

貸借対照表

(平成25年3月31日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	1,293,567	流動負債	1,027,126
現金及び預金	614,406	買掛金	222,589
売掛金	548,810	短期借入金	320,000
仕掛品	53,362	1年以内返済予定長期借入金	101,456
貯蔵品	2,881	短期リース債務	2,424
前払費用	3,690	未払金	82,253
短期貸付金	3,000	未払費用	64,852
繰延税金資産	66,903	未払法人税等	17,819
その他	2,104	未払消費税	34,289
貸倒引当金	△1,591	未払事業所税	6,402
		前受金	5,079
		前受収益	8,672
		預り金	24,327
		賞与引当金	116,202
固定資産	2,481,259	役員賞与引当金	20,000
有形固定資産	1,863,514	その他	758
建物	899,245	固定負債	1,058,068
建物附属設備	50,225	長期借入金	764,352
車両運搬具	439	長期リース債務	1,875
器具備品	27,804	長期預り金	26,862
土地	869,487	長期未払金	264,978
リース資産	3,785		
建設仮勘定	12,526		
		負債合計	2,085,194
無形固定資産	43,539	純 資 産 の 部	
ソフトウェア	29,460	株主資本	1,662,644
ソフトウェア仮勘定	12,270	資本金	315,000
その他	1,808	資本剰余金	188,300
		資本準備金	188,300
投資その他の資産	574,206	利益剰余金	1,411,344
投資有価証券	230,961	利益準備金	78,750
子会社株式	160,686	その他利益剰余金	1,332,594
長期貸付金	1,500	別途積立金	889,219
繰延税金資産	85,385	繰越利益剰余金	443,374
役員保険積立金	95,217	自己株式	△252,000
保証金	2,260		
その他	1,165	評価・換算差額等	26,987
貸倒引当金	△2,970	その他有価証券評価差額金	26,987
		純資産合計	1,689,631
資産合計	3,774,826	負債・純資産合計	3,774,826

損益計算書

〔平成24年4月1日から
平成25年3月31日まで〕

(単位：千円)

科 目	金	額
売 上 高		3,942,123
売 上 原 価		3,009,024
売 上 総 利 益		933,099
販売費及び一般管理費		779,714
営 業 利 益		153,384
営 業 外 収 益		
受取利息及び配当金	5,505	
賃 料 収 入	75,799	
その他営業外収益	5,985	87,289
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	29,014	
建物管理委託費	20,285	
減 価 償 却 費	20,470	
その他営業外費用	6,349	76,119
経 常 利 益		164,555
税引前当期純利益		164,555
法人税、住民税及び事業税	41,067	
法人税等調整額	27,817	68,885
当 期 純 利 益		95,669

株主資本等変動計算書

〔平成24年4月 1日から〕
〔平成25年3月31日まで〕

(単位：千円)

	株 主 資 本							評価・換算 差 額 等	純 資 産 計 合 計
	資本金	資 本 剰 余 金	利 益 剰 余 金			自己株式	株主資本 合 計	そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金	
		資 本 準 備 金	利 益 準 備 金	そ の 他 利 益 剰 余 金					
				別 途 積 立 金	繰 越 利 益 剰 余 金				
平成24年4月1日 残 高	315,000	188,300	78,750	889,219	374,704	△252,000	1,593,974	14,689	1,608,663
当 期 変 動 額									
剰余金の配当					△27,000		△27,000		△27,000
当 期 純 利 益					95,669		95,669		95,669
株主資本以外 の項目の当期 変動額(純額)								12,298	12,298
当期変動額合計	-	-	-	-	68,669	-	68,669	12,298	80,968
平成25年3月31日 残 高	315,000	188,300	78,750	889,219	443,374	△252,000	1,662,644	26,987	1,689,631

個別注記表

1. 重要な会計処理基準に係る事項に関する注記

(1) 有価証券の評価基準および評価方法

① その他有価証券

時価のあるもの …………… 決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）

時価のないもの …………… 移動平均法による原価法

② 子会社及び関連会社株式 …………… 移動平均法による原価法

(2) デリバティブ取引 …………… 時価法

(3) 棚卸資産の評価基準および評価方法

① 仕掛品 …………… 個別法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）

② 貯蔵品 …………… 最終仕入原価法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）

(4) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産 …………… 定率法によっております。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。

（会計上の見積りの変更と区分することが困難な会計方針の変更）

当社は、法人税法の改正に伴い、当事業年度より、平成24年4月1日以後に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく方法に変更しております。なお、この変更による損益に与える影響は軽微であります。

② 無形固定資産 …………… 自社利用目的のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

③ リース資産 …………… 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

④ 長期前払費用 …………… 期間内、均等償却によっております。

(5) 引当金の計上基準

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検討し、回収不能見込額を計上しております。

② 賞与引当金 …………… 従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額の当期対応額を計上しております。

③ 役員賞与引当金 …………… 役員の賞与の支給に備えるため、支給見込額の当期対応額を計上しております。

④ 受注損失引当金 …………… 請負契約に係る将来の損失に備えるため、受注契約のうち損失の発生が見込まれ、かつ、その金額を合理的に見積ることができる請負契約について、損失見込額を計上しております。

(6) 完成工事高および完成工事原価の計上基準

当事業年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事契約については、工事進行基準を適用（進捗度の見積は原価比例法）し、その他の工事契約については、工事完成基準を適用しております。

(7) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。ただし、資産に係る控除対象外消費税等は発生事業年度の期間費用としております。

(8) ヘッジ会計の方法

- | | |
|--------------|---|
| ①ヘッジ会計の方法 | 繰延ヘッジ処理によっております。また、金利スワップについては特例処理の要件を満たしている場合は特例処理を採用しております。 |
| ②ヘッジ手段とヘッジ対象 | ヘッジ手段：金利スワップ
ヘッジ対象：金利市場連動型借入金 |
| ③ヘッジ方針 | 資金調達に係る金利変動リスクを回避する目的 |
| ④ヘッジ有効性評価の方法 | 原則的に、ヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間におけるヘッジ対象物の相場変動又はキャッシュ・フロー変動の累計とヘッジ手段の相場変動又はキャッシュ・フロー変動の累計とを比較して、有効性の評価を行っております。 |

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 債務保証

下記の会社の金融機関からの借入金に対し債務保証を行っております。

- | | | |
|-------------------------|--------|-----------|
| （株）日比谷テクノ | | 10,000千円 |
| (2) 関係会社に対する金銭債権・金銭債務 | 短期金銭債権 | 197千円 |
| | 短期金銭債務 | 25,472千円 |
| | 長期金銭債務 | 600千円 |
| (3) 有形固定資産の減価償却累計額 | | 504,691千円 |
| (4) 担保に供している資産及び担保に係る債務 | | |

①担保に供している資産

建物	899,245千円
土地	869,487千円
合計	1,768,732千円

②担保に係る債務

長期借入金	865,808千円
-------	-----------

3. 損益計算書に関する注記

関係会社との間の取引高

営業取引による取引高

売上高	432千円
仕入高	135,664千円
販売費及び一般管理費	39,981千円

営業取引以外の取引高

賃料収入	3,999千円
管理清掃費等	20,939千円
給与システム利用料他	219千円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 当該事業年度末日における発行済株式の数	普通株式	630,000株
(2) 当該事業年度末日における自己株式の数	普通株式	90,000株
(3) 余剰金の配当に関する事項		

①配当金支払額等

平成24年6月28日開催の第46期定時株主総会決議による配当に関する事項

・株式の種類	普通株式
・配当の原資	利益剰余金
・配当金の総額	27,000千円
・1株当たり配当金額	50円
・基準日	平成24年3月31日
・効力発生日	平成24年6月29日

②基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

平成25年6月27日開催の第47期定時株主総会において次のとおり付議いたします。

・株式の種類	普通株式
・配当の原資	利益剰余金
・配当金の総額	32,400千円
・1株当たり配当金額	60円
・基準日	平成25年3月31日
・効力発生日	平成25年6月28日

5. 税効果会計に関する注記

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

(1)繰延税金資産

貸倒引当金繰入限度超過額	873千円
未払事業税	2,575千円
未払事業所税	2,433千円
賞与引当金	44,168千円
受注損失引当金	288千円
減価償却超過額	4,591千円
仕掛品評価損	576千円
減損損失	347千円
投資有価証券評価損	5,136千円
ゴルフ会員権評価損	8,986千円
保証金（貸倒引当金）	791千円
未払金	16,288千円
長期未払金	95,453千円
繰延税金資産小計	182,511千円
評価性引当金	△ 15,277千円
繰延税金資産合計	167,233千円

(2)繰延税金負債

その他有価証券評価差額金	14,944千円
繰延税金負債合計	14,944千円
繰延税金資産の純額	152,288千円

6. リースにより使用する固定資産に関する注記

貸借対照表に計上した固定資産のほか、事務機器等の一部については、所有権移転外ファイナンス・リース契約により使用しております。

7. 金融商品に関する注記

(1) 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用については、資金運用管理規程に沿って取締役会決議等に基づいた運用と調達を行っております。

売掛金にかかる顧客の信用リスクは、与信管理規程に沿ってリスク低減を図っております。

投資有価証券は上場株式と投資信託、業務上の関係を有する企業株式であり、上場株式と投資信託は定期的に時価や財務状況等を把握しております。

買掛金、未払金は、そのほとんどが1年以内の支払期日であります。

長期未払金のほとんどは、役員退職慰労金、確定拠出年金制度への資産移換金であります。なお、資産移換金は制度移行時から8年間で分割して支払う予定であります。

短期借入金につきましては運転資金、長期借入金につきましては設備投資資金であり、一部の長期借入金の金利変動リスクに対して金利スワップ取引を実施して支払利息の固定化を実施しております。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

平成25年3月31日における貸借対照表計上額、時価およびこれらの差額については次のとおりであります。

(単位:千円)

	貸借対照表計上額(*)	時価(*)	差額
① 現金および預金	614,406	614,406	—
② 売掛金	548,810		
貸倒引当金(*1)	△91		
	548,719	548,719	—
③ 投資有価証券 その他有価証券	159,765	159,765	—
④ 買掛金	(222,589)	(222,589)	—
⑤ 短期借入金	(320,000)	(320,000)	—
⑥ 未払金	(82,253)	(82,253)	—
⑦ 長期借入金(*2)	(865,808)	(887,632)	21,824
⑧ 長期未払金	(264,978)	(263,812)	△1,165
⑨ デリバティブ取引	—	—	—

(*) 負債に計上されているものについては()で示しております。

(*1) 売掛金に対応する貸倒引当金を控除しております。

(*2) 一年以内返済予定長期借入金(101,456千円)は長期借入金に含めております。

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法ならびに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

① 現金および預金ならびに② 売掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから当該帳簿価額によっております。

③ 投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格によっております。

④ 買掛金ならびに⑤ 短期借入金⑥ 未払金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから当該帳簿価額によっております。

⑦ 長期借入金

長期借入金の時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。変動金利による長期借入金は金利スワップの特例処理の対象とされており(下記⑨参照)、当該金利スワップと一体として処理された元利金の合計額を、同様の借入を行った場合に適用される合理的に見積もられる利率で割り引いて算定する方法によっております。

⑧長期未払金

役員退職慰労金は、役員の退職予定時期に基づき、将来キャッシュフローを無リスクの利率で割り引いて算定する方法によっております。

また、確定拠出年金制度への資産移換金は、拠出時期に基づき、将来キャッシュフローを無リスクの利率で割り引いて算定する方法によっております。

⑨デリバティブ取引

金利スワップの特例処理によるものは、ヘッジの対象とされている長期借入金と一体として処理されているため、その時価は当該長期借入金の時価に含めて記載しております(上記⑦参照)。

2. 非上場株式(貸借対照表計上額 71,196千円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「③投資有価証券 その他有価証券」には含めておりません。

子会社株式(貸借対照表計上額 160,686千円)は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、記載しておりません。

役員保険積立金(貸借対照表計上額 95,217千円)は、取崩時期を予測することができず、将来キャッシュフローを見積もることができないことから、時価を把握することが極めて困難と認められるため、記載しておりません。

8. 賃貸等不動産に関する注記

(1) 賃貸等不動産の状況に関する事項

当社では、東京都江東区及び大阪府北区において、賃貸に供しているオフィスビル（土地を含む）を有しております。

なお、当該賃貸用オフィスビルの一部については当社が使用しているため賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産としております。

(2) 賃貸等不動産の時価に関する事項

(単位:千円)

	貸借対照表計上額	時 価
賃貸等不動産として使用される部分を含む不動産	1,290,678	1,218,000

(注) 1. 貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額であります。

2. 当事業年度増減額のうち、主な増加額は大阪府北区の賃貸用オフィスビル（土地含む）の取得による増加（285,465千円）であります。

3. 当期末の時価は、不動産鑑定士による鑑定に基づく金額であります。

9. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 法人主要株主

種類	会社等の名称	議決権等所有(被所有)の割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
主要株主	日本ユニシス㈱	(被所有) 17.2	情報サービス業務の受託	ICTサービスにかかるソフト開発の受託業務	46,599	売掛金	8,917

取引条件及び取引条件の決定方針等

- ・取引金額には消費税等を含めておらず、期末残高には消費税等を含めております。
- ・市場価格を勘案して当社希望価格を提示し、価格交渉のうえ一般的取引条件と同様に決定しております。

(2) 子会社及び関連会社等

種類	会社等の名称	議決権等所有(被所有)の割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
子会社	㈱サン情報	(所有) 100.0	情報サービス業務の委託	当社受託業務の請負	67,711	買掛金	5,435
				営業業務の支援	3,741	未払費用	1,623
子会社	㈱インテリジェント・エスアイ・サポート	(所有) 100.0	新人研修業務の委託 役員の兼任	新人研修およびシステム開発支援	61,091	買掛金	10,015
子会社	㈱日比谷不動産管理	(所有) 100.0	不動産の管理業務及び不動産の売買、賃貸借に関する業務の委託	不動産の管理委託(清掃業務含)	64,042	未払費用	8,398

取引条件及び取引条件の決定方針等

- ・取引金額には消費税等を含めておらず、期末残高には消費税等を含めております。
- ・市場価格を勘案して当社希望価格を提示し、価格交渉のうえ一般的取引条件と同様に決定しております。

10. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額 3,128円94銭
- (2) 1株当たり当期純利益 177円16銭

11. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はございません。