

貸 借 対 照 表

(平成 21 年 3 月 31 日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	917,293	流動負債	28,179
現金及び預金	8,082	未払費用	255
営業投資有価証券	899,200	未払法人税等	950
未収入金	8,909	預り金	1,736
その他	1,101	前受収益	24,120
固定資産	2,909,260	その他	1,117
有形固定資産	998	固定負債	4,039,412
建物	692	長期借入金	4,033,000
器具及び備品	306	その他	6,412
無形固定資産	728	負債合計	4,067,592
電話加入権	728	純資産の部	
投資その他の資産	2,907,533	株主資本	△121,117
投資有価証券	33,999	資本金	10,000
投資組合有価証券	2,860,882	資本剰余金	3,090,000
長期差入保証金	6,652	その他資本剰余金	3,090,000
その他	6,000	利益剰余金	△3,221,117
		その他利益剰余金	△3,221,117
		繰越利益剰余金	△3,221,117
		評価・換算差額等	△119,920
		その他有価証券評価差額金	△119,920
		純資産合計	△241,038
資産合計	3,826,553	負債・純資産合計	3,826,553

※当期純損失 1,170,017千円

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

その他有価証券

時価のあるもの	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

定率法

なお、主な耐用年数は次の通りであります。

建	物	18年
器具及び備品		4年～20年

(3) 消費税および地方消費税の会計処理方法は、税抜方式によっております。

(4) その他の重要な会計方針

投資事業組合等への出資金に係る会計処理

投資事業組合等への出資金に係る会計処理は、組合の事業年度の財務諸表及び事業年度の間接会計期間に係る中間財務諸表に基づいて、組合の損益を出資持分割合に応じて計上しております。

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		3,128千円
(2) 関係会社に対する金銭債権債務	長期金銭債権	6,652千円
	短期金銭債務	24,192千円
	長期金銭債務	4,033,000千円
(3) 投資組合有価証券のうち、子会社に対する出資金額		2,521,816千円

3. 税効果会計に関する注記

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	
繰越欠損金	833,419 千円
組合出資分有価証券減損否認	608,548
営業投資有価証券減損否認	347,388
ゴルフ会員権償却否認	51,704
その他有価証券評価差額金	50,666
その他	7,383
繰延税金資産小計	1,899,110
評価性引当額	△ 1,897,704
繰延税金資産合計	1,406
繰延税金負債	
未取還付事業税	△ 1,406
繰延税金負債合計	△ 1,406
繰延税金資産の純額	-

4. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 親会社との取引

属性	会社等の名称	議決権等の所有 (被所有) 割合	取引内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親会社	アイフル株式会社	(100.00%)	借入金利息支払(*1)	75,869	長期差入保証金	6,652
			業務委託手数料支払(*2)	1,440	流動負債その他	394
			出向料支払(*3)	25,747	長期借入金	4,033,000
			事務所家賃支払(*4)	50,813		

(2) 兄弟会社との取引

属性	名称	議決権等の所有 (被所有) 割合	取引内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
親会社の 子会社	株式会社ライフ	なし	業務委託手数料支払(*2)	1,584	流動負債その他	159
親会社の 子会社	株式会社ワイド	なし	出向料支払(*3)	5,566		

(3) 子会社との取引

属性	名称	議決権等の所有 (被所有) 割合	取引内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
子会社	K F - スペイン・1号投資事業組合	100.00%	—	-	投資組合有価証券	4,186
子会社	K F - O・1号投資事業組合	100.00%	組合管理手数料受取(*5)	82	投資組合有価証券 前受収益	1,601 15
子会社	K F 1 0 - ニューウェブ投資事業組合	100.00%	組合管理手数料受取(*5) 分配金受取	128 3,435	—	-
子会社	K F - ニューウェブ1号投資事業組合	100.00%	組合管理手数料受取(*5) 成功報酬返金(*5) 分配金受取	1,073 964 2,500	投資組合有価証券	4,888
子会社	投資事業組合 K F - インターネットファンド2000	100.00%	組合管理手数料受取(*5) 分配金受取	517 7,000	投資組合有価証券 前受収益	3,962 84
子会社	投資事業有限責任組合 K F - インキュベーションファンド	100.00%	組合管理手数料受取(*5) 分配金受取	6,862 36,169	投資組合有価証券	262,643
子会社	K C - H C V C・1号投資事業組合	100.00%	組合管理手数料受取(*5) 出資金支払 分配金受取	6,111 3,096 0	投資組合有価証券 前受収益	110,425 1,497
子会社	投資事業組合 K C - 2 1 世紀再生ファンド	100.00%	組合管理手数料受取(*5) 分配金受取	14,260 15,769	投資組合有価証券 前受収益	194,266 3,385

