

2【財務諸表等】

(1)【財務諸表】

【貸借対照表】

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度末 (平成19年3月31日) | | 当事業年度末 (平成20年3月31日) | |
|----------|----------|------------------------|--------|------------------------|--------|
| | | 金額(百万円) | 構成比(%) | 金額(百万円) | 構成比(%) |
| (資産の部) | | | | | |
| 流動資産 | | | | | |
| 現金及び預金 | | 2,726 | | 10,440 | |
| 前渡金 | | 6 | | 4 | |
| 前払費用 | | 3,434 | | 3,527 | |
| 未収入金 | | 248,480 | | 160,990 | |
| その他 | | 3,701 | | 1,131 | |
| 流動資産合計 | | 258,349 | 5.4 | 176,094 | 3.8 |
| 固定資産 | | | | | |
| 有形固定資産 | 1 | 952 | | 1,283 | |
| 建物 | | 227 | | 221 | |
| 器具及び備品 | | 724 | | 1,062 | |
| 無形固定資産 | | 4,199 | | 3,972 | |
| 商標権 | | 117 | | 94 | |
| ソフトウェア | | 3,848 | | 3,510 | |
| その他 | | 233 | | 367 | |
| 投資その他の資産 | | 4,500,535 | | 4,477,571 | |
| 投資有価証券 | | 2 | | 2 | |
| 関係会社株式 | | 4,496,431 | | 4,471,185 | |
| その他 | 2 | 4,102 | | 6,383 | |
| 固定資産合計 | | 4,505,687 | 94.6 | 4,482,828 | 96.2 |
| 資産合計 | | 4,764,036 | 100.0 | 4,658,922 | 100.0 |

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度末 (平成19年3月31日) | | 当事業年度末 (平成20年3月31日) | |
|--------------|----------|------------------------|--------|------------------------|--------|
| | | 金額(百万円) | 構成比(%) | 金額(百万円) | 構成比(%) |
| (負債の部) | | | | | |
| 流動負債 | | | | | |
| 短期借入金 | 3 | 1,380,000 | | 1,000,000 | |
| 短期社債 | | 203,000 | | 140,000 | |
| 未払金 | | 658 | | 902 | |
| 未払費用 | | 1,052 | | 774 | |
| 未払法人税等 | | 138 | | 128 | |
| 預り金 | | 57 | | 222 | |
| 賞与引当金 | | 187 | | 248 | |
| 流動負債合計 | | 1,585,093 | 33.3 | 1,142,276 | 24.5 |
| 固定負債 | | | | | |
| 繰延税金負債 | | 777 | | 638 | |
| 退職給付引当金 | | 704 | | 963 | |
| 役員退職慰労引当金 | | 648 | | 527 | |
| その他 | | 407 | | 1,669 | |
| 固定負債合計 | | 2,538 | 0.0 | 3,800 | 0.1 |
| 負債合計 | | 1,587,631 | 33.3 | 1,146,076 | 24.6 |
| (純資産の部) | | | | | |
| 株主資本 | | | | | |
| 資本金 | | 1,540,965 | 32.3 | 1,540,965 | 33.1 |
| 資本剰余金 | | | | | |
| 資本準備金 | | 385,241 | | 385,241 | |
| 資本剰余金合計 | | 385,241 | 8.1 | 385,241 | 8.3 |
| 利益剰余金 | | | | | |
| 利益準備金 | | 4,350 | | 4,350 | |
| その他利益剰余金 | | 1,247,876 | | 1,584,764 | |
| 繰越利益剰余金 | | 1,247,876 | | 1,584,764 | |
| 利益剰余金合計 | | 1,252,226 | 26.3 | 1,589,114 | 34.1 |
| 自己株式 | | 2,037 | 0.0 | 2,447 | 0.1 |
| 株主資本合計 | | 3,176,394 | 66.7 | 3,512,873 | 75.4 |
| 評価・換算差額等 | | | | | |
| その他有価証券評価差額金 | | 9 | 0.0 | 27 | 0.0 |
| 評価・換算差額等合計 | | 9 | 0.0 | 27 | 0.0 |
| 純資産合計 | | 3,176,404 | 66.7 | 3,512,845 | 75.4 |
| 負債純資産合計 | | 4,764,036 | 100.0 | 4,658,922 | 100.0 |

【損益計算書】

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) | | 当事業年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) | | 百分比 (%) | 百分比 (%) |
|--------------|----------|--|-----------|--|---------|------------|------------|
| | | 金額(百万円) | 金額(百万円) | 金額(百万円) | 金額(百万円) | | |
| 営業収益 | | | | | | | |
| 関係会社受取配当金 | 1 | 1,220,997 | | 770,832 | | | |
| 関係会社受入手数料 | 1 | 29,102 | 1,250,099 | 35,686 | 806,519 | 100.0 | 100.0 |
| 営業費用 | | | | | | | |
| 販売費及び一般管理費 | 2,3 | 19,205 | 19,205 | 19,364 | 19,364 | 1.5 | 2.4 |
| 営業利益 | | | 1,230,893 | | 787,155 | 98.5 | 97.6 |
| 営業外収益 | | | | | | | |
| 受取利息 | 4 | - | | 100 | | | |
| 有価証券利息 | 4 | - | | 69 | | | |
| 受取賃貸料 | 4 | 2 | | 2 | | | |
| その他 | 4,5 | 212 | 214 | 133 | 306 | 0.0 | 0.0 |
| 営業外費用 | | | | | | | |
| 支払利息 | 6 | 11,256 | | 13,363 | | | |
| 短期社債利息 | | 1,052 | | 1,432 | | | |
| 開業費償却 | | 304 | | - | | | |
| その他 | | 26 | 12,640 | 29 | 14,825 | 1.0 | 1.8 |
| 経常利益 | | | 1,218,468 | | 772,635 | 97.5 | 95.8 |
| 特別利益 | | | | | | | |
| 関係会社株式処分益 | 7 | 24,195 | | 38,254 | | | |
| その他 | | 614 | 24,809 | 361 | 38,616 | 2.0 | 4.8 |
| 特別損失 | | | | | | | |
| その他 | 8 | 3,640 | 3,640 | 370 | 370 | 0.3 | 0.0 |
| 税引前当期純利益 | | | 1,239,637 | | 810,882 | 99.2 | 100.6 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 5 | | 11 | | | |
| 法人税等調整額 | | 78 | 73 | 131 | 120 | 0.0 | 0.0 |
| 当期純利益 | | | 1,239,710 | | 811,002 | 99.2 | 100.6 |

【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日）

| | 株主資本 | | | | | | | | |
|-------------------------|-----------|---------|----------|---------|-------|---------------------|-----------|---------|-----------|
| | 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 繰越利益剰余金 | 利益剰余金合計 | | |
| 平成18年3月31日残高 (百万円) | 1,540,965 | 385,241 | 50 | 385,291 | 4,350 | 822,956 | 827,306 | 1,255 | 2,752,307 |
| 事業年度中の変動額 | | | | | | | | | |
| 剰余金の配当(注) | - | - | - | - | - | 81,421 | 81,421 | - | 81,421 |
| 当期純利益 | - | - | - | - | - | 1,239,710 | 1,239,710 | - | 1,239,710 |
| 自己株式の取得 | - | - | - | - | - | - | - | 734,285 | 734,285 |
| 自己株式の処分 | - | - | 32 | 32 | - | - | - | 50 | 83 |
| 自己株式の消却 | - | - | 83 | 83 | - | 733,369 | 733,369 | 733,452 | - |
| 株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 事業年度中の変動額合計 (百万円) | - | - | 50 | 50 | - | 424,920 | 424,920 | 782 | 424,087 |
| 平成19年3月31日残高 (百万円) | 1,540,965 | 385,241 | - | 385,241 | 4,350 | 1,247,876 | 1,252,226 | 2,037 | 3,176,394 |

| | 評価・換算 差額等 | 純資産合計 |
|-------------------------|----------------------|-----------|
| | その他 有価証券 評価差額金 | |
| 平成18年3月31日残高 (百万円) | 12 | 2,752,319 |
| 事業年度中の変動額 | | |
| 剰余金の配当(注) | - | 81,421 |
| 当期純利益 | - | 1,239,710 |
| 自己株式の取得 | - | 734,285 |
| 自己株式の処分 | - | 83 |
| 自己株式の消却 | - | - |
| 株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額) | 2 | 2 |
| 事業年度中の変動額合計 (百万円) | 2 | 424,084 |
| 平成19年3月31日残高 (百万円) | 9 | 3,176,404 |

(注) 平成18年6月の定時株主総会における利益処分項目であります。

当事業年度（自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日）

| | 株主資本 | | | | | | | |
|-------------------------|-----------|---------|---------|-------|---------------------|-----------|---------|-----------|
| | 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 | 資本剰余金合計 | 利益準備金 | その他利益剰余金 繰越利益剰余金 | 利益剰余金合計 | | |
| 平成19年3月31日残高 (百万円) | 1,540,965 | 385,241 | 385,241 | 4,350 | 1,247,876 | 1,252,226 | 2,037 | 3,176,394 |
| 事業年度中の変動額 | | | | | | | | |
| 剰余金の配当 | - | - | - | - | 103,056 | 103,056 | - | 103,056 |
| 当期純利益 | - | - | - | - | 811,002 | 811,002 | - | 811,002 |
| 自己株式の取得 | - | - | - | - | - | - | 371,565 | 371,565 |
| 自己株式の処分 | - | - | - | - | 1 | 1 | 100 | 98 |
| 自己株式の消却 | - | - | - | - | 371,055 | 371,055 | 371,055 | - |
| 株主資本以外の項目の事業年度中の変動額（純額） | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 事業年度中の変動額合計 (百万円) | - | - | - | - | 336,888 | 336,888 | 409 | 336,478 |
| 平成20年3月31日残高 (百万円) | 1,540,965 | 385,241 | 385,241 | 4,350 | 1,584,764 | 1,589,114 | 2,447 | 3,512,873 |

| | 評価・換算 差額等 | 純資産合計 |
|-------------------------|----------------------|-----------|
| | その他 有価証券 評価差額金 | |
| 平成19年3月31日残高 (百万円) | 9 | 3,176,404 |
| 事業年度中の変動額 | | |
| 剰余金の配当 | - | 103,056 |
| 当期純利益 | - | 811,002 |
| 自己株式の取得 | - | 371,565 |
| 自己株式の処分 | - | 98 |
| 自己株式の消却 | - | - |
| 株主資本以外の項目の事業年度中の変動額（純額） | 37 | 37 |
| 事業年度中の変動額合計 (百万円) | 37 | 336,441 |
| 平成20年3月31日残高 (百万円) | 27 | 3,512,845 |

重要な会計方針

| | 前事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) | 当事業年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) |
|--------------------|---|---|
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法 | 有価証券の評価は、子会社株式、関連会社株式及び時価のない其他有価証券については、移動平均法による原価法により行っております。 | 同左 |
| 2. 固定資産の減価償却の方法 | <p>(1) 有形固定資産 有形固定資産は、定率法（ただし、建物については定額法）を採用しております。 なお、耐用年数は次のとおりであります。 建物 : 4年～47年 器具及び備品 : 2年～17年</p> <p>(2) 無形固定資産 商標権については、定額法を採用し、10年で償却しております。 自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（主として5年）に基づく定額法により償却しております。</p> | <p>(1) 有形固定資産 有形固定資産は、定率法（ただし、建物については定額法）を採用しております。 なお、耐用年数は次のとおりであります。 建物 : 4年～47年 器具及び備品 : 2年～17年 （会計方針の変更） 平成19年度税制改正に伴い、平成19年4月1日以後に取得した有形固定資産については、改正後の法人税法に基づく償却方法により減価償却費を計上しております。これによる損益等に与える影響は軽微であります。 （追加情報） 当事業年度より、平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、償却可能限度額に達した事業年度の翌事業年度以後、残存簿価を5年間で均等償却しております。これによる損益等に与える影響は軽微であります。</p> <p>(2) 無形固定資産</p> <p>同左</p> |
| 3. 繰延資産の処理方法 | 創立費及び開業費については、定額法（5年）により償却しております。 | |
| 4. 引当金の計上基準 | <p>(1) 賞与引当金 従業員への賞与の支払いに備えるため、従業員に対する賞与の支給見込額のうち、当事業年度に帰属する額を計上しております。</p> | <p>(1) 賞与引当金</p> <p>同左</p> |

| | 前事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) | 当事業年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) |
|---------------|--|---|
| | <p>(2) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、必要額を計上しております。 数理計算上の差異は、各発生年度における従業員の平均残存勤務期間内の一定年数(10年)による定額法に基づき按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理することとしております。</p> <p>(3) 役員退職慰労引当金 役員及び執行役員の退職により支給する退職慰労金に備えるため、内規に基づく当事業年度末の支給見込額を計上しております。 (会計方針の変更) 役員退職慰労金は、従来、支給時の費用として処理しておりましたが、「役員賞与に関する会計基準」(企業会計基準第4号 平成17年11月29日)の公表等を機に「租税特別措置法上の準備金及び特別法上の引当金又は準備金並びに役員退職慰労引当金等に関する監査上の取扱い」(日本公認会計士協会監査・保証実務委員会報告第42号 平成19年4月13日)が公表されたことを踏まえ、当事業年度より内規に基づく当事業年度末の支給見込額を役員退職慰労引当金として計上する方法に変更いたしました。 この変更により、従来の方法によった場合に比べ、経常利益及び税引前当期純利益は648百万円減少しております。</p> | <p>(2) 退職給付引当金 同左</p> <p>(3) 役員退職慰労引当金 役員及び執行役員の退職により支給する退職慰労金に備えるため、内規に基づく支給見込額のうち、当事業年度末までに発生していると認められる額を計上しております。</p> |
| 5. リース取引の処理方法 | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。 | 同左 |
| 6. 消費税等の会計処理 | 消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。 | 同左 |

(会計方針の変更)

| <p>前事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)</p> | <p>当事業年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)</p> |
|--|---|
| <p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準) 「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」 (企業会計基準第5号 平成17年12月9日)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を当事業年度から適用しております。なお、当事業年度末における従来の「資本の部」に相当する金額は3,176,404百万円であります。</p> <p>(自己株式及び準備金の額の減少等に関する会計基準) 「自己株式及び準備金の額の減少等に関する会計基準」(企業会計基準第1号 平成14年2月21日)及び「自己株式及び準備金の額の減少等に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第2号 平成14年2月21日)が平成17年12月27日付及び平成18年8月11日付で一部改正され、会社法の定めが適用される処理に関して適用されることになったことに伴い、当事業年度から同会計基準及び適用指針を適用しております。これによる貸借対照表等に与える影響は軽微であります。</p> | |

(表示方法の変更)

| <p>前事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)</p> | <p>当事業年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)</p> |
|---|--|
| | <p>損益計算書上「受取利息」は、前事業年度まで営業外収益の「その他」に含めて表示しておりましたが、当事業年度において金額的重要性が増したため区分掲記しております。</p> <p>なお、前事業年度の「受取利息」の金額は18百万円であります。</p> |