

# 決 算 公 告

## 第 38 期

自 2024 年 4 月 1 日  
至 2025 年 3 月 31 日

東京都千代田区丸の内一丁目 8 番 2 号  
**株式会社タカラレーベン**

## 貸借対照表

(2025年3月31日現在)

(単位：百万円)

| 科 目         | 金 額     | 科 目            | 金 額     |
|-------------|---------|----------------|---------|
| <b>資産の部</b> |         | <b>負債の部</b>    |         |
| 流動資産        | 114,122 | 流動負債           | 75,606  |
| 現金及び預金      | 4,581   | 電子記録債務         | 7,470   |
| 売掛金及び契約資産   | 614     | 買掛金            | 5,348   |
| 未収入金        | 2,009   | 短期借入金          | 33,778  |
| 販売用不動産      | 29,355  | 1年以内返済予定の長期借入金 | 16,299  |
| 仕掛販売用不動産    | 66,291  | 1年内償還予定の社債     | 910     |
| 前渡金         | 3,706   | リース債務          | 33      |
| 前払費用        | 1,644   | 未払金            | 1,152   |
| 短期貸付金       | 350     | 未払費用           | 29      |
| 関係会社短期貸付金   | 844     | 未払法人税等         | 1,771   |
| その他         | 4,724   | 前受金            | 5,539   |
| 固定資産        | 30,943  | 預り金            | 2,751   |
| 有形固定資産      | 21,716  | 前受収益           | 2       |
| 建物          | 2,919   | 賞与引当金          | 517     |
| 構築物         | 99      | その他            | 0       |
| 機械及び装置      | 7       | 固定負債           | 48,084  |
| 車両運搬具       | 0       | 長期借入金          | 45,849  |
| 工具、器具及び備品   | 288     | 社債             | 890     |
| 土地          | 13,787  | 預り敷金及び保証金      | 281     |
| リース資産       | 194     | リース債務          | 181     |
| 建設仮勘定       | 4,419   | 退職給付引当金        | 760     |
| 無形固定資産      | 211     | 資産除去債務         | 121     |
| 借地権         | 173     | 負債合計           | 123,690 |
| ソフトウェア      | 38      | <b>純資産の部</b>   |         |
| 投資その他の資産    | 9,014   | 株主資本           | 21,380  |
| 投資有価証券      | 21      | 資本金            | 400     |
| 関係会社株式      | 4,934   | 資本剰余金          | 12,373  |
| 出資金         | 617     | その他資本剰余金       | 12,373  |
| 会員権         | 20      | 利益剰余金          | 8,607   |
| 敷金及び保証金     | 2,197   | 利益準備金          | 100     |
| 関係会社長期貸付金   | 129     | その他利益剰余金       | 8,507   |
| 繰延税金資産      | 881     | 繰越利益剰余金        | 8,507   |
| その他         | 212     | 評価・換算差額等       | 2       |
| 繰延資産        | 7       | その他有価証券評価差額金   | 2       |
| 社債発行費       | 7       | 純資産合計          | 21,382  |
| 資産合計        | 145,073 | 負債純資産合計        | 145,073 |

(注) 金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

## 損 益 計 算 書

(2024年4月1日から  
2025年3月31日まで)

(単位：百万円)

| 科 目          | 金 額     |         |
|--------------|---------|---------|
| 売上高          |         |         |
| 不動産事業収入      | 111,214 |         |
| その他の収益       | 2,464   | 113,679 |
| 売上原価         |         |         |
| 不動産事業原価      | 88,869  |         |
| その他の原価       | 2,314   | 91,183  |
| 売上総利益        |         | 22,495  |
| 販売費及び一般管理費   |         | 15,555  |
| 営業利益         |         | 6,939   |
| 営業外収益        |         |         |
| 受取利息         | 33      |         |
| 受取配当金        | 475     |         |
| 匿名組合投資利益     | 0       |         |
| 受取手数料        | 112     |         |
| 雑収入          | 136     | 757     |
| 営業外費用        |         |         |
| 支払利息         | 769     |         |
| 雑損失          | 90      | 859     |
| 経常利益         |         | 6,838   |
| 特別損失         |         |         |
| 関係会社株式評価損    | 743     | 743     |
| 税引前当期純利益     |         | 6,094   |
| 法人税、住民税及び事業税 | 2,063   |         |
| 法人税等調整額      | △260    | 1,802   |
| 当期純利益        |         | 4,292   |

(注) 金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

## 株主資本等変動計算書

( 2024年4月1日から  
2025年3月31日まで )

|                                 | 株 主 資 本   |         |                 |           |           |         |                            |           |
|---------------------------------|-----------|---------|-----------------|-----------|-----------|---------|----------------------------|-----------|
|                                 | 資 本 剰 余 金 |         |                 |           | 利 益 剰 余 金 |         |                            |           |
|                                 | 資 本 金     | 資 準 備 金 | そ の 他 資 本 剰 余 金 | 資 剰 余 金 計 | 利 準 備 金   | 益 剰 余 金 | そ の 他 利 益 剰 余 金<br>繰越利益剰余金 | 利 剰 余 金 計 |
| 2024年4月1日期首残高                   | 400       | —       | 12,373          | 12,373    | 100       | 6,018   |                            | 6,118     |
| 事業年度中の変動額                       |           |         |                 |           |           |         |                            |           |
| 剰余金の配当                          |           |         |                 |           |           |         | △1,804                     | △1,804    |
| 当期純利益                           |           |         |                 |           |           | 4,292   |                            | 4,292     |
| 利益準備金の積立                        |           |         |                 |           |           |         |                            |           |
| 株主資本以外の<br>項目の事業年度中の<br>変動額（純額） |           |         |                 |           |           |         |                            |           |
| 事業年度中の変動額合計                     | —         | —       | —               | —         | —         | 2,488   |                            | 2,488     |
| 2025年3月31日期末残高                  | 400       | —       | 12,373          | 12,373    | 100       | 8,507   |                            | 8,507     |

  

|                                 | 株 主 資 本 |           | 評 価 ・ 換 算 差 額 等       |                   | 純 資 産 計 |
|---------------------------------|---------|-----------|-----------------------|-------------------|---------|
|                                 | 自 己 株 式 | 株 主 資 本 計 | そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 | 評 価 ・ 換 算 差 額 等 計 |         |
| 2024年4月1日期首残高                   | —       | 18,891    | 0                     | 0                 | 18,891  |
| 事業年度中の変動額                       |         |           |                       |                   |         |
| 剰余金の配当                          |         | △1,804    |                       |                   | △1,804  |
| 当期純利益                           |         | 4,292     |                       |                   | 4,292   |
| 利益準備金の積立                        |         |           |                       |                   |         |
| 株主資本以外の<br>項目の事業年度中の<br>変動額（純額） |         |           | 2                     | 2                 | 2       |
| 事業年度中の変動額合計                     | —       | 2,488     | 2                     | 2                 | 2,490   |
| 2025年3月31日期末残高                  | —       | 20,980    | 2                     | 2                 | 21,382  |

（注）金額は、百万円未満を切り捨て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に関する注記

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

- |                     |                                                        |
|---------------------|--------------------------------------------------------|
| ① 満期保有目的債権          | 償却原価法（定額法）を採用しております。                                   |
| ② 子会社株式及び関連会社株式     | 移動平均法による原価法を採用しております。                                  |
| ③ その他有価証券           |                                                        |
| 市場価格のない株式等<br>以外のもの | 時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、<br>売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。 |
| 市場価格のない株式等          | 移動平均法により原価法を採用しております。                                  |

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

個別法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）によっております。

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

- |                        |                                                                                                                                                        |
|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ① 有形固定資産<br>（リース資産を除く） | 定率法を採用しております。ただし、1998年4月1<br>日以降に取得した建物附属設備及び構築物について<br>は、定額法を採用しております。<br>なお、主な耐用年数は次のとおりであります。<br>建物 10～47年<br>機械及び装置 17年                            |
| ② 無形固定資産<br>（リース資産を除く） | 自社利用のソフトウェアについては、社内における<br>見込利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用し<br>ております。                                                                                           |
| ③ リース資産                | 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース<br>資産<br>自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同<br>一の方法を採用しております。<br>所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリー<br>ス資産<br>リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする<br>定額法を採用しております。 |

#### (4) 引当金の計上基準

- |         |                                                               |
|---------|---------------------------------------------------------------|
| ① 賞与引当金 | 従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、<br>将来の支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上<br>しております。 |
|---------|---------------------------------------------------------------|

② 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に基づき計上しております。

過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（６年）による定額法による定額法により費用処理しております。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（６年）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しております。

(5) 収益及び費用の計上基準

当社の主要な事業における主な履行義務の内容及び収益を認識する通常の時点は以下の通りであります。

・ 不動産事業

イ. 新築分譲マンション事業

新築分譲マンション事業は、マンションの各分譲住戸を一般消費者へ販売する事業であり、顧客との不動産販売契約に基づき当該物件の引渡しを行う義務を負っております。当該履行義務は物件が引き渡される一時点で充足されるものであり、当該引渡時点において収益を計上しております。

取引価格は、不動産売買契約により決定され、当該契約では通常、引渡日は売買代金全額の受領日と同日としているため、物件引渡しと同時期に売買代金の支払いを受けております。

ロ. 流動化事業

流動化事業は、賃貸レジデンス、オフィスビル等を取得し、リーシング並びにリノベーション等により資産価値を高めた後、事業会社等へ販売する事業であります。

流動化事業における履行義務及びその充足時期、取引価格の決定方法、収益の認識時期等については、上記の新築分譲マンション事業と同様であります。

(6) 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 資産に係る控除対象外消費税等については、発生事業年度の期間費用としております。

## 2. 重要な会計上の見積り

### ・固定資産の減損損失

識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する情報

当社は、資産を使用することでキャッシュを生み出す最小の単位として個別の物件単位にグルーピングを行っております。

この各資産グループについては、当事業年度において、減損損失の兆候がないと判断し、減損損失を計上しておりません。なお、固定資産のうち減損の兆候がある資産又は資産グループについては、不動産鑑定士による鑑定評価額等又は使用価値を回収可能価額として、減損損失の判定を行っております。この鑑定評価額等は、各資産グループの事業計画を基に周辺環境等を総合的に勘案し算定しております。また、将来キャッシュ・フローに基づく使用価値がマイナスとなる資産については、回収可能価額を零として評価しております。

これらの見積りにおいて用いた仮定が、将来の不確実な経済条件の変動等により見直しが必要となった場合、翌事業年度以降の計算書類において追加の減損損失（特別損失）が発生する可能性があります。

## 3. 貸借対照表に関する注記

### (1)担保に供している資産

|             |             |
|-------------|-------------|
| 販売用不動産      | 19,966 百万円  |
| 仕掛販売用不動産    | 61,182 百万円  |
| 建物及び構築物     | 1,360 百万円   |
| 機械装置及び運搬具   | 7 百万円       |
| 工具、器具及び備品   | 3 百万円       |
| 土地          | 13,147 百万円  |
| 建設仮勘定       | 4,355 百万円   |
| その他（無形固定資産） | 173 百万円     |
| 計           | 100,196 百万円 |

### 上記に対する債務

|               |            |
|---------------|------------|
| 短期借入金         | 30,372 百万円 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 15,945 百万円 |
| 長期借入金         | 44,535 百万円 |
| 計             | 90,853 百万円 |

### (2)有形固定資産の減価償却累計額

522 百万円

### (3)保証債務

|                                        |            |
|----------------------------------------|------------|
| 顧客住宅ローンに関する抵当権設定登記完了までの金融機関等に対する連帯保証債務 | 15,273 百万円 |
| 株式会社レーベンゼストック                          | 3,984 百万円  |
| Takara Leben (Thailand) Co.,Ltd.       | 1,732 百万円  |
| 計                                      | 20,990 百万円 |

(4) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

|          |           |
|----------|-----------|
| ① 短期金銭債権 | 1,058 百万円 |
| ② 長期金銭債権 | 129 百万円   |
| ③ 短期金銭債務 | 3,339 百万円 |

(5) 有形固定資産の保有目的の変更

保有不動産の一部を開発及び賃貸から転売へ保有目的を変更したことに伴い、当事業年度において建物408百万円、構築物5百万円、土地139百万円を販売用不動産に振替えております。なお、当該資産の一部は当事業年度において売却しており、販売用不動産に振替えた553百万円のうち、38百万円を売上原価に計上しております。

(6) 当座貸越契約及び貸出コミットメント契約に関する事項

|                             |            |
|-----------------------------|------------|
| 当座貸越極度限度額及び<br>貸出コミットメントの総額 | 73,745 百万円 |
| 借入実行残高                      | 44,295 百万円 |
| 差引額                         | 29,450 百万円 |

4. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

|              |            |
|--------------|------------|
| ① 売上高        | 614 百万円    |
| ② 仕入高        | 37,567 百万円 |
| ③ 営業取引以外の取引高 | 743 百万円    |

5. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の種類及び総数に関する事項

|               | 当事業年度期首<br>株式数（株） | 当事業年度増加<br>株式数（株） | 当事業年度減少<br>株式数（株） | 当事業年度末<br>株式数（株） |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 発行済株式<br>普通株式 | 2,000             | —                 | —                 | 2,000            |
| 合計            | 2,000             | —                 | —                 | 2,000            |

(2) 剰余金の配当に関する事項

配当金支払額

| 決 議                  | 株式の<br>種 類 | 配 当 金 の<br>総 額<br>(百万円) | 1 株 当 たり<br>配 当 額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|------------|-------------------------|--------------------------|------------|------------|
| 2024年6月17日<br>定時株主総会 | 普通株式       | 1,804                   | 902,000                  | 2024年3月31日 | 2024年6月18日 |

## 6. 金融商品に関する注記

### (1) 金融商品の状況に関する事項

#### ①金融商品に対する取組方針

当社は、販売計画に照らして、必要な資金を銀行等金融機関から調達しております。

#### ②金融商品の内容及び当該金融商品に係るリスク

営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。

投資有価証券は、主に業務上の関係を有する企業の株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。

営業債務である支払手形及び買掛金は、そのほとんどが1年以内の支払期日であります。

借入金及び社債は、主に営業取引に係る資金調達であり、返済及び償還期間は主として3年以内であります。

#### ③金融商品に係るリスク管理体制

##### イ.信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

当社は、営業債権については、各事業部門並びに管理部門が主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引相手ごとに期日及び残高を管理するとともに、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

##### ロ.市場リスク（金利等の変動リスク）の管理

当社は、投資有価証券については、定期的に時価や発行体（取引先企業）の財務状況等を把握し、市況や取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しております。

借入金及び社債については、各金融機関ごとの金利の一覧表を作成し、金利状況をモニタリングしております。また、営業債務及び借入金等は、当社財務部にて資金計画表を作成する等の方法により資金管理をしております。

##### ハ.資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払いを実行出来なくなるリスク）の管理

当社は、各部署からの報告に基づき財務部が適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、手許流動性の維持などにより流動性リスクを管理しております。

#### ④金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

2025年3月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。「現金及び預金」「受取手形及び売掛金」「支払手形及び買掛金」「短期借入金」については、現金であること、及び短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

|                                | 貸借対照表計上額<br>(百万円) | 時価 (百万円) | 差額 (百万円) |
|--------------------------------|-------------------|----------|----------|
| (1)投資有価証券                      | 21                | 21       | —        |
| (2)長期貸付金                       | —                 | —        | —        |
| 資産計                            | 21                | 21       | —        |
| (1)リース債務（流動）                   | 33                | 33       | —        |
| (2)長期借入金（1年内返済予定の<br>長期借入金を含む） | 62,149            | 62,117   | △32      |
| (3)社債（1年内償還予定の社債を<br>含む）       | 1,800             | 1,760    | △39      |
| (4)リース債務（固定）                   | 181               | 170      | △10      |
| 負債計                            | 64,164            | 64,082   | △82      |

(3) 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

金融商品の時価を、時価の算定に係るインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の3つのレベルに分類しております。

レベル1の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、活発な市場において形成される当該時価の算定の対象となる資産又は負債に関する相場価格により算定した時価

レベル2の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、レベル1のインプット以外の時価の算定に係るインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：観察できない時価の算定に係るインプットを使用して算定した時価

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

① 時価で貸借対照表に計上している金融商品

| 区分           | 時価（百万円） |       |       |    |
|--------------|---------|-------|-------|----|
|              | レベル 1   | レベル 2 | レベル 3 | 合計 |
| 投資有価証券<br>株式 | 21      | —     | —     | 21 |
| 資産計          | 21      | —     | —     | 21 |

② 時価で貸借対照表に計上している金融商品以外の金融商品

| 区分                          | 時価（百万円） |        |       |        |
|-----------------------------|---------|--------|-------|--------|
|                             | レベル 1   | レベル 2  | レベル 3 | 合計     |
| 長期貸付金                       | —       | —      | —     | —      |
| 資産計                         | —       | —      | —     | —      |
| リース債務（流動）                   | —       | 33     | —     | 33     |
| 長期借入金（1年内返済予定の<br>長期借入金を含む） | —       | 62,149 | —     | 62,149 |
| 社債（1年内償還予定の社債を<br>含む）       | —       | 1,800  | —     | 1,800  |
| リース債務（固定）                   | —       | 181    | —     | 181    |
| 負債計                         | —       | 64,164 | —     | 64,164 |

（注）時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明

投資有価証券

上場株式は相場価格を用いて評価しております。上場株式は活発な市場で取引されているため、その時価をレベル 1 の時価に分類しております。

長期貸付金

長期貸付金の時価は、一定の期間ごとに分類し、与信管理上の信用リスク区分ごとに、その将来キャッシュ・フローと国債の利回り等適切な指標に信用スプレッドを上乗せした利率を基に割引現在価値法により算定しており、レベル 2 の時価に分類しております。

社債（1年内償還予定の社債を含む）

当社の発行する社債、元利金の合計額と、当該社債の残存期間及び信用リスクを加味した利率を基に割引現在価値法により算定しており、レベル 2 の時価に分類しております。

長期借入金（1年内返済予定の長期借入金を含む）、リース債務

これらの時価は、元利金の合計額と、当該債務の残存期間及び信用リスクを加味した利率を基に、割引現在価値法により算定しており、レベル 2 の時価に分類しております。

## 7. 賃貸不動産に関する注記

### (1) 賃貸等不動産の状況に関する事項

当社は、東京都その他の地域において、賃貸用のオフィスビル（土地を含む。）及び賃貸用のマンション等を有しております。2025年3月期における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は263百万円（賃貸収益は売上高に、主な賃貸費用は売上原価に計上）であります。

### (2) 賃貸等不動産の時価等に関する事項

| 貸借対照表計上額（百万円） |          |          | 当事業年度末の時価（百万円） |
|---------------|----------|----------|----------------|
| 当事業年度期首残高     | 当事業年度増減額 | 当事業年度末残高 |                |
| 11,196        | 5,138    | 16,335   | 13,856         |

（注）1. 貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額及び減損損失累計額を控除した金額であります。

2. 当事業年度増減額のうち、主な増加額は不動産取得（5,805百万円）であり、主な減少額は販売用不動産への振替（553百万円）、減価償却費（59百万円）であります。

3. 期末の時価は、社外の不動産鑑定士による鑑定評価額等に基づく金額によっております。

4. 建設中の資産については、時価を把握することが極めて困難であるため、上表には含めておりません。なお、建設中の資産の当事業年度の貸借対照表計上額は、4,419百万円です。

## 8. 収益認識に関する注記

### (1) 顧客との契約から生じる収益を分解した情報

（単位：百万円）

|               | 不動産事業   | その他   | 合計      |
|---------------|---------|-------|---------|
| 売上高           |         |       |         |
| 顧客との契約から生じる収益 | 110,569 | 2,464 | 113,034 |
| その他の収益        | 644     |       | 644     |
| 外部顧客への売上高     | 111,214 | 2,464 | 113,679 |

### (2) 顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報

「重要な会計方針に係る事項に関する注記」の「収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。

- (3) 顧客との契約に基づく履行義務の充足と当該契約から生じるキャッシュ・フローとの関係並びに当事業年度末において存在する顧客との契約から翌事業年度以降に認識すると見込まれる収益の金額及び時期に関する情報

①契約資産及び契約負債の残高等

|                      | 金 額 (百万円) |
|----------------------|-----------|
| 顧客との契約から生じた債権 (期首残高) | 955       |
| 顧客との契約から生じた債権 (期末残高) | 516       |
| 契約負債 (期首残高)          | 7,075     |
| 契約負債 (期末残高)          | 5,539     |

契約負債は、主に、不動産事業における不動産売買契約に基づき当該物件の引渡しを行う一般消費者である顧客から受け取った前受金に関するものであります。契約負債は、収益の認識に伴い取り崩されます。当事業年度に認識された収益の額のうち期首現在の契約負債残高に含まれていた額は、4,782 百万円であります。

②残存履行義務に配分した取引価格

当社では、残存履行義務に配分した取引価格の注記にあたって実務上の便法を適用し、当初に予想される契約期間が1年以内の契約について注記の対象に含めておりません。当該履行義務は、不動産販売事業における不動産売買契約に基づき当該物件の引渡しに関するものであり、残存履行義務に配分した取引価格の総額及び収益の認識が見込まれる期間は以下のとおりであります。

|         | 金 額 (百万円) |
|---------|-----------|
| 1年以内    | 11,870    |
| 1年超2年以内 | 31,450    |
| 2年超3年以内 | 207       |
| 3年超     | —         |
| 合計      | 43,527    |

9. 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 of 主な原因別の内訳

| 繰延税金資産           | (百万円) |
|------------------|-------|
| 賞与引当金損金算入限度超過額   | 158   |
| 退職給付引当金損金算入限度超過額 | 239   |
| 減損損失否認           | 132   |
| 繰延消費税等           | 64    |
| 未払事業税等           | 104   |
| 資産除去債務否認         | 17    |
| 税務繰延資産           | 306   |
| 賃貸管理費計上否認        | 0     |
| 手数料売上未認識         | 4     |
| その他              | 5     |
| その他有価証券評価差額金     | 1     |
| 繰延税金資産小計         | 1,034 |
| 評価性引当額           | △150  |
| 繰延税金資産合計         | 883   |
| 繰延税金負債           |       |
| 譲渡損益調整勘定         | 0     |
| その他有価証券評価差額金     | 2     |
| 繰延税金負債合計         | 2     |
| 繰延税金資産の純額        | 881   |

## 10. 関連当事者との取引に関する注記

### (1) 親会社及び法人主要株主等

| 種類  | 会社等の名称               | 資本金又は出資金<br>(百万円) | 事業の内容<br>又は職業 | 議決権等の<br>所有(被所有)<br>割合(%) | 関連当事者<br>との関係 | 取引の内容          | 取引金額<br>(百万円) | 科目    | 期末残高<br>(百万円) |
|-----|----------------------|-------------------|---------------|---------------------------|---------------|----------------|---------------|-------|---------------|
| 親会社 | MIRARTH ホールディングス株式会社 | 9,056             | 不動産<br>販売事業   | 被所有<br>直接 100             | 資金援助          | 資金の借入<br>(注) 1 | 3,000         | 短期借入金 | 3,000         |
|     |                      |                   |               |                           | 不動産の譲受        | 不動産の譲受(注) 2    | 37,184        | －     | －             |

(注) 1. 貸付金利は当社の調達金利を勘案して利率を合理的に決定しておりますが、一部の関係会社については、個別の状況を勘案して決定しております。なお、担保は受け入れておりません。

2. 不動産の譲渡金額につきましては、市場価格等を勘案し、双方協議のうえ決定しております。

### (2) 子会社及び関連会社等

| 種類  | 会社等の名称                            | 資本金又は出資金<br>(百万円) | 事業の内容<br>又は職業    | 議決権等の<br>所有(被所有)<br>割合(%) | 関連当事者<br>との関係 | 取引の内容       | 取引金額<br>(百万円) | 科目 | 期末残高<br>(百万円) |
|-----|-----------------------------------|-------------------|------------------|---------------------------|---------------|-------------|---------------|----|---------------|
| 子会社 | 株式会社レーベンゼストック                     | 490               | 不動産<br>買取販売事業    | 所有<br>直接 100              | 債務保証          | 債務保証<br>(注) | 3,984         | －  | －             |
| 子会社 | Takara Leben (Thailand) Co., Ltd. | 231               | 不動産事業に<br>対する投資業 | 所有<br>直接 100              | 債務保証          | 債務保証<br>(注) | 1,732         | －  | －             |

(注) 債務保証については、銀行借入等につき債務保証を行ったものであり、一般的な保証料を勘案した債務保証料を受領しております。

## 11. 1株当たり情報に関する注記

|                |                   |
|----------------|-------------------|
| (1) 1株当たり純資産額  | 10,691,137 円 56 銭 |
| (2) 1株当たり当期純利益 | 2,146,171 円 93 銭  |

## 12. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。