

貸借対照表

株式会社ゾイール貨物・北陸ゾイール

平成23年 3月31日現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
	円		円
【流動資産】	【 289,055,484】	【流動負債】	【 108,906,509】
現金及び預金	130,129,252	未払金	73,555,347
受取手形	18,132,950	リース債務(短期)	7,427,700
営業未収金	126,731,120	預り金	7,477,962
売掛金	574,982	法人税等充当金	5,259,800
貯蔵品	7,989,424	賞与引当金	15,185,700
未収入金	840,000	【固定負債】	【 66,522,450】
繰延税金資産(流動)	5,367,756	リース債務(長期)	11,483,850
貸倒引当金	△710,000	退職給付引当金	34,978,600
【固定資産】	【 37,946,400】	役員退職慰労引当金	20,060,000
(有形固定資産)	(24,991,808)	負債の部計	175,428,959
建物	1,402,878	純資産の部	
建物附属設備	562,696	【株主資本】	【 151,572,925】
車両運搬具	21,821,035	[資本金]	[10,000,000]
工具器具備品	1,205,199	[利益剰余金]	[141,572,925]
(無形固定資産)	(516,832)	利益準備金	2,500,000
電話加入権	446,799	(その他利益剰余金)	(139,072,925)
ソフトウェア	70,033	別途積立金	138,003,821
(投資その他の資産)	(12,437,760)	繰越利益剰余金	1,069,104
敷金	612,000	純資産の部計	151,572,925
繰延税金資産(固定)	11,373,968	負債・純資産の部計	327,001,884
その他投資	451,792		
資産の部計	327,001,884		

個別注記表

自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日

株式会社 ジェイアール貨物・北陸ロジスティクス

1. 重要な会計方針

(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

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・法人税法の規定による定率法、ただし建物は定額法

取得価格10万円以上20万円未満の減価償却資産については一括償却資産として3年間で均等償却する方法にしています。

無形固定資産・・・法人税法の規定による定額法

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、残存価格を零とする定額法

(3) 引当金の計上方法

・貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しています。

・賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。

・退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく当期末自己都合退職要支給額を新会計基準（簡便法）より計上しています。

・役員退職慰労引当金

役員退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく当期末要支給額を計上しています。

(4) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当該事業年度の末日における発行済株式の数（譲渡制限付株式）・・・ 20,000株

3. 1株当たりに関する注記

(1) 1株当たりの当期末純資産額・・・ 7,578円64銭

(2) 1株当たりの当期純利益額・・・ 238円27銭

4. 当期純利益額

4,765,527円