

# 第41期 決算公告

平成28年6月28日

大分県大分市中央町2丁目9番22号  
大分リース株式会社  
代表取締役 小金丸 重成

## 貸借対照表（平成28年3月31日現在）

（単位：千円）

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>（資産の部）</b>		<b>（負債の部）</b>	
流 動 資 産	22,317,271	流 動 負 債	7,455,107
現 金 預 金	590,693	買 掛 金	1,042,180
リ ー ス 債 権	847,520	短 期 借 入 金	1,200,000
リ ー ス 投 資 資 産	16,886,028	1年内返済予定長期借入金	4,550,536
割 賦 債 権	3,681,769	リ ー ス 債 務	39,876
未 収 リ ー ス 料	44,592	前 受 リ ー ス 料	97,666
買 取 手 形	29,097	割 賦 前 受 消 費 税	160,598
前 払 費 用	50,969	割 賦 未 実 現 利 益	271,790
繰 延 税 金 資 産	311,794	賞 与 引 当 金	15,053
未 収 還 付 法 人 税 等	10,411	そ の 他	77,405
そ の 他	136,984		
貸 倒 引 当 金	△ 272,590		
固 定 資 産	964,007	固 定 負 債	8,895,801
有 形 固 定 資 産	441,715	長 期 借 入 金	8,705,839
リ ー ス 賃 貸 資 産	57,554	リ ー ス 債 務	37,476
建 物	71,215	役 員 退 職 慰 労 引 当 金	6,040
建 物 附 属 設 備	13,465	退 職 給 付 引 当 金	19,790
器 具 備 品	6,319	そ の 他	126,655
土 地	279,431		
リ ー ス 賃 借 資 産	13,650	<b>負 債 の 部 合 計</b>	<b>16,350,909</b>
そ の 他	78		
無 形 固 定 資 産	74,338	<b>（純資産の部）</b>	
ソ フ ト ウ ェ ア	10,850	株 主 資 本	6,889,421
リ ー ス 賃 借 資 産	61,354	資 本 金	60,000
そ の 他	2,132	利 益 剰 余 金	6,829,421
投 資 そ の 他 の 資 産	447,953	利 益 準 備 金	15,000
投 資 有 価 証 券	350,675	そ の 他 利 益 剰 余 金	6,814,421
関 係 会 社 株 式	40,500	別 途 積 立 金	6,200,000
破 産 更 生 債 権 等	70,614	繰 越 利 益 剰 余 金	614,421
そ の 他	56,778	評 価 ・ 換 算 差 額 等	40,948
貸 倒 引 当 金	△ 70,614	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	40,948
<b>資 産 の 部 合 計</b>	<b>23,281,278</b>	<b>純 資 産 の 部 合 計</b>	<b>6,930,369</b>
		<b>負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計</b>	<b>23,281,278</b>

## 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

償却原価法（定額法）

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) 固定資産の減価償却の方法

リース賃貸資産

リース契約期間を償却年数とし、リース契約期間満了時の見積処分価額を残存価額とする定額法のほか、リース賃貸資産の見積処分損失額を減価償却費として計上しております。

その他の有形固定資産

定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）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	38年
建物附属設備	8年～15年
器具備品	5年～15年

その他の無形固定資産

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）に基づいて償却しております。

リース賃借資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース賃借資産

リース契約期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

### (3) 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒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、貸倒懸念債権等の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。

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。

退職給付引当金

従業員の退職金の支給に備えるため、当事業年度末における退職給付債務見込額に基づき、必要額を計上しております。

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、役員の退職慰労金支給内規に基づく期末要支給額を計上しております。

### (4) 収益費用の計上基準

ファイナンス・リース取引に係る売上高及び売上原価の計上基準

リース料を収受すべき時に売上高及び売上原価を計上する方法によっております。

割賦販売取引の会計処理方法

割賦販売取引は商品の引渡時に、その契約高の金額を割賦債権に計上し、割賦販売契約による支払日を基準として当該経過期間に対応する割賦売上高及び割賦原価を計上しております。

なお、期日未到来の割賦債権に対応する割賦未実現利益は、繰延処理して流動負債に計上しております。

- (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、税抜方式によって処理しております。

## 2. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額	243,382 千円
(2) 未経過リース期間にかかわるオペレーティング・リース契約債権	171,167 千円
(3) 1年を超えて入金期日の到来する営業債権等	
リース債権	668,033 千円
リース投資資産	12,653,626 千円
割賦債権	1,803,112 千円
未経過リース期間にかかわるオペレーティング・リース契約債権	9,301 千円
計	15,134,075 千円
(4) 担保に供している未経過リース期間にかかわるリース契約債権及び担保に係る債務	
担保に供している資産	
リース投資資産	1,088,385 千円
担保に係る債務	
長期借入金	765,015 千円
(一年内返済予定分を含む)	
(5) 関係会社に対する金銭債権及び債務	
短期金銭債権	1,023,517 千円
短期金銭債務	3,030,840 千円
長期金銭債務	3,890,520 千円

## 3. 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  
繰延税金資産の主な発生原因は、リース資産及び貸倒引当金であります。

## 4. 関連当事者との取引に関する注記

親会社及び法人主要株主等

属性	会社等の名称	住所	資本金 (百万円)	事業の 内容	議決権等の 被所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
						役員の 兼任等	事業上 の関係				
親会社	大分銀行	大分市 府内町	19,598	銀行業	直接 100.0%	兼任 3名	事業資金 の借入	短期事業 資金の借入 (注1)	2,400,000	短期 借入金	1,200,000
								長期事業 資金の借入 (注1)	2,200,000	1年内返済予定 長期借入金	1,830,840
										長期 借入金	3,890,520
							事務用機器 のリース	リース 売上高 (注2,3)	366,178	リース 投資資産	390,446
法人 主要 株主 (注4)	大分ビル サービス ㈱	大分市 中央町	10	ビルメ ンテナ ンス業	直接 10.0%	兼任 0名	投資有価証券 の売却	投資有価証券 の売却価額 (注5) 売却益	96,850 35,000	—	—

- (注) 1. 短期事業資金の借入及び長期事業資金の借入の利率は一般市中金利となっております。  
2. リース契約については、通常の取引条件と同様になっております。  
3. 取引金額及び期末残高には消費税等が含まれておりません。  
4. 大分ビルサービス㈱は平成28年2月29日付けで関連当事者ではなくなっております。上記の取引金額は、大分ビルサービス㈱が関連当事者であった期間の取引について記載しております。  
5. 投資有価証券の売却価額については、合理的な方法により決定しております。

5. 1 株当たり情報に関する注記

1 株当たり純資産額	57,753 円	07 銭
1 株当たり当期純利益	2,726 円	92 銭