

第36期

計 算 書 類

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5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

(令和 5 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	717,896,100	流 動 負 債	112,569,849
現 金 及 び 預 金	649,592,462	未 払 金	64,200,374
前 払 費 用	1,346,400	未 払 法 人 税 等	33,066,416
未 収 入 金	511,500	未 払 消 費 税	11,516,100
未 収 収 益	66,638,112	預 金	3,517,640
立 替 金	8,750	そ の 他 の 流 動 負 債	269,319
貸 倒 引 当 金	△ 201,124		
固 定 資 産	109,690,606		
有 形 固 定 資 産	1,694,794		
建 物	1,359,716	負 債 合 計	112,569,849
器 具 備 品	335,078		
		(純 資 産 の 部)	
無 形 固 定 資 産	87,150,003	株 主 資 本	715,016,857
の れ ん	87,000,002	資 本 金	50,000,000
ソ フ ト ウ ェ ア	150,000	資 本 剰 余 金	171,918,443
電 話 加 入 権	1	そ の 他 資 本 剰 余 金	171,918,443
投 資 そ の 他 の 資 産	20,845,809	利 益 剰 余 金	493,098,414
長 期 差 入 保 証 金	14,688,000	利 益 準 備 金	12,500,000
繰 延 税 金 資 産	6,157,809	そ の 他 利 益 剰 余 金	480,598,414
		繰 越 利 益 余 剰 金	480,598,414
		純 資 産 合 計	715,016,857
資 産 合 計	827,586,706	負 債 ・ 純 資 産 合 計	827,586,706

## 損 益 計 算 書

(自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)

(単位 円)

科 目	金 額	
売 上 高		843,816,447
売 上 原 價		12,510,550
売 上 総 利 益		831,305,897
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		311,527,429
當 業 利 益		519,778,468
當 業 外 収 益		
受 取 利 息	3,071	3,071
經 常 利 益		519,781,539
特 別 利 益		
有 價 証 券 売 却 益	28,496,605	28,496,605
税 引 前 当 期 純 利 益		548,278,144
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	190,441,500	
法 人 税 等 調 整 額	△ 295,129	190,146,371
当 期 純 利 益		358,131,773

## 株主資本等変動計算書

(自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日)

資 本 金	株 主 資 本			
	資 本 剰 余 金			
	資 本 準 備 金	そ の 他 資 本 剰 余 金	資 本 剰 余 金 合 計	
当 期 首 残 高	50,000,000	0	171,918,443	171,918,443
当 期 変 動 額				
剩 余 金 の 配 当				
当 期 純 利 益				
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	0
当 期 末 残 高	50,000,000	0	171,918,443	171,918,443

(単位 円)

利 益 準 備 金	株 主 資 本			株主資本合計	純資産合計		
	利 益 剰 余 金		利 益 剰 余 金 合 計				
	そ の 他 利 益 剰 余 金	繰 越 利 益 剰 余 金					
当 期 首 残 高	12,500,000	572,466,641	584,966,941	806,885,084	806,885,084		
当 期 変 動 額							
剩 余 金 の 配 当		△ 450,000,000	△ 450,000,000	△ 450,000,000	△ 450,000,000		
当 期 純 利 益		358,131,773	358,131,773	358,131,773	358,131,773		
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	△ 91,868,227	△ 91,868,227	△ 91,868,227	△ 91,868,227		
当 期 末 残 高	12,500,000	480,598,414	493,098,414	715,016,857	715,016,857		

## 個別注記表

<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の方法

#### (1) 有形固定資産

建物 ..... 定率法によっております。

器具備品 ..... 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。

### 2. 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。

### 3. 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。

(2) グループ通算制度の適用 ..... 三井住友ファイナンス＆リース株式会社を親法人とするグループ通算制度を適用しております。

(3) グループ通算制度を適用する場合の会計処理及び開示に関する取扱いの適用 ..... 当社は、当事業年度から、連結納税制度からグループ通算制度へ移行しております。これに伴い、法人税及び地方法人税並びに税効果会計の会計処理及び開示の取扱いについては、「グループ通算制度を適用する場合の会計処理及び開示に関する取扱い」(実務対応報告第 42 号 2021 年 8 月 12 日) に従っております。また、実務対応報告第 42 号第 32 項(1)に基づき、実務対応報告第 42 号の適用に伴う会計方針の変更による影響はないものとみなしております。

<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

建 物	2,770,284 円
器具備品	1,252,922 円
計	4,023,206 円

以 上