

## 貸 借 対 照 表

平成25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
<b>【流動資産】</b>	5,570,471,115	<b>【流動負債】</b>	1,338,181,282
現金及び預金	1,092,876,202	買掛金	21,492,609
売掛金	28,748,436	短期借入金	491,600,000
PFI資産	4,237,963,337	一年内返済予定長期借入金	771,038,994
前払費用	703,714	未払費用	33,559,967
未収還付消費税等	201,778,488	未払法人税等	6,347,800
繰延税金資産	550,268	預り金	245,040
未収利息	7,850,670	前受収益	565,740
<b>【固定資産】</b>	8,406,700	仮受金	2,437,532
<b>【投資その他の資産】</b>	8,406,700	預り保証金	10,893,600
差入保証金	8,350,000	<b>【固定負債】</b>	4,178,961,006
長期前払費用	56,700	長期借入金	4,178,961,006
		<b>負債の部合計</b>	5,517,142,288
		<b>純 資 産 の 部</b>	
		<b>【株主資本】</b>	61,735,527
		資本金	50,000,000
		利益剰余金	11,735,527
		その他利益剰余金	11,735,527
		繰越利益剰余金	11,735,527
		<b>純資産の部合計</b>	61,735,527
<b>資産の部合計</b>	5,578,877,815	<b>負債及び純資産合計</b>	5,578,877,815

## 個別注記表

アートプレックス戸塚株式会社

### 事業概要

当社は、PFI 事業である「戸塚駅西口第 1 地区第二種市街地再開発事業に伴う公益施設整備事業」実施のために設立された特別目的会社であり、横浜市（以下、「発注者」という。）との事業契約に基づき平成 38 年度までの期間で事業を実施することとなっております。

### 【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：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. 収益及び費用の計上基準

施設の引渡にかかわる取引については、割賦基準（回収期限到来基準）により施設整備売上を計上しております。

P F I 資産は引き渡した施設のうち、回収期限が未到来部分の原価相当額であり、費用化は収益に応じて行っております。

#### 3. 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】

#### 1. 担保に供している資産及び担保に係る債務

##### 1) 担保に供している資産

預金	1,092,876,202 円
売掛金	28,748,436 円
未収利息	7,850,670 円

なお、この他に施設整備費の期末時点の未回収額 4,657,249,851 円についても担保に供しております。

##### 2) 担保に係る債務

短期借入金	491,600,000 円
一年内返済予定長期借入金	771,038,994 円
長期借入金	4,178,961,006 円

#### 2. 関係会社に対する金銭債務

短期金銭債務	684,316,014 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

7,873,397,379 円

営業取引以外による取引高

21,450,000 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、未払事業税であります。

【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、株主及び金融機関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 25 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	1,092,876,202	1,092,876,202	—
(2) 売掛金	28,748,436	28,748,436	—
(3) 未収還付消費税等	201,778,488	201,778,488	—
(4) 差入保証金	8,350,000	7,235,394	△1,114,606
(5) 買掛金	(21,438,738)	(21,438,738)	—
(6) 短期借入金	(491,600,000)	(491,600,000)	—
(7) 一年内返済予定長期借入金	(771,038,994)	(771,038,994)	—
(8) 未払法人税等	(6,347,800)	(6,347,800)	—
(9) 預り金	(245,040)	(245,040)	—
(10) 預り保証金	(10,893,600)	(9,439,459)	—
(11) 仮受金	(2,437,532)	(2,437,532)	—
(12) 長期借入金	(4,178,961,006)	(4,178,961,006)	1,454,141

(\*)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) 売掛金

これ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。

(3) 未収還付消費税等

これ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。

(4) 差入保証金

差入保証金の時価については、償還日までの期間を加味した利率で割り引いて算定する方法によっております。

(5) 買掛金

これ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。

(6) 短期借入金

これ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。

(7) 一年内返済予定長期借入金

これ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。

(8) 未払法人税等

これ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。

(9) 預り金

これ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。

(10) 預り保証金

預り保証金の時価については、返還日までの期間を加味した利率で割り引いて算定する方法によっております。

(11) 仮受金

これ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。

(12) 長期借入金

これは、決算日に新規利率に改定しているため、新規利率が元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率と等しくなり、時価が帳簿価額と同一になることから、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	—	—
			プロジェクトマネジメント業務の委託	委託報酬の支払	30,000,000	—	—
			資金の援助(劣後融資)	資金の借入	—	一年内返済予定長期借入金	650,000,000
				利息の支払	21,450,000	未払費用	21,508,767
			役員の兼任	—			
主要株主	鹿島建設株式会社	被所有 直接 35%	プロジェクトマネジメント業務の委託	委託報酬の支払	30,000,000	—	—
			工事の発注	工事代金の支払	7,792,400,000	—	—
			役員の兼任	—			
主要株主	株式会社ハルマビシステム	被所有 直接 20%	維持管理運営業務の委託	委託報酬の支払	12,197,379	買掛金	12,807,247
			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、入札時の提案書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

61,735円52銭

1株当たり当期利益

97,076円88銭