

第 10 期 決算公告

(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

株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

個 別 注 記 表

計 算 書 類 に 係 る 附 属 明 細 書

岡藤日産証券プランニング株式会社

東京都中央区新川二丁目 12 番 16 号

貸借対照表

(2020年3月31日現在)

岡藤日産証券プランニング株式会社

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)	円	(負債の部)	円
流 動 資 産	38,036,232	流 動 負 債	11,119,094
現金及び預金	29,849,700	未払法人税等	385,000
前払費用	579,557	未払消費税等	1,691,500
未収入金	7,602,975	賞与引当金	757,160
その他の流動資産	4,000	未払金	7,257,889
固 定 資 産	860,280	未払費用	505,477
有形固定資産	185,400	預り金	522,068
器具及び備品	185,400	負債合計	11,119,094
投資その他の資産	674,880	(純資産の部)	
長期差入保証金	674,880	株 主 資 本	27,777,418
		資 本 金	51,500,000
		資 本 剰 余 金	33,575,112
		資 本 準 備 金	33,575,112
		利 益 剰 余 金	△ 57,297,694
		その他利益剰余金	△ 57,297,694
		繰越利益剰余金	△ 57,297,694
		純資産合計	27,777,418
資産合計	38,896,512	負債・純資産合計	38,896,512

損益計算書

(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

岡藤日産証券プランニング株式会社

科 目	金	額
営 業 収 益		88,507,187 円
受 取 手 数 料	78,134,919	
そ の 他	10,372,268	
営 業 費 用		109,254,015
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	109,254,015	
営 業 損 失		20,746,828
営 業 外 収 益		12,876
受 取 利 息	428	
備 品 売 却 代 金	12,038	
消 費 税 控 除 差 額	410	
経 常 損 失		20,733,952
特 別 利 益		1,200,000
事 業 譲 渡 益	1,200,000	
税 引 前 当 期 純 損 失		19,533,952
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	385,000	385,000
当 期 純 損 失		19,918,952

株主資本等変動計算書

(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

岡藤日産証券プランニング株式会社

(単位：円)

	株主資本				純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	株主資本合計	
		資本準備金	その他利益剰余金		
			繰越利益剰余金		
当期首残高	51,500,000	33,575,112	△37,378,742	47,696,370	47,696,370
当期の変動額					
当期純損失(△)			△19,918,952	△19,918,952	△19,918,952
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)				-	-
当期の変動額合計	-	-	△19,918,952	△19,918,952	△19,918,952
当期末残高	51,500,000	33,575,112	△57,297,694	27,777,418	27,777,418

個 別 注 記 表

当社の計算書類は、「会社法計算規則」（平成18年法務省令第13号）に基づくとともに、「商品先物取引業統一経理基準」（平成5年3月3日付、旧（社）日本商品取引員協会理事会決議）に準拠して作成しております。

なお、計算書類の記載金額については、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

（継続企業の前提に関する注記）

該当事項はありません。

（重要な会計方針に係る事項に関する注記）

1. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産……………定率法を採用しております。ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備は除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

2. 引当金の計上基準

賞与引当金……………従業員に支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額を計上しております。

3. その他計算書類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。

（貸借対照表に関する注記）

1. 関係会社に対する金銭債権債務

短期金銭債券 557千円

短期金銭債務 3,434千円

2. 有形固定資産の減価償却累計額 1,469千円

（損益計算書に関する注記）

関係会社との取引高

営業収益 5,500千円

営業費用 6,500千円

（株主資本等変動計算書に関する注記）

発行済株式数の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首	増 加	減 少	当事業年度末
普通株式	8,628株	—	—	8,628株

(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

種類	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係		取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
			役員の兼任等	事業上の関係				
親会社	岡藤ホールディングス株式会社	直接(89.8%)	兼任2名	経営指導に関する契約等を締結	親会社に対する債務	—	未払金	668
					経営指導料	500	—	—

2. 兄弟会社等

種類	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係		取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
			役員の兼任等	事業上の関係				
親会社の子会社	岡藤商事株式会社	—	兼任1名	業務委託に関する契約等を締結	親会社の子会社に対する債務	—	未払金	2,765
					業務委託報酬	5,500	—	—
					業務委託料	6,000	—	—

(注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針

上記各社との取引金額については、業務内容を勘案し、協議の上決定しております。

(1株当たり情報に関する注記)

- | | |
|---------------|-----------|
| 1. 1株当たり純資産額 | 3,219円45銭 |
| 2. 1株当たり当期純損失 | 2,308円64銭 |

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません

計算書類に係る附属明細書

第10期事業年度

自：2019年4月1日

至：2020年3月31日

岡藤日産証券プランニング株式会社

1. 有形固定資産及び無形固定資産の明細

区分	資産の種類	期首帳簿 価 額	当期増加額	当期償却額	期末帳簿 価 額	減価償却 累 計 額	期 末 取得原価
		千円	千円	千円	千円	千円	千円
有形 固定 資産	器具及び備品	-	278	92	185	92	278
	一括償却資産	-	137	137	-	1,377	1,377
	計	-	415	229	185	1,469	1,655

(主な増加内容)

新規購入

器具及び備品 …… 278千円

一括償却資産 …… 137千円

2. 引当金の明細

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	千円 888	千円 757	千円 888	千円 -	千円 757

(注) 引当金の計上の理由及び額の算定の方法は個別注記表に記載しております。

3. 販売費及び一般管理費の明細

科 目	金 額	摘 要
	千円	
役員報酬	2,000	
従業員給与	23,090	
歩合外務員報酬	47,043	
顧問料	140	
その他の報酬給与	80	
法定福利費	11,328	
福利厚生費	354	
調査費	602	
事務用品費	406	
旅費交通費	2,658	
通信費	2,352	
交際費	96	
会議費	12	
広告宣伝費	83	
車両費	13	
器具備品費	590	
水道光熱費	670	
地代家賃	8,690	
保険料	14	
教育費	61	
電算機費	409	
租税公課	200	
減価償却費	229	
賞与引当金繰入額	757	
経営指導料	500	
業務委託手数料	6,000	
雑支出	867	
計	109,254	