

# 応用リソースマネージメント株式会社

## 第32期 連結貸借対照表

(2022年12月31日現在)

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
流動資産		流動負債	
現金・預金	600,337	買掛金	182,485
売掛金	268,767	未払金等	5,863
商品	17,117	前受金	14,687
仕掛品		未払法人税等	12,616
リース投資資産	3,900,159	リース債務(短期)	1,282,106
その他	58,668	その他	71,579
流動資産合計	4,845,048	流動負債合計	1,569,336
固定資産		固定負債	
有形固定資産	1,848	リース債務(長期)	2,588,289
無形固定資産	1,408	その他固定負債	75,703
投資その他資産	47,305	固定負債合計	2,663,992
固定資産合計	50,561	負債合計	4,233,328
		純資産の部	
		株主資本	
		資本金	175,000
		利益準備金	25,895
		繰越利益剰余金	461,386
		株主資本合計	662,281
		純資産合計	662,281
資産合計	4,895,609	負債・純資産合計	4,895,609

千円未満切捨

## 第32期 連結損益計算書

自 2022年 1月 1日

至 2022年12月31日

(単位:千円)

売上高	2,384,096
売上原価	2,249,722
販売費及び一般管理費	96,924
営業利益	37,450
営業外収益	21
営業外費用	2
経常利益	37,469
特別利益	0
特別損失	1,569
税引前当期純利益	35,900
法人税等	21,820
当期純利益	14,080

### 第32期 連結株主資本等変動計算書

自 2022年 1月 1日

至 2022年12月31日

(単位:千円)

<b>株主資本</b>		
資本金	前期末残高	175,000
	当期末残高	175,000
<b>利益剰余金</b>		
利益準備金	前期末残高	24,029
	当期変動額	1,865
	当期末残高	25,894
<b>その他利益剰余金</b>		
繰越利益剰余金	前期末残高	459,894
	当期変動額	▲ 18,655
	利益準備金へ	
	配当金	▲ 1,865
	当期純利益	14,081
	当期末残高	453,455
利益剰余金合計	前期末残高	483,924
	当期変動額	-4,574
	当期末残高	479,350
株主資本合計	前期末残高	658,924
	当期変動額	-4,574
	当期末残高	654,350
<b>純資産合計</b>		
	前期末残高	658,924
	当期変動額	-4,574
	当期末残高	654,350

### 第32期 個別貸借対照表

(2022年12月31日現在)

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
流動資産		流動負債	
現金・預金	399,518	買掛金	156,336
売掛金	215,426	未払金等	1,023
商品	10,743	前受金	11,200
仕掛品		未払法人税等	12,526
リース投資資産	2,930,150	リース債務(短期)	892,277
その他	37,965	その他	44,695
流動資産合計	3,593,804	流動負債合計	1,118,058
固定資産		固定負債	
有形固定資産	1,848	リース債務(長期)	2,018,419
無形固定資産	1,407	その他固定負債	61,594
投資その他資産	132,574	固定負債合計	2,080,013
固定資産合計	135,830	負債合計	3,198,071
		純資産の部	
		株主資本	
		資本金	175,000
		利益準備金	25,895
		繰越利益剰余金	330,669
		株主資本合計	531,564
		純資産合計	531,564
資産合計	3,729,635	負債・純資産合計	3,729,635

千円未満切捨

### 第32期 個別損益計算書

自 2022年 1月 1日

至 2022年12月31日

(単位:千円)

売上高	2,131,415
売上原価	2,006,794
販売費及び一般管理費	78,588
営業利益	46,032
営業外収益	6
営業外費用	1
経常利益	46,037
特別利益	0
特別損失	1,569
税引前当期純利益	44,468
法人税等	21,238
当期純利益	23,230

### 第32期 個別株主資本等変動計算書

自 2022年 1月 1日

至 2022年12月31日

(単位:千円)

<b>株主資本</b>		
資本金	前期末残高	175,000
	当期末残高	175,000
<b>利益剰余金</b>		
利益準備金	前期末残高	24,029
	当期変動額	1,865
	当期末残高	25,895
<b>その他利益剰余金</b>		
繰越利益剰余金	前期末残高	320,027
	当期変動額	▲ 18,655
	利益準備金へ	
	配当金	▲ 1,865
	当期純利益	23,230
	当期末残高	322,737
利益剰余金合計	前期末残高	344,057
	当期変動額	4,575
	当期末残高	348,632
<b>株主資本合計</b>	前期末残高	519,057
	当期変動額	4,575
	当期末残高	523,632
<b>純資産合計</b>		
	前期末残高	519,057
	当期変動額	4,575
	当期末残高	523,632

## 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) 資産の評価基準及び評価方法

##### 1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

・棚卸資産 先入先出法による低価法で評価しております。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### 1) 有形固定資産

(リース資産を除く)

定率法（ただし、建物および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、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物附属設備 10～15年 工具器具備品 4～5年

##### 2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、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）に基づいております。

#### (3) 引当金の計上基準

##### 1) 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

##### 2) 賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

#### (4) 収益及び費用の計上基準

商品の販売に係る収益は、主に卸売による販売であり、顧客との販売契約に基づいて商品を引き渡す履行義務を負っております。当該履行義務は、商品を引き渡す一時点において、顧客が当該商品に対する支配を獲得して充足されると判断し、引渡時点で収益を認識しております。

保守サービスに係る収益は、主に商品の保守であり、顧客との保守契約に基づいて保守サービスを提供する履行義務を負っております。当該保守契約は一定の期間にわたり履行義務を充足する取引であり、履行義務の充足の進捗度に応じて収益を認識しております。

当社が代理人として商品の販売に関与している場合には、純額で収益を認識しております。

#### (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

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。

### 2. 貸借対照表に関する注記

#### (1) 担保に供している資産及び担保に係る債務

##### 1) 担保に供している資産

該当事項はありません。

##### 2) 担保に係る債務

該当事項はありません。

#### (2) 有形固定資産の減価償却累計額

3,886千円

#### (3) リース物件回収費

リース満了後発生見込の物件撤去およびデータ消去費を見積もっております。

その他の流動負債

20,820千円

その他の固定負債

48,273千円

### 3. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高 営業取引による取引高

#### 1) 売上高

722,033千円

#### 2) 仕入高

0円

#### 3) 販売費及び一般管理費

7千円

営業取引以外の取引高

0円

### 4. 株主資本等変動計算書に関する注記

#### (1) 発行済株式の総数に関する事項

株式の種類	前事業年度末の株式数	当事業年度増加株式数	当事業年度減少株式数	当事業年度末の株式数
普通株式	3,500株	一株	一株	3,500株

(2) 自己株式の数に関する事項  
該当すべき事項はございません。

(3) 配当に関する事項

1) 配当金支払額等

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2022年3月7日 定時株主総会	普通株式	18,655	5,330	2021年12月31日	2022年3月8日

2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度になるもの

株式の種類	配当金の総額 (千円)	配当の原資	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
普通株式	4,725	利益剰余金	1,350	2022年12月31日	2023年3月9日

5. リースにより使用する固定資産に関する注記

該当事項はございません。

6. 関連当事者との取引に関する注記

親会社及び法人主要株主等

(単位:千円)

種類	会社等の 名称	所在地	資本金又は 出資金	事業の内容	議決権等の所有 (被所有)割合
親会社	応用地質株式会社	東京都千代田区	16,174,600	インフラ・メンテナンス、防 災・減災、環境、資源・エ ネルギーの分野で持続可 能な社会に貢献	被所有割合 直接100.0%

関連当事者との関係		取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
役員の 兼任等	事業上の関係				
兼任1名	設備、事務関連 用品の販売	OA機器他販売	427,429	業務未収入金	20,189
		ソフト販売	111,821	業務未収入金	61,595
	不動産管理の請負	不動産管理他	62,487	業務未収入金	5,411

(注) 1. 上記の金額のうち、取引金額は消費税等を含まず、期末残高は消費税等を含んで表示しております。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

① OA機器他販売、ソフト販売及び不動産管理他は契約に基づいて決定しております。

7. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 189,223円31銭

(2) 1株当たり当期純利益 4,023円07銭

8. 重要な後発事象に関する注記

特記すべき事項はありません。

9 その他の注記

記載金額は千円未満を切捨てて表示しております。

## ORM・OAS合算【有形固定資産及び無形固定資産明細表】

(単位：円)

資産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	当期末減価償却累計額	当期償却額	期末簿価
有形固定資産							
建物	0	0	0	0	0	0	0
建物附属設備	2,549,532	0	0	2,549,532	1,029,808	187,239	1,519,724
車両運搬具	0	0	0	0	0	0	0
工具器具備品	6,533,500	0	3,348,342	3,185,158	2,856,671	715,145	328,487
リース資産	0	0	0	0	0	0	0
有形固定資産計	9,083,032	0	3,348,342	5,734,690	3,886,479	902,384	1,848,211
無形固定資産							
ソフトウェア	953,600	293,700	0	1,247,300	368,025	224,985	879,275
電話加入権	528,336	0	0	528,336	0	0	528,336
無形固定資産	1,481,936	293,700	0	1,775,636	368,025	224,985	1,407,611

## ORM・OAS合算【引当金明細表】

(単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額 (目的使用)	当期減少額 (その他)	当期末残高
引当金					
貸倒引当金	0	0	0		0
賞与引当金	1,032,500	692,100	1,032,500	0	692,100
役員退職慰労引当金	0	0	0	0	0
受注損失引当金	0	0	0	0	0