

第 18 期 計 算 書 類

自 2022 年 4 月 1 日

至 2023 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

S B I ビーエス株式会社

貸借対照表

2023年3月31日現在

(単位：千円)

| 科目 | 金額 | 科目 | 金額 |
|---------------|----------------|------------------|----------------|
| 【資産の部】 | | 【負債の部】 | |
| 流動資産 | (353,158) | 流動負債 | (30,005) |
| 現金及び預金 | 214,088 | 未払金 | 6,044 |
| 未収利息 | 1,905 | 未払法人税等 | 12,641 |
| 短期貸付金 | 121,000 | 未払消費税等 | 11,318 |
| 未収入金 | 16,164 | 負債合計 | 30,005 |
| 固定資産 | (1,759) | 【純資産の部】 | |
| 投資その他の資産 | (1,759) | 株主資本 | (324,912) |
| 繰延税金資産 | 1,759 | 資本金 | (100,000) |
| | | 利益剰余金 | (224,912) |
| | | その他利益剰余金 | (224,912) |
| | | 繰越利益剰余金 | 224,912 |
| | | 純資産合計 | 324,912 |
| 資産合計 | 354,918 | 負債及び純資産合計 | 354,918 |

(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 2022年 4月 1日
至 2023年 3月 31日

(単位：千円)

| 科 目 | 金 額 | |
|--------------|---------|---------|
| 売 上 高 | | 575,039 |
| 売 上 原 価 | | 460,556 |
| 売 上 総 利 益 | | 114,482 |
| 販売費及び一般管理費 | | 66,286 |
| 営 業 利 益 | | 48,195 |
| 営 業 外 収 益 | | |
| 受取利息 | 1,907 | |
| 雑収入 | 0 | 1,907 |
| 営 業 外 費 用 | | |
| 雑損失 | 24 | 24 |
| 経 常 利 益 | | 50,078 |
| 税引前当期純利益 | | 50,078 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 11,133 | |
| 法人税等調整額 | △ 1,067 | 10,066 |
| 当 期 純 利 益 | | 40,012 |

(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 2022年 4月 1日
至 2023年 3月 31日

(単位：千円)

| | 株 主 資 本 | | | | 純 資 産 計 |
|---------------|---------|--------------------|-------------|-------------|---------|
| | 資 本 金 | 利 益 剰 余 金 | | 株 資 合 本 本 計 | |
| | | そ の 他 利 益 剰 余 金 | 利 剰 余 益 金 計 | | |
| | | 繰 越 利 益 剰 余 金 | | | |
| 2022年4月1日 残高 | 100,000 | 184,900 | 184,900 | 284,900 | 284,900 |
| 事業年度中の変動額 | | | | | |
| 当期純利益 | — | 40,012 | 40,012 | 40,012 | 40,012 |
| 事業年度中の変動額合計 | — | 40,012 | 40,012 | 40,012 | 40,012 |
| 2023年3月31日 残高 | 100,000 | 224,912 | 224,912 | 324,912 | 324,912 |

(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. 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。

2. その他計算書類作成のための基本となる事項

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。

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

| 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 | (単位：株) |
|-------|-------------|------------|------------|------------|
| | | | | 当事業年度末の株式数 |
| 普通株式 | 2,000 | — | — | 2,000 |

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「1. 収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。