

第8期決算公告

2010年6月28日

I T C インベストメント・パートナーズ株式会社

貸借対照表(平成22年3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】	435,240	【流動負債】	150,794
現 金 及 び 預 金	22,370	預 り 金	2,846
有 価 証 券	10,000	未 払 金	18,791
預 け 金	191,859	未 払 費 用	7,451
立 替 金	16,311	未 払 手 数 料	61,008
前 払 費 用	6,040	未 払 調 査 費	226
未 収 入 金	19	未 払 委 託 計 算 費	2,985
未 収 委 託 者 報 酬	150,383	未 払 受 益 証 券 発 行 費	72
未 収 投 資 顧 問 料	2,883	未 払 投 資 顧 問 料	43,041
未 収 不 動 産 助 言 報 酬	17,843	未 払 不 動 産 業 務 委 託 料	3,477
未 収 手 数 料	5,529	リ ー ス 債 務	4,609
差 入 保 証 金	12,252	未 払 法 人 税 等	2,320
貸 倒 引 当 金	△ 253	未 払 消 費 税 等	3,962
【固定資産】	94,072	【固定負債】	19,198
(有形固定資産)	46,941	リ ー ス 債 務	19,198
建 物	13,521		
器 具 備 品	10,842	負 債 合 計	169,992
リ ー ス 資 産	22,578	(純 資 産 の 部)	
(無形固定資産)	2,987	【資本金】	300,000
ソ フ ト ウ ェ ア	2,987	【資本剰余金】	705,000
(投資その他の資産)	44,142	資 本 準 備 金	412,500
差 入 保 証 金	44,142	そ の 他 資 本 剰 余 金	292,500
【繰延資産】	505	【利益剰余金】	△ 645,174
株 式 交 付 費	505	そ の 他 利 益 剰 余 金	△ 645,174
		株 主 資 本 合 計	359,825
		純 資 産 合 計	359,825
資 産 合 計	529,818	負 債 ・ 純 資 産 合 計	529,818

注記事項

1. 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

その他の有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法

評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定

時価のないもの

移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)

定率法

なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

建物 8年～15年

器具備品 4年～15年

無形固定資産(リース資産を除く)

ソフトウェア 定額法

リース資産(所有権移転外ファイナンスリースに係るリース資産)

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

(3) 繰延資産の処理方法

株式交付費

3年間の定額法によっております。

なお当事業年度に生じた新株発行に係る費用は、支出時に費用処理しております。

(4) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒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、回収見込額を計上しております。

(5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。

2. 貸借対照表の注記

(1) 関係会社取引

預け金

191,859千円

(2) 有形固定資産の減価償却累計額

25,208千円

3. 損益計算書の注記

(1) 関係会社取引

受取利息

72千円

支払利息

107千円

4. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 親会社及び法人主要株主

種類	会社等の名称	所在地	資本金 (百万円)	事業の内容	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
親会社	伊藤忠商事株式会社	東京都港区	202,241	総合商社	(被所有)直接98.5	役員の兼務資金の貸付増資の引受	資金の寄託契約に基づく預け	247,300	預け金	191,859
							受取利息	72		
							資金の寄託契約に基づく預り	77,878		-
							支払利息	107		-
							増資の割当	300,000		-

(注)1.上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておりません。

2.取引条件及び取引条件の決定方法等

資金の預入及び預りは、当社と伊藤忠商事株式会社との間での消費寄託契約に基づくものであります。当該取引は、伊藤忠商事グループ企業間で余裕資金を融通し合うためのキャッシュ・マネジメント・システム(CMS)の利用によるものであります。資金の寄託契約の利率については、市場金利を勘案し、両者で協議の上で個別に決定しております。
なお、担保の設定はありません。

増資の割当については、当社の行った第三者割当増資を1株50,000円で引き受けしたものです。

5. 1株当たり情報

(1) 1株当たり純資産額	17,901円 75銭
(2) 1株当たり当期純損失	14,356円 33銭
(3) 潜在株式調整後1株当たりの当期純利益	—

1株当たり純資産額

貸借対照表の純資産の部合計額(千円)	359,825	千円
普通株式に係る純資産額(千円)	359,825	千円
差額の主な内訳	—	
優先株式に係る払込金額		
普通株式の発行済株式数(株)	20,100	株
普通株式の自己株式数	—	
1株当たりの純資産の算定に用いられた普通株式数(株)	20,100	株

1株当たり当期純損失

当期純損失(千円)	226,011	千円
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	
普通株式に係る当期純損失(千円)	226,011	千円
期中平均株式数(株)	15,743	株