

[大和リビングケア株式会社]

第3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>262,225</u>	流動負債	<u>564,516</u>
現金及び預金	12,684	未払金	111,939
売掛金	209,067	未払費用	46,272
材料貯蔵品	32	設備未払金	440
前払費用	29,750	リース債務	48,011
未収入金	1,753	預り金	4,136
立替金	799	前受金	46,975
未収消費税等	8,138	賞与引当金	28,735
		関係会社余剰資金預り金	276,826
		未払法人税等	1,180
固定資産	<u>1,507,798</u>	固定負債	<u>1,508,526</u>
有形固定資産	<u>1,007,529</u>	長期リース債務	1,199,960
建 物	150,621	預り保証金	205,790
構築物	10,926	退職給付引当金	19,380
工具器具備品	27,443	繰延税金負債	73,395
リース資産	787,031	その他長期預り金	10,000
土地	152,762		
減価償却累計額	△ 121,255	負 債 合 計	2,073,043
		純 資 産 の 部	
無形固定資産	<u>416,814</u>	株主資本	<u>△ 303,019</u>
のれん	416,474	資本金	<u>10,000</u>
ソフトウェア	296		
その他	43	利益剰余金	<u>△ 313,019</u>
投資その他の資産	<u>83,453</u>	その他利益剰余金	6,855
長期前払費用	8,916	繰越利益剰余金	△ 319,875
敷金	58,366		
長期未収入金	16,160	純 資 産 合 計	△ 303,019
出資金	10		
資 産 合 計	1,770,023	負 債 及 び 純 資 産 合 計	1,770,023

(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 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 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)

短期金銭債務 ..... 286,964 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	9,649 千円
賞与引当金社会保険料	1,327 千円
給与社会保険料	6,781 千円
減価償却限度超過額	25,085 千円
退職給付引当金	6,507 千円
繰越欠損金	78,543 千円
のれん償却	89,252 千円
その他	4,549 千円
<hr/>	
繰延税金資産小計	221,697 千円
評価性引当金	△ 155,240 千円
繰延税金資産合計	66,456 千円
繰延税金負債	
のれん償却	△ 139,852 千円
<hr/>	
繰延税金負債合計	△ 139,852 千円
繰延税金負債の純額	<u>△ 73,395 千円</u>

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 ..... △1,515,098円90銭  
1株当たり純利益 ..... △353,411円90銭

6. 当期純損益金額 ..... △ 70,682 千円

以上