

2021年6月30日

第48期（2020年4月1日から2021年3月31日まで）  
貸借対照表、損益計算書及び個別注記表

株式会社 阪急阪神百貨店友の会

# 貸借対照表

(2021年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)	27,927,509	(負債の部)	27,134,494
流動資産	26,878,067	流動負債	25,826,218
現金及び預金	81,165	会費	6,619,910
貯蔵品	3,320	買物券	17,876,089
未収入金	95,747	未払金	1,050,841
短期貸付金	26,693,025	未払費用	16,839
前払費用	2,076	未払法人税等	204,148
仮払金	2,732	未払消費税等	3,344
		預り金	313
		賞与引当金	1,420
		役員賞与引当金	180
		催事引当金	53,130
固定資産	1,049,441	固定負債	1,308,276
有形固定資産	6,874	商品券等回収引当金	1,308,276
建物附属設備	3,405		
器具及び備品	3,468		
		(純資産の部)	793,014
		株主資本	793,014
		資本金	50,000
		資本剰余金	20,000
投資その他の資産	1,042,567	その他資本剰余金	20,000
投資有価証券	4,000	利益剰余金	723,014
差入保証金	135,559	利益準備金	12,500
繰延税金資産	903,007	その他利益剰余金	710,514
		別途積立金	90,000
		繰越利益剰余金	620,514
資産合計	27,927,509	負債・純資産合計	27,927,509

# 損益計算書

2020年4月 1日から  
2021年3月31日まで

(単位：千円)

科 目	金	額
売上高		
受取手数料	919,916	
受取利息	455,785	
受取配当金	320	
斡旋広告収入	7,802	1,383,824
販売費及び一般管理費		1,317,382
営業利益		66,442
営業外収益		
時効買物券整理額	903,605	
雑収入	21,142	924,748
営業外費用		
商品券等回収引当金繰入額	348,494	
グループ運営負担金	14,841	
雑支出	6,641	369,976
経常利益		621,214
特別利益		
雇用調整助成金	270	270
特別損失		
新型コロナウイルス感染症による損失	11,510	11,510
税引前当期純利益		609,974
法人税、住民税及び事業税		263,146
法人税等調整額		△ 52,212
当期純利益		399,040

## 個別注記表

### 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

2. 資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産

貯蔵品

先入先出法による原価法  
(収益性の低下による簿価切下げの方法)

有価証券

その他有価証券  
時価のないもの

移動平均法による原価法

3. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定額法

無形固定資産

定額法

4. 引当金の計上基準

賞与引当金

従業員に対する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。

役員賞与引当金

役員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。

催事引当金

当社「招待コース」会員に対して付与した特典の利用に備えるため、合理的に見積った将来の利用見込額を計上しております。

商品券等回収引当金

一定期間経過後に収益計上した未回収の買物券について将来回収された場合に発生する損失に備えるため、合理的に見積った将来の回収見込額を計上しております。

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、税抜き方式によっております。  
ただし、控除対象外消費税等は、発生事業年度の費用として処理しております。

### 会計上の見積りに関する注記

繰延税金資産の認識は、将来の事業計画に基づく課税所得の発生時期及び金額によって見積っております。

当該見積りは、将来の不確実な経済条件の変動などによって影響を受ける可能性があり、実際に発生した課税所得の発生時期及び金額が見積りと異なった場合、翌事業年度の計算書類において、業績及び財産の状況に重要な影響を与える可能性があります。これらの見積りに基づき貸借対照表に計上した金額は以下の通りです。

繰延税金資産

903,007 千円

## 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	10,299 千円
2. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務	
短期金銭債権	26,693,025 千円
短期金銭債務	17,089 千円

## 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高	
営業取引による取引高	
売上高	455,784 千円
販売費及び一般管理費	76,890 千円
営業取引以外の取引による取引高	14,841 千円

## 税効果会計に関する注記

繰延税金資産および繰延税金負債の発生原因別の主な内訳

(繰延税金資産)	
賞与引当金	491 千円
商品券等回収引当金	452,663 千円
買物券 (ボーナス券)	412,746 千円
催事引当金	18,383 千円
その他	18,723 千円
繰延税金資産合計	903,007 千円

## 関連当事者との取引に関する注記

### 1. 親会社及び法人主要株主等

(単位：千円)

属性	会社の名称	議決権等所有 (被所有)割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額	科 目	期末残高
親会社	エイチ・ツー・オー リテイリング(株)	(被所有) 直接100%	—	資金の貸付	156,298	短期貸付金	26,693,025
				利息の受取	455,784		

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

- 取引金額には消費税等は含まれておりません。
- 資金の貸付についての利率は、市場金利を勘案して合理的に決定しております。  
また、取引金額については前期末残高からの増減額を表示しております。

### 2. 兄弟会社等

(単位：千円)

属性	会社の名称	議決権等所有 (被所有)割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額	科 目	期末残高
親会社 の 子会社	(株)阪急阪神 百貨店	—	—	お買物券の回収 に対する支払	10,946,522	未払金	997,837
				手数料の受取	897,614	未収入金	90,004
	(株)阪急 オアシス	—	—	お買物券の回収 に対する支払	530,988	未払金	34,333
				手数料の受取	22,301	未収入金	1,586

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

- 取引金額には消費税等は含まれておりません。
- 手数料の受取については、グループ会社と協議のうえ合理的に決定しております。

## 1 株当たり情報に関する注記

- |               |            |
|---------------|------------|
| 1. 1株当たり純資産額  | 79,301円46銭 |
| 2. 1株当たり当期純利益 | 39,904円02銭 |