

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)	93,580,904	(負債の部)	90,886,594
流動資産	88,446,200	流動負債	90,886,594
現金及び預金	399,043	未払金	2,463,822
売掛金その他営業債権	258,009	未払費用	107,480
貯蔵品	28,619	未払法人税等	221,765
関係会社短期貸付金	83,783,847	未払消費税等	52,001
未収入金	36,379	前受金	23,550,095
前払費用	6,313	お買物券	47,232,691
未回収ボーナス券	3,933,987	ボーナス券	3,933,987
その他	0	商品券回収損引当金	13,324,570
		その他	181
固定資産	5,134,703	(純資産の部)	2,694,309
有形固定資産	68	株主資本	2,694,309
建物	27	資本金	100,000
工具、器具及び備品	40	資本剰余金	100,000
無形固定資産	837	その他資本剰余金	100,000
電話加入権	837	利益剰余金	2,494,309
投資その他の資産	5,133,798	利益準備金	25,000
投資有価証券	33,000	その他利益剰余金	2,469,309
長期前払費用	1,150	繰越利益剰余金	2,469,309
差入保証金	470,150		
繰延税金資産	4,629,498		
合計	93,580,904	合計	93,580,904

(注)記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

損益計算書

(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：千円)

科目	金額	
売上高		
お買物券斡旋手数料	4,289,261	
その他	1,916	4,291,177
売上原価		3,322,730
売上総利益		968,446
販売費及び一般管理費		1,329,992
営業損失		△ 361,545
営業外収益		
受取利息及び受取配当金	491,527	
未回収お買物券受入益	2,910,297	
その他	128,470	3,530,296
営業外費用		
商品券回収損引当金繰入額	2,811,992	
その他	172,208	2,984,201
経常利益		184,549
税引前当期純利益		184,549
法人税、住民税及び事業税		442,000
法人税等調整額		△ 376,195
当期純利益		118,745

(注)記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

個 別 注 記 表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

有価証券

時価のない其他有価証券は移動平均法による原価法により評価しております。

たな卸資産

貯蔵品については、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による算定）により評価しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

無形固定資産（リース資産を除く）

自社利用のソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

(3) 引当金の計上基準

商品券回収損引当金は、商品券等が負債計上中止後に回収された場合に発生する損失に備えるため、過去の実績に基づく将来の回収見込額を計上しております。

(4) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産から控除した減価償却累計額 1,151 千円

(2) 関係会社に対する金銭債権・債務
短期金銭債務 76,215 千円

3. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因

繰延税金資産

商品券回収損引当金 4,608,968 千円

その他 20,529 千円

繰延税金資産合計 4,629,498 千円

繰延税金資産の純額 4,629,498 千円

4. 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)

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	取引内容	取引金額 (注3)	科目	期末残高
親会社	(株)三越伊勢丹 ホールディングス	被所有 間接 100%	資金貸借	資金の回収 (注1)	2,495,722	関係会社 短期貸付金	83,783,847
				利息の受取 (注2)	489,623		
親会社	(株)エムアイカード	被所有 直接 100%	業務委託 役員の兼任	カウンター業 務等の委託 (注3)	693,603	未払費用	74,566

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注1) 資金の貸借については、グループ内の資金を一元管理するキャッシュ・マネジメント・システム（CMS）による取引であります。
- (注2) 貸付金の利率については、市場金利を勘案して合理的に決定しております。
- (注3) 一般的な取引条件に基づいて決定しております。
- (注4) 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

(2) 兄弟会社等

(単位：千円)

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	取引内容	取引金額 (注2)	科目	期末残高
親会社 の子会社	(株)三越伊勢丹	なし	買物券斡旋	買物券斡旋 手数料の受取 (注1)	1,951,151	売掛金	100,163
						未収入金	6,932
						未払金	958,503
	(株)岩田屋三越	なし	買物券斡旋	買物券斡旋 手数料の受取 (注1)	629,802	売掛金	45,747
						未収入金	5,296
						未払金	437,778

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注1) 販売手数料の料率は、一般取引条件を参考としつつ、併せてお買物券の年間回収見込額や貸付金平均残高見込を勘案の上、総合的に決定しております。
- (注2) 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

5. 1 株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たりの純資産額 13,471 円 55銭
- (2) 1株当たりの当期純利益 593 円 73銭

6. 重要な後発事象に関する注記

該当する事項はありません。