

第45期 決 算 報 告 書

自 2023年 4月 1日

至 2024年 3月31日

東京都港区芝大門1丁目1番30号

株式会社 JAFサービス

貸借対照表

2024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	2,999,768,547	流 動 負 債	494,789,194
現 金	211,969	買 掛 金	269,864,792
預 金	2,611,189,799	未 払 金	128,715,526
売 掛 金	166,723,811	預 り 金	4,717,649
未 収 金	125,038,524	未払費用	5,955,632
商 品	69,954,229	賞与引当金	18,600,795
貯 蔵 品	49,792	ポイント引当金	39,901,000
前払費用	5,807,363	未払消費税	8,367,800
仮 払 金	108,604	未払法人税等	18,666,000
繰延税金資産	24,067,430		
貸倒引当金	-3,382,974		
固 定 資 産	1,167,236,594	固 定 負 債	74,829,969
(有形固定資産)	15,039,647	退職給付引当金	64,868,071
建物付属設備	6,951,997	役員退職慰労引当金	9,961,898
器具備品	8,087,650	負 債 合 計	569,619,163
(無形固定資産)	126,094,261	純 資 産 の 部	
電話加入権	13	株 主 資 本	3,597,385,978
ソフトウェア	126,094,248	(資 本 金)	40,000,000
(投資等)	1,026,102,686	(利益剰余金)	3,557,385,978
敷 金	45,051,025	利益準備金	10,000,000
有価証券	943,898,725	その他利益剰余金	3,547,385,978
前払年金費用	17,228,634	別途積立金	3,430,000,000
繰延税金資産	19,924,302	繰越利益剰余金	117,385,978
		(内当期純利益)	(101,999,632)
		純 資 産 合 計	3,597,385,978
資 産 合 計	4,167,005,141	負債及純資産合計	4,167,005,141

損 益 計 算 書

2023年4月1日～2024年3月31日

(単位:円)

科 目	金 額	
売上高		4,304,972,234
商品売上高	4,113,946,601	
掲載料収入	4,571,500	
手数料収入	186,454,133	
売上原価		2,562,477,559
商品売上原価	2,562,477,559	
売上純利益		1,742,494,675
販売費及び一般管理費		1,617,059,468
販売費	1,232,422,831	
一般管理費	384,636,637	
営業利益		125,435,207
営業外収益		9,079,051
受取利息	959,811	
受取配当金	7,960,000	
雑収入	159,240	
経常利益		134,514,258
特別利益		16,980,469
雑益	16,162,469	
ポイント引当金戻入	818,000	
特別損失		3,674,257
雑損	3,674,257	
税引前当期純利益		147,820,470
法人税等		41,234,400
法人税等調整額		4,586,438
当期純利益		101,999,632

販売費および一般管理費明細表

2023年4月1日～2024年3月31日

(単位:円)

勘定科目	金額	勘定科目	金額
媒体費	415,781,672	厚生費	15,800,459
通販取扱費	334,656,468	交際費	1,158,514
物流費	341,860,856	旅費交通費	1,323,282
代金回収費	70,293,468	通信費	6,789,962
販売促進費	29,377,038	水道光熱費	1,138,825
電算費	36,561,271	消耗品費	1,640,512
貸倒損失	2,624,248	公租公課	2,291,323
貸倒引当金繰入	1,267,810	減価償却費	48,915,764
役員報酬	27,642,566	保険料	1,666,930
給料手当	124,161,669	賃借料	46,247,259
通勤手当	6,677,456	印刷費	7,441,038
職員賞与	21,663,059	事務用品費	1,201,591
委託人件費	5,745,661	図書費	386,401
退職金	519,140	研修費	1,227,269
賞与引当金繰入	18,875,666	会議費	4,317
退給引当金繰入	5,074,809	振込手数料	945,664
役員退職引当金繰入	2,747,806	雑費	2,957,454
法定福利費	30,392,241	合計	1,617,059,468

株主資本等変動計算書

2023年4月1日～2024年3月31日

(単位：円)

株主資本等	資本金	前期末残高		40,000,000
		当期末残高		40,000,000
	利益剰余金			
	利益準備金	前期末残高		10,000,000
		当期末残高		10,000,000
	その他利益剰余金			
	別途積立金	前期末残高		3,330,000,000
		当期変動額	別途積立金の積立	100,000,000
		当期末残高		3,430,000,000
	繰越利益剰余金	前期末残高		123,386,346
		当期変動額	別途積立金の積立 剰余金の配当 当期純利益	△100,000,000 △8,000,000 101,999,632
		当期末残高		117,385,978
	利益剰余金合計	前期末残高		3,463,386,346
		当期変動額		93,999,632
		当期末残高		3,557,385,978
株主資本合計		前期末残高		3,503,386,346
		当期変動額		93,999,632
		当期末残高		3,597,385,978
純資産合計		前期末残高		3,503,386,346
		当期変動額		93,999,632
		当期末残高		3,597,385,978

個 別 注 記 表

2023年4月1日 ～ 2024年3月31日

1. この計算書類は、中小企業の会計に関する指針によって作成しています。
2. 重要な会計方針に係る事項
 - (1) 資産の評価基準及び評価方法
 - ①関係会社株式の評価基準及び評価方法
移動平均法による原価法
 - ②棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法
 - (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ①有形固定資産
法人税法の規定による定率法
 - ②無形固定資産
法人税法の規定による定額法
 - (3) 引当金の計上基準
 - ①貸倒引当金
債権の貸倒れによる損失に備えるため、貸倒実績率により計上
 - ②ポイント引当金
顧客に付与したポイントの将来の利用に備えるため、当事業年度末における将来の使用見込額を計上
 - ③賞与引当金
従業員に支給する賞与に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上
 - ④退職給付引当金または前払年金費用
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及び年金資産の見込額に基づき、当期末において発生していると認められる額を退職給付引当金または前払年金費用として計上
 - ⑤役員退職慰労引当金
役員の退職手当金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上
 - (4) 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によります。

3. 株主資本等変動計算書に係る事項

①当事業年度末における発行済株式の種類及び総数に関する事項

・普通株式 80,000 株

②当事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項

第44回定時株主総会において、下記のとおり決議しております。

・普通株式の配当に関する事項

配当金の総額	8,000,000 円
一株当たりの配当額	100 円
基準日	2023 年 3 月 31 日
効力発生日	2023 年 5 月 26 日

③基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期になるものに関する事項

第45回定時株主総会において、下記のとおり決議を予定しております。

・普通株式の配当に関する事項

配当金の総額	8,000,000 円
配当の原資	利益剰余金
一株当たりの配当額	100 円
基準日	2024 年 3 月 31 日
効力発生日	2024 年 5 月 28 日