

第38期 決算公告

愛媛県松山市南持田町27番地1
ひめぎんリース株式会社
代表取締役 平尾 秀一郎

貸借対照表

2024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】 | 12,070,112,878 | 【流動負債】 | 7,347,383,488 |
| 預金 | 111,016,433 | 買掛金 | 314,731,341 |
| 割賦債権 | 2,870,117,234 | 転リース未払金 | 0 |
| 未収リース料 | 2,380,551 | リース債務 | 3,767,782 |
| リース投資資産 | 9,013,238,868 | 短期借入金 | 6,980,000,000 |
| 貸付金 | 352,890,000 | 未払法人税等 | 7,755,700 |
| 前払費用 | 13,320,541 | 未払費用 | 431,580 |
| 未収収益 | 52,410,557 | 未払転リース料 | 0 |
| 未収入金 | 0 | 前受リース料 | 773,469 |
| 未収消費税 | 21,247,733 | 前受収益 | 35,467,260 |
| 貯蔵品 | 943,360 | 割賦未実現利益 | 0 |
| 立替金 | 24,010 | 未払消費税 | 0 |
| 仮払金 | 0 | 未払金 | 553,233 |
| その他の資産 | 0 | 預り金 | 274,269 |
| 貸倒引当金 | △ 367,476,409 | 役員賞与引当金 | 0 |
| 【固定資産】 | 249,914,471 | 仮受金 | 3,628,854 |
| (有形固定資産) | 89,087,348 | 【固定負債】 | 2,496,189,250 |
| リース資産 | 84,403,149 | 長期借入金 | 2,271,226,000 |
| リース資産処分損引当金 | △ 584,710 | 退職給与引当金 | 11,038,200 |
| 車両運搬具 | 0 | 役員退職慰労引当金 | 2,240,000 |
| 什器・備品 | 689,249 | 長期仮受消費税 | 167,893,830 |
| リース社用資産 | 3,329,660 | 繰延税金負債 | 43,791,220 |
| その他社用資産 | 1,250,000 | 負債合計 | 9,843,572,738 |
| 建設仮勘定 | 0 | 純 資 産 の 部 | |
| (無形固定資産) | 7,600,168 | 【株主資本】 | 2,452,773,578 |
| 無形リース資産 | 0 | [資本金] | 30,000,000 |
| 電話加入権 | 422,300 | [資本剰余金] | 80,000,000 |
| ソフトウェア | 7,177,868 | 資本準備金 | 80,000,000 |
| 無形リース社用資産 | 0 | [利益剰余金] | 2,342,773,578 |
| (投資等) | 153,226,955 | 利益準備金 | 7,500,000 |
| 投資有価証券 | 136,798,863 | その他利益剰余金 | 2,335,273,578 |
| 預託金 | 13,883,330 | 固定資産圧縮積立金 | 100,305,277 |
| 長期前払費用 | 2,338,562 | 別途積立金 | 455,441,230 |
| 保証金 | 36,200 | 繰越利益剰余金 | 1,779,527,071 |
| その他投資 | 170,000 | 【評価・換算差額金等】 | 23,681,033 |
| 繰延税金資産 | 0 | 有価証券評価差額金 | 23,681,033 |
| 【繰延資産】 | 0 | 純資産合計 | 2,476,454,611 |
| 水道加入金 | 0 | | |
| 資産合計 | 12,320,027,349 | 負債・純資産合計 | 12,320,027,349 |

注 記 事 項

記載金額は表示単位未満を切り捨てて表示しております。

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準

その他有価証券

時価のある有価証券……………移動平均法に基づく時価法

なお、時価のある株式等については、期末日前1か月の市場価格の平均に基づき、
評価差額について全部資本直入法により処理しております。

時価のない有価証券……………移動平均法に基づく原価法

(2) 固定資産の減価償却方法

リース資産……………リース期間を耐用年数とする定額法を採用しております。

その他の有形固定資産……………定率法を採用しております。

その他の無形固定資産……………定額法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金……………貸出金等の貸倒損失に備えるため、自己査定規程に則り、その損失見
積額を計上しております。なお、個別評価金銭債権の取立不能見込額
については、直接控除しております。

リース資産処分損引当金 ……………リース資産の処分損失に備えるため、自己査定規程に則り、
その損失見積額を計上しております。

退職給与引当金……………社員の退職給付に備えるため、期末における退職給付債務を計上
しております。

役員退職慰労引当金……………役員の退職給付に備えるため、期末における退職給付債務を
計上しております。

(4) リース取引の処理方法

リース契約日が平成20年4月1日以降のファイナンスリース取引については売買取引、
リース契約日が平成20年3月31日以前のファイナンスリース取引及びオペレーティン
グリース取引は賃貸借取引による会計処理によっております。

(5) 割賦販売取引の処理方法

割賦販売取引は、商品の引渡時にその契約高の元本および消費税額を割賦債権に計上し、
支払期日到来の都度、金利相当額を割賦金収入に計上しております。

(6) 消費税及び地方消費税の会計処理については、税抜方式を採用しております。

2. 貸借対照表関係

(1) 外貨建資産・負債

該当ありません。

(2) 子会社の株式総額

該当ありません。

(3) 支配株主に対する金銭債権および金銭債務

長期金銭債権 405,627 千円 (リース債権残高)

短期金銭債務 8,551,226 千円

(4) 有形固定資産の減価償却累計額 3,932,298 千円

うちリース資産の減価償却累計額 3,889,521 千円

(5) 無形固定資産の減価償却累計額 369,068 千円

うちリース資産の減価償却累計額 336,732 千円

(6) リース投資資産の内訳

債権額 9,191,762 千円

見積残存価格 238,874 千円

受取利息相当額 (一) 722,468 千円

計 8,708,168 千円

※親会社の計数は除いております。

(7) リース投資資産に係るリース債権部分の回収予定額

1年以内 2,690,332 千円

1年超2年以内 2,195,129 千円

2年超3年以内 1,711,700 千円

3年超4年以内 1,299,590 千円

4年超5年以内 717,843 千円

5年超 577,166 千円

計 9,191,762 千円

※親会社の計数は除いております。

(8) 重要なリース資産

該当ありません。

3. 1株当たり当期利益・・・・・・・・・・154,598 円 85 銭