

## 貸借対照表

(2023年3月31日現在)

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
<b>流動資産</b>	<b>3,799,771</b>	<b>流動負債</b>	<b>3,130,573</b>
現金及び預金	450,841	短期借入金	3,100,000
貸付金	47,870	未払金	15,426
割賦立替金	3,256,223	未払法人税等	10,242
未収入金	14,419	未払消費税等	0
未収収益	34,346	仮受金	4,837
貸倒引当金	△11,151	その他	69
未収消費税等	505		
その他	6,717		
<b>固定資産</b>	<b>43,685</b>	<b>固定負債</b>	<b>22,995</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>7,174</b>	長期預り保証金	22,995
建物及び附属設備	294		
内装	1,436		
工具、器具及び備品	5,443		
<b>無形固定資産</b>	<b>32,705</b>		
ソフトウェア	32,314		
その他	392		
<b>投資その他の資産</b>	<b>3,805</b>		
投資有価証券	0		
繰延資産	191		
繰延税金資産	3,614		
<b>資産合計</b>	<b>3,843,456</b>	<b>負債合計</b>	<b>3,153,569</b>
		(純資産の部)	
		<b>株主資本</b>	<b>689,887</b>
		資本金	110,000
		資本剰余金	0
		利益剰余金	579,887
		利益準備金	27,500
		その他剰余金	552,387
		繰越利益剰余金	552,387
		<b>純資産合計</b>	<b>689,887</b>
		<b>負債・純資産合計</b>	<b>3,843,456</b>

# 個別注記表

（2022年4月01日から  
2023年3月31日まで）

## 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方法

- ・有形固定資産

定率法を採用しております。ただし、建物附属設備については定額法を採用しております。

（耐用年数 18 年）

- ・無形固定資産

定額法を採用しております。なお自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

### 2. 引当金の計上基準

- ・貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については当社「資産に係わる自己査定規則及び償却・引当規程」により、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検討し、回収不能見込額を計上しております。

### 3. 収益及び費用の計上基準

- ・営業収益

受入手数料・貸付金利息・割賦立替手数料の各々に該当する未収収益を加算した計数を計上しております。

- ・営業費用

資金原価（当座借越利息）・販売管理費としての支払手数料・販売費・その他の営業経費・各費用科目の合計額の各々に該当する未払費用を加算した計数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

- ・消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

## 貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額	—	24,969 千円
関係会社に対する	短期金銭債権	418,130 千円
金銭債権及び金銭債務	短期金銭債務	3,100,000 千円

## 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高	営業費用	4,076 千円
	資金原価（当座借越利息）	114,058 千円

## 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度末における 発行済株式の種類及び総数	普通株式	1,200 株
----------------------------	------	---------

## 配当に関する事項

決議	2022 年 6 月 22 日	定時株主総会
株式の種類	普通株式	
配当の原資	利益剰余金	
配当金の総額	180,000 千円	
1 株あたりの配当額	150,000 円	
基準日	2022 年 3 月 31 日	
効力発生日	2022 年 6 月 23 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	貸倒引当金損金算入限度超過額	3,414 千円
	未払事業税	2,826 千円
	その他	1,817 千円
	繰延税金資産 小計	8,057 千円
	評価性引当額	△4,443 千円
	繰延税金資産 合計	3,614 千円
繰延税金負債	繰延税金負債 合計	0 千円
繰延税金資産の純額		3,614 千円

## 一株当たりの情報に関する注記

- 1 株当たり純資産額 574,905 円 85 銭  
1 株当たり当期純利益 95,297 円 86 銭