

5 個別財務諸表

(1) 貸借対照表

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成18年3月31日) | | 当事業年度 (平成19年3月31日) | | |
|----------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) | |
| (資産の部) | | | | | | |
| I 流動資産 | | | | | | |
| 1 | 現金及び預金 | 1,209,235 | | 754,006 | | |
| 2 | 売掛金 | 1,560,276 | | 1,709,803 | | |
| 3 | 仕掛品 | 205,816 | | 264,821 | | |
| 4 | 貯蔵品 | 309 | | — | | |
| 5 | 前払費用 | 50,315 | | 54,906 | | |
| 6 | 繰延税金資産 | 255,941 | | 211,621 | | |
| 7 | 短期貸付金 | 1,175 | | 1,490 | | |
| 8 | その他 | 12,800 | | 3,101 | | |
| | 流動資産合計 | 3,295,871 | 44.2 | 2,999,751 | 38.0 | |
| II 固定資産 | | | | | | |
| 1 有形固定資産 | | | | | | |
| (1) | 建物 | 1,428,204 | | 1,441,671 | | |
| | 減価償却累計額 | 697,986 | 730,218 | 749,086 | 692,585 | |
| (2) | 構築物 | 22,588 | | 22,588 | | |
| | 減価償却累計額 | 17,934 | 4,653 | 18,485 | 4,103 | |
| (3) | 車両運搬具 | 17,618 | | 17,809 | | |
| | 減価償却累計額 | 8,638 | 8,980 | 9,487 | 8,322 | |
| (4) | 工具器具備品 | 254,881 | | 250,711 | | |
| | 減価償却累計額 | 177,167 | 77,713 | 183,912 | 66,798 | |
| (5) | 土地 | | 1,686,795 | | 1,686,795 | |
| | 有形固定資産合計 | | 2,508,362 | | 2,458,605 | 31.1 |
| 2 無形固定資産 | | | | | | |
| (1) | のれん | | — | | 3,263 | |
| (2) | ソフトウェア | | 64,309 | | 71,389 | |
| (3) | 営業権 | | 7,200 | | — | |
| (4) | 電話加入権 | | 6,833 | | 6,878 | |
| (5) | 通信施設利用権 | | 269 | | 228 | |
| | 無形固定資産合計 | | 78,612 | | 81,760 | 1.0 |

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成18年3月31日) | | 当事業年度 (平成19年3月31日) | |
|--------------------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) |
| 3 投資その他の資産 | | | | | |
| (1) 投資有価証券 | | 460,001 | | 634,163 | |
| (2) 関係会社株式 | | 298,347 | | 806,994 | |
| (3) 出資金 | | 100 | | 100 | |
| (4) 長期前払費用 | | 10,860 | | 7,681 | |
| (5) 繰延税金資産 | | 296,964 | | 412,266 | |
| (6) 差入保証金 | | 308,520 | | 314,931 | |
| (7) 施設利用会員権 | | 119,400 | | 108,800 | |
| (8) 長期性預金 | | 100,000 | | 100,000 | |
| (9) その他 | | 56,693 | | 59,735 | |
| (10) 貸倒引当金 | | △81,270 | | △86,700 | |
| 投資その他の資産合計 | | 1,569,619 | 21.1 | 2,357,972 | 29.9 |
| 固定資産合計 | | 4,156,594 | 55.8 | 4,898,338 | 62.0 |
| 資産合計 | | 7,452,466 | 100.0 | 7,898,090 | 100.0 |
| (負債の部) | | | | | |
| I 流動負債 | | | | | |
| 1 買掛金 | | 216,641 | | 263,857 | |
| 2 短期借入金 | | — | | 500,000 | |
| 3 一年内返済予定 長期借入金 | | 75,537 | | 43,200 | |
| 4 未払金 | | 197,577 | | 131,798 | |
| 5 未払費用 | | 287,776 | | 254,663 | |
| 6 未払法人税等 | | 354,324 | | 216,145 | |
| 7 未払消費税等 | | 183,775 | | 117,175 | |
| 8 預り金 | | 32,392 | | 27,160 | |
| 9 前受収益 | | 155 | | 122 | |
| 10 賞与引当金 | | 393,557 | | 379,599 | |
| 11 役員賞与引当金 | | — | | 14,000 | |
| 12 受注損失引当金 | | — | | 5,175 | |
| 13 その他 | | 57 | | — | |
| 流動負債合計 | | 1,741,794 | 23.4 | 1,952,898 | 24.7 |
| II 固定負債 | | | | | |
| 1 長期借入金 | | 43,200 | | — | |
| 2 退職給付引当金 | | 559,693 | | 675,716 | |
| 3 役員退職慰労引当金 | | 369,381 | | 395,831 | |
| 4 その他 | | 12,302 | | 9,665 | |
| 固定負債合計 | | 984,577 | 13.2 | 1,081,212 | 13.7 |
| 負債合計 | | 2,726,372 | 36.6 | 3,034,111 | 38.4 |

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成18年3月31日) | | 当事業年度 (平成19年3月31日) | |
|-----------------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) |
| (資本の部) | | | | | |
| I 資本金 | ※2 | | 574,866 | 7.7 | — |
| II 資本剰余金 | | | | | |
| 1 資本準備金 | | 525,825 | | — | |
| 2 その他資本剰余金 | | | | | |
| (1) 自己株式処分差益 | | 2,342 | | — | |
| 資本剰余金合計 | | | 528,168 | 7.1 | — |
| III 利益剰余金 | | | | | |
| 1 利益準備金 | | 43,687 | | — | |
| 2 任意積立金 | | | | | |
| (1) プログラム等準備金 | | 129,097 | | — | |
| (2) 特別償却準備金 | | 7,967 | | — | |
| (3) 別途積立金 | | 3,010,000 | | — | |
| 3 当期末処分利益 | | 445,305 | | — | |
| 利益剰余金合計 | | | 3,636,058 | 48.8 | — |
| IV その他有価証券評価差額金 | | | 107,871 | 1.4 | — |
| V 自己株式 | ※3 | | △120,869 | △1.6 | — |
| 資本合計 | | | 4,726,094 | 63.4 | — |
| 負債・資本合計 | | | 7,452,466 | 100.0 | — |

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成18年3月31日) | | 当事業年度 (平成19年3月31日) | |
|----------------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) |
| (純資産の部) | | | | | |
| I 株主資本 | | | | | |
| 1 資本金 | | — | — | 591,541 | 7.5 |
| 2 資本剰余金 | | | | | |
| (1) 資本準備金 | | — | | 542,489 | |
| (2) その他資本剰余金 | | — | | 2,453 | |
| 資本剰余金合計 | | — | — | 544,943 | 6.9 |
| 3 利益剰余金 | | | | | |
| (1) 利益準備金 | | — | | 43,687 | |
| (2) その他利益剰余金 | | | | | |
| プログラム等準備金 | | — | | 55,233 | |
| 特別償却準備金 | | — | | 2,100 | |
| 別途積立金 | | — | | 3,310,000 | |
| 繰越利益剰余金 | | — | | 563,417 | |
| 利益剰余金合計 | | — | — | 3,974,439 | 50.3 |
| 4 自己株式 | | — | — | △322,030 | △4.1 |
| 株主資本合計 | | — | — | 4,788,893 | 60.6 |
| II 評価・換算差額等 | | | | | |
| 1 その他有価証券評価差額金 | | — | — | 75,084 | 1.0 |
| 評価・換算差額等合計 | | — | — | 75,084 | 1.0 |
| 純資産合計 | | — | — | 4,863,978 | 61.6 |
| 負債純資産合計 | | — | — | 7,898,090 | 100.0 |

(2) 損益計算書

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | | 当事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) | |
|---------------------|----------|----------------------------------------|------------|----------------------------------------|------------|
| | | 金額(千円) | 百分比 (%) | 金額(千円) | 百分比 (%) |
| I 売上高 | | | | | |
| 1 情報サービス売上高 | | 11,542,488 | | 12,434,518 | |
| 2 商品売上高 | | 223,405 | | 202,494 | |
| 3 その他売上高 | | 9,012 | 11,774,906 | 7,375 | 12,644,388 |
| | | | 100.0 | | 100.0 |
| II 売上原価 | | | | | |
| 1 情報サービス売上原価 | ※1 | 9,332,957 | | 10,109,689 | |
| 2 商品売上原価 | | 198,520 | 9,531,477 | 173,349 | 10,283,038 |
| 売上総利益 | | | 2,243,428 | | 2,361,349 |
| | | | 19.1 | | 18.7 |
| III 販売費及び一般管理費 | ※1 | | | | |
| 1 役員報酬 | | 74,310 | | 90,396 | |
| 2 給与手当 | | 551,868 | | 606,659 | |
| 3 賞与 | | 99,021 | | 93,476 | |
| 4 賞与引当金繰入額 | | 47,035 | | 43,587 | |
| 5 役員賞与引当金繰入額 | | — | | 14,000 | |
| 6 役員退職慰労引当金繰入額 | | 14,433 | | 26,449 | |
| 7 退職給付費用 | | 24,349 | | 19,289 | |
| 8 厚生費 | | 143,654 | | 121,078 | |
| 9 接待交際費 | | 24,404 | | 26,316 | |
| 10 教育研修費 | | 27,540 | | 24,585 | |
| 11 地代家賃 | | 117,662 | | 112,125 | |
| 12 業務委託費 | | 44,880 | | 61,775 | |
| 13 減価償却費 | | 72,551 | | 69,140 | |
| 14 その他 | | 206,001 | 1,447,713 | 221,392 | 1,530,271 |
| | | | 12.3 | | 12.1 |
| 営業利益 | | | 795,714 | | 831,077 |
| | | | 6.8 | | 6.6 |
| IV 営業外収益 | | | | | |
| 1 受取利息 | | 828 | | 1,062 | |
| 2 受取配当金 | ※2 | 10,795 | | 10,858 | |
| 3 保険金収入 | | 2,810 | | 3,290 | |
| 4 事務代行手数料 | | 3,377 | | 3,361 | |
| 5 その他 | | 6,184 | 23,996 | 9,473 | 28,046 |
| | | | 0.2 | | 0.2 |
| V 営業外費用 | | | | | |
| 1 支払利息 | | 4,146 | | 2,837 | |
| 2 コミットメントライン 手数料 | | 16,802 | | 10,887 | |
| 3 その他 | | 816 | 21,765 | 1,386 | 15,111 |
| | | | 0.2 | | 0.1 |
| 経常利益 | | | 797,945 | | 844,011 |
| | | | 6.8 | | 6.7 |

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | | 当事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) | |
|------------------|----------|----------------------------------------|------------|----------------------------------------|------------|
| | | 金額(千円) | 百分比 (%) | 金額(千円) | 百分比 (%) |
| VI 特別利益 | | | | | |
| 1 固定資産売却益 | ※3 | 154,118 | | 121 | |
| 2 貸倒引当金戻入益 | | — | 154,118 | 2,920 | 3,041 |
| 0.0 | | | | | |
| VII 特別損失 | | | | | |
| 1 固定資産売却損 | ※4 | 2,268 | | 883 | |
| 2 固定資産除却損 | ※5 | 7,601 | | 1,453 | |
| 3 関係会社清算損 | | — | | 17,400 | |
| 4 解約清算損 | | — | | 34,000 | |
| 5 施設利用会員権評価損 | | — | | 10,600 | |
| 6 貸倒引当金繰入額 | | 2,920 | | 8,350 | |
| 7 減損損失 | ※6 | 229,203 | 241,994 | — | 72,687 |
| 0.6 | | | | | |
| 税引前当期純利益 | | | 710,070 | | 774,366 |
| 6.1 | | | | | |
| 法人税、住民税 及び事業税 | | 440,805 | | 377,069 | |
| 法人税等調整額 | | △147,817 | 292,988 | △48,479 | 328,590 |
| 2.6 | | | | | |
| 当期純利益 | | | 417,082 | | 445,776 |
| 3.5 | | | | | |
| 前期繰越利益 | | | 28,222 | | — |
| 当期未処分利益 | | | 445,305 | | — |

(3) 利益処分計算書

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成18年6月29日) | |
|-----------------------|----------|-----------------------|---------|
| | | 金額(千円) | |
| I 当期末処分利益 | | | 445,305 |
| II 任意積立金取崩額 | | | |
| 1 プログラム等準備金取崩額 | | 36,900 | |
| 2 特別償却準備金取崩額 | | 2,933 | 39,834 |
| 合計 | | | 485,139 |
| III 利益処分額 | | | |
| 1 配当金 | | 89,395 | |
| 2 役員賞与金 (うち監査役賞与金) | | 18,000 (—) | |
| 3 任意積立金 (1) 別途積立金 | | 300,000 | 407,395 |
| IV 次期繰越利益 | | | 77,744 |

(4) 株主資本等変動計算書

当事業年度(自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)

| | 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 |
| | | 資本準備金 | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計 | 利益準備金 | その他利益剰余金 | | | 利益剰余金合計 | | | |
| | | | | | プログラム等準備金 | 特別償却準備金 | 別途積立金 | 繰越利益剰余金 | | | | |
| 平成18年3月31日残高(千円) | 574,866 | 525,825 | 2,342 | 528,168 | 43,687 | 129,097 | 7,967 | 3,010,000 | 445,305 | 3,636,058 | △120,869 | 4,618,222 |
| 事業年度中の変動額 | | | | | | | | | | | | |
| 新株の発行 | 16,675 | 16,663 | | 16,663 | | | | | | | - | 33,339 |
| プログラム等準備金の取崩し(当事業年度分) | | | | - | | △36,963 | | | 36,963 | | - | - |
| プログラム等準備金の取崩し(前事業年度分)(注) | | | | - | | △36,900 | | | 36,900 | | - | - |
| 特別償却準備金の取崩し(当事業年度分) | | | | - | | | △2,933 | | 2,933 | | - | - |
| 特別償却準備金の取崩し(前事業年度分)(注) | | | | - | | | △2,933 | | 2,933 | | - | - |
| 別途積立金の積立て(注) | | | | - | | | | 300,000 | △300,000 | | - | - |
| 剰余金の配当(注) | | | | - | | | | | △89,395 | △89,395 | | △89,395 |
| 役員賞与(注) | | | | - | | | | | △18,000 | △18,000 | | △18,000 |
| 当期純利益 | | | | - | | | | | 445,776 | 445,776 | | 445,776 |
| 自己株式の取得 | | | | - | | | | | | | △202,357 | △202,357 |
| 自己株式の処分 | | | 111 | 111 | | | | | | | 1,196 | 1,308 |
| 株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額) | | | | - | | | | | | | | - |
| 事業年度中の変動額合計(千円) | 16,675 | 16,663 | 111 | 16,775 | - | △73,863 | △5,867 | 300,000 | 118,112 | 338,380 | △201,160 | 170,671 |
| 平成19年3月31日残高(千円) | 591,541 | 542,489 | 2,453 | 544,943 | 43,687 | 55,233 | 2,100 | 3,310,000 | 563,417 | 3,974,439 | △322,030 | 4,788,893 |

| | 評価・換算差額等 | | 純資産合計 |
|--------------------------|--------------|------------|-----------|
| | その他有価証券評価差額金 | 評価・換算差額等合計 | |
| 平成18年3月31日残高(千円) | | 107,871 | 4,726,094 |
| 事業年度中の変動額 | | | |
| 新株の発行 | | | 33,339 |
| プログラム等準備金の取崩し(当事業年度分) | | | - |
| プログラム等準備金の取崩し(前事業年度分)(注) | | | - |
| 特別償却準備金の取崩し(当事業年度分) | | | - |
| 特別償却準備金の取崩し(前事業年度分)(注) | | | - |
| 別途積立金の積立て(注) | | | - |
| 剰余金の配当(注) | | | △89,395 |
| 役員賞与(注) | | | △18,000 |
| 当期純利益 | | | 445,776 |
| 自己株式の取得 | | | △202,357 |
| 自己株式の処分 | | | 1,308 |
| 株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額) | | △32,786 | △32,786 |
| 事業年度中の変動額合計(千円) | | △32,786 | 137,884 |
| 平成19年3月31日残高(千円) | | 75,084 | 4,863,978 |

(注) 平成18年6月の定時株主総会における利益処分項目であります。

(5) 重要な会計方針

| 項目 | 前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | 当事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) |
|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 有価証券の評価基準及び評価方法 | (1) 子会社株式 移動平均法による原価法 (2) その他有価証券 時価のあるもの 決算末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 | (1) 子会社株式 同左 (2) その他有価証券 時価のあるもの 決算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) 時価のないもの 同左 |
| 2 たな卸資産の評価基準及び評価方法 | (1) 商品 総平均法による原価法 (2) 仕掛品 個別法による原価法 (3) 貯蔵品 最終仕入原価法 | (1) 商品 同左 (2) 仕掛品 同左 (3) 貯蔵品 同左 |
| 3 固定資産の減価償却の方法 | (1) 有形固定資産 定率法 なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。 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)については、定額法を採用しております。 なお、平成10年4月1日以降取得した取得価額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。 (2) 無形固定資産 定額法 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おります。 ただし、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年間)に基づく定額法、市場販売目的のソフトウェアについては、見込販売数量に基づく償却額と残存有効期間(3年間)に基づく均等配分額のいずれか大きい額を計上する方法によっております。 (3) 長期前払費用 定額法 なお、償却期間については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。 | (1) 有形固定資産 同左 (2) 無形固定資産 同左 (3) 長期前払費用 同左 |

| 項目 | 前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | 当事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) |
|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4 引当金の計上基準 | <p>(1) 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勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 賞与引当金 従業員（取締役でない執行役員を含む）の賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。</p> <hr/> <p>(3) 退職給付引当金 従業員（取締役でない執行役員を含む）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、当事業年度末において発生している額を計上しております。 数理計算上の差異については、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以内の一定の年数（14年）による定率法により、翌事業年度より費用処理しております。</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p> | <p>(1) 貸倒引当金 同左</p> <p>(2) 賞与引当金 同左</p> <p>(3) 役員賞与引当金 役員賞与の支出に備えるため、当事業年度末における期末要支給額を計上しております。 (会計方針の変更) 当事業年度より、「役員賞与に関する会計基準」（企業会計基準第4号 平成17年11月29日）を適用しております。 これにより、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益は、それぞれ14,000千円減少しております。</p> <p>(4) 受注損失引当金 受注契約に係る将来の損失に備えるため、当事業年度末における受注契約に係る損失見込額を計上しております。</p> <p>(5) 退職給付引当金 同左</p> <p>(6) 役員退職慰労引当金 同左</p> |
| 5 リース取引の処理方法 | <p>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る方法に準じた会計処理によっております。</p> | 同左 |
| 6 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項 | <p>消費税等の会計処理 税抜方式によっております。</p> | <p>消費税等の会計処理 同左</p> |

(6) 重要な会計方針の変更

(会計処理の変更)

| 前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | 当事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(固定資産の減損に係る会計基準) 当事業年度より、固定資産の減損に係る会計基準(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成14年8月9日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第6号 平成15年10月31日)を適用しております。 これにより税引前当期純利益は229,203千円減少しております。 なお、減損損失累計額については、改正後の財務諸表等規則に基づき各資産の金額から直接控除しております。</p> | <p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準) 当事業年度より、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。 これまでの資本の部の合計に相当する金額は4,863,978千円であります。 なお、当事業年度における貸借対照表の純資産の部については、財務諸表等規則の改正に伴い、改正後の財務諸表等規則により作成しております。 (企業結合に係る会計基準等) 当事業年度から「企業結合に係る会計基準」(企業会計審議会 平成15年10月31日)及び「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月27日 企業会計基準第7号)並びに「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準委員会 最終改正平成18年12月22日 企業会計基準適用指針第10号)を適用しております。</p> |

(表示方法の変更)

| 前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | 当事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) |
|----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| | <p>(貸借対照表) 前事業年度において、「営業権」として掲記されていたものは、当事業年度から「のれん」と表示しております。</p> |

(7) 個別財務諸表に関する注記事項

(貸借対照表関係)

| 前事業年度 (平成18年3月31日) | 当事業年度 (平成19年3月31日) | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------|---------|------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------|--------|-----------|-----|-------------|
| <p>1 当社は、資金調達の機動性と効率性を高めるため取引銀行4行と貸出コミットメントライン契約を締結しております。</p> <p>この契約に基づく当事業年度末の借入未実行残高等は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">貸出コミットメントラインの総額</td> <td style="text-align: right;">2,000,000千円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td style="text-align: right;">—千円</td> </tr> <tr> <td>差引額</td> <td style="text-align: right;">2,000,000千円</td> </tr> </table> | 貸出コミットメントラインの総額 | 2,000,000千円 | 借入実行残高 | —千円 | 差引額 | 2,000,000千円 | <p>1 当社は、資金調達の機動性と効率性を高めるため取引銀行4行と貸出コミットメントライン契約を締結しております。</p> <p>この契約に基づく当事業年度末の借入未実行残高等は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">貸出コミットメントラインの総額</td> <td style="text-align: right;">2,000,000千円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td style="text-align: right;">500,000千円</td> </tr> <tr> <td>差引額</td> <td style="text-align: right;">1,500,000千円</td> </tr> </table> | 貸出コミットメントラインの総額 | 2,000,000千円 | 借入実行残高 | 500,000千円 | 差引額 | 1,500,000千円 |
| 貸出コミットメントラインの総額 | 2,000,000千円 | | | | | | | | | | | | |
| 借入実行残高 | —千円 | | | | | | | | | | | | |
| 差引額 | 2,000,000千円 | | | | | | | | | | | | |
| 貸出コミットメントラインの総額 | 2,000,000千円 | | | | | | | | | | | | |
| 借入実行残高 | 500,000千円 | | | | | | | | | | | | |
| 差引額 | 1,500,000千円 | | | | | | | | | | | | |
| <p>※2 授権株式数及び発行済株式総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%;">授権株式数</td> <td style="width: 20%;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">24,000,000株</td> </tr> <tr> <td>発行済株式総数</td> <td>普通株式</td> <td style="text-align: right;">6,138,589株</td> </tr> </table> | 授権株式数 | 普通株式 | 24,000,000株 | 発行済株式総数 | 普通株式 | 6,138,589株 | _____ | | | | | | |
| 授権株式数 | 普通株式 | 24,000,000株 | | | | | | | | | | | |
| 発行済株式総数 | 普通株式 | 6,138,589株 | | | | | | | | | | | |
| <p>※3 自己株式</p> <p>当社が保有する自己株式の数は普通株式178,915株であります。</p> | _____ | | | | | | | | | | | | |
| <p>4 配当制限</p> <p>旧商法施行規則第124条第3号に規定する資産に時価を付したことにより増加した純資産額</p> <p style="text-align: right;">107,871千円</p> | _____ | | | | | | | | | | | | |

(損益計算書関係)

| 前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | 当事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) | | | | | | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------|----|--------|-----|-------------|--------|-----|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>※1 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費 30,549千円</p> <p>※2 関係会社に対するものは次のとおりであります。 受取配当金 6,360千円</p> <p>※3 固定資産売却益の内訳は、次のとおりであります。 土地 154,118千円</p> <p>※4 固定資産売却損の内訳は、次のとおりであります。 車両運搬具 382千円 工具器具備品 1,886千円 計 2,268千円</p> <p>※5 固定資産除却損の内訳は、次のとおりであります。 建物 1,565千円 工具器具備品 691千円 ソフトウェア 5,344千円 計 7,601千円</p> <p>※6 減損損失 当事業年度において、当社は以下の資産グループについて減損損失を計上しております。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">場所</th> <th style="text-align: center;">用途</th> <th style="text-align: center;">種類</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>東京都府中市</td> <td>独身寮</td> <td>建物、構築物及び土地等</td> </tr> <tr> <td>東京都品川区</td> <td>独身寮</td> <td>建物、構築物及び土地等</td> </tr> </tbody> </table> <p>(経緯) 当事業年度において固定資産の見直しを行い、取締役会において売却する方針を決議いたしました共用資産である独身寮について、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失(229,203千円)として特別損失に計上しております。 (内訳) その内訳は、建物111,968千円、構築物134千円、土地115,763千円及びその他1,337千円であります。 (グルーピングの方法) 当社は原則として事業部単位でグルーピングを行っております。 (回収可能価額の算定方法等) 当該資産の回収可能価額は、正味売却価額を使用し、不動産鑑定評価額等に基づき評価しております。</p> | 場所 | 用途 | 種類 | 東京都府中市 | 独身寮 | 建物、構築物及び土地等 | 東京都品川区 | 独身寮 | 建物、構築物及び土地等 | <p>※2 関係会社に対するものは次のとおりであります。 受取配当金 6,360千円</p> <p>※3 固定資産売却益の内訳は、次のとおりであります。 車両運搬具 121千円</p> <p>※4 固定資産売却損の内訳は、次のとおりであります。 車両運搬具 243千円 工具器具備品 639千円 計 883千円</p> <p>※5 固定資産除却損の内訳は、次のとおりであります。 工具器具備品 487千円 ソフトウェア 966千円 計 1,453千円</p> |
| 場所 | 用途 | 種類 | | | | | | | | |
| 東京都府中市 | 独身寮 | 建物、構築物及び土地等 | | | | | | | | |
| 東京都品川区 | 独身寮 | 建物、構築物及び土地等 | | | | | | | | |

(株主資本等変動計算書関係)

当事業年度(自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)

自己株式に関する事項

| | 前事業年度末 株式数(株) | 当事業年度増加 株式数(株) | 当事業年度減少 株式数(株) | 当事業年度末 株式数(株) |
|------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 普通株式 | 178,915 | 273,088 | 2,283 | 449,720 |
| 合計 | 178,915 | 273,088 | 2,283 | 449,720 |

(注) 1. 普通株式の自己株式の増加数の内訳は、次のとおりであります。

株式分割(1:1.3)による増加 53,674株

自己株式買付けによる増加 215,500株

単元未満株式の買取りによる増加 3,914株

2. 普通株式の自己株式の減少数の内訳は、次のとおりであります。

ストックオプション行使による減少 2,210株

単元未満株式の買増しによる減少 73株

(リース取引関係)

| 前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | | | | 当事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) | | | |
|------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------|--------------------------------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------|
| 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 | | | | 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 | | | |
| (1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額 | | | | (1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額 | | | |
| | 取得価額 相当額 (千円) | 減価償却 累計額 相当額 (千円) | 期末残高 相当額 (千円) | | 取得価額 相当額 (千円) | 減価償却 累計額 相当額 (千円) | 期末残高 相当額 (千円) |
| 工具器具 備品 | 86,290 | 30,110 | 56,179 | 工具器具 備品 | 79,360 | 38,835 | 40,524 |
| 合計 | 86,290 | 30,110 | 56,179 | 合計 | 79,360 | 38,835 | 40,524 |
| (2) 未経過リース料期末残高相当額等 未経過リース料期末残高相当額 | | | | (2) 未経過リース料期末残高相当額等 未経過リース料期末残高相当額 | | | |
| 1年以内 | | | 15,466千円 | 1年以内 | | | 15,830千円 |
| 1年超 | | | 41,627千円 | 1年超 | | | 25,796千円 |
| 合計 | | | 57,094千円 | 合計 | | | 41,627千円 |
| (3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失 | | | | (3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失 | | | |
| 支払リース料 | | | 17,515千円 | 支払リース料 | | | 16,612千円 |
| 減価償却費相当額 | | | 16,521千円 | 減価償却費相当額 | | | 15,655千円 |
| 支払利息相当額 | | | 1,506千円 | 支払利息相当額 | | | 1,145千円 |
| (4) 減価償却費相当額の算定方法 | | | | (4) 減価償却費相当額の算定方法 | | | |
| リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。 | | | | 同左 | | | |
| (5) 利息相当額の算定方法 | | | | (5) 利息相当額の算定方法 | | | |
| リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については利息法によっております。 | | | | 同左 | | | |
| (減損損失について) | | | | (減損損失について) | | | |
| リース資産に配分された減損損失はありません。 | | | | 同左 | | | |

(有価証券関係)

前事業年度(自平成17年4月1日 至平成18年3月31日)及び当事業年度(自平成18年4月1日 至平成19年3月31日)における子会社株式で時価のあるものはありません。

(税効果会計関係)

(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

| | 前事業年度 (平成18年3月31日) | 当事業年度 (平成19年3月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 繰延税金資産(流動) | | |
| 未払事業税 | 31,475千円 | 19,896千円 |
| 未払事業所税 | 1,479千円 | 1,202千円 |
| 賞与引当金 | 160,177千円 | 154,496千円 |
| 未払費用 | 62,213千円 | 20,082千円 |
| その他 | 594千円 | 15,944千円 |
| | <u>255,941千円</u> | <u>211,621千円</u> |
| 繰延税金資産(固定) | | |
| 役員退職慰労引当金 | 150,338千円 | 161,103千円 |
| 貸倒引当金 | 31,888千円 | 35,286千円 |
| 退職給付引当金 | 227,795千円 | 275,016千円 |
| 投資有価証券評価損 | 16,176千円 | 16,176千円 |
| その他 | 11,537千円 | 15,567千円 |
| | <u>437,735千円</u> | <u>503,151千円</u> |
| 繰延税金資産合計 | <u>693,676千円</u> | <u>714,772千円</u> |
| 繰延税金負債(固定) | | |
| プログラム等準備金 | 63,278千円 | 37,909千円 |
| 特別償却準備金 | 3,455千円 | 1,441千円 |
| その他有価証券評価差額金 | 74,036千円 | 51,533千円 |
| 繰延税金負債合計 | <u>140,770千円</u> | <u>90,884千円</u> |
| 繰延税金資産の純額 | <u>552,905千円</u> | <u>623,888千円</u> |

(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な項目別の内訳

| 前事業年度 (平成18年3月31日) | 当事業年度 (平成19年3月31日) |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 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間の差異が法定実効税率の百分の五以下であるため注記を省略しております。 | 同左 |

(企業結合等関係)

当事業年度(自平成18年4月1日 至平成19年3月31日)

連結財務諸表の注記事項として記載しているため、省略しております。

(1株当たり情報)

| 前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | | 当事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) | |
|----------------------------------------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| 1株当たり純資産額 | 789.99円 | 1株当たり純資産額 | 641.94円 |
| 1株当たり当期純利益 | 66.79円 | 1株当たり当期純利益 | 58.30円 |
| 潜在株式調整後 | | 潜在株式調整後 | |
| 1株当たり当期純利益 | 66.52円 | 1株当たり当期純利益 | 57.71円 |
| | | 当社は、平成18年4月1日付で普通株式1株につき1.3株の株式分割を行っております。 なお、当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前事業年度における1株当たり情報については、以下のとおりであります。 1株当たり純資産額 607.69円 1株当たり当期純利益 51.38円 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 51.17円 | |

(注) 1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| | 前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | 当事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) |
|---------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| 1株当たり当期純利益金額 | | |
| 当期純利益 | 417,082千円 | 445,776千円 |
| 普通株主に帰属しない金額 | 18,000千円 | — |
| (うち利益処分による役員賞与金) | (18,000千円) | (—) |
| 普通株式に係る当期純利益 | 399,082千円 | 445,776千円 |
| 期中平均株式数 | 普通株式 5,975,266株 | 普通株式 7,645,914株 |
| 潜在株式調整後1株当たり 当期純利益金額 | | |
| 当期純利益調整額 | — | — |
| 普通株式増加数 | 24,575株 | 77,936株 |
| (うち新株予約権方式によるス tockオプション) | (24,575株) | (77,936株) |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株 式調整後1株当たり当期純利益の算 定に含めなかった潜在株式の概要 | 新株引受権 株主総会の特別決議日 潜在株式の数 平成12年6月29日 68,000株 平成13年6月28日 82,000株 | |

(重要な後発事象)

| 前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | | 当事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| <p>株式分割について</p> <p>平成18年2月9日開催の当社取締役会の決議に基づき、次のように株式分割による新株式を発行しております。</p> <p>1. 平成18年4月1日付をもって普通株式1株につき1.3株に分割</p> <p>(1) 分割により増加する株式数</p> <p>普通株式 1,841,576株</p> <p>(2) 分割方法</p> <p>平成18年3月31日最終の株式名簿及び実質株主名簿に記載または記録された株主の所有株式数を、1株につき1.3株の割合をもって分割</p> <p>2. 配当起算日</p> <p>平成18年4月1日</p> <p>当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前事業年度における1株当たり情報及び当期首に行われたと仮定した場合の当事業年度における1株当たり情報は、それぞれ以下のとおりであります。</p> | | <p>子会社の増資引受</p> <p>平成19年5月11日開催の取締役会において、当社100%子会社である株式会社日本カルチャソフトサービスが行う増資につき、当社がその全額を引き受けることを決議いたしました(払込金額100百万円、払込期日平成19年5月17日)。</p> <p>今回の増資は、株式会社日本カルチャソフトサービスの自己資本の充実と財務内容の健全化を目的として行うものであります。</p> | |
| 前事業年度 | | 当事業年度 | |
| 1株当たり純資産額 | 560.52円 | 1株当たり純資産額 | 607.69円 |
| 1株当たり当期純利益 | 15.17円 | 1株当たり当期純利益 | 51.38円 |
| 潜在株式調整後1株 | | 潜在株式調整後1株 | |
| 当たり当期純利益 | -円 | 当たり当期純利益 | 51.17円 |

6 その他

(1) 役員の異動

①代表者の異動

該当事項はありません。

②その他役員の異動（平成19年6月26日付）

昇任取締役候補

専務取締役兼専務執行役員

山川 利雄（現 常務取締役兼常務執行役員）

(2) 生産、受注及び販売の状況

①生産実績

当連結会計年度における生産実績を事業部門別に示すと、次のとおりであります。

| 事業部門 | 生産高(千円) | 前年同期比(%) |
|----------|------------|----------|
| ソフトウェア開発 | 5,494,220 | 118.5 |
| システム運営管理 | 7,360,063 | 116.3 |
| データ入力 | 1,235,167 | 94.6 |
| その他 | 467,239 | 72.1 |
| 合計 | 14,556,689 | 112.7 |

- (注) 1 金額は、販売価格によっております。
2 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

②受注実績

当連結会計年度における受注実績を事業部門別に示すと、次のとおりであります。

| 事業部門 | 受注高(千円) | 前年同期比(%) | 受注残高(千円) | 前年同期比(%) |
|----------|------------|----------|----------|----------|
| ソフトウェア開発 | 5,652,406 | 123.2 | 384,848 | 266.7 |
| システム運営管理 | 6,688,312 | 100.8 | 300,097 | 31.4 |
| データ入力 | 1,235,164 | 94.6 | 17,921 | 93.8 |
| 合計 | 13,575,882 | 108.3 | 702,866 | 62.8 |

- (注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

③販売実績

当連結会計年度における販売実績を事業部門別に示すと、次のとおりであります。

| 事業部門 | 販売高(千円) | 前年同期比(%) |
|----------|------------|----------|
| ソフトウェア開発 | 5,411,876 | 118.5 |
| システム運営管理 | 7,343,264 | 117.7 |
| データ入力 | 1,236,342 | 94.6 |
| その他 | 700,897 | 76.5 |
| 合計 | 14,692,381 | 112.8 |

- (注) 1 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。
2 最近2連結会計年度の主な相手先別の販売実績および当該販売実績の総販売実績に対する割合

| 相手先 | 前連結会計年度 | | 当連結会計年度 | |
|---------------|-----------|-------|-----------|-------|
| | 販売高(千円) | 割合(%) | 販売高(千円) | 割合(%) |
| 東京情報センター(株) | 1,957,170 | 15.0 | 2,208,422 | 15.0 |
| 日本アイ・ビー・エム(株) | 1,742,113 | 13.4 | 1,710,593 | 11.6 |

- 3 本表の金額には、消費税等は含まれておりません。