

貸借対照表

(2021年3月31日現在)

(単位：千円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)	97,574,806	(負債の部)	94,712,161
流動資産	91,659,467	流動負債	94,712,161
現金及び預金	437,777	未払金	3,188,365
売掛金その他営業債権	332,702	未払費用	121,233
貯蔵品	42,292	未払法人税等	654,000
関係会社短期貸付金	86,567,959	未払消費税	50,342
未収入金	50,750	前受金	20,360,020
前払費用	6,602	お買物券	50,671,048
未回収ボーナス券	4,220,113	ボーナス券	4,220,113
その他	1,268	商品券回収損引当金	15,446,636
		その他	402
固定資産	5,915,339	(純資産の部)	2,862,645
有形固定資産	57	株主資本	2,862,645
建物	22	資本金	100,000
工具、器具及び備品	34	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	2,662,645
投資その他の資産	5,914,445	利益準備金	25,000
投資有価証券	33,000	その他利益剰余金	2,637,645
長期前払費用	485	繰越利益剰余金	2,637,645
差入保証金	478,800		
繰延税金資産	5,402,159		
合計	97,574,806	合計	97,574,806

(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 2020年4月1日 至 2021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	3,363,440	
その他	1,511	3,364,951
売上原価		2,613,746
売上総利益		751,205
販売費及び一般管理費		1,152,135
営業損失		△ 400,929
営業外収益		
受取利息及び受取配当金	497,673	
未回収お買物券受入益	3,567,131	
その他	136,132	4,200,937
営業外費用		
商品券回収損引当金繰入額	3,402,396	
その他	130,560	3,532,957
経常利益		267,050
特別損失		
新型コロナウイルス感染症による損失	13,455	13,455
税引前当期純利益		253,595
法人税、住民税及び事業税	857,921	
法人税等調整額	△ 772,661	85,259
当期純利益		168,335

(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

時価のないその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 1,162 千円

(2) 関係会社に対する金銭債権・債務

短期金銭債務 79,455 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 5,342,991 千円

その他 59,168 千円

繰延税金資産合計 5,402,159 千円

繰延税金資産の純額 5,402,159 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	資金の貸付 (注1)	2,784,111	関係会社 短期貸付金	86,567,959
				利息の受取 (注2)	495,768		
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)	623,750	未払費用	72,852

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	買物券幹旋	買物券幹旋手数料の受取(注1)	1,447,007	売掛金 未収入金 未払金	142,913 11,842 1,367,591
	(株)岩田屋三越	なし	買物券幹旋	買物券幹旋手数料の受取(注1)	524,422	売掛金 未収入金 未払金	59,728 6,063 571,567

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 14,313 円 22銭
(2) 1株当たりの当期純利益 841 円 67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。