

## 第9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	<u>115,780,678</u>	流動負債	<u>70,485,577</u>
現金及び預金	43,432	リース債務	130,440
売掛金	7,976,575	未払金	4,366,225
リース投資資産	1,985,103	未払費用	161,108
材料貯蔵品	320,082	未払法人税等	2,615,484
立替金	1,376,844	前受金	11,434,708
前払費用	59,256	預り金	1,938,987
関係会社預け金	93,847,406	関係会社預り金	49,407,186
未収入金	8,658,502	賞与引当金	359,350
未収消費税等	9,033	役員賞与引当金	71,188
その他	1,746,756	その他	897
貸倒引当金	△ 242,316		
		固定負債	<u>35,148,825</u>
		長期リース債務	3,878,786
固定資産	<u>16,788,432</u>	預り保証金	16,585,365
有形固定資産	<u>2,159,869</u>	退職給付引当金	6,783,709
建 物	261,043	その他	7,900,965
構築物	1,275		
機械装置	437,049		
工具器具備品	37,745		
リース資産	2,298,256		
減価償却累計額	△ 875,501		
		負債合計	105,634,403
無形固定資産	<u>30,313</u>	純 資 産 の 部	
ソフトウェア	29,973	株主資本	<u>26,934,708</u>
その他	339	資本金	<u>100,000</u>
投資その他の資産	<u>14,598,250</u>	資本剰余金	<u>143,006</u>
投資有価証券	20,600	その他資本剰余金	<u>143,006</u>
関係会社株式	4,487,334		
関係会社出資金	98,379	利益剰余金	<u>26,691,702</u>
関係会社長期貸付金	332,261	利益準備金	<u>25,000</u>
差入保証金	6,329,126	その他利益剰余金	<u>26,666,702</u>
長期前払費用	11,668	別途積立金	9,129,266
長期未収入金	20,158	繰越利益剰余金	17,537,436
繰延税金資産	3,421,872		
破産・更生債権等	262,446		
その他	29,409		
貸倒引当金	△ 415,006		
		純資産合計	26,934,708
資産合計	132,569,111	負債及び純資産合計	132,569,111

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		503,086,858
売上原価		482,131,493
売上総利益		20,955,365
販売費及び一般管理費		10,274,655
営業利益		10,680,710
営業外収益		
受取利息	24,075	
受取配当金	1,987,873	
その他	665,122	2,677,071
営業外費用		
支払利息	126,541	
貸倒引当金繰入額	47,442	
為替差損	31,026	
その他	47,722	252,732
経常利益		13,105,048
特別損失		
災害損失	10,529	
子会社株式評価損	2,230,845	2,241,375
税引前当期純利益		10,863,673
法人税、住民税及び事業税	4,505,864	
法人税等調整額	△ 595,635	3,910,228
当期純利益		6,953,444

## 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     | ..... | 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)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                    15年   |
|                                     |       | 構築物                  10年～20年  |
|                                     |       | 機械装置                17年   |
|                                     |       | 工具器具備品            5年～15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 退職給付引当金 | ..... | 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当事業年度末に発生していると認められる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	7,743,218 千円
短期金銭債務	3,974,202 千円
長期金銭債権	3,453,680 千円
長期金銭債務	255,890 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	7,280,087 千円
仕入高	106,905,553 千円
販売費及び一般管理費	495,325 千円

(2) 営業取引以外の取引による取引高

収入分	2,081,336 千円
支出分	43,847 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	124,299 千円
賞与引当金社会保険料	20,354 千円
未払事業税	263,649 千円
貸倒引当金	227,368 千円
退職給付引当金	2,346,484 千円
減価償却限度超過額	1,505 千円
固定資産減損損失	1,939 千円
投資有価証券評価損	876,311 千円
資産除去債務	32,087 千円
その他	488,187 千円

繰延税金資産小計 4,382,187 千円

評価性引当額 △ 934,260 千円

繰延税金資産合計 3,447,926 千円

繰延税金負債

資産除去債務に対応する除去費用 △ 25,401 千円

その他 △ 652 千円

繰延税金負債合計 △ 26,053 千円

繰延税金資産の純額 3,421,872 千円

5. 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	7,976,575	-	-
貸倒引当金(*1)	△ 78,968	-	-
	7,897,607	7,897,607	-
(2) 関係会社預け金	93,847,406	93,847,406	-
(3) 未収入金	8,658,502	-	-
貸倒引当金(*1)	△ 112,337	-	-
	8,546,164	8,546,164	-
(4) 差入保証金	6,329,126	6,329,126	△0
資産計	116,620,305	116,620,305	△0
(1) 関係会社預り金	49,407,186	49,407,186	-
(2) リース債務(*2)	4,009,227	3,834,607	△ 174,620
(3) 預り保証金	16,585,365	16,539,452	△ 45,913
負債計	70,001,779	69,781,245	△ 220,533

(\*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。

(\*2) 1年内返済予定のリース債務を含めております。

(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

差入保証金の時価は、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) 関係会社預り金

関係会社預り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) リース債務

(3) 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	20,600
関係会社株式	4,487,334
関係会社出資金	98,379

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。

6. 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。

7. 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	余剰資金の預入	14,739,987	関係会社預け金	93,430,320
				業務提携手数料受取	1,533,954	売掛金	397,994
				貸室に係る賃貸料等	5,100,108		

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	不動産サブリース事業等に関する業務の委託	61,510,098	未払金	3,543,982
				賃料等の代理受領委託	688,135	未収入金	6,419,175
				余剰資金の預り	8,816,309	関係会社預り金	22,352,082
	大和エステート株式会社	所有間接100%	役員の兼任	余剰資金の預り	876,091	関係会社預り金	1,953,273
	D.U-NET株式会社	所有直接97.17%	役員の兼任	余剰資金の預り	598,174	関係会社預り金	2,230,271
	大和リビングユーティリティーズ株式会社	所有直接100%	役員の兼任	保証金の差入	254,168	差入保証金	3,453,680
				余剰資金の預り	1,210,239	関係会社預り金	4,533,463
	DL Balance Co.,Ltd	所有直接100%	役員の兼任	余剰資金の預り	-	関係会社預り金	18,000,000
Daiwa Living USA Inc.	所有直接100%	役員の兼任	増資の引受	2,409,660	-	-	

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。

## (3) 役員及び個人主要株主等

(単位:千円)

種類	会社等の名称 または氏名	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
役員及びその 近親者が 議決権の過 半数を所有 している会 社等	クラヴィス・リ アル・エス テート株式会 社 (注3)	なし	建物の賃借	転貸不動産の 賃借	26,691	—	—

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 近隣の取引実勢を参考にした価格によっております。

(注2) 取引金額には消費税等を含めておりません。

(注3) 当社役員 匝瑳繁夫の近親者が議決権の100%を直接保有しております。

## 8. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	.....	13,467,354円4銭
1株当たり純利益	.....	3,476,722円41銭