



2026 年 8 月 26 日

各 位

会 社 名 株 式 会 社 D & M カ ン パ ニ ー
代 表 者 名 代 表 取 締 役 社 長 松 下 明 義
(コード番号：189A 東証グロース市場)
問 合 わ せ 先 取 締 役 管 理 部 長 南 浦 佳 孝
兼 経 営 企 画 部 長
TEL. 06-6456-7036

財務上の特約が付されたコミットメントライン契約に基づく借入の決定に関するお知らせ

当社は、本日、下記のとおり、2 件の資金の借入を行うことを決定いたしましたので、お知らせいたします。

記

1. 借入を実施する理由

診療・介護報酬債権の買取資金の新規調達及び借換のためであります。本件は通常の取引の一環であり、診療・介護報酬債権の買取に際しては、金融機関からの資金調達が一般的なスキームとなっております。

2. 借入の内容（1 件目）

- (1) 借入実施年月日 2026 年 8 月 31 日
- (2) 契約の相手方の属性 地方銀行 1 行
- (3) 債務の元本の額及び弁済期限並びに当該債務に付された担保の内容
 - ① 契約形態 コミットメントライン契約（総額 300 百万円）
 - ② 借入金額 300 百万円
 - ③ 弁済期限 2026 年 9 月 30 日
 - ④ 担保の内容 買取債権

(4) 財務上の特約の内容

- ・2026 年 5 月末に終了する決算期以降の決算につき、各決算期の末日における連結貸借対照表の純資産の部の金額を 2025 年 5 月決算期末日における連結貸借対照表の純資産の部の金額の 75%以上に維持すること。
- ・2026 年 5 月末に終了する決算期以降の決算につき、各決算期の末日における連結損益計算書の経常損益につき、2 期連続して損失を計上しないこと。

3. 借入の内容（2 件目）

- (1) 借入実施年月日 2026 年 8 月 31 日
- (2) 契約の相手方の属性 地方銀行 1 行
- (3) 債務の元本の額及び弁済期限並びに当該債務に付された担保の内容

① 契約形態 コミットメントライン契約（総額 250 百万円）

② 借入金額 250 百万円

③ 弁済期限 2026 年 9 月 30 日

④ 担保の内容 買取債権

（4）財務上の特約の内容

- ・各事業年度末における貸借対照表の純資産の部の金額を、資産超過となるように維持すること。
- ・各事業年度の営業損益を損失としないようにすること。

4. 今後の見通し

本件が業績に与える影響は軽微であります。

以 上