## OYOアセットサービス株式会社

## 第22期 貸借対照表

(2023年12月31日現在)

(単位:千円)

資産の部		負債の部	(平位: [1])		
流動資産		流動負債			
現金·預金	254,978	買掛金	78,438		
売掛金	79,165	未払金他	11,336		
商品	0	前受金	466		
リース投資資産	985,000	預り金等	9,441		
その他	17,284	未払法人税等	10,850		
流動資産合計	1,336,427	リース債務短期	373,125		
固定資産		その他	4,775		
投資その他の資産		流動負債合計	488,431		
長期前払費用	12,283	3 固定負債			
		リース債務長期	595,702		
固定資産合計	12,283	その他の固定負債	20,793		
		固定負債合計	616,495		
		負債合計	1,104,927		
		純資産の部			
		株主資本			
		資本金	100,000		
		利益剰余金	143,784		
		株主資本合計	243,784		
		純資産合計	243,784		
資産合計	1,348,711	負債・純資産合計	1,348,711		

千円未満切捨

## 第22期 損益計算書

自 2023年 1月 1日 至 2023年12月31日

(単位:千円)

	(平位:11]/
売上高	536,090
売上原価	495,475
販売費及び一般管理費	19,886
営業利益	20,729
営業外収入	27
営業外費用	182
経常利益	20,574
税引前当期純利益	20,574
法人税等	7,507
当期純利益	13,067

# 第21期 株主資本等変動計算書

自 2023年 1月 1日 至 2023年12月31日

(単位:千円)

			(単位:十円 <i>)</i>
主資本			
資本金	当期首残高及	ひび当期末残高	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		130,717
	当期変動額	当期純利益	13,067
	当期末残高		143,784
利益剰余金合計	前期末残高		130,717
	当期変動額	当期純利益	13,067
	当期末残高		143,784
株主資本合計	前期末残高		230,717
	当期変動額		13,067
	当期末残高		243,784
<b>資産合計</b>	前期末残高		230,717
	当期変動額		13,067
	当期末残高		243,784

#### 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

(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 定額法を採用しております。

(リース資産を除く) 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) 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

4,691千円

その他の固定負債

20,793千円

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			<b>西</b> 引	期末残高	
		取引の内容	取引金額 (千円)		
役員の兼任等	事業上の関係		(111)	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

121,892円16銭

(2) 1株当たり当期純利益

6,533円45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。