

# 第74期 計算書類

自	平成23年11月1日
至	平成24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24年10月31日現在)

(単位:千円)

科目	金額	科目	金額
<b>資産の部</b>		<b>負債の部</b>	
<b>流動資産</b>	<b>3,047,707</b>	<b>流動負債</b>	<b>468,917</b>
現金及び預金	858,742	関係会社短期借入金	440,656
売掛金	6,300	未払金	10,314
短期貸付金	1,897,000	未払費用	3,774
有価証券	85,000	未払法人税等	420
その他の流動資産	200,665	前受金	10,544
<b>固定資産</b>	<b>3,842,522</b>	未払消費税等	1,909
<b>有形固定資産</b>	<b>1,672,962</b>	預り金	1,297
建物	726,019	<b>固定負債</b>	<b>34,620</b>
建物附属設備	65,331	長期預り金	34,620
構築物	519	<b>負債合計</b>	<b>503,537</b>
車両運搬具	4,170	<b>純資産の部</b>	
工具器具備品	8,400	<b>株主資本</b>	<b>6,391,489</b>
土地	868,520	資本金	99,000
<b>無形固定資産</b>	<b>3,524</b>	資本剰余金	4,771,721
電話加入権	3,524	資本準備金	4,569,721
ソフトウェア	405	その他資本剰余金	202,000
<b>投資その他の資産</b>	<b>2,165,631</b>	<b>利益剰余金</b>	<b>3,669,616</b>
投資有価証券	507,837	利益準備金	306,431
関係会社株式	1,200,026	その他利益剰余金	3,363,185
出資金	12,070	固定資産圧縮積立金	342,903
関係会社長期貸付金	212,500	別途積立金	830,000
繰延税金資産	175,373	繰越利益剰余金	2,190,282
その他の投資	57,825	<b>自己株式</b>	<b>△ 2,148,848</b>
		<b>評価・換算差額等</b>	<b>△ 4,796</b>
		その他有価証券差額金	△ 4,796
		<b>純資産合計</b>	<b>6,386,693</b>
<b>資産合計</b>	<b>6,890,230</b>	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>6,890,230</b>

# 損益計算書

(平成23年11月 1日から  
平成24年10月31日まで)

(単位:千円)

科 目	金 額	
売上高		305,480
売上原価		123,872
売上総利益		181,607
販売費及び一般管理費		127,373
営業利益		54,234
営業外収益		
受取利息	39,088	
受取配当	3,369	
その他	4,451	46,908
営業外費用		
支払利息	12,851	
その他	519	12,371
経常利益		87,771
特別利益		
投資有価証券売却益	1,010	1,010
特別損失		0
税引前当期純利益		88,782
法人税、住民税及び事業税		△ 172,264
法人税等調整額		400,559
当期純利益		△ 139,512

**株主資本等変動計算書**

(平成23年11月1日から平成24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
	資本剰余金				利益剰余金					自己株式	株主資本合計		
	資本金	資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	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					
前期末残高	99,000	4,569,721	202,000	4,771,721	306,431	329,897	830,000	2,342,800	3,809,128	△ 2,148,848	6,531,001	△ 3,142	6,527,860
当期変動額													
固定資産圧縮積立金積立						14,326		△ 14,326	0		0		0
						△ 1,320		1,320					
当期純損失								△ 139,512	△ 139,512		△ 139,512		△ 139,512
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)												△ 1,653	△ 1,653
当期変動額合計	0	0	0	0	0	13,005	0	△ 152,518	△ 139,513	0	△ 139,513	△ 1,653	△ 141,166
当期末残高	99,000	4,569,721	202,000	4,771,721	306,431	342,903	830,000	2,190,282	3,669,616	△ 2,148,848	6,391,490	△ 4,796	6,386,693

## 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

- 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。
- 関係会社に対する短期金銭債権 1,849,500 千円  
関係会社に対する短期金銭債務 440,656 千円
- 有形固定資産の減価償却累計額 619,747 千円
- 有形固定資産の減損損失累計額 118,810 千円
- 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 726,019 千円  
土地 868,520 千円  
関係会社株式 847,225 千円  
合計 2,441,764 千円  
②対応債務  
金融機関からの借入金 7,307,177 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(株)	9,185,200 千円	銀行借入
エコロテック(株)	300,000 千円	銀行借入
ゼネラル興産(株)	548,000 千円	銀行借入
ゼネラル興産(株)	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	1,115,300 千円	銀行借入
サンノート(株)	700,000 千円	銀行借入
ゼネラルファンデックス(株)	41,202 千円	銀行・ノンバンク借入

## 損益計算書の注記

- 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。
- 関係会社との取引高  
営業取引の取引高 251,249 千円  
営業取引以外の取引高 45,724 千円

### 株主資本等変動計算書の注記

- 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。
- 事業年度の末日における発行済株式の数 12,200 株
- 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

### 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（固定）	
減損損失	40,343 千円
繰越欠損金	342,345 千円
その他有価証券評価差額金	2,940 千円
繰延税金資産（固定）	合計 385,629 千円
繰延税金負債（固定）	
固定資産圧縮積立金	210,255 千円
繰延税金負債（固定）	合計 210,255 千円
繰延税金資産（固定）の純額	175,373 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 (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 株	東京都台 東区	360,000	OA 関連商 品の販売	100%	売掛金	6,300
						短期借入金	290,656
子会社	エコロテ ック株	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 興産株	大阪市城 東区	99,000	不動産業	100%	短期貸付金	1,637,000
						長期貸付金	212,500

- 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。
- 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 株当たり純資産額 523,499 円 46 銭
- 1 株当たり当期純損失 11,435 円 46 銭