

## 貸借対照表

きらやかカード株式会社

(平成31年3月31日現在)

(単位:千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>流 動 資 産</b>	<b>1,913,295</b>	<b>流 動 負 債</b>	<b>890,731</b>
現金及び預金	52,874	短期借入金	200,000
会員未収金	1,516,493	未払金	642,409
会員貸付金	455,293	未払費用	37,460
会員請求金	62,493	未払法人税等	6,205
貯蔵品	6,892	未払消費税	1,770
未収入金	96,059	預り金	1,707
前払費用	308	仮受金	868
求償金	333,590	その他	313
未収収益	49,453	<b>固定負債</b>	<b>255,050</b>
その他	770	退職給付引当金	27,474
貸倒引当金	△ 660,931	前受保証料	227,576
		<b>負 債 合 計</b>	<b>1,145,782</b>
<b>固 定 資 産</b>	<b>167,342</b>	<b>株 主 資 本</b>	<b>934,855</b>
有形固定資産	(5,991)	【資 本 金】	<b>30,000</b>
建物	0	【資本剰余金】	<b>376,669</b>
その他	5,991	その他資本剰余金	376,669
無形固定資産	(14,778)	【利益剰余金】	<b>528,187</b>
ソフトウェア	12,857	利益準備金	8,900
その他	1,921	(その他利益剰余金)	(519,287)
投資その他の資産	(146,574)	別途積立金	300,000
投資有価証券	5,685	繰越利益剰余金	219,287
長期前払費用	3,679		
繰延税金資産	132,965		
その他	4,244		
		<b>純資産合計</b>	<b>934,855</b>
<b>資 産 合 計</b>	<b>2,080,637</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>2,080,637</b>

## 個 別 注 記 表

### 1. 重要な会計方針

(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

時価のないもの 移動平均法による原価法

② 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 法人税法の規定による定額法

無形固定資産 法人税法の規定による定額法

(3) 引当金の計上基準

貸 倒 引 当 金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については過去の貸倒実績率等により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個々の債権の回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額により計上しております。

債務保証個別貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、資産査定並びに償却・引当規程により計上しております。

(4) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

① リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

② 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。なお、控除対象外消費税額等については、発生事業年度の期間費用として処理しております。

### 2. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の種類及び総数に関する事項 (単位:株)

株式の種類	前 期 末 株 式 数	増 加 株 式 数	減 少 株 式 数	当 期 末 株 式 数
普通株式	1,200	—	—	1,200

(2) 当事業年度中に実施した剰余金の配当に関する事項 (単位:円)

決 議	株 式 の 種 類	配 当 金 の 総 額	1 株 当 た り 配 当 額	基 準 日	効 力 発 生 日
平成 30 年 6 月 25 日 定時株主総会	普 通 株 式	54,000,000	45,000	平成 30 年 3 月 31 日	平成 30 年 6 月 26 日

- (3) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの  
次のとおり、付議いたします。

(単位:円)

決議予定	株式 の種類	配当の 原 資	配当金 の総額	1株当 たり配当額	基準日	効 力 発生日
平成 31 年 6 月 24 日 定時株主総会	普 通 株 式	利 益 剰余金	54,000,000	45,000	平成 31 年 3 月 31 日	平成 31 年 6 月 25 日

3. その他の注記

- (1) 有形固定資産の減価償却累計額 19,711,271 円  
(2) 保証債務残高 45,062,058,088 円