

計 算 書 類

第24期

自 平成29年4月1日

至 平成30年3月31日

東京都千代田区一ツ橋2丁目1番1号

SMFL信託株式会社

貸借対照表
(平成 30年3月31日現在)

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	765,877	流動負債	44,497
現金及び預金	753,733	未払金	4,051
立替金	176	未払法人税等	30,186
前払費用	829	未払消費税等	9,553
未収収益	8,045	未払事業所税	706
未収入金	202		
繰延税金資産	2,890		
固定資産	47,075		
有形固定資産	2,992		
建物附属設備	3,219		
減価償却累計額	△ 1,013		
器具備品	1,275		
減価償却累計額	△ 488		
無形固定資産	25,133		
ソフトウェア	25,133		
		負債合計	44,497
投資その他の資産	18,948	(純資産の部)	
差入保証金	10,000	株主資本	768,456
敷金保証金	8,723	資本金	100,000
繰延税金資産	225	利益剰余金	668,456
		その他利益剰余金	668,456
		繰越利益剰余金	668,456
		純資産合計	768,456
資産合計	812,953	負債・純資産合計	812,953

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		
業務受託手数料	444,609	
信託報酬	114,852	559,461
売上原価		-
売上総利益		559,461
販売費及び一般管理費		423,975
営業利益		135,486
営業外収益		
受取利息	44	44
経常利益		135,531
税引前当期純利益		135,531
法人税、住民税及び事業税	48,800	
法人税等調整額	△ 1,265	47,534
当期純利益		87,996

株主資本等変動計算書
(自 平成 29年4月1日 至 平成 30年3月31日)

(単位:千円)

	株主資本			純資産合計
	資本金	利益剰余金	株主資本合計	
		その他利益剰余金		
		繰越利益剰余金		
当期首残高	100,000	580,459	680,459	680,459
当期変動額				
当期純利益		87,996	87,996	87,996
当期変動額合計	-	87,996	87,996	87,996
当期末残高	100,000	668,456	768,456	768,456

個別注記表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法を採用しております。ただし、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物は定額法によっております。

尚、主な耐用年数は次の通りであります。

耐用年数

建物附属設備 8年～15年

器具備品 3年～15年

無形固定資産

定額法を採用しております。

尚、主な耐用年数は次の通りであります。

耐用年数

ソフトウェア 5年

その他計算書類の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。

(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

短期金銭債権 378 千円

短期金銭債務 291 千円

(損益計算書に関する注記)

関係会社との取引高

営業取引による取引高

売上高 444,609 千円

販売費及び一般管理費 349,701 千円

(株主資本等変動計算書に関する注記)

当事業年度末における発行済株式の数

普通株式 2,000 株

(税効果会計に関する注記)

繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産

未払事業税 2,646 千円

未払事業所税 244 千円

敷金償却費 170 千円

減価償却費 54 千円

繰延税金資産合計 3,116千円

(金融商品に関する注記)

1. 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用については、定期預金および短期的な預金等に限定しており、銀行等金融機関からの借入による資金調達はしていません。

差入保証金10,000千円は、管理型信託会社登録の際、営業保証金を東京法務局に供託しているもので、信用リスク等の懸念はございません。

2. 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、次のとおりであります。

(単位:千円)

		貸借対照表計上額	時価	差額
資産	(1) 現金及び預金	753,733	753,733	-
	(2) 立替金	176	176	-
	(3) 未収収益	8,045	8,045	-
負債	(1) 未払金	4,051	4,051	-
	(2) 未払法人税等	30,186	30,186	-
	(3) 未払消費税等	9,553	9,553	-
	(4) 未払事業所税	706	706	-

(注1) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

資産

(1) 現金及び預金

満期のない預金については、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。満期のある預金については、預入期間が短期(1年以内)であり、時価は帳簿価額に近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。

(2) 立替金、(3) 未収収益

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。

負債

(1) 未払金、(2) 未払法人税等、(3) 未払消費税等、(4) 未払事業所税

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額とほぼ等しいことから、当該帳簿価額を時価としております。

(注2) 差入保証金(貸借対照表計上額10,000千円)は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もることが出来ず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、上表には含めておりません。

(関連当事者との取引に関する注記)

(単位:千円)

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 (注2)	科目	期末残高
親会社	三井住友 ファイナンス &リース株式 会社	被所有 直接100%	事務受託 営業取引	手数料の 受取(注1)	444,609	—	—
			人員の受入	人件費の 支払(注1)	346,926	—	—

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 価格その他の取引条件は、価格交渉の上で決定しております。

(注2) 取引金額には、消費税等を含めておりません。

(1株当たり情報に関する注記)

1株当たり純資産額 384,228 円 01 銭

1株当たり当期純利益 43,998 円 10 銭

(その他の注記)

記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

計算書類に係る附属明細書

1.有形固定資産の明細

(単位:千円)

資産の種類	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	期末減価償却累計額	当期償却額	差引期末帳簿価額
建物附属設備	3,219	-	-	3,219	1,013	373	2,205
器具備品	1,054	220	-	1,275	488	185	787
合計	4,274	220	-	4,494	1,501	559	2,992

2.無形固定資産の明細

(単位:千円)

資産の種類	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	期末減価償却累計額	当期償却額	差引期末帳簿価額
ソフトウェア	-	26,000	-	26,000	866	866	25,133
合計	-	26,000	-	26,000	866	866	25,133

3.販売費及び一般管理費の明細

(単位:千円)

科目	金額	摘要
人件費	348,094	—
業務委託費	21,650	—
賃借料	40,234	—
減価償却費	1,426	—
その他	12,569	—
合計	423,975	