

貸借対照表
(2025年3月31日現在)

(単位：千円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)	91,246,541	(負債の部)	87,211,100
流動資産	82,981,087	流動負債	87,211,100
現金及び預金	446,694	未払金	2,684,201
売掛金その他営業債権	280,337	未払費用	84,492
貯蔵品	10,460	未払法人税等	232,411
関係会社短期貸付金	78,764,929	未払消費税等	34,661
未収入金	15,999	前受金	17,016,495
前払費用	6,261	お買物券	41,488,115
未回収ボーナス券	3,454,857	ボーナス券	3,454,857
その他	1,547	商品券回収損引当金	22,215,786
		その他	80
固定資産	8,265,454	(純資産の部)	4,035,441
有形固定資産	10	株主資本	4,035,441
工具、器具及び備品	10	資本金	100,000
		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		
投資その他の資産	8,264,606	利益剰余金	3,835,441
投資有価証券	33,000	利益準備金	25,000
長期前払費用	167	その他利益剰余金	3,810,441
差入保証金	358,975	繰越利益剰余金	3,810,441
繰延税金資産	7,872,463		
合計	91,246,541	合計	91,246,541

(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 2024年4月1日 至 2025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	3,252,215	
その他	1,092	3,253,308
売上原価		2,417,309
売上総利益		835,999
販売費及び一般管理費		951,460
営業損失		△ 115,461
営業外収益		
受取利息及び受取配当金	593,873	
未回収お買物券受入益	4,025,046	
その他	60,886	4,679,806
営業外費用		
商品券回収損引当金繰入額	3,930,744	
その他	263,986	4,194,731
経常利益		369,613
税引前当期純利益		369,613
法人税、住民税及び事業税	576,299	
法人税等調整額	△ 611,983	△ 35,684
当期純利益		405,297

(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

市場価格のない株式等は移動平均法による原価法により評価しております。

棚卸資産

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) 収益及び費用の計上基準

当社は、お買物券の発行により百貨店での決済サービスの提供を行っており、そのサービスを提供した時点で収益を認識しております。

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

272 千円

(2) 関係会社に対する金銭債権・債務

短期金銭債務

64,478 千円

3. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生主な原因

繰延税金資産

商品券回収損引当金

7,847,726 千円

その他

24,737 千円

繰延税金資産合計

7,872,463 千円

繰延税金資産の純額

7,872,463 千円

（グループ通算制度を適用する場合の会計処理及び開示に関する取扱い）

当社は、グループ通算制度を適用しております。また、「グループ通算制度を適用する場合の会計処理及び開示に関する取扱い」（実務対応報告第42号 2021年8月12日）に従って、法人税及び地方法人税の会計処理又はこれらに関する税効果会計の会計処理並びに開示を行っております。

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	資金の受取 (注1)	566,432	関係会社 短期貸付金	78,764,929
				利息の受取 (注2)	591,969		
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)	526,600	未払費用	56,126

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。

(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	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)	1,582,243	売掛金	133,392
						未収入金	6,810
						未払金	1,276,479
	(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)	463,505	売掛金	43,676
						未収入金	2,925
						未払金	417,959

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 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。

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 20,177 円20銭
- (2) 1株当たりの当期純利益 2,026 円48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。