

[大和エステート株式会社]

第23期計算書類

自 2021年4月1日 至 2022年3月31日

貸借対照表

2022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>1,810,845</u>	流動負債	<u>329,221</u>
現金及び預金	100,651	未払金	50,739
売掛金	127,087	未払費用	48,971
販売用不動産	637,249	工事未払金	4,400
材料貯蔵品	1,051	未払法人税等	88,619
前払費用	12,801	未払消費税等	20,248
関係会社余剰資金預け金	563,545	預り金	5,467
立替金	368,459	前受金	2,990
固定資産	<u>141,042</u>	賞与引当金	96,605
有形固定資産	<u>36,319</u>	役員賞与引当金	10,000
建物	36,052	資産除去債務	1,180
工具器具備品	41,543	固定負債	<u>4,507</u>
減価償却累計額	△ 41,276	預り保証金	4,507
無形固定資産	<u>25,396</u>	負 債 合 計	333,728
ソフトウェア	17,655	純 資 産 の 部	
ソフトウェア仮勘定	7,741	株主資本	<u>1,618,158</u>
投資その他の資産	<u>79,326</u>	資本金	<u>60,000</u>
敷金	23,612	資本剰余金	<u>72,015</u>
差入保証金	5,210	利益剰余金	<u>1,486,143</u>
長期前払費用	565	利益準備金	<u>15,000</u>
繰延税金資産	49,200	その他利益剰余金	<u>1,471,143</u>
出資金	90	別途積立金	1,292,533
前払年金費用	648	繰越利益剰余金	178,609
資 産 合 計	1,951,887	純 資 産 合 計	1,618,158
		負 債 及 び 純 資 産 合 計	1,951,887

(注)金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

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		
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、造作を除く)については、定額法を採用しております。
		また、平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備、構築物、造作については、定額法を採用しております。
		定額法に変更した影響は軽微です。
		なお、主な耐用年数は以下の通りです。
		建物 1年～18年
		構築物 10年～20年
		工具器具備品 3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) 引当金の計上基準

① 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。
② 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。
③ 退職給付引当金 (前払年金費用)	.....	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。
		なお、当期末においては、年金資産の額が退職給付債務に未認識数理計算上の差異を加減した額を超えているため、前払年金費用として貸借対照表に計上しております。

(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。

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	.....	937,055 千円
短期金銭債務	.....	40,245 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

繰延税金資産	
賞与引当金	33,415 千円
賞与引当金社会保険料	5,070 千円
未払事業税	7,959 千円
その他	3,212 千円
繰延税金資産小計	49,658 千円
評価性引当額	233 千円
繰延税金資産合計	<u>49,424 千円</u>
繰延税金負債	
前払年金費用	224 千円
繰延税金負債合計	<u>224 千円</u>
繰延税金資産の純額	<u>49,200 千円</u>

4. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	.....	1,348,465円77銭
1株当たり当期純利益	.....	148,841円16銭

5. 当期純損益金額

178,609千円

以上