

平成 18 年 3 月期 決算短信（非連結）



平成 18 年 5 月 19 日

上場取引所 JQ
本社所在都道府県 愛知県

会社名 アイサンテクノロジー株式会社
コード番号 4667
本店所在地 愛知県名古屋市中区錦三丁目7番14号 ATビル
(URL <http://www.aisantec.co.jp>)

代表者 役職名 代表取締役社長
氏名 柳澤哲二
問合せ先 責任者役職名 取締役経営企画室長
氏名 加藤淳

TEL (052) 950 - 7500

決算取締役会開催日 平成 18 年 5 月 19 日 中間配当制度の有無 有
配当支払開始予定日 平成 18 年 6 月 29 日
定時株主総会開催日 平成 18 年 6 月 28 日 単元株制度採用の有無 有 (1 単元 100 株)

1. 18 年 3 月期の業績 (平成 17 年 4 月 1 日 ~ 平成 18 年 3 月 31 日)

(1) 経営成績 (百万円未満切捨)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | |
|-----------|-------|--------|------|--------|------|--------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 18 年 3 月期 | 1,904 | (13.4) | 237 | (46.5) | 231 | (53.5) |
| 17 年 3 月期 | 1,679 | (1.8) | 161 | (86.1) | 150 | (88.3) |

| | 当期純利益 | | 1 株当たり 当期純利益 | 潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益 | 株主資本 当期純利益率 | 総資本 経常利益率 | 売上高 経常利益率 |
|-----------|-------|-------|-----------------|------------------------|----------------|--------------|--------------|
| | 百万円 | % | 円 銭 | 円 銭 | % | % | % |
| 18 年 3 月期 | 97 | (-) | 20 83 | - | 6.2 | 7.9 | 12.2 |
| 17 年 3 月期 | 234 | (-) | 49 86 | - | 14.2 | 5.3 | 9.0 |

- (注) 1. 持分法投資損益 18 年 3 月期 - 百万円 17 年 3 月期 - 百万円
2. 期中平均株式数 18 年 3 月期 4,699,600 株 17 年 3 月期 4,699,600 株
3. 会計処理の方法の変更 無
4. 売上高、営業利益、経常利益におけるパーセント表示は、対前期増減率

(2) 配当状況 (百万円未満切捨)

| | 1 株当たり年間配当金 | | | 配当金総額 (年間) | 配当性向 | 株主資本 配当率 |
|-----------|-------------|------------|------------|---------------|------|-------------|
| | 円 銭 | 中 間 円 銭 | 期 末 円 銭 | | | |
| 18 年 3 月期 | 5 00 | - | 5 00 | 23 | 24.0 | 1.5 |
| 17 年 3 月期 | 4 00 | - | 4 00 | 18 | - | 1.2 |

(3) 財政状態 (百万円未満切捨)

| | 総 資 産 | 株 主 資 本 | 株 主 資 本 比 率 | 1 株当たり株主資本 |
|-----------|-------|---------|-------------|------------|
| | 百万円 | 百万円 | % | 円 銭 |
| 18 年 3 月期 | 3,029 | 1,622 | 53.6 | 345 24 |
| 17 年 3 月期 | 2,817 | 1,533 | 54.4 | 326 20 |

- (注) 期末発行済株式数 18 年 3 月期 4,699,600 株 17 年 3 月期 4,699,600 株
期中自己株式数 18 年 3 月期 - 株 17 年 3 月期 - 株

(4) キャッシュ・フローの状況 (百万円未満切捨)

| | 営業活動による キャッシュ・フロー | 投資活動による キャッシュ・フロー | 財務活動による キャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物 期 末 残 高 |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 百万円 |
| 18 年 3 月期 | 394 | 160 | 199 | 612 |
| 17 年 3 月期 | 55 | 1 | 208 | 578 |

2. 19 年 3 月期の業績予想 (平成 18 年 4 月 1 日 ~ 平成 19 年 3 月 31 日)

| | 売上高 | 経常利益 | 当期純利益 | 1 株当たり年間配当金 | | |
|-------|-------|------|-------|-------------|------|------|
| | | | | 中 間 | 期 末 | 円 銭 |
| 中 間 期 | 921 | 90 | 46 | - | - | - |
| 通 期 | 2,000 | 200 | 108 | - | 6 00 | 6 00 |

(参考) 1 株当たり予想当期純利益 (通期) 22 円 98 銭

【添付資料】

1. 企業集団の状況

当社グループ(当社及び関係会社)は、当社(アイサンテクノロジー株式会社)、子会社1社により構成されており、測量設計業・土地家屋調査士・土木建設業向けのソフトウェアの自社開発、販売を行っております。当社製のソフトウェア及びハードウェアの販売業務を行うアイサン中部株式会社を平成15年8月に設立いたしました。重要性を鑑み、非連結子会社としております。

2. 経営方針

(1) 会社の経営の基本方針

当社は、創業以来一貫して「より正確な位置を解析する」技術と、高精度数値演算プログラミング技術を製品開発基本ベースとし、プログラム自社開発の体制を構築してまいりました。その結果、あらゆる業種・業務に対応するソフトウェア製品の開発が可能となり、測量市場において常に時代の先端を目指す開発体制がユーザーからの信頼を得ることとなり、当社が目標とする「ソフトウェア製品の提供を通して社会に貢献する」経営理念と合致し、将来にわたって「測量ソフトならアイサン」との評価を戴くため、今後ともプログラム自社開発にこだわり、「アイサンブランド」を後世に伝えることを方針・目標としてまいります。

(2) 会社の利益配分に関する基本方針

当社においては、株主の皆様に対する利益還元を経営における最重要課題として捉え、株主資本利益率を重視した事業展開を進め、業績に裏付けられた成果配分を行うことを利益配分の基本方針としております。

(3) 投資単位の引き下げに関する考え方及び方針等

当社は、当社株式の流動性の向上及び株主数増加を資本政策上の重要な課題として認識しております。株式の投資単位の引下げにつきましては、投資家の皆様により投資しやすい環境を整えるため平成17年7月19日開催の取締役会におきまして、1単元の株式数を1,000株から100株とすることを決議し、平成17年9月1日より変更いたしました。

(4) 目標とする経営指標

当社は、本業での収益確保を最大の経営目標としており、収益性の指標として捉えられる売上高経常利益率を重視した経営諸施策を進め、通期での売上高経常利益率10%以上の確保を目標としております。

(5) 中・長期的な会社の経営戦略

当社は、測量、土木・建設市場向け業務用ソフトウェア開発メーカーとして、長年培ってまいりました「より正確な位置を解析する」・「高精度数値演算」プログラム技術と最新 Web 環境を融合させたソフトウェアを提供することにより、ユーザー業務の効率化を支援することが当社に課せられた使命であるとの認識のもと、測位データ解析技術を必要とする業界のみならず、広く一般社会に普及すると予想される汎地球測位システム GPS 最新技術である高精度位置情報配信サービスの本格運用に向けて同配信サービスを利用した様々な製品開発を推進することが重要な課題であると認識しております。また、国土交通省が積極的に推進する「建設 CALS-EC」に対応した行政手続電子化対応ソフトウェア製品の機能改訂を今後も進め、さらなるユーザー業務の効率化を提案し、普及を図っていくことが課題であると認識しております。さらには、当社の持つノウハウを当社既存販売市場への提供に止まらず、当社技術を必要とする新規事業への参入を図るべく、携帯通信キャリア等あらゆる業態との提携を進め、収益の拡大を図ってまいります。

(6) 内部統制管理体制の整備及び運用状況

コーポレートガバナンス報告書に記載しております。

(7) 親会社等に関する事項

該当事項はありません。

(8) 会社が対処すべき課題

国内経済は、原油価格の高騰はしばらくの間続くと予想され、国内素材産業には原材料価格の上昇に対する不安要素はあるものの、景気全体の回復基調の流れは確かなものと考えられます。こうした状況の中で当社は、政府が進める様々な行政事務電子化計画の中で、長年に渡って民間業務の電子化を提案してまいりました実績をもとに、当社の主力販売市場である測量業・土地家屋調査士業への行政手続電子化への移行を積極的に提案していくことが、主要な経営課題として認識しております。

営業部門においては、行政手続に係る測位データをはじめ、民間事業計画の中でも今後増々ニーズが増大すると予想される高精度測位データを「より正確に解析する」プログラム技術に提供し、様々なアライアンス企業とともに事業展開を進め、「プログラム技術をもって社会に貢献する」ことを目標としてまいります。

開発部門においては、測量業・土地家屋調査士業での業務の電子化が進んだ現在、行政手続の電子化に向けた業務支援プログラムの開発を主要テーマとし、従来の開発体制にとらわれず、新たな開発体制のもとに行政手続オンライン化に向けた業務支援プログラムの開発を進めております。

また、各種業務支援プログラムは、システムとして効率的な業務の遂行が求められるため、長年にわたってユーザー様から高い評価をいただいた「使いやすい製品」づくりを次世代へと引き継ぐべく「製品づくりのシステム化」を重要な課題として捉え、シンプルな物づくりを目指してまいります。

3. 経営成績及び財政状態

(1) 経営成績

当期におけるわが国経済は、原油価格の高騰、米国経済の先行きに対する不安はあるものの、企業の収益改善に伴う設備投資の増加や個人消費の回復などが見られ、景気は緩やかな回復基調で推移しました。

このような状況の中で当社は、政府が推進する e-JAPAN 戦略に盛り込まれている「行政手続きのオンライン化(オンライン申請)」の推進として、総務省及び法務省による不動産登記申請に関しても、その推進が期待されております。全国各法務局のオンライン庁としての整備と並行して、土地家屋調査士業務においても、平成 17 年 3 月の法務省による「改正不動産登記法」施行を契機にその推進が図られております。

測量部門におきましては、当社は 35 年に渡り土地家屋調査士業界への登記測量業務支援 CAD システム「Wing シリーズ」の開発、販売を始めとして同業界への IT 化支援を展開してまいりました。

Wing シリーズの現行製品「WingNeo3」の全国 84 ヶ所の法務局への納入実績、さらには平成 18 年 1 月よりスタートしました「筆界特定制度」に伴い全国各地 44 ヶ所の法務局への納入等積極的な営業展開を進めてまいりました。

土木建設部門においても、各地方自治体が進める「行政手続きのオンライン化(オンライン申請)」に対応したソフトウェア製品「CVL-Manager M@TE」をさらなる主力製品として普及を図りつつ、当社販売ルートならびにアライアンス企業が持つ販売ルートも通じて積極的な営業展開を進めてまいりました。

新規事業部門においては、当社が長年にわたって培ってまいりました「高度なプログラム開発技術力」を生かし、今後さらにニーズが見込まれる高精度位置情報に関して、様々なアライアンス企業とともに、行政機関、業界団体への提言を進めるとともに、高精度位置情報をもとにした新たなビジネス開拓のためのさらなる基盤構築を積極的に進めてまいりました。今後さらに求められる「子供の安全」に向けた高精度位置情報をもとにしたシステム構築は社会貢献への重要な課題としてとらえ、「安全」を確保するシステム開発を進めてまいります。

間接部門においては、前期決算において実施した減損処理以降も引き続き資産の効率活用を進め、さらには従来から進めているコスト見直しを行ってまいりました。

以上の結果、当期の売上高は 1,904 百万円(対前年同期比 13.4%増)、経常利益は 231 百万円(対前年同期比 46.5%増)となりました。また当社は、平成 18 年 3 月期より導入される「減損会計」に関して、平成 17 年 3 月期に早期適用を実施しましたが、引き続き所有資産のさらなる見直しを進め、投資有価証券評価損 12 百万円、役員退職慰労金 11 百万円を特別損失としての計上を行った結果、当期純利益は 97 百万円(前年同期は 234 百万円の純損失)となりました。

(2) 財政状態

当期のキャッシュ・フローの状況

当期における現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は、前事業年度に比べ 34 百万円増加し、当期末には 612 百万円となりました。

当期における各キャッシュ・フローの状況は次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当期において営業活動の結果得られた資金は 394 百万円(前年同期 55 百万円の獲得)となりました。これは主に売上債権の増加 77 百万円、棚卸資産の増加 23 百万円が計上されたものの、税引前当期純利益 182 百万円、仕入債務の増加 125 百万円、無形固定資産償却費 105 百万円が計上されたこと等によるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当期において投資活動の結果使用した資金は 160 百万円(前年同期は 1 百万円の使用)となりました。これは主に、無形固定資産の取得による支出 169 百万円等によるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当期において財務活動の結果使用した資金は 199 百万円(前年同期は 208 百万円の獲得)となりました。これは社債の償還による支出 100 百万円、長期借入金の返済による支出 80 百万円、配当金の支払額 18 百万円が計上されたことによるものであります。

貸借対照表

(単位：千円未満切捨)

| 期 別 科 目 | 前 期 (平成 17 年 3 月 31 日現在) | | 当 期 (平成 18 年 3 月 31 日現在) | | 増減金額 (印は減) |
|--------------|-----------------------------|-------|-----------------------------|-------|----------------|
| | 金 額 | 構 成 比 | 金 額 | 構 成 比 | |
| (資産の部) | 千円 | % | 千円 | % | |
| 流動資産 | | | | | |
| 1. 現金及び預金 | 658,684 | | 692,950 | | 34,266 |
| 2. 受取手形 | 185,889 | | 143,190 | | 42,698 |
| 3. 売掛金 2 | 395,287 | | 515,590 | | 120,302 |
| 4. 商品 | 38,728 | | 69,742 | | 31,014 |
| 5. 製品 | 13,828 | | 6,312 | | 7,516 |
| 6. 前払費用 | 15,823 | | 9,305 | | 6,517 |
| 7. 繰延税金資産 | 46,670 | | 55,870 | | 9,200 |
| 8. 未収入金 | 376 | | 60,761 | | 60,385 |
| 9. その他 2 | 24,705 | | 13,315 | | 11,389 |
| 10. 貸倒引当金 | 2,000 | | 3,000 | | 1,000 |
| 流動資産合計 | 1,377,994 | 48.9 | 1,564,041 | 51.6 | 186,047 |
| 固定資産 | | | | | |
| (1)有形固定資産 5 | | | | | |
| 1. 建物 1 | 319,430 | | 304,970 | | 14,459 |
| 2. 構築物 | 102 | | 87 | | 14 |
| 3. 工具器具備品 | 14,995 | | 9,933 | | 5,062 |
| 4. 土地 1 | 606,665 | | 606,665 | | - |
| 有形固定資産合計 | 941,193 | 33.4 | 921,656 | 30.4 | 19,536 |
| (2)無形固定資産 | | | | | |
| 1. 電話加入権 | 6,950 | | 6,950 | | - |
| 2. ソフトウェア仮勘定 | 10,337 | | 56,513 | | 46,176 |
| 3. ソフトウェア製品 | 81,649 | | 43,069 | | 38,579 |
| 4. ソフトウェア | 41,996 | | 36,372 | | 5,624 |
| 5. 特許権 | - | | 58,035 | | 58,035 |
| 6. 実用新案権 | - | | 4,285 | | 4,285 |
| 無形固定資産合計 | 140,934 | 5.0 | 205,228 | 6.8 | 64,294 |
| (3)投資その他の資産 | | | | | |
| 1. 投資有価証券 | 94,269 | | 99,849 | | 5,579 |
| 2. 関係会社株式 | - | | 900 | | 900 |
| 3. 出資金 | 10 | | 5 | | 5 |
| 4. 従業員長期貸付金 | 1,044 | | 363 | | 681 |
| 5. 長期前払費用 | 1,412 | | 920 | | 492 |
| 6. 差入保証金 | 58,478 | | 54,323 | | 4,154 |
| 7. 保険積立金 | 32 | | 104 | | 71 |
| 8. 会員権 | 52,013 | | 31,893 | | 20,120 |
| 9. 長期性預金 | 150,000 | | 150,000 | | - |
| 10. 破産更生等債権 | 1,327 | | 4,052 | | 2,724 |
| 11. 貸倒引当金 | 1,327 | | 4,052 | | 2,724 |
| 投資その他の資産合計 | 357,260 | 12.7 | 338,358 | 11.2 | 18,901 |
| 固定資産合計 | 1,439,388 | 51.1 | 1,465,244 | 48.4 | 25,855 |

(単位：千円未満切捨)

| 期 別 科 目 | 前 期 (平成17年3月31日現在) | | 当 期 (平成18年3月31日現在) | | 増減金額 (印は減) |
|---------------------|-----------------------|-------|-----------------------|-------|---------------|
| | 金 額 | 構 成 比 | 金 額 | 構 成 比 | |
| 資産合計 | 2,817,382 | 100.0 | 3,029,285 | 100.0 | 211,903 |
| (負債の部) | 千円 | % | 千円 | % | |
| 流動負債 | | | | | |
| 1. 支払手形 | 22,461 | | 10,056 | | 12,404 |
| 2. 買掛金 | 28,602 | | 166,316 | | 137,713 |
| 3. 一年以内返済予定の長期借入金 1 | 28,000 | | 12,100 | | 15,900 |
| 4. 一年以内償還予定の社債 | 100,000 | | 140,000 | | 40,000 |
| 5. 未払金 | 29,682 | | 54,621 | | 24,939 |
| 6. 未払法人税等 | 9,792 | | 105,946 | | 96,153 |
| 7. 未払消費税等 | 12,735 | | 13,096 | | 361 |
| 8. 未払費用 | 15,755 | | 42,553 | | 26,797 |
| 9. 前受金 | 1,293 | | 3,854 | | 2,561 |
| 10. 預り金 | 10,486 | | 8,214 | | 2,271 |
| 11. 賞与引当金 | 45,000 | | 78,000 | | 33,000 |
| 12. その他 | 131 | | 931 | | 800 |
| 流動負債合計 | 303,941 | 10.8 | 635,692 | 21.0 | 331,750 |
| 固定負債 | | | | | |
| 1. 社債 | 650,000 | | 510,000 | | 140,000 |
| 2. 長期借入金 1 | 104,300 | | 39,400 | | 64,900 |
| 3. 繰延税金負債 | 136,155 | | 135,769 | | 385 |
| 4. 退職給付引当金 | 83,884 | | 77,628 | | 6,256 |
| 5. 預り保証金 | 6,093 | | 8,323 | | 2,229 |
| 固定負債合計 | 980,433 | 34.8 | 771,121 | 25.5 | 209,312 |
| 負債合計 | 1,284,375 | 45.6 | 1,406,813 | 46.4 | 122,438 |
| (資本の部) | | | | | |
| 資本金 3 | 520,840 | 18.5 | 520,840 | 17.2 | - |
| 資本剰余金 | | | | | |
| 1. 資本準備金 | 558,490 | | 558,490 | | - |
| 資本剰余金合計 | 558,490 | 19.8 | 558,490 | 18.4 | - |
| 利益剰余金 | | | | | |
| 1. 利益準備金 | 25,200 | | 25,200 | | - |
| 2. 任意積立金 | | | | | |
| プログラム準備金 | 488,222 | | 339,722 | | 148,500 |
| 3. 当期末処分利益 | - | | 146,302 | | 146,302 |
| 当期末処理損失 | 81,269 | | - | | 81,269 |
| 利益剰余金合計 | 432,152 | 15.3 | 511,224 | 16.8 | 79,071 |
| その他有価証券評価差額金 | 21,524 | 0.8 | 31,917 | 1.1 | 10,393 |
| 資本合計 | 1,533,007 | 54.4 | 1,622,472 | 53.6 | 89,464 |
| 負債・資本合計 | 2,817,382 | 100.0 | 3,029,285 | 100.0 | 211,903 |

損益計算書

(単位：千円未満切捨)

| 科 目 | 前 期 | | 当 期 | | 増減金額 (印は減) |
|--------------|-------------------------------|-------|-------------------------------|-------|----------------|
| | 〔自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日〕 | | 〔自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日〕 | | |
| 期 別 | 金 額 | 百分比 | 金 額 | 百分比 | |
| | 千円 | % | 千円 | % | |
| 売上高 | 1,679,118 | 100.0 | 1,904,612 | 100.0 | 225,493 |
| 売上原価 | 382,381 | 22.8 | 472,333 | 24.8 | 89,951 |
| 売上総利益 | 1,296,737 | 77.2 | 1,432,279 | 75.2 | 135,542 |
| 販売費及び一般管理費 1 | 1,134,974 | 67.6 | 1,195,176 | 62.8 | 60,202 |
| 営業利益 | 161,763 | 9.6 | 237,102 | 12.4 | 75,339 |
| 営業外収益 | 12,580 | 0.7 | 5,388 | 0.3 | 7,191 |
| 1. 受取利息及び配当金 | 2,058 | | 2,316 | | 258 |
| 2. 保険差益 | 7,115 | | - | | 7,115 |
| 3. 預り保証金返還差益 | - | | 1,134 | | 1,134 |
| 4. その他営業外収益 | 3,406 | | 1,937 | | 1,469 |
| 営業外費用 | 23,379 | 1.4 | 10,639 | 0.6 | 12,740 |
| 1. 支払利息 | 3,294 | | 2,973 | | 320 |
| 2. 社債利息 | 3,113 | | 3,237 | | 124 |
| 3. 社債発行費 | 14,562 | | - | | 14,562 |
| 4. 社債保証料 | 1,920 | | 2,790 | | 870 |
| 5. 会員権解約損 | - | | 1,200 | | 1,200 |
| 6. その他営業外費用 | 488 | | 437 | | 50 |
| 経常利益 | 150,964 | 9.0 | 231,852 | 12.2 | 80,888 |
| 特別利益 | 11,593 | 0.7 | 49 | 0.0 | 11,543 |
| 1. 固定資産売却益 2 | 11,107 | | 49 | | 11,057 |
| 2. 貸倒引当金戻入益 | 485 | | - | | 485 |
| 特別損失 | 475,529 | 28.3 | 48,914 | 2.6 | 426,614 |
| 1. 固定資産売却損 3 | 49,059 | | - | | 49,059 |
| 2. 固定資産除却損 4 | 1,173 | | 2,441 | | 1,268 |
| 3. 役員退職慰労金 | 62,755 | | 11,115 | | 51,640 |
| 4. ゴルフ会員権評価損 | - | | 8,120 | | 8,120 |
| 5. 投資有価証券評価損 | - | | 12,000 | | 12,000 |
| 6. 関係会社株式評価損 | 900 | | - | | 900 |
| 7. 商品評価損 | 4,408 | | 9,513 | | 5,104 |
| 8. 商品除却損 | - | | 5,724 | | 5,724 |
| 9. 減損損失 5 | 357,232 | | - | | 357,232 |
| 税引前当期純利益 | - | - | 182,988 | 9.6 | 182,988 |
| 税引前当期純損失 | 312,971 | 18.6 | - | - | 312,971 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 16,392 | 1.0 | 101,807 | 5.3 | 85,414 |
| 法人税等調整額 | 95,063 | 5.7 | 16,689 | 0.8 | 78,373 |
| 当期純利益 | - | - | 97,870 | 5.1 | 97,870 |
| 当期純損失 | 234,300 | 14.0 | - | - | 234,300 |
| 前期繰越利益 | 153,031 | | 48,431 | | 104,599 |
| 当期末処分利益 | - | | 146,302 | | 146,302 |
| 当期末処理損失 | 81,269 | | - | | 81,269 |

| 項 目 | 期 別 | 前 期 | 当 期 | 増減金額 (印は減) |
|-------------------|-----|-------------------------------|-------------------------------|----------------|
| | | [自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日] | [自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日] | |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | 千円 | 千円 | 千円 |
| 1. 税引前当期純利益 | | - | 182,988 | |
| 2. 税引前当期純損失 | | 312,971 | - | |
| 3. 減価償却費 | | 22,150 | 19,689 | |
| 4. 減損損失 | | 357,232 | - | |
| 5. 無形固定資産償却額 | | 57,587 | 105,049 | |
| 6. 長期前払費用償却額 | | 352 | 492 | |
| 7. 貸倒引当金の増減額 | | 672 | 3,724 | |
| 8. 賞与引当金の増減額 | | 5,000 | 33,000 | |
| 9. 退職給付引当金の増減額 | | 311 | 6,256 | |
| 10. 受取利息及び受取配当金 | | 2,058 | 2,316 | |
| 11. 支払利息 | | 6,407 | 6,210 | |
| 12. 社債発行費 | | 14,562 | - | |
| 13. 有形固定資産売却益 | | 11,107 | 49 | |
| 14. 有形固定資産売却損 | | 49,059 | - | |
| 15. 有形固定資産除却損 | | 1,173 | 2,441 | |
| 16. 関係会社株式評価損 | | 900 | - | |
| 17. 投資有価証券評価損 | | - | 12,000 | |
| 18. ゴルフ会員権評価損 | | - | 8,120 | |
| 19. 会員権解約損 | | - | 1,200 | |
| 20. 売上債権の増減額 | | 68,272 | 77,603 | |
| 21. 棚卸資産の増減額 | | 2,780 | 23,498 | |
| 22. その他資産の増減額 | | 3,211 | 41,654 | |
| 23. 仕入債務の増減額 | | 1,882 | 125,308 | |
| 24. 未払消費税等の増減額 | | 7,838 | 361 | |
| 25. その他負債の増減額 | | 2,060 | 56,382 | |
| 小 計 | | 137,429 | 405,588 | 268,159 |
| 26. 利息及び配当金の受取額 | | 1,500 | 2,313 | |
| 27. 利息の支払額 | | 6,074 | 6,262 | |
| 28. 法人税等の支払額 | | 77,505 | 7,040 | |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | 55,350 | 394,599 | 339,249 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | | | |
| 1. 有形固定資産の取得による支出 | | 5,809 | 2,646 | |
| 2. 有形固定資産の売却による収入 | | 141,382 | 102 | |
| 3. 無形固定資産の取得による支出 | | 68,795 | 169,343 | |
| 4. その他投資の売却による収入 | | - | 10,800 | |
| 5. 投資有価証券の取得による支出 | | 75 | 82 | |
| 6. 投資有価証券の売却による収入 | | 949 | - | |
| 7. 関係会社株式の取得による支出 | | - | 900 | |
| 8. 定期預金の預入による支出 | | 150,000 | - | |
| 9. 定期預金の払戻による収入 | | 80,032 | - | |
| 10. 貸付けによる支出 | | - | 420 | |
| 11. 貸付金の回収による収入 | | 965 | 1,582 | |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | 1,350 | 160,908 | 159,558 |

| 項 目 | 期 別 | 前 期 | 当 期 | 増減金額 (印は減) |
|------------------|-----|-------------------------------|-------------------------------|----------------|
| | | 〔自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日〕 | 〔自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日〕 | |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | | | |
| 1. 社債発行による収入 | | 285,437 | - | |
| 2. 社債の償還による支出 | | 30,000 | 100,000 | |
| 3. 長期借入金の返済による支出 | | 27,600 | 80,800 | |
| 4. 配当金の支払額 | | 18,875 | 18,624 | |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | 208,962 | 199,424 | 408,386 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | | - | - | - |
| 現金及び現金同等物の増減額 | | 262,961 | 34,266 | 228,695 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | | 315,722 | 578,684 | 262,962 |
| 現金及び現金同等物の期末残高 | | 578,684 | 612,950 | 34,266 |

利益処分案

(単位：千円未満切捨)

| 科 目 | 期 別 | 前 期 | 当 期 | 増 減 金 額 (印は減) |
|----------------|-----|------------|------------|-------------------|
| | | (平成17年3月期) | (平成18年3月期) | |
| | | 千円 | 千円 | 千円 |
| 当期末処分利益 | | - | 146,302 | 146,302 |
| 当期末処理損失 | | 81,269 | - | 81,269 |
| 任意積立金取崩高 | | | | |
| 1. プログラム準備金取崩高 | | 148,500 | 297 | 148,203 |
| 合計 | | 67,230 | 146,599 | 79,369 |
| 利益処分額 | | | | |
| 1. 配当金 | | 18,798 | 23,498 | 4,700 |
| 次期繰越利益 | | 48,431 | 123,101 | 74,670 |
| | | | | |

(注) プログラム準備金の取崩高は、租税特別措置法に基づくものであります。

重要な会計方針

| <p>期 別</p> <p>項 目</p> | <p>〔 前 期 〕</p> <p>〔 自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日 〕</p> | <p>〔 当 期 〕</p> <p>〔 自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日 〕</p> |
|----------------------------|--|---|
| <p>1. 有価証券の評価基準及び評価方法</p> | <p>子会社及び関連会社株式 移動平均法による原価法を採用しております。</p> <p>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) 時価のないもの 移動平均法による原価法</p> | <p>子会社及び関連会社株式 同 左</p> <p>その他有価証券 時価のあるもの 同 左</p> <p>時価のないもの 同 左</p> |
| <p>2. たな卸資産の評価基準及び評価方法</p> | <p>商品・製品・・・総平均法による原価法 なお製品はソフトウェア以外のマニュアル等のみを計上しております。</p> | <p>同 左</p> |
| <p>3. 固定資産の減価償却の方法</p> | <p>(1)有形固定資産 定率法 ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備除く)については、定額法を採用しております。</p> <p>(2)無形固定資産 (市場販売目的ソフトウェア) 見込販売数量に基づく償却額と、残存見込販売有効期間に基づく均等償却額との、いずれか大きい金額を計上しております。 なお、当初における見込販売有効期間は3年としております。 (自社利用ソフトウェア) 社内における見込利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。</p> <p>(3)長期前払費用 定額法</p> | <p>(1)有形固定資産 同 左</p> <p>(2)無形固定資産 (市場販売目的ソフトウェア) 同 左</p> <p>(自社利用ソフトウェア) 同 左</p> <p>(3)長期前払費用 同 左</p> |
| <p>4. 引当金の計上基準</p> | <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 従業員の賞与の支出に備えて、賞与支給見込額のうち当期の負担額を計上しております。</p> <p>(3)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及び年金資産の見込額に基づき当期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。</p> | <p>(1)貸倒引当金 同 左</p> <p>(2)賞与引当金 同 左</p> <p>(3)退職給付引当金 同 左</p> |
| <p>5. 繰延資産の処理方法</p> | <p>社債発行費 支出時に全額費用処理しております。</p> | <p>—————</p> |

| 期 別 項 目 | 前 期 〔自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日〕 | 当 期 〔自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日〕 |
|-------------------------|--|--------------------------------------|
| 6.ヘッジ会計の方法 | (1)ヘッジ会計の方法 全ての金利スワップについて特例処理を採用しております。 (2)ヘッジ手段と対象 ヘッジ手段 金利スワップ取引 ヘッジ対象 借入金利 (3)ヘッジ方針 金利変動リスクに備え、相場変動を相殺するまたは、キャッシュ・フローを固定化する目的でヘッジ取引を行っております。 (4)ヘッジ有効性評価の方法 ヘッジ手段の想定元本とヘッジ対象に関する重要な条件が同一であり、かつ、ヘッジ開始時及びその後も継続して相場変動またはキャッシュ・フロー変動を完全に相殺するものと想定することができるため、ヘッジの有効性の判定は省略しております。 | 同 左 |
| 7.キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲 | キャッシュ・フロー計算書における資金(現金及び現金同等物)は、手許現金、要求払預金及び取得日から3ヶ月以内に満期日の到来する流動性の高い、容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりリスクしか負わない短期的な投資からなっております。 | 同 左 |
| 8.その他財務諸表作成のための重要な事項 | (1)消費税等の会計処理 税抜方式によっております。 (2)プログラム準備金 租税特別措置法の規定による積立金を同法の規定に基づき取崩すこととしております。 | 同 左 |

会計処理の変更

| 前 期 〔自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日〕 | 当 期 〔自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日〕 |
|---|--------------------------------------|
| (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(「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)が平成16年3月31日に終了する事業年度に係る財務諸表から適用できることになったことに伴い、当期から同会計基準及び同適用指針を適用しております。これにより税引前当期純損失は357,232千円増加しております。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。 | — |

注 記 事 項
(貸借対照表関係)

| 前 期 (平成 17 年 3 月 31 日現在) | 当 期 (平成 18 年 3 月 31 日現在) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|-----------------------------|------------|---------|----|---|---|---------|--|---|--|---------|--|-----------|--|---------|----|-------------------------------|--|--|--|-------|--|--------|----|---------------|--|--------|--|--|------|------------|---|---------|--|--|--|--|------|-----------|---|--|--|---------|----|---|---|---|---------|----|---|---|---------|--|---|--|---------|--|-----------|--|--------|----|-------------------------------|--|--|--|-------|--|--------|----|---------------|--|-----|--|--|------|------------|---|---------|--|--|--|--|------|-----------|---|--|--|---------|----|
| <p>1.担保提供資産 (担保に供している資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">建</td> <td style="width: 10%;">物</td> <td style="width: 10%; text-align: right;">272,652</td> <td style="width: 10%;">千円</td> </tr> <tr> <td>土</td> <td>地</td> <td style="text-align: right;">597,348</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">870,001</td> <td></td> </tr> </table> <p>(上記に対応する債務)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">長 期 借 入 金</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: right;">132,300</td> <td style="width: 10%;">千円</td> </tr> <tr> <td colspan="4"><small>(一年内返済予定金額を含む)</small></td> </tr> </table> <p>2.関係会社に対する債権</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">売 掛 金</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: right;">32,619</td> <td style="width: 10%;">千円</td> </tr> <tr> <td>そ の 他 流 動 資 産</td> <td></td> <td style="text-align: right;">11,218</td> <td></td> </tr> </table> <p>3.会社が発行する株式の総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;">普通株式</td> <td style="width: 10%; text-align: right;">15,998,000</td> <td style="width: 10%;">株</td> </tr> <tr> <td colspan="4">発行済株式総数</td> </tr> <tr> <td></td> <td>普通株式</td> <td style="text-align: right;">4,699,600</td> <td>株</td> </tr> </table> <p>4.配当制限 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は 21,524 千円です。</p> <p>5.有形固定資産減価償却累計額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: right;">284,347</td> <td style="width: 10%;">千円</td> </tr> </table> | 建 | 物 | 272,652 | 千円 | 土 | 地 | 597,348 | | 計 | | 870,001 | | 長 期 借 入 金 | | 132,300 | 千円 | <small>(一年内返済予定金額を含む)</small> | | | | 売 掛 金 | | 32,619 | 千円 | そ の 他 流 動 資 産 | | 11,218 | | | 普通株式 | 15,998,000 | 株 | 発行済株式総数 | | | | | 普通株式 | 4,699,600 | 株 | | | 284,347 | 千円 | <p>1.担保提供資産 (担保に供している資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">建</td> <td style="width: 10%;">物</td> <td style="width: 10%; text-align: right;">266,723</td> <td style="width: 10%;">千円</td> </tr> <tr> <td>土</td> <td>地</td> <td style="text-align: right;">597,348</td> <td></td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">864,071</td> <td></td> </tr> </table> <p>(上記に対応する債務)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">長 期 借 入 金</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: right;">51,500</td> <td style="width: 10%;">千円</td> </tr> <tr> <td colspan="4"><small>(一年内返済予定金額を含む)</small></td> </tr> </table> <p>2.関係会社に対する債権</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">売 掛 金</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: right;">25,335</td> <td style="width: 10%;">千円</td> </tr> <tr> <td>そ の 他 流 動 資 産</td> <td></td> <td style="text-align: right;">390</td> <td></td> </tr> </table> <p>3.会社が発行する株式の総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;">普通株式</td> <td style="width: 10%; text-align: right;">15,998,000</td> <td style="width: 10%;">株</td> </tr> <tr> <td colspan="4">発行済株式総数</td> </tr> <tr> <td></td> <td>普通株式</td> <td style="text-align: right;">4,699,600</td> <td>株</td> </tr> </table> <p>4.配当制限 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は 31,917 千円です。</p> <p>5.有形固定資産減価償却累計額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: right;">269,470</td> <td style="width: 10%;">千円</td> </tr> </table> | 建 | 物 | 266,723 | 千円 | 土 | 地 | 597,348 | | 計 | | 864,071 | | 長 期 借 入 金 | | 51,500 | 千円 | <small>(一年内返済予定金額を含む)</small> | | | | 売 掛 金 | | 25,335 | 千円 | そ の 他 流 動 資 産 | | 390 | | | 普通株式 | 15,998,000 | 株 | 発行済株式総数 | | | | | 普通株式 | 4,699,600 | 株 | | | 269,470 | 千円 |
| 建 | 物 | 272,652 | 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土 | 地 | 597,348 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | | 870,001 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長 期 借 入 金 | | 132,300 | 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <small>(一年内返済予定金額を含む)</small> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 売 掛 金 | | 32,619 | 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| そ の 他 流 動 資 産 | | 11,218 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 普通株式 | 15,998,000 | 株 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 発行済株式総数 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 普通株式 | 4,699,600 | 株 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 284,347 | 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建 | 物 | 266,723 | 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土 | 地 | 597,348 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | | 864,071 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長 期 借 入 金 | | 51,500 | 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <small>(一年内返済予定金額を含む)</small> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 売 掛 金 | | 25,335 | 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| そ の 他 流 動 資 産 | | 390 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 普通株式 | 15,998,000 | 株 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 発行済株式総数 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 普通株式 | 4,699,600 | 株 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 269,470 | 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(損益計算書関係)

| 〔 前 期 〕 〔 自 平成16年4月1日 〕 〔 至 平成17年3月31日 〕 | 〔 当 期 〕 〔 自 平成17年4月1日 〕 〔 至 平成18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は126,566千円であります。</p> <p>2. 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">建 物</td> <td style="width: 30%; text-align: right;">3,809 千円</td> <td style="width: 40%;"></td> </tr> <tr> <td>土 地</td> <td style="text-align: right;">7,298</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">11,107</td> <td></td> </tr> </table> <p>3. 固定資産売却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">建 物</td> <td style="width: 30%; text-align: right;">12,327</td> <td style="width: 40%;"></td> </tr> <tr> <td>構 築 物</td> <td style="text-align: right;">12</td> <td></td> </tr> <tr> <td>土 地</td> <td style="text-align: right;">36,720</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">49,059</td> <td></td> </tr> </table> <p>4. 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">構 築 物</td> <td style="width: 30%; text-align: right;">50</td> <td style="width: 40%;"></td> </tr> <tr> <td>工 具 器 具 備 品</td> <td style="text-align: right;">1,122</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">1,173</td> <td></td> </tr> </table> <p>5. 減損損失 当期において、当社は以下の資産グループについて減損損失を計上しました。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">場 所</th> <th style="width: 30%;">用 途</th> <th style="width: 40%;">種 類</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>尾張旭事業所(愛知県尾張旭市)</td> <td>販売施設</td> <td>土地及び建物等</td> </tr> <tr> <td>三重営業所(三重県津市)</td> <td>販売施設</td> <td>土地及び建物等</td> </tr> <tr> <td>静岡営業所(静岡県静岡市)</td> <td>販売施設</td> <td>土地及び建物等</td> </tr> <tr> <td>岡山倉庫(岡山県岡山市)</td> <td>倉庫</td> <td>土地及び建物等</td> </tr> <tr> <td>徳島営業所(徳島県徳島市)</td> <td>販売施設</td> <td>備品等</td> </tr> <tr> <td>新規事業部(愛知県名古屋市)</td> <td>販売施設</td> <td>備品等</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">場 所</th> <th style="width: 70%;">減損損失の認識に至った経緯</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>尾張旭事業所(愛知県尾張旭市)</td> <td rowspan="2">地価の著しい下落</td> </tr> <tr> <td>三重営業所(三重県津市)</td> </tr> <tr> <td>静岡営業所(静岡県静岡市)</td> <td rowspan="2">地価の著しい下落のほか、営業損益も赤字</td> </tr> <tr> <td>岡山倉庫(岡山県岡山市)</td> </tr> <tr> <td>徳島営業所(徳島県徳島市)</td> <td rowspan="2">営業損益の赤字</td> </tr> <tr> <td>新規事業部(愛知県名古屋市)</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社は原則として事業所ごとにグルーピングしており、上記の資産グループの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(357,232千円)として特別損失に計上しました。その内訳は、尾張旭事業所(内、土地34,058千円)、三重営業所(内、土地119,647千円、建物8,371千円)、静岡営業所(内、土地81,879千円、建物12,152千円)、岡山倉庫(内、土地58,258千円、建物40,357千円)、徳島営業所(内、工具器具備品667千円、建物30千円)、新規事業部(内、工具器具備品1,810千円)であります。</p> <p>なお、回収可能価額は正味売却価額により測定しており、原則として、不動産鑑定評価またはそれに準ずる方法により算定しております。(但し、尾張旭事業所は、他の各営業所との共用資産であり、その帳簿価額を各資産グループに配分する方法によっております。)</p> | 建 物 | 3,809 千円 | | 土 地 | 7,298 | | 計 | 11,107 | | 建 物 | 12,327 | | 構 築 物 | 12 | | 土 地 | 36,720 | | 計 | 49,059 | | 構 築 物 | 50 | | 工 具 器 具 備 品 | 1,122 | | 計 | 1,173 | | 場 所 | 用 途 | 種 類 | 尾張旭事業所(愛知県尾張旭市) | 販売施設 | 土地及び建物等 | 三重営業所(三重県津市) | 販売施設 | 土地及び建物等 | 静岡営業所(静岡県静岡市) | 販売施設 | 土地及び建物等 | 岡山倉庫(岡山県岡山市) | 倉庫 | 土地及び建物等 | 徳島営業所(徳島県徳島市) | 販売施設 | 備品等 | 新規事業部(愛知県名古屋市) | 販売施設 | 備品等 | 場 所 | 減損損失の認識に至った経緯 | 尾張旭事業所(愛知県尾張旭市) | 地価の著しい下落 | 三重営業所(三重県津市) | 静岡営業所(静岡県静岡市) | 地価の著しい下落のほか、営業損益も赤字 | 岡山倉庫(岡山県岡山市) | 徳島営業所(徳島県徳島市) | 営業損益の赤字 | 新規事業部(愛知県名古屋市) | <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は145,004千円であります。</p> <p>2. 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">工 具 器 具 備 品</td> <td style="width: 30%; text-align: right;">49 千円</td> <td style="width: 40%;"></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">49</td> <td></td> </tr> </table> <p>3. 固定資産売却損の内訳は次のとおりであります。</p> <hr style="width: 50%; margin-left: 0;"/> <p>4. 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">工 具 器 具 備 品</td> <td style="width: 30%; text-align: right;">2,441</td> <td style="width: 40%;"></td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">2,441</td> <td></td> </tr> </table> <p>5. 減損損失</p> <hr style="width: 50%; margin-left: 0;"/> | 工 具 器 具 備 品 | 49 千円 | | 計 | 49 | | 工 具 器 具 備 品 | 2,441 | | 計 | 2,441 | |
| 建 物 | 3,809 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土 地 | 7,298 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 11,107 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建 物 | 12,327 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 構 築 物 | 12 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土 地 | 36,720 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 49,059 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 構 築 物 | 50 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 工 具 器 具 備 品 | 1,122 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 1,173 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 場 所 | 用 途 | 種 類 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 尾張旭事業所(愛知県尾張旭市) | 販売施設 | 土地及び建物等 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 三重営業所(三重県津市) | 販売施設 | 土地及び建物等 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 静岡営業所(静岡県静岡市) | 販売施設 | 土地及び建物等 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 岡山倉庫(岡山県岡山市) | 倉庫 | 土地及び建物等 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 徳島営業所(徳島県徳島市) | 販売施設 | 備品等 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 新規事業部(愛知県名古屋市) | 販売施設 | 備品等 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 場 所 | 減損損失の認識に至った経緯 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 尾張旭事業所(愛知県尾張旭市) | 地価の著しい下落 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 三重営業所(三重県津市) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 静岡営業所(静岡県静岡市) | 地価の著しい下落のほか、営業損益も赤字 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 岡山倉庫(岡山県岡山市) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 徳島営業所(徳島県徳島市) | 営業損益の赤字 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 新規事業部(愛知県名古屋市) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 工 具 器 具 備 品 | 49 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 49 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 工 具 器 具 備 品 | 2,441 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 2,441 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(キャッシュ・フロー計算書関係)

| 〔 前 期 自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日 〕 | 〔 当 期 自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日 〕 |
|--|--|
| 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に記載されている科目の金額との関係 | 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に記載されている科目の金額との関係 |
| 現金及び預金勘定 658,684 千円 | 現金及び預金勘定 842,950 千円 |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金等 80,000 | 預入期間が3ヶ月を超える定期預金等 230,000 |
| 現金及び現金同等物 578,684 | 現金及び現金同等物 612,950 |

(有価証券関係)

前事業年度(平成17年3月31日現在)

有価証券

1. その他有価証券で時価のあるもの

| | 取得原価 | 貸借対照表計上額 | 差額 |
|---------|-----------|-----------|-----------|
| (1) 株 式 | 38,032 千円 | 74,269 千円 | 36,236 千円 |
| 計 | 38,032 | 74,269 | 36,236 |

2. 当期中に売却したその他有価証券

| 売却額(千円) | 売却益の合計(千円) | 売却損の合計(千円) |
|---------|------------|------------|
| 949 | - | 50 |

3. 時価評価されていない主な有価証券の内容

| | 貸借対照表計上額(千円) |
|------------------|--------------|
| その他有価証券 非上場株式 | 20,000 |

(注)当期において、時価評価されていない有価証券(子会社株式及び関連会社株式)について900千円の減損処理を行っております。

当事業年度(平成18年3月31日現在)

有価証券

1. その他有価証券で時価のあるもの

| | 取得原価 | 貸借対照表計上額 | 差額 |
|---------|-----------|-----------|-----------|
| (1) 株 式 | 38,115 千円 | 91,849 千円 | 53,733 千円 |
| 計 | 38,115 | 91,849 | 53,733 |

2. 時価評価されていない主な有価証券の内容

| | 貸借対照表計上額(千円) |
|------------------|--------------|
| 子会社及び関連会社株式 | 900 |
| その他有価証券 非上場株式 | 8,000 |

(注)当期において、時価評価されていない有価証券(非上場株式)について12,000千円の減損処理を行っております。

(デリバティブ関係)

| 〔 前 期 〕 〔 自 平成16年4月1日 〕 〔 至 平成17年3月31日 〕 | 〔 当 期 〕 〔 自 平成17年4月1日 〕 〔 至 平成18年3月31日 〕 |
|---|--|
| <p>1.取引の状況に関する事項</p> <p>(1)取引内容及び利用目的等 借入金の金利変動リスク回避(金利の固定化)を目的に、借入総額を上限として金利スワップを行っております。</p> <p>1)ヘッジ会計の方法 全ての金利スワップについて特例処理を採用しております。</p> <p>2)ヘッジ手段と対象 ヘッジ手段 金利スワップ取引 ヘッジ対象 借入金利</p> <p>3)ヘッジ方針 金利変動リスクに備え、相場変動を相殺するまたは、キャッシュ・フローを固定化する目的でヘッジ取引を行っております。</p> <p>4)ヘッジ有効性評価の方法 ヘッジ手段の想定元本とヘッジ対象に関する重要な条件が同一であり、かつ、ヘッジ開始時点及びその後継続して相場変動またはキャッシュ・フロー変動を完全に相殺するものと想定することができるため、ヘッジの有効性の判定は省略しております。</p> <p>(2)取引に対する取組方針 借入金に係る金利変動リスクを回避することを目的として、デリバティブ取引を利用し、投機的な取引は一切行わない方針であります。</p> <p>(3)取引に係わるリスク内容 取引先を信用の高い国内の金融機関に限定しており、契約不履行による信用リスクは殆どありません。</p> <p>(4)取引に係わるリスク管理体制 取引については、社内管理規定に基づき実施しております。</p> <p>2.取引の時価等に関する事項 当社が行っているデリバティブ取引は、全てヘッジ会計が適用されているため記載の対象から除いております。</p> <p>3.関連当事者との取引に関する事項 該当事項はありません。</p> | <p>同 左</p> |

| 〔 前 期 〕 〔 自 平成16年4月1日 〕 〔 至 平成17年3月31日 〕 | 〔 当 期 〕 〔 自 平成17年4月1日 〕 〔 至 平成18年3月31日 〕 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|------------|---------------|--------|---------------------|--------|-------------|-----------|---|-----------|------------|---------|-----------------|---------------------|-------------|---------|-----------------|---------|-----------------|------------|-------|--------|-----------------|---------|-------------------|-----------|--------|-------|------|--|--------------------|------|----------|------|--------|------|-----|------|-------------------|-------|--|-----------|-----------|---------------|--------|-------------|--------|-------------|--------|-------------|--------|-----------|-------|-------|--------|-----------------|---------|-------------|--------|-----------------|---------|-----------------|------------|-------|--------|-----------------|---------|-------------------|-----------|--------|-------|------|--|--------------------|------|----------------------|------|----------|------|------------------|------|------------------|------|------------------|------|-----|------|-------------------|-------|
| <p>(退職給付会計関係)</p> <p>1. 採用している退職給付制度の概要 当社は、確定給付型の制度として退職一時金制度と適格退職年金制度を併用しております。</p> <p>2. 退職給付債務及びその内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">(1)退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">152,610 千円</td> </tr> <tr> <td>(2)年金資産</td> <td style="text-align: right;">68,726</td> </tr> <tr> <td>(3)退職給付引当金((1)+(2))</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">83,884</td> </tr> </table> <p>当社は退職給付費用の計算にあたり、簡便法を採用しております。</p> <p>3. 退職給付費用の内訳</p> <p>退職給付費用</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">(1)勤務費用</td> <td style="text-align: right;">25,027 千円</td> </tr> </table> <p>当社は退職給付費用の計算にあたり、簡便法を採用しております。</p> <p>4. 退職給付債務の計算基礎 当社は簡便法を採用しておりますので基礎率等については記載しておりません。</p> | (1)退職給付債務 | 152,610 千円 | (2)年金資産 | 68,726 | (3)退職給付引当金((1)+(2)) | 83,884 | (1)勤務費用 | 25,027 千円 | <p>(退職給付会計関係)</p> <p>1. 採用している退職給付制度の概要 当社は、確定給付型の制度として退職一時金制度と適格退職年金制度を併用しております。</p> <p>2. 退職給付債務及びその内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">(1)退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">159,430 千円</td> </tr> <tr> <td>(2)年金資産</td> <td style="text-align: right;">81,802</td> </tr> <tr> <td>(3)退職給付引当金((1)+(2))</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">77,628</td> </tr> </table> <p>当社は退職給付費用の計算にあたり、簡便法を採用しております。</p> <p>3. 退職給付費用の内訳</p> <p>退職給付費用</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">(1)勤務費用</td> <td style="text-align: right;">16,071 千円</td> </tr> </table> <p>当社は退職給付費用の計算にあたり、簡便法を採用しております。</p> <p>4. 退職給付債務の計算基礎 当社は簡便法を採用しておりますので基礎率等については記載しておりません。</p> | (1)退職給付債務 | 159,430 千円 | (2)年金資産 | 81,802 | (3)退職給付引当金((1)+(2)) | 77,628 | (1)勤務費用 | 16,071 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (1)退職給付債務 | 152,610 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (2)年金資産 | 68,726 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (3)退職給付引当金((1)+(2)) | 83,884 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (1)勤務費用 | 25,027 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (1)退職給付債務 | 159,430 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (2)年金資産 | 81,802 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (3)退職給付引当金((1)+(2)) | 77,628 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (1)勤務費用 | 16,071 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>(税効果会計関係)</p> <p>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)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">賞 与 引 当 金</td> <td style="text-align: right;">18,270 千円</td> </tr> <tr> <td>退 職 給 付 引 当 金</td> <td style="text-align: right;">33,417</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア償却超過額</td> <td style="text-align: right;">77,340</td> </tr> <tr> <td>ゴルフ会員権評価損否認</td> <td style="text-align: right;">15,301</td> </tr> <tr> <td>減 損 損 失 否 認</td> <td style="text-align: right;">14,825</td> </tr> <tr> <td>そ の 他</td> <td style="text-align: right;">28,400</td> </tr> <tr> <td>繰 延 税 金 資 産 小 計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">187,555</td> </tr> <tr> <td>評 価 性 引 当 額</td> <td style="text-align: right;">30,127</td> </tr> <tr> <td>繰 延 税 金 資 産 合 計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">157,427</td> </tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">プ ロ グ ラ ム 準 備 金</td> <td style="text-align: right;">232,200 千円</td> </tr> <tr> <td>そ の 他</td> <td style="text-align: right;">14,712</td> </tr> <tr> <td>繰 延 税 金 負 債 合 計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">246,913</td> </tr> <tr> <td>繰 延 税 金 負 債 の 純 額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">89,485 千円</td> </tr> </table> <p>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</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">40.6%</td> </tr> <tr> <td>(調整)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td> <td style="text-align: right;">1.1%</td> </tr> <tr> <td>住民税均等割額等</td> <td style="text-align: right;">4.3%</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">9.6%</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">0.5%</td> </tr> <tr> <td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">25.1%</td> </tr> </table> | 賞 与 引 当 金 | 18,270 千円 | 退 職 給 付 引 当 金 | 33,417 | ソフトウェア償却超過額 | 77,340 | ゴルフ会員権評価損否認 | 15,301 | 減 損 損 失 否 認 | 14,825 | そ の 他 | 28,400 | 繰 延 税 金 資 産 小 計 | 187,555 | 評 価 性 引 当 額 | 30,127 | 繰 延 税 金 資 産 合 計 | 157,427 | プ ロ グ ラ ム 準 備 金 | 232,200 千円 | そ の 他 | 14,712 | 繰 延 税 金 負 債 合 計 | 246,913 | 繰 延 税 金 負 債 の 純 額 | 89,485 千円 | 法定実効税率 | 40.6% | (調整) | | 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 1.1% | 住民税均等割額等 | 4.3% | 評価性引当額 | 9.6% | その他 | 0.5% | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 25.1% | <p>(税効果会計関係)</p> <p>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)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">賞 与 引 当 金</td> <td style="text-align: right;">31,668 千円</td> </tr> <tr> <td>退 職 給 付 引 当 金</td> <td style="text-align: right;">31,517</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア償却超過額</td> <td style="text-align: right;">84,935</td> </tr> <tr> <td>ゴルフ会員権評価損否認</td> <td style="text-align: right;">18,598</td> </tr> <tr> <td>減 損 損 失 否 認</td> <td style="text-align: right;">14,742</td> </tr> <tr> <td>未 払 事 業 税</td> <td style="text-align: right;">8,932</td> </tr> <tr> <td>そ の 他</td> <td style="text-align: right;">22,099</td> </tr> <tr> <td>繰 延 税 金 資 産 小 計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">212,492</td> </tr> <tr> <td>評 価 性 引 当 額</td> <td style="text-align: right;">38,578</td> </tr> <tr> <td>繰 延 税 金 資 産 合 計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">173,914</td> </tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">プ ロ グ ラ ム 準 備 金</td> <td style="text-align: right;">231,997 千円</td> </tr> <tr> <td>そ の 他</td> <td style="text-align: right;">21,815</td> </tr> <tr> <td>繰 延 税 金 負 債 合 計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">253,813</td> </tr> <tr> <td>繰 延 税 金 負 債 の 純 額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">79,898 千円</td> </tr> </table> <p>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</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">40.6%</td> </tr> <tr> <td>(調整)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td> <td style="text-align: right;">1.4%</td> </tr> <tr> <td>受取配当金等永久に益金に算入されない項目</td> <td style="text-align: right;">0.1%</td> </tr> <tr> <td>住民税均等割額等</td> <td style="text-align: right;">7.4%</td> </tr> <tr> <td>ゴルフ会員権評価損の評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">1.8%</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券評価損の評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">2.7%</td> </tr> <tr> <td>法人税額の特別控除(試験研究費)</td> <td style="text-align: right;">7.7%</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">0.4%</td> </tr> <tr> <td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">46.5%</td> </tr> </table> | 賞 与 引 当 金 | 31,668 千円 | 退 職 給 付 引 当 金 | 31,517 | ソフトウェア償却超過額 | 84,935 | ゴルフ会員権評価損否認 | 18,598 | 減 損 損 失 否 認 | 14,742 | 未 払 事 業 税 | 8,932 | そ の 他 | 22,099 | 繰 延 税 金 資 産 小 計 | 212,492 | 評 価 性 引 当 額 | 38,578 | 繰 延 税 金 資 産 合 計 | 173,914 | プ ロ グ ラ ム 準 備 金 | 231,997 千円 | そ の 他 | 21,815 | 繰 延 税 金 負 債 合 計 | 253,813 | 繰 延 税 金 負 債 の 純 額 | 79,898 千円 | 法定実効税率 | 40.6% | (調整) | | 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 1.4% | 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 | 0.1% | 住民税均等割額等 | 7.4% | ゴルフ会員権評価損の評価性引当額 | 1.8% | 投資有価証券評価損の評価性引当額 | 2.7% | 法人税額の特別控除(試験研究費) | 7.7% | その他 | 0.4% | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 46.5% |
| 賞 与 引 当 金 | 18,270 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退 職 給 付 引 当 金 | 33,417 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ソフトウェア償却超過額 | 77,340 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ゴルフ会員権評価損否認 | 15,301 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減 損 損 失 否 認 | 14,825 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| そ の 他 | 28,400 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰 延 税 金 資 産 小 計 | 187,555 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 評 価 性 引 当 額 | 30,127 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰 延 税 金 資 産 合 計 | 157,427 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| プ ロ グ ラ ム 準 備 金 | 232,200 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| そ の 他 | 14,712 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰 延 税 金 負 債 合 計 | 246,913 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰 延 税 金 負 債 の 純 額 | 89,485 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 法定実効税率 | 40.6% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (調整) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 1.1% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 住民税均等割額等 | 4.3% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 評価性引当額 | 9.6% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 0.5% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 25.1% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賞 与 引 当 金 | 31,668 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退 職 給 付 引 当 金 | 31,517 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ソフトウェア償却超過額 | 84,935 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ゴルフ会員権評価損否認 | 18,598 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減 損 損 失 否 認 | 14,742 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未 払 事 業 税 | 8,932 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| そ の 他 | 22,099 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰 延 税 金 資 産 小 計 | 212,492 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 評 価 性 引 当 額 | 38,578 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰 延 税 金 資 産 合 計 | 173,914 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| プ ロ グ ラ ム 準 備 金 | 231,997 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| そ の 他 | 21,815 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰 延 税 金 負 債 合 計 | 253,813 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰 延 税 金 負 債 の 純 額 | 79,898 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 法定実効税率 | 40.6% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (調整) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 1.4% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 | 0.1% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 住民税均等割額等 | 7.4% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ゴルフ会員権評価損の評価性引当額 | 1.8% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 投資有価証券評価損の評価性引当額 | 2.7% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 法人税額の特別控除(試験研究費) | 7.7% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 0.4% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 46.5% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(1株あたり情報)

| 〔 前 期 自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日 〕 | | 〔 当 期 自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日 〕 | |
|--|----------|--|----------|
| 1株当たり純資産額 | 326円 20銭 | 1株当たり純資産額 | 345円 24銭 |
| 1株当たり当期純損失額 | 49円 86銭 | 1株当たり当期純利益額 | 20円 83銭 |
| なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、新株予約権付社債等潜在株式がないため記載しておりません。 | | 同 左 | |

(注)1株当たり当期純利益(損失)金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| | 〔 前 期 自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日 〕 | 〔 当 期 自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日 〕 |
|------------------|--|--|
| 当期純利益(千円) | - | 97,870 |
| 当期純損失(千円) | 234,300 | - |
| 普通株主に帰属しない金額(千円) | - | - |
| 普通株式に係る当期純利益(千円) | - | 97,870 |
| 普通株式に係る当期純損失(千円) | 234,300 | - |
| 期中平均株式数(株) | 4,699,600 | 4,699,600 |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

品目別売上高

(単位：千円未満切捨)

| 科 目 | 期 別 | 前 期 〔 自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日 〕 | | 当 期 〔 自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日 〕 | |
|-------|----------|--|--------|--|-------|
| | | 金 額 | 構 成 比 | 金 額 | 構 成 比 |
| 製 品 | ソフトウェア | 千円 | % | 千円 | % |
| | 測量ソフト | 968,948 | 57.7 | 1,061,026 | 55.7 |
| | 土木ソフト | 155,762 | 9.3 | 156,346 | 8.2 |
| | 製 品 計 | 1,124,711 | 67.0 | 1,217,373 | 63.9 |
| 商 品 | ハードウェア | | | | |
| | コンピューター式 | 95,856 | 5.7 | 106,982 | 5.6 |
| | 製 図 機 | 36,074 | 2.1 | 26,069 | 1.3 |
| | そ の 他 | 37,976 | 2.3 | 59,935 | 3.1 |
| | ソフトウェア | | | | |
| | 土木ソフト | 725 | 0.0 | 525 | 0.0 |
| そ の 他 | 1,830 | 0.1 | 47,879 | 2.5 | |
| | 商 品 計 | 172,462 | 10.3 | 241,392 | 12.6 |
| | そ の 他 | 381,944 | 22.7 | 445,847 | 23.4 |
| | 合 計 | 1,679,118 | 100.0 | 1,904,612 | 100.0 |

役員の変動

代表者の変動

該当事項はありません。

その他役員の変動（平成 18 年 6 月 28 日付）

(1) 新任取締役候補

取締役 中村 孝之（有キーノスロジック代表取締役社長）

(2) 退任予定取締役

取締役 中根 勝見