

# 第23期定時株主総会招集ご通知における インターネット開示事項

会社の新株予約権等に関する事項  
業務の適正を確保するための体制  
業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要  
連結株主資本等変動計算書  
連結注記表  
株主資本等変動計算書  
個別注記表

第23期（2020年7月1日から2021年6月30日まで）

## サンネクスタグループ株式会社

第23期定時株主総会招集ご通知に際して提供すべき書類のうち、事業報告の「会社の新株予約権等に関する事項」、「業務の適正を確保するための体制」、「業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要」、連結計算書類の「連結株主資本等変動計算書」及び「連結注記表」、計算書類の「株主資本等変動計算書」及び「個別注記表」につきましては、法令及び当社定款の規定に基づき、インターネット上の当社ウェブサイト (<https://www.sunnexta.co.jp/>) に掲載することにより、株主の皆様提供しております。

# 1 会社の新株予約権等に関する事項

## (1) 当事業年度末日における新株予約権等の状況

当社が会社法第238条及び第240条の規定に基づき、当社役員及び従業員並びに当社子会社役員及び従業員に対し、職務の執行の対価として発行した新株予約権の状況は以下のとおりであります。

名称	新株予約権の割当日	新株予約権の個数及び1個当たりの株式数	目的となる株式の種類及び数	発行価額(新株予約権1個当たり)	行使価額(株式1株当たり)	行使期間
第7回 新株予約権	2012年 6月12日	195個 (1個当たり 400株)	普通株式 78,000株	無償	0.5円 ※同新株予約権の払込金額は無償、行使の際の出資される財産価額は0.5円とする。	2012年 6月12日から 2042年 6月11日まで
第10回 新株予約権	2012年 10月25日	168個 (1個当たり 400株)	普通株式 67,200株	無償	0.5円 ※同新株予約権の払込金額は無償、行使の際の出資される財産価額は0.5円とする。	2012年 10月26日から 2042年 10月25日まで
第13回 新株予約権	2015年 10月30日	71個 (1個当たり 400株)	普通株式 28,400株	無償	0.5円 ※同新株予約権の払込金額は無償、行使の際の出資される財産価額は0.5円とする。	2015年 10月30日から 2045年 10月30日まで
第15回 新株予約権	2016年 4月14日	26個 (1個当たり 400株)	普通株式 10,400株	無償	0.5円 ※同新株予約権の払込金額は無償、行使の際の出資される財産価額は0.5円とする。	2016年 4月15日から 2046年 4月14日まで
第19回 新株予約権	2016年 10月31日	31個 (1個当たり 400株)	普通株式 12,400株	無償	1円 ※同新株予約権の払込金額は無償、行使の際の出資される財産価額は1円とする。	2016年 11月1日から 2046年 10月31日まで
第21回 新株予約権	2017年 10月26日	768個 (1個当たり 100株)	普通株式 76,800株	無償	873円	2019年 11月1日から 2021年 10月31日まで
第22回 新株予約権	2017年 10月26日	45個 (1個当たり 200株)	普通株式 9,000株	無償	1円 ※同新株予約権の払込金額は無償、行使の際の出資される財産価額は1円とする。	2017年 10月27日から 2047年 10月26日まで
第23回 新株予約権	2017年 10月26日	10個 (1個当たり 200株)	普通株式 2,000株	無償	1円 ※同新株予約権の払込金額は無償、行使の際の出資される財産価額は1円とする。	2017年 10月27日から 2047年 10月26日まで

名称	新株予約権の割当日	新株予約権の個数及び1個当たりの株式数	目的となる株式の種類及び数	発行価額(新株予約権1個当たり)	行使価額(株式1株当たり)	行使期間
第24回 新株予約権	2018年 10月25日	1,084個 (1個当たり 100株)	普通株式 108,400株	無償	768円	2020年 11月1日から 2022年 10月31日まで
第25回 新株予約権	2018年 10月25日	71個 (1個当たり 200株)	普通株式 14,200株	無償	1円 ※同新株予約権の払込金額は無償、行使の際の出資される財産価額は1円とする。	2018年 10月26日から 2048年 10月25日まで
第26回 新株予約権	2018年 10月25日	12個 (1個当たり 200株)	普通株式 2,400株	無償	1円 ※同新株予約権の払込金額は無償、行使の際の出資される財産価額は1円とする。	2018年 10月26日から 2048年 10月25日まで
第27回 新株予約権	2019年 10月25日	776個 (1個当たり 100株)	普通株式 79,500株	無償	1,031円	2021年 11月1日から 2023年 10月31日まで
第28回 新株予約権	2019年 10月25日	76個 (1個当たり 200株)	普通株式 15,200株	無償	1円 ※同新株予約権の払込金額は無償、行使の際の出資される財産価額は1円とする。	2019年 10月26日から 2049年 10月25日まで
第29回 新株予約権	2019年 10月25日	11個 (1個当たり 200株)	普通株式 2,200株	無償	1円 ※同新株予約権の払込金額は無償、行使の際の出資される財産価額は1円とする。	2019年 10月26日から 2049年 10月25日まで
第30回 新株予約権	2020年 10月23日	1,143個 (1個当たり 100株)	普通株式 114,300株	無償	1,023円	2022年 11月1日から 2024年 10月31日まで
第31回 新株予約権	2020年 10月23日	86個 (1個当たり 100株)	普通株式 8,600株	無償	1円 ※同新株予約権の払込金額は無償、行使の際の出資される財産価額は1円とする。	2020年 10月24日から 2050年 10月23日まで
第32回 新株予約権	2020年 10月23日	146個 (1個当たり 100株)	普通株式 14,600株	無償	1円 ※同新株予約権の払込金額は無償、行使の際の出資される財産価額は1円とする。	2020年 10月24日から 2050年 10月23日まで

(注) 上記表の株式数は、以下の株式分割の分割後の株式数に換算して記載しております。

2012年5月1日付株式分割（株式1株につき2株）

2016年10月1日付株式分割（株式1株につき2株）

## (2) 当事業年度末日において当社役員が保有する職務執行の対価として交付された新株予約権

名称	新株予約権の個数	目的となる株式の種類及び数	取締役（社外取締役・監査等委員を除く） 社外取締役（監査等委員を除く）		取締役（監査等委員）	
			保有人数	個数	保有人数	個数
第7回新株予約権	115個	普通株式 46,000株	1人 1人	55個 30個	1人	30個
第10回新株予約権	92個	普通株式 36,800株	1人 1人	48個 22個	1人	22個
第13回新株予約権	37個	普通株式 14,800株	1人 1人	26個 5個	1人	6個
第15回新株予約権	13個	普通株式 5,200株	1人 0人	10個 0個	1人	3個
第19回新株予約権	8個	普通株式 3,200株	1人 1人	5個 1個	2人	2個
第22回新株予約権	11個	普通株式 2,200株	1人 1人	5個 2個	2人	4個
第25回新株予約権	21個	普通株式 4,200株	1人 1人	9個 4個	2人	8個
第28回新株予約権	30個	普通株式 6,000株	1人 1人	16個 2個	3人	12個
第31回新株予約権	86個	普通株式 8,600株	1人 2人	40個 16個	3人	30個

## (3) 当事業年度中に職務執行の対価として従業員並びに当社子会社の役員及び従業員に交付した新株予約権の状況

名称	新株予約権の個数	目的となる株式の種類及び数	交付人数	
第30回新株予約権	1,178個	普通株式 117,800株	当社従業員 当社子会社従業員	43人 320人
第32回新株予約権	146個	普通株式 14,600株	当社執行役員	9人

## 2 業務の適正を確保するための体制

当社は、アウトソーシングサービス産業の一員として、グループ会社の企業活動を支えている全てのステークホルダーと良好な関係を築き、長期にわたり持続性の高い成長を遂げていくために、コーポレートガバナンスの確立は不可欠と認識しております。2016年6月には当社のコーポレートガバナンスの考え方や枠組みを示し、全ての役職員の行動の指針として「コーポレートガバナンスに関する基本方針」を策定し、適宜、改定を行ってまいりました。当該方針を踏まえ、「内部統制システム構築の基本方針」を以下のとおり決定し、業務の有効性、効率性及び適正性を確保し、安心と信頼を高め、企業価値の向上を図ってまいります。

### 内部統制システム構築の基本方針

#### (1) 当社及び当社子会社の取締役及び従業員の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

当社は、監査等委員会設置会社であり、複数の社外取締役の選任を通じて、経営に対する取締役会の監督機能を強化し、経営判断の透明性、公正性を確保する。取締役会は、法令、定款、取締役会規程はじめ社内規程に則して重要事項を決定するとともに取締役の職務の執行を監督する。

当社は、執行役員制度を導入しており、職務の執行と監督を分離するとともに、取締役会の監督機能の強化を図る。

当社及び当社子会社の取締役及び従業員に期待する行動指針の一つとして「サンネクスタグループ行動規範」を定めて周知徹底し、高い倫理観と社会的良識をもって行動する企業風土を醸成し、堅持する。コンプライアンス体制の構築・維持については、本社に担当執行役員を任命し、取組む。

担当執行役員は、当社及び当社子会社の取締役及び従業員の法令遵守意識の定着と運用の徹底を図るため、研修等必要な諸活動を推進し、管理する。各社及び各部門の責任者は、各社及び部門固有のコンプライアンス・リスクを認識し、主管部署とともに法令遵守体制の整備及び推進に努める。

当社及び当社子会社の事業に従事する者からの法令違反行為等に関する通報に対しては、社内相談・通報窓口であるホットラインと、社外通報窓口であるコンプライアンス・ホットラインの2つの形態を設置し、内部通報をしやすい環境を整備する。併せて通報したことを理由に不利益な取扱いを行うことを禁止する。

グループ内部監査室は、法令及び定款の遵守状況の有効性について監査を行う。

#### (2) 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

取締役の職務執行に係る情報の保存及び管理については、総務部門担当執行役員を主管とし、情報の内容に応じて保存及び管理の責任部署を社内規程において定める。責任部署は、取締役の職務の執行に係る情報を適切に記録し、法令及び文書管理規程その他の社内規程に基づいて、定められた期間、厳正に保存・管理する。その保存媒体に応じて安全かつ検索性の高い状態を維持し、取締役及び監査等委員会からの閲覧要請に速やかに対応する。

### (3) 財務報告の信頼性を確保するための体制

当社及び当社子会社を含むグループの財務報告の信頼性確保及び金融商品取引法に規定する内部統制報告書の有効かつ適切な提出のため、代表取締役社長の指示の下、内部統制システムの構築を行い、その仕組みが適正に機能することを継続的に評価し必要な是正を行うとともに、金融商品取引法及び関係法令等との適合性を確保する。また、法令等に定める情報の開示について適切な開示のための体制を整備する。

グループ内部監査室は、財務報告に係る内部統制について監査を行う。主管部署及び監査を受けた部署は、是正、改善の必要があるときには、その対策を講ずる。

### (4) 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方及びその整備状況

取締役及び従業員は、市民生活の秩序や安全に脅威を与え、健全な経済・社会生活の発展を妨げる反社会的勢力に対しては毅然とした態度で組織的に対応する。

反社会的勢力の経営活動への関与や当該勢力が及ぼす被害を防止する観点から、行動規範等において反社会的勢力との関わりについて定め、情報収集や社内研修の実施を通して反社会的勢力の排除に向けて全社的に取り組む。

反社会的勢力に対しては、総務部門を担当部署とし、情報を一元管理するとともに、警察等の外部機関との連携強化に努め、情報収集や社内研修の実施を通して、事案の発生時に速やかに対応できる体制を構築する。

### (5) 当社及び当社子会社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制

当社は、グループ全体の経営上のリスクの分析及び対策について、適切なリスクマネジメントを行うために全社的なリスク管理に関する規程を定め、必要な管理機構を整備し、リスクの抽出と評価、その対応について統合的に点検管理し改善を推進する。取締役会では、明示的に抽出されたグループ全体のリスクの状況についてモニタリングを行うとともに、経営資源配分等に結び付けて体系的に統合管理を推進する。実態的にグループ全体のリスク管理を行う機関として、グループ経営会議にてグループ全体及びグループ各社のリスクアセスメント、リスク管理状況のモニタリング等を行い、重要なリスクについては取締役会等に報告を行う。

また、危機管理規程に基づき、グループにおける経営上の重大な障害・瑕疵、重大な情報漏洩、重大な信用失墜、災害等の危機など、不測の事態が発生した場合には、当該会社及び当社に対策本部（本部長は代表取締役社長）を設置して迅速・的確な対応を行い、損害の拡大を防止し最小限にとどめるよう努力する。

## **(6) 当社及び当社子会社の取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制**

当社においては定時取締役会を毎月開催し、当社及び当社グループの経営に関する業務遂行に係る重要な意思決定を行うとともに、当社取締役の職務執行状況の監督を行い、当社子会社の経営状況の報告を受ける。また、当社においては経営会議を月1回以上、当社子会社においては経営会議又はそれに準じた会議体を適宜開催し、社内規程で定められた決裁権限に従って迅速かつ機動的な意思決定を行う。

当社は、当社の職務執行に関する権限及び責任について、業務分掌規程、職務権限規程その他の社内規程において明文化し、適時適切に見直しを行い、当社子会社においてもこれに準拠した体制を構築させるものとする。業務管理に関しては、当社グループ全体の中期経営計画を策定し、グループ経営会議において、その進捗状況を定期的に検証し、その達成に向けた対策を講ずることを通じて効率的な業務の執行を図る。

## **(7) 当社及び当社子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制**

子会社の取締役を当社から派遣し、子会社の取締役の職務執行に関し、事業全般に対して責任あるガバナンスが確保できるよう協議・意思決定・監督を行う。グループ企業に共通する管理機構の制定、整備及びグループ経営に関する事項全般の統括は、管理部門がこれにあたる。グループ企業の経営については、その自主性を尊重するとともに、主管部門との間で事業内容及び業績について定期的な報告を行い、重要事項については事前協議を行う。また、グループ共通課題並びに当社及び当社子会社の業務執行状況・業績・課題について情報共有・審議・方針決定を行うグループ経営会議を毎月開催する。

また、監査等委員会及びグループ内部監査部門は定期的な監査を行うものとする。

## **(8) 監査等委員会がその職務を補助すべき従業員を置くことを求めた場合における当該従業員に関する事項**

当社はもとより当社子会社も含むグループ全体の監査業務を当社監査等委員会が遂行していくため、監査等委員会の職務（監査業務）を補助すべきスタッフを置く。

## **(9) 前号の従業員の取締役からの独立性及び監査等委員会の指示の実効性の確保に関する事項**

前号の監査等委員会を補助するスタッフは、監査等委員会の指示に従い業務を遂行し、当該の任命、人事異動及び人事評価には常勤監査等委員の同意を必要とする。

## **(10) 取締役及び従業員が監査等委員会に報告をするための体制その他の監査等委員会への報告に関する体制**

監査等委員である取締役は、当社及び当社子会社の、経営会議、その他の重要な会議に出席し、また、重要な決裁書類及び関係資料を閲覧する。当社及び当社子会社の代表取締役及び業務執行を担当する執行役員は、取締役会等の重要な会議において、その担当する業務の執行状況を報告する。当社及び当社子会社の取締役、執行役員及び従業員は、重大な法令または定款違反及び不正な行為並びに当社グループに著しい損害を及ぼす恐れのある事実を知ったときは、遅滞なく監査等委員会に報告する。

また、監査等委員会はいつでも必要に応じて当社及び当社子会社の取締役、執行役員及び従業員に対し報告を求めることができる。

なお、監査等委員会へ報告をしたこれらの者に対し、当該報告をしたことを理由としていかなる不利益をも課してはならない。

## **(11) その他監査等委員の監査が実効的に行われることを確保するための体制**

監査等委員会は、グループ全体・全社の内部監査を実施するグループ内部監査室と緊密な連携を保つとともに、必要に応じてグループ内部監査室に調査を求める。また、監査等委員会は会計監査人と定期的に会合を持って意見及び情報の交換を行うとともに、必要に応じて会計監査人に報告を求める。監査等委員会は、監査の実施に当たり必要と認めるときは、会社の顧問弁護士とは別の弁護士その他の外部専門家を自らの判断で起用することができる。

また、監査等委員会の職務の遂行について生ずる費用の前払い等の処理については、速やかに当該費用または債務を処理する。



### **3 業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要**

業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要は以下のとおりであります。

#### **(1) 当社及び当社子会社の取締役及び従業員の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制**

当社及び当社子会社におけるステークホルダーとの適切な協働やその利益の尊重、健全な事業活動等について価値観を示したグループ行動規範を定め実践し、各社各事業所への掲示等、組織的な啓発等により、その浸透を図っております。

また、当社及び当社子会社の全役職員を対象に、理解度テストを織り込んだコンプライアンス研修を実施し、法令遵守意識の定着と運用の徹底を図っております。

毎月の経営会議等において、コンプライアンス活動状況を確認のうえ、全員による情報共有・協議を行う等、執行部門による第1ディフェンスのみならず、管理部門による第2ディフェンスを加え、法令遵守体制の整備・推進に努めております。

コンプライアンス違反の防止及び早期発見、自浄プロセス機動性の向上のために、社内相談・通報窓口のホットラインと、社外の法律事務所を窓口とするコンプライアンス・ホットラインの2つの形態を設置し、安心して相談できる窓口として機能させております。

また、法令及び定款の遵守状況の有効性については、第3ディフェンスとなるグループ内部監査室にて当社及び当社子会社全社の監査を実施しております。

#### **(2) 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制**

取締役の職務執行に係る情報の保存及び管理については、社内規程に従い適正に保存され、取締役（監査等委員である取締役を含む）が常時閲覧できる体制となっております。

#### **(3) 財務報告の信頼性を確保するための体制**

当社及び当社子会社を含むグループの財務報告の適正性と信頼性を確保するため、内部統制システムについて定期的に見直しを図り、当社グループ全体の内部統制の有効性に係る評価を実施し、取締役会にて確認しております。

また、法令等に定める情報の開示について適切な開示をすべく、「情報開示内容確認書（チェックリスト）」等を活用した、複数部門によるダブルチェック・牽制体制を整備しております。

また、グループ内部監査室は監査を実施し、是正・改善の必要があれば、部門にて対応のうえ、報告を受け、対処しております。

#### **(4) 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方及びその整備状況**

反社会的勢力の排除に関して、基本方針を社内外に示すとともに、グループ行動規範及び反社会的勢力排除規程等において反社会的勢力との関わりについて定め、社内研修等の実施を通して、全社的に取り組んでおります。

また、外部専門機関との連携により情報収集を行い、新規取引先についてはその都度反社会的勢力でないことを確認し、かつ全取引先を対象とした定期的な確認を行うことで、当該取引を未然に防止し、事案の発生時に速やかに対処できる体制を構築しております。

#### **(5) 当社及び当社子会社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制**

取締役会では、コンプライアンス、環境、災害、品質、情報セキュリティ、個人情報等に関わるリスクについて、統合的リスク管理の下、必要な対応策の制定及び実施状況の監督等を行っております。また、組織横断的リスク状況の監視及び全社的対応は、総務部門が担っており、経営上の不測の事態に備え、体制を整備しております。

#### **(6) 当社及び当社子会社の取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制**

当社では、各社の取締役会規程及び経営会議規程に則り、当社においては定時取締役会を月1回開催し、取締役会では、各議案についての審議、業務執行の状況等の監督を行っております。

さらに、当社においては経営会議を月2回、当社子会社においては経営会議及びそれに準じた会議体を適宜開催し、迅速かつ機動的な意思決定を行っております。

社内規程に関しては、当社及び当社子会社において適時適切に見直しております。

当社グループ全体の中期経営計画を策定・開示のうえ、その進捗状況を定期的に検証のうえ、その達成に向けた対策を講じ、取締役会で見直しの要否も含めて審議しております。

#### **(7) 当社及び当社子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制**

当社子会社の事業内容及び業績について当社取締役会にて定期的に報告を受け、重要事項について事前協議を行っております。当社子会社に共通もしくはグループ経営に関する事項全般の統括を当社管理部門が担い、当社子会社の経営の自主性を尊重しつつ、報告・協議等密接に連携をとっております。

また、グループ内部監査室は、子会社の監査を行い、グループ経営に則したモニタリングを実施するとともに、常勤監査等委員、必要に応じて監査等委員会と適切な連携をとっております。

## **(8) 監査等委員会がその職務を補助すべき従業員を置くことを求めた場合における当該従業員に関する事項**

当社は、常勤監査等委員の求めに応じて監査等委員会の職務を補助する従業員を専任で置いております。

## **(9) 前号の従業員の取締役からの独立性及び監査等委員会の指示の実効性の確保に関する事項**

監査等委員会を補助する従業員の任命、人事異動及び人事評価に関しては常勤監査等委員が行う等、独立性を確保しております。また、監査等委員会の当該従業員に対する指示の実効性を確保するために、当該従業員は常勤監査等委員と同じ職場に常駐して常勤監査等委員の指示に従って行動しております。

## **(10) 取締役及び従業員が監査等委員会に報告をするための体制その他の監査等委員会への報告に関する体制**

取締役である監査等委員全員が当社取締役会に出席し意見を述べるとともに、常勤監査等委員が当社子会社の取締役会等、「内部統制システム構築の基本方針」に定める重要な会議に出席することにより、取締役及び従業員から業務の執行状況など必要な報告を受けております。また、常勤監査等委員が重要な決裁書類及び関係資料を閲覧できるようにし、十分な情報を得られる環境を整備しております。

監査等委員は、監査等委員会において、必要に応じて当社及び当社子会社の取締役及び従業員より報告を受けております。特に、監査等委員等に内部通報を行った者に通報したことを理由としていかなる不利益を課してはならない旨を「内部通報規程」に定める等、これを周知徹底しております。

## **(11) その他監査等委員会の監査が実効的に行われることを確保するための体制**

常勤監査等委員は、グループ内部監査室の会議に出席し、報告を聴取、必要に応じて調査を求めるなど、緊密な連携を保っております。また、全監査等委員は監査等委員会において、会計監査人から期初及び四半期ごとに報告を聴取し、意見及び情報の交換を行っております。

なお、監査等委員会の職務の遂行について生ずる費用の前払い等の処理については、「監査等委員会監査等基準」に基づいて、速やかに処理しております。

# 連結株主資本等変動計算書 (2020年7月1日から2021年6月30日まで)

(単位：千円)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
2020年7月1日残高	836,752	1,027,902	3,706,226	△459,582	5,111,299
連結会計年度中の変動額					
新株の発行	72,133	72,133			144,267
剰余金の配当			△295,741		△295,741
親会社株主に帰属する当期純利益			535,347		535,347
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額)					
連結会計年度中の変動額合計	72,133	72,133	239,605	—	383,873
2021年6月30日残高	908,886	1,100,036	3,945,832	△459,582	5,495,172

	その他の包括利益累計額	新株予約権	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金		
2020年7月1日残高	2,011,822	136,094	7,259,215
連結会計年度中の変動額			
新株の発行			144,267
剰余金の配当			△295,741
親会社株主に帰属する当期純利益			535,347
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額)	1,278,490	△16,450	1,262,040
連結会計年度中の変動額合計	1,278,490	△16,450	1,645,913
2021年6月30日残高	3,290,312	119,644	8,905,128

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

# 連結注記表

## 1. 連結計算書類の作成のための基本となる重要な事項に関する注記等

### (1) 連結の範囲に関する事項

連結子会社の数	6社	日本社宅サービス株式会社 クラシテ株式会社 クラシテ不動産株式会社 株式会社全日総管理 株式会社スリーS サンネクスタリーシング株式会社
---------	----	---

当連結会計年度において会社分割（新設分割）により新たに設立した日本社宅サービス株式会社を連結の範囲に含めております。

### (2) 持分法の適用に関する事項

非連結子会社及び関連会社はありません。

### (3) 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の決算日は、連結決算日と一致しております。

### (4) 会計方針に関する事項

#### ① 重要な資産の評価基準及び評価方法

##### 1) 有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

連結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）を採用しております。

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

##### 2) たな卸資産

商品

移動平均法に基づく原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）を採用しております。

販売用不動産

個別法に基づく原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）を採用しております。

仕掛品

個別法に基づく原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）を採用しております。

原材料及び貯蔵品

主として最終仕入原価法に基づく原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）を採用しております。

## ② 重要な減価償却資産の減価償却の方法

- 1) 有形固定資産  
(リース資産を除く) 法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。  
建物 (建物附属設備は除く)
  - イ 1998年4月1日から2007年3月31日までに取得したものの旧定額法
  - ロ 2007年4月1日以降に取得したものの定額法建物以外
  - イ 2007年3月31日以前に取得したものの旧定率法
  - ロ 2007年4月1日以降に取得したものの定率法

ただし、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備については、定額法を適用しております。

なお、取得価額10万円以上20万円未満の少額減価償却資産については、支出時に費用処理しております。

- 2) 無形固定資産  
(リース資産を除く) 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いては、社内における利用可能期間 (5～8年) に基づく定額法によっております。また、顧客関連無形資産については、将来の収益獲得見込期間 (5年) に基づく定額法によっております。
- 3) リース資産 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

## ③ 重要な引当金の計上基準

- 1) 貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、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 従業員の賞与の支給に備えるため、当連結会計年度に負担すべき支給見込額を計上しております。
- 3) 役員賞与引当金 役員賞与の支給に備えるため、当連結会計年度に負担すべき支給見込額を計上しております。
- 4) 株主優待引当金 株主優待制度に係る費用の発生に備えるため、当連結会計年度末において将来発生すると見込まれる額を計上しております。

## ④ 退職給付に係る会計処理の方法

一部の連結子会社については、退職給付に係る負債及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

⑤ のれんの償却方法及び償却期間

のれんの償却については、効果の発生する期間を合理的に見積り、当該期間にわたり均等償却しております。なお、株式会社全日総管理の株式取得に対して発生したのれんについては10年間の均等償却を行っております。

⑥ その他連結計算書類作成のための重要な事項

消費税等の会計処理 税抜方式によっております。

## 2. 未適用の会計基準等

(「収益認識に関する会計基準」等)

- ・「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日 企業会計基準委員会)
- ・「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 2021年3月26日 企業会計基準委員会)

(1) 概要

収益認識に関する包括的な会計基準であります。収益は次の5つのステップを適用して認識されます。

ステップ1：顧客との契約を識別する。

ステップ2：契約における履行義務を識別する。

ステップ3：取引価格を算定する。

ステップ4：契約における履行義務に取引価格を配分する。

ステップ5：履行義務を充足した時に又は充足するにつれて収益を認識する。

(2) 適用予定日

2022年6月期の期首から適用します。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

「収益認識に関する会計基準」等の適用による連結計算書類に与える影響額については、現時点で評価中であります。

## 3. 表示方法の変更に関する注記

(「会計上の見積りの開示に関する会計基準」の適用)

「会計上の見積りの開示に関する会計基準」(企業会計基準第31号 2020年3月31日)を当連結会計年度の年度末に係る連結計算書類から適用し、会計上の見積りに関する注記を記載しております。

#### 4. 会計上の見積りに関する注記

##### (1)繰延税金資産の回収可能性

###### ①当連結会計年度末の連結計算書類に計上した金額

繰延税金資産 120,889千円

###### ②会計上の見積りの内容の理解に資するその他の情報

繰延税金資産については、将来減算一時差異に対して、将来年度の課税所得の見込額に基づいて回収可能性を判断しております。将来年度の課税所得の見込額については、各連結子会社における過去実績の分析や外部環境予測等を踏まえて作成した事業予算を基礎として算出しております。

また、新型コロナウイルス感染症の影響については、今後の感染状況の予測は極めて困難なため、当連結会計年度末の状況から悪化はしないものとの前提に基づいております。

なお、上記の仮定の変動によっては、翌連結会計年度の連結計算書類に影響を及ぼす可能性があります。

##### (2)のれんの評価（株式会社全日総管理の支配獲得時に認識したのれん）

###### ①当連結会計年度末の連結計算書類に計上した金額

のれん 204,224千円

###### ②会計上の見積りの内容の理解に資するその他の情報

のれんを含む資産グループに減損の兆候があると認められる場合には、資産グループから得られる割引前将来キャッシュ・フローの総額と帳簿価額を比較することによって、減損損失の認識の要否を判定することとし、判定の結果、割引前将来キャッシュ・フローの総額が帳簿価額を下回り減損損失の認識が必要とされた場合、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、帳簿価額の減少額は減損損失として認識することとしております。

当連結会計年度において、不動産のリフォーム事業等を営む同連結子会社は、新型コロナウイルス感染症による影響等により、支配獲得時の事業計画に比して進捗が遅れていることから、のれんを含む資産グループに減損の兆候があると判断し、減損損失の認識の要否について判定を行いました。判定の結果、割引前将来キャッシュ・フローが当該のれんの残存償却期間において、のれんを含む資産グループの帳簿価額を超えると判断したため、減損損失は計上しておりません。

当該、将来キャッシュ・フローの見積りには、新型コロナウイルス感染症の収束時期及び体制整備に伴う収益の回復、増加予測、資産の正味売却価額等により、現状で入手可能なデータに基づき算出しましたが、新型コロナウイルス感染症の影響については、今後の感染状況の予測は極めて困難であるものの、当連結会計年度末の状況から悪化はしないものとの前提に基づいております。

なお、上記の仮定の変動によっては、翌連結会計年度の連結計算書類に影響を及ぼす可能性があります。



## 5. 連結貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額

363,509千円

## 6. 連結損益計算書に関する注記

(減損損失)

当社グループは、以下の資産について減損損失を計上しております。

場所	事業用途	種類	減損損失
東京都新宿区	保険代理店事業	顧客関連無形資産	22,802千円
		のれん	2,361千円

当社グループは、減損の兆候を判定するにあたり、原則として事業用資産については各社事業部、サービス区分別により資産グループの単位としております。

上記、事業用資産及びのれんにつきましては、当初想定期間における回収可能価額が帳簿価額を下回ったため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として計上しております。なお、使用価値の算定に当たっての割引率は9.28%を採用しております。

## 7. 連結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

株式の種類	当連結会計年度期首 株式数(株)	当連結会計年度 増加株式数(株)	当連結会計年度 減少株式数(株)	当連結会計年度末 株式数(株)
普通株式	10,876,900	282,900	—	11,159,800

(注) 発行済株式の増加282,900株は、2020年9月25日開催の取締役会決議に基づき2020年10月23日に発行いたしました譲渡制限付株式の増加15,500株及びストックオプション行使267,400株によるものであります。

### (2) 自己株式の種類及び株式数に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首 株式数(株)	当連結会計年度 増加株式数(株)	当連結会計年度 減少株式数(株)	当連結会計年度末 株式数(株)
普通株式	1,146,888	—	—	1,146,888

### (3) 剰余金の配当に関する事項

#### ① 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
2020年9月25日 定時株主総会	普通株式	145,950	15.0	2020年6月30日	2020年9月28日
2021年2月5日 取締役会	普通株式	149,791	15.0	2020年12月31日	2021年3月3日

#### ② 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

決議	株式の種類	配当金の 総額 (千円)	配当の 原資	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
2021年9月28日 定時株主総会	普通株式	170,219	利益剰余金	17.0	2021年6月30日	2021年9月29日

### (4) 当連結会計年度末における新株予約権に関する事項

	第7回 ストックオプション	第10回 ストックオプション	第13回 ストックオプション
目的となる株式の種類	普通株式	普通株式	普通株式
目的となる株式の数	78,000株	67,200株	28,400株
新株予約権の残高	195個	168個	71個

	第15回 ストックオプション	第19回 ストックオプション	第21回 ストックオプション
目的となる株式の種類	普通株式	普通株式	普通株式
目的となる株式の数	10,400株	12,400株	76,800株
新株予約権の残高	26個	31個	768個

	第22回 ストックオプション	第23回 ストックオプション	第24回 ストックオプション
目的となる株式の種類	普通株式	普通株式	普通株式
目的となる株式の数	9,000株	2,000株	108,400株
新株予約権の残高	45個	10個	1,084個

	第25回 ストックオプション	第26回 ストックオプション	第27回 ストックオプション
目的となる株式の種類	普通株式	普通株式	普通株式
目的となる株式の数	14,200株	2,400株	77,600株
新株予約権の残高	71個	12個	776個

	第28回 ストックオプション	第29回 ストックオプション	第30回 ストックオプション
目的となる株式の種類	普通株式	普通株式	普通株式
目的となる株式の数	15,200株	2,200株	114,300株
新株予約権の残高	76個	11個	1,143個

	第31回 ストックオプション	第32回 ストックオプション
目的となる株式の種類	普通株式	普通株式
目的となる株式の数	8,600株	14,600株
新株予約権の残高	86個	146個

(注) 第27回、第30回ストックオプションは、権利行使期間の初日が到来しておりません。

## 8. 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

当社グループは、資金運用については安全性の高い短期的な預金等に限定し、また、短期的な資金調達については銀行借入による方針であります。

#### ②金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である売掛金、未収入金及び営業立替金は、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。

営業債務である買掛金、未払金、営業預り金及び前受金は、そのほとんどが1年以内に支払期日が到来し、その支払期日に支払いができなくなる流動性リスクに晒されております。

#### ③金融商品に係るリスク管理体制

##### 1) 信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

営業債権については、原則として当該債権の取扱い部門が主管部門となり、取引先の業績状況等を定期的にモニタリングするとともに、その取引先の回収期日及び残高等を管理し、回収懸念の早期把握や軽減を図るための管理体制をとっております。

##### 2) 市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

投資有価証券のうち上場株式については、主に業務上で関係を有する企業の株式であり、毎月時価の把握を行っており、四半期決算ごとに把握された時価について取締役会等の会議体に報告されております。

##### 3) 資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）の管理

借入金は、そのほとんどが社宅管理事務代行業業にともなう1ヵ月未満の短期借入金であり、事務代行の処理に合わせて資金繰り管理を実施しております。

#### ④金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額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

2021年6月30日における連結貸借対照表計上額、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。  
なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは含まれておりません（（注）2．参照）。

	連結貸借対照表 計上額(千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1) 現金及び預金	4,091,682	4,091,682	—
(2) 売掛金	355,698	355,698	—
(3) 未収入金	207,877	207,877	—
(4) 営業立替金	1,474,858	1,474,858	—
(5) 投資有価証券 其他有価証券	4,950,861	4,950,861	—
資産計	11,080,977	11,080,977	—
(1) 買掛金	189,313	189,313	—
(2) 未払金	281,504	281,504	—
(3) 営業預り金	658,815	658,815	—
(4) 前受金	367,875	367,875	—
負債計	1,497,508	1,497,508	—

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資 産

(1)現金及び預金

これらはすべて短期であるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額としております。

(2)売掛金、(3)未収入金、並びに(4)営業立替金

これらは、すべて短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(5)投資有価証券

これらの時価については、取引所の価格によるものとしております。

負 債

(1)買掛金、(2)未払金、(3)営業預り金、並びに(4)前受金

これらは、そのほとんどが1年以内の短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

区分	連結貸借対照表計上額(千円)
非上場株式	
その他	63,260

これらについては、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(5)投資有価証券」には含めておりません。

## 9. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額	877円41銭
(2) 1株当たり当期純利益	53円84銭

## 10. 企業結合に関する注記

(共通支配下の取引等)

新設分割による持株会社体制への移行

当社は、2019年8月16日開催の取締役会決議におきまして、当社を分割会社とし、新たに設立した「日本社宅サービス株式会社」を承継会社とする新設分割を実施するとともに、同日付で当社の商号を「サンネクスタグループ株式会社」に変更する等の定款変更を行う旨を決議し、2019年9月27日開催の第21回定時株主総会において承認可決されたため、2020年7月1日付にて持株会社体制へ移行いたしました。

### (1) 取引の概要

#### ① 対象となった事業の名称及びその事業の内容

事業の名称	社宅マネジメント事業
事業の内容	社宅管理事務代行、システム開発他

#### ② 企業結合日

2020年7月1日

#### ③ 企業結合の法的形式

サンネクスタグループ株式会社を分割会社、日本社宅サービス株式会社（当社の連結子会社）を承継会社とする新設分割

#### ④ 結合後企業の名称

日本社宅サービス株式会社（当社の連結子会社）

#### ⑤ その他取引の概要に関する事項

当社グループは創業以来「ビジョナリーカンパニー創造」を経営ビジョンとして掲げ、「NEXT DREAM NEXT STANDARD -世の中に新たな価値を創造し社会に貢献する-」という考えのもと事業を推進してまいりました。このような中で、当社グループが今後さらに持続的な成長を実現していくため、グループ全体の経営資源の最適配分、経営スピードの加速化、並びに経営人材育成の早期化に取り組み、将来の中核事業となるような新たなビジネスの創出と育成を図るとともに、グループ経営管理及び業務執行の分類によるコーポレートガバナンスのさらなる向上を図ることが必要と考え、持株会社体制へ移行することといたしました。

### (2) 実施した会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」（企業会計基準第21号 平成31年1月16日）及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第10号 平成31年1月16日）に基づき、共通支配下の取引として処理しております。

## 11.重要な後発事象に関する注記

(共通支配下の取引等)

当社は、2021年5月18日開催の取締役会において、当社の完全子会社である株式会社スリーSを存続会社とし、当社の完全子会社であるサンネクスタリーシング株式会社を消滅会社とする吸収合併することを決議し、2021年7月1日付で実施いたしました。

### (1) 取引の概要

#### ①結合当事企業の名称及び事業の内容

結合企業（存続会社）

名 称：株式会社スリーS

事業の内容：防犯、防災、警備及び安全に関するシステム等の企画、開発、販売、運営 他

被結合企業（消滅会社）

名 称：サンネクスタリーシング株式会社

事業の内容：保険手続きBPO、損害保険代理業、生命保険代理業 他

#### ②企業結合日

2021年7月1日

#### ③企業結合の法的形式

株式会社スリーSを存続会社、サンネクスタリーシング株式会社を消滅会社とする吸収合併

#### ④合併後企業の名称

株式会社スリーS（当社の連結子会社）

#### ⑤その他取引の概要に関する事項

当社グループは、アウトソーシング・スタイルを基軸にして「社宅マネジメント事業」及び「マンションマネジメント事業」の二つの基盤事業を展開しております。また、これに加え、新たな事業基盤創出にあたり、住まいを管理する事業者に向けたサービスプラットフォームを提供する「マネジメントサポート事業」の育成を推進し、株式会社スリーSにおいて「見守りセキュリティサービス」を、サンネクスタリーシング株式会社において「保険手続きBPOサービス」を提供しております。

「マネジメントサポート事業」にて推進する新規事業やサービスの一部を集約し、収益力の強化及び一層の品質向上、並びにマネジメントの効率化を図ることといたしました。

### (2) 実施する会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」（企業会計基準第21号 2019年1月16日）及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」（企業会計基準第10号 2019年1月16日）に基づき、共通支配下の取引として処理を行っております。

## 12.追加情報

(新型コロナウイルス感染拡大の影響に関する会計上の見積り)

当社グループでは、連結計算書類作成時に入手可能な情報に基づき、固定資産の減損や繰延税金資産の回収可能性等の会計上の見積りについて検討しております。

新型コロナウイルス感染症の収束時期を予測することは困難な状況にあり、当社グループでは、新型コロナウイルス感染症の影響が、当連結会計年度末の状況から悪化しないとの前提で、固定資産の減損や繰延税金資産の回収可能性等の会計上の見積りを行っております。



# 株主資本等変動計算書 (2020年7月1日から2021年6月30日まで)

(単位：千円)

	株主資本							自己株式	株主資本合計
	資本金	資本剰余金			利益剰余金				
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計			
2020年7月1日残高	836,752	584,001	443,900	1,027,902	3,202,315	3,202,315	△459,582	4,607,387	
事業年度中の変動額									
新株の発行	72,133	72,133		72,133				144,267	
剰余金の配当					△295,741	△295,741		△295,741	
当期純損失 (△)					△47,445	△47,445		△47,445	
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額 (純額)									
事業年度中の変動額合計	72,133	72,133	—	72,133	△343,187	△343,187	—	△198,920	
2021年6月30日残高	908,886	656,135	443,900	1,100,036	2,859,127	2,859,127	△459,582	4,408,467	

	評価・換算差額等	新株予約権	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金		
2020年7月1日残高	2,012,129	136,094	6,755,611
事業年度中の変動額			
新株の発行			144,267
剰余金の配当			△295,741
当期純損失 (△)			△47,445
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額 (純額)	1,278,490	△16,450	1,262,040
事業年度中の変動額合計	1,278,490	△16,450	1,063,120
2021年6月30日残高	3,290,619	119,644	7,818,731

(注) 記載金額は、千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) 資産の評価基準及び評価方法

##### ① 有価証券

##### 1) 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。

##### 2) その他有価証券

時価のあるもの

期末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）を採用しております。

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

##### ② たな卸資産

貯蔵品

最終仕入原価法に基づく原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）を採用しております。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ① 有形固定資産

法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

イ 2007年3月31日以前に取得したもの

旧定率法

ロ 2007年4月1日以降に取得したもの

定率法

ただし、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備については、定額法を適用しております。

なお、取得価額10万円以上20万円未満の少額減価償却資産については、支出時に費用処理しております。

##### ② 無形固定資産

定額法を採用しております。

### (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、一般債権については貸倒実績率により、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       | 従業員の賞与の支給に備えるため、当事業年度に負担すべき支給見込額を計上しております。   |
| ③ 役員賞与引当金     | 役員賞与の支給に備えるため、当事業年度に負担すべき支給見込額を計上しております。   |
| ④ 株主優待引当金     | 株主優待制度に係る費用の発生に備えるため、当事業年度末において将来発生すると見込まれる額を計上しております。                               |
| ⑤ 関係会社事業損失引当金 | 関係会社の事業の損失に備えるため、関係会社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) その他計算書類作成のための基本となる事項

消費税等の会計処理 税抜方式によっております。

## 2. 表示方法の変更に関する注記

(「会計上の見積りの開示に関する会計基準」の適用)

「会計上の見積りの開示に関する会計基準」(企業会計基準第31号 2020年3月31日)を当事業年度から適用し、個別注記表3.会計上の見積りに関する注記を記載しております。

## 3. 会計上の見積りに関する注記

### (1) 繰延税金資産の回収可能性

#### ① 当事業年度の計算書類に計上した金額

繰延税金資産 39,755千円

なお、繰延税金資産は繰延税金負債と相殺し、貸借対照表には繰延税金負債1,418,094千円として計上しております。

#### ② 会計上の見積りの内容の理解に資するその他の情報

連結注記表4.会計上の見積りに関する注記に記載している事項と同一のため、記載を省略しております。

### (2) 関係会社株式の評価

#### ① 当事業年度の計算書類に計上した金額

関係会社株式 2,383,663千円

このうち、超過収益力を反映して取得し時価を把握することが困難と認められる関係会社株式として、株式会社全日総管理の株式592,489千円が含まれております。

## ②会計上の見積りの内容の理解に資するその他の情報

非上場の関係会社に対する投資等、時価を把握することが極めて困難と認められる株式の評価において、会社の超過収益力を反映して株式を取得した場合、その後、超過収益力が減少したことにより実質価額が著しく低下した時には、回復可能性が十分な証拠によって裏付けられる場合を除いて、評価損を認識することとしております。

当事業年度末における同連結子会社に対する投資の実質価額の算定にあたっては、当該会社の純資産額に超過収益力を加味しております。検討の結果、同社の実質価額に著しい低下はないと判断し、評価損を認識しておりません。

当該実質価額に含まれる超過収益力の評価については、連結計算書類に計上されている同社に係るのれんと同様の仮定が含まれますが、連結注記表4.会計上の見積りに関する注記(2)のれんの評価に記載している事項と同一のため、記載を省略しております。

## 4. 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	56,477千円
(2) 関係会社に対する金銭債権、債務は次のとおりであります。	
短期金銭債権	132,866千円
長期金銭債権	152,846千円
短期金銭債務	47,366千円
長期金銭債務	105,069千円

## 5. 損益計算書に関する注記

(1) 関係会社との取引高	
営業取引による取引高	
営業収益	859,129千円
営業取引以外の取引高	2,738千円

### (2) 関係会社株式評価損、貸倒引当金繰入額及び関係会社事業損失引当金繰入額

当社の連結子会社であるサンネクスターリング株式会社の財政状態等を勘案し、当社所有の株式に対する評価及び債権に係る将来の回収可能性等を見直した結果、関係会社株式評価損70,000千円、貸倒引当金繰入額35,000千円及び関係会社事業損失引当金繰入額12,912千円を計上しております。

## 6. 株主資本等変動計算書に関する注記

自己株式の種類及び株式数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首 株式数(株)	当事業年度 増加株式数(株)	当事業年度 減少株式数(株)	当事業年度末 株式数(株)
普通株式	1,146,888	—	—	1,146,888

## 7. 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)

賞与引当金	8,758 千円
貸倒引当金	10,747
株式報酬費用	26,429
一括償却資産償却超過額	138
未払社会保険料否認	984
投資有価証券評価損	2,829
関係会社株式評価損	21,434
関係会社事業損失引当金	3,953
その他	585
繰延税金資産小計	<u>75,860</u>
評価性引当額	<u>△36,104</u>
繰延税金資産合計	<u>39,755</u>

(繰延税金負債)

労働保険料	△1,712 千円
未収還付事業税	△3,864
その他有価証券評価差額金	<u>△1,452,274</u>
繰延税金負債合計	<u>△1,457,850</u>
繰延税金負債の純額	<u>△1,418,094</u>

## 8. 関連当事者との取引に関する注記

### 子会社及び関連会社等

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 )
子会社	日本社宅サービス株式会社	(所有) 直接 100.0	会社分割 (注) 1	会社分割 分割資産合計 分割負債合計	3,727,460 2,827,460	-	-
			経営指導等 役員の兼任	経営指導等(注) 2 資金の貸付(注) 3	544,752 5,700,000	未収入金 -	56,372 -
	クラシテ株式会社	(所有) 直接 100.0	経営指導等 役員の兼任	経営指導等(注) 2	244,294	未収入金	23,515
	クラシテ不動産株式会社	(所有) 間接 100.0	経営指導等 役員の兼任	経営指導等(注) 2	27,535	未収入金	2,577
	株式会社 全日総管理	(所有) 直接 100.0	経営指導等 役員の兼任	経営指導等(注) 2 資金の貸付(注) 3	25,393 -	未収入金 長期貸付金	1,550 152,846
	株式会社 スリーS	(所有) 直接 100.0	経営指導等 役員の兼任	経営指導等(注) 2	10,032	未収入金	971
サンネクスタリー シング株式会社	(所有) 直接 100.0	経営指導等 役員の兼任	経営指導等(注) 2 資金の貸付(注) 3	7,123 35,000	未収入金 短期貸付金 (注) 4、5	745 35,000	

#### 取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1.会社分割については、当社を分割会社とし、日本社宅サービス㈱を承継会社とする新設分割であります。なお、分割資産及び負債の金額は、分割時の適正な帳簿価額に基づいて算定しております。
- 2.経営指導料等については、業務内容を勘案し、両社協議のうえ、決定しております。
- 3.資金の貸付については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。
- 4.サンネクスタリーシング株式会社につきましては、貸倒引当金35,000千円を計上しております。また、当事業年度において、貸倒引当金繰入額35,000千円を計上しております。
- 5.サンネクスタリーシング株式会社につきましては、関係会社事業損失引当金12,912千円を計上しております。また、当事業年度において関係会社事業損失引当金繰入額12,912千円を計上しております。
- 6.上記金額のうち取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

## 9. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額 768円91銭
- (2) 1株当たり当期純損失(△) △4円77銭

## 10. 重要な後発事象に関する注記

連結注記表に記載しているため、記載を省略しております。

## 11. 追加情報

連結注記表に記載しているため、記載を省略しております。