

[大和リビング株式会社]  
第27期 計算書類

自 平成27年4月1日 至 平成28年3月31日

貸借対照表

平成28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	15,318,862	流動負債	14,883,468
現金及び預金	6,228,883	買掛金	123,050
売掛金	3,236,782	未払金	9,008,178
完成工事未収入金	591,313	工事未払金	1,419,859
クレジット売掛金	230,041	未払費用	672,299
未成工事支出金	41,417	前受金	586,085
販売用不動産	645,799	未成工事受入金	37,277
材料貯蔵品	422,131	預り金	1,331,927
立替金	1,776,533	賞与引当金	1,458,589
前払費用	307,941	役員賞与引当金	26,889
関係会社預け金	68,627	資産除去債務	30,652
未収法人税等	220,874	その他	188,660
繰延税金資産	614,131		
その他	936,981		
貸倒引当金	△ 2,598		
固定資産	32,899,003	固定負債	4,301,042
有形固定資産	27,364,246	未払役員退職慰労金	12,600
建 物	36,311,329	資産除去債務	427,238
構築物	1,734,801	預り保証金	3,806,750
車両運搬具	8,172	その他	54,452
機械装置	800,928		
工具器具備品	880,455		
リース資産	5,010		
土 地	3,422,521		
建設仮勘定	187,780		
減価償却累計額	△ 15,986,752		
無形固定資産	1,072,424	負 債 合 計	19,184,510
電話加入権	21,744	純 資 産 の 部	
ソフトウェア	1,036,303	株主資本	29,033,354
その他	14,376	資本金	100,000
投資その他の資産	4,462,332	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	3,372,844	利益剰余金	28,893,354
長期前払費用	519,415	利益準備金	35,000
繰延税金資産	363,144	その他利益剰余金	28,858,354
その他	119,183	別途積立金	24,386,683
貸倒引当金	△ 10,328	繰越利益剰余金	4,471,671
資 産 合 計	48,217,865	純 資 産 合 計	29,033,354
		負 債 及 び 純 資 産 合 計	48,217,865

損益計算書

自 平成27年4月 1日

至 平成28年3月31日

(単位:千円)

科 目	金 額	
売上高		78,109,161
売上原価		49,778,694
売上総利益		28,330,467
販売費及び一般管理費		21,831,381
営業利益		6,499,086
営業外収益		
受取利息	9,444	
受取手数料	256,413	
その他	139,859	405,716
営業外費用		38,738
経常利益		6,866,064
特別損失		
固定資産除売却損	3,920	
その他	635	4,555
税引前当期純利益		6,861,508
法人税、住民税及び事業税	1,196,203	
法人税等調整額	1,279,295	2,475,499
当期純利益		4,386,009

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 ..... 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～47年  
 構築物 10年～15年  
 機械装置 4年～10年  
 工具器具備品 4年～10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。
- 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	.....	2,899,715 千円
短期金銭債務	.....	4,498,746 千円
長期金銭債権	.....	64,349 千円
長期金銭債務	.....	82,939 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	.....	48,105,956 千円
仕入高	.....	1,026,174 千円
販売費及び一般管理費	.....	888,350 千円
(2) 営業取引以外の取引による取引高		
収入分	.....	18,500 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

(流動の部)

繰延税金資産		
賞与引当金	0 千円	
賞与引当金社会保険料	0 千円	
その他	0 千円	
繰延税金資産合計	<u>0 千円</u>	

(固定の部)

繰延税金資産		
減価償却限度超過額	0 千円	
減損損失	0 千円	
資産除去債務	0 千円	
その他	0 千円	
繰延税金資産小計	0 千円	
評価性引当額	0 千円	
繰延税金資産合計	<u>0 千円</u>	
繰延税金負債		
資産除去債務に対応する除去費用	0 千円	
その他	0 千円	
繰延税金負債合計	<u>0 千円</u>	
繰延税金資産の純額	<u>0 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28年法律第15号)及び「地方税法等の一部を改正する等の法律」(平成28年法律第13号)が平成28年3月29日に国会で成立し、平成28年4月1日以後に開始する事業年度から法人税率等の引下げ等が行われることとなりました。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35.36%から、平成28年4月1日以降に開始する事業年度及び平成29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については34.81%に、平成30年4月1日以降に開始する事業年度以後に解消が見込まれる一時差異については、34.60%となります。

この税率変更により、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17,558千円減少し、法人税等調整額が17,558千円増加しております。

5. 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	大和ハウス工業株式会社	被所有間接 100%	余剰資金の預入	余剰資金の戻入れ	0	関係会社 預け金	0
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	不動産サプ リース事業等 に関する業務 の受託	0	売掛金	0
				預り敷金の 寄託	0	立替金	0
				賃料等の 代理受領	0	預り保証金	-
					0	未払金	0

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) 役員等

種類	氏名	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
役員	明石 昌	-	商品の販売	建物の販売	77,600	-	-

(注) 明石昌は当社代表取締役社長であります。

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 上記取引については、市場価格を参考のうえ、一般的取引条件と同様に決定しております。

6. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	.....	10,369円05銭
1株当たり純利益	.....	1,566円43銭