

第 41 期 決 算 公 告

金沢市広岡2丁目 12 番6号

北国保証サービス株式会社

代表取締役社長 小西 利之

貸借対照表

2024年03月31日 現在

北国保証サービス株式会社

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	7,221,646,949	【流動負債】	1,394,554,790
現 金 及 び 預 金	7,181,148,734	未 払 金	20,200
求 償 債 権	134,520,683	未 払 費 用	29,699,842
未 収 利 息	69,250	未 払 法 人 税 等	53,662,400
未 収 保 証 料	3,584,877	預 り 金	3,165
未 収 入 金	201,980	前 受 保 証 料	1,311,169,183
仮 払 金	540,700	【固定負債】	477,681,415
貸 倒 引 当 金 (他)	-98,419,275	保 証 債 務 損 失 引 当 金	477,681,415
【固定資産】	165,928,527	負 債 の 部 合 計	1,872,236,205
有 形 固 定 資 産	6,061	純 資 産 の 部	
土 地	6,061	【株主資本】	5,515,339,271
無 形 固 定 資 産	570,788	資 本 金	90,000,000
電 話 加 入 権	513,188	利 益 剰 余 金	5,425,339,271
ソ フ ト ウ ェ ア	57,600	利 益 準 備 金	22,500,000
投 資 そ の 他 の 資 産	165,351,678	そ の 他 利 益 剰 余 金	5,402,839,271
投 資 有 価 証 券	77,100,000	任 意 積 立 金	500,000,000
敷 金	12,000	繰 越 利 益 剰 余 金	4,902,839,271
そ の 他 投 資	1,333,334		
貸 倒 引 当 金 (投)	-1,333,334		
繰 延 税 金 資 産	88,239,678	純 資 産 の 部 合 計	5,515,339,271
資 産 の 部 合 計	7,387,575,476	負 債 及 び 純 資 産 の 部 合 計	7,387,575,476

個別注記表

2023 年 04 月 01 日 ～ 2024 年 03 月 31 日

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) 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。

(3) 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保証債務損失引当金

保証債務の損失に備えるため、「破綻先」、「実質破綻先」に係る債権等及び「破綻懸念先」で個別の予想損失額を引き当てている債権等以外の債権に対する保証債務損失引当金につきましては、当事業年度末の予想損失率を適用して計上しております。

(4) リース取引の処理方法

リース取引の処理方法は、リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に準じた会計処理をしております。

(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

当該事業年度の末日における発行済株式の数 普通株式 1,800株

3. 当期純損益

当期純利益

198,872,663 円