

第42期 決算公告

2021年6月23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 (2021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	7,063,104,407	流動負債	2,330,494,554
現金・預金	6,873,343,689	未払費用	7,634,277
求償債権	470,384,654	未払法人税等	100,853,900
未収収益	59,417,961	未払消費税	2,574,300
前払費用	1,956,378	預り金	325,069
仮払金	12,019,100	前受保証料	2,209,348,053
貸倒引当金	-354,017,375	賞与引当金	9,758,955
固定資産	948,953,998	固定負債	1,381,127,090
有形固定資産	40,960,108	退職給付引当金	3,998,064
建物	21,551,873	役員退職慰労引当金	6,750,000
建物(資産除去債務)	7,951,601	保証債務貸倒引当金	1,361,259,186
建物附属設備	3,069,183	資産除去債務	9,119,840
器具・備品	8,387,451		
無形固定資産	2,668,129	負債合計	3,711,621,644
ソフトウェア	2,182,288	(純資産の部)	
電話加入権	485,841	株主資本	4,300,436,761
投資その他の資産	905,325,761	資本金	30,000,000
投資有価証券	505,889,250	利益剰余金	5,122,936,761
敷金保証金	7,569,900	利益準備金	7,500,000
繰延税金資産	391,866,611	その他利益剰余金	5,115,436,761
		別途積立金	944,200,000
		繰越利益剰余金	4,171,236,761
		(当期純利益)	(487,504,732)
		自己株式	-852,500,000
		純資産合計	4,300,436,761
資産合計	8,012,058,405	負債及び純資産合計	8,012,058,405

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、1998年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)、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 442,579,377,964 円（2021年3月31日現在）