

貸 借 対 照 表

(平成 30 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	23,800,273	流 動 負 債	13,691,499
現 金 及 び 預 金	2,845,499	短 期 借 入 金	13,384,296
営 業 貸 付 金	20,650,049	未 払 金	205,720
販 売 用 不 動 産	642,839	未 払 費 用	10,503
貯 蔵 品	246	未 払 法 人 税 等	44,943
前 払 費 用	24,112	前 受 収 益	27,502
繰 延 税 金 資 産	124,154	賞 与 引 当 金	8,270
未 収 収 益	59,904	そ の 他	10,262
そ の 他	4,364		
貸 倒 引 当 金	550,897	固 定 負 債	3,868,471
		長 期 借 入 金	3,826,806
固 定 資 産	303,797	退 職 給 付 引 当 金	29,975
有 形 固 定 資 産	19,849	役 員 退 職 慰 労 引 当 金	11,690
建 物	15,310		
工 具 器 具 備 品	4,538	負 債 合 計	17,559,970
無 形 固 定 資 産	44,761	(純 資 産 の 部)	
ソ フ ト ウ ェ ア	269	株 主 資 本	6,540,167
電 話 加 入 権	7,771	資 本 金	585,950
ソ フ ト ウ ェ ア 仮 勘 定	36,720	資 本 剰 余 金	524,950
投資その他の資産	239,187	資 本 準 備 金	524,950
投 資 有 価 証 券	37,169	利 益 剰 余 金	5,429,267
関 係 会 社 株 式	45,000	利 益 準 備 金	40,600
破 産 更 生 債 権 等	570,711	そ の 他 利 益 剰 余 金	5,388,667
繰 延 税 金 資 産	7,447	別 途 積 立 金	2,500,000
敷 金 及 び 保 証 金	12,370	繰 越 利 益 剰 余 金	2,888,667
そ の 他	15,987	評価・換算差額等	3,933
貸 倒 引 当 金	449,500	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	3,933
		純 資 産 合 計	6,544,101
資 産 合 計	24,104,071	負 債 ・ 純 資 産 合 計	24,104,071

(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 29 年 4 月 1 日 至平成 30 年 3 月 31 日)

(単位：千円)

科 目	金 額	金 額
営 業 収 益		
営 業 貸 付 金 利 息	1,349,748	
貸 付 事 務 手 数 料	282,230	
不 動 産 再 生 収 入	268,011	
そ の 他	20,307	1,920,297
営 業 費 用		
資 金 原 価	290,929	
不 動 産 再 生 原 価	23,790	
そ の 他	147,224	461,944
営 業 総 利 益		1,458,353
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		640,157
営 業 利 益		818,195
営 業 外 収 益		
賃 貸 料 収 入	1,967	
そ の 他	171	2,139
経 常 利 益		820,335
税 引 前 当 期 純 利 益		820,335
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	268,275	
法 人 税 等 調 整 額	12,930	255,344
当 期 純 利 益		564,990

(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29年4月1日 至平成30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	主本 計	
		資本 準備金	資 余 金 計	利 益 備 金	その他利益 剰余金				利 余 金 計
					別 途 積 立 金	繰 上 り 金			
当期首残高	585,950	524,950	524,950	40,600	2,500,000	2,368,752	4,909,352	6,020,252	
当期変動額									
剰余金の配当						45,075	45,075	45,075	
当期純利益						564,990	564,990	564,990	
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)									
当期変動額合計	-	-	-	-	-	519,915	519,915	519,915	
当期末残高	585,950	524,950	524,950	40,600	2,500,000	2,888,667	5,429,267	6,540,167	

	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	3,634	3,634	6,023,886
当期変動額			
剰余金の配当			45,075
当期純利益			564,990
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)	299	299	299
当期変動額合計	299	299	520,214
当期末残高	3,933	3,933	6,544,101

(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 29 年 4 月 1 日 至平成 30 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

役員の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。

【 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 93,135 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

23,566 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 817,560 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 4,489,032 千円

短期金銭債務 202,961 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 159,538 千円

営業取引以外の取引による取引高 22,653 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	146,923 千円
減損損失	56,246
投資有価証券評価損	11,670
その他	30,147
繰延税金資産小計	244,986
評価性引当額	111,658
繰延税金資産合計	133,328
繰延税金負債	
その他有価証券評価差額金	1,726
繰延税金負債合計	1,726
繰延税金資産の純額	131,601

【 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)	13,298,000	営業貸付金	4,488,000
				利息の受取(注1)	155,017	未収収益	823
				債務保証	817,560	-	-
				債務保証に係る保証料の受取(注2)	3,837	未収収益	208

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	2,177 円 74 銭
1株当たり当期純利益	188 円 02 銭