

第7期 決算公告

(貸借対照表 2024年6月30日現在)

大阪府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】	493,159	【流動負債】	105,268
現金及び預金	408,869	リース債務（一年以内）	69,343
前払費用	18,129	未払費用	6,334
還付消費税	65,833	未払法人税等	8,690
その他	326	賃借料等前受金	51
		賞与引当金	20,758
		その他流動負債	91
【固定資産】	1,589,644	【固定負債】	1,945,377
【有形固定資産】	1,116,864	リース債務（一年超）	1,508,475
貸貸資産	1,116,683	預り保証金	435,648
什器等	181	長期前受金	1,253
【無形固定資産】	0		
【投資その他資産】	472,779	負債合計	2,050,645
長期差入保証金	436,248	純資産の部	
長期前払費用	36,530	【株主資本】	32,157
		【資本金】	50,000
		【資本剰余金】	20,000
		資本準備金	20,000
		【利益剰余金】	△ 37,842
		利益準備金	△ 37,842
		その他利益剰余金	△ 37,842
		（うち当期純利益）	1,066
資産合計	2,082,803	純資産合計	32,157
		負債・純資産合計	2,082,803

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	159,342千円
什器等	238千円

3. 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

619,834千円

4. 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

407,567千円

(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。

(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)

該当する事項はありません。

(1株当たり情報)

1株当たり純資産額	64,491円96銭
1株当たり当期純利益	2,139円28銭

(重要な後発事象)

D F Lプロパティ株式会社は2024年7月1日を効力発生日として首都圏インシュアランス・プロパティス株式会社と合併し、消滅しております。なお、首都圏インシュアランス・プロパティ株式会社は同日付で商号をアール・エル・パートナーズ株式会社に変更しております。