

第43期 決算公告

2019年6月26日

大分県大分市中央町2丁目9番22号
大分保証サービス株式会社
代表取締役 兒玉 雅紀

貸借対照表 (2019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 | 5,214,806 | 流 動 負 債 | 166,202 |
| 現金及び預金 | 1,030,012 | リース債務 | 1,743 |
| 代位弁済求償債権 | 188,984 | 未払金 | 596 |
| 有価証券 | 4,100,000 | 未払費用 | 1,608 |
| 前払費用 | 1,049 | 前受収益 | 98,807 |
| 仮払金 | 1,747 | 未払消費税 | 5,110 |
| 未収収益 | 38,676 | 預り金 | 974 |
| 貸倒引当金 | △ 145,663 | 未払法人税等 | 52,351 |
| 固 定 資 産 | 766,285 | 賞与引当金 | 5,010 |
| 有形固定資産 | 236,805 | 固 定 負 債 | 2,029,590 |
| 建物 | 59,134 | 長期前受収益 | 762,764 |
| 建物付属設備 | 7,417 | リース債務 | 4,560 |
| 構築物 | 228 | 役員退職慰労引当金 | 3,330 |
| 什器備品 | 1,426 | 退職給付引当金 | 10,431 |
| リース資産 | 5,817 | 保証債務引当金 | 1,248,504 |
| 土地 | 162,782 | 負 債 の 部 合 計 | 2,195,793 |
| 無形固定資産 | 9,160 | (純資産の部) | |
| 電話加入権 | 377 | 株 主 資 本 | 3,785,299 |
| ソフトウェア | 8,782 | 資 本 金 | 20,000 |
| 投資その他の資産 | 520,319 | 利 益 剰 余 金 | 3,765,299 |
| 投資有価証券 | 11,432 | 利 益 準 備 金 | 5,000 |
| 関係会社株式 | 27,000 | そ の 他 利 益 剰 余 金 | 3,760,299 |
| 繰延税金資産 | 481,886 | 別 途 積 立 金 | 3,100,000 |
| | | 繰越利益剰余金 | 660,299 |
| | | 純 資 産 の 部 合 計 | 3,785,299 |
| 資 産 の 部 合 計 | 5,981,092 | 負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計 | 5,981,092 |

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

時価を把握することが極めて困難と認められるもの

移動平均法による原価法により行っております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

平成 10 年 4 月 1 日以降に取得した建物並びに平成 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、それ以外の有形固定資産は定率法を採用しております。

無形固定資産

定額法により償却しております。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）に基づいて償却しております。

リース資産

リース期間を耐用年数とした定額法を採用しております。残存価額については零としております。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金

破産更生債権等の特定の債権については、個別債務者ごとに予想損失率を算定し、予想損失額に相当する額を計上しております。

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。

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、当期末に在籍する役員を対象に、内規に基づく年間繰入見積額を期間により按分し計上しております。

退職給付引当金

従業員の退職金の支給に備えるため、当期末に在籍する従業員を対象に、退職金規程に基づく年間繰入見積額を期間により按分し計上しております。

保証債務引当金

保証債務による損失に備えるため、当社の基準に基づき計上しております。なお、当該引当金は会社計算規則第 6 条 2 項 1 号に規定する引当金であります。

(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で行っております。

(追加情報)

『「税効果会計に係る会計基準」の一部改正』（企業会計基準第 28 号 平成 30 年 2 月 16 日）等を当事業年度から適用しており、繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示しております。

2. 1 株当たり情報に関する注記

| | | |
|-------------|----------|------|
| 1 株当たり純資産額 | 94,632 円 | 48 銭 |
| 1 株当たり当期純利益 | 6,945 円 | 89 銭 |