

2020年6月30日

**第47期（2019年4月1日から2020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

(2020年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)	27,689,140	(負債の部)	27,215,489
流動資産	26,693,498	流動負債	26,000,654
現金及び預金	61,189	会費	7,194,910
貯蔵品	3,422	買物券	17,883,427
未収入金	89,042	未払金	803,589
短期貸付金	26,536,726	未払費用	7,486
前払費用	2,274	未払法人税等	71,397
仮払金	842	預り金	4,711
		賞与引当金	1,670
		役員賞与引当金	1,450
		催事引当金	32,013
固定資産	995,642	固定負債	1,214,835
有形固定資産	5,254	商品券等回収引当金	1,214,835
建物附属設備	2,567		
器具及び備品	2,687		
		(純資産の部)	473,651
無形固定資産	53	株主資本	473,651
ソフトウェア	53	資本金	50,000
		資本剰余金	20,000
投資その他の資産	990,334	その他資本剰余金	20,000
投資有価証券	4,000	利益剰余金	403,651
差入保証金	135,394	利益準備金	12,500
長期前払費用	145	その他利益剰余金	391,151
繰延税金資産	850,795	別途積立金	90,000
		繰越利益剰余金	301,151
資産合計	27,689,140	負債・純資産合計	27,689,140

# 損益計算書

2019年4月 1日から

2020年3月31日まで

(単位：千円)

科 目	金	額
売 上 高		
受取手数料	1,140,787	
受取利息	457,639	
受取配当金	320	
幹旋広告収入	20,249	1,618,995
販売費及び一般管理費		1,414,249
営業利益		204,746
営業外収益		
時効買物券整理額	597,348	
雑収入	18,323	615,672
営業外費用		
商品券等回収引当金繰入額	398,042	
グループ運営負担金	6,147	
雑支出	8,567	412,758
経常利益		407,660
特別損失		
固定資産廃棄損	250	250
税引前当期純利益		407,410
法人税、住民税及び事業税		122,505
法人税等調整額		19,315
当期純利益		265,589

# 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、合理的に見積も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、合理的に見積も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。

## 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	9,216 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	26,536,726 千円
短期金銭債務	9,411 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	457,638 千円
販売費及び一般管理費	83,746 千円
営業取引以外の取引による取引高	6,147 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	577 千円
商品券等回収引当金	420,332 千円
買物券 (ボーナス券)	411,807 千円
催事引当金	11,076 千円
その他	7,000 千円
繰延税金資産合計	850,795 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・ツー・オー リテイリング(株)	(被所有) 直接100%	—	資金の回収	2,509,212	短期貸付金	26,536,726
				利息の受取	457,638		

(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	13,391,747	未払金	718,736
				手数料の受取	1,098,123	未収入金	64,830
	(株)阪急 オアシス	—	—	お買物券の回収 に対する支払	1,015,807	未払金	62,944
				手数料の受取	42,663	未収入金	2,908

(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  | 47,365円13銭 |
| 2. 1株当たり当期純利益 | 26,558円98銭 |