

貸借対照表

(2021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	15,049,879	流動負債	4,647,774
現金及び預金	155,623	買掛金	275,360
売掛金	61,346	リース債務	48,920
リース投資資産	808,551	未払金	193,803
販売用土地建物	3,854,384	未払費用	283,071
未成工事支出金	5,797	未払法人税等	580,171
前払費用	102,513	未払消費税等	42,823
関係会社預け金	10,008,548	前受金	1,892,282
その他	53,385	預り金	588,154
貸倒引当金	△ 271	賞与引当金	713,608
		役員賞与引当金	24,000
		その他	5,579
固定資産	6,867,504	固定負債	6,131,192
有形固定資産	1,952,206	リース債務	828,097
建物	1,548,759	長期前受収益	3,006
構築物	36,591	預り敷金	3,377,082
工具、器具及び備品	26,318	長期預り金	15,838
土地	332,831	長期未払金	21,120
リース資産	7,706	退職給付引当金	1,646,632
無形固定資産	81,955	資産除去債務	135,227
ソフトウェア	71,244	その他	104,186
電話加入権	8,262		
その他	2,447	負債合計	10,778,967
投資その他の資産	4,833,342	純資産の部	
敷金	3,159,969	株主資本	11,139,574
差入保証金	13,535	資本金	729,500
長期前払費用	40,290	資本剰余金	247,500
繰延税金資産	1,504,187	資本準備金	247,500
その他	123,883	利益剰余金	10,162,574
貸倒引当金	△ 8,523	利益準備金	62,500
		その他利益剰余金	10,100,074
		別途積立金	1,170,000
		繰越利益剰余金	8,930,074
		評価・換算差額等	△ 1,156
		土地再評価差額金	△ 1,156
資産合計	21,917,384	純資産合計	11,138,417
		負債・純資産合計	21,917,384

(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 2020年 4月1日 至 2021年 3月31日)

(単位:千円)

科 目	金 額	
売上高		44,643,733
売上原価		34,995,568
売上総利益		9,648,164
販売費及び一般管理費		7,239,484
営業利益		2,408,680
営業外収益		
受取利息及び配当金	440	
その他営業外収益	48,942	49,382
営業外費用		
支払利息	856	
その他営業外費用	107,065	107,922
経常利益		2,350,141
特別利益		
固定資産売却益	4,176	
その他特別利益	2,916	19,379
特別損失		
固定資産除売却損	6,505	
固定資産減損損失	123,223	
投資有価証券売却損	2,132	144,146
税引前当期純利益		2,225,374
法人税、住民税及び事業税	553,612	
法人税等調整額	94,622	648,234
当期純利益		1,577,139

(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 2020年 4月1日 至 2021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	繰延利益 剰余金		
当期首残高	729,500	247,500	247,500	62,500	1,170,000	8,447,042	9,679,542	10,656,542
当期変動額								
当期純利益	-	-	-	-	-	1,577,139	1,577,139	1,577,139
土地再評価差額金取崩額	-	-	-	-	-	△ 189,614	△ 189,614	△ 189,614
剰余金の配当	-	-	-	-	-	△ 904,493	△ 904,493	△ 904,493
当期変動額合計	-	-	-	-	-	483,031	483,031	483,031
当期末残高	729,500	247,500	247,500	62,500	1,170,000	8,930,074	10,162,574	11,139,574

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他有価証 券評価差額金	土地再評価 差額金	評価・換算 差額等合計	
当期首残高	-	△ 190,771	△ 190,771	10,465,771
当期変動額				
当期純利益	-	-	-	1,577,139
土地再評価差額金取崩額	-	189,614	189,614	0
剰余金の配当	-	-	-	△ 904,493
当期変動額合計	-	189,614	189,614	672,646
当期末残高	-	△ 1,156	△ 1,156	11,138,417

(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 2020年 4月1日 至 2021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	1,271,350	544,558	137,322 (123, 223)	129,827	1,548,759	1,870,454	3,419,214
	構築物	7,176	33,603	787	3,401	36,591	15,552	52,143
	工具、器具及び備品	29,564	8,614	908	10,952	26,318	119,227	145,545
	土地	346,046	-	13,215	-	332,831	-	332,831
	リース資産	9,947	-	-	2,241	7,706	8,223	15,930
	建設仮勘定	457,839	109,161	567,000	-	-	-	-
	計	2,121,924	695,937	719,232	146,422	1,952,206	2,013,457	3,965,664
無形 固定 資産	ソフトウェア	89,360	1,920	-	20,035	71,244	/	
	電話加入権	8,322	-	60	-	8,262		
	その他	2,135	1,056	-	743	2,447		
	計	99,818	2,976	60	20,779	81,955		

(注) 「当期減少額」欄の()内は内書きで、減損損失の計上額であります。

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	当期末残高
貸倒引当金	8,437	1,155	797	8,795
賞与引当金	689,681	713,608	689,681	713,608
役員賞与引当金	56,000	24,000	56,000	24,000
退職給付引当金	1,787,478	437,037	577,883	1,646,632

(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	48,000
役 員 賞 与 引 当 金 繰 入 額	23,351
給 料 手 当	2,984,457
賞 与 引 当 金 繰 入 額	645,067
退 職 給 付 費 用	247,152
法 定 福 利 費	534,565
福 利 厚 生 費	125,224
賃 借 料	319,549
事 務 機 器 賃 借 料	156,782
消 耗 品 費	61,522
旅 費 交 通 費	161,890
通 信 費	79,332
広 告 宣 伝 費	497,548
水 道 光 熱 費	14,155
支 払 手 数 料	121,725
交 際 費	5,080
租 税 公 課	878,539
減 価 償 却 費	42,949
販 売 手 数 料	198,737
そ の 他	93,851
計	7,239,484

(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) 完成工事高及び完成工事原価の計上基準
 - イ. 当事業年度末までの進捗分について、成果の確実性が認められる工事
工事進行基準（工事の進捗度の見積りは原価比例法）
 - ロ. その他の工事
工事完成基準
- (10) 消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。なお、控除対象外消費税等については全額費用処理しております。

2. 表示方法の変更に関する注記

(表示方法の変更)

「会計上の見積りの開示に関する会計基準」(企業会計基準第31号 2020年3月31日)を当事業年度より適用し、(会計上の見積りに関する注記)を開示しております。

3. 会計上の見積りに関する注記

(敷金の回収可能性)

(1) 当事業年度の計算書類に計上した金額

敷金 2,300,000 千円

(2) 識別した項目に係る会計上の見積りの内容に関する理解に資する情報

「4. 貸借対照表に関する注記 (4) 敷金」に記載した内容と同一であります。

4. 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 2,013,457 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 16,249 千円

長期金銭債権 24,185 千円

短期金銭債務 55,001 千円

長期金銭債務 1,511,222 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2,644千円下回っております。

(4) 敷金

当社が賃借し複数のテナントに転貸している三宅ビルのサブリース事業について、2021年12月4日をもって契約期間が満了することから、賃借先に差入敷金(2,300,000千円)の返還を請求していますが、賃借先から返還額減額の調停申立てを受けています。当社としては、法的に減額する理由がないことから、契約条項に従って全額の返還を求める予定ですが、賃借先の財政状態は不明であり、今後の経過によっては敷金の一部が回収できない可能性があります。

なお、当該事象は翌事業年度の財政状態および経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

5. 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	615,607 千円
売上原価	176,490 千円
販売費及び一般管理費	143,031 千円
営業取引以外の取引による取引高	
受取利息その他	1,277 千円
支払利息その他	826 千円

6. 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
2020年6月25日 書面決議	普通株式	904,493	利益剰余金	2020年3月31日	2020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
2021年6月28日 書面決議	普通株式	473,151	利益剰余金	2021年3月31日	2021年6月28日

7. 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

退職給付引当金	503,540 千円
固定資産償却超過額	409,119 千円
消費税損金不算入額	174,067 千円
賞与引当金	218,221 千円
未払事業税	32,575 千円
賞与引当金に係る法定福利費	29,765 千円
その他	179,585 千円
繰延税金資産小計	<u>1,546,874 千円</u>
評価性引当額	<u>△34,437 千円</u>
繰延税金資産合計	<u>1,512,437 千円</u>
繰延税金負債合計	<u>8,249 千円</u>
繰延税金資産の純額	<u>1,504,187 千円</u>

8. 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

2021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) 現金及び預金	155,623	155,623	—
(2) リース投資資産	808,551	808,551	—
(3) 関係会社預け金	10,008,548	10,008,548	—
(4) 敷金	3,159,969	3,155,415	△4,554
資産計	14,132,694	14,128,139	△4,554
(1) 預り金	588,154	588,154	—
(2) 買掛金	275,360	275,360	—
(3) リース債務	877,018	877,018	—
(4) 未払法人税等	580,171	580,171	—
(5) 預り敷金	3,377,082	3,367,912	△9,170
負債計	5,697,786	5,688,616	△9,170

(注) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金、(3) 関係会社預け金

これらは短期間で決済されるため、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。

(4) 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

(1) 預り金、(2) 買掛金、(4) 未払法人税等

短期間で決済されるため、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。

(3) リース債務

リース債務の時価は、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。

(5) 預り敷金

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。

9. 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
1,812,109	2,600,715

(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。

10. 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						
親会 社	大和 ハウス 工業(株)	大阪 市 北区	161,699 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	615,607	預り敷金	1,511,222		
										売掛金	15,966		
										その他の 営業外収益	857		
									建築工事 発注	固定資産 の購入	109,161	-	-
									資金預託	資金の 借入 (純増減)	△200,000	関係会社1年 内返済長期 借入金	-
資金の 預入 (注3)	5,557,909	関係会社 預け金	10,008,548										

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。

1 1 . 1 株当たり情報に関する注記

1 株当たり純資産額	8,607 円 74 銭
1 株当たり当期純利益	1,218 円 80 銭