

# 第6期 決算公告

(貸借対照表 2024年3月31日現在)

大阪市中央区伏見町四丁目1番1号

DFLプロパティ株式会社

代表取締役 宮崎 芳和

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
【流動資産】	485,684	【流動負債】	100,354
現金及び預金	401,320	リース債務（一年以内）	74,922
前払費用	18,529	未払費用	2,500
還付消費税	65,833	未払法人税等	205
		賃借料等前受金	20,758
		賞与引当金	1,886
		その他流動負債	82
		【固定負債】	1,966,175
【固定資産】	1,611,936	リース債務（一年超）	1,521,556
【有形固定資産】	1,131,556	退職給付引当金	437
貸貸資産	1,131,369	預り保証金	442,913
什器等	187	長期前受金	1,268
		負 債 合 計	2,066,530
【無形固定資産】	0		
		純 資 産 の 部	
		【株主資本】	31,090
		【資本金】	50,000
【投資その他資産】	480,379	【資本剰余金】	20,000
長期差入保証金	443,513	資本準備金	20,000
長期前払費用	36,865	【利益剰余金】	△ 38,909
		利益準備金	△ 38,909
		その他利益剰余金	△ 38,909
		（うち当期純利益）	(2,790)
		純 資 産 合 計	31,090
資 産 合 計	2,097,621	負債・純資産合計	2,097,621

## 個別注記表

(重要な会計方針)

### 1. 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 賃貸資産（リース賃借資産）

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース賃借資産について、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法を採用しております。

#### (2) その他の有形固定資産

定率法を採用しております。なお、主な耐用年数は器具備品の15年であります。

### 2. 収益及び費用の計上基準

#### (1) オペレーティング・リース取引

##### ①売上高

リース契約期間に基づくリース契約上の収受すべき月当たりのリース料を基準として、その経過期間に対するリース料を計上しております。

##### ②売上原価

賃貸資産に係る減価償却費、資金原価およびその他維持管理費用を支払い時期に拘わらず検収日より契約期間に亘り均等計上しております。

#### (2) 不動産販売取引

##### ①売上高・売上原価

不動産の販売は、売買契約に基づいており、引渡日までの物件代金の着金を前提に、物件の引渡時点において売上を計上しております。

#### (3) 不動産仲介手数料

##### ①手数料収入

不動産の仲介は、媒介契約に基づいて、買主と売主の間に立って不動産売買契約を成立させる取引であり、媒介契約により成立した不動産売買契約に関する物件が引き渡された時点において収益を計上しております。

### 3. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

#### (1) 金融費用の計上方法

金融費用は、売上高に対応する金融費用とその他の金融費用を区分計上することとしております。その配分方法は、総資産を営業取引に基づく資産とその他の資産に区分し、その資産残高を基準として、営業資産に対応する金融費用は資金原価として売上原価に、その他に対応する金融費用は営業外費用に計上しております。

なお、資金原価は営業資産にかかる金融費用からこれらに対応する預金の受取利息を控除して計上しております。

(2) 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。

(貸借対照表注記)

1. 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。

2. 有形固定資産の減価償却累計額

リース賃貸資産	144,656千円
什器等	232千円

3. 関係会社に対する金銭債務

リース債務	1,596,479千円
-------	-------------

4. 未経過リース期間に係るオペレーティング・リース契約債権

645,179千円

5. 1年を超えて入金期日の到来する営業債権

未経過リース期間に係る オペレーティング・リース契約債権	429,912千円
---------------------------------	-----------

(損益計算書注記)

1. 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。

2. 関係会社との取引高

売上原価・販売費及び一般管理費	110,522千円
-----------------	-----------

(株主資本等変動計算書注記)

1. 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。

2. 当事業年度末における発行済株式の数

普通株式	1,000株
------	--------

(関連当事者との取引)

親会社及び法人主要株主等

属性	会社等の名称	議決権等の被所有割合	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	ディー・エフ・エル・リース株式会社	被所有 直接 14.9%	役員の兼任 ファイナンス・リース取引 不動産販売取引	所有権移転外ファイナンス・リースのリース原価(注1)	102,639千円	リース債務 (注2)	1,535,937 千円

(注1) 2023年12月29日の株式売却により、親会社でなくなっているため、転リースを目的としたファイナンス・リース等の取引及び一年以内返済リース債務を含むリース債務については、子会社でなくなった時点での金額となっております。

(注2) 当社では、当該取引についてのリース料率等は一般市中取引と同水準のものを適用しており、当社の利益を害するものではないと判断しております。

(1株当たり情報)

1株当たり純資産額	78,208円15銭
1株当たり当期純利益	7,710円89銭