

[大和リビングマネジメント株式会社]

第4期

自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日

貸借対照表

平成27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>24,791,438</u> | 流動負債 | <u>17,073,926</u> |
| 現金及び預金 | 12,581 | リース債務 | 25,362 |
| 売掛金 | 4,513,176 | 未払金 | 3,088,546 |
| リース投資資産 | 678,684 | 未払費用 | 1,426 |
| 材料貯蔵品 | 65,061 | 前受金 | 8,173,733 |
| 立替金 | 343,534 | 預り金 | 611,354 |
| 前払費用 | 44,008 | 関係会社預り金 | 5,000,000 |
| 関係会社預け金 | 12,938,160 | 役員賞与引当金 | 6,750 |
| 未収入金 | 4,778,405 | 賞与引当金 | 1,867 |
| 未収還付法人税等 | 358,506 | その他 | 164,885 |
| 繰延税金資産 | 1,034,371 | 固定負債 | <u>26,960,302</u> |
| その他 | 95,257 | 長期リース債務 | 1,327,019 |
| 貸倒引当金 | △ 70,309 | 預り保証金 | 25,518,771 |
| 固定資産 | <u>31,139,810</u> | その他 | 114,510 |
| 有形固定資産 | <u>1,167,667</u> | | |
| 建物 | 271,741 | | |
| 構築物 | 230 | | |
| 機械装置 | 443,912 | | |
| 工具器具備品 | 22,171 | | |
| リース資産 | 680,819 | | |
| 減価償却累計額 | △ 251,208 | | |
| 投資その他の資産 | <u>29,972,143</u> | | |
| 投資有価証券 | 14,000 | | |
| 関係会社株式 | 185,106 | | |
| 関係会社長期貸付金 | 170,000 | | |
| 差入保証金 | 3,966,478 | | |
| 敷金預け金 | 25,518,771 | | |
| 長期前払費用 | 82,436 | | |
| 長期未収入金 | 30,000 | | |
| 繰延税金資産 | 6,971 | | |
| 破産・更生債権等 | 50,133 | | |
| 貸倒引当金 | △ 51,753 | | |
| | | 負 債 合 計 | 44,034,228 |
| | | 純 資 産 の 部 | |
| | | 株主資本 | <u>11,897,021</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>11,654,015</u> |
| | | 利益準備金 | <u>25,000</u> |
| | | その他利益剰余金 | <u>11,629,015</u> |
| | | 別途積立金 | 9,129,266 |
| | | 繰越利益剰余金 | 2,499,749 |
| | | 純 資 産 合 計 | 11,897,021 |
| 資 産 合 計 | 55,931,249 | 負 債 及 び 純 資 産 合 計 | 55,931,249 |

損益計算書

自 平成26年 4月 1日
至 平成27年 3月31日

(単位:千円)

| 科 目 | 金 額 | |
|--------------|-----------|-------------|
| 売上高 | | 310,745,507 |
| 売上原価 | | 306,477,727 |
| 売上総利益 | | 4,267,779 |
| 販売費及び一般管理費 | | 3,479,826 |
| 営業利益 | | 787,953 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 33,725 | |
| 受取配当金 | 1,996,400 | |
| その他 | 121,170 | 2,151,295 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 52,772 | |
| その他 | 1,440 | 54,212 |
| 経常利益 | | 2,885,036 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除売却損 | 14 | 14 |
| 税引前当期純利益 | | 2,885,021 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 49,567 | |
| 法人税等調整額 | 335,705 | 385,272 |
| 当期純利益 | | 2,499,749 |

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 たな卸資産 | | |
| 材料貯蔵品 | ..... | 総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(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)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 15年～19年 |
| | | 構築物 10年～15年 |
| | | 機械装置 17年 |
| | | 工具器具備品 5年～10年 |
| ② 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。 |
| ③ 役員賞与引当金 | ..... | 役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 | ..... | 5,542,530 千円 |
| 短期金銭債務 | ..... | 3,093,790 千円 |
| 長期金銭債権 | ..... | 25,497,464 千円 |
| 長期金銭債務 | ..... | 326,187 千円 |

3. 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 | | 1,007,796 千円 |
| その他 | | 26,574 千円 |
| 繰延税金資産合計 | | <u>1,034,371 千円</u> |
| 繰延税金資産の純額 | | <u>1,034,371 千円</u> |

(固定の部)

| | | |
|----------|--|-----------------|
| その他 | | <u>6,971 千円</u> |
| 繰延税金資産合計 | | <u>6,971 千円</u> |

(2) 法人税率の変更等による影響

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成27年法律第9号)及び「地方税法等の一部を改正する法律」(平成27年法律第2号)が平成27年3月31日に公布され、平成27年4月1日以後に開始する事業年度から法人税率の引下げが行われることになりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は従来の37.11%から、平成27年4月1日以降に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異等については35.36%となります。

この税率変更等により、繰延税金資産の金額(繰延税金負債の金額を控除した金額)は51,537千円減少し、法人税等調整額は51,537千円増加しております。

4. 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 | 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 | 4,211,884 | 関係会社預け金 | 12,938,160 |
| | | | | 業務提携手数料受取 | 2,669,517 | 売掛金 | 1,452,388 |
| | | | | 貸室に係る賃貸料等 | 3,433,288 | | |

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 | 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 |
|-----|--------------------|----------------|---------------|----------------------|------------|---------|------------|
| 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 | 不動産サプリース事業等に関する業務の委託 | 43,315,255 | 未払金 | 3,045,316 |
| | | | | 預り敷金の寄託 | 218,264 | 敷金預け金 | 25,518,771 |
| | | | | 賃料等の代理受領委託 | 1,324,718 | 未収入金 | 4,088,841 |
| | DL Balance Co.,Ltd | 所有直接100% | 役員の兼任 | 資金の預り | 5,000,000 | 関係会社預り金 | 5,000,000 |

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。

5. 1株当たり情報に関する注記

| | | |
|-----------|-------|---------------|
| 1株当たり純資産額 | ..... | 5,948,510円60銭 |
| 1株当たり純利益 | ..... | 1,249,874円56銭 |

6. 重要な後発事象

当社は平成27年3月11日の取締役会の決議により、大和リビングカンパニーズの社員を当社へ移籍することを決定致しました。

(1) 移籍時期

平成27年4月1日

(2) 目的

今後、大和リビングカンパニーズにおいて様々な事業会社を設立していくことを想定し、当社を出資を含めた中核会社と位置づけ、人的資源もそれに併せて整えるためであります。

これにより、大和リビング株式会社の社員1,582名、大和エステート株式会社の社員119名、D.U-NET株式会社の社員2名、大和リビングユーティリティーズ株式会社の社員2名が当社へ移籍致します。

(3) 社員の移籍による重要な影響

当移籍により、平成27年4月1日時点で退職給付引当金2,699,436千円が増加致します。

以上