

第29期定時株主総会招集ご通知に際しての インターネット開示情報

目 次

連結計算書類

連結注記表…………… P1

計算書類

個別注記表…………… P9

上記の事項は、法令および当社定款第15条の規定に基づき、当社ウェブサイトに掲載することにより、株主の皆様に提供したものとみなされる情報です。

平成26年5月30日

エヌ・ティ・ティ都市開発株式会社

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

1. 連結の範囲に関する事項

連結子会社の数 14社

全ての子会社を連結しております。

連結子会社名

エヌ・ティ・ティ都市開発ビルサービス(株)、NTT都市開発西日本BS(株)、NTT都市開発北海道BS(株)、(株)大手町ファーストスクエア、デイ・ナイト(株)、(株)ノックストウエンティワン、基町パーキングアクセス(株)、ユーディーエックス特定目的会社、UD EUROPE LIMITED、プレミア・リート・アドバイザーズ(株)、UD AUSTRALIA PTY LIMITED、UD USA Inc. 他2社

当連結会計年度におきまして、UD USA Inc.のほか、同社傘下の2社を設立し、連結子会社といたしました。

2. 持分法の適用に関する事項

持分法適用関連会社の数 9社

会社名

東京オペラシティビル(株)、(株)ディ・エイチ・シー・東京、東京オペラシティ熱供給(株)、(株)晴海四丁目まちづくり企画、335 GRICES ROAD PTY LTD 他4社

当連結会計年度におきまして、UD USA Inc.傘下の4社に新たに出資し、持分法適用関連会社といたしました。

3. 連結子会社等の事業年度に関する事項

UD EUROPE LIMITED、UD AUSTRALIA PTY LIMITED、335 GRICES ROAD PTY LTD、UD USA Inc.および同社傘下の連結子会社2社ならびに持分法適用関連会社4社の決算日は12月31日であります。連結計算書類の作成にあたっては同日現在の決算書を使用し、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。

その他の連結子会社等の事業年度の末日は、連結決算日と一致しております。

会計処理基準に関する事項

1. 有価証券の評価基準および評価方法

その他有価証券

① 時価のあるもの……………連結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しております。

② 時価のないもの……………移動平均法による原価法

なお、投資事業有限責任組合およびそれに類する組合への出資（金融商品取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの）については、入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。

2. デリバティブの評価基準および評価方法

原則として時価法を採用しております。

3. たな卸資産の評価基準および評価方法

販売用不動産および仕掛販売用不動産については、個別法による原価法（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り下げの方法）を採用しております。

未成工事支出金については、個別法による原価法を採用しております。

原材料及び貯蔵品については、最終仕入原価法を採用しております。

（追加情報）

当連結会計年度末のたな卸資産は、収益性の低下に伴い簿価を688百万円切り下げた後の金額であります。

4. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

主として定率法を採用しております。

ただし、NTT幕張ビル、グランパークおよびNTTクレド基町ビルならびに平成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。

なお、主な耐用年数は、次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 5～17年

(2) 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）で償却しております。

(3) 長期前払費用

定額法を採用しております。

(4) 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

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しております。

5. 引当金の計上基準

貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等の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。

6. ヘッジ会計の方法

原則として、繰延ヘッジ処理を採用しております。

なお、特例処理の要件を満たしている金利スワップについては、特例処理を採用しております。

7. 退職給付に係る会計処理の方法

退職給付に係る負債は、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見込額に基づき、退職給付債務から年金資産の額を控除した額を計上しております。

過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間に基づく年数による定額法により費用処理することとしております。

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に基づく年数による定額法により翌連結会計年度から費用処理することとしております。

未認識数理計算上の差異および未認識過去勤務費用については、税効果を調整の上、純資産の部におけるその他の包括利益累計額の退職給付に係る調整累計額に計上しております。

8. 完成工事高および完成工事原価の計上基準

完成工事高および完成工事原価の計上基準については、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については、工事進行基準（工事の進捗率の見積りは原価比例法）を、その他の工事については、工事完成基準を適用しております。

9. のれんおよび負ののれんの償却に関する事項

のれんおよび平成22年3月31日以前に発生した負ののれんについては、20年間の定額法により償却しております。

10. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

11. 会計方針の変更

当連結会計年度より、「退職給付に関する会計基準」（企業会計基準第26号 平成24年5月17日。以下「退職給付会計基準」という。）および「退職給付に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第25号 平成24年5月17日。以下「退職給付適用指針」という。）を適用しております。（ただし、退職給付会計基準第35項本文および退職給付適用指針第67項本文に掲げられた定めを除く。）

退職給付債務から年金資産の額を控除した額を退職給付に係る負債として計上する方法に変更し、未認識数理計算上の差異および未認識過去勤務費用を退職給付に係る負債に計上しております。

退職給付会計基準等の適用については、退職給付会計基準第37項に定める経過的な扱いに従っており、当連結会計年度において、当該変更に伴う影響額をその他の包括利益累計額の退職給付に係る調整累計額に加減しております。

この結果、当連結会計年度末のその他の包括利益累計額が171百万円増加しております。

連結貸借対照表に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額 412,851百万円
 上記金額には、建物減損損失累計額1,928百万円、構築物減損損失累計額29百万円、土地減損損失累計額2,515百万円が含まれております。

2. 担保に供している資産および担保に係る債務
 責任財産限定型債務に対する担保資産および担保付債務

担保に供している資産

現金及び預金（3ヶ月以内）	5,299百万円
その他流動資産	142百万円
建物及び構築物	44,960百万円
土地	171,402百万円
その他有形固定資産	163百万円
無形固定資産	0百万円
長期前払費用	308百万円
その他投資その他資産	0百万円
計	222,277百万円

担保に係る債務

1年内返済予定の長期借入金	1,200百万円
社債	1,000百万円
長期借入金	57,200百万円
計	59,400百万円

3. 負ののれん

平成22年3月31日以前に発生した負ののれんについては、のれんと相殺して表示しており、相殺前の金額は、のれん1,992百万円、負ののれん24,927百万円であります。

連結株主資本等変動計算書に関する注記

1. 連結会計年度末の発行済株式の種類および総数

普通株式

329,120,000株

(追加情報)

平成25年10月1日付で、普通株式1株につき100株の割合で株式分割を実施しております。

2. 配当に関する事項

(1) 配当支払額

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25年6月18日 定時株主総会	普通株式	2,962	900	平成25年3月31日	平成25年6月19日
平成25年11月6日 取締役会	普通株式	2,632	800	平成25年9月30日	平成25年12月2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
上記の事項については、次のとおり決議を予定しております。

決 議	株式の種類	配当の原資	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26年6月24日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	2,632	8	平成26年3月31日	平成26年6月25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

当社グループは、主に不動産賃貸事業および分譲事業を行うための投資および運転資金等の資金需要に対し、必要な資金（主に銀行借入や社債発行）を調達しております。一時的な余資が生じた場合には短期的な預金等に限定して運用しております。

営業債権については、経理規程に従い、取引相手ごとに、債権の発生から消滅に至るまでの管理、未回収の場合の保全措置等を行ってリスク低減を図っております。また、有価証券および投資有価証券については、定期的に時価や市況、発行体（主として取引先企業）の財務状況等を把握しております。

なお、デリバティブ取引は、借入金に係る支払金利の変動リスクに対するヘッジを目的とした金利スワップ取引であり、金融商品等に係るリスク管理ガイドラインに従い、実需の範囲で行うこととしております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

当連結会計年度末における連結貸借対照表計上額、時価およ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（注2）をご参照ください。）および重要性が乏しいものは次表には含めておりません。

（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	18,313	18,313	—
(2) 受取手形及び営業未収入金	18,058	18,057	△1
(3) 有価証券および投資有価証券 その他有価証券	7,401	7,586	184
資産計	43,774	43,957	183
(1) 支払手形及び営業未払金	11,850	11,850	—
(2) 短期借入金	473	473	—
(3) 未払法人税等	1,657	1,657	—
(4) 社債	100,967	105,225	4,257
(5) 長期借入金（*）	405,813	413,318	7,504
(6) 受入敷金保証金	9,899	9,610	△288
負債計	530,661	542,136	11,474
デリバティブ取引	—	—	—

（*）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ならびに有価証券およびデリバティブ取引に関する事項

資産

(1) 現金及び預金

これらは短期であるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(2) 受取手形及び営業未収入金

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。ただし、営業未収入金において個別に貸倒引当金の設定を行っている債権については、当該債権から回収不能見込額（引当額）を控除したものを時価としております。

(3) 有価証券および投資有価証券

これらの時価について、市場価格を有する株式および債券は取引所の価格によっております。

負債

- (1) 支払手形及び営業未払金、(2) 短期借入金、(3) 未払法人税等

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

- (4) 社債

社債の時価は、市場価格のあるものは、市場価格に基づき、市場価格のないものは、元利金の合計額を当該社債の残存期間および信用リスクを加味した利率で割り引いた現在価値により算定しております。

- (5) 長期借入金

長期借入金の時価は、元利金の合計額を当該借入金の残存期間および信用リスクを加味した利率で割り引いた現在価値により算定しております。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」をご参照ください。）、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、当該借入金の残存期間および信用リスクを加味した利率で割り引いた現在価値により算定しております。

- (6) 受入敷金保証金

受入敷金保証金の時価は、受入敷金（返還時期が確定しているもの）および受入保証金の残存期間および信用リスクを加味した利率で割り引いた現在価値により算定しております。

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おります。

- (注 2) 非上場株式、関連会社株式、匿名組合出資金およびその他出資金については、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、「資産(3) 有価証券および投資有価証券」には含めておりません。また、受入敷金（返還時期が確定しているものを除きます。）については、残存期間を特定できず、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、「負債(6) 受入敷金保証金」には含めておりません。

賃貸等不動産に関する注記

当社および一部の連結子会社では、東京都その他の地域において、賃貸オフィスビルや賃貸商業施設、賃貸住宅を所有しております。当連結会計年度における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は21,791百万円（賃貸収益は営業収益、賃貸費用は営業原価、販売費及び一般管理費に計上）、固定資産売却益は6,386百万円（特別利益に計上）、固定資産売却損は8,739百万円（特別損失に計上）、固定資産除却損は1,317百万円（特別損失に計上）、減損損失は2,838百万円（特別損失に計上）であります。

また、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および当連結会計年度末の時価は、次のとおりであります。

（単位：百万円）

連結貸借対照表計上額			当連結会計年度末の時価
当連結会計年度期首残高	当連結会計年度増減額	当連結会計年度末残高	
758,300	47,611	805,911	1,210,052

（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および減損損失累計額を控除した額であります。

（注2）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に基づく金額、その他の物件については、適切に市場価格を反映していると考えられる指標等を用いて自社で算定した金額であります。

1株当たり情報に関する注記

1. 1株当たり純資産額 563円98銭

2. 1株当たり当期純利益 34円46銭

（注）1株当たり純資産額および1株当たり当期純利益につきましては、当連結会計年度の期首に株式分割が行われたと仮定して算定しております。

重要な後発事象に関する注記

重要な後発事象はありません。

個別注記表

重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準および評価方法

(1) 子会社株式および関連会社株式……………移動平均法による原価法

(2) その他有価証券

① 時価のあるもの……………期末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しております。

② 時価のないもの……………移動平均法による原価法

なお、投資事業有限責任組合およびそれに類する組合への出資（金融商品取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの）については、入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。

2. デリバティブの評価基準および評価方法

原則として時価法を採用しております。

3. たな卸資産の評価基準および評価方法

販売用不動産および仕掛販売用不動産については、個別法による原価法（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り下げの方法）を採用しております。

未成工事支出金については、個別法による原価法を採用しております。

原材料及び貯蔵品については、最終仕入原価法を採用しております。

（追加情報）

当事業年度末のたな卸資産は、収益性の低下に伴い簿価を688百万円切り下げた後の金額であります。

4. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法を採用しております。

ただし、NTT幕張ビル、グランパークおよびNTTクレド基町ビルならびに平成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。

なお、主な耐用年数は、次のとおりであります。

建物 15～50年

構築物 15～50年

機械及び装置 5～17年

工具、器具及び備品 2～20年

(2) 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）で償却しております。

(3) 長期前払費用

定額法を採用しております。

(4) 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

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用しております。

5. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒れに備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等の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。

(2) 退職給付引当金

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および年金資産の見込額に基づき計上しております。

過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間に基づく年数による定額法により費用処理することとしております。

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に基づく年数による定額法により翌事業年度より費用処理することとしております。

6. ヘッジ会計の方法

原則として、繰延ヘッジ処理を採用しております。

なお、特例処理の要件を満たしている金利スワップについては、特例処理を採用しております。

7. 完成工事高および完成工事原価の計上基準

完成工事高および完成工事原価の計上基準については、当事業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については、工事進行基準（工事の進捗率の見積りは原価比例法）を、その他の工事については、工事完成基準を適用しております。

8. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

貸借対照表に関する注記

1. 関係会社に対する金銭債権および金銭債務

(1) 短期金銭債権	384百万円
(2) 短期金銭債務	2,809百万円
(3) 長期金銭債権	5,521百万円
(4) 長期金銭債務	1,251百万円

2. 有形固定資産の減価償却累計額 394,190百万円

上記金額には、建物減損損失累計額1,928百万円、構築物減損損失累計額29百万円、土地減損損失累計額2,515百万円が含まれております。

損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

(1) 営業取引高

① 営業収益	4,274百万円
② 営業費用	5,027百万円

(2) 営業取引以外の取引高	5百万円
----------------	------

税効果会計に関する注記

1. 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因の内訳

繰延税金資産（流動）	
未払賞与損金算入限度超過額	137百万円
未払事業税	142百万円
たな卸資産評価損否認	23百万円
その他	816百万円
繰延税金資産（流動）の小計	1,118百万円
評価性引当額	△0百万円
繰延税金資産（流動）の合計	1,118百万円

繰延税金負債（流動）	
その他	△58百万円
繰延税金負債（流動）の合計	△58百万円
繰延税金資産（流動）の純額	1,060百万円

繰延税金資産（固定）	
減損損失否認	1,462百万円
土地評価損否認	3,684百万円
未使用容積償却否認	2,046百万円
退職給付引当金	2,101百万円
その他	1,487百万円
繰延税金資産（固定）の小計	10,781百万円
評価性引当額	△6,863百万円
繰延税金資産（固定）の合計	3,917百万円

繰延税金負債（固定）	
固定資産圧縮積立金	△14,079百万円
その他	△1,321百万円
繰延税金負債（固定）の合計	△15,401百万円
繰延税金負債（固定）の純額	△11,483百万円

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差異の原因となった主要項目別の内訳

法定実効税率	38.0%
（調整）	
評価性引当額の増	4.5%
その他	△0.7%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	41.8%

関連当事者との取引に関する注記

種 類	会社等の 名称	所在地	資本金 (百万円)	事業の内容	議決権等の 所有（被所 有）割合	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科 目	期末残高 (百万円)
親会社の子会社	NTTファイ ナンス株式 会社	東京都港区	16,770	総合リース 業	(所有) 直接 1.0%	借入	短期借入金	－	短期借入金	473
							長期借入金	－	1年内返済予定 の長期借入金	5,000
									長期借入金	33,000

(注) 借入金については、金銭消費貸借契約により行っており、市中金利を勘案し、NTTファイナンス株式会社と利率を決定しております。

1 株当たり情報に関する注記

1. 1株当たり純資産額 484円52銭
2. 1株当たり当期純利益 30円67銭

(注) 1株当たり純資産額および1株当たり当期純利益につきましては、当事業年度の期首に株式分割が行われたと仮定して算定しております。

重要な後発事象に関する注記

重要な後発事象はありません。

メ モ

メ モ



見やすいユニバーサルデザイン
フォントを採用しています。