

貸借対照表

(平成19年5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	13,027,172	流動負債	10,286,288
現金及び預金	508,481	工事未払金	1,085,397
完成工事未収入金	12,627	買掛金	14,639
売掛金	1,224	1年内償還予定社債	220,000
販売用土地	9,495,220	短期借入金	7,802,450
販売用建物	56,359	1年内返済予定長期借入金	355,656
商品	17,729	未払金	113,655
未成工事支出金	2,358,760	未払費用	78,052
材料	69,938	未払法人税等	357,445
前渡金	296,971	未成工事受入金	142,536
繰延税金資産	79,126	前受金	4,607
その他	130,732	預り金	24,879
固定資産	2,618,094	完成工事補償引当金	63,900
有形固定資産	1,725,401	役員賞与引当金	11,000
建物	355,532	その他	12,067
構築物	760	固定負債	2,513,025
機械装置	38	長期借入金	2,059,744
車両運搬具	441	預り保証金	453,281
工具器具備品	6,188	負債合計	12,799,313
土地	1,362,028	純資産の部	
建設仮勘定	410	株主資本	2,779,873
無形固定資産	39,651	資本金	279,125
ソフトウェア	38,768	資本剰余金	269,495
電話加入権	883	資本準備金	269,495
投資その他の資産	853,041	利益剰余金	2,231,253
投資有価証券	156,086	利益準備金	69,781
関係会社株式	87,015	その他利益剰余金	2,161,472
出資金	8,070	別途積立金	1,170,000
長期貸付金	644,000	繰越利益剰余金	991,472
長期前払費用	27,185	評価・換算差額等	66,079
繰延税金資産	61,934	その他有価証券評価差額金	66,079
その他	22,750	純資産合計	2,845,953
貸倒引当金	△ 154,000	負債・純資産合計	15,645,266
資産合計	15,645,266		

(注) 記載金額は千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

損 益 計 算 書

〔平成18年6月1日から〕
〔平成19年5月31日まで〕

(単位：千円)

科 目	金	額
売 上 高		18,707,202
売 上 原 価		15,961,703
売 上 総 利 益		2,745,499
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		1,653,872
営 業 利 益		1,091,627
営 業 外 収 益		
受 取 利 息 及 び 配 当 金	32,148	
そ の 他 営 業 外 収 益	14,943	47,092
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	182,513	
そ の 他 営 業 外 費 用	3,512	186,025
経 常 利 益		952,693
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 却 損	554	
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	120,000	120,554
税 引 前 当 期 純 利 益		832,139
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税		380,466
法 人 税 等 調 整 額		△ 33,691
当 期 純 利 益		485,364

(注) 記載金額は千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

株主資本等変動計算書

〔平成18年6月1日から〕
〔平成19年5月31日まで〕

(単位：千円)

	株 主 資 本							株主資本合計
	資 本 金	資 本 剰 余 金		利 益 剰 余 金			利益剰余金計	
		資本準備金	資本剰余金計	利益準備金	その他利益剰余金			
					別途積立金	繰越利益剰余金		
前 期 末 残 高	279,125	269,495	269,495	69,781	1,170,000	594,907	1,834,689	2,383,309
事業年度中の変動額								
剰余金の配当						△ 88,800	△ 88,800	△ 88,800
当 期 純 利 益						485,364	485,364	485,364
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額)								
事業年度中の変動額合計	-	-	-	-	-	396,564	396,564	396,564
当 期 末 残 高	279,125	269,495	269,495	69,781	1,170,000	991,472	2,231,253	2,779,873

	評 価 ・ 換 算 差 額 等		純 資 産 合 計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
前 期 末 残 高	73,584	73,584	2,456,893
事業年度中の変動額			
剰余金の配当			△ 88,800
当 期 純 利 益			485,364
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額)	△ 7,504	△ 7,504	△ 7,504
事業年度中の変動額合計	△ 7,504	△ 7,504	389,059
当 期 末 残 高	66,079	66,079	2,845,953

(注) 記載金額は千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

個 別 注 記 表

〔平成18年6月1日から〕
〔平成19年5月31日まで〕

(重要な会計方針)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 子会社株式

移動平均法による原価法

(2) その他有価証券

時価のあるもの

決算期末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出）

時価のないもの

移動平均法による原価法

2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

販売用土地・販売用建物・未成工事支出金……個別法による原価法

商品・材料……月次移動平均法による原価法

3. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産……建物（建物附属設備を除く）

イ 平成10年3月31日以前に取得したもの
旧定率法

ロ 平成10年4月1日から平成19年3月31日までに取得したもの
旧定額法

ハ 平成19年4月1日以降に取得したもの
定額法

建物以外

イ 平成19年3月31日以前に取得したもの
旧定率法

ロ 平成19年4月1日以降に取得したもの
定率法

なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法の規定する方法と同一の基準によっております。

無形固定資産……ソフトウェア（自社利用）については、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

長期前払費用……均等償却によっております。

4. 引当金の計上基準

完成工事補償引当金……引渡済建物の瑕疵担保責任に基づく補償費の支出に備えるため、過去2年間の実績を基礎に、将来の補償を加味した金額を計上しております。

貸倒引当金……債権の貸倒れ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算定した回収不能見込額を、また貸倒懸念債権等特定の債権については回収可能性に応じた個別必要見積額を計上する方法によっております。

役員賞与引当金……役員に対する賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき当事業年度に見合う分を計上しております。

5. リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

6. 消費税等の会計処理……税抜方式によっており、控除対象外消費税等については、販売費及び一般管理費に計上しております。

7. 会計処理の変更

固定資産の減価償却の方法の変更

平成19年度の法人税法の改正（（所得税法の一部を改正する法律 平成19年3月30日 法律第6号）及び（法人税法施行令の一部を改正する政令 平成19年3月30日 政令第83号））に伴い、平成19年4月1日以降に取得したものについては、改正後の法人税法に基づく方法に変更しております。

これによる損益への影響は軽微であります。

（貸借対照表関係）

1. 関係会社に対する短期金銭債権	5,208千円
関係会社に対する長期金銭債権	644,000千円
関係会社に対する短期金銭債務	28,524千円
2. 有形固定資産の減価償却累計額	174,326千円

3. 担保に提供している資産	販売用土地	8,719,570千円
	販売用建物	42,233千円
	未成工事支出金	1,974,483千円
	土地	1,151,624千円
	建物	329,712千円
	関係会社株式	7,000千円
上記に対応する債務	短期借入金	7,553,950千円
	1年内返済予定 長期借入金	247,000千円
	長期借入金	1,557,800千円
4. 保証債務	子会社の金融機関からの借入金	790,802千円
	子会社の取引先に対する債務	12,131千円
	販売顧客の金融機関からの借入金	29,800千円

(損益計算書関係)

関係会社との取引高	営業取引の取引高	215,238千円
	営業取引以外の取引高	36,253千円

(株主資本等変動計算書関係)

1. 当該事業年度の末日における発行済株式の数 14,800株
2. 配当支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成18年 8月29日 定時株主総会	普通株式	88,800	24,000	平成18年 5月31日	平成18年 8月30日

3. 当該事業年度の末日後に行う剰余金の配当

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	配当の原資	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成19年 8月30日 定時株主総会	普通株式	88,800	利益剰余金	6,000	平成19年 5月31日	平成19年 8月31日

(税効果会計関係)

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(繰延税金資産)	
貸倒引当金繰入超過	62,524千円
関係会社株式評価損	34,103千円
未払賞与	27,992千円
未払事業税	26,882千円
完成工事補償引当金繰入超過	25,943千円
その他	11,369千円
繰延税金資産合計	188,816千円
(繰延税金負債)	
その他	2,589千円
その他有価証券評価差額金	45,165千円
繰延税金負債合計	47,755千円
繰延税金資産の純額	141,061千円

(リースにより使用する固定資産関係)

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引

営業用車両27台、複写機7台

(関連当事者取引関係)

会社等の名称	属性	議決権等の所有 (被所有)割合	科目	期末残高 (千円)
前田和彦	主要株主 及び役員	直接 (38.9%) 間接 (11.1%)	—	—
株式会社FOREST NOTE	子会社	100.0% (—)	長期貸付金	154,000
森林公園ゴルフ場運営株式会社	子会社	70.0% (—)	長期貸付金	490,000

(1株当たり情報関係)

- 1株当たり純資産額 192,294円13銭
- 1株当たり当期純利益 32,794円90銭

(重要な後発事象関係)

該当事項はありません。

【監査役の監査報告書謄本】

監 査 報 告 書

私たち監査役は、平成18年6月1日から平成19年5月31日までの第25期事業年度の取締役の職務の執行を監査いたしました。その結果につき、以下のとおり報告いたします。

1. 監査の方法およびその内容

各監査役は、取締役および使用人等と意思疎通を図り、情報の収集および監査の環境の整備に努めるとともに、取締役会その他重要な会議に出席し、取締役および使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、本社および主要な事業所において業務および財産の状況を調査いたしました。また、取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制その他株式会社の業務の適正を確保するために必要なものとして、会社法施行規則第100条第1項及び第3項に定める体制の整備に関する取締役会決議の内容及び当該決議に基づき整備されている体制（内部統制システム）の状況を監視及び検証いたしました。子会社については、子会社の取締役および監査役等と意思疎通および情報の交換を図り、必要に応じて子会社から事業の報告を受けました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告およびその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿またはこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書および個別注記表）およびその附属明細書について検討いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告およびその附属明細書は、法令および定款に従い、会社の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 取締役の職務の執行に関する不正の行為または法令もしくは定款に違反する重大な事実はありません。
- 三 内部統制システムに関する取締役会決議の内容は相当であると認めます。また、当該内部統制システムに関する取締役の職務の執行についても、指摘すべき事項はありません。

(2) 計算書類およびその附属明細書の監査結果

計算書類およびその附属明細書は、会社の財産および損益の状況を全ての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

平成19年7月13日

株式会社 ウッドフレンズ

常勤監査役 大 木 勝 ・

社外監査役 松 本 哲 男 ・