貸　借　対　照　表

関鉄ハイヤー株式会社

２０２１年２月２８日現在

（単位:千円）

資産の部		負債及び純資産の部	
科　目	金額	科　目	金額
流動資産	74,090	流動負債	17,959
現金及び預金	60,710	未払金	3,382
未収運賃	2,584	未払消費税等	2,889
未収金	8,384	未払法人税等	66
前払費用	446	未払費用	5,170
その他の流動資産	1,964	預り金	351
		前受金	132
		賞与引当金	964
固定資産	12,403	リース債務	5,004
有形固定資産	12,195		
建物	1,665	固定負債	75,058
構築物	1,387	長期借入金	70,000
工具器具備品	849	退職給付引当金	333
リース資産	8,293	役員退職慰労引当金	720
		リース債務	4,004
		負債の部計	93,018
無形固定資産	94		
電話加入権	94	株主資本	△ 6,524
		資本金	10,000
		利益剰余金	△ 16,524
投資その他の資産	113	利益準備金	2,500
投資有価証券	95	その他利益剰余金	△ 19,024
出資金	10	別途積立金	4,410
その他の投資等	8	繰越利益剰余金	△ 23,434
		（内当期純損失）	（12,462）
		純資産の部計	△ 6,524
資産の部合計	86,493	負債及び純資産の部合計	86,493

（注）　1 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

2 有形固定資産減価償却累計額　58,874 千円

関鉄ハイヤー株式会社

個　別　注　記　表

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

１．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おります。

有　形　固　定　資　産・・・定率法

（リース資産を除く）　　ただし、１９９８年４月１日以降取得した建物（建物附属設備は除く）並びに２０１６年４月１日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しております。なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物　２２年～４５年　　構築物　３年～１１年　　車両運搬具　２年～　５年　　工具器具備品　３年～２２年

無　形　固　定　資　産・・・定額法

（リース資産を除く）

リ　ー　ス　資　産・・・所有権移転外ファイナンス・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によっております。

２．引当金の計上基準

賞　与　引　当　金・・・従業員の賞与の支給に充てるため、過去の支給実績を勘案し、当期の負担すべき支給見込額を計上しております。

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おります。

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。

３．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と認められるもの以外のファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が２００８年４月１日前に開始するものについては、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。

４．消費税等の会計処理

税抜方式によっております。