

# 計 算 書 類

第 5 期

自 2019年10月 1 日

至 2020年 9 月30日

PCHホールディングス株式会社

東京都港区六本木 1-4-5  
アークヒルズサウスタワー

# 貸借対照表

(2020年9月30日現在)

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
<b>(資産の部)</b>		<b>(負債の部)</b>	
<b>流動資産</b>	<b>5,288,300</b>	<b>流動負債</b>	<b>167,348,300</b>
未収還付法人税等	5,288,300	未払金	37,217,200
		未払法人税等	113,710,900
		未払消費税	16,420,200
<b>固定資産</b>	<b>1,060,762,980</b>		
無形固定資産	835,762,980		
のれん	835,762,980		
投資その他の資産	225,000,000		
関係会社株式	225,000,000		
		<b>負債合計</b>	<b>167,348,300</b>
		<b>(純資産の部)</b>	
		<b>株主資本</b>	<b>898,702,980</b>
		資本金	100,000,000
		資本剰余金	19,098,892,500
		資本準備金	10,899,990,000
		その他資本剰余金	8,198,902,500
		利益剰余金	△ 18,300,189,520
		繰越利益剰余金	△ 18,300,189,520
		<b>純資産合計</b>	<b>898,702,980</b>
<b>資産合計</b>	<b>1,066,051,280</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>1,066,051,280</b>

# 損 益 計 算 書

(自 2019年10月1日 至 2020年9月30日)

(単位：円)

科 目	金 額	
売上高		1,534,831,441
売上総利益		1,534,831,441
販売費及び一般管理費		2,413,410,683
営業損失 (△)		△ 878,579,242
営業外収益		
受取利息	89,192,509	
その他	2,305,467	91,497,976
営業外費用		
支払利息	275,320,050	
貸倒引当金繰入	40,759,279	316,079,329
経常損失 (△)		△ 1,103,160,595
特別損失		
その他	3,055,243	3,055,243
税引前当期純損失 (△)		△ 1,106,215,838
法人税、住民税及び事業税	128,552,068	
法人税等調整額	△ 162,607	128,389,461
当期純損失 (△)		△ 1,234,605,299

## 注記表

### (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

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) 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）

定率法を採用しております。

ただし、1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）及び2016年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物は、定額法を採用しております。

##### 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年）に基づく定額法を採用しております。

##### ③ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

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・・・・・・・・・・・・・・ 売掛債権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、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・・・・・・・・・・・・・・ 従業員に対して支給する賞与の支払に備えるため、賞与支給見込額のうち当事業年度に見合う分を計上しております。

③ 役員賞与引当金・・・・・・・・・・・・・・ 役員に対して支給する賞与の支払に備えるため、賞与支給見込額のうち当事業年度に見合う分を計上しております。

④ 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、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。

##### ①退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当期までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

##### ②数理計算上の差異の費用処理方法

数理計算上の差異は、各期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（2年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生翌期から費用処理しております。

⑤ 役員退職慰労引当金・・・・・・・・・・・・・・ 役員の退職慰労金の支払に備えるため、役員退職慰労金規程に基づく期末要支給額を計上してはしておりますが、2017年4月より規定見直しがあり、それ以降の引当金計上はしていません。

#### (4) のれんの償却方法及び償却期間

のれんについては、15年で均等償却しております。

#### (5) その他計算書類の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・・・・・・・・・・・・ 税抜方式により処理しております。

### (株主資本等変動計算書に関する注記)

#### (1) 当事業年度末の発行済株式の種類及び総数

普通株式 1,929,999株

# 注記表

## (その他の注記)

企業結合・事業分離に関する注記  
共通支配下の取引

2020年7月15日付で、当社を分割会社とし、100%連結親会社であるPTCホールディングス株式会社を分割承継会社とする吸収分割を行っております。これに伴い、同日付で当社は「HITOWAホールディングス株式会社」から「PCHホールディングス株式会社」へ、「PTCホールディングス株式会社」は「HITOWAホールディングス株式会社」へ商号変更しております。

### (1) 企業結合の概要

#### ① 分割承継会社の名称及び分割の対象事業の内容

分割会社の名称： HITOWAホールディングス株式会社

事業の内容： クリーニング、介護、保育等の事業を営む会社及びこれに相当する事業を営む会社の株式を所有することによる当該会社の事業活動の支配・管理。

#### ② 企業結合を行った理由

労働者派遣・紹介等以外の事業を親会社である当社に承継させることで、事業投資の選択と集中を進めるとともに、将来の事業環境の変化に迅速に対応できる体制を構築することを目的としております。

#### ③ 企業結合日

2020年7月15日

#### ④ 企業結合の法的形式

当社を分割会社とし、HITOWAホールディングス株式会社を承継会社とする吸収分割

#### ⑤ 分割後企業の名称

PCHホールディングス株式会社