

# 第28期

自 平成24年 4月 1日

至 平成25年 3月31日

# 計 算 書 類

貸借対照表

損益計算書

株主資本等変動計算書

個別注記表

大和情報サービス株式会社

東京都台東区上野7丁目14番4号

# 貸 借 対 照 表

(平成25年3月31日現在)

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
<b>流動資産</b>	<b>6,846,862</b>	<b>流動負債</b>	<b>7,402,221</b>
現金及び預金	554,274	リース債務	86,188
売掛金	701,622	未払金	1,330,440
貯蔵品	15,430	未払費用	868,971
貸貸資産仮勘定	1,671,913	未払法人税等	840,857
預け金	598,086	未払消費税等	104,831
前払費用	2,629,929	前受金	3,125,083
繰延税金資産	208,637	預り金	661,692
その他	466,968	賞与引当金	205,085
		役員賞与引当金	51,430
		ポイント引当金	97,408
		災害損失引当金	18,984
		資産除去債務	1,648
		その他	9,597
<b>固定資産</b>	<b>74,811,043</b>	<b>固定負債</b>	<b>63,129,320</b>
<b>有形固定資産</b>	<b>22,126,747</b>	リース債務	322,141
建物	14,354,158	預り敷金	21,650,043
構築物	1,244,804	預り建設協力金	30,691,867
機械装置	448,750	長期前受収益	5,637,683
工具器具備品	52,677	退職給付引当金	446,949
土地	5,534,879	未払役員退職慰労金	37,170
リース資産	371,236	資産除去債務	3,252,825
建設仮勘定	120,241	リース資産減損勘定	1,005,478
		その他	85,161
<b>無形固定資産</b>	<b>828,173</b>	<b>負債合計</b>	<b>70,531,541</b>
借地権	779,152	<b>純資産の部</b>	
その他	49,020	<b>株主資本</b>	<b>11,126,364</b>
<b>投資その他の資産</b>	<b>51,856,123</b>	資本金	200,000
差入敷金・保証金	20,938,895	利益剰余金	10,926,364
差入建設協力金	24,709,957	利益準備金	50,000
長期前払費用	4,196,629	その他利益剰余金	10,876,364
繰延税金資産	1,901,075	特別償却準備金	291,605
その他	200,827	別途積立金	8,789,700
貸倒引当金	△ 91,263	繰越利益剰余金	1,795,059
		<b>純資産合計</b>	<b>11,126,364</b>
<b>資産合計</b>	<b>81,657,906</b>	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>81,657,906</b>

(注) 記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

# 損 益 計 算 書

(自平成24年4月1日 至平成25年3月31日)

(単位:千円)

科 目	金 額
売上高	39,973,710
売上原価	34,362,099
売上総利益	5,611,610
販売費及び一般管理費	1,798,983
営業利益	3,812,627
営業外収益	914,615
受取利息配当金	448,398
違約金収入	296,207
その他	170,009
営業外費用	855,170
支払利息	583,933
違約金	124,160
退職給付数理差異償却	11,285
その他	135,791
経常利益	3,872,072
特別利益	62,333
固定資産売却益	2,272
退職給付制度改定益	58,307
その他	1,754
特別損失	613,350
固定資産売却損	13,559
固定資産除却損	19,476
減損損失	489,584
退職給付債務割引率変更数理差異償却	90,730
税引前当期純利益	3,321,055
法人税、住民税及び事業税	1,529,460
法人税等調整額	△ 230,294
当期純利益	2,021,889

(注) 記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

# 株主資本等変動計算書

(自平成24年4月1日 至平成25年3月31日)

(単位:千円)

	株主資本							純資産合計
	資本金	利益剰余金					株主資本合計	
		利益準備金	その他利益剰余金			利益剰余金合計		
			特別償却準備金	別途積立金	繰越利益剰余金			
平成24年4月1日残高	200,000	50,000	64,387	7,773,700	1,479,560	9,367,648	9,567,648	
事業年度中の変動額								
特別償却準備金の積立			236,345		△ 236,345	-	-	
特別償却準備金の取崩			△ 9,127		9,127	-	-	
別途積立金の積立				1,016,000	△ 1,016,000	-	-	
剰余金の配当					△ 463,173	△ 463,173	△ 463,173	
当期純利益					2,021,889	2,021,889	2,021,889	
事業年度中の変動額合計	-	-	227,217	1,016,000	315,499	1,558,716	1,558,716	
平成25年3月31日残高	200,000	50,000	291,605	8,789,700	1,795,059	10,926,364	11,126,364	

(注) 記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

# 個 別 注 記 表

## 【重要な会計方針】

### 1. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 総平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下による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、平成10年4月1日以降に取得した建物(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、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物	17年～47年
構築物	7年～20年
機械装置	8年～17年
工具器具備品	2年～20年

#### (2)無形固定資産(リース資産を除く)

定額法を採用しております。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)に基づいております。

#### (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。なお、リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引のうち、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

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権、貸倒懸念債権ともに個別に回収可能性を検討し、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)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。

#### (4)ポイント引当金

将来のポイント使用に備えるため、未使用のポイント残高に対して、過去の使用実績から将来使用されると見込まれる金額に基づき計上しております。

(5) 災害損失引当金

東日本大震災により被災した商業施設等の復旧等に要する支出に備えるため、当事業年度末における見込額に基づき計上しております。

(6) 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。

**【会計上の見積りの変更と区別することが困難な会計方針の変更】**

法人税法の改正に伴い、当事業年度より、平成24年4月1日以降に取得した有形固定資産については、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。なお、これによる損益に与える影響は軽微であります。

## 【貸借対照表に関する注記】

1. 有形固定資産の減価償却累計額	8,681,451千円
2. 関係会社に対する金銭債権及び債務	
短期金銭債権	897,749千円
長期金銭債権	293,851千円
短期金銭債務	979,274千円
長期金銭債務	238,725千円

## 【損益計算書に関する注記】

### 1. 関係会社との取引

営業取引による取引高	
売上高	2,901,305千円
仕入高	209,353千円
資産購入高	1,316,865千円
販売費及び一般管理費	106,120千円
営業取引以外の取引による取引高	
受取利息	179千円
その他の営業外収益	470千円
支払利息	7,021千円
その他の営業外費用	31,102千円

### 2. 減損損失

当事業年度において、当社は以下の資産グループについて減損損失を計上しております。

場所	種類
千葉県鎌ヶ谷市における事業用資産等	建物、構築物、工具器具備品、借地権、リース資産

当社は、原則として継続的収支の把握を行っている管理会計上の区分(支店、各拠点)を単位としてグルーピングしています。これらの物件は店舗用建物として賃貸しておりますが、不動産価額の下落や競争の激化に伴う収益性の悪化のため、各物件の帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失(489,584千円)として特別損失に計上いたしました。

その内訳は、建物258,372千円、構築物8,834千円、工具器具備品15,789千円、借地権11,253千円、リース資産195,333千円であります。

なお、当該資産の回収可能価額は主として不動産鑑定評価基準に基づく鑑定評価額等を基礎とした正味売却価額により測定しております。

## 【株主資本等変動計算書に関する注記】

### 1. 当事業年度末における発行済株式の種類及び総数

発行済株式の種類	当事業年度末株式数
普通株式	4,000株

### 2. 配当に関する事項

#### (1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額	1株当たり 配当額	基準日	効力発生日
平成24年6月25日 定時株主総会	普通株式	463,173千円	115,793円	平成24年3月31日	平成24年6月26日

#### (2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

平成25年6月26日開催の定時株主総会の議案として、普通株式の配当に関する事項を次のとおり提案しております。

(イ) 配当金の総額 606,567千円

(ロ) 1株当たりの配当額 151,641円

(ハ) 基準日 平成25年3月31日

(ニ) 効力発生日 平成25年6月27日

なお、配当原資については、利益剰余金とすることを予定しております。



## 【税効果会計に関する注記】

### 1. 繰延税金資産の発生の主な原因別内訳

#### ①流動の部

繰延税金資産	
未払事業税	67,119千円
賞与引当金	77,952千円
その他	63,565千円
繰延税金資産合計	<u>208,637千円</u>

#### ②固定の部

繰延税金資産	
有形固定資産	800,965千円
退職給付引当金	164,908千円
借地権償却	234,964千円
建設協力金	196,130千円
減損損失(リース資産)	363,846千円
資産除却債務	1,159,765千円
その他	106,020千円
繰延税金資産小計	<u>3,026,601千円</u>
評価性引当額	<u>△143,597千円</u>
繰延税金資産合計	<u>2,883,004千円</u>

繰延税金負債	
資産除去債務	815,436千円
特別償却準備金	166,491千円
繰延税金負債合計	<u>981,928千円</u>

繰延税金資産の純額	<u>1,901,075千円</u>
-----------	--------------------

## 【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、空調設備、広告看板及びコンピュータ設備一式等をリース契約により使用しております。

## 【金融商品に関する注記】

### 1. 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用については短期的な預金に限定し、銀行等金融機関からの借入により資金を調達しております。

受取手形及び売掛金に係る顧客の信用リスクは、与信管理規定に沿ってリスク低減を図っております。借入金の用途は設備投資資金(長期)です。

### 2. 金融商品の時価等に関する事項

平成25年3月31日(当事業年度の決算日)における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位:千円)

	貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	554,274	554,274	—
(2) 売掛金	701,622	701,622	—
(3) 預け金	598,086	598,086	—
(4) 差入敷金・保証金	20,938,895	19,874,147	△ 1,064,748
(5) 差入建設協力金	24,709,957	24,623,880	△ 86,077
(6) 未払金	(1,330,440)	(1,330,440)	—
(7) 未払法人税等	(840,857)	(840,857)	—
(8) 未払消費税等	(104,831)	(104,831)	—
(9) 預り金	(661,692)	(661,692)	—
(10) 預り敷金	(21,650,043)	(19,508,469)	△ 2,141,573
(11) 預り建設協力金	(30,691,867)	(30,477,087)	△ 214,780

(注) 1. 負債に計上されているものについては、( )で表示しております。

#### 2. 金融商品の時価の算定方法に関する事項

##### (1) 現金及び預金、(3) 預け金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

##### (2) 売掛金

売掛金は、一定の期間ごとに区分した債権ごとに、債権額を満期までの期間及び信用リスクを加味した利率により割り引いた現在価値によっております。

##### (4) 差入敷金・保証金、(5) 差入建設協力金

これらの時価は、一定の期間ごとに区分した債権ごとに、債権額を満期までの期間及び信用リスクを加味した利率により割り引いた現在価値によっております。

##### (6) 未払金、(7) 未払法人税等、(8) 未払消費税等、(9) 預り金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

##### (10) 預り敷金、(11) 預り建設協力金

これらの時価は、一定の期間ごとに区分した債務ごとに、債務額を返済までの期間に応じた利率により割り引いた現在価値によっております。

## 【賃貸等不動産に関する注記】

### 1. 賃貸等不動産の状況に関する事項

当社は、東京都その他の地域において、賃貸用の商業施設(土地を含む)を有しております。

### 2. 賃貸等不動産の時価等に関する事項

貸借対照表計上額	時価
19, 042, 490千円	17, 153, 820千円

(注) 1.貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額及び減損損失累計額を控除した金額であります。

2.当事業年度末の時価は、主として「不動産鑑定評価基準」に基づいて自社で算定した金額(指標等を用いて調整を行ったものを含む)であります。

## 【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)

種類	会社等の名称	議決権の所有(被所有)の割合(%)	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	大和ハウス工業株式会社	(被所有)直接 100.0	当社請負物件の施工 役員の兼任	建物、店舗 賃貸借及び管理業務	2,901,305	売掛金 <small>差入敷金・保証金 その他流動資産</small>	187,576 293,851 112,086
				建物、店舗 補修工事の 支払及び建物 賃料、地 代の支払等	209,353	未払費用 前受金 預り敷金 <small>預り建設協力金</small>	13,313 21,442 135,450 103,275
				固定資産 の取得	1,316,865	未払金	979,274
				預け金利息	179	預け金	598,086
				支払利息	7,021	1年以内返済 予定長期借入金 長期借入金	- -

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1.取引条件及び取引条件の決定方針等取引価格等については、一般的取引条件等を勘案して決定しております。
- 2.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。

## 【退職給付に関する注記】

### 1. 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度である企業年金制度及び退職一時金制度、並びに確定拠出年金制度を設けております。

### 2. 退職給付債務に関する事項

イ. 退職給付債務	960,839千円
ロ. 年金資産	513,890千円
ハ. 退職給付引当金	<u>446,949千円</u>

### 3. 退職給付費用に関する事項

イ. 勤務費用	115,204千円
ロ. 利息費用	14,182千円
ハ. 期待運用収益	- 千円
ニ. 数理計算上の差異の費用処理額	11,285千円
ホ. 退職給付制度改定益 (注)	△ 58,307千円
ヘ. 退職給付債務割引率変更数理差異償却	90,730千円
ト. 確定拠出年金掛金	1,514千円
計	<u>174,609千円</u>

(注) 定年延長に伴い、退職給付制度改定益が発生しており、特別利益に計上しております。

### 4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

イ. 退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準
ロ. 割引率	1.9%
ハ. 期待運用収益率	0%
ニ. 数理計算上の差異の処理額	発生年度に一括処理しております。

## 【1株当たり情報に関する注記】

1株当たり純資産額	2,781,591円17銭
1株当たり当期純利益	505,472円39銭

## 【重要な後発事象に関する注記】

該当事項はありません。