

銀座並木特定目的会社

貸借対照表

2025年12月31日現在

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
<u>I 特定資産の部</u>		<u>1. 流動負債</u>	213,668
<u>1. 有形固定資産</u>	13,412,924	事業未払金	16,422
建物及び建物附属設備	710,921	未払法人税等	605
工具、器具及び備品	1,349	未払消費税等	27,930
土地	12,700,653	未払費用	73,888
		前受収益	94,822
<u>2. 無形固定資産</u>	12,624,371	<u>2. 固定負債</u>	16,174,120
地上権	6,059,698	特定社債	15,350,000
借地権	6,564,673	預り保証金	824,120
特定資産の部合計	26,037,295	負債の部合計	16,387,789
<u>II その他の資産の部</u>		(純資産の部)	
<u>1. 流動資産</u>	1,785,877	<u>1. 社員資本</u>	11,525,585
預金	1,666,345	特定資本金	100
事業未収入金	111,868	優先資本金	10,980,000
前払費用	7,458	剰余金	545,485
未収還付法人税等	205	当期未処分利益	545,485
<u>2. 固定資産</u>	1,603		
投資その他の資産	1,603		
長期前払費用	1,603		
<u>3. 繰延資産</u>	88,598		
特定社債発行費	88,598		
その他の資産の部合計	1,876,079	純資産の部合計	11,525,585
資産の部合計	27,913,375	負債及び純資産の部合計	27,913,375

損益計算書

自 2025年1月1日 至 2025年12月31日

(単位：千円)

科 目	金 額	
営業収益		
売上高		
不動産賃貸収入	967,997	
付帯業務収入	226,301	1,194,298
営業費用		
金融費用	211,965	
売上原価		
不動産賃貸原価	291,998	
販売費及び一般管理費	120,282	624,246
営業利益		570,051
営業外収益		
雑収入	270	270
営業外費用		
特定社債発行費償却	23,626	23,626
経常利益		546,695
税引前当期純利益		546,695
法人税、住民税及び事業税		1,210
当期純利益		545,485
前期繰越利益		-
当期未処分利益		545,485

注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

① 特定資産

固定資産	定額法による減価償却を行っている。 なお主な耐用年数は以下の通りである。
	建物及び建物附属設備 7年～26年
	工具、器具及び備品 4年～6年

② その他の資産

長期前払費用	定額法により償却している。
繰延資産	
特定社債発行費	特定社債の償還までの期間にわたり、定額法により償却を行っている。

(2) 収益及び費用の計上基準

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

（不動産等の売却）

不動産等の売却については、不動産売却に係る契約に定められた引渡義務を履行することにより、顧客である買主が当該不動産等の支配を獲得した時点で収益計上をしている。

(3) 消費税及び地方消費税に相当する額の会計処理

税抜方式によっている。

(4) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

法人税等の会計処理

法人税等については、当社が租税特別措置法の規定に基づき利益の配当の額について損金算入することができる適格要件を満たしており、かつ利益処分案が社員総会（2026年3月中旬頃開催予定）で承認されることを前提として計算されている。

(5) その他

表示金額は千円単位、端数処理は切り捨てによっている。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 特定資産の部に係るもの

①減価償却累計額 430,731千円

②担保提供資産及び担保に係る債務

特定社債（期末未償還残高15,350,000千円）の担保として特定目的会社の総財産に資産の流動化に関する法律第128条に基づく先取特権が存在している。

(2) 特定資産の価格につき調査した結果

①調査を行った者の名称

株式会社谷澤総合鑑定所

不動産鑑定士 佐竹格郎

②調査の結果

2017年7月10日に、特定資産である土地・地上権・借地権・建物の取得時の価格として、26,700,000千円が妥当であるとの評価結果を受けている。

3. 関係当事者との取引に関する注記

該当事項なし。

4. 一口当たり情報に関する注記

特定出資

一口当たり純資産額 -

一口当たり当期純利益金額 -

優先出資

一口当たり純資産額 52,484円45銭

一口当たり当期純利益金額 2,483円99銭