計　算　書　類

第　４５　期

自　　２０２５年　７月　１日
至　　２０２６年　６月３０日

株式会社 穴吹ハウジングサービス

香川県高松市紺屋町３－６穴吹ハウジング中央通りＢＬＤ.

貸　借　対　照　表

（２０２６年　６月３０日現在）

株式会社穴吹ハウジングサービス　　（単位：千円）

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
【流動資産】	【 8,077,765 】	【流動負債】	【 7,344,187 】
現金及び預金	3,595,334	未払金	161,089
売掛金	1,108,290	未払費用	1,414,407
未収入金	980,763	前受金	180,731
貯蔵品	26,295	短期借入金	1,800,000
販売用不動産	143,836	一年以内返済長期借入金	1,031,920
未成工事支出金	35,913	一年以内償還社債	120,000
前払費用	1,105,347	預り金	1,973,839
前払金	149,707	前受収益	7,916
立替金	255,374	賞与引当金	337,256
預け金	118	未払法人税	57,429
短期貸付金	669,600	未払消費税等	259,596
仮払営業税	7,185		
【固定資産】	【 20,702,548 】	【固定負債】	【 12,395,554 】
（有形固定資産）	(9,461,809)	預り敷金	1,468,209
土地	3,732,685	長期借入金	8,221,060
建物	3,861,063	社債	500,000
建物付属設備	662,439	退職給付引当金	610,434
構築物	143,168	長期リース債務	546,075
機械装置	115,888	長期未払金	853,570
車両運搬具	233	資産除去債務	196,205
工具器具備品	384,882		
建設仮勘定	54,164		
一括償却資産	12,826		
リース資産	494,456		
		負債合計	19,739,741
（無形固定資産）	(1,323,812)		
ソフトウエア	670,062		
のれん	646,343	純資産の部	
その他	7,405		
		【株主資本】	9,034,573
		資本金	100,000
（投資その他の資産）	(9,916,926)	利益剰余金	8,934,573
投資有価証券	822,637	利益準備金	25,000
出資金	6,235	その他の利益剰余金	8,909,573
関係会社株式	6,857,439	別途積立金	85,000
保証金	64,342	繰越利益剰余金	8,824,573
敷金	473,940		
長期貸付金	1,156,400	【評価・換算差額等】	5,998
長期前払費用	44,757	その他有価証券評価差額金	5,998
繰延税金資産	491,174		
		純資産合計	9,040,572
資産合計	28,780,314	負債・純資産合計	28,780,314

（注）記載金額は千円未満を切り捨てして表示しております

損　益　計　算　書

自　　２０２５年　７月　１日
至　　２０２６年　６月３０日

株式会社穴吹ハウジングサービス　　（単位：千円）

科　　目	金　　額	
営業収益		
売上高		30,394,288
営業費用		
売上原価	23,141,355	
売　上　総　利　益		7,252,933
販売費及び一般管理費	6,283,045	
営　業　利　益		969,887
営業外収益		1,429,052
受取利息	34,014	
受取配当金	1,068,182	
その他投資利益	10,249	
受取保険金	166,659	
保険解約返戻金	86,897	
雑収入	63,048	
営業外費用		203,052
支払利息	180,500	
雑損失	20,605	
為替差損	1,946	
経　常　利　益		2,195,888
特別損失		598,733
固定資産除却損	49,805	
水害被害対応費	29,745	
システム障害対応費	223,427	
減損損失	295,755	
税引前当期純利益		1,597,154
法人税、住民税及び事業税		258,617
法人税等調整額		△96,134
当　期　純　利　益		1,434,671

（注）記載金額は千円未満を切り捨てして表示しております

株式会社穴吹ハウジングサービス

株主資本等変動計算書

自 2025年 7 月 1 日 至 2026年 6 月 30 日 単位 千円

	株主資本						評価・換算差額等	純資産合計
	資本金	利益剰余金				株主資本合計	有価証券評価差額金	
		利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金合計			
			別途積立金	繰越利益剰余金				
当期首残高	100,000	25,000	85,000	7,518,681	7,628,681	7,728,681	2,780	7,731,462
当期変動額								
当期純利益				1,434,671	1,434,671	1,434,671		1,434,671
利益剰余金の配当				△128,780	△128,780	△128,780		△128,780
その他有価証券評価差額金							3,218	3,218
当期変動額合計				1,305,891	1,305,891	1,305,891	3,218	1,309,109
当期末残高	100,000	25,000	85,000	8,824,573	8,934,573	9,034,573	5,998	9,040,572

株式会社穴吹ハウジングサービス

個　別　注　記　表

自 2025 年　7 月　1 日
至 2026 年　6 月 30 日

Ⅰ．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
ア　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って処理し、売却原価は移動平均法により算定しています。）
イ　時価のないもの
移動平均法による原価法
②　棚卸資産の評価基準及び評価方法
ア　貯蔵品
最終仕入原価法
イ　販売用不動産
個別法による原価法
ウ　未成工事支出金
個別法による原価法
２．固定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）
主として定率法（但し、1998年4月1日以降に取得した建物（付属設備を除く）並びに2016年4月1日以降に取得した建物付属設備及び構築物については定額法）
②　無形固定資産（リース資産を除く）
定額法
③　リース資産
リース資産を耐用年数とし、残存価額を0とする定額法
３．引当金の計上基準
①　賞与引当金
従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上しています。
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の見込額に基づき計上しております。
数理計算上の差異の費用処理方法
数理計算上の差異は、当事業年度において費用処理しております
４．収益及び費用の計上基準
当社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点は以下の通りです。
①　マンション管理事業
「マンション管理事業」は分譲マンションの管理・保全業務、管理組合の運営補助といった業務を行っております。管理業における顧客との履行義務は、実施計画に基づいて実施することにより契約期間において一定水準に管理された状態を提供することです。その為、契約に基づき履行義務が充足するにつれて一定期間にわたり収益を認識しております。
②賃貸不動産管理事業
「賃貸不動産管理事業」はオーナー所有物件の建物管理・賃貸管理・サブリース業務・不動産の売買仲介業務を行っております。建物管理・賃貸管理についてはマンション管理事業と同質の履行義務である為、顧客との契約に基づき履行義務が充足するにつれて一定期間にわたり収益を認識しております。不動産売買・仲介業務はそれぞれ物件の引き渡し、契約の成立をもって履行義務が充足するため、一時点で収益を認識しております。サブリース業務についてはリース取引に関する会計基準に基づき収益を認識しております。
③パーキング管理事業
「パーキング管理事業」は、コインパーキング及び月極駐車場の運営・管理業務を行っております。顧客との利用約款に基づいて駐車場を提供する履行義務を負っており、サービスの提供を完了した地点で充足されるとして収益を認識しております。

Ⅱ．会計方針の変更に関する注記
当会計期間での変更はありません。

Ⅲ．会計上の見積りに関する注記
会計上の見積りにより当事業年度に係る計算書類にその額を計上した項目であって、翌事業年度に係る計算書類に重要な影響を及ぼす可能性があるものは次のとおりです。
繰延税金資産　491,174千円

Ⅳ. 貸借対照表に関する注記

１．担保に供されている資産

(1) 担保に供している資産

建物	3,385,051千円
土地	2,972,389千円
計	6,086,730千円

（２）担保に係る債務

長期借入金	6,374,480千円

２．有形固定資産の減価償却累計額 3,161,183千円

建物	721,457千円
建物付属設備	396,678千円
構築物	177,354千円
機械装置	781,160千円
車両運搬具	8,469千円
工具器具備品	1,076,062千円

３．関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

短期金銭債権	2,039,258千円
長期金銭債権	1,156,400千円
短期金銭債務	1,794,024千円
長期金銭債務	0千円

Ⅴ．損益計算書に関する注記

１．関係会社との取引高

売上高	2,677,010千円
仕入高	1,720,662千円
販売費及び一般管理費	727,813千円
営業取引以外の取引高	1,127,663千円

２．減損損失

当期において、以下の資産について減損損失を計上しております。

①減損損失の金額

用途	種類	金額
焼酎バイオエナジー工場	土地	2,840
	建物及び構築物	113,787
	機械装置	179,128
合計		295,755

②資産のグルーピングの方法

焼酎バイオエナジー工場については、他の資産のキャッシュ・フローから概ね独立したキャッシュ・フローを生み出す最小の単位となっております。

③減損損失を計上した資産グループの概要及び経緯

（１）資産グループの概要

場所	用途	種類	金額
宮崎県日南市	焼酎バイオエナジー工場	土地、建物、機械装置	295,755

（２）減損損失の計上に至った経緯

焼酎バイオエナジー事業の業績における事業用資産に対して将来の回収可能性を検討した結果、回収可能価額が帳簿価額を下回ることになることから、減損損失として特別損失に計上しました。

Ⅵ. 株主資本等変動計算書に関する注記

１．当該事業年度の末日における発行済株式の数	2,740株
２．当該事業年度の末日における自己株式の数	0株

３．当該事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項

2025年9月24日の株主総会において、次の通り付議されました

① 配当金の総額	128,780千円
② 配当の原資	利益剰余金
③ １株当たり配当額	47,000円
④ 基準日	2025年6月30日
⑤ 効力発生日	2025年9月26日

Ⅶ. 税効果会計に関する注記

１．繰延税金資産及び繰延税金負債の発生原因の主な内訳

（繰延税金資産）

退職給付引当金	214,262千円
賞与引当金	118,376千円
未払金（賞与法定福利費）	20,492千円

減価償却損金算入限度額超過額	1,632千円
減損損失	103,810千円
組合損失損金不算入	20,666千円
未払事業税	9,728千円
関係会社株式	500,981千円
資産除去債務	50,603千円
のれん	3,199千円
投資有価証券評価損	1,432千円
繰延税金資産小計	1,045,186千円
評価性引当額	△550,820千円
繰延税金資産合計	494,366千円
その他有価証券評価差額金	3,192千円
繰延税金負債合計	3,192千円
繰延税金資産合計純額	491,174千円

Ⅷ. 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、資金運用については短期的な預金等に限定し、銀行等金融機関からの借入により資金を調達しております。

デリバティブ取引については行わない方針であります。

（２）金融商品の内容及びそのリスク

売掛金等の営業債権は、顧客の信用リスクに晒されています。

借入金及び社債は、設備投資・M&Aに係る資金調達を目的としたものであり、償還日は決算日後、最長で17年です。

（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

売掛金等の営業債権について、各取引先ごとに期日管理及び残高管理を行うとともに、主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、財務状況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。

②市場リスクの管理

投資有価証券のうち、上場企業については、継続的に時価や発行体の経営状況等を把握し、市場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しております。

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

当社は、適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、手元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もあります。

２．金融商品の時価等に関する事項

2026年6月30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、次のとおりです。なお、市場価格のない株式等は「その他有価証券」には含めておりません。また、現金は注記を省略しており、預金は短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似することから、注記を省略しております。

（単位：千円）

	貸借対照表計上額	時　価	差　額
（１）投資有価証券 その他有価証券	19,920	19,920	0
（２）関係会社株式	223,942	11,465,280	11,241,338
資産計	243,862	11,485,200	11,241,338
（１）長期借入金（※１）	9,252,980	9,252,980	0
（２）社債	620,000	615,338	△ 4,662
負債計	9,872,980	9,868,318	△ 4,662

（※１）一年以内返済長期借入金は、長期借入金に含めて表示しております。

（注）　当会計年度の貸借対照表に持分相当額を純額で計上する組合その他これに準ずる事業体への出資については、「時価の算定に関する会計基準の適用指針」第24-16項の取り扱いを適用し、時価開示対象とはしておりません。当該出資は貸借対照表計「投資有価証券」に795,217千円で計上しております。

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、時価の算定に用いた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：同一の資産又は負債の活発な市場における（無調整）相場価格により算定した時価

レベル２の時価：レベル１のインプット以外の直接又は間接的に観察可能なインプットを用いて算定した時価

レベル３の時価：重要な観察できないインプットを使用して算定した時価

時価の算定に需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）時価をもって貸借対照表計上額とする金融資産　（単位：千円）

区分	時価			合計
	レベル１	レベル２	レベル３	
投資有価証券				
その他有価証券				
株式	19,920	-	-	19,920
資産計	19,920	-	-	19,920

（２）時価をもって貸借対照表計上額としない金融資産及び金融負債

区分	時価			合計
	レベル１	レベル２	レベル３	
関係会社株式	11,465,280	-	-	11,465,280
資産計	11,465,280	-	-	11,465,280
長期借入金	-	9,252,980	-	9,252,980
社債	-	615,338	-	615,338
負債計	-	9,868,318	-	9,868,318

（注）時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

投資有価証券及び関係会社株式

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。

長期借入金

長期借入金のうち、変動金利によるものの時価は、短期間で市場金利を反映し、時価は帳簿価額と近似していると考えられるため、当該帳簿によっており、レベル２の時価に分類しております。また、固定金利によるものの時価は、一定期間ごとに区分した当該長期借入金の元利金の合計額を同様の借入において想定される利率で割り引いて現在価値を算定しており、レベル２の時価に分類しております。

Ⅸ．賃貸等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

当社では、香川県その他の地域において、賃貸用マンション（土地を含む）・商業用不動産を有しております。

２．賃貸等不動産の時価に関する事項

貸借対照表計上額　6,263,378千円

時価　6,492,997千円

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

（注２）当期末の時価は、主として「不動産鑑定評価基準」に基づいて自社で算定した金額（指標等を用いて調整を行ったものを含む）であります

Ｘ．企業結合に関する注記

企業結合に係る暫定的な会計処理の確定

2025年4月30日に行われたアライアンスサービス株式会社との企業結合について、前事業年度において暫定的な会計処理を行っておりましたが、当事業年度において当該会計処理が確定いたしました。

当事業年度において、企業結合日における分譲マンションごとの管理組合からの管理業務の受託状況の確認が完了したことに伴い、取得原価の当初配分額を見直した結果、暫定的に算定していたのれんの金額 411,000千円は29,050千円増加し、440,050千円となりました。

なお、当該見直しによる前事業年度の損益計算書への影響は軽微であります。

XI. 関連当事者との取引に関する注記

1. 親会社

（千円）

種類	会社等の名称	議決権等の所有	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
親会社	㈱穴吹	被所有 直接100%	不動産の賃借	不動産の賃借	188,918	前払費用	17,312

※取引条件及び取引条件の決定方針等
取引については、市場価格を勘案して決定しております

2. 子会社等

種類	会社等の名称	議決権等の所有	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
子会社	㈱あなぶき建設工業	所有 直接 100%	配当金の受取	受取配当金	260,800	未収入金 貸付金 未払費用	140,023 120,000 16,627
	㈱穴吹インシュアランス	所有 直接 67%	資金の貸付	短期貸付金 長期貸付金	150,000 150,000	短期貸付金 長期貸付金	120,000 390,000
	ホームライフ管理㈱	所有 直接 50%	資金の借入	短期借入金	2,600,000	未収入金 短期借入金	215,068 1,300,000
	㈱あなぶきスペースシェア	所有 直接 80%	資金の借入	短期借入金	2,600,000	短期貸付金 長期貸付金	100,000 340,000
	㈱あなぶきレジデンシャル流通	所有 直接 72%	資金の貸付	短期貸付金	452,000	売掛金 未収入金 短期貸付金	35,568 18,508 300,000
	穴吹興産㈱	所有 直接 47.0%	配当金の受取	受取配当金	319,694	売掛金 未払費用	25,422 126,147

※取引条件及び取引条件の決定方針等
取引については、市場価格を勘案して決定しております

3. 役員等

種類	会社等の名称	議決権等の所有	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
役員及びその近親者がその議決権の過半数を所有している会社等	レントラスト㈱	なし	当社取締役	賃貸物件の賃料保証取次 業務委託料	34,869 4,620	未収入金	1,150

※取引条件及び取引条件の決定方針等
取引については、市場価格を勘案して決定しております

XII. 一株当たり情報に関する注記

1. 純資産額　　3,299,479円08銭
2. 当期純利益　　523,602円91銭