

## 第 6 期 貸 借 対 照 表

セントラル短資オンライントレード株式会社

(平成 19 年 3 月 31 日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
流 動 資 産	36,496,255	流 動 負 債	34,997,490
現金及び預金	162,922	顧客預り証拠金	34,376,120
顧客分別金信託	34,392,086	未 払 金	148,466
短期差入証拠金	1,860,571	未 払 法 人 税	412,293
前 払 費 用	20,675	未 払 消 費 税	1,934
繰延税金資産	42,992	未 払 費 用	13,118
その他流動資産	17,006	ポイント引当金	22,112
固 定 資 産	289,848	その他流動負債	23,442
有形固定資産	94,622	負債合計	34,997,490
建物附属設備	5,477	純資産の部	
器具備品	89,145	株 主 資 本	1,788,613
無形固定資産	162,777	資 本 金	1,019,650
ソフトウェア	104,363	利 益 剰 余 金	768,963
無形固定資産仮勘定	58,414	その他利益剰余金	768,963
投資その他の資産	32,448	繰越利益剰余金	768,963
敷金保証金	28,513	純 資 産 合 計	1,788,613
長期前払費用	3,935	負債・純資産合計	36,786,103
資 産 合 計	36,786,103		

## 第 6 期 損 益 計 算 書

セントラル短資オンライントレード株式会社

自 平成 18 年 4 月 1 日

至 平成 19 年 3 月 31 日

(単位：千円)

科 目	金 額	
<b>営 業 収 益</b>		
受 取 手 数 料	861,828	
取 引 為 替 差 益	1,154,498	
そ の 他 受 取 手 数 料	70,956	2,087,283
<b>営 業 費 用</b>		
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		1,062,549
<b>営 業 利 益</b>		1,024,734
<b>営 業 外 収 益</b>		
受 取 利 息	769	
金 銭 信 託 運 用 益	36,861	
そ の 他	199	37,830
<b>営 業 外 費 用</b>		
支 払 利 息	330	
金 銭 信 託 報 酬	24,792	
株 式 交 付 費	4,061	29,184
<b>経 常 利 益</b>		1,033,379
<b>特 別 利 益</b>		
契 約 解 除 和 解 金	14,010	14,010
<b>特 別 損 失</b>		
固 定 資 産 除 却 損	1,150	1,150
<b>税 引 前 当 期 純 利 益</b>		1,046,238
法人税、住民税及び事業税	460,723	
法人税等調整額	△33,824	426,898
<b>当 期 純 利 益</b>		619,340

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### a. 重要な会計方針に係る注記

##### (1) 固定資産の減価償却方法

①有形固定資産：定率法

②無形固定資産：定額法

##### (2) 繰延資産の処理方法

株式交付費

支出時に全額費用として処理しております。

##### (3) 引当金の計上基準

ポイント引当金

顧客に付与されたポイントの使用による費用発生に備えるため、将来の費用負担見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。

(追加情報)

従来、ポイントの使用により発生する費用については、実際に使用された時点で費用処理しておりましたが、ポイント付与数及びポイント利用数が増加し重要性が増したことから、当事業年度よりポイント引当金として計上する方法に変更しております。

これに伴い、販売費及び一般管理費が22,112千円多く計上され、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益は、それぞれ同額少なく計上されております。

##### (4) 消費税の会計処理方法

税抜き方式によっております。

#### b. 会計方針の変更に係る注記

貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準

当事業年度より、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号平成17年12月9日)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号平成17年12月9日)を適用しております。

これまでの資本の部の合計に相当する金額は、1,788,613千円であります。

### 2. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度末日における発行済株式の数

普通株式

17,315株

貸借対照表及び損益計算書の記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。