



( )



20 3 3

20 1 30

<http://www.jaic-vc.co.jp/>

( ) ( )  
( ) ( )

1 20 3 3 19 4 1 19 12 31

(1)

	( )	( )	( )
20 3 3	12,283 ( 39.7)	2,486 ( 76.5)	2,095 ( 79.9)
19 3 3	20,360 (79.9)	10,569 (131.7)	10,407 (133.4)
19 3	26,921	12,427	12,263

	( )		
20 3 3	847 ( 80.1)	7 42	7 03
19 3 3	4,263 ( 62.3)	38 79	38 01
19 3	4,942	44 97	43 67

(2)

20 3 3	119,069	77,428	50.5	510 40
19 3 3	114,767	77,720	50.1	522 91
19 3	109,909	73,271	51.1	511 53

18 9 8

20

19 3 3

2 20 3 19 4 1 20 3 31

19 9 25

6

**3**

- (1)
- (2)
- (3)

6



	3		
	19 12 31		
	106,963 (4.2%)	89,064 (2.0%)	17,899
	82,613 (4.5%)	69,874 (3.5%)	12,739
	119,069 (8.3%)	101,159 (6.9%)	17,910
	77,428 (5.7%)	59,800 (6.9%)	17,628
	4,504 (17.4%)	4,895 (22.3%)	390
	17,263 (1.2%)	129 (11.7%)	17,134

1

13,755 11,699 ( 19,537 ) 5,907

1)

3 65 151,360 66 136,639 8 19,131 11 19,423

693 837 164 297

(単位:百万円)

	3			3			3		
	18 4	18 12	31	19 4	19 12	31	18 4	19 3	31
			837			693			991
			539			529			645
			297			164			346

2

17,701 18,217

147 14,200 153 13,239 22 4,016 23 4,461

20 27 3 14 6

10,601 9,027 15,592 1,099 163 4,783  
 216 549 3,466 9,888

10,614 18,434

	3	3	
	18 4 18 12 31	19 4 1 19 12 31	18 4 1 19 3 31
A	15,592	9,027	20,796
	5,154	5,344	7,072
(B)	4,991	4,244	6,819
(C)	163	1,099	252
(D)	549	216	1,397
(A) - (B)	10,601	4,783	13,976
(A) - (B) - (C) - (D)	9,888	3,466	12,326

3

11,348

5,945

	3	3	
	( 18 12 31 )	( 19 12 31 )	( 19 3 31 )
	6,182	6,255	6,610
	18,121	12,201	17,958
	11,939	5,945	11,348

2

584

823

123

222

3

4,325

(

5,066

111

132

221

(

305

)

8518 20 3 3

2

119,069

109,909

3 19 8 6

50.5

51.1

3

4

19 9 25

4

(1)

(2)

(3)

4 2

18

3

5

(1)

	3		3		3	
	( 18 4 1 18 12 31 )		( 19 4 1 19 12 31 )		( 18 4 19 3 31 )	
	( )	( )	( )	( )	( )	( )
	99	5,218	97	6,494	131	7,252
	18	2,325	15	1,924	21	2,472
	34	4,202	23	3,811	38	4,752
	2	1,493	11	1,607	6	2,555
	-	-	1	362	-	-
VC	153	13,239	147	14,200	196	17,034
PE	23	4,461	22	4,016	33	5,687
	176	17,701	169	18,217	229	22,721

( )

MBO

VC

PE

1

1

(2) (IPO)

1)

	( 18 4 1 18 12 31 )	( 19 4 1 19 12 31 )	( 18 4 1 19 3 31 )
	27	14	31
	3	6	6
	30	20	37

( )

2

2

3

2)

	3	3	3
	( 18 4 1 18 12 31 )	( 19 4 1 19 12 31 )	( 18 4 1 19 3 31 )
	8.8	2.7	8.1
	3.7	7.8	3.2
	6.3	4.4	5.5

3)

19 4 1 19 12 31

	19 4 12	JASDAQ		3D
	19 5 30			
	19 6 8	JASDAQ		
	19 7 6			KI CH RI
	19 8 2			SEO
	19 8 7			
DataVan International Corp.	19 8 7			POS Terminal
WXI PharmaTech (Cayman) Inc.	19 8 9			
	19 8 31			
	19 9 10			
Bi oxtech Co., Ltd	19 9 21	KOSDAQ		
Ways Technical Corp., Ltd	19 10 17			
	19 10 19			
Tai han Precision Technology Co., Ltd	19 11 2			
	19 11 15	2		
	19 12 6	NEO		WebMoney
Chi naEdu Corporation	19 12 11	NASDAQ		
	19 12 21	NEO		

2

20 1 1

Sanya Technology Co., Ltd	20 1 28			

(3)

1)

	3	3	( 19 3 31 )
( )	( 18 12 31 )	( 19 12 31 )	
( Debt )	133,637 29,946	151,360 42,676	136,639 30,779
( Debt )	67 1	65 ( )	66 (1)

( ) 1.

Debt  
2 3

1 500

2)

3	18 4	18 12 31	
( )	10,182	( )	9,240 4,192
	6	Debt	5 1

3	19 4	19 12 31	
( )	3,698	( )	15,433 (11,896)
	3	Debt	5 (1)

18 4	19 3 31	
( )	12,553	( )
	6	Debt
		11,077 (5,530)
		6 (1)

3

Xseed H gh Growth	19 4 16	1,011
JMSeed Bi o Incubation	19 9 1	404
TAIB-JAIC Asian Balanced Private Equity Fund	19 12 13	20

2)

1.

2.

## 6. 第3四半期連結財務諸表

## (1) 第3四半期連結貸借対照表

(単位:百万円)

期 別 科 目	前第3四半期連結会計期間末	当第3四半期連結会計期間末	増減		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表
	(平成18年12月31日現在)	(平成19年12月31日現在)	金 額		(平成19年3月31日現在)
	金 額	金 額	金 額		金 額
(資産の部)					
流動資産					
現金及び預金	21,205	20,366	558	2.7%	20,925
有価証券	1,792	500	734	59.5%	1,235
営業投資有価証券	82,137	82,613	3,565	4.5%	79,048
投資損失引当金	4,073	2,475	2,421	49.5%	4,897
営業貸付金	4,832	4,325	740	14.6%	5,066
未収金	-	513	200	64.4%	312
繰延税金資産	10	14	14	-	-
その他	1,631	1,121	167	17.5%	953
貸倒引当金	17	16	4	22.4%	21
流動資産合計	107,518	106,963	4,340	4.2%	102,623
固定資産					
有形固定資産	921	859	4	0.6%	854
建物及び構築物	106	109	6	6.5%	103
車両及び器具備品	104	101	1	1.9%	103
土地	710	647	-	-	647
無形固定資産	27	65	36	123.6%	29
投資その他の資産	6,299	11,181	4,778	74.6%	6,402
投資有価証券	4,849	10,805	4,798	79.9%	6,006
破産債権に準ずる債権	598	360	453	55.7%	814
繰延税金資産	1,125	3	0	3.1%	3
その他	309	340	28	7.6%	368
貸倒引当金	583	329	461	58.4%	791
固定資産合計	7,248	12,105	4,819	66.1%	7,286
資産合計	114,767	119,069	9,159	8.3%	109,909

日本アジア投資(株) (8518) 平成20年3月期 第3四半期財務・業績の概況

(単位:百万円)

期 別 科 目	前第3四半期連結会計期間末	当第3四半期連結会計期間末	増減		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表
	(平成18年12月31日現在)	(平成19年12月31日現在)	金 額	増減率	(平成19年3月31日現在)
	金 額	金 額	金 額		金 額
(負債の部)					
流動負債					
短期借入金	9,326	9,498	1,250	15.2%	8,248
1年内償還社債	2,058	975	983	50.2%	1,958
未払費用	302	397	21	5.7%	376
未払法人税等	2,146	12	1,375	99.1%	1,387
未払消費税等	52	7	9	54.5%	16
繰延税金負債	3,645	463	1,357	74.5%	1,821
賞与引当金	6	12	87	87.9%	99
役員賞与引当金	-	-	82	100.0%	82
その他の	1,033	1,368	414	43.4%	954
流動負債合計	18,572	12,736	2,208	14.8%	14,944
固定負債					
社債	3,345	3,780	690	22.3%	3,090
新株予約権付社債	6,000	6,000	-	-	6,000
長期借入金	8,580	17,652	5,849	49.6%	11,803
繰延税金負債	0	705	606	608.7%	99
退職給付引当金	275	296	10	3.8%	285
役員退職引当金	103	99	4	3.9%	103
その他の	168	369	58	18.7%	310
固定負債合計	18,473	28,903	7,211	33.2%	21,692
負債合計	37,046	41,640	5,002	13.7%	36,637
(純資産の部)					
株主資本					
資本金	24,293	27,166	2,872	11.8%	24,293
資本剰余金	20,599	23,471	2,872	13.9%	20,599
利益剰余金	5,839	5,767	757	11.6%	6,524
自己株式	413	413	0	0.2%	413
株主資本合計	50,319	55,991	4,986	9.8%	51,004
評価・換算差額等					
その他有価証券評価差額金	7,313	4,504	949	17.4%	5,454
繰延ヘッジ損益	49	169	70	71.4%	99
為替換算調整勘定	115	161	18	13.4%	142
評価・換算差額等合計	7,148	4,173	1,039	19.9%	5,213
少数株主持分	20,252	17,263	209	1.2%	17,054
純資産合計	77,720	77,428	4,157	5.7%	73,271
負債・純資産合計	114,767	119,069	9,159	8.3%	109,909

## (2)第3四半期連結損益計算書

(単位:百万円)

期 別 科 目	前第3四半期連結会計期間 〔自平成18年4月1日〕 至平成18年12月31日	当第3四半期連結会計期間 〔自平成19年4月1日〕 至平成19年12月31日	増減		前連結会計年度の 要約連結損益計算書 〔自平成18年4月1日〕 至平成19年3月31日
	金 額	金 額	金額	増減率	金 額
営業収益	20,360	12,283	8,077	39.7%	26,921
営業原価	6,382	6,252	130	2.0%	9,625
営 業 総 利 益	13,977	6,030	7,946	56.9%	17,296
販売費及び一般管理費	3,408	3,544	136	4.0%	4,868
営 業 利 益	10,569	2,486	8,083	76.5%	12,427
営業外収益	235	334	99	42.5%	500
受 取 利 息	97	117	20	20.9%	161
受 取 配 当 金	11	56	44	382.6%	66
持 分 法 に よ る 投 資 利 益	-	-	-	-	35
為 替 差 益	48	48	0	1.7%	140
賃 貸 収 益	-	-	-	-	67
雑 収 益	78	111	33	43.4%	27
営業外費用	397	725	328	82.7%	664
支 払 利 息	363	571	208	57.4%	628
社 債 発 行 費	10	3	6	65.3%	11
社 債 発 行 差 金 償 却	-	-	-	-	-
持 分 法 に よ る 投 資 損 失	11	57	46	415.9%	-
為 替 差 損	-	-	-	-	-
株 式 交 付 費	-	78	78	-	-
雑 損 失	12	14	1	12.8%	25
経 常 利 益	10,407	2,095	8,312	79.9%	12,263
特別利益	29	23	6	21.1%	-
貸 倒 引 当 金 戻 入 益	29	23	6	21.1%	-
特別損失	526	456	69	13.3%	567
転 貸 融 資 事 業 整 理 損 失	518	-	518	100.0%	503
固 定 資 産 売 却 損	8	-	8	100.0%	-
投 資 有 価 証 券 評 価 損	-	330	330	-	-
減 損 損 失	-	-	-	-	63
為 替 換 算 調 整 勘 定 取 崩 額	-	126	126	-	-
税金等調整前第3四半期(当期)純利益	9,910	1,661	8,248	83.2%	11,696
税 金 費 用	2,924	340	2,584	88.4%	3,102
過 年 度 法 人 税 等 戻 入 額	-	351	351	-	-
少 数 株 主 利 益	2,722	825	1,896	69.7%	3,651
第 3 四 半 期 ( 当 期 ) 純 利 益	4,263	847	3,415	80.1%	4,942

(3)第3四半期連結株主資本等変動計算書

前第3四半期連結会計期間

(自平成18年 4月 1日至平成18年 12月31日)

(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
平成18年 3月 31日残高	24,293	20,599	2,777	411	47,259
第3四半期連結会計期間中の変動額					
剰余金の配当	-	-	1,373	-	1,373
役員賞与	-	-	68	-	68
四半期純利益	-	-	4,263	-	4,263
新規連結に伴う増加額	-	-	240	-	240
自己株式の取得	-	-	-	1	1
株主資本以外の項目の第3四半期 連結会計期間中の変動額合計(純額)	-	-	-	-	-
第3四半期連結会計期間中の変動額合計	-	-	3,061	1	3,059
平成18年 12月 31日残高	24,293	20,599	5,839	413	50,319

	評価・換算差額等				少数株主持分	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ損益	為替換算調整勘定	評価・換算差額等 合計		
平成18年 3月 31日残高	4,257	-	102	4,154	92	51,506
第3四半期連結会計期間中の変動額						
剰余金の配当	-	-	-	-	-	1,373
役員賞与	-	-	-	-	-	68
四半期純利益	-	-	-	-	-	4,263
新規連結に伴う増加額	-	-	-	-	-	240
自己株式の取得	-	-	-	-	-	1
株主資本以外の項目の第3四半期 連結会計期間中の変動額合計(純額)	3,056	49	12	2,994	20,160	23,154
第3四半期連結会計期間中の変動額合計	3,056	49	12	2,994	20,160	26,214
平成18年 12月 31日残高	7,313	49	115	7,148	20,252	77,720

当第3四半期連結会計期間

(自平成19年 4月 1日 至平成19年 12月31日)

(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
平成19年 3月 31日残高	24,293	20,599	6,524	413	51,004
第3四半期連結会計期間中の変動額					
新株の発行	2,872	2,872	-	-	5,744
剰余金の配当	-	-	1,648	-	1,648
四半期純利益	-	-	847	-	847
連結子会社減少による増加高	-	-	43	-	43
自己株式の取得	-	-	-	0	0
株主資本以外の項目の第3四半期連結会計期間中の変動額合計(純額)	-	-	-	-	-
第3四半期連結会計期間中の変動額合計	2,872	2,872	757	0	4,986
平成19年 12月 31日残高	27,166	23,471	5,767	413	55,991

	評価・換算差額等				少数株主持分	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ損益	為替換算調整勘定	評価・換算差額等 合計		
平成19年 3月 31日残高	5,454	99	142	5,213	17,054	73,271
第3四半期連結会計期間中の変動額						
新株の発行	-	-	-	-	-	5,744
剰余金の配当	-	-	-	-	-	1,648
四半期純利益	-	-	-	-	-	847
連結子会社減少による増加高	-	-	-	-	-	43
自己株式の取得	-	-	-	-	-	0
株主資本以外の項目の第3四半期連結会計期間中の変動額合計(純額)	949	70	18	1,039	209	829
第3四半期連結会計期間中の変動額合計	949	70	18	1,039	209	4,157
平成19年 12月 31日残高	4,504	169	161	4,173	17,263	77,428

前連結会計年度の連結株主資本等変動計算書  
(自平成18年 4月 1日至平成19年 3月31日)

(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
平成18年 3月 31日残高	24,293	20,599	2,777	411	47,259
連結会計年度中の変動額					
剰余金の配当	-	-	1,373	-	1,373
役員賞与	-	-	68	-	68
当期純利益	-	-	4,942	-	4,942
新規連結に伴う増加額	-	-	245	-	245
自己株式の取得	-	-	-	1	1
株主資本以外の項目の連結会計年度中の 変動額合計(純額)	-	-	-	-	-
連結会計年度中の変動額合計	-	-	3,746	1	3,744
平成19年 3月 31日残高	24,293	20,599	6,524	413	51,004

	評価・換算差額等				少数株主持分	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ損益	為替換算調整勘定	評価・換算差額等 合計		
平成18年 3月 31日残高	4,257	-	102	4,154	92	51,506
連結会計年度中の変動額						
剰余金の配当	-	-	-	-	-	1,373
役員賞与	-	-	-	-	-	68
当期純利益	-	-	-	-	-	4,942
新規連結に伴う増加額	-	-	-	-	-	245
自己株式の取得	-	-	-	-	-	1
株主資本以外の項目の連結会計年度中の 変動額合計(純額)	1,197	99	39	1,059	16,961	18,021
連結会計年度中の変動額合計	1,197	99	39	1,059	16,961	21,765
平成19年 3月 31日残高	5,454	99	142	5,213	17,054	73,271

## 第3四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

### 1. 連結の範囲に関する事項

#### (1) 連結子会社数 44社

連結子会社名は下記のとおりであります。

ジャイク事務サービス(株)、(株)ジャイク経営研究所、日本プライベートエクイティ(株)、JAIC証券(株)

JAICシードキャピタル(株)、JAICアセット・マネジメント(株)(旧JAIC WestLBアセット・マネジメント(株))

JAIC ASIA HOLDINGS PTE. LTD.、JAIC INTERNATIONAL(HONG KONG) CO., LTD.、JAIC AMERICA, INC.、

JAIC ASIA CAPITAL PTE. LTD.、PT. JAIC INDONESIA、JAIC KOREA CO.,LTD.、JAIC (THAILAND) CO., LTD.

JAPAN ASIA INVESTMENT (CHINA) CO., LTD.、投資事業組合 30ファンド

JAICアセット・マネジメント(株)の全株式を取得し支配権を獲得したことにより、当連結会計年度から連結子会社に含めております。なお、みなし取得日を平成19年9月30日としております。

JAIC (THAILAND) CO., LTD.及びJAPAN ASIA INVESTMENT (CHINA) CO., LTD.は、新規設立により当連結会計年度から連結子会社に含めております。

横浜装電(株)(旧(株)サーマテック)は、重要性が増したため当中間連結会計期間から連結子会社に含めておりましたが、投資先企業との合併により子会社に該当しなくなったため連結の範囲から除外しております。

投資事業組合等の異動は下記のとおりであります。

増加：新設によるもの3ファンド

減少：持分比率の低下によるもの1ファンド、清算終了によるもの2ファンド

#### (2) 非連結子会社数 7社

JKPE合同会社、投資事業組合等 6ファンド

なお、JWAM PTE. LTD.は清算したため子会社に該当しなくなりました。

(連結の範囲から除いた理由)

非連結子会社については連結した場合における総資産、売上高、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金等(持分に見合う額)は、いずれも第3四半期連結財務諸表等に重要な影響を及ぼさないため、連結の範囲から除外しております。

#### (3) 他の会社の議決権の100分の50超を自己の計算において所有しているにも関わらず当該他の会社を子会社としなかった当該他の会社

(株)アイワールド、つくばテクノロジーシード(株)、(株)生光会健康管理センター、(株)東邦工業社、マグネ(株)

スクエアツウ・ジャパン(株)、横浜装電(株)、J Leasing Pte. Ltd.、JIMBO Finance Pte. Ltd.

PT. KITM Indonesia Textile Mills、(株)ナガオカ、(株)ランデックス、(株)コトハコ、テックビルド(株)

マインドベース(株)

(子会社としなかった理由)

(株)アイワールド他14社は、当社の主たる目的である投資育成のために取得したものであり、投資先の支配を目的とするものではないため、子会社から除外いたしました。

### 2. 持分法の適用に関する事項

#### (1) 持分法適用非連結子会社 5社

投資事業組合等 5ファンド

(2) 持分法適用関連会社数 22社

MAYBAN-JAIC CAPITAL MANAGEMENT SDN. BHD.

投資事業組合等 21 ファンド

なお、JAIC アセット・マネジメント(株)は、全株式を取得したことから連結子会社となっております。

(3) 持分法適用営業投資子会社数 1社

(株)TEI(旧(株)ティッシュエンジニアリングイニシアティブ)

(4) 持分法を適用しない非連結子会社、関連会社、営業投資子会社及び営業投資関連会社

(株)宮崎太陽キャピタル、(株)ジェイボックス、(株)ジェイエスシー、(株)DG&パートナーズ、(株)アプリケーションブースターズ、テクノロジーシードインキュベーション(株)、JKPE 合同会社、投資事業組合等3ファンド

(持分法を適用しない理由)

持分法適用の範囲から除外した非連結子会社、関連会社及び営業投資子会社は、第3四半期連結純損益及び利益剰余金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を適用しておりません。

なお、バリュエーション&リサーチ(株)は第三者割当増資により持株比率が低下し、投資事業組合等1ファンドについては清算が結了したため関連会社に該当しなくなりました。

(5) 他の会社の議決権の100分の20以上、100分の50以下を自己の計算において所有しているにも関わらず当該他の会社を関連会社としなかった当該他の会社

りんかい日産建設(株)、アーキロジック(株)、本間物産(株)、日本エネルギーネットワーク(株)、(株)ネクサブル(株)リトルスター、(株)夢や、(株)アークメディカルサポート、(株)HYPER DRIVE、(株)インターウェブ、(株)TRIP TREK、(株)花影フィルムパートナーズ

(関連会社としなかった理由)

りんかい日産建設(株)他11社は、当社の主たる目的である投資育成のために取得したものであり、投資先の支配を目的とするものではないため、関連会社から除外いたしました。

(6) 投資事業組合等の会計処理

投資事業組合等の持分法適用に当たっては、当社及び関係会社が管理運用する投資事業組合は資産・負債・収益・費用を連結会社の持分割合に応じて計上し、他社が管理運用する投資事業組合等は純資産及び純損益を連結会社の持分割合に応じて計上しております。

3. 連結子会社の第3四半期決算日等に関する事項

連結子会社のうち、下記の37社の直近の四半期決算日は9月30日であり、第3四半期連結決算日との差は3ヶ月以内であるため、当該連結子会社の9月30日現在の財務諸表を基礎として連結を行っております。なお、第3四半期連結決算日との間に生じ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。

JAIC ASIA HOLDINGS PTE. LTD.、JAIC INTERNATIONAL(HONG KONG) CO., LTD.、JAIC AMERICA, INC.、

JAIC ASIA CAPITAL PTE. LTD.、PT. JAIC INDONESIA、JAIC KOREA CO.,LTD.、JAIC (THAILAND) CO., LTD.、

他投資事業組合等30ファンド

連結子会社のうち、JAPAN ASIA INVESTMENT (CHINA) CO., LTD.は設立第1期目であり決算日が未到来のため、設立時現在の貸借対照表を使用しております。

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

有価証券

その他有価証券 時価のあるもの 第3四半期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、売却原価は移動平均法により算定)

時価のないもの 移動平均法による原価法

デリバティブ

時価法

営業投資有価証券

営業投資子会社株式及び営業投資関連会社株式

持分法(持分法による営業投資損益を営業損益の区分に計上)

その他営業投資有価証券

時価のあるもの 第3四半期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、売却原価は移動平均法により算定)

時価のないもの 移動平均法による原価法

投資事業組合出資金等

投資事業組合等を当社及び関係会社が管理運用する場合は、当該組合等の最近の財産及び損益の状況に基づいて、組合等の資産・負債・収益・費用を連結会社の持分割合に応じて計上し、他社が管理運用する場合は、当該組合等の純資産及び純損益を連結会社の持分割合に応じて計上しております。

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産

主として定率法によっております。

なお、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 7～39年

車輛及び器具備品 4～15年

また、取得価額が10万円以上20万円未満の資産については3年間で均等償却する方法を採用しております。

(会計方針の変更)

当社および国内連結子会社は、法人税法の改正に伴い、当連結会計期間より、平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。これによる影響はありません。

(追加情報)

当社および国内連結子会社は、法人税法の改正に伴い、当連結会計期間より、平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、改正前の法人税法に基づく減価償却の方法の適用により取得価額の5%に到達した連結会計年度の翌連結会計年度より、取得価額の5%相当額と備忘価額との差額を5年間にわたり均等償却し、減価償却費に含めて計上しております。これによる影響は軽微であります

無形固定資産

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)に基づく定額法によっております。

(3) 重要な引当金の計上基準

投資損失引当金

投資の損失に備えるため、投資先会社の実状を勘案して、その損失見積額を計上しております。

貸倒引当金

債権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法により、貸倒懸念債権等特定の債権については、財務内容評価法により計上しております。

賞与引当金

運用成績に基づく支給見込額のうち、当第3四半期連結会計期間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の見込額に基づき、当第3四半期連結会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。

役員退職引当金

常勤役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づき当第3四半期連結会計期間末における要支給額を計上しております。

なお、平成16年6月の定時株主総会終結の時をもって役員退職慰労金規程を廃止しております。廃止時における引当額は対象となる役員の退職まで据え置き、平成16年7月以降の新たな引当ては行っておりません。

(4) 繰延資産の処理方法

株式交付費については、支出時に全額費用として処理しております。

社債発行費については、支出時に全額費用として処理しております。

(5) 重要なり - ス取引の処理方法

リ - 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 - 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。

(6) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。なお、控除対象外消費税等については、第3四半期連結会計期間の販売費及び一般管理費に計上しております。

(7) 税金費用及び税効果会計の会計処理

税金費用は法定実効税率を用いて計算しております。また税効果会計は簡便な方法によっております。

5. 追加情報

投資損失引当金を設定している営業投資有価証券の一部について、投資資金の回収が困難と判断されたため3,194百万円を減損処理致しました。

これによる損益への影響はありません。

6. 後発事象

該当事項はありません。

## 注記事項

(第3四半期連結貸借対照表関係)

	<u>前第3四半期</u> <u>連結会計期間</u>	<u>当第3四半期</u> <u>連結会計期間</u>	<u>前連結会計年度</u>
1.有形固定資産の減価償却累計額	146 百万円	176 百万円	152 百万円
2.担保資産及び担保付債務 担保に供している資産			
営業投資有価証券	1,230 百万円	1,200 百万円	1,200 百万円
担保付債務			
1年以内返済予定長期預り保証金	30 百万円	-百万円	-百万円
3.営業投資有価証券に含まれる 営業目的で保有する投資事業組合出資金の額	2,646 百万円	2,667 百万円	3,150 百万円

(第3四半期連結損益計算書関係)

	<u>前第3四半期</u> <u>連結会計期間</u>	<u>当第3四半期</u> <u>連結会計期間</u>	<u>前連結会計年度</u>
1.営業収益の主要な項目及び金額			
営業投資有価証券売却高	15,592 百万円	9,027 百万円	20,796 百万円
投資事業組合等運営報酬	837 百万円	693 百万円	991 百万円
営業貸付金利息	305 百万円	221 百万円	356 百万円
2.営業原価の主要な項目及び金額			
営業投資有価証券売却原価	5,154 百万円	5,344 百万円	7,072 百万円
投資損失引当金繰入額	549 百万円	216 百万円	1,397 百万円
資金原価	132 百万円	111 百万円	209 百万円
営業投資有価証券売却原価に含まれる評価損	163 百万円	1,099 百万円	252 百万円

有価証券

前第3四半期連結会計期間(平成18年12月31日現在)

1. 満期保有目的の債券で時価のあるもの  
該当事項はありません。

2. その他有価証券で時価のあるもの (単位 百万円)

	取得原価	第3四半期連結貸借対照表 計上額	差額
(1)株 式	8,061	20,934	12,871
(2)債 券	-	-	-
(3)そ の 他	1,503	1,625	121
合 計	9,565	22,559	12,993

3. 時価評価されていない主な有価証券 (単位 百万円)

	第3四半期連結貸借対照表 計上額
その他有価証券	
非上場株式	55,115
非上場債券	3,222
そ の 他	7,687
合 計	66,025

当第3四半期連結会計期間(平成19年12月31日現在)

1. 満期保有目的の債券で時価のあるもの  
該当事項はありません。

2. その他有価証券で時価のあるもの (単位 百万円)

	取得原価	第3四半期連結貸借対照表 計上額	差額
(1)株 式	10,357	18,805	8,447
(2)債 券	-	-	-
(3)そ の 他	3,334	3,452	113
合 計	13,692	22,258	8,561

3. 時価評価されていない主な有価証券 (単位 百万円)

	第3四半期連結貸借対照表 計上額
その他有価証券	
非上場株式	64,468
非上場債券	2,861
そ の 他	4,291
合 計	71,620

前連結会計年度(平成 19 年 3 月 31 日現在)

1. 満期保有目的の債券で時価のあるもの  
該当事項はありません。

2. その他有価証券で時価のあるもの

(単位 百万円)

	取 得 原 価	連 結 貸 借 対 照 表 計 上 額	差 額
(1)株 式	9,597	22,028	12,430
(2)債 券	-	-	-
(3)そ の 他	1,349	1,483	134
合 計	10,946	23,512	12,565

3. 時価評価されていない主な有価証券

(単位 百万円)

	連 結 貸 借 対 照 表 計 上 額
その他有価証券	
非上場株式	52,006
非上場債券	3,356
そ の 他	7,171
合 計	62,534



20 3 3

20 1 30

18 9 8

20

(1) 20 3 3 19 4 1 19 12 31

	( )	( )	( )
20 3 3	11,274 ( 18 0)	2,306 ( 65 4)	1,941 ( 70 2)
19 3 3	13,753 (21 5)	6,669 (46 2)	6,518 (46 2)
19 3	18,935	7,760	7,460

	( )		
20 3 3	1,289 ( 63 6)	11 29	10 69
19 3 3	3,544 (34 9)	32 26	31 61
19 3	3,767	34 28	33 28

(2)

20 3 3	101,159	59,800	59 0	506 21
19 3 3	95,502	57,589	60 2	523 09
19 3	94,593	55,917	59 0	507 75

20 3

19 9 25

19 4 1

20 3 31

1.

1

9,926 10,704 ( 12,930 ) 5,886

1)

3 65 151,360 66 136,639

8 19,131 11 19,423

1,507 2,190

367 906

(单位:百万円)

	3	3	
	18 4 18 12 31	19 4 1 19 12 31	18 4 1 19 3 31
	2,190	1,507	3,564
	1,284	1,139	1,668
	906	367	1,895

2

17,701 18,217

147 14,200 153 13,239

22 4,016 23 4,461

20 27 3 14 6

19 1 3

7,333 7,701 3,974

5,771 855 111 385

868 2,733 4,792



8518 20 3 3

**2**

94,593

3 19 8 6

101,159

59.0

59.0

**3**

4

19 9 25

第3四半期連結財務諸表

(1)第3四半期連結貸借対照表

(単位:百万円)

期 別 科 目	前第3四半期連結会計期間末	当第3四半期連結会計期間末	増減		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表
	(平成18年12月31日現在)	(平成19年12月31日現在)	金 額	増減率	(平成19年3月31日現在)
	金 額	金 額	金 額		金 額
(資産の部)					
I 流動資産					
現金及び預金	14,984	13,871	△2,699	△16.3%	16,570
有価証券	1,215	442	△289	△39.6%	732
営業投資有価証券	68,416	69,874	2,330	3.5%	67,543
投資損失引当金	△3,002	△1,976	1,758	△47.1%	△3,734
営業貸付金	4,824	5,298	232	4.6%	5,066
未収金	763	530	192	57.0%	337
繰延税金資産	10	15	5	54.8%	10
その他	1,066	1,027	216	26.7%	810
貸倒引当金	△17	△19	1	△8.6%	△21
流動資産合計	88,261	89,064	1,748	2.0%	87,315
II 固定資産					
有形固定資産	921	859	4	0.6%	854
建物及び構築物	106	109	6	6.5%	103
車両及び器具備品	104	101	△1	△1.9%	103
土地	710	647	-	-	647
無形固定資産	27	60	31	107.5%	29
投資その他の資産	6,292	11,174	4,780	74.8%	6,393
投資有価証券	4,849	10,805	4,798	79.9%	6,006
破産債権に準ずる債権	530	299	△416	△58.1%	715
繰延税金資産	1,125	3	△0	△3.1%	3
その他	309	340	△28	△7.6%	368
貸倒引当金	△522	△274	426	△60.8%	△701
固定資産合計	7,241	12,094	4,817	66.2%	7,277
資産合計	95,502	101,159	6,566	6.9%	94,593

(単位:百万円)

期 別 科 目	前第3四半期連結会計期間末 (平成18年12月31日現在)	当第3四半期連結会計期間末 (平成19年12月31日現在)	増減		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成19年3月31日現在)
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
(負債の部)					
I 流動負債					
短期借入金	9,326	8,498	250	3.0%	8,248
1年内償還社債	2,058	975	△983	△50.2%	1,958
未払費用	282	395	22	6.0%	373
未払法人税等	1,662	331	△1,056	△76.1%	1,387
未払消費税等	52	7	△9	△54.5%	16
繰延税金負債	4,359	858	△1,659	△65.9%	2,517
賞与引当金	6	12	△87	△87.9%	99
役員賞与引当金	-	-	△82	△100.0%	82
その他	1,690	1,375	△922	△40.1%	2,298
流動負債合計	19,439	12,454	△4,527	△26.7%	16,982
II 固定負債					
社債	3,345	3,780	690	22.3%	3,090
新株予約権付社債	6,000	6,000	-	-	6,000
長期借入金	8,580	17,652	5,849	49.6%	11,803
繰延税金負債	0	705	606	608.7%	99
退職給付引当金	275	296	10	3.8%	285
役員退職引当金	103	99	△4	△3.9%	103
その他	168	369	58	18.7%	310
固定負債合計	18,473	28,903	7,211	33.2%	21,692
負債合計	37,913	41,358	2,683	6.9%	38,675
(純資産の部)					
I 株主資本					
資本金	24,293	27,166	2,872	11.8%	24,293
資本剰余金	20,599	23,471	2,872	13.9%	20,599
利益剰余金	4,880	4,743	△359	△7.0%	5,103
自己株式	△413	△413	△0	0.2%	△413
株主資本合計	49,360	54,967	5,384	10.9%	49,582
II 評価・換算差額等					
その他有価証券評価差額金	8,199	4,895	△1,401	△22.3%	6,297
繰延ヘッジ損益	△49	△169	△34	25.3%	△135
為替換算調整勘定	△23	△22	△79	△138.5%	57
評価・換算差額等合計	8,126	4,703	△1,515	△24.4%	6,219
III 少数株主持分	102	129	13	11.7%	115
純資産合計	57,589	59,800	3,882	6.9%	55,917
負債・純資産合計	95,502	101,159	6,566	6.9%	94,593

## (2)第3四半期連結損益計算書

(単位:百万円)

期 別 科 目	前第3四半期連結会計期間 〔自平成18年4月1日〕 至平成18年12月31日	当第3四半期連結会計期間 〔自平成19年4月1日〕 至平成19年12月31日	増減		前連結会計年度の 要約連結損益計算書 〔自平成18年4月1日〕 至平成19年3月31日
	金 額	金 額	金額	増減率	金 額
I 営業収益	13,753	11,274	△2,478	△18.0%	18,935
II 営業原価	3,604	5,259	1,654	45.9%	6,152
営業総利益	10,149	6,015	△4,133	△40.7%	12,783
III 販売費及び一般管理費	3,479	3,708	229	6.6%	5,023
営業利益	6,669	2,306	△4,362	△65.4%	7,760
IV 営業外収益	246	278	32	13.3%	365
受取利息	79	107	27	34.3%	142
受取配当金	54	56	2	4.4%	66
持分法による投資利益	-	-	-	-	35
為替差益	37	36	△0	△1.6%	34
貸貸収益	-	-	-	-	67
雑収益	74	77	3	4.6%	18
V 営業外費用	397	644	247	62.2%	664
支払利息	363	499	136	37.5%	628
社債発行費	10	3	△6	△68.0%	11
持分法による投資損失	11	57	46	415.9%	-
株式交付費	-	74	74	-	-
雑損失	12	9	△3	△25.2%	25
経常利益	6,518	1,941	△4,576	△70.2%	7,460
VI 特別利益	5	-	△5	△100.0%	-
貸倒引当金戻入益	5	-	△5	△100.0%	-
VII 特別損失	526	330	△196	△37.3%	567
債権処分損	518	-	△518	△100.0%	-
転貸融資事業整理損失	-	-	-	-	503
減損損失	-	-	-	-	63
投資有価証券評価損	-	330	330	-	-
固定資産売却損	8	-	△8	△100.0%	-
税金等調整前第3四半期(当期)純利益	5,996	1,611	△4,385	△73.1%	6,893
税金費用	2,440	655	△1,784	△73.1%	3,102
過年度法人税等戻入額	-	△351	△351	-	-
少数株主利益	11	18	6	55.6%	24
第3四半期(当期)純利益	3,544	1,289	△2,255	△63.6%	3,767

(3) 3

3  
( 18 4 1 18 12 31 )

18 3 31	24,293	20,599	2,777	411	47,259
3					
	-	-	1,373	-	1,373
	-	-	68	-	68
	-	-	3,544	-	3,544
	-	-	-	1	1
3	-	-	-	-	-
3	-	-	2,103	1	2,101
18 12 31	24,293	20,599	4,880	413	49,360

18 3 31	4,257	-	102	4,154	92	51,506
3						
	-	-	-	-	-	1,373
	-	-	-	-	-	68
	-	-	-	-	-	3,544
	-	-	-	-	-	1
3	3,942	49	79	3,972	9	3,982
3	3,942	49	79	3,972	9	6,083
18 12 31	8,199	49	23	8,126	102	57,589

3  
( 19 4 1 19 12 31 )

19 3 31	24,293	20,599	5,103	413	49,582
3					
	2,872	2,872	-	-	5,744
	-	-	1,648	-	1,648
	-	-	1,289	-	1,289
	-	-	-	0	0
3	-	-	-	-	-
3	2,872	2,872	359	0	5,384
19 12 31	27,165	23,471	4,743	413	54,967

19 3 31	6,297	135	57	6,219	115	55,917
3						
	-	-	-	-	-	5,744
	-	-	-	-	-	1,648
	-	-	-	-	-	1,289
	-	-	-	-	-	0
3	1,409	34	79	1,523	13	1,510
3	1,409	34	79	1,523	13	3,874
19 12 31	4,885	169	22	4,703	129	59,800

( 18 4 1 19 3 31 )

18 3 31	24,293	20,599	2,777	411	47,259
	-	-	1,373	-	1,373
	-	-	68	-	68
	-	-	3,767	-	3,767
	-	-	-	1	1
	-	-	-	-	-
	-	-	2,325	1	2,323
19 3 31	24,293	20,599	5,103	413	49,582

18 3 31	4,257	-	102	4,154	92	51,506
	-	-	-	-	-	1,373
	-	-	-	-	-	68
	-	-	-	-	-	3,767
	-	-	-	-	-	1
	2,040	135	160	2,064	23	2,088
	2,040	135	160	2,064	23	4,411
19 3 31	6,297	135	57	6,219	115	55,917

### 第 3 四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

#### 1. 連結の範囲に関する事項

##### (1) 連結子会社数 14 社

連結子会社名は下記のとおりであります。

ジャイク事務サービス(株)、(株)ジャイク経営研究所、日本プライベートエクイティ(株)、JAIC 証券(株)  
JAIC シードキャピタル(株)、JAIC アセット・マネジメント(株)(旧 JAIC WestLB アセット・マネジメント(株))  
JAIC ASIA HOLDINGS PTE. LTD.、JAIC INTERNATIONAL(Hong Kong) CO., LTD.、JAIC AMERICA, INC.、  
JAIC ASIA CAPITAL PTE. LTD.、PT. JAIC INDONESIA、JAIC KOREA CO.,LTD.、JAIC (THAILAND) CO., LTD.  
JAPAN ASIA INVESTMENT (CHINA) CO., LTD.

JAIC アセット・マネジメント(株)の全株式を取得し支配権を獲得したことから、当連結会計年度から連結子会社に含めております。なお、みなし取得日を平成 19 年 9 月 30 日としております。

JAIC (THAILAND) CO., LTD.及び JAPAN ASIA INVESTMENT (CHINA) CO., LTD.は、新規設立により当連結会計年度から連結子会社に含めております。

##### (2) 他の会社の議決権の 100 分の 50 超を自己の計算において所有しているにも関わらず当該他の会社を子会社としなかった当該他の会社

(株)アイワールド、つくばテクノロジーシード(株)、(株)生光会健康管理センター、(株)東邦工業社、マグネ(株)  
スクエアツウ・ジャパン(株)、横浜装電(株)、J Leasing Pte. Ltd.、JIMBO Finance Pte. Ltd.  
PT. KITM Indonesia Textile Mills、(株)ナガオカ、(株)ランデックス、(株)コトハコ、テックビルド(株)  
マインドベース(株)

(子会社としなかった理由)

(株)アイワールド他 14 社は、当社の主たる目的である投資育成のために取得したものであり、投資先の支配を目的とするものではないため、子会社から除外いたしました。

#### 2. 持分法の適用に関する事項

##### (1) 持分法適用関連会社数 1 社

MAYBAN-JAIC CAPITAL MANAGEMENT SDN. BHD.

なお、JAIC アセット・マネジメント(株)は、全株式を取得したことから連結子会社となっております。

##### (2) 持分法適用営業投資子会社数 1 社

(株)TEI(旧 (株)ティッシュエンジニアリングイニシアティブ)

##### (3) 持分法を適用しない非連結子会社、関連会社、営業投資子会社及び営業投資関連会社

持分法適用の範囲から除外した(株)宮崎太陽キャピタル、(株)ジェイボックス、(株)ジェイエスシー、(株)DG&パートナーズ、(株)アプリケーションプースターズ及びテクノロジーシードインキュベーション(株)は第 3 四半期連結純損益及び利益剰余金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を適用しておりません。

なお、なお、JWAM PTE. LTD.は清算したため子会社に該当しなくなり、バリュエーション&リサーチ(株)は第三者割当増資により持株比率が低下したため関連会社に該当しなくなりました。

(4) 他の会社の議決権の 100 分の 20 以上、100 分の 50 以下を自己の計算において所有しているにも関わらず当該他の会社を関連会社としなかった当該他の会社

りんかい日産建設(株)、アーキロジック(株)、本間物産(株)、日本エネルギーネットワーク(株)、(株)ネクサブル  
(株)リトルスター、(株)夢や、(株)アークメディカルサポート、(株)HYPER DRIVE、(株)インターウェブ、(株)TRIP TREK、  
(株)花影フィルムパートナーズ  
(関連会社としなかった理由)

りんかい日産建設(株)他 11 社は、当社の主たる目的である投資育成のために取得したものであり、投資先の支配を目的とするものではないため、関連会社から除外いたしました。

### 3. 連結子会社の第 3 四半期決算日等に関する事項

連結子会社のうち、下記の 7 社の第 3 四半期決算日は 9 月 30 日であり、第 3 四半期連結決算日との差は 3 ヶ月以内であるため、当該連結子会社の 9 月 30 日現在の財務諸表を基礎として連結を行っております。なお、第 3 四半期連結決算日との間に生じ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。

JAIC ASIA HOLDINGS PTE. LTD.、JAIC INTERNATIONAL(HONG KONG) CO., LTD.、JAIC AMERICA, INC.、  
JAIC ASIA CAPITAL PTE. LTD.、PT. JAIC INDONESIA、JAIC KOREA CO.,LTD. JAIC (THAILAND) CO., LTD.  
連結子会社のうち、JAPAN ASIA INVESTMENT (CHINA) CO., LTD.は設立第 1 期目であり決算日が未到来のため、設立時現在の貸借対照表を使用しております。

### 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

有価証券

その他有価証券	時価のあるもの	第 3 四半期決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)
	時価のないもの	移動平均法による原価法
デリバティブ		時価法

営業投資有価証券

営業投資子会社株式及び営業投資関連会社株式

持分法(持分法による営業投資損益を営業損益の区分に計上)

その他営業投資有価証券

	時価のあるもの	第 3 四半期決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)
	時価のないもの	移動平均法による原価法

投資事業組合出資金等

投資事業組合等を当社及び関係会社が管理運用する場合は、当該組合等の最近の財産及び損益の状況に基づいて、組合等の資産・負債・収益・費用を連結会社の持分割合に応じて計上し、他社が管理運用する場合は、当該組合等の純資産及び純損益を連結会社の持分割合に応じて計上しております。

(2)重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産

主として定率法によっております。

なお、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	7～39年
車輛及び器具備品	4～15年

また、取得価額が10万円以上20万円未満の資産については、3年間で均等償却する方法を採用しております。

(会計方針の変更)

当社および国内連結子会社は、法人税法の改正に伴い、当連結会計期間より、平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。これによる影響はありません。

(追加情報)

当社および国内連結子会社は、法人税法の改正に伴い、当連結会計期間より、平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、改正前の法人税法に基づく減価償却の方法の適用により取得価額の5%に到達した連結会計年度の翌連結会計年度より、取得価額の5%相当額と備忘価額との差額を5年間にわたり均等償却し、減価償却費に含めて計上しております。これによる影響は軽微であります

無形固定資産

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)に基づく定額法によっております。

(3)重要な引当金の計上基準

投資損失引当金

投資の損失に備えるため、投資先会社の実状を勘案して、その損失見積額を計上しております。

貸倒引当金

債権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法により、貸倒懸念債権等特定の債権については、財務内容評価法により計上しております。

賞与引当金

運用成績に基づく支給見込額のうち、当第3四半期連結会計期間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の見込額に基づき、当第3四半期連結会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。

役員退職引当金

常勤役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づき当第3四半期連結会計期間末における要支給額を計上しております。

なお、役員退職引当金は平成16年6月の定時株主総会終結の時をもって役員退職慰労金規程を廃止しております。廃止時における引当額は対象となる役員の退職まで据え置き、平成16年7月以降の新たな引当ては行っておりません。

(4)繰延資産の処理方法

株式交付費については、支出時に全額費用として処理しております。

社債発行費については、支出時に全額費用として処理しております。

(5)重要なリ・ス取引の処理方法

リ・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・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。

(6)消費税等の会計処理

税抜方式によっております。なお、控除対象外消費税等については、第1四半期連結会計期間の販売費及び一般管理費に計上しております。

(7)税金費用及び税効果会計の会計処理

税金費用は法定実効税率を用いて計算しております。また税効果会計は簡便な方法によっております。

5. 追加情報

投資損失引当金を設定している営業投資有価証券の一部について、投資資金の回収が困難と判断されたため2,464百万円を減損処理致しました。

これによる損益への影響はありません。

## 注記事項

(第 3 四半期連結損益計算書関係)

	<u>前第 3 四半期</u> <u>連結会計期間</u>	<u>当第 3 四半期</u> <u>連結会計期間</u>	<u>前連結会計年度</u>
1. 営業収益の主要な項目及び金額			
営業投資有価証券売却高	7,701 百万円	7,333 百万円	10,331 百万円
投資事業組合等運営報酬	2,190 百万円	1,507 百万円	3,564 百万円
営業貸付金利息	305 百万円	207 百万円	356 百万円
2. 営業原価の主要な項目及び金額			
営業投資有価証券売却原価	2,041 百万円	4,214 百万円	3,359 百万円
投資損失引当金繰入額	868 百万円	385 百万円	1,624 百万円
資金原価	132 百万円	92 百万円	209 百万円
営業投資有価証券売却原価に含まれる評価損	111 百万円	855 百万円	141 百万円
3. 販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額			
給料諸手当	1,146 百万円	1,316 百万円	1,463 百万円
退職給付費用	37 百万円	37 百万円	49 百万円
賞与引当金繰入額	6 百万円	- 百万円	99 百万円
賃借料	340 百万円	380 百万円	470 百万円
減価償却費	25 百万円	25 百万円	35 百万円

## 有価証券

前第 3 四半期連結会計期間(平成 18 年 12 月 31 日現在)

1. 満期保有目的の債券で時価のあるもの  
該当事項はありません。

2. その他有価証券で時価のあるもの (単位 百万円)

	取得原価	第 3 四半期連結貸借対照表 計上額	差額
(1)株 式	7,939	19,407	11,467
(2)債 券	-	-	-
(3)そ の 他	1,503	1,625	121
合 計	9,443	21,032	11,588

3. 時価評価されていない主な有価証券 (単位 百万円)

	第 3 四半期連結貸借対照表 計上額
その他有価証券	
非上場株式	43,882
非上場債券	2,460
そ の 他	6,912
合 計	53,254

当第 3 四半期連結会計期間(平成 19 年 12 月 31 日現在)

1. 満期保有目的の債券で時価のあるもの  
該当事項はありません。

2. その他有価証券で時価のあるもの (単位 百万円)

	取得原価	第 3 四半期連結貸借対照表 計上額	差額
(1)株 式	9,531	16,636	7,105
(2)債 券	-	-	-
(3)そ の 他	3,315	3,433	113
合 計	12,846	20,070	7,219

3. 時価評価されていない主な有価証券 (単位 百万円)

	第 3 四半期連結貸借対照表 計上額
その他有価証券	
非上場株式	53,687
非上場債券	2,278
そ の 他	5,045
合 計	61,011

前連結会計年度(平成 19 年 3 月 31 日現在)

1. 満期保有目的の債券で時価のあるもの  
 該当事項はありません。

2. その他有価証券で時価のあるもの

(単位 百万円)

	取得原価	連結貸借対照表 計上額	差額
(1)株 式	8,580	19,083	10,503
(2)債 券	-	-	-
(3)そ の 他	1,349	1,483	134
合 計	9,929	20,567	10,638

3. 時価評価されていない主な有価証券

(単位 百万円)

	連結貸借対照表 計上額
その他有価証券	
非上場株式	44,444
非上場債券	2,623
そ の 他	6,404
合 計	53,472

	3			
	18	4	1	
	18	12	31	
		%		
	2,190	15.9	-	2,190
	10,473	76.2	2,987	7,485
	266	1.9	15	250
	12,930	94.0	3,003	9,926
		%		
	305	2.2	132	173
	430	3.2	398	32
	86	0.6	69	16
	823	6.0	600	222
	13,753	100.0	3,604	10,149

	3			
	19	4	1	
	19	12	31	
		%		
	1,507	13.4	1	1,506
	8,879	78.8	4,804	4,075
	317	2.8	12	304
	10,704	95.0	4,818	5,886
		%		
	207	1.8	92	115
	216	1.9	200	15
	146	1.3	147	1
	569	5.0	440	129
	11,274	100.0	5,259	6,015

	3			
	18	4	1	
	19	3	31	
		%		
	3,564	18.8	-	3,564
	14,109	74.5	5,335	8,774
	271	1.5	20	251
	17,946	94.8	5,355	12,590
		%		
	356	1.9	209	147
	532	2.8	492	39
	100	0.5	94	6
	989	5.2	796	193
	18,935	100.0	6,152	12,783

( )