

第2期 計 算 書 類

（ 自 2022年4月1日
至 2023年3月31日 ）

JIA 信託株式会社

1. 貸借対照表

JIA 信託株式会社

2023 年 3 月 31 日 現在
(単位:円)

資産の部		負債の部	
【流動資産】	350,241,792	【流動負債】	32,607,667
現金及び預金	340,947,028	未払費用	992,200
未収入金	9,294,764	未払法人税等	31,325,200
		預り金	290,267
【固定資産】	35,997,043	純資産の部	
有形固定資産	997,043	【株主資本】	353,631,168
差入保証金	35,000,000	資本金	300,000,000
		利益剰余金	53,631,168
【繰延資産】	0	その他利益剰余金	53,631,168
		繰越利益剰余金	53,631,168
		純資産の部合計	353,631,168
資産の部合計	386,238,835	負債及び純資産合計	386,238,835

2. 損益計算書

JIA 信託株式会社

自 2022 年 4 月 1 日 至 2023 年 3 月 31 日

(単位:円)

【売上高】		134,813,817
【売上原価】		0
売上総利益		134,813,817
【販売費及び一般管理費】		48,905,669
役員報酬	31,116,900	
給料手当	1,650,000	
旅費交通費	52,407	
通信費	1,013,510	
消耗品費	32,454	
新聞図書費	11,289	
諸会費	1,181,000	
支払手数料	6,082,889	
リース料	3,053,714	
地代家賃	902,000	
租税公課	3,124,540	
減価償却費	664,694	
雑費	20,272	
営業利益		85,908,148
【営業外収益】		12,729,075
受取利息	360,861	
雑収入(仮受消費税)	12,368,214	
【営業外費用】		6,717,198
繰延資産償却	6,694,934	
雑損失	22,264	
経常利益		91,920,025
税引前当期純損失		91,920,025
法人税、住民税及び事業税		28,917,979
当期純利益		63,002,046

3. 株主資本等変動計算書

JIA 信託株式会社

自 2022 年 4 月 1 日 至 2023 年 3 月 31 日

(単位:円)

	株主資本					株主資本合計	純資産合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金			
		資本準備金	その他 資本準備金	利益準備金	その他 利益剰余金		
当期首残高	300,000,000	0	0	0	△9,370,878	290,629,122	290,629,122
当期変動額							
当期純利益					63,002,046	63,002,046	63,002,046
資本金受入							
当期変動額 合計	0	0	0	0	63,002,046	63,002,046	63,002,046
当期末残高	300,000,000	0	0	0	53,631,168	353,631,168	353,631,168

4. 個別注記表

1. 重要な会計方針

(1) 資産の評価基準及び評価方法

① 有価証券の評価基準及び評価方法

ア 時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法によって処理し、売却原価は移動平均法により算定しています。)

イ 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

総平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)を採用しています。ただし、原材料は最終仕入原価法を採用しています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定額法を採用しています。

② 無形固定資産

定額法を採用しています。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について法人税法の規定による法定繰入率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上します。

(4) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

2. 貸借対照表に関する注記

繰越資産の償却累計額 6,994 千円

3. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

株式について増減等ありません。

(2) 配当に関する事項

該当事項ありません。

4. 重要な後発事象に関する注記

該当事象ありません。