

貸借対照表

2023年 3月 31日 現在

JR九州FGリース株式会社

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	16,395,658	流動負債	10,364,676
現金及び預金	121,066	買掛金	725,411
割賦債権	2,268,867	短期借入金	9,330,000
リース債権	588,562	前受保証料	10,506
リース投資資産	8,551,491	未払法人税等	36,741
買入金銭債権	4,443,913	預り金	2,093
前払費用	101,284	割賦未実現利益	80,757
その他流動資産	364,182	賞与引当金	7,882
貸倒引当金(△)	△43,709	役員賞与引当金	1,800
固定資産	1,314,751	債務保証損失引当金	21,306
有形固定資産	96,184	その他流動負債	148,176
貸与資産	77,657	固定負債	6,411,152
社用資産	18,527	長期借入金	6,365,555
無形固定資産	38,283	退職給付引当金	43,066
ソフトウェア	16,011	長期未払金	492
ソフトウェア仮勘定	15,675	その他固定負債	2,038
電話加入権	777	負債合計	16,775,828
リース貸借資産	5,820		
投資その他の資産	1,180,282		
出資金	971,282		
破産更生債権等	107,077		
繰延税金資産(固定)	48,292		
その他	113,026		
貸倒引当金(△)	△59,397		
		純資産の部	
		科 目	金 額
		株主資本	934,581
		資本金	400,000
		資本剰余金	85,000
		資本準備金	85,000
		利益剰余金	449,581
		その他利益剰余金	449,581
		繰越利益剰余金	449,581
		純資産合計	934,581
資産合計	17,710,409	負債純資産合計	17,710,409

(注) 当期純利益: 155,201千円

個別注記表

I 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

賃貸資産・・・ その他の賃貸資産については、リース期間を償却年数とし、リース期間満了時の処分見積価格を残存価格とする定額法により計上しております。（リース期間定額償却法）。

社用資産・・・ 定率法により計上しております。

但し、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備については、定額法により計上しております。

(2) 無形固定資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース賃借資産

・・・ リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

社用資産・・・ 定額法により計上しております。

2. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒に備えるため、一般債権については貸倒実績率による計算額を、貸倒懸念債権等特定の債権については個々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

従業員賞与の支出に備えるため、支給見込額を計上しております。

(3) 役員賞与引当金

役員賞与の支出に備えるため、支給見込額を計上しております。

(4) 保証債務損失引当金

住宅ローン保証の貸倒に備えるため、一般保証については肥後銀行の住宅ローン貸倒実績率による計算額を、貸倒懸念保証等特定の保証については個々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。

(5) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額を計上しております。

3. 収益・費用の計上基準

(1) ファイナンス・リース取引に係る売上高および売上原価の計上基準

リース料を收受すべき時にリース売上高とリース原価を計上する方法によっております。

(2) オペレーティング・リース取引に係る売上高の計上基準

リース契約期間に基づくリース契約上の收受すべき月当たりのリース料を基準として、その経過期間に対応するリース売上高を計上しております。

(3) 割賦販売取引に係る売上高および売上原価の計上基準

割賦販売取引実行時に、その債権総額を割賦債権に計上し、割賦販売契約による支払日を基準として当該経過期間に対応する割賦売上高および割賦原価を計上しております。な

お、支払期日未到来の割賦債権に対応する未経過利益は、割賦未実現利益として繰延処理しております。

4. 消費税等の処理方法

消費税等の会計処理は税抜方式により計上しております。

II 会計方針の変更に関する注記

該当事項はございません。

III 表示方法の変更に関する注記

該当事項はございません。

IV 誤謬の訂正に関する注記

該当事項はございません。

V 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当該事業年度の末日における発行済株式数 8,000 株

2. 当該事業年度の末日における自己株式数 一株

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

該当事項はございません。

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

該当事項はございません。