

貸借対照表
(2025年2月28日現在)

日本リージャス株式会社

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	9,198,489	流動負債	12,156,240
売掛金	578,587	買掛金	106,163
未収入金	1,271,210	短期借入金	2,900,000
前払費用	1,237,275	未払金	865,674
預け金	6,096,281	未払費用	757,578
その他	37,594	未払法人税等	690,742
貸倒引当金	△ 22,458	未払消費税	208,265
固定資産	12,349,267	預り金	158,459
有形固定資産	6,542,084	預り保証金	3,892,762
建物	5,973,808	前受収益	2,576,049
構築物	5,653	その他	544
機械及び装置	428	固定負債	2,832,167
工具、器具及び備品	555,623	長期未払費用	1,195,867
建設仮勘定	6,569	資産除去債務	1,636,300
投資その他の資産	5,807,183	負債合計	14,988,407
長期前払費用	71,177	(純資産の部)	
繰延税金資産	1,623,368	株主資本	6,559,349
敷金及び保証金	4,112,636	資本金	10,000
		資本剰余金	366,864
		その他資本剰余金	366,864
		利益剰余金	6,182,485
		利益準備金	2,500
		その他利益剰余金	6,179,985
		繰越利益剰余金	6,179,985
		純資産合計	6,559,349
資産合計	21,547,757	負債・純資産合計	21,547,757

個別注記表

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(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

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当事項はありません。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

該当事項はありません。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

建物及び構築物については定額法、工具、器具及び備品並びに機械及び装置については定率法によっております。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 3～18 年

構築物 10～20 年

工具、器具及び備品 3～15 年

機械及び装置 8 年

(2) 長期前払費用

定額法によっております。

3. 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、売掛金については個別に回収可能性を検討し、回収不能見積額を計上しております。

4. 収益及び費用の計上基準

「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第 29 号)及び「収益認識に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第 30 号)を適用しており、当社は顧客との契約について、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点、若しくは、移転するにつれて、当該財又はサービスと交換に権利を得ると見込む対価の額で収益を認識しております。なお、取引の対価は履行義務を充足してから 1 年以内に受領しており、重要な金融要素は含まれておりません。

5. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

(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 5,747,282 千円

2. 関係会社に対する金銭債権債務

長期金銭債権 436,719 千円

短期金銭債務 2,908,456 千円

(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

繰延税金資産

未払費用	590,160千円
資産除去債務	563,374千円
減価償却費	445,431千円
未払事業税等	63,232千円
譲渡損益調整勘定	44,729千円
子会社株式	39,684千円
貸倒損失	10,174千円
貸倒引当金	7,542千円
一括償却資産	4,875千円
その他	5,945千円

繰延税金資産合計 1,775,151千円

繰延税金負債

固定資産(資産除去債務) 151,783千円

繰延税金負債合計 151,783千円

繰延税金資産の純額 1,623,368千円

(関連当事者との取引に関する注記)

親会社及び法人主要株主等

種類	会社等の名称	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 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親会社	三菱地所株式会社	(被所有) 直接100%	レンタルオフィス・コワーキングス ベース・ヴァーチャルオフィス運営 における提携	キャッシュマネジメントシステム入金	26,179,305	預け金	6,096,281
				キャッシュマネジメントシステム出金 受取利息 ※1	20,083,023 8,912		
				資金の返済	300,000	短期借入金	2,900,000

※1. 預け金は三菱地所株式会社がグループ各社に提供するキャッシュマネジメントシステムに係るものであり、期末残高を記載しております。

金利については市場金利を参考に計算されております。

(一株当たり情報に関する注記)

(1)一株当たり純資産 478,784円64銭

(2)一株当たり当期純利益 366,391円75銭

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。

(当期純損益金額)

当期純利益 5,019,567千円