

# 第46期 決算公告

2020年6月19日

香川県高松市亀井町5番地1  
百十四リース株式会社  
代表取締役社長 松本 信二

## 貸借対照表 (2020年3月31日現在)

(単位 千円)

| 科目        | 金額         | 科目             | 金額         |
|-----------|------------|----------------|------------|
| (資産の部)    |            | (負債の部)         |            |
| 流動資産      | 31,871,067 | 流動負債           | 14,647,605 |
| 現金及び預金    | 167,597    | 買掛金            | 1,389,803  |
| 売掛金       | 23,009     | 短期借入金          | 5,900,000  |
| 割賦債権      | 6,124,026  | 1年以内返済予定の長期借入金 | 6,285,600  |
| リース債権     | 816,799    | リース債務          | 429,269    |
| リース投資資産   | 24,556,224 | 割賦債務           | 5,980      |
| 賃貸料等未収入金  | 15,742     | 未払費用           | 28,939     |
| 未収消費税等    | 272,804    | 未払法人税等         | 68,717     |
| 前払費用      | 35,596     | 賃貸料等前受金        | 27,320     |
| 仮払金       | 5,746      | 割賦未実現利益        | 367,480    |
| その他流動資産   | 2,226      | 賞与引当金          | 26,258     |
| 貸倒引当金(流動) | -148,707   | その他流動負債        | 118,234    |
| 固定資産      | 1,052,010  | 固定負債           | 13,860,959 |
| 有形固定資産    | 257,367    | 長期借入金          | 13,836,700 |
| 賃貸資産      | 238,194    | 退職給付引当金        | 15,299     |
| 賃貸資産      | 238,194    | 役員退職慰労引当金      | 8,960      |
| 社用資産      | 19,172     |                |            |
| 建物付属設備    | 449        |                |            |
| 車両運搬具     | 7,527      |                |            |
| 器具・備品     | 11,195     |                |            |
| 無形固定資産    | 4,590      | 負債合計           | 28,508,564 |
| 電話加入権     | 1,728      | (純資産の部)        |            |
| ソフトウェア    | 2,862      | 株主資本           | 4,224,408  |
| 投資その他の資産  | 790,052    | 資本金            | 500,000    |
| 投資有価証券    | 589,573    | 資本剰余金          | 433,325    |
| 関係会社株式    | 78,760     | 資本準備金          | 433,325    |
| 出資金       | 60         | 利益剰余金          | 3,817,583  |
| 長期差入保証金   | 12,695     | 利益準備金          | 25,000     |
| リサイクル預託金  | 40,672     | その他利益剰余金       | 3,792,583  |
| 破産更生債権等   | 322,962    | 繰越利益剰余金        | 3,792,583  |
| 繰延税金資産    | 66,984     | 自己株式           | -526,500   |
| 貸倒引当金(固定) | -321,655   | 評価・換算差額等       | 190,103    |
|           |            | その他有価証券評価差額金   | 190,103    |
|           |            | 純資産合計          | 4,414,512  |
| 資産合計      | 32,923,077 | 負債及び純資産合計      | 32,923,077 |

# 損益計算書

(2019年4月1日から 2020年3月31日まで)

(単位 千円)

| 科 目          | 金 額       |            |
|--------------|-----------|------------|
| 売上高          |           | 10,687,877 |
| リース売上高       | 8,037,549 |            |
| 割賦売上高        | 2,383,198 |            |
| その他の売上高      | 267,129   |            |
| 売上原価         |           | 9,685,129  |
| リース原価        | 7,133,366 |            |
| 割賦原価         | 2,252,968 |            |
| 資金原価         | 83,903    |            |
| その他の原価       | 214,891   |            |
| 売 上 総 利 益    |           | 1,002,747  |
| 販売費及び一般管理費   |           | 853,729    |
| 営 業 利 益      |           | 149,018    |
| 営業外収益        |           | 109,455    |
| 受取配当金        | 94,950    |            |
| その他営業外収益     | 14,504    |            |
| 営業外費用        |           | 3,144      |
| 支払利息         | 3,140     |            |
| 投資事業組合損失     | 3         |            |
| その他営業外費用     | 1         |            |
| 経 常 利 益      |           | 255,328    |
| 特別利益         |           | 112,519    |
| 固定資産売却益      | 21        |            |
| 補助金収入        | 112,498   |            |
| 特別損失         |           | 5,672      |
| 固定資産棄却損      | 0         |            |
| その他特別損失      | 5,672     |            |
| 税引前当期純利益     |           | 362,175    |
| 法人税、住民税及び事業税 |           | 78,877     |
| 法人税等調整額      |           | 15,588     |
| 当期純利益        |           | 267,709    |

## 個別注記表

### 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 有価証券の評価基準および評価方法
  - (1)子会社株式および関連会社株式 移動平均法による原価法により評価しております。
  - (2)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により評価しております。  
(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しております。)  
時価のないもの 移動平均法による原価法により評価しております。
2. 固定資産の減価償却の方法
  - (1)賃貸資産 見積賃貸期間を償却年数とし、当該期間内に定額で償却する方法によっております。
  - (2)その他の有形固定資産 定率法を採用しております。  
(ただし、平成 28 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によっております。)
  - (3)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
  - (1)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る計上額を、貸倒懸念債権及び破産更生債権等については、個別に回収可能性を勘案し回収不能見込額を計上しております。
  - (2)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事業年度に対応する金額を計上しております。
  - (3)退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき、必要額を計上しております。
  - (4)役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支給に備えるため、役員退職慰労金支給に関する内規に基づく当事業年度支給見込額を計上しております。
4. 収益・費用の計上基準
  - (1)リース取引及び割賦販売取引の処理方法
    - ア. ファイナンス・リース取引に係る売上高および原価の計上基準  
リース料を収受すべき時に売上高と売上原価を計上する方法によっております。
    - イ. オペレーティング・リース取引に係る売上高の計上基準  
リース契約期間に基づくリース契約上の収受すべき月当たりのリース料を基準として、その経過期間に対応するリース料を計上しております。
    - ウ. 割賦販売取引に係る売上高および原価の計上基準  
割賦販売取引は商品の引渡時に、その契約高の全額を割賦債権に計上し、支払期日到来の都度割賦収入及びそれに対応する割賦原価を計上しております。なお、期日未到来の割賦債権に対応する割賦未実現利益は繰延処理しております。
    - エ. 金融費用の計上基準  
金融費用は、売上高に対応する金融費用とその他の金融費用を区分計上することとしております。  
その区分の方法は、総資産を営業取引に基づく資産とその他の資産に区分し、その資産残高を基準として営業資産に対応する金融費用は資金原価として売上原価に、その他の資産に対応する金融費用を営業外費用に計上しております。なお、資金原価は、営業資産に係る金融費用からこれに対応する受取利息等を控除して計上しております。
5. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項
  - (1)消費税等の会計処理  
消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

## 貸借対照表等に関する注記

### 1. 有形固定資産の減価償却累計額

|      |              |
|------|--------------|
| 賃貸資産 | 1,760,248 千円 |
| 社用資産 | 48,803 千円    |
| 計    | 1,809,051 千円 |

### 2. リース債権・リース投資資産および割賦債権の内訳

|          | リース債権      | リース投資資産       | 割賦債権         |
|----------|------------|---------------|--------------|
| 債権額      | 841,881 千円 | 24,401,898 千円 | 6,124,026 千円 |
| 見積残存価額   | — 千円       | 3,239,239 千円  | — 千円         |
| 受取利息相当額等 | △25,082 千円 | △3,084,913 千円 | △367,480 千円  |
| 計        | 816,799 千円 | 24,556,224 千円 | 5,756,546 千円 |

### 3. 1年を超えて入金期日の到来する営業債権

|         |               |
|---------|---------------|
| リース債権   | 539,167 千円    |
| リース投資資産 | 17,578,409 千円 |
| 割賦債権    | 4,087,368 千円  |
| 計       | 22,204,945 千円 |

### 4. 関係会社に対する金銭債権および金銭債務

|        |              |
|--------|--------------|
| 短期金銭債権 | 1,045,583 千円 |
| 短期金銭債務 | 5,118,200 千円 |
| 長期金銭債務 | 7,785,900 千円 |

## 税効果会計に関する注記

### 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

|           |            |
|-----------|------------|
| 投資有価証券評価損 | 23,615 千円  |
| 貸倒引当金     | 117,157 千円 |
| 賞与引当金     | 7,982 千円   |
| 繰越欠損金     | — 千円       |
| その他       | 16,478 千円  |
| 繰延税金資産小計  | 165,234 千円 |
| 評価性引当額    | △30,645 千円 |
| 繰延税金資産合計  | 134,588 千円 |
| 有価証券評価差額金 | △67,604 千円 |
| 繰延税金負債合計  | △67,604 千円 |
| 繰延税金資産の純額 | 66,984 千円  |

## 関連当事者との取引に関する注記

### 1. 親会社及び法人主要株主等

(単位:千円)

| 種類     | 会社等の名称        | 住所          | 資本金又は出資金   | 事業の内容<br>又は職業 | 議決権等の所有(被所有)割合                |
|--------|---------------|-------------|------------|---------------|-------------------------------|
| 親会社    | 株式会社<br>百十四銀行 | 香川県高松市      | 37,322,654 | 銀行業           | 被所有<br>・直接 38.2%<br>・間接 61.8% |
| 関係内容   |               | 取引の内容       | 取引金額       | 科目            | 期末残高                          |
| 役員の兼務等 | 事業上の関係        |             |            |               |                               |
| 兼任 3名  | 事業資金<br>リース取引 | 新規リース契約高    | 416,271    | リース投資資産       | 957,553                       |
|        |               | リース料の受領(注1) | 412,977    | 短期借入金         | 2,000,000                     |
|        |               | 資金の借入(注2)   | 7,500,000  | 1年以内返済長期借入    | 3,118,200                     |
|        |               | 利息の支払い(注2)  | 49,317     | 長期借入金         | 7,785,900                     |
|        |               |             |            | 未払利息          | 5,722                         |

### 2. 関連会社等

(単位:千円)

| 種類     | 会社等の名称          | 住所     | 資本金又は出資金 | 事業の内容<br>又は職業 | 議決権等の所有(被所有)割合        |
|--------|-----------------|--------|----------|---------------|-----------------------|
| 関連会社   | 百十四総合保証<br>株式会社 | 香川県高松市 | 30,000   | 信用保証業務        | 所有・被所有とも 50%<br>議決権なし |
| 関係内容   |                 | 取引の内容  | 取引金額     | 科目            | 期末残高                  |
| 役員の兼務等 | 事業上の関係          |        |          |               |                       |
| —      | 出資              | 配当金の受領 | 63,000   | —             | —                     |

#### 取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注1) リース料については、リース物件価額にリース期間を勘案して合理的に決定した利息相当額を加えて決定しており、リース料は月払いとしております。
- (注2) 資金の借入については、借入利率は市場金利を勘案して利率を合理的に決定しており、返済条件は期間1ヶ月、3～5年、3ヶ月又は6ヶ月毎均等返済としております。なお担保は提供していません。

### 1 株当たり情報に関する注記

- 1株当たり純資産額 21,639円76銭
  - 1株当たり当期純利益金額 1,312円29銭
- (注)1株当たりの純資産額及び当期純利益金額の算定に用いた普通株式の期中平均株式数は204,000株であります。

### その他の注記

該当事項はありません。

(注)計算書類注記の記載金額は千円未満の端数を切り捨てて表示しております。