

OYOアセットサービス株式会社

第20期 貸借対照表 (2021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	197,138	買掛金	67,802
売掛金	102,384	未払金他	2,057
リース投資資産	1,275,123	前受金	7,671
その他	21,134	預り金等	11,635
		未払法人税等	2,233
流動資産合計	1,595,780	リース債務短期	508,707
		その他	3,130
固定資産		流動負債合計	603,238
投資その他の資産			
長期前払費用	19,225	固定負債	
		リース債務長期	757,004
固定資産合計	19,225	その他の固定負債	14,896
		固定負債合計	771,900
		負債合計	1,375,139
		純資産の部	
		株主資本	
		資本金	100,000
		利益剰余金	139,866
		株主資本合計	239,866
		純資産合計	239,866
資産合計	1,615,006	負債・純資産合計	1,615,006

千円未満切捨

第20期 損益計算書

自 2021年 1月 1日
至 2021年12月31日

(単位:千円)

売上高	499,138
売上原価	467,567
販売費及び一般管理費	18,271
営業利益	13,299
営業外収入	48
営業外費用	0
経常利益	13,348
税引前当期純利益	13,348
法人税等	5,272
当期純利益	8,076

第20期 株主資本等変動計算書

自 2021年 1月 1日
至 2021年12月31日

(単位:千円)

株主資本			
資本金	当期首残高及び当期末残高		100,000
利益剰余金			
その他利益剰余金			
繰越利益剰余金	前期末残高		131,790
	当期変動額	当期純利益	8,076
	当期末残高		139,866
利益剰余金合計			
	前期末残高		131,790
	当期変動額	当期純利益	8,076
	当期末残高		139,866
株主資本合計			
	前期末残高		231,790
	当期変動額		8,076
	当期末残高		239,866
純資産合計			
	前期末残高		231,790
	当期変動額		8,076
	当期末残高		239,866

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。

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 | 119,933円46銭 |
| (2) 1株当たり当期純利益 | 4,038円13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。