

平成 16 年 5 月期

中間決算短信（連結）

平成 16 年 1 月 27 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（ヘラクレス）

コード番号 8888

本社所在都道府県 東京都

（URL <http://www.creed.co.jp>）

代表者 代表取締役社長 宗吉 敏彦

問合せ先責任者 取締役副社長 松木 光平

TEL (03) 5575 - 2010

決算取締役会開催日 平成 16 年 1 月 27 日

米国会計基準採用の有無 無

1. 15年11月中間期の連結業績（平成15年 6月 1日 ~ 平成15年11月30日）

(1) 連結経営成績

(千円未満切捨)

|           | 売上高       |      | 営業利益      |      | 経常利益      |      |
|-----------|-----------|------|-----------|------|-----------|------|
|           | 千円        | %    | 千円        | %    | 千円        | %    |
| 15年11月中間期 | 5,555,228 | 59.2 | 1,120,885 | 64.2 | 943,645   | 57.3 |
| 14年11月中間期 | 3,490,351 | 27.7 | 682,587   | 15.3 | 599,759   | 14.3 |
| 15年5月期    | 8,738,111 |      | 1,515,687 |      | 1,288,102 |      |

|           | 中間(当期)純利益 |      | 1株当たり中間(当期)純利益 |    | 潜在株式調整後<br>1株当たり中間(当期)純利益 |    |
|-----------|-----------|------|----------------|----|---------------------------|----|
|           | 千円        | %    | 円              | 銭  | 円                         | 銭  |
| 15年11月中間期 | 543,017   | 60.5 | 7,502          | 83 | 7,426                     | 79 |
| 14年11月中間期 | 338,261   | 16.2 | 4,716          | 94 | 4,631                     | 94 |
| 15年5月期    | 773,502   |      | 10,778         | 12 | 10,559                    | 26 |

(注) 持分法投資損益 15年11月中間期 - 千円 14年11月中間期 - 千円 15年5月期 - 千円  
 期中平均株式数(連結) 15年11月中間期 72,375株 14年11月中間期 71,712株 15年5月期 71,766株  
 会計処理の方法の変更 無  
 売上高、営業利益、経常利益、中間(当期)純利益におけるパーセント表示は、対前年中間期増減率

(2) 連結財政状態

|           | 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       |
| 15年11月中間期 | 20,588,693 | 7,151,809 | 34.7   | 98,599 41 |
| 14年11月中間期 | 14,888,838 | 6,019,780 | 40.4   | 83,943 84 |
| 15年5月期    | 18,303,153 | 6,559,927 | 35.8   | 90,924 47 |

(注) 期末発行済株式数(連結) 15年11月中間期 72,534株 14年11月中間期 71,712株 15年5月期 72,147株

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

|           | 営業活動による<br>キャッシュ・フロー | 投資活動による<br>キャッシュ・フロー | 財務活動による<br>キャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物<br>期末残高 |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
|           | 千円                   | 千円                   | 千円                   | 千円                |
| 15年11月中間期 | 1,928,869            | 186,472              | 1,483,684            | 2,698,769         |
| 14年11月中間期 | 2,745,695            | 174,237              | 1,605,470            | 2,051,245         |
| 15年5月期    | 2,633,673            | 1,400,200            | 3,998,592            | 3,330,427         |

(4) 連結範囲及び持分法の適用に関する事項

連結子会社数 28社 持分法適用非連結子会社数 0社 持分法適用関連会社数 0社

(5) 連結範囲及び持分法の適用の異動状況

連結(新規) 3社 (除外) 0社 持分法(新規) 0社 (除外) 0社

2. 16年5月期の連結業績予想（平成15年 6月 1日 ~ 平成16年 5月31日）

|    | 売上高       | 経常利益      | 当期純利益   |
|----|-----------|-----------|---------|
|    | 千円        | 千円        | 千円      |
| 通期 | 9,000,000 | 1,650,000 | 970,000 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 13,373円04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、上記連結業績予想に関する事項は添付資料4ページをご参照ください。

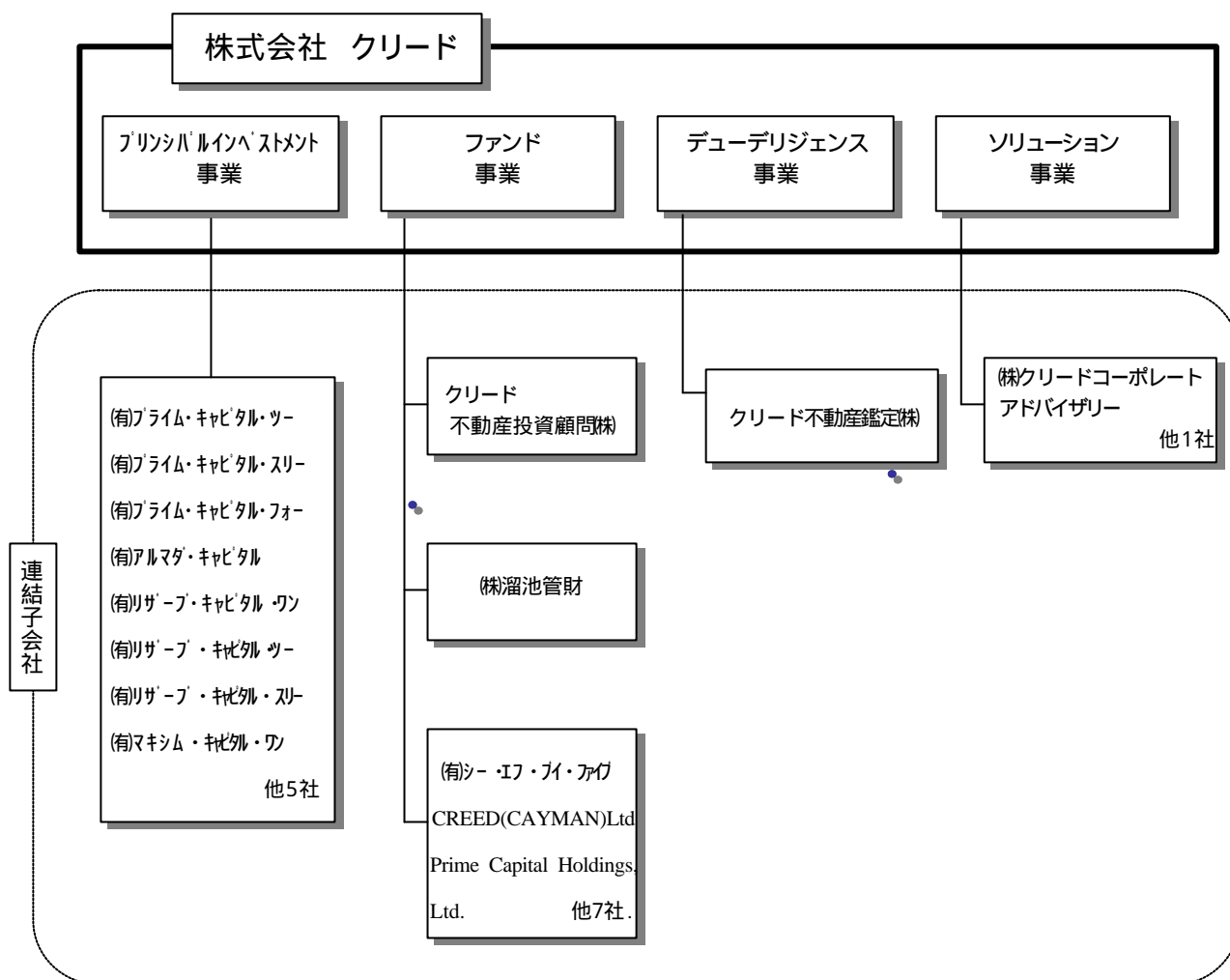
## 1. 企業集団の状況

当社グループは、当社及び子会社 28 社より構成されており、プリンシパルインベストメント事業、ファンド事業、デューデリジェンス事業、ソリューション事業を展開しております。

子会社 28 社のうち、プリンシパルインベストメント事業に属する 13 社は不動産及び債権投資ビークルの営業者であり、ファンド事業の 12 社は、不動産ファンドにおける運用不動産のアセットマネジメント及び不動産投資のアドバイザーを行うクリード不動産投資顧問(株)、プロパティマネジメントを行う不動産管理会社である(株)溜池管財の他、当社が組成した投資スキームにおける投資ビークル等が 10 社であります。

またデューデリジェンス事業に属する子会社であるクリード不動産鑑定(株)は、当社の行うデューデリジェンスの一部業務を行っており、ソリューション事業の(株)クリードコーポレートアドバイザーは、企業や事業の再編及び再生等に関するコンサルティングを中心とするコーポレートアドバイザー業務を行っております。

【事業系統図】



## 2. 経営方針

### (1) 経営の基本方針

当社グループは「日本経済の再生には不動産の流動性向上が不可欠」との基本認識のもと、金融的アプローチから不動産を定性的・定量的に分析することにより、不動産の流動性向上に寄与し、社会に貢献してまいりたいと考えております。

### (2) 利益分配に関する基本方針

当社は、株主への利益還元を経営の重要な課題と位置付けております。配当については、企業体質の強化と将来の事業展開のために内部留保の充実を図るとともに、業績に応じた配当を継続的に行うことを基本方針としております。

### (3) 目標とする経営指標

当社グループの目標とする経営指標といたしましては、株主資本の適正かつ効率的な運用を目指すために、ROE（株主資本利益率）を中期的に20%とすることを目標とし、また財務の健全性を確保していくために自己資本比率を30%以上に維持していくことといたします。

### (4) 中長期的な会社の経営戦略

当社グループを取り巻く環境は、政府・金融機関が一体となった不良債権の最終処理の進展、減損会計の導入を背景とした企業の不動産売却及びオフバランス化のニーズの高まり、低金利による運用難等、ビジネスチャンスは引き続き継続していくものと思われま

す。このような環境のもと中長期的な戦略として不動産の価格変動に左右されにくい事業からの収益比率をアップさせ、バランスの取れた事業ポートフォリオを構築していきたいと考えております。具体的にはプリンシパルインベストメント事業の収益額を維持しつつ、ファンド事業を戦略事業として位置付け、運用資産の拡大及びエクイティ投資家の多様化に努めてまいります。また、企業再生分野におけるビジネスモデルの確立、新たなコンサルティング業務の構築等、新規事業への取り組みを強化し、デューデリジェンス事業、ソリューション事業から得られるフィーによる収益を増加させていきたいと考えております。

### (5) 会社の対処すべき課題

当社グループは事業拡大に伴い、運用している不動産が増加傾向にあり、価格下落を中心とした不動産の持つ様々なリスクを管理する手法・体制の確立が必要となってきております。こうした中、不動産リスクの定量化を経営の重要課題と認識し、これらを実現できる手法を検討しております。

### (6) コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方及びその施策の実施状況

株主重視の考え方に立ち、株主価値を高めるため、コーポレート・ガバナンスの強化を図っております。

#### 経営管理体制

経営環境の急激な変化や、経営に関するリスクが多様化・複雑化していることを踏まえ、各部門の権限・役割・責任を明確化し、経営戦略の策定から執行までのスピードアップを図っており、経営全般に関する透明度を高め、社内の組織的・人的牽制機能を確立し実践しております。

取締役会は、原則月1回開催され、取締役5名、監査役4名により運営しております。

また、経営会議を月2回開催し、執行における重要な意思決定を行っております。

監査役会は、常勤監査役1名と社外の非常勤監査役3名の計4名にて構成されており、実効性をもった経営監督機能を果たしております。

その他、内部監査機能及びコンプライアンス機能を内部監査室に、不動産運用資産残高の拡大に伴うリスク管理強化のための案件管理機能を審査部に持たせております。

#### アカウンタビリティ

経営の透明性と公正な情報開示を確保するため、四半期毎の決算情報開示の他、主にアナリスト・機関投資家を対象とした決算説明会を半期毎に開催しております。また、積極的な広報・IR活動を行い、株主・投資家等とのコミュニケーションの強化に努めております。

### 3. 経営成績及び財政状態

#### (1) 当中間期の概況

当中間期におけるわが国経済は、企業収益は増加基調にあり、業況感も改善を続けている中、雇用・所得環境に目立った改善が見られず、横這いの動きを続けてまいりました。また、為替は円高基調で推移したものの海外経済が堅調に推移する中で、輸出や生産は増加を続け、設備投資も回復傾向にありました。しかしながら、企業の過剰債務などの構造的な要因も依然根強く、景気の回復は緩やかなものととどまりました。

このような状況の中にあつて、当社グループの領域では金融機関の不良債権処理の進展や、固定資産の減損会計の導入を背景とした企業の不動産売却及びオフバランス化のニーズの高まりによる不動産流通量の増加、また低金利による運用難や不動産投資に対する認知度アップによる資金量の増加により、引き続き活発なマーケット環境となりました。

当社グループではこうした状況をビジネスチャンスと捉えて、戦略事業と位置付けるファンド事業において、国内機関投資家を対象とした不動産ファンドを組成し、新たな投資家層の開拓、運用資産残高の積み上げに努めてまいりました。また、プリンシパルインベストメント事業、デューデリジェンス事業及びソリューション事業も順調に推移し、収益力を高めてまいりました。

これらの結果、当中間連結会計期間での売上高は5,555百万円（前年同期比59.2%増）、経常利益は943百万円（前年同期比57.3%増）、中間純利益は543百万円（前年同期比60.5%増）と増収増益となりました。

#### <セグメント別の状況>

##### （プリンシパルインベストメント事業）

不動産及び不動産関連資産に対し、自己の判断に基づき投資を行っております。当中間期は物件の取得が進んだことによる賃料収入の増加ならびに順調に物件売却が進んだこと等により、売上高は3,499百万円（前年同期比32.6%増）、営業利益は670百万円（前年同期比15.5%増）となりました。

##### （ファンド事業）

不動産ファンド等から委託を受け、収益最大化のための定期的な運用と戦略の検討・実施などを行うアセットマネジメント、アセットマネジメント業務を受託している不動産ファンド等への投資を行っております。当中間期は、国内機関投資家を対象としたファンドの組成等により、売上高は1,491百万円（前年同期比240.9%増）、営業利益は526百万円（前年同期比269.7%増）と大幅な増加となりました。

##### （デューデリジェンス事業）

不動産を科学的・合理的に捉えるという基本方針のもとに独自のノウハウを集約し、顧客の目的に応じて様々な角度からのアプローチをもとに不動産・債権の価値評価及び売却戦略の考案を行っております。当中間期は、品質のさらなる向上と業務の効率化に取り組んだ結果、売上高は266百万円（前年同期比15.3%増）、営業利益は120百万円（前年同期比42.2%増）となりました。

##### （ソリューション事業）

不動産仲介サービスを中心に、個別の投資家に対しての不動産の取得や売却に関するアドバイスを行う不動産アドバイザリー業務、また、企業価値最大化の観点から不動産戦略や経営・財務戦略等をアドバイスする企業コンサルティング業務を行っております。当中間期は新たな顧客を開拓し、多様なソリューションニーズに対応したこと等により、売上高は297百万円（前年同期比63.9%増）、営業利益は131百万円（前年同期比137.0%増）となりました。

## (2) キャッシュ・フローの状況

当中間連結会計期間における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、税金等調整前中間純利益として954百万円を計上したものの、たな卸資産及び匿名組合出資金の増加等の要因により、前連結会計年度末に比べ631百万円減少し、当中間連結会計期末では2,698百万円となりました。

なお、当中間連結会計期間における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

### （営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果使用された資金は、1,928百万円（前年同期比35.1%減）となりました。これは、税金等調整前中間純利益は順調に増加し954百万円（前年同期比59.1%増）を計上したものの、プリンシパルインベストメントやファンド事業における投資及び運用資産残高の拡大を行い、たな卸資産が727百万円、匿名組合出資金が613百万円それぞれ増加したこと等によるものであります。また、法人税等の支払額は417百万円となっております。

### （投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用された資金は、186百万円（前年同期比7.0%増）となりました。これは、主に有形固定資産の取得等に係る支出が増加したことによるものであります。

### （財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果得られた資金は、1,483百万円（前年同期比7.6%減）となりました。これは、借入金については返済額が借入額を上回ったものの、社債の発行による収入が2,300百万円発生したことによるものであります。

## (3) 通期の見通し

わが国の経済は、急激な円高の進行という懸念材料はあるものの、企業収益は改善し株価も堅調に推移し、回復傾向にあると思われま

す。こうした中で不動産投資マーケットへの参加者は急速に増えてきており、こうした動きは当社ビジネスにとって追い風になるものと思われ、プリンシパルインベストメント事業、ファンド事業、デューデリジェンス事業、ソリューション事業の各事業の総力を結集し、当社グループとして最大限の効果을上げ、社業の発展と安定化、社会への貢献を図っていきたくと考えております。

通期の業績につきましては売上高9,000百万円、経常利益1,650百万円、当期純利益970百万円を見込んでおります。

#### 4. 中間連結財務諸表等

(1) 中間連結貸借対照表

(単位：千円)

|              | 前中間連結会計期間末<br>(平成14年11月30日現在) |            |        | 当中間連結会計期間末<br>(平成15年11月30日現在) |            |         | 前連結会計年度の<br>要約連結貸借対照表<br>(平成15年5月31日現在) |            |         |
|--------------|-------------------------------|------------|--------|-------------------------------|------------|---------|---|------------|---------|
|              | 金                             | 額          | 構成比    | 金                             | 額          | 構成比     | 金                                       | 額          | 構成比     |
| (資産の部)       |                               |            | %      |                               |            | %       |   |            | %       |
| 流動資産         |                               |            |        |                               |            |         |   |            |         |
| 1. 現金及び預金    |                               | 2,051,245  |        |                               | 2,698,769  |         |   | 3,330,427  |         |
| 2. 売掛金       |                               | 142,980    |        |                               | 348,062    |         |   | 175,933    |         |
| 3. 買取債権      | 3                             | -          |        |                               | 320,685    |         |   | -          |         |
| 4. たな卸資産     | 1                             | 8,331,501  |        |                               | 9,398,255  |         |   | 8,677,433  |         |
| 5. 繰延税金資産    |                               | 47,698     |        |                               | 63,724     |         |   | 71,888     |         |
| 6. その他       | 1                             | 509,068    |        |                               | 1,631,139  |         |   | 666,508    |         |
| 貸倒引当金        |                               | 574        |        |                               | 1,148      |         |   | 547        |         |
| 流動資産合計       |                               | 11,081,920 | 74.4   |                               | 14,459,488 | 70.2    |   | 12,921,644 | 70.6    |
| 固定資産         |                               |            |        |                               |            |         |   |            |         |
| 1. 有形固定資産    |                               |            |        |                               |            |         |   |            |         |
| (1) 建物       | 1                             | 68,683     |        |                               | 724,184    |         |   | 681,740    |         |
| 減価償却累計額      |                               | 15,813     | 52,870 |                               | 30,462     | 693,722 |   | 23,614     | 658,125 |
| (2) 工具器具及び備品 |                               | 43,793     |        |                               | 65,931     |         |   | 48,669     |         |
| 減価償却累計額      |                               | 22,667     | 21,126 |                               | 35,170     | 30,761  |   | 28,666     | 20,002  |
| (3) 土地       | 1                             | -          |        |                               | 210,218    |         |   | 202,506    |         |
| (4) 建設仮勘定    |                               | -          |        |                               | -          |         |   | 5,168      |         |
| 有形固定資産合計     |                               | 73,996     | 0.5    |                               | 934,702    | 4.6     |   | 885,803    | 4.8     |
| 2. 無形固定資産    |                               |            |        |                               |            |         |   |            |         |
| (1) ソフトウェア   |                               | 9,156      |        |                               | 10,190     |         |   | 8,089      |         |
| (2) その他      |                               | 6,083      |        |                               | 5,616      |         |   | 5,929      |         |
| 無形固定資産合計     |                               | 15,239     | 0.1    |                               | 15,807     | 0.1     |   | 14,018     | 0.1     |
| 3. 投資その他の資産  |                               |            |        |                               |            |         |   |            |         |
| (1) 投資有価証券   |                               | 233,159    |        |                               | 789,536    |         |   | 589,158    |         |
| (2) 出資金      |                               | 173,038    |        |                               | 181,536    |         |   | 352,730    |         |
| (3) 匿名組合出資金  |                               | 3,099,191  |        |                               | 3,881,304  |         |   | 3,267,707  |         |
| (4) 繰延税金資産   |                               | -          |        |                               | 941        |         |   | -          |         |
| (5) その他      |                               | 203,725    |        |                               | 258,519    |         |   | 237,519    |         |
| 貸倒引当金        |                               | 205        |        |                               | 298        |         |   | 298        |         |
| 投資その他の資産合計   |                               | 3,708,909  | 24.9   |                               | 5,111,540  | 24.8    |   | 4,446,817  | 24.3    |
| 固定資産合計       |                               | 3,798,145  | 25.5   |                               | 6,062,049  | 29.5    |   | 5,346,639  | 29.2    |
| 繰延資産         |                               |            |        |                               |            |         |   |            |         |
| 1. 創立費       |                               | 2,273      |        |                               | 1,800      |         |   | 1,868      |         |
| 2. 社債発行費     |                               | 6,500      |        |                               | 65,355     |         |   | 33,000     |         |
| 繰延資産合計       |                               | 8,773      | 0.1    |                               | 67,155     | 0.3     |   | 34,868     | 0.2     |
| 資産合計         |                               | 14,888,838 | 100.0  |                               | 20,588,693 | 100.0   |   | 18,303,153 | 100.0   |

(単位：千円)

|                 | 前中間連結会計期間末<br>(平成14年11月30日現在) |       | 当中間連結会計期間末<br>(平成15年11月30日現在) |       | 前連結会計年度の<br>要約連結貸借対照表<br>(平成15年5月31日現在) |       |
|-----------------|-------------------------------|-------|-------------------------------|-------|---|-------|
|                 | 金額                            | 構成比   | 金額                            | 構成比   | 金額                                      | 構成比   |
| (負債の部)          |                               | %     |                               | %     |   | %     |
| 流動負債            |                               |       |                               |       |   |       |
| 1. 買掛金          | 82,367                        |       | 269,188                       |       | 92,512                                  |       |
| 2. 短期借入金 1, 2   | 3,663,160                     |       | 3,431,740                     |       | 4,012,140                               |       |
| 3. 未払法人税等       | 195,711                       |       | 341,743                       |       | 356,425                                 |       |
| 4. 繰延税金負債       | -                             |       | 4,864                         |       | -                                       |       |
| 5. 賞与引当金        | -                             |       | 27,617                        |       | -                                       |       |
| 6. その他          | 257,129                       |       | 610,603                       |       | 326,159                                 |       |
| 流動負債合計          | 4,198,368                     | 28.2  | 4,685,757                     | 22.8  | 4,787,237                               | 26.2  |
| 固定負債            |                               |       |                               |       |   |       |
| 1. 社債           | 400,000                       |       | 4,600,000                     |       | 2,350,000                               |       |
| 2. 長期借入金 1      | 3,282,218                     |       | 2,923,455                     |       | 3,358,825                               |       |
| 3. 繰延税金負債       | 6,677                         |       | 138,747                       |       | 64,459                                  |       |
| 4. 預り保証金        | 942,477                       |       | 1,058,527                     |       | 1,135,963                               |       |
| 5. その他          | 39,012                        |       | 29,998                        |       | 46,327                                  |       |
| 固定負債合計          | 4,670,384                     | 31.4  | 8,750,728                     | 42.5  | 6,955,575                               | 38.0  |
| 負債合計            | 8,868,753                     | 59.6  | 13,436,486                    | 65.3  | 11,742,812                              | 64.2  |
| (少数株主持分)        |                               |       |                               |       |   |       |
| 少数株主持分          | 304                           | 0.0   | 398                           | 0.0   | 413                                     | 0.0   |
| (資本の部)          |                               |       |                               |       |   |       |
| 資本金             | 2,472,235                     | 16.6  | 2,488,804                     | 12.1  | 2,481,003                               | 13.5  |
| 資本剰余金           | 2,534,750                     | 17.0  | 2,551,318                     | 12.4  | 2,543,517                               | 13.9  |
| 利益剰余金           | 1,003,730                     | 6.7   | 1,909,841                     | 9.2   | 1,438,971                               | 7.9   |
| その他有価証券評価差額金    | 9,064                         | 0.1   | 201,846                       | 1.0   | 96,434                                  | 0.5   |
| 資本合計            | 6,019,780                     | 40.4  | 7,151,809                     | 34.7  | 6,559,927                               | 35.8  |
| 負債、少数株主持分及び資本合計 | 14,888,838                    | 100.0 | 20,588,693                    | 100.0 | 18,303,153                              | 100.0 |

## (2) 中間連結損益計算書

(単位：千円)

|                 | 前中間連結会計期間                    |           |       | 当中間連結会計期間                    |           |       | 前連結会計年度の<br>要約連結損益計算書       |           |       |
|-----------------|------------------------------|-----------|-------|------------------------------|-----------|-------|-----------------------------|-----------|-------|
|                 | (自平成14年6月1日<br>至平成14年11月30日) |           |       | (自平成15年6月1日<br>至平成15年11月30日) |           |       | (自平成14年6月1日<br>至平成15年5月31日) |           |       |
|                 | 金額                           |           | 百分比   | 金額                           |           | 百分比   | 金額                          |           | 百分比   |
|                 |                              |           | %     |                              |           | %     |                             |           | %     |
| 売上高             |                              | 3,490,351 | 100.0 |                              | 5,555,228 | 100.0 |                             | 8,738,111 | 100.0 |
| 売上原価            |                              | 2,191,557 | 62.8  |                              | 3,547,046 | 63.8  |                             | 5,907,146 | 67.6  |
| 売上総利益           |                              | 1,298,794 | 37.2  |                              | 2,008,181 | 36.2  |                             | 2,830,965 | 32.4  |
| 販売費及び一般管理費 1    |                              | 616,206   | 17.6  |                              | 887,295   | 16.0  |                             | 1,315,278 | 15.1  |
| 営業利益            |                              | 682,587   | 19.6  |                              | 1,120,885 | 20.2  |                             | 1,515,687 | 17.3  |
| 営業外収益           |                              |           |       |                              |           |       |                             |           |       |
| 1. 受取利息         | 3,339                        |           |       | 905                          |           |       | 4,203                       |           |       |
| 2. 受取配当金        | 630                          |           |       | 2,643                        |           |       | 1,095                       |           |       |
| 3. 受取家賃         | 12,656                       |           |       | 12,537                       |           |       | 25,400                      |           |       |
| 4. 助成金収益        | 7,284                        |           |       | -                            |           |       | 12,299                      |           |       |
| 5. 修繕積立金分配益     | -                            |           |       | 11,476                       |           |       | -                           |           |       |
| 6. その他          | 4,578                        | 28,490    | 0.8   | 6,251                        | 33,814    | 0.6   | 6,599                       | 49,598    | 0.6   |
| 営業外費用           |                              |           |       |                              |           |       |                             |           |       |
| 1. 支払利息         | 72,544                       |           |       | 131,649                      |           |       | 175,822                     |           |       |
| 2. 新株発行費        | 9,172                        |           |       | -                            |           |       | -                           |           |       |
| 3. 支払手数料        | 12,548                       |           |       | 18,445                       |           |       | 40,041                      |           |       |
| 4. 支払家賃         | 12,294                       |           |       | 13,209                       |           |       | 24,782                      |           |       |
| 5. その他          | 4,758                        | 111,318   | 3.2   | 47,749                       | 211,054   | 3.8   | 36,536                      | 277,182   | 3.2   |
| 経常利益            |                              | 599,759   | 17.2  |                              | 943,645   | 17.0  |                             | 1,288,102 | 14.7  |
| 特別利益            |                              |           |       |                              |           |       |                             |           |       |
| 1. 前期損益修正益 2    | -                            |           |       | 28,306                       |           |       | 9,794                       |           |       |
| 2. 投資有価証券売却益    | -                            |           |       | -                            |           |       | 55,755                      |           |       |
| 3. 関係会社株式売却益    | 267                          | 267       | 0.0   | -                            | 28,306    | 0.5   | 1,557                       | 67,108    | 0.8   |
| 特別損失            |                              |           |       |                              |           |       |                             |           |       |
| 1. 前期損益修正損 3    | -                            |           |       | 9,274                        |           |       | -                           |           |       |
| 2. 固定資産除却損 4    | -                            | -         |       | 8,296                        | 17,570    | 0.3   | -                           | -         | -     |
| 税金等調整前中間(当期)純利益 |                              | 600,026   | 17.2  |                              | 954,381   | 17.2  |                             | 1,355,211 | 15.5  |
| 法人税、住民税及び事業税    | 233,192                      |           |       | 402,832                      |           |       | 573,580                     |           |       |
| 法人税等調整額         | 28,599                       | 261,791   | 7.5   | 8,547                        | 411,379   | 7.4   | 8,170                       | 581,751   | 6.6   |
| 少数株主損失          |                              | 27        | 0.0   |                              | 15        | 0.0   |                             | 42        | 0.0   |
| 中間(当期)純利益       |                              | 338,261   | 9.7   |                              | 543,017   | 9.8   |                             | 773,502   | 8.9   |

## (3) 中間連結剰余金計算書

(単位：千円)

|                  | 前中間連結会計期間<br>(自 平成14年 6月 1日<br>至 平成14年11月30日) |           | 当中間連結会計期間<br>(自 平成15年 6月 1日<br>至 平成15年11月30日) |           | 前連結会計年度の<br>連結剰余金計算書<br>(自 平成14年 6月 1日<br>至 平成15年 5月31日) |           |
|------------------|---|-----------|---|-----------|--|-----------|
|                  | 金額  |           | 金額  |           | 金額   |           |
| (資本剰余金の部)        |   |           |   |           |  |           |
| 資本剰余金期首残高        |   | 1,424,550 |   | 2,543,517 |  | 1,424,550 |
| 資本剰余金増加高         |   |           |   |           |  |           |
| 増資による新株式の発行      | 1,110,200                                     |           | -   |           | 1,110,200  |           |
| 新株引受権行使による新株式の発行 | -   | 1,110,200 | 7,800   | 7,800     | 8,767  | 1,118,967 |
| 資本剰余金中間期末(期末)残高  |   | 2,534,750 |   | 2,551,318 |  | 2,543,517 |
| (利益剰余金の部)        |   |           |   |           |  |           |
| 利益剰余金期首残高        |   | 665,468   |   | 1,438,971 |  | 665,468   |
| 利益剰余金増加高         |   |           |   |           |  |           |
| 中間(当期)純利益        | 338,261                                       | 338,261   | 543,017                                       | 543,017   | 773,502  | 773,502   |
| 利益剰余金減少高         |   |           |   |           |  |           |
| 配当金              | -   | -         | 72,147  | 72,147    | -  | -         |
| 利益剰余金中間期末(期末)残高  |   | 1,003,730 |   | 1,909,841 |  | 1,438,971 |

## (4) 中間連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

|                     | 前中間連結会計期間                        | 当中間連結会計期間                        | 前連結会計年度の要約<br>連結キャッシュ・フロー計算書     |
|---------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
|                     | (自 平成14年 6月 1日<br>至 平成14年11月30日) | (自 平成15年 6月 1日<br>至 平成15年11月30日) | (自 平成14年 6月 1日<br>至 平成15年 5月31日) |
|                     | 金額                               | 金額                               | 金額                               |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー    |                                  |                                  |                                  |
| 税金等調整前中間(当期)純利益     | 600,026                          | 954,381                          | 1,355,211                        |
| 減価償却費               | 9,090                            | 36,703                           | 48,048                           |
| 賞与引当金の増加額           | -                                | 27,617                           | -                                |
| 貸倒引当金の増加額           | 390                              | 601                              | 455                              |
| 受取利息及び受取配当金         | 3,970                            | 3,548                            | 5,299                            |
| 支払利息                | 72,544                           | 131,649                          | 175,822                          |
| 投資有価証券売却益           | -                                | -                                | 55,755                           |
| 関係会社株式売却益           | 267                              | -                                | 1,557                            |
| 固定資産除却損             | -                                | 8,296                            | -                                |
| 為替差損                | 242                              | -                                | -                                |
| 売上債権の増加額            | 78,828                           | 172,129                          | 111,780                          |
| 買取債権の増加額            | -                                | 132,644                          | -                                |
| たな卸資産の増加額           | 2,382,279                        | 727,656                          | 2,728,212                        |
| 預け金の増加額             | 265,873                          | 13,043                           | 381,573                          |
| 匿名組合出資金の増加額         | 683,669                          | 613,596                          | 852,184                          |
| 預り保証金の増減額           | 387,096                          | 77,435                           | 580,581                          |
| その他資産の増加額           | 87,117                           | 978,261                          | 140,942                          |
| 仕入債務の増加額            | 26,275                           | 167,755                          | 45,340                           |
| その他負債の増減額           | 76,724                           | 748                              | 129,282                          |
| 小計                  | 2,329,615                        | 1,392,059                        | 1,942,563                        |
| 利息及び配当金の受取額         | 3,121                            | 4,600                            | 3,702                            |
| 利息の支払額              | 77,527                           | 123,896                          | 173,464                          |
| 法人税等の支払額            | 341,673                          | 417,514                          | 521,347                          |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー    | 2,745,695                        | 1,928,869                        | 2,633,673                        |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー    |                                  |                                  |                                  |
| 有形固定資産の取得による支出      | 5,680                            | 79,345                           | 826,119                          |
| 無形固定資産の取得による支出      | 1,219                            | 3,698                            | 1,627                            |
| 投資有価証券の取得による支出      | 113,595                          | 25,700                           | 417,642                          |
| 投資有価証券の売却による収入      | -                                | 3,000                            | 150,755                          |
| 貸付けによる支出            | 21,407                           | 19,950                           | 36,807                           |
| 保証金の増加額             | -                                | 3,491                            | -                                |
| 出資金の増加額             | 33,070                           | 10,012                           | 212,762                          |
| 繰延資産の増加額            | -                                | 47,275                           | 43,629                           |
| 連結子会社の清算による支出       | 48                               | -                                | 48                               |
| 連結子会社の売却による収入       | 783                              | -                                | 2,073                            |
| その他                 | -                                | -                                | 14,393                           |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー    | 174,237                          | 186,472                          | 1,400,200                        |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー    |                                  |                                  |                                  |
| 短期借入金の純増減額          | 1,496,900                        | 845,000                          | 1,560,900                        |
| コマーシャルペーパーの発行による収入  | -                                | 400,000                          | -                                |
| コマーシャルペーパーの償還による支出  | -                                | 100,000                          | -                                |
| 長期借入れによる収入          | 1,484,400                        | 520,000                          | 3,797,210                        |
| 長期借入金の返済による支出       | 1,225,830                        | 690,770                          | 3,177,053                        |
| 社債の発行による収入          | -                                | 2,300,000                        | 2,000,000                        |
| 社債の償還による支出          | 150,000                          | 50,000                           | 200,000                          |
| 配当金の支払額             | -                                | 66,146                           | -                                |
| 株式の発行による収入          | -                                | 15,600                           | 17,535                           |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー    | 1,605,470                        | 1,483,684                        | 3,998,592                        |
| 現金及び現金同等物の増減額       | 1,314,462                        | 631,657                          | 35,280                           |
| 現金及び現金同等物期首残高       | 3,365,707                        | 3,330,427                        | 3,365,707                        |
| 現金及び現金同等物中間期末(期末)残高 | 2,051,245                        | 2,698,769                        | 3,330,427                        |

中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成14年 6月 1日<br>至 平成14年11月30日)   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成15年 6月 1日<br>至 平成15年11月30日)  | 前連結会計年度<br>(自 平成14年 6月 1日<br>至 平成15年 5月31日)   |
|---|--|---|
| <p>1 連結の範囲に関する事項</p> <p>(1) 連結子会社の数 23社<br/>                     子会社はすべて連結しております。連結子会社は、クリード不動産投資顧問(株)、(株)溜池管財他21社であります。<br/>                     (有)ニッポン・アイ・アール・エイチ、(有)タウルス・リアルティ・インベストメント・ジャパン他1社については、当中間連結会計期間において設立されたため、連結の範囲に含めております。<br/>                     なお、クレフ投信(株)は当中間連結会計期間に清算したため上記子会社数に含まれておりませんが、清算終了時までの損益計算書及びキャッシュ・フロー計算書については連結しております。<br/>                     また、前連結会計年度において連結子会社でありました(有)シー・エス・ファンド・ツー及び(有)シー・エス・ファンド・フォーは、当中間連結会計期間に持分を譲渡したことにより子会社でなくなったため、連結の範囲から除外しております。</p> <p>(2) 非連結子会社<br/>                     すべての子会社を連結しているため、該当はありません。</p> | <p>1 連結の範囲に関する事項</p> <p>(1) 連結子会社の数 28社<br/>                     子会社はすべて連結しております。連結子会社は、クリード不動産投資顧問(株)、(株)溜池管財他26社であります。<br/>                     (株)サフィン、クリード不動産鑑定(株)及びNC REALTY INVESTMENT CAYMANについては、当中間連結会計期間において設立されたため、連結の範囲に含めております。</p> <p>(2) 非連結子会社<br/>                     同左</p> | <p>1. 連結の範囲に関する事項</p> <p>(1) 連結子会社の数 25社<br/>                     子会社はすべて連結されております。連結子会社は、クリード不動産投資顧問(株)、(株)溜池管財他23社であります。<br/>                     (有)ニッポン・アイ・アール・エイチ、(有)マキシム・キャピタル・スリー他5社については、当連結会計年度において設立されたため、連結の範囲に含めております。<br/>                     なお、クレフ投信(株)は当連結会計年度に清算したため上記子会社数に含まれておりませんが、清算終了時までの損益計算書及びキャッシュ・フロー計算書については連結しております。<br/>                     また、(有)タウルス・リアルティ・インベストメント・ジャパンは当連結会計年度において設立され、かつ連結の範囲から除外されたため上記子会社数に含まれておりません。<br/>                     また、前連結会計年度において連結子会社でありました(有)シー・エス・ファンド・ツー、(有)シー・エス・ファンド・スリー、(有)シー・エス・ファンド・フォー及び(有)リザーブ・キャピタル・フォーは、当連結会計年度に持分を譲渡したことにより子会社でなくなったため、連結の範囲から除外しております。</p> <p>(2) 非連結子会社<br/>                     同左</p> |
| <p>2 持分法の適用に関する事項</p> <p>(1) 持分法適用の関連会社数<br/>                     該当はありません。</p> <p>(2) 持分法を適用していない非連結子会社<br/>                     該当はありません。</p>   | <p>2 持分法の適用に関する事項</p> <p>(1) 持分法適用の関連会社<br/>                     同左</p> <p>(2) 持分法を適用していない非連結子会社<br/>                     同左</p>   | <p>2 持分法の適用に関する事項</p> <p>(1) 持分法適用の関連会社<br/>                     同左</p> <p>(2) 持分法を適用していない非連結子会社<br/>                     同左</p>  |

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成14年 6月 1日<br>至 平成14年11月30日)   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成15年 6月 1日<br>至 平成15年11月30日)  | 前連結会計年度<br>(自 平成14年 6月 1日<br>至 平成15年 5月31日)  |
|---|--|--|
| <p>3 連結子会社の中間決算日等に関する事項</p> <p>連結子会社のうち、(有)アルマダ・キャピタル他1社の中間決算日は2月28日、(有)シー・エフ・ブイ・ツー他1社の中間決算日は6月30日、(株)クリードコーポレートアドバイザー他7社の中間決算日は8月31日、(有)プライム・キャピタル・フォー他2社の中間決算日は9月30日、CREED(CAYMAN)Ltd.の中間決算日は10月31日であります。</p> <p>中間連結財務諸表の作成に当たって、これらの会社については、中間連結決算日現在で実施した仮決算に基づく中間財務諸表を使用しております。</p> <p>その他の連結子会社の中間決算日は、中間連結決算日と一致しております。</p>   | <p>3 連結子会社の中間決算日等に関する事項</p> <p>連結子会社のうち、NC REALTY INVESTMENT CAYMANの中間決算日は3月31日、SEA FORT Ltd.の中間決算日は6月30日、(株)クリードコーポレートアドバイザーの中間決算日は8月31日、CREED(CAYMAN)Ltd.の中間決算日は10月31日であります。</p> <p>中間連結財務諸表の作成に当たって、これらの会社については、中間連結決算日現在で実施した仮決算に基づく中間財務諸表を使用しております。</p> <p>その他の連結子会社の中間決算日は、中間連結決算日と一致しております。</p>             | <p>3 連結子会社の決算日等に関する事項</p> <p>連結子会社のうち、SEA FORT Ltd.の決算日は12月31日であり、(株)クリードコーポレートアドバイザーの決算日は2月末日、CREED(CAYMAN)Ltd.の決算日は4月30日であります。</p> <p>連結財務諸表の作成に当たって、連結決算日現在で実施した仮決算に基づく財務諸表を使用しております。</p> <p>その他の連結子会社の決算日は、連結決算日と一致しております。</p>   |
| <p>4 会計処理基準に関する事項</p> <p>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法</p> <p>有価証券<br/>         その他有価証券<br/>         時価のあるもの<br/>             中間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。<br/>         時価のないもの<br/>             移動平均法による原価法を採用しております。</p> <p>デリバティブ<br/>             時価法を採用しております。</p> <p>たな卸資産<br/>         (イ) 販売用不動産及び仕掛販売用不動産<br/>             個別法による原価法を採用しております。<br/>         (ロ) 貯蔵品<br/>             最終仕入原価法を採用しております。</p> | <p>4 会計処理基準に関する事項</p> <p>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法</p> <p>有価証券<br/>         その他有価証券<br/>         時価のあるもの<br/>             同左<br/>         時価のないもの<br/>             同左</p> <p>デリバティブ<br/>             同左</p> <p>たな卸資産<br/>         (イ) 販売用不動産及び仕掛販売用不動産<br/>             同左<br/>         (ロ) 貯蔵品<br/>             同左</p> | <p>4 会計処理基準に関する事項</p> <p>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法</p> <p>有価証券<br/>         その他有価証券<br/>         時価のあるもの<br/>             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。<br/>         時価のないもの<br/>             同左</p> <p>デリバティブ<br/>             同左</p> <p>たな卸資産<br/>         (イ) 販売用不動産<br/>             個別法による原価法を採用しております。<br/>         (ロ) 貯蔵品<br/>             同左</p> |

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成14年 6月 1日<br>至 平成14年11月30日)   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成15年 6月 1日<br>至 平成15年11月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成14年 6月 1日<br>至 平成15年 5月31日) |        |      |  |         |       |        |       |  |         |       |        |       |
|---|---|---|--------|------|--|---------|-------|--------|-------|--|---------|-------|--------|-------|
| <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>有形固定資産<br/>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>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <table border="0"> <tr> <td>建物及び構築物</td> <td>6～24年</td> </tr> <tr> <td>工具器具備品</td> <td>4～6年</td> </tr> </table> <p>無形固定資産<br/>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>長期前払費用<br/>定額法によっております。</p> <p>(3) 重要な引当金の計上基準</p> <p>貸倒引当金<br/>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。</p> <hr/> <p>(4) 重要な外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算の基準</p> <p>外貨建金銭債権債務は、中間連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。</p> <p>(5) 重要なリース取引の処理方法</p> <p>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。</p> | 建物及び構築物                                       | 6～24年                                       | 工具器具備品 | 4～6年 | <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>有形固定資産<br/>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>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <table border="0"> <tr> <td>建物及び構築物</td> <td>6～38年</td> </tr> <tr> <td>工具器具備品</td> <td>4～15年</td> </tr> </table> <p>無形固定資産<br/>同左</p> <p>長期前払費用<br/>同左</p> <p>(3) 重要な引当金の計上基準</p> <p>貸倒引当金<br/>同左</p> <p>賞与引当金<br/>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当中間連結会計期間負担額を計上しております。</p> <p>(4) <hr/></p> <p>(5) 重要なリース取引の処理方法<br/>同左</p> | 建物及び構築物 | 6～38年 | 工具器具備品 | 4～15年 | <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>有形固定資産<br/>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>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <table border="0"> <tr> <td>建物及び構築物</td> <td>6～38年</td> </tr> <tr> <td>工具器具備品</td> <td>4～15年</td> </tr> </table> <p>無形固定資産<br/>同左</p> <p>長期前払費用<br/>同左</p> <p>(3) 重要な引当金の計上基準</p> <p>貸倒引当金<br/>同左</p> <hr/> <p>(4) <hr/></p> <p>(5) 重要なリース取引の処理方法<br/>同左</p> | 建物及び構築物 | 6～38年 | 工具器具備品 | 4～15年 |
| 建物及び構築物   | 6～24年   |   |        |      |  |         |       |        |       |  |         |       |        |       |
| 工具器具備品  | 4～6年  |   |        |      |  |         |       |        |       |  |         |       |        |       |
| 建物及び構築物   | 6～38年   |   |        |      |  |         |       |        |       |  |         |       |        |       |
| 工具器具備品  | 4～15年   |   |        |      |  |         |       |        |       |  |         |       |        |       |
| 建物及び構築物   | 6～38年   |   |        |      |  |         |       |        |       |  |         |       |        |       |
| 工具器具備品  | 4～15年   |   |        |      |  |         |       |        |       |  |         |       |        |       |

| <p>前中間連結会計期間<br/>(自 平成14年 6月 1日<br/>至 平成14年11月30日)</p>  | <p>当中間連結会計期間<br/>(自 平成15年 6月 1日<br/>至 平成15年11月30日)</p>  | <p>前連結会計年度<br/>(自 平成14年 6月 1日<br/>至 平成15年 5月31日)</p>  |
|---|---|---|
| <p>(6) 重要なヘッジ会計の方法<br/>ヘッジ会計の方法<br/>特例処理の条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。</p> <p>ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段…金利キャップ<br/>金利スワップ<br/>ヘッジ対象…借入金<br/>ヘッジ方針<br/>金利リスクの低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。</p> <p>ヘッジ有効性評価の方法<br/>特例処理の要件を満たしている場合は有効性の評価を省略しております。</p> <p>(7) その他中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項<br/>消費税等の会計処理<br/>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、当中間連結会計期間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>匿名組合出資金の会計処理<br/>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> <p>_____</p> <p>_____</p> | <p>(6) 重要なヘッジ会計の方法<br/>ヘッジ会計の方法<br/>同左</p> <p>ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>同左</p> <p>ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>ヘッジ有効性評価の方法<br/>同左</p> <p>(7) その他中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項<br/>消費税等の会計処理<br/>同左</p> <p>匿名組合出資金の会計処理<br/>同左</p> <p>_____</p> <p>_____</p> | <p>(6) 重要なヘッジ会計の方法<br/>ヘッジ会計の方法<br/>同左</p> <p>ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>同左</p> <p>ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>ヘッジ有効性評価の方法<br/>同左</p> <p>(7) その他連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項<br/>消費税等の会計処理<br/>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、当連結会計年度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>匿名組合出資金の会計処理<br/>同左</p> <p>自己株式及び法定準備金取崩等会計<br/>当連結会計年度から「自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準」(平成14年2月21日 企業会計基準第1号)を適用しております。<br/>この変更に伴う損益に与える影響はありません。</p> <p>連結貸借対照表の表示形式<br/>連結財務諸表規則の改正により当連結会計年度から「資本準備金」は「資本剰余金」と「連結剰余金」は「利益剰余金」として表示しております。</p> |

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成14年 6月 1日<br>至 平成14年11月30日)   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成15年 6月 1日<br>至 平成15年11月30日)                                     | 前連結会計年度<br>(自 平成14年 6月 1日<br>至 平成15年 5月31日)  |
|---|---|--|
| <p style="text-align: center;">_____</p> <p style="text-align: center;">_____</p>   | <p style="text-align: center;">_____</p> <p style="text-align: center;">_____</p> | <p>連結剰余金計算書の表示形式</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 連結財務諸表規則の改正により当連結会計年度から連結剰余金計算書を資本剰余金の部及び利益剰余金の部に区分して記載しております。</li> <li>2. 連結財務諸表規則の改正により当連結会計年度から「連結剰余金期首残高」は「利益剰余金期首残高」と「連結剰余金期末残高」は「利益剰余金期末残高」として表示しております。</li> </ol> <p>また、前連結会計年度において独立掲記しておりました「当期純利益」については「利益剰余金増加高」の内訳として表示しております。</p> <p>1株当たり当期純利益に関する会計基準等</p> <p>当連結会計年度から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(平成14年9月25日 企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(平成14年9月25日 企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。</p> <p>なお、同会計基準及び適用指針の適用に伴う影響については、(1株当たり情報)における注記事項に記載のとおりであります。</p> |
| <p>5 中間連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲</p> <p>手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヵ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。</p> | <p>5 中間連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲</p> <p style="text-align: center;">同左</p>          | <p>5 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲</p> <p style="text-align: center;">同左</p>   |

表示方法の変更

| 前中間連結会計期間<br>( 自 平成14年 6月 1日<br>至 平成14年11月30日 )   | 当中間連結会計期間<br>( 自 平成15年 6月 1日<br>至 平成15年11月30日 )   |
|---|---|
| <p>(中間連結貸借対照表)</p> <p>(1) 電話加入権に係る表示方法の変更<br/>従来、区分掲記していた「電話加入権」は、金額に重要性がなくなったため、無形固定資産の「その他」に含めて表示することに変更いたしました。なお、当中間連結会計期間の無形固定資産の「その他」に含めた電話加入権の金額は1,167千円であります。</p> <p>(2) 敷金及び保証金に係る表示方法の変更<br/>従来、区分掲記していた「敷金及び保証金」は、金額に重要性がなくなったため、投資その他の資産の「その他」に含めて表示することに変更いたしました。なお、当中間連結会計期間の投資その他の資産の「その他」に含めた敷金及び保証金の金額は110,190千円であります。</p> <p>(3) 長期前払費用に係る表示方法の変更<br/>従来、区分掲記していた「長期前払費用」は、金額に重要性がなくなったため、投資その他の資産の「その他」に含めて表示することに変更いたしました。なお、当中間連結会計期間の投資その他の資産の「その他」に含めた長期前払費用の金額は22,091千円であります。</p> <p>(4) 未払金に係る表示方法の変更<br/>従来、区分掲記していた「未払金」は、金額に重要性がなくなったため、流動負債の「その他」に含めて表示することに変更いたしました。なお、当中間連結会計期間の流動負債の「その他」に含めた未払金の金額は57,599千円であります。</p> <p>(中間連結損益計算書)</p> <p>(1) 支払手数料に係る表示方法の変更<br/>従来、営業外費用の「その他」に含めて表示していた「支払手数料」は、当中間連結会計期間において営業外費用の合計額の100分の10を超えたため区分掲記しております。なお、前中間連結会計期間の営業外費用の「その他」に含まれている「支払手数料」の金額は6,952千円であります。</p> | <p>(中間連結貸借対照表)</p> <p>(1) 買取債権に係る表示方法の変更<br/>従来、流動資産の「たな卸資産」に含めて表示していた「買取債権」は、金額の重要性が増したため区分掲記しております。なお、前中間連結会計期間の流動資産の「たな卸資産」に含めた買取債権の金額は6,322千円であります。</p> <p>(中間連結損益計算書)</p> <p>(1) 助成金収益に係る表示方法の変更<br/>従来、区分掲記していた「助成金収益」は、営業外収益の合計額の100分の10以下となったので、営業外収益の「その他」に含めて表示することに変更いたしました。なお、当中間連結会計期間の営業外収益の「その他」に含めた助成金収益の金額は3,044千円であります。</p> <p>(中間連結キャッシュ・フロー計算書)</p> <p>(1) 買取債権の増加額に係る表示方法の変更<br/>従来、営業活動によるキャッシュ・フローの「たな卸資産の増加額」に含めて表示していた「買取債権の増加額」は、中間連結キャッシュ・フロー計算書に与える影響が増加したため、当中間連結会計期間より営業活動によるキャッシュ・フローに区分掲記しております。なお、前中間連結会計期間の営業活動によるキャッシュ・フローの「たな卸資産の増加額」に含めた買取債権の増加額は6,322千円であります。</p> |

## 追加情報

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成14年 6月 1日<br>至 平成14年11月30日)   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成15年 6月 1日<br>至 平成15年11月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成15年 6月 1日<br>至 平成15年 5月31日) |
|---|---|---|
| <p>(自己株式及び法定準備金取崩会計)<br/>当中間連結会計期間から「企業会計基準第1号 自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準」(平成14年2月21日 企業会計基準委員会)を適用しております。<br/>この変更に伴う損益に与える影響はありません。</p> <p>(中間連結貸借対照表)<br/>中間連結財務諸表規則の改正により当中間連結会計期間から「資本準備金」は「資本剰余金」と「連結剰余金」は「利益剰余金」として表示しております。</p> <p>(中間連結剰余金計算書)<br/>(1) 中間連結財務諸表規則の改正により当中間連結会計期間から中間連結剰余金計算書を資本剰余金の部及び利益剰余金の部に区分して記載しております。<br/>(2) 中間連結財務諸表規則の改正により当中間連結会計期間から「連結剰余金期首残高」は「利益剰余金期首残高」と「連結剰余金増加高」は「利益剰余金増加高」と「連結剰余金中間期末残高」は「利益剰余金中間期末残高」として表示しております。<br/>また、前中間連結会計期間において独立掲記しておりました中間純利益については「利益剰余金増加高」の内訳として表示しております。</p> |   |   |

注記事項

( 中間連結貸借対照表関係 )

| 前中間連結会計期間末<br>(平成14年11月30日現在)  | 当中間連結会計期間末<br>(平成15年11月30日現在)   | 前連結会計年度末<br>(平成15年5月31日現在) |        |                |       |                  |   |                  |   |        |                  |           |           |   |                  |             |         |                |              |           |                  |   |           |  |       |             |    |         |    |         |       |             |       |                  |   |           |
|--|---|----------------------------|--------|----------------|-------|------------------|---|------------------|---|--------|------------------|-----------|-----------|---|------------------|-------------|---------|----------------|--------------|-----------|------------------|---|-----------|--|-------|-------------|----|---------|----|---------|-------|-------------|-------|------------------|---|-----------|
| <p>1 担保資産及び担保付債務<br/>担保に供している資産は次のとおり<br/>であります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 150px;">たな卸資産</td> <td style="text-align: right;">7,561,225 千円</td> </tr> </table><br><p>担保付債務は次のとおりでありま<br/>す。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 150px;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">2,844,000 千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;"><u>2,318,800</u></td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">5,162,800</td> </tr> </table> | たな卸資産   | 7,561,225 千円               | 短期借入金  | 2,844,000 千円   | 長期借入金 | <u>2,318,800</u> | 計   | 5,162,800        | <p>1 担保資産及び担保付債務<br/>担保に供している資産は次のとおり<br/>であります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 150px;">たな卸資産</td> <td style="text-align: right;">5,402,743千円</td> </tr> <tr> <td>その他(流動資産)</td> <td style="text-align: right;">963,355</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">643,010</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">210,218</td> </tr> </table> <p>なお、上記のうち、たな卸資産<br/>1,950,986千円については、保証委託<br/>契約に基づくものであります。</p> <p>担保付債務は次のとおりでありま<br/>す。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 150px;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">2,941,600 千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;"><u>1,880,200</u></td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">4,821,800</td> </tr> </table> | たな卸資産  | 5,402,743千円      | その他(流動資産) | 963,355   | 建物  | 643,010          | 土地          | 210,218 | 短期借入金          | 2,941,600 千円 | 長期借入金     | <u>1,880,200</u> | 計 | 4,821,800 | <p>1 担保資産及び担保付債務<br/>担保に供している資産は次のとおり<br/>であります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 150px;">たな卸資産</td> <td style="text-align: right;">7,560,966千円</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">608,091</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">202,506</td> </tr> </table> <p>なお、上記のうち、たな卸資産<br/>631,395千円については、保証委託契<br/>約に基づくものであります。</p> <p>担保付債務は次のとおりでありま<br/>す。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 150px;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">3,183,500千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;"><u>2,822,000</u></td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">6,005,500</td> </tr> </table> | たな卸資産 | 7,560,966千円 | 建物 | 608,091 | 土地 | 202,506 | 短期借入金 | 3,183,500千円 | 長期借入金 | <u>2,822,000</u> | 計 | 6,005,500 |
| たな卸資産  | 7,561,225 千円  |                            |        |                |       |                  |   |                  |   |        |                  |           |           |   |                  |             |         |                |              |           |                  |   |           |  |       |             |    |         |    |         |       |             |       |                  |   |           |
| 短期借入金  | 2,844,000 千円  |                            |        |                |       |                  |   |                  |   |        |                  |           |           |   |                  |             |         |                |              |           |                  |   |           |  |       |             |    |         |    |         |       |             |       |                  |   |           |
| 長期借入金  | <u>2,318,800</u>  |                            |        |                |       |                  |   |                  |   |        |                  |           |           |   |                  |             |         |                |              |           |                  |   |           |  |       |             |    |         |    |         |       |             |       |                  |   |           |
| 計  | 5,162,800   |                            |        |                |       |                  |   |                  |   |        |                  |           |           |   |                  |             |         |                |              |           |                  |   |           |  |       |             |    |         |    |         |       |             |       |                  |   |           |
| たな卸資産  | 5,402,743千円   |                            |        |                |       |                  |   |                  |   |        |                  |           |           |   |                  |             |         |                |              |           |                  |   |           |  |       |             |    |         |    |         |       |             |       |                  |   |           |
| その他(流動資産)  | 963,355   |                            |        |                |       |                  |   |                  |   |        |                  |           |           |   |                  |             |         |                |              |           |                  |   |           |  |       |             |    |         |    |         |       |             |       |                  |   |           |
| 建物   | 643,010   |                            |        |                |       |                  |   |                  |   |        |                  |           |           |   |                  |             |         |                |              |           |                  |   |           |  |       |             |    |         |    |         |       |             |       |                  |   |           |
| 土地   | 210,218   |                            |        |                |       |                  |   |                  |   |        |                  |           |           |   |                  |             |         |                |              |           |                  |   |           |  |       |             |    |         |    |         |       |             |       |                  |   |           |
| 短期借入金  | 2,941,600 千円  |                            |        |                |       |                  |   |                  |   |        |                  |           |           |   |                  |             |         |                |              |           |                  |   |           |  |       |             |    |         |    |         |       |             |       |                  |   |           |
| 長期借入金  | <u>1,880,200</u>  |                            |        |                |       |                  |   |                  |   |        |                  |           |           |   |                  |             |         |                |              |           |                  |   |           |  |       |             |    |         |    |         |       |             |       |                  |   |           |
| 計  | 4,821,800   |                            |        |                |       |                  |   |                  |   |        |                  |           |           |   |                  |             |         |                |              |           |                  |   |           |  |       |             |    |         |    |         |       |             |       |                  |   |           |
| たな卸資産  | 7,560,966千円   |                            |        |                |       |                  |   |                  |   |        |                  |           |           |   |                  |             |         |                |              |           |                  |   |           |  |       |             |    |         |    |         |       |             |       |                  |   |           |
| 建物   | 608,091   |                            |        |                |       |                  |   |                  |   |        |                  |           |           |   |                  |             |         |                |              |           |                  |   |           |  |       |             |    |         |    |         |       |             |       |                  |   |           |
| 土地   | 202,506   |                            |        |                |       |                  |   |                  |   |        |                  |           |           |   |                  |             |         |                |              |           |                  |   |           |  |       |             |    |         |    |         |       |             |       |                  |   |           |
| 短期借入金  | 3,183,500千円   |                            |        |                |       |                  |   |                  |   |        |                  |           |           |   |                  |             |         |                |              |           |                  |   |           |  |       |             |    |         |    |         |       |             |       |                  |   |           |
| 長期借入金  | <u>2,822,000</u>  |                            |        |                |       |                  |   |                  |   |        |                  |           |           |   |                  |             |         |                |              |           |                  |   |           |  |       |             |    |         |    |         |       |             |       |                  |   |           |
| 計  | 6,005,500   |                            |        |                |       |                  |   |                  |   |        |                  |           |           |   |                  |             |         |                |              |           |                  |   |           |  |       |             |    |         |    |         |       |             |       |                  |   |           |
| <p>2 当社は、運転資金の効率的な調達<br/>を行うため取引銀行2行と貸出コミ<br/>ットメント契約を締結しております。<br/>これら契約に基づく当中間連結会計<br/>期間末の借入実行残高は次のとおり<br/>であります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 150px;">貸出コミットメント<br/>の総額</td> <td style="text-align: right;">1,300,000千円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td style="text-align: right;"><u>120,000</u></td> </tr> <tr> <td>差引額</td> <td style="text-align: right;">1,180,000</td> </tr> </table>  | 貸出コミットメント<br>の総額  | 1,300,000千円                | 借入実行残高 | <u>120,000</u> | 差引額   | 1,180,000        | <p>2 当社は、運転資金の効率的な調達<br/>を行うため金融機関6社と貸出コミ<br/>ットメント契約を締結しておりま<br/>す。これら契約に基づく当中間連結<br/>会計期間末の借入実行残高は次のと<br/>おりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 150px;">貸出コミットメント<br/>の総額</td> <td style="text-align: right;">3,200,000千円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td style="text-align: right;"><u>1,000,000</u></td> </tr> <tr> <td>差引額</td> <td style="text-align: right;">2,200,000</td> </tr> </table> | 貸出コミットメント<br>の総額 | 3,200,000千円   | 借入実行残高 | <u>1,000,000</u> | 差引額       | 2,200,000 | <p>2 当社は、運転資金の効率的な調達<br/>を行うため金融機関6社と貸出コミ<br/>ットメント契約を締結しておりま<br/>す。これら契約に基づく当連結会計<br/>年度末の借入実行残高は次のとおり<br/>であります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 150px;">貸出コミットメント<br/>の総額</td> <td style="text-align: right;">2,700,000千円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td style="text-align: right;"><u>837,000</u></td> </tr> <tr> <td>差引額</td> <td style="text-align: right;">1,863,000</td> </tr> </table> | 貸出コミットメント<br>の総額 | 2,700,000千円 | 借入実行残高  | <u>837,000</u> | 差引額          | 1,863,000 |                  |   |           |  |       |             |    |         |    |         |       |             |       |                  |   |           |
| 貸出コミットメント<br>の総額   | 1,300,000千円   |                            |        |                |       |                  |   |                  |   |        |                  |           |           |   |                  |             |         |                |              |           |                  |   |           |  |       |             |    |         |    |         |       |             |       |                  |   |           |
| 借入実行残高   | <u>120,000</u>  |                            |        |                |       |                  |   |                  |   |        |                  |           |           |   |                  |             |         |                |              |           |                  |   |           |  |       |             |    |         |    |         |       |             |       |                  |   |           |
| 差引額  | 1,180,000   |                            |        |                |       |                  |   |                  |   |        |                  |           |           |   |                  |             |         |                |              |           |                  |   |           |  |       |             |    |         |    |         |       |             |       |                  |   |           |
| 貸出コミットメント<br>の総額   | 3,200,000千円   |                            |        |                |       |                  |   |                  |   |        |                  |           |           |   |                  |             |         |                |              |           |                  |   |           |  |       |             |    |         |    |         |       |             |       |                  |   |           |
| 借入実行残高   | <u>1,000,000</u>  |                            |        |                |       |                  |   |                  |   |        |                  |           |           |   |                  |             |         |                |              |           |                  |   |           |  |       |             |    |         |    |         |       |             |       |                  |   |           |
| 差引額  | 2,200,000   |                            |        |                |       |                  |   |                  |   |        |                  |           |           |   |                  |             |         |                |              |           |                  |   |           |  |       |             |    |         |    |         |       |             |       |                  |   |           |
| 貸出コミットメント<br>の総額   | 2,700,000千円   |                            |        |                |       |                  |   |                  |   |        |                  |           |           |   |                  |             |         |                |              |           |                  |   |           |  |       |             |    |         |    |         |       |             |       |                  |   |           |
| 借入実行残高   | <u>837,000</u>  |                            |        |                |       |                  |   |                  |   |        |                  |           |           |   |                  |             |         |                |              |           |                  |   |           |  |       |             |    |         |    |         |       |             |       |                  |   |           |
| 差引額  | 1,863,000   |                            |        |                |       |                  |   |                  |   |        |                  |           |           |   |                  |             |         |                |              |           |                  |   |           |  |       |             |    |         |    |         |       |             |       |                  |   |           |
| <p>3 _____</p>   | <p>3 中間連結貸借対照表に計上されて<br/>いる買取債権のうち、110,477千円<br/>は、金融機関が所有していた原債務<br/>者に対する貸付金をパーティシペー<br/>ション方式により当社が購入したも<br/>のであります。</p> | <p>3 _____</p>             |        |                |       |                  |   |                  |   |        |                  |           |           |   |                  |             |         |                |              |           |                  |   |           |  |       |             |    |         |    |         |       |             |       |                  |   |           |

## (中間連結損益計算書関係)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成14年 6月 1日<br>至 平成14年11月30日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成15年 6月 1日<br>至 平成15年11月30日)   | 前連結会計年度<br>(自 平成14年 6月 1日<br>至 平成15年 5月31日)   |
|--|---|---|
| 1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。<br>広告宣伝費 17,639千円<br>役員報酬 46,870<br>給与手当 188,318<br>賞与 50,315<br>法定福利費 33,734<br>支払手数料 42,828<br>顧問料 14,306<br>地代家賃 51,728<br>租税公課 31,170<br>減価償却費 9,090<br>旅費交通費 11,332<br>人材採用費 5,166 | 1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。<br>役員報酬 65,933千円<br>給与手当 316,696<br>法定福利費 49,578<br>地代家賃 52,854<br>租税公課 44,660<br>支払手数料 78,557 | 1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。<br>役員報酬 100,737千円<br>給与手当 456,829<br>賞与 112,395<br>法定福利費 66,407<br>地代家賃 103,268<br>支払手数料 108,838 |
| 2  | 2 前期損益修正益の内容は次のとおりであります。<br>過年度消費税額修正 28,306千円  | 2 前期損益修正益の内容は次のとおりであります。<br>出資分配金 9,794千円   |
| 3  | 3 前期損益修正損の内容は次のとおりであります。<br>過年度物件調査費用 9,274千円   | 3   |
| 4  | 4 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。<br>建物 8,296千円  | 4   |

## (中間連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成14年 6月 1日<br>至 平成14年11月30日)   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成15年 6月 1日<br>至 平成15年11月30日)   | 前連結会計年度<br>(自 平成14年 6月 1日<br>至 平成15年 5月31日)   |
|---|---|---|
| 現金及び現金同等物の中間期末残高と中間連結貸借対照表に掲載されている科目の金額との関係<br>(平成14年11月30日現在)<br>現金及び預金勘定 2,051,245千円<br>現金及び現金同等物 2,051,245 | 現金及び現金同等物の中間期末残高と中間連結貸借対照表に掲載されている科目の金額との関係<br>(平成15年11月30日現在)<br>現金及び預金勘定 2,698,769千円<br>現金及び現金同等物 2,698,769 | 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲載されている科目の金額との関係<br>(平成15年 5月31日現在)<br>現金及び預金勘定 3,330,427千円<br>現金及び現金同等物 3,330,427 |

(リース取引関係)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成14年 6月 1日<br>至 平成14年11月30日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成15年 6月 1日<br>至 平成15年11月30日)                  | 前連結会計年度<br>(自 平成14年 6月 1日<br>至 平成15年 5月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中間期末残高相当額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額<br/>相当額</th> <th style="text-align: center;">減価償却<br/>累計額<br/>相当額</th> <th style="text-align: center;">中間期末<br/>残高<br/>相当額</th> </tr> <tr> <th style="text-align: left;">工具器具<br/>及び備品</th> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">104,817</td> <td style="text-align: right;">41,448</td> <td style="text-align: right;">63,369</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">46,572</td> <td style="text-align: right;">18,566</td> <td style="text-align: right;">28,006</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">151,390</td> <td style="text-align: right;">60,015</td> <td style="text-align: right;">91,375</td> </tr> </tbody> </table> |  | 取得価額<br>相当額  | 減価償却<br>累計額<br>相当額 | 中間期末<br>残高<br>相当額 | 工具器具<br>及び備品 | 千円     | 千円  | 千円     |          | 104,817  | 41,448 | 63,369  | ソフトウェア | 46,572  | 18,566 | 28,006   | 合計       | 151,390 | 60,015  | 91,375 | <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中間期末残高相当額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額<br/>相当額</th> <th style="text-align: center;">減価償却<br/>累計額<br/>相当額</th> <th style="text-align: center;">中間期末<br/>残高<br/>相当額</th> </tr> <tr> <th style="text-align: left;">工具器具<br/>及び備品</th> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">113,107</td> <td style="text-align: right;">61,518</td> <td style="text-align: right;">51,589</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">45,000</td> <td style="text-align: right;">26,999</td> <td style="text-align: right;">18,000</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">158,107</td> <td style="text-align: right;">88,518</td> <td style="text-align: right;">69,589</td> </tr> </tbody> </table> |  | 取得価額<br>相当額 | 減価償却<br>累計額<br>相当額 | 中間期末<br>残高<br>相当額 | 工具器具<br>及び備品 | 千円 | 千円 | 千円 |  | 113,107 | 61,518 | 51,589 | ソフトウェア | 45,000 | 26,999 | 18,000 | 合計 | 158,107 | 88,518 | 69,589 | <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" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額<br/>相当額</th> <th style="text-align: center;">減価償却<br/>累計額<br/>相当額</th> <th style="text-align: center;">期末残高<br/>相当額</th> </tr> <tr> <th style="text-align: left;">工具器具<br/>及び備品</th> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">108,731</td> <td style="text-align: right;">51,552</td> <td style="text-align: right;">57,178</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">46,572</td> <td style="text-align: right;">23,223</td> <td style="text-align: right;">23,349</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">155,303</td> <td style="text-align: right;">74,775</td> <td style="text-align: right;">80,527</td> </tr> </tbody> </table> |  | 取得価額<br>相当額 | 減価償却<br>累計額<br>相当額 | 期末残高<br>相当額 | 工具器具<br>及び備品 | 千円 | 千円 | 千円 |  | 108,731 | 51,552 | 57,178 | ソフトウェア | 46,572 | 23,223 | 23,349 | 合計 | 155,303 | 74,775 | 80,527 |
|  | 取得価額<br>相当額  | 減価償却<br>累計額<br>相当額   | 中間期末<br>残高<br>相当額  |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
| 工具器具<br>及び備品   | 千円   | 千円   | 千円                 |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
|  | 104,817  | 41,448   | 63,369             |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
| ソフトウェア   | 46,572   | 18,566   | 28,006             |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
| 合計   | 151,390  | 60,015   | 91,375             |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
|  | 取得価額<br>相当額  | 減価償却<br>累計額<br>相当額   | 中間期末<br>残高<br>相当額  |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
| 工具器具<br>及び備品   | 千円   | 千円   | 千円                 |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
|  | 113,107  | 61,518   | 51,589             |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
| ソフトウェア   | 45,000   | 26,999   | 18,000             |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
| 合計   | 158,107  | 88,518   | 69,589             |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
|  | 取得価額<br>相当額  | 減価償却<br>累計額<br>相当額   | 期末残高<br>相当額        |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
| 工具器具<br>及び備品   | 千円   | 千円   | 千円                 |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
|  | 108,731  | 51,552   | 57,178             |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
| ソフトウェア   | 46,572   | 23,223   | 23,349             |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
| 合計   | 155,303  | 74,775   | 80,527             |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
| <p>(2) 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内</td> <td style="text-align: right;">29,467千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年超</td> <td style="text-align: right;">65,267</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">合計</td> <td style="text-align: right;">94,734</td> </tr> </table>  | 1年内  | 29,467千円   | 1年超                | 65,267            | 合計           | 94,734 | <p>(2) 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内</td> <td style="text-align: right;">31,414千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年超</td> <td style="text-align: right;">41,423</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">合計</td> <td style="text-align: right;">72,838</td> </tr> </table>                     | 1年内    | 31,414千円 | 1年超      | 41,423 | 合計      | 72,838 | <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内</td> <td style="text-align: right;">30,879千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年超</td> <td style="text-align: right;">53,186</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">合計</td> <td style="text-align: right;">84,066</td> </tr> </table>                       | 1年内    | 30,879千円 | 1年超      | 53,186  | 合計      | 84,066 |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
| 1年内  | 29,467千円   |  |                    |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
| 1年超  | 65,267   |  |                    |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
| 合計   | 94,734   |  |                    |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
| 1年内  | 31,414千円   |  |                    |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
| 1年超  | 41,423   |  |                    |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
| 合計   | 72,838   |  |                    |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
| 1年内  | 30,879千円   |  |                    |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
| 1年超  | 53,186   |  |                    |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
| 合計   | 84,066   |  |                    |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
| <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 style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">16,324千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">14,695</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">2,038</td> </tr> </table>  | 支払リース料   | 16,324千円   | 減価償却費相当額           | 14,695            | 支払利息相当額      | 2,038  | <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 style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">16,990千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">15,261</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">1,521</td> </tr> </table> | 支払リース料 | 16,990千円 | 減価償却費相当額 | 15,261 | 支払利息相当額 | 1,521  | <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 style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">32,648千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">29,456</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">3,781</td> </tr> </table> | 支払リース料 | 32,648千円 | 減価償却費相当額 | 29,456  | 支払利息相当額 | 3,781  |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
| 支払リース料   | 16,324千円   |  |                    |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
| 減価償却費相当額   | 14,695   |  |                    |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
| 支払利息相当額  | 2,038  |  |                    |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
| 支払リース料   | 16,990千円   |  |                    |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
| 減価償却費相当額   | 15,261   |  |                    |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
| 支払利息相当額  | 1,521  |  |                    |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
| 支払リース料   | 32,648千円   |  |                    |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
| 減価償却費相当額   | 29,456   |  |                    |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
| 支払利息相当額  | 3,781  |  |                    |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
| <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法</p> <p>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>(4) 減価償却費相当額の算定方法</p> <p style="text-align: center;">同左</p> | <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法</p> <p style="text-align: center;">同左</p> |                    |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
| <p>(5) 利息相当額の算定方法</p> <p>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>(5) 利息相当額の算定方法</p> <p style="text-align: center;">同左</p>    | <p>(5) 利息相当額の算定方法</p> <p style="text-align: center;">同左</p>    |                    |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
| <p>2 オペレーティング・リース取引<br/>未経過リース料</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内</td> <td style="text-align: right;">1,680千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年超</td> <td style="text-align: right;">2,100</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">合計</td> <td style="text-align: right;">3,780</td> </tr> </table>   | 1年内  | 1,680千円  | 1年超                | 2,100             | 合計           | 3,780  | <p>2 オペレーティング・リース取引<br/>未経過リース料</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内</td> <td style="text-align: right;">1,680千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年超</td> <td style="text-align: right;">420</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">合計</td> <td style="text-align: right;">2,100</td> </tr> </table>                  | 1年内    | 1,680千円  | 1年超      | 420    | 合計      | 2,100  | <p>2 オペレーティング・リース取引<br/>未経過リース料</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内</td> <td style="text-align: right;">1,680千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年超</td> <td style="text-align: right;">1,260</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">合計</td> <td style="text-align: right;">2,940</td> </tr> </table>                | 1年内    | 1,680千円  | 1年超      | 1,260   | 合計      | 2,940  |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
| 1年内  | 1,680千円  |  |                    |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
| 1年超  | 2,100  |  |                    |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
| 合計   | 3,780  |  |                    |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
| 1年内  | 1,680千円  |  |                    |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
| 1年超  | 420  |  |                    |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
| 合計   | 2,100  |  |                    |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
| 1年内  | 1,680千円  |  |                    |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
| 1年超  | 1,260  |  |                    |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |
| 合計   | 2,940  |  |                    |                   |              |        |   |        |          |          |        |         |        |   |        |          |          |         |         |        |  |  |             |                    |                   |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |   |  |             |                    |             |              |    |    |    |  |         |        |        |        |        |        |        |    |         |        |        |

(有価証券関係)

前中間連結会計期間末 (平成14年11月30日現在)

1. その他有価証券で時価のあるもの

(単位: 千円)

| 種類      | 取得原価  | 中間連結貸借対照表計上額 | 差額     |
|---------|-------|--------------|--------|
| (1) 株式  | 2,253 | 17,896       | 15,642 |
| (2) 債券  | -     | -            | -      |
| (3) その他 | -     | -            | -      |
| 合計      | 2,253 | 17,896       | 15,642 |

2. 時価評価されていない主な有価証券

(単位: 千円)

| 内容                           | 中間連結貸借対照表計上額 |
|------------------------------|--------------|
| その他有価証券<br>非上場株式 (店頭売買株式を除く) | 215,263      |

当中間連結会計期間末 (平成15年11月30日現在)

1. その他有価証券で時価のあるもの

(単位: 千円)

| 種類      | 取得原価    | 中間連結貸借対照表計上額 | 差額      |
|---------|---------|--------------|---------|
| (1) 株式  | 148,663 | 488,936      | 340,272 |
| (2) 債券  | -       | -            | -       |
| (3) その他 | -       | -            | -       |
| 合計      | 148,663 | 488,936      | 340,272 |

2. 時価評価されていない主な有価証券

(単位: 千円)

| 内容                    | 中間連結貸借対照表計上額 |
|-----------------------|--------------|
| その他有価証券               |              |
| (1) 非上場株式 (店頭売買株式を除く) | 143,100      |
| (2) 非上場国内債券           | 6,000        |
| (3) 非上場外国債券           | 151,500      |

前連結会計年度（平成15年5月31日現在）

1. その他有価証券で時価のあるもの

（単位：千円）

|                            | 種類      | 取得原価    | 連結貸借対照表<br>計上額 | 差額      |
|----------------------------|---------|---------|----------------|---------|
| 連結貸借対照表計上額が<br>取得原価を超えるもの  | (1) 株式  | 133,963 | 296,558        | 162,594 |
|                            | (2) 債券  | -       | -              | -       |
|                            | (3) その他 | -       | -              | -       |
|                            | 小計      | 133,963 | 296,558        | 162,594 |
| 連結貸借対照表計上額が<br>取得原価を超えないもの | (1) 株式  | -       | -              | -       |
|                            | (2) 債券  | -       | -              | -       |
|                            | (3) その他 | -       | -              | -       |
|                            | 小計      | -       | -              | -       |
| 合計                         |         | 133,963 | 296,558        | 162,594 |

2. 時価評価されていない主な有価証券

（単位：千円）

| 内容                   | 連結貸借対照表計上額 |
|----------------------|------------|
| その他有価証券              |            |
| (1) 非上場株式（店頭売買株式を除く） | 132,100    |
| (2) 非上場国内債券          | 6,000      |
| (3) 非上場国外債券          | 154,500    |

（デリバティブ取引関係）

デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益の状況

（単位：千円）

| 対象物の<br>種類 | 取引の<br>種類  | 前中間連結会計期間末    |       |       | 当中間連結会計期間末    |        |        | 前連結会計年度末     |       |       |
|------------|------------|---------------|-------|-------|---------------|--------|--------|--------------|-------|-------|
|            |            | 平成14年11月30日現在 |       |       | 平成15年11月30日現在 |        |        | 平成15年5月31日現在 |       |       |
|            |            | 契約額等          | 時価    | 評価損益  | 契約額等          | 時価     | 評価損益   | 契約額等         | 時価    | 評価損益  |
| 金利         | スワップ<br>取引 | 500,000       | 2,794 | 2,794 | 1,000,000     | 17,334 | 17,334 | 500,000      | 1,432 | 1,432 |
|            | キャップ<br>取引 | 400,000       | 209   | 848   | 100,000       | 72     | 415    | 100,000      | 63    | 649   |
| 合計         |            | 900,000       | 2,584 | 3,642 | 1,100,000     | 17,262 | 17,749 | 600,000      | 1,368 | 2,081 |

(注) 1. 時価の算定方法

取引金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

2. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引は除いております。

(セグメント情報)

1. 事業の種類別セグメント情報

前中間連結会計期間(自平成14年6月1日至平成14年11月30日)

(単位:千円)

|                           | プリンシパル<br>インベストメント<br>事業 | ファンド事業  | デュー<br>デリジェンス<br>事業 | ソリューション<br>事業 | 計         | 消去又は<br>全社 | 連結        |
|---------------------------|--------------------------|---------|---------------------|---------------|-----------|------------|-----------|
| 売上高                       |                          |         |                     |               |           |            |           |
| (1) 外部顧客に対する売上高           | 2,640,023                | 437,441 | 231,414             | 181,472       | 3,490,351 | -          | 3,490,351 |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 | -                        | -       | -                   | -             | -         | -          | -         |
| 計                         | 2,640,023                | 437,441 | 231,414             | 181,472       | 3,490,351 | -          | 3,490,351 |
| 営業費用                      | 2,059,493                | 295,039 | 146,681             | 125,966       | 2,627,179 | 180,583    | 2,807,763 |
| 営業利益                      | 580,529                  | 142,402 | 84,732              | 55,506        | 863,171   | (180,583)  | 682,587   |

(注)1. 事業区分の方法

事業は、市場の類似性を考慮して区分しております。

2. 各区分に属する主要な事業内容

|                  | 主要な事業内容                            |
|------------------|------------------------------------|
| プリンシパルインベストメント事業 | 自己勘定による不動産及び不動産関連資産への投資            |
| ファンド事業           | アセットマネジメント、プロパティマネジメント、不動産ファンドへの投資 |
| デューデリジェンス事業      | デューデリジェンス                          |
| ソリューション事業        | 不動産アドバイザー、企業コンサルティング               |

3. 消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用の金額は180,583千円であり、その主なものは、親会社の管理部門に係る費用であります。

当中間連結会計期間(自平成15年6月1日至平成15年11月30日)

(単位:千円)

|                           | プリンシパル<br>インベストメント<br>事業 | ファンド事業    | デュー<br>デリジェンス<br>事業 | ソリューション<br>事業 | 計         | 消去又は<br>全社 | 連結        |
|---------------------------|--------------------------|-----------|---------------------|---------------|-----------|------------|-----------|
| 売上高                       |                          |           |                     |               |           |            |           |
| (1) 外部顧客に対する売上高           | 3,499,502                | 1,491,409 | 266,895             | 297,420       | 5,555,228 | -          | 5,555,228 |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 | -                        | -         | -                   | -             | -         | -          | -         |
| 計                         | 3,499,502                | 1,491,409 | 266,895             | 297,420       | 5,555,228 | -          | 5,555,228 |
| 営業費用                      | 2,828,976                | 964,910   | 146,370             | 165,852       | 4,106,109 | 328,232    | 4,434,342 |
| 営業利益                      | 670,526                  | 526,498   | 120,524             | 131,568       | 1,449,118 | (328,232)  | 1,120,885 |

(注)1. 事業区分の方法

事業は、市場の類似性を考慮して区分しております。

2. 各区分に属する主要な事業内容

|                  | 主要な事業内容                            |
|------------------|------------------------------------|
| プリンシパルインベストメント事業 | 自己勘定による不動産及び不動産関連資産への投資            |
| ファンド事業           | アセットマネジメント、プロパティマネジメント、不動産ファンドへの投資 |
| デューデリジェンス事業      | デューデリジェンス                          |
| ソリューション事業        | 不動産アドバイザー、企業コンサルティング               |

3. 消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用の金額は328,232千円であり、その主なものは、親会社の管理部門に係る費用であります。

前連結会計年度（自平成14年6月1日至平成15年5月31日）

（単位：千円）

|                           | プリンシパル<br>インベストメント<br>事業 | ファンド事業    | デューデリ<br>ジェンス<br>事業 | ソリューション<br>事業 | 計         | 消去又は<br>全社 | 連結        |
|---------------------------|--------------------------|-----------|---------------------|---------------|-----------|------------|-----------|
| 売上高                       |                          |           |                     |               |           |            |           |
| (1) 外部顧客に対する売上高           | 5,430,361                | 2,396,191 | 482,326             | 429,231       | 8,738,111 | -          | 8,738,111 |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 | -                        | -         | -                   | -             | -         | -          | -         |
| 計                         | 5,430,361                | 2,396,191 | 482,326             | 429,231       | 8,738,111 | -          | 8,738,111 |
| 営業費用                      | 4,337,933                | 1,884,236 | 262,931             | 321,306       | 6,806,407 | 416,016    | 7,222,424 |
| 営業利益                      | 1,092,428                | 511,955   | 219,394             | 107,925       | 1,931,704 | (416,016)  | 1,515,687 |

（注）1. 事業区分の方法

事業は、市場の類似性を考慮して区分しております。

2. 各区分に属する主要な事業内容

|                  | 主要な事業内容                            |
|------------------|------------------------------------|
| プリンシパルインベストメント事業 | 自己勘定による不動産及び不動産関連資産への投資            |
| ファンド事業           | アセットマネジメント、プロパティマネジメント、不動産ファンドへの投資 |
| デューデリジェンス事業      | デューデリジェンス                          |
| ソリューション事業        | 不動産アドバイザー、企業コンサルティング               |

3. 消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用の金額は 416,016 千円であり、その主なものは、親会社の管理部門に係る費用であります。

## 2. 所在地別セグメント情報

前中間連結会計期間（自平成14年6月1日至平成14年11月30日）、当中間連結会計期間（自平成15年6月1日至平成15年11月30日）及び前連結会計年度（自平成14年6月1日至平成15年5月31日）において、本邦の売上高は、全セグメントの売上高に占める割合がいずれも90%超であるため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

## 3. 海外売上高

前中間連結会計期間（自平成14年6月1日至平成14年11月30日）、当中間連結会計期間（自平成15年6月1日至平成15年11月30日）及び前連結会計年度（自平成14年6月1日至平成15年5月31日）において、海外売上高がないため該当事項はありません。

( 1株当たり情報 )

| 前中間連結会計期間<br>( 自 平成14年 6月 1日<br>至 平成14年11月30日 )   | 当中間連結会計期間<br>( 自 平成15年 6月 1日<br>至 平成15年11月30日 )                                 | 前連結会計年度<br>( 自 平成14年 6月 1日<br>至 平成15年 5月31日 )  |                      |                      |                      |                      |                             |                             |  |   |
|---|---|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------------|-----------------------------|--|---|
| 1株当たり純資産額 83,943.84円<br>1株当たり中間純利益 4,716.94円<br>潜在株式調整後1株当たり<br>中間純利益 4,631.94円   | 1株当たり純資産額 98,599.41円<br>1株当たり中間純利益 7,502.83円<br>潜在株式調整後1株当たり<br>中間純利益 7,426.79円 | 1株当たり純資産額 90,924.47円<br>1株当たり当期純利益 10,778.12円<br>潜在株式調整後1株当たり<br>当期純利益 10,599.26円  |                      |                      |                      |                      |                             |                             |  |   |
| <p>当中間連結会計期間から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(平成14年9月25日 企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(平成14年9月25日 企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。</p> <p>なお、同会計基準及び適用指針を前中間連結会計期間及び前連結会計年度に適用して算定した場合の1株当たり情報については、それぞれ以下のとおりとなります。</p>   |   | <p>当連結会計年度から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(平成14年9月25日 企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(平成14年9月25日 企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。</p> <p>なお、同会計基準及び適用指針を前連結会計年度に適用して算定した場合の1株当たり情報については、それぞれ以下のとおりとなります。</p> |                      |                      |                      |                      |                             |                             |  |   |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th>前中間連結会計期間</th> <th>前連結会計年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1株当たり純資産額 53,688.83円</td> <td>1株当たり純資産額 56,190.21円</td> </tr> <tr> <td>1株当たり中間純利益 5,030.58円</td> <td>1株当たり当期純利益 7,187.57円</td> </tr> <tr> <td>潜在株式調整後1株当たり中間純利益 4,888.16円</td> <td>潜在株式調整後1株当たり当期純利益 6,998.26円</td> </tr> </tbody> </table> | 前中間連結会計期間   | 前連結会計年度  | 1株当たり純資産額 53,688.83円 | 1株当たり純資産額 56,190.21円 | 1株当たり中間純利益 5,030.58円 | 1株当たり当期純利益 7,187.57円 | 潜在株式調整後1株当たり中間純利益 4,888.16円 | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 6,998.26円 |  | <p>1株当たり純資産額 56,190.21円<br/>1株当たり当期純利益 7,187.57円<br/>潜在株式調整後1株当たり<br/>当期純利益 6,998.26円</p> |
| 前中間連結会計期間   | 前連結会計年度   |  |                      |                      |                      |                      |                             |                             |  |   |
| 1株当たり純資産額 53,688.83円  | 1株当たり純資産額 56,190.21円  |  |                      |                      |                      |                      |                             |                             |  |   |
| 1株当たり中間純利益 5,030.58円  | 1株当たり当期純利益 7,187.57円  |  |                      |                      |                      |                      |                             |                             |  |   |
| 潜在株式調整後1株当たり中間純利益 4,888.16円   | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 6,998.26円   |  |                      |                      |                      |                      |                             |                             |  |   |

(注) 1株当たり中間(当期)純利益及び潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|  | 前中間連結会計期間<br>( 自 平成14年 6月 1日<br>至 平成14年11月30日 )    | 当中間連結会計期間<br>( 自 平成15年 6月 1日<br>至 平成15年11月30日 )    | 前連結会計年度<br>( 自 平成14年 6月 1日<br>至 平成15年 5月31日 )      |
|--|--|--|--|
| 1株当たり中間(当期)純利益                                   |  |  |  |
| 中間(当期)純利益(千円)                                    | 338,261  | 543,017  | 773,502  |
| 普通株主に帰属しない金額(千円)                                 | -  | -  | -  |
| 普通株式に係る中間(当期)純利益(千円)                             | 338,261  | 543,017  | 773,502  |
| 普通株式の期中平均株式数(株)                                  | 71,712   | 72,375   | 71,766   |
| 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益                            |  |  |  |
| 中間(当期)純利益調整額(千円)                                 | -  | -  | -  |
| 普通株式増加数(株)                                       | 1,316  | 741  | 1,211  |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益に含めなかった潜在株式の概要 | 平成13年8月17日定時株主総会決議によるストックオプション(新株予約権)<br>普通株式 890株 | 平成13年8月17日定時株主総会決議によるストックオプション(新株予約権)<br>普通株式 760株 | 平成13年8月17日定時株主総会決議によるストックオプション(新株予約権)<br>普通株式 869株 |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

(その他)

該当事項はありません。

(生産、受注及び販売の状況)

1. 生産実績

該当事項はありません。

2. 仕入実績

当中間連結会計期間における仕入実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称   | 当中間連結会計期間<br>( 自 平成15年 6月 1日<br>至 平成15年11月30日 ) |          |
|------------------|---|----------|
|                  | 金額(千円)  | 前年同期比(%) |
| プリンシパルインベストメント事業 | 4,194,304                                       | 50.7     |
| ファンド事業           | 187,925   | 89.1     |
| デューデリジェンス事業      | 38,143  | 16.8     |
| ソリューション事業        | 56,856  | 239.2    |
| 合 計              | 4,477,229                                       | 2.1      |

(注) 1. 金額には、消費税等は含まれておりません。

2. 金額は仕入価額によっております。

3. 受注実績

該当事項はありません。

4. 販売実績

当中間連結会計期間における販売実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称   | 当中間連結会計期間<br>( 自 平成15年 6月 1日<br>至 平成15年11月30日 ) |          |
|------------------|---|----------|
|                  | 金額(千円)  | 前年同期比(%) |
| プリンシパルインベストメント事業 | 3,499,502                                       | 32.6     |
| ファンド事業           | 1,491,409                                       | 240.9    |
| デューデリジェンス事業      | 266,895   | 15.3     |
| ソリューション事業        | 297,420   | 63.9     |
| 合 計              | 5,555,228                                       | 59.2     |

(注) 1. 金額には、消費税等は含まれておりません。

2. 前中間連結会計期間及び当中間連結会計期間における主な相手先別の販売実績及び総販売実績に対する割合は次のとおりであります。

なお、販売実績が10%未満の取引先については表中の記載は省略しております。

| 相手先     | 前中間連結会計期間<br>( 自 平成14年 6月 1日<br>至 平成14年11月30日 ) |       | 当中間連結会計期間<br>( 自 平成15年 6月 1日<br>至 平成15年11月30日 ) |       |
|---------|---|-------|---|-------|
|         | 金額(千円)  | 割合(%) | 金額(千円)  | 割合(%) |
| 国外投資会社  | 901,405   | 25.8  | -   | -     |
| 個人      | 500,752   | 14.3  | -   | -     |
| 国内不動産会社 | -   | -     | 1,010,793                                       | 18.2  |

3. 本表の金額には、消費税等は含まれておりません。