

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) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）… 定率法

リース資産 …………… リース期間を耐用年数とし残存価格を零とする定額法

(2) その他計算書類作成のための重要な事項

（消費税及び地方消費税の会計処理）

税抜方式によっております。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 関係会社に対する金銭債権債務

関係会社短期借入金 2,550,000 千円

3. 関連当事者との取引に関する注記

種類	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合	関係内容		取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
			役員 の 兼任等	事業上 の 関係				
親会社	株式会社 レオパレス21	被所有 直接 100%		事業所の オーナー および 管理部門 の業務 委託	物品販売等	65,389	関係会社売掛金	5,995
					施設賃料	54,480	-	-
					職員給与賞与 立替払等	1,439,140	関係会社未払金	107,293
					本部業務委託 料	34,029	関係会社未払金	3,004
					IT利用料	20,892	関係会社未払金	1,909
					資金の借入	100,000	関係会社短期借入金	2,550,000
					利息の支払	49,421	-	-

注) 上記取引金額には、消費税等が含まれておりません。

4. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 △1,236,031 円 70 銭

1株当たり当期純損失 102,012 円 61 銭