

第40期 決算公告

2019年6月27日

香川県高松市塩屋町8番地1
百十四総合保証株式会社
代表取締役社長 森 孝司

貸借対照表 (2019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) | |
| 流動資産 | 6,524,410,966 | 流動負債 | 2,321,130,587 |
| 現金・預金 | 6,367,340,925 | 未払費用 | 8,862,759 |
| 求償債権 | 300,917,094 | 未払法人税等 | 86,300,300 |
| 未収収益 | 61,190,280 | 預り金 | 862,690 |
| 未収消費税 | 226,500 | 前受保証料 | 2,214,278,678 |
| 前払費用 | 1,950,467 | 賞与引当金 | 10,826,160 |
| 仮払金 | 5,143,500 | | |
| 貸倒引当金 | -212,357,800 | | |
| 固定資産 | 1,005,280,784 | 固定負債 | 1,375,216,863 |
| 有形固定資産 | 47,343,560 | 退職給付引当金 | 3,441,484 |
| 建物 | 23,792,293 | 役員退職慰労引当金 | 10,130,000 |
| 建物(資産除去債務) | 8,767,149 | 保証債務貸倒引当金 | 1,352,644,739 |
| 建物附属設備 | 4,021,597 | 資産除去債務 | 9,000,640 |
| 器具・備品 | 10,762,521 | | |
| 無形固定資産 | 5,012,679 | 負債合計 | 3,696,347,450 |
| ソフトウェア | 4,526,838 | (純資産の部) | |
| 電話加入権 | 485,841 | 株主資本 | 3,833,344,300 |
| 投資その他の資産 | 952,924,545 | 資本金 | 30,000,000 |
| 投資有価証券 | 505,889,250 | 利益剰余金 | 4,655,844,300 |
| 敷金保証金 | 7,758,900 | 利益準備金 | 7,500,000 |
| 繰延税金資産 | 439,276,395 | その他利益剰余金 | 4,648,344,300 |
| | | 別途積立金 | 944,200,000 |
| | | 繰越利益剰余金 | 3,704,144,300 |
| | | (当期純利益) | (585,383,216) |
| | | 自己株式 | -852,500,000 |
| | | 純資産合計 | 3,833,344,300 |
| 資産合計 | 7,529,691,750 | 負債及び純資産合計 | 7,529,691,750 |

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項

(1) 資産の評価基準および評価方法

有価証券の評価基準および評価方法

その他有価証券

①時価のあるもの……当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）

②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（ただし、2016年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物については定額法）を採用しております。

ソフトウェア（自社利用）…社内における利用期間（5年）に基づく定額法

(3) 引当金の計上基準

①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末に対応する金額を計上しております。

②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の見込額に基づき、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おります。

③貸倒引当金……求償債権等の債権の貸倒損失に備えるため、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。

④保証債務貸倒引当金…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、債務者区分に応じた引当方法を採用し、個別回収不能見込額および予想損失額を計上しております。

⑤役員退職慰労引当金…役員退職慰労金の支給に備えるため、役員退職慰労金等の基準に関する内規に基づき当期末における要支給額を計上しております。

(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おります。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

2. 貸借対照表に関する事項

保証債務残高 449,352,334,883円（2019年3月31日現在）