

第 19 期 計 算 書 類

自 2024年 4月 1日

至 2025年 3月 31日

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

SBIビジネス・イノベーター株式会社

貸借対照表

2025年 3月 31日 現在

SBIビジネス・インベーター株式会社

(単位:千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
【資産の部】		【負債の部】	
【流動資産】	【1,138,148】	【流動負債】	【758,237】
普通預金	409,499	短期借入金	121,000
売掛金	598,381	未払金	490,597
前払費用	90,941	リース債務	10,890
未収入金	38,832	未払消費税	37,815
仮払金	0	未払法人税等	3,358
立替金	494	未払事業所税	7,961
【固定資産】	【517,350】	未払費用	0
(有形固定資産)	(122,982)	未払利息	1,905
建物附属設備	210,349	前受金	8,706
器具備品	108,252	預り金	70,438
減価償却累計額(付設)	△ 122,958	賞与引当金	0
減価償却累計額(器具)	△ 72,661	ポイント引当金	5,563
(無形固定資産)	(59,616)	【固定負債】	【57,825】
ソフトウェア	59,616	資産除去債務	41,164
ソフトウェア仮勘定	0	長期預り保証金	13,682
(投資その他の資産)	(334,751)	繰延税金負債	2,978
子会社株式	125,000	負債合計	816,062
長期前払費用	2,074	【純資産の部】	
繰延税金資産	42,647	【資本金】	【100,000】
長期差入保証金	165,030	【資本剰余金】	【182,013】
		資本準備金	182,013
		【利益剰余金】	【557,423】
		繰越利益剰余金	557,423
		純資産合計	839,436
資産合計	1,655,499	負債及び純資産合計	1,655,499

(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

SBIビジネス・イノベーター株式会社

(単位:千円)

科 目	金 額	
I 売上高		5,008,259
II 売上原価		4,060,843
売上総利益		947,415
III 販売費及び一般管理費		1,049,433
営業損失		△ 102,018
IV 営業外収益		
受取利息	339	
為替差益	100	
雑収入	27,747	28,186
V 営業外費用		
支払利息・割引料	7,831	
為替差損	85	
雑損失	3,091	11,007
経常利益		△ 84,839
VI 特別利益		
VII 特別損失		
前期損益修正損	312	
有形固定資産除却損	20,269	
資産除去債務履行(損)	12,915	33,497
税引前当期純利益	△ 118,337	△ 118,337
法人税・住民税及び事業税	△ 35,312	
法人税等調整額	27,022	△ 8,290
当期純利益		△ 110,047

(注)記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

株主資本等変動計算書

自 2024年 4月 1日

至 2025年 3月 31日

SBIビジネス・イノベーター株式会社

(単位:千円)

科 目	変 動 事 由	金 額
【株主資本】		
【資本金】	当期首残高及び当期末残高	100,000
【資本剰余金】		
資本準備金	当期首残高及び当期末残高	182,013
資本剰余金合計	当期首残高及び当期末残高	182,013
【利益剰余金】		
(その他利益剰余金)		
繰越利益剰余金	当期首残高	667,470
	当期変動額 当期純利益	△ 110,047
	当期変動額 剰余金の配当	0
	当期末残高	557,423
利益剰余金合計	当期首残高	667,470
	当期変動額	△ 110,047
	当期末残高	557,423
株主資本合計	当期首残高	949,483
	当期変動額	△ 110,047
	当期末残高	839,436
純資産合計	当期首残高	949,483
	当期変動額	△ 110,047
	当期末残高	839,436

(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

I 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

① 有形固定資産 (リース資産を除く) 定率法によっております。但し、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備については定額法を採用しております。

② 無形固定資産
・ 自社利用のソフトウェア 社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

2. その他の計算書類作成のための基本となる事項

① 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。控除対象外消費税及び地方消費税は、当事業年度の費用として処理しております。

② 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の適用 当社は、当事業年度より連結納税制度からグループ通算制度へ移行しております。これに伴い、法人税及び地方法人税並びに税効果会計の会計処理及び開示については、「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。以下「実務対応報告第42号」という。)に従っております。また、実務対応報告第42号第32項(1)に基づき、実務対応報告第42号の適用に伴う会計方針の変更による影響はないものとみなしております。

3. 収益及び費用の計上基準

コールセンター運営管理業務の受託に係る収益は、顧客との業務委託契約に基づいてサービスを提供する履行義務を負っております。当該履行義務は、受託業務完了時又は成果物を納品する一時点において収益を認識しております

II 会計方針の変更に関する注記

該当事項はございません。

III 表示方法の変更に関する注記

該当事項はございません。

IV 株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式の総数に関する事項

(単位:株)

株式の種類	当事業年度期首の株式数	当事業年度増加株式数	当事業年度減少株式数	当事業年度期末の株式数
普通株式	100	-	-	100

V 収益認識に関する注記

収益を理解するための基礎となる情報「I 重要な会計方針に係る事項に関する注記」の「3.収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。

第 19 期 計算書類に係る附属明細書

自 2024年 4月 1日

至 2025年 3月 31日

SBIビジネス・イノベーター株式会社

1. 固定資産の明細

(単位:千円)

区分	資産の種類	期首 帳簿価額	当期増加額	当期減少額	当期償却額	期末 帳簿価額	減価償却 累計額	期末 取得価額
固定 資産	建物付属設備	104,065	15,273	17,000	14,948	87,390	122,958	210,349
	器具備品	36,041	12,359	2,960	9,849	35,591	72,661	108,252
	ソフトウェア	52,956	23,000	-	16,340	59,616	-	-
	ソフトウェア仮勘定	10,560	43,037	53,597	-	-	-	-
	計	203,623	93,669	73,557	41,137	182,599	195,619	318,601

(注)記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

2. 販売費及び一般管理費の明細

(単位:千円)

科 目	金 額	摘 要
役員報酬	36,426	
従業員給与(販管費)	389,827	
法定福利費(販管費)	80,240	
福利厚生費(販管費)	7,450	
通勤交通費(販管費)	14,881	
退職給付費用(販管費)	3,802	
賞与引当金繰入	-9,145	
募集費(販管費)	26,600	
研修費	30,490	
保険料	6,773	
業務委託費(販管費)	112,043	
広告宣伝費	986	
荷造運賃(販管費)	1,180	
支払手数料(販管費)	1,814	
旅費交通費(販管費)	6,608	
交際費	210	
会議費	477	
システム運営費(販管費)	10,980	
システム利用料(販管費)	84,175	
賃借料(販管費)	139,836	
修繕維持費(販管費)	6,420	
修繕費	62	
水道光熱費(販管費)	11,093	
減価償却費(販管費:有固)	16,044	
減価償却費(販管費:無固)	14,097	
減価償却費(除去債)	1,026	
リース料(販管費)	10,366	
租税公課	11,959	
什器備品費(販管費:通常)	5,841	
什器備品費(販管費:一括償却)	299	
事務用品費	2,871	
購読料	60	
通信費(販管費)	14,522	
支払報酬	6,400	
銀行手数料	2,317	
資産除去債務利息費用	357	
雑費	30	
合 計	1,049,433	

(注)記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。