

## 貸借対照表

平成23年 3月31日 現在

アートプレックス戸塚株式会社

(単位：円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	668,798,579	【流動負債】	164,900
現金及び預金	527,738,933	未払法人税等	164,900
PFI資産仮勘定	139,450,500	【固定負債】	650,000,000
前払費用	1,598,963	長期借入金	650,000,000
未収還付法人税等	10,183	負債の部合計	650,164,900
【固定資産】	10,161,759	純 資 産 の 部	
【投資その他の資産】	10,161,759	【株主資本】	28,795,438
長期前払費用	1,459,180	資本金	50,000,000
繰延税金資産	8,702,579	利益剰余金	-21,204,562
		その他利益剰余金	-21,204,562
		繰越利益剰余金	-21,204,562
		純資産の部合計	28,795,438
資産の部合計	678,960,338	負債及び純資産合計	678,960,338

## 個別注記表

アートプレックス戸塚株式会社

### 【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

PFI 資産仮勘定：個別法による原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）によっております。

2. 消費税の会計処理

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。

なお、控除対象外消費税等は、全額当期の費用として処理しております。

### 【貸借対照表に関する注記】

関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

長期金銭債務	650,000,000 円
--------	---------------

### 【損益計算書に関する注記】

関係会社との取引高

営業取引による取引高（PFI 資産仮勘定）	119,200,000 円
-----------------------	---------------

営業取引以外による取引高	10,754,383 円
--------------	--------------

### 【株主資本等変動計算書に関する注記】

当事業年度末における発行済株式の種類及び株式数

普通株式	1,000 株
------	---------

### 【税効果会計に関する注記】

繰延税金資産の発生の主な原因は、繰越欠損金であります。

### 【金融商品に係る注記】

1. 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用については短期的な預金等に限定し、株主からの借入により資金を調達しております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成23年3月31日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位：円)

	貸借対照表 計上額(*)	時価(*)	差額
(1) 現金及び預金	527,738,933	527,738,933	—
(2) 長期借入金	(650,000,000)	(650,000,000)	—

(\*)負債に計上されているものについては、( )で示しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(2) 長期借入金

固定金利によっており、また、当社の信用状態は実行後大きく異なっていないことから、時価は帳簿価額と近似していると考えられるため、当該帳簿価額によっております。

【関連当事者との取引に関する注記】

親会社及び法人主要株主等

(単位：円)

属性	会社等の 名称	議決権等 の所有	関連当事者との 関係	取引の内容 (注1)	取引金額 (注2)	科目	期末残高
主要 株主	三菱UFJ リース株式 会社	被所有 直接 38%	事務管理業務 の委託	委託報酬の 支払	8,800,000	—	—
				資金の借入	650,000,000	長期借入金	650,000,000
				利息の支払	10,754,383	—	—
			役員の兼任	—			
主要 株主	鹿島建設 株式会社	被所有 直接 35%	設計業務の委 託	委託報酬の 支払	110,400,000	PFI資産仮 勘定	115,920,000
				役員の兼任	—		

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1) 価格その他の取引条件は、入札時の提案に基づいて決定しております。

(注2) 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めております。

【一株当たり情報に関する注記】

1株当たり純資産額	28,795円43銭
1株当たり当期純損失	21,204円56銭