

## 貸借対照表

(2020年3月31日現在)

(単位:千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産	の 部	負 債	の 部
I. 流動資産	2,354,560	I. 流動負債	113,472
現金預金	1,972,060	未払費用	44,369
未収運用受託報酬	363,764	未払法人税等	27,420
前払費用	10,901	未払消費税等	3,692
その他	7,833	預り金	2,080
II. 固定資産	465,309	賞与引当金	35,909
1. 有形固定資産	38,100	II. 固定負債	193,580
建物	18,285	退職給付引当金	130,250
器具備品	19,814	役員退職慰労引当金	63,330
2. 無形固定資産	34,403	負債合計	307,052
ソフトウェア	34,403	純資産の部	
3. 投資その他の資産	392,805	I. 株主資本	2,516,820
投資有価証券	269,077	1. 資本金	200,000
出資金	5,000	2. 利益剰余金	2,316,820
繰延税金資産	79,067	利益準備金	50,000
敷入金	23,661	その他利益剰余金	2,266,820
差入保証金	16,000	繰越利益剰余金	2,266,820
		(うち当期純利益)	(227,837)
		II. 評価・換算差額等	△4,002
		その他有価証券評価差額金	△4,002
		純資産合計	2,512,817
資産合計	2,819,869	負債及び純資産合計	2,819,869

(注)記載金額は千円未満を切り捨てて表示しています。

## 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) 有価証券の評価基準及び評価方法

##### 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（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しています。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

##### ①有形固定資産

定率法を採用しています。なお、建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以後取得の建物附属設備については、定額法を採用しています。主な耐用年数は以下のとおりです。

建物	8年～25年
器具備品	5年～20年

##### ②無形固定資産

定額法を採用しています。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います。

#### (3) 引当金の計上基準

##### ①賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、当期末における支給見込額を計上しています。

##### 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います。なお、退職給付債務の算定はポイント制を反映した簡便法によります。

##### ③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います。

#### (4) 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 95,726千円

#### (2) 関係会社に対する金銭債務

短期金銭債務 589千円

### 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、役員退職慰労引当金、退職給付引当金及び賞与引当金です。

また、繰延税金負債の発生主な原因は、その他有価証券評価差額金です。

### 4. 金融商品に関する注記

#### (1) 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用規程に基づき収益性、流動性、安全性に留意した金融資産で運用資産を構成するものとし、投機的な取引は行わない方針です。

投資有価証券は、上場企業の株式等であり、市場価格の変動リスクに晒されています。これらについて、定期的に時価や発行体の財務状況等を把握するとともに、保有状況を継続的に見直すなど、状況に応じて対応しています。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

2020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す。

(単位：千円)

科目	貸借対照表計上額	時価	差額
現金預金	1,972,060	1,972,060	—
未収運用受託報酬	363,764	363,764	—
投資有価証券			
其他有価証券	269,077	269,077	—
資産計	2,604,902	2,604,902	—
未払費用	44,369	44,369	—
未払法人税等	27,420	27,420	—
負債計	71,790	71,790	—

(注) 金融商品の時価の算定方法

資産

現金預金及び未収運用受託報酬については、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額を時価としています。

投資有価証券については、取引所の価格又は取引金融機関から提示された価格によります。

なお、敷金及び差入保証金については、市場価格もなく、入居から退去までの預託期間を算定することが困難であることから、キャッシュフローを合理的に確定できず、時価を算定することが極めて困難であるため、時価開示の対象としていません。

負債

未払費用及び未払法人税等については、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額を時価としています。

5. 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)

種類	会社等の名称	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(注2)	科目	期末残高
役員及びその近親者	松雪恵津男 (当社代表取締役)	なし	福岡リート投資法人 執行役員	資産運用受託等(注1)	1,071,519	未収運用受託報酬	363,764

(注1) 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います。

(注2) 取引金額には消費税等を含めていません。期末残高には消費税等を含めています。

6. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 628,204円41銭

1株当たり当期純利益 56,959円26銭