

## 第 16 期 計 算 書 類

自 令和 3年10月 1日

至 令和 4年 9月30日

貸借対照表

損益計算書

付属明細書

株主資本等変動計算書

株式会社コツルニクス

# 営 業 報 告 書

当期は、前期に引き続き投資家との匿名組合契約に基づき、投資家からのリース事業に対する出資を仰いで、リース事業を行なって参りました。当該事業の損益は、匿名組合契約に基づき投資家に分配致しましたが、その結果、91,059円の損失の計上を余儀なくされました。

以上、第16期（令和3年10月1日～令和4年9月30日）の営業概要をご説明申し上げましたが、株主並びに取引先各位には今後とも倍旧のご指導、ご協力を賜りますようお願い申し上げます。

令和4年12月1日

株式会社コツルニクス

代表取締役 高橋雅之

## 第 16 期 貸借対照表

令和4年9月30日 現在

(単位：円)

| 資産の部    |             | 負債・純資産の部   |              |
|---------|-------------|------------|--------------|
| 科目      | 金額          | 科目         | 金額           |
| 資産の部    |             | 【負債の部】     |              |
| １．流動資産  |             | １．流動負債     |              |
| 現金及び預金  | 1,340,072   | 一年内返済長期借入金 | 245,537,917  |
| 未収入金    | 0           | 未払利息       | 0            |
| 未収リース料  | 0           | 未払保証料      | 0            |
| 前払費用    | 600,028     | 未払法人税等     | 70,000       |
| 仮払所得税   | 0           | 未払消費税      | 0            |
| 未収還付消費税 | 273,626     | 未払金        | 0            |
| 未収還付法人税 | 0           | 未払費用       | 0            |
| その他流動資産 | 0           | 預り金        | 0            |
| 仮払消費税   | 0           | 割賦未払金      | 109,140      |
|         |             | 仮受消費税      | 0            |
|         |             | 前受リース料     | 0            |
|         |             | 未払手数料      | 0            |
| ２．固定資産  |             | ２．固定負債     |              |
| リース資産   | 915,468,716 | 匿名組合出資金    | 698,057,038  |
| 長期前払費用  | 3,000,142   | 匿名組合分配累計   | ▲987,571,024 |
|         |             | 長期借入金      | 962,608,527  |
|         |             | 負債合計       | 918,811,598  |
|         |             | 【純資産の部】    |              |
|         |             | 資本金        | 3,000,000    |
|         |             | 繰越利益剰余金    | ▲1,129,014   |
|         |             | （うち当期純利益）  | ▲91,059      |
| 資産合計    | 920,682,584 | 株主資本合計     | 1,870,986    |
| 合 計     | 920,682,584 | 合 計        | 920,682,584  |

- |                      |                                 |
|----------------------|---------------------------------|
| 1. 重要な会計方針           |                                 |
| 固定資産の減価償却方法          | 円 法人税法に基づく定率法                   |
| 2. 有形固定資産の減価償却累計額    | 1,518,353,284円                  |
| 3. 一株当たり当期損益         | ▲1,517.65円                      |
| 4. 外貨建金銭債務の表示は発生時換算法 | ※参考：期末換算法による円換算額 1,603,002,437円 |

第 16 期 損 益 計 算 書

自 令和 3年10月 1日  
至 令和 4年 9月30日

(単位：円)

| 科 目        | 金 額           |                |
|------------|---------------|----------------|
| 1. 営業収益    |               |                |
| リース料収入     | 327, 045, 301 | 327, 045, 301  |
| 2. 営業費用    |               |                |
| 減価償却費      | 366, 700, 354 |                |
| 支払利息       | 42, 952, 055  |                |
| 支払手数料      | 2, 594, 500   |                |
| 業務委託費      | 545, 480      |                |
|            |               | 412, 792, 389  |
| 営 業 利 益    |               | ▲85, 747, 088  |
| 3. 営業外収益   |               |                |
| 4. 営業外費用   |               |                |
| 支払手数料（営業外） | 180           |                |
| 為替差損       | 44, 295, 067  |                |
| 雑費         | 19, 300       |                |
| 雑損         | 2             |                |
|            |               | 44, 314, 549   |
| 経 常 利 益    |               | ▲130, 061, 637 |
| 5. 組合損益分配額 |               | 130, 040, 578  |
| 税引前当期純利益   |               | ▲21, 059       |
| 法人税及び住民税等  |               | 70, 000        |
| 当 期 純 利 益  |               | ▲91, 059       |

# 第 16 期 付 属 明 細 書

自 令和 3年10月 1日  
至 令和 4年 9月30日

## 1. 資本金及び準備金の増減

| 区分   | 期首残高          | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高          |
|------|---------------|-------|-------|---------------|
| 株式総数 | 60 株          | 0 株   | 0 株   | 60 株          |
| 資本金  | 3, 000, 000 円 | 0 円   | 0 円   | 3, 000, 000 円 |

## 2. 固定資産の取得及び処分並びに減価償却の明細

| 種類    | 期首残高               | 当期増加額           | 当期減少額              |
|-------|--------------------|-----------------|--------------------|
| リース資産 | 1, 282, 169, 070 円 | 0 円             | 0 円                |
|       | 当期償却額              | 期末残高            | 償却累計額              |
|       | 366, 700, 354 円    | 915, 468, 716 円 | 1, 518, 353, 284 円 |

## 3. 長期借入金及び1年内返済長期借入金の増減

| 借入先       | 期首残高               | 当期増加額 | 当期減少額           | 期末残高               |
|-----------|--------------------|-------|-----------------|--------------------|
| B N P パリバ | 1, 445, 351, 700 円 | 0 円   | 237, 205, 256 円 | 1, 208, 146, 444 円 |
| 合計        | 1, 445, 351, 700 円 | 0 円   | 237, 205, 256 円 | 1, 208, 146, 444 円 |

第 16 期 株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

自 令和 3年10月 1日  
至 令和 4年 9月30日

(単位：円)

|                         | 株主資本      |       |             |       |          |             |             | 株主資本<br>合計 |
|-------------------------|-----------|-------|-------------|-------|----------|-------------|-------------|------------|
|                         | 資本金       | 資本剰余金 |             | 利益剰余金 |          |             |             |            |
|                         |           | 資本準備金 | 資本剰余金<br>合計 | 利益準備金 | その他利益剰余金 |             | 利益剰余金<br>合計 |            |
|                         |           |       |             |       | 別途積立金    | 繰越利益<br>剰余金 |             |            |
| 令和3年9月30日 残高            | 3,000,000 |       |             |       |          | -1,037,955  | -1,037,955  | 1,962,045  |
| 事業年度中の変動額               |           |       |             |       |          |             |             |            |
| 新株発行                    |           |       |             |       |          |             |             |            |
| 剰余金の配当                  |           |       |             |       |          |             |             |            |
| 役員賞与                    |           |       |             |       |          |             |             |            |
| 当期純利益                   |           |       |             |       |          | -91,059     | -91,059     | -91,059    |
| 株主資本以外の項目の事業<br>年度中の変動額 |           |       |             |       |          |             |             |            |
| 事業年度中の変動額合計             |           |       |             |       |          | -91,059     | -91,059     | -91,059    |
| 令和4年9月30日 残高            | 3,000,000 |       |             |       |          | -1,129,014  | -1,129,014  | 1,870,986  |

|                         | 評価・換算差額等    |         |            | 純資産合計     |
|-------------------------|-------------|---------|------------|-----------|
|                         | その他有価 証券差額等 | 繰延ヘッジ損益 | 評価・換算差額等合計 |           |
| 令和3年9月30日 残高            |             |         |            | 1,962,045 |
| 事業年度中の変動額               |             |         |            |           |
| 新株発行                    |             |         |            |           |
| 剰余金の配当                  |             |         |            |           |
| 役員賞与                    |             |         |            |           |
| 当期純利益                   |             |         |            | -91,059   |
| 株主資本以外の項目の事業<br>年度中の変動額 |             |         |            |           |
| 事業年度中の変動額合計             |             |         |            | -91,059   |
| 令和4年9月30日 残高            |             |         |            | 1,870,986 |