

# OYOアセットサービス株式会社

## 第21期 貸借対照表 (2022年12月31日現在)

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
流動資産		流動負債	
現金・預金	200,818	買掛金	32,012
売掛金	53,340	未払金他	5,532
商品	6,373	前受金	3,487
リース投資資産	970,008	預り金等	9,457
その他	20,704	未払法人税等	90
流動資産合計	1,251,243	リース債務短期	389,828
固定資産		その他	10,871
		流動負債合計	451,277
		固定負債	
投資その他の資産		リース債務長期	569,870
長期前払費用	14,730	その他の固定負債	14,109
固定資産合計	14,730	固定負債合計	583,979
		負債合計	1,035,257
		純資産の部	
		株主資本	
		資本金	100,000
		利益剰余金	130,717
		株主資本合計	230,717
		純資産合計	230,717
資産合計	1,265,974	負債・純資産合計	1,265,974

千円未満切捨

## 第21期 損益計算書

自 2022年 1月 1日  
至 2022年12月31日

(単位:千円)

売上高	252,681
売上原価	242,927
販売費及び一般管理費	18,336
営業利益	-8,582
営業外収入	15
営業外費用	1
経常利益	-8,568
税引前当期純利益	-8,568
法人税等	581
当期純利益	-9,149

## 第21期 株主資本等変動計算書

自 2022年 1月 1日

至 2022年12月31日

(単位:千円)

<b>株主資本</b>			
資本金	当期首残高及び当期末残高		100,000
<b>利益剰余金</b>			
<b>その他利益剰余金</b>			
繰越利益剰余金	前期末残高		139,866
	当期変動額	当期純利益	-9,149
	当期末残高		130,717
利益剰余金合計	前期末残高		139,866
	当期変動額	当期純利益	-9,149
	当期末残高		130,717
株主資本合計	前期末残高		239,866
	当期変動額		-9,149
	当期末残高		230,717

純資産合計	前期末残高		239,866
	当期変動額		-9,149
	当期末残高		230,717

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) 資産の評価基準及び評価方法

1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

・棚卸資産 先入先出法による低価法で評価しております。

(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（ただし、建物および建物附属設備については定額法）を採用しております。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物附属設備 10～15年 器具及び備品 4～5年

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。

なお、自社利用の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）に基づいております。

(3) 引当金の計上基準

1) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

2) 賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

(4) 収益及び費用の計上基準

商品の販売に係る収益は、主に卸売による販売であり、顧客との販売契約に基づいて商品を引き渡す履行義務を負っております。当該履行義務は、商品を引き渡す一時点において、顧客が当該商品に対する支配を獲得して充足されると判断し、引渡時点で収益を認識しております。

保守サービスに係る収益は、主に商品の保守であり、顧客との保守契約に基づいて保守サービスを提供する履行義務を負っております。当該保守契約は、一定の期間にわたり履行義務を充足する取引であり、履行義務の充足の進捗度に応じて収益を認識しております。

当社が代理人として商品の販売に関与している場合には、純額で収益を認識しております。

(5) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

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) 担保に供している資産及び担保に係る債務

1) 担保に供している資産

該当事項はありません。

2) 担保に係る債務

該当事項はありません。

(2) リース物件回収費

リース満了後発生見込の物件撤去およびデータ消去費を見積もっております。

その他の流動負債 10,631千円

その他の固定負債 13,643千円

3. 損益計算書に関する注記

(1) 関係会社との取引高、営業取引による取引高

1) 売上高 0千円

2) 仕入高 0千円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の総数に関する事項

株式の種類	前事業年度末の株式数	当事業年度増加株式数	当事業年度減少株式数	当事業年度末の株式数
普通株式	2,000株	0株	0株	2,000株

(2) 配当に関する事項

配当金なし

5. リースにより使用する固定資産に関する注記

リース資産なし

6. 関連当事者との取引に関する注記

親会社及び法人主要株主等

種類	会社等の 名 称	所在地	資本金又は 出 資 金 (千円)	事業の内容	議決権等の所有 (被所有)割合
親会社	応用リソースマネージメント 株式会社	東京都 文京区	175,000	卸売業 販売業	被所有割合 直接100.0%

関連当事者との関係		取引の内容	取引金額 (千円)	期末残高	
役員の兼任等	事業上の関係			科 目	金額 (千円)
兼任1名	損害保険の販売	火災保険、自動車保 険等の販売	0	業務未収入金	0

(注) 1. 上記の金額のうち、取引金額は消費税等を含まず、期末残高は消費税等を含んで表示しております。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

損害保険の販売については、個別に見積書を提出し価格交渉の上、決定しております。

7. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額 115,358円71銭  
(2) 1株当たり当期純損失 ▲4,574円75銭

8. 重要な後発事象に関する注記

特記すべき事項はありません。

9. その他の注記

記載金額は千円未満を切捨てて表示しております。