

第17期決算公告

2020年6月25日

東京都港区芝四丁目6番6号  
株式会社 長谷エアネシス  
代表取締役 樋岡 祥之

貸借対照表(2020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	8,459,596	流動負債	2,631,351
現金及び預金	3,141,905	営業未払金	1,675,345
営業未収入金	2,423,419	リース債務	327
未収入金	1,831,247	未払金	2,200
未収法人税等	989,140	未払費用	69,550
未収消費税	55,039	未払法人税等	3,571
立替金	2,620	預り金	830,975
貯蔵品	171	前受収益	1,863
前払費用	16,056	賞与引当金	32,620
		保険解約調整引当金	14,900
固定資産	11,054,514	固定負債	87,311
有形固定資産	285,031	リース債務	244
建物	17,842	株式給付引当金	45,559
工具器具備品	4,146	資産除去債務	4,246
土地	262,521	預り保証金	37,262
リース資産	523		
無形固定資産	3,943	負債合計	2,718,662
ソフトウェア	3,943	純資産の部	
投資その他の資産	10,765,540	株主資本	16,795,449
投資有価証券	868,603	資本金	100,000
関係会社株式	8,838,092	資本剰余金	8,412,746
出資金	9,104	資本準備金	8,412,746
前払年金費用	727,111	利益剰余金	8,282,703
繰延税金資産	307,330	その他利益剰余金	8,282,703
その他投資	15,300	繰越利益剰余金	8,282,703
		純資産合計	16,795,449
資産合計	19,514,111	負債及び純資産合計	19,514,111

損益計算書(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位:千円)

目	金	額
売上高		8,629,658
売上原価		1,593,643
売上総利益		7,036,015
販売費及び一般管理費		1,056,650
営業利益		5,979,365
営業外収益		
受取利息配当金	22,782	
キャプティブ清算金	8,316	
団体定期保険配当金	6,492	
雑収入	1,850	39,440
営業外費用		
支払利息	43	
雑支出	218	261
経常利益		6,018,544
特別損失		
投資有価証券評価損	46,102	
固定資産除却損	117	46,219
税引前当期純利益		5,972,325
法人税・住民税及び事業税	△ 766,654	
法人税等調整額	900,062	133,408
当期純利益		5,838,917

# 個別注記表

## 【重要な会計方針に係る事項に関する注記】

1. 資産の評価基準及び評価方法
  - 有価証券の評価基準及び評価方法
    - 子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法
    - その他有価証券  
時価のないもの 移動平均法による原価法
2. 固定資産の減価償却方法
  - 有形固定資産  
(リース資産を除く) 定率法  
但し、1998年4月1日以降取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しております。
  - 無形固定資産  
(リース資産を除く) 定額法  
ソフトウェア（自社利用）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。
  - リース資産  
リース期間を耐用年数とする定額法によっております。残存価額については、リース契約上に残価保証の取り決めがあるものについては当該残価保証額とし、それ以外の場合は零としております。
3. 引当金の計上基準
  - 貸倒引当金  
売掛債権その他これに準ずる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、貸倒懸念債権等の特定の債権については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。
  - 賞与引当金  
従業員に対する賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。
  - 保険解約調整引当金  
保険代理店手数料の保険契約解約による手数料返戻損失に備えるため、解約実績率に基づき損失見込額を計上しております。
  - 株式給付引当金  
株式給付規定に基づく株式会社長谷工コーポレーション株式の給付に備えるため、当事業年度末における株式給付債務の見込額に基づき計上しております。
  - 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。  
数理計算上の差異は、各期の発生時における従業員の平均残存勤務期間による定額法により按分した額をそれぞれ発生翌事業年度から費用処理することとしております。  
過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間による定額法により費用処理しております。
4. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項
  - のれんの償却方法及び償却期間  
発生時においてその効果の発現すると見積られた期間で均等償却しております。
  - 消費税等の会計処理方法  
消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。
  - 連結納税制度の適用  
連結納税制度を適用しております。

【 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		15,862 千円
2. 関係会社に対する金銭債権	金銭債権	1,827,675 千円
及び金銭債務	金銭債務	1,571,762 千円

3. 退職給付債務に関する事項

退職給付債務	△	1,174,690 千円
年金資産		1,478,345 千円
未積立債務		303,655 千円
会計基準変更時差異		— 千円
未認識数理計算上の差異		428,842 千円
未認識過去勤務債務	△	5,385 千円
(未認識債務 計)	(	423,457 )千円
前払年金費用残高		727,111 千円

4. 記載金額の千円未満は四捨五入して表示しております。

【 損益計算書に関する注記 】

1. 関係会社との取引高

営業取引による取引高	6,798,083 千円
営業取引以外の取引による取引高	938 千円

2. 記載金額の千円未満は四捨五入して表示しております。

【 税効果会計に関する注記 】

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳は、次のとおりであります。

(繰延税金資産)

未払事業税・事業所税		454 千円
賞与引当金		11,283 千円
株式譲渡損益	2,481,889	千円
有価証券評価損		54,553 千円
事業譲渡益		935,342 千円
株式給付引当金		15,759 千円
繰越欠損金		350,393 千円
その他		11,800 千円
繰延税金資産小計		3,861,472 千円
評価性引当額	△	3,067,973 千円
繰延税金資産合計		793,499 千円

(繰延税金負債)

前払年金費用	△	251,508 千円
事業譲渡費用	△	19,657 千円
未収還付事業税等	△	213,626 千円
その他	△	1,378 千円
繰延税金負債合計	△	486,169 千円
繰延税金資産純額		307,330 千円

## 【関連当事者との取引に関する注記】

### 1. 親会社

(単位：千円)

属性	会社等の名称又は氏名	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	科目	期末残高
親会社	(株)長谷工コーポレーション	被所有 直接100%	資金の貸付 業務委託 連結納税 役員の兼務	資金の貸付 資金の回収 受取利息(注1) 業務委託 連結納税に伴う受取予定額(注2)	3,000,000 3,000,000 658 1,479,040 1,819,676	営業未払金 未収入金	1,566,381 1,819,676

取引条件及び取引条件の決定方法等

注1) 貸付金の金利については市場金利を勘案して決定しております。

注2) 連結納税制度による連結法人税の受取予定額であります。

## 【1株当たり情報に関する注記】

- |               |              |
|---------------|--------------|
| 1. 1株当たり純資産額  | 335,908円 98銭 |
| 2. 1株当たり当期純利益 | 116,778円 33銭 |

## 【重要な後発事象に関する注記】

当社は、2020年3月12日開催の取締役会において、保険サービス事業を株式会社長谷工システムズへ移管する決議をし、2020年5月14日付で上記会社との間で吸収分割契約を締結しました。本契約に基づき、当社は保険サービス事業の権利義務一切を会社分割の方法により事業分割します。

### 1. 分割の目的

前事業年度のスマートマンション事業の譲渡に伴い、当社本来の中間持株会社及びグループのインキュベーターとしての機能に体制を集約するため、残る収益事業である保険サービス事業を、同事業同様にグループ横断的に事業ネットワークを展開している長谷工システムズへ移管します。

### 2. 分割する事業内容、規模（直近の売上高等）

#### (1) 分割する事業内容

当社保険サービス事業に係る資産・負債及びその他一切の権利義務

#### (2) 直近期の売上高（2020年3月期）

1,064,896千円

### 3. 分割の形態

当社を吸収分割会社とし、長谷工システムズを吸収分割承継会社とする簡易吸収分割であります。

分割に際し、長谷工システムズは株式、金銭、その他の財産の交付は行いません。

### 4. 吸収分割の時期

2020年7月1日を予定しております。

### 5. 実施する会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」（企業会計基準第21号 平成31年1月16日公表分）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」（企業会計基準適用指針第10号 平成31年1月16日公表分）に基づき、共通支配下の取引として処理いたします。