

# 貸借対照表

2025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
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
預金	3,317,909	未払金	125
未収金	35	未払費用	9
未収収益	2,671	未払法人税等	208
求償債権	10,890	前受収益	118,106
貸倒引当金	△3,572	債務保証損失引当金	25,881
流動資産合計	3,327,933	流動負債合計	144,330
		<b>【固定負債】</b>	
		役員退職慰労引当金	600
		固定負債合計	600
		負債合計	144,930
		純資産の部	
		科目	金額
		<b>【株主資本】</b>	
		資本金	30,000
		<b>【利益剰余金】</b>	
		利益準備金	7,500
		(その他利益剰余金)	( 3,145,502 )
		別途積立金	1,860,000
		繰越利益剰余金	1,285,502
		利益剰余金合計	3,153,002
		株主資本合計	3,183,002
		純資産合計	3,183,002
資産合計	3,327,933	負債純資産合計	3,327,933

\*当期純損失 27,139千円

## 個別注記表

会計期間 : 2024年4月1日 ~ 2025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26,080,144千円であり、そのうち、山陰合同銀行に対する保証債務残高は26,067,991千円であります。