

# 第28期 決算公告

株式会社 JTБガイアレック

## 貸借対照表

平成24年12月31日現在

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
資産の部		負債の部	
流動資産	1,918,873	流動負債	1,219,049
現金及び預金	17,186	営業未払金	898,888
営業未収金	478,202	未払金	45,896
棚卸資産	11,145	未払費用	1,996
前払金	216,964	未払法人税等	28,538
前払費用	5,230	未払消費税等	5,250
繰延税金資産	2,203	営業前受金	223,368
短期貸付金	1,183,291	預り金	15,113
その他	4,652		
固定資産	209,955	固定負債	124,709
有形固定資産	36,600	退職給付引当金	111,880
建物附属設備	16,240	役員退職慰労引当金	10,090
器具備品	20,360	その他	2,739
無形固定資産	43,843		
ソフトウェア	42,740		
電話加入権	351		
商標権	752		
投資その他の資産	129,512		
投資有価証券	15,000		
差入保証金	68,085		
長期前払費用	45		
繰延税金資産	45,666		
その他	716		
		負債合計	1,343,758
		純資産の部	
		株主資本	785,070
		資本金	100,000
		資本剰余金	163,740
		資本準備金	103,740
		その他資本剰余金	60,000
		利益剰余金	521,330
		利益準備金	15,000
		その他利益剰余金	506,330
		別途積立金	452,000
		繰越利益剰余金	54,330
		(うち当期純利益)	(74,536)
		純資産合計	785,070
資産合計	2,128,828	負債・純資産合計	2,128,828

# 個別注記表

## 【重要な会計方針に係る事項に関する注記】

### 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

先入先出法による原価法（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。

#### (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) 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（自己都合退職金要支給額）を計上しております。

#### (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. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

#### (1) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。