

# 第31期 決算公告

株式会社 JTБガイアレック

## 貸借対照表

平成27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	
流動資産	2,300,657	流動負債	1,370,173
現金及び預金	20,501	営業未払金	1,052,225
営業未収金	417,178	未払金	29,304
棚卸資産	29,282	未払費用	55,024
営業前払金	92,615	未払法人税等	36,757
前払金	2,648	未払消費税等	10,198
前払費用	14,330	営業前受金	183,247
繰延税金資産	22,897	預り金	3,416
短期貸付金	1,699,784		
その他	1,418	固定負債	146,092
固定資産	154,369	退職給付引当金	133,768
有形固定資産	33,551	役員退職慰労引当金	9,330
建物附属設備	12,431	その他	2,993
器具備品	21,119		
		負債合計	1,516,266
無形固定資産	6,816	純資産の部	
ソフトウェア	6,156	株主資本	938,761
電話加入権	366	資本金	100,000
商標権	294	資本剰余金	163,740
		資本準備金	103,740
		その他資本剰余金	60,000
投資その他の資産	114,001	利益剰余金	675,020
投資有価証券	15,000	利益準備金	15,000
差入保証金	47,685	その他利益剰余金	660,020
繰延税金資産	50,599	別途積立金	452,000
その他	716	繰越利益剰余金	208,020
		(うち当期純利益)	(24,887)
		純資産合計	938,761
資産合計	2,455,027	負債・純資産合計	2,455,027

# 個別注記表

## 【重要な会計方針に係る事項に関する注記】

### 1. 決算日の変更に関する事項

当社は、株式会社ジェイティービーの決算日と統一するために、平成 26 年 8 月 15 日開催の臨時株主総会において、定款一部変更を決議し、平成 27 年 1 月 1 日以降開始する事業年度の決算日を 12 月 31 日から 3 月 31 日に変更しています。よって、当社の事業年度は平成 27 年 1 月 1 日から平成 27 年 3 月 31 日までの 3 ヶ月となっています。

### 2. 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

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

先入先出法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定）を適用しております。

### 3. 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。

#### (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。

### 4. 引当金の計上基準

#### (1) 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（自己都合退職金要支給額）を計上しております。

#### (2) 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。

### 5. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

税抜方式によっております。