

第31期決算公告

2020年6月23日

東京都港区西新橋一丁目3番1号
日立キャピタルサービス株式会社
取締役社長 堀口 英一郎

貸借対照表 (2020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	3,174,544	流動負債	495,403
売掛金	178,761	買掛金	90,564
商品	161,913	リース債務	4,147
貯蔵品	140	未払金	173,015
前渡金	36,702	未払法人税等	22,842
前払費用	3,252	未払消費税	35,157
未収入金	1,488	未払費用	42,038
概算渡金	4,059	前受金	17,501
親会社預託金	2,788,226	預り金	10,027
		役員賞与引当金	21,360
		従業員賞与引当金	78,748
固定資産	574,025		
有形固定資産	49,820	固定負債	171,456
建物	8,917	長期リース債務	11,076
器具備品	25,912	退職給付引当金	133,393
リース資産	14,991	繰延税金負債	13,955
無形固定資産	86,496	資産除去債務	13,031
電話加入権	0	負債の部合計	666,859
ソフトウェア等	86,496	純資産の部	
投資その他の資産	437,707	株主資本	3,081,710
投資有価証券	10,300	資本金	130,000
出資金	10	利益剰余金	2,951,710
前払年金費用	319,187	利益準備金	32,500
差入敷金保証金	30,000	その他の剰余金	2,919,210
その他の投資等	78,210	別途積立金	2,612,714
		繰越利益剰余金	306,495
		純資産の部合計	3,081,710
資産の部合計	3,748,570	負債純資産の部合計	3,748,570

(記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。)

< 個別注記表 >

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
その他有価証券
時価のないもの……移動平均法による原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
商品 ……個別法に基づく原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ① 有形固定資産
有形固定資産の減価償却の方法は、定額法によっております。
 - ② 無形固定資産
定額法によっております。なお、ソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。
- (4) 引当金の計上基準
 - ① 役員賞与引当金
役員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しております。
 - ② 従業員賞与引当金
従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しております。
 - ③ 貸倒引当金は営業債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率等に基づき、貸倒懸念債権等については、個々の債権の回収可能性等を考慮して計上しております。
 - ④ 退職給付引当金
 - ④-1 退職給付見込額の期間帰属方法
退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。
 - ④-2 数理計算上差異の費用処理方法
数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(12.5年~14.2年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理することとしております。
- (5) リース取引の処理方法
通常の売買取引に準じる会計処理によっております。
- (6) 消費税及び地方消費税の会計処理
税抜方式によっております。
- (7) 資産除去債務は、将来の事務所退去に伴う原状回復義務に基づき生じる原状回復費用に備えるため、原状回復費用を合理的に見積り計上しております。

2. 貸借対照表の注記

- (1) 有形固定資産の減価償却累計額 30,141千円
- (2) 関係会社に対する金銭債権・金銭債務は次の通りであります。

短期金銭債権	2,837,786 千円
短期金銭債務	193,397 千円

3. 税効果会計に関する注記

(1) 繰延税金資産および繰延税金負債の主な原因別の内訳

繰延税金資産	
退職給付引当金(一時金)	40,845千円
賞与引当金	24,113千円
賞与社会保険料未払金	4,030千円
売上計上遅れ	1,485千円
資産除去債務	3,990千円
棚卸評価損	772千円
減価償却超過額	146千円
その他	8,399千円
繰延税金資産合計	83,779千円
評価性引当金	△2,184千円
繰延税金資産合計	81,595千円

繰延税金負債	
前払年金費用(企業年金)	97,735千円
繰延税金負債合計	97,735千円
繰延税金資産の純額	△13,955千円

4. 関連当事者に関する注記

(1) 親会社

属性	会社等の名称	議決権等の 所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額 (千円)	債権・債務残高	期末残高 (千円)
			役員の職務等	関連当事者との 関係				
親会社	日立キャピタル 株式会社	100%	有	レンタル資産 の管理業務等	手数料等の収入高 *1	177,505	売掛金	48,072
					連結納税額	86,841	未収入金	1,488
					親会社預託金(純額) *2	91,485	買掛金	34,155
					その他営業取引	233,195	未払金	159,242
					その他営業外取引	1,724	親会社預託金 *2	2,788,226

*1 手数料収入等の収入は他の取引業者と同様の基本契約、市場価格によっております。

*2 余剰資金の預け入れは、グループ内CMS制度を制定し、そのルールの下で実施しております。

(2) 役員

該当ありません。

5. 1株当たり情報の注記

(1) 1株当たり純資産額	1,926,069円19銭
(2) 1株当たり当期純利益	146,997円52銭

6. 重要な後発事象に関する注記

該当ありません。

7. 企業結合等に関する注記

該当ありません。