

貸借対照表

(平成24年3月31日現在)

株式会社アルカディア大村

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
|------------|-------------------|------------|-------------------|
| (資産の部) | | (負債の部) | |
| 【流動資産】 | 【 314,636,678 】 | 【流動負債】 | 【 15,735,064 】 |
| 現金及び預金 | 305,314,696 | 未払金 | 1,005,781 |
| 未収金 | 4,261,479 | 未払法人税等 | 7,807,500 |
| 未収還付消費税 | 3,827,753 | 預り金 | 101,020 |
| その他流動資産 | 1,232,750 | 前受金 | 6,820,763 |
| 【固定資産】 | 【 1,348,115,558 】 | | |
| (有形固定資産) | (1,342,910,179) | 【固定負債】 | 【 29,980,975 】 |
| 建 物 | 718,362,464 | 預り保証金 | 29,980,975 |
| 建物付属設備 | 225,356,083 | | |
| 構築物 | 60,970,715 | 負債合計 | 45,716,039 |
| 機械装置 | 1,545,808 | | |
| 車両運搬具 | 1,300,841 | (純資産の部) | |
| 什器備品 | 10,636,168 | 【株主資本】 | 【 1,617,036,197 】 |
| 土 地 | 324,738,100 | 資本金 | 1,727,000,000 |
| (無形固定資産) | (846,074) | 利益剰余金 | ▲ 109,963,803 |
| 電話加入権 | 267,280 | その他利益剰余金 | ▲ 109,963,803 |
| 水道施設利用権 | 578,794 | 繰越利益剰余金 | ▲ 109,963,803 |
| (投資その他の資産) | (4,359,305) | | |
| 差入保証金 | 2,532,000 | 【評価・換算差額等】 | 【 0 】 |
| 長期未収金 | 25,722,369 | | |
| 貸倒引当金 | ▲ 25,722,369 | 【新株予約権】 | 【 0 】 |
| 長期前払費用 | 1,530,780 | | |
| その他投資 | 296,525 | 純資産合計 | 1,617,036,197 |
| 資産合計 | 1,662,752,236 | 負債・純資産合計 | 1,662,752,236 |

損益計算書

(自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)

株式会社アルカディア大村

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | |
|----------------------|------------|-------------|
| 【 売 上 高 】 | | |
| 本館賃貸料収入 | 38,545,465 | |
| 工場賃貸料収入 | 94,931,783 | 133,477,248 |
| 【 売 上 原 価 】 | | |
| 本館賃貸料原価 | 53,669,340 | |
| 工場賃貸料原価 | 68,436,231 | 122,105,571 |
| 売上総利益 | | 11,371,677 |
| 【販売費及び一般管理費】 | | 14,183,898 |
| 営業損失(▲) | | ▲ 2,812,221 |
| 【 営 業 外 収 益 】 | | |
| 受取利息 | 166,574 | |
| 雑収入 | 104,049 | 270,623 |
| 【 営 業 外 費 用 】 | | |
| 経常損失(▲) | | ▲ 2,541,598 |
| 【 特 別 利 益 】 | | |
| 中途解約違約金収入等 | 17,948,285 | |
| 貸倒引当金戻入益等 | 312,000 | 18,260,285 |
| 【 特 別 損 失 】 | | |
| 貸倒引当金繰入損 | 13,154,369 | |
| 固定資産除却損等 | 63,827 | 13,218,196 |
| 税引前当期利益 | | 2,500,491 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 6,015,984 |
| 当期純損失(▲) | | ▲ 3,515,493 |

株主資本等変動計算書

(自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)

株式会社アルカディア大村

(単位:円)

| | 株主資本 | | | | | | | | | 評価・換算差額等 | 新株予約権 | 純資産合計 | |
|----------------------|---------------|-------|----------|---------|-------|---------------|---------------|------|---------------|----------|-------|---------------|---------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | | 利益剰余金 | | | 自己株式 | 株主資本合計 | | | | |
| | | 資本準備金 | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計 | 利益準備金 | その他利益剰余金 | | | | | | | 利益剰余金合計 |
| | | | | | | 繰越利益剰余金 | 繰越利益剰余金 | | | | | | |
| (1)前期末残高 | 1,727,000,000 | | | | | ▲ 106,448,310 | ▲ 106,448,310 | | 1,620,551,690 | | | 1,620,551,690 | |
| (2)当期変動額 | | | | | | | | | | | | | |
| ①当期純損失(▲) | | | | | | ▲ 3,515,493 | ▲ 3,515,493 | | ▲ 3,515,493 | | | ▲ 3,515,493 | |
| ②株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | | | | | | | | | | | | | |
| (3)当期変動額合計 | | | | | | ▲ 3,515,493 | ▲ 3,515,493 | | ▲ 3,515,493 | | | ▲ 3,515,493 | |
| (4)当期末残高 | 1,727,000,000 | | | | | ▲ 109,963,803 | ▲ 109,963,803 | | 1,617,036,197 | | | 1,617,036,197 | |

個別注記表

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産(リース資産を除く)の減価償却は、定額法によって行っております。

(2) 引当金の計上基準

貸倒引当金

売上債権、貸付金等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計上しております。また、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。

(3) 消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜き方式によっております。

2. 貸借対照表関係

(1) 有形固定資産の減価償却累計額は、457,321,327 円であります。

(2) 資本の欠損の金額が、109,963,803 円あります。

3. 損益計算書関係

(1) 特別利益に計上した中途解約違約金収入等の主な内容は、以下のとおりであります。

| (会社名) | (解約日) | (違約金等の金額) | (回収状況) |
|----------------|-----------|-------------|--------|
| ・日本特殊工業(株) | H23.05.31 | 9,308,817 円 | 未回収 |
| ・(株)クリックベネフィット | H23.09.30 | 1,313,518 円 | 未回収 |
| ・丸勝産業(株) | H23.12.15 | 5,500,000 円 | 回収済 |

(2) 特別損失のうち、貸倒引当金繰入損は、前項の中途解約違約金を含め平成24年3月末時点での債権残高のうち、個別に判断し回収が危惧される債権に対し、有税にて貸倒引当金を計上したものです。その内容は、以下のとおりであります。

| (会社名) | (当期引当金計上額) |
|----------------|--------------|
| ・日本特殊工業(株) | 11,630,817 円 |
| ・(株)クリックベネフィット | 1,523,552 円 |

4. 株主資本等変動計算書関係

事業年度末日における発行済株式の数は、34,540株であります。

5. リースにより使用する固定資産

貸借対照表に計上した固定資産のほか、事務機器等の一部については、所有権移転外ファイナンス・リース契約により使用しております。

6. 賃貸等不動産に関する注記

(1) 賃貸不動産の状況に関する事項

当社は、大村市のオフィスパーク内において、長崎県及び大村市の企業誘致活動に関連し、賃貸収益を得ることを目的として賃貸工場及び賃貸オフィスを有しております。

なお、賃貸オフィスの一部については、当社が使用しているため、賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産としております。

(2) 賃貸不動産の時価に関する事項

賃貸等不動産及び賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産に関する貸借対照表計上額、当期増減額及び時価は、次のとおりであります。

(単位:千円)

| | 貸借対照表計上額 | | | 当期末の時価 |
|------------------------|-----------|----------|-----------|-----------|
| | 前期末残高 | 当期増減額 | 当期末残高 | |
| 賃貸等不動産 | 808,078 | 88,452 | 896,530 | 853,658 |
| 賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産 | 386,820 | ▲ 14,894 | 371,926 | 354,025 |
| 合計 | 1,194,898 | 73,558 | 1,268,456 | 1,207,683 |

- 注 1. 貸借対照表計上額は、取得価格から減価償却累計額を控除した金額であります。
 2. 当期増減額のうち、主な減少額は減価償却額であります。
 3. 当期末の時価は、主に観察可能な市場価格及び固定資産税評価額に基づいて自社で算定した金額(指標等を用いて調整を行ったものを含む。)であります。

(3) 賃貸不動産の損益に関する事項

賃貸等不動産及び賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産に関する当期の損益は、次のとおりであります。

(単位:千円)

| | 損益計算書計上額 | | | |
|------------------------|----------|---------|----------|-------|
| | 営業収益 | 営業原価 | 営業利益 | その他損益 |
| 賃貸等不動産 | 94,931 | 68,436 | 26,495 | - |
| 賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産 | 38,545 | 53,669 | ▲ 15,124 | - |
| 合計 | 133,476 | 122,105 | 11,371 | - |

- 注. 賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産には、サービスの提供及び経営管理として当社が使用している部分も含むため、当該部分の賃貸収益は計上されておりません。なお、当該不動産に係る費用(減価償却費、修繕費、保険料、租税公課等)については、営業原価に含まれております。

7. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 当社と主要株主との間の取引は下表の通りであります。

| 属性 | | 主要株主 | |
|------------|------------------|---------------------------|----------------------------|
| 会社等の名称 | 独立行政法人中小企業基盤整備機構 | 大村市 | |
| 住所 | 東京都港区 | 長崎県大村市 | |
| 資本金又は出資金 | 1,109,180,195千円 | — | |
| 事業の内容 | — | — | |
| 議決権等の被所有割合 | 34.74% | 40.53% | |
| 関係内容 | 役員等の派遣 | なし | 社外取締役 2名 |
| | 事実上の関係 | ・本館貸室の借主 ・賃貸工場事業用地の提供元 | ・本館貸室の借主 ・コンピュータ機器等の賃貸先 |
| 取引の内容 | 営業取引 | | 営業取引 |
| | ①本館賃貸料収入 | 1,986千円 | ①本館賃貸料収入 7,234千円 |
| | ②借地料支払 | 2,532千円 | ③機器賃貸料収入 97千円 |
| 科目 | 本館賃貸料収入他 | | 本館賃貸料収入他 |
| 期末残高 | 前払費用 | 211千円 | 未収金 747千円 |
| | 未収金 | 11千円 | |
| | 差入保証金 | 2,532千円 | |
| | 預り保証金 | 468千円 | |
| | 前受金 | 163千円 | |

注 1. 上記取引金額には、消費税等は含んでおりません。

2. 上記金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

3. 取引条件及び取引条件の決定方針等

- ① 周辺相場より算定した当社価格を提示し、交渉の上諸条件を決定しております。
- ② 先方提示額に基き、交渉の上諸条件を決定しております。
- ③ 当社希望価格を提示し、交渉の上諸条件を決定しております。

8. 1株当たり情報

(1) 1株当たり純資産額 46,816円33銭

(2) 1株当たり当期純損失額(▲) ▲101円78銭

9. 重要な後発事象

貸借対照表及び損益計算書に計上した(株)クリックベネフィットに対する債権 1,523,552円の支払いに関し、長崎地方裁判所大村支部にて係争中でありましたが、平成24年4月19日に判決があり、当社が全面的に勝訴いたしました。

なお、本件に関し、当期損益への影響はございません。