

貸 借 対 照 表

(平成 29 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)	
流 動 資 産	21,528,695	流 動 負 債	12,371,192
現 金 及 び 預 金	2,693,020	短 期 借 入 金	12,071,292
営 業 貸 付 金	18,321,691	未 払 金	186,758
販 売 用 不 動 産	666,994	未 払 費 用	5,844
貯 蔵 品	210	未 払 法 人 税 等	65,353
前 払 費 用	25,775	前 受 収 益	24,315
繰 延 税 金 資 産	112,008	賞 与 引 当 金	8,260
未 収 収 益	64,517	そ の 他	9,368
そ の 他	3,553	固 定 負 債	3,412,789
貸 倒 引 当 金	△ 359,075	長 期 借 入 金	3,373,408
固 定 資 産	279,172	退 職 給 付 引 当 金	27,311
有 形 固 定 資 産	21,091	役 員 退 職 慰 勞 引 当 金	12,070
建 物	15,088	負 債 合 計	15,783,982
工 具 器 具 備 品	6,003	(純 資 産 の 部)	
無 形 固 定 資 産	8,223	株 主 資 本	6,020,252
ソ フ ト ウ ェ ア	451	資 本 金	585,950
電 話 加 入 権	7,771	資 本 剰 余 金	524,950
投 資 其 他 の 資 産	249,858	資 本 準 備 金	524,950
投 資 有 価 証 券	36,739	利 益 剰 余 金	4,909,352
関 係 会 社 株 式	45,000	利 益 準 備 金	40,600
破 産 更 生 債 権 等	518,573	そ の 他 利 益 剰 余 金	4,868,752
繰 延 税 金 資 産	6,793	別 途 積 立 金	2,500,000
敷 金 及 び 保 証 金	12,043	繰 越 利 益 剰 余 金	2,368,752
そ の 他	15,378	評 価 ・ 換 算 差 額 等	3,634
貸 倒 引 当 金	△ 384,670	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	3,634
資 産 合 計	21,807,868	純 資 産 合 計	6,023,886
		負 債 ・ 純 資 産 合 計	21,807,868

(注) 記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

損 益 計 算 書

(自平成 28 年 4 月 1 日 至平成 29 年 3 月 31 日)

(単位：千円)

科 目	金 額	金 額
营 業 収 益		
营 業 貸 付 金 利 息	1,176,624	
貸 付 事 務 手 数 料	313,812	
不 動 産 再 生 収 入	814,468	
そ の 他	18,566	2,323,472
营 業 費 用		
資 金 原 価	271,203	
不 動 産 再 生 原 価	502,897	
そ の 他	151,538	925,639
营 業 総 利 益		1,397,833
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		563,793
营 業 利 益		834,040
营 業 外 収 益		
賃 貸 料 収 入	1,431	
そ の 他	236	1,668
経 常 利 益		835,708
税 引 前 当 期 純 利 益		835,708
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	268,154	
法 人 税 等 調 整 額	△12,136	256,017
当 期 純 利 益		579,691

(注) 記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

株主資本等変動計算書

(自平成28年4月1日 至平成29年3月31日)

(単位：千円)

	株 主 資 本 等							
	資本金	資 本 剰 余 金		利 益 剰 余 金			株 資 合 計	主 本 計
		資 本 準 備 金	資 本 剰 余 金 計	利 益 準 備 金	そ の 他 利 益 剰 余 金			
					別 途 積 立 金	繰 越 利 益 剰 余 金		
当期首残高	585,950	524,950	524,950	40,600	2,500,000	1,819,111	4,359,711	5,470,611
当期変動額								
剰余金の配当						△30,050	△30,050	△30,050
当期純利益						579,691	579,691	579,691
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)								
当期変動額合計	—	—	—	—	—	549,641	549,641	549,641
当期末残高	585,950	524,950	524,950	40,600	2,500,000	2,368,752	4,909,352	6,020,252

	評 価 ・ 換 算 差 額 等		純 資 産 合 計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	3,502	3,502	5,474,113
当期変動額			
剰余金の配当			△30,050
当期純利益			579,691
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)	131	131	131
当期変動額合計	131	131	549,772
当期末残高	3,634	3,634	6,023,886

(注) 記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

個 別 注 記 表

(自平成 28 年 4 月 1 日 至平成 29 年 3 月 31 日)

【 重要な会計方針 】

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式

…移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの

…期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）

時価のないもの

…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

販 売 用 不 動 産

…個別法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

貯 蔵 品

…最終仕入原価法

3. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定率法（ただし、平成 10 年 4 月 1 日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに平成 28 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

8 ～ 22 年

(2) 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）に基づいております。

4. 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、一般債権については貸倒実績率により、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。

(2) 賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

(3) 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の見込額に基づき計上しております。なお、退職給付引当金及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

(4) 役員退職慰労引当金

役員退職慰労金の支給に備えるため、役員退職慰労金規程（内規）に基づく期末要支給見込額を計上しております。

5. 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、税抜方式によっております。

【 会計方針の変更 】

（平成 28 年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱いの適用）

法人税法の改正に伴い、「平成 28 年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」（実務対応報告第 32 号 平成 28 年 6 月 17 日）を当事業年度に適用し、平成 28 年 4 月 1 日以降に取得した建物附属設備及び構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更しております。

なお、これによる当事業年度の計算書類に与える影響は軽微であります。

【 貸借対照表に関する注記 】

1. 担保に供している資産及び担保に係る債務

(1) 担保に供している資産

販売用不動産 93,640 千円

(2) 担保に係る債務

長期借入金 480,000 千円

2. 有形固定資産の減価償却累計額

22,521 千円

3. 保証債務

下記の会社の金融機関からの借入金に対して次のとおり債務保証を行っております。

株式会社エフ・アール・イー 895,680 千円

4. 関係会社に対する金銭債権及び債務

短期金銭債権 3,079,935 千円

短期金銭債務 1,539 千円

【 損益計算書に関する注記 】

関係会社との取引高

営業取引による取引高 235,642 千円

営業取引以外の取引による取引高 22,346 千円

【 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別の内訳

繰延税金資産		
貸倒引当金繰入限度超過額	128,800	千円
減損損失	56,246	
投資有価証券評価損	11,670	
その他	35,250	
繰延税金資産小計	231,966	
評価性引当額	△111,569	
繰延税金資産合計	120,397	
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	△1,594	
繰延税金負債合計	△1,594	
繰延税金資産の純額	118,802	

【 関連当事者との取引に関する注記 】

子会社及び関連会社等

(単位：千円)

種 類	会社等の名称	議決権の所有(被所有)の割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科 目	期末残高
子会社	株式会社 エフ・アール・イー	所有 直接 90.0	資金の援助 役員の兼任 債務保証	資金の貸付(注1)	11,868,000	営業貸付金	3,079,000
				利息の受取(注1)	232,056	未収収益	707
				債務保証	895,680	—	—
				債務保証に係る保証料の受取(注2)	2,901	未収収益	228

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 資金の貸付については、市場金利を勘案して決定しております。なお、担保は受け入れておりません。

(注2) 債務保証に係る保証料の受取については、金融機関からの借入債務の保証を受ける場合の保証料率を勘案し決定しております。

【 1株当たり情報に関する注記 】

1株当たり純資産額	2,004 円 62 銭
1株当たり当期純利益	192 円 91 銭