第 42 期　決 算 公 告

愛媛県松山市福音寺町389番地1
ひめぎんビジネスサービス株式会社
代表取締役　　矢野　一彦

貸　借　対　照　表

（令和8年3月31日）　　（単位:円）

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	**【312,344,515】**	**【流動負債】**	**【9,998,828】**
預金	148,240,592	未払金	2,308,357
機械管理預金	225,000	預り金	50,871
定期預金	160,000,000	未払消費税	2,271,400
前払費用	3,694,299	未払法人税等	5,368,200
未収利息	184,624		
		【固定負債】	**【10,047,905】**
		リース債務	6,659,005
【固定資産】	**【7,826,322】**	退職給付引当金	3,388,900
（有形固定資産）	**(5,500,534)**		
車輌	4	負債の部合計	20,046,733
器具備品	515,369		
リース資産	4,985,161		
（無形固定資産）	**(775,736)**		
電話加入権	723,736		
ソフトウェア	52,000	純資産の部	
（投資その他の資産）	**(1,550,052)**	**【株主資本】**	**【300,124,104】**
長期前払費用	29,670	**【資本金】**	**【10,000,000】**
繰延税金資産	1,520,382	**【剰余金】**	**【290,124,104】**
		別途積立金	25,000,000
		（その他利益剰余金）	**(265,124,104)**
		繰越利益剰余金	265,124,104
		純資産の部合計	300,124,104
資産の部合計	320,170,837	負債・純資産の部合計	320,170,837

個 別 注 記 表

自　令和　７年　４月　１日
至　令和　８年　３月３１日

ひめぎんビジネスサービス株式会社

１.重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産	定額法 機械及び車輌については、定率法
無形固定資産	定額法
リース資産	定額法

(3) 引当金の計上基準

役員退職慰労引当金	取締役及び監査役の退任による慰労給付に備えるため、役員退職金規程に基づく期末要支給額を計上しています。
退職給付引当金	従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額を計上しています。

(4) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

①リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によって、計上しています。

ただし、平成２０年３月３１日以前の契約については、通常の賃貸借取引に準じじた会計処理によって計上しています。

②消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方法によっています。