

# 第75期 計算書類

|   |                   |
|---|-------------------|
| 自 | 平成 24 年 11 月 1 日  |
| 至 | 平成 25 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25年10月31日現在)

(単位：円)

| 科 目                 | 金 額           | 科 目                     | 金 額           |
|---------------------|---------------|-------------------------|---------------|
| ( 資 産 の 部 )         |               | ( 負 債 の 部 )             |               |
| 流 動 資 産             | 3,550,541,442 | 流 動 負 債                 | 550,074,365   |
| 現 金 ・ 預 金           | 465,806,318   | 短 期 借 入 金               | 130,000,000   |
| 売 掛 金               | 6,300,000     | 関 係 会 社 短 期 借 入 金       | 383,262,745   |
| 貯 蔵 品               | 21,000        | 未 払 金                   | 10,704,340    |
| 前 払 費 用             | 1,081,338     | 未 払 法 人 税 等             | 8,368,600     |
| 短 期 貸 付 金           | 530,000,000   | 未 払 消 費 税 等             | 3,031,700     |
| 関 係 会 社 短 期 貸 付 金   | 2,273,000,000 | 未 払 費 用                 | 3,213,002     |
| 未 収 入 金             | 262,814,662   | 前 受 金                   | 10,718,116    |
| 未 収 還 付 法 人 税 等     | 54,113        | 預 り 金                   | 702,362       |
| 未 収 金               | 11,431,792    | 仮 受 金                   | 73,500        |
| 立 替 金               | 27,310        | 固 定 負 債                 | 187,341,082   |
| 仮 払 金               | 4,909         | 長 期 繰 延 税 金 負 債         | 168,269,522   |
| 固 定 資 産             | 3,553,508,880 | 長 期 預 り 金               | 19,071,560    |
| 有 形 固 定 資 産         | 1,712,828,520 | 負 債 合 計                 | 737,415,447   |
| 建 築 物               | 1,455,540,302 | ( 純 資 産 の 部 )           |               |
| 構 築 物               | 5,387,807     | 株 主 資 本                 | 6,369,605,909 |
| 車 両 ・ 運 搬 具         | 16,135,381    | 資 本 金                   | 99,000,000    |
| 工 具 ・ 器 具 ・ 備 品     | 65,581,311    | 資 本 剰 余 金               | 4,569,721,357 |
| 土 地                 | 942,289,520   | 資 本 準 備 金               | 4,569,721,357 |
| 減 価 償 却 累 計 額       | △653,294,982  | 利 益 剰 余 金               | 1,700,884,552 |
| 減 損 損 失 累 計 額       | -118,810,819  | 利 益 準 備 金               | 306,431,000   |
| 無 形 固 定 資 産         | 3,842,827     | そ の 他 利 益 剰 余 金         | 1,394,453,552 |
| 電 話 加 入 権           | 3,524,560     | 任 意 積 立 金               | 1,171,899,000 |
| ソ フ ト ウ ェ ア         | 318,267       | 繰 越 利 益 剰 余 金           | 222,554,552   |
| 投 資 そ の 他 の 資 産     | 1,836,837,533 | 評 価 ・ 換 算 差 額 等         | -2,971,034    |
| 投 資 有 価 証 券 ・ 出 資 金 | 522,805,635   | そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金 | -2,971,034    |
| 子 会 社 株 式           | 1,200,026,132 |                         |               |
| 事 業 保 険             | 97,453,510    |                         |               |
| 前 渡 保 証 金           | 2,723,752     |                         |               |
| そ の 他 投 資           | 2,504,348     |                         |               |
| 長 期 前 払 費 用         | 1,112,052     |                         |               |
| 繰 延 消 費 税 等         | 162,104       |                         |               |
| 組 合 積 立 金           | 10,050,000    |                         |               |
| 資 産 合 計             | 7,104,050,322 | 純 資 産 合 計               | 6,366,634,875 |
|                     |               | 負 債 及 び 純 資 産 合 計       | 7,104,050,322 |

## 損益計算書

(平成24年11月 1日から平成25年10月31日まで)

(単位：円)

| 科 目          | 金            | 額           |
|--------------|--------------|-------------|
| 売 上 高        |              |             |
| 不動産賃貸料収入     | 102,744,677  |             |
| 業務支援料        | 72,000,000   |             |
| 関係会社不動産収入    | 29,364,621   |             |
| 配当収入高        | 68,340,000   | 272,449,298 |
| 売 上 原 価      |              |             |
| 不動産賃貸物件原価    | 117,715,978  |             |
| 合 計          | 117,715,978  | 117,715,978 |
| 売 上 総 利 益    |              | 154,733,320 |
| 販売費及び一般管理費   |              | 107,375,715 |
| 営業利益(損失)     |              | 47,357,605  |
| 営 業 外 収 益    |              |             |
| 受取利息割引料      | 36,310,510   |             |
| 受取配当金        | 3,125,800    |             |
| 雑収入          | 6,533,241    | 45,969,551  |
| 営 業 外 費 用    |              |             |
| 支払利息割引料      | 9,788,046    |             |
| 雑損           | 990,429      | 10,778,475  |
| 経常利益(損失)     |              | 82,548,681  |
| 特 別 損 失      |              |             |
| 固定資産売却損      |              | 1,116,009   |
| 税引前当期純利益(損失) |              | 81,432,672  |
| 法人税、住民税及び事業税 | -239,203,823 |             |
| 法人税等調整額      | 342,520,181  | 103,316,358 |
| 当期純利益(損失)    |              | -21,883,686 |

## 株主資本等変動計算書

商号 ゼネラルホールディングス 株式会社

平成24年11月 1日から

平成25年10月31日まで

(単位：円)

|               |          |                |                |
|---------------|----------|----------------|----------------|
| I 株 主 資 本     |          |                |                |
| 1. 資 本 金      |          |                |                |
|               | 当期首残高    |                | 99,000,000     |
|               | 当期変動額    |                | 0              |
|               | 当期末残高    |                | 99,000,000     |
| 2. 資 本 剰 余 金  |          |                |                |
| (1) 資 本 準 備 金 |          |                |                |
|               | 当期首残高    |                | 4,569,721,357  |
|               | 当期変動額    |                | 0              |
|               | 当期末残高    |                | 4,569,721,357  |
| (2) その他資本剰余金  |          |                |                |
| 資本金資本準備金減少差益  |          |                |                |
|               | 当期首残高    |                | 202,000,000    |
|               | 当期変動額    |                |                |
|               | 積立金の取り崩し | 1,946,848,219  |                |
|               | 自己株式の消却  | -2,148,848,219 | -202,000,000   |
|               | 当期末残高    |                | 0              |
| その他資本剰余金合計    |          |                |                |
|               | 当期首残高    |                | 202,000,000    |
|               | 当期変動額    |                |                |
|               | 積立金の取り崩し | 1,946,848,219  |                |
|               | 自己株式の消却  | -2,148,848,219 | -202,000,000   |
|               | 当期末残高    |                | 0              |
| 3. 利 益 剰 余 金  |          |                |                |
| (1) 利 益 準 備 金 |          |                |                |
|               | 当期首残高    |                | 306,431,000    |
|               | 当期変動額    |                | 0              |
|               | 当期末残高    |                | 306,431,000    |
| (2) その他利益剰余金  |          |                |                |
| 別 途 積 立 金     |          |                |                |
|               | 当期首残高    |                | 830,000,000    |
|               | 当期変動額    |                | 0              |
|               | 当期末残高    |                | 830,000,000    |
| 積 立 金         |          |                |                |
|               | 当期首残高    |                | 342,903,053    |
|               | 当期変動額    |                |                |
|               | 積立金の取り崩し | -1,279,601     |                |
|               | 積立金の積み立て | 275,548        | -1,004,053     |
|               | 当期末残高    |                | 341,899,000    |
| 繰越利益剰余金       |          |                |                |
|               | 当期首残高    |                | 2,190,282,404  |
|               | 当期変動額    |                |                |
|               | 積立金の取り崩し | -1,945,568,618 |                |
|               | 積立金の積み立て | -275,548       |                |
|               | 当期純損失    | -21,883,686    | -1,967,727,852 |
|               | 当期末残高    |                | 222,554,552    |
| その他利益剰余金合計    |          |                |                |
|               | 当期首残高    |                | 3,363,185,457  |
|               | 当期変動額    |                |                |
|               | 積立金の取り崩し | -1,946,848,219 |                |
|               | 積立金の積み立て | 0              |                |
|               | 当期純損失    | -21,883,686    | -1,968,731,905 |
|               | 当期末残高    |                | 1,394,453,552  |
| 4. 自 己 株 式    |          |                |                |
|               | 当期首残高    |                | -2,148,848,219 |
|               | 当期変動額    |                |                |
|               | 自己株式の消却  | 2,148,848,219  | 2,148,848,219  |
|               | 当期末残高    |                | 0              |

## 株 主 資 本 合 計

|          |             |                      |
|----------|-------------|----------------------|
| 当期首残高    |             | 6,391,489,595        |
| 当期変動額    |             |                      |
| 自己株式の消却  | 0           |                      |
| 積立金の積み立て | 0           |                      |
| 当期純損失    | -21,883,686 | -21,883,686          |
| 当期末残高    |             | <u>6,369,605,909</u> |

## II 評価・換算差額等

## 1. その他有価証券評価差額金

|                     |           |                   |
|---------------------|-----------|-------------------|
| 当期首残高               |           | -4,796,104        |
| 当期変動額               |           |                   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 1,825,070 | 1,825,070         |
| 当期末残高               |           | <u>-2,971,034</u> |

## 評価・換算差額等合計

|                     |           |                   |
|---------------------|-----------|-------------------|
| 当期首残高               |           | -4,796,104        |
| 当期変動額               |           |                   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 1,825,070 | 1,825,070         |
| 当期末残高               |           | <u>-2,971,034</u> |

## III 新 株 予 約 権

|       |  |          |
|-------|--|----------|
| 当期首残高 |  | 0        |
| 当期変動額 |  | 0        |
| 当期末残高 |  | <u>0</u> |

## 純 資 産 の 部 合 計

|                     |             |                      |
|---------------------|-------------|----------------------|
| 当期首残高               |             | 6,386,693,491        |
| 当期変動額               |             |                      |
| 自己株式の消却             | 0           |                      |
| 積立金の積み立て            | 0           |                      |
| 当期純損失               | -21,883,686 |                      |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 1,825,070   | -20,058,616          |
| 当期末残高               |             | <u>6,366,634,875</u> |

## 個別注記表

平成 24 年 11 月 1 日から平成 25 年 10 月 31 日まで

### I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

##### (1) 子会社株式及び関連会社株式

総平均法による原価法を採用しております。

##### (2) その他有価証券

###### 1) 時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法を採用しております。

なお、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。

###### 2) 時価のないもの

総平均法による原価法を採用しております。

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りしております。

#### 2. 固定資産の減価償却方法

##### 有形固定資産

定率法又は旧定率法を採用しております。

ただし、平成 10 年 4 月 1 日以後に取得した建物（附属設備を除く）については旧定額法、平成 19 年 4 月 1 日以後に取得した建物（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. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。

#### 4. 税効果会計の適用

法人税、住民税及び事業税について税効果会計を適用しております。

## II. 損益計算書に関する注記

### 1. 不動産賃貸物件原価の内訳

|       |               |
|-------|---------------|
| 減価償却費 | 30,967,755 円  |
| 管理費   | 43,696,615 円  |
| 租税公課  | 21,571,500 円  |
| 保険料   | 999,828 円     |
| 水道光熱費 | 13,631,033 円  |
| 通信費   | 1,470,936 円   |
| 支払手数料 | 704,500 円     |
| その他   | 4,673,811 円   |
| 合計    | 117,715,978 円 |

## III. 株主資本等変動計算書に関する注記

### 1. 発行済株式総数

|            |         |
|------------|---------|
| (1) 普通株式   | 8,333 株 |
| (2) A種優先株式 | 3,867 株 |

## IV. 税効果会計に関する注記

### 1. 繰延税金資産・負債の発生原因別内訳

#### 繰延税金資産（流動）

|              |            |
|--------------|------------|
| 仮払金          | 96,268 円   |
| 繰延税金資産（流動）小計 | 96,268 円   |
| 評価性引当額       | △ 96,268 円 |
| 繰延税金資産（流動）合計 | 0 円        |

#### 繰延税金負債（流動）

|              |     |
|--------------|-----|
| 繰延税金負債（流動）合計 | 0 円 |
|--------------|-----|

繰延税金資産（流動）の純額 0 円

#### 繰延税金資産（固定）

|              |               |
|--------------|---------------|
| 減損損失         | 39,108,067 円  |
| みなし配当        | 176,527,425 円 |
| 投資有価証券譲渡益    | 9,840,575 円   |
| その他          | 8,676,899 円   |
| その他有価証券評価差額金 | 1,817,866 円   |

|               |                |
|---------------|----------------|
| 繰延税金資産（固定）小計  | 235,970,832 円  |
| 評価性引当額        | △195,044,899 円 |
| 繰延税金資産（固定）合計  | 40,925,933 円   |
| 繰延税金負債（固定）    |                |
| 固定資産圧縮積立金     | 209,195,455 円  |
| 繰延税金負債（固定）合計  | 209,195,455 円  |
| 繰延税金負債（固定）の純額 | 168,269,522 円  |

V. 一株当たり情報に関する注記

1. 一株当たり純資産額は、763,655.50 円であります。
2. 一株当たり当期純損失は、2,514.58 円であります。

以 上