

貸借対照表

(平成17年3月31日現在)

(単位：千円)

| 資 産 の 部 | | 負 債 の 部 | |
|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
| 流動資産 | 8,342,467 | 流動負債 | 4,942,897 |
| 現金及び預金 | 1,407,819 | 業務未払金 | 1,571,978 |
| 受取手形 | 13,507 | 短期借入金 | 1,600,000 |
| 完成業務未収入金 | 5,411,731 | 一年以内返済予定長期借入金 | 976,225 |
| 未成業務支出金 | 1,010,692 | 未払法人税等 | 62,563 |
| 販売用不動産 | 313,038 | 未払事業所税 | 9,566 |
| 不動産事業支出金 | 103,304 | 未払費用 | 223,874 |
| 前払費用 | 24,933 | 預り金 | 27,657 |
| その他流動資産 | 74,599 | 未成業務受入金 | 426,663 |
| 貸倒引当金 | △ 17,159 | その他流動負債 | 44,367 |
| 固定資産 | 5,467,828 | 固定負債 | 3,488,249 |
| 有形固定資産 | 3,605,071 | 長期借入金 | 2,515,225 |
| 建物・構築物 | 1,041,713 | 退職給付引当金 | 823,584 |
| 機械・運搬具 | 34,419 | 役員退職慰労引当金 | 68,082 |
| 工具器具・備品 | 35,361 | 繰延税金負債 | 78,342 |
| 土地 | 2,493,576 | その他固定負債 | 3,014 |
| 無形固定資産 | 94,175 | 負債合計 | 8,431,147 |
| 借地権 | 6,166 | 資 本 の 部 | |
| ソフトウェア | 69,637 | 資本金 | 2,131,733 |
| その他無形固定資産 | 18,371 | 資本剰余金 | 1,965,534 |
| 投資その他の資産 | 1,768,582 | 資本準備金 | 1,965,534 |
| 投資有価証券 | 1,159,067 | 利益剰余金 | 1,408,423 |
| 子会社株式 | 47,650 | 利益準備金 | 469,933 |
| 出資金 | 11,787 | 任意積立金 | 800,000 |
| 長期貸付金 | 43,356 | 別途積立金 | 800,000 |
| 従業員長期貸付金 | 118,774 | 当期末処分利益 | 138,490 |
| 長期前払費用 | 20,153 | 株式等評価差額金 | 119,718 |
| 長期保証金 | 339,504 | 自己株式 | △ 246,260 |
| 役員・従業員保険掛金 | 110,213 | 資本合計 | 5,379,149 |
| 長期完成未収入金 | 833,704 | 負債・資本合計 | 13,810,296 |
| 貸倒引当金 | △ 915,629 | | |
| 資産合計 | 13,810,296 | | |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

損 益 計 算 書

(平成16年4月1日から
平成17年3月31日まで)

(単位：千円)

| | 科 目 | 金 | 額 |
|----------------------------|--------------|-----------|------------|
| 経 常 損 益 の 部 | 営業損益の部 | | |
| | 営業収益 | | 11,196,606 |
| | 営業費用 | | |
| | 完成業務原価 | 8,823,632 | |
| | 販売費及び一般管理費 | 2,301,252 | 11,124,885 |
| | 営業利益 | | 71,721 |
| | 営業外損益の部 | | |
| | 営業外収益 | | |
| | 受取利息・配当金 | 21,618 | |
| | 投資有価証券売却益 | 34,236 | |
| その他営業外収益 | 60,148 | 116,003 | |
| 営業外費用 | | | |
| 支払利息 | 120,206 | | |
| 社債利息 | 6,621 | | |
| その他営業外費用 | 13,370 | 140,198 | |
| 經常利益 | | 47,526 | |
| 特 別 損 益 の 部 | 特別利益 | | |
| | 投資有価証券売却益 | 153,693 | |
| | 貸倒引当金戻入益 | 6,164 | 159,857 |
| | 特別損失 | | |
| | 固定資産処分損 | 54,432 | |
| | 業務整理損 | 24,283 | |
| | 事務所移転費用 | 12,686 | |
| | 前期損益修正損 | 2,000 | |
| その他特別損失 | 1,000 | 94,403 | |
| | 税引前当期純利益 | | 112,980 |
| | 法人税、住民税及び事業税 | 35,660 | 35,660 |
| | 当期純利益 | | 77,320 |
| | 前期繰越利益 | | 61,169 |
| | 当期末処分利益 | | 138,490 |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

- (1) 子会社株式 移動平均法による原価法によっております。
- (2) その他有価証券
時価のあるもの 期末日の市場価格等に基づく時価法によっております。
(評価差額は、全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)
時価のないもの 移動平均法による原価法によっております。

2. デリバティブ取引

時価法によっております。

3. たな卸資産の評価基準及び評価方法

- (1) 未成業務支出金 個別法による原価法によっております。
- (2) 販売用不動産 個別法による原価法によっております。
- (3) 不動産事業支出金 個別法による原価法によっております。

4. 有形固定資産の減価償却の方法

- (1) 建物（建物附属設備を除く）
定額法によっております。
- (2) 建物（建物附属設備を除く）以外の有形固定資産
定率法によっております。

なお、取得価額10万円以上20万円未満の少額減価償却資産については、3年均等償却しております。

5. 無形固定資産の減価償却の方法

定額法によっております。ただし、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）に基づく定額法によっております。

6. 長期前払費用の減価償却の方法

均等償却しております。

7. 繰延資産の処理方法

新株発行費は3年均等償却しております。

8. 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る計算額を、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、回収不能見積額を計上しております。

(2) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当期末に発生していると認められる額を計上しております。なお、会計基準変更時差異は、15年による按分額を費用処理しております。また、数理計算上の差異は、各当期の発生時における従業員の平均残存勤務期間内の一定の年数（13年）による按分額をそれぞれ発生の翌期から費用処理しております。

(3) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく当期末要支給額の100%相当額を商法施行規則第43条に規定する引当金として計上しております。

9. ヘッジ会計の方法
繰延ヘッジ処理によっております。なお、特例処理の要件を満たすものについては、特例処理を採用しております。
10. リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。
11. 消費税等の会計処理方法
税抜き方式によっております。

貸借対照表注記事項

1. 子会社に対する金銭債権債務

| | |
|--------|----------|
| 短期金銭債権 | 5,616千円 |
| 短期金銭債務 | 22,665千円 |

2. 有形固定資産の減価償却累計額 2,112,078千円

3. 貸借対照表上に計上した固定資産のほか、リース契約により使用している固定資産として、一部のコンピュータ、車両運搬具等があります。

| | | |
|----------------|----------|-------------|
| 4. 担保に供されている資産 | 土地 | 2,391,630千円 |
| | 建物 | 842,367千円 |
| | 不動産事業支出金 | 103,304千円 |

5. 商法施行規則第124条第3号に規定する純資産額 119,718千円

6. 投資有価証券に含まれる貸付有価証券 68,718千円

7. 短期借入金のうち1,600,000千円及び長期借入金（1年以内返済予定長期借入金を含む）のうち810,000千円については、財務制限条項が付されており、特定の条項に抵触した場合、その条項に該当する借入先に対し借入金を一括返済することになっております。

損益計算書注記事項

1. 子会社との取引高

| | | |
|------|------------|-----------|
| 営業取引 | 完成業務原価 | 176,925千円 |
| | 販売費及び一般管理費 | 264,184千円 |

2. 1株当たり当期純利益 3円63銭

3. 市場動向の推移をみながら売却を行うことを目的として取得した有価証券の売却損益は、営業外損益に計上しております。