

貸借対照表

2023年 3月 31日 現在

ごうぎん保証株式会社

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
預金	3,440,169	未払金	175
未収金	1,212	未払費用	135
未収収益	2,096	未払法人税等	104
流動資産合計	3,443,478	前受収益	183,353
		預り金	2
		債務保証損失引当金	31,778
		流動負債合計	215,550
		【固定負債】	
		役員退職慰労引当金	600
		繰延税金負債	9,892
		固定負債合計	10,492
		負債合計	226,042
		純資産の部	
		科 目	金 額
		【株主資本】	
		資本金	30,000
		【利益剰余金】	
		利益準備金	7,500
		(その他利益剰余金)	(3,179,935)
		別途積立金	1,860,000
		繰越利益剰余金	1,319,935
		利益剰余金合計	3,187,435
		株主資本合計	3,217,435
		純資産合計	3,217,435
資産合計	3,443,478	負債純資産合計	3,443,478

* 当期純損失 18,766千円

個別注記表

会計期間：2022年4月1日～2023年3月31日

I 重要な会計方針に係る事項

(1) 引当金の計上方法

- ① 貸倒引当金 資産の自己査定基準に基づき、求償債権を個別債権ごとに資産査定の上回収不能見込額を計上しております。
- ② 債務保証損失引当金 予め定めている償却・引当基準に則り、期末における債務者区分ごとの保証債務残高に対し、過去3カ年の債務者区分ごとの平均実績毀損率を乗じた額を計上しております。
- ③ 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支払に備えるため、役員に対する退職慰労金の支給見積額のうち当期末までに発生していると認められる額を計上しております。

(2) 消費税等の会計処理の方法

消費税および地方消費税は税抜方式によっております。

II 貸借対照表に係る事項

- (1) 当社の保証債務残高は35,594,163千円であり、そのうち、山陰合同銀行に対する保証債務残高は35,577,757千円であります。