

# 第47期決算公告(連結)

The logo for ALSO, featuring the word "ALSO" in a bold, italicized, sans-serif font. The letters are black and have a slight shadow effect, giving them a three-dimensional appearance. The "A" and "O" are slightly larger than the other letters.

綜合警備保障株式会社  
東京都港区元赤坂一丁目6番6号  
平成24年6月26日

# 連結貸借対照表

(平成24年3月31日現在)

(単位：百万円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
<b>I 流動資産</b>	<b>160,060</b>	<b>I 流動負債</b>	<b>69,245</b>
1 現金及び預金	48,553	1 支払手形及び買掛金	16,439
2 警備輸送業務用現金	55,264	2 短期借入金	18,193
3 受取手形及び売掛金	30,749	3 1年内返済予定の長期借入金	3,730
4 リース債権及びリース投資資産	1,450	4 1年内償還予定の社債	110
5 有価証券	2,744	5 未払金	13,778
6 原材料及び貯蔵品	5,625	6 リース債務	2,231
7 未成工事支出金	562	7 未払法人税等	1,929
8 立替金	8,093	8 未払消費税等	2,064
9 繰延税金資産	1,718	9 賞与引当金	1,019
10 その他	5,477	10 役員賞与引当金	200
11 貸倒引当金	△179	11 繰延税金負債	0
<b>II 固定資産</b>	<b>123,533</b>	12 その他	9,547
<b>1 有形固定資産</b>	<b>59,147</b>	<b>II 固定負債</b>	<b>48,713</b>
(1) 建物及び構築物	19,857	1 社債	40
(2) 機械装置及び運搬具	10,622	2 長期借入金	9,410
(3) 土地	19,671	3 リース債務	5,556
(4) リース資産	5,897	4 繰延税金負債	89
(5) 建設仮勘定	512	5 再評価に係る繰延税金負債	366
(6) その他	2,585	6 退職給付引当金	28,346
<b>2 無形固定資産</b>	<b>6,548</b>	7 役員退職慰労引当金	1,699
(1) ソフトウェア	3,492	8 負ののれん	222
(2) のれん	1,470	9 資産除去債務	91
(3) その他	1,585	10 その他	2,890
<b>3 投資その他の資産</b>	<b>57,837</b>	<b>負債合計</b>	<b>117,958</b>
(1) 投資有価証券	23,825	<b>純資産の部</b>	
(2) 長期貸付金	601	<b>I 株主資本</b>	<b>149,085</b>
(3) 敷金及び保証金	7,724	1 資本金	18,675
(4) 保険積立金	2,585	2 資本剰余金	32,117
(5) 前払年金費用	2,801	3 利益剰余金	100,267
(6) 繰延税金資産	11,951	4 自己株式	△1,974
(7) その他	9,079	<b>II その他の包括利益累計額</b>	<b>△3,619</b>
(8) 貸倒引当金	△731	1 その他有価証券評価差額金	1,738
		2 土地再評価差額金	△5,343
		3 為替換算調整勘定	△14
		<b>III 少数株主持分</b>	<b>20,168</b>
		<b>純資産合計</b>	<b>165,634</b>
<b>資産合計</b>	<b>283,593</b>	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>283,593</b>

# 連 結 損 益 計 算 書

(平成23年4月1日から  
平成24年3月31日まで)

(単位：百万円)

売 上 高		304,723
売 上 原 価		232,812
売 上 総 利 益		71,910
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		61,100
営 業 利 益		10,810
営 業 外 収 益		
受 取 利 息 及 び 配 当 金	732	
そ の 他 の 営 業 外 収 益	2,229	2,961
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	504	
そ の 他 の 営 業 外 費 用	709	1,214
経 常 利 益		12,558
特 別 利 益		
投 資 有 価 証 券 売 却 益	26	26
特 別 損 失		
投 資 有 価 証 券 評 価 損	567	
投 資 有 価 証 券 売 却 損	0	
固 定 資 産 除 却 損	416	
減 損 損 失	46	
災 害 に よ る 損 失	174	1,207
税 金 等 調 整 前 当 期 純 利 益		11,377
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	4,177	
法 人 税 等 調 整 額	2,629	6,806
少 数 株 主 損 益 調 整 前 当 期 純 利 益		4,571
少 数 株 主 利 益		667
当 期 純 利 益		3,903

## 連結株主資本等変動計算書

（平成23年4月1日から  
平成24年3月31日まで）

（単位：百万円）

	株 主 資 本				
	資 本 金	資本剰余金	利益剰余金	自 己 株 式	株主資本合計
当期首残高（注）	18,675	32,117	98,374	△1,974	147,192
当期変動額					
剰余金の配当			△2,010		△2,010
当期純利益			3,903		3,903
自己株式の取得				△0	△0
土地再評価差額金の取崩			0		0
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					—
当期変動額合計	—	—	1,893	△0	1,893
当期末残高	18,675	32,117	100,267	△1,974	149,085

	その他の包括利益累計額				少数 株主 持分	純資産 合計
	その他 有価証券 評価差額金	土地 再評価 差額金	為替換算 調整勘定	その他の 包括利益 累計額合計		
当期首残高（注）	1,139	△5,395	△10	△4,265	19,251	162,178
当期変動額						
剰余金の配当						△2,010
当期純利益						3,903
自己株式の取得						△0
土地再評価差額金の取崩						0
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	598	51	△4	645	917	1,563
当期変動額合計	598	51	△4	645	917	3,456
当期末残高	1,738	△5,343	△14	△3,619	20,168	165,634

（注）当連結会計年度より「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」（企業会計基準第24号平成21年12月4日）の適用が開始されているため、前連結会計年度以前の連結株主資本等変動計算書における「前期末残高」は「当期首残高」と表現を改めております。

## 連 結 注 記 表

(連結計算書類作成のための基本となる重要な事項に関する注記)

### 1 連結の範囲に関する事項

#### (1) 連結子会社の数 55社

主要な連結子会社の名称

日本ファシリオ株式会社

綜警常駐警備株式会社

北関東総合警備保障株式会社

広島総合警備保障株式会社

綜警ビルサービス株式会社

平成23年4月1日付で、東北総合管財株式会社は、新設分割により、その事業を承継するALSOK宮城管財株式会社、ALSOK秋田管財株式会社、ALSOK岩手管財株式会社、ALSOK山形管財株式会社をそれぞれ設立したため、これらの会社を連結の範囲に含めております。また、東北総合管財株式会社は清算終了したため、連結の範囲から除外しております。

平成23年4月1日付で、山口管財株式会社は、山口総合警備保障株式会社に吸収合併されたため、連結の範囲から除外しております。

株式会社北関東警送サービスの重要性が増したため、平成23年4月1日付で、同社を連結の範囲に含めております。

当社はマレーシアにおいて、ALSOK MALAYSIA SDN. BHD. を設立したため、平成24年2月29日付で、同社を連結の範囲に含めております。

#### (2) 主要な非連結子会社の名称

愛媛綜警サービス株式会社

(連結の範囲から除いた理由)

非連結子会社は、いずれも小規模であり、総資産、売上高、当期純損益（持分に見合う額）及び利益剰余金（持分に見合う額）等は連結計算書類に重要な影響を及ぼしていないためであります。

### 2 持分法の適用に関する事項

#### (1) 持分法適用の関連会社数 8社

主要な会社の名称

新潟総合警備保障株式会社

北陸総合警備保障株式会社

#### (2) 持分法を適用していない主要な非連結子会社及び関連会社の名称

愛媛綜警サービス株式会社

(持分法を適用しない理由)

いずれも当期純損益（持分に見合う額）及び利益剰余金（持分に見合う額）等に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため、持分法の適用範囲から除外しております。

### 3 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のうちALSOK(Vietnam)Co., Ltd. 及び愛龍所克商貿(上海)有限公司の決算日は12月31日であります。連結計算書類の作成に当たっては、同決算日現在の計算書類を使用しております。ただし、1月1日から連結決算日3月31日までの期間に発生した重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。

#### 4 会計処理基準に関する事項

##### (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

###### ア 有価証券の評価基準及び評価方法

###### その他有価証券

時価のあるもの……………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、売却原価は主として移動平均法により算定）によっております。

また、区分処理できないデリバティブ組入債券については時価法（売却原価は主として移動平均法により算定）によっております。

時価のないもの……………主として移動平均法による原価法によっております。

###### イ デリバティブ等の評価基準及び評価方法

時価法によっております。

###### ウ たな卸資産の評価基準及び評価方法

###### 原材料及び貯蔵品

主として先入先出法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）によっております。

###### 未成工事支出金

個別法による原価法によっております。

##### (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

###### ア 有形固定資産（リース資産を除く）

主として定率法（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）は定額法）を採用しております。

主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物及び構築物 15～50年

機械装置及び運搬具 3～5年

###### イ 無形固定資産（リース資産を除く）

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。

###### ウ リース資産

###### 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

なお、リース取引開始日が企業会計基準第13号「リース取引に関する会計基準」の適用初年度開始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。

(3) 重要な引当金の計上基準

- 貸倒引当金……………売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、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検討し、回収不能見込額を計上しております。
- 賞与引当金……………従業員賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期の負担額を計上しております。
- 役員賞与引当金……………役員賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期の負担額を計上しております。
- 退職給付引当金……………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。過去勤務債務については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（主に5年）による定額法により処理しております。数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（主に10年）による定額法により翌連結会計年度から処理することとしております。
- 役員退職慰労引当金……………連結子会社の役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

(4) 重要な収益及び費用の計上基準

ア ファイナンス・リース取引に係る収益の計上基準

リース料受取時に売上高と売上原価を計上する方法によっております。

イ 完成工事高及び完成工事原価の計上基準

当連結会計年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事契約については工事進行基準を適用し、その他の工事契約については、工事完成基準を適用しております。なお、工事進行基準を適用する工事の当連結会計年度末における進捗率の見積もりは、原価比例法によっております。

(5) その他連結計算書類の作成のための重要な事項

ア 重要なヘッジ会計の方法

(ア) ヘッジ会計の方法……………繰延ヘッジ処理を採用しております。また、金利スワップについては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。

(イ) ヘッジ手段とヘッジ対象…………ヘッジ手段 金利スワップ  
ヘッジ対象 銀行借入金及び社債

(ウ) ヘッジ方針……………金利変動リスクの低減並びに金融収支改善のため、内規に基づき、金利変動リスクをヘッジしております。

(エ) ヘッジの有効性評価の方法……………特例処理によっている金利スワップにつきましてはヘッジの高い有効性があるとみなされるため、有効性の評価は省略しております。

イ 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

5 のれんの償却方法及び償却期間

のれんの償却については、5年間の均等償却を行っております。

また、平成22年3月31日以前に発生した負ののれんの償却については、5年間の均等償却を行っております。

(追加情報)

1 会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準等の適用

当連結会計年度の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第24号 平成21年12月4日) および「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第24号 平成21年12月4日) を適用しております。

2 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「経済社会の構造の変化に対応した税制の構築を図るための所得税法等の一部を改正する法律」(平成23年法律第114号) 及び「東日本大震災からの復興のための施策を実施するために必要な財源の確保に関する特別措置法」(平成23年法律第117号) が平成23年12月2日に公布され、平成24年4月1日以後に開始する連結会計年度からの法人税率の引下げ及び復興特別法人税の課税が行われることとなりました。

これに伴い、繰延税金資産(繰延税金負債の金額を控除した金額) は1,543百万円減少し、再評価に係る繰延税金負債は52百万円減少し、法人税等調整額は1,669百万円増加しております。

(連結貸借対照表に関する注記)

1 担保に供している資産及び担保に係る債務

担保に供している資産は次のとおりであります。

現金及び預金	445百万円
建物及び構築物	2,134百万円
土地	3,083百万円
投資有価証券	26百万円
計	5,689百万円

担保に係る債務は次のとおりであります。

短期借入金	50百万円
1年内返済予定の長期借入金	643百万円
長期借入金	1,207百万円
計	1,901百万円

2 有形固定資産の減価償却累計額 133,112百万円

3 土地の再評価

土地の再評価に関する法律(平成10年3月31日公布法律第34号) 及び土地の再評価に関する法律の一部を改正する法律(平成11年3月31日公布法律第24号) に基づき、事業用土地の再評価を行い、土地再評価差額金を純資産の部に計上しております。

再評価の方法

土地の再評価に関する法律施行令(平成10年3月31日公布政令第119号) 第2条第4号に定める地価税法(平成3年法律第69号) 第16条に規定する地価税の課税価格の計算の基礎となる土地の価額を算定するために、国税庁長官が定めて公表した方法により算出した価額に基づいて、奥行価格補正等合理的な調整を行って算出しております。

再評価を行った年月日

平成14年3月31日

再評価を行った土地の期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額

1,121百万円

(連結株主資本等変動計算書に関する注記)

1 発行済株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首の株式数(株)	当連結会計年度増加株式数(株)	当連結会計年度減少株式数(株)	当連結会計年度末の株式数(株)
普通株式	102,040,042	—	—	102,040,042

2 自己株式の種類及び株式数に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首の株式数(株)	当連結会計年度増加株式数(株)	当連結会計年度減少株式数(株)	当連結会計年度末の株式数(株)
普通株式	1,505,605	149	—	1,505,754

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加149株は単元未満株式の買取りに伴う増加であります。

3 剰余金の配当に関する事項

(1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額(百万円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成23年6月24日 定時株主総会	普通株式	1,005	10.0	平成23年3月31日	平成23年6月27日
平成23年10月31日 取締役会	普通株式	1,005	10.0	平成23年9月30日	平成23年12月5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平成24年6月26日開催の定時株主総会の議案として、次のとおり提案しております。

決議	株式の種類	配当金の総額(百万円)	配当の原資	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成24年6月26日 定時株主総会	普通株式	1,005	利益剰余金	10.0	平成24年3月31日	平成24年6月27日

(金融商品に関する注記)

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余剰資金の範囲内で、かつ長期の安定的な運用に限定しております。一方、資金調達については主に銀行借入による方針であります。なお、デリバティブ取引は、将来の金利変動によるリスク回避を目的としております。また、一部の連結子会社において資金運用の一環として、その他有価証券（為替リンク債等）について組込デリバティブ取引を利用しております。

(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

営業債権である受取手形及び売掛金は、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、当社グループの与信管理規程に従い、取引における不良債権の発生防止、優良取引先の選別、取引基盤の強化等を図っております。また、売上債権管理規程に従い、取引先ごとに債権の期日及び残高を管理しております。

投資有価証券である株式は、市場価格の変動リスクに晒されておりますが、主に業務上の関係を有する企業の株式であり、定期的に把握された時価が取締役に報告されております。また、組込デリバティブ取引は、将来の為替変動に伴う金利変動及び元本毀損リスクを有しておりますが、取引の相手方は、信用度の高い金融機関であり、相手方契約の不履行から生ずる信用損失の発生は予想しておりません。

営業債務である支払手形及び買掛金は、そのほとんどが1年以内の支払期日であります。

借入金のうち、短期借入金は主に警備輸送業務に係る資金調達であり、長期借入金は主に設備投資に係る資金調達であります。

変動金利の借入金または社債は、金利の変動リスクに晒されておりますが、このうち長期のものの一部については、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・管理については、取引権限及び取引限度額等を定めた社内ルールに従って行っており、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、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、各社が連結経営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

「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関する契約額等については、その金額自体が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24年3月31日（当期の連結決算日）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）。

（単位：百万円）

	連結貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	48,553	48,553	—
(2) 警備輸送業務用現金	55,264	55,264	—
(3) 受取手形及び売掛金	30,749	30,747	△1
(4) 有価証券	685	685	—
(5) 投資有価証券			
その他有価証券	15,207	15,207	—
資産計	150,460	150,458	△1
(1) 支払手形及び買掛金	16,439	16,439	—
(2) 短期借入金	18,193	18,193	—
(3) 未払金	13,778	13,778	—
(4) 長期借入金(*)	13,141	13,148	7
負債計	61,553	61,560	7

(\*)長期借入金には1年内返済予定の長期借入金を含めております。

### （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、(2) 警備輸送業務用現金

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) 受取手形及び売掛金

時価については、一定の期間ごとに区分した債権ごとに債権額を満期までの期間及び信用リスクを加味した利率により割り引いた現在価値によっております。

#### (4) 有価証券、(5) 投資有価証券

時価については、株式は取引所の価格によっております。なお、有価証券はその他有価証券として保有してしております。その他有価証券の当連結会計年度中の売却額は849百万円であり、売却益の合計額は43百万円、売却損の合計額は14百万円であります。また、その他有価証券において、種類ごとの取得原価又は償却原価、連結貸借対照表計上額及びこれらの差額については以下のとおりです。

(単位：百万円)

	種類	取得原価又は 償却原価	連結貸借対照表 計上額	差額
連結貸借 対照表計 上額が取 得原価又 は償却原 価を超え るもの	(1) 株式	3,982	7,575	3,593
	(2) 債券 国債・地方債 社債	249	264	14
		1,777	1,785	8
		165	217	52
	小計	6,174	9,843	3,668
連結貸借 対照表計 上額が取 得原価又 は償却原 価を超え ないもの	(1) 株式	2,711	2,134	△576
	(2) 債券 国債・地方債 社債	150	150	△0
		2,751	2,563	△187
		1,534	1,201	△332
	小計	7,146	6,049	△1,097
合計	13,320	15,892	2,571	

(注) 当連結会計年度において、その他有価証券で時価のあるものについて431百万円(株式33百万円及び債券397百万円)減損処理を行っております。

## 負債

### (1) 支払手形及び買掛金、(2) 短期借入金、(3) 未払金

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。

### (4) 長期借入金

変動金利建ての長期借入金については、短期間で市場金利を反映することから、帳簿価額によっております。

固定金利建ての長期借入金については、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計算する方法によっております。

## デリバティブ取引

ヘッジが適用されていないもの

(単位：百万円)

種類	契約額等	時価	評価損益
市場取引以外の取引 (複合金融商品)	1,936	1,116	△819
合計	1,936	1,116	△819

(\*)組込デリバティブについて、時価の測定を合理的に区分して測定できないため、当該複合金融商品全体を時価評価し、評価差額を損益に計上しております。

(\*)時価については、取引金融機関より提示されたものによっております。

(注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

(単位：百万円)

区分	連結貸借対照表計上額
非上場株式	2,278
社債	2,000
その他	401
合計	4,680

(\*)これらについては、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ものであるため、「資産(4)有価証券、(5)投資有価証券」には含めておりません。

(賃貸等不動産に関する注記)

### 1 賃貸等不動産の状況に関する事項

当社及び一部の連結子会社では、東京都その他の地域において、賃貸用のオフィスビル（土地を含む。）を有しております。

### 2 賃貸等不動産の時価に関する事項

総資産に占める賃貸等不動産の割合が低く、重要性が乏しいため記載を省略しております。

(1株当たり情報に関する注記)

1	1株当たり純資産額	1,446円	93銭
2	1株当たり当期純利益金額	38円	83銭

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。

~~~~~  
注：記載金額及び株式数は、表示単位未満を切り捨てております。