

第 2 1 期

計 算 書 類

(2 0 2 0 年 4 月 1 日 から 2 0 2 1 年 3 月 3 1 日 まで)

貸 借 対 照 表

損 益 計 算 書

個 別 注 記 表

コベルコフィナンシャルセンター株式会社

貸借対照表

2021年 3月 31日 現在

コベルコフィナンシャルセンター株式会社

科 目	金 額	科 目	金 額
	千円		千円
(資 産 の 部)	(130,987,455)	(負 債 の 部)	(130,798,304)
【 流 動 資 産 】	【 106,435,439 】	【 流 動 負 債 】	【 106,248,304 】
現金及び預金	24,149,019	短期借入金	106,212,644
営業貸付金	82,286,396	未払金	17,017
その他	23	未払法人税等	8,552
		未払消費税等	541
		未払費用	9,546
		【 固 定 負 債 】	【 24,550,000 】
		長期借入金	24,550,000
【 固 定 資 産 】	【 24,552,016 】	(純 資 産 の 部)	(189,152)
(投資その他の資産)	(24,552,016)	【 株 主 資 本 】	【 189,152 】
長期貸付金	24,550,000	【 資 本 金 】	【 25,000 】
繰延税金資産	2,016	【 資 本 剰 余 金 】	【 25,000 】
		資本準備金	25,000
		【 利 益 剰 余 金 】	【 139,152 】
		(その他利益剰余金)	(139,152)
		繰越利益剰余金	139,152
資 産 の 部 合 計	130,987,456	負債・純資産の部合計	130,987,456

(金額は千円未満を切り捨てております。)

損 益 計 算 書

自 2020 年 4 月 1 日 至 2021年 3 月 31 日

コベルコフィナンシャルセンター株式会社

科 目	金 額	
	千円	千円
【 売 上 高 】		
営業貸付金利息	715,184	
受入仲介手数料	75,504	790,688
【 売 上 原 価 】		
営業貸出金原価	521,773	
支払手数料	67,985	589,758
売 上 総 利 益		200,930
【 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 】		24,035
営 業 利 益		176,895
経 常 利 益		176,895
税 引 前 当 期 純 利 益		176,895
法人税、住民税及び事業税	59,410	
法人税等調整額	1,760	61,171
当 期 純 利 益		115,723

(金額は千円未満を切り捨てております。)

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) 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

2 貸借対照表に関する注記

- (1) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務
- | | |
|--------|---------------|
| 短期金銭債務 | 70,456,264 千円 |
| 長期金銭債務 | 24,550,000 千円 |

3 損益計算書に関する注記

- (1) 関係会社との取引高
- | | |
|------------|------------|
| 売上高 | 21,476 千円 |
| 売上原価 | 489,028 千円 |
| 販売費及び一般管理費 | 18,132 千円 |

4 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 500 株

- (2) 配当金支払額
2020年6月12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

- | | |
|-------------|------------|
| ① 配当金の総額 | 134,831 千円 |
| ② 1株当たりの配当額 | 269,662 円 |
| ③ 基準日 | 2020年3月31日 |
| ④ 効力発生日 | 2020年6月30日 |
| ⑤ 配当金の原資 | 利益剰余金 |

- (3) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの
2021年6月14日開催予定の取締役会において、次の議案を付議する予定です。

- ・普通株式の配当に関する事項
- | | |
|-------------|------------|
| ① 配当金の総額 | 115,723 千円 |
| ② 1株当たりの配当額 | 231,447 円 |
| ③ 基準日 | 2021年3月31日 |
| ④ 効力発生日 | 2021年6月30日 |
| ⑤ 配当金の原資 | 利益剰余金 |

~~~~~  
(注)本個別注記表中の金額は千円未満を切り捨てております。

5 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因は、未払事業税であります。

6 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、株式会社神戸製鋼所並びにその国内子会社を対象として、短期及び長期契約によって資金を借入れ、短期及び長期契約によって資金を貸付けております。  
この内、長期借入金及び長期貸付金は、契約締結時に各々金利率を固定し、契約期間及び契約金額も合わせることで、収益変動要因を排除しております。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

2021年3月31日(当期の決算日)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、次のとおりであります。

| (単位:千円)  |                 |               |           |
|----------|-----------------|---------------|-----------|
|          | 貸借対照表<br>計上額(*) | 時価(*)         | 差額        |
| ① 現金及び預金 | 24,149,019      | 24,149,019    | -         |
| ② 営業貸付金  | 82,286,396      | 82,297,629    | 11,232    |
| ③ 長期貸付金  | 24,550,000      | 24,609,614    | 59,614    |
| ④ 短期借入金  | (106,212,644)   | (106,223,891) | ( 11,246) |
| ⑤ 長期借入金  | (24,550,000)    | (24,609,668)  | ( 59,668) |

(\*) 負債に計上されているものについては、( )で示しております。

①現金及び預金

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

~~~~~  
(注)本個別注記表中の金額は千円未満を切り捨てております。

②営業貸付金

営業貸付金に含まれる1年内回収予定の長期貸付金(貸借対照表計上額38,151,000千円)の時価は③長期貸付金の時価算定方法と同一の方法によっております。
それ以外の貸付金は、変動金利率であり、短期間で市場金利を反映するため、時価と帳簿価額が近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。

③長期貸付金

長期貸付金の時価は、元利金の合計額を同様の新規貸付を行った場合に想定される利率で割り引いて算定しております。

④短期借入金

短期借入金に含まれる1年内返済予定の長期借入金(貸借対照表計上額38,151,000千円)の時価は⑤長期借入金の時価算定方法と同一の方法によっております。
それ以外の借入金は、変動金利率であり、短期間で市場金利を反映するため、時価と帳簿価額が近似していることから、当該帳簿価額を時価としております。

⑤長期借入金

長期借入金の時価は、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定しております。

7 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	378,304円64銭
1株当たり当期純利益	231,447円72銭

~~~~~  
(注)本個別注記表中の金額は千円未満を切り捨てております。