

## 第45期 決算公告

2021年6月24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 菊口 邦弘

### 貸借対照表 (2021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	5,858,253	流 動 負 債	215,328
現金及び預金	1,663,888	リース債務	1,325
代位弁済求償債権	173,744	未払金	235
有価証券	4,100,000	未払費用	1,452
前払費用	1,094	前受収益	80,334
仮払金	1,137	未払消費税	10,333
未収収益	42,941	未払法人税等	115,724
貸倒引当金	△ 124,553	賞与引当金	5,922
固 定 資 産	877,151	固 定 負 債	2,092,487
有形固定資産	224,935	長期前受収益	631,074
建物	53,513	リース債務	1,332
建物付属設備	4,721	役員退職慰労引当金	3,250
構築物	153	退職給付引当金	12,806
什器備品	1,437	保証債務引当金	1,444,024
リース資産	2,327		
土地	162,782		
無形固定資産	17,321	負債の部合計	2,307,815
電話加入権	377	(純資産の部)	
ソフトウェア	10,162	株 主 資 本	4,427,589
ソフトウェア仮勘定	6,781	資 本 金	20,000
投資その他の資産	634,894	利 益 剰 余 金	4,407,589
投資有価証券	56,228	利益準備金	5,000
関係会社株式	27,000	その他利益剰余金	4,402,589
長期前払費用	2,632	別途積立金	3,500,000
繰延税金資産	549,034	繰越利益剰余金	902,589
		純資産の部合計	4,427,589
資産の部合計	6,735,404	負債及び純資産の部合計	6,735,404

## 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

満期保有目的の債券 移動平均法による償却原価法（定額法）により行っております。  
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 1998年4月1日以降に取得した建物並びに2016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。

## 2. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	110,689円	73銭
1株当たり当期純利益	8,530円	07銭