

貸借対照表

平成21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】	
I. 流動資産	283,381,259	I. 流動負債	79,098,439
現金及び預金	38,777,466	買掛金	19,587,023
売掛金	16,737,997	リース債務	360,000
貯蔵品	102,080	未払金	13,197,493
前払費用	44,720	未払費用	4,753,000
繰延税金資産	8,885,000	未払法人税	8,998,200
未収入金	14,513,265	未払事業税	2,424,500
立替金	55,836	未払消費税等	2,039,000
預け金	204,346,895	預り金	11,739,223
貸倒引当金	△ 82,000	賞与引当金	16,000,000
II. 固定資産	75,317,262	II. 固定負債	9,644,000
1. 有形固定資産	1,401,888	リース債務	660,000
工具器具備品	381,888	退職給付引当金	8,714,000
リース資産	1,020,000	役員退職慰労引当金	270,000
2. 無形固定資産	461,025	負債の部合計	
電話加入権	461,025	88,742,439	
3. 投資その他の資産	73,454,349	【純資産の部】	
長期前払費用	868,668	I. 株主資本	269,956,082
差入保証金	7,500,000	1. 資本金	20,000,000
繰延税金資産	3,108,000	2. 利益剰余金	249,956,082
その他投資	61,977,681	(1) 利益準備金	5,000,000
		(2) その他利益剰余金	244,956,082
		繰越利益剰余金	244,956,082
		(うち当期純利益)	(18,551,658)
		純資産の部合計	
		269,956,082	
資産の部合計	358,698,521	負債の部及び純資産の部合計	358,698,521

個別注記表

クレトラベル・サービス株式会社

【継続企業の前提に関する注記】

該当事項無し

【重要な会計方針に係る事項に関する注記】

1. たな卸資産の評価基準及び評価方法
 - 貯蔵品 個別原価法

2. 固定資産の減価償却の方法

法人税法に規定する方法と同一の基準によっている。

 - (1)有形固定資産（リース資産を除く）
 - 工具器具備品 定率法

なお、取得価額が10万円以上20万円未満の資産については、3年間で均等償却する方法を採用している。
 - (2)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資産 リース期間を耐用年数とする定額法

3. 引当金の計上基準
 - (1)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、貸倒懸念債権等については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。
 - (2)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。
 - (3)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。
 - (4)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. 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。

5. 会計処理方針の変更
 - (1)リース取引に関する会計基準の適用

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっていたが、当事業年度より「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第13号(平成5年6月17日(企業会計審議会第一部会)、平成19年3月30日改正))及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第16号(平成6年1月18日(日本公認会計士協会 会計制度委員会)、平成19年3月30日改正))が適用されたことに伴い、通常の売買取引に係る会計処理によっている。

なお、この変更が当期の損益に与える影響はない。

【貸借対照表等に関する注記】

1. 有形固定資産の減価償却累計額

	5,248,614 円
--	-------------

2. 関係会社に対する区分表示していない金銭債権債務

短期金銭債権	217,861,132 円
短期金銭債務	3,179,684 円

【損益計算書に関する注記】

1. 関係会社との取引高

売上高	334,371,698 円
仕入高	55,332,141 円
営業取引以外の取引高(受取利息)	2,172,784 円

【株主資本等変動計算書に関する注記】

1. 発行済株式の種類及び総数

普通株式	40,000 株
------	----------

2. 剰余金の配当に関する事項

(1)配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (円)	1株当たり 配当金(円)	基準日	効力発生日
平成20年6月4日 定時株主総会	普通株式	10,120,000	253.00	平成20年3月31日	平成20年6月5日

(2)基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (円)	1株当たり 配当金(円)	基準日	効力発生日
平成21年6月5日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	9,280,000	232.00	平成21年3月31日	平成21年6月8日

【税効果会計に関する注記】

1. 繰延税金資産の発生の主な内訳(控除した評価性引当金を含む)

流動の部	
賞与引当金	6,544,000 円
未払事業税	992,000 円
事業所税	95,000 円
その他	1,254,000 円
合 計	8,885,000 円
固定の部	
退職給付引当金	2,998,000 円
その他	110,000 円
合 計	3,108,000 円

【関連当事者との取引に関する注記】

1. 法人

区分	会社名	議決権等の 所有割合	議決権等の 被所有割合	関係内容	取引の内容	取引金額 (円)	科目	期末残高 (円)
親会社	株式会社クラレ	-	直接	当社の親会社	資金の貸付	-	預け金	204,346,895
			100%		受取利息	2,172,784	-	-
					損害保険及び 航空券・旅行手 配業務	334,371,698	売掛金	13,491,437
兄弟 会社	クラレトレーディング 株式会社	-	-	損害保険及び 航空券・旅行受 託販売	損害保険及び 航空券・旅行手 配業務	45,305,574	売掛金	1,981,770

上記の金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれている。

【1株当たり情報に関する注記】

1株当たり純資産額	6,748 円90銭
1株当たり当期純利益	463 円79銭

以上