

第17期（平成28年4月1日から平成29年3月31日まで）

計 算 書 類

貸 借 対 照 表
損 益 計 算 書
株主資本等変動計算書
個 別 注 記 表

ビジネスrost株式会社

貸借対照表

(平成29年3月31日現在)

(単位：百万円)

| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
|----------|---------|---------------|--------|
| (資産の部) | | (負債の部) | |
| 流動資産 | 18,654 | 流動負債 | 2,269 |
| 現金及び預金 | 836 | 1年内返済予定の長期借入金 | 1,200 |
| 営業貸付金 | 17,313 | 未払金 | 212 |
| 未収収益 | 85 | 未払法人税等 | 18 |
| 未収入金 | 1,070 | 賞与引当金 | 16 |
| 前払費用 | 37 | 支払承諾 | 722 |
| 支払承諾見返り | 722 | その他 | 99 |
| その他 | 528 | 固定負債 | 1,900 |
| 貸倒引当金 | △ 1,939 | 長期借入金 | 1,900 |
| 固定資産 | 1,918 | | |
| 有形固定資産 | 10 | | |
| 建物 | 1 | | |
| 器具及び備品 | 9 | 負債合計 | 4,169 |
| 無形固定資産 | 14 | (純資産の部) | |
| ソフトウェア | 11 | 株主資本 | 16,403 |
| 電話加入権 | 3 | 資本金 | 100 |
| 投資その他の資産 | 1,892 | 資本剰余金 | 15,035 |
| 出資金 | 0 | その他資本剰余金 | 15,035 |
| 破産更生債権等 | 215 | 利益剰余金 | 1,267 |
| 長期貸付金 | 1,800 | その他利益剰余金 | 1,267 |
| 差入保証金 | 63 | 繰越利益剰余金 | 1,267 |
| その他 | 1 | | |
| 貸倒引当金 | △ 187 | 純資産合計 | 16,403 |
| 資産合計 | 20,572 | 負債・純資産合計 | 20,572 |

損益計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：百万円)

| 科 目 | 金 | 額 |
|--------------|-------|-------|
| 営業収益 | | |
| 営業貸付金利息 | 1,973 | |
| 信用保証収益 | 115 | |
| その他の営業収益 | 159 | 2,248 |
| 営業費用 | | |
| 金融費用 | 143 | |
| その他の営業費用 | 2,018 | 2,162 |
| 営業利益 | | 86 |
| 営業外収益 | | |
| 貸付金利息 | 92 | |
| その他の営業外収益 | 14 | 107 |
| 営業外費用 | | |
| その他の営業外費用 | 0 | 0 |
| 経常利益 | | 193 |
| 税引前当期純利益 | | 193 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 92 | 92 |
| 当期純利益 | | 101 |

株主資本等変動計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日まで)

(単位：百万円)

| | 株主資本 | | | | | | 純資産 合計 |
|---------------------|------|------------------|-----------------|---------------------------------|-----------------|----------------|-----------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | 利益剰余金 | | 株主 資本 合計 | |
| | | その他 資本 剰余金 | 資本 剰余金 合計 | その他 利益 剰余金 繰越利益 剰余金 | 利益 剰余金 合計 | | |
| 当 期 首 残 高 | 100 | 15,035 | 15,035 | 1,165 | 1,165 | 16,301 | 16,301 |
| 当 事 業 年 度 変 動 額 | | | | | | | |
| 当 期 純 利 益 | | | | 101 | 101 | 101 | 101 |
| 当 事 業 年 度 変 動 額 合 計 | - | - | - | 101 | 101 | 101 | 101 |
| 当 期 末 残 高 | 100 | 15,035 | 15,035 | 1,267 | 1,267 | 16,403 | 16,403 |

個 別 注 記 表

記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 固定資産の減価償却方法

- (1) 有形固定資産
- | |
|-----------------------|
| 定率法 |
| なお、主な耐用年数は次のとおりであります。 |
| 建 物 10年～18年 |
| 器具及び備品 4年～15年 |
- (2) 無形固定資産
- ソフトウェア
社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法

2. 引当金の計上基準

- (1) 貸倒引当金
- 営業貸付金等の債権の貸倒れに備えるため、一般債権については、貸倒実績率等を勘案し必要と認められる額を、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検討し、回収不能見込額を計上しております。
- (2) 賞与引当金
- 従業員に対して支給する賞与の支出に備えるため、将来の支給見込額のうち当期の負担額を計上しております。

3. 収益および費用の計上基準

営業貸付金利息は発生基準により計上しております。

4. 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。

5. 連結納税制度

連結納税制度を適用しております。

(株主資本等変動計算書に関する注記)

| | | |
|-------------------------|--------|-----------|
| 当事業年度の末日における発行済株式の種類及び数 | 普通株式 | 100,000 株 |
| | 甲種優先株式 | 200,000 株 |