

[大和エステート株式会社]

貸借対照表

平成25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		・流動負債	
現金及び預金	86,761	未払金	77,904
売掛金	222,288	未払法人税等	38,689
材料貯蔵品	622	未払消費税等	14,819
前払費用	13,325	未払費用	37,481
立替金	98	預り金	1,650
その他流動資産	330	前受金	1,803
繰延税金資産	43,166	賞与引当金	87,836
		資産除去債務	1,650
流動資産 合計	366,593	流動負債 合計	261,834
・固定資産		・固定負債	
有形固定資産		長期預り敷金	3,000
建物	550	資産除去債務	478
造作	15,856		
構築物	2,914		
備品	29,760		
減価償却引当金	△29,528		
有形固定資産 合計	19,552	固定負債 合計	3,478
無形固定資産		負債 合計	265,312
電話加入権	769	(純資産の部)	
ソフトウェア	10,488	・株主資本	
その他	2,880	資本金	60,000
無形固定資産 合計	14,138	利益剰余金	134,102
投資その他の資産		その他利益剰余金	134,102
敷金	44,708	別途積立金	35,000
差入保証金	5,450	繰越利益剰余金	99,102
長期前払費用	7,965		
繰延税金資産	687		
その他	320		
投資等 合計	59,131		
固定資産 合計	92,822	純資産 合計	194,102
資産 合計	459,415	負債及び純資産 合計	459,415

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 たな卸資産

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	19年～47年
構築物	15年
工具器具備品	4年～10年

② 無形固定資産(リース資産を除く)

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、残存価格を零とする定額法を採用しております。

なお、リース取引開始日が企業会計基準第13号「リース取引に関する会計基準」の適用初年度開始前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(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。

(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。

(追加情報)

会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準等の適用

当事業年度の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第24号 平成21年12月4日)及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第24号 平成21年12月4日)を適用しています。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

短期金銭債権	202,888 千円
短期金銭債務	45,981 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

賞与引当金 34,633 千円

賞与引当金社会保険料 4,323 千円

その他 4,208 千円

繰延税金資産合計 43,166 千円

(固定の部)

繰延税金資産

その他 830 千円

繰延税金資産合計 830 千円

繰延税金負債

資産除去債務に対応する除却費用 △ 142 千円

繰延税金負債合計 △ 142 千円

繰延税金資産の純額 687 千円

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	決議権等の所有(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	大和リビング株式会社	被所有直接 100%	役員の内兼任	入退居管理費の受取	178,748	売掛金	25,653

(注) 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	161,752円19銭
1株当たり純利益	48,183円81銭

6. 当期純利益額

57,820 千円

以上