

平成23年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)

平成23年5月13日

上場会社名 キーウェアソリューションズ株式会社 上場取引所 東
 コード番号 3799 URL <http://www.keyware.co.jp>
 代表者 (役職名)代表取締役社長 (氏名)中島 哲二
 問合せ先責任者 (役職名)執行役員経営企画担当 (氏名)宇津木 淳克 TEL (03)5369-1118
 定時株主総会開催予定日 平成23年6月23日 有価証券報告書提出予定日 平成23年6月23日
 配当支払開始予定日 —
 決算補足説明資料作成の有無 : 有
 決算説明会開催の有無 : 無

(百万円未満切捨て)

1. 平成23年3月期の連結業績 (平成22年4月1日～平成23年3月31日)

(1) 連結経営成績 (%表示は対前期増減率)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 当期純利益 | |
|----------|--------|-------|------------|---|--------|---|-------------|---|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 23年3月期 | 15,611 | △9.2 | 196 | — | 240 | — | △76 | — |
| 22年3月期 | 17,197 | △26.0 | △546 | — | △482 | — | △854 | — |
| (注) 包括利益 | 23年3月期 | | △85百万円(—%) | | 22年3月期 | | △839百万円(—%) | |

| | 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 | 自己資本 当期純利益率 | 総資産 経常利益率 | 売上高 営業利益率 | |
|--------------|----------------|---------------------------|----------------|--------------|--------------|-------|
| | 円 銭 | 円 銭 | % | % | % | |
| 23年3月期 | △8.42 | — | △1.2 | 2.6 | 1.3 | |
| 22年3月期 | △93.85 | — | △12.0 | △4.7 | △3.2 | |
| (参考) 持分法投資損益 | 23年3月期 | | 61百万円 | 22年3月期 | | 48百万円 |

(2) 連結財政状態

| | 総資産 | 純資産 | 自己資本比率 | 1株当たり純資産 | | |
|-----------|--------|-------|----------|----------|--|----------|
| | 百万円 | 百万円 | % | 円 銭 | | |
| 23年3月期 | 9,415 | 6,505 | 69.1 | 714.11 | | |
| 22年3月期 | 9,290 | 6,636 | 71.4 | 728.48 | | |
| (参考) 自己資本 | 23年3月期 | | 6,505百万円 | 22年3月期 | | 6,636百万円 |

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

| | 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 |
| 23年3月期 | △70 | △147 | 354 | 1,240 |
| 22年3月期 | 446 | △324 | △681 | 1,103 |

2. 配当の状況

| | 年間配当金 | | | | | 配当金総額 (合計) | 配当性向 (連結) | 純資産 配当率 (連結) |
|------------|--------|--------|--------|------|------|---------------|--------------|--------------------|
| | 第1四半期末 | 第2四半期末 | 第3四半期末 | 期末 | 合計 | | | |
| | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | 百万円 | % | % |
| 22年3月期 | — | 5.00 | — | 0.00 | 5.00 | 45 | — | 0.6 |
| 23年3月期 | — | 5.00 | — | 0.00 | 5.00 | 45 | — | 0.7 |
| 24年3月期(予想) | — | — | — | — | — | | | |

(注) 平成24年3月期の第2四半期及び期末の配当については未定であり、配当予想額の開示が可能となった時点で速やかに開示する予定としております。

3. 平成24年3月期の連結業績予想 (平成23年4月1日～平成24年3月31日)

平成24年3月期の連結業績予想につきましては、現時点での合理的な算定が困難であるため未定とし、記載しておりません。詳細につきましては、添付資料3ページ「1. 経営成績 (1) 経営成績に関する分析」をご覧ください。

4. その他

(1) 期中における重要な子会社の異動（連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動）： 無
 新規 一社（社名 ）、除外 一社（社名 ）

(2) 会計処理の原則・手続、表示方法等の変更

- ① 会計基準等の改正に伴う変更： 有
 ② ①以外の変更： 無

(注) 詳細は、添付資料25ページ「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更」および56ページ「重要な会計方針の変更」をご覧ください。

(3) 発行済株式数（普通株式）

- ① 期末発行済株式数（自己株式を含む）
 ② 期末自己株式数
 ③ 期中平均株式数

| | | | |
|--------|------------|--------|------------|
| 23年3月期 | 9,110,000株 | 22年3月期 | 9,110,000株 |
| 23年3月期 | 30株 | 22年3月期 | 30株 |
| 23年3月期 | 9,109,970株 | 22年3月期 | 9,109,970株 |

(参考) 個別業績の概要

1. 平成23年3月期の個別業績（平成22年4月1日～平成23年3月31日）

(1) 個別経営成績（%表示は対前期増減率）

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 当期純利益 | |
|--------|--------|-------|------|---|------|---|-------|---|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 23年3月期 | 10,901 | △12.2 | 92 | — | 248 | — | 7 | — |
| 22年3月期 | 12,415 | △23.0 | △473 | — | △435 | — | △684 | — |

| | 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 |
|--------|------------|-----------------------|
| | 円 銭 | 円 銭 |
| 23年3月期 | 0.81 | — |
| 22年3月期 | △75.13 | — |

(2) 個別財政状態

| | 総資産 | | 純資産 | | 自己資本比率 | | 1株当たり純資産 | |
|--------|-------|------|-------|------|--------|------|----------|--|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 円 銭 | |
| 23年3月期 | 6,635 | 61.8 | 4,098 | 61.8 | 4,098 | 61.8 | 449.84 | |
| 22年3月期 | 6,564 | 63.3 | 4,156 | 63.3 | 4,156 | 63.3 | 456.29 | |

(参考) 自己資本 23年3月期 4,098百万円 22年3月期 4,156百万円

※ 監査手続の実施状況に関する表示

- この決算短信は、金融商品取引法に基づく監査手続の対象外であり、この決算短信の開示時点において、金融商品取引法に基づく財務諸表の監査手続は終了していません。

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

- 本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。

5. 個別財務諸表

(1) 貸借対照表

(単位：千円)

| | 第45期 (平成22年 3月31日) | 第46期 (平成23年 3月31日) |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 568,533 | 733,176 |
| 受取手形 | 9,439 | — |
| 売掛金 | ※1 2,167,947 | ※1 2,414,042 |
| 商品及び製品 | 97,438 | 18,616 |
| 仕掛品 | ※5 265,357 | 112,168 |
| 前払費用 | 112,981 | 84,569 |
| 関係会社短期貸付金 | ※1 140,000 | — |
| その他 | 97,605 | 191,833 |
| 貸倒引当金 | △478 | △765 |
| 流動資産合計 | 3,458,825 | 3,553,641 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物 | 382,379 | 434,337 |
| 減価償却累計額 | △263,681 | △308,596 |
| 建物（純額） | 118,698 | 125,740 |
| 工具、器具及び備品 | 104,300 | 105,873 |
| 減価償却累計額 | △58,562 | △63,781 |
| 工具、器具及び備品（純額） | 45,737 | 42,091 |
| 有形固定資産合計 | 164,435 | 167,832 |
| 無形固定資産 | | |
| 商標権 | 1,287 | 1,137 |
| ソフトウェア | 300,145 | 216,199 |
| ソフトウェア仮勘定 | 3,590 | 116,338 |
| 無形固定資産合計 | 305,023 | 333,675 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 571,417 | 490,132 |
| 関係会社株式 | 1,951,991 | 1,951,991 |
| 出資金 | 17,730 | 32,730 |
| 従業員に対する長期貸付金 | 8,114 | 5,380 |
| 長期前払費用 | 233 | 33 |
| 差入保証金 | 81,513 | 85,733 |
| その他 | 5,933 | 14,989 |
| 貸倒引当金 | △336 | △336 |
| 投資その他の資産合計 | 2,636,597 | 2,580,654 |
| 固定資産合計 | 3,106,057 | 3,082,162 |
| 資産合計 | 6,564,882 | 6,635,804 |

(単位：千円)

| | 第45期 (平成22年3月31日) | 第46期 (平成23年3月31日) |
|---------------|----------------------|----------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 買掛金 | ※1 663,990 | ※1 571,139 |
| 短期借入金 | — | ※2, ※3 700,000 |
| 1年内返済予定の長期借入金 | ※3 300,000 | ※3 300,000 |
| 未払金 | 280,190 | 58,915 |
| 未払費用 | 122,962 | 102,825 |
| 未払法人税等 | 15,676 | 14,622 |
| 前受金 | 9,022 | 28,467 |
| 預り金 | 36,356 | 29,513 |
| 受注損失引当金 | ※5 54,379 | ※5 1,192 |
| その他 | 3,699 | 27,821 |
| 流動負債合計 | 1,486,277 | 1,834,497 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | ※3 900,000 | ※3 600,000 |
| 繰延税金負債 | 10,108 | 11,176 |
| 役員退職慰労引当金 | 11,710 | 11,710 |
| 資産除去債務 | — | 80,400 |
| 固定負債合計 | 921,818 | 703,287 |
| 負債合計 | 2,408,095 | 2,537,784 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 1,737,237 | 1,737,237 |
| 資本剰余金 | | |
| 資本準備金 | 507,237 | 507,237 |
| 資本剰余金合計 | 507,237 | 507,237 |
| 利益剰余金 | | |
| 利益準備金 | 66,000 | 66,000 |
| その他利益剰余金 | | |
| 別途積立金 | 2,715,466 | 2,715,466 |
| 繰越利益剰余金 | △877,565 | △915,755 |
| 利益剰余金合計 | 1,903,901 | 1,865,711 |
| 自己株式 | △16 | △16 |
| 株主資本合計 | 4,148,359 | 4,110,169 |
| 評価・換算差額等 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 8,426 | △12,149 |
| 評価・換算差額等合計 | 8,426 | △12,149 |
| 純資産合計 | 4,156,786 | 4,098,019 |
| 負債純資産合計 | 6,564,882 | 6,635,804 |

(2) 損益計算書

(単位：千円)

| | 第45期 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日) | 第46期 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日) |
|-----------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 売上高 | ※4 12,415,787 | ※4 10,901,792 |
| 売上原価 | | |
| 商品期首たな卸高 | 39,601 | 97,438 |
| 当期製品製造原価 | ※1 10,371,373 | 8,255,788 |
| 当期商品仕入高 | 320,941 | 510,563 |
| 受注損失引当金繰入額 | 54,379 | △53,187 |
| 合計 | 10,786,296 | 8,810,603 |
| 商品期末たな卸高 | 97,438 | 18,616 |
| 売上原価合計 | 10,688,857 | 8,791,986 |
| 売上総利益 | 1,726,930 | 2,109,805 |
| 販売費及び一般管理費 | ※2 2,200,906 | ※2, ※3 2,016,892 |
| 営業利益又は営業損失(△) | △473,975 | 92,912 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 6,163 | 5,038 |
| 受取配当金 | ※4 73,403 | ※4 198,678 |
| 助成金収入 | 30,467 | 44,773 |
| その他 | 8,073 | 7,652 |
| 営業外収益合計 | 118,108 | 256,142 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 29,257 | 32,355 |
| 支払手数料 | 44,514 | 50,210 |
| その他 | 6,308 | 18,160 |
| 営業外費用合計 | 80,080 | 100,726 |
| 経常利益又は経常損失(△) | △435,947 | 248,329 |
| 特別利益 | | |
| 貸倒引当金戻入額 | 148 | — |
| 投資有価証券売却益 | — | 20,316 |
| 特別利益合計 | 148 | 20,316 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除却損 | ※5 660 | — |
| 投資有価証券評価損 | 29,999 | — |
| 事業構造改善費用 | ※6 214,865 | — |
| 和解金 | — | ※7 197,165 |
| 資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額 | — | 49,834 |
| 特別損失合計 | 245,525 | 246,999 |
| 税引前当期純利益又は税引前当期純損失(△) | △681,325 | 21,646 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 3,110 | 3,110 |
| 法人税等調整額 | — | 11,176 |
| 法人税等合計 | 3,110 | 14,286 |
| 当期純利益又は当期純損失(△) | △684,435 | 7,359 |

製造原価明細書

| 区分 | 注記 番号 | 第45期 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日) | | 第46期 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日) | |
|-----------|----------|---------------------------------------|------------|---------------------------------------|------------|
| | | 金額 (千円) | 構成比 (%) | 金額 (千円) | 構成比 (%) |
| I 外注費 | | 4,258,966 | 41.4 | 3,066,361 | 37.0 |
| II 労務費 | | 5,194,569 | 50.4 | 4,468,297 | 53.9 |
| III 経費 | ※1 | 844,639 | 8.2 | 756,028 | 9.1 |
| 当期総製造費用 | | 10,298,176 | 100.0 | 8,290,688 | 100.0 |
| 期首仕掛品たな卸高 | | 500,323 | | 265,357 | |
| 合計 | | 10,798,499 | | 8,556,045 | |
| 期末仕掛品たな卸高 | | 265,357 | | 112,168 | |
| 他勘定振替高 | ※2 | 161,769 | | 188,088 | |
| 当期製品製造原価 | | 10,371,373 | | 8,255,788 | |

(注) 原価計算の方法は、個別原価計算を採用しております。

| 第45期 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日) | | 第46期 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日) | |
|---------------------------------------|-----------|---------------------------------------|-----------|
| ※1 経費の主な内訳は、次のとおりであります。 | | ※1 経費の主な内訳は、次のとおりであります。 | |
| 事務所費 | 332,362千円 | 事務所費 | 327,186千円 |
| 旅費交通費 | 121,624千円 | 旅費交通費 | 92,540千円 |
| リース料 | 108,003千円 | リース料 | 80,910千円 |
| 通信費 | 65,369千円 | 通信費 | 58,594千円 |
| 減価償却費 | 65,353千円 | 減価償却費 | 64,307千円 |
| 教育研修費 | 28,676千円 | 教育研修費 | 21,055千円 |
| コンピュータ消耗品費 | 81,103千円 | コンピュータ消耗品費 | 63,536千円 |
| ※2 他勘定振替高の内容は、次のとおりであります。 | | ※2 他勘定振替高の内容は、次のとおりであります。 | |
| ソフトウェア仮勘定 | 161,769千円 | ソフトウェア仮勘定 | 188,088千円 |

(3) 株主資本等変動計算書

(単位：千円)

| | 45期 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日) | 46期 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日) |
|-----------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 株主資本 | | |
| 資本金 | | |
| 前期末残高 | 1,737,237 | 1,737,237 |
| 当期末残高 | 1,737,237 | 1,737,237 |
| 資本剰余金 | | |
| 資本準備金 | | |
| 前期末残高 | 507,237 | 507,237 |
| 当期末残高 | 507,237 | 507,237 |
| 資本剰余金合計 | | |
| 前期末残高 | 507,237 | 507,237 |
| 当期末残高 | 507,237 | 507,237 |
| 利益剰余金 | | |
| 利益準備金 | | |
| 前期末残高 | 66,000 | 66,000 |
| 当期末残高 | 66,000 | 66,000 |
| その他利益剰余金 | | |
| 別途積立金 | | |
| 前期末残高 | 2,715,466 | 2,715,466 |
| 当期末残高 | 2,715,466 | 2,715,466 |
| 繰越利益剰余金 | | |
| 前期末残高 | △56,480 | △877,565 |
| 当期変動額 | | |
| 剰余金の配当 | △136,649 | △45,549 |
| 当期純利益又は当期純損失(△) | △684,435 | 7,359 |
| 当期変動額合計 | △821,085 | △38,190 |
| 当期末残高 | △877,565 | △915,755 |
| 利益剰余金合計 | | |
| 前期末残高 | 2,724,986 | 1,903,901 |
| 当期変動額 | | |
| 剰余金の配当 | △136,649 | △45,549 |
| 当期純利益又は当期純損失(△) | △684,435 | 7,359 |
| 当期変動額合計 | △821,085 | △38,190 |
| 当期末残高 | 1,903,901 | 1,865,711 |
| 自己株式 | | |
| 前期末残高 | △16 | △16 |
| 当期末残高 | △16 | △16 |
| 株主資本合計 | | |
| 前期末残高 | 4,969,444 | 4,148,359 |
| 当期変動額 | | |
| 剰余金の配当 | △136,649 | △45,549 |
| 当期純利益又は当期純損失(△) | △684,435 | 7,359 |
| 当期変動額合計 | △821,085 | △38,190 |
| 当期末残高 | 4,148,359 | 4,110,169 |

(単位：千円)

| | 45期 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日) | 46期 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日) |
|---------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 評価・換算差額等 | | |
| その他有価証券評価差額金 | | |
| 前期末残高 | △3,210 | 8,426 |
| 当期変動額 | | |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 11,637 | △20,576 |
| 当期変動額合計 | 11,637 | △20,576 |
| 当期末残高 | 8,426 | △12,149 |
| 評価・換算差額等合計 | | |
| 前期末残高 | △3,210 | 8,426 |
| 当期変動額 | | |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 11,637 | △20,576 |
| 当期変動額合計 | 11,637 | △20,576 |
| 当期末残高 | 8,426 | △12,149 |
| 純資産合計 | | |
| 前期末残高 | 4,966,234 | 4,156,786 |
| 当期変動額 | | |
| 剰余金の配当 | △136,649 | △45,549 |
| 当期純利益又は当期純損失(△) | △684,435 | 7,359 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 11,637 | △20,576 |
| 当期変動額合計 | △809,447 | △58,766 |
| 当期末残高 | 4,156,786 | 4,098,019 |

(4) 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

(5) 重要な会計方針

| 項目 | 第45期 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日) | 第46期 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日) |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 有価証券の評価基準及び評価方法 | (1) 子会社株式および関連会社株式 総平均法に基づく原価法 (2) その他有価証券 ①時価のあるもの 決算末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、総 平均法により算定) ②時価のないもの 総平均法に基づく原価法 | (1) 子会社株式および関連会社株式 同左 (2) その他有価証券 ①時価のあるもの 同左 ②時価のないもの 同左 |
| 2 デリバティブ等の評価基準及び評価方法 | デリバティブ 時価法 | デリバティブ 同左 |
| 3 たな卸資産の評価基準及び評価方法 | 商品および仕掛品 個別法に基づく原価法(収益性の 低下による簿価切下げの方法) | 商品および仕掛品 同左 |
| 4 固定資産の減価償却の方法 | (1) 有形固定資産(リース資産を除く) 定額法 ただし、平成10年4月1日以降取 得した建物(建物附属設備は除く) については定額法 なお、主な耐用年数は以下のとお りであります。 建物 3～18年 工具器具及び備品 2～20年 (2) 無形固定資産(リース資産を除く) ①市場販売目的のソフトウェア 見込販売数量に基づく償却額と 見込有効期間(3年)に基づく均 等配分額とを比較し、いずれか大 きい額を償却する方法 ②自社利用のソフトウェア 利用可能期間(5年)に基づく 定額法 ③上記以外の無形固定資産 定額法 (3) 長期前払費用 定額法 (4) 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 リース期間を耐用年数とし、残 存価額を零とする定額法 ただし、所有権移転外ファイナ ンス・リース取引のうち、リース 取引開始日が平成20年3月31日以 前のものについては、通常の貸貸 借取引に係る方法に準じた会計処 理によっております。 | (1) 有形固定資産(リース資産を除く) 同左 (2) 無形固定資産(リース資産を除く) ①市場販売目的のソフトウェア 同左 ②自社利用のソフトウェア 同左 ③上記以外の無形固定資産 同左 (3) 長期前払費用 同左 (4) リース資産 同左 |

| 項目 | 第45期 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日) | 第46期 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日) |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5 引当金の計上基準 | <p>(1) 貸倒引当金 債権の貸倒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法により、貸倒懸念債権および破産更生債権等については財務内容評価法により計上しております。</p> <p>(2) 受注損失引当金 受注案件の損失に備えるため、当事業年度末時点で将来の損失が見込まれ、かつ、当該損失額を合理的に見積もることが可能なものについて、翌事業年度以降に発注が見込まれる損失額を計上しております。</p> <p>(3) 役員退職慰労引当金 役員退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく当期末要支給額を計上しております。</p> | <p>(1) 貸倒引当金 同左</p> <p>(2) 受注損失引当金 同左</p> <p>(3) 役員退職慰労引当金 同左</p> |
| 6 収益及び費用の計上基準 | <p>受注制作のソフトウェア開発に係る収益及び費用の計上基準</p> <p>(1) 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もの 進行基準(進捗率の見積りは原価比例法)</p> <p>(2) その他のもの 完成基準</p> <p>(会計方針の変更) 受注制作のソフトウェア開発に係る収益および費用の計上基準については、従来、完成基準を適用していましたが、「工事契約に関する会計基準」(企業会計基準第15号 平成19年12月27日)および「工事契約に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第18号 平成19年12月27日)を適用し、当事業年度に着手したソフトウェア開発契約から、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契約については進行基準(進捗率の見積りは原価比例法)を、その他の契約については完成基準を適用しております。</p> <p>これにより、当事業年度における売上高は227,158千円増加し、営業損失、経常損失および税引前当期純損失はそれぞれ39,157千円減少しております。</p> | <p>受注制作のソフトウェア開発に係る収益及び費用の計上基準</p> <p>(1) 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もの 同左</p> <p>(2) その他のもの 同左</p> |

| 項目 | 第45期 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日) | 第46期 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日) |
|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 7 ヘッジ会計の方法 | (1) ヘッジ会計の方法 金利スワップについては、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…借入金の利息 (3) ヘッジ方針 当社は、デリバティブ取引に係る基本方針は経営会議で決定し、当該方針に基づき、金利変動リスクを一定の範囲内でヘッジしております。 (4) ヘッジ有効性評価の方法 特例処理を採用しておりますので有効性の評価は省略しております。 | (1) ヘッジ会計の方法 同左 (2) ヘッジ手段とヘッジ対象 同左 (3) ヘッジ方針 同左 (4) ヘッジ有効性評価の方法 同左 |
| 8 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項 | 消費税等の会計処理 消費税および地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。 | 消費税等の会計処理 同左 |

(6) 重要な会計方針の変更

(会計方針の変更)

| 第45期 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日) | 第46期 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日) |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | <p>(資産除去債務に関する会計基準等)</p> <p>当事業年度より、「資産除去債務に関する会計基準」(企業会計基準第18号 平成20年3月31日)および「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第21号 平成20年3月31日)を適用しております。</p> <p>これにより、当事業年度の営業利益および経常利益はそれぞれ3,099千円減少し、税引前当期純利益は52,933千円減少しております。</p> |

(表示方法の変更)

| 第45期 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日) | 第46期 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(貸借対照表)</p> <p>「立替金」(当期末残高47,443千円)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>前事業年度において、営業外収益の「その他」に含めて表示しておりました「助成金収入」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、前事業年度は営業外収益の「その他」に720千円含まれております。</p> | <p>(貸借対照表)</p> <p>「関係会社短期貸付金」(当期末残高40,000千円)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> |

(7) 個別財務諸表に関する注記事項

(貸借対照表関係)

| 第45期 (平成22年3月31日) | 第46期 (平成23年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------|---------|-----------|-----|-----------|------------|--|--------------|-------------|--------|-----|-----|-------------|-------------|-------|------------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------|-----|-----------|------------|--|--------------|-------------|--------|-----------|-----|-------------|--------------|---------|
| <p>※1 関係会社に対する資産、負債は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">売掛金</td> <td style="text-align: right;">281,954千円</td> </tr> <tr> <td>関係会社貸付金</td> <td style="text-align: right;">140,000千円</td> </tr> <tr> <td>買掛金</td> <td style="text-align: right;">228,942千円</td> </tr> </table> <p>2 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行4行と当座貸越契約およ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> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2">当座貸越極度額および</td> </tr> <tr> <td>貸出コミットメントの総額</td> <td style="text-align: right;">5,100,000千円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td style="text-align: right;">—千円</td> </tr> <tr> <td>差引額</td> <td style="text-align: right;">5,100,000千円</td> </tr> </table> <p>※3 貸出コミットメント契約および長期借入金には、財務制限条項が付されております。</p> <p>4 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="width: 60%;">キーウェア北海道(株)</td> <td style="text-align: right;">167千円</td> </tr> <tr> <td>キーウェア九州(株)</td> <td style="text-align: right;">280千円</td> </tr> </table> <p>※5 たな卸資産及び受注損失引当金の表示</p> <p>損失の発生が見込まれる受注契約にかかるたな卸資産と受注損失引当金は、相殺せず両建てで表示しております。</p> <p>損失の発生が見込まれる受注契約にかかるたな卸資産のうち、受注損失引当金に対応する金額は36,991千円(うち、仕掛品36,991千円)であります。</p> | 売掛金 | 281,954千円 | 関係会社貸付金 | 140,000千円 | 買掛金 | 228,942千円 | 当座貸越極度額および | | 貸出コミットメントの総額 | 5,100,000千円 | 借入実行残高 | —千円 | 差引額 | 5,100,000千円 | キーウェア北海道(株) | 167千円 | キーウェア九州(株) | 280千円 | <p>※1 関係会社に対する資産、負債は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">売掛金</td> <td style="text-align: right;">276,268千円</td> </tr> <tr> <td>買掛金</td> <td style="text-align: right;">153,560千円</td> </tr> </table> <p>※2 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行4行と当座貸越契約およ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> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2">当座貸越極度額および</td> </tr> <tr> <td>貸出コミットメントの総額</td> <td style="text-align: right;">4,000,000千円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td style="text-align: right;">700,000千円</td> </tr> <tr> <td>差引額</td> <td style="text-align: right;">3,300,000千円</td> </tr> </table> <p>※3 同左</p> <p>4 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="width: 60%;">キーウェアサービス(株)</td> <td style="text-align: right;">3,867千円</td> </tr> </table> <p>※5 たな卸資産及び受注損失引当金の表示</p> <p>損失の発生が見込まれる受注契約にかかるたな卸資産と受注損失引当金は、相殺せず両建てで表示しております。</p> <p>なお、当事業年度末において、損失の発生が見込まれる受注契約にかかるたな卸資産のうち、受注損失引当金に対応するものはありません。</p> | 売掛金 | 276,268千円 | 買掛金 | 153,560千円 | 当座貸越極度額および | | 貸出コミットメントの総額 | 4,000,000千円 | 借入実行残高 | 700,000千円 | 差引額 | 3,300,000千円 | キーウェアサービス(株) | 3,867千円 |
| 売掛金 | 281,954千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 関係会社貸付金 | 140,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 買掛金 | 228,942千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 当座貸越極度額および | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸出コミットメントの総額 | 5,100,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 借入実行残高 | —千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 差引額 | 5,100,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| キーウェア北海道(株) | 167千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| キーウェア九州(株) | 280千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 売掛金 | 276,268千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 買掛金 | 153,560千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 当座貸越極度額および | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸出コミットメントの総額 | 4,000,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 借入実行残高 | 700,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 差引額 | 3,300,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| キーウェアサービス(株) | 3,867千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(損益計算書関係)

| 第45期 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日) | 第46期 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------|-----------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------|-----------|-----------|----------|------|-----------|---------|--|-----|-----|-------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-------|-----------|-------|-----------|-------|----------|------|-----------|---------|-------|---------|--|-----|-----|-------|-----|
| <p>※1 通常の販売目的で保有する棚卸資産の収益性低下による簿価切下額</p> <p style="text-align: right;">売上原価 1,566千円</p> | <p>※1</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>※2 販売費及び一般管理費の主要な費目および金額は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>給与手当</td><td style="text-align: right;">926,894千円</td></tr> <tr><td>役員報酬</td><td style="text-align: right;">127,866千円</td></tr> <tr><td>法定福利費</td><td style="text-align: right;">119,216千円</td></tr> <tr><td>業務委託費</td><td style="text-align: right;">281,072千円</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">87,154千円</td></tr> <tr><td>事務所費</td><td style="text-align: right;">193,683千円</td></tr> <tr><td>おおよその割合</td><td></td></tr> <tr><td>販売費</td><td style="text-align: right;">41%</td></tr> <tr><td>一般管理費</td><td style="text-align: right;">59%</td></tr> </table> | 給与手当 | 926,894千円 | 役員報酬 | 127,866千円 | 法定福利費 | 119,216千円 | 業務委託費 | 281,072千円 | 減価償却費 | 87,154千円 | 事務所費 | 193,683千円 | おおよその割合 | | 販売費 | 41% | 一般管理費 | 59% | <p>※2 販売費及び一般管理費の主要な費目および金額は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>給与手当</td><td style="text-align: right;">831,162千円</td></tr> <tr><td>法定福利費</td><td style="text-align: right;">107,553千円</td></tr> <tr><td>業務委託費</td><td style="text-align: right;">268,245千円</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">91,741千円</td></tr> <tr><td>事務所費</td><td style="text-align: right;">194,422千円</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入</td><td style="text-align: right;">287千円</td></tr> <tr><td>おおよその割合</td><td></td></tr> <tr><td>販売費</td><td style="text-align: right;">37%</td></tr> <tr><td>一般管理費</td><td style="text-align: right;">63%</td></tr> </table> | 給与手当 | 831,162千円 | 法定福利費 | 107,553千円 | 業務委託費 | 268,245千円 | 減価償却費 | 91,741千円 | 事務所費 | 194,422千円 | 貸倒引当金繰入 | 287千円 | おおよその割合 | | 販売費 | 37% | 一般管理費 | 63% |
| 給与手当 | 926,894千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員報酬 | 127,866千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 法定福利費 | 119,216千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 業務委託費 | 281,072千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費 | 87,154千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 事務所費 | 193,683千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| おおよその割合 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 販売費 | 41% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一般管理費 | 59% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 給与手当 | 831,162千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 法定福利費 | 107,553千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 業務委託費 | 268,245千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費 | 91,741千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 事務所費 | 194,422千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸倒引当金繰入 | 287千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| おおよその割合 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 販売費 | 37% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一般管理費 | 63% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>※3</p> | <p>※3 研究開発費の総額は、3,517千円であります。</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>※4 関係会社に対する取引は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>売上高</td><td style="text-align: right;">3,211,681千円</td></tr> <tr><td>受取配当金</td><td style="text-align: right;">72,230千円</td></tr> </table> | 売上高 | 3,211,681千円 | 受取配当金 | 72,230千円 | <p>※4 関係会社に対する取引は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>売上高</td><td style="text-align: right;">2,456,880千円</td></tr> <tr><td>受取配当金</td><td style="text-align: right;">197,061千円</td></tr> </table> | 売上高 | 2,456,880千円 | 受取配当金 | 197,061千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 売上高 | 3,211,681千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 受取配当金 | 72,230千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 売上高 | 2,456,880千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 受取配当金 | 197,061千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>※5 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>建物</td><td style="text-align: right;">411千円</td></tr> <tr><td>工具、器具及び備品</td><td style="text-align: right;">248千円</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">660千円</td></tr> </table> | 建物 | 411千円 | 工具、器具及び備品 | 248千円 | 合計 | 660千円 | <p>※5</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 411千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 工具、器具及び備品 | 248千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 660千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>※6 事業構造改善費用 当社は、ニューキャリアチャレンジ制度(社員自らが、新しい役割にチャレンジすることを支援し、人材の有効活用と活性化を目的とした制度)を設けており、本制度を利用し退職する社員に対して支給した再就職支援金および再就職支援にかかる費用であります。</p> | <p>※6</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>※7</p> | <p>※7 和解金 ソフトウェア・ライセンス使用に係る和解金として支払ったものであります。</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(株主資本等変動計算書関係)

第45期(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

自己株式に関する事項

| 株式の種類 | 前事業年度末 | 増加 | 減少 | 当事業年度末 |
|---------|--------|----|----|--------|
| 普通株式(株) | 30 | — | — | 30 |

第46期(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

自己株式に関する事項

| 株式の種類 | 前事業年度末 | 増加 | 減少 | 当事業年度末 |
|---------|--------|----|----|--------|
| 普通株式(株) | 30 | — | — | 30 |

(リース取引関係)

| 第45期 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日) | 第46期 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------|----------------|-------------|----------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------|---------|----------|--------|-----------|----------|-----|----------|----|----------|--------|----------|----------|----------|---------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------|----------------|-------------|----------|---------|---------|--------|----|---------|---------|--------|-----|----------|-----|-----|----|----------|--------|----------|----------|----------|---------|---------|
| <p>1 リース取引開始日が平成20年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引 (借主側)</p> <p>(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および期末残高相当額 (単位：千円)</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額 相当額</th> <th style="text-align: center;">減価償却累 計額相当額</th> <th style="text-align: center;">期末残高 相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">287,976</td> <td style="text-align: right;">210,434</td> <td style="text-align: right;">77,542</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">287,976</td> <td style="text-align: right;">210,434</td> <td style="text-align: right;">77,542</td> </tr> </tbody> </table> <p>(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</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内</td> <td style="text-align: right;">53,335千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年超</td> <td style="text-align: right;">26,380千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">79,716千円</td> </tr> </table> <p>(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、支払利息相当額および減損損失</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">99,525千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">94,473千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">2,855千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算出方法 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。</p> <p>(5) 利息相当額の算出方法 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。</p> | | 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 | 287,976 | 210,434 | 77,542 | 合計 | 287,976 | 210,434 | 77,542 | 1年内 | 53,335千円 | 1年超 | 26,380千円 | 合計 | 79,716千円 | 支払リース料 | 99,525千円 | 減価償却費相当額 | 94,473千円 | 支払利息相当額 | 2,855千円 | <p>1 リース取引開始日が平成20年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引 (借主側)</p> <p>(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および期末残高相当額 (単位：千円)</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額 相当額</th> <th style="text-align: center;">減価償却累 計額相当額</th> <th style="text-align: center;">期末残高 相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">187,331</td> <td style="text-align: right;">161,886</td> <td style="text-align: right;">25,445</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">187,331</td> <td style="text-align: right;">161,886</td> <td style="text-align: right;">25,445</td> </tr> </tbody> </table> <p>(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</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内</td> <td style="text-align: right;">26,380千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年超</td> <td style="text-align: right;">—千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">26,380千円</td> </tr> </table> <p>(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、支払利息相当額および減損損失</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">51,319千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">49,027千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">1,177千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算出方法 同左</p> <p>(5) 利息相当額の算出方法 同左</p> | | 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 | 187,331 | 161,886 | 25,445 | 合計 | 187,331 | 161,886 | 25,445 | 1年内 | 26,380千円 | 1年超 | —千円 | 合計 | 26,380千円 | 支払リース料 | 51,319千円 | 減価償却費相当額 | 49,027千円 | 支払利息相当額 | 1,177千円 |
| | 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 | 287,976 | 210,434 | 77,542 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 287,976 | 210,434 | 77,542 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 53,335千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 26,380千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 79,716千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 99,525千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 94,473千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 2,855千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | 187,331 | 161,886 | 25,445 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 187,331 | 161,886 | 25,445 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 26,380千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | —千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 26,380千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 51,319千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 49,027千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 1,177千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>2 オペレーティング・リース取引 (借主側)</p> <p>オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内</td> <td style="text-align: right;">333,994千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年超</td> <td style="text-align: right;">308,400千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">642,395千円</td> </tr> </table> <p>(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。</p> | 1年内 | 333,994千円 | 1年超 | 308,400千円 | 合計 | 642,395千円 | <p>2 オペレーティング・リース取引 (借主側)</p> <p>オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内</td> <td style="text-align: right;">309,904千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年超</td> <td style="text-align: right;">12,997千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">322,901千円</td> </tr> </table> <p>(減損損失について) 同左</p> | 1年内 | 309,904千円 | 1年超 | 12,997千円 | 合計 | 322,901千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 333,994千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 308,400千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 642,395千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 309,904千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 12,997千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 322,901千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(有価証券関係)

第45期(平成22年3月31日)

(追加情報)

当事業年度より、「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 平成20年3月10日)及び「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第19号 平成20年3月10日)を適用しております。

子会社株式および関連会社株式は、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ものであります。

| 区分 | 貸借対照表計上額 |
|------------|-------------|
| (1) 子会社株式 | 1,829,711千円 |
| (2) 関連会社株式 | 122,280千円 |
| 計 | 1,951,991千円 |

第46期(平成23年3月31日)

子会社株式および関連会社株式は、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ものであります。

| 区分 | 貸借対照表計上額 |
|------------|-------------|
| (1) 子会社株式 | 1,829,711千円 |
| (2) 関連会社株式 | 122,280千円 |
| 計 | 1,951,991千円 |

(税効果会計関係)

| 第45期 (平成22年3月31日) | 第46期 (平成23年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------|--------------------|------------|----------------------|-----------|----------|--------|---------|---------|---------|---------|-------------------|-----------|---------|-------|-----------|-----|---------|-----------|-----------|--------|------------|-----------|-----|--------------|----------|-----------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|---------|--------|---------|--------|---------|-----------|----------|--------|---------|--------|---------|--------|----------|-----------|---------|-------|-----------|-----|---------|-----------|-----------|--------|------------|-----------|-----|-----------------|----------|-----------|----------|
| <p>1 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">5,113千円</td></tr> <tr><td>未払事業所税</td><td style="text-align: right;">8,050千円</td></tr> <tr><td>未払事業構造改善費用</td><td style="text-align: right;">79,269千円</td></tr> <tr><td>投資有価証券評価損</td><td style="text-align: right;">13,907千円</td></tr> <tr><td>出資金評価損</td><td style="text-align: right;">2,649千円</td></tr> <tr><td>会員権評価損</td><td style="text-align: right;">7,405千円</td></tr> <tr><td>受注損失引当金</td><td style="text-align: right;">22,127千円</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">4,764千円</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">419,813千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">6,418千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産 小計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">569,518千円</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△569,518千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産 合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">—千円</td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">10,108千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債 合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">10,108千円</td></tr> </table> <p>繰延税金負債の純額 10,108千円</p> | 未払事業税 | 5,113千円 | 未払事業所税 | 8,050千円 | 未払事業構造改善費用 | 79,269千円 | 投資有価証券評価損 | 13,907千円 | 出資金評価損 | 2,649千円 | 会員権評価損 | 7,405千円 | 受注損失引当金 | 22,127千円 | 役員退職慰労引当金 | 4,764千円 | 繰越欠損金 | 419,813千円 | その他 | 6,418千円 | 繰延税金資産 小計 | 569,518千円 | 評価性引当額 | △569,518千円 | 繰延税金資産 合計 | —千円 | その他有価証券評価差額金 | 10,108千円 | 繰延税金負債 合計 | 10,108千円 | <p>1 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">4,735千円</td></tr> <tr><td>未払事業所税</td><td style="text-align: right;">7,096千円</td></tr> <tr><td>一括償却資産</td><td style="text-align: right;">1,684千円</td></tr> <tr><td>投資有価証券評価損</td><td style="text-align: right;">13,907千円</td></tr> <tr><td>出資金評価損</td><td style="text-align: right;">2,649千円</td></tr> <tr><td>会員権評価損</td><td style="text-align: right;">7,405千円</td></tr> <tr><td>資産除去債務</td><td style="text-align: right;">32,715千円</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">4,764千円</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">551,673千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">3,234千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産 小計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">629,866千円</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△629,866千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産 合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">—千円</td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>資産除去債務に対応する除去費用</td><td style="text-align: right;">11,176千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債 合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">11,176千円</td></tr> </table> <p>繰延税金負債の純額 11,176千円</p> | 未払事業税 | 4,735千円 | 未払事業所税 | 7,096千円 | 一括償却資産 | 1,684千円 | 投資有価証券評価損 | 13,907千円 | 出資金評価損 | 2,649千円 | 会員権評価損 | 7,405千円 | 資産除去債務 | 32,715千円 | 役員退職慰労引当金 | 4,764千円 | 繰越欠損金 | 551,673千円 | その他 | 3,234千円 | 繰延税金資産 小計 | 629,866千円 | 評価性引当額 | △629,866千円 | 繰延税金資産 合計 | —千円 | 資産除去債務に対応する除去費用 | 11,176千円 | 繰延税金負債 合計 | 11,176千円 |
| 未払事業税 | 5,113千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払事業所税 | 8,050千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払事業構造改善費用 | 79,269千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 投資有価証券評価損 | 13,907千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 出資金評価損 | 2,649千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 会員権評価損 | 7,405千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 受注損失引当金 | 22,127千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員退職慰労引当金 | 4,764千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰越欠損金 | 419,813千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 6,418千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産 小計 | 569,518千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 評価性引当額 | △569,518千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産 合計 | —千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他有価証券評価差額金 | 10,108千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債 合計 | 10,108千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払事業税 | 4,735千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払事業所税 | 7,096千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一括償却資産 | 1,684千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 投資有価証券評価損 | 13,907千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 出資金評価損 | 2,649千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 会員権評価損 | 7,405千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 資産除去債務 | 32,715千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員退職慰労引当金 | 4,764千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰越欠損金 | 551,673千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 3,234千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産 小計 | 629,866千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 評価性引当額 | △629,866千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産 合計 | —千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 資産除去債務に対応する除去費用 | 11,176千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債 合計 | 11,176千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <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> <p>税引前当期純損失を計上しているため、注記を省略しております。</p> | <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>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">40.69%</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;">32.91%</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;">△327.72%</td></tr> <tr><td>住民税均等割等</td><td style="text-align: right;">14.37%</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">303.07%</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">2.68%</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; border-bottom: 3px double black;">66.00%</td></tr> </table> | 法定実効税率 | 40.69% | 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 32.91% | 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 | △327.72% | 住民税均等割等 | 14.37% | 評価性引当額 | 303.07% | その他 | 2.68% | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 66.00% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 法定実効税率 | 40.69% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 32.91% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 | △327.72% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 住民税均等割等 | 14.37% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 評価性引当額 | 303.07% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 2.68% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 66.00% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(企業結合等関係)

第45期(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

該当事項はありません。

第46期(自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)

該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

第46期(平成23年3月31日)

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

1. 当該資産除去債務の概要

当社が事業所として使用する建物の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務等であります。

2. 当該資産除去債務の金額の算定方法

各事業所の使用見込み期間を、当該建物の耐用年数等(主に50年)を基に見積り、割引率は当該耐用年数に見合う国債の流通利回り(主に2.293%)を使用して資産除去債務の金額を算定しております。

3. 当事業年度における当該資産除去債務の総額の増減

| | |
|-----------------|----------|
| 期首残高(注) | 78,601千円 |
| 有形固定資産の取得に伴う増加額 | —千円 |
| 時の経過による調整額 | 1,798千円 |
| 期末残高 | 80,400千円 |

(注) 当事業年度より「資産除去債務に関する会計基準」(企業会計基準第18号 平成20年3月31日)および「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第21号 平成20年3月31日)を適用したことによる期首時点における残高であります。

(1株当たり情報)

| 第45期 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日) | | 第46期 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日) | |
|--------------------------------------------------|---------|--------------------------------------------------|---------|
| 1株当たり純資産額 | 456円29銭 | 1株当たり純資産額 | 449円84銭 |
| 1株当たり当期純損失 | 75円13銭 | 1株当たり当期純利益 | 0円81銭 |
| なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため、記載していません。 | | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため、記載していません。 | |

(注) 算定上の基礎

1 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| 項目 | 第45期 (平成22年3月31日) | 第46期 (平成23年3月31日) |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|
| 貸借対照表の純資産の部の合計額(千円) | 4,156,786 | 4,098,019 |
| 普通株式に係る純資産額(千円) | 4,156,786 | 4,098,019 |
| 普通株式の発行済株式数(株) | 9,110,000 | 9,110,000 |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数(株) | 9,109,970 | 9,109,970 |

2 1株当たり当期純利益又は当期純損失(△)金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| 項目 | 第45期 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日) | 第46期 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日) |
|----------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 損益計算書上の当期純利益又は当期純損失(△)(千円) | △684,435 | 7,359 |
| 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又は当期純損失(△)(千円) | △684,435 | 7,359 |
| 普通株式の期中平均株式数(株) | 9,109,970 | 9,109,970 |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

6. その他

(1) 役員の異動

該当事項はありません。

(2) その他

該当事項はありません。