貸　借　対　照　表

2020年３月31日現在

（単位：千円）

資　産　の　部		負　債　の　部	
科　　目	金　　額	科　　目	金　　額
流動資産	14,853,365	流動負債	12,240,699
現金及び預金	42,335	営業未払金	5,028,800
営業未収金	7,735,230	関係会社営業未払金	5,174,932
関係会社営業未収金	274,075	関係会社リース債務（短期）	225,299
未渡クーポン	11,696	未払金	240,274
営業前払金	32,386	未払費用	77,363
前払金	124,348	未払賞与	468,838
前払費用	28,740	未払法人税等	28,514
関係会社短期貸付金	6,451,707	未払消費税等	94,715
法人税等未収金	38,897	営業前受金	620,289
立替金	99,944	預り金	266,663
その他	14,001	前受収益	15,007
固定資産	5,942,334	固定負債	1,647,073
有形固定資産	217,330	関係会社リース債務（長期）	454,131
建物附属設備	107,054	預り保証金	476,904
器具備品	109,925	退職給付引当金	637,821
リース資産	350	役員退職慰労引当金	40,400
		関係会社長期未払金	37,814
無形固定資産	1,038,660		
ソフトウェア	358,945	負　債　合　計	13,887,772
リース資産	679,080	純　資　産　の　部	
電話加入権	634	株主資本	6,907,927
		資本金	490,000
投資その他の資産	4,686,342	資本剰余金	413,028
関係会社長期貸付金	4,000,000	その他資本剰余金	413,028
差入保証金	237,450	利益剰余金	6,004,899
長期前払費用	28,890	利益準備金	122,500
繰延税金資産	419,961	その他利益剰余金	5,882,399
長期債権	9,402	別途積立金	1,900,000
その他	40	繰越利益剰余金	3,982,399
貸倒引当金	△ 9,402		
		純　資　産　合　計	6,907,927
資　産　合　計	20,795,700	負債・純資産 合計	20,795,700

損　益　計　算　書

自　2019年４月１日
至　2020年３月31日

（単位：千円）

科　　目	金　　額	
売上高		11,463,565
売上原価		2,019,807
売上総利益		9,443,757
販売費及び一般管理費		8,475,985
営業利益		967,772
営業外収益		
受取利息	13,255	
補助金収入	6,283	
その他	520	20,059
営業外費用		
為替差損	1,126	1,126
経常利益		986,705
特別損失		
固定資産除却損	5,321	5,321
税引前当期純利益		981,384
法人税、住民税及び事業税	229,509	
法人税等調整額	54,978	284,487
当期純利益		696,897

株主資本等変動計算書

自　2019年４月１日
至　2020年３月31日

（単位：千円）

	株主資本								純資産合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金				株主資本合計	
		その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他の利益剰余金		利益剰余金合計		
					別途積立金	繰越利益剰余金			
2019月４月１日残高	490,000	413,028	413,028	122,500	1,900,000	4,162,824	6,185,324	7,088,353	7,088,353
事業年度中の変動額									
剰余金の配当			－			△ 877,322	△ 877,322	△ 877,322	△ 877,322
当期純利益						696,897	696,897	696,897	696,897
事業年度中の変動額合計	－	－	－	－	－	△ 180,425	△ 180,425	△ 180,425	△ 180,425
2020年3月31日残高	490,000	413,028	413,028	122,500	1,900,000	3,982,399	6,004,899	6,907,927	6,907,927

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

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。
（リース資産以外）　ただし、2016 年４月１日以降に取得した建物附属設備は、定額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。
（リース資産以外）　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）リース資産・・・・・・・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を適用しております。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を適用しております。

３．引当金の計上基準

（１）貸倒引当金・・・・・・・・売上債権等の債権の貸倒れによる損失に備えるため、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

（２）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及び年金資産の見込額に基づき当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。
　数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10 年）による定額法により按分した額を、それぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。

（３）役員退職慰労引当金・・・役員及び執行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。

（２）その他　・・・・・・・・・・貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表の記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

【貸借対照表に関する注記】

１．有形固定資産の減価償却累計額　395,260 千円

２．保証債務

（１）当社の出張精算システム「Ｂ＋ＰＬＵＳ」連携「ビジネスえきねっと(ＪＲ法人向けオンラインソリューション)」の導入企業に対する株式会社ビューカードへの債務保証

対象企業数　11 社

債務保証額　266,000 千円

（２）ＡＮＡ@ｄｅｓｋ利用企業に対する全日本空輸株式会社への債務保証

対象企業数　１社

債務保証額　40,000 千円

【損益計算書に関する注記】

１．関係会社との取引高

営業取引による取引高

売　上　高	2,259,038 千円
仕　入　高	556,231 千円
営業取引以外の取引による取引高	13,253 千円

【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に関する事項

発行済株式は普通株式で 10,715 株であります。

２．配当に関する事項

（１）配当金支払額

決議	2019 年６月 26 日定時株主総会
普通株式の配当金総額	877,322 千円
１株当たりの配当額	81,878 円
基準日及び効力発生日	2019 年３月 31 日及び 2019 年６月 27 日

【税効果会計に関する注記】

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因

繰延税金資産の発生の主な原因は、退職給付引当金、未払賞与、未払社会保険料の否認等であります。

【リースにより使用する固定資産に関する注記】

貸借対照表に計上した固定資産のほか、所有権移転外ファイナンス・リース契約により使用している重要な固定資産として、サーバー、コピー機等の事務機器があります。これらについては、通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用しております。

【金融商品に関する注記】

１．金融商品の状況に関する事項

当社はＪＴＢグループ全体で統合管理するキャッシュマネジメントシステムにより資金を調達しております。

営業未収金に係る顧客信用リスクは与信管理規定に沿ってリスクの低減を図っております。

営業未払金は、１年以内の支払期日であり、特段リスクは把握しておりません。

２．金融商品の時価等に関する事項

2020 年３月 31 日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

（単位：千円）

	貸借対照表計上額(*1)	時価(*1)	差額
現金及び預金	42,335	42,335	－
営業未収金	7,735,230	7,735,230	－
関係会社営業未収金	274,075	274,075	－
関係会社短期貸付金	6,451,707	6,451,707	－
関係会社長期貸付金	4,000,000	3,981,702	△18,298
差入保証金	237,450	224,484	△12,966
長期債権 貸倒引当金	9,402 △9,402	9,402 △9,402	－
	－	－	－
営業未払金	(5,028,800)	(5,028,800)	－
関係会社営業未払金	(5,174,932)	(5,174,932)	－
未払金	(240,274)	(240,274)	－
未払法人税等	(28,514)	(28,514)	－
未払消費税等	(94,715)	(94,715)	－
関係会社リース債務(*2)	(679,431)	(665,552)	(13,879)
預り保証金	(476,904)	(440,751)	(36,153)
関係会社長期未払金	(37,814)	(36,835)	(979)

(*1)負債に計上されているものについては（　）で示しております。
(*2) 1年内返済予定のリース債務はリース債務に含めて表示しております。

(注 1)金融商品の時価の算定方法に関する事項

・現金及び預金、営業未収金、関係会社営業未収金、及び関係会社短期貸付金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

・長期債権

担保及び保証による回収見込額等により、時価を算定しております。

・営業未払金、関係会社営業未払金、未払金、未払法人税等及び未払消費税等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

・関係会社リース債務、関係会社長期未払金及び預り保証金

将来キャッシュ・フローを現在価値に割り引いて算定しております。

・関係会社長期貸付金、差入保証金

将来キャッシュ・フローを現在価値に割り引いて算定しております。

【関連当事者との取引に関する注記】

１．親会社及び法人主要株主等　　（単位：千円）

種類	会社等の名称	議決権等の所有割合(%)	関連当事者との関係		取引内容	取引金額(注5)	科目	期末残高(注5)
			役員の兼任等	事業上の関係				
親会社	㈱JTB	被所有直接70.0%	親会社から非常勤役員２名	代売収入等の受取	代売収入等	2,259,038	関係会社営業未収金	274,075
				国内航空券の仕入等	国内航空券等(注1)	59,230,851	関係会社営業未払金	5,174,932
				金銭の貸付・受入等	CMS融資による資金貸付(注2)	－	関係会社貸付金(長期･短期)	10,451,707
					貸付金利息(注3)	13,253	－	－
				ﾘｰｽ取引	ﾘｰｽ料支払(注4)	285,078	関係会社ﾘｰｽ債務(短期･長期)	679,431
							関係会社長期未払金	37,814

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1)価格その他の取引条件は､市場実勢を勘案して価格交渉の上で決定しております。

(注2)資金の借入・貸付については､資金管理をＪＴＢグループ全体で統合管理するキャッシュマネジメントシステムによるものであり､参加会社間で資金の貸借を日次で行っているため、取引金額は記載しておりません。

(注3)資金の借入・貸付の利率については､市場金利を勘案して合理的に決定しております。

(注4)リース料はリース資産であるソフトウェアのシステム開発費用及び関連費用を基礎として、交渉により決定しております。

(注5)取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

【１株当たり情報に関する注記】

１．１株当たり純資産額　　644,696円94銭

２．１株当たり当期純利益　　65,039円40銭