

貸借対照表 (2026年3月31日現在)

(単位：百万円)

科目	金額
資産の部	
流動資産	5,585
現金及び預金	3,900
売掛金	80
短期貸付金	101
未収入金	961
その他	541
固定資産	17,726
有形固定資産	258
建物	141
器具及び備品	28
土地	83
その他	5
無形固定資産	72
ソフトウェア	67
その他	5
投資その他の資産	17,396
関係会社株式	14,788
長期貸付金	701
長期未収入金	245
繰延税金資産	1,581
敷金及び保証金	352
保険積立金	200
その他	115
貸倒引当金	△590
資産合計	23,312

科目	金額
負債の部	
流動負債	19,250
買掛金	16
短期借入金	18,191
未払金	687
未払費用	157
未払法人税等	9
賞与引当金	48
役員賞与引当金	36
撤退費用等引当金	19
その他	82
固定負債	325
資産除去債務	181
その他	144
負債合計	19,575
純資産の部	
株主資本	3,736
資本金	100
資本剰余金	3,302
資本準備金	613
その他資本剰余金	2,689
利益剰余金	334
その他利益剰余金	334
繰越利益剰余金	334
純資産合計	3,736
負債・純資産合計	23,312

(注) 記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

個別注記表

(重要な会計方針に係る事項)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

- (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
- (2) その他有価証券
市場価格のない株式等
移動平均法による原価法

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）

定額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	4～29年
器具及び備品	4～15年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法によっております。なお、ソフトウェア（自社利用分）については、社内における利用可能期間（5年以内）に基づいて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

売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、また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検討し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

(3) 役員賞与引当金

役員賞与の支給に備えて、支給見込額の当事業年度負担額を計上しております。

(4) 撤退費用等引当金

過去に実施した子会社の売却に伴い、一定期間当社が負担することとされている手数料に関し、将来の支出に対する見積額を計上しております。

4. 法人税及び地方法人税の会計処理又はこれらに関する税効果会計の会計処理

当社は、グループ通算制度を適用しております。また、「グループ通算制度を適用する場合の会計処理及び開示に関する取扱い」（実務対応報告第42号 2021年8月12日）に従って、法人税及び地方法人税の会計処理又はこれらに関する税効果会計の会計処理並びに開示を行っております。

5. 重要な会計上の見積り

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 1,581百万円

②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

連結注記表「（連結計算書類作成のための基本となる重要な事項等）3. 会計方針に関する事項（7）重要な会計上の見積り 繰延税金資産の回収可能性 ②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」に記載した内容と同一であります。

(貸借対照表に関する注記)

1. 担保提供資産及び対応する債務

親会社であるシダックスホールディングス(株)の金融機関からの借入金（11,250百万円）に対して、普通預金1,512百万円、外貨預金1百万円を差入っております。

2. 有形固定資産の減価償却累計額

773百万円

3. 関係会社に対する金銭債権債務

(1) 関係会社に対する金銭債権

短期金銭債権 837百万円

長期金銭債権 633百万円

(2) 関係会社に対する金銭債務

短期金銭債務 18,241百万円

(収益認識に関する注記)

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

当社グループ全体の経営効率、保有資産効率の向上を追求するために、事業子会社向けに経営指導、広告宣伝、人事・経理財務等の管理業務及び情報システム開発業務を契約期間にわたって継続的に提供しております。

当該履行義務については、契約期間にわたり顧客に対し契約に基づくサービスを提供することにより充足されるため、一定の期間にわたり充足する履行義務としております。

また、事業子会社は、契約に定められた委託料を支払うことになっており、当該履行義務が充足される契約期間にわたり、各月の収益として計上しております。

(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内訳

(繰延税金資産)

賞与引当金	17百万円
貸倒引当金	209百万円
関係会社株式評価損	6,044百万円
投資有価証券評価損	136百万円
減損損失	325百万円
税務上の繰越欠損金	4,222百万円
その他	127百万円
繰延税金資産小計	11,081百万円
税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額	△2,719百万円
将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額	△6,756百万円
評価性引当額小計	△9,476百万円
繰延税金資産合計	1,605百万円

(繰延税金負債)

資産除去債務	△23百万円
繰延税金負債合計	△23百万円
繰延税金資産の純額	1,581百万円

(関連当事者との取引に関する注記)

(1) 関連当事者との取引

① 子会社等

属性	会社等の名称	資本金 又は 出資金	事業の内容 又は 職業	議決権の 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 (百万円)	科目	期末 残高 (百万円)
親会社	シダックスホールディングス㈱	100百万円	投資業、子会社の指導等	(100)	業務の委託 資金の借入 役員の兼任	業務の委託 (※1)	12	未払金	1
						短期資金の借入	150	-	-
						借入金に係る利息 の支払 (※2)	1	-	-
						債務保証	11,250	-	-
子会社	シダックス・スポーツアンドカルチャー㈱	10百万円	貸しホールの運営	間接 100	業務の委託 資金の貸付 運営施設の賃貸等 役員の兼任	長期資金の貸付	654	長期貸付金 (※4)	633
						貸付金に係る利息 の受取 (※2)	10	-	-
子会社	大新東㈱	100百万円	車両管理事業	100	業務の委託 資金の借入 役員の兼任	管理業務の委託 (※3)	889	売掛金	8
						短期資金の借入	13,971	短期借入金	18,160
						借入金に係る利息 の支払 (※2)	275	-	-
子会社	シダックス大新東ヒューマンサービス㈱	100百万円	車両管理事業・ 社会サービス事業	間接 100	資金の借入 役員の兼任	短期資金の借入	2,785	-	-
						借入金に係る利息 の支払 (※2)	53	-	-

- (注) 1. 債務保証は、シダックスホールディングス㈱の金融機関からの借入金に対するものであり、取引金額は期末残高ではありません。
2. 長期資金の貸付及び短期資金の借入は、主に連結グループの資金効率向上を目的として反復的に取引が行われていることから、取引金額は期中の平均残高を記載しております。
3. シダックス大新東ヒューマンサービス㈱は子会社でありましたが、組織再編により2025年9月1日付で連結範囲から除外しております。上記の議決権等の所有割合、取引金額については当該除外日までの内容を記載しております。

4. 取引条件及び取引条件の決定方針等

- (※1) 業務の委託は、委託内容を勘案し、交渉の上決定しております。
 (※2) 貸付金及び借入金の利息につきましては、当社親会社のシダックスホールディングス㈱における借入金利に基づき決定しております。
 (※3) 業務受託につきましては、前年度実績に基づき毎期決定しております。
 (※4) シダックス・スポーツアンドカルチャー㈱の長期貸付金に対し、575百万円の貸倒引当金を計上しております。また、当事業年度において△1百万円の貸倒引当金繰入額を計上しております。

② 役員及び個人主要株主等

属性	会社等の名称	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	議決権の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(百万円)	科目	期末残高(百万円)
役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社(当該会社の子会社を含む)	エスディーアイ㈱	5百万円	有価証券投資事業及び不動産賃貸業	-	建設協力金の預託 役員の兼任	建設協力金の預託	118	短期貸付金	35
								長期貸付金	68
						建設協力金に係る利息の受取(※1)	3	-	-
	志太コーポレーション㈱	10百万円	有価証券投資事業	-	役員の兼任	出向者給与の立替(※2)	71	流動資産 その他	0
	シダックス中伊豆ワイナリーヒルズ㈱	10百万円	観光業及び飲食店の運営管理	-	業務の委託 給与等の立替 役員の兼任	贈答用物品の購入(※3)	116	未払金	1
						飲食等での施設利用(※3)	12	-	-
						敷金の差入(※4)	11	敷金及び保証金	18
						事務所家賃の支払(※4)	18	流動資産 その他	2
						業務の委託(※5)	13	流動資産 その他	12
						出向者給与の立替(※2)	639	流動資産 その他	209
						長期未収入金		245	
分割返済に係る利息の受取(※1)	14	未収入金	7						

- (注) 1. エスディーアイ㈱の代表取締役である志太勤一は、当社の代表取締役を兼任しております。
 2. エスディーアイ㈱につきましては、当社の代表取締役である志太勤一及びその近親者が議決権の100%を直接保有しております。
 3. 志太コーポレーション㈱の代表取締役である志太勤一は、当社の代表取締役を兼任しております。
 4. 志太コーポレーション㈱につきましては、当社の代表取締役である志太勤一及びその近親者が議決権の過半数を直接保有しております。
 5. シダックス中伊豆ワイナリーヒルズ㈱の代表取締役である志太勤一は、当社の代表取締役を兼任しております。
 6. シダックス中伊豆ワイナリーヒルズ㈱は、当社の代表取締役である志太勤一及びその近親者が議決権の過半数を保有している志太コーポレーション㈱の子会社であります。
 7. 取引条件及び取引条件の決定方針等
 (※1) 受取利息につきましては、当社親会社のシダックスホールディングス㈱における借入金利に基づき決定しております。
 (※2) 出向者給与の立替は、実費相当額であります。
 (※3) 贈答用物品の購入及び飲食等での施設利用につきましては、一般的取引条件と同様に決定しております。
 (※4) 敷金の差入及び事務所家賃の支払については、近隣の取引実勢に基づいて、交渉の上決定しております。
 (※5) 業務の委託は、委託内容を勘案し、交渉の上決定しております。

(1株当たり情報に関する注記)

- (1) 1株当たり純資産額 737,020,272円60銭
 (2) 1株当たり当期純利益 261,200,511円80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)

当期純利益金額 1,306百万円