

第9期決算公告

2011年6月29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23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】	338,068	【流動負債】	141,382
現金及び預金	1,718	預り金	3,578
預け金	170,046	未払金	19,913
立替金	59	未払手数料	46,289
前払費用	4,858	未払委託計算法	3,108
未収入金	18	未払受益証券発行費	80
未収委託者報酬	120,536	未払投資顧問料	32,672
未収運用受託報酬	12,640	未払不動産業務委託料	5,303
未収不動産投資助言報酬	22,429	未払不動産支払手数料	210
未収手数料	5,760	リース債務	4,725
		未払法人税等	2,745
		未払消費税等	14,494
		賞与引当金	8,261
【固定資産】	94,072	【固定負債】	26,286
(有形固定資産)	47,143	リース債務	14,473
建物	20,416	資産除去債務	8,900
器具備品	8,741	繰延税金負債	2,911
リース資産	17,985	負債合計	167,668
(無形固定資産)	4,517	(純 資 産 の 部)	
ソフトウェア	4,517	【資本金】	300,000
(投資その他の資産)	44,811	【資本剰余金】	705,000
投資有価証券	508	資本準備金	412,500
差入保証金	44,142	その他資本剰余金	292,500
関係会社株式	84	【利益剰余金】	△ 738,134
長期前払費用	75	その他利益剰余金	△ 738,134
		株主資本合計	266,865
		【評価・換算差額等】	8
		その他有価証券評価差額金	8
		評価・換算差額金等合計	8
		純資産合計	266,873
資産合計	434,541	負債・純資産合計	434,541

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

子会社株式

移動平均法による原価法

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

(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。

(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。

なお、当事業年度は一般債権について貸倒実績がなく、また、貸倒懸念債権等の債権に該当する債権もないため、貸倒引当金を計上しておりません。

賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額の当期負担分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。

(6) 重要な会計方針の変更

当事業年度より「資産除却債務に関する会計基準」(企業会計基準第18号 平成20年3月31日)及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第21号 平成20年3月31日)を適用しております。

これにより、当事業年度の営業損失、経常損失は、それぞれ724千円、税引前当期純損失は1,745千円増加しております。

2. 貸借対照表の注記

(1) 関係会社取引

預け金 170,046千円

(2) 有形固定資産の減価償却累計額

38,847千円

3. 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 賃貸	資金の寄託契約に基づく預け	156,448	預け金	170,046
							受取利息	205		-

(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、取引金額は当期における預け金の平均残高を記載しております。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。

4. 1株当たり情報

(1) 1株当たり純資産額	13,277円 26銭
(2) 1株当たり当期純損失	4,624円 88銭
(3) 潜在株式調整後1株当たりの当期純利益	—

1株当たり純資産の算定上の基礎

貸借対照表の純資産の部の合計額(千円)	266,873	千円
普通株式に係る純資産額(千円)	266,873	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の算定上の基礎

損益計算書上の当期純損失(千円)	92,960	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)	92,960	千円
普通株式に帰属しない金額の主要な内容	—	
期中平均株式数(株)	20,100	株