

貸借対照表

(2022年6月30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	1,095,516	流 動 負 債	139,332
現金及び預金	1,084,707	買掛金	36,514
売掛金	6,843	1年内返済予定の長期借入金	3,996
前払費用	372	リース債務	3,337
立替金	3,510	未払金	15,639
その他	81	未払法人税等	23,730
固 定 資 産	1,161,648	前受金	27,533
有 形 固 定 資 産	56,880	預り金	7,762
建物	7,509	1年内返還予定の預り保証金	16,437
工具、器具及び備品	375	その他	4,382
土地	39,658	固 定 負 債	57,275
リース資産	9,337	長期借入金	29,011
投 資 そ の 他 の 資 産	1,104,768	リース債務	7,075
出資金	30	長期預り保証金	21,188
関係会社長期貸付金	1,000,000	負 債 合 計	196,608
繰延税金資産	2,799	純 資 産 の 部	
長期未収入金	101,219	株 主 資 本	2,060,556
敷金及び保証金	720	資本金	1,050,000
		資本剰余金	750,000
		資本準備金	750,000
		利益剰余金	260,556
		その他利益剰余金	260,556
		繰越利益剰余金	260,556
		純 資 産 合 計	2,060,556
資 産 合 計	2,257,164	負 債 及 び 純 資 産 合 計	2,257,164

損 益 計 算 書

（ 自 2021年7月1日
至 2022年6月30日 ）

(単位:千円)

科 目	金	額
売 上 高		732,381
売 上 原 価		556,187
売 上 総 利 益		176,193
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		144,737
営 業 利 益		31,456
営 業 外 収 益		
受 取 利 息 及 び 配 当 金	45,009	
そ の 他	1,353	46,363
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	558	
雑 損 失	350	908
経 常 利 益		76,911
税 引 前 当 期 純 利 益		76,911
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	25,810	
法 人 税 等 調 整 額	△ 1,537	24,273
当 期 純 利 益		52,637

【個別注記表】

【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

棚卸資産の評価基準及び評価方法
販売用不動産

個別法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）

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

ただし、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とおりであります。

建物	15～18年
工具、器具及び備品	6年

(2) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リースに係るリース資産

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

貸倒引当金

債権の貸倒等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、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上することとしております。

4. 重要な収益及び費用の計上基準

(1) 不動産事業

買取再販事業では中古住宅の買取販売を行っており、顧客との不動産売買契約に基づき当該物件の引渡しを行う義務を負っております。当該履行義務は、物件が引き渡される一時点で充足されるものであり、当該引渡時点において収益を計上しております。

不動産賃貸事業では主に居住用マンションの貸付業を行っており、これらの不動産賃貸による収益は、「リース取引に関する会計基準」に従い、賃貸借契約期間にわたって計上しております。

その他の事業は仲介・斡旋手数料等に係るものであり、履行義務が一時点で充足される場合にはサービス提供完了時点において、一定期間にわたり充足される場合にはサービス提供期間にわたり収益を認識しております。

(2) ホテル事業

ホテル事業は主にホテルに宿泊したお客様へのサービスの提供を履行義務として識別しております。これらはサービス提供時点で履行義務が充足されることから、当該履行義務が充足された時点で収益を認識しております。

5. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

控除対象外消費税等は発生事業年度の費用としております。