

第12期 計算書類

〔 自 2022年4月1日
至 2023年3月31日 〕

貸 借 対 照 表
損 益 計 算 書
株 主 資 本 等 変 動 計 算 書
個 別 注 記 表

株式会社 レンブラントホールディングス

貸借対照表

(2023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	2,010,674	流動負債	2,417,760
現金及び預金	482,065	短期借入金	500,000
たな卸資産	400	1年内償還予定の社債	236,140
前払費用	15,040	1年内返済予定の長期借入金	779,186
未収入金	1,141,126	未払金	598,272
未収還付法人税等	93,383	未払法人税等	9,251
その他	278,657	賞与引当金	12,811
		預り金	233,838
		その他	48,260
固定資産	11,258,339	固定負債	7,267,819
有形固定資産	40,319	社債	1,064,160
建物	14,993	長期借入金	6,118,758
工具、器具及び備品	9,607	退職給付引当金	26,609
建設仮勘定	12,784	その他	58,291
その他	2,934		
無形固定資産	22,109		
ソフトウェア	21,116	負債合計	9,685,580
商標権	993		
		純資産の部	
投資その他の資産	11,195,909	株主資本	3,584,088
投資有価証券	9,344	資本金	499,074
関係会社株式	2,868,849	資本剰余金	2,114,487
長期貸付金	9,034,638	資本準備金	469,074
長期前払費用	38,907	その他資本剰余金	1,645,412
繰延税金資産	9,317	利益剰余金	1,002,371
貸倒引当金	△ 767,371	その他利益剰余金	1,002,371
その他	2,222	繰越利益剰余金	1,002,371
		自己株式	△ 31,845
		評価・換算差額等	△ 655
		その他有価証券評価差額金	△ 655
		純資産合計	3,583,433
資産合計	13,269,014	負債・純資産合計	13,269,014

損益計算書

(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

(単位 : 千円)

科 目	金 額	
営業収益		1,002,680
営業費用		649,198
営業利益		353,481
営業外収益		
受取利息	50,106	
雑収入	4,578	54,685
営業外費用		
支払利息	123,729	
社債利息	2,296	
社債保証料	7,601	
雑損失	326	133,953
経常利益		274,213
特別利益		
貸倒引当金戻入益	412,525	
資産除去債務戻入益	3,876	
債務保証損失引当金戻入額	93,195	509,597
特別損失		
固定資産除却損	1,531	
関係会社株式評価損	27,999	29,531
税金等調整前当期純利益		754,278
法人税、住民税及び事業税		69,788
法人税等調整額		279
当期純利益		684,211

株主資本等変動計算書

(自 2022年4月1日 至 2023年3月31日)

(単位：千円)

		株 主 資 本							
		資 本 金	資 本 剩 余 金			利 益 剩 余 金		自 己 株 式	株 主 資 本 合 計
			資本準備金	そ の 他 資本剰余金	資本剰余金 合 計	そ の 他 利 益 剩 余 金 繰 越 利 益 剩 余 金	利 益 剰 余 金 合 計		
当期首残高		499,074	469,074	1,645,412	2,114,487	318,160	318,160	-	2,931,722
当期 変動 額	当期純利益				-	684,211	684,211		684,211
	自己株式の取得				-		-	△31,845	△31,845
	株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）				-		-		-
	計	-	-	-	-	684,211	684,211	△31,845	652,366
当期末残高		499,074	469,074	1,645,412	2,114,487	1,002,371	1,002,371	△31,845	3,584,088

		評 価 ・ 換 算 差 額 等		純 資 産 合 計
		そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計	
当期首残高		-	-	2,931,722
当期 変動 額	当期純利益		-	684,211
	自己株式の取得		-	△31,845
	株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）	△655	△655	△655
	計	△655	△655	651,711
当期末残高		△655	△655	3,583,433

個別注記表

1. 重要な会計方針に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

① 有価証券の評価基準および評価方法

イ. 子会社および関係会社株式

移動平均法による原価法によっております。

ロ. その他有価証券

- ・ 時価のあるもの 決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）によっております。
- ・ 時価のないもの 移動平均法による原価法によっております。

② デリバティブの評価基準および評価方法

時価法によっております。

③ 棚卸資産の評価基準および評価方法

移動平均法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）によっております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

定額法によっております。

なお、主な耐用年数は建物附属設備 8～15年であります。

② 無形固定資産

定額法によっております。

③ 長期前払費用

均等償却によっております。

(3) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、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

従業員への賞与の支払いに備えるため、従業員に対する賞与の支給見込額のうち、当事業年度負担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自己都合退職による期末要支給額を退職債務とする方法を用いた簡便法により計上しております。

④ 債務保証損失引当金

債務保証に係る損失に備えるため、被保証者の財政状態等を勘案し、損失負担見込額を計上しております。

(4) 外貨建の資産または負債の本邦通貨への換算基準

外貨建短期金銭債権債務については、期末時の直物為替相場により円換算しており、外貨建長期金銭債権債務については、取得時または発生時の為替相場により円換算しております。

(5) 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 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

② ヘッジ会計の方法

原則として繰延ヘッジによっております。ただし、特例処理の要件を満たす金利スワップについては特例処理によっております。

③ 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

(6) 会計方針の変更に関する事項

該当事項はございません。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 資産にかかる減価償却累計額

有形固定資産の減価償却累計額 49,869千円

(2) 保証債務

以下の会社のリース、割賦契約について、連帯保証を行っております。なお、当事業年度末の保証債務限度額は次のとおりであります。

会社名	保証債務限度額
山上カミヤマ(同)	3,500百万円
東海トリムホールディングス(株)	1,750百万円
(株)ATP	1,460百万円
TT(同)	800百万円
(株)ドムドムフードサービス	383百万円
(株)海老名第一ビルディング	184百万円
(株)レンブラントホテル大分	100百万円
(株)つくしんぼ	1百万円
合計	8,180百万円

(3) 関係会社に対する金銭債権および金銭債務

短期金銭債権 1,213,100千円
長期金銭債権 9,012,138千円
短期金銭債務 822,543千円
長期金銭債務 389,657千円

3. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

営業取引高

営業収入 1,002,180千円

営業費用 81,110千円

営業取引以外の取引額 604,146千円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式の種類及び総数

株式の種類	当連結会計年度 期首の株式数	当連結会計年度 増加株式数	当連結会計年度 減少株式数	当連結会計年度 末の株式数
普通株式	6,149株	-株	-株	6,149株
自己株式	-株	41株	-株	41株

変動事由の概要

- (1) 自己株式 増加 2022年6月27日開催の定時株主総会決議、および2022年10月19日開催の取締役会決議に基づく自己株式の取得によるものであります。

5. 税効果会計に関する注記

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)

税務上の繰越欠損金	9,190千円
賞与引当金	4,260千円
退職給付引当金	8,214千円
繰延税金資産小計	21,666千円
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額	△8,161千円
将来減算一時差異に係る評価性引当額	△3,496千円
評価性引当額小計	△11,658千円
繰延税金資産合計	10,008千円

(繰延税金負債)

資産除去債務	△690千円
繰延税金負債合計	△690千円
繰延税金資産純額	9,317千円

6. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額 586,678円 73銭
(2) 1株当たり当期純利益 111,562円 22銭

7. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

8. 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。