

貸借対照表

(平成22年9月30日現在)

(単位：千円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	3,689,720	流動負債	2,608,200
現金及び預金	1,560,371	買掛金	724,769
売掛金	1,277,815	短期借入金	880,000
商品	656,038	1年内償還予定の社債	180,000
貯蔵品	5,532	1年内返済予定の長期借入金	66,080
前払費用	35,766	未払金	125,030
繰延税金資産	91,919	未払費用	73,813
その他	62,276	未払法人税等	198,722
固定資産	2,140,880	未払消費税等	120,270
有形固定資産	1,391,272	前受金	9,756
建物	583,224	預り金	127,676
構築物	55,481	前受収益	341
機械及び装置	4,059	短期解約違約金損失引当金	1,000
船舶	248	賞与引当金	60,000
車両運搬具	37,374	役員賞与引当金	40,740
工具、器具及び備品	38,125	固定負債	780,414
土地	644,421	社債	520,000
建設仮勘定	28,337	長期借入金	24,400
無形固定資産	24,982	退職給付引当金	55,569
ソフトウェア	1,929	役員退職慰労引当金	155,730
その他	23,053	資産除去債務	24,565
投資その他の資産	724,625	その他	150
投資有価証券	158,414	負債合計	3,388,615
関係会社株式	195,900	(純資産の部)	
長期貸付金	27,982	株主資本	2,433,117
長期前払費用	8,991	資本金	729,364
繰延税金資産	37,769	資本剰余金	666,862
差入保証金	213,198	資本準備金	666,862
会員権	46,005	利益剰余金	1,036,890
その他	37,184	利益準備金	3,820
貸倒引当金	△821	その他利益剰余金	1,033,070
資産合計	5,830,600	別途積立金	134,150
		繰越利益剰余金	898,920
		評価・換算差額等	8,867
		その他有価証券評価差額金	8,867
		純資産合計	2,441,984
		負債純資産合計	5,830,600

損 益 計 算 書

(自 平成21年10月1日)
(至 平成22年9月30日)

(単位：千円)

科目	金額	
売 上 高		14,538,097
売 上 原 価		10,778,012
売 上 総 利 益		3,760,085
販売費及び一般管理費		2,880,890
営 業 利 益		879,194
営 業 外 収 益		
受取利息及び配当金	3,533	
その他の	6,274	9,808
営 業 外 費 用		
支払利息	15,132	
社債発行費	7,632	
その他の	3,125	25,889
経 常 利 益		863,113
特 別 利 益		
賞与引当金戻入額	6,717	
保険差益	8,107	
その他の	4,812	19,637
特 別 損 失		
固定資産除却損	8,505	
投資有価証券評価損	40,690	
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	7,115	
その他の	8,215	64,526
税 引 前 当 期 純 利 益		818,223
法人税、住民税及び事業税	393,500	
法人税等調整額	20,141	413,641
当 期 純 利 益		404,581

株主資本等変動計算書

(自 平成21年10月1日
至 平成22年9月30日)

(単位：千円)

	株 主 資 本							株主資本 合計
	資本金	資本 剰余金	利 益 剰 余 金				利益剰余金 合計	
		資本準備金	利益準備金	そ の 他 利 益 剰 余 金				
				別途積立金	繰越利益 剰余金			
前 期 末 残 高	729,364	666,862	3,820	134,150	572,505	710,475	2,106,702	
当 期 変 動 額								
剰 余 金 の 配 当					△78,166	△78,166	△78,166	
当 期 純 利 益					404,581	404,581	404,581	
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)								
当 期 変 動 額 合 計	-	-	-	-	326,415	326,415	326,415	
当 期 末 残 高	729,364	666,862	3,820	134,150	898,920	1,036,890	2,433,117	

	評価・換算差額等	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	
前 期 末 残 高	25,995	2,132,698
当 期 変 動 額		
剰 余 金 の 配 当		△78,166
当 期 純 利 益		404,581
株主資本以外の項目の 当期変動額(純額)	△17,128	△17,128
当 期 変 動 額 合 計	△17,128	309,286
当 期 末 残 高	8,867	2,441,984

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式…………… 移動平均法による原価法を採用しております。

その他有価証券…………… 時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法を採用しております。

(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しております。)

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品…………… 月次総平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）を採用しております。

貯蔵品…………… 最終仕入原価法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）を採用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産…………… 定率法によっております。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）については定額法によっております。

主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物…………… 3～39年

構築物…………… 10～20年

工具、器具及び備品…………… 3～15年

無形固定資産…………… 定額法によっております。

3. 繰延資産の処理方法

社債発行費は、支出時に全額費用として処理しております。

4. 重要な引当金の計上基準

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は個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

短期解約違約金
損失引当金…………… 携帯電話契約者の短期解約によって当社の仕入先（移動体通信事業体及び一次代理店）から請求される短期解約違約金の支払に備えるため、解約予想額を引当計上しております。

賞与引当金…………… 従業員の賞与の支給に充当するため、支給見込額のうち、当事業年度に負担すべき金額を計上しております。

役員賞与引当金…………… 役員の賞与の支給に充当するため、当事業年度における支給見込額を計上しております。

退職給付引当金…………… 従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末自己都合退職金要支給額の100%を計上しております。

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、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

5. 消費税等の処理方法
税抜方式によっております。

6. 会計方針の変更

資産除去債務に関する会計基準

「資産除去債務に関する会計基準」（企業会計基準委員会 平成20年3月31日 企業会計基準第18号）および「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準委員会 平成20年3月31日 企業会計基準適用指針第21号）が平成22年3月31日以前に開始する事業年度から適用できることになったことに伴い、当事業年度からこれらの会計基準等を適用しております。

これにより、営業利益および経常利益は1,652千円減少し、税引前当期純利益は8,767千円減少しております。

II. 貸借対照表に関する注記

1. 担保に供している資産及び対応する債務

担保に供している資産

建物	101,123千円
土地	146,939千円
合計	248,063千円

上記に対応する債務

短期借入金	250,000千円
1年内償還予定の社債	180,000千円
社債	520,000千円
合計	950,000千円

2. 有形固定資産の減価償却累計額 703,391千円

3. 偶発債務

債務保証

子会社の銀行取引に対する保証

株式会社セントラルパートナーズ	86,640千円
エスケーアイ開発株式会社	400,078千円
エスケーアイマネージメント株式会社	190,000千円
合計	676,718千円

4. 関係会社に対する金銭債権債務

短期金銭債権	8,691千円
長期金銭債権	29,255千円
短期金銭債務	77千円

III. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

営業取引による取引高

販売費及び一般管理費	17,478千円
営業取引以外の取引高	2,018千円

IV. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産

未払事業税	17,213千円
貸倒引当金繰入限度超過額	677千円
短期解約違約金損失引当金	405千円
賞与引当金	24,334千円
退職給付引当金	23,096千円
役員退職慰労引当金	63,161千円
商品評価損	38,555千円
投資有価証券評価損	50,190千円
会員権評価損	20,159千円
少額固定資産	3,586千円
資産除去債務	9,963千円
その他有価証券評価差額金	8,019千円
その他	10,926千円
繰延税金資産小計	270,285千円
評価性引当額	△134,189千円
繰延税金資産合計	136,095千円

繰延税金負債

資産除去債務	6,407千円
繰延税金負債合計	6,407千円

繰延税金資産の純額 129,688千円

V. 関連当事者との取引に関する注記

子会社等

種類	会社等の名称	議決権の 所有割合 (%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
子会社	株式会社 セントラル パートナーズ	直接 68.5	役員の兼任 債務の保証	債務の保証 (注)	86,640	—	—
	エスケーアイ 開発株式会社	直接 100.0	役員の兼任 債務の保証	債務の保証 (注)	400,078	—	—
	エスケーアイ マネージメント 株式会社	直接 100.0	役員の兼任 債務の保証	債務の保証 (注)	190,000	—	—

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 債務の保証は、金融機関からの借入金に対する債務保証であります。なお、保証料は受け取っておりません。

VI. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	224円 93銭
1株当たり当期純利益	37円 27銭

VII. 重要な後発事象に関する注記

子会社の増資引受について

当社は、平成22年9月27日開催の取締役会決議に基づき、当社の連結子会社であるエスケアーアイ開発㈱の第三者割当増資を以下のとおり引受け、平成22年10月5日に払込を完了しております。

(1) 増資引受の目的

当社の連結子会社であるエスケアーアイ開発㈱において、将来的な不動産賃貸物件増加による不動産賃貸事業・管理事業の大幅な拡充およびそれに伴う財務体質の強化を目的として行うものがあります。

(2) 子会社増資の内容

発行新株式数	3,800株
発行方法	第三者割当
割当先	㈱エスケアーアイ
発行価額	1株につき50,000円
発行価額の総額	190,000,000円
払込期日	平成22年10月5日
増資後発行済株式総数	4,000株
増資後資本金	200,000,000円
増資後の当社持分比率	100%

(3) エスケアーアイ開発㈱の概要

商号	エスケアーアイ開発㈱
代表者	代表取締役会長 酒井昌也 代表取締役社長 榎原康代
所在地	名古屋市中区
設立年月日	平成11年9月24日
事業内容	不動産賃貸・管理事業
資本金	200,000,000円
株主	㈱エスケアーアイ 4,000株 (100%)