

第19期 決算公告

東京都千代田区内神田二丁目16番8号
古河ファイナンス・アンド・ビジネス・サポート株式会社
代表取締役社長 関 尚弘

貸借対照表

平成28年3月31日現在

単位:円

科 目	金 額	科 目	金 額
資産の部	82,440,973,979	負債の部	82,167,455,690
流動資産	71,014,859,859	流動負債	72,167,455,690
現金・預金	19,409,975,427	短期借入金	56,980,685,083
売掛金	206,078,042	未 払 金	14,682,839,852
未 収 入 金	16,569,438,408	未 払 費 用	220,823,049
未 収 収 益	13,595,696	未払法人税等	81,122,300
短期貸付金	34,729,410,654	前 受 金	8,446,525
前 払 費 用	8,993,480	賞与引当金	193,298,875
繰延税金資産	76,957,637	その他流動負債	240,006
その他流動資産	410,515		
固定資産	11,426,114,120	固定負債	10,000,000,000
有形固定資産	21,656,360	長期借入金	10,000,000,000
工具器具備品	21,656,360		
無形固定資産	33,627,583	純資産の部	273,518,289
ソフトウェア	33,627,583	株主資本	273,518,289
投資その他の資産	11,370,830,177	資本金	17,000,000
長期貸付金	11,370,700,000	資本剰余金	15,000,000
繰延税金資産	130,177	資本準備金	15,000,000
		利益剰余金	241,518,289
		その他利益剰余金	241,518,289
		繰越利益剰余金	241,518,289
資 産 合 計	82,440,973,979	負債及び純資産合計	82,440,973,979

第19期 決算公告

古河ファイナンス・アンド・ビジネス・サポート株式会社

損益計算書

自平成28年4月1日 至平成28年3月31日

単位：円

科 目	金 額
売上高	2,650,864,702
売上原価	2,188,340,600
売上総利益	462,524,102
販売費及び一般管理費	124,001,647
営業利益	338,522,455
経常利益	338,522,455
税引前当期純利益	338,522,455
法人税、住民税及び事業税	122,402,731
法人税等調整額	▲2,407,239
当期純利益	218,526,963

個別注記表

古河ファイナンス・アンド・ビジネス・サポート株式会社

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

定額法を採用している。

②無形固定資産

自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用している。

(2) 引当金の計上基準

①賞与引当金

将来の支給見込み額のうち当期負担額を計上している。

②貸倒引当金

金銭債権の貸倒損失に備えるため、一般債権については主に貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収の可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

(3) ヘッジ会計の方法

①ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理を採用している。なお、金利スワップおよび通貨スワップについて特例処理の要件を満たしているものは特例処理を採用している。

②ヘッジ手段とヘッジ対象

金利スワップ----貸付金、借入金

通貨スワップ----借入金

③ヘッジ方針

一部の貸付金、借入金の金利変動、受取利息と支払利息の逆鞘、為替変動などのリスクを回避することを目的としてヘッジを行っている。

④ヘッジの有効性評価の方法

ヘッジ対象の相場変動またはキャッシュ・フロー変動の累計とヘッジ手段の相場変動またはキャッシュ・フロー変動の累計を比較し、その変動額の比率によって有効性を評価している。ただし、振当処理によっている通貨スワップ及び特例処理によっている金利スワップについては、有効性の評価の判断を省略している。

(4) 消費税等の会計処理方法

税抜処理を採用している。

2.会計方針の変更に関する注記

該当する事項はない。

3. 貸借対照表関係

(1) 関係会社に対する債権および債務

短期金銭債権	15,960,798 千円
短期金銭債務	41,614,481 千円

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 8,422 千円

4. 税効果会計関係

繰延税金資産及び繰延税金負債の主な原因の内訳

賞与引当金	68,582 千円
未払事業税	7,369 千円
未払事業所税	1,005 千円
減価償却超過額	130 千円
繰延税金資産合計	77,087 千円

繰延税金負債合計 — 千円

繰延税金資産純額 77,087 千円

繰延税金資産の総額は、貸借対照表の以下の項目に含まれている。

流動資産－繰延税金資産	76,957 千円
固定資産－繰延税金資産	130 千円

5. 関連当事者との取引関係

(1) 親会社及び法人主要株主等

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	取引内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親会社	古河電気工業(株)	被所有割合直接 100%	経理財務、人事総務、資材の事務の業務受託及びグループ・ファイナンス	経理財務、人事総務、資材の事務の業務受託	1,872,386	売掛金	170,076
				ファクタリング	45,921,542	未収入金	15,960,388
				グループ・ファイナンス	18,134,421	短期借入金	41,590,808
				グループ・ファイナンス	-	短期貸付金	-

(2) 役員及び個人主要株主等
該当する事項はない。

(3) 兄弟会社等

属性	会社等の 名称	議決権等の所有 (被所有)割合	関係内容	取引内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親会社の子 会社	古河電工パワ システムズ(株)	なし	グループ・ファイ ナンス	グループ・ファイ ナンス	59,390	短期貸付金	1,195,834
				ファクタリング	1,522,899	未払金	640,009
親会社の子 会社	古河日光発電 (株)	なし	グループ・ファイ ナンス	グループ・ファイ ナンス	297,196	短期借入金	897,611
親会社の子 会社	古河ネットワークリ ューション(株)	なし	グループ・ファイ ナンス	グループ・ファイ ナンス	105,087	短期借入金	1,191,591
親会社の子 会社	東京特殊電線 (株)	なし	グループ・ファイ ナンス	グループ・ファイ ナンス	200,000	短期借入金	500,000
親会社の子 会社	奥村金属(株)	なし	グループ・ファイ ナンス	グループ・ファイ ナンス	△134,033	短期貸付金	2,012,027
親会社の子 会社	古河マグネットワイ ヤ(株)	なし	グループ・ファイ ナンス	グループ・ファイ ナンス	679,567	短期貸付金	7,575,766
				グループ・ファイ ナンス	△317,600	長期貸付金	1,441,700
親会社の子 会社	古河A S(株)	なし	グループ・ファイ ナンス	グループ・ファイ ナンス	1,537,680	短期貸付金	11,758,648
				グループ・ファイ ナンス	180,000	長期貸付金	4,230,000
				ファクタリング	19,384,797	未払金	6,597,825
親会社の子 会社	(株)KANZACC	なし	グループ・ファイ ナンス	グループ・ファイ ナンス	△439,311	短期貸付金	806,653
親会社の子 会社	(株)成和技研	なし	グループ・ファイ ナンス	グループ・ファイ ナンス	88,314	短期貸付金	1,276,517
				ファクタリング	1,299,082	未払金	396,761

親会社の子 会社	古河電工産業 電線(株)	なし	グループ・ファイ ンス	グループ・ファイ ンス	△4,742,625	短期貸付金	2,665,658
				グループ・ファイ ンス	262,000	長期貸付金	691,000
				グループ・ファイ ンス	-	短期借入金	-
親会社の子 会社	古河エレクトロ ム(株)	なし	グループ・ファイ ンス	グループ・ファイ ンス	△2,275,771	短期借入金	1,846,193
				グループ・ファイ ンス	-	短期貸付金	0
親会社の子 会社	(株)正電社	なし	グループ・ファイ ンス	グループ・ファイ ンス	141,401	短期貸付金	829,489
				ファクタリング	1,402,521	未払金	497,976
				グループ・ファイ ンス	△180,000	長期貸付金	1,350,000
親会社の子 会社	(株)フォーム化成	なし	グループ・ファイ ンス	グループ・ファイ ンス	△93,736	短期貸付金	452,661
親会社の子 会社	(株)エス・テック	なし	グループ・ファイ ンス	ファクタリング	1,145,203	未払金	411,390
親会社の子 会社	古河インフォメーシ ョン・テクノロジー(株)	なし	グループ・ファイ ンス	グループ・ファイ ンス	189,646	短期借入金	526,277
親会社の子 会社	古河産業(株)	なし	グループ・ファイ ンス	グループ・ファイ ンス	△543,097	短期借入金	2,798,197
				グループ・ファイ ンス	-	短期貸付金	-
親会社の子 会社	古河精密金属 工業(株)	なし	グループ・ファイ ンス	グループ・ファイ ンス	536,107	短期貸付金	2,708,437
				ファクタリング	2,128,490	未払金	928,791

親会社の子 会社	(株)古河テクノマテ アル	なし	グループ・ファイ ナンス	グループ・ファイ ナンス	△161,132	短期貸付金	1,126,190
親会社の子 会社	古河物流(株)	なし	グループ・ファイ ナンス	グループ・ファイ ナンス	-	短期借入金	-
				グループ・ファイ ナンス	△24,465	短期貸付金	108,555
				ファクタリング	3,010,822	未払金	1,000,106
親会社の子 会社	古河樹脂加工 (株)	なし	グループ・ファイ ナンス	グループ・ファイ ナンス	△220,627	短期貸付金	776,407
親会社の子 会社	古河ライフサビ (株)	なし	グループ・ファイ ナンス	グループ・ファイ ナンス	91,469	短期借入金	407,133
親会社の子 会社	ミハル通信(株)	なし	グループ・ファイ ナンス	グループ・ファイ ナンス	138,176	短期借入金	1,119,099
親会社の子 会社	(株)古河電工ア トモハーストエンジ ニアリング	なし	グループ・ファイ ナンス	グループ・ファイ ナンス	222,465	短期貸付金	395,347
				ファクタリング	1,055,651	未払金	445,937
親会社の子 会社	古河 C&B(株)	なし	グループ・ファイ ナンス	グループ・ファイ ナンス	△148,160	短期貸付金	587,913
				ファクタリング	859,593	未払金	281,414
親会社の子 会社	理研電線(株)	なし	グループ・ファイ ナンス	グループ・ファイ ナンス	△389,264	短期借入金	211,293
親会社の子 会社	FURUKAWA AUTOMOTIVE SYSTEMS LIMA PHILIPPINES, INC	なし	グループ・ファイ ナンス	グループ・ファイ ナンス	1,500,000	長期貸付金	1,500,000

(4) 子会社等

該当する事項はない。

〈注〉 1. 上記の金額のうち、次の金額には消費税等が含まれておらず、それ以外の上記金額には消費税等が含まれている。

① 取引金額のうち、業務受託、余剰金の貸付、及びグループ・ファイナンス。

② 期末残高のうち、短期貸付金、長期貸付金及び短期借入金。

2. 事務業務の受託、グループ・ファイナンス及びファクタリング等の取引については、総原価、市場金利等を勘案し、合理的な判断に基づき、適正な取引条件を決定している。

3. 資金貸借取引については、当期末残高の前期末増減額（純額）をもって取引額としている。

6.1 株当たり情報

(1) 1株当たり純資産額	905,060 円 96 銭
(2) 1株当たり当期純利益	728,156 円 54 銭

7. 重要な後発事象

該当する事項はない。