

第35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
株式会社大分カード
代表取締役 三浦 洋一

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	5,713,642	流 動 負 債	2,189,959
現金及び預金	1,216,564	加盟店未払金	1,216,132
会員未収金	3,980,336	リース債務	5,726
貸付金	699,606	未払金	782,511
貯蔵品	24,607	未払費用	65,565
前払費用	40	前受収益	5
立替金	3,669	未払消費税	1,030
仮払金	274	預り金	3,325
未収収益	73,336	未払法人税等	50,577
繰延税金資産	150,559	販売促進引当金	56,673
貸倒引当金	△ 435,353	賞与引当金	8,411
固 定 資 産	431,073	固 定 負 債	168,072
有形固定資産	270,922	リース債務	13,760
建物	79,697	役員退職慰労引当金	5,610
建物附属設備	12,047	退職給付引当金	25,966
構築物	273	債務保証損失引当金	122,501
什器備品	1,890	利息返還損失引当金	234
リース資産	10,117	負 債 の 部 合 計	2,358,031
土地	166,895	（純資産の部）	
無形固定資産	15,028	株 主 資 本	3,785,779
電話加入権	1,896	資 本 金	50,000
施設利用権	56	利 益 剰 余 金	3,735,779
ソフトウェア	4,588	利益準備金	13,870
リース資産	8,486	その他利益剰余金	3,721,909
投資その他の資産	145,122	別途積立金	3,600,000
投資有価証券	51,906	繰越利益剰余金	121,909
関係会社株式	40,009	評価・換算差額等	904
差入保証金	100	その他有価証券評価差額金	904
繰延税金資産	53,106	純 資 産 の 部 合 計	3,786,683
資 産 の 部 合 計	6,144,715	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	6,144,715

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

時価のあるもの 決算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、売却原価は主として移動平均法により算定）により行っております。

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 正常先に対する債権及び要注意先に対する債権について、債務者区分ごとに過去の貸倒実績率又は倒産確率に基づき予想損失率を求め、債務者区分の債権額に予想損失率を乗じて予想損失額を算定し、予想損失額に相当する額を計上しております。

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額を算定し、予想損失額に相当する額を計上しております。

販売促進引当金 Ok! Doki ポイントプログラムの商品引換えに備え、その見込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。

債務保証損失引当金 保証債務による損失に備えるため、当社の基準に基づきその損失見込額を計上しております。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。

利息返還損失引当金 将来の利息返還損失に備えるため、過去の返還実績を踏まえ、かつ最近の返還状況を考慮し、返還額を合理的に見積り計上しております。

(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	4,454,922円	16銭
1株当たり当期純利益	113,191円	94銭