

## 第 27 期 決算公告

平成24年6月12日  
愛媛県松山市勝山町2丁目4番地7  
株式会社愛媛ジェシービー  
代表取締役 森山 正樹

貸借対照表(平成25年3月31日現在)

(単位:円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【 流 動 資 産 】</b>	<b>【 5,382,523,758 】</b>	<b>【 流 動 負 債 】</b>	<b>【 2,913,311,022 】</b>
現 金 預 金	1,445,295,974	リ ー ス 未 払 金	489,685
未 収 金	2,447,748,159	未 払 金	1,375,268,166
貯 蔵 金	24,456,245	未 払 事 業 税 等	30,324,600
短 期 貸 付 金	721,775,419	未 払 費 用	48,878,060
立 替 金	21,805,050	未 払 消 費 税	1,449,100
求 償 金	725,386,971	未 払 法 人 税 等	99,447,000
繰 延 税 金 資 産	538,077,205	販 売 促 進 引 当 金	20,514,747
仮 払 金	2,310,745	預 り 金	7,962,907
前 払 費 用	16,820	前 受 金	1,328,976,757
未 収 収 益	75,706,474	<b>【 固 定 負 債 】</b>	<b>【 1,313,977,043 】</b>
貸 倒 引 当 金	△ 620,055,304	役 員 退 職 慰 労 引 当 金	1,750,000
<b>【 固 定 資 産 】</b>	<b>【 575,055,859 】</b>	退 職 給 与 引 当 金	37,098,750
( 有 形 固 定 資 産 )	( 7,438,082 )	利 息 返 還 損 失 引 当 金	53,665,000
建 物 附 属 設 備	786,780	保 証 債 務 引 当 金	1,221,463,293
車 両 運 搬 具	449,494	負 債 の 部 計	4,227,288,065
器 具 備 品	5,753,983		
一 括 償 却 資 産	133,334		
有 形 リ ー ス 資 産	314,491		
( 無 形 固 定 資 産 )	( 21,160,740 )		
電 話 加 入 権	762,368	<b>【 株 主 資 本 】</b>	<b>【 1,636,683,717 】</b>
ソ フ ト ウ ェ ア	4,779,044	[ 資 本 金 ]	[ 50,000,000 ]
営 業 権	15,553,812	[ 利 益 剰 余 金 ]	[ 1,586,683,717 ]
無 形 リ ー ス 資 産	65,516	利 益 準 備 金	10,700,000
( 投 資 そ の 他 の 資 産 )	( 546,457,037 )	( そ の 他 利 益 剰 余 金 )	( 1,575,983,717 )
投 資 有 価 証 券	538,258,237	別 途 積 立 金	1,432,000,000
差 入 保 証 金	100,000	繰 越 利 益 剰 余 金	143,983,717
敷 金	8,098,800	( う ち 当 期 純 利 益 )	( 134,822,416 )
		<b>【 評 価 ・ 換 算 差 額 等 】</b>	<b>【 93,607,835 】</b>
		他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	93,607,835
		純 資 産 の 部	1,730,291,552
資 産 の 部 合 計	5,957,579,617	負 債 ・ 純 資 産 の 部 計	5,957,579,617

# 個別注記表

自 平成24年 4月 1日  
至 平成25年 3月 31日

株式会社愛媛ジェーシービー

## 1.重要な会計方針に関する事項

### (1) 資産の評価基準及び評価方法

#### ① その他有価証券

・時価のあるもの

株式については決算期末前1ヵ月の市場価格の平均に基づく時価法(評価差額は全額純資産直入法により処理)

・時価のないもの

移動平均法による原価法

#### ② たな卸資産の評価基準及び評価方法

・貯蔵品

最終仕入原価法

### (2) 固定資産の減価償却の方法

#### ① 有形固定資産

定率法

#### ② 無形固定資産

・自社利用のソフトウェア 社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によつて  
います。

・その他の無形固定資産 定額法

### (3) 引当金の計上基準

#### ① 貸倒引当金

売上債権・貸付金等の貸倒損失に備える為、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定債権については個別に回収可能性を勘案し、回収可能見込み額を計上しております。

#### ② 販売促進費引当金

当期交換可能ポイントのうち、翌年・翌々年に回収されるであろうポイントを、引当金として当年度に費用計上しております。

#### ③ 退職給与引当金

従業員の退職給付に備える為、期末における退職給付債務見込額に基づき計上しております。

#### ④ 利息返還損失引当金

将来の過払い利息の返還請求に備える為、支払実績と回収率に応じた見込額に基づき計上しております。

#### ⑤ 役員退職慰労引当金

役員への退職慰労金支払いに備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

#### ⑥ 保証債務引当金

保証債務の貸倒損失に備える為、過去の債務履行と毀損実績を勘案した必要額を計上しております。

### (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係る方法に準じた会計処理によっております。

### (5) 消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

## 2.貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額

23,411,322 円

関係会社における金銭債権及び金銭債務

短期金銭債権

0 円

短期金銭債務

0 円

保証債務

他の会社である金融機関等の借入債務に対し、保証を行っております。

株式会社愛媛銀行

151,120,634,114 円

### 3.損益計算書関係に関する注記

該当事項はありません。

### 4.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 1,000 株  
(2) 当該事業年度の末日における自己株式の数 0 株  
(3) 当該事業年度中に行った剰余金配当に関する事項  
①平成24年6月22日開催の定時株主総会において、次のとおり決議されております。  
配当の総額 5,000,000 円  
1株当たりの配当額 5,000 円  
基準日 平成24年3月31日  
効力発生日 平成24年6月23日  
(4) 当該事業年度中の末日後に行う剰余金配当に関する事項  
①平成25年6月12日開催予定の定時株主総会において、次のとおり決議を予定しております。  
配当の総額 5,000,000 円  
配当の原資 利益剰余金  
1株当たりの配当額 5,000 円  
基準日 平成25年3月31日  
効力発生日 平成25年6月13日

### 5.税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳

貸倒引当金繰入限度超過額	193,696,553 円
販売促進費引当金	20,514,747 円
未払事業税	30,324,600 円
未収入金	2,419,617 円
利息返還損失引当金	53,665,000 円
保証債務引当金	1,221,463,293 円
退職給与引当金繰入限度超過額	37,098,750 円
役員退職慰労引当金	1,750,000 円
有価証券評価差額	△93,607,835 円
繰延税金資産	538,077,205円

実行税率は、37.75421%にしています。

### 6.1株当たりの情報に関する注記

- (1) 1株当たりの当期純利益 134,822 円 41 銭  
(2) 1株当たりの純資産額 1,730,291 円

### 7.重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。