

第38期 決算公告

福島県福島市大町4番4号
株式会社東邦カード
代表取締役社長 坂井 道夫

貸借対照表 2023年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	6,080,627,946	流動負債	3,053,705,954
現金預金	1,752,179,539	短期借入金	0
未収金	4,113,911,849	未払金	2,921,824,145
貯蔵品	57,919	未払法人税等	31,884,100
貸付金	228,745,272	未払費用	44,427,703
求償債権	137,313,619	未払消費税	3,138,700
立替金	1,571,249	預り金	401,654
仮払金	0	賞与引当金	6,900,000
仮払税金	0	契約負債	44,349,268
未収収益	37,524,714	前受収益	780,384
前払費用	1,174,615	仮受金	0
貸倒引当金	▲ 191,850,830		
		固定負債	103,277,532
		利息返還損失引当金	0
固定資産	543,588,647	販売促進引当金	56,000,000
有形固定資産	134,321,202	保証債務損失引当金	37,977,532
建物	123,266,781	長期繰延税金負債	0
建物設備	10,728,601	退職給付引当金	9,300,000
器具備品	325,820	その他負債	0
リース資産	0	リース債務	0
無形固定資産	1,309,883	負債合計	3,156,983,486
電話加入権	855,416	(純資産の部)	
その他無形固定資産	454,467	株主資本	3,472,759,797
投資等	407,957,562	資本金	30,000,000
投資有価証券	309,033,112	利益剰余金	3,442,759,797
長期前払費用	0	利益準備金	7,500,000
繰延税金資産	98,824,450	別途積立金	2,364,700,000
差入保証金	100,000	繰越利益剰余金	1,070,559,797
		評価差額金	▲ 5,526,690
その他資産	0	純資産合計	3,467,233,107
資産合計	6,624,216,593	負債及び純資産合計	6,624,216,593

(注)

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価方法

最終仕入原価法によっております。

(2) 有価証券の評価方法

A. 時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法により評価しております。

評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。

B. 時価のないもの

移動平均法による原価法により評価しております。

(3) 固定資産の減価償却の方法

A. 有形固定資産

法人税法に基づく定額法によっております。

B. 無形固定資産

法人税法に基づく定額法によっております。

(4) 引当金の計上方法

A. 貸倒引当金

営業債権等の貸倒損失に備えるため、資産自己査定償却引当基準に基づき計上しております。

B. 保証債務損失引当金

保証債務の損失に備えるため、資産自己査定償却引当基準に基づき計上しております。

C. 賞与引当金

従業員に対する賞与支給に備えるため、賞与支給対象期間を基準に支給見込み額を見積計上しております。

D. 退職給付引当金

従業員に対する退職金支給に備えるため、自己都合退職による期末要支給額を計上しております。

E. 販売促進引当金

会員の利用額に応じて発生する Oki Doki ポイントに対し、翌期以降に交換されるであろうポイント費用を見積計上しております。

(5) 消費税等の会計処理方法

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

2. 当期純損益

当期純利益 306,212,204円