

貸借対照表

2023年 3月 31日

(当期会計期間末)

おきぎん保証株式会社

(単位：円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	【 2,005,266,295】	【流動負債】	【 5,265,469,552】
現金預金	1,966,633,411	未払金	2,432,756
求償債権	41,898,208	未払費用	3,641,781
未収収益	33,786,830	未払法人税等	91,830,700
前払費用	601,734	預り金	248,089
貯蔵品	12,150	前受保証料	5,161,876,351
貸倒引当金	△37,666,038	仮受金	715,122
【固定資産】	【 10,018,126,085】	未払消費税	1,059,800
(有形固定資産)	(9,457,217)	賞与引当金	2,382,953
所有不動産	4,993,806	役員賞与引当金	1,282,000
什器備品	415,620	【固定負債】	【 674,830,273】
リース資産	4,047,791	リース債務	45,449,464
(無形固定資産)	(36,070,044)	退職給付引当金	4,534,700
リース資産	36,070,044	役員退職慰労引当金	3,920,000
(投資その他の資産)	(9,972,598,824)	保証債務損失引当金	620,926,109
長期性預金	7,000,000,000	負債合計	5,940,299,825
投資有価証券	2,754,516,600	純資産の部	
関係会社株式	15,000,000	科 目	金 額
敷金	24,000	【株主資本】	【 6,266,201,755】
ゴルフ会員権	430,000	資本金	70,000,000
繰延税金資産	202,888,224	資本剰余金	1,238,209,794
貸倒引当金	△260,000	資本準備金	1,238,209,794
		利益剰余金	5,266,151,961
		その他利益剰余金	5,266,151,961
		繰越利益剰余金	766,151,961
		別途積立金	4,500,000,000
		自己株式	△308,160,000
		【評価・換算差額等】	【 △183,109,200】
		その他有価証券評価差額金	△183,109,200
		純資産合計	6,083,092,555
資産合計	12,023,392,380	負債・純資産合計	12,023,392,380

損 益 計 算 書

自 2022年 4月 1日 至 2023年 3月 31日

(当期累計期間)

おきぎん保証株式会社

(単位：円)

科 目	金 額	
【売上高】		
受取保証料	989,624,703	
取扱手数料	37,770,012	
遅延損害金	7,313,836	
解約手数料	3,809,960	
売上総利益		1,038,518,511
【販売費及び一般管理費】	162,919,635	162,919,635
営業利益		875,598,876
【営業外収益】		
受取利息	1,224,147	
受取配当金	60,000	
貸倒引当金戻入益	15,565,671	
保証債務損失引当金戻入益	86,487,618	
雑収入	283,674	103,621,110
【営業外費用】		
リース債務支払利息	1,593,427	
雑損失	219,398	1,812,825
経常利益		977,407,161
【特別利益】		
固定資産売却益	118,181	118,181
【特別損失】		
債権売却損	316,723,171	316,723,171
税引前当期純利益		660,802,171
法人税、住民税及び事業税		201,377,792
法人税等調整額		41,736,681
当期純利益		417,687,698

株主資本等変動計算書

自 2022年 4月 1日 至 2023年 3月 31日

(当期累計期間)

おきぎん保証株式会社

(単位：円)

科 目	変 動 事 由	金 額
【株主資本】		
【資本金】	当期首残高及び当期末残高	70,000,000
【資本剰余金】		
資本準備金	当期首残高及び当期末残高	1,238,209,794
資本剰余金合計	当期首残高及び当期末残高	1,238,209,794
【利益剰余金】		
(その他利益剰余金)		
繰越利益剰余金	当期首残高	952,912,263
	当期変動額	△604,448,000
	剰余金の配当	417,687,698
	当期純利益	766,151,961
別途積立金	当期末残高	4,500,000,000
利益剰余金合計	当期首残高及び当期末残高	5,452,912,263
	当期変動額	△186,760,302
	当期末残高	5,266,151,961
【自己株式】	当期首残高及び当期末残高	△308,160,000
株主資本合計	当期首残高	6,452,962,057
	当期変動額	△186,760,302
	当期末残高	6,266,201,755
【評価・換算差額等】		
【その他有価証券評価差額金】		
	当期首残高	△126,111,000
	当期変動額	△56,998,200
	当期末残高	△183,109,200
評価・換算差額等合計	当期首残高	△126,111,000
	当期変動額	△56,998,200
	当期末残高	△183,109,200
純資産合計	当期首残高	6,326,851,057
	当期変動額	△243,758,502
	当期末残高	6,083,092,555

個別注記表

自：2022年4月1日

至：2023年3月31日

I. 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

時価のあるもの	- - -	期末日の市場価格等に基づく時価法を採用しております。
時価のないもの	- - -	移動平均法による原価法を採用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産 (リース資産を除く)	- - -	定率法を採用しております。
(2) 無形固定資産 (リース資産を除く)	- - -	定額法を採用しております。
(3) リース資産	- - -	所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る「有形固定資産」及び「無形固定資産」中のリース資産は、リース期間を耐用年数とした定額法により償却しております。なお、残存価額については、リース契約上に残価保証の取決めがあるものは当該残価保証額とし、それ以外のは零としております。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金	- - -	個別の債権について、当社の「自己査定基準」に基づき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。
(2) 保証債務損失引当金	- - -	保証債務について、債務者区分に応じ、当社の「償却・引当基準」に定められた計算に基づき計上しております。
(3) 賞与引当金	- - -	従業員に対する賞与支給見込額のうち、当事業年度に属する額を計上しております。
(4) 退職給付引当金	- - -	従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付の見込額に基づき、必要額を計上しております。
(5) 役員退職慰労引当金	- - -	役員の退職慰労金の支給に備えるため、役員処遇規則に基づく期末要支給額を計上しております。
(6) 役員賞与引当金	- - -	役員への賞与支払いに備えるため、賞与支給見込額のうち、当事業年度に帰属する額を計上しております。

II. 貸借対照表に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額	173,478,868 円
2. 保証債務残高	498,273,914,122 円
3. 担保に供している資産	なし

Ⅲ. 損益計算書に関する注記

該当事項はありません。

Ⅳ. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 発行済株式総数 62,400 株

(上記の内、自己株式数 4,280 株)

(注) 当社は、2018年1月30日付けで4,280株の自己株式取得を行っています。

2. 剰余金の配当に関する事項

(1)2020年6月23日 会社法319条第1項の規定に基づき、株主決議事項について会社提案をおこない、株主が書面により同意の意思表示が行われ決議しております。

イ.配当の総額 : 401,028,000 円

ロ.配当の原資 : 利益剰余金

ハ.1株当たりの配当額 : 6,900 円

ニ.配当の基準日 : 2020年3月31日

ホ.効力発生日 : 2020年6月24日

(2)2021年3月24日 株主からの請求を受けて臨時株主総会を開催し、株主決議事項について会社提案をおこない原案の通り承認可決されました。

イ.配当の総額 : 1,400,692,000 円

ロ.配当の原資 : 利益剰余金

ハ.1株当たりの配当額 : 24,100 円

ニ.効力発生日 : 2021年3月25日

(3)2021年6月10日の株主総会にて会社法319条第1項の規定に基づき、株主決議事項について会社提案をおこない原案の通り承認可決されました。

イ.配当の総額 : 604,448,000 円

ロ.配当の原資 : 利益剰余金

ハ.1株当たりの配当額 : 10,400 円

ニ.配当の基準日 : 2021年3月31日

ホ.効力発生日 : 2021年6月11日

(4)2021年10月1日(金曜日) 沖縄銀行本店(5階ホール)において臨時株主総会を開催した。

【決議事項】

第1号議案 剰余金の配当(グループ会社株式の配当)の件

(1) 現物配当に関する事項

① 配当の種類及び帳簿価格の総額

	株数	帳簿価格(百万)
おきぎんリース	176,000	9
おきぎんジェーシービー	150,000	10
おきぎんエス・ピー・オー	560,000	28
合計	886,000	46

(2) 株主に対する配当財産の割当に関する事項

当社の議決権割合100%を保有する株主である沖縄銀行へ、配当財産の全てを割当てる。

(3) 当該剰余金の配当がその効力を生じる日

・効力発生日 2021年10月1日

① 金銭分配請求権について

・配当財産が金銭以外の財産であり、金銭分配兼請求権を与えないとするため株主総会の特別決議を実施した(会社法309条2項10号)

(4) その他留意事項

① 帳簿価格の計算は2021年3月末の財務数値を基礎として計算しており、現物配当実施時点(2021年10月1日)洗い替えする。

② 現物配当については、「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」第295項において複数の計算が認められており、採用する計算方法については、親会社監査法人との協議の上決定する。尚、本表計算においては「企業再編法律・会計・税務と評価(第2版)の計算例を基に、親会社アドバイザリーであるデロイトトーマツにて計算している

以上について、原案通り可決された。

(5) 2022年6月24日の株主総会にて会社法319条第1項の規定に基づき、株主決議事項について会社提案を行い原案の通り承認可決されました。

イ.配当の総額 : 604,448,000円

ロ.配当の原資 : 利益剰余金

ハ.1株当たりの配当額 : 10,400円

ニ.配当の基準日 : 2022年3月31日

ホ.効力発生日 : 2022年6月27日

(6) 2023年6月27日の株主総会にて会社法319条第1項の規定に基づき、株主決議事項について会社提案を行い株主が書面により同意の意思表示が行われ決議を予定しております。

V. 税効果会計に関する注記

1. 繰延税金資産・負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産〔将来の課税所得の見積り額(2,546,170千円)を限度として計上〕

貸倒引当金繰入限度額超過額 12,730,865円

保証債務損失引当金否認 82,754,979円

その他の他 13,911,580円

繰延税金資産合計 109,397,424円

VI. リースにより使用する固定資産に関する注記

貸借対照表に計上した固定資産のほか、電子計算機及びその周辺機器、車両等については、所有権移転外ファイナンス・リース契約により使用しております。

VII. 1株当たり情報に関する注記

1. 1株当たり純資産額 104,664円35銭

2. 1株当たり当期純利益 7,186円64銭