19,926            |
| 貸倒引当金             | △ 5,528           | 為替予約                      | 2,531             |
| <b>II 固 定 資 産</b> | <b>5,185,800</b>  | <b>II 固 定 負 債</b>         | <b>611,279</b>    |
| 1 有形固定資産          | 191,291           | 退職給付引当金                   | 586,234           |
| 建物                | 74,971            | 役員退職慰労引当金                 | 14,670            |
| 構築物               | 119               | 資産除去債務                    | 10,375            |
| 機械・車両             | 131               |                           |                   |
| 器具備品              | 25,139            |                           |                   |
| 土地                | 90,930            |                           |                   |
| 2 無形固定資産          | 148,197           | <b>負 債 合 計</b>            | <b>13,741,275</b> |
| ソフトウェア            | 145,401           |                           |                   |
| 電話加入権             | 2,392             |                           |                   |
| その他施設利用権等         | 402               |                           |                   |
| 3 投資その他の資産        | 4,846,311         | <b>純 資 産 の 部</b>          |                   |
| 投資有価証券            | 52,749            | <b>I 株 主 資 本</b>          | <b>5,882,311</b>  |
| 関係会社株式            | 10,096            | 1 資 本 金                   | 100,000           |
| 関係会社長期貸付金         | 3,700,000         | 2 利 益 剰 余 金               | 5,782,311         |
| 差入保証金             | 178,740           | 利益準備金                     | 25,000            |
| 長期前払費用            | 19,907            | その他利益剰余金                  | 5,757,311         |
| 前払年金費用            | 545,358           | 別途積立金                     | 5,010,000         |
| 繰延税金資産            | 289,330           | 繰越利益剰余金                   | 747,311           |
| 長期債権              | 15,638            | (うち当期純利益)                 | (479,490)         |
| その他               | 53,600            | <b>II 評 価 ・ 換 算 差 額 等</b> | <b>△ 1,655</b>    |
| 貸倒引当金             | △ 19,109          | 1 繰 延 ヘ ッ ジ 損 益           | △ 1,655           |
| <b>資 産 合 計</b>    | <b>19,621,931</b> | <b>純 資 産 合 計</b>          | <b>5,880,656</b>  |
|                   |                   | <b>負 債 ・ 純 資 産 合 計</b>    | <b>19,621,931</b> |

## 【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。
- ③ 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、1998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2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物は、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（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 貸借対照表は、千円未満を切捨てて表示しております。

以上