

損益計算書

自 2024年 4月 1日 至 2025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 | 989,056,530 | |
| 取扱手数料 | 60,346,339 | |
| 遅延損害金 | 4,447,090 | |
| 解約手数料 | 3,802,054 | |
| 売上総利益 | | 1,057,652,013 |
| 【販売費及び一般管理費】 | 289,562,500 | 289,562,500 |
| 営業利益 | | 768,089,513 |
| 【営業外収益】 | | |
| 受取利息 | 2,330,857 | |
| 受取配当金 | 3,060,000 | |
| 雑収入 | 44,903 | 5,435,760 |
| 【営業外費用】 | | |
| リース債務支払利息 | 517,512 | 517,512 |
| 経常利益 | | 773,007,761 |
| 【特別損失】 | | |
| 債権売却損 | 342,865,222 | 342,865,222 |
| 税引前当期純利益 | | 430,142,539 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 190,050,929 |
| 法人税等調整額 | | △18,935,877 |
| 当期純利益 | | 259,027,487 |

株主資本等変動計算書

自 2024年 4月 1日 至 2025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 | 711,854,654 |
| | 当期変動額 | △500,000,000 |
| | 剰余金の配当 当期純利益 | 259,027,487 |
| | 当期末残高 | 470,882,141 |
| 別途積立金 | 当期首残高及び当期末残高 | 4,000,000,000 |
| 利益剰余金合計 | 当期首残高 | 4,711,854,654 |
| | 当期変動額 | △240,972,513 |
| | 当期末残高 | 4,470,882,141 |
| 【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 | 5,711,904,448 |
| | 当期変動額 | △240,972,513 |
| | 当期末残高 | 5,470,931,935 |
| 【評価・換算差額等】 | | |
| 【その他有価証券評価差額金】 | 当期首残高 | △134,055,000 |
| | 当期変動額 | △44,688,600 |
| | 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △44,688,600 |
| | 当期末残高 | △178,743,600 |
| 評価・換算差額等合計 | 当期首残高 | △134,055,000 |
| | 当期変動額 | △44,688,600 |
| | 当期末残高 | △178,743,600 |
| 純資産合計 | 当期首残高 | 5,577,849,448 |
| | 当期変動額 | △285,661,113 |
| | 当期末残高 | 5,292,188,335 |

個別注記表

自：2024年4月 1日

至：2025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。 |
| (7)株 式 給 付 引 当 金 | ----- | 株式付与ESOP信託による当社株式の交付に備えるため、株式交付要領に基づき、当社グループ従業員に割り当てられたポイントに応じた株式の給付見込額を計上しております。 |

II. 貸借対照表に関する注記

| | |
|-----------------|-------------------|
| 1. 固定資産の減価償却累計額 | 166,071,206 円 |
| 2. 保証債務残高 | 510,871,823,955 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) 2024年6月26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 | : 300,000,000 円 |
| ロ.配当の原資 | : 利益剰余金 |
| ハ.配当の基準日 | : 2024年3月31日 |
| ニ.効力発生日 | : 2024年6月27日 |

(2) 2024年9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 | : 200,000,000 円 |
| ロ.配当の原資 | : 利益剰余金 |
| ハ.配当の基準日 | : 2024年6月30日 |
| ニ.効力発生日 | : 2024年9月30日 |

(3) 2025年6月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(1,709,953千円)を限度として計上〕

| | |
|---------------|---------------|
| 貸倒引当金繰入限度額超過額 | 26,997,628 円 |
| 保証債務損失引当金否認 | 81,447,210 円 |
| その他の | 12,437,104 円 |
| 繰延税金資産合計 | 120,881,942 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 | 91,056 円 23 銭 |
| 2. 1株当たり当期純利益 | 4,456 円 77 銭 |