

〔大和リビング株式会社〕  
第31期 計算書類

自 2019年4月1日 至 2020年3月31日

貸借対照表

2020年3月31日現在

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
資 産 の 部		負 債 の 部	
流動資産	38,992,848	流動負債	22,967,489
現金及び預金	1,390,803	未払金	13,342,528
売掛金	4,383,026	工事未払金	1,665,999
完成工事未収入金	177,414	未払費用	855,714
クレジット売掛金	179,080	未払法人税等	1,609,477
リース投資資産	3,125,339	前受金	872,985
未成工事支出金	57,554	未成工事受入金	9,365
販売用不動産	2,672,929	預り金	1,392,210
材料貯蔵品	478,096	賞与引当金	2,425,108
立替金	1,539,201	資産除去債務	28,514
前払費用	712,591	その他	765,586
関係会社預け金	22,352,082		
その他	1,929,777		
貸倒引当金	△ 5,050		
固定資産	32,177,827	固定負債	4,449,524
有形固定資産	26,205,929	資産除去債務	585,133
建物	44,091,512	預り保証金	3,502,896
構築物	1,714,956	その他	361,494
機械装置	707,896		
工具器具備品	800,446		
リース資産	35,718		
土地	2,623,004		
建設仮勘定	114,165		
減価償却累計額	△ 23,881,770		
無形固定資産	1,990,494	負 債 合 計	27,417,013
電話加入権	21,463	純 資 産 の 部	
ソフトウェア	1,930,279	株主資本	43,753,662
その他	38,751	資本金	100,000
投資その他の資産	3,981,403	資本剰余金	40,000
関係会社株式	98,073	その他資本剰余金	40,000
差入保証金	1,876,666	利益剰余金	43,613,662
長期前払費用	474,914	利益準備金	35,000
繰延税金資産	1,506,734	その他利益剰余金	43,578,662
その他	32,660	別途積立金	37,386,683
貸倒引当金	△ 7,645	繰越利益剰余金	6,191,978
資 産 合 計	71,170,675	純 資 産 合 計	43,753,662
		負 債 及 び 純 資 産 合 計	71,170,675

## 損益計算書

自 2019年4月 1日

至 2020年3月31日

(単位:千円)

科 目	金 額	
売上高		97,875,147
売上原価		61,246,995
売上総利益		36,628,152
販売費及び一般管理費		27,612,085
営業利益		9,016,067
営業外収益		
受取利息	1,316	
受取手数料	119,224	
受取入会金・年会費	29,792	
その他	276,293	426,627
営業外費用		
その他	55,372	55,372
経常利益		9,387,321
特別利益		
固定資産売却益	186,088	186,088
特別損失		
固定資産除売却損	46,884	
固定資産減損損失	76,583	
災害損失	7,090	130,558
税引前当期純利益		9,442,851
法人税、住民税及び事業税	3,336,548	
法人税等調整額	△ 45,237	3,291,311
当期純利益		6,151,540

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 有価証券  
子会社株式及び関連会社株式 ..... 移動平均法に基づく原価法
- ② たな卸資産  
未成工事支出金 ..... 個別法に基づく原価法  
販売用不動産 ..... 個別法に基づく原価法  
材料貯蔵品 ..... 総平均法に基づく原価法

なお、収益性の低下したたな卸資産については、帳簿価額を切下げております。

(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  
但し、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。  
なお、主な耐用年数は以下の通りです。  

建物	3年～47年
構築物	7年～60年
機械装置	8年～17年
工具器具備品	2年～20年
- ② 無形固定資産 ..... 定額法  
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)に基づく定額法を採用しております。
- ③ リース資産  
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

- ① 貸倒引当金 ..... 営業債権等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、貸倒懸念債権及び破産債権、更生債権等については財務内容評価法により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) 消費税等の会計処理

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。なお、控除対象外消費税及び地方消費税については、期間費用として処理しております。

また、資産に係る控除対象外消費税及び地方消費税は長期前払費用に計上し、5年間で均等償却を行っております。

2. 貸借対照表に関する注記

関係会社に対する金銭債権及び金銭債務(区分表示したものを除く)

短期金銭債権	.....	4,149,192 千円
短期金銭債務	.....	7,364,776 千円
長期金銭債権	.....	75,057 千円
長期金銭債務	.....	48,783 千円

3. 損益計算書に関する注記

(1) 関係会社との取引高

営業取引による取引高

売上高	62,476,214 千円
仕入高	1,108,610 千円
販売費及び一般管理費	1,039,519 千円

(2) 営業取引以外の取引による取引高

収入分	78,999 千円
支出分	275 千円

4. 税効果会計に関する注記

(1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産

賞与引当金	838,844 千円
賞与引当金社会保険料	115,341 千円
未払事業税	149,083 千円
未払給与等	41,566 千円
未払社会保険料	31,221 千円
減価償却限度超過額	222,400 千円
減損損失	5,500 千円
資産除去債務	212,397 千円
その他	34,399 千円

繰延税金資産合計 1,650,756 千円

繰延税金負債

資産除去債務に対応する除去費用	△ 103,733 千円
その他	△ 40,288 千円

繰延税金負債合計 △ 144,022 千円

繰延税金資産の純額 1,506,734 千円

5. リースにより使用する固定資産に関する注記

貸借対照表に計上した固定資産のほか、建物等の一部については、所有権移転外ファイナンス・リース契約により使用しております。

6. 金融商品に関する注記

(1) 金融商品の状況に関する事項

当社では、資金運用について短期的な預金等に限定し、また、資金調達についてはCMS(キャッシュ・マネジメント・サービス)による方針であります。

売掛金に係る顧客の信用リスクは、与信管理規程に沿ってリスク低減を図っております。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

2020年3月31日(当事業年度の決算日)における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表に含めておりません((注2)参照)。

(単位:千円)

	貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	1,390,803	1,390,803	-
(2) 売掛金	4,383,026	-	-
貸倒引当金(*1)	△ 511	-	-
	4,382,515	4,382,515	-
(3) リース投資資産	3,125,339	-	-
貸倒引当金(*1)	△ 1,875	-	-
	3,123,463	3,066,025	△ 57,438
(4) 関係会社預け金	22,352,082	22,352,082	-
資産計	31,248,865	31,191,426	△ 57,438
(1) 未払金	13,342,528	13,342,528	-
(2) 預り保証金	3,502,896	3,490,709	△ 12,187
負債計	16,845,424	16,833,237	△ 12,187

(\*1) 売掛金、リース投資資産については、貸倒引当金を控除しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法

資 産

(1) 現金及び預金

(2) 売掛金

売掛金は短期で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3) リース投資資産

リース投資資産の時価は、一定の期間ごとに区分した債権ごとに債権額を回収までの期間および信用リスクを加味した利率により割り引いた現在価値によっております。

(4) 関係会社預け金

関係会社預け金は短期で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

負 債

(1) 未払金

未払金は短期で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(2) 預り保証金

預り保証金の時価は、一定の期間ごとに区分した債務ごとに債務額を満期までの期間および信用リスクを加味した利率により割り引いた現在価値によっております。

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位:千円)

区 分	貸借対照表価額
関係会社株式	98,073

市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるものであるため、上表には含めておりません。

7. 賃貸等不動産に関する注記

(1) 賃貸等不動産の状況に関する事項

当社では、東京都その他の地域において、賃貸用住宅を所有しております。

(2) 賃貸等不動産の時価等に関する事項

(単位:千円)

貸借対照表計上額	時 価
25,298,856	26,438,136

(注1) 貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額及び減損損失累計額を控除した金額であります。

(注2) 時価は、主要な物件については社外の不動産鑑定士による不動産鑑定評価書に基づく金額、その他の物件の土地については路線価及び倍率に基づき自社で算定した金額、建物については貸借対照表計上額をもって時価としております。

8. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 親会社及び法人主要株主等

(単位:千円)

種類	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社	大和リビング マネジメント 株式会社	被所有直接 100%	業務受託 役員の兼任	不動産サブリース事業等に関する業務の受託	61,510,098	売掛金	3,543,982
				賃料等の代理受領	688,135	未払金	6,419,175
				余剰資金の預入	8,816,309	関係会社預け金	22,352,082

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 価格その他の取引条件は、一般取引条件等を勘案して両社協議の上決定しております。

(注2) 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

9. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	.....	15,626円30銭
1株当たり純利益	.....	2,196円97銭