

計 算 書 類

2024 年度

自 2024年 04月01日

至 2025年 03月31日

株式会社北国クレジットサービス

貸借対照表

2025年03月31日 現在

株式会社北国クレジットサービス

(単位：円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	8,939,193,882	【流動負債】	2,939,070,362
預金	4,257,697,319	加盟店未払金	2,314,527,949
会員未収金	1,756,519,026	未払金	477,732,850
会員未収金リボ	150,208,312	預り金	4,703,389
未収入金	2,003,129,068	未払費用	48,172,526
営業貸付金	112,901,761	未払法人税等	148,300
会員延滞金	106,347,827	未払消費税	1,421,500
貯蔵品	4,846,656	仮受金	69,050
立替金	201,856	前受収益	40,267,949
未収還付法人税等	607,103,894	賞与引当金	3,645,850
仮払金	27,361	ポイント負債	48,380,999
未収収益	43,808,102	負債の部合計	2,939,070,362
貸倒引当金	-103,597,300	純資産の部	
【固定資産】	283,097,859	【株主資本】	6,270,771,379
有形固定資産	12,667,308	資本金	90,000,000
建物附属設備	7,091,667	資本剰余金	302,129,983
器具備品	5,575,641	資本準備金	10,000,000
無形固定資産	2,091,024	その他資本剰余金	292,129,983
電話加入権	2,091,024	利益剰余金	5,878,641,396
投資その他の資産	268,339,527	利益準備金	25,000,000
投資有価証券	128,712,504	その他利益剰余金	5,853,641,396
出資金	2,000,000	別途積立金	2,951,000,000
敷金	27,489,600	繰越利益剰余金	2,902,641,396
差入保証金	4,410,000	【評価・換算差額等】	12,450,000
繰延税金資産	105,727,423	その他有価証券評価差額金	12,450,000
資産の部合計	9,222,291,741	純資産の部合計	6,283,221,379
		負債及び純資産の部合計	9,222,291,741

個別注記表

2024年04月01日 ~ 2025年03月31日

株式会社北国クレジットサービス

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券の評価は、その他有価証券については時価法（売却原価は移動平均法により算定）、ただし市場価格のない株式等については移動平均法による原価法により行っております。なお、その他有価証券の評価差額については、全部純資産直入法により処理しております。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法によっております。

(3) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定率法を採用しております。

ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）ならびに2016年4月1日以降取得した建物附属設備および構築物については定額法を採用しております。

②無形固定資産

社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

(4) 引当金の計上基準

①貸倒引当金

債権の貸倒れの損失に備えるため、貸倒懸念債権等特定の債権について個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

②賞与引当金

賞与引当金は、従業員への賞与の支払いに備えるため、従業員に対する賞与の支給見込額のうち、当事業年度に帰属する額を計上しております。

③利息返還損失引当金

利息制限法の上限金利を超過した金利の返還請求に備えるため、返還見込み額を見積り計上しております。

(5) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

有形固定資産に係る控除対象外消費税等は当事業年度の費用に計上しております。

2. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当該事業年度の末日における発行済株式の数

普通株式 228,600株

(2) 剰余金の配当に関する事項

2024年6月26日の定時株主総会において、次の通り決議されました。

配当金の総額	13,716,000円
配当の原資	利益剰余金
一株当たりの配当額	60円
基準日	2024年3月31日
効力発生日	2024年6月27日

(3) 当該事業年度の末日後に行う剰余金の配当に関する事項

2025年6月24日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次のとおり提案することを予定しております。

配当金の総額	13,716,000円
配当の原資	利益剰余金
一株当たりの配当額	60円
基準日	2025年3月31日
効力発生日	2025年6月25日

3. 当期純損益

当期純利益

105,824,394円