

[大和リビングマネジメント株式会社]

第3期

自 平成25年4月 1日 至 平成26年3月31日

貸借対照表

平成26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	<u>16,786,369</u>	流動負債	<u>10,662,322</u>
現金及び預金	19,760	未払金	2,771,400
売掛金	3,454,101	前受金	7,230,037
リース投資資産	11,504	預り金	531,147
材料貯蔵品	19,158	その他	129,736
立替金	216,681		
前払費用	42,847		
関係会社預け金	8,726,276		
未収入金	3,140,279	固定負債	<u>26,379,889</u>
未収還付法人税等	1,072,526	退去リフォーム引当金	538,916
繰延税金資産	141,746	預り保証金	25,840,973
その他	2,183		
貸倒引当金	△ 60,697		
固定資産	<u>31,858,260</u>		
有形固定資産	<u>581,112</u>		
建 物	283,037		
構築物	230		
機械装置	425,904		
工具器具備品	18,870		
減価償却累計額	△ 146,929		
投資その他の資産	<u>31,277,147</u>		
投資有価証券	4,000		
関係会社株式	170,006		
関係会社長期貸付金	50,000		
差入保証金	3,988,434		
敷金預け金	25,737,036		
長期前払費用	92,929		
繰延税金資産	1,235,301		
破産・更生債権等	37,045		
貸倒引当金	△ 37,605		
		負 債 合 計	37,042,212
		純 資 産 の 部	
		株主資本	<u>11,602,417</u>
		資本金	<u>100,000</u>
		資本剰余金	<u>143,006</u>
		その他資本剰余金	<u>143,006</u>
		利益剰余金	<u>11,359,411</u>
		利益準備金	<u>25,000</u>
		その他利益剰余金	<u>11,334,411</u>
		別途積立金	9,345,850
		繰越利益剰余金	1,988,561
		純 資 産 合 計	11,602,417
資 産 合 計	48,644,630	負債及び純資産 合計	48,644,630

## 〔大和リビングマネジメント株式会社〕

第3期

## 損益計算書

自 平成25年 4月 1日

至 平成26年 3月31日

(単位:千円)

科 目	金 額	
売上高		269,459,148
売上原価		266,808,393
売上総利益		2,650,755
販売費及び一般管理費		1,887,670
営業利益		763,084
営業外収益		
受取利息	48,638	
受取配当金	1,548,400	
その他	19,556	1,616,595
営業外費用		
支払利息	847	
その他	3,594	4,441
経常利益		2,375,237
税引前当期純利益		2,375,237
法人税、住民税及び事業税	1,210	
法人税等調整額	385,466	386,676
当期純利益		1,988,561

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
  - その他有価証券
  - 市場価格のないもの …………… 移動平均法に基づく原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産 …………… 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)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	19年～47年
構築物	15年
機械装置	17年
工具器具備品	4年～10年

(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 退去リフォーム引当金 …………… 主契約及び主契約に付帯する契約に基づき将来負担すべき退去リフォーム費用に備えるため、当事業年度末において必要と認められる退去リフォーム費用の見込額を計上しております。

(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	.....	4,146,119 千円
短期金銭債務	.....	2,766,045 千円
長期金銭債権	.....	25,737,036 千円
長期金銭債務	.....	335,024 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	.....	6,087,104 千円
仕入高	.....	39,504,877 千円
販売費及び一般管理費	.....	63,008 千円

(2) 営業取引以外の取引による取引高

収入分	.....	1,570,645 千円
支出分	.....	847 千円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当事業年度末における発行済株式の種類及び総数

普通株式	.....	2,000 株
------	-------	---------

(2) 配当に関する事項

基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

平成26年6月11日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次のとおり提案する  
予定であります。

・配当金の総額	.....	2,205,146 千円
・1株当たり配当額	.....	1,102,572.92 円
・基準日	.....	平成26年3月31日
・効力発生日	.....	平成26年6月11日

なお、配当原資については、利益剰余金とすることを予定しております。

5. 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

(流動の部)

繰延税金資産		
繰越欠損金	195,681 千円	
その他	15,287 千円	
繰延税金資産合計	<u>210,969 千円</u>	
繰延税金負債		
未収事業税	△ 69,223 千円	
繰延税金負債合計	<u>△ 69,223 千円</u>	
繰延税金資産の純額	<u>141,746 千円</u>	

(固定の部)

繰延税金資産		
退去リフォーム引当金	200,045 千円	
繰越欠損金	1,034,599 千円	
その他	656 千円	
繰延税金資産合計	<u>1,235,301 千円</u>	

## 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

平成26年3月31日(当期の決算日)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) 売掛金	3,454,101	-	-
貸倒引当金(*1)	△ 38,685	-	-
	3,415,415	3,415,415	-
(2) 関係会社預け金	8,726,276	8,726,276	-
(3) 未収入金	3,140,279	-	-
貸倒引当金(*1)	△ 19,455	-	-
	3,120,823	3,120,823	-
(4) 差入保証金			
① 敷金	851,977	849,341	△ 2,635
② 長期差入保証金	140	139	△ 0
③ 建設協力金	3,136,317	3,135,483	△ 834
(5) 敷金預け金	25,737,036	25,657,424	△ 79,612
資産計	44,987,986	44,904,904	△ 83,082
(1) 未払金	2,771,400	2,771,400	-
(2) 預り保証金	25,840,973	25,761,515	△ 79,457
負債計	28,612,374	28,532,916	△ 79,457

(\*1) 売掛金、未収入金については、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) 売掛金
- (2) 関係会社預け金
- (3) 未収入金

これら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。

- (4) 差入保証金
- (5) 敷金預け金

これらの時価は、一定の期間ごとに区分した債権ごとに債権額を満期までの期間およびリスク・フリーの利率により割り引いた現在価値によっております。

##### 負 債

- (1) 未払金
- (2) 預り保証金

これらの時価は、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
投資有価証券	4,000
関係会社株式	170,006

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

賃貸等不動産の総額に重要性がないため、記載を省略しております。

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)

属性	会社等の名称	決議権等の所有(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	大和ハウス工業株式会社	被所有直接 100%	大和ハウス工業株式会社建築物の管理業務提携等	余剰資金の回収	8,075,625	関係会社預け金	8,726,276
				業務提携手数料受取	2,656,051	売掛金	1,344,085

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。

(2) 子会社及び関連会社等

(単位:千円)

属性	会社等の名称	決議権等の所有(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
子会社	大和リビング株式会社	所有直接 100%	業務委託 役員の兼任	不動産サブリース事業等に関する業務の委託	38,502,181	未払金	2,633,599
				預り敷金の寄託	732,146	敷金預け金	25,737,036
				賃料等の代理受領委託	158,589	未収入金	2,764,123

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	.....	5,801,208円95銭
1株当たり純利益	.....	994,280円67銭

以上