

## 貸借対照表

平成20年3月31日現在

クラレトラベル・サービス株式会社

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
【資産の部】		【負債の部】	
. 流動資産	317,177,472	. 流動負債	94,314,018
現金及び預金	12,210,208	買掛金	58,700,143
売掛金	38,666,465	未払金	7,762,935
貯蔵品	196,510	未払費用	3,932,000
繰延税金資産	8,636,000	未払法人税等	3,222,300
未収入金	22,474,075	未払消費税等	2,203,600
立替金	68,105	預り金	995,040
預け金	235,165,109	賞与引当金	17,498,000
貸倒引当金(流動)	239,000		
. 固定資産	47,408,970	. 固定負債	8,748,000
1. 有形固定資産	525,709	退職給付引当金	7,714,000
工具器具備品	525,709	役員退職慰労引当金	1,034,000
2. 無形固定資産	461,025		
電話加入権	461,025	負債の部合計	103,062,018
3. 投資その他の資産	46,422,236	【純資産の部】	
長期前払費用	116,998	. 株主資本	261,524,424
差入保証金	10,000,000	1. 資本金	20,000,000
長期繰延税金資産	3,839,000	2. 利益剰余金	241,524,424
その他投資	32,466,238	(1) 利益準備金	5,000,000
		(2) その他利益剰余金	236,524,424
		繰越利益剰余金	236,524,424
		(うち当期純利益)	(20,171,777)
		純資産の部合計	261,524,424
資産の部合計	364,586,442	負債の部及び純資産の部合計	364,586,442

## 個別注記表

クラレトラベル・サービス株式会社

### (重要な会計方針に係る事項に関する注記)

#### 1. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品…… 総平均法による原価法

#### 2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産  
工具器具備品…… 定率法

#### 3. 引当金の計上規準

貸倒引当金 …… 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については法定繰入率により計上している。  
賞与引当金 …… 従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、賞与支給見込額のうち当期負担分を計上している。  
退職給付引当金 …… 従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき計上している。  
役員退職慰労引当金…… 役員の退職慰労金の支給に充てるため、内規に基づく期末要支給額の100%相当額を計上している。

#### 4. リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっている。

#### 5. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

### (会計処理方針の変更)

#### 1. 貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準

当期から「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準委員会平成17年12月9日企業会計基準第5号)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計規準等の適用指針」(企業会計基準委員会平成17年12月9日企業会計基準第8号)を適用している。これにより損益に与える影響はない。なお、従来の「資本の部」の合計に相当する金額は331百万円である。