

## 第37期決算公告

2026年6月9日

東京都千代田区岩本町2-1-15  
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 鈴木 章敬

### 貸借対照表

2026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	2,555,568,372	流動負債	920,828,513
現金及び預金	10,060,238	営業未払金	583,390,831
営業未収金	424,074,986	未払金	32,473,203
未渡クーポン	309,819,043	未払費用	91,539,289
営業前払金	2,294,449	未払法人税等	402,921
前払金	17,917	未払消費税等	19,219,400
前払費用	28,707,659	営業前受金	185,118,759
未収収益	6,438,703	預り金	8,684,110
短期貸付金	1,751,106,112		
未収金	1,397,401	固定負債	45,761,012
立替金	14,467,159	退職給付引当金	38,681,012
為替予約	7,184,705	役員退職慰労引当金	7,080,000
固定資産	140,667,762		
有形固定資産	2,977,334	負 債 合 計	966,589,525
建物附属設備	2,977,334	純 資 産 の 部	
無形固定資産	2,607,819	株主資本	1,724,947,093
ソフトウェア	2,607,819	資本金	100,000,000
投資その他の資産	135,082,609	利益剰余金	1,624,947,093
関係会社株式	29,496,000	利益準備金	25,000,000
差入保証金	34,132,444	その他利益剰余金	1,599,947,093
長期前払費用	5,245,937	別途積立金	560,000,000
繰延税金資産	66,208,228	繰越利益剰余金	1,039,947,093
		(うち、当期純損失)	(67,580,002)
		評価・換算差額等	4,699,516
		繰延ヘッジ損益	4,699,516
		純 資 産 合 計	1,729,646,609
資 産 合 計	2,696,236,134	負 債 ・ 純 資 産 合 計	2,696,236,134

# 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。

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) 退職給付引当金・・・・・・・・従業員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。

(2) 役員退職慰労引当金・・・・・・・・役員退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期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から判断していることから、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。