

貸借対照表

2020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	3,842,869	流動負債	3,706,521
現金及び預金	43,983	営業未払金	796,410
営業未収金	779,814	リース債務	1,684
棚卸資産	142,651	未払金	228,267
前払金	136,226	未払費用	171,656
前払費用	67,985	未払法人税等	87,931
未収収益	4,920	未払消費税等	82,637
短期貸付金	2,344,330	営業前受金	1,856,299
未収金	1,974	預り金	476,362
立替金	320,982	ポイント引当金	5,272
固定資産	2,287,275	固定負債	73,651
有形固定資産	200,260	リース債務	2,246
建物附属設備	15,035	長期未払金	179
器具備品	181,293	預り保証金	12,000
リース資産	3,931	退職給付引当金	50,835
無形固定資産	590,619	役員退職慰労引当金	8,390
ソフトウェア	590,345	負債合計	3,780,172
電話加入権	72	純資産の部	
商標権	202	株主資本	2,349,971
投資その他の資産	1,496,395	資本金	300,000
長期貸付金	1,300,000	資本剰余金	32,391
差入保証金	67,278	その他資本剰余金	32,391
長期前払費用	23,843	利益剰余金	2,017,579
繰延税金資産	97,173	利益準備金	25,188
ゴルフ会員権	8,100	その他利益剰余金	1,992,391
		繰越利益剰余金	1,992,391
		(うち当期純利益)	204,526
資産合計	6,130,144	純資産合計	2,349,971
		負債・純資産合計	6,130,144

【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) 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。

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。

(リース資産以外) ただし、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備は、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。

(リース資産以外) 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)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
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適用しております。

3. 引当金の計上基準

(1)ポイント引当金 えらべる倶楽部利用者に付与されたポイントの使用による費用発生に備えるため、当事業年度末において将来使用されると見込まれる額を計上しております。

(2)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。

(3)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)連結納税制度 2019年8月9日の株式会社シグマクスへの株式一部譲渡により株式会社JTBBの100%子会社ではなくなったため、株式会社JTBBを連結親法人とする連結納税グループから離脱しております。

(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。