

第1期 計 算 書 類

自 平成 23 年 9 月 20 日
至 平成 24 年 3 月 31 日

貸 借 対 照 表

損 益 計 算 書

株 主 資 本 等 変 動 計 算 書

個 別 注 記 表

東京都荒川区西日暮里二丁目 25 番 1-702 号
株式会社ダイナムジャパンホールディングス
代表執行役 佐藤 洋治

貸 借 対 照 表

(平成 24 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	2,781,196	流 動 負 債	3,363,876
現金及び預金	2,167,016	短期借入金	1,700,000
前払費用	2,731	未払金	55,753
未収収益	3,301	未払法人税等	605
短期貸付金	180,000	未払費用	62,129
未収入金	428,047	預り金	1,535,733
未収消費税	96	役員賞与引当金	9,655
その他	4		
固 定 資 産	59,446,124	固 定 負 債	2,812,916
有形固定資産	370,424	長期預り金	2,800,000
建物	154,616	役員退職慰労引当金	6,965
工具器具備品	15,678	退職給付引当金	5,951
土地	200,129		
無形固定資産	9,677		
商標権	9,324	負 債 合 計	6,176,793
その他	353	(純資産の部)	
投資その他の資産	59,066,022	株 主 資 本	56,050,527
関係会社株式	53,752,778	資 本 金	5,000,000
長期貸付金	5,309,000	資本剰余金	49,583,709
長期前払費用	3,780	資本準備金	1,250,000
その他	463	その他資本剰余金	48,333,709
		利益剰余金	1,466,818
		その他利益剰余金	1,466,818
		繰越利益剰余金	1,466,818
		純 資 産 合 計	56,050,527
資 産 合 計	62,227,321	負債・純資産合計	62,227,321

損 益 計 算 書

(自 平成 23 年 9 月 20 日 至 平成 24 年 3 月 31 日)

(単位：千円)

科 目	金 額	
売 上 高		2, 397, 586
売上総利益		2, 397, 586
販売費及び一般管理費		934, 695
営 業 利 益		1, 462, 890
営業外収益		
受取利息	91, 121	
為替差益	16, 669	
雑収入	386	108, 177
営業外費用		
支払利息	71, 730	
社債利息	16, 648	
社債発行費	10, 669	
雑支出	4, 595	103, 644
経 常 利 益		1, 467, 423
税引前当期純利益		1, 467, 423
法人税、住民税及び事業税	605	605
当 期 純 利 益		1, 466, 818

株主資本等変動計算書

(自 平成 23 年 9 月 20 日 至 平成 24 年 3 月 31 日)

(単位：千円)

	株 主 資 本			
	資本金	資 本 剰 余 金		
		資本準備金	そ の 他 資 本 剰 余 金	資 本 剰 余 金 合 計
平成 23 年 9 月 20 日残高	-	-	-	-
事業年度中の変動額				
会社分割による増加	5,000,000	1,250,000	49,595,409	50,845,409
剰余金の配当			△1,261,700	△1,261,700
当期純利益				
事業年度中の変動額合計	5,000,000	1,250,000	48,333,709	49,583,709
平成 24 年 3 月 31 日残高	5,000,000	1,250,000	48,333,709	49,583,709

(単位：千円)

	株 主 資 本			純 資 産 合 計
	利 益 剰 余 金		株 主 資 本 合 計	
	その他利 益剰余金	利 益 剰 余 金 計		
	繰越利益 剰 余 金			
平成 23 年 9 月 20 日残高	-	-	-	-
事業年度中の変動額				
会社分割による増加			55,845,409	55,845,409
剰余金の配当			△1,261,700	△1,261,700
当期純利益	1,466,818	1,466,818	1,466,818	1,466,818
事業年度中の変動額合計	1,466,818	1,466,818	56,050,527	56,050,527
平成 24 年 3 月 31 日残高	1,466,818	1,466,818	56,050,527	56,050,527

個別注記表

(自 平成 23 年 9 月 20 日 至 平成 24 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) 資産の評価基準及び評価方法

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を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定率法を採用しております。

ただし、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。

無形固定資産・・・定額法を採用しております。

自社利用のソフトウェアについては、社内の利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。

(3) 繰延資産の処理方法

社債発行費

支出時に全額費用処理しております。

(4) 引当金の計上基準

役員賞与引当金

役員の賞与の支払に備えるため、当事業年度における支給見込額に基づき計上しております。

退職給付引当金

従業員の退職金支給に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。

役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、当社内規に基づく期末要支給見積額を計上しております。

(5) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

CMS (キャッシュ・マネジメント・システム)

当社グループの資金効率化を目的としたCMS (キャッシュ・マネジメント・システム) の利用により、グループ間の融資に関連して、貸借対照表上に「短期貸付金」180,000千円、「長期貸付金」5,309,000千円、「預り金」1,517,328千円および「長期預り金」2,800,000千円が含まれております。

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. 貸借対照表に関する注記

(1) 減価償却累計額

有形固定資産 26,743 千円

(2) 保証債務

他の会社の金融機関からの借入債務に対し、保証を行っております。

株式会社ダイナム 17,214,000 千円

株式会社ダイナム土地建物 6,121,428 千円

(3) 関係会社に対する金銭債権債務

短期金銭債権 186,067 千円

長期金銭債権 5,309,000 千円

短期金銭債務 3,240,898 千円

長期金銭債務 2,800,000 千円

3. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

営業取引

売上高 2,397,586 千円

販売費及び一般管理費 18,042 千円

営業取引以外の取引高 162,699 千円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の種類および総数に関する事項

(単位: 千株)

	当事業年度期首 株 式 数	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末 株 式 数
発行済株式数 普通株式	-	31,542	-	31,542

(2) 剰余金の配当に関する事項

①配当金支払額

平成 24 年 2 月 22 日開催の取締役会決議による配当に関する事項

配当金の総額 1,261,700,720 円

1 株当たりの配当金額 40 円 00 銭

基準日 平成 24 年 3 月 15 日

効力発生日 平成 24 年 3 月 23 日

5. 税効果会計に関する注記

(1) 繰延税金資産（流動）

繰延税金資産

未払事業所税	225	千円
--------	-----	----

未払賞与	18,430	
------	--------	--

	18,656	
--	--------	--

評価性引当額	△18,656	
--------	---------	--

合計	-	
----	---	--

(2) 繰延税金資産（固定）

繰延税金資産

退職給付引当金	2,139	千円
---------	-------	----

役員退職慰労引当金	2,437	
-----------	-------	--

関係会社株式	1,100,162	
--------	-----------	--

繰延消費税	87	
-------	----	--

繰越欠損金	216,347	
-------	---------	--

計	1,321,175	
---	-----------	--

評価性引当額	△1,321,175	
--------	------------	--

合計	-	
----	---	--

6. 関連当事者との取引に関する注記

子会社等

(単位：千円)

属 性	会社等の 名称	議決権等 の所有 (被所有) 割 合	関 係 内 容		取引内容	取 引 金 額	科 目	期 末 残 高
			役員の 兼任等	事業上 の関係				
子会社	株式会社 ダイナム	所有 直接 100%	-	当 社 主 要 取引先	資金の受託 (注 2)	5,247,209	短期借入金	1,700,000
							預 り 金	747,209
							長期預り金	2,800,000
					利息の支払 (注 2)	70,812	-	-
					経営指導料 (注 3)	270,000	-	-
					配当の受取 (注 4)	2,116,186	-	-
					債 務 保 証 (注 5)	17,214,000	-	-
	株式会社 ダイナム 土地建物	所有 直接 100%	-	当 社 主 要 取引先	資金の貸付 (注 1)	4,400,000	長期貸付金	4,400,000
					利息の受取 (注 1)	70,158	-	-
					債 務 保 証 (注 5)	6,121,428	-	-
	株式会社 オークワ ジャパン	所有 直接 100%	-	当 社 主 要 取引先	資金の貸付 (注 1)	600,000	長期貸付金	600,000
					利息の受取 (注 1)	12,723	未 収 収 益	57

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

1. 資金の貸付については、貸付利率は市場金利を勘案して取締役会にて合理的に決定しております。
2. 資金の受託及び借入については、利率は市場金利を勘案して取締役会にて合理的に決定しております。
3. 経営指導料については、子会社の基本的な経営数値や負担能力を勘案し、客観的基準により取締役会にて決定しております。
4. 受取配当金については、持株会社である当社が示す配当基準に準拠し、配当を実施しております。
5. 株式会社ダイナム及び株式会社ダイナム土地建物の銀行借入につき、債務保証を行ったものであります。
なお、保証料の受取は行っておりません。

7. 企業結合に関する注記

連結計算書類の連結注記表「企業結合に関する注記」に記載しているため、注記を省略しております。

8. 一株当たり情報に関する注記

1 株当たり純資産額	1,776 円 98 銭
------------	--------------

1 株当たり当期純利益	46 円 50 銭
-------------	-----------

9. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。