

貸 借 対 照 表

(平成29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	9,132,136	流動負債	8,789,050
預 金	2,610,475	買 掛 金	8,612,733
営業貸付金	200	未 払 金	155,624
未 収 収 益	18,329	未 払 法 人 税 等	621
立 替 金	6,283,750	預 り 金	765
未 収 入 金	201,707	前 受 収 益	19,305
前 払 費 用	17,875		
貸 倒 引 当 金	△200	固 定 負 債	2,715
		預 り 保 証 金	2,715
固 定 資 産	13,455	負 債 合 計	8,791,766
投資その他の資産	13,455	(純資産の部)	
投資有価証券	0	株 主 資 本	353,825
長期前払費用	10,622	資 本 金	255,000
敷金及び保証金	2,832	利 益 剰 余 金	98,825
		そ の 他 利 益 剰 金	98,825
		繰 越 利 益 剰 金	98,825
		純 資 産 合 計	353,825
資 産 合 計	9,145,591	負 債 ・ 純 資 産 合 計	9,145,591

損 益 計 算 書

(平成28年4月 1日から)
(平成29年3月31日まで)

(単位：千円)

科 目	金 額	
営 業 収 益		
包括信用購入あっせん収益	845,852	
融 資 収 益	△22	
そ の 他 の 営 業 収 益	329,344	
金 融 収 益	2,155	1,177,329
営 業 費 用		
販売費及び一般管理費	1,173,308	1,173,308
営 業 利 益		4,021
営 業 外 収 益		801
営 業 外 費 用		136
経 常 利 益		4,686
税 引 前 当 期 純 利 益		4,686
法人税、住民税及び事業税		1,520
当 期 純 利 益		3,166

株主資本等変動計算書

（平成２８年４月　１日から）
（平成２９年３月３１日まで）

（単位：千円）

	株主資本				純資産合計
	資本金	利益剰余金		株主資本合計	
		その他利益剰余金	利益剰余金合計		
		繰越利益剰余金			
当期首残高	255, 000	95, 659	95, 659	350, 659	350, 659
当期変動額					
当期純利益		3, 166	3, 166	3, 166	3, 166
当期変動額					
合 計	-	3, 166	3, 166	3, 166	3, 166
当期末残高	255, 000	98, 825	98, 825	353, 825	353, 825

個 別 注 記 表

1. 計算書類の作成の基礎に関する注記

本計算書類は、ライフカード株式会社及び三井住友信託銀行株式会社へ提出するために、会社計算規則（ただし、同規則第98条第2項第1号を適用する。）及び我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて作成されており、したがって、それ以外の目的には適合しないことがあります。

本計算書類の作成に当たり採用した重要な会計方針は、以下のとおりであります。

2. 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により処理しております。

2. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

3. 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒による損失に備えるため、一般営業債権については、貸倒実績率を勘案し、必要と認められる額を、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

4. 収益の計上基準

- ① 包括信用購入あっせん収益は加盟店との立替払契約履行時に計上しております。
- ② 融資収益は、期日到来基準に基づく残債方式により計上しております。
(注) 計上方法の内容は次の通りであります。

残債方式 元本残高に対して一定率の料率で手数料を算出し、期日到来のつど手数料算出額を収益に計上する方法

- 5. 消費税等の会計処理 消費税および地方消費税の会計処理方法は、税抜方式によっております。
なお、固定資産に係る控除対象外消費税等は、「投資その他の資産」の「長期前払費用」に計上し、5年間で均等償却しております。

3. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度末の発行済株式の種類及び総数	普通株式	5,100 株
---------------------	------	---------