

# 貸借対照表

(単位：円)

SMBCバリュークリエーション株式会社

2019年 3月31日現在

| 資 産 の 部       |                       | 負 債 の 部       |                       |
|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|
| 科 目           | 金 額                   | 科 目           | 金 額                   |
| <b>【流動資産】</b> | <b>【 987,175,644】</b> | <b>【流動負債】</b> | <b>【 1,678,299】</b>   |
| 現金及び預金        | 985,904,070           | 未払費用          | 1,191,703             |
| 未収入金          | 1,271,574             | 預り金           | 72,796                |
| <b>【固定資産】</b> | <b>【 488,558】</b>     | 未払法人税等        | 413,800               |
| 有形固定資産        | 110,500               | 負債の部計         | 1,678,299             |
| 工具、器具及び備品     | 110,500               | 純資産の部         |                       |
| 投資その他の資産      | 378,058               | <b>【株主資本】</b> | <b>【 985,985,903】</b> |
| 繰延税金資産        | 378,058               | [資本金]         | [ 495,000,000]        |
|               |                       | [資本剰余金]       | [ 495,000,000]        |
|               |                       | 資本準備金         | 495,000,000           |
|               |                       | [利益剰余金]       | [ △4,014,097]         |
|               |                       | その他利益剰余金      | △4,014,097            |
|               |                       | 繰越利益剰余金       | △4,014,097            |
|               |                       | 純資産の部計        | 985,985,903           |
| 資産の部計         | 987,664,202           | 負債・純資産の部計     | 987,664,202           |

(注) 当期純損失 4,014,097円

# 個別注記表

SMBCバリュークリエーション株式会社

自 2019年 2月20日

至 2019年 3月31日

## 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### 固定資産の減価償却の方法

工具、器具及び備品・・・定率法

(ただし、取得価額が10万円以上20万円未満の資産については、個別に減価償却せずに、使用に供した事業年度から3年間にわたって均等償却する方法を採用しております。)

### 繰延資産の処理方法

創立費 支出時に全額費用として処理しております。

### 連結納税制度の適用

株式会社三井住友フィナンシャルグループを連結納税親会社とする連結納税制度を適用しております。

### その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

税抜方式で計上しております。

## 2. 重要な後発事象に関する注記

当社は、紙帳票のデータ化、電子化の業務を開始するため、株式会社三井住友銀行が保有しているCognitive OCR資産の買取りを目的として、2019年4月1日に資産譲渡契約を締結し、同日付で当該資産を取得いたしました。

また、上記資産の購入にあてるため、株式会社三井住友銀行と2019年3月28日に当座借越契約を締結し、2019年4月1日に借入を実行いたしました。

### 資産の譲受の概要

- (1) 相手会社の名称：株式会社三井住友銀行
- (2) 取得資産：Cognitive OCR資産（著作権その他の一切の法的権利）
- (3) 取得価額：570百万円
- (4) 取得日：2019年4月1日

### 当座借越の概要

- (1) 借入先：株式会社三井住友銀行
- (2) 借入金額：532百万円
- (3) 実行日：2019年4月1日
- (4) 返済期限：2020年3月31日（毎年契約を継続し5年間で完済予定）