

第29期 決算公告

平成23年6月17日

香川県高松市田町1-1番地5
株式会社百十四ディーシーカード
代表取締役社長 小山 登氣郎

貸借対照表 (平成23年3月31日現在)

(単位 円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
I 流動資産	4,055,521,103	I 流動負債	1,452,193,354
現金及び預金	616,571,045	未払金	702,353,490
未収金	2,618,541,483	当座借越	150,000,000
貸付金	1,179,095,971	1年以内返済長期借入金	23,000,000
未収収益	80,642,087	未払費用	80,527,633
前払費用	209,137	未払法人税等	48,839,400
その他の流動資産	39,716,868	未払消費税	1,392,300
繰延税金資産	505,102,207	預り金	1,819,570
貸倒引当金	△984,357,695	賞与引当金	16,463,520
		販売促進引当金	34,828,224
		保証債務損失引当金	329,077,156
		利息返還損失引当金	62,620,947
		その他の流動負債	1,271,114
II 固定資産	267,107,338	II 固定負債	40,644,239
1. 有形固定資産	6,935,769	退職給付引当金	27,382,601
建物附属設備	2,629,265	役員退職慰労引当金	13,261,638
構築物	811,103		
器具・備品	3,495,401		
2. 無形固定資産	5,199,763		
電話加入権	1,948,952	負債合計	1,492,837,593
ソフトウェア	3,250,811	(純資産の部)	
3. 投資その他の資産	248,665,060	I 株主資本	2,814,780,271
投資有価証券	230,308,500	1. 資本金	30,000,000
敷金保証金	13,016,624	2. 利益剰余金	2,784,780,271
その他投資	5,339,936	(1) 利益準備金	7,500,000
4. 繰延税金資産(固定)	6,306,746	(2) その他利益剰余金	2,777,280,271
		別途積立金	2,100,000,000
		繰越利益剰余金	677,280,271
		(当期純利益)	(216,438,117)
		II 評価・換算差額等	15,010,577
		1. その他有価証券評価差額金	15,010,577
		純資産合計	2,829,790,848
資産合計	4,322,628,441	負債及び純資産合計	4,322,628,441

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

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

有形固定資産……………定率法

ソフトウェア(自社利用)……社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法

(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貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。

保証債務損失引当金

保証業務から生ずる債権の貸倒れによる損失に備えるため、主たる債務者の債務不履行の可能性、及びその結果としての保証履行に伴う求償債権に対する回収不能見込額を過去の実績率により見積もり、計上している。

利息返還損失引当金

将来の利息返還損失に備えるため、過去の返還実績等を踏まえて計上している。

販売促進引当金

カード利用に伴うポイント還元費用の負担に備えるため、会社所定の基準により将来使用されると見込まれる金額を計上している。

賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に対応する金額を計上している。

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産の額に基づき当期末において発生していると認められる額を計上している。

役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づき当期末における要支給額を計上している。

(4) 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と認められ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いる。

(5) 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る。