

決算公告

第1期

〔 自 2021年9月10日
至 2022年6月30日 〕

株式会社パン・パシフィック・インターナショナルフィナンシャルサービス

貸借対照表

2022年6月30日現在

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	96,525,468	【流動負債】	88,105,781
現金及び預金	9,475,192	買掛金	74,191,275
関係会社貸付金	10,000,000	未払金	1,591,966
貯蔵品	128	未払費用	27,939
未収利息	6,285	未払法人税等	80,445
未収収益	217,263	仮受金	838,507
未収入金	6,632,947	預り金	7,371,344
未収還付消費税等	35,465	賞与引当金	15,621
預け金	68,725,996	ポイント引当金	3,988,684
立替金	6,105		
仮払金	1,426,088		
【固定資産】	10,966,102	負 債 合 計	88,105,781
【有形固定資産】	2,250	純 資 産 の 部	
建物附属設備	1,113	【株主資本】	19,385,789
器具備品	1,137	【資本金】	10,100,025
【無形固定資産】	604,701	【資本剰余金】	10,100,025
ソフトウェア	604,701	資本準備金	10,100,025
【投資その他の資産】	10,359,151	【利益剰余金】	△814,260
子会社株式	10,188,222	その他利益剰余金	△814,260
繰延税金資産	170,929	繰越利益剰余金	△814,260
		純 資 産 合 計	19,385,789
資 産 合 計	107,491,570	負 債 及 び 純 資 産 合 計	107,491,570

損益計算書

自 2021年9月10日 至 2022年6月30日

(単位：千円)

科 目	金 額	
【営業収益】		
電子マネー事業収益	316,606	
その他の営業収益	1,676	
金融収益	16,703	334,985
【営業費用】		
販売費及び一般管理費	836,852	
金融費用	52,413	889,265
営業利益		△554,280
経常利益		△554,280
税引前当期純利益		△554,280
法人税、住民税及び事業税	908	
法人税等調整額	△170,929	△170,021
当期純利益		△384,258

株主資本等変動計算書

自 2021年9月10日 至 2022年6月30日

(単位：千円)

	株 主 資 本				純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金		
		資本準備金	その他利益剰余金		
			繰越利益剰余金		
				計	
当期首残高	-	-	-	-	-
[当期変動額]					
新株の発行	10,100,025	10,100,025		20,200,049	20,200,049
当期純利益 (△は純損失)			△ 384,258	△ 384,258	△ 384,258
事業吸収分割による 当期変動額			△ 430,002	△ 430,002	△ 430,002
当期変動額合計	10,100,025	10,100,025	△ 814,260	19,385,789	19,385,789
当期末残高	10,100,025	10,100,025	△ 814,260	19,385,789	19,385,789

個 別 注 記 表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

(a) 貯 蔵 品

最終仕入原価法による原価法を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

(a) 有形固定資産

法人税法の規定による定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下の通りであります。

建物附属設備 15年

器具及び備品 5年～10年

(b) 無形固定資産

法人税法の規定による定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下の通りであります。

自社利用のソフトウェア 5年

(3) 引当金の計上基準

(a) 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度負担分を計上しております。

(b) ポイント引当金

顧客に付与したポイントによる費用負担に備えるため、過去の使用実績率等を勘案し、当事業年度末における費用負担見込額を計上しております。

(4) 収益の計上基準

(a) 電子マネー事業収益

電子マネー売上手数料は、取扱高発生基準にて処理しております。

(5) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

(a) 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おり、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. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額	100千円
(2) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務	
短期金銭債権	6,856,495千円
短期金銭債務	75,651,660千円

3. 損益計算書に関する注記

(1) 関係会社との取引高	
営業収益	240,185千円
営業費用	316,803千円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当事業年度の末日における発行済株式の種類及び総数	
普通株式	213,838株
(2) 当事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項	
該当事項はありません。	

5. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生 of 主な原因別内訳

未払事業税	24,354千円
賞与引当金	4,783千円
賞与社会保険料	686千円
ポイント引当金繰入額	177千円
税務上の繰越欠損金	140,927千円
合計	170,929千円

6. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	90,656円42銭
1株当たり当期純利益	△1,796円96銭