

# 半期報告書

(第17期中) 自 平成18年4月1日  
至 平成18年9月30日

株式会社シノケン

(591197)

# 目次

頁

表紙

|                     |    |
|---------------------|----|
| 第一部 企業情報            | 1  |
| 第1 企業の概況            | 1  |
| 1. 主要な経営指標等の推移      | 1  |
| 2. 事業の内容            | 3  |
| 3. 関係会社の状況          | 3  |
| 4. 従業員の状況           | 4  |
| 第2 事業の状況            | 5  |
| 1. 業績等の概要           | 5  |
| 2. 受注、販売及び賃貸管理の状況   | 7  |
| 3. 対処すべき課題          | 9  |
| 4. 経営上の重要な契約等       | 9  |
| 5. 研究開発活動           | 9  |
| 第3 設備の状況            | 10 |
| 1. 主要な設備の状況         | 10 |
| 2. 設備の新設、除却等の計画     | 10 |
| 第4 提出会社の状況          | 11 |
| 1. 株式等の状況           | 11 |
| (1) 株式の総数等          | 11 |
| (2) 新株予約権等の状況       | 11 |
| (3) 発行済株式総数、資本金等の状況 | 14 |
| (4) 大株主の状況          | 15 |
| (5) 議決権の状況          | 16 |
| 2. 株価の推移            | 16 |
| 3. 役員の状況            | 16 |
| 第5 経理の状況            | 17 |
| 1. 中間連結財務諸表等        | 18 |
| (1) 中間連結財務諸表        | 18 |
| 2. 中間財務諸表等          | 48 |
| (1) 中間財務諸表          | 48 |
| 第6 提出会社の参考情報        | 68 |
| 第二部 提出会社の保証会社等の情報   | 69 |

## [中間監査報告書]

|           |    |
|-----------|----|
| 前中間連結会計期間 | 71 |
| 当中間連結会計期間 | 73 |
| 前中間会計期間   | 75 |
| 当中間会計期間   | 77 |

## 【表紙】

|            |  |
|------------|--|
| 【提出書類】     | 半期報告書                                    |
| 【提出先】      | 福岡財務支局長                                  |
| 【提出日】      | 平成18年12月13日                              |
| 【中間会計期間】   | 第17期中(自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)          |
| 【会社名】      | 株式会社シノケン                                 |
| 【英訳名】      | Shinoken Co.,Ltd.                        |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 篠原 英明                            |
| 【本店の所在の場所】 | 福岡市博多区博多駅南一丁目15番22号                      |
| 【電話番号】     | 092(477)0040(代表)                         |
| 【事務連絡者氏名】  | 取締役管理部長 霍川 順一                            |
| 【最寄りの連絡場所】 | 福岡市博多区博多駅南一丁目15番22号                      |
| 【電話番号】     | 092(477)0040(代表)                         |
| 【事務連絡者氏名】  | 取締役管理部長 霍川 順一                            |
| 【縦覧に供する場所】 | 株式会社ジャスダック証券取引所<br>(東京都中央区日本橋茅場町一丁目4番9号) |

## 第一部【企業情報】

### 第1【企業の概況】

#### 1【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

| 回次                                       | 第15期中                               | 第16期中                               | 第17期中                               | 第15期                                | 第16期                                |
|--|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 会計期間                                     | 自 平成16年<br>4月1日<br>至 平成16年<br>9月30日 | 自 平成17年<br>4月1日<br>至 平成17年<br>9月30日 | 自 平成18年<br>4月1日<br>至 平成18年<br>9月30日 | 自 平成16年<br>4月1日<br>至 平成17年<br>3月31日 | 自 平成17年<br>4月1日<br>至 平成18年<br>3月31日 |
| 売上高 (千円)                                 | 4,305,641                           | 6,523,929                           | 8,505,278                           | 12,498,695                          | 18,563,990                          |
| 経常利益 (千円)                                | 77,046                              | 166,790                             | 167,670                             | 597,974                             | 1,017,162                           |
| 中間(当期)純利益又は<br>中間(当期)純損失(△) (千円)         | 69,916                              | △1,679,506                          | 144,103                             | 391,258                             | △632,094                            |
| 純資産額 (千円)                                | 1,815,469                           | 412,627                             | 4,317,242                           | 2,114,472                           | 3,459,414                           |
| 総資産額 (千円)                                | 10,010,295                          | 17,277,799                          | 22,133,256                          | 12,277,559                          | 21,203,994                          |
| 1株当たり純資産額 (円)                            | 132,062.98                          | 15,007.89                           | 108,567.39                          | 153,813.39                          | 92,947.54                           |
| 1株当たり中間(当期)純利<br>益又は中間(当期)純損失<br>(△) (円) | 5,046.54                            | △61,086.30                          | 3,768.05                            | 28,350.39                           | △22,358.86                          |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり中間<br>(当期)純利益 (円)        | ※1 —                                | ※2 —                                | 3,764.31                            | ※1 —                                | ※2 —                                |
| 自己資本比率 (%)                               | 18.1                                | 2.4                                 | 19.5                                | 17.2                                | 16.3                                |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)                | △17,904                             | △5,348,904                          | △1,070,637                          | 433,780                             | △9,016,314                          |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)                | △66,957                             | △335,539                            | 379,828                             | △250,430                            | △168,181                            |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)                | 701,074                             | 5,175,746                           | 274,321                             | 1,021,101                           | 9,204,174                           |
| 現金及び現金同等物<br>の中間期末(期末)残高 (千円)            | 1,727,653                           | 1,807,197                           | 1,919,084                           | 2,315,894                           | 2,335,571                           |
| 従業員数 (名)                                 | 93                                  | 109                                 | 129                                 | 95                                  | 103                                 |
| [外、平均臨時雇用者数]                             | [45]                                | [48]                                | [41]                                | [49]                                | [48]                                |

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 第16期中及び第16期の中間(当期)純利益の大幅な減少は、構造計算書偽装事件に関連した損失の計上によるものであります。

3 当社は、平成16年8月20日付で1株を2株にする株式分割を行っております。

また、平成17年5月20日付で1株を2株にする株式分割を行っております。

4 ※1 希薄化を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。

※2 潜在株式は存在するものの1株当たり中間(当期)純損失であるため記載しておりません。

5 第17期中より「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)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)を適用しております。

## (2) 提出会社の経営指標等

| 回次                                       | 第15期中                               | 第16期中                               | 第17期中                               | 第15期                                | 第16期                                |
|--|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 会計期間                                     | 自 平成16年<br>4月1日<br>至 平成16年<br>9月30日 | 自 平成17年<br>4月1日<br>至 平成17年<br>9月30日 | 自 平成18年<br>4月1日<br>至 平成18年<br>9月30日 | 自 平成16年<br>4月1日<br>至 平成17年<br>3月31日 | 自 平成17年<br>4月1日<br>至 平成18年<br>3月31日 |
| 売上高 (千円)                                 | 3,556,755                           | 5,848,841                           | 7,389,899                           | 11,038,288                          | 17,263,406                          |
| 経常利益 (千円)                                | 22,827                              | 160,477                             | 134,451                             | 461,884                             | 946,105                             |
| 中間(当期)純利益又は<br>中間(当期)純損失(△) (千円)         | 16,490                              | △1,683,413                          | 104,596                             | 258,619                             | △695,033                            |
| 資本金 (千円)                                 | 567,420                             | 567,420                             | 1,922,159                           | 567,420                             | 1,567,159                           |
| 発行済株式総数 (株)                              | 14,040                              | 28,080                              | 40,307.52                           | 14,040                              | 37,807.52                           |
| 純資産額 (千円)                                | 1,775,037                           | 289,074                             | 4,095,151                           | 1,994,827                           | 3,276,830                           |
| 総資産額 (千円)                                | 8,251,652                           | 14,966,851                          | 17,356,436                          | 10,331,382                          | 16,949,189                          |
| 1株当たり純資産額 (円)                            | 129,121.81                          | 10,514.10                           | 102,975.83                          | 145,110.01                          | 88,041.86                           |
| 1株当たり中間(当期)純<br>利益又は中間(当期)純損失<br>(△) (円) | 1,190.29                            | △61,228.41                          | 2,735.02                            | 18,739.45                           | △24,585.18                          |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり中間<br>(当期)純利益 (円)        | ※1 —                                | ※2 —                                | 2,732.30                            | ※1 —                                | ※2 —                                |
| 1株当たり配当額 (円)                             | 1,625                               | —                                   | —                                   | 3,250                               | —                                   |
| 自己資本比率 (%)                               | 21.5                                | 1.9                                 | 23.6                                | 19.3                                | 19.3                                |
| 従業員数 (名)                                 | 65                                  | 77                                  | 94                                  | 71                                  | 73                                  |
| [外、平均臨時雇用者数]                             | [45]                                | [47]                                | [40]                                | [42]                                | [47]                                |

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 第16期中及び第16期の中間(当期)純利益の大幅な減少は、構造計算書偽装事件に関連した損失の計上によるものであります。

3 当社は、平成16年8月20日付で1株を2株にする株式分割を行っております。

また、平成17年5月20日付で1株を2株にする株式分割を行っております。

4 ※1 希薄化を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。

※2 潜在株式は存在するものの1株当たり中間(当期)純損失であるため記載しておりません。

5 第17期中より「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)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)を適用しております。

## 2【事業の内容】

当中間連結会計期間において、当社グループ(当社及び当社の関係会社)が営む事業内容について、重要な変更はありません。また、当中間連結会計期間における主要な関係会社の異動は、「3 関係会社の状況」に記載のとおりであります。

## 3【関係会社の状況】

当中間連結会計期間において、以下の会社が新たに提出会社の関係会社となりました。

| 名称  | 住所                | 資本金            | 主要な事業の内容                      | 議決権の所有割合(%)  | 関係内容                            |
|---|-------------------|----------------|-------------------------------|--------------|---------------------------------|
| (持分法適用関連会社)<br>BETTER HOUSE HOLDING LIMITED             | 中華人民<br>共和国<br>香港 | 千円<br>174,025  | 賃貸住宅<br>販売事業<br>不動産賃貸<br>管理事業 | 20.4         | 中国不動産の<br>情報入手や開<br>発事業への参<br>入 |
| BETTER HOUSE Property<br>Consultants (Shanghai) Limited | 中華人民<br>共和国<br>上海 | 米ドル<br>500,000 | 賃貸住宅<br>販売事業<br>不動産賃貸<br>管理事業 | —<br>(100.0) | 中国不動産の<br>情報入手や開<br>発事業への参<br>入 |

(注) 1. 主要な事業の内容欄には、事業の種類別セグメントの名称を記載しています。

2. ( )内は、緊密な者の所有割合であります。

3. BETTER HOUSE Property Consultants (Shanghai) Limitedは、BETTER HOUSE HOLDING LIMITEDの100%子会社であります。

#### 4【従業員の状況】

##### (1) 連結会社の状況

平成18年9月30日現在

| 事業の種類別セグメントの名称 | 従業員数(名)     |
|----------------|-------------|
| 賃貸住宅販売事業       | 75<br>(3)   |
| 不動産賃貸管理事業      | 24<br>(9)   |
| ファイナンス事業       | 5<br>(—)    |
| その他の事業         | 8<br>(29)   |
| 全社(共通)         | 17<br>(—)   |
| 合計             | 129<br>(41) |

(注) 1 従業員数は就業人員数であり、臨時雇用者数は( )内に当中間連結会計期間の平均人員を外数で記載しております。

2 全社(共通)として記載されている従業員は、特定のセグメントに区分できない管理部門に所属しているものであります。

##### (2) 提出会社の状況

平成18年9月30日現在

|         |            |
|---------|------------|
| 従業員数(名) | 94<br>(40) |
|---------|------------|

(注) 従業員数は就業人員数であり、臨時雇用者数は( )内に当中間会計期間の平均人員を外数で記載しております。

##### (3) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、労使関係は円満に推移しております。

## 第2【事業の状況】

### 1【業績等の概要】

#### (1) 業績

当中間連結会計期間におけるわが国経済は、原油価格高騰による原材料値上がり、ゼロ金利解除による金利上昇懸念等の不安定な要素はあるものの、好調な企業業績を背景に民間の設備投資が増加を続け、製造業を中心に先行きに堅調さが伺えるところまで回復してきました。また個人消費も緩やかに改善するなど、総じて回復基調で推移いたしました。

当不動産業界におきましては、特に不動産に影響のある地価の動向をみましても首都圏の住宅地が平成2年以來16年ぶりに平均で上昇に転じるなど地価の上昇は拡大し、その他の主要都市においても下げ止まりから上昇傾向に転じ始めました。

このような環境のもと当社グループは、福岡圏、首都圏、札幌圏、仙台圏及び名古屋圏での積極的な事業展開をし、販売ルートの拡大及び販売力の強化に努めてまいりました。

その結果、当中間連結会計期間の当社グループの業績は、連結売上高85億5百万円（前年同期比30.4%増）、連結経常利益1億67百万円（前年同期比0.5%増）、連結中間純利益1億44百万円（前年同期16億79百万の純損失）となりました。

セグメント別の業績の概況は次のとおりであります。

#### ① 賃貸住宅販売事業

低層賃貸住宅におきましては「土地がなくても、自己資金が少なくてもアパート経営はできる」をキャッチフレーズに、入居者の利便性を考慮した、より好立地で低価格な販売用土地の仕入強化に重点を置き、またセキュリティ機能等を備えた高品質の住宅を提供することに努めるとともに、積極的な営業活動を展開し業績の向上に努めてまいりました。

また、高層賃貸住宅におきましても、ファンド系への販路拡大を図るとともに、福岡圏、首都圏、仙台圏及び名古屋圏を中心とした良質な開発用地の確保を行うと同時に、設計段階での耐震性の強化等の二重チェック体制により、ユーザー層に安心を提供する施策に継続して取り組みました。

こうした営業活動が功を奏し、福岡圏、首都圏、札幌圏、名古屋圏及び今年4月に開設した仙台圏の全拠点におきまして、当初の計画を上回る実績を上げ、さらに子会社の株式会社日商ハーモニーにおきましても首都圏でのワンルームマンションの引渡戸数は63戸（前年同期比231.6%増）と大幅な増加となりました。

その結果、売上高は72億89百万円（前年同期比34.6%増）、営業利益は3億28百万円（前年同期比39.8%増）となりました。なお、賃貸住宅販売事業の営業形態としては、上半期に比べ下半期に完成する工事の割合が大きく売上も下半期に集中する傾向があります。

#### ② 不動産賃貸管理事業

不動産賃貸管理事業におきましては、賃貸住宅販売の好調を反映して、新規管理物件も順調な伸びを示し、当中間連結会計期間末現在において管理世帯数は7,854世帯となりましたが、VOD（ビデオ・オン・デマンド）サービス等、アパート入居者に対するサービス向上諸施策の費用が増加いたしました。

その結果、売上高は7億75百万円（前年同期比9.4%増）、営業利益は1億26百万円（前年同期比32.9%減）となりました。

#### ③ ファイナンス事業

ファイナンス事業におきましては、賃貸住宅販売事業における新規顧客数の増加に伴い、営業貸付金残高は、当中間連結会計期間末現在において17億33百万円となりました。

その結果、売上高は61百万円（前年同期比46.9%増）、営業利益は13百万円（前年同期比37.1%増）となりました。

#### ④ その他の事業

その他の事業におきましては、株式会社エスケーエナジーにおけるLPガス供給販売世帯数は、当中間連結会計期間末現在において4,201世帯（前年同期比19.5%増）となりました。

フランチャイズ契約による居酒屋チェーン2店舗におきましても、各店舗の特色を生かした販売促進活動とコスト管理の徹底を積極的に推進いたしました。また、賃貸住宅販売の増加に伴う保険事業収入も前年同期比16百万円の増加となりました。

その結果、売上高は3億78百万円（前年同期比5.9%増）、営業利益は76百万円（前年同期比48.0%増）となりました。



(2) キャッシュ・フロー

当中間連結会計期間における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度に比べ4億16百万円減少し、19億19百万円となりました。

当中間連結会計期間における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は、次のとおりであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果、使用した資金は10億70百万円（前年同期比42億78百万円減）となりました。主な増加要因は、税金等調整前中間純利益2億27百万円、仕入債務の増加額6億73百万円であり、主な減少要因は、売上債権の増加額11億60百万円、たな卸資産の増加額7億14百万円であります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果、得られた資金は3億79百万円（前年同期比7億15百万円増）となりました。主な増加要因は、有形固定資産の売却による収入5億21百万円であり、主な減少要因は、投資有価証券の取得による支出1億43百万円あります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果、調達した資金は2億74百万円（前年同期比49億1百万円減）となりました。主な増加要因は、株式の発行による収入7億6百万円、長期借入金の純増加額8億4百万円であり、主な減少要因は、短期借入金の純減少額10億89百万円あります。

## 2【受注、販売及び賃貸管理の状況】

### (1) 受注実績

当社グループは、賃貸住宅販売事業、不動産賃貸管理事業、ファイナンス事業及びその他の事業を行っておりますが、受注実績は賃貸住宅販売事業についてのみ記載しております。

| 区分         | 件数 (前年同期比)   | 金額 (千円) (前年同期比)    |
|------------|--------------|--------------------|
| 賃貸住宅販売事業   |              |                    |
| 低層賃貸住宅     | 92件 (83.6%)  | 5,735,860 (96.1%)  |
| 高層賃貸住宅     | 8件 (114.3%)  | 4,182,558 (88.0%)  |
| ワンルームマンション | 53件 (110.4%) | 1,365,710 (150.1%) |
| 計          | 153件 (92.7%) | 11,284,128 (97.0%) |

(注) 1. 金額には、消費税等は含まれておりません。

2. 低層賃貸住宅は木造2階建、高層賃貸住宅は3階建以上の建築物であります。

### (2) 販売実績

| 区分             | 件数 (前年同期比)    | 金額 (千円) (前年同期比)    |
|----------------|---------------|--------------------|
| 資産活用コンサルティング事業 |               |                    |
| 賃貸住宅販売事業       |               |                    |
| 低層賃貸住宅         | 48件 (109.1%)  | 2,494,623 (85.5%)  |
| 高層賃貸住宅         | 4件 (133.3%)   | 3,179,424 (149.7%) |
| ワンルームマンション     | 63件 (331.6%)  | 1,615,833 (430.9%) |
| 不動産賃貸管理事業      | 一件 (—%)       | 775,402 (109.4%)   |
| ファイナンス事業       | 一件 (—%)       | 61,000 (146.9%)    |
| 計              | 115件 (174.2%) | 8,126,285 (131.8%) |
| その他の事業         | 一件 (—%)       | 378,993 (105.9%)   |
| 合計             | 115件 (174.2%) | 8,505,278 (130.4%) |

(注) 1. セグメント間の取引については、相殺消去しております。

2. 金額には、消費税等は含まれておりません。

3. 前中間連結会計期間及び当中間連結会計期間における主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合は次のとおりであります。

| 相手先       | 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日) |        | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日) |        |
|-----------|--|--------|--|--------|
|           | 金額 (千円)                                    | 割合 (%) | 金額 (千円)                                    | 割合 (%) |
| スカイコート㈱   | 2,123,903                                  | 32.6   | —  | —      |
| ㈱えん       | —  | —      | 1,419,462                                  | 16.7   |
| ㈲SGプロジェクト | —  | —      | 1,265,440                                  | 14.9   |

4. 不動産賃貸管理事業の区分は、次のとおりであります。

| 区分       | 金額 (千円) | 構成比 (%) | 前年同期比 (%) |
|----------|---------|---------|-----------|
| 賃貸管理事業収入 | 759,034 | 97.9    | 111.9     |
| 賃貸仲介事業収入 | 16,368  | 2.1     | 52.9      |
| 計        | 775,402 | 100.0   | 109.4     |

5. 賃貸管理事業における管理世帯の区分は、次のとおりであります。

| 区分   | 棟数又はヶ所数（前年同期比） | 世帯数又は件数（前年同期比）  |
|------|----------------|-----------------|
| 居住用  | 1,038棟（118.0%） | 7,802世帯（119.6%） |
| テナント | 5ヶ所（83.3%）     | 18件（90.0%）      |
| 駐車場  | 4ヶ所（80.0%）     | 31件（73.8%）      |

（注） 駐車場のヶ所数及び件数表示には、賃貸住宅等に付随した駐車場は含まれておりません。

(3) 受注残高

| 区分         | 件数（前年同期比）   | 金額（千円）（前年同期比）      |
|------------|-------------|--------------------|
| 賃貸住宅販売事業   |             |                    |
| 低層賃貸住宅     | 153件（93.9%） | 8,921,542（114.7%）  |
| 高層賃貸住宅     | 15件（100.0%） | 9,767,145（92.1%）   |
| ワンルームマンション | 18件（58.1%）  | 347,041（60.9%）     |
| 計          | 186件（89.0%） | 19,035,728（100.4%） |

（注） 金額には、消費税等は含まれておりません。

### 3【対処すべき課題】

当中間連結会計期間において、当社グループ(当社及び連結子会社)が対処すべき課題について、重要な変更はありません。

### 4【経営上の重要な契約等】

当中間連結会計期間において、新たに締結した重要な契約は次のとおりであります。

| 契約会社名                | 相手方の名称            | 契約締結日          | 契約内容  | 契約期間                                |
|----------------------|-------------------|----------------|---|-------------------------------------|
| 株式会社<br>シノケン<br>(当社) | 株式会社九州<br>リースサービス | 平成18年<br>4月10日 | (株)シノケンが事業計画に基づき選定した対象用地を(株)九州リースサービスが取得し、(株)シノケンが指定するアパートオーナーに土地を販売し、(株)シノケンはアパートオーナーとの間で工事請負契約および賃貸管理委託契約を締結するものです。 | 平成18年4月10日から<br>平成20年4月9日まで<br>(注1) |

注1. 契約期間は2年間とする。但し、契約期間満了の3ヶ月前までに、本契約を更新しない旨の書面による意思表示をしない限り、本契約は以後1年間期間を延長するものとし、それ以降も同様とする。

| 契約会社名                | 相手方の名称                  | 契約締結日         | 契約内容  | 契約期間                               |
|----------------------|-------------------------|---------------|---|------------------------------------|
| 株式会社<br>シノケン<br>(当社) | アセット・<br>マネジャーズ<br>株式会社 | 平成18年<br>7月3日 | アセット・マネジャーズ(株)(以下「アセット社」)の不動産ファンド向けに、当社が開発する収益マンションの継続的な供給を行い、アセット社は当該物件に対しアセットマネジメント業務(注1)を提供し、当社はプロパティマネジメント業務(注2)を受託します。 | 平成18年7月3日から<br>平成19年7月2日まで<br>(注3) |

注1. 受託資産利回りの向上や資産価値の極大化を目的とした資産運用を行うほか、資産売却に至るまでの資産運用についての全ての業務を代行して行う業務。

2. 不動産物件の建物や設備の維持・管理のみならず経済的な管理まで行うことにより、その対象資産の収益性及び資産価値を上げていくトータルなマネジメント業務。

3. 契約期間は1年間とする。但し、契約期間満了の1ヶ月前までに、本契約を更新しない旨の書面による意思表示をしない限り、本契約は以後1年間期間を延長するものとし、それ以降も同様とする。

### 5【研究開発活動】

該当事項はありません。

### **第3【設備の状況】**

#### **1【主要な設備の状況】**

当中間連結会計期間において、主要な設備に重要な異動はありません。

#### **2【設備の新設、除却等の計画】**

前連結会計年度末において重要な設備の新設、除却等の計画はありません。また、当中間連結会計期間において、新たに確定した重要な設備の新設、拡充、改修、除却、売却等はありません。

## 第4【提出会社の状況】

### 1【株式等の状況】

#### (1)【株式の総数等】

##### ①【株式の総数】

| 種類   | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 80,000      |
| 計    | 80,000      |

##### ②【発行済株式】

| 種類   | 中間会計期間末<br>現在発行数(株)<br>(平成18年9月30日) | 提出日現在<br>発行数(株)<br>(平成18年12月13日) | 上場証券取引所名又は<br>登録証券業協会名 | 内容 |
|------|-------------------------------------|----------------------------------|------------------------|----|
| 普通株式 | 40,307.52                           | 40,307.52                        | ジャスダック<br>証券取引所        | —  |
| 計    | 40,307.52                           | 40,307.52                        | —                      | —  |

#### (2)【新株予約権等の状況】

①当社は、平成13年改正旧商法に基づき新株予約権を発行しております。  
株主総会の特別決議日(平成16年6月29日)

|  | 中間会計期間末現在<br>(平成18年9月30日)     | 提出日の前月末現在<br>(平成18年11月30日)    |
|--|-------------------------------|-------------------------------|
| 新株予約権の数(個)                                 | 486                           | 480                           |
| 新株予約権の目的となる株式の種類                           | 普通株式                          | 同左                            |
| 新株予約権の目的となる株式の数(株)                         | 486(注)1                       | 480(注)1                       |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円)                          | 248,719(注)2                   | 248,719(注)2                   |
| 新株予約権の行使期間                                 | 平成18年7月1日から<br>平成23年6月30日まで   | 同左                            |
| 新株予約権の行使により株式を発行する場合の<br>株式の発行価格及び資本組入額(円) | 発行価格 248,719<br>資本組入額 124,360 | 発行価格 248,719<br>資本組入額 124,360 |
| 新株予約権の行使の条件                                | (注)3                          | 同左                            |
| 新株予約権の譲渡に関する事項                             | (注)4                          | 同左                            |
| 代用払込みに関する事項                                | —                             | —                             |

(注)1 当社が株式分割又は株式併合を行う場合、次の算式により目的たる株式の数を調整するものとする。ただし、かかる調整は本件新株予約権のうち、当該時点では権利行使していない新株予約権の目的たる株式の数についてのみ行われ、調整の結果1株未満の端数が生じた場合には、これを切り捨てるものとする。

調整後株式数 = 調整前株式数 × 分割・併合の比率

また、当社が他社と合併を行い本件新株予約権が承認される場合、または、当社が会社分割を行う場合、ならびに、当社が完全子会社となる株式交換または株式移転を行い本件新株予約権が承継される場合は、当社は必要と認める株式の数の調整を行う。

- 2 当社が株式分割、株式併合を行う場合には、次の式により払込価額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後払込価額} = \text{調整前払込価額} \times \frac{1}{\text{分割・併合の比率}}$$

また、時価を下回る価額での新株の発行又は自己株式の処分(新株予約権の行使により新株式を発行する場合を除く)を行う場合は、次の算式により1株当たりの払込価額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後払込価額} = \text{調整前払込価額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行株式数} \times 1 \text{株当たり払込金額}}{\text{新規発行前の1株当たりの時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行株式数}}$$

前記算式において、「既発行株式数」とは当社の発行済株式数から当社が保有する自己株式数を控除した数とし、自己株式の処分を行う場合には、「新規発行株式数」を「処分する自己株式数」に、「新規発行前の1株当たりの時価」を「処分前の1株当たりの時価」にそれぞれ読み替えるものとする。

さらに、当社が他社と合併を行い本件新株予約権が承認される場合、または、当社が会社分割を行う場合、ならびに、当社が完全子会社となる株式交換または株式移転を行い本件新株予約権が承継される場合、当社は必要と認める払込価額の調整を行う。

- 3 (1) 新株予約権の割当を受けた者は、権利行使時においても、当社の取締役、監査役、顧問もしくは従業員の地位にあることを要す。ただし、当社の取締役もしくは監査役を任期満了により退任した場合、定年退職その他正当な理由がある場合にはこの限りではない。
- (2) 新株予約権の質入その他の処分は認めない。
- (3) 新株予約権者が死亡した場合は、相続人がこれを行行使できるものとする。ただし(4)に規定する「新株予約権割当契約」に定める条件による。
- (4) その他の条件は、平成16年6月29日開催の当社定時株主総会及び平成16年7月12日開催の新株予約権発行の取締役会決議にもとづき、当社と新株予約権者との間で締結した「新株予約権割当契約書」に定めるところによる。
- 4 新株予約権を譲渡するには、取締役会の承認を必要とする。

②当社は、会社法に基づき新株予約権を発行しております。  
株主総会の特別決議日(平成18年6月29日)

|  | 中間会計期間末現在<br>(平成18年9月30日)     | 提出日の前月末現在<br>(平成18年11月30日)    |
|--|-------------------------------|-------------------------------|
| 新株予約権の数(個)                             | 400                           | 391                           |
| 新株予約権の目的となる株式の種類                       | 普通株式                          | 同左                            |
| 新株予約権の目的となる株式の数(株)                     | 400(注)1                       | 391(注)1                       |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円)                      | 271,807(注)2                   | 271,807(注)2                   |
| 新株予約権の行使期間                             | 平成20年7月1日から<br>平成23年6月30日まで   | 同左                            |
| 新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円) | 発行価格 271,807<br>資本組入額 135,904 | 発行価格 271,807<br>資本組入額 135,904 |
| 新株予約権の行使の条件                            | (注)3                          | 同左                            |
| 新株予約権の譲渡に関する事項                         | (注)4                          | 同左                            |
| 代用払込みに関する事項                            | —                             | —                             |

(注) 1 (平成18年9月30日現在)当社取締役200株、当社子会社の取締役14株、当社従業員153株、当社子会社の従業員33株  
(平成18年11月30日現在)当社取締役200株、当社子会社の取締役14株、当社従業員144株、当社子会社の従業員33株

当社が株式分割又は株式併合を行う場合、次の算式により目的たる株式の数を調整するものとする。ただし、かかる調整は本件新株予約権のうち、当該時点では権利行使していない新株予約権の目的たる株式の数についてのみ行われ、調整の結果1株未満の端数が生じた場合には、これを切り捨てるものとする。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割・併合の比率}$$

また、当社が他社と合併を行い本件新株予約権が承認される場合、または、当社が会社分割を行う場合、ならびに、当社が完全子会社となる株式交換または株式移転を行い本件新株予約権が承継される場合は、当社は必要と認める株式の数の調整を行う。

- 2 当社が株式分割、株式併合を行う場合には、次の式により払込価額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後払込価額} = \text{調整前払込価額} \times \frac{1}{\text{分割・併合の比率}}$$

また、時価を下回る価額での新株の発行又は自己株式の処分(新株予約権の行使により新株式を発行する場合を除く)を行う場合は、次の算式により1株当たりの払込価額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後払込価額} = \text{調整前払込価額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行株式数} \times \text{1株当たり払込金額}}{\text{新規発行前の1株当たりの時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行株式数}}$$

前記算式において、「既発行株式数」とは当社の発行済株式数から当社が保有する自己株式数を控除した数とし、自己株式の処分を行う場合には、「新規発行株式数」を「処分する自己株式数」に、「新規発行前の1株当たりの時価」を「処分前の1株当たりの時価」にそれぞれ読み替えるものとする。

さらに、当社が他社と合併を行い本件新株予約権が承認される場合、または、当社が会社分割を行う場合、ならびに、当社が完全子会社となる株式交換または株式移転を行い本件新株予約権が承継される場合、当社は必要と認める払込価額の調整を行う。

- 3 (1) 新株予約権の割当を受けた者は、権利行使時においても、当社及び当社子会社の取締役、監査役、もしくは従業員の地位にあることを要す。ただし、当社及び当社子会社の取締役もしくは監査役を任期満了により退任した場合、当社及び当社子会社の従業員が定年退職した場合、その他正当な理由がある場合にはこの限りではなく、退任及び退職後6ヶ月間に限り行使できるものとする。
- (2) 新株予約権の質入その他の処分は認めない。
- (3) 新株予約権者が死亡した場合は、相続人がこれを行使できるものとする。ただし(5)に規定する「新株予約権割当契約」に定める条件による。
- (4) 権利行使に先立つ当社の本決算連続2期における連結経常利益の合計額が、22億円以上であった場合に限り、本新株予約権を行使することができる。
- (5) その他の条件は、平成18年6月29日開催の当社定時株主総会及び平成18年7月1日開催の新株予約権発行の取締役会決議にもとづき、当社と新株予約権者との間で締結した「新株予約権割当契約書」に定めるところによる。
- 4 新株予約権を譲渡するには、取締役会の承認を必要とする。



(3) 【発行済株式総数、資本金等の状況】

| 年月日                      | 発行済株式<br>総数増減数<br>(株) | 発行済株式<br>総数残高<br>(株) | 資本金増減額<br>(千円) | 資本金残高<br>(千円) | 資本準備金<br>増減額<br>(千円) | 資本準備金<br>残高<br>(千円) |
|--------------------------|-----------------------|----------------------|----------------|---------------|----------------------|---------------------|
| 平成18年4月1日～<br>平成18年9月30日 | 2,500                 | 40,307.52            | 355,000        | 1,922,159     | 355,000              | 1,854,564           |

(注) 第三者割当：発行株数 2,500株、発行価格 284,000円、資本組入額 142,000円

割当先：アセット・マネジャーズ株式会社、日本駐車場開発株式会社

## (4) 【大株主の状況】

平成18年9月30日現在

| 氏名又は名称   | 住所  | 所有株式数<br>(株) | 発行済株式総数に対する<br>所有株式数の割合 (%) |
|--|---|--------------|-----------------------------|
| 篠原英明   | 福岡市博多区  | 7,395        | 18.35                       |
| 株式会社S A I  | 福岡市博多区比恵町15-23  | 6,464        | 16.04                       |
| 日本トラスティ・サービス信託<br>銀行株式会社(信託口)  | 東京都中央区晴海1-8-11  | 3,763        | 9.34                        |
| モルガン・スタンレー・アン<br>ド・カンパニー・インターナシ<br>ョナル・リミテッド<br>(常任代理人 モルガン・スタン<br>レー証券株式会社) | 25 CABOT SQUARE, CANARY WHARF, LONDON<br>E14 4QA ENGLAND (東京都渋谷区恵比寿4-<br>20-3 恵比寿ガーデンプレイスタワー)     | 2,368        | 5.87                        |
| アセット・マネジャーズ株式会<br>社  | 東京都千代田区内幸町1-1-1 帝国ホテル<br>タワー17階   | 2,000        | 4.96                        |
| ドイチエバンクアーゲー<br>ロンドンビービーノントリテイ<br>ークライアーツ613<br>(常任代理人 ドイツ証券株式会<br>社)         | WINCHESTER HOUSE 1 GREAT WINCHESTER<br>STREET LONDON EC2N 2DB, UK (東京都千代<br>田区永田町2-11-1 山王パークタワー) | 1,562        | 3.88                        |
| ゴールドマン・サックス・イン<br>ターナショナル<br>(常任代理人 ゴールドマン・<br>サックス証券会社東京支店)                 | 133 FLEET STREET LONDON EC4A 2BB, U. K<br>(東京都港区六本木6-10-1 六本木ヒルズ<br>森タワー)                         | 1,294        | 3.21                        |
| 朝日火災海上保険株式会社   | 東京都千代田区神田美土代町7  | 1,000        | 2.48                        |
| シーエムビーエル, エスエーリ<br>・ ミューチャルフアンド<br>(常任代理人 株式会社みずほコ<br>ーポレート銀行兜町証券決済業<br>務室)  | WOOLGATE HOUSE, COLEMAN STREET LONDON<br>EC2P 2HD, ENGLAND<br>(東京都中央区日本橋兜町6-7)                    | 921          | 2.28                        |
| 日本マスタートラスト信託銀行<br>株式会社(信託口)  | 東京都港区浜松町2-11-3  | 779          | 1.93                        |
| 計  | —   | 27,546       | 68.34                       |

(注) 1 当社は、自己株式を588.52株保有しております。

2 上記の所有株式数のうち、信託業務に係る株式数は、次のとおりであります。

日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社 3,763株

日本マスタートラスト信託銀行株式会社 779株

3 次の法人から、平成18年10月11日及び平成18年10月13日付けで提出された大量保有報告書の変更報告書により、次のとおり株式を所有している旨報告を受けておりますが、当社として当中間会計期間末における当該法人名義の実質所有株式数の確認ができませんので、上記「大株主の状況」には含めておりません。

| 氏名又は名称  | 住所                                  | 報告義務発生日    | 提出日         | 所有株式数<br>(株) | 発行済株式総数<br>に対する所有株<br>式数の割合 (%) |
|---|-------------------------------------|------------|-------------|--------------|---------------------------------|
| J Pモルガン・アセッ<br>ト・マネジメント株式<br>会社                       | 東京都千代田区<br>丸の内2-7-3<br>東京ビルディン<br>グ | 平成18年9月30日 | 平成18年10月11日 | 2,755        | 6.84                            |
| スパークス・グループ<br>株式会社 (旧スパーク<br>ス・アセット・マネジ<br>メント投信株式会社) | 東京都品川区大<br>崎1-11-2 ゲー<br>トシティ大崎     | 平成18年9月30日 | 平成18年10月13日 | 2,442        | 6.06                            |

(5) 【議決権の状況】

① 【発行済株式】

平成18年9月30日現在

| 区分             | 株式数(株)      | 議決権の数(個) | 内容 |
|----------------|-------------|----------|----|
| 無議決権株式         | —           | —        | —  |
| 議決権制限株式(自己株式等) | —           | —        | —  |
| 議決権制限株式(その他)   | —           | —        | —  |
| 完全議決権株式(自己株式等) | 普通株式 588    | —        | —  |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式 39,719 | 39,719   | —  |
| 端株             | 0.52        | —        | —  |
| 発行済株式総数        | 40,307.52   | —        | —  |
| 総株主の議決権        | —           | 39,719   | —  |

(注) 「完全議決権株式(その他)」欄の普通株式には、証券保管振替機構名義の株式が8株(議決権8個)含まれております。

② 【自己株式等】

平成18年9月30日現在

| 所有者の氏名<br>又は名称 | 所有者の住所            | 自己名義<br>所有株式数<br>(株) | 他人名義<br>所有株式数<br>(株) | 所有株式数<br>の合計<br>(株) | 発行済株式総数<br>に対する所有株<br>式数の割合(%) |
|----------------|-------------------|----------------------|----------------------|---------------------|--------------------------------|
| 株式会社シノケン       | 福岡市博多区博多駅南1-15-22 | 588                  | —                    | 588                 | 1.46                           |
| 計              | —                 | 588                  | —                    | 588                 | 1.46                           |

2 【株価の推移】

【当該中間会計期間における月別最高・最低株価】

| 月別    | 平成18年4月 | 5月      | 6月      | 7月      | 8月      | 9月      |
|-------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 最高(円) | 308,000 | 297,000 | 298,000 | 296,000 | 281,000 | 280,000 |
| 最低(円) | 266,000 | 196,000 | 146,000 | 215,000 | 246,000 | 260,000 |

(注) 最高・最低株価は、ジャスダック証券取引所におけるものであります。

3 【役員の状況】

前事業年度の有価証券報告書の提出日後、当半期報告書の提出日までの役員の異動は、次のとおりであります。

役職の異動

| 新役名及び職名                           | 旧役名及び職名                | 氏名    | 異動年月日     |
|-----------------------------------|------------------------|-------|-----------|
| 常務取締役営業統括<br>本部長兼東京支店長兼<br>支店統括部長 | 常務取締役営業統括<br>本部長兼東京支店長 | 辻 正隆  | 平成18年7月1日 |
| 取締役本店事業部長兼<br>特建・DP統括部長           | 取締役本店事業部長              | 春野 次郎 | 平成18年7月1日 |
| 取締役工事統括部長                         | 取締役工事部長                | 森永 裕一 | 平成18年7月1日 |

## 第5【経理の状況】

### 1 中間連結財務諸表及び中間財務諸表の作成方法について

(1) 当社の中間連結財務諸表は、「中間連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(平成11年大蔵省令第24号。以下「中間連結財務諸表規則」という。)に基づいて作成しております。

なお、前中間連結会計期間(平成17年4月1日から平成17年9月30日まで)は、改正前の中間連結財務諸表規則に基づき、当中間連結会計期間(平成18年4月1日から平成18年9月30日まで)は、改正後の中間連結財務諸表規則に基づいて作成しております。

(2) 当社の中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和52年大蔵省令第38号。以下「中間財務諸表等規則」という。)に基づいて作成しております。

なお、前中間会計期間(平成17年4月1日から平成17年9月30日まで)は、改正前の中間財務諸表等規則に基づき、当中間会計期間(平成18年4月1日から平成18年9月30日まで)は、改正後の中間財務諸表等規則に基づいて作成しております。

### 2 監査証明について

当社は、証券取引法第193条の2の規定に基づき、前中間連結会計期間(平成17年4月1日から平成17年9月30日まで)及び当中間連結会計期間(平成18年4月1日から平成18年9月30日まで)の中間連結財務諸表並びに前中間会計期間(平成17年4月1日から平成17年9月30日まで)及び当中間会計期間(平成18年4月1日から平成18年9月30日まで)の中間財務諸表について、監査法人トーマツにより中間監査を受けております。

# 1 【中間連結財務諸表等】

## (1) 【中間連結財務諸表】

### ① 【中間連結貸借対照表】

| 区分      | 注記<br>番号           | 前中間連結会計期間末<br>(平成17年9月30日) |            | 当中間連結会計期間末<br>(平成18年9月30日) |            | 前連結会計年度の<br>要約連結貸借対照表<br>(平成18年3月31日) |            |           |
|---------|--------------------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|---------------------------------------|------------|-----------|
|         |                    | 金額(千円)                     | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                     | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                                | 構成比<br>(%) |           |
| (資産の部)  |                    |                            |            |                            |            |                                       |            |           |
| I 流動資産  |                    |                            |            |                            |            |                                       |            |           |
| 1       | 現金及び預金             | ※2                         | 2,255,253  |                            | 2,011,596  |                                       | 2,515,784  |           |
| 2       | 不動産事業未収入<br>金及び売掛金 |                            | 701,717    |                            | 2,720,101  |                                       | 1,564,733  |           |
| 3       | 営業貸付金              | ※2                         | 1,603,774  |                            | 1,733,071  |                                       | 1,689,665  |           |
| 4       | 販売用不動産             | ※2                         | 2,826,190  |                            | 4,069,887  |                                       | 1,782,093  |           |
| 5       | 不動産事業支出金           | ※2                         | 6,863,746  |                            | 8,450,788  |                                       | 10,021,939 |           |
| 6       | その他の<br>たな卸資産      |                            | 39,573     |                            | 34,106     |                                       | 36,262     |           |
| 7       | 繰延税金資産             |                            | 280,162    |                            | 305,489    |                                       | 394,398    |           |
| 8       | その他                |                            | 166,616    |                            | 191,122    |                                       | 700,528    |           |
|         | 貸倒引当金              |                            | △14,388    |                            | △32,056    |                                       | △24,189    |           |
|         | 流動資産合計             |                            | 14,722,647 | 85.2                       | 19,484,107 | 88.0                                  | 18,681,216 | 88.1      |
| II 固定資産 |                    |                            |            |                            |            |                                       |            |           |
| 1       | 有形固定資産             | ※1                         |            |                            |            |                                       |            |           |
| (1)     | 建物及び構築物            | ※2                         | 555,516    |                            | 690,795    |                                       | 689,821    |           |
| (2)     | 土地                 | ※2                         | 1,090,161  |                            | 1,139,558  |                                       | 1,199,439  |           |
| (3)     | その他                |                            | 217,144    | 1,862,822                  | 227,281    | 2,057,636                             | 233,322    | 2,122,584 |
| 2       | 無形固定資産             |                            |            |                            |            |                                       |            |           |
| (1)     | 連結調整勘定             |                            | 123,989    |                            | —          |                                       | 120,313    |           |
| (2)     | のれん                |                            | —          |                            | 116,637    |                                       | —          |           |
| (3)     | その他                |                            | 2,964      | 126,953                    | 2,964      | 119,602                               | 2,964      | 123,278   |
| 3       | 投資その他の資産           |                            |            |                            |            |                                       |            |           |
| (1)     | 繰延税金資産             |                            | 348,953    |                            | 41,058     |                                       | 26,538     |           |
| (2)     | その他                |                            | 235,588    |                            | 462,626    |                                       | 281,436    |           |
|         | 貸倒引当金              |                            | △19,166    | 565,375                    | △31,773    | 471,910                               | △31,058    | 276,915   |
|         | 固定資産合計             |                            | 2,555,152  | 14.8                       | 2,649,148  | 12.0                                  | 2,522,777  | 11.9      |
|         | 資産合計               |                            | 17,277,799 | 100.0                      | 22,133,256 | 100.0                                 | 21,203,994 | 100.0     |

| 区分                   | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間末<br>(平成17年9月30日) |            | 当中間連結会計期間末<br>(平成18年9月30日) |            | 前連結会計年度の<br>要約連結貸借対照表<br>(平成18年3月31日) |            |   |
|----------------------|----------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|---------------------------------------|------------|---|
|                      |          | 金額(千円)                     | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                     | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                                | 構成比<br>(%) |   |
| (負債の部)               |          |                            |            |                            |            |                                       |            |   |
| I 流動負債               |          |                            |            |                            |            |                                       |            |   |
| 1 不動産事業未払金<br>及び買掛金  |          | 676,502                    |            | 1,984,266                  |            | 1,310,577                             |            |   |
| 2 短期借入金              | ※2       | 5,996,604                  |            | 4,896,951                  |            | 4,938,104                             |            |   |
| 3 一年以内償還予定<br>社債     |          | 40,000                     |            | 810,000                    |            | 340,000                               |            |   |
| 4 未払法人税等             |          | 98,195                     |            | 15,021                     |            | 17,369                                |            |   |
| 5 不動産事業前受金           |          | 185,860                    |            | 98,299                     |            | 111,043                               |            |   |
| 6 預り金                |          | 245,121                    |            | 319,561                    |            | 430,791                               |            |   |
| 7 賞与引当金              |          | 13,980                     |            | 16,271                     |            | 12,976                                |            |   |
| 8 工事補償引当金            |          | 1,237                      |            | 1,227                      |            | 1,227                                 |            |   |
| 9 構造計算書偽装関<br>連損失引当金 |          | 2,290,000                  |            | 36,491                     |            | 207,330                               |            |   |
| 10 その他               |          | 291,397                    |            | 419,756                    |            | 406,568                               |            |   |
| 流動負債合計               |          | 9,838,900                  | 56.9       | 8,597,846                  | 38.8       | 7,775,989                             | 36.7       |   |
| II 固定負債              |          |                            |            |                            |            |                                       |            |   |
| 1 社債                 |          | 1,540,000                  |            | 730,000                    |            | 1,220,000                             |            |   |
| 2 長期借入金              | ※2       | 4,986,507                  |            | 8,007,539                  |            | 8,250,791                             |            |   |
| 3 退職給付引当金            |          | 13,396                     |            | 17,534                     |            | 15,687                                |            |   |
| 4 役員退職慰労引当<br>金      |          | 193,795                    |            | 216,340                    |            | 203,990                               |            |   |
| 5 預り敷金               |          | 245,068                    |            | 221,328                    |            | 242,766                               |            |   |
| 6 その他                |          | 47,504                     |            | 25,425                     |            | 35,355                                |            |   |
| 固定負債合計               |          | 7,026,272                  | 40.7       | 9,218,167                  | 41.7       | 9,968,590                             | 47.0       |   |
| 負債合計                 |          | 16,865,172                 | 97.6       | 17,816,013                 | 80.5       | 17,744,580                            | 83.7       |   |
| (少数株主持分)             |          |                            |            |                            |            |                                       |            |   |
| 少数株主持分               |          | —                          | —          | —                          | —          | —                                     | —          | — |
| (資本の部)               |          |                            |            |                            |            |                                       |            |   |
| I 資本金                |          | 567,420                    | 3.3        | —                          | —          | 1,567,159                             | 7.4        |   |
| II 資本剰余金             |          | 499,304                    | 2.9        | —                          | —          | 1,499,564                             | 7.1        |   |
| III 利益剰余金            |          | △512,374                   | △3.0       | —                          | —          | 535,037                               | 2.5        |   |
| IV 自己株式              |          | △141,723                   | △0.8       | —                          | —          | △142,347                              | △0.7       |   |
| 資本合計                 |          | 412,627                    | 2.4        | —                          | —          | 3,459,414                             | 16.3       |   |
| 負債、少数株主持分<br>及び資本合計  |          | 17,277,799                 | 100.0      | —                          | —          | 21,203,994                            | 100.0      |   |

| 区分                 | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間末<br>(平成17年9月30日) |            | 当中間連結会計期間末<br>(平成18年9月30日) |            | 前連結会計年度の<br>要約連結貸借対照表<br>(平成18年3月31日) |            |
|--------------------|----------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|---------------------------------------|------------|
|                    |          | 金額(千円)                     | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                     | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                                | 構成比<br>(%) |
| (純資産の部)            |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| I 株主資本             |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| 1 資本金              |          | —                          | —          | 1,922,159                  | 8.7        | —                                     | —          |
| 2 資本剰余金            |          | —                          | —          | 1,854,564                  | 8.4        | —                                     | —          |
| 3 利益剰余金            |          | —                          | —          | 679,141                    | 3.1        | —                                     | —          |
| 4 自己株式             |          | —                          | —          | △142,347                   | △0.7       | —                                     | —          |
| 株主資本合計             |          | —                          | —          | 4,313,518                  | 19.5       | —                                     | —          |
| II 評価・換算差額等        |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| 1 その他有価証券評価<br>差額金 |          | —                          | —          | △1,330                     | △0.0       | —                                     | —          |
| 評価・換算差額等合計         |          | —                          | —          | △1,330                     | △0.0       | —                                     | —          |
| III 新株予約権          |          | —                          | —          | 5,054                      | 0.0        | —                                     | —          |
| IV 少数株主持分          |          | —                          | —          | —                          | —          | —                                     | —          |
| 純資産合計              |          | —                          | —          | 4,317,242                  | 19.5       | —                                     | —          |
| 負債純資産合計            |          | —                          | —          | 22,133,256                 | 100.0      | —                                     | —          |

②【中間連結損益計算書】

| 区分  | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年 4月 1日<br>至 平成17年 9月 30日) |            | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年 4月 1日<br>至 平成18年 9月 30日) |            | 前連結会計年度の<br>要約連結損益計算書<br>(自 平成17年 4月 1日<br>至 平成18年 3月 31日) |            |           |            |       |
|---|----------|--|------------|--|------------|--|------------|-----------|------------|-------|
|   |          | 金額(千円)   | 百分比<br>(%) | 金額(千円)   | 百分比<br>(%) | 金額(千円)   | 百分比<br>(%) |           |            |       |
| I 売上高                                       | ※ 1      |  | 6,523,929  | 100.0  |            | 8,505,278  | 100.0      |           | 18,563,990 | 100.0 |
| II 売上原価                                     |          |  | 5,325,918  | 81.6   |            | 7,048,109  | 82.9       |           | 15,353,951 | 82.7  |
| 売上総利益                                       |          |  | 1,198,011  | 18.4   |            | 1,457,168  | 17.1       |           | 3,210,038  | 17.3  |
| III 販売費及び一般管理<br>費                          | ※ 2      |  | 930,177    | 14.3   |            | 1,153,288  | 13.5       |           | 1,889,271  | 10.2  |
| 営業利益  |          |  | 267,833    | 4.1  |            | 303,879  | 3.6        |           | 1,320,766  | 7.1   |
| IV 営業外収益                                    |          |  |            |  |            |  |            |           |            |       |
| 1 受取手数料                                     |          | 1,247  |            |  | —          |  |            | 2,104     |            |       |
| 2 会費収入                                      |          | 7,751  |            |  | 7,019      |  |            | 15,927    |            |       |
| 3 法人税等還付<br>加算金                             |          | —  |            |  | 3,295      |  |            | —         |            |       |
| 4 持分法による<br>投資利益                            |          | —  |            |  | —          |  |            | 5,658     |            |       |
| 5 その他                                       |          | 978  | 9,977      | 0.2  | 2,692      | 13,008   | 0.2        | 5,345     | 29,036     | 0.2   |
| V 営業外費用                                     |          |  |            |  |            |  |            |           |            |       |
| 1 支払利息                                      |          | 78,062   |            |  | 117,389    |  |            | 218,795   |            |       |
| 2 新株発行費                                     |          | —  |            |  | —          |  |            | 7,737     |            |       |
| 3 株式交付費                                     |          | —  |            |  | 3,076      |  |            | —         |            |       |
| 4 支払手数料                                     |          | 25,089   |            |  | 25,944     |  |            | 86,290    |            |       |
| 5 社債発行費                                     |          | 5,103  |            |  | —          |  |            | 16,565    |            |       |
| 6 持分法による<br>投資損失                            |          | 2,357  |            |  | 2,751      |  |            | —         |            |       |
| 7 その他                                       |          | 407  | 111,020    | 1.7  | 56         | 149,217  | 1.8        | 3,253     | 332,641    | 1.8   |
| 経常利益  |          |  | 166,790    | 2.6  |            | 167,670  | 2.0        |           | 1,017,162  | 5.5   |
| VI 特別利益                                     |          |  |            |  |            |  |            |           |            |       |
| 1 土地売却益                                     | ※ 3      | —  |            |  | 49,128     |  |            | 403,325   |            |       |
| 2 過年度損益修正益                                  | ※ 4      | —  | —          | —  | 10,980     | 60,109   | 0.7        | —         | 403,325    | 2.2   |
| VII 特別損失                                    |          |  |            |  |            |  |            |           |            |       |
| 1 構造計算書偽装<br>関連損失引当金<br>繰入額                 | ※ 5      | 2,290,000                                      |            |  | —          |  |            | —         |            |       |
| 2 構造計算書偽装<br>関連損失                           | ※ 6      | —  |            |  | —          |  |            | 2,290,000 |            |       |
| 3 その他                                       |          | —  | 2,290,000  | 35.1   | —          | —  | —          | 64,014    | 2,354,014  | 12.7  |
| 税金等調整前中間<br>純利益又は税金等<br>調整前中間(当期)<br>純損失(△) |          |  | △2,123,209 | △32.5  |            | 227,779  | 2.7        |           | △933,526   | △5.0  |
| 法人税、住民税<br>及び事業税                            |          | 95,600   |            |  | 9,286      |  |            | 29,692    |            |       |
| 法人税等調整額                                     |          | △539,303                                       | △443,703   | △6.8   | 74,389     | 83,675   | 1.0        | △331,124  | △301,431   | △1.6  |
| 中間純利益又は<br>中間(当期)純損失<br>(△)                 |          |  | △1,679,506 | △25.7  |            | 144,103  | 1.7        |           | △632,094   | △3.4  |



③【中間連結剰余金計算書及び中間連結株主資本等変動計算書】

中間連結剰余金計算書

|                         |          | 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日) |           | 前連結会計年度の<br>連結剰余金計算書<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) |           |
|-------------------------|----------|--|-----------|---|-----------|
| 区分                      | 注記<br>番号 | 金額(千円)                                     |           | 金額(千円)  |           |
| (資本剰余金の部)               |          |  |           |   |           |
| I 資本剰余金期首残高             |          |  | 499,304   |   | 499,304   |
| II 資本剰余金増加高             |          |  |           |   |           |
| 増資による新株の発行              |          | —  | —         | 1,000,260   | 1,000,260 |
| III 資本剰余金中間期末<br>(期末)残高 |          |  | 499,304   |   | 1,499,564 |
| (利益剰余金の部)               |          |  |           |   |           |
| I 利益剰余金期首残高             |          |  | 1,189,471 |   | 1,189,471 |
| II 利益剰余金減少高             |          |  |           |   |           |
| 1 配当金                   |          | 22,338                                     |           | 22,338  |           |
| 2 中間(当期)純損失             |          | 1,679,506                                  | 1,701,845 | 632,094   | 654,433   |
| III 利益剰余金中間期末<br>(期末)残高 |          |  | △512,374  |   | 535,037   |

中間連結株主資本等変動計算書

当中間連結会計期間（自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30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    |
| 平成18年3月31日 残高<br>(千円)                    | 1,567,159 | 1,499,564 | 535,037 | △142,347 | 3,459,414 |
| 中間連結会計期間中の変動額                            |           |           |         |          |           |
| 新株の発行 (千円)                               | 355,000   | 355,000   |         |          | 710,000   |
| 中間純利益 (千円)                               |           |           | 144,103 |          | 144,103   |
| 株主資本以外の項目の中間連結<br>会計期間中の変動額 (純額)<br>(千円) |           |           |         |          |           |
| 中間連結会計期間中の変動額合計<br>(千円)                  | 355,000   | 355,000   | 144,103 | —        | 854,103   |
| 平成18年9月30日 残高<br>(千円)                    | 1,922,159 | 1,854,564 | 679,141 | △142,347 | 4,313,518 |

|  | 評価・換算差額等         | 新株予約権 | 少数株主持分 | 純資産合計     |
|--|------------------|-------|--------|-----------|
|  | その他<br>有価証券評価差額金 |       |        |           |
| 平成18年3月31日 残高<br>(千円)                    | —                | —     | —      | 3,459,414 |
| 中間連結会計期間中の変動額                            |                  |       |        |           |
| 新株の発行 (千円)                               |                  |       |        | 710,000   |
| 中間純利益 (千円)                               |                  |       |        | 144,103   |
| 株主資本以外の項目の中間連結<br>会計期間中の変動額 (純額)<br>(千円) | △1,330           | 5,054 | —      | 3,724     |
| 中間連結会計期間中の変動額合計<br>(千円)                  | △1,330           | 5,054 | —      | 857,828   |
| 平成18年9月30日 残高<br>(千円)                    | △1,330           | 5,054 | —      | 4,317,242 |

## ④【中間連結キャッシュ・フロー計算書】

|   |          | 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日) | 前連結会計年度の<br>要約連結キャッシュ・<br>フロー計算書<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) |
|---|----------|--|--|---|
| 区分  | 注記<br>番号 | 金額(千円)                                     | 金額(千円)                                     | 金額(千円)  |
| I 営業活動による<br>キャッシュ・フロー                    |          |  |  |   |
| 1 税金等調整前<br>中間純利益又は税金等調整<br>前中間(当期)純損失(△) |          | △2,123,209                                 | 227,779                                    | △933,526  |
| 2 減価償却費                                   |          | 34,276                                     | 36,324                                     | 70,912  |
| 3 連結調整勘定償却額                               |          | 3,675                                      | —  | 7,351   |
| 4 のれん償却額                                  |          | —  | 3,675                                      | —   |
| 5 株式報酬費用                                  |          | —  | 5,054                                      | —   |
| 6 貸倒引当金の増減額<br>(減少:△)                     |          | 6,396                                      | 8,582                                      | 28,089  |
| 7 賞与引当金の増減額<br>(減少:△)                     |          | △449                                       | 3,295                                      | △1,453  |
| 8 工事補償引当金の増減額<br>(減少:△)                   |          | 143  | —  | 133   |
| 9 退職給付引当金の増減額<br>(減少:△)                   |          | 2,275                                      | 1,846                                      | 4,566   |
| 10 役員退職慰労引当金の<br>増減額(減少:△)                |          | 34,106                                     | 12,350                                     | 44,300  |
| 11 構造計算書偽装関連損失<br>引当金の増減額(減少:△)           |          | 2,290,000                                  | —  | —   |
| 12 支払利息                                   |          | 78,062                                     | 117,389                                    | 218,795   |
| 13 土地売却益                                  |          | —  | △49,128                                    | △403,325  |
| 14 構造計算書偽装関連損失                            |          | —  | —  | 2,290,000   |
| 15 売上債権の増減額<br>(増加:△)                     |          | 466,665                                    | △1,160,502                                 | △412,100  |
| 16 たな卸資産の増減額<br>(増加:△)                    |          | △4,987,456                                 | △714,487                                   | △7,525,370  |
| 17 仕入債務の増減額<br>(減少:△)                     |          | △865,403                                   | 673,688                                    | △231,328  |
| 18 営業貸付金の増加による<br>支出                      |          | △175,000                                   | △175,722                                   | △425,100  |
| 19 営業貸付金の回収による<br>収入                      |          | 126,385                                    | 132,316                                    | 290,594   |
| 20 不動産事業前受金の減少額                           |          | △567,677                                   | △1,323,747                                 | △1,417,927  |
| 21 不動産事業前受金の増加額                           |          | 624,227                                    | 1,311,003                                  | 1,399,661   |
| 22 未払(未収)消費税等の<br>増減額                     |          | △25,032                                    | △24,439                                    | 10,692  |
| 23 その他                                    |          | △112,333                                   | △65,866                                    | 129,719   |
| 小計  |          | △5,190,346                                 | △980,587                                   | △6,855,315  |
| 24 構造計算書偽装事件に関連<br>した支出                   |          | —  | △184,528                                   | △1,876,563  |
| 25 法人税等の支払額                               |          | △158,558                                   | △16,481                                    | △284,435  |
| 26 法人税等の還付額                               |          | —  | 110,960                                    | —   |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー                      |          | △5,348,904                                 | △1,070,637                                 | △9,016,314  |

|                             |          | 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日) | 前連結会計年度の<br>要約連結キャッシュ・<br>フロー計算書<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) |
|-----------------------------|----------|--|--|---|
| 区分                          | 注記<br>番号 | 金額(千円)                                     | 金額(千円)                                     | 金額(千円)  |
| II 投資活動による<br>キャッシュ・フロー     |          |  |  |   |
| 1 定期預金<br>の預入による支出          |          | △92,548                                    | △78,002                                    | △218,305  |
| 2 定期預金<br>の解約による収入          |          | 105,000                                    | 165,702                                    | 498,600   |
| 3 有形固定資産の取得<br>による支出        |          | △343,701                                   | △30,973                                    | △1,400,999  |
| 4 有形固定資産の売却<br>による収入        |          | —  | 521,210                                    | 987,365   |
| 5 投資有価証券の取得<br>による支出        |          | —  | △143,334                                   | —   |
| 6 投資有価証券の売却<br>による収入        |          | —  | 50,420                                     | —   |
| 7 差入敷金保証金<br>の増加による支出       |          | △1,834                                     | △112,308                                   | △25,178   |
| 8 差入敷金保証金<br>の減少による収入       |          | 1,067                                      | 11,426                                     | 1,352   |
| 9 その他                       |          | △3,521                                     | △4,312                                     | △11,017   |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー        |          | △335,539                                   | 379,828                                    | △168,181  |
| III 財務活動による<br>キャッシュ・フロー    |          |  |  |   |
| 1 短期借入金の増減額<br>(減少：△)       |          | 1,716,900                                  | △1,089,100                                 | 578,400   |
| 2 長期借入れによる収入                |          | 5,287,880                                  | 1,926,692                                  | 8,280,626   |
| 3 長期借入金の<br>返済による支出         |          | △2,591,802                                 | △1,121,997                                 | △2,240,264  |
| 4 社債の発行による収入                |          | 964,896                                    | —  | 964,896   |
| 5 新株予約権付社債の<br>発行による収入      |          | —  | —  | 1,988,204   |
| 6 社債の償還による支出                |          | △20,000                                    | △20,000                                    | △40,000   |
| 7 株式の発行による収入                |          | —  | 706,923                                    | —   |
| 8 自己株式取得による支出               |          | —  | —  | △624  |
| 9 配当金の支払額                   |          | △22,338                                    | —  | △22,338   |
| 10 利息の支払額                   |          | △83,652                                    | △127,015                                   | △223,863  |
| 11 その他                      |          | △76,135                                    | △1,181                                     | △80,861   |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー        |          | 5,175,746                                  | 274,321                                    | 9,204,174   |
| IV 現金及び現金同等物<br>の増減額(減少：△)  |          | △508,696                                   | △416,487                                   | 19,677  |
| V 現金及び現金同等物<br>の期首残高        |          | 2,315,894                                  | 2,335,571                                  | 2,315,894   |
| VI 現金及び現金同等物の<br>中間期末(期末)残高 |          | 1,807,197                                  | 1,919,084                                  | 2,335,571   |

継続企業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況

前中間連結会計期間(自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日)

平成17年11月17日に国土交通省により発表された建築物の耐震強度に係る「姉歯建築設計事務所による構造計算書偽装」問題で、当社グループの関与した物件が含まれておりました。

今回の件は、当社グループが平成13年に東京へ進出した際、東京地区に協力会社が存在しなかったことから、設計・施工を自社でコントロールすることができず、下請け業者である(株)木村建設に設計・施工を任せており、構造計算書の偽装を見抜けなかったことが大きな要因であります。

当社グループの対応といたしましては、問題発生時より入居者の皆様の安全を第一に考え、入居者の皆様への退去要請及び代替転居先の確保に努め、それらに係る費用等も当社グループが負担し、購入者の皆様につきましても売買契約を白紙解除の後、購入代金を全額返金させていただく対応をしております。

当該事象により当該物件(土地・建物)の買取りに伴う損失、物件(建物)の取壊しに伴う費用及び入居者退去費用等を特別損失に22億90百万円計上しました。その結果、当中間連結会計期間において中間純損失16億79百万円を計上することとなったこと等により、継続企業の前提に関する重要な疑義が生じております。

このような状況を解消すべく、当社グループは今回の事件を深く反省し、今後同様の事件が発生しないよう、役員・社員一丸となって努力し、下記の施策を早急に実施いたします。

(再発防止、施工体制強化のための施策)

- ・構造設計については、自社が選定又は承認した外部機関へ構造計算を委託する等チェック体制の強化を行います。

- ・設計品質については、社内において内部管理部門を創設するとともに、内部監査機能の強化を行います。

(信頼回復のための施策)

- ・お客様第一、安全第一、品質第一の遵守を徹底し品質、ガバナンス面の監査機能を抜本的に強化いたします。

(当面の資金手当のための施策)

- ・今回の事件に関連した資金手当のため、株式会社福岡銀行からの25億円の借入及び無担保転換社債型新株予約権付社債の発行を平成17年12月13日開催の取締役会で決議しております。なお、今後は有利子負債の削減、自己資本の増強等をはかり、財務体質の早期健全化に努めてまいります。

したがって、中間連結財務諸表は継続企業を前提として作成しており、このような重要な疑義の影響を中間連結財務諸表には反映しておりません。

当中間連結会計期間(自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)

該当事項はありません。

前連結会計年度(自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)

該当事項はありません。

中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

|                | 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日)   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)   | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日)   |
|----------------|--|--|--|
| 1 連結の範囲に関する事項  | <p>すべての子会社を連結しております。</p> <p>連結子会社の数 3社<br/>連結子会社の名称<br/>株式会社SHC<br/>株式会社エスケーエナジー<br/>株式会社日商ハーモニー<br/>株式会社シノハラコーポレーションは平成17年8月4日付で株式会社SHCに商号変更しております。</p> | <p>(1) 連結子会社の数 3社<br/>連結子会社の名称<br/>株式会社SHC<br/>株式会社エスケーエナジー<br/>株式会社日商ハーモニー</p> <p>(2) 非連結子会社の名称<br/>株式会社KSファンド<br/>株式会社エスアンドエムファンド<br/>連結の範囲から除いた理由<br/>非連結子会社は、小規模会社であり、合計の総資産、売上高、中間純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等は、いずれも中間連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためであります。</p>   | <p>(1) 連結子会社の数 3社<br/>連結子会社の名称<br/>株式会社SHC<br/>株式会社エスケーエナジー<br/>株式会社日商ハーモニー<br/>株式会社シノハラコーポレーションは平成17年8月4日付で株式会社SHCに商号変更しております。</p> <p>(2) 非連結子会社の名称<br/>株式会社KSファンド<br/>連結の範囲から除いた理由<br/>非連結子会社は、小規模会社であり、合計の総資産、売上高、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等は、いずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためであります。</p> |
| 2 持分法の適用に関する事項 | <p>すべての関連会社に持分法を適用しております。</p> <p>持分法適用の関連会社の数 1社<br/>持分法適用の関連会社の名称<br/>株式会社マイメディア</p>  | <p>すべての関連会社に持分法を適用しております。</p> <p>(1) 持分法適用の関連会社の数 3社<br/>持分法適用の関連会社の名称<br/>株式会社マイメディア<br/>BETTER HOUSE HOLDING LIMITED<br/>BETTER HOUSE Property Consultants (Shanghai) Limited<br/>なお、BETTER HOUSE HOLDING LIMITED 及び BETTER HOUSE Property Consultants (Shanghai) Limited については、新たに株式を取得したことにより、当中間連結会計期間から持分法適用の関連会社を含めております。</p> | <p>すべての関連会社に持分法を適用しております。</p> <p>(1) 持分法適用の関連会社の数 1社<br/>持分法適用の関連会社の名称<br/>株式会社マイメディア</p>  |

|                                   | 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日)   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)   | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日)  |
|-----------------------------------|--|--|---|
|                                   |  | (2) 持分法を適用しない<br>非連結子会社の名称<br>(有)KSファンド<br>(有)エスアンドエム<br>ファンド<br>持分法を適用しない<br>理由<br>持分法を適用しない<br>非連結子会社は、中<br>間純損益(持分に見合<br>う額)及び利益剰余金<br>(持分に見合う額)等<br>からみて、持分法の<br>対象から除いても中<br>間連結財務諸表に及<br>ぼす影響が軽微であ<br>るためであります。  | (2) 持分法を適用しない<br>非連結子会社の名称<br>(有)KSファンド<br>持分法を適用しない<br>理由<br>持分法を適用しない<br>非連結子会社は、当<br>期純損益(持分に見合<br>う額)及び利益剰余金<br>(持分に見合う額)等<br>からみて、持分法の<br>対象から除いても連<br>結財務諸表に及ぼす<br>影響が軽微であるた<br>めであります。 |
| 3 連結子会社の中間決<br>算日(決算日)等に関<br>する事項 | 連結子会社の中間決算日<br>は、中間連結決算日と一<br>致しております。   | 同左   | 連結子会社の決算日は、<br>連結決算日と一致してお<br>ります。  |
| 4 会計処理基準に関す<br>る事項                | (1) 重要な資産の評価基準<br>及び評価方法<br>① 有価証券<br>その他有価証券<br>—————<br><br>時価のないもの<br>移動平均法による<br>原価法<br>② たな卸資産<br>販売用不動産<br>個別法による原価<br>法<br>不動産事業支出金<br>個別法による原価<br>法<br>商品<br>売価還元法による<br>原価法<br>製品、原材料<br>総平均法による原<br>価法<br>貯蔵品<br>最終仕入原価法に<br>よる原価法 | (1) 重要な資産の評価基準<br>及び評価方法<br>① 有価証券<br>その他有価証券<br>時価のあるもの<br>中間連結決算日の<br>市場価格等に基づ<br>く時価法(評価差額<br>は全部純資産直入<br>法により処理し、<br>売却原価は移動平<br>均法により算定)<br>時価のないもの<br>同左<br>② たな卸資産<br>販売用不動産<br>同左<br><br>不動産事業支出金<br>同左<br><br>商品<br>同左<br><br>製品、原材料<br>同左<br><br>貯蔵品<br>同左 | (1) 重要な資産の評価基準<br>及び評価方法<br>① 有価証券<br>その他有価証券<br>—————<br><br>時価のないもの<br>同左<br>② たな卸資産<br>販売用不動産<br>同左<br><br>不動産事業支出金<br>同左<br><br>商品<br>同左<br><br>製品、原材料<br>同左<br><br>貯蔵品<br>同左             |

|  | 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日)   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)   | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日)  |
|--|--|--|---|
|  | <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法<br/>有形固定資産<br/>定率法(ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)については定額法)を採用しております。<br/>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。<br/>建物及び構築物<br/>5年～50年<br/>—————</p> <p>(4) 重要な引当金の計上基準</p> <p>① 貸倒引当金<br/>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、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検討し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>② 賞与引当金<br/>従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。</p> <p>③ 工事補償引当金<br/>完成工事にかかる瑕疵担保の費用に備えるため、最近の工事補償実績率に直近1年間の引渡物件の請負金額を乗じた価額を引当計上しております。</p> | <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法<br/>有形固定資産<br/>同左</p> <p>(3) 重要な繰延資産の処理方法<br/>—————<br/>—————</p> <p>③ 株式交付費<br/>支出時に全額費用処理しております。</p> <p>(4) 重要な引当金の計上基準</p> <p>① 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>② 賞与引当金<br/>同左</p> <p>③ 工事補償引当金<br/>同左</p> | <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法<br/>有形固定資産<br/>同左</p> <p>(3) 重要な繰延資産の処理方法<br/>① 新株発行費<br/>支出時に全額費用処理しております。<br/>② 社債発行費<br/>支出時に全額費用処理しております。<br/>—————</p> <p>(4) 重要な引当金の計上基準</p> <p>① 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>② 賞与引当金<br/>同左</p> <p>③ 工事補償引当金<br/>完成工事にかかる瑕疵担保の費用に備えるため、最近の工事補償実績率に当期引渡物件の請負金額を乗じた価額を引当計上しております。</p> |





|   | 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)   | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日)   |
|---|---|--|--|
|   | <p>③ ヘッジ方針<br/>当社は、変動金利を固定金利に変換する目的で一部の借入取引に関し金利スワップ取引を利用しているのみであり、投機目的及び短期的な売買利益を目的としたデリバティブ取引は行わない方針であります。</p> <p>④ ヘッジの有効性評価の方法<br/>金利スワップの特例処理を採用しているため、ヘッジの有効性の判定は省略しております。</p> <p>(7) その他中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項<br/>消費税等の会計処理<br/>税抜方式を採用しております。<br/>なお、控除対象外の消費税等については販売費及び一般管理費に計上しております。</p> | <p>③ ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>④ ヘッジの有効性評価の方法<br/>同左</p> <p>(7) その他中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項<br/>消費税等の会計処理<br/>同左</p> | <p>③ ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>④ ヘッジの有効性評価の方法<br/>同左</p> <p>(7) その他連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項<br/>消費税等の会計処理<br/>同左</p> |
| 5 中間連結キャッシュ・フロー計算書<br>(連結キャッシュ・フロー計算書)における資金の範囲 | 手許現金、随時引出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。  | 同左   | 同左   |

中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)   | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) |
|--|--|--|
| <p>—————</p>                               | <p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準)</p> <p>当中間連結会計期間より、「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)を適用しております。</p> <p>これまでの資本の部の合計に相当する金額は4,312,188千円であります。</p> <p>なお、当中間連結会計期間における中間連結貸借対照表の純資産の部については、中間連結財務諸表規則の改正に伴い、改正後の中間連結財務諸表規則により作成しております。</p> <p>(ストック・オプション等に関する会計基準)</p> <p>当中間連結会計期間より、「ストック・オプション等に関する会計基準」(企業会計基準第8号 平成17年12月27日)及び「ストック・オプション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11号 平成18年5月31日)を適用しております。</p> <p>これにより、営業利益、経常利益及び税金等調整前中間純利益は、それぞれ5,054千円減少しております。</p> <p>(繰延資産の会計処理に関する当面の取扱い)</p> <p>当中間連結会計期間より、「繰延資産の会計処理に関する当面の取扱い」(企業会計基準委員会 平成18年8月11日実務対応報告第19号)を適用しております。</p> <p>これによる損益に与える影響はありません。</p> | <p>—————</p>                             |

表示方法の変更

| <p>前中間連結会計期間<br/>(自 平成17年4月1日<br/>至 平成17年9月30日)</p>   | <p>当中間連結会計期間<br/>(自 平成18年4月1日<br/>至 平成18年9月30日)</p>  |
|---|--|
| <p>(中間連結損益計算書)</p> <p>前中間連結会計期間において営業外費用の「その他」に含めていた「支払手数料」は、営業外費用の100分の10を超えたため、当中間連結会計期間より区分掲記しております。</p> <p>なお、前中間連結会計期間の営業外費用の「その他」に含まれる「支払手数料」は5,265千円であります。</p> <p>—————</p> <p>—————</p> | <p>(中間連結損益計算書)</p> <p>①前中間連結会計期間において区分掲記していた営業外収益の「受取手数料」(当中間連結会計期間57千円)は、営業外収益の100分の10以下となりましたので、当中間連結会計期間より「その他」に含めております。</p> <p>②前中間連結会計期間において、「新株発行費」として掲記されていたものは、当中間連結会計期間より「株式交付費」と表示しております。</p> <p>(中間連結貸借対照表)</p> <p>前中間連結会計期間において、「連結調整勘定」として掲記されていたものは、当中間連結会計期間より「のれん」と表示しております。</p> <p>(中間連結キャッシュ・フロー計算書)</p> <p>①前中間連結会計期間において投資活動によるキャッシュ・フローの「その他」に含めていた「投資有価証券の取得による支出」(3,065千円)は、重要性が増したため、当中間連結会計期間より区分掲記して表示しております。</p> <p>②前中間連結会計期間において、「連結調整勘定償却額」として掲記されていたものは、当中間連結会計期間より「のれん償却額」と表示しております。</p> |

注記事項

(中間連結貸借対照表関係)

| 前中間連結会計期間末<br>(平成17年9月30日)  | 当中間連結会計期間末<br>(平成18年9月30日) | 前連結会計年度末<br>(平成18年3月31日) |                 |             |        |           |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |                 |             |        |             |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |   |                  |           |                 |             |              |             |         |           |    |             |   |              |       |             |       |             |               |           |   |             |
|---|----------------------------|--------------------------|-----------------|-------------|--------|-----------|--------------|-------------|---------|-----------|----|-------------|---|-------------|-------|-------------|-------|-------------|---------------|-----------|---|-------------|--------------|-------------|--------|-------------|-----|-------------|---|------------------|----------|-----------------|-------------|--------|-------------|--------------|-------------|---------|-----------|----|-------------|---|-------------|-------|-------------|-------|-------------|---------------|-----------|---|-------------|---|------------------|-----------|-----------------|-------------|--------------|-------------|---------|-----------|----|-------------|---|--------------|-------|-------------|-------|-------------|---------------|-----------|---|-------------|
| <p>※1有形固定資産の減価償却累計額<br/>355,312千円</p> <p>※2担保に供している資産ならびに担保付債務は次のとおりであります。</p> <p>(1) 担保資産</p> <table> <tr> <td>現金及び預金<br/>(定期預金)</td> <td>50,000千円</td> </tr> <tr> <td>営業貸付金<br/>(譲渡担保)</td> <td>1,505,192千円</td> </tr> <tr> <td>販売用不動産</td> <td>120,833千円</td> </tr> <tr> <td>不動産事業<br/>支出金</td> <td>3,732,786千円</td> </tr> <tr> <td>建物及び構築物</td> <td>457,532千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>1,055,884千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>6,922,227千円</td> </tr> </table> <p>(2) 担保付債務</p> <table> <tr> <td>短期借入金</td> <td>1,758,804千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td>3,757,707千円</td> </tr> <tr> <td>社債に係る<br/>銀行保証</td> <td>470,000千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>5,986,511千円</td> </tr> </table> <p>3 当社は、賃貸住宅用地取得に際し資金の効率的な調達を行うため取引金融機関18社とコミットメント契約を締結しております。当中間連結会計期間末の借入未実行残高は次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>貸出コミットメントの総額</td> <td>5,000,000千円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td>3,664,000千円</td> </tr> <tr> <td>差引額</td> <td>1,336,000千円</td> </tr> </table> | 現金及び預金<br>(定期預金)           | 50,000千円                 | 営業貸付金<br>(譲渡担保) | 1,505,192千円 | 販売用不動産 | 120,833千円 | 不動産事業<br>支出金 | 3,732,786千円 | 建物及び構築物 | 457,532千円 | 土地 | 1,055,884千円 | 計 | 6,922,227千円 | 短期借入金 | 1,758,804千円 | 長期借入金 | 3,757,707千円 | 社債に係る<br>銀行保証 | 470,000千円 | 計 | 5,986,511千円 | 貸出コミットメントの総額 | 5,000,000千円 | 借入実行残高 | 3,664,000千円 | 差引額 | 1,336,000千円 | <p>※1有形固定資産の減価償却累計額<br/>427,063千円</p> <p>※2担保に供している資産ならびに担保付債務は次のとおりであります。</p> <p>(1) 担保資産</p> <table> <tr> <td>現金及び預金<br/>(定期預金)</td> <td>50,000千円</td> </tr> <tr> <td>営業貸付金<br/>(譲渡担保)</td> <td>1,637,382千円</td> </tr> <tr> <td>販売用不動産</td> <td>1,177,785千円</td> </tr> <tr> <td>不動産事業<br/>支出金</td> <td>4,904,261千円</td> </tr> <tr> <td>建物及び構築物</td> <td>437,287千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>1,025,750千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>9,232,466千円</td> </tr> </table> <p>(2) 担保付債務</p> <table> <tr> <td>短期借入金</td> <td>3,060,064千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td>3,459,500千円</td> </tr> <tr> <td>社債に係る<br/>銀行保証</td> <td>470,000千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>6,989,564千円</td> </tr> </table> | 現金及び預金<br>(定期預金) | 50,000千円 | 営業貸付金<br>(譲渡担保) | 1,637,382千円 | 販売用不動産 | 1,177,785千円 | 不動産事業<br>支出金 | 4,904,261千円 | 建物及び構築物 | 437,287千円 | 土地 | 1,025,750千円 | 計 | 9,232,466千円 | 短期借入金 | 3,060,064千円 | 長期借入金 | 3,459,500千円 | 社債に係る<br>銀行保証 | 470,000千円 | 計 | 6,989,564千円 | <p>※1有形固定資産の減価償却累計額<br/>391,023千円</p> <p>※2担保に供している資産ならびに担保付債務は次のとおりであります。</p> <p>(1) 担保資産</p> <table> <tr> <td>現金及び預金<br/>(定期預金)</td> <td>115,700千円</td> </tr> <tr> <td>営業貸付金<br/>(譲渡担保)</td> <td>1,353,988千円</td> </tr> <tr> <td>不動産事業<br/>支出金</td> <td>7,192,137千円</td> </tr> <tr> <td>建物及び構築物</td> <td>450,988千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>1,055,884千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>10,168,698千円</td> </tr> </table> <p>(2) 担保付債務</p> <table> <tr> <td>短期借入金</td> <td>2,210,288千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td>1,949,596千円</td> </tr> <tr> <td>社債に係る<br/>銀行保証</td> <td>470,000千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>4,629,884千円</td> </tr> </table> | 現金及び預金<br>(定期預金) | 115,700千円 | 営業貸付金<br>(譲渡担保) | 1,353,988千円 | 不動産事業<br>支出金 | 7,192,137千円 | 建物及び構築物 | 450,988千円 | 土地 | 1,055,884千円 | 計 | 10,168,698千円 | 短期借入金 | 2,210,288千円 | 長期借入金 | 1,949,596千円 | 社債に係る<br>銀行保証 | 470,000千円 | 計 | 4,629,884千円 |
| 現金及び預金<br>(定期預金)  | 50,000千円                   |                          |                 |             |        |           |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |                 |             |        |             |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |   |                  |           |                 |             |              |             |         |           |    |             |   |              |       |             |       |             |               |           |   |             |
| 営業貸付金<br>(譲渡担保)   | 1,505,192千円                |                          |                 |             |        |           |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |                 |             |        |             |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |   |                  |           |                 |             |              |             |         |           |    |             |   |              |       |             |       |             |               |           |   |             |
| 販売用不動産  | 120,833千円                  |                          |                 |             |        |           |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |                 |             |        |             |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |   |                  |           |                 |             |              |             |         |           |    |             |   |              |       |             |       |             |               |           |   |             |
| 不動産事業<br>支出金  | 3,732,786千円                |                          |                 |             |        |           |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |                 |             |        |             |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |   |                  |           |                 |             |              |             |         |           |    |             |   |              |       |             |       |             |               |           |   |             |
| 建物及び構築物   | 457,532千円                  |                          |                 |             |        |           |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |                 |             |        |             |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |   |                  |           |                 |             |              |             |         |           |    |             |   |              |       |             |       |             |               |           |   |             |
| 土地  | 1,055,884千円                |                          |                 |             |        |           |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |                 |             |        |             |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |   |                  |           |                 |             |              |             |         |           |    |             |   |              |       |             |       |             |               |           |   |             |
| 計   | 6,922,227千円                |                          |                 |             |        |           |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |                 |             |        |             |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |   |                  |           |                 |             |              |             |         |           |    |             |   |              |       |             |       |             |               |           |   |             |
| 短期借入金   | 1,758,804千円                |                          |                 |             |        |           |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |                 |             |        |             |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |   |                  |           |                 |             |              |             |         |           |    |             |   |              |       |             |       |             |               |           |   |             |
| 長期借入金   | 3,757,707千円                |                          |                 |             |        |           |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |                 |             |        |             |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |   |                  |           |                 |             |              |             |         |           |    |             |   |              |       |             |       |             |               |           |   |             |
| 社債に係る<br>銀行保証   | 470,000千円                  |                          |                 |             |        |           |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |                 |             |        |             |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |   |                  |           |                 |             |              |             |         |           |    |             |   |              |       |             |       |             |               |           |   |             |
| 計   | 5,986,511千円                |                          |                 |             |        |           |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |                 |             |        |             |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |   |                  |           |                 |             |              |             |         |           |    |             |   |              |       |             |       |             |               |           |   |             |
| 貸出コミットメントの総額  | 5,000,000千円                |                          |                 |             |        |           |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |                 |             |        |             |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |   |                  |           |                 |             |              |             |         |           |    |             |   |              |       |             |       |             |               |           |   |             |
| 借入実行残高  | 3,664,000千円                |                          |                 |             |        |           |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |                 |             |        |             |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |   |                  |           |                 |             |              |             |         |           |    |             |   |              |       |             |       |             |               |           |   |             |
| 差引額   | 1,336,000千円                |                          |                 |             |        |           |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |                 |             |        |             |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |   |                  |           |                 |             |              |             |         |           |    |             |   |              |       |             |       |             |               |           |   |             |
| 現金及び預金<br>(定期預金)  | 50,000千円                   |                          |                 |             |        |           |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |                 |             |        |             |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |   |                  |           |                 |             |              |             |         |           |    |             |   |              |       |             |       |             |               |           |   |             |
| 営業貸付金<br>(譲渡担保)   | 1,637,382千円                |                          |                 |             |        |           |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |                 |             |        |             |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |   |                  |           |                 |             |              |             |         |           |    |             |   |              |       |             |       |             |               |           |   |             |
| 販売用不動産  | 1,177,785千円                |                          |                 |             |        |           |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |                 |             |        |             |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |   |                  |           |                 |             |              |             |         |           |    |             |   |              |       |             |       |             |               |           |   |             |
| 不動産事業<br>支出金  | 4,904,261千円                |                          |                 |             |        |           |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |                 |             |        |             |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |   |                  |           |                 |             |              |             |         |           |    |             |   |              |       |             |       |             |               |           |   |             |
| 建物及び構築物   | 437,287千円                  |                          |                 |             |        |           |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |                 |             |        |             |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |   |                  |           |                 |             |              |             |         |           |    |             |   |              |       |             |       |             |               |           |   |             |
| 土地  | 1,025,750千円                |                          |                 |             |        |           |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |                 |             |        |             |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |   |                  |           |                 |             |              |             |         |           |    |             |   |              |       |             |       |             |               |           |   |             |
| 計   | 9,232,466千円                |                          |                 |             |        |           |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |                 |             |        |             |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |   |                  |           |                 |             |              |             |         |           |    |             |   |              |       |             |       |             |               |           |   |             |
| 短期借入金   | 3,060,064千円                |                          |                 |             |        |           |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |                 |             |        |             |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |   |                  |           |                 |             |              |             |         |           |    |             |   |              |       |             |       |             |               |           |   |             |
| 長期借入金   | 3,459,500千円                |                          |                 |             |        |           |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |                 |             |        |             |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |   |                  |           |                 |             |              |             |         |           |    |             |   |              |       |             |       |             |               |           |   |             |
| 社債に係る<br>銀行保証   | 470,000千円                  |                          |                 |             |        |           |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |                 |             |        |             |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |   |                  |           |                 |             |              |             |         |           |    |             |   |              |       |             |       |             |               |           |   |             |
| 計   | 6,989,564千円                |                          |                 |             |        |           |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |                 |             |        |             |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |   |                  |           |                 |             |              |             |         |           |    |             |   |              |       |             |       |             |               |           |   |             |
| 現金及び預金<br>(定期預金)  | 115,700千円                  |                          |                 |             |        |           |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |                 |             |        |             |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |   |                  |           |                 |             |              |             |         |           |    |             |   |              |       |             |       |             |               |           |   |             |
| 営業貸付金<br>(譲渡担保)   | 1,353,988千円                |                          |                 |             |        |           |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |                 |             |        |             |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |   |                  |           |                 |             |              |             |         |           |    |             |   |              |       |             |       |             |               |           |   |             |
| 不動産事業<br>支出金  | 7,192,137千円                |                          |                 |             |        |           |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |                 |             |        |             |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |   |                  |           |                 |             |              |             |         |           |    |             |   |              |       |             |       |             |               |           |   |             |
| 建物及び構築物   | 450,988千円                  |                          |                 |             |        |           |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |                 |             |        |             |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |   |                  |           |                 |             |              |             |         |           |    |             |   |              |       |             |       |             |               |           |   |             |
| 土地  | 1,055,884千円                |                          |                 |             |        |           |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |                 |             |        |             |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |   |                  |           |                 |             |              |             |         |           |    |             |   |              |       |             |       |             |               |           |   |             |
| 計   | 10,168,698千円               |                          |                 |             |        |           |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |                 |             |        |             |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |   |                  |           |                 |             |              |             |         |           |    |             |   |              |       |             |       |             |               |           |   |             |
| 短期借入金   | 2,210,288千円                |                          |                 |             |        |           |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |                 |             |        |             |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |   |                  |           |                 |             |              |             |         |           |    |             |   |              |       |             |       |             |               |           |   |             |
| 長期借入金   | 1,949,596千円                |                          |                 |             |        |           |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |                 |             |        |             |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |   |                  |           |                 |             |              |             |         |           |    |             |   |              |       |             |       |             |               |           |   |             |
| 社債に係る<br>銀行保証   | 470,000千円                  |                          |                 |             |        |           |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |                 |             |        |             |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |   |                  |           |                 |             |              |             |         |           |    |             |   |              |       |             |       |             |               |           |   |             |
| 計   | 4,629,884千円                |                          |                 |             |        |           |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |                 |             |        |             |              |             |         |           |    |             |   |             |       |             |       |             |               |           |   |             |   |                  |           |                 |             |              |             |         |           |    |             |   |              |       |             |       |             |               |           |   |             |

| 前中間連結会計期間末<br>(平成17年9月30日)   | 当中間連結会計期間末<br>(平成18年9月30日)   | 前連結会計年度末<br>(平成18年3月31日)   |
|--|--|--|
| <p>4 財務制限条項</p> <p>(1) ㈱福岡銀行をエージェントとするコミットメントライン契約及びタームローン契約(借入枠4,100,000千円、借入実行残高2,800,000千円)には、以下の財務制限条項が付されており、これに抵触した場合、借入先の要求に基づき、借入金を一括返済することがあります。</p> <p>①各事業年度の決算期及び中間期の末日における連結貸借対照表及び単体の貸借対照表における資本の部の金額を直前の決算期の末日における資本の部の金額の75%以上に維持すること。</p> <p>②各事業年度の決算期及び中間期の末日における連結損益計算書及び単体の損益計算書上の税引後当期損益に関して、それぞれ2期連続して損失を計上しないこと。</p> | <p>4 財務制限条項</p> <p>(1) ㈱福岡銀行をエージェントとするシンジケートローン契約(借入残高570,000千円)には、以下の財務制限条項が付されており、これに抵触した場合、借入先の要求に基づき、借入金を一括返済することがあります。</p> <p>①各事業年度の決算期及び中間期の末日における連結貸借対照表及び単体の貸借対照表における資本の部の金額を直前の決算期の末日における資本の部の金額の75%以上に維持すること。</p> <p>②各事業年度の決算期及び中間期の末日における連結損益計算書及び単体の損益計算書上の税引後当期損益に関して、それぞれ2期連続して損失を計上しないこと。</p> | <p>4 財務制限条項</p> <p>(1) ㈱福岡銀行をエージェントとするシンジケートローン契約(借入残高1,845,000千円)には、以下の財務制限条項が付されており、これに抵触した場合、借入先の要求に基づき、借入金を一括返済することがあります。</p> <p>①各事業年度の決算期及び中間期の末日における連結貸借対照表及び単体の貸借対照表における資本の部の金額を直前の決算期の末日における資本の部の金額の75%以上に維持すること。</p> <p>②各事業年度の決算期及び中間期の末日における連結損益計算書及び単体の損益計算書上の税引後当期損益に関して、それぞれ2期連続して損失を計上しないこと。</p> |

| 前中間連結会計期間末<br>(平成17年9月30日)   | 当中間連結会計期間末<br>(平成18年9月30日)  | 前連結会計年度末<br>(平成18年3月31日)   |
|--|---|--|
| <p>(2) ㈱U F J銀行をエージェン<br/>トとするコミットメントラ<br/>イン契約(借入枠900,000千<br/>円、借入実行残高864,000千<br/>円)には、以下の財務制限条<br/>項が付されており、これに<br/>抵触した場合、借入先の要<br/>求に基づき、借入金を一括<br/>返済することがあります。</p> <p>①各事業年度末における単<br/>体及び連結の損益計算書に<br/>おける営業損益の額がマイ<br/>ナスとならないこと。</p> <p>②各事業年度末における単<br/>体及び連結の損益計算書に<br/>おける経常損益の額がマイ<br/>ナスとならないこと。</p> <p>③各事業年度末における単<br/>体及び連結の在庫回転期間<br/>が6.5ヶ月を超えないこと。</p> | <p>—————</p> <p>(3) ㈱みずほ銀行をエージェン<br/>トとするシンジケートローン<br/>契約(借入残高2,000,000千円)<br/>には、以下の財務制限条項が<br/>付されており、これに抵触し<br/>た場合、借入先の要求に基づ<br/>き、借入金を一括返済するこ<br/>とがあります。</p> <p>①各事業年度の決算期の末日<br/>及び中間決算の日における連<br/>結貸借対照表及び単体の貸借<br/>対照表における資本の部の金<br/>額を平成17年3月決算期の末日<br/>における資本の部の75%以上<br/>に維持すること。</p> <p>②各事業年度の決算期の末日<br/>及び中間決算の日における連<br/>結損益計算書及び単体の損益<br/>計算書上の経常損益に関し<br/>て、損失を計上しないこと。</p> | <p>(2) ㈱三菱東京U F J銀行をエ<br/>ージェントとするシンジケー<br/>トローン契約(借入残高<br/>162,000千円)には、以下の財<br/>務制限条項が付されており、<br/>これに抵触した場合、借入先<br/>の要求に基づき、借入金を一<br/>括返済することがあります。</p> <p>①各事業年度末における単体<br/>及び連結の損益計算書におけ<br/>る営業損益の額がマイナスと<br/>ならないこと。</p> <p>②各事業年度末における単体<br/>及び連結の損益計算書におけ<br/>る経常損益の額がマイナスと<br/>ならないこと。</p> <p>③各事業年度末における単体<br/>及び連結の在庫回転期間が6.5<br/>ヶ月を超えないこと。</p> <p>(3) ㈱みずほ銀行をエージェン<br/>トとするシンジケートローン<br/>契約(借入残高2,000,000千円)<br/>には、以下の財務制限条項が<br/>付されており、これに抵触し<br/>た場合、借入先の要求に基づ<br/>き、借入金を一括返済するこ<br/>とがあります。</p> <p>①各事業年度の決算期の末日<br/>及び中間決算の日における連<br/>結貸借対照表及び単体の貸借<br/>対照表における資本の部の金<br/>額を平成17年3月決算期の末日<br/>における資本の部の75%以上<br/>に維持すること。</p> <p>②各事業年度の決算期の末日<br/>及び中間決算の日における連<br/>結損益計算書及び単体の損益<br/>計算書上の経常損益に関し<br/>て、損失を計上しないこと。</p> |

## (中間連結損益計算書関係)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年 4月 1日<br>至 平成17年 9月 30日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年 4月 1日<br>至 平成18年 9月 30日)  | 前連結会計年度<br>(自 平成17年 4月 1日<br>至 平成18年 3月 31日)  |                   |             |                |           |          |          |            |             |              |             |              |              |       |       |  |       |           |          |         |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |   |       |           |          |          |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |
|---|---|---|-------------------|-------------|----------------|-----------|----------|----------|------------|-------------|--------------|-------------|--------------|--------------|-------|-------|--|-------|-----------|----------|---------|------|-----------|----------|----------|------------|---------|--------------|----------|-------|-------|-------|-------|---|-------|-----------|----------|----------|------|-----------|----------|----------|------------|---------|--------------|----------|-------|-------|-------|-------|
| <p>※1 当社グループの売上高は、通常の営業の形態として、上半期に比べ下半期に完成する工事の割合が大きいいため、連結会計年度の上半期の売上高と下半期の売上高との間に著しい相違があり、上半期と下半期の業績に季節的変動があります。</p>  | <p>※1 同左</p>  | <p>—————</p>  |                   |             |                |           |          |          |            |             |              |             |              |              |       |       |  |       |           |          |         |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |   |       |           |          |          |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |
| <p>※2 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table data-bbox="183 607 550 891"> <tr><td>広告宣伝費</td><td>134,528千円</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入額</td><td>11,764千円</td></tr> <tr><td>給与手当</td><td>245,981千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td>11,474千円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金繰入額</td><td>1,850千円</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td>34,106千円</td></tr> <tr><td>—————</td><td>—————</td></tr> <tr><td>—————</td><td>—————</td></tr> </table> | 広告宣伝費   | 134,528千円   | 貸倒引当金繰入額          | 11,764千円    | 給与手当           | 245,981千円 | 賞与引当金繰入額 | 11,474千円 | 退職給付引当金繰入額 | 1,850千円     | 役員退職慰労引当金繰入額 | 34,106千円    | —————        | —————        | ————— | ————— | <p>※2 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table data-bbox="617 607 984 891"> <tr><td>広告宣伝費</td><td>212,770千円</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入額</td><td>9,817千円</td></tr> <tr><td>給与手当</td><td>295,864千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td>12,301千円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金繰入額</td><td>3,100千円</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td>12,350千円</td></tr> <tr><td>—————</td><td>—————</td></tr> <tr><td>—————</td><td>—————</td></tr> </table> | 広告宣伝費 | 212,770千円 | 貸倒引当金繰入額 | 9,817千円 | 給与手当 | 295,864千円 | 賞与引当金繰入額 | 12,301千円 | 退職給付引当金繰入額 | 3,100千円 | 役員退職慰労引当金繰入額 | 12,350千円 | ————— | ————— | ————— | ————— | <p>※2 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table data-bbox="1051 607 1418 891"> <tr><td>広告宣伝費</td><td>247,203千円</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入額</td><td>39,936千円</td></tr> <tr><td>給与手当</td><td>509,968千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td>10,694千円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金繰入額</td><td>3,836千円</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td>44,300千円</td></tr> <tr><td>—————</td><td>—————</td></tr> <tr><td>—————</td><td>—————</td></tr> </table> | 広告宣伝費 | 247,203千円 | 貸倒引当金繰入額 | 39,936千円 | 給与手当 | 509,968千円 | 賞与引当金繰入額 | 10,694千円 | 退職給付引当金繰入額 | 3,836千円 | 役員退職慰労引当金繰入額 | 44,300千円 | ————— | ————— | ————— | ————— |
| 広告宣伝費   | 134,528千円   |   |                   |             |                |           |          |          |            |             |              |             |              |              |       |       |  |       |           |          |         |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |   |       |           |          |          |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |
| 貸倒引当金繰入額  | 11,764千円  |   |                   |             |                |           |          |          |            |             |              |             |              |              |       |       |  |       |           |          |         |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |   |       |           |          |          |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |
| 給与手当  | 245,981千円   |   |                   |             |                |           |          |          |            |             |              |             |              |              |       |       |  |       |           |          |         |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |   |       |           |          |          |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |
| 賞与引当金繰入額  | 11,474千円  |   |                   |             |                |           |          |          |            |             |              |             |              |              |       |       |  |       |           |          |         |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |   |       |           |          |          |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |
| 退職給付引当金繰入額  | 1,850千円   |   |                   |             |                |           |          |          |            |             |              |             |              |              |       |       |  |       |           |          |         |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |   |       |           |          |          |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |
| 役員退職慰労引当金繰入額  | 34,106千円  |   |                   |             |                |           |          |          |            |             |              |             |              |              |       |       |  |       |           |          |         |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |   |       |           |          |          |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |
| —————   | —————   |   |                   |             |                |           |          |          |            |             |              |             |              |              |       |       |  |       |           |          |         |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |   |       |           |          |          |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |
| —————   | —————   |   |                   |             |                |           |          |          |            |             |              |             |              |              |       |       |  |       |           |          |         |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |   |       |           |          |          |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |
| 広告宣伝費   | 212,770千円   |   |                   |             |                |           |          |          |            |             |              |             |              |              |       |       |  |       |           |          |         |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |   |       |           |          |          |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |
| 貸倒引当金繰入額  | 9,817千円   |   |                   |             |                |           |          |          |            |             |              |             |              |              |       |       |  |       |           |          |         |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |   |       |           |          |          |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |
| 給与手当  | 295,864千円   |   |                   |             |                |           |          |          |            |             |              |             |              |              |       |       |  |       |           |          |         |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |   |       |           |          |          |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |
| 賞与引当金繰入額  | 12,301千円  |   |                   |             |                |           |          |          |            |             |              |             |              |              |       |       |  |       |           |          |         |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |   |       |           |          |          |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |
| 退職給付引当金繰入額  | 3,100千円   |   |                   |             |                |           |          |          |            |             |              |             |              |              |       |       |  |       |           |          |         |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |   |       |           |          |          |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |
| 役員退職慰労引当金繰入額  | 12,350千円  |   |                   |             |                |           |          |          |            |             |              |             |              |              |       |       |  |       |           |          |         |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |   |       |           |          |          |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |
| —————   | —————   |   |                   |             |                |           |          |          |            |             |              |             |              |              |       |       |  |       |           |          |         |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |   |       |           |          |          |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |
| —————   | —————   |   |                   |             |                |           |          |          |            |             |              |             |              |              |       |       |  |       |           |          |         |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |   |       |           |          |          |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |
| 広告宣伝費   | 247,203千円   |   |                   |             |                |           |          |          |            |             |              |             |              |              |       |       |  |       |           |          |         |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |   |       |           |          |          |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |
| 貸倒引当金繰入額  | 39,936千円  |   |                   |             |                |           |          |          |            |             |              |             |              |              |       |       |  |       |           |          |         |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |   |       |           |          |          |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |
| 給与手当  | 509,968千円   |   |                   |             |                |           |          |          |            |             |              |             |              |              |       |       |  |       |           |          |         |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |   |       |           |          |          |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |
| 賞与引当金繰入額  | 10,694千円  |   |                   |             |                |           |          |          |            |             |              |             |              |              |       |       |  |       |           |          |         |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |   |       |           |          |          |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |
| 退職給付引当金繰入額  | 3,836千円   |   |                   |             |                |           |          |          |            |             |              |             |              |              |       |       |  |       |           |          |         |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |   |       |           |          |          |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |
| 役員退職慰労引当金繰入額  | 44,300千円  |   |                   |             |                |           |          |          |            |             |              |             |              |              |       |       |  |       |           |          |         |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |   |       |           |          |          |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |
| —————   | —————   |   |                   |             |                |           |          |          |            |             |              |             |              |              |       |       |  |       |           |          |         |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |   |       |           |          |          |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |
| —————   | —————   |   |                   |             |                |           |          |          |            |             |              |             |              |              |       |       |  |       |           |          |         |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |   |       |           |          |          |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |
| <p>—————</p>  | <p>※3 土地売却益の内容は、次のとおりであります。<br/>構造計算書偽装事件に伴い買戻した土地の売却益<br/>49,128千円</p> <p>※4 過年度損益修正益の内容は、次のとおりであります。<br/>不動産賃貸管理売上高<br/>10,980千円</p> <p>—————</p> | <p>※3 土地売却益の内容は、次のとおりであります。<br/>構造計算書偽装事件に伴い買戻した土地の売却益<br/>403,325千円</p> <p>—————</p>   |                   |             |                |           |          |          |            |             |              |             |              |              |       |       |  |       |           |          |         |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |   |       |           |          |          |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |
| <p>※5 構造計算書偽装関連損失引当金繰入額の内容は次のとおりであります。</p> <table data-bbox="183 1306 550 1568"> <tr><td>物件(土地・建物)買取りに伴う損失</td><td>1,756,035千円</td></tr> <tr><td>物件(建物)取壊しに伴う費用</td><td>349,155千円</td></tr> <tr><td>入居者退去費用</td><td>110,684千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td>74,124千円</td></tr> <tr><td>計</td><td>2,290,000千円</td></tr> <tr><td>—————</td><td>—————</td></tr> </table>   | 物件(土地・建物)買取りに伴う損失   | 1,756,035千円   | 物件(建物)取壊しに伴う費用    | 349,155千円   | 入居者退去費用        | 110,684千円 | その他      | 74,124千円 | 計          | 2,290,000千円 | —————        | —————       | <p>—————</p> | <p>—————</p> |       |       |  |       |           |          |         |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |   |       |           |          |          |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |
| 物件(土地・建物)買取りに伴う損失   | 1,756,035千円   |   |                   |             |                |           |          |          |            |             |              |             |              |              |       |       |  |       |           |          |         |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |   |       |           |          |          |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |
| 物件(建物)取壊しに伴う費用  | 349,155千円   |   |                   |             |                |           |          |          |            |             |              |             |              |              |       |       |  |       |           |          |         |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |   |       |           |          |          |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |
| 入居者退去費用   | 110,684千円   |   |                   |             |                |           |          |          |            |             |              |             |              |              |       |       |  |       |           |          |         |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |   |       |           |          |          |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |
| その他   | 74,124千円  |   |                   |             |                |           |          |          |            |             |              |             |              |              |       |       |  |       |           |          |         |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |   |       |           |          |          |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |
| 計   | 2,290,000千円   |   |                   |             |                |           |          |          |            |             |              |             |              |              |       |       |  |       |           |          |         |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |   |       |           |          |          |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |
| —————   | —————   |   |                   |             |                |           |          |          |            |             |              |             |              |              |       |       |  |       |           |          |         |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |   |       |           |          |          |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |
| <p>—————</p>  | <p>—————</p>  | <p>※6 構造計算書偽装関連損失の内容は次のとおりであります。</p> <table data-bbox="1051 1622 1418 1852"> <tr><td>物件(土地・建物)買取りに伴う損失</td><td>1,701,573千円</td></tr> <tr><td>物件(建物)取壊しに伴う費用</td><td>348,315千円</td></tr> <tr><td>入居者退去費用</td><td>68,899千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td>171,211千円</td></tr> <tr><td>計</td><td>2,290,000千円</td></tr> </table> <p>なお、上記金額には構造計算書偽装関連損失引当金繰入額207,330千円を含んでおります。</p> | 物件(土地・建物)買取りに伴う損失 | 1,701,573千円 | 物件(建物)取壊しに伴う費用 | 348,315千円 | 入居者退去費用  | 68,899千円 | その他        | 171,211千円   | 計            | 2,290,000千円 |              |              |       |       |  |       |           |          |         |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |   |       |           |          |          |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |
| 物件(土地・建物)買取りに伴う損失   | 1,701,573千円   |   |                   |             |                |           |          |          |            |             |              |             |              |              |       |       |  |       |           |          |         |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |   |       |           |          |          |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |
| 物件(建物)取壊しに伴う費用  | 348,315千円   |   |                   |             |                |           |          |          |            |             |              |             |              |              |       |       |  |       |           |          |         |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |   |       |           |          |          |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |
| 入居者退去費用   | 68,899千円  |   |                   |             |                |           |          |          |            |             |              |             |              |              |       |       |  |       |           |          |         |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |   |       |           |          |          |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |
| その他   | 171,211千円   |   |                   |             |                |           |          |          |            |             |              |             |              |              |       |       |  |       |           |          |         |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |   |       |           |          |          |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |
| 計   | 2,290,000千円   |   |                   |             |                |           |          |          |            |             |              |             |              |              |       |       |  |       |           |          |         |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |   |       |           |          |          |      |           |          |          |            |         |              |          |       |       |       |       |



(中間連結株主資本等変動計算書関係)

当中間連結会計期間(自平成18年4月1日至平成18年9月30日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|       | 前連結会計年度末<br>株式数(株) | 当中間連結会計期間<br>増加株式数(株) | 当中間連結会計期間<br>減少株式数(株) | 当中間連結会計期間<br>末株式数(株) |
|-------|--------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 発行済株式 |                    |                       |                       |                      |
| 普通株式  | 37,807.52          | 2,500                 | —                     | 40,307.52            |
| 合計    | 37,807.52          | 2,500                 | —                     | 40,307.52            |
| 自己株式  |                    |                       |                       |                      |
| 普通株式  | 588.52             | —                     | —                     | 588.52               |
| 合計    | 588.52             | —                     | —                     | 588.52               |

(注)普通株式の発行株式総数の増加2,500株は、第三者割当による新株の発行による増加であります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

| 区分            | 新株予約権の内訳                | 新株予約権<br>の目的とな<br>る株式の種<br>類 | 新株予約権の目的となる株式の数(株) |                     |                     |                | 当中間連結<br>会計期間末<br>残高<br>(千円) |
|---------------|-------------------------|------------------------------|--------------------|---------------------|---------------------|----------------|------------------------------|
|               |                         |                              | 前連結会計<br>年度末       | 当中間連結<br>会計期間増<br>加 | 当中間連結<br>会計期間減<br>少 | 当中間連結<br>会計期間末 |                              |
| 提出会社<br>(親会社) | ストック・オプションとし<br>ての新株予約権 | —                            | —                  | —                   | —                   | —              | 5,054                        |
| 連結子会社         | —                       | —                            | —                  | —                   | —                   | —              | —                            |
| 合計            |                         | —                            | —                  | —                   | —                   | —              | 5,054                        |

(注)上表の新株予約権は、すべて権利行使可能なものであります。

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

該当事項はありません。

(2) 基準日が当中間会計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当中間会計期間末後となるもの

該当事項はありません。

## (中間連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年 4月 1日<br>至 平成17年 9月30日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年 4月 1日<br>至 平成18年 9月30日)   | 前連結会計年度<br>(自 平成17年 4月 1日<br>至 平成18年 3月31日)  |
|--|---|--|
| 現金及び現金同等物の中間期末残高<br>と中間連結貸借対照表に掲記されて<br>いる科目の金額との関係<br>現金及び預金勘定 2,255,253千円<br>預入期間が3ヶ月を<br>超える定期預金 $\Delta$ 448,056千円<br>現金及び現金同等物 <u>1,807,197千円</u> | 現金及び現金同等物の中間期末残高<br>と中間連結貸借対照表に掲記されて<br>いる科目の金額との関係<br>現金及び預金勘定 2,011,596千円<br>預入期間が3ヶ月を<br>超える定期預金 $\Delta$ 92,512千円<br>現金及び現金同等物 <u>1,919,084千円</u> | 現金及び現金同等物の期末残高と連<br>結貸借対照表に掲記されている科目<br>の金額との関係<br>現金及び預金勘定 2,515,784千円<br>預入期間が3ヶ月を<br>超える定期預金 $\Delta$ 180,212千円<br>現金及び現金同等物 <u>2,335,571千円</u> |

## (リース取引関係)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年 4月 1日<br>至 平成17年 9月30日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年 4月 1日<br>至 平成18年 9月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成17年 4月 1日<br>至 平成18年 3月31日) |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |  |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |   |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
|--|---|---|--------------------|-------------------|--------|---------|--------|---------|----|---------|--------|---------|------|----------|-----|-----------|----|-----------|--------|----------|----------|----------|------|----------|-----|----------|----|----------|--|--|-----------------|--------------------|-------------------|--------|---------|--------|---------|----|---------|--------|---------|------|----------|-----|-----------|----|-----------|--------|----------|----------|----------|------|----------|-----|---------|----|----------|---|--|-----------------|--------------------|-----------------|--------|---------|---------|---------|----|---------|---------|---------|------|----------|-----|----------|----|-----------|--------|----------|----------|----------|------|----------|-----|---------|----|----------|
| <p>1 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</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間期末残高相当額</p> <table border="1" data-bbox="164 438 560 657"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th>中間期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具備品</td> <td>247,986</td> <td>84,785</td> <td>163,201</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>247,986</td> <td>84,785</td> <td>163,201</td> </tr> </tbody> </table> <p>なお、取得価額相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(2) 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table data-bbox="209 912 555 1011"> <tbody> <tr> <td>1年以内</td> <td>56,815千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>106,386千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>163,201千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>なお、未経過リース料中間期末残高相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table data-bbox="209 1268 555 1367"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>22,111千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>22,111千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法<br/>リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法により算定しております。</p> <p>(注) 所有権移転外ファイナンス・リース資産に減損対象となったものはありません。</p> <p>2 オペレーティング・リース取引未経過リース料</p> <table data-bbox="209 1694 555 1793"> <tbody> <tr> <td>1年以内</td> <td>12,672千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>14,181千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>26,853千円</td> </tr> </tbody> </table> |   | 取得価額相当額<br>(千円)                             | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 中間期末残高相当額<br>(千円) | 工具器具備品 | 247,986 | 84,785 | 163,201 | 合計 | 247,986 | 84,785 | 163,201 | 1年以内 | 56,815千円 | 1年超 | 106,386千円 | 合計 | 163,201千円 | 支払リース料 | 22,111千円 | 減価償却費相当額 | 22,111千円 | 1年以内 | 12,672千円 | 1年超 | 14,181千円 | 合計 | 26,853千円 | <p>1 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</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間期末残高相当額</p> <table border="1" data-bbox="595 438 991 657"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th>中間期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具備品</td> <td>286,925</td> <td>93,838</td> <td>193,086</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>286,925</td> <td>93,838</td> <td>193,086</td> </tr> </tbody> </table> <p>なお、取得価額相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(2) 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table data-bbox="636 912 983 1011"> <tbody> <tr> <td>1年以内</td> <td>73,908千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>119,178千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>193,086千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>なお、未経過リース料中間期末残高相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table data-bbox="636 1268 983 1367"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>31,020千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>31,020千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法<br/>同左</p> <p>(注) 所有権移転外ファイナンス・リース資産に減損対象となったものはありません。</p> <p>2 オペレーティング・リース取引未経過リース料</p> <table data-bbox="636 1694 983 1793"> <tbody> <tr> <td>1年以内</td> <td>12,002千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>5,981千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>17,983千円</td> </tr> </tbody> </table> |  | 取得価額相当額<br>(千円) | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 中間期末残高相当額<br>(千円) | 工具器具備品 | 286,925 | 93,838 | 193,086 | 合計 | 286,925 | 93,838 | 193,086 | 1年以内 | 73,908千円 | 1年超 | 119,178千円 | 合計 | 193,086千円 | 支払リース料 | 31,020千円 | 減価償却費相当額 | 31,020千円 | 1年以内 | 12,002千円 | 1年超 | 5,981千円 | 合計 | 17,983千円 | <p>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</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1" data-bbox="1026 438 1422 657"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th>期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具備品</td> <td>238,500</td> <td>105,869</td> <td>132,630</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>238,500</td> <td>105,869</td> <td>132,630</td> </tr> </tbody> </table> <p>なお、取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table data-bbox="1067 912 1414 1011"> <tbody> <tr> <td>1年以内</td> <td>50,227千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>82,403千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>132,630千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>なお、未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table data-bbox="1067 1268 1414 1367"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>52,288千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>52,288千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法<br/>同左</p> <p>(注) 所有権移転外ファイナンス・リース資産に減損対象となったものはありません。</p> <p>2 オペレーティング・リース取引未経過リース料</p> <table data-bbox="1067 1694 1414 1793"> <tbody> <tr> <td>1年以内</td> <td>12,506千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>8,011千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>20,517千円</td> </tr> </tbody> </table> |  | 取得価額相当額<br>(千円) | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 期末残高相当額<br>(千円) | 工具器具備品 | 238,500 | 105,869 | 132,630 | 合計 | 238,500 | 105,869 | 132,630 | 1年以内 | 50,227千円 | 1年超 | 82,403千円 | 合計 | 132,630千円 | 支払リース料 | 52,288千円 | 減価償却費相当額 | 52,288千円 | 1年以内 | 12,506千円 | 1年超 | 8,011千円 | 合計 | 20,517千円 |
|  | 取得価額相当額<br>(千円)                               | 減価償却累計額相当額<br>(千円)                          | 中間期末残高相当額<br>(千円)  |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |  |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |   |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 工具器具備品   | 247,986                                       | 84,785                                      | 163,201            |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |  |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |   |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 合計   | 247,986                                       | 84,785                                      | 163,201            |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |  |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |   |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 1年以内   | 56,815千円                                      |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |  |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |   |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 1年超  | 106,386千円                                     |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |  |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |   |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 合計   | 163,201千円                                     |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |  |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |   |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 支払リース料   | 22,111千円                                      |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |  |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |   |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 減価償却費相当額   | 22,111千円                                      |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |  |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |   |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 1年以内   | 12,672千円                                      |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |  |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |   |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 1年超  | 14,181千円                                      |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |  |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |   |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 合計   | 26,853千円                                      |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |  |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |   |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
|  | 取得価額相当額<br>(千円)                               | 減価償却累計額相当額<br>(千円)                          | 中間期末残高相当額<br>(千円)  |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |  |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |   |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 工具器具備品   | 286,925                                       | 93,838                                      | 193,086            |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |  |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |   |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 合計   | 286,925                                       | 93,838                                      | 193,086            |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |  |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |   |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 1年以内   | 73,908千円                                      |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |  |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |   |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 1年超  | 119,178千円                                     |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |  |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |   |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 合計   | 193,086千円                                     |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |  |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |   |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 支払リース料   | 31,020千円                                      |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |  |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |   |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 減価償却費相当額   | 31,020千円                                      |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |  |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |   |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 1年以内   | 12,002千円                                      |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |  |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |   |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 1年超  | 5,981千円                                       |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |  |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |   |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 合計   | 17,983千円                                      |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |  |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |   |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
|  | 取得価額相当額<br>(千円)                               | 減価償却累計額相当額<br>(千円)                          | 期末残高相当額<br>(千円)    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |  |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |   |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 工具器具備品   | 238,500                                       | 105,869                                     | 132,630            |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |  |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |   |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 合計   | 238,500                                       | 105,869                                     | 132,630            |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |  |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |   |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 1年以内   | 50,227千円                                      |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |  |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |   |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 1年超  | 82,403千円                                      |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |  |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |   |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 合計   | 132,630千円                                     |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |  |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |   |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 支払リース料   | 52,288千円                                      |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |  |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |   |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 減価償却費相当額   | 52,288千円                                      |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |  |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |   |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 1年以内   | 12,506千円                                      |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |  |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |   |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 1年超  | 8,011千円                                       |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |  |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |   |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 合計   | 20,517千円                                      |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |  |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |   |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |

(有価証券関係)

前中間連結会計期間末(平成17年9月30日)

時価評価されていない主な有価証券の内容及び中間連結貸借対照表計上額

| 内容               | 中間連結貸借対照表計上額 (千円) |
|------------------|-------------------|
| その他有価証券<br>非上場株式 | 436               |

当中間連結会計期間末(平成18年9月30日)

1. その他有価証券で時価のあるもの

| 区分 | 取得原価 (千円) | 中間連結貸借対照表計上額 (千円) | 差額 (千円) |
|----|-----------|-------------------|---------|
| 株式 | 46,348    | 45,018            | △1,330  |
| 合計 | 46,348    | 45,018            | △1,330  |

2. 時価評価されていない主な有価証券の内容及び中間連結貸借対照表計上額

| 内容               | 中間連結貸借対照表計上額 (千円) |
|------------------|-------------------|
| その他有価証券<br>非上場株式 | 567               |

前連結会計年度末(平成18年3月31日)

時価評価されていない主な有価証券の内容及び連結貸借対照表計上額

| 内容               | 連結貸借対照表計上額 (千円) |
|------------------|-----------------|
| その他有価証券<br>非上場株式 | 500             |

(デリバティブ取引関係)

当社グループは、前中間連結会計期間、当中間連結会計期間及び前連結会計年度のいずれにおいても金利スワップ取引には、特例処理を適用しているため、該当事項はありません。

(ストック・オプション等関係)

当中間連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)

1. スtock・オプションに係る当中間連結会計期間における費用計上額及び科目名

販売費及び一般管理費 5,054千円

2. 当中間連結会計期間に付与したストック・オプションの内容

|                       | 平成18年ストック・オプション                               |
|-----------------------|---|
| 付与対象者の区分及び人数          | 当社取締役 5名、当社従業員 57名<br>当社子会社取締役 3名、当社子会社従業員24名 |
| 株式の種類別のストック・オプションの付与数 | 普通株式 400株                                     |
| 付与日                   | 平成18年7月15日                                    |
| 権利確定条件                | (注)   |
| 対象勤務期間                | 2年間 (自 平成18年7月15日 至 平成20年6月30日)               |
| 権利行使期間                | 権利確定後3年間(自 平成20年7月1日 至 平成23年6月30日)            |
| 権利行使価格 (円)            | 271,807                                       |
| 付与日における公正な評価単価 (円)    | 132,008                                       |

(注) 権利行使時においても、当社及び当社子会社の取締役、監査役及び従業員の地位にあることを要す。

ただし、当社及び当社子会社の取締役、監査役を任期満了により退任した場合、当社及び当社子会社の従業員が定年退職した場合、その他正当な理由がある場合にはこの限りではなく、退任及び退職後6ヶ月間に限り行使することができる。

## (セグメント情報)

## 【事業の種類別セグメント情報】

前中間連結会計期間(自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日)

|                           | 賃貸住宅<br>販売事業<br>(千円) | 不動産賃貸<br>管理事業<br>(千円) | ファイナンス<br>事業<br>(千円) | その他の事業<br>(千円) | 計<br>(千円) | 消去又は<br>全社<br>(千円) | 連結<br>(千円) |
|---------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------|-----------|--------------------|------------|
| 売上高                       |                      |                       |                      |                |           |                    |            |
| (1) 外部顧客に対する<br>売上高       | 5,415,436            | 709,045               | 41,518               | 357,929        | 6,523,929 | —                  | 6,523,929  |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 | —                    | 1,312                 | —                    | 81             | 1,393     | (1,393)            | —          |
| 計                         | 5,415,436            | 710,357               | 41,518               | 358,011        | 6,525,323 | (1,393)            | 6,523,929  |
| 営業費用                      | 5,180,711            | 521,924               | 31,490               | 306,254        | 6,040,380 | 215,714            | 6,256,095  |
| 営業利益                      | 234,724              | 188,433               | 10,028               | 51,756         | 484,942   | (217,108)          | 267,833    |

当中間連結会計期間(自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)

|                           | 賃貸住宅<br>販売事業<br>(千円) | 不動産賃貸<br>管理事業<br>(千円) | ファイナンス<br>事業<br>(千円) | その他の事業<br>(千円) | 計<br>(千円) | 消去又は<br>全社<br>(千円) | 連結<br>(千円) |
|---------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------|-----------|--------------------|------------|
| 売上高                       |                      |                       |                      |                |           |                    |            |
| (1) 外部顧客に対する<br>売上高       | 7,289,881            | 775,402               | 61,000               | 378,993        | 8,505,278 | —                  | 8,505,278  |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 | —                    | 1,336                 | —                    | —              | 1,336     | (1,336)            | —          |
| 計                         | 7,289,881            | 776,739               | 61,000               | 378,993        | 8,506,615 | (1,336)            | 8,505,278  |
| 営業費用                      | 6,961,716            | 650,390               | 47,255               | 302,406        | 7,961,768 | 239,629            | 8,201,398  |
| 営業利益                      | 328,165              | 126,349               | 13,744               | 76,587         | 544,846   | (240,966)          | 303,879    |

前連結会計年度(自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)

|                           | 賃貸住宅<br>販売事業<br>(千円) | 不動産賃貸<br>管理事業<br>(千円) | ファイナンス<br>事業<br>(千円) | その他の事業<br>(千円) | 計<br>(千円)  | 消去又は<br>全社<br>(千円) | 連結<br>(千円) |
|---------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------|------------|--------------------|------------|
| 売上高                       |                      |                       |                      |                |            |                    |            |
| (1) 外部顧客に対する<br>売上高       | 16,251,234           | 1,484,179             | 116,617              | 711,957        | 18,563,990 | —                  | 18,563,990 |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 | —                    | 2,595                 | —                    | 1,089          | 3,684      | (3,684)            | —          |
| 計                         | 16,251,234           | 1,486,774             | 116,617              | 713,047        | 18,567,674 | (3,684)            | 18,563,990 |
| 営業費用                      | 15,045,067           | 1,113,242             | 70,336               | 616,107        | 16,844,753 | 398,469            | 17,243,223 |
| 営業利益                      | 1,206,167            | 373,532               | 46,281               | 96,939         | 1,722,920  | (402,153)          | 1,320,766  |

(注) 1 事業区分の方法

事業の種類・性質等の類似性を考慮して区分しております。

2 各区分に属する主要な事業の内容

- (1) 賃貸住宅販売事業 …… アパート及びマンション等の企画・販売、賃貸住宅販売の代理店システム事業
- (2) 不動産賃貸管理事業 …… アパート及びマンション等の賃貸管理及び仲介業務
- (3) ファイナンス事業 …… アパート及びマンション購入資金の一部融資業務
- (4) その他の事業 …… コンビニエンスストア及び飲食店(居酒屋)の経営、増改築及びメンテナンス工事の請負、損害保険取扱代理店事業、L P ガスの供給販売

3 「消去又は全社」に含めた金額及び主な内容は、次のとおりであります。

|                          | 前中間連結<br>会計期間<br>(千円) | 当中間連結<br>会計期間<br>(千円) | 前連結<br>会計年度<br>(千円) | 主な内容                      |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|---------------------------|
| 消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用の金額 | 219,079               | 243,557               | 409,691             | 提出会社の総務部門等管理部門に係る費用であります。 |

【所在地別セグメント情報】

前中間連結会計期間、当中間連結会計期間及び前連結会計年度において、本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社及び在外支店がないため、該当事項はありません。

【海外売上高】

前中間連結会計期間、当中間連結会計期間及び前連結会計年度において、海外売上高がないため、該当事項はありません。

## (1株当たり情報)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日)   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)                                      | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日)   |
|--|---|--|
| 1株当たり純資産額 15,007円89銭<br>1株当たり中間純損失 61,086円30銭  | 1株当たり純資産額 108,567円39銭<br>1株当たり中間純利益 3,768円5銭<br>潜在株式調整後1株当たり<br>中間純利益 3,764円31銭 | 1株当たり純資産額 92,947円54銭<br>1株当たり当期純損失 22,358円86銭<br>当社は、平成17年5月20日付で株式1株につき2株の株式分割を行っております。当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前連結会計年度における1株当たり情報については、以下のとおりとなります。<br>1株当たり純資産額 76,906円69銭<br>1株当たり当期純利益 14,175円20銭 |
| 当社は、平成17年5月20日付で普通株式1株に対し普通株式2株の割合で株式分割を行いました。<br>前期首に当該株式分割が行われたと仮定した場合における(1株当たり情報)の各数値はそれぞれ以下のとおりであります。 |   |  |
| 前中間連結会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日)   | 前連結会計年度<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成17年3月31日)  |  |
| 1株当たり純資産額<br>66,031円49銭  | 1株当たり純資産額<br>76,906円69銭   |  |
| 1株当たり中間純利益<br>2,523円27銭  | 1株当たり当期純利益<br>14,175円20銭  |  |
| 潜在株式調整後1株当たり<br>中間純利益 —  | 潜在株式調整後1株当たり<br>当期純利益 —   |  |

- (注) 1 前中間連結会計期間及び前連結会計年度の潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益については、潜在株式が存在するものの1株当たり中間(当期)純損失であるため、記載しておりません。
- 2 1株当たり中間純利益及び1株当たり中間(当期)純損失の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|   | 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日)                | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)                | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日)                  |
|---|---|---|---|
| 1株当たり中間純利益金額<br>又は中間(当期)純損失                                     |   |   |   |
| 中間純利益又は中間(当期)純損失(△)(千円)   | △1,679,506  | 144,103   | △632,094  |
| 普通株主に帰属しない金額(千円)  | —   | —   | —   |
| 普通株式に係る中間純利益<br>又は中間(当期)純損失<br>(△)(千円)                          | △1,679,506  | 144,103   | △632,094  |
| 普通株式の期中平均株式<br>数(株)   | 27,494  | 38,243  | 28,270  |
| 潜在株式調整後1株当たり<br>中間(当期)純利益                                       |   |   |   |
| 中間(当期)純利益調整額<br>(千円)  | —   | —   | —   |
| 普通株式増加数(株)  | —   | 38  | —   |
| (うち新株予約権)   | (—)   | (38)  | (—)   |
| 希薄化効果を有しないため、<br>潜在株式調整後1株当たり<br>中間(当期)純利益の算定に<br>含めなかった潜在株式の概要 | 新株予約権(600個)<br>なお、これらの概要は「<br>新株予約権等の状況」に<br>記載のとおりであります。 | 新株予約権(400個)<br>なお、これらの概要は「<br>新株予約権等の状況」に<br>記載のとおりであります。 | 新株予約権(600個)<br>なお、これらの概要は「<br>新株予約権等の状況」に<br>記載のとおりであります。 |



(重要な後発事象)

前中間連結会計期間(自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日)

(1) 構造計算書偽装事件

中間連結決算日後、国土交通省の発表により、姉齒元建築士による構造計算書の偽装事件が発覚しました。事件の概要については、「継続企業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況」に記載のとおりであります。また、物件(土地・建物)の買取りに伴う損失、物件(建物)の取壊しに伴う費用及び入居者退去費用等この事件に関連して発生することが見込まれる損失については、中間連結財務諸表に反映しております。

なお、今回の事件に関連して、今後、行政処分等が下されるかは明らかではなく、また、その具体的な内容も現時点では不明であります。

(2) 重要な資金の借入

当社は、平成17年12月13日開催の取締役会において、重要な資金の借入を決議しました。

- ① 資金用途 構造計算書偽装事件に関連した物件の買戻し及び取壊しに伴う費用等
- ② 借入先の名称 株式会社福岡銀行
- ③ 借入金額 2,500,000千円(上限額)
- ④ 利率 2.375%
- ⑤ 実施時期 平成17年12月15日以降、買戻し等の都度随時(提出日現在1,365,000千円実施済)
- ⑥ 返済期限 平成18年4月20日
- ⑦ 担保提供資産 販売用不動産

なお、上記のほか代表取締役篠原英明が所有する当社株式7,388株を担保として提供しております。

(3) 第1回無担保転換社債型新株予約権付社債の発行

当社は、平成17年12月13日開催の当社取締役会において、第1回無担保転換社債型新株予約権付社債(転換社債型新株予約権付社債間限定同順位特約付)の発行およびその要項を決議しました。

- ① 発行総額 金2,000,000,000円(各社債の額面金額 金50,000,000円)
- ② 発行価額 額面100円につき100円
- ③ 払込期日および発行日 平成17年12月30日
- ④ 募集方法 第三者割当の方法による。
- ⑤ 償還期限 平成19年12月28日
- ⑥ 利率 利息は付さない。
- ⑦ 新株予約権の目的である株式の種類および数  
新株予約権の目的である株式の種類は当社普通株式とし、その行使請求により当社が当社普通株式を新たに発行またはこれに代えて当社の有する当社普通株式を移転(以下当社普通株式の発行または移転を「交付」という。)する数は、行使請求に係る本社債の発行価額の総額を下記の転換価額(ただし、下記⑨ⅢまたはⅣによって修正または調整された場合は修正後または調整後の転換価額)で除して得られる最大整数とする。この場合に1株の100分の1未満の端数(当社が適用法令に従い当社の取締役会の決議により株式の分割と同時に単元株式数についての定款の定めを設けた場合においては、1株未満の端数)を生じたときはこれを切り捨て、現金による調整は行わない。また、1株の100分の1の整数倍の端数を生じたときは、法令上可能な限り、端株として端株原簿に記載または記録するかまたは、端株買取請求権が行使された場合に支払われるのと同額の現金を支払う。
- ⑧ 発行する新株予約権の総数 40個
- ⑨ 新株予約権の行使に際して払込をなすべき額
  - I 社債の発行価額と同額とする。
  - II 本新株予約権の行使に際して払込をなすべき1株あたりの額(以下「転換価額」という。)は、当初30万円とする。ただし、転換価額は下記ⅢまたはⅣに定めるところに従い修正または調整されることがある。
  - III 転換価額の修正  
行使請求期間の開始日以後、毎週金曜日(以下「決定日」という。)の翌取引日以降、転換価額は、決定日まで(当日を含む。)の3連続取引日(ただし、取引日は株式会社ジャスダック証券取引所における当社普通株式の普通取引に係る売買高加重平均価格(以下「VWAP」という。)が算出されない日を含まない。決定日が取引日でない場合には、決定日の直前の取引日までの3連続取引日とする。以下「時価算定期間」という。)の株式会社ジャスダック証券取引所における当社普通株式の普通取引の毎日のVWAPの平均値の90%に相当する金額(円位未満小数第1位まで算出し、その小数第1位を切上げる。以下「修正後転換価額」という。)に修正される。なお、時価算定期間内に、Ⅳで定める転換価

額の調整事由が生じた場合には、修正後転換価額は、本社債要項に従い当社が適当と判断する値に調整される。ただし、かかる算出の結果、修正後転換価額が15万円（以下「下限転換価額」という。ただし、下記IVによる調整を受ける。）を下回る場合には、修正後転換価額は下限転換価額とし、修正後転換価額が45万円（以下「上限転換価額」という。ただし、下記IVによる調整を受ける。）を上回る場合には、修正後転換価額は上限転換価額とする。

#### IV 転換価額の調整

当社は、本新株予約権付社債の発行後、当社の普通株式の時価を下回る発行価額または処分価額をもって当社普通株式を新たに発行しまたは当社の有する普通株式を処分する場合（ただし、当社普通株式に転換される証券もしくは転換できる証券または当社普通株式の交付を請求できる新株予約権（新株予約権付社債に付されたものを含む。）の転換または行使による場合を除く。）には、次に定める算式をもって転換価額を調整する。なお、次の算式において「既発行株式数」は当社の発行済普通株式数から、当社の有する当社普通株式数を控除した数とする。

$$\text{調整後転換価額} = \text{調整前転換価額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新発行・処分株式数} \times \text{1株あたりの発行・処分価額}}{\text{時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新発行・処分株式数}}$$

また、転換価額は、当社普通株式の分割もしくは併合または時価を下回る価額をもって当社普通株式に転換される証券もしくは転換できる証券または当社普通株式の交付を請求できる新株予約権もしくは新株予約権付社債の発行が行われる場合等にも適宜調整される。

##### ⑩ 新株予約権の資本組入額

転換価額に0.5を乗じた金額とし、計算の結果1円未満の端数を生ずる場合は、その端数を切り上げるものとする。

##### ⑪ 新株予約権の行使期間 平成18年1月4日（午前9時）から平成19年12月25日（午後0時）まで。

##### ⑫ その他の新株予約権行使の条件

当社または社債権者が社債を繰上償還する場合には、償還日の前銀行営業日の銀行営業時間終了時以後、または当社が社債につき期限の利益を喪失した場合には、期限の利益の喪失日以降、本新株予約権を行使することはできないものとする。また、各新株予約権の一部行使はできないものとする。

##### ⑬ 資金の用途 構造計算書偽装問題への対応費用を含む運転資金として使用。

当中間連結会計期間(自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)

該当事項はありません。

前連結会計年度(自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)

該当事項はありません。

## 2【中間財務諸表等】

### (1)【中間財務諸表】

#### ①【中間貸借対照表】

| 区分                | 注記<br>番号 | 前中間会計期間末<br>(平成17年9月30日) |            | 当中間会計期間末<br>(平成18年9月30日) |            | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成18年3月31日) |            |
|-------------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|-----------------------------------|------------|
|                   |          | 金額(千円)                   | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                   | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                            | 構成比<br>(%) |
| (資産の部)            |          |                          |            |                          |            |                                   |            |
| I 流動資産            |          |                          |            |                          |            |                                   |            |
| 1 現金及び預金          | ※2       | 1,926,115                |            | 1,381,107                |            | 2,156,242                         |            |
| 2 不動産事業未収入金       |          | 680,786                  |            | 2,616,197                |            | 1,587,700                         |            |
| 3 売掛金             |          | 4,030                    |            | 4,391                    |            | 3,452                             |            |
| 4 販売用不動産          | ※2.6     | 2,783,934                |            | 3,811,514                |            | 1,782,093                         |            |
| 5 不動産事業支出金        | ※2       | 5,936,894                |            | 3,956,446                |            | 5,371,183                         |            |
| 6 その他のたな卸資産       |          | 36,065                   |            | 27,330                   |            | 30,800                            |            |
| 7 繰延税金資産          |          | 277,793                  |            | 279,016                  |            | 379,373                           |            |
| 8 その他             | ※5       | 155,788                  |            | 184,325                  |            | 689,219                           |            |
| 貸倒引当金             |          | △9,151                   |            | △23,851                  |            | △18,924                           |            |
| 流動資産合計            |          | 11,792,259               | 78.8       | 12,236,480               | 70.5       | 11,981,142                        | 70.7       |
| II 固定資産           |          |                          |            |                          |            |                                   |            |
| 1 有形固定資産          |          |                          |            |                          |            |                                   |            |
| (1) 建物            | ※2       | 538,492                  |            | 674,964                  |            | 673,988                           |            |
| (2) 土地            | ※2       | 1,087,935                |            | 1,137,332                |            | 1,197,213                         |            |
| (3) その他           |          | 44,309                   |            | 39,814                   |            | 41,576                            |            |
| 計                 |          | 1,670,737                |            | 1,852,110                |            | 1,912,778                         |            |
| 2 無形固定資産          |          |                          |            |                          |            |                                   |            |
|                   |          | 1,087                    |            | 1,087                    |            | 1,087                             |            |
| 3 投資その他の資産        |          |                          |            |                          |            |                                   |            |
| (1) 関係会社株式        |          | 697,534                  |            | 944,454                  |            | 897,534                           |            |
| (2) 関係会社<br>長期貸付金 |          | 282,000                  |            | 1,949,936                |            | 1,930,994                         |            |
| (3) 繰延税金資産        |          | 346,814                  |            | 40,664                   |            | 26,393                            |            |
| (4) その他           |          | 194,098                  |            | 359,741                  |            | 227,626                           |            |
| 貸倒引当金             |          | △17,680                  |            | △28,038                  |            | △28,366                           |            |
| 計                 |          | 1,502,766                |            | 3,266,758                |            | 3,054,180                         |            |
| 固定資産合計            |          | 3,174,592                | 21.2       | 5,119,956                | 29.5       | 4,968,046                         | 29.3       |
| 資産合計              |          | 14,966,851               | 100.0      | 17,356,436               | 100.0      | 16,949,189                        | 100.0      |

| 区分                    | 注記<br>番号 | 前中間会計期間末<br>(平成17年9月30日) |            | 当中間会計期間末<br>(平成18年9月30日) |            | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成18年3月31日) |            |  |
|-----------------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|-----------------------------------|------------|--|
|                       |          | 金額(千円)                   | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                   | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                            | 構成比<br>(%) |  |
| (負債の部)                |          |                          |            |                          |            |                                   |            |  |
| I 流動負債                |          |                          |            |                          |            |                                   |            |  |
| 1 不動産事業未払金            |          | 661,811                  |            | 1,805,461                |            | 1,281,124                         |            |  |
| 2 買掛金                 |          | 9,423                    |            | 14,157                   |            | 9,347                             |            |  |
| 3 短期借入金               | ※2       | 4,604,000                |            | 2,267,400                |            | 3,270,500                         |            |  |
| 4 一年以内償還予定<br>社債      |          | 40,000                   |            | 340,000                  |            | 340,000                           |            |  |
| 5 一年以内返済予定<br>長期借入金   | ※2       | 1,080,880                |            | 2,127,230                |            | 1,160,880                         |            |  |
| 6 未払法人税等              |          | 92,944                   |            | 9,023                    |            | —                                 |            |  |
| 7 不動産事業前受金            |          | 185,860                  |            | 98,299                   |            | 111,043                           |            |  |
| 8 賞与引当金               |          | 12,216                   |            | 14,282                   |            | 11,125                            |            |  |
| 9 工事補償引当金             |          | 1,237                    |            | 1,227                    |            | 1,227                             |            |  |
| 10 構造計算書偽装<br>関連損失引当金 |          | 2,290,000                |            | 36,491                   |            | 207,330                           |            |  |
| 11 その他                | ※5       | 374,914                  |            | 521,142                  |            | 637,415                           |            |  |
| 流動負債合計                |          | 9,353,288                | 62.5       | 7,234,714                | 41.7       | 7,029,994                         | 41.5       |  |
| II 固定負債               |          |                          |            |                          |            |                                   |            |  |
| 1 社債                  |          | 1,070,000                |            | 730,000                  |            | 750,000                           |            |  |
| 2 長期借入金               | ※2       | 3,866,640                |            | 3,711,500                |            | 5,248,700                         |            |  |
| 3 関係会社長期<br>借入金       | ※6       | —                        |            | 1,184,318                |            | 240,626                           |            |  |
| 4 退職給付引当金             |          | 10,301                   |            | 13,772                   |            | 12,601                            |            |  |
| 5 役員退職慰労引当<br>金       |          | 193,198                  |            | 214,313                  |            | 202,603                           |            |  |
| 6 預り敷金                |          | 184,348                  |            | 172,664                  |            | 187,834                           |            |  |
| 固定負債合計                |          | 5,324,488                | 35.6       | 6,026,569                | 34.7       | 6,642,365                         | 39.2       |  |
| 負債合計                  |          | 14,677,777               | 98.1       | 13,261,284               | 76.4       | 13,672,359                        | 80.7       |  |
| (資本の部)                |          |                          |            |                          |            |                                   |            |  |
| I 資本金                 |          | 567,420                  | 3.8        | —                        | —          | 1,567,159                         | 9.2        |  |
| II 資本剰余金              |          |                          |            |                          |            |                                   |            |  |
| 1 資本準備金               |          | 499,304                  |            | —                        |            | 1,499,564                         |            |  |
| 資本剰余金合計               |          | 499,304                  | 3.3        | —                        | —          | 1,499,564                         | 8.8        |  |
| III 利益剰余金             |          |                          |            |                          |            |                                   |            |  |
| 1 利益準備金               |          | 550                      |            | —                        |            | 550                               |            |  |
| 2 任意積立金               |          | 850,000                  |            | —                        |            | 850,000                           |            |  |
| 3 中間(当期)未処理<br>損失(△)  |          | △1,486,476               |            | —                        |            | △498,096                          |            |  |
| 利益剰余金合計               |          | △635,926                 | △4.3       | —                        | —          | 352,453                           | 2.1        |  |
| IV 自己株式               |          | △141,723                 | △0.9       | —                        | —          | △142,347                          | △0.8       |  |
| 資本合計                  |          | 289,074                  | 1.9        | —                        | —          | 3,276,830                         | 19.3       |  |
| 負債資本合計                |          | 14,966,851               | 100.0      | —                        | —          | 16,949,189                        | 100.0      |  |

| 区分                 | 注記<br>番号 | 前中間会計期間末<br>(平成17年9月30日) |            | 当中間会計期間末<br>(平成18年9月30日) |            | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成18年3月31日) |            |
|--------------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|-----------------------------------|------------|
|                    |          | 金額(千円)                   | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                   | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                            | 構成比<br>(%) |
| (純資産の部)            |          |                          |            |                          |            |                                   |            |
| I 株主資本             |          |                          |            |                          |            |                                   |            |
| 1 資本金              |          |                          | —          |                          | 1,922,159  |                                   | 11.1       |
| 2 資本剰余金            |          |                          |            |                          |            |                                   |            |
| (1) 資本準備金          |          | —                        |            |                          | 1,854,564  |                                   | —          |
| 資本剰余金合計            |          |                          | —          |                          | 1,854,564  |                                   | 10.7       |
| 3 利益剰余金            |          |                          |            |                          |            |                                   |            |
| (1) 利益準備金          |          | —                        |            |                          | 550        |                                   | —          |
| (2) その他利益剰余金       |          |                          |            |                          |            |                                   |            |
| 別途積立金              |          | —                        |            |                          | 250,000    |                                   | —          |
| 繰越利益剰余金            |          | —                        |            |                          | 206,500    |                                   | —          |
| 利益剰余金合計            |          |                          | —          |                          | 457,050    |                                   | 2.6        |
| 4 自己株式             |          |                          | —          |                          | △142,347   |                                   | △0.8       |
| 株主資本合計             |          |                          | —          |                          | 4,091,426  |                                   | 23.6       |
| II 評価・換算差額等        |          |                          |            |                          |            |                                   |            |
| 1 その他有価証券評価<br>差額金 |          |                          | —          |                          | △1,330     |                                   | △0.0       |
| 評価・換算差額等<br>合計     |          |                          | —          |                          | △1,330     |                                   | △0.0       |
| III 新株予約権          |          |                          | —          |                          | 5,054      |                                   | 0.0        |
| 純資産合計              |          |                          | —          |                          | 4,095,151  |                                   | 23.6       |
| 負債純資産合計            |          |                          | —          |                          | 17,356,436 |                                   | 100.0      |

②【中間損益計算書】

| 区分                             | 注記<br>番号 | 前中間会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日) |            | 当中間会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日) |            | 前事業年度の<br>要約損益計算書<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) |            |          |            |       |
|--------------------------------|----------|--|------------|--|------------|--|------------|----------|------------|-------|
|                                |          | 金額(千円)                                   | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                   | 百分比<br>(%) | 金額(千円)   | 百分比<br>(%) |          |            |       |
| I 売上高                          | ※1       |  | 5,848,841  | 100.0                                    |            | 7,389,899  | 100.0      |          | 17,263,406 | 100.0 |
| II 売上原価                        |          |  | 4,849,024  | 82.9                                     |            | 6,275,482  | 84.9       |          | 14,573,717 | 84.4  |
| 売上総利益                          |          |  | 999,817    | 17.1                                     |            | 1,114,417  | 15.1       |          | 2,689,689  | 15.6  |
| III 販売費及び一般管理<br>費             |          |  | 748,261    | 12.8                                     |            | 908,584  | 12.3       |          | 1,499,195  | 8.7   |
| 営業利益                           |          |  | 251,555    | 4.3                                      |            | 205,832  | 2.8        |          | 1,190,493  | 6.9   |
| IV 営業外収益                       | ※2       |  | 13,000     | 0.2                                      |            | 45,597   | 0.6        |          | 59,755     | 0.4   |
| V 営業外費用                        | ※3       |  | 104,078    | 1.8                                      |            | 116,978  | 1.6        |          | 304,143    | 1.8   |
| 経常利益                           |          |  | 160,477    | 2.7                                      |            | 134,451  | 1.8        |          | 946,105    | 5.5   |
| VI 特別利益                        | ※4       |  | —          | —  |            | 60,109   | 0.8        |          | 403,325    | 2.3   |
| VII 特別損失                       | ※5       |  | 2,290,000  | 39.1                                     |            | —  | —          |          | 2,354,014  | 13.6  |
| 税引前中間純利益<br>又は中間(当期)純<br>損失(△) |          |  | △2,129,522 | △36.4                                    |            | 194,560  | 2.6        |          | △1,004,583 | △5.8  |
| 法人税、住民税<br>及び事業税               |          | 91,118                                   |            |  | 3,878      |  |            | 8,835    |            |       |
| 法人税等調整額                        |          | △537,227                                 | △446,108   | △7.6                                     | 86,085     | 89,964   | 1.2        | △318,385 | △309,549   | △1.8  |
| 中間純利益又は中<br>間(当期)純損失<br>(△)    |          |  | △1,683,413 | △28.8                                    |            | 104,596  | 1.4        |          | △695,033   | △4.0  |
| 前期繰越利益                         |          |  | 196,937    |  |            | —  |            |          | 196,937    |       |
| 中間配当額                          |          |  | —          |  |            | —  |            |          | —          |       |
| 中間(当期)未処理<br>損失(△)             |          |  | △1,486,476 |  |            | —  |            |          | △498,096   |       |

③【中間株主資本等変動計算書】

当中間会計期間（自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日）

|                                    | 株主資本      |           |       |          |          |         |          | 自己株式      | 株主資本合計 |
|------------------------------------|-----------|-----------|-------|----------|----------|---------|----------|-----------|--------|
|                                    | 資本金       | 資本剰余金     |       | 利益剰余金    |          |         | 利益剰余金合計  |           |        |
|                                    |           | 資本準備金     | 利益準備金 | その他利益剰余金 |          |         |          |           |        |
|                                    |           |           |       | 別途積立金    | 繰越利益剰余金  |         |          |           |        |
| 平成18年3月31日 残高<br>(千円)              | 1,567,159 | 1,499,564 | 550   | 850,000  | △498,096 | 352,453 | △142,347 | 3,276,830 |        |
| 中間会計期間中の変動額                        |           |           |       |          |          |         |          |           |        |
| 新株の発行 (千円)                         | 355,000   | 355,000   |       |          |          |         |          | 710,000   |        |
| 別途積立金の取崩 (千円)                      |           |           |       | △600,000 | 600,000  | —       |          | —         |        |
| 中間純利益 (千円)                         |           |           |       |          | 104,596  | 104,596 |          | 104,596   |        |
| 株主資本以外の項目の中間会計期間中の変動額 (純額)<br>(千円) |           |           |       |          |          |         |          |           |        |
| 中間会計期間中の変動額合計<br>(千円)              | 355,000   | 355,000   | —     | △600,000 | 704,596  | 104,596 | —        | 814,596   |        |
| 平成18年9月30日 残高<br>(千円)              | 1,922,159 | 1,854,564 | 550   | 250,000  | 206,500  | 457,050 | △142,347 | 4,091,426 |        |

|                                    | 評価・換算差額等     | 新株予約権 | 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<br>(千円)              | —            | —     | 3,276,830 |
| 中間会計期間中の変動額                        |              |       |           |
| 新株の発行 (千円)                         |              |       | 710,000   |
| 別途積立金の取崩 (千円)                      |              |       | —         |
| 中間純利益 (千円)                         |              |       | 104,596   |
| 株主資本以外の項目の中間会計期間中の変動額 (純額)<br>(千円) | △1,330       | 5,054 | 3,724     |
| 中間会計期間中の変動額合計<br>(千円)              | △1,330       | 5,054 | 818,321   |
| 平成18年9月30日 残高<br>(千円)              | △1,330       | 5,054 | 4,095,151 |

継続企業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況

前中間会計期間(自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日)

平成17年11月17日に国土交通省により発表された建築物の耐震強度に係る「姉歯建築設計事務所による構造計算書偽装」問題で、当社の関与した物件が含まれておりました。

今回の件は、当社が平成13年に東京へ進出した際、東京地区に協力会社が存在しなかったことから、設計・施工を自社でコントロールすることができず、下請け業者である(株)木村建設に設計・施工を任せており、構造計算書の偽装を見抜けなかったことが大きな要因であります。

当社の対応といたしましては、問題発生時より入居者の皆様の安全を第一に考え、入居者の皆様への退去要請及び代替転居先の確保に努め、それらに係る費用等も当社が負担し、購入者の皆様につきましても売買契約を白紙解除の後、購入代金を全額返金させていただき対応をしております。

当該事象により当該物件(土地・建物)の買取りに伴う損失、物件(建物)の取壊しに伴う費用及び入居者退去費用等を特別損失に22億90百万円計上しました。その結果、当中間会計期間において中間純損失16億83百万円を計上することとなったこと等により、継続企業の前提に関する重要な疑義が生じております。

このような状況を解消すべく、当社グループは今回の事件を深く反省し、今後同様の事件が発生しないよう、役員・社員一丸となって努力し、下記の施策を早急に実施いたします。

(再発防止、施工体制強化のための施策)

- ・構造設計については、自社が選定又は承認した外部機関へ構造計算を委託する等チェック体制の強化を行います。

- ・設計品質については、社内において内部管理部門を創設するとともに、内部監査機能の強化を行います。

(信頼回復のための施策)

- ・お客様第一、安全第一、品質第一の遵守を徹底し品質、ガバナンス面の監査機能を抜本的に強化いたします。

(当面の資金手当のための施策)

- ・今回の事件に関連した資金手当のため、株式会社福岡銀行からの25億円の借入及び無担保転換社債型新株予約権付社債の発行を平成17年12月13日開催の取締役会で決議しております。なお、今後は有利子負債の削減、自己資本の増強等をはかり、財務体質の早期健全化に努めてまいります。

したがって、中間財務諸表は継続企業を前提として作成しており、このような重要な疑義の影響を中間財務諸表には反映しておりません。

当中間会計期間(自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)

該当事項はありません。

前事業年度(自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)

該当事項はありません。



中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

| 項目                  | 前中間会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日)   | 当中間会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)  | 前事業年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日)   |
|---------------------|--|---|--|
| 1 資産の評価基準及び<br>評価方法 | <p>(1) 有価証券<br/>子会社株式<br/>及び関連会社株式<br/>移動平均法による原<br/>価法<br/>その他有価証券<br/>—————</p> <p>時価のないもの<br/>移動平均法による原<br/>価法</p> <p>(2) たな卸資産<br/>販売用不動産<br/>個別法による原価法<br/>不動産事業支出金<br/>個別法による原価法<br/>商品<br/>売価還元法による原<br/>価法<br/>製品、原材料<br/>総平均法による原価<br/>法<br/>貯蔵品<br/>最終仕入原価法によ<br/>る原価法</p> | <p>(1) 有価証券<br/>子会社株式<br/>及び関連会社株式<br/>同左</p> <p>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>中間決算日の市場価格<br/>等に基づく時価法(評<br/>価差額は全部純資産直<br/>入法により処理し、売<br/>却原価は移動平均法に<br/>より算定)</p> <p>時価のないもの<br/>同左</p> <p>(2) たな卸資産<br/>販売用不動産<br/>同左<br/>不動産事業支出金<br/>同左<br/>商品<br/>同左<br/>製品、原材料<br/>同左<br/>貯蔵品<br/>同左</p> | <p>(1) 有価証券<br/>子会社株式<br/>及び関連会社株式<br/>同左</p> <p>その他有価証券<br/>—————</p> <p>時価のないもの<br/>同左</p> <p>(2) たな卸資産<br/>販売用不動産<br/>同左<br/>不動産事業支出金<br/>同左<br/>商品<br/>同左<br/>製品、原材料<br/>同左<br/>貯蔵品<br/>同左</p> |
| 2 固定資産の減価償却<br>の方法  | <p>有形固定資産<br/>定率法(ただし、平成10<br/>年4月1日以降に取得<br/>した建物(建物附属設備<br/>を除く)については定額<br/>法)を採用しております。<br/>なお、主な耐用年数は<br/>以下のとおりでありま<br/>す。<br/>建物 5年～50年</p>  | <p>有形固定資産<br/>同左</p>  | <p>有形固定資産<br/>同左</p>   |
| 3 繰延資産の処理方法         | <p>—————<br/>—————<br/>—————</p>   | <p>—————<br/>—————</p> <p>(3) 株式交付費<br/>支出時に全額費用処理<br/>しております。</p>  | <p>(1) 新株発行費<br/>支出時に全額費用処理し<br/>ております。<br/>(2) 社債発行費<br/>支出時に全額費用処理し<br/>ております。<br/>—————</p>   |

| 項目           | 前中間会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日)  | 当中間会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)   | 前事業年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日)  |
|--------------|---|--|---|
| 4 引当金の計上基準   | <p>(1) 貸倒引当金<br/>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、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検討し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。</p> <p>(3) 工事補償引当金<br/>完成工事にかかる瑕疵担保の費用に備えるため、最近の工事補償実績率に直近1年間の引渡物件の請負金額を乗じた価額を引当計上しております。</p> <p>(4) 構造計算書偽装関連損失引当金<br/>建築物の耐震強度に係る構造計算書偽装事件に関連した損失に備えるため、発生見込額に基づき計上しております。</p> <p>(5) 退職給付引当金<br/>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の見込額に基づき、当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。</p> <p>(6) 役員退職慰労引当金<br/>役員の退職慰労金の支出に備えるため、役員退職慰労金内規に基づく中間期末要支給額を計上しております。</p> | <p>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>同左</p> <p>(3) 工事補償引当金<br/>同左</p> <p>(4) 構造計算書偽装関連損失引当金<br/>同左</p> <p>(5) 退職給付引当金<br/>同左</p> <p>(6) 役員退職慰労引当金<br/>同左</p> | <p>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>同左</p> <p>(3) 工事補償引当金<br/>完成工事にかかる瑕疵担保の費用に備えるため、最近の工事補償実績率に当期引渡物件の請負金額を乗じた価額を引当計上しております。</p> <p>(4) 構造計算書偽装関連損失引当金<br/>同左</p> <p>(5) 退職給付引当金<br/>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の見込額に基づき計上しております。</p> <p>(6) 役員退職慰労引当金<br/>役員の退職慰労金の支出に備えるため、役員退職慰労金内規に基づく期末要支給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   | 同左  |

| 項目                                | 前中間会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日)  | 当中間会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)  | 前事業年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日)  |
|-----------------------------------|---|---|---|
| 6 ヘッジ会計の方法                        | <p>(1) ヘッジ会計の方法<br/>特例処理の要件を満たす金利スワップについて、特例処理を適用しております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段…金利スワップ<br/>ヘッジ対象…借入金</p> <p>(3) ヘッジ方針<br/>当社は、変動金利を固定金利に変換する目的で一部の借入取引に関し金利スワップ取引を利用しているのみであり、投機目的及び短期的な売買利益を目的としたデリバティブ取引は行わない方針であります。</p> <p>(4) ヘッジの有効性評価の方法<br/>金利スワップの特例処理を採用しているため、ヘッジの有効性の判定は省略しております。</p> | <p>(1) ヘッジ会計の方法<br/>同左</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>同左</p> <p>(3) ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>(4) ヘッジの有効性評価の方法<br/>同左</p> | <p>(1) ヘッジ会計の方法<br/>同左</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>同左</p> <p>(3) ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>(4) ヘッジの有効性評価の方法<br/>同左</p> |
| 7 その他中間財務諸表(財務諸表)作成のための基本となる重要な事項 | <p>消費税等の会計処理<br/>税抜方式を採用しております。</p> <p>なお、控除対象外の消費税等については、販売費及び一般管理費に計上しております。</p>  | <p>消費税等の会計処理<br/>同左</p>   | <p>消費税等の会計処理<br/>同左</p>   |

中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

| <p>前中間会計期間<br/>(自 平成17年4月1日<br/>至 平成17年9月30日)</p> | <p>当中間会計期間<br/>(自 平成18年4月1日<br/>至 平成18年9月30日)</p>   | <p>前事業年度<br/>(自 平成17年4月1日<br/>至 平成18年3月31日)</p> |
|---|---|---|
| <p>—————</p>                                      | <p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準)</p> <p>当中間会計期間より、「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)を適用しております。</p> <p>これまでの資本の部の合計に相当する金額は4,090,096千円であります。</p> <p>なお、当中間会計期間における中間貸借対照表の純資産の部については、中間財務諸表等規則の改正に伴い、改正後の中間財務諸表等規則により作成しております。</p> <p>(ストック・オプション等に関する会計基準)</p> <p>当中間会計期間より、「ストック・オプション等に関する会計基準」(企業会計基準第8号 平成17年12月27日)及び「ストック・オプション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11号 平成18年5月31日)を適用しております。</p> <p>これにより、営業利益、経常利益及び税引前中間純利益は、それぞれ5,054千円減少しております。</p> <p>(繰延資産の会計処理に関する当面の取扱い)</p> <p>当中間会計期間より、「繰延資産の会計処理に関する当面の取扱い」(企業会計基準委員会 平成18年8月11日実務対応報告第19号)を適用しております。</p> <p>これによる損益に与える影響はありません。</p> | <p>—————</p>                                    |

注記事項  
(中間貸借対照表関係)

| 前中間会計期間末<br>(平成17年9月30日)  | 当中間会計期間末<br>(平成18年9月30日) | 前事業年度末<br>(平成18年3月31日) |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |           |      |           |       |  |       |             |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |             |       |  |       |             |   |             |  |                  |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |           |       |  |       |             |   |             |
|---|--------------------------|------------------------|--------|-----------|--------------|-------------|----|-----------|----|-------------|---|-------------|---------------|-----------|------|-----------|-------|--|-------|-------------|---|-------------|--------------|-------------|--------|-------------|-----|-------------|---|------------------|----------|--------|-----------|--------------|-------------|----|-----------|----|-------------|---|-------------|---------------|-------------|------|-------------|-------|--|-------|-------------|---|-------------|--|------------------|-----------|--------------|-------------|----|-----------|----|-------------|---|-------------|---------------|-------------|------|-----------|-------|--|-------|-------------|---|-------------|
| <p>※1有形固定資産の減価償却累計額<br/>234,048千円</p> <p>※2担保に供している資産ならびに担保付債務は次のとおりであります。</p> <p>(1) 担保資産</p> <table> <tr> <td>現金及び預金<br/>(定期預金)</td> <td>50,000千円</td> </tr> <tr> <td>販売用不動産</td> <td>120,833千円</td> </tr> <tr> <td>不動産事業<br/>支出金</td> <td>3,261,143千円</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td>455,795千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>1,051,715千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>4,939,488千円</td> </tr> </table> <p>(2) 担保付債務</p> <table> <tr> <td>短期借入金<br/>一年以内</td> <td>612,000千円</td> </tr> <tr> <td>返済予定</td> <td>940,080千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td></td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td>2,637,840千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>4,189,920千円</td> </tr> </table> <p>なお、上記の他に建物1,737千円、土地4,168千円を関係会社の借入金の担保に供しております。</p> <p>3 当社は、賃貸住宅用地取得に際し資金の効率的な調達を行うため取引金融機関18社とコミットメント契約を締結しております。当中間会計期間末の借入未実行残高は次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>貸出コミットメントの総額</td> <td>5,000,000千円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td>3,664,000千円</td> </tr> <tr> <td>差引額</td> <td>1,336,000千円</td> </tr> </table> | 現金及び預金<br>(定期預金)         | 50,000千円               | 販売用不動産 | 120,833千円 | 不動産事業<br>支出金 | 3,261,143千円 | 建物 | 455,795千円 | 土地 | 1,051,715千円 | 計 | 4,939,488千円 | 短期借入金<br>一年以内 | 612,000千円 | 返済予定 | 940,080千円 | 長期借入金 |  | 長期借入金 | 2,637,840千円 | 計 | 4,189,920千円 | 貸出コミットメントの総額 | 5,000,000千円 | 借入実行残高 | 3,664,000千円 | 差引額 | 1,336,000千円 | <p>※1有形固定資産の減価償却累計額<br/>270,745千円</p> <p>※2担保に供している資産ならびに担保付債務は次のとおりであります。</p> <p>(1) 担保資産</p> <table> <tr> <td>現金及び預金<br/>(定期預金)</td> <td>50,000千円</td> </tr> <tr> <td>販売用不動産</td> <td>889,362千円</td> </tr> <tr> <td>不動産事業<br/>支出金</td> <td>2,458,318千円</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td>435,709千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>1,021,581千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>4,854,972千円</td> </tr> </table> <p>(2) 担保付債務</p> <table> <tr> <td>短期借入金<br/>一年以内</td> <td>1,138,000千円</td> </tr> <tr> <td>返済予定</td> <td>1,718,430千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td></td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td>1,486,500千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>4,342,930千円</td> </tr> </table> <p>なお、上記の他に建物1,577千円、土地4,168千円を関係会社の借入金の担保に供しております。</p> | 現金及び預金<br>(定期預金) | 50,000千円 | 販売用不動産 | 889,362千円 | 不動産事業<br>支出金 | 2,458,318千円 | 建物 | 435,709千円 | 土地 | 1,021,581千円 | 計 | 4,854,972千円 | 短期借入金<br>一年以内 | 1,138,000千円 | 返済予定 | 1,718,430千円 | 長期借入金 |  | 長期借入金 | 1,486,500千円 | 計 | 4,342,930千円 | <p>※1有形固定資産の減価償却累計額<br/>251,835千円</p> <p>※2担保に供している資産ならびに担保付債務は次のとおりであります。</p> <p>(1) 担保資産</p> <table> <tr> <td>現金及び預金<br/>(定期預金)</td> <td>115,700千円</td> </tr> <tr> <td>不動産事業<br/>支出金</td> <td>2,734,178千円</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td>449,335千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>1,051,715千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>4,350,928千円</td> </tr> </table> <p>(2) 担保付債務</p> <table> <tr> <td>短期借入金<br/>一年以内</td> <td>1,249,200千円</td> </tr> <tr> <td>返済予定</td> <td>957,080千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td></td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td>1,948,300千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>4,154,580千円</td> </tr> </table> <p>なお、上記の他に建物1,653千円、土地4,168千円を関係会社の借入金の担保に供しております。</p> | 現金及び預金<br>(定期預金) | 115,700千円 | 不動産事業<br>支出金 | 2,734,178千円 | 建物 | 449,335千円 | 土地 | 1,051,715千円 | 計 | 4,350,928千円 | 短期借入金<br>一年以内 | 1,249,200千円 | 返済予定 | 957,080千円 | 長期借入金 |  | 長期借入金 | 1,948,300千円 | 計 | 4,154,580千円 |
| 現金及び預金<br>(定期預金)  | 50,000千円                 |                        |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |           |      |           |       |  |       |             |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |             |       |  |       |             |   |             |  |                  |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |           |       |  |       |             |   |             |
| 販売用不動産  | 120,833千円                |                        |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |           |      |           |       |  |       |             |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |             |       |  |       |             |   |             |  |                  |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |           |       |  |       |             |   |             |
| 不動産事業<br>支出金  | 3,261,143千円              |                        |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |           |      |           |       |  |       |             |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |             |       |  |       |             |   |             |  |                  |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |           |       |  |       |             |   |             |
| 建物  | 455,795千円                |                        |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |           |      |           |       |  |       |             |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |             |       |  |       |             |   |             |  |                  |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |           |       |  |       |             |   |             |
| 土地  | 1,051,715千円              |                        |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |           |      |           |       |  |       |             |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |             |       |  |       |             |   |             |  |                  |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |           |       |  |       |             |   |             |
| 計   | 4,939,488千円              |                        |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |           |      |           |       |  |       |             |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |             |       |  |       |             |   |             |  |                  |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |           |       |  |       |             |   |             |
| 短期借入金<br>一年以内   | 612,000千円                |                        |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |           |      |           |       |  |       |             |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |             |       |  |       |             |   |             |  |                  |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |           |       |  |       |             |   |             |
| 返済予定  | 940,080千円                |                        |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |           |      |           |       |  |       |             |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |             |       |  |       |             |   |             |  |                  |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |           |       |  |       |             |   |             |
| 長期借入金   |                          |                        |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |           |      |           |       |  |       |             |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |             |       |  |       |             |   |             |  |                  |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |           |       |  |       |             |   |             |
| 長期借入金   | 2,637,840千円              |                        |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |           |      |           |       |  |       |             |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |             |       |  |       |             |   |             |  |                  |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |           |       |  |       |             |   |             |
| 計   | 4,189,920千円              |                        |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |           |      |           |       |  |       |             |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |             |       |  |       |             |   |             |  |                  |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |           |       |  |       |             |   |             |
| 貸出コミットメントの総額  | 5,000,000千円              |                        |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |           |      |           |       |  |       |             |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |             |       |  |       |             |   |             |  |                  |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |           |       |  |       |             |   |             |
| 借入実行残高  | 3,664,000千円              |                        |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |           |      |           |       |  |       |             |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |             |       |  |       |             |   |             |  |                  |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |           |       |  |       |             |   |             |
| 差引額   | 1,336,000千円              |                        |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |           |      |           |       |  |       |             |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |             |       |  |       |             |   |             |  |                  |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |           |       |  |       |             |   |             |
| 現金及び預金<br>(定期預金)  | 50,000千円                 |                        |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |           |      |           |       |  |       |             |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |             |       |  |       |             |   |             |  |                  |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |           |       |  |       |             |   |             |
| 販売用不動産  | 889,362千円                |                        |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |           |      |           |       |  |       |             |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |             |       |  |       |             |   |             |  |                  |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |           |       |  |       |             |   |             |
| 不動産事業<br>支出金  | 2,458,318千円              |                        |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |           |      |           |       |  |       |             |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |             |       |  |       |             |   |             |  |                  |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |           |       |  |       |             |   |             |
| 建物  | 435,709千円                |                        |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |           |      |           |       |  |       |             |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |             |       |  |       |             |   |             |  |                  |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |           |       |  |       |             |   |             |
| 土地  | 1,021,581千円              |                        |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |           |      |           |       |  |       |             |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |             |       |  |       |             |   |             |  |                  |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |           |       |  |       |             |   |             |
| 計   | 4,854,972千円              |                        |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |           |      |           |       |  |       |             |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |             |       |  |       |             |   |             |  |                  |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |           |       |  |       |             |   |             |
| 短期借入金<br>一年以内   | 1,138,000千円              |                        |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |           |      |           |       |  |       |             |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |             |       |  |       |             |   |             |  |                  |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |           |       |  |       |             |   |             |
| 返済予定  | 1,718,430千円              |                        |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |           |      |           |       |  |       |             |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |             |       |  |       |             |   |             |  |                  |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |           |       |  |       |             |   |             |
| 長期借入金   |                          |                        |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |           |      |           |       |  |       |             |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |             |       |  |       |             |   |             |  |                  |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |           |       |  |       |             |   |             |
| 長期借入金   | 1,486,500千円              |                        |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |           |      |           |       |  |       |             |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |             |       |  |       |             |   |             |  |                  |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |           |       |  |       |             |   |             |
| 計   | 4,342,930千円              |                        |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |           |      |           |       |  |       |             |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |             |       |  |       |             |   |             |  |                  |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |           |       |  |       |             |   |             |
| 現金及び預金<br>(定期預金)  | 115,700千円                |                        |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |           |      |           |       |  |       |             |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |             |       |  |       |             |   |             |  |                  |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |           |       |  |       |             |   |             |
| 不動産事業<br>支出金  | 2,734,178千円              |                        |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |           |      |           |       |  |       |             |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |             |       |  |       |             |   |             |  |                  |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |           |       |  |       |             |   |             |
| 建物  | 449,335千円                |                        |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |           |      |           |       |  |       |             |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |             |       |  |       |             |   |             |  |                  |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |           |       |  |       |             |   |             |
| 土地  | 1,051,715千円              |                        |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |           |      |           |       |  |       |             |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |             |       |  |       |             |   |             |  |                  |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |           |       |  |       |             |   |             |
| 計   | 4,350,928千円              |                        |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |           |      |           |       |  |       |             |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |             |       |  |       |             |   |             |  |                  |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |           |       |  |       |             |   |             |
| 短期借入金<br>一年以内   | 1,249,200千円              |                        |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |           |      |           |       |  |       |             |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |             |       |  |       |             |   |             |  |                  |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |           |       |  |       |             |   |             |
| 返済予定  | 957,080千円                |                        |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |           |      |           |       |  |       |             |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |             |       |  |       |             |   |             |  |                  |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |           |       |  |       |             |   |             |
| 長期借入金   |                          |                        |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |           |      |           |       |  |       |             |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |             |       |  |       |             |   |             |  |                  |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |           |       |  |       |             |   |             |
| 長期借入金   | 1,948,300千円              |                        |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |           |      |           |       |  |       |             |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |             |       |  |       |             |   |             |  |                  |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |           |       |  |       |             |   |             |
| 計   | 4,154,580千円              |                        |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |           |      |           |       |  |       |             |   |             |              |             |        |             |     |             |   |                  |          |        |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |             |       |  |       |             |   |             |  |                  |           |              |             |    |           |    |             |   |             |               |             |      |           |       |  |       |             |   |             |

| 前中間会計期間末<br>(平成17年9月30日)   | 当中間会計期間末<br>(平成18年9月30日) | 前事業年度末<br>(平成18年3月31日) |      |                   |        |           |      |           |          |   |           |   |  |     |            |      |                   |        |           |      |           |          |                  |           |          |   |           |  |        |             |      |  |       |             |  |     |            |      |                   |        |           |      |           |          |                  |           |          |   |           |   |        |           |      |  |       |           |
|--|--------------------------|------------------------|------|-------------------|--------|-----------|------|-----------|----------|---|-----------|---|--|-----|------------|------|-------------------|--------|-----------|------|-----------|----------|------------------|-----------|----------|---|-----------|--|--------|-------------|------|--|-------|-------------|--|-----|------------|------|-------------------|--------|-----------|------|-----------|----------|------------------|-----------|----------|---|-----------|---|--------|-----------|------|--|-------|-----------|
| <p>4 保証債務<br/>下記の債務について連帯保証しております。</p> <table border="1" data-bbox="209 275 547 541"> <thead> <tr> <th>保証先</th> <th>金額<br/>(千円)</th> <th>債務内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>㈱エスケ<br/>ーエナジ<br/>ー</td> <td>58,363</td> <td>割賦<br/>債務他</td> </tr> <tr> <td>㈱SHC</td> <td>1,419,283</td> <td>銀行借<br/>入</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>1,477,646</td> <td>—</td> </tr> </tbody> </table> <p>㈱シノハラコーポレーションは平成17年8月4日付で㈱SHCに社名変更しております。</p> <p>※5 消費税等の取扱い<br/>仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ、金額的重要性が乏しいため、流動資産の「その他」に含めて表示しております。</p> | 保証先                      | 金額<br>(千円)             | 債務内容 | ㈱エスケ<br>ーエナジ<br>ー | 58,363 | 割賦<br>債務他 | ㈱SHC | 1,419,283 | 銀行借<br>入 | 計 | 1,477,646 | — | <p>4 保証債務<br/>下記の債務について連帯保証しております。</p> <table border="1" data-bbox="641 275 979 613"> <thead> <tr> <th>保証先</th> <th>金額<br/>(千円)</th> <th>債務内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>㈱エスケ<br/>ーエナジ<br/>ー</td> <td>27,824</td> <td>割賦<br/>債務他</td> </tr> <tr> <td>㈱SHC</td> <td>1,423,408</td> <td>銀行借<br/>入</td> </tr> <tr> <td>㈱日商ハ<br/>ーモニ<br/>ー</td> <td>2,643,000</td> <td>銀行借<br/>入</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>4,094,232</td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>※5 消費税等の取扱い<br/>仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ、金額的重要性が乏しいため、流動負債の「その他」に含めて表示しております。</p> <p>※6 当社が有限会社KSファンド及び有限会社エスアンドエムファンドに対して、当社が保有する販売用不動産を売却した取引については、当社が有限会社KSファンド及び有限会社エスアンドエムファンドに対して譲渡対価相当額の5%を超える保証金を差し入れていることから、当該資産に係るリスクと経済価値のほとんどすべてが譲受人である特別目的会社を通じて他の者に移転していると認められないため、「特別目的会社を活用した不動産の流動化に係る譲渡人の会計処理に関する実務指針」(日本公認会計士協会 会計制度委員会報告第15号)に基づき、金融取引として会計処理しております。</p> <p>なお、当該処理により計上された資産及び負債は以下のとおりであります。</p> <table data-bbox="663 1716 991 1819"> <tbody> <tr> <td>販売用不動産</td> <td>1,419,116千円</td> </tr> <tr> <td>関係会社</td> <td></td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td>1,184,318千円</td> </tr> </tbody> </table> | 保証先 | 金額<br>(千円) | 債務内容 | ㈱エスケ<br>ーエナジ<br>ー | 27,824 | 割賦<br>債務他 | ㈱SHC | 1,423,408 | 銀行借<br>入 | ㈱日商ハ<br>ーモニ<br>ー | 2,643,000 | 銀行借<br>入 | 計 | 4,094,232 |  | 販売用不動産 | 1,419,116千円 | 関係会社 |  | 長期借入金 | 1,184,318千円 | <p>4 保証債務<br/>下記の債務について連帯保証しております。</p> <table border="1" data-bbox="1074 275 1412 607"> <thead> <tr> <th>保証先</th> <th>金額<br/>(千円)</th> <th>債務内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>㈱エスケ<br/>ーエナジ<br/>ー</td> <td>38,920</td> <td>割賦<br/>債務他</td> </tr> <tr> <td>㈱SHC</td> <td>1,312,885</td> <td>銀行借<br/>入</td> </tr> <tr> <td>㈱日商ハ<br/>ーモニ<br/>ー</td> <td>2,420,000</td> <td>銀行借<br/>入</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>3,771,805</td> <td>—</td> </tr> </tbody> </table> <p>※6 当社が有限会社KSファンドに対して、当社が保有する販売用不動産を売却した取引については、当社が有限会社KSファンドに対して譲渡対価相当額の5%を超える保証金を差し入れていることから、当該資産に係るリスクと経済価値のほとんどすべてが譲受人である特別目的会社を通じて他の者に移転していると認められないため、「特別目的会社を活用した不動産の流動化に係る譲渡人の会計処理に関する実務指針」(日本公認会計士協会 会計制度委員会報告第15号)に基づき、金融取引として会計処理しております。</p> <p>なお、当該処理により計上された資産及び負債は以下のとおりであります。</p> <table data-bbox="1096 1607 1423 1710"> <tbody> <tr> <td>販売用不動産</td> <td>302,048千円</td> </tr> <tr> <td>関係会社</td> <td></td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td>240,626千円</td> </tr> </tbody> </table> | 保証先 | 金額<br>(千円) | 債務内容 | ㈱エスケ<br>ーエナジ<br>ー | 38,920 | 割賦<br>債務他 | ㈱SHC | 1,312,885 | 銀行借<br>入 | ㈱日商ハ<br>ーモニ<br>ー | 2,420,000 | 銀行借<br>入 | 計 | 3,771,805 | — | 販売用不動産 | 302,048千円 | 関係会社 |  | 長期借入金 | 240,626千円 |
| 保証先  | 金額<br>(千円)               | 債務内容                   |      |                   |        |           |      |           |          |   |           |   |  |     |            |      |                   |        |           |      |           |          |                  |           |          |   |           |  |        |             |      |  |       |             |  |     |            |      |                   |        |           |      |           |          |                  |           |          |   |           |   |        |           |      |  |       |           |
| ㈱エスケ<br>ーエナジ<br>ー  | 58,363                   | 割賦<br>債務他              |      |                   |        |           |      |           |          |   |           |   |  |     |            |      |                   |        |           |      |           |          |                  |           |          |   |           |  |        |             |      |  |       |             |  |     |            |      |                   |        |           |      |           |          |                  |           |          |   |           |   |        |           |      |  |       |           |
| ㈱SHC   | 1,419,283                | 銀行借<br>入               |      |                   |        |           |      |           |          |   |           |   |  |     |            |      |                   |        |           |      |           |          |                  |           |          |   |           |  |        |             |      |  |       |             |  |     |            |      |                   |        |           |      |           |          |                  |           |          |   |           |   |        |           |      |  |       |           |
| 計  | 1,477,646                | —                      |      |                   |        |           |      |           |          |   |           |   |  |     |            |      |                   |        |           |      |           |          |                  |           |          |   |           |  |        |             |      |  |       |             |  |     |            |      |                   |        |           |      |           |          |                  |           |          |   |           |   |        |           |      |  |       |           |
| 保証先  | 金額<br>(千円)               | 債務内容                   |      |                   |        |           |      |           |          |   |           |   |  |     |            |      |                   |        |           |      |           |          |                  |           |          |   |           |  |        |             |      |  |       |             |  |     |            |      |                   |        |           |      |           |          |                  |           |          |   |           |   |        |           |      |  |       |           |
| ㈱エスケ<br>ーエナジ<br>ー  | 27,824                   | 割賦<br>債務他              |      |                   |        |           |      |           |          |   |           |   |  |     |            |      |                   |        |           |      |           |          |                  |           |          |   |           |  |        |             |      |  |       |             |  |     |            |      |                   |        |           |      |           |          |                  |           |          |   |           |   |        |           |      |  |       |           |
| ㈱SHC   | 1,423,408                | 銀行借<br>入               |      |                   |        |           |      |           |          |   |           |   |  |     |            |      |                   |        |           |      |           |          |                  |           |          |   |           |  |        |             |      |  |       |             |  |     |            |      |                   |        |           |      |           |          |                  |           |          |   |           |   |        |           |      |  |       |           |
| ㈱日商ハ<br>ーモニ<br>ー   | 2,643,000                | 銀行借<br>入               |      |                   |        |           |      |           |          |   |           |   |  |     |            |      |                   |        |           |      |           |          |                  |           |          |   |           |  |        |             |      |  |       |             |  |     |            |      |                   |        |           |      |           |          |                  |           |          |   |           |   |        |           |      |  |       |           |
| 計  | 4,094,232                |                        |      |                   |        |           |      |           |          |   |           |   |  |     |            |      |                   |        |           |      |           |          |                  |           |          |   |           |  |        |             |      |  |       |             |  |     |            |      |                   |        |           |      |           |          |                  |           |          |   |           |   |        |           |      |  |       |           |
| 販売用不動産   | 1,419,116千円              |                        |      |                   |        |           |      |           |          |   |           |   |  |     |            |      |                   |        |           |      |           |          |                  |           |          |   |           |  |        |             |      |  |       |             |  |     |            |      |                   |        |           |      |           |          |                  |           |          |   |           |   |        |           |      |  |       |           |
| 関係会社   |                          |                        |      |                   |        |           |      |           |          |   |           |   |  |     |            |      |                   |        |           |      |           |          |                  |           |          |   |           |  |        |             |      |  |       |             |  |     |            |      |                   |        |           |      |           |          |                  |           |          |   |           |   |        |           |      |  |       |           |
| 長期借入金  | 1,184,318千円              |                        |      |                   |        |           |      |           |          |   |           |   |  |     |            |      |                   |        |           |      |           |          |                  |           |          |   |           |  |        |             |      |  |       |             |  |     |            |      |                   |        |           |      |           |          |                  |           |          |   |           |   |        |           |      |  |       |           |
| 保証先  | 金額<br>(千円)               | 債務内容                   |      |                   |        |           |      |           |          |   |           |   |  |     |            |      |                   |        |           |      |           |          |                  |           |          |   |           |  |        |             |      |  |       |             |  |     |            |      |                   |        |           |      |           |          |                  |           |          |   |           |   |        |           |      |  |       |           |
| ㈱エスケ<br>ーエナジ<br>ー  | 38,920                   | 割賦<br>債務他              |      |                   |        |           |      |           |          |   |           |   |  |     |            |      |                   |        |           |      |           |          |                  |           |          |   |           |  |        |             |      |  |       |             |  |     |            |      |                   |        |           |      |           |          |                  |           |          |   |           |   |        |           |      |  |       |           |
| ㈱SHC   | 1,312,885                | 銀行借<br>入               |      |                   |        |           |      |           |          |   |           |   |  |     |            |      |                   |        |           |      |           |          |                  |           |          |   |           |  |        |             |      |  |       |             |  |     |            |      |                   |        |           |      |           |          |                  |           |          |   |           |   |        |           |      |  |       |           |
| ㈱日商ハ<br>ーモニ<br>ー   | 2,420,000                | 銀行借<br>入               |      |                   |        |           |      |           |          |   |           |   |  |     |            |      |                   |        |           |      |           |          |                  |           |          |   |           |  |        |             |      |  |       |             |  |     |            |      |                   |        |           |      |           |          |                  |           |          |   |           |   |        |           |      |  |       |           |
| 計  | 3,771,805                | —                      |      |                   |        |           |      |           |          |   |           |   |  |     |            |      |                   |        |           |      |           |          |                  |           |          |   |           |  |        |             |      |  |       |             |  |     |            |      |                   |        |           |      |           |          |                  |           |          |   |           |   |        |           |      |  |       |           |
| 販売用不動産   | 302,048千円                |                        |      |                   |        |           |      |           |          |   |           |   |  |     |            |      |                   |        |           |      |           |          |                  |           |          |   |           |  |        |             |      |  |       |             |  |     |            |      |                   |        |           |      |           |          |                  |           |          |   |           |   |        |           |      |  |       |           |
| 関係会社   |                          |                        |      |                   |        |           |      |           |          |   |           |   |  |     |            |      |                   |        |           |      |           |          |                  |           |          |   |           |  |        |             |      |  |       |             |  |     |            |      |                   |        |           |      |           |          |                  |           |          |   |           |   |        |           |      |  |       |           |
| 長期借入金  | 240,626千円                |                        |      |                   |        |           |      |           |          |   |           |   |  |     |            |      |                   |        |           |      |           |          |                  |           |          |   |           |  |        |             |      |  |       |             |  |     |            |      |                   |        |           |      |           |          |                  |           |          |   |           |   |        |           |      |  |       |           |

| 前中間会計期間末<br>(平成17年9月30日)   | 当中間会計期間末<br>(平成18年9月30日)   | 前事業年度末<br>(平成18年3月31日)   |
|--|--|--|
| <p>7 財務制限条項</p> <p>(1) ㈱福岡銀行をエージェントとするコミットメントライン契約及びタームローン契約(借入枠4,100,000千円、借入実行残高2,800,000千円)には、以下の財務制限条項が付されており、これに抵触した場合、借入先の要求に基づき、借入金を一括返済することがあります。</p> <p>①各事業年度の決算期及び中間期の末日における連結貸借対照表及び単体の貸借対照表における資本の部の金額を直前の決算期の末日における資本の部の金額の75%以上に維持すること。</p> <p>②各事業年度の決算期及び中間期の末日における連結損益計算書及び単体の損益計算書上の税引後当期損益に関して、それぞれ2期連続して損失を計上しないこと。</p> | <p>7 財務制限条項</p> <p>(1) ㈱福岡銀行をエージェントとするシンジケートローン契約(借入残高570,000千円)には、以下の財務制限条項が付されており、これに抵触した場合、借入先の要求に基づき、借入金を一括返済することがあります。</p> <p>①各事業年度の決算期及び中間期の末日における連結貸借対照表及び単体の貸借対照表における資本の部の金額を直前の決算期の末日における資本の部の金額の75%以上に維持すること。</p> <p>②各事業年度の決算期及び中間期の末日における連結損益計算書及び単体の損益計算書上の税引後当期損益に関して、それぞれ2期連続して損失を計上しないこと。</p> | <p>7 財務制限条項</p> <p>(1) ㈱福岡銀行をエージェントとするシンジケートローン契約(借入残高1,845,000千円)には、以下の財務制限条項が付されており、これに抵触した場合、借入先の要求に基づき、借入金を一括返済することがあります。</p> <p>①各事業年度の決算期及び中間期の末日における連結貸借対照表及び単体の貸借対照表における資本の部の金額を直前の決算期の末日における資本の部の金額の75%以上に維持すること。</p> <p>②各事業年度の決算期及び中間期の末日における連結損益計算書及び単体の損益計算書上の税引後当期損益に関して、それぞれ2期連続して損失を計上しないこと。</p> |

| 前中間会計期間末<br>(平成17年9月30日)  | 当中間会計期間末<br>(平成18年9月30日)   | 前事業年度末<br>(平成18年3月31日)   |
|---|--|--|
| <p>(2) ㈱U F J銀行をエージェントとするコミットメントライン契約(借入枠900,000千円、借入実行残高864,000千円)には、以下の財務制限条項が付されており、これに抵触した場合、借入先の要求に基づき、借入金を一括返済することがあります。</p> <p>①各事業年度末における単体及び連結の損益計算書における営業損益の額がマイナスとしないこと。</p> <p>②各事業年度末における単体及び連結の損益計算書における経常損益の額がマイナスとしないこと。</p> <p>③各事業年度末における単体及び連結の在庫回転期間が6.5ヶ月を超えないこと。</p> <p>—————</p> | <p>—————</p> <p>(3) ㈱みずほ銀行をエージェントとするシンジケートローン契約(借入残高2,000,000千円)には、以下の財務制限条項が付されており、これに抵触した場合、借入先の要求に基づき、借入金を一括返済することがあります。</p> <p>①各事業年度の決算期の末日及び中間決算の日における連結貸借対照表及び単体の貸借対照表における資本の部の金額を平成17年3月決算期の末日における資本の部の75%以上に維持すること。</p> <p>②各事業年度の決算期の末日及び中間決算の日における連結損益計算書及び単体の損益計算書上の経常損益に関して、損失を計上しないこと。</p> | <p>(2) ㈱三菱東京U F J銀行をエージェントとするシンジケートローン契約(借入残高162,000千円)には、以下の財務制限条項が付されており、これに抵触した場合、借入先の要求に基づき、借入金を一括返済することがあります。</p> <p>①各事業年度末における単体及び連結の損益計算書における営業損益の額がマイナスとしないこと。</p> <p>②各事業年度末における単体及び連結の損益計算書における経常損益の額がマイナスとしないこと。</p> <p>③各事業年度末における単体及び連結の在庫回転期間が6.5ヶ月を超えないこと。</p> <p>(3) ㈱みずほ銀行をエージェントとするシンジケートローン契約(借入残高2,000,000千円)には、以下の財務制限条項が付されており、これに抵触した場合、借入先の要求に基づき、借入金を一括返済することがあります。</p> <p>①各事業年度の決算期の末日及び中間決算の日における連結貸借対照表及び単体の貸借対照表における資本の部の金額を平成17年3月決算期の末日における資本の部の75%以上に維持すること。</p> <p>②各事業年度の決算期の末日及び中間決算の日における連結損益計算書及び単体の損益計算書上の経常損益に関して、損失を計上しないこと。</p> |



## (中間損益計算書関係)

| 前中間会計期間<br>(自 平成17年 4月 1日<br>至 平成17年 9月30日)   | 当中間会計期間<br>(自 平成18年 4月 1日<br>至 平成18年 9月30日)         | 前事業年度<br>(自 平成17年 4月 1日<br>至 平成18年 3月31日)   |
|---|---|---|
| ※1 当社の売上高は、通常の営業の形態として、上半期に比べて下半期に完成する工事の割合が大きいため、事業年度の上半期の売上高と下半期の売上高との間に著しい相違があり、上半期と下半期の業績に季節的変動があります。 | ※1 同左   | —————   |
| ※2 営業外収益のうち主要なもの<br>受取利息 1,102千円<br>会費収入 7,751千円  | ※2 営業外収益のうち主要なもの<br>受取利息 30,587千円<br>会費収入 7,019千円   | ※2 営業外収益のうち主要なもの<br>受取利息 30,923千円<br>会費収入 15,927千円  |
| ※3 営業外費用のうち主要なもの<br>支払利息 71,855千円<br>支払手数料 25,089千円<br>—————  | ※3 営業外費用のうち主要なもの<br>支払利息 87,731千円<br>支払手数料 22,730千円 | ※3 営業外費用のうち主要なもの<br>支払利息 188,408千円<br>支払手数料 83,081千円  |
| ※4 —————  | ※4 特別利益のうち主要なもの<br>土地売却益 49,128千円                   | ※4 特別利益のうち主要なもの<br>土地売却益 403,325千円  |
| ※5 特別損失のうち主要なもの<br>構造計算書偽装関連損失<br>引当金繰入額 2,290,000千円  | —————   | ※5 特別損失のうち主要なもの<br>構造計算書偽装関連損失<br>2,290,000千円<br>なお、上記金額には構造計算書偽装関連損失引当金繰入額207,330千円を含んでおります。 |
| 6 減価償却実施額<br>有形固定資産 16,635千円  | 6 減価償却実施額<br>有形固定資産 18,909千円                        | 6 減価償却実施額<br>有形固定資産 34,422千円  |

(中間株主資本等変動計算書関係)

当中間会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

|      | 前事業年度末株式数<br>(株) | 当中間会計期間増加<br>株式数 (株) | 当中間会計期間減少<br>株式数 (株) | 当中間会計期間末株<br>式数 (株) |
|------|------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 自己株式 |                  |                      |                      |                     |
| 普通株式 | 588.52           | —                    | —                    | 588.52              |
| 合計   | 588.52           | —                    | —                    | 588.52              |

## (リース取引関係)

| 前中間会計期間<br>(自 平成17年 4月 1日<br>至 平成17年 9月30日)   | 当中間会計期間<br>(自 平成18年 4月 1日<br>至 平成18年 9月30日) | 前事業年度<br>(自 平成17年 4月 1日<br>至 平成18年 3月31日) |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |   |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |  |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
|---|---|---|--------------------|-------------------|--------|---------|--------|---------|----|---------|--------|---------|------|----------|-----|-----------|----|-----------|--------|----------|----------|----------|------|----------|-----|----------|----|----------|---|--|-----------------|--------------------|-------------------|--------|---------|--------|---------|----|---------|--------|---------|------|----------|-----|-----------|----|-----------|--------|----------|----------|----------|------|----------|-----|---------|----|----------|--|--|-----------------|--------------------|-----------------|--------|---------|---------|---------|----|---------|---------|---------|------|----------|-----|----------|----|-----------|--------|----------|----------|----------|------|----------|-----|---------|----|----------|
| <p>1 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</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間期末残高相当額</p> <table border="1" data-bbox="172 436 555 655"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th>中間期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具備品</td> <td>242,640</td> <td>80,924</td> <td>161,716</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>242,640</td> <td>80,924</td> <td>161,716</td> </tr> </tbody> </table> <p>なお、取得価額相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(2) 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table data-bbox="207 939 555 1048"> <tr> <td>1年以内</td> <td>55,330千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>106,386千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>161,716千円</td> </tr> </table> <p>なお、未経過リース料中間期末残高相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table data-bbox="207 1332 555 1430"> <tr> <td>支払リース料</td> <td>21,220千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>21,220千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法<br/>リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によりしております。</p> <p>(注) 所有権移転外ファイナンス・リース資産に減損対象となったものはありません。</p> <p>2 オペレーティング・リース取引未経過リース料</p> <table data-bbox="207 1758 555 1867"> <tr> <td>1年以内</td> <td>12,672千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>14,181千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>26,853千円</td> </tr> </table> |   | 取得価額相当額<br>(千円)                           | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 中間期末残高相当額<br>(千円) | 工具器具備品 | 242,640 | 80,924 | 161,716 | 合計 | 242,640 | 80,924 | 161,716 | 1年以内 | 55,330千円 | 1年超 | 106,386千円 | 合計 | 161,716千円 | 支払リース料 | 21,220千円 | 減価償却費相当額 | 21,220千円 | 1年以内 | 12,672千円 | 1年超 | 14,181千円 | 合計 | 26,853千円 | <p>1 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</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間期末残高相当額</p> <table border="1" data-bbox="606 436 989 655"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th>中間期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具備品</td> <td>277,896</td> <td>86,500</td> <td>191,396</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>277,896</td> <td>86,500</td> <td>191,396</td> </tr> </tbody> </table> <p>なお、取得価額相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(2) 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table data-bbox="638 939 989 1048"> <tr> <td>1年以内</td> <td>72,885千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>118,511千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>191,396千円</td> </tr> </table> <p>なお、未経過リース料中間期末残高相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table data-bbox="638 1332 989 1430"> <tr> <td>支払リース料</td> <td>29,975千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>29,975千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法<br/>同左</p> <p>(注) 所有権移転外ファイナンス・リース資産に減損対象となったものはありません。</p> <p>2 オペレーティング・リース取引未経過リース料</p> <table data-bbox="638 1758 989 1867"> <tr> <td>1年以内</td> <td>12,002千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>5,981千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>17,983千円</td> </tr> </table> |  | 取得価額相当額<br>(千円) | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 中間期末残高相当額<br>(千円) | 工具器具備品 | 277,896 | 86,500 | 191,396 | 合計 | 277,896 | 86,500 | 191,396 | 1年以内 | 72,885千円 | 1年超 | 118,511千円 | 合計 | 191,396千円 | 支払リース料 | 29,975千円 | 減価償却費相当額 | 29,975千円 | 1年以内 | 12,002千円 | 1年超 | 5,981千円 | 合計 | 17,983千円 | <p>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</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1" data-bbox="1037 436 1420 655"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th>期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具備品</td> <td>233,154</td> <td>101,117</td> <td>132,036</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>233,154</td> <td>101,117</td> <td>132,036</td> </tr> </tbody> </table> <p>なお、取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table data-bbox="1069 939 1420 1048"> <tr> <td>1年以内</td> <td>49,633千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>82,403千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>132,036千円</td> </tr> </table> <p>なお、未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table data-bbox="1069 1332 1420 1430"> <tr> <td>支払リース料</td> <td>51,397千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>51,397千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法<br/>同左</p> <p>(注) 所有権移転外ファイナンス・リース資産に減損対象となったものはありません。</p> <p>2 オペレーティング・リース取引未経過リース料</p> <table data-bbox="1069 1758 1420 1867"> <tr> <td>1年以内</td> <td>12,506千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>8,011千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>20,517千円</td> </tr> </table> |  | 取得価額相当額<br>(千円) | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 期末残高相当額<br>(千円) | 工具器具備品 | 233,154 | 101,117 | 132,036 | 合計 | 233,154 | 101,117 | 132,036 | 1年以内 | 49,633千円 | 1年超 | 82,403千円 | 合計 | 132,036千円 | 支払リース料 | 51,397千円 | 減価償却費相当額 | 51,397千円 | 1年以内 | 12,506千円 | 1年超 | 8,011千円 | 合計 | 20,517千円 |
|   | 取得価額相当額<br>(千円)                             | 減価償却累計額相当額<br>(千円)                        | 中間期末残高相当額<br>(千円)  |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |   |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |  |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 工具器具備品  | 242,640                                     | 80,924                                    | 161,716            |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |   |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |  |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 合計  | 242,640                                     | 80,924                                    | 161,716            |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |   |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |  |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 1年以内  | 55,330千円                                    |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |   |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |  |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 1年超   | 106,386千円                                   |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |   |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |  |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 合計  | 161,716千円                                   |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |   |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |  |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 支払リース料  | 21,220千円                                    |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |   |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |  |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 減価償却費相当額  | 21,220千円                                    |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |   |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |  |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 1年以内  | 12,672千円                                    |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |   |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |  |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 1年超   | 14,181千円                                    |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |   |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |  |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 合計  | 26,853千円                                    |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |   |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |  |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
|   | 取得価額相当額<br>(千円)                             | 減価償却累計額相当額<br>(千円)                        | 中間期末残高相当額<br>(千円)  |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |   |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |  |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 工具器具備品  | 277,896                                     | 86,500                                    | 191,396            |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |   |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |  |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 合計  | 277,896                                     | 86,500                                    | 191,396            |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |   |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |  |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 1年以内  | 72,885千円                                    |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |   |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |  |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 1年超   | 118,511千円                                   |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |   |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |  |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 合計  | 191,396千円                                   |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |   |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |  |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 支払リース料  | 29,975千円                                    |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |   |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |  |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 減価償却費相当額  | 29,975千円                                    |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |   |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |  |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 1年以内  | 12,002千円                                    |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |   |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |  |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 1年超   | 5,981千円                                     |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |   |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |  |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 合計  | 17,983千円                                    |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |   |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |  |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
|   | 取得価額相当額<br>(千円)                             | 減価償却累計額相当額<br>(千円)                        | 期末残高相当額<br>(千円)    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |   |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |  |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 工具器具備品  | 233,154                                     | 101,117                                   | 132,036            |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |   |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |  |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 合計  | 233,154                                     | 101,117                                   | 132,036            |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |   |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |  |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 1年以内  | 49,633千円                                    |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |   |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |  |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 1年超   | 82,403千円                                    |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |   |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |  |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 合計  | 132,036千円                                   |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |   |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |  |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 支払リース料  | 51,397千円                                    |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |   |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |  |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 減価償却費相当額  | 51,397千円                                    |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |   |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |  |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 1年以内  | 12,506千円                                    |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |   |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |  |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 1年超   | 8,011千円                                     |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |   |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |  |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |
| 合計  | 20,517千円                                    |   |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |          |    |          |   |  |                 |                    |                   |        |         |        |         |    |         |        |         |      |          |     |           |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |  |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |    |         |         |         |      |          |     |          |    |           |        |          |          |          |      |          |     |         |    |          |

(有価証券関係)

前中間会計期間、当中間会計期間及び前事業年度のいずれにおいても子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

(重要な後発事象)

前中間会計期間(自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日)

(1) 構造計算書偽装事件

中間決算日後、国土交通省の発表により、姉齒元建築士による構造計算書の偽装事件が発覚しました。事件の概要については、「継続企業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況」に記載のとおりであります。また、物件(土地・建物)の買取りに伴う損失、物件(建物)の取壊しに伴う費用及び入居者退去費用等この事件に関連して発生することが見込まれる損失については、中間財務諸表に反映しております。

なお、今回の事件に関連して、今後、行政処分等が下されるかは明らかではなく、また、その具体的な内容も現時点では不明であります。

(2) 重要な資金の借入

当社は、平成17年12月13日開催の取締役会において、重要な資金の借入を決議しました。

- ① 資金用途 構造計算書偽装事件に関連した物件の買戻し及び取壊しに伴う費用等
- ② 借入先の名称 株式会社福岡銀行
- ③ 借入金額 2,500,000千円(上限額)
- ④ 利率 2.375%
- ⑤ 実施時期 平成17年12月15日以降、買戻し等の都度随時(提出日現在1,365,000千円実施済)
- ⑥ 返済期限 平成18年4月20日
- ⑦ 担保提供資産 販売用不動産

なお、上記のほか代表取締役篠原英明が所有する当社株式7,388株を担保として提供しております。

(3) 第1回無担保転換社債型新株予約権付社債の発行

当社は、平成17年12月13日開催の当社取締役会において、第1回無担保転換社債型新株予約権付社債(転換社債型新株予約権付社債間限定同順位特約付)の発行およびその要項を決議しました。

- ① 発行総額 金2,000,000,000円(各社債の額面金額 金50,000,000円)
- ② 発行価額 額面100円につき100円
- ③ 払込期日および発行日 平成17年12月30日
- ④ 募集方法 第三者割当の方法による。
- ⑤ 償還期限 平成19年12月28日
- ⑥ 利率 利息は付さない。
- ⑦ 新株予約権の目的である株式の種類および数  
新株予約権の目的である株式の種類は当社普通株式とし、その行使請求により当社が当社普通株式を新たに発行またはこれに代えて当社の有する当社普通株式を移転(以下当社普通株式の発行または移転を「交付」という。)する数は、行使請求に係る本社債の発行価額の総額を下記の転換価額(ただし、下記⑨ⅢまたはⅣによって修正または調整された場合は修正後または調整後の転換価額)で除して得られる最大整数とする。この場合に1株の100分の1未満の端数(当社が適用法令に従い当社の取締役会の決議により株式の分割と同時に単元株式数についての定款の定めを設けた場合においては、1株未満の端数)を生じたときはこれを切り捨て、現金による調整は行わない。また、1株の100分の1の整数倍の端数を生じたときは、法令上可能な限り、端株として端株原簿に記載または記録するかまたは、端株買取請求権が行使された場合に支払われるのと同額の現金を支払う。
- ⑧ 発行する新株予約権の総数 40個
- ⑨ 新株予約権の行使に際して払込をなすべき額
  - I 社債の発行価額と同額とする。
  - II 本新株予約権の行使に際して払込をなすべき1株あたりの額(以下「転換価額」という。)は、当初30万円とする。ただし、転換価額は下記ⅢまたはⅣに定めるところに従い修正または調整されることがある。
  - III 転換価額の修正  
行使請求期間の開始日以後、毎週金曜日(以下「決定日」という。)の翌取引日以降、転換価額は、決定日まで(当日を含む。)の3連続取引日(ただし、取引日は株式会社ジャスダック証券取引所における当社普通株式の普通取引に係る売買高加重平均価格(以下「VWAP」という。)が算出されない日を含まない。決定日が取引日でない場合には、決定日の直前の取引日までの3連続取引日とする。以下「時価算定期間」という。)の株式会社ジャスダック証券取引所における当社普通株式の普通取引の毎日のVWAPの平均値の90%に相当する金額(円位未満小数第1位まで算出し、その小数第1位を切上げる。以下「修正後転換価額」という。)に修正される。なお、時価算定期間内に、Ⅳで定める転換価

額の調整事由が生じた場合には、修正後転換価額は、本社債要項に従い当社が適当と判断する値に調整される。ただし、かかる算出の結果、修正後転換価額が15万円（以下「下限転換価額」という。ただし、下記IVによる調整を受ける。）を下回る場合には、修正後転換価額は下限転換価額とし、修正後転換価額が45万円（以下「上限転換価額」という。ただし、下記IVによる調整を受ける。）を上回る場合には、修正後転換価額は上限転換価額とする。

#### IV 転換価額の調整

当社は、本新株予約権付社債の発行後、当社の普通株式の時価を下回る発行価額または処分価額をもって当社普通株式を新たに発行または当社の有する普通株式を処分する場合（ただし、当社普通株式に転換される証券もしくは転換できる証券または当社普通株式の交付を請求できる新株予約権（新株予約権付社債に付されたものを含む。）の転換または行使による場合を除く。）には、次に定める算式をもって転換価額を調整する。なお、次の算式において「既発行株式数」は当社の発行済普通株式数から、当社の有する当社普通株式数を控除した数とする。

$$\text{調整後転換価額} = \text{調整前転換価額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新発行・処分株式数} \times 1 \text{株あたりの発行・処分価額}}{\text{時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新発行・処分株式数}}$$

また、転換価額は、当社普通株式の分割もしくは併合または時価を下回る価額をもって当社普通株式に転換される証券もしくは転換できる証券または当社普通株式の交付を請求できる新株予約権もしくは新株予約権付社債の発行が行われる場合等にも適宜調整される。

##### ⑩ 新株予約権の資本組入額

転換価額に0.5を乗じた金額とし、計算の結果1円未満の端数を生ずる場合は、その端数を切り上げるものとする。

##### ⑪ 新株予約権の行使期間

平成18年1月4日（午前9時）から平成19年12月25日（午後0時）まで。

##### ⑫ その他の新株予約権行使の条件

当社または社債権者が社債を繰上償還する場合には、償還日の前銀行営業日の銀行営業時間終了時以後、または当社が社債につき期限の利益を喪失した場合には、期限の利益の喪失日以降、本新株予約権を行使することはできないものとする。また、各新株予約権の一部行使はできないものとする。

##### ⑬ 資金の使途 構造計算書偽装問題への対応費用を含む運転資金として使用。

当中間会計期間(自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)

該当事項はありません。

前事業年度(自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)

該当事項はありません。

## 第6【提出会社の参考情報】

当中間会計期間の開始日から半期報告書提出日までの間に、次の書類を提出しております。

- |     |                          |   |                          |
|-----|--------------------------|---|--------------------------|
| (1) | 有価証券報告書<br>及びその添付書類      | 事業年度 自 平成17年4月1日<br>(第16期) 至 平成18年3月31日 | 平成18年6月29日<br>福岡財務支局長に提出 |
| (2) | 有価証券届出書(第三者割当増資)及びその添付書類 |   | 平成18年7月3日<br>福岡財務支局長に提出  |

## 第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。



# 独立監査人の中間監査報告書

平成17年12月27日

株式会社シノケン

取締役会 御中

## 監査法人トーマツ

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 小 湊 輝 生 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 竹之内 高 司 印

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社シノケン（旧株式会社シノハラ建設システム）の平成17年4月1日から平成18年3月31日までの連結会計年度の中間連結会計期間（平成17年4月1日から平成17年9月30日まで）に係る中間連結財務諸表、すなわち、中間連結貸借対照表、中間連結損益計算書、中間連結剰余金計算書及び中間連結キャッシュ・フロー計算書について中間監査を行った。この中間連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から中間連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国における中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間連結財務諸表には全体として中間連結財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。中間監査は分析的手続等を中心とした監査手続に必要な応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間連結財務諸表に対する意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の中間連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間連結財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社シノケン及び連結子会社の平成17年9月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する中間連結会計期間（平成17年4月1日から平成17年9月30日まで）の経営成績及びキャッシュ・フローの状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

### 追記情報

- 「継続企業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況」に記載されているとおり、会社は当中間連結会計期間において1,679,506千円の間純損失を計上したこと等により、継続企業の前提に関する重要な疑義が存在している。当該状況を解消するための経営計画等は当該注記に記載されている。中間連結財務諸表は継続企業を前提として作成されており、このような重要な疑義を反映していない。
- 「重要な後発事象」に記載されているとおり、会社は、平成17年12月13日開催の取締役会において、重要な資金の借入及び第1回無担保転換社債型新株予約権付社債の発行を決議した。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

※ 上記は、中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（半期報告書提出会社）が別途保管しております。

独立監査人の中間監査報告書

平成18年12月7日

株式会社シノケン

取締役会 御中

監査法人トーマツ

|                |       |         |   |
|----------------|-------|---------|---|
| 指定社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 小 湊 輝 生 | 印 |
|----------------|-------|---------|---|

|                |       |         |   |
|----------------|-------|---------|---|
| 指定社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 伊 藤 次 男 | 印 |
|----------------|-------|---------|---|

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社シノケンの平成18年4月1日から平成19年3月31日までの連結会計年度の中間連結会計期間（平成18年4月1日から平成18年9月30日まで）に係る中間連結財務諸表、すなわち、中間連結貸借対照表、中間連結損益計算書、中間連結株主資本等変動計算書及び中間連結キャッシュ・フロー計算書について中間監査を行った。この中間連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から中間連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国における中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間連結財務諸表には全体として中間連結財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。中間監査は分析的手続等を中心とした監査手続に必要な応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間連結財務諸表に対する意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の中間連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間連結財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社シノケン及び連結子会社の平成18年9月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する中間連結会計期間（平成18年4月1日から平成18年9月30日まで）の経営成績及びキャッシュ・フローの状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

---

※ 上記は、中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（半期報告書提出会社）が別途保管しております。

独立監査人の中間監査報告書

平成17年12月27日

株式会社シノケン

取締役会 御中

監査法人トーマツ

|                |       |         |   |
|----------------|-------|---------|---|
| 指定社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 小 湊 輝 生 | 印 |
|----------------|-------|---------|---|

|                |       |         |   |
|----------------|-------|---------|---|
| 指定社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 竹之内 高 司 | 印 |
|----------------|-------|---------|---|

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社シノケン（旧株式会社シノハラ建設システム）の平成17年4月1日から平成18年3月31日までの第16期事業年度の中間会計期間（平成17年4月1日から平成17年9月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表及び中間損益計算書について中間監査を行った。この中間財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国における中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間財務諸表には全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。中間監査は分析的手続等を中心とした監査手続に必要なに応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間財務諸表に対する意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社シノケンの平成17年9月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（平成17年4月1日から平成17年9月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

追記情報

- 「継続企業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況」に記載されているとおり、会社は当中間会計期間において1,683,413千円の中間純損失を計上したこと等により、継続企業の前提に関する重要な疑義が存在している。当該状況を解消するための経営計画等は当該注記に記載されている。中間財務諸表は継続企業を前提として作成されており、このような重要な疑義を反映していない。
- 「重要な後発事象」に記載されているとおり、会社は、平成17年12月13日開催の取締役会において、重要な資金の借入及び第1回無担保転換社債型新株予約権付社債の発行を決議した。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

※ 上記は、中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（半期報告書提出会社）が別途保管しております。

# 独立監査人の中間監査報告書

平成18年12月7日

株式会社シノケン

取締役会 御中

## 監査法人トーマツ

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 小 湊 輝 生 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 伊 藤 次 男 印

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社シノケンの平成18年4月1日から平成19年3月31日までの第17期事業年度の中間会計期間（平成18年4月1日から平成18年9月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益計算書及び中間株主資本等変動計算書について中間監査を行った。この中間財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国における中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間財務諸表には全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。中間監査は分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間財務諸表に対する意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社シノケンの平成18年9月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（平成18年4月1日から平成18年9月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

※ 上記は、中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（半期報告書提出会社）が別途保管しております。