

平成 14 年 5 月期

個別財務諸表の概要

平成 14 年 7 月 16 日

上場会社名 株式会社クリード

上場取引所(所属部) 大阪証券取引所

コード番号 8888

(ナスダック・ジャパン)

本店所在地 東京都港区赤坂二丁目3番4号ランディック赤坂ビル

問合せ先 責任者役職名 取締役副社長

氏名 松木 光平

TEL (03) 5575 - 2010

決算取締役会開催日 平成 14 年 7 月 16 日

中間配当制度の有無 有

定時株主総会開催日 平成 14 年 8 月 27 日

単元株制度採用の有無 無

1. 14 年 5 月期の業績(平成 13 年 6 月 1 日~平成 14 年 5 月 31 日)

(1) 経営成績

	売上高		営業利益		経常利益	
	千円	%	千円	%	千円	%
14 年 5 月期	2,863,496	(1.8)	504,591	(110.4)	428,302	(143.8)
13 年 5 月期	2,811,723	(186.5)	239,868	(76.6)	175,657	(53.7)

	当期純利益		1株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	株主資本 当期純利益率	総資本 経常利益率	売上高 経常利益率
	千円	%	円 銭	円 銭	%	%	%
14 年 5 月期	245,091	(117.9)	4,100 45		10.6	8.6	15.0
13 年 5 月期	112,476	(75.2)	2,245 98		10.7	8.3	6.2

(注) 期中平均株式数 14 年 5 月期 59,772 株 13 年 5 月期 50,079 株

会計処理の方法の変更 無

売上高、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前期増減率

(2) 配当状況

	1株当たり年間配当金			配当金総額 (年間)	配当性向	株主資本配当率
	円 銭	中間 円 銭	期末 円 銭			
14 年 5 月期				千円	%	%
13 年 5 月期						

(3) 財政状態

	総資産	株主資本	株主資本比率	1株当たり株主資本	
	千円	千円	%	円 銭	
14 年 5 月期	9,480,968	5,465,930	57.7	52,591	56
13 年 5 月期	2,670,715	1,386,896	51.9	24,894	03

(注) 期末発行済株式数 14 年 5 月期 61,712 株 13 年 5 月期 55,712 株

期末自己株式数 14 年 5 月期 - 株 13 年 5 月期 - 株

2. 15 年 5 月期の業績予想(平成 14 年 6 月 1 日~平成 15 年 5 月 31 日)

	売上高	経常利益	当期純利益	1株当たり年間配当金		
				中間	期末	円 銭
				円 銭	円 銭	
中間期	千円 1,800,000	千円 340,000	千円 190,000	円 銭	円 銭	円 銭
通期	千円 3,000,000	千円 610,000	千円 350,000			

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 5,671円51銭

上記の業績予想につきましては、本資料発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、実際の業績はさまざまな重要な要因によって、上記予想数値とは大きく異なる結果となる可能性があります。

なお、上記業績予想に関する事項は決算短信(連結)の6ページをご参照ください。

1. 財務諸表

(1) 貸借対照表

(単位：千円)

科 目	期 別	第 5 期 (平成13年 5月31日現在)		第 6 期 (平成14年 5月31日現在)		増 減
		金 額	構成比	金 額	構成比	金 額
(資産の部)			%		%	
流動資産						
1. 現金及び預金		448,419		2,985,842		2,537,422
2. 売掛金	7	61,808		34,836		26,972
3. 販売用不動産	1	589,245		1,196,071		606,826
4. 仕掛販売用不動産	1	-		432,906		432,906
5. 貯蔵品		554		1,154		600
6. 前渡金		-		10,505		10,505
7. 前払費用		25,014		23,909		1,105
8. 繰延税金資産		12,300		14,065		1,764
9. 未収入金		82		-		82
10. 立替金		4,510		-		4,510
11. 短期貸付金		633,400		-		633,400
12. 関係会社短期貸付金		-		822,400		822,400
13. その他		12,916		43,882		30,965
貸倒引当金		2,083		1,778		305
流動資産合計		1,786,170	66.9	5,563,796	58.7	3,777,625
固定資産						
1. 有形固定資産						
(1) 建物		66,608		56,386		
減価償却累計額		6,476	60,132	11,737	44,649	15,482
(2) 工具器具及び備品		27,648		32,588		
減価償却累計額		10,378	17,269	16,666	15,922	1,347
有形固定資産合計			77,401		60,571	16,830
2. 無形固定資産			2.9		0.6	
(1) 特許権		-		2,297		2,297
(2) 商標権		2,153		2,930		777
(3) ソフトウェア		5,024		9,293		4,269
(4) 電話加入権		885		1,031		145
無形固定資産合計			8,063		15,553	7,489
3. 投資その他の資産			0.3		0.2	
(1) 投資有価証券		205,748		130,764		74,984
(2) 関係会社株式		190,762		166,612		24,150
(3) 出資金		207,333		84,182		123,151
(4) 関係会社出資金		15,000		46,000		31,000
(5) 匿名組合出資金		-		1,542,351		1,542,351
(6) 関係会社匿名組合出資金	3	-		1,748,008		1,748,008
(7) 長期貸付金		12,000		-		12,000
(8) 関係会社長期貸付金		74,000		15,000		59,000
(9) 長期前払費用		3,095		4,361		1,265
(10) 敷金及び保証金		87,265		89,993		2,727
(11) 繰延税金資産		1,441		-		1,441
(12) その他		1,930		5,135		3,205
貸倒引当金		258		30		228
投資その他の資産合計		798,319	29.9	3,832,380	40.4	3,034,060
固定資産合計		883,785	33.1	3,908,505	41.2	3,024,719

科 目	期 別	第 5 期 (平成13年 5月31日現在)		第 6 期 (平成14年 5月31日現在)		増 減
		金 額	構成比	金 額	構成比	金 額
繰延資産			%		%	
1. 社債発行費		760		8,666		7,906
繰延資産合計		760	0.0	8,666	0.1	7,906
資産合計		2,670,715	100.0	9,480,968	100.0	6,810,252
(負債の部)						
流動負債						
1. 買掛金	7	21,249		20,687		562
2. 短期借入金	1,4	576,320		1,854,221		1,277,901
3. 1年以内返済長期借入金	1	123,660		89,260		34,400
4. 未払金		32,471		28,607		3,863
5. 未払費用		-		50,382		50,382
6. 未払法人税等		65,300		144,916		79,616
7. 前受金		18,772		18,582		189
8. 預り金		-		3,071		3,071
9. 賞与引当金		25,395		-		25,395
10. その他		35,501		20,035		15,465
流動負債合計		898,669	33.7	2,229,766	23.5	1,331,096
固定負債						
1. 社債		100,000		550,000		450,000
2. 長期借入金	1	249,908		1,065,548		815,640
3. 繰延税金負債		-		11,287		11,287
4. 預り保証金		35,241		154,502		119,260
5. その他		-		3,934		3,934
固定負債合計		385,149	14.4	1,785,271	18.8	1,400,122
負債合計		1,283,819	48.1	4,015,037	42.3	2,731,218
(資本の部)						
資本金	5	564,035	21.1	1,362,035	14.4	798,000
新株式払込金		-	-	2,220,400	23.4	2,220,400
資本準備金		626,550	23.5	1,424,550	15.0	798,000
利益準備金		1,500	0.0	1,500	0.0	-
その他の剰余金						
1. 当期末処分利益		196,797		441,889		
その他の剰余金合計		196,797	7.4	441,889	4.7	245,091
その他有価証券評価差額金		1,986	0.1	15,555	0.2	17,541
資本合計		1,386,896	51.9	5,465,930	57.7	4,079,033
負債資本合計		2,670,715	100.0	9,480,968	100.0	6,810,252

(2) 損益計算書

(単位：千円)

科 目	期 別	第 5 期 (自 平成12年 6月 1日 至 平成13年 5年31日)			第 6 期 (自 平成13年 6月 1日 至 平成14年 5年31日)			増 減
		金 額		構成比	金 額		構成比	金 額
売上高	1		2,811,723	100.0		2,863,496	100.0	51,773
売上原価								
1. 期首たな卸高		85,544			589,245			
2. 当期仕入高	1	2,285,856			2,537,840			
合計		2,371,401			3,127,639			
3. 期末たな卸高		589,245	1,782,156	63.4	1,628,977	1,498,662	52.3	283,493
売上総利益			1,029,567	36.6		1,364,834	47.7	335,267
販売費及び一般管理費	1,2		789,698	28.1		860,243	30.0	70,544
営業利益			239,868	8.5		504,591	17.7	264,722
営業外収益	1							
1. 受取利息		2,693			8,157			
2. 受取配当金		81			455			
3. 為替差益		195			-			
4. 受取家賃		1,484			6,154			
5. 雑収入		998	5,452	0.2	6,049	20,816	0.7	15,364
営業外費用								
1. 支払利息		25,912			40,039			
2. 社債利息		532			5,403			
3. 社債発行費償却		760			5,093			
4. 創立費償却		58			-			
5. 新株発行費		41,317			24,137			
6. 支払手数料		-			14,792			
7. 為替差損		-			855			
8. 雑損失		1,081	69,663	2.5	6,783	97,105	3.4	27,441
経常利益			175,657	6.2		428,302	15.0	252,645
特別利益								
1. 固定資産売却益		5,583			-			
2. 関係会社清算益		15,079			-			
3. 投資有価証券売却益		-			18,033			
4. 貸倒引当金戻入		-	20,662	0.7	2,311	20,344	0.7	317
特別損失								
1. 固定資産売却損		125			-			
2. 関係会社整理損		665			-			
3. 投資有価証券清算損		339			-			
4. 投資有価証券売却損		-	1,130	0.0	15,219	15,219	0.5	14,088
税引前当期純利益			195,189	6.9		433,427	15.2	238,238
法人税、住民税及び事業税		92,394			190,100			
法人税等調整額		9,682	82,712	2.9	1,764	188,335	6.6	105,623
当期純利益			112,476	4.0		245,091	8.6	132,615
前期繰越利益			84,321			196,797		
当期末処分利益			196,797			441,889		

(3) 利益処分計算書(案)

(単位:千円)

科 目	期 別	第 5 期 株主総会承認日 平成13年 8月17日	第 6 期 株主総会予定日 平成14年 8月27日
		金 額	金 額
当期末処分利益		196,797	441,889
次期繰越利益		196,797	441,889

重要な会計方針

期 別 項 目	第 5 期 (自 平成12年 6月 1日) (至 平成13年 5月31日)	第 6 期 (自 平成13年 6月 1日) (至 平成14年 5月31日)
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>(1) 子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法を採用しております。</p> <p>(2) 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(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)を採用しております。</p> <p>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。</p>	<p>(1) 子会社株式及び関連会社株式 同左</p> <p>(2) その他有価証券 時価のあるもの 同左</p> <p>時価のないもの 同左</p>
2. デリバティブ等の評価基準及び評価方法	—	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	<p>(1) 販売用不動産 個別法による原価法を採用しております。</p> <p>(2) 貯蔵品 最終仕入原価法を採用しております</p>	<p>(1) 販売用不動産 同左</p> <p>(2) 貯蔵品 同左</p>
4. 固定資産の減価償却の方法	<p>(1) 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、定額法を採用しております。</p> <p>(2) 無形固定資産 定額法によっております。ただし、ソフトウェア(自社利用)については、社内における見込利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。</p> <p>(3) 長期前払費用 定額法によっております。</p>	<p>(1) 有形固定資産 同左</p> <p>(2) 無形固定資産 同左</p> <p>(3) 長期前払費用 同左</p>

期 別 項 目	第 5 期 (自 平成12年 6月 1日) (至 平成13年 5年31日)	第 6 期 (自 平成13年 6月 1日) (至 平成14年 5年31日)
5．繰延資産の処理方法	(1) 創立費 商法の規定に基づき 5 年間で均等償却しております。 (2) 新株発行費 支出時に全額費用として処理しております。 (3) 社債発行費 商法の規定に基づき社債償還期限までの期間に対応して均等償却しております。	(1) _____ (2) 新株発行費 同左 (3) 社債発行費 商法の規定に基づき社債償還期限までの期間に対応して最長 3 年で均等償却しております。
6．引当金の計上基準	(1) 貸倒引当金 債権の貸倒損失に備えるため、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 (2) 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、支給見込額に基づき計上しております。	(1) 貸倒引当金 同左 (2) _____
7．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。	同左
8．重要なヘッジ会計の方法	_____	ヘッジ会計の方法 特例処理によっております。 ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段・・・金利キャップ取引 ヘッジ対象・・・借入金 ヘッジ方針 金利リスクの逓減ならびに金融収支改善のため、ヘッジを行っております。 ヘッジ有効性評価の方法 特例処理の要件を満たしているため、有効性の評価を省略しております。

期 別 項 目	第 5 期 (自 平成12年 6月 1日) (至 平成13年 5年31日)	第 6 期 (自 平成13年 6月 1日) (至 平成14年 5年31日)
9. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>(1) 消費税等の会計処理</p> <p>消費税等の会計処理は税抜方式によっており、控除対象外消費税等は当期の費用として処理しております。なお、固定資産に係る控除対象外消費税等は長期前払費用に計上し、5年間で均等償却しております。</p>	<p>(1) 消費税等の会計処理</p> <p>同左</p> <p>(2) 匿名組合出資金の会計処理</p> <p>当社は匿名組合出資を行っております。匿名組合の財産の持分相当額を「匿名組合出資金」として計上しております。匿名組合への出資時に「匿名組合出資金」を計上し、匿名組合の営業により獲得した損益の持分相当額については、「営業損益」に計上するとともに同額を「匿名組合出資金」に加減し、営業者からの出資金(営業により獲得した損益の持分相当額を含む)の払い戻しについては、「匿名組合出資金」を減額させております。</p>

表示方法の変更

<p style="text-align: center;">第 5 期 (自 平成12年 6月 1日 至 平成13年 5年31日)</p>	<p style="text-align: center;">第 6 期 (自 平成13年 6月 1日 至 平成14年 5年31日)</p>
<p style="text-align: center;">—————</p>	<p>(貸借対照表)</p> <p>(1) 未収入金に係る表示方法の変更 従来、区分掲記していた「未収入金」は、金額に重要性がなくなったため、流動資産の「その他」に含めて表示することに変更いたしました。なお、当期の流動資産の「その他」に含めた未収入金の金額は30,057千円であります。</p> <p>(2) 立替金に係る表示方法の変更 従来、区分掲記していた「立替金」は、金額に重要性がなくなったため、流動資産の「その他」に含めて表示することに変更いたしました。なお、当期の流動資産の「その他」に含めた立替金の金額は2,230千円であります。</p> <p>(3) 関係会社短期貸付金に係る表示方法の変更 従来、流動資産の「短期貸付金」に含めて表示していた「関係会社短期貸付金」は、当期より区分掲記しております。なお、前期の流動資産の「短期貸付金」に含まれている「関係会社短期貸付金」は567,400千円であります。</p> <p>(4) 未払費用に係る表示方法の変更 従来、流動負債の「その他」に含めて表示していた「未払費用」は、当期より区分掲記しております。なお、前期の流動負債の「その他」に含まれている「未払費用」は2,977千円であります。</p> <p>(5) 預り金に係る表示方法の変更 従来、流動負債の「その他」に含めて表示していた「預り金」は、当期より区分掲記しております。なお、前期の流動負債の「その他」に含まれている「預り金」は21,693千円であります。</p>

追加情報

<p style="text-align: center;">第 5 期 (自 平成12年 6月 1日 至 平成13年 5年31日)</p>	<p style="text-align: center;">第 6 期 (自 平成13年 6月 1日 至 平成14年 5年31日)</p>
<p>(金融商品会計)</p> <p>当期から金融商品に係る会計基準(「金融商品に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会平成11年 1月22日))を適用し、有価証券の評価の方法及び貸倒引当金の計上方法について変更しております。この変更による損益への影響額は軽微であります。</p>	<p>(未払賞与)</p> <p>従来、従業員に対して支給する賞与に充てるため、支給見込額を「賞与引当金」として表示しておりましたが、リサーチ・センター審理情報[NO.15]「未払従業員賞与の財務諸表における表示科目について」(平成13年2月14日日本公認会計士協会)が公表されたことにより、当期から貸借対照表の流動負債の「未払費用」に含めて表示することに変更いたしました。なお、当期の貸借対照表の流動負債の「未払費用」に含まれている当該金額は45,158千円であります。</p>

注記事項

(貸借対照表関係)

第 5 期 (平成13年 5月31日現在)	第 6 期 (平成14年 5月31日現在)																														
<p>1 担保資産及び担保付債務</p> <p>担保に供している資産は次の通りであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 70%;">販売用不動産</td> <td style="text-align: right;">578,070千円</td> </tr> </table> <p>担保付債務は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 70%;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">360,000千円</td> </tr> <tr> <td>1年以内返済長期借入金</td> <td style="text-align: right;">9,000</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">81,000</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">450,000</td> </tr> </table>	販売用不動産	578,070千円	短期借入金	360,000千円	1年以内返済長期借入金	9,000	長期借入金	81,000	計	450,000	<p>1 担保資産及び担保付債務</p> <p>担保に供している資産は次の通りであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 70%;">販売用不動産</td> <td style="text-align: right;">1,184,896千円</td> </tr> <tr> <td>仕掛販売用不動産</td> <td style="text-align: right;">432,906</td> </tr> </table> <p>担保付債務は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 70%;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">805,000千円</td> </tr> <tr> <td>1年以内返済長期借入金</td> <td style="text-align: right;">30,600</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">397,300</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,232,900</td> </tr> </table>	販売用不動産	1,184,896千円	仕掛販売用不動産	432,906	短期借入金	805,000千円	1年以内返済長期借入金	30,600	長期借入金	397,300	計	1,232,900								
販売用不動産	578,070千円																														
短期借入金	360,000千円																														
1年以内返済長期借入金	9,000																														
長期借入金	81,000																														
計	450,000																														
販売用不動産	1,184,896千円																														
仕掛販売用不動産	432,906																														
短期借入金	805,000千円																														
1年以内返済長期借入金	30,600																														
長期借入金	397,300																														
計	1,232,900																														
<p>2 保証債務</p> <p>次の連結子会社について、金融機関からの借入に対し債務保証を行っております。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">保 証 先</th> <th style="width: 30%;">金 額</th> <th style="width: 40%;">内 容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(有)プライム・キャピタル・ツー</td> <td style="text-align: right;">819,000千円</td> <td>借入債務</td> </tr> <tr> <td>(有)プライム・キャピタル・スリー</td> <td style="text-align: right;">420,000千円</td> <td>借入債務</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">1,239,000千円</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	保 証 先	金 額	内 容	(有)プライム・キャピタル・ツー	819,000千円	借入債務	(有)プライム・キャピタル・スリー	420,000千円	借入債務	計	1,239,000千円		<p>2 保証債務</p> <p>次の連結子会社について、金融機関からの借入に対し債務保証を行っております。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">保 証 先</th> <th style="width: 30%;">金 額</th> <th style="width: 40%;">内 容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(有)プライム・キャピタル・ツー</td> <td style="text-align: right;">388,000千円</td> <td>借入債務</td> </tr> <tr> <td>(有)プライム・キャピタル・スリー</td> <td style="text-align: right;">408,500千円</td> <td>借入債務</td> </tr> <tr> <td>(有)アルマダ・キャピタル</td> <td style="text-align: right;">478,000千円</td> <td>借入債務</td> </tr> <tr> <td>(有)リゾーブ・キャピタル・スリー</td> <td style="text-align: right;">775,000千円</td> <td>借入債務</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">2,049,500千円</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	保 証 先	金 額	内 容	(有)プライム・キャピタル・ツー	388,000千円	借入債務	(有)プライム・キャピタル・スリー	408,500千円	借入債務	(有)アルマダ・キャピタル	478,000千円	借入債務	(有)リゾーブ・キャピタル・スリー	775,000千円	借入債務	計	2,049,500千円	
保 証 先	金 額	内 容																													
(有)プライム・キャピタル・ツー	819,000千円	借入債務																													
(有)プライム・キャピタル・スリー	420,000千円	借入債務																													
計	1,239,000千円																														
保 証 先	金 額	内 容																													
(有)プライム・キャピタル・ツー	388,000千円	借入債務																													
(有)プライム・キャピタル・スリー	408,500千円	借入債務																													
(有)アルマダ・キャピタル	478,000千円	借入債務																													
(有)リゾーブ・キャピタル・スリー	775,000千円	借入債務																													
計	2,049,500千円																														
	<p>3 当社の関係会社を営業者とする匿名組合に対する出資金であります。</p>																														
	<p>4 運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行2行と当座貸越契約及び貸出コミットメント契約を締結しております。これら契約に基づく当期末の借入実行残高は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 70%;">当座貸越限度額及び</td> <td></td> </tr> <tr> <td>貸出コミットメントの総額</td> <td style="text-align: right;">900,000 千円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td style="text-align: right;">505,000</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">差引額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">395,000</td> </tr> </table>	当座貸越限度額及び		貸出コミットメントの総額	900,000 千円	借入実行残高	505,000	差引額	395,000																						
当座貸越限度額及び																															
貸出コミットメントの総額	900,000 千円																														
借入実行残高	505,000																														
差引額	395,000																														

第 5 期 (平成13年 5月31日現在)	第 6 期 (平成14年 5月31日現在)																																												
<p>5 授権株式数及び発行済株式総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">授権株式数</td> <td style="text-align: right;">190,848株</td> </tr> <tr> <td>発行済株式総数</td> <td style="text-align: right;">55,712株</td> </tr> </table> <p>なお、発行済株式総数増加の内訳は次のとおりであります。</p> <p>(1) 株式分割</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">日時</td> <td style="text-align: right;">平成12年8月13日</td> </tr> <tr> <td>分割比率</td> <td style="text-align: right;">1株につき3株割当</td> </tr> <tr> <td>発行株式数</td> <td style="text-align: right;">7,952株</td> </tr> </table> <p>(2) 株主割当増資</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">日時</td> <td style="text-align: right;">平成12年10月7日</td> </tr> <tr> <td>割当比率</td> <td style="text-align: right;">1 : 3</td> </tr> <tr> <td>発行株式数</td> <td style="text-align: right;">35,784株</td> </tr> <tr> <td>発行価格</td> <td style="text-align: right;">1株につき1円</td> </tr> <tr> <td>資本組入額</td> <td style="text-align: right;">1株につき1円</td> </tr> </table> <p>(3) 公募増資</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">日時</td> <td style="text-align: right;">平成13年2月13日</td> </tr> <tr> <td>募集方法</td> <td style="text-align: right;">一般募集</td> </tr> <tr> <td>発行株式数</td> <td style="text-align: right;">8,000株</td> </tr> <tr> <td>発行価格</td> <td style="text-align: right;">1株につき75,000円</td> </tr> <tr> <td>資本組入額</td> <td style="text-align: right;">1株につき21,250円</td> </tr> </table>	授権株式数	190,848株	発行済株式総数	55,712株	日時	平成12年8月13日	分割比率	1株につき3株割当	発行株式数	7,952株	日時	平成12年10月7日	割当比率	1 : 3	発行株式数	35,784株	発行価格	1株につき1円	資本組入額	1株につき1円	日時	平成13年2月13日	募集方法	一般募集	発行株式数	8,000株	発行価格	1株につき75,000円	資本組入額	1株につき21,250円	<p>5 授権株式数及び発行済株式総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">授権株式数</td> <td style="text-align: right;">190,848株</td> </tr> <tr> <td>発行済株式総数</td> <td style="text-align: right;">61,712株</td> </tr> </table> <p>なお、発行済株式総数増加の内訳は次のとおりであります。</p> <p>(1) 公募増資</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">日時</td> <td style="text-align: right;">平成13年9月27日</td> </tr> <tr> <td>募集方法</td> <td style="text-align: right;">一般募集</td> </tr> <tr> <td>発行株式数</td> <td style="text-align: right;">6,000株</td> </tr> <tr> <td>発行価格</td> <td style="text-align: right;">1株につき266,000円</td> </tr> <tr> <td>資本組入額</td> <td style="text-align: right;">1株につき133,000円</td> </tr> </table>	授権株式数	190,848株	発行済株式総数	61,712株	日時	平成13年9月27日	募集方法	一般募集	発行株式数	6,000株	発行価格	1株につき266,000円	資本組入額	1株につき133,000円
授権株式数	190,848株																																												
発行済株式総数	55,712株																																												
日時	平成12年8月13日																																												
分割比率	1株につき3株割当																																												
発行株式数	7,952株																																												
日時	平成12年10月7日																																												
割当比率	1 : 3																																												
発行株式数	35,784株																																												
発行価格	1株につき1円																																												
資本組入額	1株につき1円																																												
日時	平成13年2月13日																																												
募集方法	一般募集																																												
発行株式数	8,000株																																												
発行価格	1株につき75,000円																																												
資本組入額	1株につき21,250円																																												
授権株式数	190,848株																																												
発行済株式総数	61,712株																																												
日時	平成13年9月27日																																												
募集方法	一般募集																																												
発行株式数	6,000株																																												
発行価格	1株につき266,000円																																												
資本組入額	1株につき133,000円																																												
—————	<p>6 新株式払込金は、平成14年5月31日を払込期日として、新株式10,000株(1株の発行価額222,040円)の払込によるものであります。なお、平成14年6月1日付で、1,110,200千円を資本金に1,110,200千円を資本準備金にそれぞれ振り替えております。</p>																																												
<p>7 関係会社項目</p> <p>関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">売掛金</td> <td style="text-align: right;">7,265 千円</td> </tr> <tr> <td>短期貸付金</td> <td style="text-align: right;">627,400</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">1,620</td> </tr> <tr> <td>買掛金</td> <td style="text-align: right;">578</td> </tr> </table>	売掛金	7,265 千円	短期貸付金	627,400	その他	1,620	買掛金	578	<p>7 関係会社項目</p> <p>関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">308,621 千円</td> </tr> </table>	短期借入金	308,621 千円																																		
売掛金	7,265 千円																																												
短期貸付金	627,400																																												
その他	1,620																																												
買掛金	578																																												
短期借入金	308,621 千円																																												

(損益計算書関係)

第 5 期 (自 平成12年 6月 1 日 至 平成13年 5年31日)	第 6 期 (自 平成13年 6月 1 日 至 平成14年 5年31日)																																																		
<p>1 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">売上高</td> <td style="text-align: right;">45,249 千円</td> </tr> <tr> <td>仕入高</td> <td style="text-align: right;">29,409</td> </tr> <tr> <td>販売費及び一般管理費</td> <td style="text-align: right;">5,000</td> </tr> <tr> <td>営業外収益</td> <td style="text-align: right;">3,391</td> </tr> </table>	売上高	45,249 千円	仕入高	29,409	販売費及び一般管理費	5,000	営業外収益	3,391	<p>1 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">売上高</td> <td style="text-align: right;">747,961 千円</td> </tr> <tr> <td>営業外収益</td> <td style="text-align: right;">7,757</td> </tr> </table>	売上高	747,961 千円	営業外収益	7,757																																						
売上高	45,249 千円																																																		
仕入高	29,409																																																		
販売費及び一般管理費	5,000																																																		
営業外収益	3,391																																																		
売上高	747,961 千円																																																		
営業外収益	7,757																																																		
<p>2 販売費に属する費用のおおよその割合は 6 %、一般管理費に属する費用のおおよその割合は 94%であります。 販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">広告宣伝費</td> <td style="text-align: right;">34,164 千円</td> </tr> <tr> <td>役員報酬</td> <td style="text-align: right;">88,183</td> </tr> <tr> <td>給与手当</td> <td style="text-align: right;">201,437</td> </tr> <tr> <td>賞与</td> <td style="text-align: right;">27,649</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">25,395</td> </tr> <tr> <td>法定福利費</td> <td style="text-align: right;">30,109</td> </tr> <tr> <td>支払手数料</td> <td style="text-align: right;">39,469</td> </tr> <tr> <td>顧問料</td> <td style="text-align: right;">10,443</td> </tr> <tr> <td>地代家賃</td> <td style="text-align: right;">81,581</td> </tr> <tr> <td>保険料</td> <td style="text-align: right;">3,599</td> </tr> <tr> <td>租税公課</td> <td style="text-align: right;">26,915</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">13,964</td> </tr> <tr> <td>旅費交通費</td> <td style="text-align: right;">24,756</td> </tr> </table>	広告宣伝費	34,164 千円	役員報酬	88,183	給与手当	201,437	賞与	27,649	賞与引当金繰入額	25,395	法定福利費	30,109	支払手数料	39,469	顧問料	10,443	地代家賃	81,581	保険料	3,599	租税公課	26,915	減価償却費	13,964	旅費交通費	24,756	<p>2 販売費に属する費用のおおよその割合は 5 %、一般管理費に属する費用のおおよその割合は 95%であります。 販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">広告宣伝費</td> <td style="text-align: right;">29,334 千円</td> </tr> <tr> <td>役員報酬</td> <td style="text-align: right;">91,574</td> </tr> <tr> <td>給与手当</td> <td style="text-align: right;">233,155</td> </tr> <tr> <td>賞与</td> <td style="text-align: right;">94,282</td> </tr> <tr> <td>法定福利費</td> <td style="text-align: right;">44,350</td> </tr> <tr> <td>支払手数料</td> <td style="text-align: right;">70,667</td> </tr> <tr> <td>顧問料</td> <td style="text-align: right;">14,013</td> </tr> <tr> <td>地代家賃</td> <td style="text-align: right;">102,525</td> </tr> <tr> <td>保険料</td> <td style="text-align: right;">7,286</td> </tr> <tr> <td>租税公課</td> <td style="text-align: right;">19,994</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">15,056</td> </tr> <tr> <td>旅費交通費</td> <td style="text-align: right;">15,315</td> </tr> </table>	広告宣伝費	29,334 千円	役員報酬	91,574	給与手当	233,155	賞与	94,282	法定福利費	44,350	支払手数料	70,667	顧問料	14,013	地代家賃	102,525	保険料	7,286	租税公課	19,994	減価償却費	15,056	旅費交通費	15,315
広告宣伝費	34,164 千円																																																		
役員報酬	88,183																																																		
給与手当	201,437																																																		
賞与	27,649																																																		
賞与引当金繰入額	25,395																																																		
法定福利費	30,109																																																		
支払手数料	39,469																																																		
顧問料	10,443																																																		
地代家賃	81,581																																																		
保険料	3,599																																																		
租税公課	26,915																																																		
減価償却費	13,964																																																		
旅費交通費	24,756																																																		
広告宣伝費	29,334 千円																																																		
役員報酬	91,574																																																		
給与手当	233,155																																																		
賞与	94,282																																																		
法定福利費	44,350																																																		
支払手数料	70,667																																																		
顧問料	14,013																																																		
地代家賃	102,525																																																		
保険料	7,286																																																		
租税公課	19,994																																																		
減価償却費	15,056																																																		
旅費交通費	15,315																																																		

(リース取引関係)

第 5 期 (自 平成12年 6月 1日 至 平成13年 5年31日)	第 6 期 (自 平成13年 6月 1日 至 平成14年 5年31日)																																																																																
<p>1. 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</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取 得 額 相 当 額</th> <th>減 価 償 却 累 計 額 相 当 額</th> <th>期 末 残 高 相 当 額</th> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">千円</td> <td style="text-align: center;">千円</td> <td style="text-align: center;">千円</td> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">73,267</td> <td style="text-align: right;">15,274</td> <td style="text-align: right;">57,992</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">45,629</td> <td style="text-align: right;">4,594</td> <td style="text-align: right;">41,034</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">118,896</td> <td style="text-align: right;">19,869</td> <td style="text-align: right;">99,027</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">22,699千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">78,055</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">100,755</td> </tr> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td style="text-align: right;">17,689千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">15,765</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">3,167</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法 リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。</p> <p>2. オペレーティング・リース取引</p> <table> <tr> <td>未経過リース料</td> <td></td> </tr> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">1,680千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">4,620</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">6,300</td> </tr> </table>		取 得 額 相 当 額	減 価 償 却 累 計 額 相 当 額	期 末 残 高 相 当 額		千円	千円	千円	工具器具及び備品	73,267	15,274	57,992	ソフトウェア	45,629	4,594	41,034	合計	118,896	19,869	99,027	1年内	22,699千円	1年超	78,055	合計	100,755	支払リース料	17,689千円	減価償却費相当額	15,765	支払利息相当額	3,167	未経過リース料		1年内	1,680千円	1年超	4,620	合計	6,300	<p>1. 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</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取 得 額 相 当 額</th> <th>減 価 償 却 累 計 額 相 当 額</th> <th>期 末 残 高 相 当 額</th> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">千円</td> <td style="text-align: center;">千円</td> <td style="text-align: center;">千円</td> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">104,817</td> <td style="text-align: right;">31,410</td> <td style="text-align: right;">73,407</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">46,572</td> <td style="text-align: right;">13,908</td> <td style="text-align: right;">32,663</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">151,390</td> <td style="text-align: right;">45,319</td> <td style="text-align: right;">106,071</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">28,867千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">80,153</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">109,020</td> </tr> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td style="text-align: right;">28,256千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">25,450</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">4,027</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法 同左</p> <p>2. オペレーティング・リース取引</p> <table> <tr> <td>未経過リース料</td> <td></td> </tr> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">1,680千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">2,940</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">4,620</td> </tr> </table>		取 得 額 相 当 額	減 価 償 却 累 計 額 相 当 額	期 末 残 高 相 当 額		千円	千円	千円	工具器具及び備品	104,817	31,410	73,407	ソフトウェア	46,572	13,908	32,663	合計	151,390	45,319	106,071	1年内	28,867千円	1年超	80,153	合計	109,020	支払リース料	28,256千円	減価償却費相当額	25,450	支払利息相当額	4,027	未経過リース料		1年内	1,680千円	1年超	2,940	合計	4,620
	取 得 額 相 当 額	減 価 償 却 累 計 額 相 当 額	期 末 残 高 相 当 額																																																																														
	千円	千円	千円																																																																														
工具器具及び備品	73,267	15,274	57,992																																																																														
ソフトウェア	45,629	4,594	41,034																																																																														
合計	118,896	19,869	99,027																																																																														
1年内	22,699千円																																																																																
1年超	78,055																																																																																
合計	100,755																																																																																
支払リース料	17,689千円																																																																																
減価償却費相当額	15,765																																																																																
支払利息相当額	3,167																																																																																
未経過リース料																																																																																	
1年内	1,680千円																																																																																
1年超	4,620																																																																																
合計	6,300																																																																																
	取 得 額 相 当 額	減 価 償 却 累 計 額 相 当 額	期 末 残 高 相 当 額																																																																														
	千円	千円	千円																																																																														
工具器具及び備品	104,817	31,410	73,407																																																																														
ソフトウェア	46,572	13,908	32,663																																																																														
合計	151,390	45,319	106,071																																																																														
1年内	28,867千円																																																																																
1年超	80,153																																																																																
合計	109,020																																																																																
支払リース料	28,256千円																																																																																
減価償却費相当額	25,450																																																																																
支払利息相当額	4,027																																																																																
未経過リース料																																																																																	
1年内	1,680千円																																																																																
1年超	2,940																																																																																
合計	4,620																																																																																

(税効果会計関係)

第 5 期 (平成13年 5月31日現在)	第 6 期 (平成14年 5月31日現在)
1. 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳 (単位:千円) 繰延税金資産 未払事業税 6,066 賞与引当金繰入限度超過額 4,856 買掛金否認額 1,377 その他有価証券評価差額金 1,441 繰延税金資産計 <u>13,742</u>	1. 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳 (単位:千円) 繰延税金資産 未払事業税 12,974 買掛金否認額 1,090 繰延税金資産計 <u>14,065</u> 繰延税金負債 その他有価証券評価差額金 11,287 繰延税金資産計 <u>11,287</u>

(1株当たり情報)

第 5 期 (自平成12年 6月 1日 至平成13年 5月31日)	第 6 期 (自平成13年 6月 1日 至平成14年 5月31日)
1株当たり純資産額 24,894.03円 1株当たり当期純利益 2,245.98円 なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、期末現在未行使の新株引受権が存在しないこと及び転換社債の発行がないため記載しておりません。 (注)平成12年 8月13日付をもって、1株を3株に分割し、平成12年10月 7日付をもって、1株当たり発行価額1円の新株発行(株主割当)を行いました。 これらの株式分割及び株主割当は、期首に行われたものとして、1株当たり当期純利益を計算しております。	1株当たり純資産額 52,591.56円 1株当たり当期純利益 4,100.45円 なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、期末現在未行使の新株引受権が存在しないこと及び転換社債の発行がないため記載しておりません。

(重要な後発事象)

第 5 期 (自 平成12年 6月 1日 至 平成13年 5月31日)	第 6 期 (自 平成13年 6月 1日 至 平成14年 5月31日)
	<p>当社は、平成14年5月8日開催の取締役会の決議に基づき、次のとおり公募による新株式の発行を行っております。</p> <p>1．新株式発行要領</p> <ul style="list-style-type: none">(1) 発行新株式数 額面普通株式 10,000株(2) 発行価額 1株につき 222,040円(3) 発行価額の総額 2,220,400千円(4) 資本組入額 1株につき 111,020円(5) 資本組入額の総額 1,110,200千円(6) 払込期日 平成14年5月31日 <p>2．増資の理由及び資金の用途</p> <p>当社グループがアセットマネジメントを行う不動産ファンドへの投資、当社関係会社への投融資及び当社における不動産投資に充当するものであります。</p> <p>なお、当融資先関係会社においては、投資事業（主に不動産ファンドへの投資、不動産ファンドへの移行を視野に入れた不動産取得）に充当するものであります。</p>

2 . 役員の変動

(株主総会予定日 平成 14 年 8 月 27 日)

(1) 代表者の変動

該当事項はありません。

(2) その他の役員の変動

新任取締役候補

取締役 岡部和弘 (現 執行役員 大阪支店長)

新任監査役候補

常勤監査役 服部 茂久 (現 特別顧問)

監査役の変動

非常勤監査役 波光 史成 (現 監査役(常勤))

(3) 就任予定日

平成 14 年 8 月 27 日