

新株式発行並びに株式売出届出目論見書の訂正事項分

(平成18年 5月 第2回訂正分)

キーウェアソリューションズ株式会社

「第二部 企業情報」の記載事項のうち、記載内容の一部に訂正すべき事項がありましたので、これを訂正するため、証券取引法第7条により有価証券届出書の訂正届出書を平成18年5月26日に関東財務局長に提出しておりますが、その届出の効力は生じておりません。

- 新株式発行並びに株式売出届出目論見書の訂正理由
平成18年5月8日付をもって提出した有価証券届出書及び平成18年5月19日付をもって提出した有価証券届出書の訂正届出書の記載事項のうち、記載内容の一部を訂正するため、有価証券届出書の訂正届出書を提出しましたので、新株式発行並びに株式売出届出目論見書を訂正いたします。
- 訂正箇所及び文書のみを記載してあります。なお、訂正部分には___を付し、ゴシック体で表記しております。

第二部 【企業情報】

第5 【経理の状況】

1 【連結財務諸表等】

(2) 【その他】

最近の経営成績及び財政状態の概況

(表示方法の変更)

当連結会計年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)
(連結損益計算書) 「賃料収入」は、営業外収益の総額の100分の10を超えたため、区分掲記することといたしました。なお、前連結会計年度は営業外収益の「その他」に1,200千円含まれております。 「投資事業組合損失」は、営業外費用の総額の100分の10を超えたため、区分掲記することといたしました。なお、前連結会計年度は営業外費用の「その他」に7,472千円含まれております。

(税効果会計関係)

当連結会計年度 (平成18年3月31日)	
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)	
未払事業所税	7,284千円
未払事業税	7,120千円
出資金評価損	22,644千円
投資有価証券評価損	1,700千円
貸倒引当金繰入限度超過額	3,981千円
繰越欠損金	154,634千円
その他	31,585千円
繰延税金資産 小計	228,951千円
評価性引当額	△89,723千円
繰延税金資産 合計	139,228千円
(繰延税金負債)	
貸倒引当金調整	212千円
繰延税金負債 合計	212千円
繰延税金資産の純額	139,015千円
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	
法定実効税率	40.69%
(調整)	
交際費等永久に損金に算入されない項目	3.11%
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	△0.42%
住民税均等割	0.75%
税務上の繰越欠損金の増減	△31.46%
持分法投資損益	△9.11%
評価性引当額の増減	△9.40%
その他	0.80%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	△5.04%

2 【財務諸表等】

(3) 【その他】

最近の経営成績及び財政状態の概況

(表示方法の変更)

第41期 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)
<p>(貸借対照表)</p> <p>「短期貸付金」(当期末残高33,458千円)は資産の総額の100分の1以下となったため、流動資産の「その他」に含めております。</p> <p>(損益計算書)</p> <p><u>「賃貸料収入」は、営業外収益の総額の100分の10を超えたため、区分掲記することといたしました。</u></p> <p><u>なお、前期は営業外収益の「その他」に1,200千円含まれております。</u></p> <p>「投資事業組合損失」は営業外費用の総額の100分の10を超えたため、区分掲記することといたしました。なお、前期は営業外費用の「その他」に7,472千円含まれております。</p>

注記事項

(貸借対照表関係)

第41期 (平成18年3月31日)									
※1	関係会社に対する資産、負債は次のとおりであります。								
	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">売掛金</td> <td style="text-align: right;">79,971千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">買掛金</td> <td style="text-align: right;"><u>264,328千円</u></td> </tr> </table>	売掛金	79,971千円	買掛金	<u>264,328千円</u>				
売掛金	79,971千円								
買掛金	<u>264,328千円</u>								
※2	株式の状況								
	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2" style="padding-left: 20px;">会社が発行する株式の総数</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">30,240,000株</td> </tr> <tr> <td colspan="2" style="padding-left: 20px;">発行済株式総数</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">7,560,000株</td> </tr> </table>	会社が発行する株式の総数		普通株式	30,240,000株	発行済株式総数		普通株式	7,560,000株
会社が発行する株式の総数									
普通株式	30,240,000株								
発行済株式総数									
普通株式	7,560,000株								
3	<p>当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行4行と当座貸越契約及び貸出コミットメント契約を締結しております。これら契約に基づく借入未実行残高は次のとおりであります。</p> <p>当座貸越極度額及び</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">貸出コミットメントの総額</td> <td style="text-align: right;">6,100,000千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;"><u>借入実行残高</u></td> <td style="text-align: right;"><u>一千円</u></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">差引額</td> <td style="text-align: right;">6,100,000千円</td> </tr> </table>	貸出コミットメントの総額	6,100,000千円	<u>借入実行残高</u>	<u>一千円</u>	差引額	6,100,000千円		
貸出コミットメントの総額	6,100,000千円								
<u>借入実行残高</u>	<u>一千円</u>								
差引額	6,100,000千円								
4	<p>債務保証</p> <p>次の関係会社について、日本電気(株)との販売特約店契約に基づく仕入に対し、債務保証を行っております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">キーウェア北海道(株)</td> <td style="text-align: right;">937千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">キーウェア西日本(株)</td> <td style="text-align: right;">530千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">キーウェア九州(株)</td> <td style="text-align: right;">1,404千円</td> </tr> </table> <p>また、次の関係会社について、デル(株)からの物品およびサービスの仕入に対し、債務保証を行っております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">キーウェアサービス(株)</td> <td style="text-align: right;">202千円</td> </tr> </table>	キーウェア北海道(株)	937千円	キーウェア西日本(株)	530千円	キーウェア九州(株)	1,404千円	キーウェアサービス(株)	202千円
キーウェア北海道(株)	937千円								
キーウェア西日本(株)	530千円								
キーウェア九州(株)	1,404千円								
キーウェアサービス(株)	202千円								

(リース取引関係)

第41期
(自 平成17年4月1日
至 平成18年3月31日)

1. 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
(借主側)

(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額
(単位：千円)

	取得価額 相当額	減価償却累 計額相当額	期末残高 相当額
工具器具及び 備品	358,824	114,024	244,799
ソフトウェア	9,461	1,576	7,884
合計	368,285	115,601	252,683

(2) 未経過リース料期末残高相当額等

未経過リース料期末残高相当額

1年内	89,443千円
1年超	166,289千円
合計	255,733千円

(3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失

支払リース料	115,696千円
減価償却費相当額	110,256千円
支払利息相当額	4,358千円

(4) 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。

(5) 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。

2. オペレーティング・リース取引

(借主側)

未経過リース料

1年内	333,204千円
1年超	306,997千円
合計	640,201千円

(減損損失について)

リース資産に配分された減損損失はありません。

(税効果会計関係)

第41期 (平成18年3月31日)	
1. 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳 (繰延税金資産)	
未払事業税	5,596千円
未払事業所税	7,013千円
投資有価証券評価損	1,700千円
出資金評価損	22,644千円
貸倒引当金繰入限度超過額	3,981千円
繰越欠損金	<u>121,032千円</u>
その他	30,546千円
繰延税金資産 小計	<u>192,514千円</u>
評価性引当額	<u>△55,908千円</u>
繰延税金資産 合計	136,606千円
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	
法定実効税率	40.69 %
(調整)	
交際費等永久に損金に算入されない項目	5.04 %
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	<u>△0.70 %</u>
住民税均等割	0.78 %
税務上の繰越欠損金の増減	<u>△44.41 %</u>
評価性引当額の増減	<u>△15.20 %</u>
その他	<u>0.02 %</u>
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>△13.78 %</u>