

貸借対照表

(平成15年3月31日現在)

(単位：千円)

| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
|------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|
| 資 産 の 部 | | 負 債 の 部 | |
| [流 動 資 産] | 10,945,352 | [流 動 負 債] | 6,557,233 |
| 現金及び預金 | 2,478,252 | 買掛金 | 3,376,391 |
| 受取手形 | 417,261 | 一年以内償還予定の社債 | 220,000 |
| 売掛金 | 6,551,317 | 未払金 | 425,689 |
| 商品 | 194,040 | 未払費用 | 90,977 |
| 仕掛品 | 250,010 | 未払法人税等 | 754,924 |
| 貯蔵品 | 184 | 未払消費税等 | 244,493 |
| 前渡金 | 317,844 | 前受金 | 740,733 |
| 前払費用 | 79,277 | 預り金 | 46,106 |
| 短期貸付金 | 27,000 | 賞与引当金 | 657,917 |
| 繰延税金資産 | 316,882 | [固 定 負 債] | 146,277 |
| 預け金 | 280,207 | 繰延税金負債 | 86,851 |
| 未収入金 | 40,976 | 役員退職慰労引当金 | 59,426 |
| その他 | 12,334 | | |
| 貸倒引当金 | △ 20,236 | | |
| [固 定 資 産] | 3,986,285 | 負 債 合 計 | 6,703,511 |
| 有形固定資産 | 513,667 | 資 本 の 部 | |
| 建物 | 268,428 | [資 本 金] | 1,590,000 |
| 工具器具備品 | 245,239 | [資 本 剰 余 金] | 1,442,000 |
| 無形固定資産 | 1,386,444 | 資本準備金 | 1,442,000 |
| ソフトウェア | 1,312,467 | [利 益 剰 余 金] | 5,211,760 |
| 電話加入権 | 44,563 | 利益準備金 | 100,000 |
| 施設利用権 | 29,413 | 任意積立金 | 1,379,188 |
| 投 資 等 | 2,086,173 | プログラム等準備金 | 503,386 |
| 投資有価証券 | 761,484 | 特別償却準備金 | 75,802 |
| 子会社株式 | 494,152 | 別途積立金 | 800,000 |
| 出資金 | 6,300 | 当期末処分利益 | 3,732,572 |
| 長期前払費用 | 355,243 | (うち当期利益) | (1,454,892) |
| 差入保証金 | 583,120 | [株 式 等 評 価 差 額 金] | △ 15,634 |
| 保険積立金 | 33,673 | | |
| 子会社等投資損失引当金 | △ 51,642 | 資 本 合 計 | 8,228,126 |
| 貸倒引当金 | △ 96,160 | 負 債 及 び 資 本 合 計 | 14,931,637 |
| 資 産 合 計 | 14,931,637 | | |

(注) 記載金額は千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

損 益 計 算 書

(平成14年4月1日から)
(平成15年3月31日まで)

(単位：千円)

| 科 目 | 金 額 | |
|----------------|------------|------------------|
| (経常損益の部) | | |
| 営業損益の部 | | |
| 営業収益 | | 31,824,538 |
| 売上高 | | |
| 営業費用 | 23,215,807 | |
| 売上原価 | 6,076,516 | 29,292,323 |
| 販売費及び一般管理費 | | |
| 営業利益 | | 2,532,215 |
| 営業外損益の部 | | |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息及び受取配当金 | 10,572 | |
| 退職給付会計基準変更時差異 | 51,098 | |
| 貸倒引当金戻入益 | 13,729 | |
| 雑収入 | 44,471 | 119,871 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 1,623 | |
| たな卸資産評価損 | 3,305 | |
| たな卸資産除却損 | 1,728 | |
| 為替差損 | 7,409 | |
| 雑損失 | 1,612 | 15,679 |
| 経常利益 | | 2,636,407 |
| (特別損益の部) | | |
| 特別利益 | | |
| 投資有価証券売却益 | 5,062 | 5,062 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産売却損 | 121 | |
| 固定資産除却損 | 12,991 | |
| 投資有価証券評価損 | 399 | |
| ゴルフ会員権評価損 | 7,918 | |
| 子会社等投資損失引当金繰入額 | 22,050 | 43,482 |
| 税引前当期利益 | | 2,597,988 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 1,249,000 | |
| 法人税等調整額 | △ 105,904 | 1,143,095 |
| 当期利益 | | 1,454,892 |
| 前期繰越利益 | | 2,277,679 |
| 当期末処分利益 | | 3,732,572 |

(注) 記載金額は千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

注 記 事 項
(重要な会計方針)

1. 有価証券の評価基準および評価方法

満期保有目的の債券

償却原価法

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

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しております）

時価のないもの

移動平均法による原価法

2. たな卸資産の評価基準および評価方法

商 品

先入先出法による原価法

仕 掛 品

個別法による原価法

貯 蔵 品

最終仕入原価法

3. 固定資産の減価償却の方法

有 形 固 定 資 産

定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は建物15年、工具器具備品は5年～6年であります。

無 形 固 定 資 産

定額法を採用しております。

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（主として5年）に基づく定額法を採用しており、市場販売目的のソフトウェアについては、見積販売数量を基準として販売数量に応じた割合に基づく償却額と、販売可能期間（3年）に基づく償却額のいずれか多い金額をもって償却する方法を採用しております。

4. 外貨建の資産および負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、振当処理を行っているものを除き、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おります。

5. 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等により、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。

子 会 社 等
投 資 損 失 引 当 金

子会社等への投資に対する損失に備えるため、当該会社の財政状態等を勘案して計上しております。

| | |
|-----------|---|
| 賞与引当金 | 従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、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、当期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。なお、会計基準変更時差異は5年による均等額を営業外収益に計上しております。数理計算上の差異は、発生年度の翌年度より5年間の定額法で処理することとしております。 |
| 役員退職慰労引当金 | 役員の退職慰労金に充てるため、内規に基づく期末要支給額を計上しています。なお、役員退職慰労引当金は商法第287条ノ2に規定する引当金であります。 |

6. リース取引の処理方法

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。

7. ヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法は、繰延ヘッジ処理を採用しております。なお、為替変動リスクのヘッジについて振当処理の要件を充たしている場合には、振当処理を採用しております。

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。

(会計方針の変更)

1. 自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準

当期より「自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準」(企業会計基準第1号)を適用しております。これによる当期の損益に与える影響はありません。なお、貸借対照表の資本の部については商法施行規則に基づき、表示方法を変更しております。

2. 1株当たり情報

当期より「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)および「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。なお、前期と同じ方法により算出した場合の1株当たり当期利益は20,206円85銭であります。

(貸借対照表の注記)

1. 子会社に対する金銭債権・債務は次のとおりであります。

| | |
|--------|-----------|
| 短期金銭債権 | 37,660千円 |
| 短期金銭債務 | 272,813千円 |
2. 支配株主に対する金銭債権・債務は次のとおりであります。

| | |
|--------|-----------|
| 短期金銭債権 | 778,930千円 |
| 短期金銭債務 | 10,959千円 |
3. 主な外貨建資産・負債は次のとおりであります。

| | |
|--------|-----------------------|
| 投資有価証券 | 216,360千円 (1,800千米ドル) |
| 子会社株式 | 404,152千円 (3,350千米ドル) |
4. 有形固定資産の減価償却累計額 335,578千円
5. 貸借対照表に計上した固定資産のほか、電子計算機およびソフトウェアの一部についてはリース契約により使用しております。
6. 1株当たりの当期利益 19,941円47銭

(損益計算書の注記)

1. 子会社との取引高

| | |
|------------|-------------|
| 営業収益 | 37,301千円 |
| 営業費用 | 2,653,347千円 |
| 営業取引以外の取引高 | 40,524千円 |
2. 支配株主との取引高

| | |
|------------|-------------|
| 営業収益 | 3,297,241千円 |
| 営業費用 | 960千円 |
| 営業取引以外の取引高 | 191千円 |