

貸借対照表

令和 3 年 12 月 31 日

ストーンエックスフィナンシャル株式会社

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	5,612,230	流動負債	4,431,125
現金・預金	1,824,006	未払金	296,677
顧客分別金信託	50,000	未払費用	80,730
顧客区分管理信託	2,680,733	未払法人税等	33,951
営業未収入金	117,735	預り保証金	3,962,968
未収還付消費税等	21,030	預り金	5,604
顧客への立替金	2,616	受取差金勘定	45,628
貸倒引当金	△ 2,616	賞与引当金	5,564
前払費用	6,611	固定負債	6,500
支払差金勘定	894,405	資産除去債務	6,500
その他の流動資産	17,706		
固定資産	58,307		
有形固定資産	4,888	負債の部合計	4,437,625
建物	3,661	純資産の部	
器具備品	1,227	株主資本	1,232,912
無形固定資産	88	資本金	685,000
電話加入権	88	資本剰余金	171,759
投資その他の資産	53,330	資本準備金	171,759
長期前払費用	1,000	利益剰余金	376,152
繰延税金資産	28,500	その他利益剰余金	376,152
敷金	20,517	繰越利益剰余金	376,152
長期差入保証金	3,312	純資産の部合計	1,232,912
資産の部合計	5,670,537	負債及び純資産合計	5,670,537

損益計算書

自 令和 3 年 1 月 1 日

至 令和 3 年 12 月 31 日

ストーンエックスフィナンシャル株式会社

(単位：千円)

科 目	金 額	
営業収益		
受入手数料	561,879	
トレーディング損益	144,621	
営業収益合計		706,500
営業費用		
販売費及び一般管理費		527,022
営業利益		179,477
営業外収益		
受取利息	10	
雑収益	109	
営業外収益合計		119
営業外費用		
為替差損	822	
営業外費用合計		822
経常利益		178,774
税引前当期純利益		178,774
法人税、住民税及び事業税	70,032	
法人税等調整額	△ 6,375	63,657
当期純利益		115,117

個別注記表

この計算書類は、「会社計算規則（平成 18 年 2 月 7 日法務省令第 13 号）」及び「金融商品取引業等に関する内閣府令」（平成 19 年 8 月 6 日内閣府令第 52 号）に準拠して作成しております。

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

（1）固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定率法を採用しております。

なお、耐用年数は次のとおりであります。

建物	8～18 年
器具備品	3～15 年

② ソフトウェア

定額法を採用しております。

なお、耐用年数は 5 年であります。

（2）引当金の計上基準

① 貸倒引当金

顧客への立替金については、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

② 賞与引当金

役員、従業員に対する賞与の支払に備えるため、支払見込額を計上しております。

（3）その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

① 外貨建ての資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

② 消費税等の会計処理方法

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ます。