

第 1 4 期 計 算 書 類

自 平成 29 年 4 月 1 日
至 平成 30 年 3 月 31 日

貸 借 対 照 表
損 益 計 算 書
個 別 注 記 表

平成債権回収株式会社

貸借対照表

(平成30年3月31日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	35,582	流動負債	1,779
現金及び預金	2,804	未払法人税等	1,469
買取債権	27,255	預り金	310
未収利息	5,522		
固定資産	462,848	負 債 合 計	1,779
無形固定資産	48	純 資 産 の 部	
電話加入権	48	株主資本	496,650
投資その他の資産	462,800	資本金	500,000
長期貸付金	461,800	利益剰余金	△ 3,349
敷金	1,000	その他利益剰余金	△ 3,349
		繰越利益剰余金	△ 3,349
		純 資 産 合 計	496,650
資 産 合 計	498,430	負 債 及 び 純 資 産 合 計	498,430

(注) 表示単位は千円未満を切捨てております。

損益計算書

(自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)

(単位：千円)

科 目	金 額	
売 上 高		
買取債権売上高	230	230
売 上 総 利 益		230
販売費及び一般管理費		15,294
営 業 損 失 (△)		△ 15,064
営 業 外 収 益		
受取利息	11,136	
その他	52	11,188
経 常 損 失 (△)		△ 3,875
税引前当期純損失 (△)		△ 3,875
法人税、住民税及び事業税	290	290
当 期 純 損 失 (△)		△ 4,165

(注) 表示単位は千円未満を切捨てております。

個別注記表

I 重要な会計方針に係る事項

1. 引当金の計上基準

貸倒引当金 一般債権については貸倒実績率により、回収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. 収益の計上基準

買取債権売上高 回収基準に基づき、回収金額から回収原価を差し引いた額を収益として計上しております。

3. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

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。控除対象外消費税等は、当事業年度の費用として計上しております。

II 貸借対照表に関する注記

関係会社に対する金銭債権及び金銭債務は次のとおりであります。

長期貸付金	461,800 千円
未収利息	5,522 千円

III 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高は次のとおりであります。

営業取引による取引高	
販売費及び一般管理費(出向者負担金)	7,405 千円
営業取引以外の取引による取引高	
受取利息	11,136 千円

IV 株主資本等変動計算書に関する注記

① 発行済株式の総数に関する事項

(単位：株)

株式の種類	前事業年度末の 株式数	当事業年度増加 株式数	当事業年度減少 株式数	当事業年度末の 株式数
普通株式	10,000	—	—	10,000

V 金融商品に関する注記

金融商品の状況に関する事項

① 金融商品に対する取組方針

平成 30 年 3 月 31 日（当期の決算日）において、借入・社債発行等は行っておりません。また、資金運用については容易に返済可能な資金貸付に限定しております。

② 金融商品の内容及びそのリスク

長期貸付金は親会社に対する貸付金であります。

金融商品の時価等に関する事項

平成 30 年 3 月 31 日（当期の決算日）における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については次のとおりです。

（単位：千円）

	貸借対照表計上額	時価	差額
① 現金及び預金	2,804	2,804	—
② 長期貸付金	461,800	491,211	29,411
③ 未払法人税等	1,469	1,469	—
④ 預り金	310	310	—

（注）1. ①現金及び預金、③未払法人税等、④預り金に関しては、これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

2. ②長期貸付金は、回収可能性が極めて高いことから将来キャッシュ・フローを国債の利回りで割り引いた現在価値によっております。

VI 関連当事者との取引に関する注記

種類	会社等の名称	議決権等の所有 (被所有)割合	関連当事者との 関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親会社	マツヤハウジング株式会社	被所有 99.99%	資金の貸付 従業員出向	利息の回収	11,136	長期貸付金	461,800
				出向者負担金	7,405	未収利息 —	5,522 —
主要株主 (個人)が議決 権の過半数を 所有している 会社	フリージアハウス株式会社	なし	事務所賃借	賃借料支払	1,936	—	—

取引条件及び取引条件の決定方針等

（注）1. 資金の貸付については、当社の余裕資金を貸し付けたものであります。利率は市場金利を勘案し、決定しております。

2. 賃借料の支払については、近隣の取引実勢に基づき決定しております。

VII 1株当たり情報に関する注記

① 1株当たり純資産額	49,665円01銭
② 1株当たり当期純損失	△416円53銭

VIII 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。