

第1期（2021年4月30日から2022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

アイフルファンディング株式会社

# 貸借対照表

(2022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	1,688,353	流動負債	1,686,249
現金及び預金	153,399	匿名組合出資預り金	1,683,060
営業貸付金	1,533,060	未払匿名組合分配金	1,919
未収収益	1,893	未払金	546
固定資産	0	未払法人税等	174
有形固定資産	0	未払費用	344
無形固定資産	0	預り金	205
投資その他の資産	0	固定負債	0
		負債合計	1,686,249
		(純資産の部)	
		株主資本	2,103
		資本金	1,000
		利益剰余金	1,103
		その他利益剰余金	
		繰越利益剰余金	1,103
		純資産合計	2,103
資産合計	1,688,353	負債・純資産合計	1,688,353

# 損益計算書

(2021年4月30日から2022年3月31日まで)

(単位：千円)

科 目	金 額	
営 業 収 益		
営 業 貸 付 金 利 息	6,079	
貸 付 手 数 料 収 入	2,142	
そ の 他 の 金 融 収 益	0	8,222
営 業 費 用		2,555
営 業 利 益		5,666
経 常 利 益		5,666
匿名組合契約に基づく利益分配前税引前当期純利益		5,666
匿 名 組 合 利 益 分 配 額		3,949
税 引 前 当 期 純 利 益		1,717
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税		613
当 期 純 利 益		1,103

# 株主資本等変動計算書

(2021年4月30日から2022年3月31日まで)

(単位：千円)

	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	
		資本 準備金	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	1,000	-	-	-	-	1,000	1,000
当 事 業 年 度 変 動 額	-	-	-	-	-	-	-
当 期 純 利 益	-	-	-	1,103	1,103	1,103	1,103
当 事 業 年 度 変 動 額 合 計	-	-	-	1,103	1,103	1,103	1,103
当 期 末 残 高	1,000	-	-	1,103	1,103	2,103	2,103

# 個 別 注 記 表

記載金額は、千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. 収益および費用の計上基準

発生基準により計上しております。

### 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。

### 3. 連結納税制度

連結納税制度を適用しております。

なお、当社は、「所得税法等の一部を改正する法律（2020 年法律第 8 号）において創設されたグループ通算制度への移行およびグループ通算制度への移行にあわせて単体納税制度の見直しが行われた項目については、「連結納税制度からグループ通算制度への移行に係る税効果会計の適用に関する取扱い」（実務対応報告第 39 号 2020 年 3 月 31 日）第 3 項の取扱いにより、「税効果会計に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第 28 号 2018 年 2 月 16 日）第 44 項の定めを適用せず、繰延税金資産および繰延税金負債の額について、改正前の税法の規定に基づいております。

## (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 20 株

## (収益を理解するための基礎となる情報)

「重要な会計方針」の「1. 収益および費用の計上基準」に記載のとおりであります。