

第14期 決算公告

2024年7月1日

東京都千代田区丸の内一丁目3番1号
株式会社 全銀電子債権ネットワーク
代表執行役社長 土師 潤

貸借対照表

(2024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	4,021,153	流動負債	472,349
現金及び預金	3,946,120	買掛金	21,408
売掛金	71,516	未払金	24,253
貯蔵品	1,762	未払費用	127,748
未収金	13	未払法人税等	151,715
前払費用	1,740	未払消費税等	123,756
固定資産	2,581,097	賞与引当金	23,466
有形固定資産	232,894	固定負債	28,142
器具備品	407,521	資産除去債務	28,142
減価償却累計額	△ 192,725	負債合計	500,491
建設仮勘定	18,098	(純資産の部)	
無形固定資産	2,323,292	株主資本	3,656,083
ソフトウェア	1,931,054	資本金	2,500,000
ソフトウェア仮勘定	388,353	資本剰余金	29,450
商標権	3,884	資本準備金	29,450
投資その他の資産	24,910	利益剰余金	1,126,633
保証金	2	その他利益剰余金	1,126,633
長期前払費用	204	繰越利益剰余金	1,126,633
繰延税金資産	24,703	新株予約権	2,445,675
		純資産合計	6,101,759
資産合計	6,602,250	負債及び純資産合計	6,602,250

損益計算書

〔 2023年4月 1日から
2024年3月31日まで 〕

(単位: 千円)

科 目	金 額	
営業収益		2,776,033
営業費用		
販売費及び一般管理費	1,940,316	1,940,316
営業利益		835,716
営業外収益		
受取利息	38	
雑収入	1,547	1,585
営業外費用		
雑損失	0	0
経常利益		837,302
特別損失		
固定資産除却損	0	0
税引前当期純利益		837,302
法人税、住民税及び事業税	183,544	
法人税等調整額	73,830	257,374
当期純利益		579,927

個別注記表

記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

定率法（ただし、平成 28 年 4 月 1 日以後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。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

器具備品	5 年～15 年
------	----------

②無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

自社利用のソフトウェア	5 年
-------------	-----

商標権	10 年
-----	------

(2) 引当金の計上基準

①賞与引当金

賞与引当金は、従業員への賞与の支払いに備えるため、従業員に対する賞与の支給見込額のうち、当事業年度に帰属する額を計上しております。

②役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支払いに備えるため、役員退職慰労金規程にもとづく期末要支給額を計上しております。

(3) 収益および費用の計上基準

営業収益

当社は、主に加盟規約にもとづき、加盟金融機関の管理に関する業務の履行義務を負っております。

当該履行義務は、各金融機関が当社に加盟している期間にわたり充足されると判断し、当該期間にわたり収益を認識しております。

(4) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税および地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

2. 貸借対照表に関する注記

関係会社に対する金銭債務

短期金銭債務

2,659 千円

3. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

営業取引による費用総額

288,092 千円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の種類および総数

株式の種類	当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
普通株式	131,045 株	—	—	131,045 株

(2) 新株予約権の目的となる株式の種類および総数

新株予約権の内訳	新株予約権の目的となる株式の種類	新株予約権の目的となる株式の数			
		当事業年度期首	増加	減少	当事業年度末
平成 23 年 5 月 31 日 取締役会決議	普通株式	8,780 株	—	—	8,780 株
平成 23 年 10 月 31 日 取締役会決議	普通株式	9,320 株	—	—	9,320 株
平成 24 年 5 月 30 日 取締役会決議	普通株式	6,357 株	—	—	6,357 株

5. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産

資産除去債務

8,617 千円

賞与引当金

7,185 千円

減価償却超過額

7,072 千円

未払事業税

9,648 千円

繰延税金資産小計

32,522 千円

評価性引当額

—

繰延税金資産合計

32,522 千円

繰延税金負債

資産除去債務に対応する除去費用

4,629 千円

その他	3,189 千円
繰延税金負債合計	7,819 千円
繰延税金資産の純額	24,703 千円

6. 金融商品に関する注記

(1) 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用については短期的な預金に限定しております。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

2024年3月31日における貸借対照表計上額、時価およびこれらの差額については、現金及び預金が、現金であること、または短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似するものであることから、記載を省略しております。

7. 関連当事者との取引に関する注記

親会社および法人主要株主等

属性	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	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	当期末残高 (千円)
親会社	一般社団法人 全国銀行協会	被所有 直接 100%	役員の兼任 出向職員の 受入	出向者の 給与負担金 の支払 (注)	241,559	未払費用	1,878

取引条件および取引条件の決定方針等

(注) 出向給与負担金の支払額については、当会社への出向者の人件費等を基準として決定しております。

8. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	27,899 円 45 銭
1株当たり当期純利益	4,425 円 40 銭
潜在株式調整後1株当たり当期純利益	3,729 円 38 銭

以 上