

## 第17期決算公告

平成24年3月27日

東京都港区新橋二丁目2番9号  
ケネディクス株式会社  
代表取締役社長 川島 敦

### 貸借対照表

(平成23年12月31日現在)

(単位：百万円)

| 資 産 の 部         |                | 負 債 の 部          |                |
|-----------------|----------------|------------------|----------------|
| 科 目             | 金 額            | 科 目              | 金 額            |
| <b>流動資産</b>     | <b>5,882</b>   | <b>流動負債</b>      | <b>16,029</b>  |
| 現金及び預金          | 2,636          | 営業未払金            | 18             |
| 営業未収入金          | 449            | 短期借入金            | 6,489          |
| 販売用不動産出資金       | 1,447          | 1年内返済予定の長期借入金    | 8,818          |
| 買取債権            | 3              | 1年内償還予定の社債       | 300            |
| 前払費用            | 61             | 未払金              | 109            |
| 未収還付法人税等        | 220            | 未払費用             | 118            |
| 関係会社短期貸付金       | 1,080          | 未払法人税等           | 71             |
| その他             | 363            | 預り金              | 82             |
| 貸倒引当金           | △378           | その他              | 20             |
| <b>固定資産</b>     | <b>106,999</b> | <b>固定負債</b>      | <b>20,801</b>  |
| <b>有形固定資産</b>   | <b>72</b>      | 長期借入金            | 20,265         |
| 建物              | 51             | 関係会社長期借入金        | 230            |
| 工具、器具及び備品       | 21             | 退職給付引当金          | 61             |
| <b>無形固定資産</b>   | <b>21</b>      | その他              | 244            |
| ソフトウェア          | 20             | <b>負債合計</b>      | <b>36,831</b>  |
| その他             | 0              | <b>純資産の部</b>     |                |
| <b>投資その他の資産</b> | <b>106,905</b> | <b>株主資本</b>      | <b>76,243</b>  |
| 投資有価証券          | 6,364          | 資本金              | 31,322         |
| 関係会社株式          | 9,657          | 資本剰余金            | 31,581         |
| その他の関係会社有価証券    | 73,233         | 資本準備金            | 31,581         |
| 出資金             | 379            | 利益剰余金            | 13,340         |
| 関係会社長期貸付金       | 16,769         | その他利益剰余金         | 13,340         |
| その他             | 962            | 繰越利益剰余金          | 13,340         |
| 貸倒引当金           | △463           | 評価・換算差額等         | △192           |
| <b>資産合計</b>     | <b>112,881</b> | その他有価証券評価差額金     | △192           |
|                 |                | <b>純資産合計</b>     | <b>76,050</b>  |
|                 |                | <b>負債及び純資産合計</b> | <b>112,881</b> |

## 損 益 計 算 書

(自 平成23年 1月 1日)  
(至 平成23年12月31日)

(単位：百万円)

| 科 目      | 金 額   |       |
|----------|-------|-------|
| 営業収益     | 1,648 |       |
| 不動産収益    | 1,101 |       |
| 営業利益     | 2,571 | 5,321 |
| 営業費用     | 202   |       |
| 不動産費用    | 1,700 |       |
| 営業損失     | 633   | 2,536 |
| 営業外収益    |       | 2,784 |
| 営業外費用    |       | 1,649 |
| 営業外利益    |       | 1,135 |
| 受取利息     | 527   |       |
| 受取配当     | 80    |       |
| 受取費用     | 25    | 632   |
| 営業外費用    | 1,176 |       |
| 支払債      | 67    |       |
| 支払手      | 122   |       |
| 支払の      | 271   | 1,638 |
| 経常利益     |       | 129   |
| 特別利益     | 25    |       |
| 特別損失     | 25    |       |
| 特別利益     | 440   |       |
| 特別損失     | 31    | 523   |
| 特別利益     | 190   |       |
| 特別損失     | 272   |       |
| 特別利益     | 31    | 494   |
| 税引前当期純利益 |       | 157   |
| 法人税      | 5     |       |
| 法人税      | 2     | 7     |
| 当期純利益    |       | 149   |

## 株主資本等変動計算書

(自 平成23年 1月 1日)  
(至 平成23年12月31日)

(単位：百万円)

|                         | 株 主 資 本 |        |                     |        |
|-------------------------|---------|--------|---------------------|--------|
|                         | 資本金     | 資本剰余金  | 利益剰余金               | 株主資本合計 |
|                         |         | 資本準備金  | その他利益剰余金<br>繰越利益剰余金 |        |
| 前 期 末 残 高               | 31,322  | 31,581 | 13,190              | 76,093 |
| 当 期 変 動 額               |         |        |                     |        |
| 当 期 純 利 益               | —       | —      | 149                 | 149    |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額(純額) | —       | —      | —                   | —      |
| 当期変動額合計                 | —       | —      | 149                 | 149    |
| 当 期 末 残 高               | 31,322  | 31,581 | 13,340              | 76,243 |

|                         | 評 価 ・ 換 算 差 額 等  |                | 純 資 産 合 計 |
|-------------------------|------------------|----------------|-----------|
|                         | その他有価証券<br>評価差額金 | 評価・換算<br>差額等合計 |           |
| 前 期 末 残 高               | △183             | △183           | 75,910    |
| 当 期 変 動 額               |                  |                |           |
| 当 期 純 利 益               | —                | —              | 149       |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額(純額) | △9               | △9             | △9        |
| 当期変動額合計                 | △9               | △9             | 140       |
| 当 期 末 残 高               | △192             | △192           | 76,050    |

## 個別注記表

### 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 1. 資産の評価基準及び評価方法

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
- |                    |  |
|--------------------|--|
| 子会社株式及び関連会社株式      | 移動平均法による原価法  |
| その他有価証券<br>時価のあるもの | 決算日の市場価格等に基づく時価法<br>(評価差額は全部純資産直入法により<br>処理し、売却原価は移動平均法により<br>算定)              |
| 時価のないもの            | 移動平均法による原価法<br>ただし匿名組合出資金は個別法によ<br>っており、詳細は「7. 匿名組合出資<br>金の会計処理」に記載してありま<br>す。 |
- (2) デリバティブの評価基準及び評価方法……時価法

#### 2. 固定資産の減価償却の方法

- (1) 有形固定資産……定額法  
(リース資産を除く) なお主な耐用年数は以下の通りです。  
建物 6年～15年  
工具、器具及び備品 4年～15年
- (2) 無形固定資産……自社利用ソフトウェアについては利  
(リース資産を除く) 用可能期間(5年)に基づく定額法
- (3) 長期前払費用……定額法

#### 3. 引当金の計上基準

- (1) 貸倒引当金  
債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、  
買取債権及び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することとしております。
- (2) 退職給付引当金  
従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務見込額に基づき  
計上しております。

#### 4. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務については、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、  
為替差額は損益として処理しております。

#### 5. ヘッジ会計の方法

- (1) ヘッジ会計の方法  
繰延ヘッジ処理を採用しております。  
なお、金利スワップの特例処理の対象となる取引については、特例処理を適用  
しております。
- (2) ヘッジ手段とヘッジ対象
- |        |          |
|--------|----------|
| ①ヘッジ手段 | 金利スワップ取引 |
| ②ヘッジ対象 | 借入金      |
- (3) ヘッジ方針  
デリバティブ取引に関する権限規定等を定めた内部規定に基づき、ヘッジ対象  
に係る金利変動リスクを一定の範囲内でヘッジしております。
- (4) ヘッジの有効性評価の方法  
ヘッジ対象及びヘッジ手段について、それぞれのキャッシュ・フロー総額の変  
動額を比較し、両者の変動額を基準にして検証しておりますが、特例処理の適  
用が可能なものについては、検証を省略しております。

6. **消費税等の会計処理**  
税抜方式によっております。ただし、資産に係る控除対象外消費税等は発生年度の期間費用としております。

7. **匿名組合出資金の会計処理**  
匿名組合出資を行うに際して、匿名組合の財産の持分相当額を流動資産の「販売用不動産出資金」、投資その他の資産の「投資有価証券」及び「その他の関係会社有価証券」として計上しております。匿名組合への出資時に当該資産科目に計上し、匿名組合が獲得した純損益の持分相当額については、「営業収益」又は「営業原価」に計上するとともに、同額を当該資産科目に加減し、営業者からの出資金の払い戻しについては、当該資産科目を減額させております。

(追加情報)

匿名組合が獲得した純利益又は純損失の持分相当額については、営業収益又は営業原価に計上してはおりますが、匿名組合が獲得した純利益又は純損失のうち、災害による損失に起因する部分については272百万円を特別損失に計上することとしました。

8. **買取債権の会計処理**  
買取債権の代金回収に際しては、個別債権毎に回収代金を買取債権の取得価額より減額し、個別債権毎の回収代金が取得価額を超過した金額を純額で収益計上しております。

9. **追加情報**  
(保有目的の変更)  
当事業年度において、子会社を営業者とする匿名組合出資金について、出資先のたな卸資産の保有目的の変更により、流動資産の「販売用不動産出資金」の期末残高のうち12,479百万円を投資その他の資産の「その他の関係会社有価証券」へ振替えております。

## 10. 会計方針の変更

- (1) 会計処理の原則又は手続の変更  
(資産除去債務に関する会計基準の適用)  
当事業年度より、「資産除去債務に関する会計基準」(企業会計基準第18号 平成20年3月31日)及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第21号 平成20年3月31日)を適用しております。  
これによる当事業年度の営業利益、経常利益及び税引前当期純利益に与える影響は軽微であります。

- (2) 表示方法の変更  
(損益計算書)  
前事業年度まで区分掲記しておりました特別損失の「関係会社株式評価損」(当事業年度9百万円)については、重要性が乏しくなったため、特別損失の「その他」に含めて表示しております。

当事業年度より、「セグメント情報等の開示に関する会計基準」(企業会計基準第17号 平成21年3月27日)及び「セグメント情報等の開示に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第20号 平成20年3月21日)を適用し、報告セグメントを見直したことから、前事業年度まで、損益計算書の営業収益に計上していた「不動産投資アドバイザー事業収益」、「不動産投資事業収益」、「アセ

「アセットマネジメント事業収益」、「債権投資マネジメント事業収益」の収益区分を、当事業年度よりセグメント情報の区分に合わせて「アセットマネジメント事業収益」、「不動産投資事業収益」、「不動産賃貸事業収益」に変更しております。同様に、前事業年度まで営業原価に計上していた「不動産投資アドバイザー事業原価」、「不動産投資事業原価」、「アセットマネジメント事業原価」、「債権投資マネジメント事業原価」の原価区分を、当事業年度よりセグメント情報の区分に合わせて「アセットマネジメント事業原価」、「不動産投資事業原価」、「不動産賃貸事業原価」に変更しております。なお、前事業年度の営業収益及び営業原価を当事業年度と同様の方法により記載した場合は、次の通りであります。

|                |          |
|----------------|----------|
| 営業収益           |          |
| アセットマネジメント事業収益 | 2,311百万円 |
| 不動産投資事業収益      | 1,673百万円 |
| 不動産賃貸事業収益      | 1,890百万円 |
| 営業原価           |          |
| アセットマネジメント事業原価 | 330百万円   |
| 不動産投資事業原価      | 2,060百万円 |
| 不動産賃貸事業原価      | 2,147百万円 |

#### 貸借対照表に関する注記

##### 1. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務（区分掲記したものを除く）

|        |        |
|--------|--------|
| 短期金銭債権 | 685百万円 |
| 長期金銭債権 | 183百万円 |
| 短期金銭債務 | 18百万円  |
| 長期金銭債務 | 230百万円 |

##### 2. 有形固定資産の減価償却累計額 117百万円

##### 3. 担保に供している資産及び対応債務

関係会社短期貸付金90百万円及び関係会社株式290百万円を長期借入金380百万円の担保に供しております。

その他の関係会社有価証券1,806百万円を当該関係会社の借入金5,200百万円の担保に供しております。

##### 4. 保証債務

当社は、(同)ヘルスケア・ワン他3社に対して、796百万円を上限として7年間賃料保証をする旨の契約を締結しております。

当社は、(同)トランザムアルファに対して、月額64百万円を上限として5年間賃料保証をする旨の契約を締結しております。

損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

|            |          |
|------------|----------|
| 営業取引       |          |
| 営業収益       | 1,566百万円 |
| 営業原価       | 95百万円    |
| 販売費及び一般管理費 | 16百万円    |
| 営業取引以外の取引  | 1,983百万円 |

税効果会計に関する注記

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳

|                   |        |
|-------------------|--------|
| (1) 繰延税金資産（流動）    |        |
| 貸倒引当金繰入超過額        | 1百万円   |
| 繰越欠損金             | 5,369  |
| 匿名組合分配損益          | 5      |
| 未払事業税             | 26     |
| その他               | 26     |
| 小計                | 5,430  |
| 評価性引当額            | △5,430 |
| 繰延税金資産（流動）純額      | —百万円   |
| (2) 繰延税金資産（固定）    |        |
| 貸倒引当金繰入超過額        | 7百万円   |
| 投資有価証券評価損         | 150    |
| 関係会社株式評価損         | 152    |
| 匿名組合分配損益          | 1,296  |
| その他               | 106    |
| 小計                | 1,712  |
| 評価性引当額            | △1,712 |
| 繰延税金資産（固定）純額      | —百万円   |
| (3) 繰延税金負債（固定）    |        |
| 資産除去債務に対応する有形固定資産 | 2百万円   |
| 小計                | 2      |
| 繰延税金負債（固定）純額      | 2百万円   |

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

|                      |         |
|----------------------|---------|
| 法定実効税率               | 40.69%  |
| （調整）                 |         |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目   | 4.87%   |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 | △11.54% |
| 住民税均等割               | 3.68%   |
| 評価性引当額の増減            | △32.94% |
| その他                  | 0.27%   |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率    | 5.03%   |

### 3. 法定実効税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の修正

平成23年12月2日に「経済社会の構造の変化に対応した税制の構築を図るための所得税法等の一部を改正する法律」（平成23年法律第114号）及び「東日本大震災からの復興のための施策を実施するために必要な財源の確保に関する特別措置法」（平成23年法律第117号）が公布され、平成24年4月1日以降開始する事業年度より法人税率が変更されることとなりました。

これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用される法定実効税率は、一時差異等に係る解消時期に応じて以下のとおりとなります。

平成24年12月31日まで 40.69%

平成25年1月1日から平成27年12月31日 38.01%

平成28年1月1日以降 35.64%

この税率の変更による影響は軽微であります。

### リースにより使用する固定資産に関する注記

事務機器等の一部について、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。



関連当事者との取引に関する注記

| 属性  | 会社等の名称  | 議決権等の所有<br>(被所有) 割合 | 関係<br>内容   | 取引の<br>内容      | 取引金額<br>(百万円) | 科目               | 期末残高<br>(百万円) |
|-----|---|---------------------|------------|----------------|---------------|------------------|---------------|
| 子会社 | (有)ケイダブリ<br>ュー・プロバ<br>ティ・セブン                  | 所有<br>直接 100%       | 匿名組合<br>出資 | 分配金            | 316           | その他の関係会社<br>有価証券 | 4,501         |
|     |   |                     | -          | 担保受入及び<br>保証受入 | 13,118        | -                | -             |
| 子会社 | ケイダブリ<br>ュー・プロバ<br>ティ(有)                      | 所有<br>直接 100%       | -          | 担保受入及び<br>保証受入 | 11,918        | -                | -             |
| 子会社 | ケネディ<br>クス・デベ<br>ロップメン<br>ト(株)                | 所有<br>直接 100%       | 資金の援助      | 利息の受取          | 159           | その他<br>(流動資産)    | 183           |
|     |   |                     |            | -              | -             | 関係会社<br>長期貸付金    | 7,970         |
|     |   |                     | -          | 担保受入及び<br>保証受入 | 11,918        | -                | -             |
| 子会社 | (有)ロック・<br>エイ                                 | 所有<br>直接 100%       | -          | 担保受入及び<br>保証受入 | 11,918        | -                | -             |
| 子会社 | (有)ロック・<br>ディー                                | 所有<br>直接 100%       | 匿名組合<br>出資 | 分配金            | 15            | 販売用不動産<br>出資金    | 1,175         |
|     |   |                     | -          | 担保受入           | 1,200         | -                | -             |
| 子会社 | (有)プロテ<br>ウス・イン<br>ベストメン<br>ト                 | 所有<br>直接 100%       | -          | 担保受入及び<br>保証受入 | 4,331         | -                | -             |
| 子会社 | (有)ケイダ<br>ブリュー<br>オー・サ<br>ード                  | 所有<br>直接 100%       | 匿名組合<br>出資 | 分配金            | 8             | その他の関係会社<br>有価証券 | 2,526         |
|     |   |                     | -          | 保証受入及び<br>保証受入 | 1,181         | -                | -             |
| 子会社 | (有)テレ<br>スト・イン<br>ベストメン<br>ト                  | 所有<br>直接 100%       | -          | 担保受入及び<br>保証受入 | 1,181         | -                | -             |
| 子会社 | (有)ケイ<br>ダブリ<br>ュー<br>アール・<br>フォース            | 所有<br>間接 100%       | 匿名組合<br>出資 | 分配金            | 104           | その他の関係会社<br>有価証券 | 2,727         |
|     |   |                     | -          | 担保受入及び<br>保証受入 | 11,918        | -                | -             |
| 子会社 | (有)ケイ<br>ダブリ<br>ュー・<br>プロバ<br>ティ・ス<br>リー      | 所有<br>直接 100%       | 匿名組合<br>出資 | 分配金            | 34            | その他の関係会社<br>有価証券 | 1,460         |
| 子会社 | 匿名組合<br>ケイ<br>ダブリ<br>ュー・<br>プロバ<br>ティ・<br>ツー  | -                   | 匿名組合<br>出資 | -              | -             | その他の関係会社<br>有価証券 | 1,814         |
| 子会社 | (有)ケイ<br>ダブリ<br>ュー・<br>プロバ<br>ティ・<br>シッ<br>クス | 所有<br>直接 100%       | 匿名組合<br>出資 | 分配金            | 171           | その他の関係会社<br>有価証券 | 5,074         |
|     |   |                     | -          | 担保受入及び<br>保証受入 | 11,918        | -                | -             |

| 属性  | 会社等の名称                           | 議決権等の所有<br>(被所有) 割合 | 関係<br>内容   | 取引の<br>内容      | 取引金額<br>(百万円)  | 科目               | 期末残高<br>(百万円) |
|-----|----------------------------------|---------------------|------------|----------------|----------------|------------------|---------------|
| 子会社 | 匿名組合ケイ<br>アンドユーイ<br>ンベストメン<br>ト  | -                   | 匿名組合<br>出資 | 匿名組合<br>出資     | 792            | その他の関係会社<br>有価証券 | 2,002         |
|     |                                  |                     |            | 分配金            | 86             |                  |               |
|     |                                  |                     | -          | 担保受入           | 1,278          | -                | -             |
| 子会社 | 南ケイダブリ<br>ュー・インベ<br>ストメント・<br>ツー | 所有<br>直接 100%       | 資金の援助      | 利息の受取          | 72             | その他<br>(流動資産)    | 56            |
|     |                                  |                     |            | 資金の貸付          | 70             | 関係会社<br>長期貸付金    | 2,030         |
| 子会社 | 南ケイダブリ<br>ュー・プロパ<br>ティ・エイト       | 所有<br>直接 100%       | 匿名組合<br>出資 | 分配金            | 2,284          | その他の関係会社<br>有価証券 | 5             |
| 子会社 | 南KSLC                            | 所有<br>直接 100%       | 匿名組合<br>出資 | 分配金            | 1,580          | その他の関係会社<br>有価証券 | 2,894         |
|     |                                  |                     |            | -              | 担保受入及び<br>保証受入 | 4,331            | -             |
| 子会社 | 南エイチケイ<br>ディーエック<br>ス            | 所有<br>間接 100%       | 匿名組合<br>出資 | 分配金            | 94             | その他の関係会社<br>有価証券 | 4,607         |
|     |                                  |                     |            | -              | 保証受入           | 3,955            | -             |
| 子会社 | 南ケイダブリ<br>ュー・プロパ<br>ティ・ナイン       | 所有<br>直接 100%       | -          | 担保受入及び<br>保証受入 | 11,918         | -                | -             |
| 子会社 | 南シスタン・<br>キャピタル                  | 所有<br>直接 100%       | 匿名組合<br>出資 | 匿名組合<br>出資     | 2              | その他の関係会社<br>有価証券 | 15            |
|     |                                  |                     |            | 分配金            | 2,757          |                  |               |
| 子会社 | 南KRF6                            | 所有<br>直接 100%       | 匿名組合<br>出資 | 分配金            | 101            | その他の関係会社<br>有価証券 | 2,400         |
|     |                                  |                     |            | -              | 担保受入及び<br>保証受入 | 1,875            | -             |
| 子会社 | 南KRF7                            | 所有<br>間接 100%       | 匿名組合<br>出資 | 分配金            | 60             | その他の関係会社<br>有価証券 | 1,596         |
|     |                                  |                     |            | -              | 担保受入及び<br>保証受入 | 11,918           | -             |
| 子会社 | 匿名組合<br>KRF21                    | -                   | 匿名組合<br>出資 | 分配金            | 158            | その他の関係会社<br>有価証券 | 3,527         |
|     |                                  |                     |            | -              | 担保受入及び<br>保証受入 | 11,918           | -             |
| 子会社 | (同)KRF22                         | 所有<br>直接 100%       | 匿名組合<br>出資 | 分配金            | 62             | その他の関係会社<br>有価証券 | 5,248         |
|     |                                  |                     |            | -              | 担保受入           | 3,080            | -             |
| 子会社 | (同)KRF25                         | 所有<br>間接 100%       | 匿名組合<br>出資 | 匿名組合<br>出資     | 363            | その他の関係会社<br>有価証券 | 6,176         |
|     |                                  |                     |            | 分配金            | 235            |                  |               |
|     |                                  |                     |            | 匿名組合出資<br>の譲渡  | 1,250          |                  |               |
|     |                                  |                     | -          | 担保受入           | 1,150          | -                | -             |

| 属性  | 会社等の名称             | 議決権等の所有<br>(被所有) 割合 | 関係<br>内容   | 取引の<br>内容               | 取引金額<br>(百万円)       | 科目                             | 期末残高<br>(百万円) |
|-----|--------------------|---------------------|------------|-------------------------|---------------------|--------------------------------|---------------|
| 子会社 | 匿名組合 CM-1          | -                   | -          | 担保受入及び保証受入              | 11,918              | -                              | -             |
| 子会社 | ケネディクス・プロパティ㈱      | 所有<br>直接 100%       | -          | 担保受入                    | 1,553               | -                              | -             |
| 子会社 | (同)KRF30           | 所有<br>間接 100%       | 匿名組合<br>出資 | -                       | -                   | その他の関係会社<br>有価証券               | 1,503         |
| 子会社 | 匿名組合ロゼオ            | -                   | 匿名組合<br>出資 | 匿名組合<br>出資              | 450                 | その他の関係会社<br>有価証券               | 4,047         |
| 子会社 | 匿名組合 KRF33         | -                   | 匿名組合<br>出資 | 匿名組合<br>出資<br>分配金       | 25<br>638           | その他の関係会社<br>有価証券               | 1,836         |
| 子会社 | 匿名組合 Human アセット第2号 | -                   | 匿名組合<br>出資 | 分配金                     | 1,525               | その他の関係会社<br>有価証券               | 34            |
| 子会社 | 匿名組合 KRF35         | -                   | 匿名組合<br>出資 | -                       | -                   | その他の関係会社<br>有価証券               | 2,481         |
| 子会社 | 匿名組合 KRF39         | -                   | 匿名組合<br>出資 | 匿名組合<br>出資              | 2,100               | その他の関係会社<br>有価証券               | 2,086         |
| 子会社 | 匿名組合シルバークラウド       | -                   | 匿名組合<br>出資 | 匿名組合<br>出資              | 122                 | その他の関係会社<br>有価証券               | 1,806         |
|     |                    |                     | -          | 担保差入                    | 5,200               | -                              | -             |
| 子会社 | 匿名組合 KRF38         | -                   | 資金の援助      | 利息の受取<br>資金の貸付<br>貸付の回収 | 212<br>6,600<br>128 | その他<br>(流動資産)<br>関係会社<br>長期貸付金 | 5<br>6,472    |
|     |                    |                     | -          | 担保受入及び保証受入              | 5,481               | -                              | -             |

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

- 取引条件は、市場価額等を勘案して一般取引条件と同様に決定しております。
- 貸付金利については、市場金利を勘案し合理的に決定しております。
- 関係会社への貸付金に対し、345百万円の貸倒引当金を計上しております。  
また、当事業年度において、135百万円の貸倒引当金繰入額を計上しております。

#### 1 株当たり情報に関する注記

- 1 株当たり純資産額 33,192円82銭
- 1 株当たり当期純利益 65円43銭

#### 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

(注) 本貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表中に記載の金額は、表示単位未満の端数を切り捨てて表示しております。