

個別財務諸表等

(1) 比較貸借対照表

(千円未満切り捨て)

期 別 科 目	当 期 (平成16年3月31日現在)		前 期 (平成15年3月31日現在)		比 較 増 減 (当期 - 前期)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	増減比
(資産の部)	千円	%	千円	%	千円	%
流動資産	19,954,702	28.8	16,552,573	27.3	3,402,129	20.6
現金及び預金	4,488,077		3,491,289		996,788	
受取手形	17,056		25,015		7,958	
売掛金	10,389,726		8,541,615		1,848,110	
商品	124,798		136,940		12,141	
仕掛品	34,281		12,919		21,361	
貯蔵品	3,476		26,981		23,504	
前渡金	64,973		56,454		8,518	
前払費用	306,212		268,037		38,175	
繰延税金資産	2,098,260		1,638,385		459,874	
未収収益	-		28		28	
関係会社短期貸付金	1,950,652		4,620,000		2,669,347	
その他	525,054		572,130		47,076	
貸倒引当金	47,866		2,837,224		2,789,357	
固定資産	49,390,384	71.2	44,132,722	72.7	5,257,661	11.9
(1)有形固定資産	3,767,345	5.4	3,520,781	5.8	246,563	7.0
建物	1,285,072		1,211,925		73,146	
構築物	56,046		50,835		5,211	
車両運搬具	218		401		183	
工具器具備品	1,206,498		1,038,109		168,388	
土地	1,219,509		1,219,509		-	
(2)無形固定資産	861,875	1.2	471,280	0.8	390,595	82.9
ソフトウェア	789,860		400,139		389,720	
電話加入権	68,544		67,248		1,295	
施設利用権	3,471		3,892		420	
(3)投資その他の資産	44,761,163	64.6	40,140,660	66.1	4,620,502	11.5
投資有価証券	10,405,317		1,857,194		8,548,122	
関係会社株式	22,270,944		18,501,385		3,769,558	
出資金	1,573,754		1,655,947		82,192	
関係会社出資金	734,794		734,794		-	
関係会社長期貸付金	7,010,000		7,413,352		403,352	
破産更生債権等	25,150		-		25,150	
長期前払費用	134,302		102,588		31,714	
繰延税金資産	3,159,650		6,454,735		3,295,085	
差入保証金	1,819,502		2,358,633		539,130	
前払年金費用	707,992		1,003,249		295,256	
その他	225,225		58,779		166,446	
貸倒引当金	3,305,471		-		3,305,471	
資産合計	69,345,087	100.0	60,685,296	100.0	8,659,790	14.3

(千円未満切り捨て)

科目	当 期 (平成16年3月31日現在)		前 期 (平成15年3月31日現在)		比 較 増 減 (当期 - 前期)	
	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	金 額	増 減 比
(負債の部)	千円	%	千円	%	千円	%
流動負債	9,637,882	13.9	7,710,968	12.7	1,926,913	25.0
買掛金	2,674,650		2,398,240		276,410	
一年内返済予定長期借入金	1,000,000		2,000,000		1,000,000	
未払金	1,359,571		554,962		804,609	
未払法人税等	32,744		17,098		15,645	
未払消費税等	871,819		341,264		530,555	
未払費用	1,652,435		810,072		842,363	
前受金	106,607		112,771		6,164	
預り金	134,629		109,916		24,713	
賞与引当金	1,802,682		1,364,693		437,988	
その他	2,740		1,948		792	
固定負債	2,156,509	3.1	1,190,703	2.0	965,806	81.1
長期借入金	2,000,000		1,000,000		1,000,000	
預り保証金	156,509		190,703		34,193	
負債合計	11,794,392	17.0	8,901,672	14.7	2,892,720	32.5
(資本の部)						
資本金	29,065,968	41.9	29,065,968	47.9		
資本剰余金	22,622,335	32.6	30,622,853	50.5	8,000,518	26.1
利益剰余金	3,359,985	4.9	8,000,518	13.2	11,360,503	
利益準備金			388,482		388,482	
任意積立金			14,900,000		14,900,000	
当期末処分利益又は 当期末処理損失()	3,359,985		23,289,000		26,648,986	
その他有価証券評価差額金	5,637,952	8.1	96,964	0.1	5,540,988	5,714.5
自己株式	3,135,546	4.5	1,644	0.0	3,133,902	190,584.0
資本合計	57,550,695	83.0	51,783,624	85.3	5,767,070	11.1
負債及び資本合計	69,345,087	100.0	60,685,296	100.0	8,659,790	14.3

(2) 比較損益計算書

(千円未満切り捨て)

科目	当 期		前 期		比 較 増 減	
	(平成15年4月1日から 平成16年3月31日まで)		(平成14年4月1日から 平成15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
	千円	%	千円	%	千円	%
売 上 高	65,360,397	100.0	57,388,752	100.0	7,971,644	13.9
売 上 原 価	50,698,168	77.6	46,343,917	80.8	4,354,250	9.4
売 上 総 利 益	14,662,229	22.4	11,044,835	19.2	3,617,393	32.8
販売費及び一般管理費	10,394,575	15.9	8,531,073	14.8	1,863,501	21.8
営 業 利 益	4,267,653	6.5	2,513,761	4.4	1,753,891	69.8
営 業 外 収 益	928,077	1.4	795,215	1.3	132,861	16.7
受 取 利 息	119,677		145,861		26,184	
受 取 配 当 金	79,380		13,247		66,133	
投資有価証券売却益	573,500		558,377		15,123	
そ の 他	155,518		77,729		77,789	
営 業 外 費 用	847,911	1.2	708,928	1.2	138,983	19.6
支 払 利 息	26,665		29,134		2,468	
投資事業組合損失	666,989		510,977		156,011	
そ の 他	154,256		168,816		14,559	
経 常 利 益	4,347,819	6.7	2,600,049	4.5	1,747,769	67.2
特 別 利 益	80,969	0.1	868,201	1.5	787,231	90.7
投資有価証券売却益	30,097		-		30,097	
関係会社株式売却益	37,500		148,719		111,219	
厚生年金基金代行部分返上益	-		719,481		719,481	
貸倒引当金戻入益	13,372		-		13,372	
特 別 損 失	1,964,500	3.0	33,542,721	58.4	31,578,220	94.1
固定資産除却損	52,560		184,253		131,693	
投資有価証券売却損	24,196		66,672		42,476	
投資有価証券評価損	273,574		1,738,653		1,465,079	
貸倒引当金繰入額	536,823		2,784,921		2,248,098	
関係会社株式評価損	296,863		-		296,863	
事業整理損	202,230		25,729,584		25,527,353	
新 S F A 開発処理費	-		2,933,759		2,933,759	
本社移転費用	520,006		-		520,006	
ゴルフ会員権評価損	16,975		75,574		58,599	
そ の 他	41,270		29,301		11,969	
税引前当期純利益又は 税引前当期純損失()	2,464,288	3.8	30,074,470	52.4	32,538,759	-
法人税、住民税及び事業税	71,071	0.1	14,189	0.0	56,881	400.9
法 人 税 等 調 整 額	966,767	1.4	6,807,819	11.8	5,841,051	-
当 期 純 利 益 又 は 当 期 純 損 失 ()	3,359,985	5.1	23,280,841	40.6	26,640,826	-
前 期 繰 越 利 益	-		235,806		235,806	
中 間 配 当 額	-		243,966		243,966	
当 期 未 処 分 利 益 又 は 当 期 未 処 理 損 失 ()	3,359,985		23,289,000		26,648,986	

(3) 比較利益処分案

(千円未満切り捨て)

科 目	期 別	当 期	前 期	比 較 増 減
		(平成15年4月1日から 平成16年3月31日まで)	(平成14年4月1日から 平成15年3月31日まで)	(当期 - 前期)
		千円	千円	千円
当期未処分利益又は 当期未処理損失() 利益処分額又は損失処理額		3,359,985	23,289,000	26,648,986
1. 配 当 金		696,218	-	696,218
2. 役 員 賞 与 額		14,000	-	14,000
3. 任意積立金取崩額 別途積立金取崩額		-	14,900,000	14,900,000
4. 利益準備金取崩額		-	388,482	388,482
5. 資本準備金取崩額		-	8,000,518	8,000,518
次 期 繰 越 利 益		2,649,766	-	2,649,766

(注) 平成14年12月6日に、243,966千円(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. 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式及び関連会社株式……………移動平均法に基づく原価法

其他有価証券

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……………移動平均法に基づく原価法

2. 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

仕 掛 品……………個別法に基づく原価法

貯 蔵 品……………最終仕入原価法

3. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産……………定率法を採用しております。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物付属設備を除く)は定額法を採用しております。

なお、コールセンター設備の一部(器具備品等)については、経済的耐用年数(法定耐用年数の5割程度短縮)による定額法を採用しております。

(2) 無形固定資産……………定額法を採用しております。

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)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。

4. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金……………債権の貸倒れに備えるため、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。

(2) 賞与引当金……………従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

(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計上しております。
過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により費用処理しております。
数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定年数(5年)による定額法により、それぞれ発生翌日から費用処理することとしております。

5. 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。

6. ヘッジ会計の方法

(1) ヘッジ会計の方法……………繰延ヘッジ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：金利スワップ取引、ヘッジ対象：借入金

(3) ヘッジ方針……………当社内規に基づき、金利の変動リスクをヘッジしております。

7. 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……………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。

(5) 注記事項

(貸借対照表関係)

(千円未満切り捨て)

項 目	当 期 (平成16年3月31日現在)	前 期 (平成15年3月31日現在)
1. 有形固定資産の減価償却累計額	2,799,847千円	2,647,666千円
2. 担保資産	取得保証の担保に供しているものは、次のとおりであります。	取得保証の担保に供しているものは、次のとおりであります。
	銀行預金 1,000千円	銀行預金 1,000千円
3. 保証債務等	保証債務(リース債務に対する保証)	保証債務(リース債務に対する保証)
	アクセルキャリア株式会社 6,521千円	朝日エムケーシー株式会社 32,220千円
	計 6,521千円	計 32,220千円
	保証及び保証予約等の保証額(行為) (金融機関からの借入債務等に対する保証)	保証及び保証予約等の保証額(行為) (金融機関からの借入債務等に対する保証)
	ティーシーアイ・ビジネス 1,072,000千円	ティーシーアイ・ビジネス 1,094,000千円
	サービス株式会社	サービス株式会社
	Access Markets 129,628千円	宋文州(ソフトブレン 199,000千円
	International Partners, Inc. (US\$1,226千)	株式会社代表取締役
	その他 3,824千円	株式会社ジェイ・ワン 195,566千円
	計 1,205,453千円	Access Markets 186,310千円
	上記のうち外貨建てのものは、決算日の為替	International Partners, Inc. (US\$1,550千)
	相場により円換算しております。	その他 51,924千円
		計 1,726,790千円
		上記のうち外貨建てのものは、決算日の為替
		相場により円換算しております。
4. 自己株式の保有数	普通株式 1,189,739株	普通株式 731株
5. 当座貸越契約及び貸出コミットメント ライン契約		
当座貸越極度額及び 貸出コミットメントの総額	10,000,000千円	10,000,000千円
借 入 実 行 残 高	-	-
差 引 額	10,000,000千円	10,000,000千円

(損益計算書関係)

(千円未満切り捨て)

項 目	当 期 (平成15年4月1日から 平成16年3月31日まで)	前 期 (平成14年4月1日から 平成15年3月31日まで)
1. 減価償却戻施額		
有形固定資産	525,433千円	703,371千円
無形固定資産	139,976千円	138,619千円

(リース取引関係)

(千円未満切り捨て)

当 期 (平成15年4月 1日から 平成16年3月31日まで)				前 期 (平成14年4月 1日から 平成15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			
取 得 価 額 減 価 償 却 累 計 額 期 末 残 高 相 当 額 相 当 額 相 当 額				取 得 価 額 減 価 償 却 累 計 額 期 末 残 高 相 当 額 相 当 額 相 当 額			
千円 千円 千円				千円 千円 千円			
車両運搬具	2,496	83	2,413	建 物	23,239	12,587	10,651
工具器具備品	443,019	231,420	211,599	車両運搬具	12,169	1,794	10,374
ソフトウェア	126,663	53,937	72,726	工具器具備品	561,605	251,215	310,390
合 計	572,180	285,440	286,739	ソフトウェア	119,341	75,331	44,009
				合 計	716,355	340,930	375,425
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	117,655千円			1 年 内	139,843千円		
1 年 超	177,945千円			1 年 超	246,308千円		
合 計	295,600千円			合 計	386,151千円		
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	141,185千円			支 払 リ ー ス 料	164,419千円		
減 価 償 却 費 相 当 額	133,761千円			減 価 償 却 費 相 当 額	155,226千円		
支 払 利 息 相 当 額	7,213千円			支 払 利 息 相 当 額	11,046千円		
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。				同 左			
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。				同 左			

(有価証券関係)

当期 (平成 16 年 3 月 31 日現在)

(千円未満切り捨て)

区分	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 関連会社株式	千円 518,890	千円 722,000	千円 203,110
計	518,890	722,000	203,110

前期 (平成 15 年 3 月 31 日現在)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものについては、該当事項がないため、記載を省略しております。

(役員の変動)

平成 16 年 5 月 20 日付「執行役員制導入および人事のお知らせ」で発表のとおりであります。