

貸借対照表

(2018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	1,680,712	流動負債	986,531
現金及び預金	608,102	未払金	555,887
売掛金	1,028,653	未払費用	181,229
貯蔵品	6,689	預り金	26,600
前払費用	9,318	リース債務	95,786
短期貸付金	-	未払法人税等	61,445
未収入金	5,947	未払消費税等	44,170
立替金	3,335	賞与引当金	21,412
仮払金	2,480		
繰延税金資産	16,184	固定負債	241,078
		退職給与引当金	53,072
固定資産	324,830	リース債務	153,864
有形固定資産	295,445	資産除去債務	34,141
建物	45,130		
構築物	15,431	負債合計	1,227,610
機械及び装置	9,435	純資産の部	
工具・器具・備品	4,703	株主資本	777,931
リース資産	220,744	資本金	100,000
無形固定資産	639	利益剰余金	677,931
電話加入権	106	利益準備金	20,849
施設利用権	30	繰越利益剰余金	657,082
ソフトウェア	501		
投資その他の資産	28,745		
長期貸付金	240	純資産合計	777,931
差入保証金	13,482		
敷金	8,640	負債及び純資産合計	2,005,542
出資金	60		
長期前払費用	3,764		
繰延税金資産	2,557		
資産合計	2,005,542		

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）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。

(2) 退職給与引当金

従業員の退職給付に備えるため、「定年慰労金規定」に基づき計上しております。

4. 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

追加情報

繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針の摘要

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日）を当事業年度から適用しております。

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	940,328千円
2. 親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	986,976千円
短期金銭債務	13,362千円
3. 退職給与引当金	
退職給付費用の増加額	25,780千円
当事業年度末残高	53,072千円

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	14,810千円
賞与引当金	21,412千円
その他	11,449千円
繰延税金資産（流動）計	47,671千円
繰延税金資産（固定）	
減損損失	3,839千円
長期資産除去債務	34,141千円
退職慰労引当金	53,072千円
その他	0千円
繰延税金資産（固定）小計	91,053千円
評価性引当金	0千円
繰延税金資産（固定）計	91,053千円
繰延税金負債（固定）	
資産除去債務	753千円
繰延税金負債（固定）	753千円
繰延税金資産（固定）の純額	137,931千円

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	34.16 %
(調整)	
住民税均等割	0.67 %
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.07 %
その他	0.92 %
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>35.82 %</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	(株)すかいら ーく	被所有 直接 100%	兼任 名	食材配送 保証債務 役員の兼任	食材配送 (注1)	7,990,895	売掛金	986,976
					業務委託	106,534	未払金	13,362
					営業取引等	▲38,987	未収入金	283

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	388,965.98円
2. 1株当たり当期純利益	87,947.34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。