

# 貸借対照表

(平成20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	13,295,267	流動負債	65,016
現金及び預金	339,715	未払金	33,380
買取債権	12,847,430	未払法人税等	9,666
前払費用	8,010	未払費用	3,000
その他	100,111	賞与引当金	13,148
固定資産	120,033	その他	5,819
有形固定資産	37,101	固定負債	12,719,728
建物	16,443	長期借入金	12,710,000
器具備品	16,657	役員退職慰労金引当金	9,728
土地	4,000	負債合計	12,784,744
無形固定資産	969	(純資産の部)	
電話加入権	969	株主資本	630,556
投資その他の資産	81,963	資本金	500,000
敷金及び保証金	80,938	利益剰余金	130,556
その他	1,025	その他利益剰余金	130,556
		繰越利益剰余金	130,556
		純資産合計	630,556
資産合計	13,415,301	負債純資産合計	13,415,301

# 損益計算書

(平成19年4月1日から平成20年3月31日まで)

(単位：千円)

科 目	金	額
<b>営業収益</b>		
買取債権回収額	6,633,730	
その他の営業収益	145	6,633,876
<b>営業費用</b>		
買取債権原価	5,061,033	
販売費及び一般管理費	1,206,640	6,267,674
<b>営業利益</b>		366,201
<b>営業外収益</b>		
受取利息	434	
その他の営業外収益	1,290	1,724
<b>営業外費用</b>		
支払利息	226,479	
その他の営業外費用	0	226,479
<b>経常利益</b>		141,446
<b>特別利益</b>		
固定資産売却益	287	287
<b>特別損失</b>		
固定資産除却損	16,465	16,465
<b>税引前当期純利益</b>		125,268
法人税、住民税及び事業税		6,281
<b>当期純利益</b>		118,986

# 株主資本等変動計算書

(平成19年4月1日から平成20年3月31日まで)

(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	利益剰余金合計		
前事業年度末残高	500,000	11,569	11,569	511,569	511,569
当事業年度変動額					
当期純利益	-	118,986	118,986	118,986	118,986
当事業年度変動額合計	-	118,986	118,986	118,986	118,986
当事業年度末残高	500,000	130,556	130,556	630,556	630,556

## 【重要な会計方針】

1. 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
買 取 債 権 個別法による原価法
2. 固定資産の減価償却方法  
(1) 有 形 固 定 資 産 定率法  
(2) 無 形 固 定 資 産  
ソ フ ト ウ ェ ア 社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法
3. 引当金の計上基準  
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。  
役 員 退 職 慰 労 金 引 当 金 役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。
4. 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。
5. 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税抜方式を採用しております。なお、控除対象外消費税等は当期の費用として処理しております。

## 【貸借対照表に関する注記】

1. 有形固定資産の減価償却累計額 14,243 千円
2. 関係会社に対する金銭債権債務  
短 期 金 銭 債 務 2,383 千円  
長 期 金 銭 債 務 12,710,000 千円
3. 取締役に対する金銭債権債務 短 期 金 銭 債 務 196 千円
4. 千円未満の端数は、切り捨てて表示しております。

## 【損益計算書に関する注記】

1. 関係会社との取引高  
営 業 取 引 57,205 千円  
営業取引以外の取引高 232,222 千円
2. 千円未満の端数は、切り捨てて表示しております。

## 【株主資本等変動計算書に関する注記】

発行済株式の種類及び総数

発行済株式の種類	前事業年度末株式数	当事業年度末株式数
普 通 株 式	10,000 株	10,000 株

【税効果会計に関する注記】

繰延税金資産の主な発生の原因は、棚卸資産評価減の否認額、繰越欠損金であります。  
なお、繰延税金資産に対する評価性引当額 80,513 千円を計上しております。

【リースにより使用する固定資産に関する注記】

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・リース取引に関する事項は、以下の通りであります。

1. 当期の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

支払リース料	346	千円
減価償却費相当額	341	千円
支払利息相当額	1	千円

2. 減価償却費相当額の算出方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

3. 利息相当額の算出方法

リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。

【関連当事者との取引に関する注記】

(単位：千円)

1. 親会社

属性	会社等の名称	議決権の所有(被所有)の割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社	アイフル株式会社	(被所有) 直接 86	資金の援助 役員の兼任	資金の借入(注) 利息の支払(注)	4,200,000 226,479	長期借入金 -	12,710,000 -

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) アイフル株式会社よりの資金の借入については、市場金利等を勘案した利率(6ヶ月毎見直し)による極度額契約を締結しております。

2. 役員

属性	会社等の名称	議決権の所有(被所有)の割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
役員	菅野 茂徳	なし	当社取締役	弁護士報酬(注)	3,676	未払金	196

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 弁護士報酬については、一般的な取引条件に基づく訴訟費用に関する合意書を締結しております。

【1株当たり情報に関する注記】

1株当たり純資産額	63,055円66銭
1株当たり当期純利益	11,898円68銭

【重要な後発事象に関する注記】

該当事項はありません。