

第19期決算公告

2025年6月26日

東京都港区芝三丁目8番2号
株式会社 レジデンシャルサービス
代表取締役 塚本 光敏

貸借対照表(2025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	3,293,820	流動負債	238,163
現金預金	217,209	営業未払金	11,424
営業未収入金	80,571	未払金	81,891
貯蔵品	77	未払法人税等	88,637
立替金	3,085,608	未払消費税等	6,159
前払費用	6,387	未払費用	21,708
未収入金	166	預り金	11,056
貸倒引当金	△ 96,199	前受収益	3,009
		賞与引当金	14,280
固定資産	20,458	固定負債	2,531,515
有形固定資産	1,456	長期借入金	2,510,000
建物	1,406	入室保証金	2,064
構築物	0	株式給付引当金	19,451
備品	50		
無形固定資産	16,412	負債合計	2,769,678
ソフトウェア仮勘定	16,412	純資産の部	
投資その他の資産	2,590	株主資本	544,600
差入保証金	2,590	資本金	10,000
		利益剰余金	534,600
		利益準備金	2,500
		その他利益剰余金	532,100
		繰越利益剰余金	532,100
		(当期純利益)	(347,678)
		純資産合計	544,600
資産合計	3,314,278	負債及び純資産合計	3,314,278

個別注記表

【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日以降に取得した建物（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

2. 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。

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。

3. 収益及び費用の計上基準

当社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点は以下のとおりであります。
(賃料保証、不動産賃貸管理)
当該履行義務は、不動産賃貸管理に関連する履行義務の内容に応じて一時点又は一定の期間にわたり履行義務を充足し、収益を認識しております。取引価格は顧客との契約により決定しており、対価は当該契約に基づき受領しております。

4. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

記載金額の表示方法 表示単位未満の端数を四捨五入し表示しております。

グループ通算制度の適用 グループ通算制度を適用しております。

【会計方針の変更に関する注記】

(法人税、住民税及び事業税等に関する会計基準の適用)

「法人税、住民税及び事業税等に関する会計基準」（企業会計基準第27号 2022年10月28日。以下「2022年改正会計基準」という。）等を当事業年度の期首から適用しております。

法人税等の計上区分に関する改正については、2022年改正会計基準第20-3項ただし書きに定める経過的な取扱いに従っております。

なお、当該会計方針の変更による計算書類への影響はありません。