

# 第29期 決算公告

## 貸借対照表

(令和6年3月31日現在)

和歌山市中之島2249番地

紀陽リース株式会社

代表取締役社長 山本 敏樹

(単位:円)

| 資 産 の 部        |                       | 負 債 の 部         |                      |
|----------------|-----------------------|-----------------|----------------------|
| 科 目            | 金 額                   | 科 目             | 金 額                  |
| <b>流 動 資 産</b> | <b>20,553,386,560</b> | <b>流 動 負 債</b>  | <b>9,726,699,726</b> |
| 現金及び預金         | 230,669,778           | 買掛金             | 707,407,668          |
| 割賦債権           | 6,607,763,421         | 短期借入金           | 3,300,000,000        |
| リース債権          | 679,446,201           | 長期借入金(一年以内返済)   | 5,560,040,000        |
| リース投資資産        | 13,107,574,679        | リース債務           | 2,859,200            |
| 賃貸料等未収入金       | 71,863,807            | 未払金             | 1,304,659            |
| 未収入金           | 6,354,500             | 未払費用            | 48,556,602           |
| 未収消費税          | 30,526,177            | 未払法人税等          | 14,910,700           |
| 前渡金            | 500,000               | 賃貸料等前受金         | 5,582,800            |
| 前払費用           | 51,711,124            | 預り金             | 43,280,037           |
| その他の流動資産       | 940,074               | 前受収益            | 25,962,930           |
| 貸倒引当金          | △ 233,963,201         | その他の流動負債        | 3,042,900            |
|                |                       | 賞与引当金           | 13,752,230           |
| <b>固 定 資 産</b> | <b>332,544,187</b>    | <b>固 定 負 債</b>  | <b>9,327,237,291</b> |
| (有形固定資産)       | (27,168,414)          | 長期借入金           | 9,192,160,000        |
| 賃貸資産           | 14,725,477            | リース債務           | 4,152,800            |
| 社用資産           | 12,442,937            | 退職給付引当金         | 100,000              |
| 備品             | 5,430,937             | 繰延税金負債          | 130,824,491          |
| リース賃借資産        | 7,012,000             | 負 債 合 計         | 19,053,937,017       |
| (無形固定資産)       | (55,312,745)          | 純 資 産 の 部       |                      |
| その他の無形固定資産     | 55,312,745            | 科 目             | 金 額                  |
| 無形自社資産         | 54,205,545            | <b>株主資本</b>     | <b>1,696,269,233</b> |
| ソフトウェア仮勘定      | 0                     | 資本金             | 150,000,000          |
| 電話加入権          | 1,107,200             | 資本剰余金           | 27,911               |
| (投資その他の資産)     | (250,063,028)         | 資本準備金           | 27,911               |
| 投資有価証券(株式)     | 224,761,680           | 利益剰余金           | 1,546,241,322        |
| 破産更生債権等        | 19,394,623            | その他利益剰余金        | 1,546,241,322        |
| 預託金            | 21,448,940            | 繰越利益剰余金         | 1,546,241,322        |
| 貸倒引当金          | △ 15,542,215          | <b>評価・換算差額等</b> | <b>135,724,497</b>   |
|                |                       | その他有価証券評価差額金    | 135,724,497          |
|                |                       | 純資産 合 計         | 1,831,993,730        |
| <b>資 産 合 計</b> | <b>20,885,930,747</b> | 負債及び純資産 合計      | 20,885,930,747       |

## 重 要 な 会 計 方 針

### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

|          |                                    |
|----------|------------------------------------|
| その他の有価証券 | 時価のあるもの 時価法<br>時価のないもの 移動平均法による原価法 |
|----------|------------------------------------|

### 2. 減価償却の方法

|      |                                         |
|------|-----------------------------------------|
| 賃貸資産 | リース期間を償却年数とし、リース期間満了時の処分見積価額を残存価額とする定額法 |
|------|-----------------------------------------|

|        |             |
|--------|-------------|
| 車輜及び備品 | 法人税法に定める定率法 |
|--------|-------------|

|        |             |
|--------|-------------|
| 無形自社資産 | 法人税法に定める定額法 |
|--------|-------------|

|         |                            |
|---------|----------------------------|
| リース賃借資産 | リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法 |
|---------|----------------------------|

### 3. 引当金の計上基準

- |             |                                                |
|-------------|------------------------------------------------|
| (1) 貸倒引当金   | 債権の貸倒れによる損失に備えるため、資産の自己査定基準に基づき計上している。         |
| (2) 賞与引当金   | 従業員の賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当期の負担に係る金額を計上している。   |
| (3) 退職給付引当金 | 従業員の退職金の支給に備えるため、自己都合退職による期末要支給額に相当する額を計上している。 |

### 4. 収益・費用の計上基準

- |                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| (1) ファイナンス・リース取引に係る売上高および原価の計上基準は、リース料を収受すべき時に売上高と売上原価を計上する方法により処理している。                 |
| (2) 割賦販売取引は、資産の販売等に係る契約の対価の額と現金販売価格との差額を利息に相当する金額と認識し、賦払金を収受すべき時に利息法により計上する方法により処理している。 |

### 5. 消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式を採用している。

### 6. 税効果会計を適用している。