

第3期決算公告

平成26年7月11日

東京都豊島区南池袋2丁目43番19号

株式会社 JTBアセットマネジメント

代表取締役社長 藤嶋 良二

貸借対照表

(平成26年3月31日現在)

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
流動資産	2,089,532	流動負債	1,657,044
現金及び預金	30,600	営業未払金	1,292,417
営業未収金	964,899	未払金	26,931
棚卸資産	4,922	未払費用	54,575
未成工事支出金	900	未払消費税等	7,061
前払金	90,930	営業前受金	244,269
前払費用	7,088	預り金	29,103
繰延税金資産	22,032	完成工事補償引当金	2,686
短期貸付金	678,812		
未収金	258,460	固定負債	712,665
未収法人税等	21,469	預り保証金	579,097
立替金	9,803	退職給付引当金	121,468
その他	5	役員退職慰労引当金	12,100
貸倒引当金	△ 393		
固定資産	1,066,125		
有形固定資産	15,375		
建物附属設備	6,692		
器具備品	8,683	負債合計	2,369,710
		純資産の部	
無形固定資産	10,179	株主資本	785,948
ソフトウェア	9,951	資本金	100,000
電話加入権	228		
投資その他の資産	1,040,570	資本剰余金	100,000
投資有価証券	50,000	資本準備金	100,000
関係会社株式	17,600		
長期貸付金	300,567	利益剰余金	585,948
差入保証金	588,785	その他利益剰余金	585,948
前払年金費用	28,416	別途積立金	100,000
繰延税金資産	55,380	繰越利益剰余金	485,948
長期債権	229	(うち当期純利益)	431,596
その他	108		
貸倒引当金	△ 516		
		純資産合計	785,948
資産合計	3,155,658	負債・純資産合計	3,155,658

(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】

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

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

未成工事支出金

個別法による原価法（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。

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

売上債権の貸倒れによる損失に備えるため、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) 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の見込額に基づき、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) 完成工事補償引当金

完成工事に係る瑕疵担保等の費用に備えるため、完成工事高に対する将来の見積補償額を計上しております。

4. 会計方針の変更

(1) 会計上の変更

当事業年度より当社は、現在の従業員規模では原則法によると合理的に退職給付債務の見積もりを行うことが困難となったため、退職給付債務の算定方法を原則法から簡便法に変更いたしました。

これにより、営業利益、当期純利益が37,293千円減少しております。