

## 第 65 回定時株主総会招集ご通知に際しての 法令及び定款に基づくインターネット開示事項

I. 事業報告の「2. (5) 業務の適正を確保するための体制及び当該体制の運用状況」	1
II. 連結計算書類の連結注記表	3
III. 計算書類の個別注記表	9

## 積水ハウス株式会社

本事項につきましては、法令及び当社定款第 16 条の規定に基づき、インターネット上の当社ウェブサイト (<http://www.sekisuihouse.co.jp/company/financial/holders/shotsu/index.html>) に掲載することにより株主の皆様提供しております。

## I. 事業報告の「2. (5) 業務の適正を確保するための体制及び当該体制の運用状況」

1. 当社取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制
  - (1) 当社の企業理念を實踐し、法令、定款その他企業倫理を遵守した企業経営を實現するため、当社の役員及び従業員が遵守すべき行動規範を定める。
  - (2) 取締役を対象としたコンプライアンス研修を定期的に実施して、取締役としての職務を果たす上で必要となる法令、定款等に関する知識の周知をはかる。
  - (3) 取締役会は、法令、定款、社内規則並びに上記の行動規範に基づいて、経営上の重要事項の決定を行うとともに、取締役の職務執行を監督する。
  - (4) 取締役会は、代表取締役の指揮命令下でその職務執行を分掌する執行役員を選任し、監督する。
  - (5) 取締役会は法令及び取締役会規則に基づいて原則として月1回開催する。
  - (6) 代表取締役及び執行役員は、取締役会においてその職務の執行状況を報告する。
  - (7) 監査役は、法令及び社内規則に定める監査基準に基づいて、取締役及び執行役員の職務執行を監査する。
2. 当社取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制  
取締役は、その職務の執行に係る以下の文書（電磁的記録を含む。以下同じ。）を、取締役及び監査役等が必要に応じて閲覧可能な状態で適正に保存及び管理する。
  - ① 株主総会、取締役会、その他取締役が出席する重要会議に関する議事録及び関連資料
  - ② 取締役が職務執行に関して決裁した重要な文書（稟議申請書及び関連資料等）
  - ③ 取締役が職務執行に関して作成した重要な文書（契約書、覚書、報告書等）
  - ④ その他取締役の職務執行に関する重要な文書
3. 当社及び当社子会社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制
  - (1) 全社的なリスク管理に関する規則を整備し、定期的に社内存在するリスクに関する評価と管理を行う。
  - (2) 自然災害、その他会社に著しい損害を及ぼすおそれのある緊急事態が発生したときの危機管理体制について、規則を整備し、社内への周知徹底をはかる。
  - (3) 当社子会社については、当該子会社の規模や業態等に応じ、当社から派遣する取締役又は監査役並びに子会社管理を所管する専門部門を通して、前2号に準じた体制を講じさせるものとする。
4. 当社取締役及び当社子会社の取締役等の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制
  - (1) 執行役員及び従業員を通じて行う取締役の職務の執行が効率的に行われるよう、職務分掌を規則で定め、権限と責任を明確にする。
  - (2) 当社子会社についても、前号に準じた職務分掌を規則で定め、権限と責任を明確にする。
5. 当社使用人、当社子会社取締役等及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制
  - (1) 当社の企業理念に基づいて使用人がとるべき行動規範を定め、その違反に対しては、就業規則等の社内規則に基づいて適正な処分を行う。
  - (2) 研修を通じて、業務に必要な法令知識及び上記の行動規範の当社及び当社子会社の使用人への周知徹底をはかる。
  - (3) 社外の有識者も委員に加わった社長直轄のCSR委員会とコーポレート・コミュニケーション部に設置するCSR室が中心になり、コンプライアンス体制の整備を含むCSRの推進を行う。
  - (4) 当社子会社の役職員からの内部通報も受理する内部通報窓口を通して、当社及び当社子会社内での法令違反等に関する情報の迅速な収集と適正な対応を可能にする。
  - (5) 当社は内部監査部門による監査を定期的を実施する。当社子会社については、規模や業態等に応じ、当社から派遣する監査役を通して、また、内部監査部門を有する子会社においては当社及び当該子会社の内部監査部門が連携して定期的に監査を実施する。
6. 当社子会社の取締役等の職務の執行に係る事項の当社への報告に関する体制
  - (1) 当社子会社の取締役等の職務の執行に係る事項については、当社から派遣する取締役又は監査役、子会社管理を所管する専門部門、もしくは、各担当部門が存する事項については当該担当部門を通して、定期的に当社への報告を行う。
  - (2) 当社子会社において非常事態が生じた場合、速やかに当社への報告を行う。
7. 当社監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項  
監査役が必要とする場合、監査役の職務を補助する使用人を選任する。使用人の人選等については監査役会の意向を尊重し、協議の上決定する。
8. 7の使用人の取締役からの独立性及び当該使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項  
監査役の職務補助者として選任した使用人は、監査役から要請を受けた業務に関して上長の指揮命令を受けないものとし、当該使用人の異動、評価、懲戒については、監査役会の意見を尊重して

決定する。

9. 当社監査役への報告に関する体制

- (1) 当社の取締役及び執行役員は、当社監査役が出席する取締役会その他の重要会議において、担当する職務の執行状況を随時報告する。
- (2) 当社の取締役、執行役員及び使用人は、当社又は子会社に著しい損害を及ぼすおそれのある事実を発見したとき、直ちに監査役に報告する。
- (3) 当社子会社の役職員から当該子会社に著しい損害を及ぼすおそれのある事実を発見した旨の内部通報がなされた場合、内部通報窓口の担当者は直ちに当社監査役に報告する。
- (4) 当社及び当社子会社は、前2号の報告又は内部通報をした者に対して、当該報告又は当該内部通報を理由として不利な取り扱いを行わない。
- (5) 稟議書、取締役会等の重要会議の議事録、内部監査部門が作成する監査報告書、その他監査役の監査業務に係わる重要書類については、監査役に回付する。

10. 当社監査役職務の執行について生ずる費用又は債務の処理に係る方針に関する事項

監査役よりの、職務の執行について生ずる費用の前払又は償還の請求については、職務の執行に必要でないことを証明できる場合を除き、速やかに処理を行う。

11. その他監査役監査の実効的に行われることを確保するための体制

- (1) 監査役と内部監査部門は意見交換を密にして堅密な連携を保ち、各監査業務が効率的かつ実効的に行われるよう相互に協力する。
- (2) 監査役と会計監査人は定期的に会合をもち、各監査業務が効率的かつ実効的に行われるよう相互に協力する。

12. 業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要

(1) コンプライアンス及びリスク管理について

- ・CSR委員会内に、リスクマネジメント・コンプライアンス部会を設置しており、四半期に一度開催する同部会にて、全般的なリスク管理やコンプライアンス上の課題について協議しております。
- ・企業理念・行動規範、積水ハウスグループ企業行動指針・企業倫理要項を掲載した小冊子を当社及び当社子会社の役員・使用人に配布し、周知・遵守を図っております。
- ・当社取締役を対象としたコンプライアンス研修、当社使用人及び当社子会社の役職員を対象としたリスクマネジメント研修を定期的実施しております。
- ・海外子会社の財務報告に係る内部統制システムについては、経理財務部内に海外内部統制推進室を設置し、その構築・整備を進めております。
- ・内部通報制度として、SCSシステム（積水ハウスグループ企業倫理ヘルプライン）を設置し、コンプライアンス事務局（当社法務部内）にて運営を行っております。

(2) 職務の執行の効率性の確保について

- ・当社は業務執行の機動性を確保し、執行責任の明確化を図るべく、執行役員制を導入しております。執行役員は、四半期毎に取締役会へ業務執行の状況を報告しております。
- ・当事業年度においては、取締役会を11回開催した他、会社法及び定款の規定に基づく書面決議を1回実施いたしました。

(3) 監査役監査の実施について

- ・監査役会は、監査計画を策定し、当該監査計画に基づき、事業所の実査や、取締役及び執行役員等に対する担当業務におけるリスク・課題についてのヒアリングを、計画的に実施しております。
- ・監査役職務を補助すべき使用人を複数選任し、監査役会の事務局運営や監査役の報告の徴求等監査役職務遂行に必要な事項を補助しております。

(4) 子会社の業務の適正性の確保について

- ・当社各部門が各担当業務に応じて子会社の業務を指導、監督するほか、一部の子会社については、当社から取締役、監査役を派遣し、業務執行を監督、監査を行っております。
- ・子会社管理の専門部署を設置し、各子会社の業務執行状況について、随時又は定期的に報告を求めるほか、業務基準の整備等を進めております。

## II. 連結計算書類の連結注記表

### 1. 連結計算書類の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

連結子会社の数 205 社

積和不動産㈱、積和不動産関東㈱、積和不動産関西㈱、積和不動産中部㈱、積和不動産中国㈱、積和不動産九州㈱、積和不動産東北㈱ 他

子会社 205 社は全て連結しています。

連結範囲の異動状況

新規設立等に伴い 16 社増加しています。また、5 社が合併又は清算により減少しています。

#### (2) 持分法の適用

持分法を適用した関連会社の数 23 社

鳳ホールディングス㈱、アルメタックス㈱、日本パワーファスニング㈱ 他

関連会社 23 社の投資については全て持分法を適用しています。

持分法適用範囲の異動状況

持分出資により 3 社増加しています。

#### (3) 連結子会社の事業年度

連結子会社のうち、積水ハウス・SI アセットマネジメント㈱他 2 社の決算日は 3 月 31 日です。また、決算日が 5 月 31 日、11 月 30 日の連結子会社がそれぞれ 1 社あります。連結計算書類の作成にあたっては、1 月 31 日現在で仮決算を行いその計算書類を使用しています。

Sekisui House Australia Holdings Pty Limited 他 157 社の決算日は 12 月 31 日です。連結計算書類の作成にあたっては、子会社の決算日現在の計算書類を使用し、連結決算日まで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います。

#### (4) 会計処理基準

##### ① 重要な資産の評価基準及び評価方法

###### イ 有価証券

満期保有目的の債券 ……………償却原価法（定額法）

###### 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、売却原価は移動平均法により算定）

時価のないもの……………移動平均法に基づく原価法

###### ロ デリバティブ……………時価法

###### ハ たな卸資産

未成工事支出金、分譲建物、分譲土地、未成分譲土地……………個別法に基づく原価法

（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）

その他のたな卸資産……………移動平均法に基づく原価法

（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）

##### ② 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く） ……建物（建物附属設備を除く）については定額法、その他の有形固定資産については定額法を採用しています。

無形固定資産（リース資産を除く） ……定額法を採用しています。

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については、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います。なお、リース取引開始日が平成 21 年 1 月 31 日以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を採用しています。

##### ③ 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金……………債権の貸倒れによる損失に備えるため、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います。

賞与引当金……………従業員に対し支給する賞与に充てるため、支給見込額のうち当連結会計年度に負担すべき額を計上しています。

役員賞与引当金……………役員に対し支給する賞与に充てるため、支給見込額に基づき計上しています。

完成工事補償引当金……………建築物の引渡後の瑕疵による損失及び補償サービス費用を補填するため、過去の完成工事及び分譲建物に係る補修費等の実績を基準として計上しています。

役員退職慰労引当金……役員退職に際し支給する退職慰労金に充てるため、内規に基づく連結会計年度末現在の要支給額を計上しています。

- ④ 退職給付に係る会計処理の方法
  - イ 退職給付見込額の期間帰属方法  
退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当連結会計年度末までの期間に帰属させる方法については給付算定式基準によっています。
  - ロ 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法  
数理計算上の差異は、5年による定額法により按分した額を発生翌連結会計年度から費用処理することとしています。また、過去勤務費用については、5年による定額法により按分した額を発生した連結会計年度より費用処理することとしています。
- ⑤ 重要な収益及び費用の計上基準
  - 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います。
  - ロ 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います。
- ⑥ のれんの償却方法及び償却期間  
のれんは、実質的判断による償却期間の見積りが可能なものはその見積り年数で、その他については5年間で発生した連結会計年度より均等償却を行っています。なお、金額が僅少なものについては、発生した連結会計年度の損益として処理しています。
- ⑦ 重要なヘッジ会計の方法
  - イ ヘッジ会計の方法  
繰延ヘッジ処理を採用しています。なお、為替予約取引については、振当処理の要件を満たしている場合は振当処理を採用しています。
  - ロ ヘッジ手段とヘッジ対象
    - ・外貨建金銭債務及び予定取引をヘッジ対象として、為替予約取引をヘッジ手段としています。
    - ・借入金をヘッジ対象として、金利スワップ取引をヘッジ手段としています。
  - ハ ヘッジ方針  
為替及び金利等の変動による損失を回避する目的でデリバティブ取引を行っています。なお、為替予約取引は外貨建取引高の範囲内に限定しており、また、金利スワップ取引の想定元本は対象となる有利子負債の範囲内に限定しています。
  - ニ ヘッジ有効性評価の方法  
ヘッジ手段とヘッジ対象の変動額が概ね80%から125%の範囲内にあることを検証しています。ただし、為替予約取引については、ヘッジ手段とヘッジ対象に関する重要な条件等が一致しており、かつキャッシュ・フローが固定されているため、ヘッジの有効性評価を省略しています。
- ⑧ 消費税等の会計処理  
消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっています。なお、不動産賃貸事業を主要な事業とする連結子会社における固定資産に係る控除対象外消費税等については、投資その他の資産の「その他」に計上し、5年間で均等償却を行っています。その他の控除対象外消費税等は、発生連結会計年度の期間費用としています。
- ⑨ 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算基準  
外貨建金銭債権債務は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しています。なお、在外子会社の資産及び負債は、在外子会社の決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定及び少数株主持分に含めて計上しています。
- ⑩ 支払利息の取得原価への算入  
在外連結子会社については、所在地国の会計基準に従い、不動産開発事業に要した資金に係る支払利息を取得原価に算入しています。なお、「分譲建物」、「分譲土地」及び「未成分譲土地」の期末残高に含まれる支払利息はそれぞれ9,764百万円、1,597百万円、1,023百万円です。

## (5) 会計方針の変更

退職給付に関する会計基準等の適用

「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。）及び「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27年3月26日、以下「退職給付適用指針」という。）を、退職給付会計基準第35項本文及び退職給付適用指針第67項本文に掲げられた定めについて当連結会計年度より適用し、退職給付債務及び勤務費用の計算方法を見直し、退職給付見込額の期間帰属方法を期間定額基準から給付算定式基準へ変更、割引率の決定方法を退職給付の支払見込期間及び支払見込期間ごとの金額を反映した単一の加重平均割引率へ変更しています。

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取扱いに従っており、当連結会計年度の期首において、退職給付債務及び勤務費用の計算方法の変更に伴う影響額を利益剰余金に加減しています。

この結果、当連結会計年度の期首の退職給付に係る負債が 968 百万円増加し、退職給付に係る資産が 21,463 百万円、利益剰余金が 15,236 百万円、それぞれ減少しています。また、当連結会計年度の損益に与える影響は軽微です。

## (6) 追加情報

法人税等の税率の変更等による影響

「所得税法等の一部を改正する法律」（平成 27 年法律第 9 号）及び「地方税法等の一部を改正する法律」（平成 27 年法律第 2 号）が平成 27 年 3 月 31 日に公布され、平成 27 年 4 月 1 日以後に開始する連結会計年度から法人税率等の引下げ等が行われることとなりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は従来の 35.4%から平成 28 年 2 月 1 日に開始する連結会計年度に解消が見込まれる一時差異については、32.8%に、平成 29 年 2 月 1 日に開始する連結会計年度以降に解消が見込まれる一時差異については、32.1%に変更となります。

この税率変更により、繰延税金資産の金額（繰延税金負債の金額を控除した金額）が 1,520 百万円減少し、法人税等調整額が 3,891 百万円、その他有価証券評価差額金が 1,125 百万円、退職給付に係る調整累計額が 1,245 百万円、それぞれ増加しています。

## 2. 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

(単位：百万円)

担保に供している資産		担保に係る債務	
種 類	期末帳簿価額	内 容	期末残高
投資有価証券	1,061	合同会社サンシャインエナジー湧水（関係会社）の債務	—
分譲建物、分譲土地	131,602	金融機関からの借入れ	59,623
建物	528	長期預り敷金保証金	180
土地	3,109	定期借地権設定預り保証金 取引先の銀行借入	1,186 254
合計	136,302	合計	61,244

(注) 上記のほか、「特定住宅瑕疵担保責任の履行の確保等に関する法律」等の定めに従い、有価証券、投資有価証券及び現金 5,830 百万円を供託しています。

### (2) 有形固定資産の減価償却累計額

229,736 百万円

### (3) 保証債務

①住宅ローン利用者のための借入保証債務

85,282 百万円

②取引先の銀行借入に対する物上保証

254 百万円

### (追加情報)

資産の保有目的の変更

前連結会計年度末においてたな卸資産に計上していた販売用不動産 71 百万円を固定資産に振替しています。また、前連結会計年度末において固定資産に計上していた投資不動産 54,735 百万円をたな卸資産に振替しています。

## 3. 連結株主資本等変動計算書に関する注記

### (1) 当連結会計年度末における発行済株式の種類及び総数

普通株式

709,683,466 株

### (2) 剰余金の配当に関する事項

#### ① 配当金支払額等

イ 平成 27 年 4 月 23 日開催の第 64 回定時株主総会決議による配当に関する事項

- ・配当金の総額 17,490 百万円
- ・1株当たり配当額 25 円
- ・基準日 平成 27 年 1 月 31 日
- ・効力発生日 平成 27 年 4 月 24 日

ロ 平成 27 年 9 月 10 日開催の取締役会決議による配当（中間配当）に関する事項

- ・配当金の総額 18,900 百万円
- ・1株当たり配当額 27 円
- ・基準日 平成 27 年 7 月 31 日
- ・効力発生日 平成 27 年 9 月 30 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になるもの  
平成 28 年 4 月 27 日開催予定の第 65 回定時株主総会において次のとおり付議します。

・ 配当金の総額	18,932 百万円
・ 配当の原資	利益剰余金
・ 1 株当たり配当額	27 円
・ 基準日	平成 28 年 1 月 31 日
・ 効力発生日	平成 28 年 4 月 28 日

- (3) 当連結会計年度末における新株予約権の目的となる株式の種類及び数  
普通株式 1,943,147 株

## 4. 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安全性の高い金融資産に限定し、資金調達については金融機関からの借入による間接金融のほか、社債の発行等による直接金融により行っています。デリバティブ取引については、投機的な取引は行わない方針です。

② 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形及び完成工事未収入金等は、顧客の信用リスクに晒されています。

有価証券及び投資有価証券は、主に株式、満期保有目的の債券、譲渡性預金及び組合出資金等であり、発行体の信用リスク及び市場価格の変動リスクに晒されています。

営業債務である支払手形・電子記録債務及び工事未払金等は、そのほとんどが 1 年以内の支払期日です。

借入金及び社債は、主に運転資金や設備投資に必要な資金の調達を目的としています。借入金については変動金利による調達のため、金利変動リスクに晒されています。

デリバティブ取引は、輸出入取引及び在外子会社への投融資等に係る外貨建債権債務を対象とした先物為替予約取引及び通貨スワップ取引のほか、借入金に係る支払金利変動リスクのヘッジを目的とした金利スワップ取引です。なお、ヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針、ヘッジの有効性の評価方法等については、「1. 連結計算書類の作成のための基本となる重要な事項に関する注記 (4) 会計処理基準 ⑦ 重要なヘッジ会計の方法」をご覧ください。

③ 金融商品に係るリスク管理体制

イ 信用リスク（取引先の契約不履行に係るリスク）の管理

当該リスクに関しては、当社経理財務部、各社経理主管部門及び各事業所の管理部門が回収状況をモニタリングし、取引先ごとの期日管理及び残高管理を行うとともに、財務状況等の悪化による回収懸念の早期把握や軽減を図っています。

デリバティブ取引の実行及び管理は社内規程で定められた範囲内で行っており、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の中で分散して取引を行っています。

ロ 市場リスク（株価及び金利等の変動リスク）の管理

当該リスクに関し、有価証券及び投資有価証券については、定期的に時価や発行体の財務状況等を把握しています。

ハ 資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）の管理

当社経理財務部及び各社財務主管部門において、各事業所からの報告に基づき適時に資金計画を作成・更新するとともに、手元流動性を維持することにより流動性リスクを管理しています。さらに、コミットメントライン・社債発行枠の設定等により安定的に資金調達を行うための複数の手段を確保しています。また、連結子会社に対しては、キャッシュマネジメントシステム等により機動的に資金を供給できる体制をとっています。

ニ 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれています。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することもあります。

また、「(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 28 年 1 月 31 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含めていません（注 2）をご参照下さい。）。

（単位：百万円）

	連結貸借対照表計上額	時 価	差 額
(1) 現金預金	195,239	195,239	—
(2) 受取手形・完成工事未収入金 貸倒引当金（※1）	50,256 △348		
	49,907	49,907	—
(3) 有価証券及び投資有価証券			
① 満期保有目的の債券	4,786	4,792	5
② 子会社株式及び関連会社株式	3,344	1,791	△1,553
③ その他有価証券	74,800	74,800	—
資産 計	328,078	326,530	△1,547
(1) 支払手形・工事未払金	107,249	107,249	—
(2) 電子記録債務	58,836	58,836	—
(3) 短期借入金	146,188	146,188	—
(4) 社債	90,000	90,135	135
(5) 長期借入金	125,134	125,135	0
負債 計	527,408	527,544	136
デリバティブ取引（※2）	44	44	—

（※1）受取手形・完成工事未収入金については、貸倒引当金を控除しています。

（※2）デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しています。

（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) 現金預金、(2) 受取手形・完成工事未収入金

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います。

(3) 有価証券及び投資有価証券

これらの時価は、株式は取引所の価格によっており、債券は取引所の価格または取引金融機関から提示された価格によっています。

### 負債

(1) 支払手形・工事未払金、(2) 電子記録債務、(3) 短期借入金

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います。

(4) 社債

社債の時価は市場価格に基づき算定しています。

(5) 長期借入金

長期借入金のうち、変動金利によるもの時価は帳簿価額と近似していると考えられるため、当該帳簿価額によっています。また、固定金利によるもの時価は、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た現在価値により算定しています。

### デリバティブ取引

デリバティブ取引の時価については、取引先金融機関から提示された価格によっています。

（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	32,564
匿名組合出資金	1,220
優先出資証券	999
特定目的会社に対する出資金	590
投資事業有限責任組合出資金	33

これらについては、市場価格がなく、かつ、将来キャッシュ・フローを見積もるには過大なコストを要すると見込まれます。したがって、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(3) 有価証券及び投資有価証券」には含めていません。

(注3) 長期借入金に係る連結貸借対照表計上額及び時価については、1年内返済予定の長期借入金を含めています。

## 5. 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

当社及び一部の子会社では、東京都その他の地域において、賃貸住宅や賃貸オフィスビル等を有しています。

### (2) 賃貸等不動産の時価等に関する事項

(単位：百万円)

連結貸借対照表計上額	時価
446,290	485,440

- (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を控除した金額です。  
2. 当連結会計年度末の時価は、主要な物件については不動産鑑定士による不動産鑑定評価書に基づく金額、その他の物件については「不動産鑑定評価基準」に基づいて自社で算定した金額です。

## 6. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額 1,508円81銭
- (2) 1株当たり当期純利益 120円16銭

## 7. 重要な後発事象に関する注記

当社は、平成28年3月10日開催の取締役会において、会社法第165条第3項の規定により読み替えて適用される同法第156条の規定に基づき、自己株式を取得することを決議しました。

### ①自己株式の取得を行う理由

経営環境の変化に対応した機動的な資本政策の遂行及び資本効率の向上を通じて株主利益向上を図るため

### ②取得対象株式の種類

当社普通株式

### ③取得し得る株式の総数

13,000,000株(上限)

### ④株式の取得価額の総額

22,000百万円(上限)

### ⑤取得期間

平成28年3月11日～平成29年1月31日

### ⑥取得方法

市場買付け(名古屋証券取引所の「自己株式立会外買付取引」(N-NET3)を含む)

(注) 連結計算書類中の記載金額は表示単位未満を切り捨てて表示しております。

### Ⅲ. 計算書類の個別注記表

#### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

##### (1) 資産の評価基準及び評価方法

- ① 有価証券
  - 満期保有目的の債券……………償却原価法（定額法）
  - 子会社株式及び関連会社株式……………移動平均法に基づく原価法
  - 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、売却原価は移動平均法により算定)
    - 時価のないもの……………移動平均法に基づく原価法
- ② デリバティブ……………時価法
- ③ たな卸資産
  - 未成工事支出金、分譲建物、分譲土地、未成分譲土地……………個別法に基づく原価法  
(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)
  - 半製品及び仕掛品、原材料及び貯蔵品……………移動平均法に基づく原価法  
(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)

##### (2) 固定資産の減価償却の方法

- 有形固定資産（リース資産を除く）……………建物（建物附属設備を除く）については定額法、その他の有形固定資産については定率法を採用しています。なお、耐用年数については法人税法に規定する方法と同一の基準によっています。
- 無形固定資産（リース資産を除く）……………定額法を採用しています。なお、耐用年数については法人税法に規定する方法と同一の基準によっています。但し、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います。
- 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については、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います。なお、リース取引開始日が平成21年1月31日以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を採用しています。

##### (3) 引当金の計上基準

- 貸倒引当金……………債権の貸倒れによる損失に備えるため、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います。
- 賞与引当金……………従業員に対し支給する賞与に充てるため、支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額を計上しています。
- 役員賞与引当金……………役員に対し支給する賞与に充てるため、支給見込額に基づき計上しています。
- 完成工事補償引当金……………建築物の引渡後の瑕疵による損失及び補償サービス費用を補填するため、過去の完成工事及び分譲建物に係る補修費等の実績を基準として計上しています。
- 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及び年金資産の見込額に基づき計上しています。なお、退職給付見込額の期間帰属方法、数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法は以下のとおりです。
  - ① 退職給付見込額の期間帰属方法  
退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については給付算定式基準によっています。
  - ② 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法  
数理計算上の差異は、5年による定額法により按分した額を発生翌事業年度から費用処理することとしています。また、過去勤務費用については、5年による定額法により按分した額を発生した事業年度より費用処理することとしています。

##### (4) 収益及び費用の計上基準

- ① 完成工事高及び完成工事原価の計上基準  
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います。
- ② 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います。

## (5) ヘッジ会計の方法

### ① ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理を採用しています。なお、為替予約取引及び通貨スワップ取引については、振当処理の要件を満たしている場合は振当処理を採用しています。

### ② ヘッジ手段とヘッジ対象

外貨建金銭債権債務及び予定取引をヘッジ対象として、為替予約取引及び通貨スワップ取引をヘッジ手段としています。

### ③ ヘッジ方針

為替の変動による損失を回避する目的でデリバティブ取引を行っています。なお、為替予約取引は外貨建取引高の範囲内に限定しています。

### ④ ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ手段とヘッジ対象に関する重要な条件等が一致しており、かつキャッシュ・フローが固定されているため、ヘッジの有効性評価を省略しています。

## (6) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっています。なお、控除対象外消費税等は、発生事業年度の期間費用としています。

## (7) 外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しています。

## 2. 会計方針の変更に関する事項

### 退職給付に関する会計基準等の適用

「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。）及び「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27年3月26日）を、当事業年度より適用し、退職給付債務及び勤務費用の計算方法を見直し、退職給付見込額の期間帰属方法を期間定額基準から給付算定式基準へ変更、割引率の決定方法を退職給付の支払見込期間及び支払見込期間ごとの金額を反映した単一の加重平均割引率へ変更しています。

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取扱いに従っており、当事業年度の期首において、退職給付債務及び勤務費用の計算方法の変更に伴う影響額を利益剰余金に加減しています。

この結果、当事業年度の期首の退職給付引当金が20,300百万円増加し、利益剰余金が13,784百万円減少しています。また、当事業年度の損益に与える影響は軽微です。

## 3. 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

(単位：百万円)

担保に供している資産		担保に係る債務	
種類	期末帳簿価額	内容	期末残高
その他の関係会社有価証券	1,269	合同会社サンシャインエナジー湧水（関係会社）の債務	—
土地	2,917	定期借地権設定預り保証金	1,157
合計	4,187	合計	1,157

(注) 上記のほか、「特定住宅瑕疵担保責任の履行の確保等に関する法律」等の定めに従い、有価証券、投資有価証券及び現金5,046百万円を供託しています。

### (2) 有形固定資産の減価償却累計額

185,720 百万円

### (3) 保証債務

#### ① 住宅ローン利用者のための借入保証債務

83,733 百万円

#### ② 関係会社の金融機関からの借入に対する保証債務残高

167,481 百万円

### (4) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

#### 短期金銭債権

17,283 百万円

#### 長期金銭債権

53,618 百万円

#### 短期金銭債務

119,837 百万円

## (追加情報)

資産の保有目的の変更

前事業年度末において固定資産に計上していた投資不動産 45,298 百万円をたな卸資産に振替えています。

## 4. 損益計算書に関する注記

### 関係会社との取引高

売上高	19,663 百万円
仕入高	228,912 百万円
営業取引以外の取引	17,227 百万円

## 5. 株主資本等変動計算書に関する注記

### 自己株式の種類及び数に関する事項

株式の種類	普通株式
前事業年度末株式数	217,317株
増加株式数	9,717,856株
減少株式数	1,444,909株
当事業年度末株式数	8,490,264株

(注) 1. 増加株式数の内訳

単元未満株式の買取による増加	18,556 株
会社法第 165 条第 2 項の規定による定款の定めに基づく自己株式の取得による増加	9,699,300 株

2. 減少株式数の内訳

単元未満株式の売渡による減少	166 株
ストックオプション行使による減少	12,000 株
2016 年満期ユーロ円建転換社債型新株予約権付社債の転換による減少	1,432,743 株

## 6. 税効果会計に関する注記

### (1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

#### 繰延税金資産

退職給付引当金	16,440 百万円
販売用不動産評価損	13,848 百万円
賞与引当金	6,331 百万円
減損損失累計額	6,021 百万円
投資有価証券評価損	2,851 百万円
子会社株式評価損	2,599 百万円
未払事業税	1,570 百万円
完成工事補償引当金	914 百万円
その他	3,818 百万円
繰延税金資産小計	54,396 百万円
評価性引当額	△11,398 百万円
繰延税金資産合計	42,998 百万円

#### 繰延税金負債

その他有価証券評価差額金	△10,946 百万円
その他	△717 百万円
繰延税金負債合計	△11,663 百万円
繰延税金資産と繰延税金負債の純額	31,334 百万円

(注) 1. 評価性引当額の主なものは、投資有価証券評価損及び減損損失累計額のうちスケジューリング不能と判断したものです。

2. 当事業年度における繰延税金資産の純額は、貸借対照表の以下の項目に含まれています。

流動資産－繰延税金資産	24,327 百万円
固定資産－繰延税金資産	7,007 百万円

## (2) 法人税等の税率の変更等による影響

「所得税法等の一部を改正する法律」（平成 27 年法律第 9 号）及び「地方税法等の一部を改正する法律」（平成 27 年法律第 2 号）が平成 27 年 3 月 31 日に公布され、平成 27 年 4 月 1 日以後に開始する事業年度から法人税率等の引下げ等が行われることとなりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は従来の 35.4%から平成 28 年 2 月 1 日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については、32.8%に、平成 29 年 2 月 1 日に開始する事業年度以降に解消が見込まれる一時差異については、32.1%に変更となります。

この税率変更により、繰延税金資産の金額（繰延税金負債の金額を控除した金額）が 2,219 百万円減少し、法人税等調整額が 3,345 百万円、その他有価証券評価差額金が 1,125 百万円、それぞれ増加しています。

## 7. リースにより使用する固定資産に関する注記

当社は、業務用サーバ、業務用車輛等について、所有権移転外ファイナンス・リース契約により使用しており、このうち、リース取引開始日が平成 21 年 1 月 31 日以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を行っています。

## 8. 関連当事者との取引に関する注記

### 子会社及び関連会社等

種類	会社等の名称	議決権等の所有 (被所有) 割合	関係内容		取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
			役員 の 兼任等	事業上 の 関係				
子会社	積和不動産関西㈱	(所有) 直接 100%	兼務	当社顧客の 不動産賃貸 借、管理委 託及び不動 産の売買等	金銭の貸付	(注) 10,300	短期貸付金 長期貸付金	5,000 13,300
子会社	積水ハウス リフォーム㈱	(所有) 直接 100%	兼務	当社建築 住宅の リフォーム	キャッシュ・ マネジメン ト・システム による預り	(注) 734	預り金	24,314
子会社	NASH FINANCING, LLC	(所有) 間接 100%	兼務	同社の借入 金に対する 債務保証	債務保証	118,642	—	—
子会社	積水置業(無錫) 有限公司	(所有) 直接 100%	兼務	同社の借入 金に対する 債務保証	債務保証	19,003	—	—

(注) 期中における純増加額を記載しています。なお、金利については、市場金利を勘案して合理的に決定しています。

## 9. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 1,109円98銭

(2) 1株当たり当期純利益 96円07銭

## 10. 重要な後発事象に関する注記

当社は、平成 28 年 3 月 10 日開催の取締役会において、会社法第 165 条第 3 項の規定により読み替えて適用される同法第 156 条の規定に基づき、自己株式を取得することを決議しました。

### ①自己株式の取得を行う理由

経営環境の変化に対応した機動的な資本政策の遂行及び資本効率の向上を通じて株主利益向上を図るため

### ②取得対象株式の種類

当社普通株式

### ③取得し得る株式の総数

13,000,000株（上限）

### ④株式の取得価額の総額

22,000百万円（上限）

⑤取得期間

平成28年3月11日～平成29年1月31日

⑥取得方法

市場買付け（名古屋証券取引所の「自己株式立会外買付取引」（N-NET3）を含む）

---

（注）計算書類中の記載金額は表示単位未満を切り捨てて表示しております。