

# 第45期 決算公告

株式会社 小田急友の会

## 貸借対照表

(2024年2月29日現在)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
	千円		千円
<b>流 動 資 産</b>	<b>9,113,618</b>	<b>流 動 負 債</b>	<b>8,853,881</b>
現金及び預金	868,826	未払金	397,882
貯蔵品	9,233	未払法人税等	66,388
未収入金	146,710	前受金	1,849,090
短期貸付金	7,500,000	預り金	30
その他の流動資産	587,775	お買物券勘定	4,252,248
未収消費税等	1,072	ボーナス券勘定	588,281
		ボーナス券引当金	576,515
		商品券等引換引当金	1,123,446
		<b>負債合計</b>	<b>8,853,881</b>
		<b>純 資 産 の 部</b>	
		<b>株 主 資 本</b>	<b>744,531</b>
<b>固 定 資 産</b>	<b>484,794</b>	資本金	80,000
無形固定資産	362	資本剰余金	44,765
施設利用権	362	資本準備金	44,765
投資その他の資産	484,432	利益剰余金	619,765
投資有価証券	7,380	その他利益剰余金	619,765
差入保証金	136,264	繰越利益剰余金	619,765
長期繰延税金資産	340,786	<b>純 資 産 合 計</b>	<b>744,531</b>
<b>資 産 合 計</b>	<b>9,598,412</b>	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>9,598,412</b>

(注) 記載金額は、会社計算規則の規定のうち千円未満切り捨てを選択して表示しております。

## 1. 重要な会計方針に係る事項

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

時価のないもの 移動平均法による原価法

### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準は原価法によっております。

貯蔵品 先入先出法

### (3) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産 定額法を採用しております。

②無形固定資産 定額法を採用しております。

### (4) 引当金の計上基準

①ボーナス券引当金 発行したボーナス券の今後の引換行使に備えるため、当事業年度における未決済実績率に基づく引換行使見込額を計上しております。

②商品券等引換引当金 一定期間未決済のため収入計上したお買物券の今後の引換行使に備えるため、当事業年度における未決済実績率に基づく引換行使見込額を計上しております。

### (5) 消費税等の会計処理

税抜方式を採用しております。

## 2. 法人税及び地方法人税の会計処理又はこれらに関する税効果会計の会計処理

小田急電鉄株式会社及び一部の国内連結子会社は、翌連結会計年度から小田急電鉄株式会社を通算親会社とするグループ通算制度を適用することとなったため、当連結会計年度の期末から「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」（企業会計基準委員会 実務対応報告第42号 2021年8月12日）に基づき、グループ通算制度の適用を前提とした会計処理及び開示を行っております。

## 3. 株資本等変動計算書に関する注記

(1) 期末発行済株式数 60,000 株

## 4. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 12,408 円 85 銭

(2) 1株当たり当期純利益 8,584 円 55 銭