

貸 借 対 照 表
(2 0 2 2 年 3 月 3 1 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	4,212,905	流 動 負 債	670,576
現金及び預金	140,114	未払金	386,229
売掛金	631,512	未払費用	1,760
前払費用	17,022	未払消費税	33,099
短期貸付金	3,415,640	未払法人税等	214,267
立替金	8,616	預り金	487
		賞与引当金	34,732
		負 債 合 計	670,576
固 定 資 産	133,647	(純 資 産 の 部)	
有形固定資産	68,821	株 主 資 本	3,675,976
建物及び附属設備	51,218	資本金	300,000
工具器具備品	17,603	資本剰余金	200,000
		資本準備金	200,000
無形固定資産	8,112	利益剰余金	3,175,976
ソフトウェア	8,112	その他利益剰余金	3,175,976
		繰越利益剰余金	3,175,976
投資その他の資産	56,713	(うち当期純利益)	(1,175,035)
長期前払費用	224		
差入保証金敷金	10,000		
繰延税金資産	46,488		
		純 資 産 合 計	3,675,976
資 産 合 計	4,346,552	負債及び純資産合計	4,346,552

(注)記載金額は千円未満を切捨てて表示しております。

個 別 注 記 表

(2021年4月1日から2022年3月31日)

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 固定資産の減価償却の方法

(ア) 有形固定資産

定率法を採用しております。ただし、建物及び付属設備については定額法を採用しております。

(イ) 無形固定資産

自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能見込期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

(2) 引当金の計上基準

(ア) 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支払いに充てるため、支給見込額を計上しております。

(3) 重要な収益及び費用の計上基準

当社の顧客との契約から生じる収益に関する主な履行业務の内容および当該履行義務を充足する通常の時点（収益を認識する通常の時点）は以下のとおりであります。

(ア) 運用資産の取得、売却

顧客との業務委託契約に基づき、不動産、不動産信託受益権又は再生可能エネルギー発電事業等（以下総称して「運用資産」）を投資対象とするファンドに関する取得、売却にかかる投資助言業務、投資運用業務及びコンサルタント業務の提供の履行義務を負っております。運用資産の引き渡しを受けた時点（売却の場合は引き渡しをした時点）で履行业務が充足されることから、当該履行业務を充足した時点で収益を認識しております。

(イ) 運用資産の運用業務

顧客との業務委託契約に基づき、ファンドの運用資産の運用にかかる投資助言業務、投資運用業務及びコンサルタント業務提供の履行義務を負っております。契約期間にわたり均一のサービスを提供するものであるため、時の経過に応じて履行が充足されると判断しており、役務を提供する期間にわたり収益を認識しております。

なお、約束された対価については、履行義務の充足時点から概ね1年以内に受領しており、対価の金額に重要な金融要素は含まれておりません。また、対価の金額が変動する重要な変動対価はありません。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額 44,557 千円

(2) 担保に供している資産及び担保に係る債務

宅地建物取引業法に基づく営業保証金として 10,000 千円を供託しております。

(3) 関係会社に対する金銭債権および金銭債務

短期金銭債権 3,423,072 千円

短期金銭債務 175,645 千円

3. 税効果会計に関する注記

(1) 繰延税金資産の発生 of 主な原因別の内訳

賞与引当金 10,634 千円

未払事業税 11,801 千円

一般社団法人への出資金 24,052 千円

繰延税金資産合計 46,488 千円

4. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 親会社

会社等の 名称及び住所	事業の 内容等	議決権の所 有(被所有) 割合 (%)	関連当事者 との関係	取引の 内容	取引 条件	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
東急不動産 株式会社 (東京都渋谷区)	不動産業	- 直接 100%	役員の兼務	事務所 賃借料 支払	※1	75,437	前払費用	6,915
				出向者 人件費 支払	※1	317,127	未払金	169,398
東急不動産 ホールディングス 株式会社 (東京都渋谷区)	不動産業	- 間接 100%	資金の貸付	短期 資金運用	※2	-	短期 貸付金	3,415,640
				利息の 受取	※2	105	-	-

(2) 兄弟会社等

会社等 の名称及び住所	事業の 内容等	議決権の所 有(被所有) 割合 (%)	関連当事者 との関係	取引の 内容	取引 条件	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
----------------	------------	---------------------------	---------------	-----------	----------	--------------	----	--------------

東急不動産リート・マネジメント株式会社 (東京都渋谷区)	不動産業	-	役務の受入れ	出向者 人件費支払	※1	338,149	未払金	174,188
合同会社エクシム (東京都中央区)	-	-	アセット・マネジメント 業務受託	アセット・マネジメント 報酬	※1	85,265	売掛金	-
合同会社松前ウィンド ファーム合同会社 (東京都中央区)	-	-	アセット・マネジメント 業務受託	アセット・マネジメント 報酬	※1	80,000	売掛金	22,000

1. 取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

※1 一般的取引条件と同様に価格を決定しております。

※2 当社では、グループ内の資金を一元管理するキャッシュ・マネジメント・システムを導入しており、参加会社間での資金の貸借を日次で行っているため、取引金額は記しておりません。なお、金利につきましては市場金利を勘案して決定しております。

5. 1 株当たり情報に関する注記

1 株当たり純資産額	3 6 7, 5 9 7 円 6 4 銭
1 株当たり当期純利益	1 1 7, 5 0 3 円 5 2 銭

以上