

## 貸借対照表

(平成19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	367,984	. 流動負債	123,842
現金預金	116,604	未払費用	53,278
前払費用	8,077	預り金	610
未収運用受託報酬	229,497	未払法人税等	30,216
繰延税金資産	13,568	未払消費税等	19,737
その他流動資産	235	役員賞与引当金	20,000
. 固定資産	157,421	. 固定負債	13,414
1. 有形固定資産	80,214	役員退職慰労引当金	13,414
建物	48,475		
器具備品	31,739	負債合計	137,256
2. 無形固定資産	26,027	純 資 産 の 部	
ソフトウェア	21,962	. 株主資本	388,357
商標権	1,815	1. 資本金	200,000
協会基金	2,250	2. 利益剰余金	188,357
3. 投資その他の資産	51,178	利益準備金	8,000
長期前払費用	607	その他利益剰余金	180,357
敷金	24,795	繰越利益剰余金	180,357
差入保証金	16,000		
繰延税金資産	5,976	純資産合計	388,357
ゴルフ会員権	3,800		
. 繰延資産	208	負債及び純資産合計	525,613
創立費	208		
資産合計	525,613		

(注)記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

## 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

定率法を採用しております。なお、建物（建物附属設備を除く）については、定額法を採用しております。主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	8年～25年
器具備品	4年～20年

#### 無形固定資産

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。

### (2) 繰延資産の処理方法

#### 創立費

5年以内に均等額以上を償却する方法を採用しております。

### (3) 引当金の計上基準

#### 役員賞与引当金

役員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込み額を計上しております。

#### 役員退職慰労引当金

役員に対して支給する退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

### (4) 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。

### (5) その他計算書類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

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。

### (6) 重要な会計方針の変更

#### 役員賞与に関する会計基準

当事業年度より、「役員賞与に関する会計基準」(平成17年11月29日 企業会計基準委員会 企業会計基準第4号)が適用されることになったため、同基準を適用しております。これにより従来の方策によった場合に比べ営業利益金額、経常利益金額及び税引前当期純利益金額はそれぞれ20,000千円減少しております。

#### 貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準

当事業年度より、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(平成17年12月9日 企業会計基準委員会 企業会計基準第5号)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(平成17年12月9日 企業会計基準委員会 企業会計基準適用指針第8号)が適用されることとなったため同基準を適用しております。

なお、従来の「資本の部」の合計に相当する金額は388,357千円であります。

## 2. 貸借対照表に関する注記

### (1) 資産に係る減価償却累計額

有形固定資産の減価償却累計額 26,905千円

### (2) 関係会社に対する金銭債務

短期金銭債務 1,629千円

## 3. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生主な原因は、未払賞与の損金不算入等であります。

4. 関連当事者との取引に関する注記

役員及び個人主要株主等

(単位:千円)

属性	会社等の名称	住所	資本金 (千円)	事業の内容 又は職業	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	科 目	期末 残高
						役員の 兼任等	事業上 の関係				
役員及びその近親者	茶木正安			当社代表取締役 福岡リート投資法人 執行役員	なし			資産運用受託 等	631,201	未収運用受託 報酬	229,497

(注)取引条件については当事者間で協議の上、資産運用委託契約により金額を決定しております。

5. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 97,089円26銭

1株当たり当期純利益金額 15,416円73銭

1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は次の通りであります。

当期純利益金額	61,666千円
普通株主に帰属しない金額	千円
普通株式にかかる当期純利益金額	61,666千円
普通株式の期中平均株式数	4,000株

6. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はございません。

7. 当期純利益金額

61,666千円