

〔大和リビング株式会社〕
第32期 計算書類

自 2020年4月1日 至 2021年3月31日

貸借対照表

2021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	48,196,095	流動負債	27,277,923
現金及び預金	1,887,272	未払金	15,627,133
売掛金	4,629,602	工事未払金	1,888,406
完成工事未収入金	318,466	未払費用	878,923
クレジット売掛金	156,234	未払法人税等	1,958,911
リース投資資産	3,026,578	前受金	925,530
未成工事支出金	70,677	未成工事受入金	16,846
販売用不動産	3,554,375	預り金	1,559,269
材料貯蔵品	487,188	賞与引当金	2,458,709
立替金	1,602,473	資産除去債務	24,123
前払費用	529,181	その他	1,940,068
関係会社預け金	29,337,434		
その他	2,601,654		
貸倒引当金	△ 5,045		
固定資産	31,105,161	固定負債	4,425,547
有形固定資産	24,023,790	資産除去債務	595,383
建 物	44,087,157	預り保証金	3,386,665
構築物	1,719,542	その他	443,498
機械装置	707,896		
工具器具備品	773,299		
リース資産	35,832		
土 地	2,564,608		
建設仮勘定	180,000		
減価償却累計額	△ 26,044,546		
無形固定資産	2,664,426	負債合計	31,703,470
電話加入権	21,099		
ソフトウェア	2,227,020	純資産の部	
ソフトウェア仮勘定	379,745	株主資本	47,597,786
その他	36,561	資本金	100,000
投資その他の資産	4,416,944	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	1,884,433	利益剰余金	47,457,786
長期前払費用	401,802	利益準備金	35,000
繰延税金資産	2,011,593	その他利益剰余金	47,422,786
その他	26,018	別途積立金	41,686,683
貸倒引当金	△ 4,976	その他利益剰余金	△ 6,855
		繰越利益剰余金	5,742,958
		純資産合計	47,597,786
資産合計	79,301,257	負債及び純資産合計	79,301,257

損益計算書

自 2020年4月 1日

至 2021年3月31日

(単位:千円)

科 目	金 額	
売上高		99,870,005
売上原価		61,358,002
売上総利益		38,512,002
販売費及び一般管理費		30,308,009
営業利益		8,203,993
営業外収益		
受取利息	2,364	
受取手数料	64,280	
受取保険金	512,919	
受取入会金・年会費	30,504	
その他	312,117	922,186
営業外費用		
その他	105,420	105,420
経常利益		9,020,759
特別利益		
固定資産売却益	7	
新型コロナウイルス感染症による助成金収入	5,743	5,750
特別損失		
固定資産除売却損	45,163	
災害損失	559	
リース解約損	217,873	
新型コロナウイルス感染症による損失	34,597	298,194
税引前当期純利益		8,728,314
法人税、住民税及び事業税	3,534,193	
法人税等調整額	△ 504,858	3,029,334
当期純利益		5,698,980

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	.....	4,378,400 千円
短期金銭債務	.....	9,076,247 千円
長期金銭債権	.....	86,202 千円
長期金銭債務	.....	46,102 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	.....	66,289,828 千円
仕入高	.....	755,046 千円
販売費及び一般管理費	.....	1,070,780 千円

(2) 営業取引以外の取引による取引高

収入分	.....	12,759 千円
支出分	.....	476 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	850,467 千円
賞与引当金社会保険料	116,939 千円
未払事業税	172,967 千円
未払給与等	44,959 千円
未払社会保険料	29,875 千円
減価償却限度超過額	191,223 千円
減損損失	5,500 千円
資産除去債務	214,287 千円
その他	540,899 千円

繰延税金資産合計 2,167,119 千円

繰延税金負債

資産除去債務に対応する除去費用	△ 97,325 千円
その他	△ 58,200 千円

繰延税金負債合計 △ 155,526 千円

繰延税金資産の純額 2,011,593 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

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

2021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	1,887,272	1,887,272	-
(2) 売掛金	4,629,602	-	-
貸倒引当金(*1)	△ 734	-	-
	4,628,868	4,628,868	-
(3) リース投資資産	3,026,578	-	-
貸倒引当金(*1)	△ 2,421	-	-
	3,024,157	2,966,694	△ 57,463
(4) 関係会社預け金	29,337,434	29,337,434	-
資産計	38,877,731	38,820,268	△ 57,463
(1) 未払金	15,627,133	15,627,133	-
(2) 預り保証金	3,764,934	3,758,617	△ 6,317
負債計	19,392,067	19,385,750	△ 6,317

(*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
23,065,752	24,288,089

(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	65,486,984	売掛金	3,711,570
				賃料等の代理受領	1,685,449	未払金	8,104,625
				余剰資金の預入	6,985,352	関係会社預け金	29,337,434

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。

(注3) CMSにつきましては、前期末からの増減額を記載しております。

9. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	.....	16,999円20銭
1株当たり純利益	.....	2,035円35銭

以 上