

# 第 29 期 決算公告

愛媛県松山市勝山町2丁目4番地7  
株式会社愛媛ジェーシービー  
代表取締役 佐藤 安彦

貸借対照表(平成27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
【 流動資産 】	【 5,894,067,349 】	【 流動負債 】	【 3,074,751,400 】
現金預金	2,103,106,635	リース未払金	6,483,390
未収金	2,745,887,832	未払金	1,602,315,628
貯蔵金	26,317,002	未払費用	61,108,692
短期貸付金	455,270,034	未払消費税	3,819,300
立替金	34,745,323	未払法人税等	85,267,800
求償金	699,141,105	未払事業税等	27,119,000
繰延税金資産	428,243,190	販売促進引当金	18,247,972
仮払金	2,301,073	預り金	8,823,126
前払費用	16,820	前受金	1,261,566,492
未収収益	65,266,811	【 固定負債 】	【 1,308,464,494 】
貸倒引当金	△ 666,228,476	役員退職慰労引当金	1,590,000
【 固定資産 】	【 929,825,826 】	退職給与引当金	44,183,750
( 有形固定資産 )	( 11,632,583 )	利息返還損失引当金	42,530,000
建物附属設備	470,179	保証債務引当金	1,220,160,744
車両運搬具	81,435	負債の部計	4,383,215,894
器具備品	4,781,521		
一括償却資産	313,735		
有形リース資産	5,985,713		
( 無形固定資産 )	( 11,259,882 )		
電話加入権	762,368	【 株主資本 】	【 2,100,728,585 】
ソフトウエア	5,312,910	[ 資本金 ]	[ 50,000,000 ]
営業権	5,184,604	[ 利益剰余金 ]	[ 2,050,728,585 ]
( 投資その他の資産 )	( 906,933,361 )	利益準備金	11,700,000
投資有価証券	898,734,561	( その他利益剰余金 )	( 2,039,028,585 )
差入保証金	100,000	別途積立金	1,752,000,000
敷	8,098,800	繰越利益剰余金	287,028,585
		( うち当期純利益 )	( 280,016,304 )
		【 評価・換算差額等 】	【 339,948,696 】
		その他有価証券評価差額金	339,948,696
		純資産の部	2,440,677,281
資産の部合計	6,823,893,175	負債・純資産の部計	6,823,893,175

## 個別注記表

自 平成26年 4月 1日  
至 平成27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っています。 |
|--------------|---------------------------------|

##### ・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

29,093,153 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

143,235,834,705 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剩余金配当に関する事項                   |             |
| ①平成26年6月19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26年3月31日  |
| 効力発生日                                        | 平成26年6月20日  |
| (4) 当該事業年度中の末日後に行う剩余金配当に関する事項                |             |
| ①平成27年6月23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27年3月31日  |
| 効力発生日                                        | 平成27年6月30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	465,324,903 円
販売促進費引当金	18,847,972 円
未払事業税	27,119,000 円
未収入金	4,605,339 円
利息返還損失引当金	42,530,000 円
保証債務引当金	1,220,160,744 円
退職給与引当金繰入限度超過額	44,183,750 円
役員退職慰労引当金	1,590,000 円
有価証券評価差額	△339,948,696 円
繰延税金資産	428,243,190 円

実行税率は、<短期>32.82876%、<長期>32.06020%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 | 280,016 円 30 錢 |
| (2) 1株当たりの純資産額  | 2,440,677 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。