

# 決算報告書

第7期

自 平成20年 1月 1日  
至 平成20年12月31日

株式会社ビルディング・パフォーマンス・コンサルティング

東京都千代田区九段北1-2-3  
フナトビル7階

電話:03-5214-5810

# 貸借対照表

平成20年12月31日

株式会社ビルディング・パフォーマンス・コンサルティング

単位：円

| 資 産 の 部    |               | 負 債 の 部  |             |
|------------|---------------|----------|-------------|
| 流動資産       | 213,653,722   | 流動負債     | 18,302,079  |
| 現金預金       | 183,982,544   | 業務未払金    | 8,598,773   |
| 受取手形       | 525,000       | 未払法人税    | 249,500     |
| 業務未収入金     | 20,044,500    | 前受金      | 5,701,500   |
| 仮払金        | 1,657,058     | 預り金      | 2,253,006   |
| その他未収入金    | 1,947,532     | その他未払金   | 1,499,300   |
| 未成業務支出金    | 4,999,271     |          |             |
| 繰延税金資産(流動) | 497,817       |          |             |
| 固定資産       | 11,533,173    |          |             |
| (有形固定資産)   | ( 2,230,428 ) | 負債合計     | 18,302,079  |
| 建物         | 165,729       | 純資産の部    |             |
| 工具器具備品     | 2,064,699     | 株主資本     | 206,884,816 |
| (無形固定資産)   | ( 2,125,467 ) | 資本金      | 180,000,000 |
| 電話加入権      | 142,600       |          |             |
| ソフトウェア     | 1,982,867     | 利益剰余金    | 26,884,816  |
| (投資その他の資産) | ( 7,177,278 ) | その他利益剰余金 | 26,884,816  |
| 長期前払費用     | 1,118,278     | 繰越利益剰余金  | 26,884,816  |
| 敷金保証金      | 6,059,000     |          |             |
|            |               | 純資産合計    | 206,884,816 |
| 資産合計       | 225,186,895   | 負債・純資産合計 | 225,186,895 |

# 損 益 計 算 書

自 平成20年 1月 1日

至 平成20年12月31日

株式会社 ビルディング・パフォーマンス・コンサルティング

単位：円

|  |   |                            |
|--|---|----------------------------|
| 売上高<br>コンサルティング収入<br>ソフト販売<br>売上原価<br>当期製品製造原価 | 171,001,000<br>9,946,000<br>188,522,652 | 180,947,000<br>188,522,652 |
| 売上総損失  |   | 7,575,652                  |
| 販売費及び一般管理費<br>販売費及び一般管理費                       | 23,024,956                              | 23,024,956                 |
| 営業損失   |   | 30,600,608                 |
| 営業外収益<br>雑収入                                   | 278,635                                 | 278,635                    |
| 経常損失   |   | 30,321,973                 |
| 特別損失<br>固定資産除却損                                | 274,651                                 | 274,651                    |
| 税引前当期純損失                                       |   | 30,596,624                 |
| 法人税・住民税及び事業税                                   | 405,000                                 |                            |
| 法人税等調整額  | 41,126                                  | 446,126                    |
| 当期純損失  |   | 31,042,750                 |

【個別注記表】

1、 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

個別法による原価法によっております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産……定率法によっております。

なお、平成19年3月31日以前に取得したものについては、  
法人税法に規定する旧定率法又は旧定額法を採用しております。

無形固定資産……定額法によっております。なお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。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金……従業員の賞与の支給に充てるため、将来の支給見込額の内当期  
負担額を計上しております。

(4) リース取引の会計処理

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

(5) 消費税等の会計処理

税抜方法によっております。

2、 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額 9,201千円

3、 損益計算書に関する注記

関係会社との取引

売上高 79,005千円

売上原価以外の営業取引高 528千円

4、 株主資本等変動計算書に関する注記

発行株式の数 普通株式 3,600株

5、 一株あたりの情報に関する注記

一株当たり純資産額 57,468円00銭

一株当たり当期純損失金額 8,622円99銭

# 株主資本等変動計算書

自 平成20年 1月 1日

至 平成20年12月31日

株式会社ビルディング・パフォーマンス・コンサルティング

|         | 株主資本        |              |              |              |
|---------|-------------|--------------|--------------|--------------|
|         | 資本金         | その他利益剰余金     | 利益剰余金<br>合計  | 株主資本<br>合計   |
|         |             | 繰越利益<br>剰余金  |              |              |
| 前期末残高   | 180,000,000 | 57,927,566   | 57,927,566   | 237,927,566  |
| 当期変動額   |             |              |              |              |
| 剰余金の配当  |             |              |              |              |
| 当期純損失   |             | △ 31,042,750 | △ 31,042,750 | △ 31,042,750 |
| 当期変動額合計 | 0           | △ 31,042,750 | △ 31,042,750 | △ 31,042,750 |
| 当期末残高   | 180,000,000 | 26,884,816   | 26,884,816   | 206,884,816  |

## 附属明細書

### 1、有形固定資産及び無形固定資産の明細

(単位:千円)

|                | 資産の種類  | 期首帳簿<br>価格 | 当期<br>増加額 | 当期<br>減少額 | 当期<br>償却額 | 期末帳簿<br>価格 | 減価償却<br>累計額 | 期末取得<br>原価 |
|----------------|--------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|-------------|------------|
| 有形<br>固定<br>資産 | 建物付属設備 | 193        |           |           | 27        | 166        | 155         | 321        |
|                | 器具備品   | 4,065      |           | 274       | 1,726     | 2,065      | 9,046       | 11,110     |
|                | 計      | 4,258      | 0         | 274       | 1,753     | 2,231      | 9,201       | 11,431     |
| 無形<br>固定<br>資産 | 電話加入権  | 142        |           |           |           | 142        |             | 142        |
|                | ソフトウェア | 2,644      |           |           | 711       | 1,983      | 2,807       | 4,790      |
|                | 計      | 2,786      | 0         | 0         | 711       | 2,125      | 2,807       | 4,932      |

### 2、引当金の明細

(単位:千円)

| 区分    | 期首残高  | 当期<br>増加額 | 当期<br>減少額 | 期末残高  |
|-------|-------|-----------|-----------|-------|
| 賞与引当金 | 2,310 | 1,223     | 2,310     | 1,223 |