

第23期 決算公告

2025年6月28日

東京都渋谷区道玄坂1丁目10番8号
株式会社東急イーライフデザイン
代表取締役社長 大柴 信吾

貸借対照表 (2025年3月31日現在)

(単位:百万円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】		【流動負債】	
現 預 金	1,036	未払金	1,151
売 掛 金	634	未払消費税	4
未 収 入 金	6	前受金	56
前 払 費 用	253	預り金	77
前 渡 金	1	販売運営受託精算預り金	19
仮 払 金	9	賞与引当金	317
立 替 金	311	未払法人税等	230
短期貸付金	6,616	仮受金	13
流動資産その他	1,402	1年以内支払リース債務	53
流 動 資 産 計	(10,269)	流 動 負 債 計	(1,918)
【固定資産】		【固定負債】	
(有形固定資産)		1年超支払リース債務	160
建物	17,067	退職給付引当金	27
建物付属設備	14,231	預り賃料	28,655
構築物	1,411	預り敷金	618
工具器具備品等	2,493	預り保証金	90
土地	10,374	1年超資産除去債務	573
リース資産	1,053	長期預り金	1
減価償却累計額 △	-17,256		
建設仮勘定	12		
有 形 固 定 資 産 計	(29,384)	固 定 負 債 計	(30,124)
(無形固定資産)		負 債 の 部 合 計	32,042
借 地 権	1,733	純 資 産 の 部	
ソフトウェア	364	【株主資本】	
その他無形資産	42	資本金	100
減価償却累計額 △	-271	資本剰余金	
無 形 固 定 資 産 計	(1,868)	その他資本剰余金	48
		利益剰余金	
敷 金	2,306	繰越利益剰余金	12,689
保 証 金	134	(うち当期純利益)	(-256)
長期前払費用	20	株 主 資 本 計	12,837
繰延税金資産	899	純 資 産 の 部 計	(12,837)
投 資 そ の 他 の 資 産 計	(3,358)	負 債 ・ 純 資 産 の 部 計	(44,879)
固 定 資 産 計	(34,610)		
資 産 の 部 合 計	(44,879)		

(注) 表示単位未満の端数を四捨五入して表示しております。

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ①有形固定資産 定額法を採用しております。
②無形固定資産 定額法を採用しております。なお、自社利用のソフトウェアにつきましては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しています。

(2) 引当金の計上基準

- 賞与引当金 従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額の当期対応額を計上しております。
退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しております。
なお、退職給付債務の見込額は簡便法によっております。

(3) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンシャルリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(4) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税等の処理方法 税抜方式によっております。

(5) 収益及び費用の計上基準

「収益認識に関する会計基準」及び「収益認識に関する会計基準の適用指針」を適用し入居者との契約に基づき、サービスの支配が入居者に移転した時点で収益を認識しております。

2. 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 17,256,424 千円

(2) 親会社、子会社に対する金銭債権・債務

[親会社名]東急不動産株式会社

短期債権			
売掛金	前払家賃	その他	計
11,919千円	4,473千円	272,020千円	288,412千円
短期債務			
販売運営受託精算預り金	その他	計	
5,140千円	10,507千円	15,647千円	

3. 株主資本等変動計算書に関する注記

・当事業年度末日における発行済株式の数 13,000 株

・株主の異動(株式異動実行日 2025年1月1日)

(1)異動前の株主及び株数	東急不動産株式会社	13,000株
(2)異動後の株主および株数	東急不動産株式会社	11,700株
	株式会社チャーム・ケア・コーポレーション	1,300株

・2024年11月8日の臨時株主総会決議に基づき、2024年12月31日を効力日として、資本金4億円を1億円へ変更、3億円については、その他資本剰余金へ計上することにより減資しております。
また、その他資本剰余金から同額を繰越利益剰余金へ振替えております。

4. リース契約により使用する固定資産の明細

取得原価相当額	3,864千円
減価償却累計額相当額	230千円
期末残高相当額	3,634千円
未経過リース料期末残高相当額	3,997千円

5. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	987,450円 25銭
1株当たり当期純利益	△19,700円 13銭

6. 企業結合等に関する注記

当社は、2025年1月1日付で、東急不動産株式会社(以下TLC)のシニア向け住宅事業の事業主としての地位・資産等を吸収分割により承継いたしました。

(1) 分割対象事業

有料老人ホーム事業、サービス付き高齢者向け住宅事業(当該住宅の開発事業は含まれない。)及び高齢者向けカルチャースクール(ホームクレール)運営事業、その他付随する各種事業(ラクティブ事業は含まれない)

(2) 分割内容

・採用手法	分社型吸収分割
・分割対価	無対価
・権利義務等	TLCが分割対象事業に関して有する一切の権利義務・資産・負債等を承継
・その他	適格分割となり、資産・負債は会計・税務上、簿価で承継

以上