

第21期決算公告

2010年6月17日

東京都千代田区飯田橋一丁目5番10号
日立キャピタルサービス株式会社
取締役社長 森 利 之

貸借対照表 (2010年3月31日 現在)

(単位:千円)

期 別 科 目	当 期 (A) 2010年3月31日現在	前 期 (B) 2009年3月31日現在	比較増減 (A)-(B)	期 別 科 目	当 期 2010年3月31日現在	前 期 2009年3月31日現在	比較増減 (A)-(B)
資産の部				負債の部			
流動資産	4,738,669	4,088,957	649,712	流動負債	1,481,314	1,162,671	318,643
現金及び預金	4,113	72,897	△68,784	買掛金	222,724	209,255	13,469
売掛金	364,565	364,672	△107	リース債務	364,309	276,362	87,947
商品	32,843	105,475	△72,632	未払金	529,399	408,441	120,958
未収入金	17,420	20,843	△3,423	未払法人税等	99,625	36,691	62,934
概算渡金	28,463	13,371	15,092	未払消費税	27,382	9,386	17,996
繰延税金資産	90,216	64,718	25,498	役員賞与引当金	12,000	12,950	△950
親会社預託金	4,186,950	3,441,758	745,192	従業員賞与引当金	148,948	120,492	28,456
その他の流動資産	14,096	5,220	8,876	その他	76,925	89,092	△12,167
固定資産	3,087,436	1,966,521	1,120,915	固定負債	2,265,896	1,133,333	1,132,563
(有形固定資産)	2,327,478	1,083,562	1,243,916	長期リース債務	1,940,317	777,009	1,163,308
建物	11,911	15,715	△3,804	退職給付引当金	254,357	251,190	3,167
器具備品	10,941	14,475	△3,534	繰延税金負債	71,221	105,133	△33,912
リース資産	2,304,626	1,053,371	1,251,255	負債の部合計	3,747,211	2,296,004	1,451,207
(無形固定資産)	10,287	22,212	△11,925	純資産の部			
ソフトウェア等	10,287	22,212	△11,925	資本金	130,000	130,000	0
(投資その他の資産)	749,669	860,746	△111,077	資本剰余金	-	-	-
投資有価証券	12,000	12,000	0	資本準備金	-	-	-
出資金	100	100	0	利益剰余金	3,948,894	3,629,475	319,419
長期前払費用	448,521	527,815	△79,294	利益準備金	32,500	32,500	0
繰延税金資産	-	-	-	その他の剰余金	3,916,394	3,596,975	319,419
その他の投資等	289,048	320,831	△31,783	別途積立金	3,502,575	3,202,264	300,311
				繰越利益剰余金	413,819	394,710	19,109
				純資産の部合計	4,078,894	3,759,475	319,419
資産の部合計	7,826,105	6,055,479	1,770,626	負債純資産の部合計	7,826,105	6,055,479	1,770,626

(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
 建物 は定額法。建物附属他資産は定率法によっております。
 なお、主な耐用年数は以下の通りとなります。
 建 物……………7年～15年
 器具備品……………4年～15年
 - 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 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います。
 - ② 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います。
 - ③ 退職給付引当金
 従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しております。
 - ④ 役員退職慰労引当金
 役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づき計算を行い、その予定額を全額計上しておりましたが、当取扱規則の改廃により2008年3月31日を以って支出に備える引当金の計上を廃止いたしました。
- (5) リース取引の処理方法
 通常の売買取引に係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。

2. 貸借対照表の注記

- (1) 有形固定資産の減価償却累計額は、400,995千円であります。
- (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	4,399,561 千円
短期金銭債務	436,127 千円

3. 損益計算書の注記

- (1) 関係会社との取引高

売上高	1,974,881 千円
仕入高	1,318,452 千円
その他の営業取引高	23,960 千円
その他の営業外取引高	132,287 千円

4. 株主資本等変動計算書の注記

(1) 事業年度の末日における発行済株式の種類及び総数
普通株式 1,600 株

(2) 剰余金の配当に関する事項

① 2009年6月22日開催の株主総会において、次のとおり決議しております。

・普通株式の配当に関する事項

配当金の総額	94.4百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当りの金額	59,000円
基準日	2009年3月31日
効力発生日	2009年6月22日

② 2009年10月20日開催の取締役会において、次のとおり決議しております。

・普通株式の配当に関する事項

配当金の総額	160.0百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当りの金額	100,000円
基準日	2009年9月30日
効力発生日	2009年10月21日

③ 2010年6月17日開催の株主総会において、次のとおり決議を予定しております。

・普通株式の配当に関する事項

配当金の総額	128.0百万円
配当の原資	利益剰余金
1株当りの金額	80,000円
基準日	2010年3月31日
効力発生日	2010年6月18日

5. 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

① 流動の部

繰延税金資産	
売上計上遅れ	811千円
賞与社会保険料未払金	6,449千円
未納付事業税	22,837千円
賞与引当金	60,398千円
その他資産調整	-279千円
<u>繰延税金資産合計</u>	<u>90,216千円</u>

② 固定の部

繰延税金資産	
退職給付引当金(一時金)	101,998千円
その他	3,071千円
<u>繰延税金資産合計</u>	<u>105,070千円</u>

繰延税金負債

退職給付引当金(厚生年金)	173,399千円
その他	2,892千円
<u>繰延税金負債合計</u>	<u>176,291千円</u>
<u>繰延税金負債の純額</u>	<u>71,221千円</u>

(2) 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異の原因となった主な項目別の内訳

法定実効税率(40.55%)と税効果会計適用後の法人税等の負担率(41.14%)との間の差異が法人税率の100分の5以下であるため、当該差異の原因となった主な項目別の内容の記載を省略しております。

6. 1株当たり情報の注記

(1) 1株当たり純資産額 2,549,309円21銭
(2) 1株当たり当期純利益 358,637円24銭

7. 金融商品に関する注記

(1) 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用については短期的な預金並びに関係会社預け金に限定しています。
売掛金に係る信用リスクは、取引開始時等における与信管理を徹底しリスク低減を図っております。

(2) 金融商品の時価等

平成22年3月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次の通りであります。

(単位:千円)

項番	科目	貸借対照表計上額	時価	差額
(1)	現金及び預金	4,113	4,113	—
(2)	売掛金	364,565	364,565	—
(3)	関係会社預け金	4,186,950	4,186,950	—

8. 関連当事者に関する注記

【関連当事者】

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)	科目	期末残高 (千円)
			役員の兼務等	事業上の関係				
親会社	日立キャピタル株式会社	100%	—	リース満了 資産の資産 管理業務等	手数料等の収入高 *1	1,974,881	売掛金	196,571
					リース資産等の購入高	1,318,452	未収入金	16,040
					連結納税未払金	319,418	買掛金	54,187
					CMS預け金増加額 *2	745,192	未払費用	2,662
					受取配当金	23,960	未払金	379,246
					その他営業取引	59,828	関係会社預け金 *2	4,186,950

*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、制定したルールの下で実施しております。

9. 重要な後発事象に関する注記

該当ありません。