

第72期 計算書類

自 平成21年11月1日
至 平成22年10月31日

ゼネラルホールディングス株式会社

貸借対照表

(平成22年10月31日現在)

(単位:千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資産の部		負債の部	
流動資産	2,810,025	流動負債	584,799
現金及び預金	840,624	関係会社短期借入金	550,000
売掛金	6,300	未払金	11,474
短期貸付金	1,757,000	未払費用	7,974
その他の流動資産	206,101	未払法人税等	950
固定資産	4,275,930	繰延税金負債	611
有形固定資産	1,740,591	前受金	9,749
建物	844,491	預り金	4,017
構築物	700	借入金	21
機械装置	191	固定負債	35,017
車両運搬具	12,112	長期預り金	35,017
工具器具備品	14,030	負債合計	619,816
土地	869,063	純資産の部	
無形固定資産	3,524	株主資本	6,472,295
電話加入権	3,524	資本金	99,000
投資その他の資産	2,531,814	資本剰余金	4,771,721
投資有価証券	498,789	資本準備金	4,569,721
関係会社株式	1,200,026	その他資本剰余金	202,000
出資金	12,070	利益剰余金	3,750,422
関係会社出資金	45,558	利益準備金	306,431
関係会社長期貸付金	212,500	その他利益剰余金	3,443,991
繰延税金資産	565,724	固定資産圧縮積立金	333,235
破産更正債権	1,348	別途積立金	830,000
その他の投資	39,203	繰越利益剰余金	2,280,756
貸倒引当金	△ 1,348	自己株式	△ 2,148,848
投資損失引当金	△ 42,058	評価・換算差額等	△ 6,156
		その他有価証券差額金	△ 6,156
		純資産合計	6,466,139
資産合計	7,085,956	負債及び純資産合計	7,085,956

損益計算書

(平成21年11月 1日から
平成22年10月31日まで)

(単位:千円)

科 目	金 額
売上高	293,375
売上原価	109,380
売上総利益	183,995
販売費及び一般管理費	212,618
営業利益	△ 28,623
営業外収益	133,774
受取利息	127,344
受取配当金	3,760
その他の	2,669
営業外費用	74,953
支払利息	66,631
その他の	8,321
経常利益	30,197
特別利益	760,561
貸倒引当金戻入額	1,335
固定資産売却益	3,047
投資有価証券売却益	737,959
その他の	18,219
特別損失	594,131
固定資産売却損	12,177
投資有価証券売却損	568,069
固定資産廃棄損	4,551
その他の	9,332
税引前当期純利益	196,627
法人税、住民税及び事業税	1,569
過年度法人税等	△ 24,241
法人税等調整額	△ 299,721
当期純利益	519,021

株主資本等変動計算書

(平成21年11月1日から平成22年10月31日まで)

(単位:千円)

	株主資本											評価・換算差額等	純資産合計
	資本金	資本剰余金			利益準備金	利益剰余金				自己株式	株主資本合計		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計		その他利益剰余金			利益剰余金合計				
					固定資産圧縮積立金	別途積立金	繰越利益剰余金				その他有価証券評価差額金		
前期末残高	301,000	4,569,721	0	4,569,721	306,431	335,098	830,000	1,891,172	3,362,701	△ 1,084,139	7,149,282	△ 2,644	7,146,637
当期変動額													
減資	△ 202,000		202,000	202,000							0		0
固定資産圧縮積立金取崩						△ 1,862		1,862	0		0		0
剰余金の配当								△ 131,300	△ 131,300		△ 131,301		△ 131,300
当期純利益								519,021	519,021		519,021		519,021
自己株式の取得										△ 1,064,708	△ 1,064,708		△ 1,064,708
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)												△ 3,512	△ 3,512
当期変動額合計	△ 202,000	0	202,000	202,000	0	△ 1,862	0	389,584	387,722	△ 1,064,708	△ 676,986	△ 3,512	△ 680,498
当期末残高	99,000	4,569,721	202,000	4,771,721	306,431	333,235	830,000	2,280,756	3,750,422	△ 2,148,848	6,472,295	△ 6,156	6,466,139

個別注記表

重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式及び関連会社株式……………総平均法による原価法によっております。

その他有価証券

時価のあるもの……………決算日の市場価格等に基づく時価法によっております。評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は総平均法により算定しております。

時価のないもの……………総平均法による原価法によっております。

なお、投資事業有限責任組合及びそれに類する組合への出資（金融商品取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの）については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。

2. 固定資産の減価償却方法

有形固定資産（リース資産を除く）

定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）については定額法）を採用しております。

3. 引当金の計上方法

貸倒引当金……………売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権及び破産更生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。

投資損失引当金……………関係会社への投資に係る損失に備えるため、当該会社の財政状態等を勘案して必要と認められる額を計上しております。

4. 消費税等の会計処理方法

消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

5. 重要な会計方針の変更

特にありません。

貸借対照表の注記

1. 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。
2. 関係会社に対する短期金銭債権 1,763,300 千円
 関係会社に対する短期金銭債務 550,000 千円
3. 有形固定資産の減価償却累計額 552,243 千円
4. 有形固定資産の減損損失累計額 118,810 千円
5. 担保提供資産及び対応債務
 子会社の借入債務に対する担保提供
 ①担保に供している資産
 建物 761,402 千円
 土地 869,063 千円
 関係会社株式 847,225 千円
 合計 2,477,691 千円
 ②対応債務
 金融機関からの借入金 8,821,400 千円

6. 保証債務

被保証会社	保証金額	保証債務の内容
ゼネラル㈱	84,000 千円	事業譲渡に係る債務に対する保証
ゼネラル㈱	9,369,400 千円	銀行借入
ゼネラルテクノロジー㈱	200,000 千円	銀行借入
エコロテック㈱	100,000 千円	銀行借入
ゼネラル興産㈱	557,000 千円	銀行借入
ゼネラル興産㈱	5,304 千円	支払家賃等債務に対する保証（保証金額は月額家賃）
SIATI SRL	25,224 千円	銀行借入
サンノート㈱	430,002 千円	銀行借入

損益計算書の注記

1. 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。
2. 関係会社との取引高
 営業取引の取引高 277,436 千円
 営業取引以外の取引高 1,453,476 千円

株主資本等変動計算書の注記

1. 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。
2. 事業年度の末日における発行済株式の数 12,200 株
3. 事業年度の末日における自己株式の数 A種優先株式 200 株
4. 事業年度中に行った剰余金の配当 131,300 千円

税効果会計の注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳

繰延税金資産（流動）

少額資産償却超過額	159 千円
その他	102 千円
小計	262 千円
評価性引当額	△102 千円

繰延税金資産（流動） 合計 159 千円

繰延税金負債（流動）

未収事業税	770 千円
-------	--------

繰延税金負債（流動） 合計 770 千円

繰延税金負債（流動）の純額 611 千円

繰延税金資産（固定）

減損損失	45,621 千円
投資有価証券評価損	63,756 千円
投資損失引当金	17,075 千円
みなし配当	188,804 千円
投資有価証券譲渡益	10,524 千円
その他	3,578 千円
繰越欠損金	667,363 千円
その他有価証券評価差額金	4,208 千円
小計	1,000,456 千円
評価性引当額	△206,964 千円

繰延税金資産（固定） 合計 793,492 千円

繰延税金負債（固定）

固定資産圧縮積立金	227,767 千円
-----------	------------

繰延税金負債（固定） 合計 227,767 千円

繰延税金資産（固定）の純額 565,724 千円

関連当事者との取引に関する注記

属性	会社等の 名称	住所	資本金又は 出資金 (千円)	事業の内容	議決権 等の所 有(被所 有)割合	科目	期末残高 (千円)
子会社	ゼネラル ㈱	東京都台 東区	360,000	OA 関連商 品の販売	100%	売掛金	3,150
						短期借入金	250,000
子会社	ゼネラル テクノロジー ㈱	滋賀県甲 賀市	360,000	OA 関連商 品の製造	100%	売掛金	3,150
						短期借入金	150,000
子会社	エコロテ ック㈱	滋賀県甲 賀市	40,000	トナー関連 商品の製造	100%	短期借入金	150,000
子会社	ゼネラル 興産㈱	大阪市城 東区	250,000	不動産業	100%	短期貸付金	1,757,000
						長期貸付金	212,500

1. 資金の貸付については、借入利率の市場金利を勘案して合理的に決定しております。なお、担保の提供は受けておりません。

2. 資金の借入については、借入利率の市場金利を勘案して合理的に決定しております。なお、担保は提供しておりません。

1 株当たり情報の注記

1. 1株当たり純資産額 530,011 円 40 銭

2. 1株当たり当期純利益 42,542 円 76 銭

重要な後発事象の注記

子会社の銀行借入に対する債務保証

当社は、子会社ゼネラルテクノロジー株式会社の銀行借入に対して、以下の債務保証を行っております。

契約日	保証債務の内容	保証金額
平成 22 年 11 月 30 日	平成 22 年 11 月 30 日付金銭消費貸借契約書に基づく一切の債務に対する連帯保証	250,000 千円
平成 22 年 12 月 15 日	平成 22 年 12 月 15 日付金銭消費貸借契約書に基づく一切の債務に対する連帯保証	100,000 千円