

## 【表紙】

|            |                                  |
|------------|----------------------------------|
| 【提出書類】     | 有価証券報告書                          |
| 【根拠条文】     | 金融商品取引法第24条第1項                   |
| 【提出先】      | 関東財務局長                           |
| 【提出日】      | 平成23年6月29日                       |
| 【事業年度】     | 第37期（自平成22年4月1日至平成23年3月31日）      |
| 【会社名】      | 株式会社早稲田アカデミー                     |
| 【英訳名】      | WASEDA ACADEMY CO.,LTD.          |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 瀧本 司                     |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都豊島区池袋二丁目53番7号                 |
| 【電話番号】     | (03)3590-4011(代表)                |
| 【事務連絡者氏名】  | 取締役管理本部長 河野 陽子                   |
| 【最寄りの連絡場所】 | 東京都豊島区池袋二丁目53番7号                 |
| 【電話番号】     | (03)3590-4011(代表)                |
| 【事務連絡者氏名】  | 取締役管理本部長 河野 陽子                   |
| 【縦覧に供する場所】 | 株式会社東京証券取引所<br>(東京都中央区日本橋兜町2番1号) |

## 第一部【企業情報】

### 第1【企業の概況】

#### 1【主要な経営指標等の推移】

##### (1) 連結経営指標等

| 回次<br>決算年月                     | 第33期<br>平成19年3月 | 第34期<br>平成20年3月 | 第35期<br>平成21年3月 | 第36期<br>平成22年3月 | 第37期<br>平成23年3月 |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 売上高(千円)                        | -               | 16,098,204      | 16,756,519      | 16,411,407      | 16,334,061      |
| 経常利益(千円)                       | -               | 1,384,798       | 1,149,281       | 773,221         | 509,914         |
| 当期純利益(千円)                      | -               | 731,357         | 431,511         | 383,305         | 190,957         |
| 包括利益(千円)                       | -               | -               | -               | -               | 188,362         |
| 純資産額(千円)                       | -               | 4,503,628       | 4,099,211       | 4,323,572       | 4,092,314       |
| 総資産額(千円)                       | -               | 9,819,059       | 9,085,392       | 9,173,053       | 10,212,553      |
| 1株当たり純資産額(円)                   | -               | 585.47          | 590.11          | 623.44          | 616.43          |
| 1株当たり当期純利益金額<br>(円)            | -               | 95.31           | 57.73           | 55.27           | 27.90           |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益金額<br>(円) | -               | -               | -               | -               | -               |
| 自己資本比率(%)                      | -               | 45.8            | 45.0            | 47.1            | 40.1            |
| 自己資本利益率(%)                     | -               | 16.2            | 10.1            | 9.1             | 4.5             |
| 株価収益率(倍)                       | -               | 9.2             | 12.1            | 12.3            | 26.6            |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー(千円)       | -               | 694,715         | 1,116,160       | 806,113         | 967,281         |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー(千円)       | -               | 1,806,503       | 479,265         | 348,819         | 845,658         |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー(千円)       | -               | 662,808         | 855,331         | 522,151         | 57,635          |
| 現金及び現金同等物の<br>期末残高(千円)         | -               | 585,711         | 367,275         | 302,418         | 481,677         |
| 従業員数<br>[外、平均臨時雇用者数]<br>(人)    | -<br>[-]        | 625<br>[2,538]  | 684<br>[2,861]  | 717<br>[2,724]  | 727<br>[2,694]  |

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため、記載しておりません。

3. 1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益金額の算定に用いられた第37期連結会計年度末の株式数及び期中平均株式数については、従業員持株E S O P信託口が所有する自己株式を控除し算定しております。

4. 平成19年5月に株式会社野田学園、平成19年7月に株式会社ビーケアを子会社化したことにより、当社は第34期から連結財務諸表作成会社となりました。

(2) 提出会社の経営指標等

| 回次<br>決算年月                        | 第33期<br>平成19年3月 | 第34期<br>平成20年3月 | 第35期<br>平成21年3月 | 第36期<br>平成22年3月 | 第37期<br>平成23年3月 |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 売上高(千円)                           | 14,356,457      | 15,682,790      | 16,281,843      | 16,055,674      | 15,976,054      |
| 経常利益(千円)                          | 1,604,037       | 1,521,500       | 1,293,726       | 837,829         | 525,930         |
| 当期純利益(千円)                         | 949,810         | 882,890         | 306,605         | 417,974         | 214,639         |
| 持分法を適用した場合の投資利益(千円)               | -               | -               | -               | -               | -               |
| 資本金(千円)                           | 467,304         | 467,304         | 467,304         | 467,304         | 467,304         |
| 発行済株式総数(千株)                       | 7,676           | 7,676           | 7,676           | 6,934           | 6,934           |
| 純資産額(千円)                          | 3,911,428       | 4,644,164       | 4,119,026       | 4,384,867       | 4,177,291       |
| 総資産額(千円)                          | 8,007,935       | 9,707,272       | 8,818,938       | 8,907,756       | 9,903,564       |
| 1株当たり純資産額(円)                      | 509.73          | 605.22          | 593.95          | 632.28          | 629.23          |
| 1株当たり配当額<br>(うち1株当たり<br>中間配当額)(円) | 13<br>(-)       | 20<br>(-)       | 20<br>(-)       | 30<br>(10)      | 30<br>(10)      |
| 1株当たり当期純利益金額<br>(円)               | 123.78          | 115.06          | 41.02           | 60.27           | 31.36           |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益金額<br>(円)    | -               | -               | -               | -               | -               |
| 自己資本比率(%)                         | 48.8            | 47.8            | 46.7            | 49.2            | 42.2            |
| 自己資本利益率(%)                        | 27.5            | 20.6            | 7.0             | 9.8             | 5.0             |
| 株価収益率(倍)                          | 16.5            | 7.6             | 17.1            | 11.3            | 23.6            |
| 配当性向(%)                           | 10.5            | 17.4            | 48.8            | 49.8            | 95.7            |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー(千円)          | 1,542,946       | -               | -               | -               | -               |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー(千円)          | 724,474         | -               | -               | -               | -               |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー(千円)          | 681,434         | -               | -               | -               | -               |
| 現金及び現金同等物の<br>期末残高(千円)            | 1,034,690       | -               | -               | -               | -               |
| 従業員数<br>[外、平均臨時雇用者数]<br>(人)       | 558<br>[2,109]  | 614<br>[2,534]  | 676<br>[2,855]  | 710<br>[2,718]  | 720<br>[2,686]  |

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
3. 自己株式を資本に対する控除項目としており、また、1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益金額の各数値は発行済株式総数から自己株式数(従業員持株E S O P信託口が保有する当社株式を含む。)を控除して計算しております。
4. 持分法を適用した場合の投資利益の金額については、第33期は関連会社がないため、また第34期以降においては連結財務諸表を作成しているため記載しておりません。
5. 第34期以降においては連結財務諸表を作成しているため、キャッシュ・フロー計算書を作成しておりません。よって、「営業活動によるキャッシュ・フロー」、「投資活動によるキャッシュ・フロー」、「財務活動によるキャッシュ・フロー」並びに「現金及び現金同等物の期末残高」については記載しておりません。
6. 第33期の1株当たり配当額には、東京証券取引所市場第二部上場記念配当1円を含んでおります。

## 2【沿革】

| 年月       | 沿革   |
|----------|--|
| 昭和49年11月 | 大鵬機械株式会社設立。  |
| 昭和50年7月  | 当社創業者須野田誠が、東京都杉並区阿佐谷南にて小中学生対象の学習指導サークルを開始。                                       |
| 昭和51年3月  | 名称を「早稲田大学院生塾」とし、本格的に学習塾として発足。  |
| 昭和54年7月  | 大鵬機械株式会社に営業譲渡し、名称を「株式会社早稲田大学院生塾」に変更、株式会社として本格的に事業展開を開始。                          |
| 昭和60年12月 | 本社を東京都杉並区成田東に移転（「阿佐ヶ谷校」）。  |
| 昭和61年1月  | 商号を「株式会社早稲田大学院生塾」から「株式会社早稲田アカデミー」に変更。  |
| 昭和63年3月  | 本社を東京都杉並区高円寺南に移転。<br>「早稲田日本語学校」を東京都杉並区高円寺南に開設。<br>「日本語ブックセンター創学社」を東京都杉並区高円寺南に開店。 |
| 昭和64年1月  | 本社を東京都豊島区池袋に移転。  |
| 平成元年1月   | 「ラウンジ・アカデミー」を東京都豊島区池袋に開店。  |
| 平成元年2月   | 「池袋本部校」を東京都豊島区池袋に開校、株式会社四谷大塚と提携塾契約締結。  |
| 平成2年2月   | 「上福岡校」を埼玉県上福岡市（現 ふじみ野市）上福岡に開校し、埼玉県への進出を開始。                                       |
| 平成4年2月   | 株式会社ビック教育研究会よりVIC LANGUAGE CENTRE PTE LTDを買収し、シンガポールにて営業開始。                      |
| 平成7年3月   | 「早稲田日本語学校」及び「ラウンジ・アカデミー」を閉鎖。   |
| 平成7年4月   | 「シンガポール校」を設立し、VIC LANGUAGE CENTRE PTE LTD（平成9年8月に清算終了）の営業を引き継ぐ。                  |
| 平成7年12月  | 「日本語ブックセンター創学社」を閉鎖。  |
| 平成8年3月   | 「サクセス18高円寺校」を高円寺校より分離開校、大学入試特化校舎を設置。   |
| 平成8年11月  | 有限会社国立教育研究所より営業を譲り受け、「国立校」を東京都国立市中に開校。   |
| 平成9年3月   | 東京システム株式会社（100%出資子会社）を設立。  |
| 平成9年9月   | 株式会社四谷大塚と提携塾契約締結。  |
| 平成10年7月  | 「宮崎台校」を神奈川県川崎市宮前区宮崎に開校し、神奈川県への進出を開始。   |
| 平成11年2月  | 「難関中学受験専門塾WAC」を東京都新宿区西新宿に開校、中学入試特化校舎を設置。   |
| 平成11年2月  | 日本証券業協会に株式を店頭登録。   |
| 平成11年3月  | 「シンガポール校」を営業譲渡し、閉鎖。  |
| 平成13年3月  | 「MYSTA池尻大橋教室」を東京都目黒区大橋に、「MYSTA戸田公園教室」を埼玉県戸田市本町に開校し、個別指導分野への進出を開始。                |
| 平成13年4月  | 株式会社秀文社と企業提携を行い、同社株式を取得。   |
| 平成14年2月  | 難関中学・高校受験特化ブランド「ExiV（エクシブ）」を新たに開設。   |
| 平成15年3月  | 「松戸校」を千葉県松戸市本町に開校し、千葉県への進出を開始。   |
| 平成16年12月 | 日本証券業協会への店頭登録を取消し、ジャスダック証券取引所に株式を上場。   |
| 平成17年4月  | 社会人対象の研修事業リーダー育成合宿「W-Expert（ダブルエキスパート）」を開始。                                      |
| 平成18年5月  | 東京システム株式会社（100%出資子会社）を解散。  |
| 平成19年1月  | 東京証券取引所市場第二部に株式を上場。  |
| 平成19年2月  | ジャスダック証券取引所への上場廃止。   |
| 平成19年3月  | 「つくば校」を茨城県つくば市竹園に開校し、茨城県への進出を開始。   |
| 平成19年3月  | 株式会社秀文社の株式を売却し、関連会社から除外。   |
| 平成19年4月  | 教員・教員志望者対象の研修事業「教師力養成塾」を事業化。   |
| 平成19年5月  | 株式会社野田学園の株式を取得し、完全子会社化（現：連結子会社）。   |
| 平成19年7月  | 株式会社ビーケアの株式を取得し、子会社化。  |
| 平成22年2月  | 株式会社ビーケアの全株式を譲渡し、連結子会社から除外。  |
| 平成22年8月  | 株式会社明光ネットワークジャパンと業務提携契約締結。   |
| 平成22年9月  | 株式会社明光ネットワークジャパンと資本提携契約締結。   |

### 3【事業の内容】

当社の企業集団は、当社（株式会社早稲田アカデミー）と、当社の100%出資子会社である株式会社野田学園の2社で構成されており、教育関連事業、不動産賃貸を主たる事業としております。

当社グループの事業内容及び当社と関係会社の当該事業に係る位置付けは、次のとおりであります。

なお、次の事業内容の区分は、「第5 経理の状況 1. 連結財務諸表（1）連結財務諸表 注記事項」に掲げるセグメントの区分と同一であります。

#### （1）教育関連事業

当社が、小学1年生から高校3年生までを対象とした進学学習指導を行うほか、進学学習指導業務で培ったノウハウを活用した社会人対象の教育研修、自社で開発した教育コンテンツ等の外部販売を行っております。進学学習指導につきましては、「早稲田アカデミー」等のブランド名で、首都圏で校舎を展開しており、全て直営方式で運営しております。

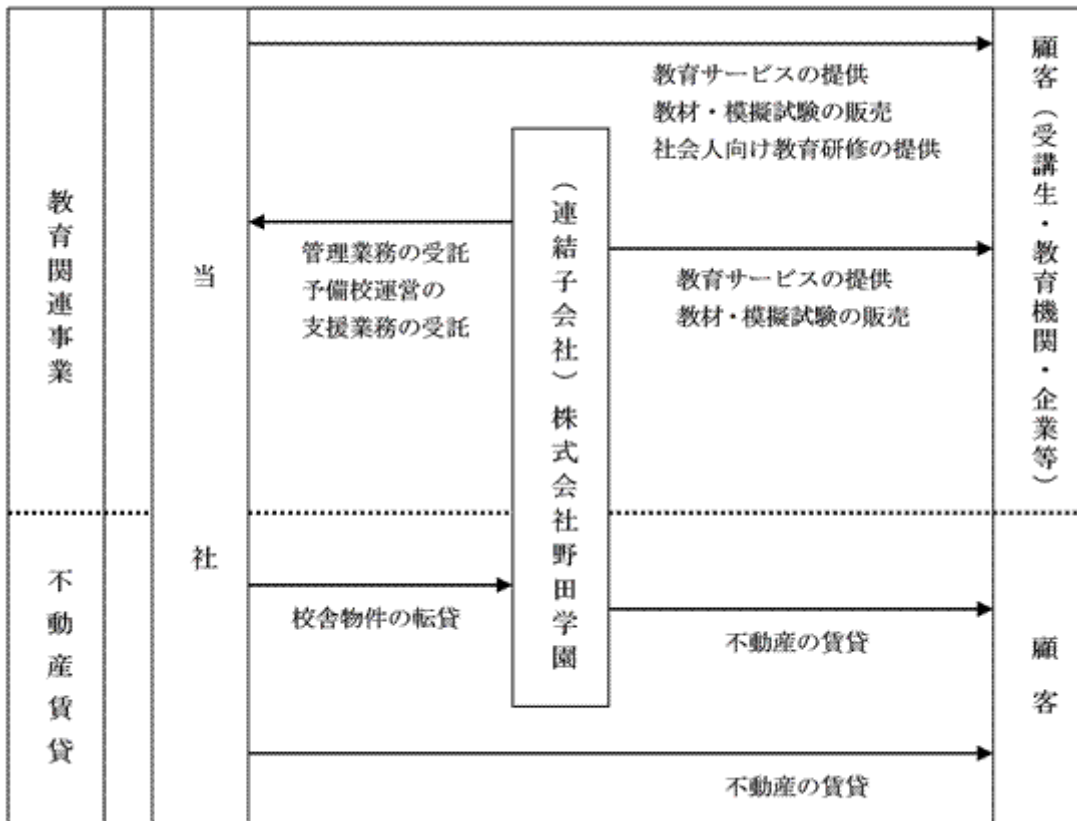
株式会社野田学園が、「野田クルゼ」の名称で、医歯薬理工系専門の大学受験予備校の経営を行っております。

#### （2）不動産賃貸

当社及び株式会社野田学園が、各々、自社で保有する住居用・事業用不動産物件を、一般顧客に賃貸しております。

なお、当社から株式会社野田学園に対して、校舎物件の一部を転貸しております。

以上述べた事項を事業系統図によって示しますと、次のとおりであります。



#### 4【関係会社の状況】

| 名称                  | 住所     | 資本金<br>(百万円) | 主要な事業内容         | 議決権の所有<br>割合(%) | 関係内容  |
|---------------------|--------|--------------|-----------------|-----------------|---|
| (連結子会社)<br>株式会社野田学園 | 東京都新宿区 | 40           | 教育関連事業<br>不動産賃貸 | 100             | 当社は当該子会社から管理部門の事務業務、予備校運営の支援業務を受託しております。<br>また、当社から校舎物件の転貸及び運転資金の貸付を行っております。<br>役員の兼任は2名です。 |

(注) 1. 「主要な事業内容」欄には、セグメントの名称を記載しております。

2. 株式会社野田学園は平成23年4月に本校を、同年5月1日付で本社を東京都千代田区に移転しております。

#### 5【従業員の状況】

##### (1) 連結会社の状況

平成23年3月31日現在

| セグメントの名称 | 従業員数(人)    |
|----------|------------|
| 教育関連事業   | 593[2,521] |
| 不動産賃貸    | - [ - ]    |
| 報告セグメント計 | 593[2,521] |
| 全社(共通)   | 134[ 173]  |
| 合計       | 727[2,694] |

(注) 1. 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者(時間講師、パート事務、契約社員、嘱託社員及び派遣社員)数は、年間の平均人員を[ ]外数で記載しております。

2. 上記教育関連事業に記載の人員のほか、連結子会社である株式会社野田学園におきまして、業務委託契約により授業を担当している講師が35名(年間の平均)おります。

3. 不動産賃貸にかかる業務は、全社(共通)に属する従業員が担当しております。

4. 全社(共通)として記載されている従業員数は、本社に所属しているものであります。

##### (2) 提出会社の状況

平成23年3月31日現在

| 従業員数(人)    | 平均年齢   | 平均勤続年数 | 平均年間給与(円) |
|------------|--------|--------|-----------|
| 720[2,686] | 33歳3ヶ月 | 5年9ヶ月  | 4,768,697 |

| セグメントの名称 | 従業員数(人)    |
|----------|------------|
| 教育関連事業   | 586[2,513] |
| 不動産賃貸    | - [ - ]    |
| 報告セグメント計 | 586[2,513] |
| 全社(共通)   | 134[ 173]  |
| 合計       | 720[2,686] |

(注) 1. 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者(時間講師、パート事務、契約社員及び派遣社員)数は、年間の平均人員を[ ]内に外数で記載しております。

2. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

3. 不動産賃貸にかかる業務は、全社(共通)に属する従業員が担当しております。

4. 全社(共通)として記載されている従業員数は、本社に所属しているものであります。

##### (3) 労働組合の状況

労働組合は結成されておきませんが、労使関係は円満に推移しております。

## 第2【事業の状況】

### 1【業績等の概要】

#### (1)業績

##### (全般概況)

当連結会計年度における我が国経済は、新興諸国への輸出拡大や政府の景気刺激策等に支えられ、穏やかな回復基調にありましたが、デフレ長期化への懸念や厳しい雇用情勢は依然として変わらず、先行き不透明な状況で推移いたしました。

学習塾業界におきましては、少子化による市場規模の停滞に加え、景気低迷により個人消費も伸び悩む中で、低価格のコース設置やITを活用した商品開発、小学生の英語教育や保育・保育分野への進出等、収益拡大のための様々な施策が展開されております。また、同業間の競争が激化する中で、買収や業務・資本提携による企業再編も活発に繰り返されておられ、この動きは、今後も一層加速するものと推察されます。

このような経営環境のもと、当社グループ（当社及び連結子会社、以下同じ。）におきましては、成績向上・志望校合格という生徒・保護者からのニーズに、より高いレベルで応えることを進学塾としての最大のミッションと考え、教務力の向上・合格実績の伸長に取り組んでまいりました。その成果として、平成23年春の入試におきましても、開成高校、早慶附属中学・高校、都立日比谷高校、東大、早稲田・慶應・上智大学等、中学・高校・大学入試ともに難関校への合格実績を、大きく伸ばすことができました。中でも特筆すべきは、5年前にわずか1名であった東大への合格者数が、今春入試においては93名と、飛躍的に伸長したことです。これは、東大合格者100名輩出を目標に取り組んできたプロジェクトの成果であり、今後も更に実績向上に努め、大学受験部門におけるブランド力強化を図ってまいります。

集客面では、問い合わせ者・公開模試等のイベント参加者に対するアフターフォローや体験授業をより充実させるほか、入塾への訴求力を高めるために広告宣伝媒体の見直しにも取り組み、新入生獲得に注力いたしました。また、顧客アンケートの活用や校舎巡回指導の強化等により、通塾生の満足度・定着率の向上に努めてまいりました。

校舎展開を支える人材の育成につきましては、管理職・専門職を早期育成するための研修（新人特訓研修）を新たに開始するとともに、管理職登用に向けての研修プログラムの見直しを行いました。

新たな顧客層の開拓に向けては、株式会社明光ネットワークジャパンと業務・資本提携を結び、「個別指導により難関校合格を目指す受験生」を対象とした新ブランド「早稲田アカデミー個別進学館」の共同開発と相互展開に着手いたしました。個別指導のパイオニアである株式会社明光ネットワークジャパンが有する教室運営ノウハウと、当社が持つ難関校入試におけるブランド力・受験指導ノウハウを融合させ、個別指導の新たな分野を開拓してまいります。平成23年1月には株式会社明光ネットワークジャパン直営の志木校・大宮校が開校し、3月には当社直営の御茶ノ水校が受付を開始いたしました。いずれも予想どおり集客面での手応えを感じており、今後の展開に向けて良いスタートが切れております。

費用面では、校舎におけるクラス設置数・パート事務稼働時間数の統制及び派遣職員の配置数見直しによる人件費の増加抑制や、コピーカウンター料金等の事務・消耗品費の削減、地代家賃の低減等に取り組んでまいりました。

子会社である株式会社野田学園におきましては、「野田クルゼ 現役校」の運営システム確立による高校生の集客力強化と、各種オプション講座の受講率向上による売上増に注力すると同時に、費用統制を強化し、収益体質の改善に取り組んでまいりました。

なお、本年3月に発生した東日本大震災による当社グループへの直接的な被害は、幸いにも極めて限定的な範囲で収まりました。集客面では、年間で最も多くの新入生を獲得できる3月中下旬に、新規問い合わせや入塾手続きの動きが一時的に鈍化し、株式会社野田学園においても、地方から上京予定であった新入生の一部にキャンセルが生じました。

以上の結果、当連結会計年度の売上高は16,334百万円（前期比0.5%減）、営業利益547百万円（前期比31.9%減）、経常利益509百万円（前期比34.1%減）、投資有価証券売却益1百万円、資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額98百万円等を特別損益に計上した結果、当期純利益は190百万円（前期比50.2%減）となりました。

各セグメント別の概況は次のとおりです。

#### 教育関連事業

当社の校舎展開といたしましては、平成22年4月に神奈川県下初の高校部専門校舎として「サクセス18宮崎台校」、5月に個別指導「MYSTA（マイスタ）渋谷教室」、平成23年3月に早稲田アカデミーブランド校舎「西新井校」「武蔵小金井校」「海浜幕張校」の合計5校を新規出校し、期末校舎数は127校となりました。株式会社野田学園におきましては、高卒生に依存してきた収益構造の改革を図るために、当社「サクセス18」の集客ノウハウを活用して開校した高1～高3生対象の「現役校」が平成22年4月から本格稼働いたしました。

基本コースの塾生数は、期首には前年を下回ってスタートいたしました。低学年を中心とした潜在顧客の開拓に向けた取組みの強化、中3生対象の基礎学力診断テスト「首都圏オープン学力診断テスト」等のイベント開設、広告宣伝ツールの見直し、校舎支援の強化等により集客に注力した結果、当社塾生数が夏以降、前年同期比で増加に転じ、また株式会社野田学園の現役生（高1～高3生）が大きく増加したことにより、期中平均塾生数は

前期比102.1%の27,274名となりました。学部別の状況といたしましては、小学部が前期比101.0%、中学部が前期比101.6%、高校部が前期比109.7%と高校部が大きく伸長しました。

以上の結果、教育関連事業の売上高は、16,259百万円（前期比0.5%減）、セグメント利益は2,417百万円（前期比10.7%減）、となりました。

#### 不動産賃貸

不動産賃貸につきましては、新規顧客獲得により物件稼働率の向上を図ってまいりましたが、厳しい不動産市況が続く中で、一部物件の賃料値下げを余儀なくされたこと等により、売上高は100百万円（前期比23.6%増）、セグメント利益は25百万円（前期比11.4%減）となりました。

#### (2) キャッシュ・フロー

当連結会計年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）の期末残高は、前連結会計年度末に比べ179百万円増加し、481百万円となりました。その要因は、営業活動による収入が967百万円、投資活動による支出が845百万円、財務活動による収入が57百万円となったことであります。

なお、当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

##### （営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動によるキャッシュ・フローは、税金等調整前当期純利益が375百万円、減価償却費509百万円、前受金の増加261百万円等が収入要因となり、他方、法人税等の支払342百万円等が支出要因となりました。

この結果、キャッシュ・フローは、967百万円の収入となり、前連結会計年度に比べ、161百万円収入が増加いたしました。

##### （投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動によるキャッシュ・フローは、投資有価証券の取得328百万円、有形固定資産及び無形固定資産の取得396百万円、差入保証金の差入による純支出額165百万円等が支出要因となり、他方、投資有価証券の売却51百万円等が収入要因となりました。

この結果、キャッシュ・フローは、845百万円の支出となり、前連結会計年度に比べ、496百万円支出が増加いたしました。

##### （財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動によるキャッシュ・フローは、社債の発行による収入491百万円、長期借入による収入436百万円が増加要因となり、他方、社債の償還230百万円、長期借入金の返済104百万円、リース債務の返済116百万円、従業員持株E S O P 信託導入に伴う自己株式の取得220百万円、配当金の支払207百万円が減少要因となりました。

この結果、キャッシュ・フローは、57百万円の収入となり、前連結会計年度に比べ579百万円収入が増加いたしました。



## 2【生産、受注及び販売の状況】

### (1) 生産及び受注の状況

当社グループは、生徒に対して授業を行うことを主たる業務としておりますので、生産能力として表示すべき適当な指標はありません。また、受注実績につきましても、該当事項はありません。

### (2) 販売実績

当連結会計年度における販売実績を報告セグメント別に示すと次のとおりであります。

| 報告セグメント別・品目 | 前連結会計年度<br>(自平成21年4月1日<br>至平成22年3月31日) |             | 当連結会計年度<br>(自平成22年4月1日<br>至平成23年3月31日) |             | 比較増減<br>金額(千円) |
|-------------|--|-------------|--|-------------|----------------|
|             | 生徒数(人)                                 | 金額(千円)      | 生徒数(人)                                 | 金額(千円)      |                |
| 教育関連事業      | 26,719                                 | 16,335,908  | 27,274                                 | 16,259,648  | 76,259         |
| 小学部         | (12,911)                               | (8,101,554) | (13,040)                               | (7,929,901) | 171,652        |
| 中学部         | (11,303)                               | (6,620,283) | (11,485)                               | (6,625,116) | 4,833          |
| 高校部         | (2,505)                                | (1,518,959) | (2,749)                                | (1,626,417) | 107,457        |
| その他         | -                                      | (95,111)    | -                                      | (78,213)    | 16,897         |
| 不動産賃貸       | -                                      | 81,655      | -                                      | 100,943     | 19,288         |
| 合計          | 26,719                                 | 16,417,563  | 27,274                                 | 16,360,591  | 56,971         |

(注) 1. セグメント間の取引については、相殺消去しておりません。

2. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

3. 生徒数は、期中平均の在籍人数を記載しております。

4. ( )内は教育関連事業の内数を表しております。

5. 当連結会計年度より、「セグメント情報等の開示に関する会計基準」(企業会計基準第17号 平成21年3月27日)及び「セグメント情報等の開示に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第20号 平成20年3月21日)を適用しております。

これに伴い、従来、「学習塾部門」「不動産賃貸部門等」としていたものを、当連結会計年度から事業内容別に「教育関連事業」「不動産賃貸」を報告セグメントとしております。なお、前年同期比較にあたっては、前連結会計年度の実績を変更後の区分に遡及して行っております。

## 3【対処すべき課題】

### (1) 対処すべき課題

少子化の影響により市場規模が停滞する中で、同業間の競争は一層厳しくなるとともに、業界再編も年々加速しております。加えて、本年3月の東日本大震災後の原子力発電事故による電力の供給不足が及ぼす影響や、消費者心理の冷え込み等が懸念されるところです。

そのような経営環境の中、進学塾として、顧客に分かりやすい明確な差別化、顧客層拡大に繋がる新商品・新ブランドの開発、質の高い教育サービスの継続的かつ安定的な提供を事業戦略の柱として業容拡大を推進していくため、以下の課題に注力して取り組んでまいります。

- ・ 出校計画、要員計画を踏まえた適切な人材の安定的な獲得
- ・ 早期人材育成、特に校舎展開の要となる校長の早期育成
- ・ 校舎運営の適正化、標準化の徹底による経営効率の改善
- ・ 統合型新基幹システム導入による管理業務の効率化と内部管理体制の強化
- ・ 学習塾事業で培ったノウハウを活用した教育関連事業の開拓による収益基盤の強化
- ・ 収益、合格実績両面において、グループ業績の向上を実現する事業スキームの形成

### (2) 株式会社の支配に関する基本方針について

当社の財務及び事業の方針の決定を支配する者の在り方に関する基本方針の内容

当社は、金融商品取引所に株式を上場している者として、市場における当社株式の自由な取引を尊重し、特定の者による当社株式の大量買付行為であっても、当社の企業価値及び株主共同の利益の確保・向上に資するものである限り、これを一概に否定するものではありません。また、最終的には株式の大量買付行為に応じるかどうかは株主の皆様のご決定に委ねられるべきだと考えております。

ただし、株式の大量買付行為の中には、例えばステークホルダーとの良好な関係を保ち続けることができない可能性をもたらすなど、当社の企業価値及び株主共同の利益を損なうおそれのあるものや、当社の企業価値及び株主共同の利益の向上に資するとは言えないもの、あるいは株主の皆様が最終的な決定をされるために必要な時間や情報が十分に提供されないものもありえます。

そのような行為に対して、当社取締役会は、株主の皆様から負託された者の責務として、株主の皆様のために、必要な時間や情報の確保、株式の大量買付者との交渉などを行う必要があると考えております。

### 基本方針の実現に資する特別な取組み

当社は、当社の企業価値及び株主共同の利益の確保・向上によって、株主、投資家の皆様に長期的に継続して当社に投資していただくため、前記の基本方針の実現に資する特別な取組みとして、当社が行ってきた以下の施策を引き続き実施してまいります。

#### イ．当社の企業価値の源泉

当社は、昭和51年に「早稲田大学院生塾」として発足して以来、教育理念として「本気でやる子を育てる」、経営理念として「目標に向かって真剣に取り組む人間の創造」を一貫して掲げ、自分たちの力で日本一の学習塾になろうとの目標のもと、学習塾としての原点を見失うことなく、「成績向上と志望校合格」という生徒・保護者の期待とニーズに応えることを最優先に、質の高い授業の提供に努めております。

そして、当社の企業価値は、教育理念、経営理念、従業員と経営陣の信頼関係に基礎をおく組織力、組織力を生み出す企業文化、多くの利害関係者との間の信頼関係、その他の有形無形の財産に源泉を有するものであります。

当社が、かかる教育理念・経営理念に基づいて、顧客や従業員への貢献を実現すれば、自ずとコーポレートビジョンが実現され、業績向上を通じて、広い意味で社会への貢献を実現できるとともに、当社の企業価値及び株主共同の利益を確保・向上させていくことができるものと考えております。

#### ロ．企業価値向上への取組み

当社のコア事業は進学塾経営であり、その事業運営においては「本気でやる子を育てる」という教育理念に基づき、単に志望校に合格することだけを目的とするのではなく、受験勉強を通じて、「自らの力で考え、困難を乗り越えていける子供を育てる」ことを基本方針としてまいりました。

当社としては、このような基本方針のもと、当社の企業価値を向上させるため、学習塾事業に関する経営戦略を策定し、それを推進しております。更に、学習塾事業に留まらず、総合教育産業を目指し、社会人研修事業・教育コンテンツの販売・遠隔地映像配信システムを活用した新サービスの提供などの新規事業へも、積極的に取り組んでまいります。

#### ハ．コーポレート・ガバナンスについて

当社は、時代のニーズと経営環境の変化に迅速に対応することができ、かつ健全で効率的な経営組織の構築を目指しております。同時に、経営の透明性・客観性を高め、コーポレート・ガバナンスが有効に機能する組織と、正確でタイムリーな情報開示を行い得る体制作りを目指していきたくと考えております。

現状の体制につきましては、後記、「第4 提出会社の状況 6．コーポレート・ガバナンスの状況等」に記載のとおりですが、今後も、当社は、株主の皆様、顧客の皆様（生徒・卒業生及びその保護者）、取引先、従業員、地域社会等のステークホルダーの皆様からの信頼を一層高めるべく、法令・ルールの遵守を徹底し、コーポレート・ガバナンスの充実・強化に努め、企業としての社会的責任を果たしてまいります。

#### 二．業績に応じた株主の皆様に対する利益還元

当社は多数のステークホルダーの皆様にご支持いただくことが当社の企業価値及び株主共同の利益を確保・向上させていくための重要な要素であると考えております。中でも株主の皆様への利益還元を強化していくことは重要な経営課題のひとつと認識し、今後も、安定的な経営基盤の確立と株主資本利益率の向上に努めるとともに、株主の皆様への利益還元を更に強化するべく経営努力を継続してまいります。

基本方針に照らして不適切な者によって当社の財務及び事業の方針の決定が支配されることを防止するための取

#### 組み

当社は、平成21年5月29日開催の取締役会において、「当社株式の大量買付行為への対応策（買収防衛策）」（以下「本プラン」という）の導入を決議し、平成21年6月26日開催の当社第35回定時株主総会において、株主の皆様、本プランの継続をご承認いただきました。

本プランは、大量買付者が遵守すべきルールを明確にし、株主及び投資家の皆様が適切な判断をするために必要かつ十分な情報及び時間、並びに大量買付者との交渉の機会を確保することを目的としております。そして、大量買付者が本プランにおいて定められる手続に従うことなく大量買付行為を行う場合や、大量買付者が本プランに定める手続に従って大量買付行為を行う場合であっても、当社取締役会が当該大量買付行為の内容を検討し、大量買付者との協議、交渉等を行った結果、その買付行為が当社の企業価値及び株主共同の利益を害する大量買付行為であると認められる場合に、当社取締役会によって対抗措置が講じられる可能性があることを明らかにし、これらを適切に開示することにより、当社の企業価値及び株主共同の利益の確保・向上に資さない当社株式の大量買付行為を行おうとする者に対して警告を行うものであります。

本プランの対象となる当社株式の大量買付行為とは、買付け等の結果、a. 当社の株券等の保有者が保有する当社の株券等に係る株券等保有割合の合計又はb. 当社の株券等の公開買付者が所有し又は所有することとなる当社の株券等及び当該公開買付者の特別関係者が所有する当社の株券等に係る株券等所有割合の合計のいずれかが20%以上となる者（当該買付け等の前にa. 又はb. のいずれかが20%以上である者を含む）による買付け等又は買付け等の提

案としております。

本プランにおける対抗措置は、原則として、株主の皆様に対し、大量買付者及びその関係者による権利行使が認められないとの行使条件並びに当社が当該大量買付者及びその関係者以外の者から当社株式と引換に新株予約権を取得する旨の取得条項等を付すことが予定される新株予約権の無償割当てを実施するものとなっております。

本プランにおいては、対抗措置の発動又は不発動について取締役会の恣意的判断を排除するため、当社取締役会が、取締役会から独立した委員のみから構成される「独立委員会」の判断を最大限尊重して、対抗措置の発動又は不発動を決定することとしております。また、独立委員会が対抗措置の発動に際して、予め株主総会の承認を得るべき旨を勧告した場合、又は独立委員会への諮問後であっても、当社取締役会が株主総会の開催に要する時間的余裕等の諸般の事情を勘案した上で、善管注意義務に照らして、株主の皆様意思を確認することが適切であると判断した場合には、株主の皆様意思を確認するための株主総会を招集し、大量買付者に対して対抗措置を発動するか否かの判断を、株主の皆様に行っていただきます。

なお、本プランの有効期間は平成24年3月期に関する定時株主総会の終結の時までとされております。ただし、有効期間の満了前であっても、当社の株主総会において本プランを廃止する旨の決議が行われた場合又は当社取締役会において本プランを廃止する旨の決議が行われた場合には、その時点で廃止されるものとしております。

前記取組みが会社の支配に関する基本方針に沿い、当社株主の共同の利益を損なうものではなく、当社役員の地位の維持を目的とするものではないことについての取締役会の判断及びその理由

前記 に記載の取組みは、当社の企業価値の源泉を十分に理解したうえで策定されており、前記 の基本方針に沿うものであり、当社株主の共同の利益を損なうものではなく、また、当社役員の地位の維持を目的とするものでもありません。

また、前記 に記載の取組みは、当社株式に対する大量買付行為がなされた際に、当該大量買付行為に応じるべきか否かを株主の皆様が判断し、また当社取締役会が株主の皆様のために代替案を提示し、大量買付者と交渉を行うこと等を可能とするために必要な情報や時間を確保することにより、当社の企業価値及び株主共同の利益を確保又は向上することを目的として導入されるものであり、会社の支配に関する基本方針に沿うものであります。

更に、本プランは、

- ・買収防衛策に関する指針の要件等を完全に充足していること
- ・株主意思を重視していること
- ・独立性の高い社外者（独立委員会）の判断を重視していること
- ・合理的な客観的要件が設定されていること
- ・独立した地位にある専門家の助言を取得できること
- ・デッドハンド型やスローハンド型買収防衛策ではないこと

等の理由から、前記 に記載の基本方針に沿うものであり、当社株主の共同の利益を損なうものではなく、また当社役員の地位の維持を目的とするものでもないと考えております。

#### 4【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性があると考えられる事項には、以下のようなものがあります。

なお、記載事項中、将来に関する事項につきましては、当連結会計年度末現在において当社グループが判断したものであります。

##### (1) 少子化と今後の事業方針について

当社グループが属する学習塾・予備校業界は、出生率の低下等による少子化の問題に直面しております。少子化の影響は、在籍生徒数の減少という直接的なものにとどまらず、学校数やその定員数の減少、あるいは、入学試験の平易化が起きることにより、入塾動機の希薄化、通塾率の低下に繋がる可能性があります。

このような状況下、当社といたしましては引き続き、中学受験においては御三家中学（男子は、開成・麻布・武蔵の各中学校、女子は、桜蔭・女子学院・雙葉の各中学校）及び早慶附属中学を中心とした難関中学への合格実績、高校受験においては、開成高校・早慶附属高校を中心とした私立難関高校及び都立難関高校への合格実績による差別化、大学受験においては、東大、並びに早稲田・慶應・上智大学等の難関大学への現役合格の実績向上を、当社への入塾動機及び通塾率の向上に繋げ、また、積極的な校舍展開により塾生を確保し、事業の拡大を図っていく方針であります。子会社である株式会社野田学園におきましても、医歯薬学部への合格実績伸長により集客力を向上させ、業績の向上を図っていく方針であります。

しかしながら、今後、出生率の低下等による少子化が進行した場合、あるいは、当社グループが注力している難関校への受験ニーズが低下した場合には、塾生数の減少等により業績に影響を及ぼす可能性があります。

##### (2) 四半期ごとの収益変動について

当社収益の大半を占める教育関連事業におきましては、通常の授業（スポット的な講座や模試を含む。）の他に、春・夏・冬の講習会及び夏期合宿、正月特訓を行っております。そのため、通常授業のみ実施する月に比べ、講習会、夏期合宿、正月特訓が実施される月の売上高が高くなります。また、生徒募集につきましても、各講習会が実施される時期に重点をおいて集客を行う関係で、収益の基礎となる塾生数は期首から月を追うごとに増加し、1月にピークを迎えるという推移を示しており、売上高も第2四半期以降に大きく伸びる傾向にあります。これに対して、営業費用の中で大きなウエイトを占める校舎の地代家賃、人件費、賃借料等の固定的費用は期首より毎月発生するため、第1四半期の収益性は他の四半期と比較して低くなっております。また、第4四半期につきましても、新年度に向けて集中的に広告宣伝費を使用する関係で、収益性が低くなる傾向にあります。

なお、最近2連結会計年度の各四半期の売上高及び経常利益の推移は以下のとおりです。

|                       | 前連結会計年度（自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日） |           |           |           |            |
|-----------------------|-----------------------------------|-----------|-----------|-----------|------------|
|                       | 第1四半期                             | 第2四半期     | 第3四半期     | 第4四半期     | 通期         |
| 売上高（千円）               | 2,977,122                         | 4,959,834 | 4,375,111 | 4,099,338 | 16,411,407 |
| 構成比率（％）               | 18.1                              | 30.2      | 26.7      | 25.0      | 100.0      |
| 経常利益又は経常損失<br>（ ）（千円） | 687,872                           | 877,369   | 545,493   | 38,230    | 773,221    |
| 構成比率（％）               | 89.0                              | 113.5     | 70.6      | 4.9       | 100.0      |
|                       | 当連結会計年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日） |           |           |           |            |
|                       | 第1四半期                             | 第2四半期     | 第3四半期     | 第4四半期     | 通期         |
| 売上高（千円）               | 2,945,418                         | 4,979,657 | 4,466,252 | 3,942,733 | 16,334,061 |
| 構成比率（％）               | 18.0                              | 30.5      | 27.4      | 24.1      | 100.0      |
| 経常利益又は経常損失<br>（ ）（千円） | 708,816                           | 822,512   | 553,011   | 156,793   | 509,914    |
| 構成比率（％）               | 139.0                             | 161.3     | 108.5     | 30.8      | 100.0      |

### （3）人材の確保及び育成について

当社グループが運営する進学塾は全て直営の形態をとっております。今後、質の高い教育サービスを継続的に提供しつつ、経営計画に基づく新規校舎の出校を円滑に推進していくためには、優秀な人材の確保・育成及びその活用が重要課題であります。現状におきましては、新卒採用・中途採用及び非常勤職員を対象とした正社員登用試験を実施するほか、多数の臨時雇用者を確保するための採用活動も本社が主導して計画的に実施しており、要員計画に沿った適切な人材の確保ができております。また、従業員研修に注力して人材の早期育成に努めるとともに、業績や能力を公平に評価するための人事評価制度、報奨・表彰制度、管理職専門職選考会等の実施により、社内活性化を図っております。

しかしながら、今後、採用環境の急激な変化により校舎展開に必要な人材が十分に確保できない場合、あるいは、人材育成が計画どおりに進捗しなかった場合には、出校計画の遂行に支障が生じ、見直しが必要となる可能性があるほか、当社グループが目指す質の高い教育サービスが提供できず、生徒・保護者のニーズを満たすことが困難になることにより、業績に影響を及ぼす可能性があります。

### （4）個人情報の管理について

当社グループでは、顧客及び職員に関わる多数の個人情報を保有し利用しております。そのため、個人情報の管理体制の構築と強化はグループ全体の重要な課題と認識し、継続的に管理体制の見直しと管理レベルの向上を図っております。その一環として、当社では、情報セキュリティ委員会、個人情報保護対策チームを設置し、平成17年11月にはプライバシーマークを取得しております。子会社である株式会社野田学園につきましては、当社個人情報保護対策チームが主導して、個人情報保護体制の強化・指導を行い、適切な管理に努めております。

しかしながら、万一、当社グループが保有する個人情報が流出した場合には、信用失墜による塾生数の減少または損害賠償請求などにより、業績に影響を及ぼす可能性があります。

### （5）事業拠点が首都圏に集中していることについて

当社が運営する進学塾は全て首都圏にあり、その拠点数は当連結会計年度末現在において127ヶ所となっております。当社は今後も、首都圏を中心に建物を賃借し、直営方式にて校舎展開していく方針であります。適切な物件を適切な時期に確保できない場合には、校舎新設計画の遅延等により、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

### （6）競合に関する影響について

当社が事業を展開する地域には多数の競合先があります。当社は難関校入試における当社からの合格者数を増加させること等により競合他社との差別化を図り、塾生の確保・増加に努めておりますが、当社出身者の合格実績が低下した場合、競合先の合格実績が相対的に上昇した場合、あるいは当社が塾生のニーズに合致した適切な教育

サービスを提供できなかった場合には、塾生数の減少を招き、業績に影響を及ぼす可能性があります。

(7) 生徒の安全管理に係る影響について

当社グループは、生徒の学力向上とともに安全な学習環境の確保に努めております。とりわけ当社が開催する夏期合宿につきましては、3泊4日若しくは4泊5日の日程で実施しており、また子会社である株式会社野田学園が開催する特訓授業「サマーヴィレッジ」「ウインターヴィレッジ」もホテルに宿泊をして2週間～4週間の日程で実施するため、生徒の安全と健康管理を最優先に、細心の注意を払って運営にあたっております。また、株式会社野田学園では、地方から上京する生徒のための学生寮を運営いたしておりますので、生徒の安全管理・健康管理及び精神面でのサポート体制については十分に配慮して管理体制を整備いたしております。

これまでは日常の生徒指導におきましても、また当該夏期合宿や特訓授業におきましても、特段の事態は発生しておりませんが、万一、今後何らかの事情により当社若しくは子会社の管理責任が問われる事態が発生した場合には、当社グループの信頼性や評判の低下に繋がり、業績に影響を及ぼす可能性があります。

(8) 株式会社四谷大塚との提携塾契約について

当社が提携塾契約を締結している株式会社四谷大塚は、中学受験指導の草分け的存在ではありますが、大学受験指導を主たる事業とする株式会社ナガセが、同社を完全子会社化しております。

当該提携塾契約の主たる内容は、株式会社四谷大塚の発行する教材類を一定の掛け率(割引価格)で購入できること、同社のカリキュラムに準拠して指導すること、並びに同社の公認テスト会場として、当社がその代行的な業務を行うことができること等が定められております。当該契約は平成9年9月の締結以来、これまで円滑に更新(2年ごとに自動更新)されており、現在の契約期限は平成23年8月31日となっております。

当社は、中学受験指導において、株式会社四谷大塚との提携塾契約に基づき同社のカリキュラムに準拠した指導を行っており、合格実績も提携塾の中でトップクラスにあることから、当面は当該契約の更新に支障はないものと考えております。また、何らかの理由により当該契約が更新されなかった場合の影響は、割引価格による教材購入ができなくなること、並びに公認テスト会場の運営ができなくなること等、限定的なものであり、その場合においても、株式会社四谷大塚の指導カリキュラムの継続は可能であり、また、当社がこれまでに培った独自のノウハウ(志望校別カリキュラム及び教材の開発等)により新しいカリキュラムを立ち上げることも十分に可能であると考えております。

当社は引き続き、株式会社四谷大塚との提携関係を維持していく方針ではありますが、万一、契約更新ができなくなった場合には、公認テスト会場としての従来サービスの提供に支障がでること、あるいは新しい指導カリキュラムへの移行に時間を要すること等により、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

(9) 大規模自然災害・感染症の発生による影響について

当社グループでは、大規模な自然災害や新型インフルエンザ等の感染症に対して、体制を整備して対策を講じておりますが、万一、当社グループが事業展開をする地域において、これら自然災害等が想定を大きく上回る規模で発生した場合には、長期にわたり複数エリアの校舎において授業の提供が困難となり、またコンピュータシステムのトラブルにより顧客サービスに支障をきたす等の状況が生じることにより、業績に影響を及ぼす可能性があります。

## 5【経営上の重要な契約等】

### (1) 提携塾契約

株式会社四谷大塚と提携塾契約を締結しております。提携塾契約とは、主に株式会社四谷大塚の発行する教材類とテキストの一部を一定の掛け率で取引すること、及び株式会社四谷大塚のカリキュラムに準拠して指導すること、株式会社四谷大塚の公認テスト会場として、その代行的な業務が行えること等が盛り込まれた契約です。

当該契約は、平成9年9月1日より発効し、有効期間は2年であり、その後は2年ごとに自動延長されることになっております。

### (2) 業務・資本提携契約

| 契約会社名        | 契約の相手方           | 契約の名称  | 契約締結日      | 契約の内容  |
|--------------|------------------|--------|------------|--|
| 株式会社早稲田アカデミー | 株式会社明光ネットワークジャパン | 業務提携契約 | 平成22年8月27日 | 高学力層向け個別指導塾「早稲田アカデミー個別進学館」の共同開発及び相互展開<br>教育情報・受験情報・地域情報等の共有と相互提供<br>教材・指導コンテンツ・研修コンテンツ類の共同開発並びに相互提供<br>相互協力による人材育成 |
|              |                  | 資本提携契約 | 平成22年9月9日  | 株式の相互保有  |

## 6【研究開発活動】

該当事項はありません。

## 7【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

当連結会計年度の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況分析につきましては、以下のとおりであります。

なお、本項文中における予想、見込み等、将来に関する事項は、本有価証券報告書提出日現在において判断したものであり、不確実性等を含んでいるため、将来生じる実際の結果と異なる可能性がありますので、ご注意ください。

### (1) 重要な会計方針及び見積り

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。

当社グループの連結財務諸表の作成にあたっては、当連結会計年度末における資産、負債の報告金額および収益、費用の報告金額に影響を与える見積り、判断及び仮定を使用することが必要となります。当社グループの経営陣は連結財務諸表作成の基礎となる見積り、判断及び仮定を過去の経験や状況に応じ合理的に判断される入手可能な情報により継続的に検証し、意思決定を行っております。しかしながら、これらの見積り、判断及び仮定は不確実性を伴うため、実際の結果と異なる場合があります。

なお、連結財務諸表の作成のための重要な会計基準等は「第5 経理の状況 1. 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」に記載されているとおりであります。

### (2) 財政状態の分析

当社グループは、企業価値極限化を実現するための「最適資本構成を図る」を財務方針としています。

当連結会計年度末の総資産は、前連結会計年度末（以下「前期末」という。）比1,039百万円（11.3%）増加し、10,212百万円となりました。構成比率は、流動資産18.7%、固定資産81.1%、繰延資産0.2%、負債合計59.9%、純資産40.1%となっております。

流動資産は、前期末比226百万円（13.5%）増加の1,908百万円となり、増加の主な要因は、現金及び預金、前払費用等その他流動資産の増加と商品及び製品の減少によるものであります。

固定資産は、前期末比809百万円（10.8%）増加の8,282百万円となりました。うち、有形固定資産が前期末比184百万円（4.1%）増加の4,737百万円となり、増加の主な要因は、資産除去債務会計基準の適用に伴う建物及び構築物、及びリース資産の増加によるものであります。無形固定資産は、前期末比187百万円（29.6%）増加の818百万円となり、増加の主な要因は、統合型新基幹システムの構築等によるその他無形固定資産の増加によるものであります。また、投資その他の資産は、前期末比438百万円（19.2%）増加の2,726百万円となりました。増加の主な要因は、株式会社明光ネットワークジャパンとの提携に伴う投資有価証券の増加と差入保証金の増加によるものであります。

当連結会計年度末の負債合計は、前期末1,270百万円（26.2%）増加の6,120百万円となりました。構成比率は、

流動負債34.3%、固定負債25.6%となっております。

流動負債は、前期末比495百万円（16.5%）増加の3,502百万円となり、増加の主な要因は1年内返済予定の長期借入金及び前受金の増加によるものであります。

また、固定負債は、前期末比775百万円（42.1%）増加の2,617百万円となりました。増加の主な要因は、社債の発行及び長期借入金の増加、並びに資産除去債務会計基準の適用に伴う資産除去債務の増加によるものであります。

なお、有利子負債（短期借入金、1年内償還予定の社債、1年内返済予定の長期借入金、1年内返済予定のリース債務、社債、長期借入金、リース債務）は、前期末比739百万円（31.9%）増加の3,055百万円であります。有利子負債の構成比率は29.9%となっております。

当連結会計年度末の純資産は、前期末比231百万円（5.3%）減少の4,092百万円となりました。減少の主な要因は、従業員持株E S O P信託導入に伴う自己株式の取得によるものであります。

この結果、純資産比率は、前期末の47.1%から40.1%となりました。また、1株当たり純資産額は、616円43銭となりました。

### (3) 経営成績の分析

当連結会計年度におきましては、依然として先行き不透明な経済環境の中で、学習塾業界におきましても同業間の集客競争はより激しくなっており、各社とも様々な施策を打ち出し収益拡大を図っております。また、提携や買収など生き残りをかけた企業再編が、ますます活発化しております。

以上の状況下、当連結会計年度の経営成績といたしましては、売上高16,334百万円（前期比0.5%減）、営業利益547百万円（前期比31.9%減）、経常利益509百万円（前期比34.1%減）となりました。これに、投資有価証券売却益1百万円を特別利益に、資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額98百万円及び固定資産処分損37百万円を特別損失に計上した結果、当期純利益は190百万円（前期比50.2%減）となりました。

売上高につきましては、売上単価の高い中学3年生が前期比4.1%減（期中平均塾生数）で推移したこと、厳しい経済環境を背景に入塾時期の先送りが見られ、小学部低学年層が伸び悩んだこと、オプション講座（選択講座やY T教室）の受講率が低下したこと等が要因となり、わずかながら減収となりました。

売上原価につきましては、クラス設置数やパート事務稼働時間数の適正化に取り組み、給与手当の増加抑制を図ってまいりました。他方、健康保険料率の改定による法定福利費の上昇、新校及び2号館設置による地代家賃の増加等があり、前期比0.7%増の12,401百万円となりました。

販売費及び一般管理費につきましては、前期比3.0%増の3,385百万円となりました。増加の主な要因は、集客のための先行投資として戦略的に広告宣伝費を増加させたこと、校舎支援と管理体制の強化のために本社の人員を増加したことによる労務費の増加、減価償却費の増加です。

営業外収益は19百万円、営業外費用は56百万円と、ほぼ前期並みの水準となりました。

なお、春期講習会の収益認識に係る影響額につきましては、「第5 経理の状況 1 . 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表（追加情報）」に記載のとおりです。

事業全般の概況及び販売の状況につきましては、「第2 事業の状況 1 . 業績等の概要 (1) 業績、2 . 生産、受注及び販売の状況」に記載のとおりであります。

### (4) キャッシュ・フローの分析

当連結会計年度におけるキャッシュ・フローの状況につきましては、「第2 事業の状況 1 . 業績等の概要 (2) キャッシュ・フロー」に記載のとおりです。

### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

当社グループでは、営業規模拡大のため、主に教育関連事業におきまして574百万円の設備投資を実施いたしました。設備投資の主な内容は、新規出校、既存校舎の増床による事務用資産の取得及び校舎の内部造作等であります。なお、当連結会計年度において重要な設備の除却、売却等はありません。

#### 2【主要な設備の状況】

当社グループにおける主要な設備は、次のとおりであります。

(1) 提出会社

平成23年3月31日現在

| 事業所名<br>(所在地)                       | セグメントの<br>名称 | 設備の内容        | 帳簿価額                |                     |               |             |            | 従業員数<br>(人)  |
|-------------------------------------|--------------|--------------|---------------------|---------------------|---------------|-------------|------------|--------------|
|                                     |              |              | 建物及び<br>構築物<br>(千円) | 土地<br>(千円)<br>(面積㎡) | リース資産<br>(千円) | その他<br>(千円) | 合計<br>(千円) |              |
| 本社<br>(東京都豊島区)                      | 教育関連事業       | 統括業務施設       | 36,169              | -<br>(-)            | 56,358        | 57,030      | 149,559    | 134<br>(180) |
| [城北ブロック]<br>池袋校<br>ほか15校舎           | 教育関連事業       | 教室           | 201,985             | 265,186<br>(157)    | 58,653        | 11,125      | 536,950    | 75<br>(276)  |
| [城南ブロック]<br>雪が谷大塚校<br>ほか10校舎        | 教育関連事業       | 教室           | 69,526              | -<br>(-)            | 24,064        | 2,800       | 96,390     | 50<br>(205)  |
| [城西ブロック]<br>荻窪校<br>ほか12校舎           | 教育関連事業       | 教室           | 107,399             | 25,200<br>(37)      | 29,682        | 5,703       | 167,985    | 60<br>(238)  |
| [多摩ブロック]<br>国立校<br>ほか14校舎           | 教育関連事業       | 教室           | 203,433             | 170,448<br>(184)    | 42,973        | 7,351       | 424,205    | 72<br>(264)  |
| [埼玉ブロック]<br>北浦和校<br>ほか15校舎          | 教育関連事業       | 教室           | 143,847             | -<br>(-)            | 49,170        | 9,725       | 202,743    | 83<br>(241)  |
| [神奈川ブロック]<br>新百合ヶ丘校<br>ほか14校舎       | 教育関連事業       | 教室           | 129,320             | -<br>(-)            | 46,027        | 8,426       | 183,775    | 67<br>(224)  |
| [千葉ブロック]<br>市川校<br>ほか13校舎           | 教育関連事業       | 教室           | 158,849             | -<br>(-)            | 43,098        | 10,721      | 212,669    | 65<br>(201)  |
| [特化ブロック]<br>御茶ノ水校<br>ほか4校舎          | 教育関連事業       | 教室           | 141,083             | 160,333<br>(152)    | 42,975        | 5,520       | 349,913    | 44<br>(87)   |
| [サクセス18ブロック]<br>サクセス18池袋校<br>ほか9校舎  | 教育関連事業       | 教室           | 121,160             | -<br>(-)            | 42,121        | 10,081      | 173,364    | 51<br>(223)  |
| [個別指導ブロック]<br>MYSTIA国分寺教室<br>ほか12校舎 | 教育関連事業       | 教室           | 120,875             | 138,141<br>(179)    | 33,674        | 4,224       | 296,916    | 19<br>(547)  |
| 軽井沢アカデミーヒルズ                         | 教育関連事業       | 教室及び<br>宿泊施設 | 72,947              | 171,283<br>(6,190)  | 603           | 214         | 245,048    | -<br>(3)     |
| セントヒルズ池尻大橋<br>ほか13事業所               | 不動産賃貸        | 賃貸物件         | 145,928             | 551,842<br>(941)    | 728           | 258         | 698,757    | -<br>(-)     |
| 東松山<br>ほか1箇所                        | 不動産賃貸        | -            | 586                 | 34,220<br>(29,133)  | -             | 141         | 34,948     | -<br>(-)     |



(2) 国内子会社

平成23年3月31日現在

| 会社名      | 事業所名<br>(所在地)       | セグメントの名称 | 設備の内容 | 帳簿価額                |                     |               |             |            | 従業員数<br>(人) |
|----------|---------------------|----------|-------|---------------------|---------------------|---------------|-------------|------------|-------------|
|          |                     |          |       | 建物及び<br>構築物<br>(千円) | 土地<br>(千円)<br>(面積㎡) | リース資産<br>(千円) | その他<br>(千円) | 合計<br>(千円) |             |
| 株式会社野田学園 | 外濠本校<br>(東京都新宿区)    | 教育関連事業   | 教室    | 78,653              | 261,980<br>(390)    | -             | 3,542       | 344,176    | 7<br>(8)    |
| 株式会社野田学園 | 現役校<br>(東京都千代田区)    | 教育関連事業   | 教室    | 14,233              | -<br>(-)            | -             | 4,158       | 18,392     | -<br>(-)    |
| 株式会社野田学園 | 中野ヴィレッジ<br>(東京都中野区) | 教育関連事業   | 学生寮   | 194,170             | 228,722<br>(168)    | -             | -           | 422,892    | -<br>(1)    |
| 株式会社野田学園 | 三田NKビル<br>(東京都港区)   | 不動産賃貸    | 賃貸物件  | 115,791             | -<br>(-)            | -             | -           | 115,791    | -<br>(-)    |

- (注) 1. 投下資本の金額は有形固定資産の帳簿価額であります。
2. 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者(時間講師、パート事務、契約社員、嘱託社員及び派遣社員)数は、( )内に外数で記載しております。
3. 帳簿価額の「その他」は、器具・備品及び建設仮勘定の価額であります。
4. 投下資本の金額には消費税等は含まれておりません。
5. 株式会社野田学園は平成23年4月に本校を、同年5月1日付で本社を、東京都千代田区に移転しております。
6. リース契約による主な賃借設備は次のとおりであります。

(提出会社)

平成23年3月31日現在

| 名称               | 台数 | リース期間(年) | 年間リース料<br>(千円) | リース契約残高<br>(千円) |
|------------------|----|----------|----------------|-----------------|
| コンピュータ関連機器       | 一式 | 5        | 30,843         | 66,623          |
| 什器備品及び複写機・ファクシミリ | 一式 | 5        | 68,492         | 75,631          |
| 合計               | -  | -        | 99,335         | 142,255         |

(国内子会社)

平成23年3月31日現在

| 会社名      | 名称         | 台数 | リース期間<br>(年) | 年間リース料<br>(千円) | リース契約残高<br>(千円) |
|----------|------------|----|--------------|----------------|-----------------|
| 株式会社野田学園 | 複写機・ファクシミリ | 一式 | 5            | 1,280          | 4,594           |
| 合計       | -          | -  | -            | 1,280          | 4,594           |

### 3【設備の新設、除却等の計画】

当社グループの設備投資については、今後5年間の景気予測、業界動向、投資効率等を総合的に勘案して策定しております。

当連結会計年度末現在における重要な設備の新設、改修計画等は次のとおりであります。

#### (1) 重要な設備の新設等

| 会社名              | 事業所名<br>(所在地)                       | セグメント<br>の名称 | 設備の内容   | 投資予定金額     |              | 着手及び開校又は完了予定<br>年月 |              | 収容能力<br>(座席数) |
|------------------|-------------------------------------|--------------|---|------------|--------------|--------------------|--------------|---------------|
|                  |                                     |              |   | 総額<br>(千円) | 既支払額<br>(千円) | 着手                 | 開校(完了)<br>予定 |               |
| 株式会社<br>早稲田アカデミー | 早稲田アカデミー<br>個別進学館御茶ノ水校<br>(東京都千代田区) | 教育関連<br>事業   | 教室(保証金及び建<br>物並びに付属設備)                        | 15,648     | 11,803       | 平成22年12月           | 平成23年4月      | 41            |
| 株式会社<br>早稲田アカデミー | 上大岡校<br>(神奈川県横浜市港南区)                | 教育関連<br>事業   | 教室(保証金及び建<br>物並びに付属設備)                        | 44,766     | 7,625        | 平成23年2月            | 平成23年7月      | 295           |
| 株式会社<br>早稲田アカデミー | 平成24年春開校<br>新校5校舎<br>(未定)           | 教育関連<br>事業   | 教室(保証金及び建<br>物並びに付属設備)                        | 168,080    | -            | 平成23年9月            | 平成23年3月      | 950           |
| 株式会社<br>早稲田アカデミー | 本社<br>(東京都豊島区)                      | 教育関連<br>事業   | 統合型新基幹システ<br>ム(ハードウェア・<br>ソフトウェアの設備<br>・開発費用) | 707,090    | 569,698      | 平成18年12月           | 平成23年10月     | -             |
| 株式会社<br>野田学園     | 本校<br>(東京都千代田区)                     | 教育関連<br>事業   | 教室(建物及び付属<br>設備)                              | 49,018     | 39,534       | 平成22年12月           | 平成23年4月      | 122           |
| 合計               | -                                   | -            | -   | 984,666    | 628,661      | -                  | -            | 1,408         |

(注) 1. 上記投資予定金額 984,666千円は自己資金にて賄う予定です。

2. 上記投資予定金額以外に64,177千円をリースにて賄う予定です。

3. 上記金額には消費税等は含まれておりません。

#### (2) 重要な設備の改修等

| 会社名              | 事業所名<br>(所在地)        | セグメント<br>の名称 | 設備の内容                  | 投資予定金額     |              | 着手及び開校又は完了予定<br>年月 |              | 収容能力<br>(座席数) |
|------------------|----------------------|--------------|------------------------|------------|--------------|--------------------|--------------|---------------|
|                  |                      |              |                        | 総額<br>(千円) | 既支払額<br>(千円) | 着手                 | 開校(完了)<br>予定 |               |
| 株式会社<br>早稲田アカデミー | 船橋校新校舎他<br>(千葉県船橋市他) | 教育関連<br>事業   | 教室(保証金及び建<br>物並びに付属設備) | 290,010    | 17,353       | 平成22年11月           | 平成23年3月      | 2,124         |
| 合計               | -                    | -            | -                      | 290,010    | 17,353       | -                  | -            | 2,124         |

(注) 1. 上記投資予定金額 290,010千円は自己資金にて賄う予定です。

2. 上記投資予定金額以外に76,103千円をリースにて賄う予定です。

3. 上記金額には消費税等は含まれておりません。

#### (3) 重要な設備の売却

当連結会計年度末現在における重要な設備の売却の計画は次のとおりであります。

| 会社名          | 事業所名<br>(所在地)    | セグメントの名称 | 設備の内容                 | 期末帳簿価額<br>(千円) | 売却予定年月  |
|--------------|------------------|----------|-----------------------|----------------|---------|
| 株式会社<br>野田学園 | 外濠本校<br>(東京都新宿区) | 教育関連事業   | 教室(土地及び建物<br>並びに付属設備) | 344,176        | 平成23年4月 |
| 合計           | -                | -        | -                     | 344,176        | -       |

## 第4【提出会社の状況】

### 1【株式等の状況】

#### (1)【株式の総数等】

##### 【株式の総数】

| 種類   | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 30,000,000  |
| 計    | 30,000,000  |

##### 【発行済株式】

| 種類   | 事業年度末現在発行数(株)<br>(平成23年3月31日現在) | 提出日現在発行数(株)<br>(平成23年6月29日現在) | 上場金融商品取引所名又は登録認可金融商品取引業協会名 | 内容  |
|------|---------------------------------|-------------------------------|----------------------------|---|
| 普通株式 | 6,934,976                       | 6,934,976                     | 東京証券取引所<br>市場第二部           | 権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式であり、単元株式数は100株であります。 |
| 計    | 6,934,976                       | 6,934,976                     | -                          | -   |

#### (2)【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3)【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

#### (4)【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

#### (5)【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日          | 発行済株式総数増減数(株) | 発行済株式総数残高(株) | 資本金増減額(千円) | 資本金残高(千円) | 資本準備金増減額(千円) | 資本準備金残高(千円) |
|--------------|---------------|--------------|------------|-----------|--------------|-------------|
| 平成21年8月6日(注) | 741,064       | 6,934,976    | -          | 467,304   | -            | 416,253     |

(注) 自己株式の消却による減少であります。

#### (6)【所有者別状況】

平成23年3月31日現在

| 区分          | 株式の状況(1単元の株式数100株) |       |          |        |       |    |        | 計      | 単元未満株式の状況(株) |
|-------------|--------------------|-------|----------|--------|-------|----|--------|--------|--------------|
|             | 政府及び地方公共団体         | 金融機関  | 金融商品取引業者 | その他の法人 | 外国法人等 |    | 個人その他  |        |              |
|             |                    |       |          |        | 個人以外  | 個人 |        |        |              |
| 株主数(人)      | -                  | 10    | 8        | 29     | 13    | -  | 1,242  | 1,302  | -            |
| 所有株式数(単元)   | -                  | 7,703 | 162      | 38,434 | 287   | -  | 22,760 | 69,346 | 376          |
| 所有株式数の割合(%) | -                  | 11.11 | 0.23     | 55.42  | 0.42  | -  | 32.82  | 100.0  | -            |

(注) 上記の「金融機関」には、当社が平成22年12月1日に導入した「従業員持株E S O P信託」(所有者名義は日本マスタートラスト信託銀行株式会社(従業員持株E S O P信託口・75427口)となっております。)が所有する2,962単元が含まれております。

なお、「従業員持株E S O P信託」の詳細については、(10)従業員株式所有制度の内容をご参照ください。

(7)【大株主の状況】

平成23年3月31日現在

| 氏名又は名称   | 住所                     | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式総数に<br>対する所有株式数<br>の割合(%) |
|--|------------------------|---------------|--------------------------------|
| 株式会社ナガセ  | 東京都武蔵野市吉祥寺南町1丁目29番2号   | 1,278         | 18.44                          |
| 須野田 珠美   | 東京都中野区                 | 936           | 13.50                          |
| 英進館株式会社  | 福岡県福岡市中央区今泉1丁目11番12号   | 855           | 12.33                          |
| 福山産業株式会社   | 広島県福山市本庄町中3丁目19番1号     | 582           | 8.39                           |
| 日本マスタートラスト信託銀行<br>株式会社(従業員持株E S O P<br>信託口・75427口) | 東京都港区浜松町2丁目11番3号       | 296           | 4.27                           |
| 株式会社学研ホールディングス                                     | 東京都品川区西五反田2丁目11番8号     | 263           | 3.79                           |
| 早稲田アカデミー従業員持株会                                     | 東京都豊島区池袋2丁目53番7号       | 251           | 3.62                           |
| 中国開発株式会社   | 広島県福山市本庄町中3丁目19番1号     | 236           | 3.40                           |
| 有限会社平井興産   | 北海道札幌市豊平区福住一条3丁目13番16号 | 201           | 2.91                           |
| 株式会社明光ネットワークジャ<br>パン                               | 東京都新宿区西新宿7丁目20番1号      | 164           | 2.36                           |
| 計  | -                      | 5,065         | 73.04                          |

(注) 1. 株式会社りそな銀行並びにその共同保有者であるりそな信託銀行株式会社及び預金保険機構から、平成21年3月5日付で提出された大量保有報告書の変更報告書により341,100株を保有している旨の報告を受けておりますが、当事業年度末時点における所有株式数の確認ができませんので、当社といたしましては、株主名簿管理人からの「全株主名簿 第37期」記載の所有株式数に基づき、上記大株主の状況を記載しております。

なお、株式会社りそな銀行、りそな信託銀行株式会社及び預金保険機構から提出された大量保有報告書の変更報告書の内容は以下のとおりであります。

| 氏名又は名称      | 住所                 | 保有株券等の数<br>(株) | 株券等保有割合<br>(%) |
|-------------|--------------------|----------------|----------------|
| 株式会社りそな銀行   | 大阪市中央区備後町2丁目2番1号   | 株式 80,000      | 1.04           |
| りそな信託銀行株式会社 | 東京都千代田区大手町1丁目1番2号  | 株式 169,300     | 2.21           |
| 預金保険機構      | 東京都千代田区有楽町1丁目12番1号 | 株式 91,800      | 1.20           |

(注) 当社は、平成21年8月6日付で会社法第178条の規定に基づき自己株式の消却を行い、発行済株式総数が741,064株減少し、6,934,976株となっております。減少後の発行済株式総数に対する株式会社りそな銀行、りそな信託銀行株式会社及び預金保険機構所有株式数の割合を算出した場合、それぞれ1.15%、2.44%及び1.32%となります。

2. 前事業年度末において主要株主でなかった英進館株式会社は、当事業年度末現在では主要株主となっております。

(8)【議決権の状況】

【発行済株式】

平成23年3月31日現在

| 区分             | 株式数(株)         | 議決権の数(個) | 内容  |
|----------------|----------------|----------|---|
| 無議決権株式         | -              | -        | -   |
| 議決権制限株式(自己株式等) | -              | -        | -   |
| 議決権制限株式(その他)   | -              | -        | -   |
| 完全議決権株式(自己株式等) | -              | -        | -   |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式 6,934,600 | 69,346   | 権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式であり、単元株式数は100株であります。 |
| 単元未満株式         | 普通株式 376       | -        | -   |
| 発行済株式総数        | 6,934,976      | -        | -   |
| 総株主の議決権        | -              | 69,346   | -   |

【自己株式等】

平成23年3月31日現在

| 所有者の氏名<br>又は名称 | 所有者の住所 | 自己名義所有<br>株式数(株) | 他人名義所有<br>株式数(株) | 所有株式数の<br>合計(株) | 発行済株式総数に<br>対する所有株式数<br>の割合(%) |
|----------------|--------|------------------|------------------|-----------------|--------------------------------|
| -              | -      | -                | -                | -               | -                              |
| 計              | -      | -                | -                | -               | -                              |

(注) 当事業年度末現在、日本マスタートラスト信託銀行株式会社名義で当社株式296,200株を所有しておりますが、当該株式は従業員持株E S O P信託による信託財産であり、議決権を有しております。

(9)【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

(10)【従業員株式所有制度の内容】

E S O P信託の概要

当社は、平成22年10月29日開催の取締役会決議により、当社の成長を支える従業員に対する福利厚生制度をより一層充実させるとともに、株価上昇へのインセンティブを付与することにより、当社の業績や株式価値に対する従業員の意識を更に高め、中長期的な企業価値の向上を図ることを目的に、従業員インセンティブ・プラン「従業員持株E S O P信託」(以下「E S O P信託」という。)を導入しております。

E S O P信託とは、米国のE S O P(Employee Stock Ownership Plan)制度を参考に、従業員持株会の仕組みを応用した信託型の従業員インセンティブ・プランであり、当社株式を活用した従業員の財産形成を促進する貯蓄制度の拡充(福利厚生制度の拡充)を図る目的を有するものをいいます。

当社が「早稲田アカデミー従業員持株会」(以下「当社持株会」といいます。)に加入する従業員のうち一定の要件を充足する者を受益者とする信託を設定し、当該信託は信託設定後5年間にわたり当社持株会が取得すると見込まれる数の当社株式を、予め定める取得期間中に取得します。その後、当該信託は当社株式を毎月一定日に時価で当社持株会に売却します。信託終了時に、株価の上昇により信託収益がある場合には、受益者たる従業員の拠出割合に応じて金銭が分配されます。株価の下落により譲渡損失が生じ信託財産に係る債務が残る場合には、金銭消費貸借契約の保証条項に基づき、当社が銀行に対して一括して弁済するため、従業員の追加負担はありません。

信託契約の内容

- イ．委託者 当社  
 ロ．受託者 三菱UFJ信託銀行株式会社  
 ハ．信託管理人 専門実務家であって当社と利害関係のない第三者  
 ニ．信託契約日 平成22年12月1日  
 ホ．信託の期間 平成22年12月1日～平成28年1月20日  
 ヘ．議決権行使 受託者は、持株会の議決権行使状況を反映した信託管理人の指示に従い、当社株式の議決権を行使します。

ト．取得株式の総額 220百万円

当社持株会への売却により信託内に当社株式がなくなった場合には、信託期間の満了前に信託収益を受益者に分配し、残余財産を委託者に返還することによって、信託期間が満了する前に信託が終了します。

従業員持株会に取得させる予定の株式の総数

309,200株

当該従業員株式所有制度による受益権その他の権利を受けることができる者の範囲  
 受益者確定手続により受益者として確定された信託終了時の従業員持株会の会員。

2【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】

該当事項はありません。

(1)【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2)【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3)【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

該当事項はありません。

(4)【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

| 区分                          | 当事業年度  |            | 当期間    |            |
|-----------------------------|--------|------------|--------|------------|
|                             | 株式数(株) | 処分価額の総額(円) | 株式数(株) | 処分価額の総額(円) |
| 引き受ける者の募集を行った取得自己株式         | -      | -          | -      | -          |
| 消却の処分を行った取得自己株式             | -      | -          | -      | -          |
| 合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式 | -      | -          | -      | -          |
| その他                         | -      | -          | -      | -          |
| 保有自己株式数                     | -      | -          | -      | -          |

(注) 財務諸表及び連結財務諸表においては、従業員持株E S O P信託口(以下、「信託口」という。)が所有する当社株式296,200株を自己株式として認識しております。これは、従業員持株E S O P信託による自社株式の取得・処分については、会計処理上、当社と信託口が一体のものであると認識し、信託口が所有する当社株式を自己株式として計上していることによるものであります。

### 3【配当政策】

当社は、株主の皆様に対する利益還元を経営の重要課題の一つと認識しており、安定的な配当の維持を基本に、業績の状況に応じて配当性向も勘案の上、利益配分を行うことを基本方針としております。当社は中間配当と期末配当の年2回、剰余金の配当を行うことを基本的な方針としております。これら剰余金の配当の決定機関は、期末配当については株主総会、中間配当については取締役会であります。また、内部留保資金につきましては、新規出校等の設備投資や新規事業の開発・拡充等に活用し、業容の拡大と企業価値の向上に努めてまいります。

当事業年度の配当につきましては、上記方針に基づき1株あたり30円（うち中間配当10円）を実施することを決定いたしました。この結果、配当性向は連結103.2%（個別95.7%）となりました。

当社は「取締役会の決議により、毎年9月30日を基準日として、中間配当を行うことができる。」旨を定款に定めております。

なお、当事業年度に係る剰余金の配当は以下のとおりであります。

| 決議年月日                  | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり配当額<br>(円) |
|------------------------|-----------------|-----------------|
| 平成22年10月29日<br>取締役会決議  | 69              | 10              |
| 平成23年6月29日<br>定時株主総会決議 | 138             | 20              |

### 4【株価の推移】

#### (1)【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

| 回次<br>決算年月 | 第33期<br>平成19年3月 | 第34期<br>平成20年3月 | 第35期<br>平成21年3月 | 第36期<br>平成22年3月 | 第37期<br>平成23年3月 |
|------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 最高(円)      | 2,400<br>2,235  | 2,120           | 1,310           | 830             | 845             |
| 最低(円)      | 1,900<br>1,431  | 662             | 675             | 610             | 620             |

(注) 1. 最高・最低株価は、平成19年1月26日より東京証券取引所市場第二部におけるものであり、それ以前はジャスダック証券取引所におけるものであります。なお、第33期の事業年度別最高・最低株価のうち、印はジャスダック証券取引所におけるものであります。

#### (2)【最近6月間の月別最高・最低株価】

| 月別    | 平成22年10月 | 11月 | 12月 | 平成23年1月 | 2月  | 3月  |
|-------|----------|-----|-----|---------|-----|-----|
| 最高(円) | 725      | 710 | 845 | 785     | 808 | 810 |
| 最低(円) | 665      | 663 | 700 | 755     | 760 | 671 |

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第二部におけるものであります。

5【役員の状況】

| 役名          | 職名                    | 氏名    | 生年月日        | 略歴   | 任期   | 所有株式数<br>(千株) |
|-------------|-----------------------|-------|-------------|--|------|---------------|
| 代表取締役<br>社長 |                       | 瀧本 司  | 昭和38年2月7日生  | 昭和62年4月 当社入社<br>平成3年3月 池袋校校長就任<br>平成6年6月 取締役池袋校校長就任<br>平成8年10月 取締役運営本部長就任<br>平成13年6月 取締役本部長就任<br>平成19年6月 常務取締役本部長就任<br>平成20年5月 代表取締役社長就任(現任)<br>平成20年5月 株式会社ピーケア代表取締役会長就任  | (注)3 | 6             |
| 常務取締役       | 運営本部長                 | 古田 信也 | 昭和37年2月16日生 | 昭和63年2月 当社入社<br>平成5年3月 教務部長就任<br>平成10年6月 取締役教務部長就任<br>平成11年4月 取締役運営本部副本部長兼教務部長就任<br>平成13年6月 取締役副本部長兼教務部長就任<br>平成20年5月 株式会社野田学園代表取締役社長就任(現任)<br>平成20年6月 常務取締役運営本部長兼教務部長就任<br>平成21年3月 常務取締役運営本部長兼特化ブロック長就任<br>平成22年3月 常務取締役運営本部長就任(現任) | (注)3 | 2             |
| 取締役         | 管理本部長<br>兼総務部長        | 河野 陽子 | 昭和32年4月14日生 | 昭和57年3月 当社入社<br>昭和60年9月 中村橋校校長就任<br>昭和62年9月 総務部長就任<br>平成12年4月 管理本部副本部長兼総務部長就任<br>平成13年6月 副本部長兼総務部長就任<br>平成17年6月 取締役副本部長兼総務部長就任<br>平成20年6月 取締役管理本部長兼総務部長就任(現任)  | (注)3 | 10            |
| 取締役         | 運営本部<br>副本部長兼<br>運営部長 | 山本 豊  | 昭和38年6月30日生 | 昭和62年3月 当社入社<br>平成3年3月 早稲田校校長就任<br>平成7年10月 中央ブロック長就任<br>平成9年4月 運営部長就任<br>平成15年6月 取締役運営部長就任<br>平成20年6月 取締役運営本部副本部長兼運営部長就任(現任)   | (注)3 | 12            |
| 取締役         | 特化ブロッ<br>ク長           | 坪井 慎一 | 昭和37年8月27日生 | 平成2年3月 当社入社<br>平成7年2月 高島平校校長就任<br>平成10年3月 教務部中学課長就任<br>平成13年4月 多摩ブロック長就任<br>平成13年6月 取締役多摩ブロック長就任<br>平成15年3月 取締役城北ブロック長就任<br>平成22年3月 取締役特化ブロック長就任(現任)   | (注)3 | 10            |



| 役名    | 職名 | 氏名    | 生年月日         | 略歴  | 任期   | 所有株式数<br>(千株) |
|-------|----|-------|--------------|---|------|---------------|
| 取締役   |    | 三宅 紀行 | 昭和19年1月29日生  | 昭和42年4月 塚本商事株式会社(現 株式会社ツカ<br>モトコーポレーション)入社<br>平成9年6月 同社取締役本部経理部長兼経営企画<br>部長就任<br>平成13年6月 同社常務取締役本部経理部長兼経営<br>企画部長就任<br>平成15年6月 同社代表取締役常務取締役本部担当<br>就任<br>平成20年4月 同社代表取締役専務取締役就任<br>平成21年4月 同社取締役就任<br>平成22年6月 当社取締役就任(現任) | (注)3 | 0             |
| 常勤監査役 |    | 山口 芳郎 | 昭和26年2月11日生  | 昭和63年3月 株式会社エヌ・ジェイ・ケイ管理本<br>部経理課長就任<br>平成3年5月 マーカージャパン株式会社管理部経<br>理課長就任<br>平成5年10月 株式会社久世入社<br>平成10年6月 同社取締役経理部長就任<br>平成18年5月 株式会社メディカルパートナー・<br>ウィン取締役東京支社長就任<br>平成20年6月 当社監査役就任(現任)                                     | (注)4 | -             |
| 監査役   |    | 小山 剛史 | 昭和44年11月26日生 | 平成6年3月 公認会計士登録<br>平成8年7月 小山公認会計士事務所所長就任(現<br>任)<br>平成8年9月 有限会社小山経営コンサルティング<br>代表取締役就任(現任)<br>平成11年9月 税理士登録<br>平成12年6月 当社監査役就任(現任)   | (注)5 | -             |
| 監査役   |    | 原口 昌之 | 昭和36年5月9日生   | 平成8年4月 公認会計士登録<br>平成12年4月 弁護士登録<br>平成16年1月 原口総合法律事務所開設代表就任<br>(現任)<br>平成20年6月 当社監査役就任(現任)   | (注)4 | -             |
| 計     |    |       |              |   |      | 43            |

(注)1. 取締役 三宅紀行氏は、会社法第2条第15号に定める社外取締役であります。

2. 常勤監査役 山口芳郎、監査役 小山剛史及び監査役 原口昌之の各氏は、会社法第2条第16号に定める社外監査役  
であります。

3. 平成22年6月29日開催の定時株主総会の終結の時から2年間

4. 平成20年6月27日開催の定時株主総会の終結の時から4年間

5. 平成23年6月29日開催の定時株主総会の終結の時から4年間

## 6【コーポレート・ガバナンスの状況等】

### (1)【コーポレート・ガバナンスの状況】

#### 企業統治の体制

#### イ．コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社は、時代のニーズと経営環境の変化に迅速に対応することができ、かつ健全で効率的な経営組織の構築により企業価値を向上させることを、コーポレート・ガバナンスの基本的な考え方としております。この考えに基づき、内部牽制及び監督機能の充実、リスクマネジメントの強化、コンプライアンスが機能する企業倫理の確立、正確かつ迅速なディスクロージャーに努め、企業統治が有効に機能する体制作りを図ってまいります。

#### ロ．企業統治の体制の概要とその体制を採用する理由

##### (企業統治の体制を採用する理由)

経営管理体制につきましては、監査役制度を採用しております。

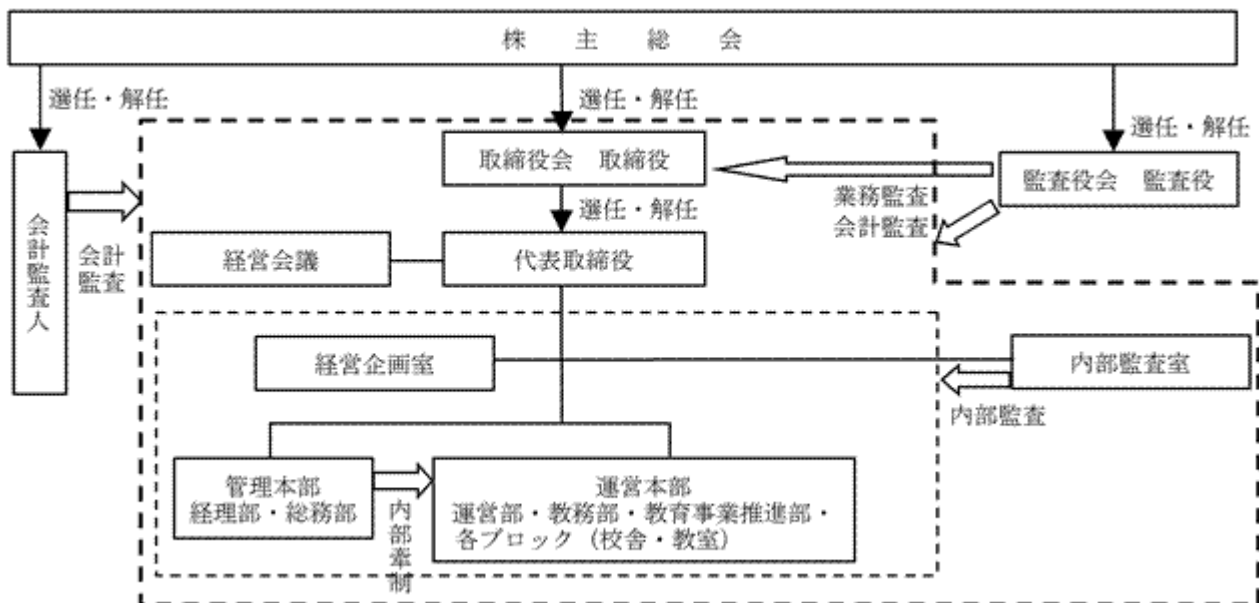
本有価証券報告書提出日現在、取締役会は6名（内、社外取締役1名）、監査役会は3名（内、社外監査役3名）で構成されております。

社外取締役・社外監査役につきましては、当社及び当社取締役との間に、人的関係、資本的关系及び取引関係等の利害関係がない社外者から選任することにより、独立した立場で客観的な見地から経営を監督し、若しくは経営に助言できる体制をとることにより、経営の透明性・客観性の強化を図っております。

上記に加え、取締役会が、十分な議論の上で迅速な意思決定を行うことができる規模であり、経営・業務執行の重要な意思決定については、経営会議・部長会議での検討を経た上で、取締役会で決定されており、取締役間の牽制が有効に機能しうる体制をとっていること、監査役会の過半数を社外監査役で構成することとしており、取締役の職務執行の監督が十分に機能しうること等から、現在の体制を採用しております。

##### (企業統治の体制の概要)

会社の機関及び内部統制の概要図は、以下のとおりとなっております。



取締役会は、毎月1回の定例取締役会の他、必要に応じ臨時取締役会を開催し、全取締役及び監査役が出席して、法令で定められた事項及び経営に関する重要事項についての審議・決定を行うとともに、取締役の職務執行状況を監督しております。

取締役会の他、取締役・常勤監査役・校舎を統括するブロック長・本社部長並びに主席専門職で構成する経営会議を毎月1回開催しております。経営会議においては、経営状況の正確かつ迅速な把握と情報の共有化を図るとともに、経営上の重要事項、対処すべき課題等について討議・検討を行っております。また、予算管理につきましては、予算管理ブロック会を毎月1回開催し、事業計画の進捗状況・予算執行状況の分析確認を行い、その結果が取締役に報告されます。

経営監督機能といたしましては、監査役会を設置しており、監査役3名全員が社外監査役（内1名は公認会計士、1名は公認会計士の資格を保有する弁護士）で構成されております。監査役監査は、監査役会で決定された監査計画に基づき、取締役会、その他重要な会議・研修への参加や、各種決裁書類の確認等により、取締役の職務執行状況を監督するとともに、各部署の業務執行状況及び会計面の監査を実施しております。また、監査役会は監査役全員で構成しており、定例で月1回、必要に応じて臨時に開催し、監査役監査の方針・監査計画の決定を行うほ

か、各監査役からの監査報告と監査計画の進捗状況の確認等を行っております。

会計監査人には、新日本有限責任監査法人を選任しており、会計監査に加え随時、会計面からの意見をいただくことにしております。法務面では、弁護士と顧問契約を結び、必要に応じて随時、法律の見地からのアドバイスを受けております。

#### 八．内部統制システムの整備状況

当社は、当社取締役会において内部統制基本方針を決議し、その概要は次のとおりであります。当社は、この基本方針に基づき業務の適正性を確保していくとともに、より効果的な内部統制システムの構築に向け、継続的に現状システムの見直し及び改善に取り組んでまいります。

##### (イ)取締役及び使用人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

- ・取締役及び使用人は、社会規範及び倫理を尊重するとともに、法令及び定款を遵守して職務を執行する。
- ・取締役は、定期的に職務の執行状況を取締役に報告するとともに、他の取締役の職務執行状況を相互に監視、監督する。取締役の職務の執行状況は、監査基準及び監査計画に基づき監査役の監査を受けるものとする。
- ・内部監査室は、内部監査規程に基づき継続的に内部統制システムの運用状況についての内部監査を行い、その結果を取締役及び監査役に報告する。
- ・取締役及び使用人の職務の執行に係る法令遵守上疑義のある行為についての通報及び相談の窓口を設置し、不祥事の早期発見及び未然防止に努める。

##### (ロ)取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

- ・取締役の職務の執行に係る情報については、法令及び文書管理規程に基づき、適切に記録し、保存及び管理を行う。
- ・取締役の職務の執行に係る情報の管理状況は監査役の監査を受けるものとする。

##### (ハ)損失の危機の管理に関する体制

- ・取締役会は、当社又はグループ各社の経営に対するあらゆる損失の危機に対処すべく、予め想定されるリスクの把握を行い、危機発生時に必要な対応方針と体制を整備し、損失を最小限度にとどめる。会社の経営リスクに対して、適切かつ継続的なリスク管理を行うとともに、常に適切に運用されるよう継続的に改善を図る。
- ・取締役は、担当職務の執行に必要な経営リスクの把握、分析及び評価を行い、取締役会等に提供する。部署長は、担当職務に内在するリスクを把握、分析及び評価し、適切な対策の実施並びにかかるリスクマネジメント状況の監督と見直しを行う。
- ・不測の事態が発生した場合には、社長指揮下の対策本部を設置又は対応責任者を定め、迅速な対応による損失拡大の防止に努めるものとする。

##### (ニ)取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

- ・各取締役の職務は、取締役会決議その他の社内規程に基づき決定する。
- ・取締役会を少なくとも毎月1回開催する。取締役会で決議する重要事項は、経営の効率化に資するよう、部室長会議において事前に議論を行い、その審議を経て、取締役会で執行決定を行う。
- ・取締役は、中期経営計画及び年度収支予算の達成に向けて職務を遂行する。また、各事業部門の業績と改善策は、取締役会において報告され審議されるものとする。

##### (ホ)当社及び子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制

- ・当社及びグループ各社は、社会規範及び倫理を尊重し、法令及び定款を遵守する。グループ会社間における取引は、法令、会計原則、税法、社会規範に照らし適切に行う。
- ・グループ各社は、当社との連係・情報共有を密に保ちつつ、自律的に内部統制システムを整備する。
- ・関係会社管理規程を定め、グループ各社の経営管理を行う。
- ・当社グループの内部統制に関する監督部署を内部監査室とし、包括的に監査を実施することにより、当社グループの業務全般にわたる内部統制の有効性と妥当性を確保する。
- ・監査役は、子会社の業務執行状況を監査し、当社グループ全体の業務の適正を監視、監督する。又、会計監査人及び内部監査室との緊密な連係等的確な体制を構築する。

##### (ヘ)監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項

- ・監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合には、監査役の職務が適切に行われるよう、適時に対応するものとする。

## (ト)前号の使用人の取締役からの独立性に関する事項

- ・当該使用人の指揮命令権は監査役が有し、その任命、異動、評価、懲戒については、監査役会の意見を尊重した上で行う。

## (チ)取締役及び使用人が監査役に報告をするための体制その他の監査役への報告に関する体制

- ・取締役は、職務の執行に関する法令違反、定款違反又は不正行為の事実、もしくは当社又はグループ各社に著しい損害を及ぼすおそれがある事実を発見したときには、直ちに監査役に報告する。
- ・使用人が上記の事実を発見したときには、直ちに内部監査室を通じて監査役に報告する。
- ・取締役は、取締役会等の重要な会議においては、担当職務の執行状況及び経営に必要な社内外の重要事項についての報告を行う。監査役は、当該会議体に参加し、職務の遂行に関する報告を受けることができる。
- ・監査役は、必要に応じて取締役及び使用人等に対し報告を求めることができる。取締役及び使用人は、監査役から職務の執行に関する事項の説明を求められた場合には、迅速かつ的確に当該事項についての報告を行う。

## (リ)その他監査役による監査が実効的に行われることを確保するための体制

- ・監査役は半数以上は社外監査役とし、監査の独立性、実効性を高めるとともに、対外透明性を担保する。
- ・監査役は、取締役会に参加して必要に応じ意見を述べるほか、取締役等から職務執行状況を聴取し、社内各部署及び関係会社の職務及び財産の状況調査を行い、また、監査上の重要課題等について取締役と意見交換を行う。監査役が重要な会議への出席を求めた場合、これを尊重する。
- ・監査役は、内部監査室、会計監査人、グループ各社の監査役との定期的な情報交換を行い、連係して当社及びグループ各社の監査の実効性を確保するものとする。

## 二．リスク管理体制の整備状況

当社は、企業体として継続的に存続・発展する責任を果たすと同時に、教育産業として未成年の子供たちをお預かりするという社会的責任を全うするために、リスクマネジメントが重要な課題であると考えております。災害や事故等、事業目的の達成を阻害する様々な不確実な要因を管理するとともに、起こりうるリスクを未然に防止し、問題の兆候を早期に発見・対処するため、リスク評価シートを作成し、経営会議・部長会議等の会議体において、リスクの影響度、重要度を網羅的に評価する体制を構築しております。

また、情報セキュリティ、個人情報に係るリスクに対応するため、代表取締役社長を委員長とする「情報セキュリティ委員会」を設置、毎月1回定例で会議を実施し、情報管理体制の強化と社内啓蒙に取り組んでおります。更に「個人情報保護対策チーム」を設置し、継続的な社員教育を行うとともに、内部監査室と連携して、各部署における情報管理の状態をチェックし、必要に応じて指導を行っております。

日常の事業運営上、起こりうる事件や事故に対しては対応マニュアルを策定するとともに、全管理職・専門職を集めて毎月実施する管理職研修や業務連絡会等を利用し、リスク管理についての教育を継続的に実施しております。

その他、内部情報管理の適正性とインサイダー取引の防止を目的に、内部者取引管理規程を定め、内部情報の一元管理を図っております。反社会的勢力排除に向けては、「反社会的勢力排除対応マニュアル」において、反社会的勢力とは一切の交渉をせず、また利用しないという基本方針の他、排除体制並びに対応方法を定め、社内研修等において内容の周知徹底を図り、実効性をもって運用できる体制づくりに努めるほか、危機管理の外部機関を活用し、情報収集や反社会的勢力の事前排除ができる体制づくりに進めるなど、特に重要度の高いリスクについて対応を強化しております。

## 内部監査、監査役監査及び会計監査の状況

内部監査につきましては、業務執行部署から独立した社長直属の内部監査室が担当し、経営方針や社内規程との適合性、経営の合理性・効率性並びに法令遵守の観点から、各部署の監査を実施しております。内部監査室は、室長その他5名の監査スタッフで構成されており、訪問監査時には必要に応じ補助人を指名して同行させております。内部監査は、社長の承認を受けた年間監査計画に基づく総合監査、必要に応じて実施する特命監査、各業務プロセスにおける内部統制が正しく実施されているかを評価する内部統制監査を実施しております。監査後は、社長及び担当役員への結果報告の後、被監査部署に対して必要な改善勧告を行い、内部統制監査においてリスクの統制が不十分であると評価した場合は、内部統制担当部署に結果報告をし、プロセスの是正または業務手順の徹底を要請することとしております。改善の進捗状況は、経営会議・正副ブロック長会議等の中で確認をし、早期の改善に努めております。また、監査役に対しては、内部監査終了後、監査調書を提出して監査の結果報告及び意見交換を行い、相互連携を図っております。また、監査法人による実地監査への同行、内部統制担当部署との意見交換等により、会計監査人及び内部統制担当部署との連携強化と内部監査の実効性向上に努めております。

監査役監査につきましては、監査役会で決定される監査計画に基づき実施しております。取締役会・経営会議・その他重要会議や研修への出席、重要な決裁書類及び会計帳簿等の調査により、取締役の職務執行状況を監督しております。また、監査計画に基づき内部監査に同行することにより各部署の状況を確認し、監査役会にて監査結果の報告と意見のとりまとめを行っております。更に、必要に応じて内部監査室や内部統制構築担当部署へのヒアリングや意見交換を行い、また、会計監査人からは年4回、四半期レビュー及び期末決算に関する報告を受け、質疑応答

を行うことにより、三様監査が適切に行われる体制を整備しております。

なお、常勤監査役山口芳郎氏は、長年、他社において、財務・経理部門担当取締役として企業経営と経理実務に携わってきた者です。また、監査役小山剛史氏は公認会計士・税理士の資格を有し、監査役原口昌之氏は弁護士・公認会計士の資格を有しており、監査役3名のいずれもが、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。会計監査につきましては、会計監査人として新日本有限責任監査法人を選任しており、当社の会計監査業務を執行する公認会計士は同監査法人に所属しております。同監査法人及び当社監査に従事する同監査法人の業務執行社員と当社の間には、特別な利害関係はありません。

当期において業務執行した公認会計士の氏名、監査業務に係る補助者の構成は以下のとおりであります。

- ・業務を執行した公認会計士の氏名  
指定有限責任社員 業務執行社員  
布施木 孝叔  
飯畑 史朗
- ・会計監査業務に係る補助者の構成  
公認会計士 3名  
その他 8名

#### 社外取締役及び社外監査役

本有価証券報告書提出日現在、社外取締役として三宅紀行氏を選任しており、社外監査役として山口芳郎氏、小山剛史氏、原口昌之氏を選任しております。以上の社外取締役1名及び社外監査役3名と当社との間には、いずれも、人的関係・資本的関係・取引関係及びその他の利害関係を有しておらず、当社からの独立性が十分に担保されているものと考えております。

また、三宅紀行氏、山口芳郎氏、原口昌之氏の3氏は、株式会社東京証券取引所の定めに基づく独立役員として指定しております。

社外取締役は、取締役会・経営会議等の重要会議や全社的な研修に参加し、経営状態を適時に把握するとともに、取締役の職務執行を監督しております。また、中立で客観的な見地から経営全般についての助言や提言を行い、取締役会における意思決定の適正性・妥当性の向上に努めております。

更に、社外取締役は、必要に応じて監査役及び会計監査人と意見交換を行い、内部監査室・内部統制構築担当者へのヒアリング等を実施することにより、監査役監査・会計監査・内部監査並びに内部統制担当部署との相互連携を図っております。

社外監査役は、監査役会で決定された監査計画に基づき、独立した専門の見地から監査役監査を行っております。また、取締役会等の重要会議に参加し、取締役から業務執行に関する報告を受け、取締役の職務執行及び経営全般の監督を行っております。更に、前記「内部監査、監査役監査及び会計監査の状況」に記載のとおり、内部監査及び会計監査との相互連携、並びに内部監査室や内部統制担当部署との連携に努め、経営監督機能の実効性強化に努めております。

以上の状況から、当社といたしましては、現状の体制・社外取締役及び社外監査役の選任状況により、経営の監督機能が適正に果たされているものと考えております。

役員報酬等

イ．提出会社の役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

| 役員区分               | 報酬等の総額<br>(千円) | 報酬等の種類別の総額(千円) |           |    | 対象となる役員の員数<br>(人) |
|--------------------|----------------|----------------|-----------|----|-------------------|
|                    |                | 基本報酬           | ストックオプション | 賞与 |                   |
| 取締役<br>(社外取締役を除く。) | 93,133         | 93,133         | -         | -  | 5                 |
| 監査役<br>(社外監査役を除く。) | 7,650          | 7,650          | -         | -  | 1                 |
| 社外役員               | 16,310         | 16,310         | -         | -  | 5                 |

(注) 1. 当社は平成20年4月25日開催の取締役会決議に基づき、同日付で取締役及び監査役の役員退職慰労金制度を廃止しております。また、ストックオプションも発行していません。

2. 当社は、使用人兼務取締役に對する使用人分給与を支払っておりません。

ロ．提出会社の役員ごとの連結報酬等の総額等

連結報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載しておりません。

ハ．役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針

当社は役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関して、具体的方針は定めておりませんが、基本報酬につきましては、株主総会で決定された報酬限度額の範囲内で、業績及び職務範囲等を勘案して、取締役については取締役会の承認により、監査役については監査役会での協議により決定しております。

なお、取締役の報酬限度額は、平成12年6月29日開催の第26回定時株主総会において、年額200百万円以内(使用人分給与は含まず。)と決議いただいております。

監査役の報酬限度額は、平成15年6月27日開催の第29回定時株主総会において、年額30百万円以内と決議いただいております。

親会社等に関する事項に関する基本方針

当社は、親会社等を有しておらず該当事項はありません。

取締役の定数

当社の取締役は6名以内とする旨定款に定めております。

取締役の選任及び解任の決議要件

当社は取締役の選任決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨及び累積投票によらないものとする旨定款に定めております。

また、解任決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の過半数を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨定款に定めております。

株主総会の特別決議要件

当社は会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議要件について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨定款に定めております。これは、株主総会における特別決議の定足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行うことを目的とするものであります。

自己の株式の取得

当社は機動的な資本政策の遂行を可能とするため、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議によって市場取引等により自己の株式を取得することができる旨定款に定めております。

中間配当

当社は、株主への機動的な利益還元を行うことができるよう、会社法第454条第5項の規定により、取締役会の決議によって毎年9月30日を基準日として、中間配当を行うことができる旨定款に定めております。

株式の保有状況

イ．投資株式のうち保有目的が純投資目的以外の目的であるものの銘柄数及び貸借対照表計上額の合計額

(イ)銘柄数：6

(ロ)貸借対照表計上額の合計：417,165千円

ロ．保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の保有区分、銘柄、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的  
前事業年度

特定投資株式

| 銘柄            | 株式数（株）  | 貸借対照表計上額<br>（千円） | 保有目的   |
|---------------|---------|------------------|--------|
| (株)学研ホールディングス | 645,000 | 133,515          | 株式の安定化 |
| (株)市進ホールディングス | 1,000   | 245              | 事業戦略投資 |

当事業年度

特定投資株式

| 銘柄              | 株式数（株）  | 貸借対照表計上額<br>（千円） | 保有目的              |
|-----------------|---------|------------------|-------------------|
| (株)明光ネットワークジャパン | 347,600 | 241,234          | 業務提携に伴う信頼・協力関係の強化 |
| (株)学研ホールディングス   | 944,000 | 162,368          | 株式の安定化            |
| (株)市進ホールディングス   | 1,000   | 242              | 事業戦略投資            |

ハ．保有目的が純投資目的の投資株式

該当事項はありません。

ニ．保有目的を変更した投資株式

該当事項はありません。

(2)【監査報酬の内容等】

【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

| 区分   | 前連結会計年度          |                 | 当連結会計年度          |                 |
|------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|
|      | 監査証明業務に基づく報酬（千円） | 非監査業務に基づく報酬（千円） | 監査証明業務に基づく報酬（千円） | 非監査業務に基づく報酬（千円） |
| 提出会社 | 35,000           | -               | 35,000           | 1,600           |
| 計    | 35,000           | -               | 35,000           | 1,600           |

【その他重要な報酬の内容】

該当事項はありません。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

前連結会計年度

該当事項はありません。

当連結会計年度

当社が監査公認会計士等に対して支払っている非監査業務の内容としましては、国際財務報告基準（IFRS）への移行等に係る助言業務であります。

【監査報酬の決定方針】

当社の監査公認会計士等に対する監査報酬の決定方針としましては、監査日数・監査業務等の内容を総合的に勘案した上で、監査役会の同意を得て決定することとしております。

## 第5【経理の状況】

### 1．連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

(1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和51年大蔵省令第28号、以下「連結財務諸表規則」という。）に基づいて作成しております。

なお、前連結会計年度（平成21年4月1日から平成22年3月31日まで）は、改正前の連結財務諸表規則に基づき、当連結会計年度（平成22年4月1日から平成23年3月31日まで）は、改正後の連結財務諸表規則に基づいて作成しております。

(2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則（昭和38年大蔵省令第59号）」（以下「財務諸表等規則」という。）に基づいて作成しております。

なお、前事業年度（平成21年4月1日から平成22年3月31日まで）は、改正前の財務諸表等規則に基づき、当事業年度（平成22年4月1日から平成23年3月31日まで）は、改正後の財務諸表等規則に基づいて作成しております。

### 2．監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、前連結会計年度（平成21年4月1日から平成22年3月31日まで）及び当連結会計年度（平成22年4月1日から平成23年3月31日まで）の連結財務諸表並びに前事業年度（平成21年4月1日から平成22年3月31日まで）及び当事業年度（平成22年4月1日から平成23年3月31日まで）の財務諸表について、新日本有限責任監査法人により監査を受けております。

### 3．連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握し、会計基準等の変更等についての的確に対応することができる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、同法人の行う研修等に参加しております。



1【連結財務諸表等】  
 (1)【連結財務諸表】  
 【連結貸借対照表】

(単位：千円)

|             | 前連結会計年度<br>(平成22年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成23年3月31日) |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>資産の部</b> |                         |                         |
| 流動資産        |                         |                         |
| 現金及び預金      | 299,535                 | 502,526                 |
| 営業未収入金      | 816,671                 | 819,500                 |
| 有価証券        | 8,269                   | 8,276                   |
| 商品及び製品      | 54,128                  | 38,863                  |
| 原材料及び貯蔵品    | 3,438                   | 3,694                   |
| 繰延税金資産      | 228,890                 | 232,241                 |
| その他         | 297,674                 | 335,612                 |
| 貸倒引当金       | 26,335                  | 32,066                  |
| 流動資産合計      | 1,682,271               | 1,908,649               |
| 固定資産        |                         |                         |
| 有形固定資産      |                         |                         |
| 建物及び構築物     | 4,671,050               | 5,030,307               |
| 減価償却累計額     | 2,685,231               | 2,974,208               |
| 建物及び構築物(純額) | 1,985,818               | 2,056,099               |
| 土地          | 2,007,357               | 2,007,357               |
| リース資産       | 431,620                 | 665,733                 |
| 減価償却累計額     | 96,373                  | 195,600                 |
| リース資産(純額)   | 335,247                 | 470,132                 |
| 建設仮勘定       | 25,928                  | 63,478                  |
| その他         | 493,233                 | 506,972                 |
| 減価償却累計額     | 294,212                 | 366,145                 |
| その他(純額)     | 199,021                 | 140,827                 |
| 有形固定資産合計    | 4,553,373               | 4,737,895               |
| 無形固定資産      |                         |                         |
| その他         | 631,071                 | 818,082                 |
| 無形固定資産合計    | 631,071                 | 818,082                 |
| 投資その他の資産    |                         |                         |
| 投資有価証券      | 322,398                 | 595,531                 |
| 長期貸付金       | 1,287                   | 1,577                   |
| 繰延税金資産      | 230,462                 | 286,538                 |
| 前払年金費用      | 39,491                  | 33,718                  |
| 長期未収入金      | 135,000                 | 135,000                 |
| 差入保証金       | 1,612,386               | 1,741,126               |
| その他         | 101,083                 | 87,729                  |
| 貸倒引当金       | 154,200                 | 155,000                 |
| 投資その他の資産合計  | 2,287,911               | 2,726,221               |
| 固定資産合計      | 7,472,356               | 8,282,200               |
| 繰延資産        |                         |                         |
| 社債発行費       | 18,425                  | 21,703                  |
| 繰延資産合計      | 18,425                  | 21,703                  |
| 資産合計        | 9,173,053               | 10,212,553              |

|               | 前連結会計年度<br>(平成22年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成23年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>負債の部</b>   |                         |                         |
| 流動負債          |                         |                         |
| 支払手形及び買掛金     | 124,783                 | 102,094                 |
| 短期借入金         | 1 500,000               | 1 500,000               |
| 1年内償還予定の社債    | 180,000                 | 1 280,000               |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 1 104,280               | 1 281,610               |
| 未払費用          | 606,944                 | 581,138                 |
| リース債務         | 85,245                  | 131,352                 |
| 未払法人税等        | 363,064                 | 254,737                 |
| 前受金           | 248,351                 | 540,379                 |
| 賞与引当金         | 348,026                 | 379,293                 |
| その他           | 447,027                 | 452,223                 |
| 流動負債合計        | 3,007,723               | 3,502,829               |
| 固定負債          |                         |                         |
| 社債            | 630,000                 | 1 800,000               |
| 長期借入金         | 1 563,610               | 1 718,000               |
| リース債務         | 252,638                 | 344,229                 |
| 繰延税金負債        | -                       | 7,926                   |
| 退職給付引当金       | 357,871                 | 397,503                 |
| 資産除去債務        | -                       | 316,908                 |
| その他           | 37,637                  | 32,842                  |
| 固定負債合計        | 1,841,757               | 2,617,410               |
| 負債合計          | 4,849,481               | 6,120,239               |
| 純資産の部         |                         |                         |
| 株主資本          |                         |                         |
| 資本金           | 467,304                 | 467,304                 |
| 資本剰余金         | 416,253                 | 416,253                 |
| 利益剰余金         | 3,466,725               | 3,449,633               |
| 自己株式          | -                       | 211,571                 |
| 株主資本合計        | 4,350,283               | 4,121,620               |
| その他の包括利益累計額   |                         |                         |
| その他有価証券評価差額金  | 26,711                  | 29,306                  |
| その他の包括利益累計額合計 | 26,711                  | 29,306                  |
| 少数株主持分        | -                       | -                       |
| 純資産合計         | 4,323,572               | 4,092,314               |
| 負債純資産合計       | 9,173,053               | 10,212,553              |

## 【連結損益及び包括利益計算書】

(単位：千円)

|                     | 前連結会計年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成22年 4月 1日<br>至 平成23年 3月31日) |
|---------------------|---|---|
| 売上高                 | 16,411,407                                  | 16,334,061                                  |
| 売上原価                | 12,320,287                                  | 12,401,416                                  |
| 売上総利益               | 4,091,120                                   | 3,932,645                                   |
| 販売費及び一般管理費          | <sup>1</sup> 3,286,833                      | <sup>1</sup> 3,385,193                      |
| 営業利益                | 804,287                                     | 547,451                                     |
| 営業外収益               |   |   |
| 受取利息                | 3,446                                       | 1,930                                       |
| 受取配当金               | 377   | 4,038                                       |
| 受取保険料               | 2,673                                       | 2,349                                       |
| 自動販売機収入             | 2,143                                       | 2,230                                       |
| 広告掲載料               | 3,762                                       | -   |
| その他                 | 6,380                                       | 8,539                                       |
| 営業外収益合計             | 18,784                                      | 19,089                                      |
| 営業外費用               |   |   |
| 支払利息                | 33,003                                      | 35,411                                      |
| 社債利息                | 9,021                                       | 12,768                                      |
| その他                 | 7,825                                       | 8,447                                       |
| 営業外費用合計             | 49,850                                      | 56,626                                      |
| 経常利益                | 773,221                                     | 509,914                                     |
| 特別利益                |   |   |
| 投資有価証券売却益           | 5,623                                       | 1,339                                       |
| 関係会社株式売却益           | 2,849                                       | -   |
| 特別利益合計              | 8,472                                       | 1,339                                       |
| 特別損失                |   |   |
| 固定資産処分損             | <sup>2</sup> 65,269                         | <sup>2</sup> 37,165                         |
| 会員権評価損              | 398   | -   |
| のれん償却額              | <sup>3</sup> 8,615                          | -   |
| 資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額 | -   | 98,173                                      |
| その他                 | 1,706                                       | -   |
| 特別損失合計              | 75,989                                      | 135,339                                     |
| 税金等調整前当期純利益         | 705,704                                     | 375,914                                     |
| 法人税、住民税及び事業税        | 349,265                                     | 234,725                                     |
| 法人税等調整額             | 22,200                                      | 49,767                                      |
| 法人税等合計              | 327,064                                     | 184,957                                     |
| 少数株主損益調整前当期純利益      | -   | 190,957                                     |
| 少数株主損失( )           | 4,665                                       | -   |
| 当期純利益               | 383,305                                     | 190,957                                     |
| 少数株主損益調整前当期純利益      | -   | 190,957                                     |
| その他の包括利益            |   |   |
| その他有価証券評価差額金        | -   | 2,594                                       |
| その他の包括利益合計          | -   | <sup>5</sup> 2,594                          |
| 包括利益                | -   | <sup>4</sup> 188,362                        |
| (内訳)                |   |   |
| 親会社株主に係る包括利益        | -   | 188,362                                     |
| 少数株主に係る包括利益         | -   | -   |

【連結株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

|               | 前連結会計年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成22年 4月 1日<br>至 平成23年 3月31日) |
|---------------|---|---|
| <b>株主資本</b>   |   |   |
| <b>資本金</b>    |   |   |
| 前期末残高         | 467,304                                     | 467,304                                     |
| 当期変動額         |   |   |
| 当期変動額合計       | -   | -   |
| 当期末残高         | 467,304                                     | 467,304                                     |
| <b>資本剰余金</b>  |   |   |
| 前期末残高         | 416,253                                     | 416,253                                     |
| 当期変動額         |   |   |
| 当期変動額合計       | -   | -   |
| 当期末残高         | 416,253                                     | 416,253                                     |
| <b>利益剰余金</b>  |   |   |
| 前期末残高         | 3,890,341                                   | 3,466,725                                   |
| 当期変動額         |   |   |
| 剰余金の配当        | 208,049                                     | 208,049                                     |
| 自己株式の消却       | 598,872                                     | -   |
| 当期純利益         | 383,305                                     | 190,957                                     |
| 当期変動額合計       | 423,615                                     | 17,092                                      |
| 当期末残高         | 3,466,725                                   | 3,449,633                                   |
| <b>自己株式</b>   |   |   |
| 前期末残高         | 598,872                                     | -   |
| 当期変動額         |   |   |
| 自己株式の取得       | -   | 220,815                                     |
| 自己株式の処分       | -   | 9,244                                       |
| 自己株式の消却       | 598,872                                     | -   |
| 当期変動額合計       | 598,872                                     | 211,571                                     |
| 当期末残高         | -   | 211,571                                     |
| <b>株主資本合計</b> |   |   |
| 前期末残高         | 4,175,027                                   | 4,350,283                                   |
| 当期変動額         |   |   |
| 剰余金の配当        | 208,049                                     | 208,049                                     |
| 当期純利益         | 383,305                                     | 190,957                                     |
| 自己株式の取得       | -   | 220,815                                     |
| 自己株式の処分       | -   | 9,244                                       |
| 当期変動額合計       | 175,256                                     | 228,663                                     |
| 当期末残高         | 4,350,283                                   | 4,121,620                                   |

|                     | 前連結会計年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成22年 4月 1日<br>至 平成23年 3月31日) |
|---------------------|---|---|
| <b>その他の包括利益累計額</b>  |   |   |
| <b>その他有価証券評価差額金</b> |   |   |
| 前期末残高               | 82,627                                      | 26,711                                      |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 55,916                                      | 2,594                                       |
| 当期変動額合計             | 55,916                                      | 2,594                                       |
| 当期末残高               | 26,711                                      | 29,306                                      |
| <b>少数株主持分</b>       |   |   |
| 前期末残高               | 6,811                                       | -   |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 6,811                                       | -   |
| 当期変動額合計             | 6,811                                       | -   |
| 当期末残高               | -   | -   |
| <b>純資産合計</b>        |   |   |
| 前期末残高               | 4,099,211                                   | 4,323,572                                   |
| 当期変動額               |   |   |
| 剰余金の配当              | 208,049                                     | 208,049                                     |
| 当期純利益               | 383,305                                     | 190,957                                     |
| 自己株式の取得             | -   | 220,815                                     |
| 自己株式の処分             | -   | 9,244                                       |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 49,104                                      | 2,594                                       |
| 当期変動額合計             | 224,361                                     | 231,258                                     |
| 当期末残高               | 4,323,572                                   | 4,092,314                                   |

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

|                         | 前連結会計年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成22年 4月 1日<br>至 平成23年 3月31日) |
|-------------------------|---|---|
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b> |   |   |
| 税金等調整前当期純利益             | 705,704                                     | 375,914                                     |
| 減価償却費                   | 472,547                                     | 509,351                                     |
| のれん償却額                  | 17,231                                      | -   |
| 貸倒引当金の増減額（ は減少）         | 2,530                                       | 6,531                                       |
| 賞与引当金の増減額（ は減少）         | 1,406                                       | 31,266                                      |
| 退職給付引当金の増減額（ は減少）       | 77,842                                      | 39,631                                      |
| 受取利息及び受取配当金             | 3,824                                       | 5,968                                       |
| 支払利息                    | 42,025                                      | 48,179                                      |
| 資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額     | -   | 98,173                                      |
| 投資有価証券売却損益（ は益）         | 5,623                                       | 1,339                                       |
| 関係会社株式売却損益（ は益）         | 2,849                                       | -   |
| 固定資産処分損益（ は益）           | 65,269                                      | 37,165                                      |
| 会員権評価損                  | 398   | -   |
| 社債発行費償却                 | 2,944                                       | 5,113                                       |
| 売上債権の増減額（ は増加）          | 13,517                                      | 2,829                                       |
| たな卸資産の増減額（ は増加）         | 17,156                                      | 15,008                                      |
| 前払年金費用の増減額（ は増加）        | 39,491                                      | 5,773                                       |
| 仕入債務の増減額（ は減少）          | 3,411                                       | 22,688                                      |
| 前受金の増減額（ は減少）           | 28,390                                      | 261,652                                     |
| その他の資産の増減額（ は増加）        | 11,769                                      | 12,699                                      |
| その他の負債の増減額（ は減少）        | 22,366                                      | 63,501                                      |
| 小計                      | 1,265,485                                   | 1,350,133                                   |
| 利息及び配当金の受取額             | 9,866                                       | 6,685                                       |
| 利息の支払額                  | 43,126                                      | 47,469                                      |
| 法人税等の支払額                | 426,112                                     | 342,069                                     |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー        | 806,113                                     | 967,281                                     |

|                            | 前連結会計年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成22年 4月 1日<br>至 平成23年 3月31日) |
|----------------------------|---|---|
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>    |   |   |
| 投資有価証券の取得による支出             | 4,280                                       | 328,351                                     |
| 投資有価証券の売却による収入             | 123,113                                     | 51,551                                      |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による収入   | 2,760                                       | -   |
| 有形固定資産の取得による支出             | 372,245                                     | 204,978                                     |
| 固定資産の処分による支出               | 29,161                                      | 12,810                                      |
| 無形固定資産の取得による支出             | 65,985                                      | 191,535                                     |
| 差入保証金の差入による支出              | 144,110                                     | 180,052                                     |
| 差入保証金の回収による収入              | 36,923                                      | 14,976                                      |
| 貸付けによる支出                   | 99,335                                      | 2,200                                       |
| 貸付金の回収による収入                | 93,965                                      | 1,536                                       |
| その他投資等の取得による支出             | 431   | 431   |
| その他の収入                     | 9,998                                       | 30,375                                      |
| 定期預金の増減額（ は増加）             | 99,969                                      | 23,739                                      |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>    | <b>348,819</b>                              | <b>845,658</b>                              |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>    |   |   |
| 短期借入金の純増減額（ は減少）           | 934,800                                     | -   |
| 長期借入れによる収入                 | 100,000                                     | 436,000                                     |
| 長期借入金の返済による支出              | 200,530                                     | 104,280                                     |
| 社債の発行による収入                 | 878,629                                     | 491,188                                     |
| 社債の償還による支出                 | 90,000                                      | 230,000                                     |
| リース債務の返済による支出              | 67,795                                      | 116,029                                     |
| 自己株式の取得による支出               | -   | 220,815                                     |
| 自己株式の処分による収入               | -   | 9,244                                       |
| 配当金の支払額                    | 207,655                                     | 207,672                                     |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>    | <b>522,151</b>                              | <b>57,635</b>                               |
| <b>現金及び現金同等物の増減額（ は減少）</b> | <b>64,857</b>                               | <b>179,258</b>                              |
| 現金及び現金同等物の期首残高             | 367,275                                     | 302,418                                     |
| 現金及び現金同等物の期末残高             | 302,418                                     | 481,677                                     |

【連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項】

| 項目   | 前連結会計年度<br>(自平成21年4月1日<br>至平成22年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自平成22年4月1日<br>至平成23年3月31日)   |
|--|---|--|
| 1. 連結の範囲に関する事項   | <p>連結子会社の数 1社</p> <p>連結子会社の名称<br/>株式会社野田学園</p> <p>なお、前連結会計年度において連結子会社でありました株式会社ピーケアは、平成22年2月19日付で当社が保有しておりました当該会社の全株式を譲渡したため、連結の範囲から除いております。</p>  | <p>連結子会社の数 1社</p> <p>連結子会社の名称<br/>株式会社野田学園</p>   |
| 2. 持分法の適用に関する事項  | 持分法適用会社はありません。  | 同左   |
| 3. 連結子会社の事業年度等に関する事項   | 連結子会社の決算日は、連結決算日と一致しております。  | 同左   |
| 4. 会計処理基準に関する事項<br>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法<br><br>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法 | <p>有価証券<br/>         其他有価証券<br/>         時価のあるもの<br/>         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、売却原価は総平均法により算定）<br/>         時価のないもの<br/>         総平均法による原価法</p> <p>たな卸資産<br/>         当社及び国内連結子会社は主として総平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定）を採用しております。</p> <p>有形固定資産（リース資産除く）<br/>         定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（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。</p> <p>なお、主な耐用年数は、以下のとおりであります。</p> <p>建物及び構築物 3年～50年</p> <p>無形固定資産（リース資産除く）<br/>         定額法を採用しております。なお、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期間（5年）に基づく定額法を採用しております。</p> <p>長期前払費用<br/>         定額法を採用しております。</p> | <p>有価証券<br/>         其他有価証券<br/>         時価のあるもの<br/>         同左</p> <p>時価のないもの<br/>         同左</p> <p>たな卸資産<br/>         同左</p> <p>有形固定資産（リース資産除く）<br/>         同左</p> <p>無形固定資産（リース資産除く）<br/>         同左</p> <p>長期前払費用<br/>         同左</p> |



| 項目              | 前連結会計年度<br>(自平成21年4月1日<br>至平成22年3月31日)   | 当連結会計年度<br>(自平成22年4月1日<br>至平成23年3月31日)  |
|-----------------|--|---|
| (3) 重要な引当金の計上基準 | <p>リース資産<br/>リース期間を耐用年数として、残存価額を零とする定額法を採用しております。<br/>なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年3月31日以前の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。</p> <p>貸倒引当金<br/>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勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>賞与引当金<br/>従業員に対する賞与支給に充当するため、支給見込額のうち当連結会計年度の負担額を計上しております。</p> <p>退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。</p> <p>会計基準変更時差異については退職給付会計適用初年度にて一括費用処理しております。</p> <p>数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（8年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理することとしております。</p> <p>(会計方針の変更)<br/>当連結会計年度より、「「退職給付に係る会計基準」の一部改正（その3）」（企業会計基準第19号 平成20年7月31日）を適用しております。</p> <p>なお、これによる営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益に与える影響はありません。</p> | <p>リース資産<br/>同左</p> <p>貸倒引当金<br/>同左</p> <p>賞与引当金<br/>同左</p> <p>退職給付引当金<br/>同左</p> |

| 項目                          | 前連結会計年度<br>(自平成21年4月1日<br>至平成22年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自平成22年4月1日<br>至平成23年3月31日)  |
|-----------------------------|---|---|
| (4) 重要なヘッジ会計の方法             | <p>ヘッジ会計の方法<br/>繰延ヘッジ処理を採用しております。<br/>また、特例処理の要件を満たしている金利スワップ取引については、特例処理によっております。</p> <p>ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>当連結会計年度にヘッジ会計を適用したヘッジ手段とヘッジ対象は以下のとおりであります。</p> <p>ヘッジ手段<br/>金利スワップ</p> <p>ヘッジ対象<br/>借入金</p> <p>ヘッジ方針<br/>デリバティブ取引に関する社内規程に基づき、金利変動リスクをヘッジしております。</p> <p>ヘッジ有効性の評価の方法<br/>特例処理の要件を満たしている金利スワップ取引のみであるため、有効性の評価を省略しております。</p> | <p>ヘッジ会計の方法<br/>同左</p> <p>ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>同左</p> <p>ヘッジ手段<br/>同左</p> <p>ヘッジ対象<br/>同左</p> <p>ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>ヘッジ有効性の評価の方法<br/>同左</p> |
| (5) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲 | <p>_____</p>  | <p>手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に満期又は償還期限の到来する短期投資からなっております。</p>                                     |
| (6) その他連結財務諸表作成のための重要な事項    | <p>消費税等の会計処理<br/>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。</p>   | <p>消費税等の会計処理<br/>同左</p>   |
| 5. 連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項    | <p>連結子会社の資産及び負債の評価については、全面時価評価法を採用しております。</p>   | <p>_____</p>  |
| 6. のれんの償却に関する事項             | <p>のれんについては、3年で均等償却としております。</p>   | <p>_____</p>  |
| 7. 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲  | <p>連結キャッシュ・フロー計算書における資金（現金及び現金同等物）は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に満期又は償還期限の到来する短期投資からなっております。</p>  | <p>_____</p>  |

【連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更】

| 前連結会計年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成22年 4月 1日<br>至 平成23年 3月31日)  |
|---|--|
|   | <p>(資産除去債務に関する会計基準の適用)</p> <p>当連結会計年度より、「資産除去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。</p> <p>これにより、当連結会計年度の営業利益、経常利益はそれぞれ16,186千円、税金等調整前当期純利益は113,687千円減少しております。</p> |

【表示方法の変更】

| 前連結会計年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成22年 4月 1日<br>至 平成23年 3月31日)  |
|---|--|
|   | <p>(連結損益及び包括利益計算書)</p> <p>当連結会計年度より、「連結財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第22号 平成20年12月26日)に基づき、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」(平成21年 3月24日 内閣府令第5号)を適用し、「少数株主損益調整前当期純利益」の科目で表示しております。</p> |

【追加情報】

| 前連結会計年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成22年 4月 1日<br>至 平成23年 3月31日)   |
|--|---|
| <p>(社債発行費の償却)</p> <p>過年度(平成16年 3月期まで)において、社債発行費は支出時に全額費用処理しておりましたが、資金調達効果が及ぶ期間が長期にわたることを鑑み、資金調達コストを合理的に配分することにより期間損益計算の適正化を図るため、「繰延資産の会計処理に関する当面の取扱い」(企業会計基準委員会 平成18年 8月11日実務対応報告第19号)に基づき、当連結会計年度は社債発行費は償還までの期間にわたり定額法により償却する方法を採用しております。</p> <p>この結果、従来の方法に比べ当連結会計年度の経常利益及び税金等調整前当期純利益がそれぞれ18,425千円増加しております。</p> | <p>当連結会計年度より、「包括利益の表示に関する会計基準」(企業会計基準第25号 平成22年 6月30日)を適用しております。ただし、「その他の包括利益累計額」及び「その他の包括利益累計額合計」の前連結会計年度の金額は「評価・換算差額等」及び「評価・換算差額等合計」の金額を記載しております。</p> |

| <p>前連結会計年度<br/>(自 平成21年4月1日<br/>至 平成22年3月31日)</p> | <p>当連結会計年度<br/>(自 平成22年4月1日<br/>至 平成23年3月31日)</p>  |
|---|--|
|   | <p>(従業員持株E S O P信託に関する会計処理について)</p> <p>当社は、平成22年10月29日開催の取締役会において、当社の成長を支える従業員に対する福利厚生制度をより一層充実させるとともに、株価上昇へのインセンティブを付与することにより、当社の業績や株式価値に対する従業員の意識を更に高め、中長期的な企業価値の向上を図ることを目的として「従業員持株E S O P信託」(以下「E S O P信託」という。)の導入を決議いたしました。</p> <p>当該E S O P信託は、「従業員持株E S O P信託口」(以下「信託口」という。)の名義で今後5年間にわたり「早稲田アカデミー従業員持株会」(以下「持株会」という。)が取得すると見込まれる数の当社株式を、予め定める取得期間中に取得して、毎月一定日に当社持株会に売却いたします。</p> <p>E S O P信託による当社株式の取得・処分については、当社がE S O P信託の債務を保証しており、経済的実態を重視する観点から、当社とE S O P信託は一体であるとする会計処理を行っております。</p> <p>従って、信託口が所有する当社株式やE S O P信託の資産及び負債、並びに費用及び収益については連結貸借対照表、連結損益及び包括利益計算書、及び連結キャッシュ・フロー計算書並びに連結株主資本等変動計算書に含めて計上しております。</p> <p>なお、当連結会計年度末日(平成23年3月31日)における自己株式数は、以下のとおりであります。</p> <p>自己株式数                    296,200株<br/>うち当社所有株式数           - 株<br/>うち信託口所有株式数        296,200株</p> <p>(春期講習会等売上計上について)</p> <p>学習塾売上高については、受講期間に対応して収益を計上しております。</p> <p>このうち、講習会収入については、前連結会計年度まで講習会の受講期間の収益が確定する開始日に一括して計上してはいたしましたが、当連結会計年度より受講期間内の授業数に応じて収益を計上しております。</p> <p>これは、当連結会計年度末に新基幹システムの開発が一部完了したことに伴い、受講生毎の講習会の受講状況を把握することが可能になり、月を跨いで実施される講習会についても授業数に応じて収益を認識することが可能になったためであります。</p> <p>これにより、当連結会計年度の売上高が238,744千円減少し、営業利益、経常利益、税金等調整前当期純利益がそれぞれ204,940千円減少しています。</p> |

【注記事項】

(連結貸借対照表関係)

| 前連結会計年度<br>(平成22年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(平成23年3月31日) |           |       |           |             |           |  |                        |             |           |                    |     |           |         |   |             |  |    |           |    |           |             |         |   |             |       |           |                    |  |            |         |    |         |       |         |   |             |
|--|-------------------------|-----------|-------|-----------|-------------|-----------|--|------------------------|-------------|-----------|--------------------|-----|-----------|---------|---|-------------|--|----|-----------|----|-----------|-------------|---------|---|-------------|-------|-----------|--------------------|--|------------|---------|----|---------|-------|---------|---|-------------|
| <p>1 担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。</p> <p>(イ) 担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物</td> <td style="text-align: right;">623,135千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土地</td> <td style="text-align: right;">1,638,960</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">借地権(無形固定資産)</td> <td style="text-align: right;">103,330</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right;">2,365,426千円</td> </tr> </table> <p>(ロ) 上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">504,280千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">(1年内返済予定の長期借入金を含む)</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">563,610</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right;">1,067,890千円</td> </tr> </table> | 建物                      | 623,135千円 | 土地    | 1,638,960 | 借地権(無形固定資産) | 103,330   | 計  | 2,365,426千円            | 短期借入金       | 504,280千円 | (1年内返済予定の長期借入金を含む) |     | 長期借入金     | 563,610 | 計 | 1,067,890千円 | <p>1 担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。</p> <p>(イ) 担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物</td> <td style="text-align: right;">614,617千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土地</td> <td style="text-align: right;">1,638,960</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">借地権(無形固定資産)</td> <td style="text-align: right;">103,330</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right;">2,356,908千円</td> </tr> </table> <p>(ロ) 上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">443,610千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">(1年内返済予定の長期借入金を含む)</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内償還予定の社債</td> <td style="text-align: right;">280,000</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">社債</td> <td style="text-align: right;">800,000</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">470,000</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right;">1,993,610千円</td> </tr> </table> | 建物 | 614,617千円 | 土地 | 1,638,960 | 借地権(無形固定資産) | 103,330 | 計 | 2,356,908千円 | 短期借入金 | 443,610千円 | (1年内返済予定の長期借入金を含む) |  | 1年内償還予定の社債 | 280,000 | 社債 | 800,000 | 長期借入金 | 470,000 | 計 | 1,993,610千円 |
| 建物   | 623,135千円               |           |       |           |             |           |  |                        |             |           |                    |     |           |         |   |             |  |    |           |    |           |             |         |   |             |       |           |                    |  |            |         |    |         |       |         |   |             |
| 土地   | 1,638,960               |           |       |           |             |           |  |                        |             |           |                    |     |           |         |   |             |  |    |           |    |           |             |         |   |             |       |           |                    |  |            |         |    |         |       |         |   |             |
| 借地権(無形固定資産)  | 103,330                 |           |       |           |             |           |  |                        |             |           |                    |     |           |         |   |             |  |    |           |    |           |             |         |   |             |       |           |                    |  |            |         |    |         |       |         |   |             |
| 計  | 2,365,426千円             |           |       |           |             |           |  |                        |             |           |                    |     |           |         |   |             |  |    |           |    |           |             |         |   |             |       |           |                    |  |            |         |    |         |       |         |   |             |
| 短期借入金  | 504,280千円               |           |       |           |             |           |  |                        |             |           |                    |     |           |         |   |             |  |    |           |    |           |             |         |   |             |       |           |                    |  |            |         |    |         |       |         |   |             |
| (1年内返済予定の長期借入金を含む)   |                         |           |       |           |             |           |  |                        |             |           |                    |     |           |         |   |             |  |    |           |    |           |             |         |   |             |       |           |                    |  |            |         |    |         |       |         |   |             |
| 長期借入金  | 563,610                 |           |       |           |             |           |  |                        |             |           |                    |     |           |         |   |             |  |    |           |    |           |             |         |   |             |       |           |                    |  |            |         |    |         |       |         |   |             |
| 計  | 1,067,890千円             |           |       |           |             |           |  |                        |             |           |                    |     |           |         |   |             |  |    |           |    |           |             |         |   |             |       |           |                    |  |            |         |    |         |       |         |   |             |
| 建物   | 614,617千円               |           |       |           |             |           |  |                        |             |           |                    |     |           |         |   |             |  |    |           |    |           |             |         |   |             |       |           |                    |  |            |         |    |         |       |         |   |             |
| 土地   | 1,638,960               |           |       |           |             |           |  |                        |             |           |                    |     |           |         |   |             |  |    |           |    |           |             |         |   |             |       |           |                    |  |            |         |    |         |       |         |   |             |
| 借地権(無形固定資産)  | 103,330                 |           |       |           |             |           |  |                        |             |           |                    |     |           |         |   |             |  |    |           |    |           |             |         |   |             |       |           |                    |  |            |         |    |         |       |         |   |             |
| 計  | 2,356,908千円             |           |       |           |             |           |  |                        |             |           |                    |     |           |         |   |             |  |    |           |    |           |             |         |   |             |       |           |                    |  |            |         |    |         |       |         |   |             |
| 短期借入金  | 443,610千円               |           |       |           |             |           |  |                        |             |           |                    |     |           |         |   |             |  |    |           |    |           |             |         |   |             |       |           |                    |  |            |         |    |         |       |         |   |             |
| (1年内返済予定の長期借入金を含む)   |                         |           |       |           |             |           |  |                        |             |           |                    |     |           |         |   |             |  |    |           |    |           |             |         |   |             |       |           |                    |  |            |         |    |         |       |         |   |             |
| 1年内償還予定の社債   | 280,000                 |           |       |           |             |           |  |                        |             |           |                    |     |           |         |   |             |  |    |           |    |           |             |         |   |             |       |           |                    |  |            |         |    |         |       |         |   |             |
| 社債   | 800,000                 |           |       |           |             |           |  |                        |             |           |                    |     |           |         |   |             |  |    |           |    |           |             |         |   |             |       |           |                    |  |            |         |    |         |       |         |   |             |
| 長期借入金  | 470,000                 |           |       |           |             |           |  |                        |             |           |                    |     |           |         |   |             |  |    |           |    |           |             |         |   |             |       |           |                    |  |            |         |    |         |       |         |   |             |
| 計  | 1,993,610千円             |           |       |           |             |           |  |                        |             |           |                    |     |           |         |   |             |  |    |           |    |           |             |         |   |             |       |           |                    |  |            |         |    |         |       |         |   |             |
| <p>2 当社グループは、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行1行と当座貸越契約を、また当期の安定資金を確保し財務基盤の強化を図るため、取引銀行5行と分割実行可能期間付シンジケートローン契約を締結しております。これらの契約に基づく当連結会計年度末の借入未実行残高は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">当座貸越極度額及びシンジケートローン契約総額</td> <td style="text-align: right;">900,000千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">借入実行額</td> <td style="text-align: right;">200,000</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">差引額</td> <td style="text-align: right;">700,000千円</td> </tr> </table>   | 当座貸越極度額及びシンジケートローン契約総額  | 900,000千円 | 借入実行額 | 200,000   | 差引額         | 700,000千円 | <p>2 当社グループは、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行1行と当座貸越契約を、また当期の安定資金を確保し財務基盤の強化を図るため、取引銀行8行と分割実行可能期間付シンジケートローン契約を締結しております。これらの契約に基づく当連結会計年度末の借入未実行残高は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">当座貸越極度額及びシンジケートローン契約総額</td> <td style="text-align: right;">1,200,000千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">借入実行額</td> <td style="text-align: right;">350,000</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">差引額</td> <td style="text-align: right;">850,000千円</td> </tr> </table> | 当座貸越極度額及びシンジケートローン契約総額 | 1,200,000千円 | 借入実行額     | 350,000            | 差引額 | 850,000千円 |         |   |             |  |    |           |    |           |             |         |   |             |       |           |                    |  |            |         |    |         |       |         |   |             |
| 当座貸越極度額及びシンジケートローン契約総額   | 900,000千円               |           |       |           |             |           |  |                        |             |           |                    |     |           |         |   |             |  |    |           |    |           |             |         |   |             |       |           |                    |  |            |         |    |         |       |         |   |             |
| 借入実行額  | 200,000                 |           |       |           |             |           |  |                        |             |           |                    |     |           |         |   |             |  |    |           |    |           |             |         |   |             |       |           |                    |  |            |         |    |         |       |         |   |             |
| 差引額  | 700,000千円               |           |       |           |             |           |  |                        |             |           |                    |     |           |         |   |             |  |    |           |    |           |             |         |   |             |       |           |                    |  |            |         |    |         |       |         |   |             |
| 当座貸越極度額及びシンジケートローン契約総額   | 1,200,000千円             |           |       |           |             |           |  |                        |             |           |                    |     |           |         |   |             |  |    |           |    |           |             |         |   |             |       |           |                    |  |            |         |    |         |       |         |   |             |
| 借入実行額  | 350,000                 |           |       |           |             |           |  |                        |             |           |                    |     |           |         |   |             |  |    |           |    |           |             |         |   |             |       |           |                    |  |            |         |    |         |       |         |   |             |
| 差引額  | 850,000千円               |           |       |           |             |           |  |                        |             |           |                    |     |           |         |   |             |  |    |           |    |           |             |         |   |             |       |           |                    |  |            |         |    |         |       |         |   |             |

(連結損益及び包括利益計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(自平成21年4月1日<br>至平成22年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自平成22年4月1日<br>至平成23年3月31日)  |              |           |             |          |        |            |          |  |            |          |           |   |       |           |       |           |          |        |            |        |          |        |
|---|---|--------------|-----------|-------------|----------|--------|------------|----------|--|------------|----------|-----------|---|-------|-----------|-------|-----------|----------|--------|------------|--------|----------|--------|
| <p>1 販売費及び一般管理費の主要な項目及び金額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">給与手当</td> <td style="text-align: right;">606,902千円</td> </tr> <tr> <td>広告宣伝費</td> <td style="text-align: right;">1,177,983</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">63,441</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">26,840</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">705</td> </tr> <tr> <td>のれん償却額</td> <td style="text-align: right;">8,615</td> </tr> </table> | 給与手当  | 606,902千円    | 広告宣伝費     | 1,177,983   | 賞与引当金繰入額 | 63,441 | 退職給付引当金繰入額 | 26,840   | 貸倒引当金繰入額   | 705        | のれん償却額   | 8,615     | <p>1 販売費及び一般管理費の主要な項目及び金額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">給与手当</td> <td style="text-align: right;">632,710千円</td> </tr> <tr> <td>広告宣伝費</td> <td style="text-align: right;">1,294,289</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">69,438</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">44,393</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">12,124</td> </tr> </table> | 給与手当  | 632,710千円 | 広告宣伝費 | 1,294,289 | 賞与引当金繰入額 | 69,438 | 退職給付引当金繰入額 | 44,393 | 貸倒引当金繰入額 | 12,124 |
| 給与手当  | 606,902千円   |              |           |             |          |        |            |          |  |            |          |           |   |       |           |       |           |          |        |            |        |          |        |
| 広告宣伝費   | 1,177,983   |              |           |             |          |        |            |          |  |            |          |           |   |       |           |       |           |          |        |            |        |          |        |
| 賞与引当金繰入額  | 63,441  |              |           |             |          |        |            |          |  |            |          |           |   |       |           |       |           |          |        |            |        |          |        |
| 退職給付引当金繰入額  | 26,840  |              |           |             |          |        |            |          |  |            |          |           |   |       |           |       |           |          |        |            |        |          |        |
| 貸倒引当金繰入額  | 705   |              |           |             |          |        |            |          |  |            |          |           |   |       |           |       |           |          |        |            |        |          |        |
| のれん償却額  | 8,615   |              |           |             |          |        |            |          |  |            |          |           |   |       |           |       |           |          |        |            |        |          |        |
| 給与手当  | 632,710千円   |              |           |             |          |        |            |          |  |            |          |           |   |       |           |       |           |          |        |            |        |          |        |
| 広告宣伝費   | 1,294,289   |              |           |             |          |        |            |          |  |            |          |           |   |       |           |       |           |          |        |            |        |          |        |
| 賞与引当金繰入額  | 69,438  |              |           |             |          |        |            |          |  |            |          |           |   |       |           |       |           |          |        |            |        |          |        |
| 退職給付引当金繰入額  | 44,393  |              |           |             |          |        |            |          |  |            |          |           |   |       |           |       |           |          |        |            |        |          |        |
| 貸倒引当金繰入額  | 12,124  |              |           |             |          |        |            |          |  |            |          |           |   |       |           |       |           |          |        |            |        |          |        |
| <p>2 固定資産処分損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物及び構築物除却損</td> <td style="text-align: right;">33,179千円</td> </tr> <tr> <td>器具及び備品除却損</td> <td style="text-align: right;">1,063</td> </tr> <tr> <td>原状回復費用等</td> <td style="text-align: right;">31,025</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">65,269千円</td> </tr> </table>  | 建物及び構築物除却損  | 33,179千円     | 器具及び備品除却損 | 1,063       | 原状回復費用等  | 31,025 | 計          | 65,269千円 | <p>2 固定資産処分損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物及び構築物除却損</td> <td style="text-align: right;">25,805千円</td> </tr> <tr> <td>器具及び備品除却損</td> <td style="text-align: right;">655</td> </tr> <tr> <td>撤去費用等</td> <td style="text-align: right;">10,704</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">37,165千円</td> </tr> </table> | 建物及び構築物除却損 | 25,805千円 | 器具及び備品除却損 | 655   | 撤去費用等 | 10,704    | 計     | 37,165千円  |          |        |            |        |          |        |
| 建物及び構築物除却損  | 33,179千円  |              |           |             |          |        |            |          |  |            |          |           |   |       |           |       |           |          |        |            |        |          |        |
| 器具及び備品除却損   | 1,063   |              |           |             |          |        |            |          |  |            |          |           |   |       |           |       |           |          |        |            |        |          |        |
| 原状回復費用等   | 31,025  |              |           |             |          |        |            |          |  |            |          |           |   |       |           |       |           |          |        |            |        |          |        |
| 計   | 65,269千円  |              |           |             |          |        |            |          |  |            |          |           |   |       |           |       |           |          |        |            |        |          |        |
| 建物及び構築物除却損  | 25,805千円  |              |           |             |          |        |            |          |  |            |          |           |   |       |           |       |           |          |        |            |        |          |        |
| 器具及び備品除却損   | 655   |              |           |             |          |        |            |          |  |            |          |           |   |       |           |       |           |          |        |            |        |          |        |
| 撤去費用等   | 10,704  |              |           |             |          |        |            |          |  |            |          |           |   |       |           |       |           |          |        |            |        |          |        |
| 計   | 37,165千円  |              |           |             |          |        |            |          |  |            |          |           |   |       |           |       |           |          |        |            |        |          |        |
| <p>3 のれん償却に関する事項<br/>「連結財務諸表における資本連結手続きに関する実務指針」(日本公認会計士協会 平成20年3月25日会計制度委員会報告第7号)第32項の規定に基づき、のれんを償却しております。</p>   | <p>3</p>  |              |           |             |          |        |            |          |  |            |          |           |   |       |           |       |           |          |        |            |        |          |        |
| <p>4</p>  | <p>4 当連結会計年度の直前連結会計年度における包括利益</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">親会社株主に係る包括利益</td> <td style="text-align: right;">439,222千円</td> </tr> <tr> <td>少数株主に係る包括利益</td> <td style="text-align: right;">4,665</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">434,556千円</td> </tr> </table> | 親会社株主に係る包括利益 | 439,222千円 | 少数株主に係る包括利益 | 4,665    | 計      | 434,556千円  |          |  |            |          |           |   |       |           |       |           |          |        |            |        |          |        |
| 親会社株主に係る包括利益  | 439,222千円   |              |           |             |          |        |            |          |  |            |          |           |   |       |           |       |           |          |        |            |        |          |        |
| 少数株主に係る包括利益   | 4,665   |              |           |             |          |        |            |          |  |            |          |           |   |       |           |       |           |          |        |            |        |          |        |
| 計   | 434,556千円   |              |           |             |          |        |            |          |  |            |          |           |   |       |           |       |           |          |        |            |        |          |        |
| <p>5</p>  | <p>5 当連結会計年度の直前連結会計年度におけるその他の包括利益</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">55,916千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">55,916千円</td> </tr> </table>   | その他有価証券評価差額金 | 55,916千円  | 計           | 55,916千円 |        |            |          |  |            |          |           |   |       |           |       |           |          |        |            |        |          |        |
| その他有価証券評価差額金  | 55,916千円  |              |           |             |          |        |            |          |  |            |          |           |   |       |           |       |           |          |        |            |        |          |        |
| 計   | 55,916千円  |              |           |             |          |        |            |          |  |            |          |           |   |       |           |       |           |          |        |            |        |          |        |

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自平成21年4月1日至平成22年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|         | 前連結会計年度末<br>株式数(株) | 当連結会計年度増<br>加株式数(株) | 当連結会計年度減<br>少株式数(株) | 当連結会計年度末<br>株式数(株) |
|---------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式   |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式    | 7,676,040          | -                   | 741,064             | 6,934,976          |
| 合計      | 7,676,040          | -                   | 741,064             | 6,934,976          |
| 自己株式    |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式(注) | 741,064            | -                   | 741,064             | -                  |
| 合計      | 741,064            | -                   | 741,064             | -                  |

(注) 当連結会計年度減少株式数741,064株は、取締役会決議に基づく自己株式の消却によるものであります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| (決議)                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり配当<br>額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成21年6月26日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 138,699        | 20              | 平成21年3月31日 | 平成21年6月29日 |
| 平成21年10月30日<br>取締役会  | 普通株式  | 69,349         | 10              | 平成21年9月30日 | 平成21年12月9日 |

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

| (決議)                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 配当の原資 | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-------|-----------------|------------|------------|
| 平成22年6月29日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 138,699        | 利益剰余金 | 20              | 平成22年3月31日 | 平成22年6月30日 |

当連結会計年度（自平成22年4月1日至平成23年3月31日）

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|                | 前連結会計年度末<br>株式数（株） | 当連結会計年度増<br>加株式数（株） | 当連結会計年度減<br>少株式数（株） | 当連結会計年度末<br>株式数（株） |
|----------------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式          |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式           | 6,934,976          | -                   | -                   | 6,934,976          |
| 合計             | 6,934,976          | -                   | -                   | 6,934,976          |
| 自己株式           |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式（注）1, 2, 3 | -                  | 309,200             | 13,000              | 296,200            |
| 合計             | -                  | 309,200             | 13,000              | 296,200            |

- （注）1. 普通株式の自己株式の株式数の増加は、「従業員持株E S O P信託」導入により取得したものであります。  
2. 普通株式の自己株式の株式数の減少は、「従業員持株E S O P信託口」から「早稲田アカデミー従業員持株会」への株式譲渡によるものであります。  
3. 自己株式は、「従業員持株E S O P信託口」が所有する当社株式であります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| （決議）                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>（千円） | 1株当たり配当<br>額（円） | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成22年6月29日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 138,699        | 20              | 平成22年3月31日 | 平成22年6月30日 |
| 平成22年10月29日<br>取締役会  | 普通株式  | 69,349         | 10              | 平成22年9月30日 | 平成22年12月9日 |

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

| （決議）                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>（千円） | 配当の原資 | 1株当たり<br>配当額（円） | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-------|-----------------|------------|------------|
| 平成23年6月29日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 138,699        | 利益剰余金 | 20              | 平成23年3月31日 | 平成23年6月30日 |

（連結キャッシュ・フロー計算書関係）

| 前連結会計年度<br>（自平成21年4月1日<br>至平成22年3月31日）                          | 当連結会計年度<br>（自平成22年4月1日<br>至平成23年3月31日）                          |
|---|---|
| 1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に<br>掲記されている科目の金額との関係<br>（平成22年3月31日現在） | 1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に<br>掲記されている科目の金額との関係<br>（平成23年3月31日現在） |
| 現金及び預金勘定 299,535千円  | 現金及び預金勘定 502,526千円  |
| 有価証券勘定 8,269  | 有価証券勘定 8,276  |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 5,030  | 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 5,033  |
| 別段預金 355  | 別段預金 24,091   |
| 現金及び現金同等物 302,418千円   | 現金及び現金同等物 481,677千円   |



(リース取引関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成22年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成22年4月1日<br>至 平成23年3月31日) |                 |    |         |           |           |                |         |         |         |           |           |     |           |     |        |    |           |        |           |          |         |         |       |   |  |                 |    |         |           |           |                |         |         |         |          |          |     |          |     |        |    |          |        |          |          |        |         |       |
|---|--|-----------------|----|---------|-----------|-----------|----------------|---------|---------|---------|-----------|-----------|-----|-----------|-----|--------|----|-----------|--------|-----------|----------|---------|---------|-------|---|--|-----------------|----|---------|-----------|-----------|----------------|---------|---------|---------|----------|----------|-----|----------|-----|--------|----|----------|--------|----------|----------|--------|---------|-------|
| <p>ファイナンス・リース取引(借主側)<br/>所有権移転外ファイナンス・リース取引<br/>リース資産の内容<br/>有形固定資産<br/>学習塾事業における器具及び備品であります。<br/>リース資産の減価償却の方法<br/>「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項<br/>4.会計処理基準に関する事項(2)重要な減価償却<br/>資産の減価償却の方法」に記載の通りであります。<br/>なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、<br/>リース取引開始日が、平成20年3月31日以前のリース<br/>取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じ<br/>た会計処理によっており、その内容は次の通りであり<br/>ます。</p> <p>(1)リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当<br/>額及び期末残高相当額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">器具及び備品<br/>(その他)</th> <th style="text-align: center;">合計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">604,424千円</td> <td style="text-align: right;">604,424千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当<br/>額</td> <td style="text-align: right;">411,685</td> <td style="text-align: right;">411,685</td> </tr> <tr> <td>期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">192,738千円</td> <td style="text-align: right;">192,738千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2)未経過リース料期末残高相当額等<br/>未経過リース料期末残高相当額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">107,957千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">90,002</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">197,960千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(3)支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当<br/>額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td style="text-align: right;">146,013千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">139,774</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">4,864</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4)減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法<br/>・減価償却費相当額の算定方法<br/>...リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とす<br/>る定額法によっております。<br/>・利息相当額の算定方法<br/>...リース料総額とリース物件の取得価額相当額と<br/>の差額を利息相当額とし、各期への配分方法に<br/>ついては、利息法によっております。</p> <p>(減損損失について)<br/>リース資産に配分された減損損失はありません。</p> |  | 器具及び備品<br>(その他) | 合計 | 取得価額相当額 | 604,424千円 | 604,424千円 | 減価償却累計額相当<br>額 | 411,685 | 411,685 | 期末残高相当額 | 192,738千円 | 192,738千円 | 1年内 | 107,957千円 | 1年超 | 90,002 | 合計 | 197,960千円 | 支払リース料 | 146,013千円 | 減価償却費相当額 | 139,774 | 支払利息相当額 | 4,864 | <p>ファイナンス・リース取引(借主側)<br/>所有権移転外ファイナンス・リース取引<br/>リース資産の内容<br/>有形固定資産<br/>教育関連事業における器具及び備品であります。<br/>リース資産の減価償却の方法<br/>同左</p> <p>(1)リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当<br/>額及び期末残高相当額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">器具及び備品<br/>(その他)</th> <th style="text-align: center;">合計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">357,024千円</td> <td style="text-align: right;">357,024千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当<br/>額</td> <td style="text-align: right;">286,680</td> <td style="text-align: right;">286,680</td> </tr> <tr> <td>期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">70,343千円</td> <td style="text-align: right;">70,343千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2)未経過リース料期末残高相当額等<br/>未経過リース料期末残高相当額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">54,384千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">18,353</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">72,738千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(3)支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当<br/>額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td style="text-align: right;">93,383千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">89,258</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">2,249</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4)減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法<br/>・減価償却費相当額の算定方法<br/>...同左<br/>・利息相当額の算定方法<br/>...同左</p> <p>(減損損失について)<br/>同左</p> |  | 器具及び備品<br>(その他) | 合計 | 取得価額相当額 | 357,024千円 | 357,024千円 | 減価償却累計額相当<br>額 | 286,680 | 286,680 | 期末残高相当額 | 70,343千円 | 70,343千円 | 1年内 | 54,384千円 | 1年超 | 18,353 | 合計 | 72,738千円 | 支払リース料 | 93,383千円 | 減価償却費相当額 | 89,258 | 支払利息相当額 | 2,249 |
|   | 器具及び備品<br>(その他)                          | 合計              |    |         |           |           |                |         |         |         |           |           |     |           |     |        |    |           |        |           |          |         |         |       |   |  |                 |    |         |           |           |                |         |         |         |          |          |     |          |     |        |    |          |        |          |          |        |         |       |
| 取得価額相当額   | 604,424千円                                | 604,424千円       |    |         |           |           |                |         |         |         |           |           |     |           |     |        |    |           |        |           |          |         |         |       |   |  |                 |    |         |           |           |                |         |         |         |          |          |     |          |     |        |    |          |        |          |          |        |         |       |
| 減価償却累計額相当<br>額  | 411,685                                  | 411,685         |    |         |           |           |                |         |         |         |           |           |     |           |     |        |    |           |        |           |          |         |         |       |   |  |                 |    |         |           |           |                |         |         |         |          |          |     |          |     |        |    |          |        |          |          |        |         |       |
| 期末残高相当額   | 192,738千円                                | 192,738千円       |    |         |           |           |                |         |         |         |           |           |     |           |     |        |    |           |        |           |          |         |         |       |   |  |                 |    |         |           |           |                |         |         |         |          |          |     |          |     |        |    |          |        |          |          |        |         |       |
| 1年内   | 107,957千円                                |                 |    |         |           |           |                |         |         |         |           |           |     |           |     |        |    |           |        |           |          |         |         |       |   |  |                 |    |         |           |           |                |         |         |         |          |          |     |          |     |        |    |          |        |          |          |        |         |       |
| 1年超   | 90,002                                   |                 |    |         |           |           |                |         |         |         |           |           |     |           |     |        |    |           |        |           |          |         |         |       |   |  |                 |    |         |           |           |                |         |         |         |          |          |     |          |     |        |    |          |        |          |          |        |         |       |
| 合計  | 197,960千円                                |                 |    |         |           |           |                |         |         |         |           |           |     |           |     |        |    |           |        |           |          |         |         |       |   |  |                 |    |         |           |           |                |         |         |         |          |          |     |          |     |        |    |          |        |          |          |        |         |       |
| 支払リース料  | 146,013千円                                |                 |    |         |           |           |                |         |         |         |           |           |     |           |     |        |    |           |        |           |          |         |         |       |   |  |                 |    |         |           |           |                |         |         |         |          |          |     |          |     |        |    |          |        |          |          |        |         |       |
| 減価償却費相当額  | 139,774                                  |                 |    |         |           |           |                |         |         |         |           |           |     |           |     |        |    |           |        |           |          |         |         |       |   |  |                 |    |         |           |           |                |         |         |         |          |          |     |          |     |        |    |          |        |          |          |        |         |       |
| 支払利息相当額   | 4,864                                    |                 |    |         |           |           |                |         |         |         |           |           |     |           |     |        |    |           |        |           |          |         |         |       |   |  |                 |    |         |           |           |                |         |         |         |          |          |     |          |     |        |    |          |        |          |          |        |         |       |
|   | 器具及び備品<br>(その他)                          | 合計              |    |         |           |           |                |         |         |         |           |           |     |           |     |        |    |           |        |           |          |         |         |       |   |  |                 |    |         |           |           |                |         |         |         |          |          |     |          |     |        |    |          |        |          |          |        |         |       |
| 取得価額相当額   | 357,024千円                                | 357,024千円       |    |         |           |           |                |         |         |         |           |           |     |           |     |        |    |           |        |           |          |         |         |       |   |  |                 |    |         |           |           |                |         |         |         |          |          |     |          |     |        |    |          |        |          |          |        |         |       |
| 減価償却累計額相当<br>額  | 286,680                                  | 286,680         |    |         |           |           |                |         |         |         |           |           |     |           |     |        |    |           |        |           |          |         |         |       |   |  |                 |    |         |           |           |                |         |         |         |          |          |     |          |     |        |    |          |        |          |          |        |         |       |
| 期末残高相当額   | 70,343千円                                 | 70,343千円        |    |         |           |           |                |         |         |         |           |           |     |           |     |        |    |           |        |           |          |         |         |       |   |  |                 |    |         |           |           |                |         |         |         |          |          |     |          |     |        |    |          |        |          |          |        |         |       |
| 1年内   | 54,384千円                                 |                 |    |         |           |           |                |         |         |         |           |           |     |           |     |        |    |           |        |           |          |         |         |       |   |  |                 |    |         |           |           |                |         |         |         |          |          |     |          |     |        |    |          |        |          |          |        |         |       |
| 1年超   | 18,353                                   |                 |    |         |           |           |                |         |         |         |           |           |     |           |     |        |    |           |        |           |          |         |         |       |   |  |                 |    |         |           |           |                |         |         |         |          |          |     |          |     |        |    |          |        |          |          |        |         |       |
| 合計  | 72,738千円                                 |                 |    |         |           |           |                |         |         |         |           |           |     |           |     |        |    |           |        |           |          |         |         |       |   |  |                 |    |         |           |           |                |         |         |         |          |          |     |          |     |        |    |          |        |          |          |        |         |       |
| 支払リース料  | 93,383千円                                 |                 |    |         |           |           |                |         |         |         |           |           |     |           |     |        |    |           |        |           |          |         |         |       |   |  |                 |    |         |           |           |                |         |         |         |          |          |     |          |     |        |    |          |        |          |          |        |         |       |
| 減価償却費相当額  | 89,258                                   |                 |    |         |           |           |                |         |         |         |           |           |     |           |     |        |    |           |        |           |          |         |         |       |   |  |                 |    |         |           |           |                |         |         |         |          |          |     |          |     |        |    |          |        |          |          |        |         |       |
| 支払利息相当額   | 2,249                                    |                 |    |         |           |           |                |         |         |         |           |           |     |           |     |        |    |           |        |           |          |         |         |       |   |  |                 |    |         |           |           |                |         |         |         |          |          |     |          |     |        |    |          |        |          |          |        |         |       |

(金融商品関係)

前連結会計年度(自平成21年4月1日至平成22年3月31日)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、資金運用については、元本の安全性を第一とし、流動性、収益性、リスク分散を考慮した運用を行うものとしております。また、資金調達については銀行借入及び社債の発行等による方針であります。デリバティブは、借入金の金利変動リスクを回避するために利用し、投機的な取引は行いません。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権である営業未収入金は、顧客の信用リスクに晒されております。当該リスクに関しては、未収入金回収細則に従い、運営部において、月次単位で回収状況を把握する体制としております。

有価証券及び投資有価証券は、市場価格の変動リスクに晒されております。当該リスクに関しましては、経理部において定期的に時価や発行体の財務状況等を把握する体制としております。

差入保証金は、貸主の信用リスクに晒されております。当該リスクに関しては、貸主の状況の変化を把握できる体制となっております。

営業債務である支払手形や買掛金は、その大半が1ヶ月以内の支払期日であります。

短期借入金は、主に短期運転資金に係る資金調達で、その大半が6ヶ月以内の返済期日であります。長期借入金(原則として5年以内)は、主に設備投資資金に係る資金調達であります。変動金利の借入金は、金利の変動リスクに晒されておりますが、この大半については、支払金利の変動リスクを回避し支払利息の固定化を図るために、個別契約ごとにデリバティブ取引(金利スワップ取引)をヘッジ手段として利用しております。ヘッジの有効性の評価方法については、金利スワップの特例処理の要件を満たしているため、その判定をもって有効性の評価を省略しております。

デリバティブ取引の執行については、個別契約ごとに取締役会による承認を得て実行されており、また、デリバティブの利用にあたっては信用リスクを軽減するために、当社グループと取引のある格付の高い金融機関とのみ取引を行っております。

また、営業債務や借入金は流動性リスクに晒されておりますが、当社グループでは、各社毎に月次単位で資金繰り計画を作成するなどの方法により管理しております。

(3) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件を採用することにより当該価額が変動することもあります。また、「2.金融商品の時価等に関する事項」におけるデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成22年3月31日における連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。  
なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含まれておりません。（（注）2参照）

前連結会計年度（自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日）

|                                 | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 時価<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|---------------------------------|--------------------|------------|------------|
| (1)現金及び預金                       | 299,535            | 299,535    | -          |
| (2)営業未収入金<br>貸倒引当金 <sup>1</sup> | 816,671<br>13,512  |            |            |
|                                 | 803,159            | 803,159    | -          |
| (3)有価証券及び投資有価証券                 | 326,440            | 326,440    | -          |
| (4)差入保証金                        | 1,612,386          | 854,874    | 757,512    |
| 資産計                             | 3,041,521          | 2,284,009  | 757,512    |
| (1)支払手形及び買掛金                    | 124,783            | 124,783    | -          |
| (2)短期借入金                        | 500,000            | 500,000    | -          |
| (3)社債                           | 810,000            | 805,020    | 4,979      |
| (4)長期借入金                        | 667,890            | 647,466    | 20,423     |
| 負債計                             | 2,102,673          | 2,077,270  | 25,402     |
| デリバティブ取引                        | -                  | -          | -          |

1. 営業未収入金に計上している貸倒引当金を控除しております。

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

資産

(1)現金及び預金、並びに(2)営業未収入金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。なお、営業未収入金については、信用リスクを個別に把握することが困難なため、貸倒引当金を信用リスクとみなし、それを控除したものを帳簿価額とみなしております。

(3)有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、株式は金融商品取引所の価格によっております。また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項「有価証券関係」に記載のとおりです。

(4)差入保証金

これらは主として校舎の賃借先に差入れているものであり、その運営が長期の展開となるため、返還時期は長期間経過後となります。これらの時価については、返還時期の見積もりを行い、返還までの期間に対応した国債利回りに信用リスクを加味した割引率で将来キャッシュ・フローの見積額を割り引いて算定しております。

負債

(1)支払手形及び買掛金、並びに(2)短期借入金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3)社債

社債の時価については、元利金の合計額を同様の新規発行を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。

(4)長期借入金

長期借入金の時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。変動金利による長期借入金は金利スワップの特例処理の対象とされており（下記デリバティブ取引参照）、当該金利スワップと一体として処理された元利金の合計額を、同様の借り入れを行った場合に適用される合理的に見積もられる利率で割り引いて算定する方法によっております。

デリバティブ取引

金利スワップの特例処理によるものは、ヘッジ対象とされている長期借入金と一体として処理されているため、その時価は、当該長期借入金の時価に含めて記載してあります。（上記(4)長期借入金参照）。

2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

| 区分    | 連結貸借対照表計上額（千円） |
|-------|----------------|
| 非上場株式 | 4,227          |

これらについては、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もることができず時価を把握することが極めて困難と認められることから、「(3)有価証券及び投資有価証券」には含めておりません。

3. 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額

| 区分                                    | 1年以内<br>（千円） | 1年超<br>5年以内<br>（千円） | 5年超<br>10年以内<br>（千円） | 10年超<br>（千円） |
|---------------------------------------|--------------|---------------------|----------------------|--------------|
| 現金及び預金                                | 289,075      | -                   | -                    | -            |
| 営業未収入金                                | 816,671      | -                   | -                    | -            |
| 有価証券及び投資有価証券<br>その他有価証券のうち満期があるもの（社債） | -            | 100,000             | 100,000              | -            |
| 差入保証金                                 | -            | 3,894               | 18,755               | 1,589,737    |
| 合計                                    | 1,105,747    | 103,894             | 118,755              | 1,589,737    |

4. 短期借入金、社債、長期借入金の連結決算日後の返済予定額

| 区分    | 1年以内<br>（千円） | 1年超<br>2年以内<br>（千円） | 2年超<br>3年以内<br>（千円） | 3年超<br>4年以内<br>（千円） | 4年超<br>5年以内<br>（千円） | 5年超<br>（千円） |
|-------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 短期借入金 | 500,000      | -                   | -                   | -                   | -                   | -           |
| 社債    | 180,000      | 180,000             | 180,000             | 180,000             | 90,000              | -           |
| 長期借入金 | 104,280      | 93,610              | 90,000              | 90,000              | 80,000              | 210,000     |
| 合計    | 784,280      | 273,610             | 270,000             | 270,000             | 170,000             | 210,000     |

当連結会計年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、資金運用については、元本の安全性を第一とし、流動性、収益性、リスク分散を考慮した運用を行うものとしております。また、資金調達については銀行借入及び社債の発行等による方針であります。デリバティブは、借入金の金利変動リスクを回避するために利用し、投機的な取引は行いません。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権である営業未収入金は、顧客の信用リスクに晒されております。当該リスクに関しては、未収入金回収細則に従い、運営部において、月次単位で回収状況を把握する体制としております。

有価証券及び投資有価証券は、市場価格の変動リスクに晒されております。当該リスクに関しましては、経理部において定期的に時価や発行体の財務状況等を把握する体制としております。

差入保証金は、貸主の信用リスクに晒されております。当該リスクに関しては、貸主の状況の変化を把握できる体制となっております。

営業債務である支払手形及び買掛金は、その大半が1ヶ月以内の支払期日であります。

短期借入金、主に短期運転資金に係る資金調達で、その大半が6ヶ月以内の返済期日であります。長期借入金（原則として5年以内）及び社債は、主に設備投資資金に係る資金調達であります。変動金利の借入金は、金利の変動リスクに晒されておりますが、この大半については、支払金利の変動リスクを回避し支払利息の固定化を図るために、個別契約ごとにデリバティブ取引（金利スワップ取引）をヘッジ手段として利用しております。ヘッジの有効性の評価方法については、金利スワップの特例処理の要件を満たしているため、その判定をもって有効性の評価を省略しております。

デリバティブ取引の執行については、個別契約ごとに取締役会による承認を得て実行されており、また、デリバティブの利用にあたっては信用リスクを軽減するために、当社グループと取引のある格付の高い金融機関とのみ取引を行っております。

また、営業債務や借入金は流動性リスクに晒されておりますが、当社グループでは、各社毎に月次単位で資金繰り計画を作成するなどの方法により管理しております。

(3) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件を採用することにより当該価額が変動することもあります。また、「2. 金融商品の時価等に関する事項」におけるデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成23年3月31日における連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。  
なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含まれておりません。（（注）2参照）

当連結会計年度（自平成22年4月1日至平成23年3月31日）

|                                 | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 時価<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|---------------------------------|--------------------|------------|------------|
| (1)現金及び預金                       | 502,526            | 502,526    | -          |
| (2)営業未収入金<br>貸倒引当金 <sup>1</sup> | 819,500<br>31,594  |            |            |
|                                 | 787,906            | 787,906    | -          |
| (3)有価証券及び投資有価証券                 | 590,487            | 590,487    | -          |
| (4)差入保証金                        | 1,741,126          | 995,552    | 745,573    |
| 資産計                             | 3,622,046          | 2,876,472  | 745,573    |
| (1)支払手形及び買掛金                    | 102,094            | 102,094    | -          |
| (2)短期借入金                        | 500,000            | 500,000    | -          |
| (3)社債 <sup>2</sup>              | 1,080,000          | 1,081,275  | 1,275      |
| (4)長期借入金 <sup>3</sup>           | 999,610            | 1,018,802  | 19,192     |
| 負債計                             | 2,681,704          | 2,702,172  | 20,468     |
| デリバティブ取引                        | -                  | -          | -          |

1. 営業未収入金に計上している貸倒引当金を控除しております。

2. 社債は、1年内償還予定の社債を含んでおります。

3. 長期借入金は、1年内返済予定の長期借入金を含んでおります。

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

資産

(1)現金及び預金、並びに(2)営業未収入金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。なお、営業未収入金については、信用リスクを個別に把握することが困難なため、貸倒引当金を信用リスクとみなし、それを控除したものを帳簿価額とみなしております。

(3)有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、株式は金融商品取引所の価格によっており、債券等は取引金融機関から提示された価格によっております。また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項「有価証券関係」に記載のとおりであります。

(4)差入保証金

これらは主として校舎の賃借先に差入れているものであり、その運営が長期の展開となるため、返還時期は長期間経過後となります。これらの時価については、返還時期の見積もりを行い、返還までの期間に対応した国債利回りに信用リスクを加味した割引率で将来キャッシュ・フローの見積額を割り引いて算定しております。

負債

(1)支払手形及び買掛金、並びに(2)短期借入金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3)社債

社債の時価については、元利金の合計額を同様の新規発行を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。

(4)長期借入金

長期借入金の時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。変動金利による長期借入金は金利スワップの特例処理の対象とされており（下記デリバティブ取引参照）、当該金利スワップと一体として処理された元利金の合計額を、同様の借り入れを行った場合に適用される合理的に見積もられる利率で割り引いて算定する方法によっております。

デリバティブ取引

金利スワップの特例処理によるものは、ヘッジ対象とされている長期借入金と一体として処理されているため、その時価は、当該長期借入金の時価に含めて記載してあります。（上記(4)長期借入金参照）。

2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

| 区分    | 連結貸借対照表計上額（千円） |
|-------|----------------|
| 非上場株式 | 13,321         |

これらについては、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もることができず時価を把握することが極めて困難と認められることから、「(3)有価証券及び投資有価証券」には含めておりません。

3. 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額

| 区分                                    | 1年以内<br>(千円) | 1年超<br>5年以内<br>(千円) | 5年超<br>10年以内<br>(千円) | 10年超<br>(千円) |
|---------------------------------------|--------------|---------------------|----------------------|--------------|
| 現金及び預金                                | 487,392      | -                   | -                    | -            |
| 営業未収入金                                | 819,500      | -                   | -                    | -            |
| 有価証券及び投資有価証券<br>その他有価証券のうち満期があるもの（社債） | 100,000      | -                   | -                    | 100,000      |
| 差入保証金                                 | 9,597        | 3,894               | 36,075               | 1,691,560    |
| 合計                                    | 1,416,490    | 3,894               | 36,075               | 1,791,560    |

4. 短期借入金、社債、長期借入金の連結決算日後の返済予定額

| 区分    | 1年以内<br>(千円) | 1年超<br>2年以内<br>(千円) | 2年超<br>3年以内<br>(千円) | 3年超<br>4年以内<br>(千円) | 4年超<br>5年以内<br>(千円) | 5年超<br>(千円) |
|-------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 短期借入金 | 500,000      | -                   | -                   | -                   | -                   | -           |
| 社債    | 280,000      | 280,000             | 280,000             | 190,000             | 50,000              | -           |
| 長期借入金 | 281,610      | 206,000             | 134,000             | 124,000             | 114,000             | 140,000     |
| 合計    | 1,061,610    | 486,000             | 414,000             | 314,000             | 164,000             | 140,000     |

(追加情報)

| 前連結会計年度<br>(自平成21年4月1日<br>至平成22年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自平成22年4月1日<br>至平成23年3月31日) |
|---|--|
| 当連結会計年度より、「金融商品に関する会計基準」<br>(企業会計基準第10号平成20年3月10日)及び「金融商品<br>の時価等の開示に関する適用指針」(企業会計基準適用<br>指針第19号平成20年3月10日)を適用しております。 | —                                      |

(有価証券関係)

前連結会計年度(平成22年3月31日)

1. その他有価証券

|                        | 種類      | 当連結会計年度(平成22年3月31日) |          |        |
|------------------------|---------|---------------------|----------|--------|
|                        |         | 連結貸借対照表計上額(千円)      | 取得原価(千円) | 差額(千円) |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの  | (1) 株式  | -                   | -        | -      |
|                        | (2) 債券  |                     |          |        |
|                        | 国債・地方債等 | -                   | -        | -      |
|                        | 社債      | 101,040             | 100,811  | 228    |
|                        | その他     | -                   | -        | -      |
|                        | (3) その他 | -                   | -        | -      |
|                        | 小計      | 101,040             | 100,811  | 228    |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの | (1) 株式  | 133,760             | 162,396  | 28,636 |
|                        | (2) 債券  |                     |          |        |
|                        | 国債・地方債等 | -                   | -        | -      |
|                        | 社債      | 83,371              | 100,000  | 16,629 |
|                        | その他     | -                   | -        | -      |
|                        | (3) その他 | 8,269               | 8,269    | -      |
|                        | 小計      | 225,400             | 270,665  | 45,265 |
|                        | 合計      | 326,440             | 371,477  | 45,036 |

(注) 1. 当連結会計年度において、減損処理は行っていません。

なお、減損処理にあたっては、期末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合には全て減損処理を行い、30~50%程度下落した場合には、当該金額の重要性、回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。

2. 非上場株式(連結貸借対照表計上額4,227千円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

2. 当連結会計年度中に売却したその他有価証券(自平成21年4月1日至平成22年3月31日)

| 種類      | 売却額(千円) | 売却益の合計(千円) | 売却損の合計(千円) |
|---------|---------|------------|------------|
| (1) 株式  | 113,135 | 5,623      | -          |
| (2) 債券  |         |            |            |
| 国債・地方債等 | -       | -          | -          |
| 社債      | -       | -          | -          |
| その他     | -       | -          | -          |
| (3) その他 | -       | -          | -          |
| 合計      | 113,135 | 5,623      | -          |



当連結会計年度（平成23年3月31日）

1. その他有価証券

|                        | 種類      | 当連結会計年度（平成23年3月31日） |              |        |
|------------------------|---------|---------------------|--------------|--------|
|                        |         | 連結貸借対照表計上額<br>（千円）  | 取得原価<br>（千円） | 差額（千円） |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの  | (1) 株式  | 241,234             | 216,902      | 24,332 |
|                        | (2) 債券  |                     |              |        |
|                        | 国債・地方債等 | -                   | -            | -      |
|                        | 社債      | 100,310             | 100,180      | 129    |
|                        | その他     | -                   | -            | -      |
|                        | (3) その他 | -                   | -            | -      |
|                        | 小計      | 341,544             | 317,082      | 24,461 |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの | (1) 株式  | 162,610             | 214,539      | 51,929 |
|                        | (2) 債券  |                     |              |        |
|                        | 国債・地方債等 | -                   | -            | -      |
|                        | 社債      | 78,056              | 100,000      | 21,944 |
|                        | その他     | -                   | -            | -      |
|                        | (3) その他 | 8,276               | 8,276        | -      |
|                        | 小計      | 248,942             | 322,816      | 73,873 |
|                        | 合計      | 590,487             | 639,899      | 49,411 |

(注) 1. 当連結会計年度において、減損処理は行っていません。

なお、減損処理にあたっては、期末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合には全て減損処理を行い、30～50%程度下落した場合には、当該金額の重要性、回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。

2. 非上場株式（連結貸借対照表計上額13,321千円）については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

2. 当連結会計年度中に売却したその他有価証券（自平成22年4月1日至平成23年3月31日）

| 種類      | 売却額<br>（千円） | 売却益の合計<br>（千円） | 売却損の合計<br>（千円） |
|---------|-------------|----------------|----------------|
| (1) 株式  | 51,551      | 1,339          | -              |
| (2) 債券  |             |                |                |
| 国債・地方債等 | -           | -              | -              |
| 社債      | -           | -              | -              |
| その他     | -           | -              | -              |
| (3) その他 | -           | -              | -              |
| 合計      | 51,551      | 1,339          | -              |

(デリバティブ取引関係)

前連結会計年度(自平成21年4月1日至平成22年3月31日)

ヘッジ会計の適用のないもの:該当事項はありません。

ヘッジ会計の適用されているもの:ヘッジ会計の方法ごとの連結貸借対照表における契約額又は契約において定められた元本相当額等は、次のとおりであります。

| ヘッジ会計の方法    | 取引の種類                 | 主なヘッジ対象 | 前連結会計年度(平成22年3月31日) |                    |            |
|-------------|-----------------------|---------|---------------------|--------------------|------------|
|             |                       |         | 契約額等<br>(千円)        | 契約額等のうち1年超<br>(千円) | 時価<br>(千円) |
| 金利スワップの特例処理 | 金利スワップ取引<br>変動受取・固定支払 | 長期借入金   | 577,890             | 493,610            | (注)        |

(注)金利スワップの特例処理によるものは、ヘッジ対象とされている長期借入金と一体として処理されているため、その時価は、当該長期借入金の時価に含めて記載しております。

当連結会計年度(自平成22年4月1日至平成23年3月31日)

ヘッジ会計の適用のないもの:該当事項はありません。

ヘッジ会計の適用されているもの:ヘッジ会計の方法ごとの連結貸借対照表における契約額又は契約において定められた元本相当額等は、次のとおりであります。

| ヘッジ会計の方法    | 取引の種類                 | 主なヘッジ対象 | 当連結会計年度(平成23年3月31日) |                    |            |
|-------------|-----------------------|---------|---------------------|--------------------|------------|
|             |                       |         | 契約額等<br>(千円)        | 契約額等のうち1年超<br>(千円) | 時価<br>(千円) |
| 金利スワップの特例処理 | 金利スワップ取引<br>変動受取・固定支払 | 長期借入金   | 493,610             | 420,000            | (注)        |

(注)金利スワップの特例処理によるものは、ヘッジ対象とされている長期借入金と一体として処理されているため、その時価は、当該長期借入金の時価に含めて記載しております。

(退職給付関係)

| 前連結会計年度<br>(自平成21年4月1日<br>至平成22年3月31日)   | 当連結会計年度<br>(自平成22年4月1日<br>至平成23年3月31日) |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |       |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |   |          |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |        |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |
|--|--|------------|--------|---------|------------------|---------|---------------|--------|----------|--------|------------------|---------|------|-----------|------|-------|--------|-------|----------------|--------|----------|---------|----------------|--------|-----|------|---------|------|---------------|----|---|----------|------------|--------|---------|------------------|---------|---------------|--------|----------|--------|------------------|---------|------|-----------|------|--------|--------|-------|----------------|--------|----------|---------|----------------|--------|-----|------|---------|------|---------------|----|
| <p>1. 採用している退職給付制度の概要<br/>当社グループは、確定給付型の制度として退職一時金制度および適格退職年金制度を設けております。</p> <p>2. 退職給付債務に関する事項<br/>(平成22年3月31日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">イ 退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">565,570 千円</td> </tr> <tr> <td>ロ 年金資産</td> <td style="text-align: right;">191,161</td> </tr> <tr> <td>ハ 未積立退職給付債務(イ+ロ)</td> <td style="text-align: right;">374,409</td> </tr> <tr> <td>ニ 未認識数理計算上の差異</td> <td style="text-align: right;">56,028</td> </tr> <tr> <td>ホ 前払年金費用</td> <td style="text-align: right;">39,491</td> </tr> <tr> <td>ヘ 退職給付引当金(ハ+ニ+ホ)</td> <td style="text-align: right;">357,871</td> </tr> </table> <p>3. 退職給付費用に関する事項<br/>(自平成21年4月1日至平成22年3月31日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">勤務費用</td> <td style="text-align: right;">87,468 千円</td> </tr> <tr> <td>利息費用</td> <td style="text-align: right;">9,793</td> </tr> <tr> <td>期待運用収益</td> <td style="text-align: right;">3,141</td> </tr> <tr> <td>数理計算上の差異の費用処理額</td> <td style="text-align: right;">14,953</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用合計</td> <td style="text-align: right;">109,073</td> </tr> </table> <p>4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">退職給付見込額の期間配分方法</td> <td style="width: 40%;">期間定額基準</td> </tr> <tr> <td>割引率</td> <td style="text-align: right;">2.0%</td> </tr> <tr> <td>期待運用収益率</td> <td style="text-align: right;">2.0%</td> </tr> <tr> <td>数理計算上の差異の処理年数</td> <td style="text-align: right;">8年</td> </tr> </table> | イ 退職給付債務                               | 565,570 千円 | ロ 年金資産 | 191,161 | ハ 未積立退職給付債務(イ+ロ) | 374,409 | ニ 未認識数理計算上の差異 | 56,028 | ホ 前払年金費用 | 39,491 | ヘ 退職給付引当金(ハ+ニ+ホ) | 357,871 | 勤務費用 | 87,468 千円 | 利息費用 | 9,793 | 期待運用収益 | 3,141 | 数理計算上の差異の費用処理額 | 14,953 | 退職給付費用合計 | 109,073 | 退職給付見込額の期間配分方法 | 期間定額基準 | 割引率 | 2.0% | 期待運用収益率 | 2.0% | 数理計算上の差異の処理年数 | 8年 | <p>1. 採用している退職給付制度の概要<br/>同左</p> <p>2. 退職給付債務に関する事項<br/>(平成23年3月31日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">イ 退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">644,288 千円</td> </tr> <tr> <td>ロ 年金資産</td> <td style="text-align: right;">239,147</td> </tr> <tr> <td>ハ 未積立退職給付債務(イ+ロ)</td> <td style="text-align: right;">405,141</td> </tr> <tr> <td>ニ 未認識数理計算上の差異</td> <td style="text-align: right;">41,356</td> </tr> <tr> <td>ホ 前払年金費用</td> <td style="text-align: right;">33,718</td> </tr> <tr> <td>ヘ 退職給付引当金(ハ+ニ+ホ)</td> <td style="text-align: right;">397,503</td> </tr> </table> <p>3. 退職給付費用に関する事項<br/>(自平成22年4月1日至平成23年3月31日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">勤務費用</td> <td style="text-align: right;">91,664 千円</td> </tr> <tr> <td>利息費用</td> <td style="text-align: right;">11,321</td> </tr> <tr> <td>期待運用収益</td> <td style="text-align: right;">4,062</td> </tr> <tr> <td>数理計算上の差異の費用処理額</td> <td style="text-align: right;">14,993</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用合計</td> <td style="text-align: right;">113,917</td> </tr> </table> <p>4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">退職給付見込額の期間配分方法</td> <td style="width: 40%;">期間定額基準</td> </tr> <tr> <td>割引率</td> <td style="text-align: right;">2.0%</td> </tr> <tr> <td>期待運用収益率</td> <td style="text-align: right;">2.0%</td> </tr> <tr> <td>数理計算上の差異の処理年数</td> <td style="text-align: right;">8年</td> </tr> </table> | イ 退職給付債務 | 644,288 千円 | ロ 年金資産 | 239,147 | ハ 未積立退職給付債務(イ+ロ) | 405,141 | ニ 未認識数理計算上の差異 | 41,356 | ホ 前払年金費用 | 33,718 | ヘ 退職給付引当金(ハ+ニ+ホ) | 397,503 | 勤務費用 | 91,664 千円 | 利息費用 | 11,321 | 期待運用収益 | 4,062 | 数理計算上の差異の費用処理額 | 14,993 | 退職給付費用合計 | 113,917 | 退職給付見込額の期間配分方法 | 期間定額基準 | 割引率 | 2.0% | 期待運用収益率 | 2.0% | 数理計算上の差異の処理年数 | 8年 |
| イ 退職給付債務   | 565,570 千円                             |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |       |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |   |          |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |        |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |
| ロ 年金資産   | 191,161                                |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |       |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |   |          |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |        |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |
| ハ 未積立退職給付債務(イ+ロ)   | 374,409                                |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |       |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |   |          |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |        |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |
| ニ 未認識数理計算上の差異  | 56,028                                 |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |       |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |   |          |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |        |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |
| ホ 前払年金費用   | 39,491                                 |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |       |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |   |          |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |        |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |
| ヘ 退職給付引当金(ハ+ニ+ホ)   | 357,871                                |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |       |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |   |          |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |        |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |
| 勤務費用   | 87,468 千円                              |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |       |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |   |          |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |        |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |
| 利息費用   | 9,793                                  |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |       |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |   |          |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |        |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |
| 期待運用収益   | 3,141                                  |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |       |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |   |          |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |        |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |
| 数理計算上の差異の費用処理額   | 14,953                                 |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |       |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |   |          |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |        |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |
| 退職給付費用合計   | 109,073                                |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |       |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |   |          |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |        |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |
| 退職給付見込額の期間配分方法   | 期間定額基準                                 |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |       |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |   |          |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |        |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |
| 割引率  | 2.0%                                   |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |       |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |   |          |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |        |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |
| 期待運用収益率  | 2.0%                                   |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |       |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |   |          |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |        |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |
| 数理計算上の差異の処理年数  | 8年                                     |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |       |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |   |          |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |        |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |
| イ 退職給付債務   | 644,288 千円                             |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |       |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |   |          |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |        |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |
| ロ 年金資産   | 239,147                                |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |       |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |   |          |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |        |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |
| ハ 未積立退職給付債務(イ+ロ)   | 405,141                                |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |       |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |   |          |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |        |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |
| ニ 未認識数理計算上の差異  | 41,356                                 |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |       |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |   |          |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |        |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |
| ホ 前払年金費用   | 33,718                                 |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |       |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |   |          |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |        |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |
| ヘ 退職給付引当金(ハ+ニ+ホ)   | 397,503                                |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |       |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |   |          |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |        |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |
| 勤務費用   | 91,664 千円                              |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |       |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |   |          |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |        |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |
| 利息費用   | 11,321                                 |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |       |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |   |          |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |        |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |
| 期待運用収益   | 4,062                                  |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |       |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |   |          |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |        |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |
| 数理計算上の差異の費用処理額   | 14,993                                 |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |       |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |   |          |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |        |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |
| 退職給付費用合計   | 113,917                                |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |       |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |   |          |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |        |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |
| 退職給付見込額の期間配分方法   | 期間定額基準                                 |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |       |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |   |          |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |        |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |
| 割引率  | 2.0%                                   |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |       |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |   |          |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |        |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |
| 期待運用収益率  | 2.0%                                   |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |       |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |   |          |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |        |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |
| 数理計算上の差異の処理年数  | 8年                                     |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |       |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |   |          |            |        |         |                  |         |               |        |          |        |                  |         |      |           |      |        |        |       |                |        |          |         |                |        |     |      |         |      |               |    |

(ストック・オプション等関係)

前連結会計年度(自平成21年4月1日至平成22年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自平成22年4月1日至平成23年3月31日)

該当事項はありません。

(税効果会計関係)

| 前連結会計年度<br>(平成22年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(平成23年3月31日) |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
|--|-------------------------|-----------|------------|-------|-------|--------|--------------------|--------|----------|---------|--------|------|----------|---------|-------------------|-----------|---|--------|-----------|--------|------------|---------|--------------|--------------------|------|---------|----------|---------|--------|-------------------|----------|---------|--------|--------|----------|--------|---------------|---------|-----------|---------|---|------------|-----------|------------|--------|-------|--------|-----|--------|----------|---------|--------|-------|----------|---------|-----------|-----------|------------|--------|-----------|--------|------------|---------|--------------|--------|--------|---------|-----|--------|----------|---------|--------|---------|----------|---------|-------------|--------|--------------|---------|--------|--------|---------------|--------|----------|--------|-------------|--------|--------------|-------|-----------|---------|
| <p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生的主要原因別の内訳</p> <p>流動資産</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">賞与引当金繰入超過額</td> <td style="text-align: right;">141,611千円</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金繰入超過額</td> <td style="text-align: right;">7,337</td> </tr> <tr> <td>未払事業税</td> <td style="text-align: right;">33,049</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">47,734</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">229,732</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">842</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">228,890</td> </tr> </table> <p>固定資産</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">税務上の繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">148,342千円</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金繰入超過額</td> <td style="text-align: right;">62,743</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券評価損</td> <td style="text-align: right;">20,496</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金超過額</td> <td style="text-align: right;">145,618</td> </tr> <tr> <td>その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">18,325</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">66,133</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">461,659</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">215,127</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">246,531</td> </tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">前払年金費用</td> <td style="text-align: right;">16,069</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">16,069</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産(固定)の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">230,462</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">459,352</td> </tr> </table> | 賞与引当金繰入超過額              | 141,611千円 | 貸倒引当金繰入超過額 | 7,337 | 未払事業税 | 33,049 | その他                | 47,734 | 繰延税金資産小計 | 229,732 | 評価性引当額 | 842  | 繰延税金資産合計 | 228,890 | 税務上の繰越欠損金         | 148,342千円 | 貸倒引当金繰入超過額  | 62,743 | 投資有価証券評価損 | 20,496 | 退職給付引当金超過額 | 145,618 | その他有価証券評価差額金 | 18,325             | その他  | 66,133  | 繰延税金資産小計 | 461,659 | 評価性引当額 | 215,127           | 繰延税金資産合計 | 246,531 | 前払年金費用 | 16,069 | 繰延税金負債合計 | 16,069 | 繰延税金資産(固定)の純額 | 230,462 | 繰延税金資産の純額 | 459,352 | <p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生的主要原因別の内訳</p> <p>流動資産</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">賞与引当金繰入超過額</td> <td style="text-align: right;">154,334千円</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金繰入超過額</td> <td style="text-align: right;">11,153</td> </tr> <tr> <td>未払事業税</td> <td style="text-align: right;">25,498</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">46,839</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">237,826</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">5,584</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">232,241</td> </tr> </table> <p>固定資産</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">税務上の繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">148,034千円</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金繰入超過額</td> <td style="text-align: right;">63,069</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券評価損</td> <td style="text-align: right;">12,450</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金超過額</td> <td style="text-align: right;">161,443</td> </tr> <tr> <td>その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">20,105</td> </tr> <tr> <td>資産除去債務</td> <td style="text-align: right;">128,950</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">66,076</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">600,131</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">224,424</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">375,707</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金負債との相殺額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">89,168</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産(固定)純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">286,538</td> </tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">前払年金費用</td> <td style="text-align: right;">13,719</td> </tr> <tr> <td>資産除去債務に対応する資産</td> <td style="text-align: right;">83,375</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">97,095</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産との相殺額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">89,168</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金負債(固定)純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">7,926</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">518,780</td> </tr> </table> | 賞与引当金繰入超過額 | 154,334千円 | 貸倒引当金繰入超過額 | 11,153 | 未払事業税 | 25,498 | その他 | 46,839 | 繰延税金資産小計 | 237,826 | 評価性引当額 | 5,584 | 繰延税金資産合計 | 232,241 | 税務上の繰越欠損金 | 148,034千円 | 貸倒引当金繰入超過額 | 63,069 | 投資有価証券評価損 | 12,450 | 退職給付引当金超過額 | 161,443 | その他有価証券評価差額金 | 20,105 | 資産除去債務 | 128,950 | その他 | 66,076 | 繰延税金資産小計 | 600,131 | 評価性引当額 | 224,424 | 繰延税金資産合計 | 375,707 | 繰延税金負債との相殺額 | 89,168 | 繰延税金資産(固定)純額 | 286,538 | 前払年金費用 | 13,719 | 資産除去債務に対応する資産 | 83,375 | 繰延税金負債合計 | 97,095 | 繰延税金資産との相殺額 | 89,168 | 繰延税金負債(固定)純額 | 7,926 | 繰延税金資産の純額 | 518,780 |
| 賞与引当金繰入超過額   | 141,611千円               |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 貸倒引当金繰入超過額   | 7,337                   |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 未払事業税  | 33,049                  |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| その他  | 47,734                  |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 繰延税金資産小計   | 229,732                 |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 評価性引当額   | 842                     |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 繰延税金資産合計   | 228,890                 |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 税務上の繰越欠損金  | 148,342千円               |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 貸倒引当金繰入超過額   | 62,743                  |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 投資有価証券評価損  | 20,496                  |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 退職給付引当金超過額   | 145,618                 |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| その他有価証券評価差額金   | 18,325                  |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| その他  | 66,133                  |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 繰延税金資産小計   | 461,659                 |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 評価性引当額   | 215,127                 |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 繰延税金資産合計   | 246,531                 |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 前払年金費用   | 16,069                  |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 繰延税金負債合計   | 16,069                  |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 繰延税金資産(固定)の純額  | 230,462                 |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 繰延税金資産の純額  | 459,352                 |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 賞与引当金繰入超過額   | 154,334千円               |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 貸倒引当金繰入超過額   | 11,153                  |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 未払事業税  | 25,498                  |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| その他  | 46,839                  |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 繰延税金資産小計   | 237,826                 |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 評価性引当額   | 5,584                   |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 繰延税金資産合計   | 232,241                 |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 税務上の繰越欠損金  | 148,034千円               |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 貸倒引当金繰入超過額   | 63,069                  |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 投資有価証券評価損  | 12,450                  |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 退職給付引当金超過額   | 161,443                 |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| その他有価証券評価差額金   | 20,105                  |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 資産除去債務   | 128,950                 |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| その他  | 66,076                  |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 繰延税金資産小計   | 600,131                 |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 評価性引当額   | 224,424                 |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 繰延税金資産合計   | 375,707                 |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 繰延税金負債との相殺額  | 89,168                  |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 繰延税金資産(固定)純額   | 286,538                 |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 前払年金費用   | 13,719                  |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 資産除去債務に対応する資産  | 83,375                  |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 繰延税金負債合計   | 97,095                  |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 繰延税金資産との相殺額  | 89,168                  |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 繰延税金負債(固定)純額   | 7,926                   |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 繰延税金資産の純額  | 518,780                 |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| <p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;"></td> <td style="text-align: right;">%</td> </tr> <tr> <td>法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">40.69</td> </tr> <tr> <td>(調整)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td> <td style="text-align: right;">2.52</td> </tr> <tr> <td>住民税均等割等</td> <td style="text-align: right;">2.29</td> </tr> <tr> <td>のれん償却</td> <td style="text-align: right;">0.50</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">0.35</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">税効果会計適用後の法人税等の負担率</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">46.35</td> </tr> </table>   |                         | %         | 法定実効税率     | 40.69 | (調整)  |        | 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 2.52   | 住民税均等割等  | 2.29    | のれん償却  | 0.50 | その他      | 0.35    | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 46.35     | <p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;"></td> <td style="text-align: right;">%</td> </tr> <tr> <td>法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">40.69</td> </tr> <tr> <td>(調整)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td> <td style="text-align: right;">3.94</td> </tr> <tr> <td>住民税均等割等</td> <td style="text-align: right;">2.67</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">1.90</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">税効果会計適用後の法人税等の負担率</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">49.20</td> </tr> </table> |        | %         | 法定実効税率 | 40.69      | (調整)    |              | 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 3.94 | 住民税均等割等 | 2.67     | その他     | 1.90   | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 49.20    |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
|  | %                       |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 法定実効税率   | 40.69                   |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| (調整)   |                         |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目   | 2.52                    |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 住民税均等割等  | 2.29                    |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| のれん償却  | 0.50                    |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| その他  | 0.35                    |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率  | 46.35                   |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
|  | %                       |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 法定実効税率   | 40.69                   |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| (調整)   |                         |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目   | 3.94                    |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 住民税均等割等  | 2.67                    |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| その他  | 1.90                    |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率  | 49.20                   |           |            |       |       |        |                    |        |          |         |        |      |          |         |                   |           |   |        |           |        |            |         |              |                    |      |         |          |         |        |                   |          |         |        |        |          |        |               |         |           |         |   |            |           |            |        |       |        |     |        |          |         |        |       |          |         |           |           |            |        |           |        |            |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |             |        |              |         |        |        |               |        |          |        |             |        |              |       |           |         |

(資産除去債務関係)

当連結会計年度末(平成23年3月31日)

資産除去債務のうち連結貸借対照表に計上しているもの

(1) 当該資産除去債務の概要

校舎運営の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務等であります。

(2) 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を賃貸借物件等から見積り、割引率は使用見込期間に対応した国債利回りを使用して資産除去債務の金額を計算しております。

(3) 当連結会計年度における当該資産除去債務の総額の増減

|                 |           |
|-----------------|-----------|
| 期首残高(注)         | 281,661千円 |
| 有形固定資産の取得に伴う増加額 | 31,128    |
| 時の経過による調整額      | 7,675     |
| 資産除去債務の履行による減少額 | 3,557     |
| 期末残高            | 316,908千円 |

(注) 当連結会計年度より「資産除去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)を適用したことによる期首時点における残高であります。

(賃貸等不動産関係)

前連結会計年度(自平成21年4月1日至平成22年3月31日)

当社グループでは、東京都その他の地域において、賃貸収益を得ることを目的として賃貸オフィスビル等(土地を含む。)を有しております。なお、当該賃貸等不動産の連結貸借対照表計上額、当連結会計年度増減額及び時価は、次のとおりであります。

| 連結貸借対照表計上額(千円) |            |            | 当連結会計年度末の時価(千円) |
|----------------|------------|------------|-----------------|
| 前連結会計年度末残高     | 当連結会計年度増減額 | 当連結会計年度末残高 |                 |
| 1,453,797      | 143,171    | 1,310,626  | 1,226,340       |

- (注) 1. 連結貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額及び減損損失累計額を控除した金額であります。  
2. 主な減少要因は、前連結会計年度において賃貸オフィスとして使用していた一部を当連結会計年度より、教室として使用(97,387千円)しているためであります。  
3. 当連結会計年度末の時価は、主要な物件については社外の不動産鑑定士による不動産鑑定評価書に基づく金額、その他の物件については「不動産鑑定評価基準」に基づいて自社で算定した金額(指標等を用いて調整を行ったものを含む。)であります。

また、賃貸等不動産に関する平成22年3月期における損益は次のとおりであります。

|        | 賃貸収益<br>(千円) | 賃貸費用<br>(千円) | 差額<br>(千円) | その他(売却損益等)<br>(千円) |
|--------|--------------|--------------|------------|--------------------|
| 賃貸等不動産 | 114,748      | 91,090       | 23,658     | -                  |

当連結会計年度(自平成22年4月1日至平成23年3月31日)

当社グループでは、東京都その他の地域において、賃貸収益を得ることを目的として賃貸オフィスビル等(土地を含む。)を有しております。なお、当該賃貸等不動産の連結貸借対照表計上額、当連結会計年度増減額及び時価は、次のとおりであります。

| 連結貸借対照表計上額(千円) |            |            | 当連結会計年度末の時価(千円) |
|----------------|------------|------------|-----------------|
| 前連結会計年度末残高     | 当連結会計年度増減額 | 当連結会計年度末残高 |                 |
| 1,310,626      | 8,218      | 1,302,408  | 1,232,595       |

- (注) 1. 連結貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額及び減損損失累計額を控除した金額であります。  
2. 減少要因は、当期の減価償却費(8,218千円)であります。  
3. 当連結会計年度末の時価は、主要な物件については社外の不動産鑑定士による不動産鑑定評価書等に基づく金額、その他の物件については「不動産鑑定評価基準」に基づいて自社で算定した金額(指標等を用いて調整を行ったものを含む。)であります。

また、賃貸等不動産に関する平成23年3月期における損益は次のとおりであります。

|        | 賃貸収益<br>(千円) | 賃貸費用<br>(千円) | 差額<br>(千円) | その他(売却損益等)<br>(千円) |
|--------|--------------|--------------|------------|--------------------|
| 賃貸等不動産 | 74,413       | 75,722       | 1,309      | -                  |

(追加情報)

| 前連結会計年度<br>(自平成21年4月1日<br>至平成22年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自平成22年4月1日<br>至平成23年3月31日) |
|---|--|
| 当連結会計年度より、「賃貸等不動産の時価等の開示に関する会計基準」(企業会計基準第20号平成20年11月28日)及び「賃貸等不動産の時価等の開示に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第23号平成20年11月28日)を適用しております。 | —                                      |

(セグメント情報等)

【事業の種類別セグメント情報】

前連結会計年度(自平成21年4月1日至平成22年3月31日)

学習塾部門の売上高、営業利益及び資産の金額は、全セグメントの売上高の合計、営業利益及び全セグメント資産の金額の合計額に占める割合がいずれも90%超であるため、事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

【所在地別セグメント情報】

前連結会計年度(自平成21年4月1日至平成22年3月31日)

本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社及び在外支店がないため該当事項はありません。

**【海外売上高】**

前連結会計年度（自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日）

海外売上高がないため、該当事項はありません。

**【セグメント情報】**

当連結会計年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

1. 報告セグメントの概要

当社グループの報告セグメントは、当社グループの構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、取締役会が経営資源の配分の決定及び業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当社グループは、組織を管理部門と運営部門に分け、運営部門にすべての営業拠点が帰属し、その事業活動を統括するために運営本部を設置しております。運営本部は、経営戦略に基づき、サービス別に中期利益計画を立案し事業を展開すると共に、営業拠点である校舎、教室、部署別の売上高、顧客数等の営業にかかわる指標の集計・分析を行い、費用統括の管轄部署からの財務情報分析と合わせてその業績の評価、検討を行っております。

従って当社グループは、運営本部を基礎としたサービス別のセグメントから構成されており、「教育関連事業」「不動産賃貸」の2つを報告セグメントとしております。

「教育関連事業」は学生対象の進学学習指導や社会人対象の研修などの教育事業を、「不動産賃貸」は当社グループが保有する住居用・事務所用不動産により不動産賃貸事業を行っております。

2. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額の算定方法

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」における記載と概ね同一であります。

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。

セグメント間の内部収益及び振替高は市場実勢価格に基づいております。

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報  
前連結会計年度(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

(単位:千円)

|                        | 報告セグメント    |         | 計          | 調整額<br>(注)1 | 連結財務諸表<br>計上額<br>(注)2 |
|------------------------|------------|---------|------------|-------------|-----------------------|
|                        | 教育関連事業     | 不動産賃貸   |            |             |                       |
| 売上高                    |            |         |            |             |                       |
| 外部顧客への売上高              | 16,335,908 | 75,499  | 16,411,407 | -           | 16,411,407            |
| セグメント間の内部<br>売上高又は振替高  | -          | 6,155   | 6,155      | 6,155       | -                     |
| 計                      | 16,335,908 | 81,655  | 16,417,563 | 6,155       | 16,411,407            |
| セグメント利益                | 2,706,674  | 28,452  | 2,735,126  | 1,930,839   | 804,287               |
| セグメント資産                | 4,913,533  | 915,472 | 5,829,005  | 3,344,047   | 9,173,053             |
| セグメント負債                | 289,879    | 940     | 290,820    | 4,558,660   | 4,849,481             |
| その他の項目                 |            |         |            |             |                       |
| 減価償却費                  | 389,220    | 10,795  | 400,016    | 31,078      | 431,095               |
| 有形固定資産及び無<br>形固定資産の増加額 | 555,679    | 9,545   | 565,225    | 192,292     | 757,517               |

(注)1. セグメント利益の調整額1,930,839千円は全社費用であり、報告セグメントに帰属しない一般管理費です。

セグメント資産の調整額3,344,047千円は、主として当社及び子会社での余剰運用資金(現金及び預金等)、長期投融資資金(投資有価証券等)並びに当社及び子会社での管理部門に係る資産等であります。セグメント負債の調整額4,558,660千円は、主として当社及び子会社での資金調達(借入金及び社債等)並びに当社及び子会社での管理部門に係る負債等であります。

減価償却費の調整額31,078千円は、各報告セグメントに配分していない全社費用であります。

有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額192,292千円は、各報告セグメントに配分していない全社資産に対するものであります。

2. セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。



当連結会計年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

（単位：千円）

|                        | 報告セグメント    |         | 計          | 調整額<br>(注)1 | 連結財務諸表<br>計上額<br>(注)2 |
|------------------------|------------|---------|------------|-------------|-----------------------|
|                        | 教育関連事業     | 不動産賃貸   |            |             |                       |
| 売上高                    |            |         |            |             |                       |
| 外部顧客への売上高              | 16,259,648 | 74,413  | 16,334,061 | -           | 16,334,061            |
| セグメント間の内部<br>売上高又は振替高  | -          | 26,529  | 26,529     | 26,529      | -                     |
| 計                      | 16,259,648 | 100,943 | 16,360,591 | 26,529      | 16,334,061            |
| セグメント利益                | 2,417,389  | 25,220  | 2,442,610  | 1,895,158   | 547,451               |
| セグメント資産                | 5,351,524  | 955,674 | 6,307,199  | 3,905,354   | 10,212,553            |
| セグメント負債                | 709,703    | 18,384  | 728,087    | 5,392,151   | 6,120,239             |
| その他の項目                 |            |         |            |             |                       |
| 減価償却費                  | 411,239    | 19,736  | 430,975    | 78,626      | 509,601               |
| 有形固定資産及び無<br>形固定資産の増加額 | 767,021    | 18,876  | 785,898    | 250,161     | 1,036,060             |

(注)1. セグメント利益の調整額1,895,158千円は全社費用であり、報告セグメントに帰属しない一般管理費です。

セグメント資産の調整額3,905,354千円は、主として当社及び子会社での余剰運用資金（現金及び預金等）、長期投融資資金（投資有価証券等）並びに当社及び子会社での管理部門に係る資産等であります。セグメント負債の調整額5,392,151千円は、主として当社及び子会社での資金調達（借入金及び社債等）並びに当社及び子会社での管理部門に係る負債等であります。

減価償却費の調整額78,626千円は、各報告セグメントに配分していない全社費用であります。

有形固定資産及び無形固定資産の増加額の調整額250,161千円は、各報告セグメントに配分していない全社資産に対するものであります。

2. セグメント利益は、連結損益及び包括利益計算書の営業利益と調整を行っております。

【関連情報】

当連結会計年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

単一のサービスの区分の外部顧客への売上高が連結損益及び包括利益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦以外の外部顧客への売上高がないため、該当事項はありません。

(2) 有形固定資産

本邦以外に所在している有形固定資産がないため、該当事項はありません。

3. 主要な顧客ごとの情報

特定の顧客への売上高が連結損益及び包括利益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

当連結会計年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

当連結会計年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

当連結会計年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

該当事項はありません。

(追加情報)

当連結会計年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

当連結会計年度より、「セグメント情報等の開示に関する会計基準」（企業会計基準第17号 平成21年3月27日）及び「セグメント情報等の開示に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第20号 平成20年3月21日）を適用しております。

【関連当事者情報】

前連結会計年度（自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日）

関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

（1）役員及び個人主要株主

| 種類     | 会社等の名称<br>または氏名 | 議決権等の所<br>有（被所有）<br>割合 | 関連当事者との<br>関係 | 取引の内容 | 取引金額<br>（千円） | 科目 | 期末残高<br>（千円） |
|--------|-----------------|------------------------|---------------|-------|--------------|----|--------------|
| 個人主要株主 | 須野田 珠美          | 被所有<br>直接<br>22.5%     | なし            | 資金の貸付 | 83,106       | -  | -            |
|        |                 |                        |               | 資金の回収 | 83,106       | -  | -            |
|        |                 |                        |               | 利息の受取 | 1,530        | -  | -            |

（注）資金の貸付利率については、当社の規定に基づき、市中金利等を勘案し協議の上決定しております。

当連結会計年度（自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日）

該当事項はありません。

( 1株当たり情報 )

| 前連結会計年度<br>(自平成21年4月1日<br>至平成22年3月31日)             | 当連結会計年度<br>(自平成22年4月1日<br>至平成23年3月31日)             |
|--|--|
| 1株当たり純資産額 623円44銭                                  | 1株当たり純資産額 616円43銭                                  |
| 1株当たり当期純利益金額 55円27銭                                | 1株当たり当期純利益金額 27円90銭                                |
| なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 |

(注) 1. 「1株当たり純資産額」の算定に用いられた当連結会計年度末の株式数については、従業員持株E S O P信託口が所有する自己株式(296,200株)を控除し算定しております。

(注) 2. 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                  | 前連結会計年度<br>(自平成21年4月1日<br>至平成22年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自平成22年4月1日<br>至平成23年3月31日) |
|------------------|--|--|
| 当期純利益(千円)        | 383,305                                | 190,957                                |
| 普通株主に帰属しない金額(千円) | -                                      | -                                      |
| 普通株式に係る当期純利益(千円) | 383,305                                | 190,957                                |
| 期中平均株式数(株)       | 6,934,976                              | 6,843,989                              |

(注) 期中平均株式数については、従業員持株E S O P信託口が所有する自己株式(90,987株)を控除し算定しております。

(重要な後発事象)

| <p>前連結会計年度<br/>(自 平成21年 4月 1日<br/>至 平成22年 3月31日)</p> | <p>当連結会計年度<br/>(自 平成22年 4月 1日<br/>至 平成23年 3月31日)</p>  |
|--|---|
|  | <p>(連結子会社の固定資産の譲渡)<br/>当社は、平成23年2月25日開催の取締役会において、下記のとおり、連結子会社である株式会社野田学園が所有する固定資産の譲渡を決議し、株式会社野田学園は、不動産売買契約を締結の上、平成23年4月28日に当該固定資産の引渡しを完了いたしました。</p> <p>(1) 譲渡の理由<br/>資産(旧外濠本校物件)の有効活用及び財務体質の強化を図るため。</p> <p>(2) 譲渡資産の内容<br/>内容 : 建物及び土地(土地面積397.94㎡)<br/>所在地 : 東京都新宿区市谷本村町3番13号</p> <p>(3) 譲渡先<br/>東京都武蔵野市吉祥寺本町1丁目33番5号<br/>株式会社トーシンパートナーズ<br/>代表取締役社長 吉田隆也</p> <p>(4) 譲渡金額<br/>607,500千円</p> <p>(5) 当該事象の損益に与える影響<br/>当該固定資産の譲渡に伴い、平成24年3月期第1四半期において271,156千円の特別利益を計上する見込みであります。</p> |

【連結附属明細表】

【社債明細表】

| 会社名          | 銘柄       | 発行年月日            | 前期末残高<br>(千円)        | 当期末残高<br>(千円)          | 利率<br>(%) | 担保 | 償還期限             |
|--------------|----------|------------------|----------------------|------------------------|-----------|----|------------------|
| 株式会社早稲田アカデミー | 第4回無担保社債 | 平成年月日<br>21.7.10 | 270,000<br>(60,000)  | 210,000<br>(60,000)    | 1.21      | なし | 平成年月日<br>26.7.10 |
| 株式会社早稲田アカデミー | 第5回無担保社債 | 平成年月日<br>21.7.31 | 540,000<br>(120,000) | 420,000<br>(120,000)   | 0.94      | なし | 平成年月日<br>26.7.31 |
| 株式会社早稲田アカデミー | 第6回無担保社債 | 平成年月日<br>22.9.27 | -<br>(-)             | 270,000<br>(60,000)    | 0.74      | なし | 平成年月日<br>27.9.25 |
| 株式会社早稲田アカデミー | 第7回無担保社債 | 平成年月日<br>22.9.27 | -<br>(-)             | 180,000<br>(40,000)    | 1.17      | なし | 平成年月日<br>27.9.25 |
| 合計           | -        | -                | 810,000<br>(180,000) | 1,080,000<br>(280,000) | -         | -  | -                |

(注) 1. ( ) 内書は、1年内の償還予定額であります。

2. 社債の連結貸借対照表日後5年間の返済予定額は以下のとおりであります。

| 区分 | 1年以内<br>(千円) | 1年超<br>2年以内<br>(千円) | 2年超<br>3年以内<br>(千円) | 3年超<br>4年以内<br>(千円) | 4年超<br>5年以内<br>(千円) |
|----|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 社債 | 280,000      | 280,000             | 280,000             | 190,000             | 50,000              |

【借入金等明細表】

| 区分                     | 前期末残高<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) | 平均利率<br>(%) | 返済期限      |
|------------------------|---------------|---------------|-------------|-----------|
| 短期借入金                  | 500,000       | 500,000       | 0.70        | -         |
| 1年内に返済予定の長期借入金         | 104,280       | 281,610       | 1.55        | -         |
| 1年内に返済予定のリース債務         | 85,245        | 131,352       | 2.08        | -         |
| 長期借入金(1年内に返済予定のものを除く。) | 563,610       | 718,000       | 2.01        | 平成24年～30年 |
| リース債務(1年内に返済予定のものを除く。) | 252,638       | 344,229       | 2.17        | 平成24年～28年 |
| その他有利子負債               | -             | -             | -           | -         |
| 合計                     | 1,505,773     | 1,975,191     | -           | -         |

(注) 1. 平均利率については、期末借入金残高及びリース債務残高に対する加重平均利率を記載しております。

2. 長期借入金及びリース債務(1年内に返済予定のものを除く。)の連結貸借対照表日後5年間の返済予定額は以下のとおりであります。

|       | 1年超2年以内<br>(千円) | 2年超3年以内<br>(千円) | 3年超4年以内<br>(千円) | 4年超5年以内<br>(千円) |
|-------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 長期借入金 | 206,000         | 134,000         | 124,000         | 114,000         |
| リース債務 | 133,951         | 114,756         | 79,234          | 16,286          |

【資産除去債務明細表】

| 区分              | 前期末残高<br>(千円) | 当期増加額<br>(千円) | 当期減少額<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 賃貸借契約に基づく原状回復義務 | -             | 320,465       | 3,557         | 316,908       |
| 合計              | -             | 320,465       | 3,557         | 316,908       |

(注) 当期増加額には、適用初年度の期首における既存資産の帳簿価額に含まれる費用281,661千円を含んでおります。

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報

|                                    | 第1四半期<br>自平成22年4月1日<br>至平成22年6月30日 | 第2四半期<br>自平成22年7月1日<br>至平成22年9月30日 | 第3四半期<br>自平成22年10月1日<br>至平成22年12月31日 | 第4四半期<br>自平成23年1月1日<br>至平成23年3月31日 |
|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|
| 売上高(千円)                            | 2,945,418                          | 4,979,657                          | 4,466,252                            | 3,942,733                          |
| 税金等調整前四半期<br>純利益又は純損失<br>( )金額(千円) | 817,230                            | 808,442                            | 548,838                              | 164,135                            |
| 四半期純利益又は純<br>損失( )金額<br>(千円)       | 493,685                            | 478,108                            | 327,328                              | 120,794                            |
| 1株当たり四半期純<br>利益又は純損失<br>( )金額(円)   | 71.19                              | 68.94                              | 47.72                                | 18.18                              |

2【財務諸表等】  
(1)【財務諸表】  
【貸借対照表】

(単位：千円)

|               | 前事業年度<br>(平成22年3月31日) | 当事業年度<br>(平成23年3月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>資産の部</b>   |                       |                       |
| 流動資産          |                       |                       |
| 現金及び預金        | 259,619               | 459,034               |
| 営業未収入金        | 803,015               | 789,791               |
| 有価証券          | 8,269                 | 8,276                 |
| 商品及び製品        | 54,092                | 38,762                |
| 原材料及び貯蔵品      | 3,284                 | 3,612                 |
| 前渡金           | 1,302                 | 398                   |
| 前払費用          | 286,144               | 326,397               |
| 繰延税金資産        | 231,942               | 234,641               |
| 関係会社短期貸付金     | 237,666               | 440,168               |
| その他           | 5,036                 | 8,059                 |
| 貸倒引当金         | 30,066                | 27,328                |
| 流動資産合計        | 1,860,306             | 2,281,815             |
| 固定資産          |                       |                       |
| 有形固定資産        |                       |                       |
| 建物            | 3,686,724             | 4,022,390             |
| 減価償却累計額       | 2,158,104             | 2,410,679             |
| 建物(純額)        | 1,528,620             | 1,611,711             |
| 構築物           | 117,431               | 120,947               |
| 減価償却累計額       | 73,845                | 79,409                |
| 構築物(純額)       | 43,585                | 41,538                |
| 工具、器具及び備品     | 476,165               | 489,903               |
| 減価償却累計額       | 288,439               | 356,777               |
| 工具、器具及び備品(純額) | 187,725               | 133,125               |
| 土地            | 1,516,655             | 1,516,655             |
| リース資産         | 431,620               | 665,733               |
| 減価償却累計額       | 96,373                | 195,600               |
| リース資産(純額)     | 335,247               | 470,132               |
| 建設仮勘定         | 25,928                | 21,967                |
| 有形固定資産合計      | 3,637,763             | 3,795,131             |
| 無形固定資産        |                       |                       |
| 借地権           | 121,952               | 121,952               |
| ソフトウェア        | 5,989                 | 28,806                |
| ソフトウェア仮勘定     | 310,851               | 475,045               |
| その他           | 26,519                | 26,519                |
| 無形固定資産合計      | 465,312               | 652,324               |

|                 | 前事業年度<br>(平成22年3月31日) | 当事業年度<br>(平成23年3月31日) |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>投資その他の資産</b> |                       |                       |
| 投資有価証券          | 322,398               | 595,531               |
| 関係会社株式          | 256,367               | 256,367               |
| 関係会社長期貸付金       | 381,668               | 170,000               |
| 長期前払費用          | 74,052                | 60,268                |
| 繰延税金資産          | 230,464               | 286,538               |
| 前払年金費用          | 39,491                | 33,718                |
| 長期未収入金          | 135,000               | 135,000               |
| 差入保証金           | 1,612,386             | 1,741,126             |
| 保険積立金           | 5,029                 | 5,461                 |
| 会員権             | 22,001                | 22,000                |
| 従業員長期貸付金        | 1,287                 | 1,577                 |
| 貸倒引当金           | 154,200               | 155,000               |
| 投資その他の資産合計      | 2,925,948             | 3,152,588             |
| <b>固定資産合計</b>   | <b>7,029,023</b>      | <b>7,600,044</b>      |
| <b>繰延資産</b>     |                       |                       |
| 社債発行費           | 18,425                | 21,703                |
| 繰延資産合計          | 18,425                | 21,703                |
| <b>資産合計</b>     | <b>8,907,756</b>      | <b>9,903,564</b>      |



|               | 前事業年度<br>(平成22年3月31日) | 当事業年度<br>(平成23年3月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>負債の部</b>   |                       |                       |
| 流動負債          |                       |                       |
| 買掛金           | 123,260               | 100,723               |
| 短期借入金         | 1 400,000             | 1 400,000             |
| 1年内償還予定の社債    | 180,000               | 1 280,000             |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 1 84,280              | 1 261,610             |
| リース債務         | 85,245                | 131,352               |
| 未払金           | 360,831               | 295,861               |
| 未払費用          | 602,545               | 576,212               |
| 未払法人税等        | 362,885               | 254,297               |
| 未払消費税等        | 42,229                | 66,697                |
| 前受金           | 163,895               | 436,425               |
| 預り金           | 29,399                | 32,197                |
| 賞与引当金         | 346,816               | 378,386               |
| 流動負債合計        | 2,781,389             | 3,213,763             |
| 固定負債          |                       |                       |
| 社債            | 630,000               | 1 800,000             |
| 長期借入金         | 1 493,610             | 1 668,000             |
| リース債務         | 252,638               | 344,229               |
| 退職給付引当金       | 346,094               | 384,921               |
| 預り保証金         | 19,155                | 19,068                |
| 資産除去債務        | -                     | 296,289               |
| 固定負債合計        | 1,741,498             | 2,512,508             |
| 負債合計          | 4,522,888             | 5,726,272             |

|                 | 前事業年度<br>(平成22年3月31日) | 当事業年度<br>(平成23年3月31日) |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>純資産の部</b>    |                       |                       |
| <b>株主資本</b>     |                       |                       |
| 資本金             | 467,304               | 467,304               |
| 資本剰余金           |                       |                       |
| 資本準備金           | 416,253               | 416,253               |
| 資本剰余金合計         | 416,253               | 416,253               |
| 利益剰余金           |                       |                       |
| 利益準備金           | 17,388                | 17,388                |
| その他利益剰余金        |                       |                       |
| 別途積立金           | 220,000               | 220,000               |
| 繰越利益剰余金         | 3,290,632             | 3,297,222             |
| 利益剰余金合計         | 3,528,021             | 3,534,611             |
| 自己株式            | -                     | 211,571               |
| 株主資本合計          | 4,411,579             | 4,206,597             |
| <b>評価・換算差額等</b> |                       |                       |
| その他有価証券評価差額金    | 26,711                | 29,306                |
| 評価・換算差額等合計      | 26,711                | 29,306                |
| 純資産合計           | 4,384,867             | 4,177,291             |
| 負債純資産合計         | 8,907,756             | 9,903,564             |

## 【損益計算書】

(単位：千円)

|                     | 前事業年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成22年 4月 1日<br>至 平成23年 3月31日) |
|---------------------|---|---|
| <b>売上高</b>          |   |   |
| 学習塾売上高              | 15,970,472                                | 15,869,191                                |
| 不動産賃貸等売上高           | 85,202                                    | 106,862                                   |
| 売上高合計               | 16,055,674                                | 15,976,054                                |
| <b>売上原価</b>         |   |   |
| 学習塾売上原価             | 11,942,807                                | 12,047,206                                |
| 不動産賃貸等売上原価          | 51,138                                    | 74,717                                    |
| 売上原価合計              | 11,993,945                                | 12,121,924                                |
| <b>売上総利益</b>        | 4,061,728                                 | 3,854,130                                 |
| 販売費及び一般管理費          | <sup>2</sup> 3,212,566                    | <sup>2</sup> 3,309,940                    |
| <b>営業利益</b>         | 849,162                                   | 544,189                                   |
| <b>営業外収益</b>        |   |   |
| 受取利息                | <sup>1</sup> 18,304                       | <sup>1</sup> 15,559                       |
| 有価証券利息              | 1,310                                     | 1,547                                     |
| 受取配当金               | 376                                       | 4,038                                     |
| 受取事務手数料             | 241                                       | 221                                       |
| 受取保険料               | 2,673                                     | 2,349                                     |
| 自動販売機収入             | 1,888                                     | 1,946                                     |
| 広告掲載料               | 3,762                                     | -   |
| その他                 | 8,277                                     | 10,105                                    |
| 営業外収益合計             | 36,835                                    | 35,768                                    |
| <b>営業外費用</b>        |   |   |
| 支払利息                | 31,321                                    | 33,203                                    |
| 社債利息                | 9,021                                     | 12,768                                    |
| 社債発行費償却             | 2,944                                     | 5,113                                     |
| その他                 | 4,880                                     | 2,942                                     |
| 営業外費用合計             | 48,168                                    | 54,027                                    |
| <b>経常利益</b>         | 837,829                                   | 525,930                                   |
| <b>特別利益</b>         |   |   |
| 投資有価証券売却益           | 5,623                                     | 1,339                                     |
| 特別利益合計              | 5,623                                     | 1,339                                     |
| <b>特別損失</b>         |   |   |
| 固定資産処分損             | <sup>3</sup> 54,688                       | <sup>3</sup> 37,165                       |
| 関係会社株式売却損           | 45,950                                    | -   |
| 会員権評価損              | 398                                       | -   |
| 資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額 | -   | 98,173                                    |
| その他                 | 833                                       | -   |
| 特別損失合計              | 101,870                                   | 135,339                                   |
| <b>税引前当期純利益</b>     | 741,582                                   | 391,931                                   |
| 法人税、住民税及び事業税        | 348,950                                   | 234,285                                   |
| 法人税等調整額             | 25,341                                    | 56,993                                    |
| 法人税等合計              | 323,608                                   | 177,291                                   |
| <b>当期純利益</b>        | 417,974                                   | 214,639                                   |

【売上原価明細書】

学習塾部門

| 区分            | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) |            |            | 当事業年度<br>(自 平成22年 4月 1日<br>至 平成23年 3月31日) |            |            |
|---------------|----------|---|------------|------------|---|------------|------------|
|               |          | 金額(千円)                                    |            | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                                    |            | 構成比<br>(%) |
| 人件費           |          |   |            |            |   |            |            |
| 1. 給与手当       |          | 4,926,253                                 |            |            | 4,891,606                                 |            |            |
| 2. 賞与引当金繰入額   |          | 273,649                                   |            |            | 313,009                                   |            |            |
| 3. 退職給付引当金繰入額 |          | 78,741                                    |            |            | 68,719                                    |            |            |
| 4. その他        |          | 1,051,837                                 | 6,330,481  | 53.0       | 1,054,154                                 | 6,327,489  | 52.5       |
| 教材費等          |          |   | 1,461,836  | 12.2       |   | 1,477,159  | 12.3       |
| 経費            |          |   |            |            |   |            |            |
| 1. 賃借料        |          | 2,314,805                                 |            |            | 2,352,219                                 |            |            |
| 2. 減価償却費      |          | 354,322                                   |            |            | 394,324                                   |            |            |
| 3. 合宿費        |          | 382,936                                   |            |            | 402,942                                   |            |            |
| 4. 水道光熱費      |          | 202,892                                   |            |            | 212,235                                   |            |            |
| 5. 消耗品費       |          | 266,328                                   |            |            | 212,559                                   |            |            |
| 6. その他        |          | 629,203                                   | 4,150,488  | 34.8       | 668,275                                   | 4,242,557  | 35.2       |
| 合計            |          |   | 11,942,807 | 100.0      |   | 12,047,206 | 100.0      |

(注) 学習塾部門の売上原価は、校舎の運営に関連して直接発生した費用であります。

不動産賃貸部門等

| 区分       | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) |        |            | 当事業年度<br>(自 平成22年 4月 1日<br>至 平成23年 3月31日) |        |            |
|----------|----------|---|--------|------------|---|--------|------------|
|          |          | 金額(千円)                                    |        | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                                    |        | 構成比<br>(%) |
| 経費       |          |   |        |            |   |        |            |
| 1. 賃借料   |          | 12,584                                    |        |            | 33,928                                    |        |            |
| 2. 減価償却費 |          | 9,646                                     |        |            | 11,014                                    |        |            |
| 3. 修繕費   |          | 3,611                                     |        |            | 4,534                                     |        |            |
| 4. 租税公課  |          | 4,773                                     |        |            | 3,376                                     |        |            |
| 5. その他   |          | 20,523                                    | 51,138 |            | 21,863                                    | 74,717 |            |
| 合計       |          |   | 51,138 | 100.0      |   | 74,717 | 100.0      |

## 【株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

|                 | 前事業年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成22年 4月 1日<br>至 平成23年 3月31日) |
|-----------------|---|---|
| <b>株主資本</b>     |   |   |
| <b>資本金</b>      |   |   |
| 前期末残高           | 467,304                                   | 467,304                                   |
| 当期変動額           |   |   |
| 当期変動額合計         | -   | -   |
| 当期末残高           | 467,304                                   | 467,304                                   |
| <b>資本剰余金</b>    |   |   |
| <b>資本準備金</b>    |   |   |
| 前期末残高           | 416,253                                   | 416,253                                   |
| 当期変動額           |   |   |
| 当期変動額合計         | -   | -   |
| 当期末残高           | 416,253                                   | 416,253                                   |
| <b>利益剰余金</b>    |   |   |
| <b>利益準備金</b>    |   |   |
| 前期末残高           | 17,388                                    | 17,388                                    |
| 当期変動額           |   |   |
| 当期変動額合計         | -   | -   |
| 当期末残高           | 17,388                                    | 17,388                                    |
| <b>その他利益剰余金</b> |   |   |
| <b>別途積立金</b>    |   |   |
| 前期末残高           | 220,000                                   | 220,000                                   |
| 当期変動額           |   |   |
| 当期変動額合計         | -   | -   |
| 当期末残高           | 220,000                                   | 220,000                                   |
| <b>繰越利益剰余金</b>  |   |   |
| 前期末残高           | 3,679,579                                 | 3,290,632                                 |
| 当期変動額           |   |   |
| 剰余金の配当          | 208,049                                   | 208,049                                   |
| 自己株式の消却         | 598,872                                   | -   |
| 当期純利益           | 417,974                                   | 214,639                                   |
| 当期変動額合計         | 388,947                                   | 6,590                                     |
| 当期末残高           | 3,290,632                                 | 3,297,222                                 |
| <b>利益剰余金合計</b>  |   |   |
| 前期末残高           | 3,916,968                                 | 3,528,021                                 |
| 当期変動額           |   |   |
| 剰余金の配当          | 208,049                                   | 208,049                                   |
| 自己株式の消却         | 598,872                                   | -   |
| 当期純利益           | 417,974                                   | 214,639                                   |
| 当期変動額合計         | 388,947                                   | 6,590                                     |
| 当期末残高           | 3,528,021                                 | 3,534,611                                 |

|                     | 前事業年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成22年 4月 1日<br>至 平成23年 3月31日) |
|---------------------|---|---|
| <b>自己株式</b>         |   |   |
| 前期末残高               | 598,872                                   | -   |
| 当期変動額               |   |   |
| 自己株式の取得             | -   | 220,815                                   |
| 自己株式の処分             | -   | 9,244                                     |
| 自己株式の消却             | 598,872                                   | -   |
| 当期変動額合計             | 598,872                                   | 211,571                                   |
| 当期末残高               | -   | 211,571                                   |
| <b>株主資本合計</b>       |   |   |
| 前期末残高               | 4,201,654                                 | 4,411,579                                 |
| 当期変動額               |   |   |
| 剰余金の配当              | 208,049                                   | 208,049                                   |
| 当期純利益               | 417,974                                   | 214,639                                   |
| 自己株式の取得             | -   | 220,815                                   |
| 自己株式の処分             | -   | 9,244                                     |
| 当期変動額合計             | 209,924                                   | 204,981                                   |
| 当期末残高               | 4,411,579                                 | 4,206,597                                 |
| <b>評価・換算差額等</b>     |   |   |
| その他有価証券評価差額金        |   |   |
| 前期末残高               | 82,627                                    | 26,711                                    |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 55,916                                    | 2,594                                     |
| 当期変動額合計             | 55,916                                    | 2,594                                     |
| 当期末残高               | 26,711                                    | 29,306                                    |
| <b>純資産合計</b>        |   |   |
| 前期末残高               | 4,119,026                                 | 4,384,867                                 |
| 当期変動額               |   |   |
| 剰余金の配当              | 208,049                                   | 208,049                                   |
| 当期純利益               | 417,974                                   | 214,639                                   |
| 自己株式の取得             | -   | 220,815                                   |
| 自己株式の処分             | -   | 9,244                                     |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 55,916                                    | 2,594                                     |
| 当期変動額合計             | 265,841                                   | 207,575                                   |
| 当期末残高               | 4,384,867                                 | 4,177,291                                 |

【重要な会計方針】

| 項目                  | 前事業年度<br>(自平成21年4月1日<br>至平成22年3月31日)   | 当事業年度<br>(自平成22年4月1日<br>至平成23年3月31日)                                       |
|---------------------|--|--|
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法  | (1) 子会社株式及び関連会社株式<br>総平均法による原価法<br>(2) その他有価証券<br>時価のあるもの<br>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、売却原価は総平均法により算定)<br>時価のないもの<br>総平均法による原価法   | (1) 子会社株式及び関連会社株式<br>同左<br>(2) その他有価証券<br>時価のあるもの<br>同左<br>時価のないもの<br>同左   |
| 2. たな卸資産の評価基準及び評価方法 | 主として総平均法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定)を採用しております。   | 同左   |
| 3. 固定資産の減価償却の方法     | (1) 有形固定資産(リース資産除く)<br>定率法(ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(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。<br>なお、主な耐用年数は、以下のとおりであります。<br>建物 3年~50年<br>(2) 無形固定資産(リース資産除く)<br>定額法を採用しております。なお、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期間(5年)に基づく定額法を採用しております。<br>(3) 長期前払費用<br>定額法を採用しております。 | (1) 有形固定資産(リース資産除く)<br>同左<br>(2) 無形固定資産(リース資産除く)<br>同左<br>(3) 長期前払費用<br>同左 |

| 項目          | 前事業年度<br>(自平成21年4月1日<br>至平成22年3月31日)   | 当事業年度<br>(自平成22年4月1日<br>至平成23年3月31日)   |
|-------------|--|--|
|             | <p>(4) リース資産</p> <p>リース期間を耐用年数として、残存価額を零とする定額法を採用しております。</p> <p>なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年3月31日以前の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。</p>   | <p>(4) リース資産</p> <p>同左</p>   |
| 4. 引当金の計上基準 | <p>(1) 貸倒引当金</p> <p>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勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 賞与引当金</p> <p>従業員に対する賞与支給に充当するため、支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金</p> <p>従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。</p> <p>会計基準変更時差異については退職給付会計適用初年度にて一括費用処理しております。</p> <p>数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(8年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理することとしております。</p> <p>(会計方針の変更)</p> <p>当事業年度より、「「退職給付に係る会計基準」の一部改正(その3)」「(企業会計基準第19号 平成20年7月31日)」を適用しております。</p> <p>なお、これによる営業利益、経常利益及び税引前当期純利益に与える影響はありません。</p> | <p>(1) 貸倒引当金</p> <p>同左</p> <p>(2) 賞与引当金</p> <p>同左</p> <p>(3) 退職給付引当金</p> <p>同左</p> |



| 項目                         | 前事業年度<br>(自平成21年4月1日<br>至平成22年3月31日)  | 当事業年度<br>(自平成22年4月1日<br>至平成23年3月31日)   |
|----------------------------|---|--|
| 5. 学習塾売上高の計上基準             | 授業料収入(講習会収入、合宿収入を含む)は、受講期間に対応して収益を計上し、教材収入は教材提供時に、また入塾金収入は現金受領時にそれぞれ収益として計上しております。  | 同左   |
| 6. ヘッジ会計の方法                | <p>(1) 繰延ヘッジ等のヘッジ会計の方法<br/>金利スワップについて特例処理の条件を充たしている場合には、特例処理を採用しております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>・ヘッジ手段.....金利スワップ<br/>・ヘッジ対象.....借入金</p> <p>(3) ヘッジ方針<br/>当社のデリバティブ取引は、金利変動リスクを回避することが目的であり、投機的な取引は行わない方針であります。</p> <p>(4)ヘッジ有効性の評価の方法<br/>特例処理の要件を満たしている金利スワップ取引のみであるため、有効性の評価を省略しております。</p> | <p>(1) 繰延ヘッジ等のヘッジ会計の方法<br/>同左</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>・ヘッジ手段.....同左<br/>・ヘッジ対象.....同左</p> <p>(3) ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>(4)ヘッジ有効性の評価の方法<br/>同左</p> |
| 7. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項 | (1) 消費税等の会計処理<br>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。   | (1) 消費税等の会計処理<br>同左  |

【会計処理方法の変更】

| 前事業年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日) | 当事業年度<br>(自 平成22年 4月 1日<br>至 平成23年 3月31日)  |
|---|--|
|   | <p>(資産除去債務に関する会計基準の適用)<br/>当事業年度より、「資産除去債務に関する会計基準」<br/>(企業会計基準第18号 平成20年 3月31日)及び「資産除<br/>去債務に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準指針<br/>第21号 平成20年 3月31日)を適用しております。<br/>これにより、当事業年度の営業利益、経常利益はそれぞれ<br/>13,429千円、税引前当期純利益は110,930千円減少してお<br/>ります。</p> |

【表示方法の変更】

該当事項はありません。

【追加情報】

| <p>前事業年度<br/>(自 平成21年4月1日<br/>至 平成22年3月31日)</p>   | <p>当事業年度<br/>(自 平成22年4月1日<br/>至 平成23年3月31日)</p>  |
|---|--|
| <p>(社債発行費の償却)</p> <p>過年度(平成16年3月期まで)において、社債発行費は支出時に全額費用処理しておりましたが、資金調達効果が及ぶ期間が長期にわたることを鑑み、資金調達コストを合理的に配分することにより期間損益計算の適正化を図るため、「繰延資産の会計処理に関する当面の取扱い」(企業会計基準委員会 平成18年8月11日実務対応報告第19号)に基づき、当事業年度は社債発行費は償還までの期間にわたり定額法により償却する方法を採用しております。</p> <p>この結果、従来の方法に比べ当事業年度の経常利益及び税引前当期純利益がそれぞれ18,425千円増加しております。</p> | <p>(従業員持株E S O P信託に関する会計処理について)</p> <p>当社は、平成22年10月29日開催の取締役会において、当社の成長を支える従業員に対する福利厚生制度をより一層充実させるとともに、株価上昇へのインセンティブを付与することにより、当社の業績や株式価値に対する従業員の意識を更に高め、中長期的な企業価値の向上を図ることを目的として「従業員持株E S O P信託」(以下「E S O P信託」という。)の導入を決議いたしました。</p> <p>当該E S O P信託は、「従業員持株E S O P信託口」(以下「信託口」という。)の名義で今後5年間にわたり「早稲田アカデミー従業員持株会」(以下「持株会」という。)が取得すると見込まれる数の当社株式を、予め定める取得期間中に取得して、毎月一定日に当社持株会に売却いたします。</p> <p>E S O P信託による当社株式の取得・処分については、当社がE S O P信託の債務を保証しており、経済的実態を重視する観点から、当社とE S O P信託は一体であるとする会計処理を行っております。</p> <p>従って、信託口が所有する当社株式やE S O P信託の資産及び負債、並びに費用及び収益については貸借対照表、損益計算書、及び株主資本等変動計算書に含めて計上しております。</p> <p>なお、当事業年度末日(平成23年3月31日)における自己株式数は、以下のとおりであります。</p> <p>自己株式数 296,200株<br/>うち当社所有株式数 - 株<br/>うち信託口所有株式数 296,200株</p> <p>(春期講習会等売上計上について)</p> <p>学習塾売上高については、受講期間に対応して収益を計上しております。</p> <p>このうち、講習会収入については、前事業年度まで講習会の受講期間の収益が確定する開始日に一括して計上しておりましたが、当事業年度より受講期間内の授業数に応じて収益を計上しております。</p> <p>これは、当事業年度末に新基幹システムの開発が一部完了したことに伴い、受講生毎の講習会の受講状況を把握することが可能になり、月を跨いで実施される講習会についても授業数に応じて収益を認識することが可能になったためであります。</p> <p>これにより、当事業年度の売上高が238,744千円減少し、営業利益、経常利益、税引前当期純利益がそれぞれ204,940千円減少しています。</p> |

【注記事項】

(貸借対照表関係)

| 前事業年度<br>(平成22年3月31日)  | 当事業年度<br>(平成23年3月31日)  |           |       |           |     |           |  |                        |             |           |               |        |           |         |   |           |  |    |           |    |           |     |         |   |             |       |           |            |         |               |        |    |         |       |         |   |             |
|--|------------------------|-----------|-------|-----------|-----|-----------|--|------------------------|-------------|-----------|---------------|--------|-----------|---------|---|-----------|--|----|-----------|----|-----------|-----|---------|---|-------------|-------|-----------|------------|---------|---------------|--------|----|---------|-------|---------|---|-------------|
| <p>1 担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。</p> <p>(イ) 担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物</td> <td style="text-align: right;">431,090千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">1,410,238</td> </tr> <tr> <td>借地権</td> <td style="text-align: right;">103,330</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,944,659千円</td> </tr> </table> <p>(ロ) 上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">300,000千円</td> </tr> <tr> <td>1年内返済予定の長期借入金</td> <td style="text-align: right;">84,280</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">493,610</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">877,890千円</td> </tr> </table> | 建物                     | 431,090千円 | 土地    | 1,410,238 | 借地権 | 103,330   | 計  | 1,944,659千円            | 短期借入金       | 300,000千円 | 1年内返済予定の長期借入金 | 84,280 | 長期借入金     | 493,610 | 計 | 877,890千円 | <p>1 担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。</p> <p>(イ) 担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物</td> <td style="text-align: right;">426,983千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">1,410,238</td> </tr> <tr> <td>借地権</td> <td style="text-align: right;">103,330</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,940,552千円</td> </tr> </table> <p>(ロ) 上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">250,000千円</td> </tr> <tr> <td>1年内償還予定の社債</td> <td style="text-align: right;">280,000</td> </tr> <tr> <td>1年内返済予定の長期借入金</td> <td style="text-align: right;">73,610</td> </tr> <tr> <td>社債</td> <td style="text-align: right;">800,000</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">420,000</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,823,610千円</td> </tr> </table> | 建物 | 426,983千円 | 土地 | 1,410,238 | 借地権 | 103,330 | 計 | 1,940,552千円 | 短期借入金 | 250,000千円 | 1年内償還予定の社債 | 280,000 | 1年内返済予定の長期借入金 | 73,610 | 社債 | 800,000 | 長期借入金 | 420,000 | 計 | 1,823,610千円 |
| 建物   | 431,090千円              |           |       |           |     |           |  |                        |             |           |               |        |           |         |   |           |  |    |           |    |           |     |         |   |             |       |           |            |         |               |        |    |         |       |         |   |             |
| 土地   | 1,410,238              |           |       |           |     |           |  |                        |             |           |               |        |           |         |   |           |  |    |           |    |           |     |         |   |             |       |           |            |         |               |        |    |         |       |         |   |             |
| 借地権  | 103,330                |           |       |           |     |           |  |                        |             |           |               |        |           |         |   |           |  |    |           |    |           |     |         |   |             |       |           |            |         |               |        |    |         |       |         |   |             |
| 計  | 1,944,659千円            |           |       |           |     |           |  |                        |             |           |               |        |           |         |   |           |  |    |           |    |           |     |         |   |             |       |           |            |         |               |        |    |         |       |         |   |             |
| 短期借入金  | 300,000千円              |           |       |           |     |           |  |                        |             |           |               |        |           |         |   |           |  |    |           |    |           |     |         |   |             |       |           |            |         |               |        |    |         |       |         |   |             |
| 1年内返済予定の長期借入金  | 84,280                 |           |       |           |     |           |  |                        |             |           |               |        |           |         |   |           |  |    |           |    |           |     |         |   |             |       |           |            |         |               |        |    |         |       |         |   |             |
| 長期借入金  | 493,610                |           |       |           |     |           |  |                        |             |           |               |        |           |         |   |           |  |    |           |    |           |     |         |   |             |       |           |            |         |               |        |    |         |       |         |   |             |
| 計  | 877,890千円              |           |       |           |     |           |  |                        |             |           |               |        |           |         |   |           |  |    |           |    |           |     |         |   |             |       |           |            |         |               |        |    |         |       |         |   |             |
| 建物   | 426,983千円              |           |       |           |     |           |  |                        |             |           |               |        |           |         |   |           |  |    |           |    |           |     |         |   |             |       |           |            |         |               |        |    |         |       |         |   |             |
| 土地   | 1,410,238              |           |       |           |     |           |  |                        |             |           |               |        |           |         |   |           |  |    |           |    |           |     |         |   |             |       |           |            |         |               |        |    |         |       |         |   |             |
| 借地権  | 103,330                |           |       |           |     |           |  |                        |             |           |               |        |           |         |   |           |  |    |           |    |           |     |         |   |             |       |           |            |         |               |        |    |         |       |         |   |             |
| 計  | 1,940,552千円            |           |       |           |     |           |  |                        |             |           |               |        |           |         |   |           |  |    |           |    |           |     |         |   |             |       |           |            |         |               |        |    |         |       |         |   |             |
| 短期借入金  | 250,000千円              |           |       |           |     |           |  |                        |             |           |               |        |           |         |   |           |  |    |           |    |           |     |         |   |             |       |           |            |         |               |        |    |         |       |         |   |             |
| 1年内償還予定の社債   | 280,000                |           |       |           |     |           |  |                        |             |           |               |        |           |         |   |           |  |    |           |    |           |     |         |   |             |       |           |            |         |               |        |    |         |       |         |   |             |
| 1年内返済予定の長期借入金  | 73,610                 |           |       |           |     |           |  |                        |             |           |               |        |           |         |   |           |  |    |           |    |           |     |         |   |             |       |           |            |         |               |        |    |         |       |         |   |             |
| 社債   | 800,000                |           |       |           |     |           |  |                        |             |           |               |        |           |         |   |           |  |    |           |    |           |     |         |   |             |       |           |            |         |               |        |    |         |       |         |   |             |
| 長期借入金  | 420,000                |           |       |           |     |           |  |                        |             |           |               |        |           |         |   |           |  |    |           |    |           |     |         |   |             |       |           |            |         |               |        |    |         |       |         |   |             |
| 計  | 1,823,610千円            |           |       |           |     |           |  |                        |             |           |               |        |           |         |   |           |  |    |           |    |           |     |         |   |             |       |           |            |         |               |        |    |         |       |         |   |             |
| <p>2 当社は、当期の安定資金を確保し財務基盤の強化を図るため、取引銀行5行と分割実行可能期間付シンジケートローン契約を締結しております。これらの契約に基づく当事業年度末の借入未実行残高は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">当座貸越極度額及びシンジケートローン契約総額</td> <td style="text-align: right;">800,000千円</td> </tr> <tr> <td>借入実行額</td> <td style="text-align: right;">100,000</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">差引額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">700,000千円</td> </tr> </table>  | 当座貸越極度額及びシンジケートローン契約総額 | 800,000千円 | 借入実行額 | 100,000   | 差引額 | 700,000千円 | <p>2 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行1行と当座貸越契約を、また当期の安定資金を確保し財務基盤の強化を図るため、取引銀行8行と分割実行可能期間付シンジケートローン契約を締結しております。これらの契約に基づく当事業年度末の借入未実行残高は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">当座貸越極度額及びシンジケートローン契約総額</td> <td style="text-align: right;">1,100,000千円</td> </tr> <tr> <td>借入実行額</td> <td style="text-align: right;">250,000</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">差引額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">850,000千円</td> </tr> </table> | 当座貸越極度額及びシンジケートローン契約総額 | 1,100,000千円 | 借入実行額     | 250,000       | 差引額    | 850,000千円 |         |   |           |  |    |           |    |           |     |         |   |             |       |           |            |         |               |        |    |         |       |         |   |             |
| 当座貸越極度額及びシンジケートローン契約総額   | 800,000千円              |           |       |           |     |           |  |                        |             |           |               |        |           |         |   |           |  |    |           |    |           |     |         |   |             |       |           |            |         |               |        |    |         |       |         |   |             |
| 借入実行額  | 100,000                |           |       |           |     |           |  |                        |             |           |               |        |           |         |   |           |  |    |           |    |           |     |         |   |             |       |           |            |         |               |        |    |         |       |         |   |             |
| 差引額  | 700,000千円              |           |       |           |     |           |  |                        |             |           |               |        |           |         |   |           |  |    |           |    |           |     |         |   |             |       |           |            |         |               |        |    |         |       |         |   |             |
| 当座貸越極度額及びシンジケートローン契約総額   | 1,100,000千円            |           |       |           |     |           |  |                        |             |           |               |        |           |         |   |           |  |    |           |    |           |     |         |   |             |       |           |            |         |               |        |    |         |       |         |   |             |
| 借入実行額  | 250,000                |           |       |           |     |           |  |                        |             |           |               |        |           |         |   |           |  |    |           |    |           |     |         |   |             |       |           |            |         |               |        |    |         |       |         |   |             |
| 差引額  | 850,000千円              |           |       |           |     |           |  |                        |             |           |               |        |           |         |   |           |  |    |           |    |           |     |         |   |             |       |           |            |         |               |        |    |         |       |         |   |             |

(損益計算書関係)

| 前事業年度<br>(自平成21年4月1日<br>至平成22年3月31日)  | 当事業年度<br>(自平成22年4月1日<br>至平成23年3月31日)  |
|---|---|
| 1 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。<br>関係会社受取利息 16,304千円   | 1 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。<br>関係会社受取利息 15,192千円   |
| 2 販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額は、次のとおりであります。なお、販売費及び一般管理費の内訳割合は、販売費が46.4%、一般管理費が53.6%となっております。<br>販売費<br>広告宣伝費 1,125,499千円<br>販売促進費 177,796<br><br>一般管理費<br>役員報酬 114,170千円<br>給与手当 599,984<br>賞与引当金繰入額 63,159<br>退職給付引当金繰入額 26,840<br>貸倒引当金繰入額 7,520<br>減価償却費 22,895 | 2 販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額は、次のとおりであります。なお、販売費及び一般管理費の内訳割合は、販売費が47.8%、一般管理費が52.2%となっております。<br>販売費<br>広告宣伝費 1,244,212千円<br>販売促進費 194,360<br><br>一般管理費<br>役員報酬 117,094千円<br>給与手当 629,387<br>賞与引当金繰入額 69,274<br>退職給付引当金繰入額 44,393<br>貸倒引当金繰入額 3,535<br>減価償却費 65,036 |
| 3 固定資産処分損の内訳は、次のとおりであります。<br>建物除却損 32,236千円<br>器具及び備品除却損 900<br>原状回復費用等 21,552<br>計 54,688千円  | 3 固定資産処分損の内訳は、次のとおりであります。<br>建物除却損 25,805千円<br>器具及び備品除却損 655<br>撤去費用等 10,704<br>計 37,165千円  |

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自平成21年4月1日至平成22年3月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

|         | 前事業年度末株式数(株) | 当事業年度増加株式数(株) | 当事業年度減少株式数(株) | 当事業年度末株式数(株) |
|---------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 普通株式(注) | 741,064      | -             | 741,064       | -            |
| 合計      | 741,064      | -             | 741,064       | -            |

(注) 自己株式の減少741,064株は、取締役会決議に基づく自己株式の消却による減少であります。

当事業年度(自平成22年4月1日至平成23年3月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

|              | 前事業年度末株式数(株) | 当事業年度増加株式数(株) | 当事業年度減少株式数(株) | 当事業年度末株式数(株) |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 普通株式(注)1,2,3 | -            | 309,200       | 13,000        | 296,200      |
| 合計           | -            | 309,200       | 13,000        | 296,200      |

- (注) 1. 普通株式の自己株式の株式数の増加は、「従業員持株E S O P信託」導入により取得したものであります。  
2. 普通株式の自己株式の株式数の減少は、「従業員持株E S O P信託口」から「早稲田アカデミー従業員持株会」への株式譲渡によるものであります。  
3. 自己株式は、「従業員持株E S O P信託口」が所有する当社株式であります。

(リース取引関係)

| 前事業年度<br>(自 平成21年 4月 1日<br>至 平成22年 3月31日)   | 当事業年度<br>(自 平成22年 4月 1日<br>至 平成23年 3月31日) |                 |    |         |           |           |            |         |         |         |           |           |     |           |     |        |    |           |        |           |          |         |         |       |   |  |                 |    |         |           |           |            |         |         |         |          |          |     |          |     |        |    |          |        |          |          |        |         |       |
|---|---|-----------------|----|---------|-----------|-----------|------------|---------|---------|---------|-----------|-----------|-----|-----------|-----|--------|----|-----------|--------|-----------|----------|---------|---------|-------|---|--|-----------------|----|---------|-----------|-----------|------------|---------|---------|---------|----------|----------|-----|----------|-----|--------|----|----------|--------|----------|----------|--------|---------|-------|
| <p>ファイナンス・リース取引(借主側)<br/>所有権移転外ファイナンス・リース取引<br/>リース資産の内容<br/>有形固定資産<br/>学習塾事業における器具及び備品であります。<br/>リース資産の減価償却の方法<br/>「重要な会計方針3. 固定資産の減価償却の方法(4)リース資産」に記載の通りであります。<br/>なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が、平成20年3月31日以前の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、その内容は次の通りであります。</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 60%;"></th> <th style="width: 20%; text-align: center;">器具及び備品<br/>(その他)</th> <th style="width: 20%; text-align: center;">合計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">604,424千円</td> <td style="text-align: right;">604,424千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">411,685</td> <td style="text-align: right;">411,685</td> </tr> <tr> <td>期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">192,738千円</td> <td style="text-align: right;">192,738千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額等<br/>未経過リース料期末残高相当額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 60%;">1年内</td> <td style="width: 40%; text-align: right;">107,957千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">90,002</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">197,960千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 60%;">支払リース料</td> <td style="width: 40%; text-align: right;">146,013千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">139,774</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">4,864</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法<br/>・減価償却費相当額の算定方法<br/>...リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。<br/>・利息相当額の算定方法<br/>...リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。</p> <p>(減損損失について)<br/>リース資産に配分された減損損失はありません。</p> |   | 器具及び備品<br>(その他) | 合計 | 取得価額相当額 | 604,424千円 | 604,424千円 | 減価償却累計額相当額 | 411,685 | 411,685 | 期末残高相当額 | 192,738千円 | 192,738千円 | 1年内 | 107,957千円 | 1年超 | 90,002 | 合計 | 197,960千円 | 支払リース料 | 146,013千円 | 減価償却費相当額 | 139,774 | 支払利息相当額 | 4,864 | <p>ファイナンス・リース取引(借主側)<br/>所有権移転外ファイナンス・リース取引<br/>リース資産の内容<br/>同左<br/>リース資産の減価償却の方法<br/>同左</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 60%;"></th> <th style="width: 20%; text-align: center;">器具及び備品<br/>(その他)</th> <th style="width: 20%; text-align: center;">合計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">357,024千円</td> <td style="text-align: right;">357,024千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">286,680</td> <td style="text-align: right;">286,680</td> </tr> <tr> <td>期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">70,343千円</td> <td style="text-align: right;">70,343千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額等<br/>未経過リース料期末残高相当額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 60%;">1年内</td> <td style="width: 40%; text-align: right;">54,384千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">18,353</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">72,738千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 60%;">支払リース料</td> <td style="width: 40%; text-align: right;">93,383千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">89,258</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">2,249</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法<br/>・減価償却費相当額の算定方法<br/>...同左<br/>・利息相当額の算定方法<br/>...同左</p> <p>(減損損失について)<br/>同左</p> |  | 器具及び備品<br>(その他) | 合計 | 取得価額相当額 | 357,024千円 | 357,024千円 | 減価償却累計額相当額 | 286,680 | 286,680 | 期末残高相当額 | 70,343千円 | 70,343千円 | 1年内 | 54,384千円 | 1年超 | 18,353 | 合計 | 72,738千円 | 支払リース料 | 93,383千円 | 減価償却費相当額 | 89,258 | 支払利息相当額 | 2,249 |
|   | 器具及び備品<br>(その他)                           | 合計              |    |         |           |           |            |         |         |         |           |           |     |           |     |        |    |           |        |           |          |         |         |       |   |  |                 |    |         |           |           |            |         |         |         |          |          |     |          |     |        |    |          |        |          |          |        |         |       |
| 取得価額相当額   | 604,424千円                                 | 604,424千円       |    |         |           |           |            |         |         |         |           |           |     |           |     |        |    |           |        |           |          |         |         |       |   |  |                 |    |         |           |           |            |         |         |         |          |          |     |          |     |        |    |          |        |          |          |        |         |       |
| 減価償却累計額相当額  | 411,685                                   | 411,685         |    |         |           |           |            |         |         |         |           |           |     |           |     |        |    |           |        |           |          |         |         |       |   |  |                 |    |         |           |           |            |         |         |         |          |          |     |          |     |        |    |          |        |          |          |        |         |       |
| 期末残高相当額   | 192,738千円                                 | 192,738千円       |    |         |           |           |            |         |         |         |           |           |     |           |     |        |    |           |        |           |          |         |         |       |   |  |                 |    |         |           |           |            |         |         |         |          |          |     |          |     |        |    |          |        |          |          |        |         |       |
| 1年内   | 107,957千円                                 |                 |    |         |           |           |            |         |         |         |           |           |     |           |     |        |    |           |        |           |          |         |         |       |   |  |                 |    |         |           |           |            |         |         |         |          |          |     |          |     |        |    |          |        |          |          |        |         |       |
| 1年超   | 90,002                                    |                 |    |         |           |           |            |         |         |         |           |           |     |           |     |        |    |           |        |           |          |         |         |       |   |  |                 |    |         |           |           |            |         |         |         |          |          |     |          |     |        |    |          |        |          |          |        |         |       |
| 合計  | 197,960千円                                 |                 |    |         |           |           |            |         |         |         |           |           |     |           |     |        |    |           |        |           |          |         |         |       |   |  |                 |    |         |           |           |            |         |         |         |          |          |     |          |     |        |    |          |        |          |          |        |         |       |
| 支払リース料  | 146,013千円                                 |                 |    |         |           |           |            |         |         |         |           |           |     |           |     |        |    |           |        |           |          |         |         |       |   |  |                 |    |         |           |           |            |         |         |         |          |          |     |          |     |        |    |          |        |          |          |        |         |       |
| 減価償却費相当額  | 139,774                                   |                 |    |         |           |           |            |         |         |         |           |           |     |           |     |        |    |           |        |           |          |         |         |       |   |  |                 |    |         |           |           |            |         |         |         |          |          |     |          |     |        |    |          |        |          |          |        |         |       |
| 支払利息相当額   | 4,864                                     |                 |    |         |           |           |            |         |         |         |           |           |     |           |     |        |    |           |        |           |          |         |         |       |   |  |                 |    |         |           |           |            |         |         |         |          |          |     |          |     |        |    |          |        |          |          |        |         |       |
|   | 器具及び備品<br>(その他)                           | 合計              |    |         |           |           |            |         |         |         |           |           |     |           |     |        |    |           |        |           |          |         |         |       |   |  |                 |    |         |           |           |            |         |         |         |          |          |     |          |     |        |    |          |        |          |          |        |         |       |
| 取得価額相当額   | 357,024千円                                 | 357,024千円       |    |         |           |           |            |         |         |         |           |           |     |           |     |        |    |           |        |           |          |         |         |       |   |  |                 |    |         |           |           |            |         |         |         |          |          |     |          |     |        |    |          |        |          |          |        |         |       |
| 減価償却累計額相当額  | 286,680                                   | 286,680         |    |         |           |           |            |         |         |         |           |           |     |           |     |        |    |           |        |           |          |         |         |       |   |  |                 |    |         |           |           |            |         |         |         |          |          |     |          |     |        |    |          |        |          |          |        |         |       |
| 期末残高相当額   | 70,343千円                                  | 70,343千円        |    |         |           |           |            |         |         |         |           |           |     |           |     |        |    |           |        |           |          |         |         |       |   |  |                 |    |         |           |           |            |         |         |         |          |          |     |          |     |        |    |          |        |          |          |        |         |       |
| 1年内   | 54,384千円                                  |                 |    |         |           |           |            |         |         |         |           |           |     |           |     |        |    |           |        |           |          |         |         |       |   |  |                 |    |         |           |           |            |         |         |         |          |          |     |          |     |        |    |          |        |          |          |        |         |       |
| 1年超   | 18,353                                    |                 |    |         |           |           |            |         |         |         |           |           |     |           |     |        |    |           |        |           |          |         |         |       |   |  |                 |    |         |           |           |            |         |         |         |          |          |     |          |     |        |    |          |        |          |          |        |         |       |
| 合計  | 72,738千円                                  |                 |    |         |           |           |            |         |         |         |           |           |     |           |     |        |    |           |        |           |          |         |         |       |   |  |                 |    |         |           |           |            |         |         |         |          |          |     |          |     |        |    |          |        |          |          |        |         |       |
| 支払リース料  | 93,383千円                                  |                 |    |         |           |           |            |         |         |         |           |           |     |           |     |        |    |           |        |           |          |         |         |       |   |  |                 |    |         |           |           |            |         |         |         |          |          |     |          |     |        |    |          |        |          |          |        |         |       |
| 減価償却費相当額  | 89,258                                    |                 |    |         |           |           |            |         |         |         |           |           |     |           |     |        |    |           |        |           |          |         |         |       |   |  |                 |    |         |           |           |            |         |         |         |          |          |     |          |     |        |    |          |        |          |          |        |         |       |
| 支払利息相当額   | 2,249                                     |                 |    |         |           |           |            |         |         |         |           |           |     |           |     |        |    |           |        |           |          |         |         |       |   |  |                 |    |         |           |           |            |         |         |         |          |          |     |          |     |        |    |          |        |          |          |        |         |       |

(有価証券関係)

前事業年度(平成22年3月31日現在)

子会社株式(貸借対照表計上額 256,367千円)は市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

当事業年度(平成23年3月31日現在)

子会社株式(貸借対照表計上額 256,367千円)は市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

(税効果会計関係)

| 前事業年度<br>(平成22年3月31日)   | 当事業年度<br>(平成23年3月31日) |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
|---|-----------------------|-----------|------------|--------|-------|--------|--------------------|--------|----------|---------|------------|----------|-------------------|--------|--|---------|-----------|---------|--------------|--------|-----|--------------------|----------|---------|--------|---------|----------|-------------------|--------|--------|--------|--------|---------------|---------|-----------|---------|--|------------|-----------|------------|-------|-------|--------|-----|--------|----------|---------|------------|----------|-----------|--------|------------|---------|-----------|---------|--------------|--------|--------|---------|-----|--------|----------|---------|--------|---------|----------|---------|--------|--------|---------------|--------|--------|--------|---------------|---------|-----------|---------|
| <p>1. 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</p> <p>流動資産</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">賞与引当金繰入超過額</td> <td style="text-align: right;">141,119千円</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金繰入超過額</td> <td style="text-align: right;">10,389</td> </tr> <tr> <td>未払事業税</td> <td style="text-align: right;">33,049</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">47,383</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">231,942</td> </tr> </table> <p>固定資産</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">貸倒引当金繰入超過額</td> <td style="text-align: right;">62,743千円</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券評価損</td> <td style="text-align: right;">20,496</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金超過額</td> <td style="text-align: right;">140,825</td> </tr> <tr> <td>関係会社株式評価損</td> <td style="text-align: right;">292,818</td> </tr> <tr> <td>その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">18,325</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">62,539</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">597,749</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">351,216</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">246,533</td> </tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">前払年金費用</td> <td style="text-align: right;">16,069</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">16,069</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産(固定)の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">230,464</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">462,407</td> </tr> </table> | 賞与引当金繰入超過額            | 141,119千円 | 貸倒引当金繰入超過額 | 10,389 | 未払事業税 | 33,049 | その他                | 47,383 | 繰延税金資産合計 | 231,942 | 貸倒引当金繰入超過額 | 62,743千円 | 投資有価証券評価損         | 20,496 | 退職給付引当金超過額   | 140,825 | 関係会社株式評価損 | 292,818 | その他有価証券評価差額金 | 18,325 | その他 | 62,539             | 繰延税金資産小計 | 597,749 | 評価性引当額 | 351,216 | 繰延税金資産合計 | 246,533           | 前払年金費用 | 16,069 | 繰延負債合計 | 16,069 | 繰延税金資産(固定)の純額 | 230,464 | 繰延税金資産の純額 | 462,407 | <p>1. 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</p> <p>流動資産</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">賞与引当金繰入超過額</td> <td style="text-align: right;">153,965千円</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金繰入超過額</td> <td style="text-align: right;">9,298</td> </tr> <tr> <td>未払事業税</td> <td style="text-align: right;">25,498</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">45,879</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">234,641</td> </tr> </table> <p>固定資産</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">貸倒引当金繰入超過額</td> <td style="text-align: right;">63,069千円</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券評価損</td> <td style="text-align: right;">12,450</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金超過額</td> <td style="text-align: right;">156,624</td> </tr> <tr> <td>関係会社株式評価損</td> <td style="text-align: right;">292,818</td> </tr> <tr> <td>その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">20,105</td> </tr> <tr> <td>資産除去債務</td> <td style="text-align: right;">120,560</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">61,619</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">727,249</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">351,542</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">375,707</td> </tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">前払年金費用</td> <td style="text-align: right;">13,719</td> </tr> <tr> <td>資産除去債務に対応する資産</td> <td style="text-align: right;">75,448</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">89,168</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産(固定)の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">286,538</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">521,180</td> </tr> </table> | 賞与引当金繰入超過額 | 153,965千円 | 貸倒引当金繰入超過額 | 9,298 | 未払事業税 | 25,498 | その他 | 45,879 | 繰延税金資産合計 | 234,641 | 貸倒引当金繰入超過額 | 63,069千円 | 投資有価証券評価損 | 12,450 | 退職給付引当金超過額 | 156,624 | 関係会社株式評価損 | 292,818 | その他有価証券評価差額金 | 20,105 | 資産除去債務 | 120,560 | その他 | 61,619 | 繰延税金資産小計 | 727,249 | 評価性引当額 | 351,542 | 繰延税金資産合計 | 375,707 | 前払年金費用 | 13,719 | 資産除去債務に対応する資産 | 75,448 | 繰延負債合計 | 89,168 | 繰延税金資産(固定)の純額 | 286,538 | 繰延税金資産の純額 | 521,180 |
| 賞与引当金繰入超過額  | 141,119千円             |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| 貸倒引当金繰入超過額  | 10,389                |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| 未払事業税   | 33,049                |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| その他   | 47,383                |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| 繰延税金資産合計  | 231,942               |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| 貸倒引当金繰入超過額  | 62,743千円              |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| 投資有価証券評価損   | 20,496                |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| 退職給付引当金超過額  | 140,825               |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| 関係会社株式評価損   | 292,818               |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| その他有価証券評価差額金  | 18,325                |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| その他   | 62,539                |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| 繰延税金資産小計  | 597,749               |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| 評価性引当額  | 351,216               |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| 繰延税金資産合計  | 246,533               |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| 前払年金費用  | 16,069                |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| 繰延負債合計  | 16,069                |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| 繰延税金資産(固定)の純額   | 230,464               |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| 繰延税金資産の純額   | 462,407               |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| 賞与引当金繰入超過額  | 153,965千円             |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| 貸倒引当金繰入超過額  | 9,298                 |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| 未払事業税   | 25,498                |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| その他   | 45,879                |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| 繰延税金資産合計  | 234,641               |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| 貸倒引当金繰入超過額  | 63,069千円              |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| 投資有価証券評価損   | 12,450                |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| 退職給付引当金超過額  | 156,624               |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| 関係会社株式評価損   | 292,818               |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| その他有価証券評価差額金  | 20,105                |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| 資産除去債務  | 120,560               |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| その他   | 61,619                |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| 繰延税金資産小計  | 727,249               |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| 評価性引当額  | 351,542               |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| 繰延税金資産合計  | 375,707               |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| 前払年金費用  | 13,719                |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| 資産除去債務に対応する資産   | 75,448                |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| 繰延負債合計  | 89,168                |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| 繰延税金資産(固定)の純額   | 286,538               |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| 繰延税金資産の純額   | 521,180               |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| <p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;"></td> <td style="text-align: center;">%</td> </tr> <tr> <td>法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">40.69</td> </tr> <tr> <td>(調整)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td> <td style="text-align: right;">2.40</td> </tr> <tr> <td>住民税均等割等</td> <td style="text-align: right;">2.15</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">1.60</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">税効果会計適用後の法人税等の負担率</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">43.64</td> </tr> </table>   |                       | %         | 法定実効税率     | 40.69  | (調整)  |        | 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 2.40   | 住民税均等割等  | 2.15    | 評価性引当額     | 1.60     | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 43.64  | <p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;"></td> <td style="text-align: center;">%</td> </tr> <tr> <td>法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">40.69</td> </tr> <tr> <td>(調整)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td> <td style="text-align: right;">3.77</td> </tr> <tr> <td>住民税均等割等</td> <td style="text-align: right;">2.45</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">1.68</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">税効果会計適用後の法人税等の負担率</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">45.23</td> </tr> </table> |         | %         | 法定実効税率  | 40.69        | (調整)   |     | 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 3.77     | 住民税均等割等 | 2.45   | その他     | 1.68     | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 45.23  |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
|   | %                     |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| 法定実効税率  | 40.69                 |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| (調整)  |                       |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目  | 2.40                  |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| 住民税均等割等   | 2.15                  |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| 評価性引当額  | 1.60                  |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率   | 43.64                 |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
|   | %                     |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| 法定実効税率  | 40.69                 |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| (調整)  |                       |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目  | 3.77                  |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| 住民税均等割等   | 2.45                  |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| その他   | 1.68                  |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率   | 45.23                 |           |            |        |       |        |                    |        |          |         |            |          |                   |        |  |         |           |         |              |        |     |                    |          |         |        |         |          |                   |        |        |        |        |               |         |           |         |  |            |           |            |       |       |        |     |        |          |         |            |          |           |        |            |         |           |         |              |        |        |         |     |        |          |         |        |         |          |         |        |        |               |        |        |        |               |         |           |         |



(資産除去債務関係)

当事業年度末(平成23年3月31日)

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

(1) 当該資産除去債務の概要

校舎運営の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務等であります。

(2) 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を賃貸借物件等から見積り、割引率は使用見込期間に対応した国債利回りを使用して資産除去債務の金額を計算しております。

(3) 当事業年度における当該資産除去債務の総額の増減

|                 |           |
|-----------------|-----------|
| 期首残高(注)         | 281,661千円 |
| 有形固定資産の取得に伴う増加額 | 11,647    |
| 時の経過による調整額      | 6,538     |
| 資産除去債務の履行による減少額 | 3,557     |
| 期末残高            | 296,289千円 |

(注) 当事業年度より「資産除去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)を適用したことによる期首時点における残高であります。

(1株当たり情報)

| 前事業年度<br>(自平成21年4月1日<br>至平成22年3月31日)               |         | 当事業年度<br>(自平成22年4月1日<br>至平成23年3月31日)               |         |
|--|---------|--|---------|
| 1株当たり純資産額  | 632円28銭 | 1株当たり純資産額  | 629円23銭 |
| 1株当たり当期純利益金額                                       | 60円27銭  | 1株当たり当期純利益金額                                       | 31円36銭  |
| なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 |         | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 |         |

(注) 1. 「1株当たり純資産額」の算定に用いられた当事業年度末の株式数については、従業員持株E S O P信託口が所有する自己株式(296,200株)を控除し算定しております。

(注) 2. 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                  | 前事業年度<br>(自平成21年4月1日<br>至平成22年3月31日) | 当事業年度<br>(自平成22年4月1日<br>至平成23年3月31日) |
|------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 当期純利益(千円)        | 417,974                              | 214,639                              |
| 普通株主に帰属しない金額(千円) | -                                    | -                                    |
| 普通株式に係る当期純利益(千円) | 417,974                              | 214,639                              |
| 期中平均株式数(株)       | 6,934,976                            | 6,843,989                            |

(注) 期中平均株式数については、従業員持株E S O P信託口が所有する自己株式(90,987株)を控除し算定しております。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有価証券明細表】

【株式】

| 銘柄     |         |                     | 株式数(株)    | 貸借対照表計上額<br>(千円) |
|--------|---------|---------------------|-----------|------------------|
| 投資有価証券 | その他有価証券 | (株)明光ネットワークジャパン     | 347,600   | 241,234          |
|        |         | (株)学研ホールディングス       | 944,000   | 162,368          |
|        |         | (株)エデュケーションアルネットワーク | 38        | 9,321            |
|        |         | (株)首都圏中学模試センター      | 80        | 4,000            |
|        |         | (株)市進ホールディングス       | 1,000     | 242              |
|        |         | (株)G R Sホールディングス    | 540       | 0                |
| 計      |         |                     | 1,293,258 | 417,165          |

【債券】

| 銘柄     |         |             | 券面総額(千円) | 貸借対照表計上額<br>(千円) |
|--------|---------|-------------|----------|------------------|
| 投資有価証券 | その他有価証券 | ユーロ円建永久劣後債  | 100,000  | 100,310          |
|        |         | ユーロ円建為替リンク債 | 100,000  | 78,056           |
| 計      |         |             | 200,000  | 178,366          |

【その他】

| 種類及び銘柄 |         |                          | 投資口数等(口)  | 貸借対照表計上額<br>(千円) |
|--------|---------|--------------------------|-----------|------------------|
| 有価証券   | その他有価証券 | 国際のMMF(マネー・マネージメント・ファンド) | 8,276,976 | 8,276            |
| 計      |         |                          | 8,276,976 | 8,276            |

【有形固定資産等明細表】

| 資産の種類     | 前期末残高<br>(千円) | 当期増加額<br>(千円) | 当期減少額<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) | 当期末減価<br>却累計額又は<br>償却累計額<br>(千円) | 当期償却額<br>(千円) | 差引当期末残<br>高(千円) |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------------------------|---------------|-----------------|
| 有形固定資産    |               |               |               |               |                                  |               |                 |
| 建物        | 3,686,724     | 426,051       | 90,385        | 4,022,390     | 2,410,679                        | 265,934       | 1,611,711       |
| 構築物       | 117,431       | 3,717         | 200           | 120,947       | 79,409                           | 5,761         | 41,538          |
| 工具、器具及び備品 | 476,165       | 23,666        | 9,928         | 489,903       | 356,777                          | 77,610        | 133,125         |
| 土地        | 1,516,655     | -             | -             | 1,516,655     | -                                | -             | 1,516,655       |
| リース資産     | 431,620       | 308,005       | 73,892        | 665,733       | 195,600                          | 121,087       | 470,132         |
| 建設仮勘定     | 25,928        | 230,549       | 234,509       | 21,967        | -                                | -             | 21,967          |
| 有形固定資産計   | 6,254,526     | 991,990       | 408,916       | 6,837,599     | 3,042,467                        | 470,394       | 3,795,131       |
| 無形固定資産    |               |               |               |               |                                  |               |                 |
| 借地権       | 121,952       | -             | -             | 121,952       | -                                | -             | 121,952         |
| ソフトウェア    | 19,104        | 27,603        | -             | 46,708        | 17,901                           | 4,785         | 28,806          |
| ソフトウェア仮勘定 | 310,851       | 197,206       | 33,012        | 475,045       | -                                | -             | 475,045         |
| その他       | 26,519        | -             | -             | 26,519        | -                                | -             | 26,519          |
| 無形固定資産計   | 478,428       | 224,810       | 33,012        | 670,225       | 17,901                           | 4,785         | 652,324         |
| 長期前払費用    | 226,878       | 36,185        | 84,221        | 178,842       | 118,574                          | 46,992        | 60,268          |
| 繰延資産      |               |               |               |               |                                  |               |                 |
| 社債発行費     | 21,370        | 8,391         | -             | 29,762        | 8,058                            | 5,113         | 21,703          |
| 繰延資産計     | 21,370        | 8,391         | -             | 29,762        | 8,058                            | 5,113         | 21,703          |

(注) 1. 「当期増加額」のうち、主なものは次のとおりであります。

|           |                        |           |
|-----------|------------------------|-----------|
| 建物        | 新規開校及び増室に伴う設備の取得等      | 179,807千円 |
| 建物        | 資産除去債務会計基準適用に伴う増加      | 246,243千円 |
| 建設仮勘定     | 新規開校に伴う設備工事等           | 230,549千円 |
| リース資産     | 複合機一括入替え及び新規開校に伴う設備取得等 | 308,005千円 |
| ソフトウェア仮勘定 | 新基幹システムソフトの取得等         | 197,206千円 |

2. 長期前払費用については、支出の効果の及ぶ期間により均等償却しております。

【引当金明細表】

| 区分    | 前期末残高<br>(千円) | 当期増加額<br>(千円) | 当期減少額<br>(目的使用)<br>(千円) | 当期減少額<br>(その他)<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) |
|-------|---------------|---------------|-------------------------|------------------------|---------------|
| 貸倒引当金 | 184,266       | 21,169        | 2,627                   | 20,480                 | 182,328       |
| 賞与引当金 | 346,816       | 660,116       | 628,546                 | -                      | 378,386       |

(注) 貸倒引当金の当期減少額の「その他」のうち、4,267千円は債権回収によるものであり、16,213千円は一般債権の貸倒実績率による洗替によるものであります。

(2)【主な資産及び負債の内容】

資産の部

イ．現金及び預金

| 区分   | 金額(千円)  |
|------|---------|
| 現金   | 15,014  |
| 預金   |         |
| 当座預金 | 185,253 |
| 普通預金 | 229,640 |
| 定期預金 | 5,033   |
| 別段預金 | 24,091  |
| 計    | 444,020 |
| 合計   | 459,034 |

ロ．営業未収入金

(イ) 相手先別内訳

| 相手先           | 金額(千円)  |
|---------------|---------|
| みずほファクター(株)   | 531,996 |
| 三菱UFJファクター(株) | 160,740 |
| (株)アプラス       | 42,959  |
| その他           | 54,094  |
| 合計            | 789,791 |

(ロ) 営業未収入金の発生及び回収並びに滞留状況

| 前期繰越高<br>(千円) | 当期発生高<br>(千円) | 当期回収高<br>(千円) | 次期繰越高<br>(千円) | 回収率(%)                             | 滞留期間(日)<br>(A) + (D) |
|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------------------------|----------------------|
| (A)           | (B)           | (C)           | (D)           | $\frac{(C)}{(A) + (B)} \times 100$ | (B)                  |
| 803,015       | 16,415,627    | 16,428,851    | 789,791       | 95.4                               | 365                  |
|               |               |               |               |                                    | 17.7                 |

(注) 消費税等の会計処理は、税抜方式を採用していますが、上記金額には消費税等が含まれております。

ハ．商品及び製品

| 品名 | 金額(千円) |
|----|--------|
| 教材 | 38,762 |
| 合計 | 38,762 |

## 二．原材料及び貯蔵品

| 品名     | 金額(千円) |
|--------|--------|
| 切手     | 1,767  |
| 印紙     | 348    |
| クオカード等 | 1,497  |
| 合計     | 3,612  |

## ホ．差入保証金

| 区分           | 金額(千円)    |
|--------------|-----------|
| 校舎等賃借保証金及び敷金 | 1,738,126 |
| 校舎運営保証金      | 3,000     |
| 合計           | 1,741,126 |

## 負債の部

## イ．買掛金

| 相手先                | 金額(千円)  |
|--------------------|---------|
| (株)四谷大塚            | 26,335  |
| 教育開発出版(株)          | 23,828  |
| (株)クロノクリエイト        | 16,880  |
| (株)エデュケーショナルネットワーク | 10,250  |
| (株)好学出版            | 5,658   |
| その他                | 17,769  |
| 合計                 | 100,723 |

## ロ．短期借入金

| 相手先           | 金額(千円)  |
|---------------|---------|
| 株式会社三菱東京UFJ銀行 | 150,000 |
| 株式会社みずほ銀行     | 150,000 |
| 株式会社りそな銀行     | 100,000 |
| 合計            | 400,000 |

八．未払費用

| 区分         | 金額(千円)  |
|------------|---------|
| 給与手当       | 464,265 |
| 賞与見合健康保険料等 | 54,423  |
| その他        | 57,523  |
| 合計         | 576,212 |

二．未払法人税等

| 区分             | 金額(千円)  |
|----------------|---------|
| 未払法人税、住民税及び事業税 | 254,297 |
| 合計             | 254,297 |

ホ．社債

| 相手先      | 金額(千円)                 |
|----------|------------------------|
| 第4回無担保社債 | 210,000<br>(60,000)    |
| 第5回無担保社債 | 420,000<br>(120,000)   |
| 第6回無担保社債 | 270,000<br>(60,000)    |
| 第7回無担保社債 | 180,000<br>(40,000)    |
| 合計       | 1,080,000<br>(280,000) |

- (注) 1. 発行年月、利率等については、「第5 経理の状況」「1 連結財務諸表」「(1) 連結財務諸表」「連結  
付属明細表」の「社債明細表」に記載しております。
2. ( ) 内の金額は内数で1年以内償還予定額であり、貸借対照表では1年内償還予定の社債として流動負債  
に計上しております。

ヘ．長期借入金

| 相手先           | 金額(千円)  |
|---------------|---------|
| 株式会社三菱東京UFJ銀行 | 492,000 |
| 三菱UFJ信託銀行株式会社 | 176,000 |
| 合計            | 668,000 |

(3) 【その他】

該当事項はありません。

## 第6【提出会社の株式事務の概要】

|              |  |
|--------------|--|
| 事業年度         | 4月1日から3月31日まで  |
| 定時株主総会       | 6月中  |
| 基準日          | 3月31日  |
| 剰余金の配当の基準日   | 9月30日<br>3月31日   |
| 1単元の株式数      | 100株   |
| 単元未満株式の買取り   |  |
| 取扱場所         | 特別口座<br>東京都千代田区丸の内一丁目4番5号<br>三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部                   |
| 株主名簿管理人      | 特別口座<br>東京都千代田区丸の内一丁目4番5号<br>三菱UFJ信託銀行株式会社                         |
| 取次所<br>買取手数料 | 株式の売買の委託に係る手数料相当額として、別途定める金額                                       |
| 公告掲載方法       | 電子公告とする。ただし、事故その他やむを得ない事由によって電子公告による公告をすることができない場合は、日本経済新聞に掲載して行う。 |
| 株主に対する特典     | 該当事項はありません   |

(注) 当社定款の定めにより、単元未満株主は、会社法第189条第2項各号に掲げる権利、会社法第166条第1項の規定による請求をする権利、株主の有する株式数に応じて募集株式の割当て及び募集新株予約権の割当てを受ける権利以外の権利を有していません。

## 第7【提出会社の参考情報】

### 1【提出会社の親会社等の情報】

当社は、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

### 2【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に、次の書類を提出しております。

#### (1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度（第36期）（自平成21年4月1日至平成22年3月31日）平成22年6月29日関東財務局長に提出。

#### (2) 内部統制報告書及びその添付書類

平成22年6月29日関東財務局長に提出。

#### (3) 四半期報告書及び確認書

（第37期第1四半期）（自平成22年4月1日至平成22年6月30日）平成22年8月6日関東財務局長に提出。

（第37期第2四半期）（自平成22年7月1日至平成22年9月30日）平成22年11月12日関東財務局長に提出。

（第37期第3四半期）（自平成22年10月1日至平成22年12月31日）平成23年2月10日関東財務局長に提出。

#### (4) 臨時報告書

平成22年7月1日関東財務局長に提出。

金融商品取引法第24条の5第4項及び企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2（株主総会における議決権行使の結果）の規定に基づく臨時報告書であります。

平成22年9月15日関東財務局長に提出。

金融商品取引法第24条の5第4項及び企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第4号（主要株主の異動）の規定に基づく臨時報告書であります。

平成23年2月25日関東財務局長に提出。

金融商品取引法第24条の5第4項及び企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第19号（連結会社の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に著しい影響を与える事象の発生）の規定に基づく臨時報告書であります。



## 第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

## 独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成22年6月29日

株式会社早稲田アカデミー  
取締役会 御中

### 新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 布施木 孝叔 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 飯畑 史朗 印

#### < 財務諸表監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社早稲田アカデミーの平成21年4月1日から平成22年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社早稲田アカデミー及び連結子会社の平成22年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### < 内部統制監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社早稲田アカデミーの平成22年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。財務報告に係る内部統制を整備及び運用並びに内部統制報告書を作成する責任は、経営者にあり、当監査法人の責任は、独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。また、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準は、当監査法人に内部統制報告書に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。内部統制監査は、試査を基礎として行われ、財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果についての、経営者が行った記載を含め全体としての内部統制報告書の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、内部統制監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、株式会社早稲田アカデミーが平成22年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。  
以 上

- (注) 1. 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。  
2. 連結財務諸表の範囲にはXBR Lデータ自体は含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成23年6月29日

株式会社早稲田アカデミー  
取締役会 御中

### 新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 布施木 孝叔 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 飯畑 史朗 印

#### <財務諸表監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社早稲田アカデミーの平成22年4月1日から平成23年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益及び包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社早稲田アカデミー及び連結子会社の平成23年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 追記情報

1. 「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更」に記載されているとおり、会社は当連結会計年度より「資産除去債務に関する会計基準」及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」を適用している。
2. 「重要な後発事象」に記載されているとおり、連結子会社である株式会社野田学園は、平成23年4月28日に建物及び土地を売却している。

#### <内部統制監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社早稲田アカデミーの平成23年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。財務報告に係る内部統制を整備及び運用並びに内部統制報告書を作成する責任は、経営者にあり、当監査法人の責任は、独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。また、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準は、当監査法人に内部統制報告書に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。内部統制監査は、試査を基礎として行われ、財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果についての、経営者が行った記載を含め全体としての内部統制報告書の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、内部統制監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、株式会社早稲田アカデミーが平成23年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。  
以上

- (注) 1. 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
2. 連結財務諸表の範囲にはXBR Lデータ自体は含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書

平成22年6月29日

株式会社早稲田アカデミー  
取締役会 御中

### 新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 布施木 孝叔 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 飯畑 史朗 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社早稲田アカデミーの平成21年4月1日から平成22年3月31日までの第36期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社早稲田アカデミーの平成22年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

---

(注) 1. 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。

2. 財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書

平成23年6月29日

株式会社早稲田アカデミー  
取締役会 御中

### 新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 布施木 孝叔 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 飯畑 史朗 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社早稲田アカデミーの平成22年4月1日から平成23年3月31日までの第37期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社早稲田アカデミーの平成23年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 追記情報

「会計処理方法の変更」に記載されているとおり、会社は当事業年度より「資産除去債務に関する会計基準」及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」を適用している。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

---

(注) 1. 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。

2. 財務諸表の範囲にはXBR Lデータ自体は含まれていません。