

第31期 決算公告

平成25年6月3日

静岡県浜松市中区佐藤二丁目24番1号
株式会社ムトウクレジット
代表取締役 山下 政彦

貸借対照表

(平成25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 | 2,556,421 | 流動負債 | 96,362 |
| 現金及び預金 | 651 | 割賦売上未実現利益繰越高 | 47,663 |
| 売掛金 | 262,940 | 賞与引当金 | 1,453 |
| 営業貸付金 | 174,000 | 利息返還損失引当金 | 33,062 |
| 関係会社短期貸付金 | 2,116,935 | その他 | 14,183 |
| 未収入金 | 43,247 | 固定負債 | 393,973 |
| 繰延税金資産 | 44,526 | 長期預り金 | 98,902 |
| その他 | 2,962 | 利息返還損失引当金 | 295,000 |
| 貸倒引当金 | △ 88,843 | 資産除去債務 | 70 |
| 固定資産 | 17,797 | | |
| 有形固定資産 | 745 | 負債合計 | 490,335 |
| 建物 | 105 | 純資産の部 | |
| 工具器具備品 | 639 | 株主資本 | 2,083,883 |
| 無形固定資産 | 1,132 | 資本金 | 95,000 |
| 電話加入権 | 349 | 利益剰余金 | 1,988,883 |
| ソフトウェア | 783 | 利益準備金 | 23,750 |
| 投資その他の資産 | 15,918 | その他利益剰余金 | 1,965,133 |
| 破産更生債権 | 10,119 | 別途積立金 | 1,687,000 |
| 長期未収金 | 1,682 | 繰越利益剰余金 | 278,133 |
| 繰延税金資産 | 14,876 | 純資産合計 | 2,083,883 |
| 貸倒引当金 | △ 10,760 | 負債純資産合計 | 2,574,218 |
| 資産合計 | 2,574,218 | | |

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 | 定率法 |
| (2) 無形固定資産 自社利用のソフトウェア | 社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法 |

2. 引当金の計上基準

- | | |
|---------------|---|
| (1) 貸倒引当金 | 売掛債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、事業年度末の一般債権については貸倒実績率により、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勘案し、回収可能見込額を計上しております。 |
| (2) 賞与引当金 | 使用人及び使用人としての職務を有する役員に対して支給する賞与に充てるため、支給予定見込額の事業年度負担分を計上しております。 |
| (3) 利息返還損失引当金 | 利息返還請求による損失に備えるため、事業年度末における損失発生見込額を計上しております。 |
| (4) 退職給付引当金 | 従業員の退職給付に備えるため、事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しておりますが、当事業年度末残高はゼロとなっております。 なお、過去勤務債務及び数理計算上の差異は、発生年度に全額費用処理しております。 |

3. 営業収益の計上基準

- | | |
|------------|----------------------|
| (1) 個品あっせん | 支払期日到来基準により計上しております。 |
| (2) 融資 | 発生基準により計上しております。 |
| (3) 加盟店手数料 | 取扱高計上時に一括して計上しております。 |

4. その他計算書類作成のための重要な事項

- | | |
|---------------|------------------|
| (1) 消費税等の会計処理 | 税抜方式によっております。 |
| (2) 連結納税制度の適用 | 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

発行済株式の種類及び総数に関する事項

| 株式の種類 | 当事業年度期首 株式数(株) | 当事業年度増加 株式数(株) | 当事業年度減少 株式数(株) | 当事業年度末 株式数(株) |
|-------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 発行済株式 | | | | |
| 普通株式 | 1,900 | — | — | 1,900 |
| 合計 | 1,900 | — | — | 1,900 |

その他の注記

記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。