

貸借対照表

(2026年3月31日現在)

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
流動資産	28,193,914	流動負債	9,120,826
現金及び預金	401,307	買掛金	139,457
売掛金	157,903	リース債務	77,073
リース投資資産	564,003	関係会社短期借入金	4,102,000
販売用土地建物	20,909,922	未払金	607,047
未成工事支出金	4,834	未払費用	67,871
前払費用	128,919	未払法人税等	260,074
関係会社預け金	5,796,014	契約負債	2,415,090
未収消費税	22,134	預り金	719,299
その他	212,154	賞与引当金	653,672
貸倒引当金	△ 3,278	役員賞与引当金	27,000
		その他	52,239
固定資産	6,365,519	固定負債	6,183,479
有形固定資産	1,966,176		
建物	1,236,918	関係会社長期借入金	2,859,000
構築物	17,049	リース債務	565,757
工具、器具及び備品	37,254	長期前受収益	663
土地	635,734	預り敷金	1,797,980
リース資産	39,219	退職給付引当金	847,746
		資産除去債務	93,822
		その他	18,508
無形固定資産	552,541		
ソフトウェア	483,290		
電話加入権	8,110		
建設仮勘定	56,578		
その他	4,562		
		負債合計	15,304,306
		純資産の部	
投資その他の資産	3,846,801	株主資本	19,256,284
敷金	730,361	資本金	729,500
差入保証金	10,880	資本剰余金	247,500
長期前払費用	24,507	資本準備金	247,500
繰延税金資産	285,102	利益剰余金	18,279,284
前払年金費用	2,464,801	利益準備金	62,500
その他	340,542	その他利益剰余金	18,216,784
貸倒引当金	△ 9,393	別途積立金	1,170,000
		繰越利益剰余金	17,046,784
		評価・換算差額等	△ 1,156
		土地再評価差額金	△ 1,156
		純資産合計	19,255,127
資産合計	34,559,434	負債・純資産合計	34,559,434

(注)金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

損益計算書

(自 2025年 4月1日 至 2026年 3月31日)

(単位:千円)

科目	金額	
売上高		59,095,210
売上原価		46,277,519
売上総利益		12,817,690
販売費及び一般管理費		9,351,786
営業利益		3,465,904
営業外収益		
受取利息及び配当金	6,671	
その他営業外収益	47,786	54,457
営業外費用		
支払利息	28,486	
その他営業外費用	42,244	70,730
経常利益		3,449,631
特別損失		
固定資産除売却損	11,401	
その他特別損失	111	11,513
税引前当期純利益		3,438,117
法人税、住民税及び事業税	556,241	
法人税等調整額	408,781	965,023
当期純利益		2,473,094

(注)金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

株主資本等変動計算書

(自 2025年 4月1日 至 2026年 3月31日)

(単位:千円)

	株主資本							株主資本 合計
	資本金	資本剰余金		利益準備金	利益剰余金		利益剰余金 合計	
		資本準備金	資本剰余金 合計		別途 積立金	繰越利益 剰余金		
当期首残高	729,500	247,500	247,500	62,500	1,170,000	15,329,916	16,562,416	17,539,416
当期変動額								
当期純利益	-	-	-	-	-	2,473,094	2,473,094	2,473,094
剰余金の配当	-	-	-	-	-	△ 756,226	△ 756,226	△ 756,226
当期変動額合計	-	-	-	-	-	1,716,868	1,716,868	1,716,868
当期末残高	729,500	247,500	247,500	62,500	1,170,000	17,046,784	18,279,284	19,256,284

	評価・換算差額等		純資産合計
	土地再評価 差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	△ 1,156	△ 1,156	17,538,259
当期変動額			
当期純利益	-	-	2,473,094
剰余金の配当	-	-	△ 756,226
当期変動額合計	-	-	1,716,868
当期末残高	△ 1,156	△ 1,156	19,255,127

(注)金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

附属明細書

(自 2025年 4月1日 至 2026年 3月31日)

1. 有形固定資産及び無形固定資産の明細

(単位:千円)

区分	資産の種類	期首 帳簿価額	当期増加額	当期減少額	当期償却額	期末 帳簿価額	減価償却 累計額	期末 取得原価
有形 固定 資産	建物	1,126,704	276,496	46,619	119,662	1,236,918	3,775,902	5,012,821
	構築物	20,926	-	-	3,877	17,049	34,342	51,392
	工具、器具及び備品	32,506	17,628	729	12,151	37,254	86,309	123,563
	土地	514,220	188,896	67,381	-	635,734	-	635,734
	リース資産	39,107	14,253	1,116	13,025	39,219	18,084	57,303
	建設仮勘定	1,150	10,000	11,150	-	-	-	-
	計	1,734,615	507,275	126,997	148,717	1,966,176	3,914,638	5,880,815
無形 固定 資産	ソフトウェア	543,525	83,308	-	143,542	483,290		
	電話加入権	8,110	-	-	-	8,110		
	建設仮勘定	14,672	48,106	6,200	-	56,578		
	その他	1,962	4,023	340	1,083	4,562		
	計	568,269	135,438	6,540	144,626	552,541		

2. 引当金の明細

(単位:千円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
貸倒引当金	8,398	10,212	5,937	12,672
賞与引当金	908,882	653,672	908,882	653,672
役員賞与引当金	32,900	27,000	32,900	27,000
退職給付引当金	905,313	96,954	154,520	847,746
前払年金費用	1,610,457	1,201,812	347,468	2,464,801

(注) 計上の理由及び金額の算定方法については、重要な会計方針に注記しております。

(注) 金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

3. 販売費及び一般管理費の明細

(単位:千円)

科 目	金 額
役 員 報 酬	60,900
役 員 賞 与 引 当 金 繰 入 額	17,200
給 料 手 当	4,599,760
賞 与 引 当 金 繰 入 額	606,283
退 職 給 付 費 用	△ 378,660
法 定 福 利 費	703,607
福 利 厚 生 費	170,107
賃 借 料	394,644
事 務 機 器 賃 借 料	259,641
消 耗 品 費	68,657
旅 費 交 通 費	213,444
通 信 費	114,273
広 告 宣 伝 費	513,610
水 道 光 熱 費	22,521
支 払 手 数 料	271,925
交 際 費	22,891
租 税 公 課	1,006,302
減 価 償 却 費	168,771
販 売 手 数 料	332,611
そ の 他	183,291
計	9,351,786

(注)金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

- (1) 販売用土地建物及び未成工事支出金の評価基準及び評価方法は、個別法に基づく原価法によっております。(貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)
- (2) 有形固定資産（リース資産を除く）の減価償却の方法は定率法（ただし、1998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2016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）によっております。なお、事業用借地権に係る賃貸用有形固定資産については、借地契約期間に基づく定額法によっております。
- (3) 無形固定資産（リース資産を除く）の減価償却の方法は、定額法によっております。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）に基づく定額法によっております。
- (4) 所有権移転外ファイナンス・リース資産は、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。
- (5) 貸倒引当金は、営業債権等の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権について貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。
- (6) 賞与引当金は、従業員の賞与の支給に充当するため、当事業年度に負担すべき支給見込額を計上しております。
- (7) 退職給付引当金は、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見込額及び年金資産残高に基づき計上しております。数理計算上の差異は発生年度に一括処理しております。
- (8) 役員賞与引当金は、役員に対する賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。
- (9) 収益及び費用の計上基準

不動産販売に係る収益

当社は、不動産の販売をおこなっており、不動産の販売については不動産の引渡等において顧客が当該不動産に対する支配を獲得し、履行義務（不動産の引渡）が充足されると判断し、収益を認識しております。

不動産売買仲介手数料に係る収益

当社は、不動産売買における仲介事業をおこなっており、不動産の引渡し完了した時点において顧客が当該不動産に対する支配を獲得し、履行義務（不動産売買の仲介）が充足されると判断し、収益を認識しております。

不動産賃貸に係る収益

当社は、不動産の賃貸をおこなっており、不動産の賃貸におけるサービスの提供は継続的に提供しており履行義務は一定の期間にわたり充足されると判断していることから、サービスの提供に応じて収益を認識しております。

工事契約に係る収益

契約における取引開始日から完全に履行義務を充足すると見込まれる時点までの期間がごく短い工事契約については引渡時点において履行義務が充足されると判断し、当該時点で収益を認識しております。

2. 会計方針の変更に関する注記

該当する事項はございません。

3. 収益認識に関する注記

顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報は、「1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記(9) 収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。

4. 会計上の見積りに関する注記

該当する事項はございません。

5. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額	3,914,638 千円
(2) 関係会社に対する金銭債権・債務（区分表示したものを除く）	
短期金銭債権	29,380 千円
長期金銭債権	35,523 千円
短期金銭債務	712,026 千円
長期金銭債務	7,182 千円

(3) 土地再評価法の適用

当社は、「土地の再評価に関する法律」（平成 10 年 3 月 31 日公布法律第 34 号 最終改正 平成 13 年 3 月 31 日）に基づき、2002 年 3 月 31 日に事業用の土地の再評価を行っております。

なお、再評価差額については、「土地再評価差額金」として純資産の部に計上しております。

① 土地再評価法第 3 条第 3 項に定める再評価の方法

「土地の再評価に関する法律施行令」第 2 条第 4 号に定める地価税法第 16 条に規定する地価税の課税価格の計算の基礎となる土地の価額を算出するために国税庁長官が定めて公表した方法により算出した価額に合理的な調整を行って算出する方法によっております。

② 再評価を行った年月日	2002 年 3 月 31 日
③ 再評価前の帳簿価額	9,601 千円
④ 再評価後の帳簿価額	8,444 千円

なお、当該事業用土地の当事業年度末における時価の合計額は、再評価後の帳簿価額の合計額を 1,044 千円下回っております。

6. 損益計算書に関する注記

(1) 関係会社との取引高（区分表示したものを除く）

営業取引高

売上高 357,524 千円

売上原価 1,614,124 千円

販売費及び一般管理費 231,363 千円

営業取引以外の取引による取引高

受取利息その他 49,862 千円

支払利息その他 27,982 千円

7. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当事業年度末の発行済株式の種類及び総数

普通株式

1,294,000 株

(2) 剰余金の配当に関する事項

①配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額(千円)	配当の原資	基準日	効力発生日
2025年6月25日 書面決議	普通株式	756,226	利益剰余金	2025年3月31日	2025年6月25日

②基準日が当事業年度に属する配当の内、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

決議 (予定)	株式の種類	配当金の総額(千円)	配当の原資	基準日	効力発生日
2026年6月24日 書面決議	普通株式	645,020	利益剰余金	2026年3月31日	2026年6月24日

8. 税効果会計に関する注記

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

固定資産償却超過額	416,091 千円
賞与引当金	205,710 千円
退職給与引当金	266,785 千円
賞与引当金に係る法定福利費	29,554 千円
未払事業税	18,730 千円
その他	163,894 千円
繰延税金資産小計	<u>1,100,767 千円</u>
評価性引当額	<u>△35,439 千円</u>
繰延税金資産合計	<u>1,065,327 千円</u>
繰延税金負債	
前払年金費用	775,673 千円
その他	4,552 千円
繰延税金負債合計	<u>780,225 千円</u>
繰延税金資産の純額	<u>285,102 千円</u>

9. 金融商品に関する注記

(1) 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用については短期的な預金等に限定し、親会社及び金融機関等からの借入により資金を調達しております。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

2026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。

（単位：千円）

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) リース投資資産	564,003	521,823	△42,180
(2) 敷金	730,361	686,217	△44,143
資産計	1,294,364	1,208,041	△86,323
(1) リース債務	642,830	589,357	△53,473
(2) 預り敷金	1,797,980	1,705,008	△92,972
負債計	2,440,811	2,294,365	△146,445

(注) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

「現金及び預金」、「売掛金」、「関係会社預け金」、「買掛金」、「関係会社短期借入金」「未払金」、「未払法人税等」、「契約負債」、「預り金」については、現金は注記を省略しており、その他については短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似することから、注記を省略しております。

「関係会社長期借入金」については主として変動金利によっており、市場金利を反映していることから、時価は帳簿価額に近似していると考えられるため、時価の注記を省略しております。

資 産

(1) リース投資資産

リース投資資産の時価は、同一の残存期間で同条件のリース契約を締結する場合の金利を用いて、元利金の合計額を割り引く方法によって見積もっております。

(2) 敷金

敷金の時価は、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及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。

負 債

リース債務及び預り敷金

リース債務及び預り敷金の時価は、一定の期間ごとに区分した債務ごとに債務額を返済までの期間に応じた利率により割り引いた現在価値によっております。

10. 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、大阪府その他の地域において、賃貸用のマンション、事務所、アパート、工場等を有しております。

(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
1,744,338	2,685,957

(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) 当事業年度末の時価は、主として「不動産鑑定評価基準」に基づいて算定した金額であります。

1 1. 関連当事者との取引に関する注記

親会社及び法人主要株主等

属性	氏名 又は 会社 等の 名称	所在地	資本金 又は 出資金	事業 の 内容	議決権 等 の 所有 割合	関係内容		取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)						
						役員 の 兼任 等	事業上 の 関係										
会社	大和 ハウス 工業(株)	大阪 市北 区	162,602 百万	建設 業	被所有 100%	-	不動産の 販売及び サービス の提供 (注1) (注2)	不動産の販売、 仲紹介及び賃貸	357,524	売掛金	29,584						
										敷金	27,685						
										預り敷金	7,182						
													資金の預 け入れ及 び借り入 れ	資金の預け入れ (注3)	2,806,521	関係会社 預け金	5,796,014
												利息の受取		3,868	-	-	
												資金の借入		6,961,000	関係会社 短期借入金	4,102,000	
												利息の支払 (注4)		27,982	関係会社 長期借入金	2,859,000	
									-	-							

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 近隣の取引実勢に基づいて決定しております。

(注2) 市場価格を勘案して一般取引と同様に決定しております。

(注3) 期中平均残高を記入しております。

(注4) 借入利率は市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

1 2. 1 株当たり情報に関する注記

1 株当たり純資産額 14,880 円 31 銭

1 株当たり当期純利益 1,911 円 20 銭

1 3. 追加情報に関する注記

該当する事項はございません。