

平成20年6月16日

東京都中央区新川二丁目12番16号
株式会社オクトキュービック
代表取締役社長 中村元治

お問合せ先：管理部
電話番号 03-3552-0440

第4期 決算公告

貸借対照表および損益計算書

(平成19年4月1日から平成20年3月31日)



貸借対照表

(平成20年3月31日現在)

株式会社オクトキュービック

科目	金額	科目	金額
(資産の部)	千円	(負債の部)	千円
流動資産	5,172,004	流動負債	4,647,214
現金・預金	170,486	未払法人税等	1,297
委託者未収金	29,972	預り証拠金	4,289,102
保管有価証券	119,418	未払金	342,277
差入保証金	2,221,436	賞与引当金	10,747
委託者先物取引差金	285,088	預り金	564
預託金	200,000	その他の流動負債	3,224
金銭の信託	1,452,000	特別法上の準備金	10,000
未収入金	689,560	商品取引責任準備金	10,000
前払費用	934	(商品取引所法第221条)	
その他の流動資産	5,105		
貸倒引当金	2,000	負債合計	4,657,214
固定資産	13,031	(純資産の部)	
有形固定資産	538	株主資本	527,822
器具及び備品	538	資本金	500,000
無形固定資産	3,625	資本剰余金	459,049
商標権	3,625	資本準備金	459,049
投資その他の資産	8,868	利益剰余金	431,227
破産債権、再生債権、更生債権その他これらに準ずる債権	20,911	その他利益剰余金	431,227
長期差入保証金	4,557	繰越利益剰余金	431,227
長期前払費用	898		
貸倒引当金	17,500	純資産合計	527,822
資産合計	5,185,036	負債・純資産合計	5,185,036

損益計算書

(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)

株式会社オクトキュービック

	金 額	
営 業 収 益	千円	773,690 千円
受 取 手 数 料	454,114	
売 買 損 益	310,915	
そ の 他	8,659	
営 業 費 用		932,436
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	932,436	
営 業 損 失		158,746
営 業 外 収 益		9,865
受 取 利 息	9,593	
そ の 他 の 営 業 外 収 益	271	
営 業 外 費 用		10,181
信 託 報 酬	10,163	
為 替 差 金	18	
経 常 損 失		159,062
特 別 利 益		164,085
商 品 取 引 責 任 準 備 金 戻 入 額	163,385	
貸 倒 引 当 金 戻 入 益	700	
税 引 前 当 期 純 利 益		5,023
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税		290
当 期 純 利 益		4,733

個 別 注 記 表

当社の計算書類は、「会社計算規則」(平成18年法務省令第13号)に基づくとともに、「商品先物取引業統一経理基準」(平成5年3月3日付、旧(社)日本商品取引員協会理事会決議)に準拠して作成しております。

なお、計算書類の記載金額については、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

(重要な会計方針に関する注記)

1. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定率法を採用しております。

無形固定資産・・・定額法を採用しております。

長期前払費用・・・定額法を採用しております。

2. 引当金および特別法上の準備金の計上基準

貸倒引当金・・・委託者の債権や貸付金等の貸倒損失に備えるため、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検討し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金・・・従業員に支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

商品取引責任準備金・・・商品先物取引事故による損失に備えるため、商品取引所法第221条の規定に基づき同法施行規則に定める額を計上しております。

3. リース取引の処理方法

リース物件の所有者が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

4. その他

消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

(会計方針の変更に関する注記)

固定資産の減価償却の方法

平成19年度の法人税法の改正に伴い、平成19年4月1日以降に取得したものについては、改正後の法人税法に基づく方法に変更しております。これに伴う損益への影響は軽微であります。

(貸借対照表に関する注記)

有形固定資産の減価償却累計額は153千円であります。

(株主資本等変動計算書に関する注記)

発行済株式数の種類及び総数に関する事項

株式の種類	前事業年度末	増加	減少	当事業年度末
普通株式	5,600株	-	-	5,600株

(税効果会計に関する注記)

1. 繰延税金資産の発生の主な原因別内訳

繰延税金資産

賞与引当金	4,406千円
貸倒引当金	7,692千円
商品取引責任準備金	4,100千円
未払事業税	412千円
未払事業所税	203千円
未払金否認	622千円
一括償却資産	109千円
繰越欠損金	190,254千円
繰延税金資産小計	207,802千円
評価性引当額	207,802千円
繰延税金資産計	-千円
繰延税金資産の純額	-千円

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異の主な原因別の内訳

法定実効税率	41.00%
(調整)	
交際費等永久に損金に参入されない項目	48.21%
住民税均等割等	5.77%
控除所得税等	0.38%
評価性引当額	127.91%
その他	38.32%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	5.77%

(1株当たり情報に関する注記)

- 1株当たり純資産額は、94,253円95銭
- 1株当たり当期純利益金額は、845円19銭であります。