

貸 借 対 照 表

2021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
【流動資産】	【 159,583 】	【流動負債】	【 114,060 】
現金及び預金	32,576	一年以内返済予定 長期借入金	31,363
貯蔵品	2,535	未払金	68,203
営業未収金	86,588	未払消費税等	2,069
前払費用	3,428	未払法人税等	887
未収入金	34,410	前受金	7,608
立替金	87	前受収益	310
貸倒引当金	△ 44	預り金	821
		賞与引当金	2,796
【固定資産】	【 294,403 】	【固定負債】	【 238,192 】
(有形固定資産)	(796)	長期借入金	238,192
建物	374		
器具備品	421		
		負債合計	352,252
(投資その他の資産)	(293,607)	純資産の部	
長期性預金	198,180	【資本金】	【 100,000 】
長期未収入金	94,089	【利益剰余金】	【 1,734 】
長期預け金	475	その他利益剰余金	1,734
前払年金費用	862	繰越利益剰余金	1,734
破産更生債権等	38	株主資本合計	101,734
貸倒引当金	△ 38	純資産合計	101,734
資産合計	453,987	負債・純資産合計	453,987

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

損 益 計 算 書

自 2020年 4 月 1 日 至 2021年 3 月31日

(単位：千円)

科 目	金 額	
営 業 収 入		672,360
営 業 原 価		592,220
営 業 総 利 益		80,139
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		76,100
営 業 利 益		4,039
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	3,853	
助 成 金 等 収 入	7,920	
そ の 他	479	12,253
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	5,862	
そ の 他	138	6,001
経 常 利 益		10,291
特 別 損 失		
新型コロナウイルス感染症による損失	6,096	6,096
税 引 前 当 期 純 利 益		4,194
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	1,624	1,624
当 期 純 利 益		2,570

(注) 記載金額は、千円未満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 2020年4月1日 至 2021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	
		その他利益 剰余金	利益 剰余金 合計		
		繰越利益 剰余金			
2020年4月1日 残高	100,000	△ 835	△ 835	99,164	99,164
事業年度中の変動額					
当期純利益	-	2,570	2,570	2,570	2,570
事業年度中の変動額 合計	-	2,570	2,570	2,570	2,570
2021年3月31日 残高	100,000	1,734	1,734	101,734	101,734

(注)記載金額は、千円未満を切り捨て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に関する注記

(1)固定資産の減価償却の方法

有形固定資産	定額法を採用しております。なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。
--------	--

(2)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しております。
---------	--

② 賞与引当金	従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当該事業年度に負担すべき金額を計上しております。
---------	---

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。 退職給付引当金及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。 なお、年金資産が退職給付債務を超過した場合には、その超過額を前払年金費用として投資その他の資産に計上しております。
-----------	--

(3)消費税等の会計処理

税抜方式によっております。また、控除対象外消費税等は当事業年度に負担すべき期間費用として処理しております。

2.表示方法の変更

「会計上の見積りの開示に関する会計基準」の適用

「会計上の見積りの開示に関する会計基準」(企業会計基準第31号2020年3月31日)を当事業年度末より適用しております。

3. 貸借対照表に関する注記

(1) 担保に供している資産及び担保に係る債務

① 担保に供している資産

現金及び預金	31,536 千円
営業未収金	964 千円
未収入金	31,363 千円
長期未収入金	94,089 千円
計	<u>157,953 千円</u>

② 担保に係る債務

1年以内返済予定長期借入金	31,363 千円
長期借入金	88,192 千円
計	<u>119,555 千円</u>

(2) 有形固定資産の減価償却累計額	4,034 千円
--------------------	----------

(3) 関係会社に対する金銭債権債務

短期金銭債務	26,196 千円
長期金銭債務	150,000 千円

4. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

営業取引による取引高	107,716 千円
営業取引以外の取引による取引高	2,250 千円

5. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度末における発行済株式の種類及び株式数

普通株式	100 株
------	-------

6. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生主な原因別の内訳

繰延税金資産	
未払事業所税	228 千円
賞与引当金	1,866 千円
未払費用	292 千円
その他	<u>2 千円</u>
繰延税金資産小計	2,388 千円
評価性引当額	<u>△2,388 千円</u>
繰延税金資産合計	<u>- 千円</u>

7. 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等に限定し、銀行等金融機関及び親会社からの借り入れにより資金を調達しております。

営業未収金及び未収入金に係る顧客の信用リスクは、国民健康保険団体連合会に対する債権及び施設入居者や在宅サービス利用者に対する債権に区分し、厳正に管理し、リスクの軽減を図っております。借入金の使途は運転資金及びPFI事業に係る資金調達であります。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

2021年3月31日(当期の決算日)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	32,576	32,576	—
(2)営業未収金	86,588	86,588	—
(3)未収入金	34,410	34,410	—
(4)長期性預金	198,180	198,180	—
(5)長期未収入金	94,089	99,741	5,652
(6)未払金	(68,203)	(68,203)	—
(7)長期借入金 (1年以内返済予定長期借入金を含む)	(269,555)	(273,983)	(4,428)

(※)負債に計上されているものについては、()で示しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金、(2) 営業未収金、並びに(3) 未収入金

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。

(4) 長期性預金

長期性預金につきましては、変動金利であり、短期間で市場金利が反映されるため、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。

(5) 長期未収入金

長期未収入金につきましては、その将来キャッシュフローを適切な指標で割り引いた現在価値により算定しております。

(6) 未払金

未払金につきましては、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。

(7) 長期借入金

長期借入金の時価につきましては、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

8. 関連当事者との取引に関する注記

親会社

種類	会社等の名称	議決権等の所有 (被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親会社	SOMPOケア(株)	被所有 44.0	資金貸借 運営業務委託 役員の兼任	利息の支払 業務委託料等の支払	2,250 107,716	長期借入金 未払金	150,000 26,196

- ①借入条件等は、市場金利を勘案して、一般の取引条件と同様に決定しております。
- ②価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して当社が希望価格を提示し、価格交渉の上で決定しております。
- ③取引金額には消費税等は含まれておらず、期末残高には消費税等は含まれております。

9. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額	1,017,346円24銭
(2) 1株当たり当期純利益	25,703円93銭

10. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。