

第32期

計 算 書 類

自 平成30年4月 1日

至 平成31年3月31日

東京都千代田区一ツ橋二丁目1番1号

SMFLビジネスサービス株式会社

貸借対照表

(平成31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	585,094,799	流 動 負 債	178,256,891
現金及び預金	434,690,382	未払金	1,618,890
買取債権	5,059,979	未払法人税等	57,537
前払費用	1,446,336	前受収益	297,000
未収入金	221,400	預り金	175,782,921
未収収益	60,063,522	その他の流動負債	500,543
立替金	5,212,954		
その他の流動資産	78,611,900		
貸倒引当金	△ 211,674		
固 定 資 産	1,293,243,007	固 定 負 債	4,862,861
有 形 固 定 資 産	717,555,003	繰延税金負債	4,367,861
賃貸資産	714,283,876	預り保証金	495,000
賃貸不動産	714,283,876		
社用資産	3,271,127		
建物	2,473,265		
器具備品	797,862		
無 形 固 定 資 産	551,000,003	負 債 合 計	183,119,752
のれん	551,000,002	(純資産の部)	
電話加入権	1	株 主 資 本	1,695,218,054
投資その他の資産	24,688,001	資本金	50,000,000
投資有価証券	1	資本剰余金	171,918,443
長期差入保証金	24,688,000	その他資本剰余金	171,918,443
		利益剰余金	1,473,299,611
		その他利益剰余金	1,473,299,611
		繰越利益剰余金	1,473,299,611
		純 資 産 合 計	1,695,218,054
資 産 合 計	1,878,337,806	負 債 ・ 純 資 産 合 計	1,878,337,806

損 益 計 算 書

〔 自 平成 30 年 4 月 1 日
至 平成 31 年 3 月 31 日 〕

(単位 円)

科 目	金 額	
売 上 高		
受 取 手 数 料	496,661,442	
不 動 産 関 連 売 上	104,874,795	
そ の 他 の 売 上	27,884,613	629,420,850
売 上 原 価		
受 取 手 数 料 関 連 原 価	2,399,534	
不 動 産 関 連 原 価	26,894,436	
そ の 他 の 売 上 原 価	5,106,854	34,400,824
売 上 総 利 益		595,020,026
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		211,721,277
営 業 利 益		383,298,749
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	3,280	
そ の 他 の 営 業 外 収 益	1,152	4,432
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	273,843	
固 定 資 産 除 却 損	393,303	667,146
経 常 利 益		382,636,035
特 別 利 益		
固 定 資 産 売 却 益	34,632,955	34,632,955
税 引 前 当 期 純 利 益		417,268,990
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	5,980,000	
法 人 税 等 調 整 額	138,856,437	144,836,437
当 期 純 利 益		272,432,553

株主資本等変動計算書

〔 自 平成 30 年 4 月 1 日
至 平成 31 年 3 月 31 日 〕

(単位 円)

	株 主 資 本					株主資本合計	純資産合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金			
		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	50,000,000	171,918,443	171,918,443	1,200,867,058	1,200,867,058	1,422,785,501	1,422,785,501
当 期 変 動 額							
当 期 純 利 益				272,432,553	272,432,553	272,432,553	272,432,553
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)							
当 期 変 動 額 合 計	0	0	0	272,432,553	272,432,553	272,432,553	272,432,553
当 期 末 残 高	50,000,000	171,918,443	171,918,443	1,473,299,611	1,473,299,611	1,695,218,054	1,695,218,054

個別注記表

<重要な会計方針に係る事項に関する注記>

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

市場価格のないもの……………移動平均法による原価法によっております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

賃貸資産 …………… 定率法によっております。

社用資産 …………… 定率法によっております。

(2) 無形固定資産

のれん ……………その投資効果が発現すると見積もられる期間を勘案の上 5 年の均等償却としております。

ソフトウェア …………… 定額法によっております。

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法人税法に基づく法定繰入率により、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。

4. 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) 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。

(2) 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。

<株主資本等変動計算書に関する注記>

発行済株式の総数に関する事項

株式の種類	当事業年度 期首株式数 (株)	当事業年度 増加株式数 (株)	当事業年度 減少株式数 (株)	当事業年度 期末株式数 (株)
普通株式	3,000	—	—	3,000
合計	3,000	—	—	3,000

<その他の注記>

1. 有形固定資産減価償却累計額

賃貸不動産	97,511,180 円
建 物	1,656,735 円
器 具 備 品	1,196,138 円
計	100,364,053 円

2. 事業譲受に関する事項

(1) 事業譲渡人及び事業の内容

事業譲渡人 SMFLキャピタル株式会社（現、三井住友ファイナンス&リース株式会社）
事業内容 損害保険代理店事業（フリート事業部門に属するものを除く）

(2) 事業譲受けの主な理由

当社の親会社である三井住友ファイナンス&リース株式会社（以下、SMFL）が、平成31年1月1日付けにてSMFLキャピタル株式会社（以下、FLC）を吸収合併したことに伴い、SMFLの損害保険代理店である当社が、FLCの同事業を譲受けることとなりました。

(3) 事業譲受け日

平成31年1月1日

(4) 譲受価額

580,000,000 円

(5) 事業譲受け日に受け入れた資産及び引き受けた負債の額

資産 0 円

負債 0 円

(6) のれんの金額

580,000,000 円