

貸 借 対 照 表

(平成 23年 3月31日 現在)

(単位：百万円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
流動資産	115,644	流動負債	59,413
現金及び預金	1,548	買掛金	174
売掛金	270	工事未払金	2,340
完成工事未収入金	2,146	未払金	5,263
未収入金	2,225	未払法人税等	5,376
商品	0	未払消費税等	356
貯蔵品	29	前受金	41,012
預け金	65,794	預り金	1,041
立替金	148	賞与引当金	1,801
前払費用	41,376	災害損失引当金	2,047
繰延税金資産	2,100	固定負債	74,884
その他	3	一括借上修繕引当金	16,950
固定資産	51,223	退職給付引当金	1,571
有形固定資産	12,635	長期預り保証金	55,990
建物	11,633	その他	371
構築物	0	負債合計	134,297
工具器具備品	93	純資産の部	
土地	907	株主資本	
無形固定資産	14	資本金	1,000
電話加入権	14	利益剰余金	31,570
投資その他の資産	38,572	利益準備金	0
関係会社株式	80	その他利益剰余金	31,569
長期債権	555	別途積立金	8,020
差入保証金	15,532	繰越利益剰余金	23,549
長期前払費用	14,768		
繰延税金資産	7,879		
その他	147		
貸倒引当金	△ 390	純資産合計	32,570
資産合計	166,868	負債及び純資産合計	166,868

損 益 計 算 書

〔 自 平成 22年 4月 1日
至 平成 23年 3月31日 〕

(単位：百万円)

科 目	金 額	
売 上 高		519,237
売 上 原 価		499,388
売 上 総 利 益		19,848
販売費及び一般管理費		10,570
営 業 利 益		9,278
営業外収益		
受取利息配当金	42	
契約事務手数料収入	206	
そ の 他	162	410
営業外費用		
そ の 他	26	26
経 常 利 益		9,662
特別利益		
災害による一括修繕引当金戻入益	33	33
特別損失		
災害による損失	2,332	
固定資産除却損	17	
資産除去債務会計基準の適用による影響額	9	2,360
税引前当期純利益		7,336
法人税、住民税及び事業税	7,498	
法人税等調整額	4,425	3,072
当 期 純 利 益		4,263

株主資本等変動計算書

〔 自 平成 22年 4月 1日
至 平成 23年 3月31日 〕

(単位：百万円)

	株主資本						純資産 合計
	資本金	利益剰余金				株主 資本 合計	
		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			
平成 22年 4月 1日残高	1,000	0	8,020	19,285	27,306	28,306	28,306
事業年度中の 変動							
当期純利益	-	-	-	4,263	4,263	4,263	4,263
事業年度中の 変動額合計	-	-	-	4,263	4,263	4,263	4,263
平成 23年 3月31日残高	1,000	0	8,020	23,549	31,570	32,570	32,570

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
商 品 最終仕入原価法に基づく原価法
- (2) 固定資産の減価償却方法
有 形 固 定 資 産 定率法
ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物付属設備を除く）は、定額法。
なお、主な耐用年数は次のとおりであります。
建 物 14～50年
構 築 物 3～18年
工 具 器 具 備 品 5～20年
- (3) 引当金の計上基準
- ① 貸 倒 引 当 金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、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、支給見込額のうち当事業年度の負担に属する部分を計上しております。
- ③ 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。
数理計算上の差異は、各事業年度における発生時の従業員の平均残存勤務期間内の一定の年数（8年）による定率法により按分した額を、それぞれ発生の翌事業年度から費用処理することとしております。
- ④ 一 括 借 上 修 繕 引 当 金 一括借上賃貸借契約に基づく将来負担すべき一括借上賃貸借契約物件に対する原状回復費用及び修繕費用に備えるため、当事業年度末における負担すべき原状回復費用及び修繕費用の見込額を計上しております。
- ⑤ 災 害 損 失 引 当 金 災害に伴う復旧対策費用及び損失に備えるため、当事業年度末における見積額を計上しております。
- (4) 消費税等の会計処理 消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。
なお、控除対象外消費税等については、当事業年度の費用としております。
- (5) 記載金額は百万円未満を切捨て表示しております。
- (6) 重要な会計方針の変更
資産除去債務に関する会計基準の適用
当事業年度より、「資産除去債務に関する会計基準」（企業会計基準第18号 平成20年3月31日）及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第21号 平成20年3月31日）を適用しております。
これにより、当事業年度の営業利益及び経常利益はそれぞれ4百万円減少し、税引前当期純利益は13百万円減少しております。また、当会計基準等の適用による投資その他の資産の差入保証金の減少額は13百万円です。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産減価償却累計額	1,117 百万円
(2) 関係会社に対する金銭債権債務	
短期金銭債権	66,270 百万円
短期金銭債務	1,727 百万円
(3) 預け金は、資金の決済及び余資の運用を大東建託株式会社で一括して行っているため、大東建託株式会社へ預け入れているものであります。	

3. 損益計算書に関する注記

(1) 関係会社との間の取引高	
① 営業取引による取引高	
売上高	3,759 百万円
仕入高	2,872 百万円
その他	2,804 百万円
② 営業取引以外の取引高	
受取利息	41 百万円
その他営業外収益	1 百万円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 期末発行済株式数		10,400 株
	普通株式	

5. 税効果会計に関する注記

(1) 繰延税金資産の発生的主要原因別内訳

繰延税金資産及び繰延税金負債	
一括借上修繕引当金繰入額否認額	6,898 百万円
災害損失引当金繰入否認額	833 百万円
賞与引当金繰入否認額	733 百万円
退職給付引当金繰入否認額	645 百万円
貸倒引当金繰入否認額	158 百万円
未払事業税否認額	418 百万円
その他	292 百万円
繰延税金資産合計	<u>9,980 百万円</u>

繰延税金資産合計には、貸借対照表上以下のものが含まれております。

流動資産－繰延税金資産	2,100 百万円
固定資産－繰延税金資産	7,879 百万円

(2) 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別内訳

法定実効税率	40.7 %
(調整)	
永久に損金に算入されない金額	1.1 %
住民税均等割額	0.5 %
その他	△ 0.5 %
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>41.8 %</u>

6. 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、大東建託株式会社にて一括して委託しております。同社においては、短期的な預金、安全性の高い金融資産で運用しております。

② 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

完成工事未収入金及び未収入金は、主として建物所有者に対する債権であり、差入保証金は、一括借上方式による不動産賃貸業に伴う建物所有者へ差し入れている保証金であります。これらは、建物所有者の信用リスクに晒されておりますが、建物所有者ごとに定期的に信用状況等を把握することでリスクを軽減しています。

預け金は、資金の決済及び余資の運用を目的として大東建託株式会社へ預け入れているものであり、同社の信用リスクに晒されておりますが、同社の財務内容を定期的に把握することでリスクを軽減しています。

工事未払金、未払金、未払法人税等及び預り金については、概ね1年以内の支払期日となっております。

長期預り保証金は、一括借上方式による不動産賃貸業に伴う、入居者から預っている保証金であります。

③ 金融商品の時価等に関する事項について補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価額がない場合には合理的に算定された価額が含まれています。当該価額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があります。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

平成23年3月31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、次のとおりであります。
(単位：百万円)

	貸借対照表 計上額	時価	差額
現金及び預金	1,548	1,548	-
完成工事未収入金	2,146	2,140	-6
未収入金	2,225	2,225	-
預け金	65,794	65,794	-
差入保証金	15,532	15,388	-144
工事未払金	(2,340)	(2,340)	-
未払金	(5,263)	(5,263)	-
未払法人税等	(5,376)	(5,376)	-
預り金	(1,041)	(1,041)	-
長期預り保証金	(55,990)	(55,471)	-519

(注) 1 現金及び預金、未収入金、預け金、工事未払金、未払金、未払法人税等及び預り金については短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

2 完成工事未収入金、差入保証金及び長期預り保証金の時価については、回収又は返還する迄の期間及び信用リスクを加味した利率で割り引いた現在価値により算定しております。

3 負債に計上されているものについては、() で示しております。

7. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 親会社及び法人主要株主等

(単位：百万円)

属性	名称	議決権等の 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	科目	期末残高
親会社	大東建託株式会社	(被所有)直接： 100%	資金の決済 役員の兼務(5 名)	資金の預け入れ (注)1	4,849	預け金	65,794
				預け金利息 (注)2①	41	未収入金	2
				建物購入 (注)2②	5,326	-	-

(注) 1 資金の預け入れの取引金額については、前事業年度末から当事業年度末までの純増加金額を記載しております。

2 取引条件及び取引条件の決定方針等

①預け金に係る受取利息は、市場金利に基づき決定しております。

②建物の購入価格は、市場価格を参考に双方の協議の上決定しております。

(2) 子会社及び関連会社等
該当事項ありません。

(3) 兄弟会社等
該当事項ありません。

(4) 役員及び個人主要株主等

(単位：百万円)

属性	氏名	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
役員	余合功	なし	当社取締役	一括借上制度に基づく不動産の賃借	24	前払費用	1
役員	氏家榮脩	なし	当社取締役	一括借上制度に基づく不動産の賃借	12	前払費用	0
役員	三宅一良	なし	当社取締役	一括借上制度に基づく不動産の賃借	35	前払費用	2
役員	中村正治	なし	当社取締役	一括借上制度に基づく不動産の賃借	63	前払費用	5

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等
不動産の賃借料は、市場実勢に基づいて決定しております。

8. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 3,131,739円23銭

(2) 1株当たり当期純利益 409,941円90銭

9. 退職給付に関する注記

(1) 採用している退職給付制度の概要
当社は従業員について、確定給付型の制度として退職一時金制度を設けております。

(2) 退職給付債務に関する事項(平成23年3月31日現在)

① 退職給付債務	△	2,027 百万円
② 未認識数理計算上の差異		456 百万円
③ 退職給付引当金 (①－②)	△	1,571 百万円

(3) 退職給付費用に関する事項(自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)

① 勤務費用	297 百万円
② 利息費用	18 百万円
③ 数理計算上の差異の費用処理額	68 百万円
④ 退職給付費用 (①+②+③)	384 百万円

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

① 退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準
割引率	1.4%
数理計算上の差異の処理年数	各事業年度の発生時の従業員の平均残存勤務期間内の年数(8年)による定率法により按分した額を、それぞれ発生の翌事業年度から損益処理しております。

10. 重要な後発事象に関する注記

該当事項ありません。