

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<br>なお、主な耐用年数は次のとおりであります。<br>建 物 10年～18年<br>器具及び備品 4年～15年 |
| (2) 無形固定資産 | ソフトウェア<br>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