

## 第20期 決算公告

2022年6月27日

東京都渋谷区道玄坂1丁目10番8号  
株式会社東急イーライフデザイン  
代表取締役社長 林 靖 人

### 貸借対照表

(2022年3月31日現在)

(単位:百万円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
<b>【流動資産】</b>		<b>【流動負債】</b>	
現預金	573	未払金	863
売掛金	1,218	未払消費税	68
未収入金	5	前受金	8
前払費用	34	預り金	40
前渡金	100	販売運営受託精算預り金	727
仮払金	0	賞与引当金	352
立替金	194	未払法人税等	19
短期貸付金	1,900	仮受金	1
流 動 資 産 計 (	4,024 )	流 動 負 債 計 (	2,078 )
<b>【固定資産】</b>		<b>【固定負債】</b>	
(有形固定資産)		預り賃料	9,701
建物	2,566	長期預り金	13
建物付属設備	3,346	リース債務	3
構築物	121	退職給付引当金	31
工具器具備品	830	預り敷金保証金	240
土地	1,556	固 定 負 債 計 (	9,988 )
リース資産	6		
減価償却累計額△	3,708		
建設仮勘定	0		
有 形 固 定 資 産 計 (	4,717 )		
(無形固定資産)			
借地権	1,733	負 債 の 部 合 計	12,065
ソフトウェア	48		
電話加入権	1	純 資 産 の 部	
無 形 固 定 資 産 計 (	1,782 )	<b>【株主資本】</b>	
(投資その他の資産)		資本金	400
敷金・保証金	757	資本剰余金	
長期前払費用	5	その他資本剰余金	48
繰延税金資産	220	利益剰余金	
		繰越利益剰余金	-1,005
		(うち当期純利益)	( -621 )
投 資 そ の 他 の 資 産 計 (	983 )	株 主 資 本 計	-557
固 定 資 産 計 (	7,482 )	純 資 産 の 部 計 (	-557 )
資 産 の 部 合 計 (	11,507 )	負 債 ・ 純 資 産 の 部 計 (	11,507 )

(注) 表示単位未満の端数を四捨五入して表示しております。

# 個別注記表

## 1. 重要な会計方針に係る事項

### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産 …… 定額法を採用しております。
- ②無形固定資産 …… 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きましては、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います。

### (2) 引当金の計上基準

- 賞与引当金 …………… 従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額の当期対応額を計上しております。
  - 退職給付引当金 …… 従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しております。
- なお、退職給付債務の見込額は簡便法によっております。

### (3) リース取引の処理方法…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。

### (4) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

- 消費税等の処理方法 ・税抜方式によっております。

### (5) 収益及び費用の計上基準

- 「収益認識に関する会計基準」及び「収益認識に関する会計基準の適用指針」を適用し  
入居者との契約に基づき、サービスの支配が入居者に移転した時点で収益を認識しております。

## 2. 会計方針の変更に係る事項

「収益認識に関する会計基準」及び「収益認識に関する会計基準の適用指針」が適用されることになったことに伴い、当会計年度の期首から収益認識会計基準等を適用しております。

これにより、入居者から受領する期間超家賃を従来は一括で収益を認識していたものを、一定の期間で按分し収益を認識する方法に変更しております。

また、当会計年度の期首より前に新たな会計方針を遡及適用した場合の累積的影響額を、当第1四半期期間の期首の利益剰余金に加減し、当期首残高から新たな会計方針を適用しております。

この結果、利益剰余金の当期首残高は727,154千円減少しております。

## 3. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度末日における発行済株式の数 13,000 株

## 4. 企業結合等に関する注記

### 子会社の吸収合併

当社は、2021年4月1日付で、株式会社光ガ丘ヘルスケアを吸収合併いたしました。

#### (1) 合併の方式

当社を存続会社とする吸収合併方式で、株式会社光ガ丘ヘルスケアは解散し消滅いたしました。

#### (2) 合併に係る割当て内容

本合併による株式その他の金銭等の割当てはありません。

#### (3) 合併後の状況

合併後の当社の名称、所在地、資本金、事業内容及び決算期に変更はありません。

#### (4) 実施した会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」に基づき、共通支配下の取引として処理いたしました。