

貸 借 対 照 表

令和 6 年 3 月 31 日現在

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
	円		円
【流 動 資 産】	【 5,082,545,312】	【流 動 負 債】	【 3,302,550,275】
現 金 及 び 預 金	623,127,772	未 払 金	3,070,638,197
会 員 未 収 金	3,379,905,478	未 払 費 用	118,616,737
貯 蔵 品	11,474,086	未 払 法 人 税 等	23,677,900
仮 払 金	14,775,297	未 払 消 費 税 等	2,479,900
立 替 金	10,341,304	預 り 金	1,267,344
未 収 収 益	23,357,149	前 受 収 益	460,795
貸 付 金	50,572,182	仮 受 金	105,061
未 収 金	1,435,094,391	賞 与 引 当 金	10,516,914
貸 倒 引 当 金	△466,102,347	販 売 促 進 引 当 金	55,044,224
【固 定 資 産】	【 159,173,946】	保 証 債 務 損 失 引 当 金	19,743,203
(有 形 固 定 資 産)	(2,656,067)		
建 物 付 属 設 備	259,675	負 債 の 部 合 計	3,302,550,275
工 具 器 具 備 品	2,396,392	純 資 産 の 部	
(無 形 固 定 資 産)	(7,189,395)		
ソ フ ト ウ ェ ア	7,189,395	【株 主 資 本】	【 1,938,344,281】
(投 資 そ の 他 の 資 産)	(149,328,484)	(資 本 金)	(30,000,000)
投 資 有 価 証 券	1,900,000	資 本 金	30,000,000
保 証 金	101,000	(資 本 剰 余 金)	(132,036,311)
繰 延 税 金 資 産	147,327,484	そ の 他 資 本 剰 余 金	132,036,311
		(利 益 剰 余 金)	(1,776,307,970)
		利 益 準 備 金	7,500,000
		別 途 積 立 金	600,000,000
		繰 越 利 益 剰 余 金	1,168,807,970
		【評 価 差 額 金】	【 824,702】
		そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	824,702
		純 資 産 の 部 合 計	1,939,168,983
資 産 の 部 合 計	5,241,719,258	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	5,241,719,258

個 別 注 記 表

自 令和 5 年 4 月 1 日

至 令和 6 年 3 月 31 日

I. 重要な会計方針に係わる事項

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(平成19年4月1日以降に取得した資産についての償却方法は、平成19年度税制改正後の定率法及び定額法)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)及び平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備並びに構築物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、税抜方式によっております。

II. 表示方法の変更に關する注記

(「【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 平成30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. 貸借対照表に關する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額 10,467,553円

IV. 株主資本等変動計算書に關する注記

1. 当該事業年度の末日における発行済株式の数 319株

2. 当該事業年度の末日における自己株式の数 0株

V. 税効果会計に關する注記

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 110,026,858円

貸倒引当金(個別評価分)有税繰入 5,251,566円

保証債務損失引当金有税繰入 6,764,021円

販売促進引当金繰入 18,858,150円

賞与引当金繰入超過額 3,603,094円

未払事業税 1,996,467円

その他 1,257,116円

繰延税金資産小計 147,757,272円

繰延税金負債

その他有価証券評価差額金 429,788円

繰延税金負債小計 429,788円

繰延税金資産合計 147,327,484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 428,419円であります。