

第35期 貸借対照表

2021年3月31日現在

(単位:円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【3,703,885,955】	【流動負債】	【2,470,159,653】
現金	101,285	未払金	1,929,590,493
預金	360,814,604	未払費用	109,370,161
会員未収金	2,753,102,836	未払法人税等	79,038,000
未収金	833,760,723	未払消費税	2,065,000
未収金(還付税金)	0	賞与引当金	11,713,183
貸付金	62,746,100	販売促進引当金	51,580,866
未収収益	54,713,518	保証債務損失引当金	277,543,872
貯蔵品	10,775,675	その他流動負債	9,258,078
仮払金	12,758,000		
前払費用	85,800	【固定負債】	【0】
立替金	21,795,276	長期借入金	0
その他流動資産	0	負債の部合計	2,470,159,653
貸倒引当金	△ 406,767,862		
【固定資産】	【274,489,881】	純資産の部	
(有形固定資産)	(36,209,160)	【株主資本】	【1,507,430,925】
建物	14,497,928	【資本金】	【30,000,000】
建物附属設備	498,591	【利益剰余金】	【2,031,000,925】
器具及び備品	4,058,141	利益準備金	7,500,000
土地	17,154,500	別途積立金	600,000,000
(無形固定資産)	(3,299,879)	繰越利益剰余金	1,423,500,925
ソフトウェア	3,299,879		
(投資その他の資産)	(234,980,842)	【自己株式】	△ 553,570,000
投資有価証券	1,840,000		
敷金・保証金	101,000	【株式等評価差額金】	【785,258】
繰延税金資産	233,039,842	純資産合計	1,508,216,183
資産の部合計	3,978,375,836	負債・純資産合計	3,978,375,836

(注記1) 有形固定資産の減価償却累計 27,090,378円

(注記2) 保証債務 13,889,260,014 円

個 別 注 記 表

自 2020年 4月 1日
至 2021年 3月31日

I. 重要な会計方針に係る事項

1. 資産の評価基準及び評価方法
 - ①有価証券の評価基準及び評価方法

原価基準
期末日の市場価格等に基づく時価、市場性のない株式は取得原価
 - ②棚卸資産の評価基準及び評価方法

個別法による原価法
2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法(ただし、1998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。

無形固定資産 定額法を採用しております。
3. 引当金の計上基準

貸倒引当金 当社自己査定基準に基づく引当金計上

賞与引当金 支給見込額基準

販売促進引当金 ポイントの期末繰越のうち今後の交換見込み額を計上

保証債務損失引当金 当社自己査定基準に基づく引当金計上

利息返還損失引当金 当社利息返還損失引当基準に基づく引当金計上
4. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

II. 表示方法の変更に関する注記

(「【税効果会計に係る会計基準】の一部改正」の適用に伴う変更)
「【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 2018年2月16日＞を当事業年度より適用し、
繰延税金資産は投資その他の資産の区分に表示し、
繰延税金負債は固定負債の区分に表示する方法に変更しております。

III. 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 27,090,378 円

IV. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当該事業年度の末日における発行済株式の数 600株
2. 当該事業年度の末日における自己株式の数 281株

V. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生主な原因別内訳	
繰延税金資産	
貸倒引当金(一括評価分)の繰入超過額	99,577,548円
貸倒引当金(個別評価分)有税繰入	6,530,202円
保証債務損失引当金有税繰入	95,086,530円
販売促進引当金繰入	17,671,604円
賞与引当金繰入超過額	4,012,936円
未払事業税	6,825,962円
その他	3,744,292円
繰延税金資産小計	233,449,074円
繰延税金負債	
その他有価証券評価差額金	409,232円
繰延税金負債小計	409,232円
繰延税金資産合計	233,039,842円

VI. 一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たりの当期純利益は 198,455円であります。