

第42期 決算公告

平成30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 岩田 伸彦

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	5,141,842	流 動 負 債	209,125
現金及び預金	943,207	リース債務	1,324
代位弁済求償債権	115,820	未払金	543
有価証券	4,100,000	未払費用	1,710
貯蔵品	834	前受収益	109,254
前払費用	1,064	未払消費税	2,300
仮払金	1,140	預り金	1,015
未収収益	36,940	未払法人税等	87,828
繰延税金資産	37,621	賞与引当金	5,148
貸倒引当金	△ 94,786		
固 定 資 産	749,387	固 定 負 債	2,172,641
有 形 固 定 資 産	240,974	長期前受収益	839,777
建物	62,100	リース債務	4,190
建物付属設備	8,936	役員退職慰労引当金	1,640
構築物	268	退職給付引当金	8,733
什器備品	1,721	保証債務引当金	1,318,300
リース資産	5,164	負 債 の 部 合 計	2,381,766
土地	162,782	(純資産の部)	
無 形 固 定 資 産	11,308	株 主 資 本	3,509,463
電話加入権	377	資本金	20,000
ソフトウェア	7,837	利益剰余金	3,489,463
ソフトウェア仮勘定	3,093	利益準備金	5,000
投資その他の資産	497,104	その他利益剰余金	3,484,463
投資有価証券	14,394	別途積立金	2,900,000
関係会社株式	27,000	繰越利益剰余金	584,463
繰延税金資産	455,710	純 資 産 の 部 合 計	3,509,463
資 産 の 部 合 計	5,891,230	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	5,891,230

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。

2. 1 株当たり情報に関する注記

1 株当たり純資産額	87,736 円	59 銭
1 株当たり当期純利益	6,200 円	68 銭