

貸借対照表

平成25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	383,627,319	I. 流動負債	98,614,882
現金及び預金	12,986,953	買掛金	57,277,207
売掛金	53,970,800	リース債務	1,220,940
貯蔵品	93,780	未払金	14,421,010
繰延税金資産	3,681,000	未払費用	5,956,000
未収入金	8,467,588	預り金	5,739,725
未収還付法人税	35,520,500	賞与引当金	14,000,000
未収還付事業税	9,771,600		
未収消費税等	4,874,400		
預け金	254,261,698		
貸倒引当金	△ 1,000		
II. 固定資産	79,597,007	II. 固定負債	16,833,550
1. 有形固定資産	4,268,378	リース債務	3,119,550
工具器具備品	134,578	退職給付引当金	11,457,000
リース資産	4,133,800	役員退職慰労引当金	2,257,000
2. 無形固定資産	138,306		
電話加入権	138,306	負債の部合計	115,448,432
3. 投資その他の資産	75,190,323	【純資産の部】	
長期前払費用	404,795	I. 株主資本	347,775,894
差入保証金	7,500,000	1. 資本金	20,000,000
繰延税金資産	4,951,000	2. 利益剰余金	327,775,894
その他投資	62,334,528	(1)利益準備金	5,000,000
		(2)その他利益剰余金	322,775,894
		繰越利益剰余金	322,775,894
		(うち当期純利益)	(13,073,463)
		純資産の部合計	347,775,894
資産の部合計	463,224,326	負債及び純資産の部合計	463,224,326

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. 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

 - (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貸倒実績率により、貸倒懸念債権等については個別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。

以上