

# 第35期決算公告

2024年6月7日

東京都千代田区岩本町2-1-18  
株式会社JTBグローバルアシスタンス  
代表取締役 社長執行役員 大山 恵一

## 貸借対照表

2024年3月31日現在

(単位：円)

科目	金額	科目	金額
資産の部		負債の部	
流動資産	3,410,834,652	流動負債	1,353,255,673
現金及び預金	9,407,505	営業未払金	675,230,334
営業未収金	860,319,085	未払金	88,678,087
未渡クーポン	534,265,296	未払費用	84,046,670
営業前払金	1,314,809	営業前受金	502,397,628
前払金	955,859	預り金	2,902,954
前払費用	35,197,451		
未収収益	1,206,792	固定負債	66,422,669
短期貸付金	1,730,228,363	退職給付引当金	49,134,669
未収還付法人税等	107,602,937	役員退職慰労引当金	17,090,000
未収消費税等	96,269,900	長期営業前受金	198,000
為替予約	3,860,247		
一年内回収予定差入保証金	19,074,000		
その他	11,132,408		
固定資産	398,246,532		
有形固定資産	95,603,488		
建物附属設備	36,816,763		
器具備品	58,786,725		
無形固定資産	77,567,310		
ソフトウェア	77,354,310		
電話加入権	213,000		
投資その他の資産	225,075,734		
関係会社株式	29,496,000		
差入保証金	33,852,444		
長期前払費用	17,541,835		
繰延税金資産	143,988,805		
長期債権	2,163,150		
貸倒引当金	△ 1,966,500		
		負債合計	1,419,678,342
		純資産の部	
		株主資本	2,386,877,854
		資本金	100,000,000
		利益剰余金	2,286,877,854
		利益準備金	25,000,000
		その他利益剰余金	2,261,877,854
		別途積立金	560,000,000
		繰越利益剰余金	1,701,877,854
		(うち当期純損失)	89,907,348)
		評価・換算差額等	2,524,988
		繰延ヘッジ損益	2,524,988
		純資産合計	2,389,402,842
資産合計	3,809,081,184	負債・純資産合計	3,809,081,184

# 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

有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法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。

ただし、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物は、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。

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) 貸倒引当金・・・・・・・・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（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. 重要な収益及び費用の計上基準

「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号2020年3月31日）等を適用しており、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識しております。

業務受託事業については、契約内容の義務を履行するにつれて、サービスの提供を行っていることから、契約金額を対価として、契約期間にわたり収益を認識しております。また手配旅行の代理販売については、サービスの提供が完了した時点で充足されると判断していることから、代理販売の手数料を対価として、発券日基準または出発日基準で収益を認識しております。