

# 第 19 期 計 算 書 類

自 2023年 4月 1日

至 2024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

SBIビーエス株式会社

# 貸借対照表

2024年 3月 31日 現在

SBIビーエス株式会社

(単位:千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【資産の部】</b>		<b>【負債の部】</b>	
<b>【流動資産】</b>	<b>【142,943】</b>	<b>【流動負債】</b>	<b>【2,111】</b>
普通預金	7,458	未払金	1,850
短期貸付金	121,000	未払法人税等	110
未収利息	1,910	未払費用	140
未収還付税金	9,460	預り金	10
親会社未収入金	3,113	<b>【固定負債】</b>	<b>【798】</b>
<b>【固定資産】</b>	<b>【301】</b>	長期繰延税金負債	798
(有形固定資産)	(0)	<b>負債合計</b>	<b>2,910</b>
(無形固定資産)	(0)	<b>【純資産の部】</b>	
(投資その他の資産)	(301)	<b>【資本金】</b>	<b>【10,000】</b>
親会社未収入金	(301)	<b>【利益剰余金】</b>	<b>【130,335】</b>
		繰越利益剰余金	130,335
		<b>純資産合計</b>	<b>140,335</b>
<b>資産合計</b>	<b>143,245</b>	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>143,245</b>

(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 2023年 4月 1日  
至 2024年 3月 31日

SBIビーエス株式会社

(単位:千円)

科 目	金 額	
I 売上高		454,298
II 売上原価		345,121
売上総利益		109,176
III 販売費及び一般管理費		116,345
営業利益		△ 7,168
IV 営業外収益		
受取利息	1,912	1,912
V 営業外費用		0
経常利益		△ 5,255
VI 特別利益	0	0
VII 特別損失	0	0
税引前当期純利益		△ 5,255
法人税・住民税及び事業税	△ 2,933	
法人税等調整額	2,256	△ 677
当期純利益		△ 4,577

(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 2023年 4月 1日  
至 2024年 3月 31日

SBIビーエス株式会社

(単位:千円)

科 目	変 動 事 由	金 額
【株主資本】		
【資本金】	当期首残高	100,000
	当期変動額	△ 90,000
	当期末残高	10,000
【資本剰余金】		
資本準備金	当期首残高及び当期末残高	0
資本剰余金合計	当期首残高及び当期末残高	0
【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	224,912
	当期変動額 当期純利益	△ 4,577
	当期変動額 剰余金の配当	△ 90,000
	当期末残高	130,335
利益剰余金合計	当期首残高	224,912
	当期変動額	△ 94,577
	当期末残高	130,335
株主資本合計	当期首残高	100,000
	当期変動額	△ 90,000
	当期末残高	10,000
純資産合計	当期首残高	324,912
	当期変動額	△ 184,577
	当期末残高	140,335

(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

## I 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. その他の計算書類作成のための基本となる事項  
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  
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. 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	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「2.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 2023年 4月 1日

至 2024年 3月 31日

SBIビーエス株式会社

1. 販売費及び一般管理費の明細

(単位:千円)

科 目	金 額	摘 要
従業員給与	10,582	
法定福利費	1,587	
福利厚生費	1,483	
退職給付費用	98	
研修費	66	
業務委託費	2,202	
荷造運賃	11	
旅費交通費	2,354	
会議費	45	
交際費	60	
システム利用料	330	
賃借料	16,900	
修繕維持費	553	
水道光熱費	855	
租税公課	214	
什器備品費(通常)	84	
出向管理手数料	76,524	
事務用品費	254	
通信費	1,543	
支払報酬	571	
銀行手数料	2	
資産除去債務利息費用	15	
合 計	116,345	

(注)記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。