

平成 12年 3月期 個別財務諸表の概要

平成 12年 5月 25日

上場会社名 トランス・コスモス株式会社

上場取引所 東

コード番号 9715

本社所在都道府県

問合せ先 責任者役職名 専務取締役 経理財務本部長

東京都

氏名 石井 三雄

TEL (03) 3586 - 2880

決算取締役会開催日 平成 12年 5月 25日

中間配当制度の有無 有

定時株主総会開催日 平成 12年 6月 29日

1. 12年 3月期の業績(平成 11年 4月 1日 ~ 平成 12年 3月 31日)

(1)経営成績

(百万円未満切り捨て)

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
12年 3月期	39,386	14.0	3,565	24.6	4,110	11.4
11年 3月期	34,543	9.7	2,862	4.3	3,689	20.1

	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	%	%	%
12年 3月期	2,319	32.7	99.90	-	4.1	6.3	10.4
11年 3月期	1,747	15.0	81.85	-	4.5	7.8	10.7

(注)①期中平均株式数 12年 3月期 23,213,465 株 11年 3月期 21,344,613 株

②会計処理の方法の変更 無

③売上高、営業利益、経常利益、当期純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

	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	期末			
12年 3月期	20.00	10.00	10.00	486	21.0	0.7
11年 3月期	20.00	10.00	10.00	426	24.4	1.1

(注)12年 3月期期末配当金の内訳 記念配当 - 円 銭、特別配当 - 円 銭

(3)財政状態

	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
12年 3月期	79,029	72,875	92.2	2,993.51
11年 3月期	51,055	39,381	78.0	1,866.10

(注)期末発行済株式数 12年 3月期 24,344,613 株 11年 3月期 21,344,613株

2. 13年 3月期の業績予想(平成 12年 4月 1日 ~ 平成 13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	21,400	1,820	1,000	10.00	-	-
通期	45,300	4,600	2,550	-	10.00	20.00

(参考)1株当たり予想当期純利益(通期) 104円75銭

比較貸借対照表、比較損益計算書及び比較利益処分案

(1) 比較貸借対照表

(千円未満切り捨て)

科 目	資 産 の 部					
	当 期 (平成12年3月31日現在)		前 期 (平成11年3月31日現在)		増 減 (当期 - 前期)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	増減比
	千円	%	千円	%	千円	%
流 動 資 産	32,541,980	41.2	16,496,057	32.3	16,045,923	97.3
現金及び預金	13,038,048		2,916,452		10,121,596	
受取手形	9,773		4,384		5,389	
売掛金	6,571,701		4,824,029		1,747,672	
有価証券	10,516,180		1,630,580		8,885,600	
商 品	480,001		575,753		95,752	
製 品	4,786		21,590		16,804	
仕掛品	581,935		559,635		22,300	
貯蔵品	38,271		41,586		3,315	
前渡金	67,033		115,875		48,842	
前払費用	285,468		264,136		21,332	
短期貸付金	186,526		5,205,523		5,018,997	
自己株式	2,693		122		2,571	
繰延税金資産	276,719		-		276,719	
その他流動資産	511,497		384,413		127,084	
貸倒引当金	28,658		48,027		19,369	
固 定 資 産	46,487,285	58.8	34,559,708	67.7	11,927,577	34.5
有 形 固 定 資 産	4,368,243	5.5	3,741,188	7.3	627,055	16.8
建 物	1,237,947		1,234,085		3,862	
構 築 物	74,342		84,978		10,636	
車 両 運 搬 具	7,409		10,921		3,512	
工 具 器 具 備 品	700,154		575,264		124,890	
土 地	1,835,937		1,835,937		-	
建 設 仮 勘 定	512,450		-		512,450	
無 形 固 定 資 産	294,990	0.4	55,247	0.1	239,743	433.9
電 話 加 入 権	49,608		48,839		769	
施 設 利 用 権	5,643		6,408		765	
ソ フ ト ウ エ ア	239,738		-		239,738	
投 資 等	41,824,051	52.9	30,763,272	60.3	11,060,779	36.0
投資有価証券	5,693,325		2,017,184		3,676,141	
子会社株式	26,072,064		9,932,946		16,139,118	
出 資 金	5,878,436		5,136,107		742,329	
長期貸付金	2,639		645,433		642,794	
長期前払費用	194,620		446,815		252,195	
長期預金	2,000,000		11,000,000		9,000,000	
差入保証金	1,759,676		1,474,115		285,561	
その他投資等	223,300		113,700		109,600	
貸倒引当金	10		3,031		3,021	
資 産 合 計	79,029,265	100.0	51,055,766	100.0	27,973,499	54.8

(千円未満切り捨て)

負債及び資本の部						
期別 科目	当 期 (平成12年3月31日現在)		前 期 (平成11年3月31日現在)		増 減 (当期 - 前期)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	増減比
	千円	%	千円	%	千円	%
流動負債	5,861,364	7.4	11,148,317	21.8	5,286,953	47.4
買掛金	1,899,586		1,298,736		600,850	
短期借入金	-		7,000,000		7,000,000	
未払金	964,083		314,220		649,863	
未払法人税等	1,145,692		985,983		159,709	
未払消費税等	328,382		344,280		15,898	
未払費用	454,014		311,436		142,578	
前受金	48,392		40,575		7,817	
預り金	69,202		71,195		1,993	
賞与引当金	913,597		748,496		165,101	
その他の流動負債	38,413		33,393		5,020	
固定負債	292,110	0.4	76,323	0.1	215,787	282.7
預り保証金	163,657		76,323		87,334	
繰延税金負債	128,452		-		128,452	
負債合計	6,153,475	7.8	11,224,641	22.0	5,071,166	45.2
資本金	29,023,903	36.7	13,420,903	26.3	15,603,000	116.3
法定準備金	30,148,301	38.1	14,494,312	28.4	15,653,989	108.0
資本準備金	29,846,904		14,243,904		15,603,000	
利益準備金	301,396		250,407		50,989	
剰余金	13,703,585	17.3	11,915,909	23.3	1,787,676	15.0
任意積立金	11,200,000		10,000,000		1,200,000	
別途積立金	11,200,000		10,000,000		1,200,000	
当期末処分利益 (うち当期利益)	2,503,585 (2,319,015)		1,915,909 (1,747,098)		587,676 (571,917)	
資本合計	72,875,790	92.2	39,831,125	78.0	33,044,665	83.0
負債及び資本合計	79,029,265	100.0	51,055,766	100.0	27,973,499	54.8

(2) 比較損益計算書

(千円未満切り捨て)

科 目		期 別		当 期		前 期		増 減	
				(平成11年4月1日から 平成12年3月31日まで)		(平成10年4月1日から 平成11年3月31日まで)		(当期 - 前期)	
		金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	増減比		
経 常 損 益 の 部	営業収益	千円	%	千円	%	千円	%		
	売上高	39,386,468	100.0	34,543,032	100.0	4,843,436	14.0		
	営業費用								
	売上原価	30,592,431	77.7	26,676,854	77.2	3,915,577	14.7		
	販売費及び一般管理費	5,228,325	13.2	5,003,706	14.5	224,619	4.5		
	営業利益	3,565,711	9.1	2,862,471	8.3	703,240	24.6		
	営業外収益	1,047,249	2.6	1,199,792	3.5	152,543	12.7		
	受取利息	362,858		327,020		35,838			
	有価証券利息	-		1,804		1,804			
	受取配当金	569,140		386,255		182,885			
	有価証券売却益	17,743		3,461		14,282			
	為替差益	-		388,230		388,230			
	雑収入	97,506		93,022		4,484			
	営業外費用	502,520	1.3	372,360	1.1	130,160	35.0		
	支払利息	27,851		24,074		3,777			
	新株発行費	254,369		-		254,369			
	投資事業組合損失	73,740		-		73,740			
	有価証券評価損	-		68,804		68,804			
	たな卸資産処分損	69,159		104,668		35,509			
	長期前払費用償却損	-		137,205		137,205			
雑損失	77,399		37,606		39,793				
経常利益	4,110,439	10.4	3,689,905	10.7	420,534	11.4			
特別利益	534,370	1.4	-	0.0	534,370	-			
関係会社株式売却益	511,980		-		511,980				
貸倒引当金戻入益	22,389		-		22,389				
特別損失	850,562	2.2	392,925	1.1	457,637	116.5			
固定資産除却損	56,829		48,787		8,042				
事業所等整理損	89,636		-		89,636				
投資有価証券売却損	-		20,999		20,999				
事業整理損	704,097		323,138		380,959				
税引前当期利益	3,794,247	9.6	3,296,980	9.5	497,267	15.1			
法人税、住民税及び事業税	1,593,958	4.0	1,549,882	4.4	44,076	-			
法人税等調整額	118,725	0.3	-	-	118,725	-			
当期利益	2,319,015	5.9	1,747,098	5.1	571,917	32.7			
前期繰越利益	422,819		403,601		19,218				
過年度税効果調整額	29,540		-		29,540				
中間配当額	243,445		213,445		30,000				
中間配当に伴う利益準備金積立額	24,344		21,344		3,000				
当期末処分利益	2,503,585		1,915,909		587,676				

(3) 比較利益処分(案)

(千円未満切り捨て)

科目 \ 期別	当 期 (平成11年4月1日から 平成12年3月31日まで)	前 期 (平成10年4月1日から 平成11年3月31日まで)	増 減 (当期 - 前期)
	千円	千円	千円
当 期 未 処 分 利 益	2,503,585	1,915,909	587,676
これを次のとおり処分します。			
利 益 準 備 金	31,344	26,644	4,700
利 益 配 当 金	243,445 (1株につき10円)	213,445 (1株につき10円)	30,000
取 締 役 賞 与 金	70,000	53,000	17,000
任 意 積 立 金			
別 途 積 立 金	1,700,000	1,200,000	500,000
次 期 繰 越 利 益	475,795	422,819	52,976

(注)1.平成10年12月9日に、213,445千円(1株につき10円)の中間配当を実施しております。

2.平成11年12月9日に、243,445千円(1株につき10円)の中間配当を実施しております。

(4) 重要な会計方針

1. 特定金銭信託の評価基準及び評価方法 …… バスケット方式による原価法
2. 有価証券の評価基準及び評価方法
 - 取引所の相場のある有価証券 …… 移動平均法に基づく低価法（洗い替え方式）
 - その他の有価証券 …… 移動平均法に基づく原価法
3. たな卸資産の評価基準及び評価方法
 - 商 品 …… 総平均法に基づく原価法
 - 製 品 …… 総平均法に基づく原価法
 - 仕 掛 品 …… 個別法に基づく原価法
 - 貯 蔵 品 …… 最終仕入原価法
4. 固定資産の減価償却の方法
 - 有形固定資産 …… 法人税法に規定する定率法
ただし平成10年4月1日以降取得した建物（建物付属設備を除く）については、定額法によっております。
 - 無形固定資産 …… 施設利用権は法人税法に規定する定額法によっております。自社利用のソフトウェアについては社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。また、市場販売目的のソフトウェアについては販売開始後3年以内の見込販売数量を基準に償却しておりますが、その償却額が残存有効期間に基づく均等配分額に満たない場合は、その均等配分額を最低限として償却しております。
5. 繰延資産の処理方法 …… 新株発行費は支出時に全額費用として処理しております。
6. 引当金の計上基準
 - 貸倒引当金 …… 期末現在に有する債権の貸倒れによる損失に備えるため、法人税法の規定（法定繰入率）による限度相当額に加えて、個別の債権について回収不能見積額を計上しております。
 - 賞与引当金 …… 従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込み額に基づき計上しております。
7. 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。
8. 消費税等の会計処理 …… 消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によって処理しております。
9. 税効果の適用 …… 当期より税効果会計を適用しております。この適用により、従来の税効果会計を適用しない場合に比較して、当期利益は118,725千円増加し、当期末処分利益は148,266千円増加しております。また、繰延税金資産（流動資産）を276,719千円、繰延税金負債（固定負債）を128,452千円計上しております。
10. ソフトウェアの表示 …… 当期よりソフトウェアの表示については、流動資産の「製品」および投資等の「長期前払費用」から無形固定資産の「ソフトウェア」に変更しております。

(5) 注記事項

(比較貸借対照表関係)

項 目	当 期 (平成12年3月31日現在)	前 期 (平成11年3月31日現在)
1. 有形固定資産の減価償却累計額	1,565,217 千円	1,492,491 千円
2. 手形割引高及び裏書き譲渡高	該当事項はありません。	該当事項はありません。
3. 重要な外貨建資産	売掛金 US\$ 1,057 千 (112,216 千円) 有価証券 US\$ 7,297 千 (899,058 千円) 子会社株式 US\$219,605 千 (23,729,262 千円) 出資金 US\$ 36,661 千 (4,657,603 千円)	有価証券 US\$ 1,725 千 (203,567 千円) 短期貸付金 US\$ 4,000 千 (482,200 千円) 投資有価証券 US\$ 4,500 千 (572,895 千円) 子会社株式 US\$76,581 千 (8,077,504 千円) 出資金 US\$36,800 千 (4,633,776 千円)
4. 保証債務及び保証類似行為	4,070,427 千円	541,429 千円
5. 自己株式の数	92 株	38 株
6. 当期中における新株式の発行	発行形態 : 有償一般募集 発行株式数 : 3,000,000 株 発行価格 : 10,825 円 発行価額 : 10,402 円 資本組入額 : 5,201 円	該当事項はありません。

(比較損益計算書関係)

項 目	当 期 (平成11年4月1日から 平成12年3月31日まで)	前 期 (平成10年4月1日から 平成11年3月31日まで)
1. 減価償却実施額		
有形固定資産	346,713 千円	356,673 千円
無形固定資産	135,863 千円	467 千円

(リース取引関係)

当 期 (平成11年4月1日から 平成12年3月31日まで)	前 期 (平成10年4月1日から 平成11年3月31日まで)																								
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 リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額	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 リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額																								
<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額 相当額</th> <th>減価償却 累計額 相当額</th> <th>期末残高 相当額</th> </tr> <tr> <th></th> <th>千円</th> <th>千円</th> <th>千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具備品</td> <td>482,904</td> <td>271,647</td> <td>211,256</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	期末残高 相当額		千円	千円	千円	工具器具備品	482,904	271,647	211,256	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額 相当額</th> <th>減価償却 累計額 相当額</th> <th>期末残高 相当額</th> </tr> <tr> <th></th> <th>千円</th> <th>千円</th> <th>千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具備品</td> <td>424,092</td> <td>234,276</td> <td>189,816</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	期末残高 相当額		千円	千円	千円	工具器具備品	424,092	234,276	189,816
	取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	期末残高 相当額																						
	千円	千円	千円																						
工具器具備品	482,904	271,647	211,256																						
	取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	期末残高 相当額																						
	千円	千円	千円																						
工具器具備品	424,092	234,276	189,816																						
未経過リース料期末残高相当額	未経過リース料期末残高相当額																								
1年内 81,156千円	1年内 71,022千円																								
1年超 143,512千円	1年超 122,845千円																								
合計 224,669千円	合計 193,868千円																								
支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額	支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額																								
支払リース料 107,347千円	支払リース料 117,583千円																								
減価償却費相当額 87,390千円	減価償却費相当額 102,686千円																								
支払利息相当額 23,070千円	支払利息相当額 22,877千円																								
減価償却費相当額の算定方法	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。	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。																								
利息相当額の算定方法	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。	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。																								

(有価証券の時価等関係)

(千円未満切り捨て)

種 類	当 期 (平成12年3月31日現在)			前 期 (平成11年3月31日現在)		
	貸借対照表 計上額	時 価	評価損益	貸借対照表 計上額	時 価	評価損益
	千円	千円	千円	千円	千円	千円
(1) 流動資産に属するもの						
株 式	961,751	4,324,486	3,362,734	203,690	378,799	175,109
債 券	-	-	-	-	-	-
そ の 他	945,922	944,607	1,314	275,644	230,023	45,621
小 計	1,907,674	5,269,094	3,361,419	479,335	608,822	129,487
(2) 固定資産に属するもの						
株 式	639,509	745,144	105,634	627,830	670,759	42,929
債 券	-	-	-	-	-	-
そ の 他	-	-	-	-	-	-
小 計	639,509	745,144	105,634	627,830	670,759	42,929
合 計	2,547,184	6,014,238	3,467,054	1,107,165	1,279,582	172,417

(注) 1. 時価(時価相当額を含む)の算定方法は次のとおりであります。

- 上 場 有 価 証 券東京証券取引所の最終価格
- 店 頭 売 買 有 価 証 券 (国 内)日本証券業協会の公表する売買価格等
- (海 外)海外情報提供機関 (NASDAQ) が公表する売買価格
- 非 上 場 の 証 券 投 資 信 託 受 益 証 券基準価格

2. 株式会社には自己株式を含んでおります。

なお、評価損益は次のとおりであります。

	当 期	前 期
	25 千円	74 千円

3. 開示の対象から除いた有価証券の貸借対照表計上額は、次のとおりであります。

		当 期	前 期
流動資産に属するもの	マネーマネジメントファンド	8,611,199 千円	847,219 千円
	マネーリザーブファンド	- 千円	304,149 千円
固定資産に属するもの	店頭売買株式を除く非上場株式	31,043,079 千円	11,239,501 千円
	(うち関係会社株式)	(27,515,323 千円)	(10,504,756 千円)
	非 上 場 の 内 国 債 券	82,800 千円	82,800 千円

(デリバティブ取引関係)

<通貨関連>

(千円未満切り捨て)

区 分	種 類	当 期 (平成12年3月31日現在)				前 期 (平成11年3月31日現在)			
		契 約 額 等		時 価	評 価 損 益	契 約 額 等		時 価	評 価 損 益
		千円	うち1年超 千円			千円	うち1年超 千円		
以 市 外 場 の 取 引	為 替 予 約 取 引	-	-	-	-	-	-	-	-
	売 建 買 建 米 ド ル	5,273,800	-	5,156,525	117,274	-	-	-	-
合 計		5,273,800	-	5,156,525	117,274	-	-	-	-

(注) 時価の算定方法

先物為替相場によっております。

役員の異動(平成12年6月29日付)

(1) 新任取締役候補

新 任 取 締 役 候 補 名	氏 名	現 在 の 役 職 名
取 締 役 ネットワークビジネスソリューション事業本部担当	山 崎 宇 充	ネットワークビジネスソリューション事業本部担当部長
取 締 役 事 業 企 画 開 発 本 部 副 本 部 長、社 長 室 上 場 推 進 フ ロ シ ュ ー ト 担 当	美 澤 臣 一	社長室上場推進部担当、事業企画開発 本 部 副 本 部 長
取 締 役 コンサルティング本部 部長	杉 浦 和 彦	コンサルティング 本 部 長
取 締 役 社 長 室 広 報 部、事 業 企 画 開 発 本 部 コ ン シ ュ ー マ ー ビ ジ ネ ス 開 発 部 担 当	三 宅 明	社長室広報部、事業企画開発 本 部 コ ン シ ュ ー マ ー ビ ジ ネ ス 開 発 部 担 当
取 締 役 マ イ ン ド S A 事 業 部 長	上 野 則 男	マ イ ン ド S A 事 業 部 長

(2) 退任予定取締役

現 在 の 役 職 名	氏 名
取 締 役 テクノブーク株式会社(当社子会社)社 長、データベース事業本部 部長	落 合 要 一
取 締 役 テクノブーク株式会社(当 社 子 会 社) 専 務 取 締 役 、データベース事業本部 副本部長	石 田 稔
取 締 役 テクノブーク株式会社 (当 社 子 会 社) 常 務 取 締 役	奥 田 加 代 子
取 締 役 株 式 会 社 菱 和 ト ラ ン ス 医 療 福 祉 シ ス テ ム 研 究 所 (当 社 子 会 社) 社 長、 医 療 福 祉 事 業 部 長	松 谷 正 幸
取 締 役 ベストキャリア株式会社(当社子会社)社長	門 松 美 枝
取 締 役 ライブキャッチャー株式会社(当社関連会社) 社 長	田 口 雄 司