

[大和リビングケア株式会社]

第2期 計算書類

自 2020年 4月 1日 至 2021年 3月 31日

貸借対照表

2021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	278,047	流動負債	491,591
現金及び預金	13,860	未払金	157,232
売掛金	226,536	未払費用	47,752
材料貯蔵品	39	リース債務	46,161
前払費用	28,695	預り金	3,829
立替金	967	前受金	40,807
未収消費税等	8,501	賞与引当金	34,803
貸倒引当金(短期)	△ 552	関係会社余剰資金預り金	160,478
		未払法人税等	526
固定資産	1,566,438	固定負債	1,585,231
有形固定資産	1,040,901	長期リース債務	1,248,865
建物	132,317	預り保証金	204,285
構築物	10,626	退職給付引当金	19,514
工具器具備品	18,093	繰延税金負債	102,340
リース資産	787,031	その他	10,226
土地	160,592		
減価償却累計額	△ 67,760		
無形固定資産	446,293		
のれん	446,156	負 債 合 計	2,076,822
ソフトウェア	87	純 資 産 の 部	
その他	49	株主資本	△ 232,337
投資その他の資産	79,242	資本金	10,000
長期前払費用	2,893	利益剰余金	△ 242,337
敷金	58,189	その他利益剰余金	6,855
長期未収入金	18,159	繰越利益剰余金	△ 249,193
		純 資 産 合 計	△ 232,337
資 産 合 計	1,844,485	負債及び純資産 合計	1,844,485

(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  
 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                    2年～43年  
     構築物                  3年～33年  
     工具器具備品          2年～4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 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) のれんの償却方法及び償却期間

のれんの償却については、その効果が発現すると見積もられる期間(計上後20年以内)で均等償却を行って  
 おります。

(5) 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

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	.....	18,150 千円
短期金銭債務	.....	212,315 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	11,686 千円
賞与引当金社会保険料	1,607 千円
給与社会保険料	123 千円
減価償却限度超過額	26,396 千円
退職給付引当金	6,552 千円
繰越欠損金	24,265 千円
のれん償却	121,708 千円
その他	4,099 千円
繰延税金資産小計	196,441 千円
評価性引当金	△ 148,962 千円
繰延税金資産合計	47,478 千円
繰延税金負債	
のれん償却	△ 149,819 千円
繰延税金負債合計	△ 149,819 千円
繰延税金負債の純額	△ 102,340 千円

4. リースにより使用する固定資産に関する注記

貸借対照表に計上した固定資産のほか、建物等の一部については、所有権移転外ファイナンス・リース契約により使用しております。

5. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	△1,161,686円99銭
1株当たり純利益	△1,144,697円35銭

6. 当期純損益金額

△ 228,939 千円

以上