

## 平成16年3月期

## 決算短信(連結)

平成16年5月17日

会社名 ジャパンシステム株式会社

登録銘柄

コード番号 9758

本社所在都道府県 東京都

(URL <http://www.japan-systems.co.jp>)

代表者 役職名 代表取締役社長

氏名 阿江 勉

問い合わせ先 責任者役職名 常務取締役経理部長

氏名 藪寄 稔

TEL (03) 3795-1311

決算取締役会開催日 平成16年5月17日

親会社名 エレクトロニクスシステム・コーポレーション(米国)

親会社における当社の株式保有比率 54.1%

米国会計基準採用の有無 無

## 1. 16年3月期の連結業績(平成15年4月1日~平成16年3月31日)

## (1) 連結経営成績

(注) 記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

|        | 売上高    |         | 営業利益 |          | 経常利益 |          |
|--------|--------|---------|------|----------|------|----------|
|        | 百万円    | %       | 百万円  | %        | 百万円  | %        |
| 16年3月期 | 10,407 | ( 2.2 ) | 276  | ( 62.3 ) | 295  | ( 60.8 ) |
| 15年3月期 | 10,639 | ( 3.2 ) | 733  | ( 9.5 )  | 755  | ( 9.0 )  |

|        | 当期純利益 |          | 1株当たり<br>当期純利益 | 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 | 株主資本<br>当期純利益率 | 総資本<br>経常利益率 | 売上高<br>経常利益率 |
|--------|-------|----------|----------------|-----------------------|----------------|--------------|--------------|
|        | 百万円   | %        | 円 銭            | 円 銭                   | %              | %            | %            |
| 16年3月期 | 86    | ( 79.2 ) | 3 32           | - -                   | 2.4            | 4.7          | 2.8          |
| 15年3月期 | 417   | ( )      | 16 01          | - -                   | 12.7           | 12.1         | 7.1          |

(注) 持分法投資損益 16年3月期 0 百万円 15年3月期 0 百万円

期中平均株式数(連結) 16年3月期 26,046,404 株 15年3月期 26,048,462 株

会計処理の方法の変更 無

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) 連結財政状態

|        | 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       |
| 16年3月期 | 5,994 | 3,601 | 60.1   | 138 28    |
| 15年3月期 | 6,548 | 3,496 | 53.4   | 134 24    |

(注) 期末発行済株式数(連結) 16年3月期 26,046,090 株 15年3月期 26,046,590 株

## (3) 連結キャッシュ・フローの状況

|        | 営業活動による<br>キャッシュ・フロー | 投資活動による<br>キャッシュ・フロー | 財務活動による<br>キャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物<br>期末残高 |
|--------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
|        | 百万円                  | 百万円                  | 百万円                  | 百万円               |
| 16年3月期 | 167                  | 365                  | 300                  | 566               |
| 15年3月期 | 21                   | 228                  | 298                  | 333               |

## (4) 連結範囲及び持分法の適用に関する事項

連結子会社数 1 社 持分法適用非連結子会社数 社 持分法適用関連会社数 社

## (5) 連結範囲及び持分法の適用の異動状況

連結(新規) 社 (除外) 1 社 持分法(新規) 社 (除外) 1 社

## 2. 17年3月期の連結業績予想(平成16年4月1日~平成17年3月31日)

|     | 売上高    | 経常利益 | 当期純利益 |
|-----|--------|------|-------|
|     | 百万円    | 百万円  | 百万円   |
| 中間期 | 4,600  | 149  | 66    |
| 通期  | 10,320 | 463  | 226   |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 8円68銭

上記の予想は本資料の発表日現在において入手可能な情報及び将来の業績に影響を与える不確実な要因に係る本資料発表日現在における仮定を前提としています。実際の業績は、今後様々な要因によって大きく異なる結果となる可能性があります。業績予想の前提となる仮定及び業績予想のご利用にあたっての注意事項等につきましては、添付資料の7ページを参照してください。

## 1. 企業集団の状況

当社は、アメリカ合衆国テキサス州に本社を置く、エレクトロニック・データ・システムズ・コーポレーション（EDS）を親会社とし、日本国内においては当社、子会社1社で構成し、アプリケーションソフトウェア及びパッケージソフトウェアの開発、製造、販売並びにコンピュータ機器等の販売などの営業品目を提供する情報サービス事業を展開しております。

なお、事業の種類別セグメントは情報サービス単一でありますので、営業品目別に表示しております。

### （営業品目の内容）

#### （1）アプリケーションソフトウェア開発

アプリケーションソフトウェア開発は、主に官公庁、金融業及び流通、製造業などの業務分野向けソフトウェアの開発を主として行っております。

#### （2）パッケージソフトウェア開発

パッケージソフトウェア開発は、主に地方自治体を中心とする公共団体向けのソフトウェアの開発を主として行っております。

#### （3）コンピュータ機器等販売

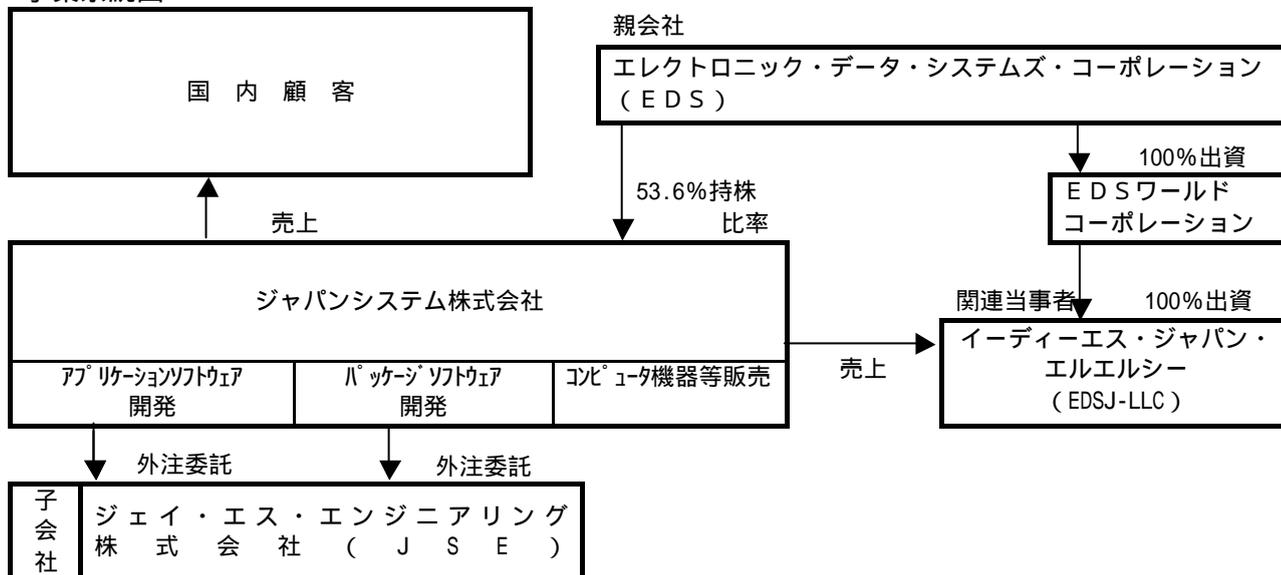
コンピュータ機器等販売は、主に地方自治体及び一般企業を取引先として、サーバー、パソコン等のネットワーク機器を中心としたハードウェアの販売を行っております。

なお、企業集団の状況を図示すると下記ようになります。

#### 子会社一覧表

| 会社名                 | 出資比率   | 主な業務内容   |
|---------------------|--------|----------|
| ジェイ・エス・エンジニアリング株式会社 | 100.0% | ソフトウェア開発 |

#### 事業系統図



## 2. 経営方針

### (1) 経営の基本方針

当社の経営の基本方針は、常にお客様を第一に考え、お客様の発展に寄与し、お客様に満足していただける高い品質の製品・サービスを提供し続けることを目標としており、これによりお客様の信頼を得ることが、株主の皆様の利益につながるものと確信しております。

### (2) 利益配分に関する基本方針

利益配分につきましては、収益の状況に対応し、安定的かつ継続的に行うことを基本方針としています。しかし、当社の現状を見ると、設備投資、企業体質の充実、強化に注力し更なる利益の拡大を図ることが第一と考え、配当を見送り内部留保に努めてまいりました。

今後は早期復配を目指し、更なる業績の向上に努めてまいります。

### (3) 投資単位の引き下げに関する考え方及び方針

投資単位の引き下げについては、株価の水準や取引高等を勘案し、総合的に判断し将来的には実施したいと考えております。

### (4) 中長期的な会社の経営戦略

会社の経営戦略（事業の方向性）として、「変革」を掲げ以下のとおり取り組んでまいります。

#### 新しいビジネススタイルの構築

- ・ ジャパンシステムモデルのアウトソーシング事業へのアプローチ
- ・ ネットワーク関連ビジネスへのアプローチ
- ・ EDSとのコラボレーションモデルを確立

#### 利益創出基盤の確立

- ・ F A S T 増殖型パッケージビジネスの拡大
- ・ プロジェクト運営収益モデルの確立

#### 育成・評価制度の再編・確立

- ・ プロジェクトマネージャの技術者囲い込みの禁止
- ・ 技術の共有化・育成の見地から要員のコントローラーを各事業部で設置

#### 経営スピードの確保

- ・ 会議体の見直し・再構築
- ・ 決裁権限委譲の推進

(5) 会社の対処すべき課題

当社といたしましては、着実な持続的成長が可能な基盤づくりを最重要事項と捉え、対処方法として以下のとおり取り組んでまいります。

事業基盤を堅固なものにするため、当社独自のノウハウとソリューションを確立して差別化を推進し、既存の基盤ビジネスであります自治体マーケットの拡大、そしてNTTデータビジネスのバランスのとれた持続的な発展及び民需ビジネスの新規顧客マーケットの拡大に取り組んでまいります。

お客様から全幅の信頼を寄せていただけますよう、ISO9001をベースに品質重視の商品開発を行ってまいります。

当社の今後の発展のために親会社の日本における子会社であるイーディーエス・ジャパン・エルエルシーとのコラボレーションによるビジネスの開拓及び新規ビジネスとして、ネットワーク設計、また、それに伴う派生ビジネスのネットワーク工事業務など新たなビジネスの創出に取り組んでまいります。

情報漏洩はお客様の信頼を損なうのみならず、企業存続の危機をもたらすことからして、情報セキュリティを強化すべく社員の教育を徹底してまいります。

(6) コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方及びその施策の実施状況

コーポレート・ガバナンスの重要性については、当社といたしましても十分に認識しており、経営の透明性・公正性・迅速な意思決定の維持・向上に努めるべく諸施策に取り組んでおります。

具体的には、取締役会において経営の基本方針・意思、法令で定められた事項や経営に関する重要事項を決定するとともに、取締役の職務の執行を監督する機関と位置付けて原則3ヶ月毎に開催しております。さらに迅速な意思決定を図るための補完機関として経営委員会を毎月開催しております。

一方、監査役については取締役会のほか、重要会議に積極的に参加するとともに、監査役会を隔月開催し会計監査及び業務監査に際して公正な監査を行う体制を整えております。

また、経営目的に照らし、一般業務の活動と制度を公正な立場で評価、指導する機能を持つ内部監査担当による監査も行っております。

社外監査役の選任状況につきましては、監査役総数3名に対し、社外監査役を2名選任しております。なお、これらの社外監査役と特別な利害関係はありません。また、社外取締役は選任しておりません。

これらにより、コーポレート・ガバナンスの確保に鋭意注力しております。

(7) 関連当事者（親会社等）との関係に関する基本方針

当社はエレクトロニック・データ・システムズ・コーポレーションの子会社であり、同社は平成16年3月31日現在、当社株式を54.1%所有（議決権比率）しております。今後につきましては同社との関係維持を図るとともに、同社以外のお客様に対しまして受注の拡大に努めてまいります。

### 3. 経営成績及び財政状態

#### (1) 当期の概況

当期のわが国経済は、米国やアジアの景気回復などを受けて、後半から景気も持ち直しを見せ、失業率の改善や都心部での地価の上昇など、一部明るい指標も見られたものの、デフレが長期化する中で個人消費は、雇用所得の回復が弱く、全体的に自律的回復に期待が持てぬまま推移いたしました。

一方、情報サービス産業におきましては、市場の冷え込みや価格競争の激化、情報技術（IT）投資の抑制、契約の先送りなどが見られ、また、生産性向上の要求は増すばかりであり、取り巻く環境は依然厳しい状況で推移いたしました。

このような状況下で、当社といたしましては以下の活動を積極的に行ってまいりました。

システム開発の強化及び作業効率を高めるため、4月に名古屋、九州（福岡）両営業所の移転、さらに6月には前期新たに開設した東京イーストサイドオフィスを借り増し、システム開発の場所を顧客先から社内に移し、社員のモチベーションを高めるなど、業容の拡大に努めてまいりました。

当社が今後、さらに飛躍するための基盤の一つである「地方自治体向け行政運営支援システムのインターネットに対応したパッケージソフトウェア（FAST-Web版）」の開発及び販売強化を図ってまいりました。

新規顧客への積極的な営業展開を図るとともに、システム開発の一層の効率化を進めるなど業績向上に鋭意努めてまいりました。

以上の取り組みにより、FAST-Web版構築において、品質の安定、他社製品との競争力も備わり、ほぼ計画どおりの売上をあげるとともに、今後の売上に寄与する顧客を獲得することができました。しかしながらシステムの高度化や多様化と併せて品質の早期安定化などの要求もあり、当初予想を上回る開発コストと開発期間の延長を余儀なくされました。また、一部の大型プロジェクトにおいて、機能及び生産性の向上を求められ、費用負担がかさみ採算性が悪化しました。他方、冗費の削減に努めましたが、不動産の処分の影響もあり、利益は前期を下回ることとなりました。

その結果、当期の売上高は、104億7百万円（前年同期比2.2%減）となり、経常利益は、2億95百万円（前年同期比60.8%減）にとどまりました。また、当期純利益は、86百万円（前年同期比79.2%減）となりました。

サービス品目別の業績は次のとおりです。

#### アプリケーションソフトウェア開発

当期におきましては、大型プロジェクトの受注獲得及び新規顧客への積極的な営業展開を図ったことにより、売上高は、69億13百万円（前年同期比9.3%増）となりました。

#### パッケージソフトウェア開発

当期におきましては、当社の主力商品であります地方自治体向け行政運営支援システムのインターネットに対応したパッケージソフトウェア（FAST-Web版）の品質も安定し他社製品との競争力も備わり、新規顧客への販売強化を図ったことにより、売上高は、10億97百万円（前年同期比5.1%増）となりました。

#### コンピュータ機器等販売

当期におきましては、顧客企業による情報化の先行投資の抑制や販売競争の激化に伴うコンピュータ機器等の低価格化が続き、売上高は、23億95百万円（前年同期比26.7%減）にとどまりました。

## (2) 財政状態

### 当連結会計年度のキャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、税金等調整前当期純利益が171百万円と大きく減少したものの、投資有価証券の売却による収入及び有形固定資産の売却による収入により前連結会計年度末に比べ233百万円の増加になりました。その結果、当連結会計年度末の資金残高は566百万円（前年同期比69.8%増）となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は167百万円（前連結会計年度は得られた資金21百万円）となりました。これは主に税金等調整前当期純利益171百万円であり、営業活動資金の収入として売上債権の回収による592百万円、退職給付引当金193百万円、支出として仕入債務の減少による438百万円、たな卸資産の増加による249百万円、法人税等の支払額259百万円等によるものであります。

### (投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果得られた資金は365百万円（前連結会計年度は使用した資金228百万円）となりました。これは主に投資有価証券の売却による収入101百万円、有形固定資産の売却による収入327百万円、無形固定資産の取得による支出62百万円等によるものであります。

### (財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果使用した資金は300百万円（前連結会計年度は得られた資金298百万円）となりました。これは主に短期借入金の返済による支出300百万円等によるものであります。

### キャッシュ・フロー指標のトレンド

|                  | 平成14年3月期 | 平成15年3月期 | 平成16年3月期 |
|------------------|----------|----------|----------|
| 自己資本比率(%)        | 51.8     | 53.4     | 60.1     |
| 時価ベースの自己資本比率(%)  | 148.5    | 75.6     | 89.9     |
| 債務償還年数(年)        | 0.1      | 14.6     | 0.0      |
| インタレスト・カバレッジ・レシオ | 96.6     | 9.5      | 188.9    |

#### (注) 1. 各指標の内容

自己資本比率：自己資本 / 総資産

時価ベースの自己資本比率：株式時価総額 / 総資産

債務償還年数：有利子負債 / 営業キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：営業キャッシュ・フロー / 利払い

2. 各指標はいずれも連結ベースの財務数値により算出しております。

3. 株式時価総額は、期末株価終値 × 期末発行済株式数（自己株式控除後）により計算しております。

4. 営業キャッシュ・フローは、連結キャッシュ・フロー計算書の営業活動によるキャッシュ・フローを使用しております。有利子負債は、連結貸借対照表に計上されている負債のうち利子を支払っている全ての負債を対象としております。また、利払いについては、連結キャッシュ・フロー計算書の利息の支払額を使用しております。

### ( 3 ) 次期の見通し

今後の経済見通しにつきましては、全体的に緩やかな景気の回復は続くものの、デフレ圧力が残り、海外の景気動向や為替動向によっては、国内経済の腰折れも懸念されます。

情報サービス産業におきましては、引き続き市場の冷え込みや価格低減・生産性向上の要求は増し、取り巻く環境は依然厳しい状況が予想されます。

このような情勢のもとで当社といたしましては、着実な持続的成長が可能な基盤づくりを最重要事項と捉え、アプリケーションソフトウェア開発部門におきましては、新規顧客への積極的な提案営業の展開を図り、お客様の信頼を得て、新たな需要の創出に発展させてまいります。

次にパッケージソフトウェア開発部門におきましては、新規顧客へ当社の主力商品であります地方自治体向け行政運営支援システムのインターネットに対応したパッケージソフトウェア（FAST-Web版）の販売強化を図ってまいります。なお、コンピュータ機器等販売部門におきましては、顧客企業による情報化の先行投資の抑制や販売競争の激化に伴うコンピュータ機器等の低価格化が続き、取り巻く環境は非常に厳しいものではございますが、高付加価値商品を提供し、利益の出る企業体質への強化を図ってまいります。

平成 17 年 3 月期の連結業績の見通しといたしましては、売上高 103 億 20 百万円、経常利益 4 億 63 百万円、当期純利益 2 億 26 百万円を予想しております。

連結財務諸表等

(1) 連結貸借対照表

(単位：千円)

| 科 目           | 期 別 | 前連結会計年度<br>(平成15年3月31日現在) |       | 当連結会計年度<br>(平成16年3月31日現在) |       | 比較増減<br>金 額 |
|---------------|-----|---------------------------|-------|---------------------------|-------|-------------|
|               |     | 金 額                       | 構成比   | 金 額                       | 構成比   |             |
| (資産の部)        |     |                           |       |                           |       |             |
| 流動資産          |     |                           |       |                           |       |             |
| 1. 現金及び預金     |     | 333,870                   |       | 566,974                   |       |             |
| 2. 受取手形及び売掛金  |     | 2,759,803                 |       | 2,125,660                 |       |             |
| 3. たな卸資産      |     | 543,268                   |       | 792,872                   |       |             |
| 4. 未収入金       |     | 102,758                   |       | 90,441                    |       |             |
| 5. 未収還付法人税等   |     | -                         |       | 156,569                   |       |             |
| 6. 繰延税金資産     |     | 168,605                   |       | 467,335                   |       |             |
| 7. その他        |     | 42,496                    |       | 35,142                    |       |             |
| 貸倒引当金         |     | 2,856                     |       | 1,197                     |       |             |
| 流動資産合計        |     | 3,947,946                 | 60.3  | 4,233,799                 | 70.6  | 285,852     |
| 固定資産          |     |                           |       |                           |       |             |
| 1. 有形固定資産     | 1   |                           |       |                           |       |             |
| (1) 建物及び構築物   |     | 44,369                    |       | 37,589                    |       |             |
| (2) 工具器具及び備品  |     | 211,602                   |       | 211,112                   |       |             |
| (3) 土地        |     | 411,843                   |       | 25,729                    |       |             |
| 有形固定資産合計      |     | 667,815                   | 10.2  | 274,431                   | 4.6   | 393,383     |
| 2. 無形固定資産     |     |                           |       |                           |       |             |
| (1) ソフトウェア    |     | -                         |       | 232,067                   |       |             |
| (2) ソフトウェア仮勘定 |     | 269,318                   |       | 43,891                    |       |             |
| (3) その他       |     | 9,424                     |       | 9,348                     |       |             |
| 無形固定資産合計      |     | 278,742                   | 4.2   | 285,307                   | 4.8   | 6,564       |
| 3. 投資その他の資産   |     |                           |       |                           |       |             |
| (1) 投資有価証券    | 2   | 237,131                   |       | 197,842                   |       |             |
| (2) 賃貸不動産     |     | 46,024                    |       | 12,149                    |       |             |
| (3) 保証金       |     | 352,816                   |       | 359,109                   |       |             |
| (4) 会員権       |     | 176,300                   |       | 89,900                    |       |             |
| (5) 繰延税金資産    |     | 995,729                   |       | 619,549                   |       |             |
| (6) その他       |     | 7,861                     |       | -                         |       |             |
| 貸倒引当金         |     | 161,440                   |       | 77,900                    |       |             |
| 投資その他の資産合計    |     | 1,654,422                 | 25.3  | 1,200,650                 | 20.0  | 453,772     |
| 固定資産合計        |     | 2,600,980                 | 39.7  | 1,760,388                 | 29.4  | 840,591     |
| 資産合計          |     | 6,548,927                 | 100.0 | 5,994,188                 | 100.0 | 554,739     |

(単位：千円)

| 期 別<br>科 目             | 前連結会計年度<br>(平成15年3月31日現在) |       | 当連結会計年度<br>(平成16年3月31日現在) |       | 比較増減<br>金 額 |
|------------------------|---------------------------|-------|---------------------------|-------|-------------|
|                        | 金 額                       | 構成比   | 金 額                       | 構成比   |             |
| (負債の部)                 |                           | %     |                           | %     |             |
| 流動負債                   |                           |       |                           |       |             |
| 1. 支払手形及び買掛金           | 1,463,629                 |       | 1,019,685                 |       |             |
| 2. 短期借入金               | 300,000                   |       | -                         |       |             |
| 3. 1年以内に返済予定の<br>長期借入金 | 5,212                     |       | -                         |       |             |
| 4. 未払金                 | 77,457                    |       | 81,592                    |       |             |
| 5. 未払費用                | 83,133                    |       | 117,303                   |       |             |
| 6. 未払法人税等              | 97,104                    |       | 15,684                    |       |             |
| 7. 未払消費税等              | 58,523                    |       | 45,991                    |       |             |
| 8. 前受金                 | 141,888                   |       | 112,438                   |       |             |
| 9. 預り金                 | 47,310                    |       | 43,249                    |       |             |
| 10. 賞与引当金              | 259,676                   |       | 273,640                   |       |             |
| 流動負債合計                 | 2,533,936                 | 38.7  | 1,709,585                 | 28.5  | 824,351     |
| 固定負債                   |                           |       |                           |       |             |
| 1. 長期借入金               | 5,455                     |       | -                         |       |             |
| 2. 退職給付引当金             | 443,784                   |       | 637,361                   |       |             |
| 3. 役員退職慰労引当金           | 55,692                    |       | 45,511                    |       |             |
| 4. 連結調整勘定              | 291                       |       | -                         |       |             |
| 固定負債合計                 | 505,223                   | 7.7   | 682,872                   | 11.4  | 177,648     |
| 負債合計                   | 3,039,160                 | 46.4  | 2,392,457                 | 39.9  | 646,702     |
| (少数株主持分)               |                           |       |                           |       |             |
| 少数株主持分                 | 13,175                    | 0.2   | -                         | -     | 13,175      |
| (資本の部)                 |                           |       |                           |       |             |
| 資本金                    | 1,302,591                 | 19.9  | 1,302,591                 | 21.7  | -           |
| 資本剰余金                  | 1,883,737                 | 28.8  | 1,883,737                 | 31.4  | -           |
| 利益剰余金                  | 306,319                   | 4.6   | 391,906                   | 6.6   | 85,586      |
| その他有価証券評価差額金           | 5,853                     | 0.1   | 25,507                    | 0.4   | 19,653      |
| 自己株式                   | 1,910                     | 0.0   | 2,012                     | 0.0   | 102         |
| 資本合計                   | 3,496,592                 | 53.4  | 3,601,730                 | 60.1  | 105,138     |
| 負債、少数株主持分及び資本合計        | 6,548,927                 | 100.0 | 5,994,188                 | 100.0 | 554,739     |

## (2) 連結損益計算書

(単位：千円)

| 期 別<br>科 目       | 前連結会計年度<br>〔自 平成14年4月1日<br>至 平成15年3月31日〕 |            |       | 当連結会計年度<br>〔自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日〕 |            |       | 比較増減    |
|------------------|--|------------|-------|--|------------|-------|---------|
|                  | 金 額                                      | 百分比        | 金 額   | 百分比                                      | 金 額        |       |         |
| 売上高              |  | 10,639,029 | 100.0 |  | 10,407,363 | 100.0 | 231,665 |
| 売上原価             |  | 8,703,695  | 81.8  |  | 8,964,576  | 86.2  | 260,881 |
| 売上総利益            |  | 1,935,334  | 18.2  |  | 1,442,787  | 13.8  | 492,547 |
| 販売費及び一般管理費       | 1  | 1,202,147  | 11.3  |  | 1,166,679  | 11.2  | 35,468  |
| 営業利益             |  | 733,186    | 6.9   |  | 276,107    | 2.6   | 457,078 |
| 営業外収益            |  |            |       |  |            |       |         |
| 1. 受取利息          |  | 271        |       |  | 166        |       |         |
| 2. 受取配当金         |  | 6,991      |       |  | 7,665      |       |         |
| 3. 受取賃貸料         |  | 8,979      |       |  | 2,168      |       |         |
| 4. 保険配当金         |  | 4,400      |       |  | 5,344      |       |         |
| 5. 債務整理益         |  | 5,176      |       |  | 2,824      |       |         |
| 6. 受取手数料         |  | -          |       |  | 3,041      |       |         |
| 7. 持分法による投資利益    |  | 689        |       |  | -          |       |         |
| 8. その他           |  | 3,186      |       |  | 377        |       |         |
| 営業外費用            |  |            |       |  |            |       |         |
| 1. 支払利息          |  | 2,247      |       |  | 886        |       |         |
| 2. 賃貸不動産減価償却費    |  | 1,430      |       |  | 668        |       |         |
| 3. 賃貸不動産管理維持費    |  | 2,124      |       |  | 473        |       |         |
| 4. その他           |  | 2,069      |       |  | 70         |       |         |
| 経常利益             |  | 755,010    | 7.1   |  | 295,596    | 2.8   | 459,414 |
| 特別利益             |  |            |       |  |            |       |         |
| 1. 投資有価証券売却益     |  | -          |       |  | 20,000     |       |         |
| 2. 固定資産売却益       | 2  | 9,716      |       |  | 4,456      |       |         |
| 3. 貸倒引当金戻入益      |  | -          |       |  | 2,896      |       |         |
| 4. 厚生年金基金代行部分返上益 |  | 156,299    | 1.6   |  | -          |       |         |
|                  |  | 166,015    |       |  | 27,353     | 0.3   | 138,662 |

(単位：千円)

| 科 目               | 期 別 | 前連結会計年度<br>〔自 平成14年4月1日<br>至 平成15年3月31日〕 |         | 当連結会計年度<br>〔自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日〕 |         | 比較増減    |
|-------------------|-----|--|---------|--|---------|---------|
|                   |     | 金 額                                      | 百分比     | 金 額                                      | 百分比     | 金 額     |
| 特別損失              |     |  | %       |  | %       |         |
| 1. 貸倒引当金繰入額       |     | 4,360                                    |         | 460                                      |         |         |
| 2. 退職給付会計変更時差異償却額 |     | 64,995                                   |         | 64,995                                   |         |         |
| 3. 固定資産売却損        | 3   | -  |         | 71,395                                   |         |         |
| 4. 固定資産除却損        | 5   | 3,225                                    |         | 2,307                                    |         |         |
| 5. 固定資産撤去費        | 4   | 4,950                                    |         | 11,839                                   |         |         |
| 6. 投資有価証券評価損      |     | 25,086                                   |         | -  |         |         |
| 7. 投資有価証券売却損      |     | 67                                       | 102,684 | 784                                      | 151,782 | 49,097  |
| 税金等調整前当期純利益       |     |  | 818,341 | 7.7                                      | 171,166 | 647,174 |
| 法人税、住民税及び事業税      |     | 319,743                                  |         | 20,585                                   |         |         |
| 法人税等調整額           |     | 89,281                                   | 409,024 | 3.8                                      | 84,586  | 324,438 |
| 少数株主損失            |     |  | 7,822   | 0.0                                      | -       | 7,822   |
| 当期純利益             |     |  | 417,139 | 3.9                                      | 86,580  | 330,558 |

## (3) 連結剰余金計算書

(単位：千円)

| 期 別<br>科 目              | 前連結会計年度<br>〔自 平成13年4月1日<br>至 平成14年3月31日〕 |           | 当連結会計年度<br>〔自 平成14年4月1日<br>至 平成15年3月31日〕 |           | 比較増減    |
|-------------------------|--|-----------|--|-----------|---------|
|                         | 金 額                                      |           | 金 額                                      |           | 金 額     |
| (資本剰余金の部)               |  |           |  |           |         |
| 資本剰余金期首残高               |  | 1,883,737 |  | 1,883,737 | -       |
| 資本剰余金期末残高               |  | 1,883,737 |  | 1,883,737 | -       |
| (利益剰余金の部)               |  |           |  |           |         |
| 利益剰余金期首残高               |  | 110,774   |  | 306,319   | 417,094 |
| 利益剰余金増加高                |  |           |  |           |         |
| 1. 当期純利益                | 417,139                                  | 417,139   | 86,580                                   | 86,580    | 330,558 |
| 利益剰余金減少高                |  |           |  |           |         |
| 1. 持分法適用会社減少に伴う利益剰余金減少高 | 44                                       |           | -  |           |         |
| 2. 連結除外に伴う利益剰余金減少高      | -  | 44        | 994                                      | 994       | 949     |
| 利益剰余金期末残高               |  | 306,319   |  | 391,906   | 85,586  |

## (4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

| 科 目                | 期 別 | 前連結会計年度<br>〔自 平成14年4月1日<br>至 平成15年3月31日〕 | 当連結会計年度<br>〔自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日〕 |
|--------------------|-----|--|--|
|                    |     | 金 額                                      | 金 額                                      |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー   |     |  |  |
| 税金等調整前当期純利益        |     | 818,341                                  | 171,166                                  |
| 減価償却費              |     | 16,012                                   | 14,012                                   |
| 無形固定資産償却額          |     | -  | 56,016                                   |
| 賞与引当金の増加額          |     | 7,751                                    | 19,664                                   |
| 持分法による投資利益         |     | 689                                      | -  |
| 退職給付引当金の増加額        |     | 12,501                                   | 193,576                                  |
| 役員退職慰労引当金の増加額(減少額) |     | 3,465                                    | 10,181                                   |
| 貸倒引当金の増加額(減少額)     |     | 4,187                                    | 84,935                                   |
| 受取利息及び受取配当金        |     | 7,262                                    | 7,831                                    |
| 支払利息               |     | 2,247                                    | 886                                      |
| 固定資産売却損(益)         |     | 9,716                                    | 66,939                                   |
| 固定資産除却損            |     | 3,225                                    | 2,307                                    |
| 投資有価証券売却損(益)       |     | 67                                       | 19,215                                   |
| 投資有価証券評価損          |     | 25,086                                   | -  |
| 売上債権の減少額(増加額)      |     | 301,509                                  | 592,929                                  |
| たな卸資産の増加額          |     | 147,373                                  | 249,509                                  |
| 仕入債務の増加額(減少額)      |     | 91,253                                   | 438,941                                  |
| 未払金の増加額(減少額)       |     | 47,085                                   | 4,134                                    |
| 前受金の増加額(減少額)       |     | 43,269                                   | 29,450                                   |
| 預り金の減少額            |     | 15,544                                   | -  |
| 未払消費税等の減少額         |     | 1,467                                    | 8,771                                    |
| その他                |     | 1,354                                    | 146,981                                  |
| 小計                 |     | 498,115                                  | 419,778                                  |
| 利息及び配当金の受取額        |     | 7,262                                    | 7,831                                    |
| 利息の支払額             |     | 2,247                                    | 886                                      |
| 法人税等の支払額           |     | 481,835                                  | 259,267                                  |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー   |     | 21,296                                   | 167,455                                  |

(単位：千円)

| 科 目                        | 期 別 | 前連結会計年度<br>〔自 平成14年4月1日<br>至 平成15年3月31日〕 | 当連結会計年度<br>〔自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日〕 |
|----------------------------|-----|--|--|
|                            |     | 金 額                                      | 金 額                                      |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー           |     |  |  |
| 投資有価証券の取得による支出             |     | 6,032                                    | 6,259                                    |
| 投資有価証券の売却による収入             |     | 6,000                                    | 101,710                                  |
| 連結範囲の変更に伴う子会社株式<br>売却による支出 |     | -  | 6,177                                    |
| 有形固定資産の取得による支出             |     | 14,372                                   | 19,020                                   |
| 有形固定資産の売却による収入             |     | -  | 327,072                                  |
| 無形固定資産の取得による支出             |     | 237,956                                  | 62,657                                   |
| 敷金及び保証金の差し入れによる支出          |     | 40,124                                   | 22,020                                   |
| 敷金及び保証金の返還による収入            |     | 4,087                                    | 15,027                                   |
| 賃貸不動産の売却による収入              |     | 63,000                                   | 35,676                                   |
| その他                        |     | 2,798                                    | 2,400                                    |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー           |     | 228,196                                  | 365,751                                  |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー           |     |  |  |
| 短期借入金の増加額<br>(減少額)         |     | 297,996                                  | 300,000                                  |
| 長期借入金による収入                 |     | 10,000                                   | -  |
| 長期借入金の返済による支出              |     | 9,453                                    | -  |
| 自己株式の取得による支出               |     | 463                                      | 102                                      |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー           |     | 298,079                                  | 300,102                                  |
| 現金及び現金同等物の増加額              |     | 91,178                                   | 233,103                                  |
| 現金及び現金同等物の期首残高             |     | 266,692                                  | 333,870                                  |
| 連結除外に伴う現金及び現金同等<br>物の減少高   |     | 24,000                                   | -  |
| 現金及び現金同等物の期末残高             |     | 333,870                                  | 566,974                                  |

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 期 別<br>項 目      | 前連結会計年度<br>[自 平成14年4月1日<br>至 平成15年3月31日]   | 当連結会計年度<br>[自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日]  |
|-----------------|--|---|
| 1. 連結の範囲に関する事項  | 連結子会社の数 2社<br>主要な連結子会社名<br>ジェイ・エス・エンジニアリング㈱<br>トータルシステム㈱<br>前連結会計年度において連結の範囲に含めていた㈱ウェブコム及び㈱エヌ・ケイ情報エンジニアリングについては、当連結会計年度中に経営体制を変更し、実質的に支配していると認められなくなったことから、当連結会計年度下期より連結の範囲から除外しております。   | 連結子会社の数 1社<br>主要な連結子会社名<br>ジェイ・エス・エンジニアリング㈱<br>前連結会計年度において連結の範囲に含めていたトータルシステム㈱については、当連結会計年度中に株式を売却したことに伴い、当連結会計年度上期より連結の範囲から除外しております。 |
| 2. 持分法の適用に関する事項 | (1) 持分法適用の関連会社数 1社<br>主要な会社名<br>㈱ウェブコム<br>前連結会計年度において連結の範囲に含めていた㈱ウェブコムについては、当連結会計年度中に経営体制を変更し、実質的に支配していると認められなくなったことから、当連結会計年度下期より持分法適用の関連会社に含めております。<br>また、前連結会計年度において連結の範囲に含めていた㈱エヌ・ケイ情報エンジニアリングについては、当連結会計年度中に経営体制を変更し、実質的に支配していると認められなくなったことから、当連結会計年度下期においては持分法適用の関連会社に含めておりましたが、株式を売却したことに伴い、当連結会計年度末においては持分法適用の関連会社から除外しております。<br>(2) 持分法を適用していない関連会社<br>(ケー・シー・イー㈱)については当連結会計年度中に解散しております。 | (1) 持分法適用の関連会社数 0社<br>前連結会計年度において連結の範囲に含めていた㈱ウェブコムについては、当連結会計年度中に株式を売却したことに伴い、当連結会計年度上期より持分法適用の関連会社から除外しております。                        |

| 期 別<br>項 目   | 前連結会計年度<br>〔自 平成14年 4月 1日〕<br>〔至 平成15年 3月31日〕  | 当連結会計年度<br>〔自 平成15年 4月 1日〕<br>〔至 平成16年 3月31日〕   |
|--|--|---|
|  | (3) 持分法適用会社のうち、決算日が連結決算日と異なる会社については、連結決算日現在で実施した仮決算に基づく財務諸表を使用しております。  |   |
| 3. 連結子会社の事業年度等に関する事項   | 連結子会社のうち、トータルシステム㈱の決算日は6月30日であります。<br>連結財務諸表の作成に当たって、トータルシステム㈱については、連結決算日現在で実施した仮決算に基づく財務諸表を使用しております。  |   |
| 4. 会計処理基準に関する事項<br>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法<br><br>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法 | <p>イ 有価証券<br/>       その他有価証券<br/>       時価のあるもの<br/>           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）<br/>       時価のないもの<br/>           移動平均法による原価法</p> <p>ロ たな卸資産<br/>       商品<br/>           当社及び連結子会社は主として総平均法による原価法を採用しております。<br/>       仕掛品<br/>           当社及び連結子会社は主として個別法による原価法を採用しております。</p> <p>イ 有形固定資産及び賃貸不動産<br/>       当社及び連結子会社は主として定率法を採用しております。<br/>       なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。<br/>           建物及び構築物 10～38年<br/>           工具器具及び備品 4～15年<br/>           賃貸不動産 37～47年</p> | <p>イ 有価証券<br/>       その他有価証券<br/>       時価のあるもの<br/>           同 左<br/><br/>       時価のないもの<br/>           同 左</p> <p>ロ たな卸資産<br/>       商品<br/>           同 左<br/><br/>       仕掛品<br/>           同 左</p> <p>イ 有形固定資産及び賃貸不動産<br/>       当社及び連結子会社は主として定率法を採用しております。<br/>       なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。<br/>           建物及び構築物 10～15年<br/>           工具器具及び備品 4～15年<br/>           賃貸不動産 47年</p> |

| 期 別<br>項 目      | 前連結会計年度<br>〔自 平成14年 4月 1日〕<br>〔至 平成15年 3月31日〕   | 当連結会計年度<br>〔自 平成15年 4月 1日〕<br>〔至 平成16年 3月31日〕  |
|-----------------|---|--|
| (3) 重要な引当金の計上基準 | <p>□ 無形固定資産<br/>当社及び連結子会社は定額法を採用しております。<br/>なお、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）に基づいております。</p> <p>イ 貸倒引当金<br/>売掛金等債権の貸倒れによる損失に備えるため、当社及び連結子会社は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。</p> <p>□ 賞与引当金<br/>当社及び連結子会社は従業員賞与の支給に充てるため、支給見込額の当期負担額を計上しております。</p> | <p>□ 無形固定資産<br/>当社及び連結子会社は定額法を採用しております。<br/>なお、ソフトウェアの減価償却の方法は次のとおりです。<br/>市場販売目的のソフトウェアについては、見込販売収益に基づく償却額と残存有効期間（3年以内）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を採用しております。<br/>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。</p> <p>イ 貸倒引当金<br/>同 左</p> <p>□ 賞与引当金<br/>同 左</p> |

| 期 別<br>項 目        | 前連結会計年度<br>〔自 平成14年 4月 1日<br>至 平成15年 3月31日〕  | 当連結会計年度<br>〔自 平成15年 4月 1日<br>至 平成16年 3月31日〕   |
|-------------------|--|---|
| (4) 重要なリース取引の処理方法 | <p>八 退職給付引当金</p> <p>従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度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。</p> <p>なお、会計基準変更時差異（324,976千円）については、5年による均等額を費用処理しております。</p> <p>数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における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按分した額をそれぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理することとしております。</p> <p>（追加情報）</p> <p>当社は、確定給付企業年金法の施行に伴い、厚生年金基金の代行部分について、平成14年5月27日に厚生労働大臣から将来分支給義務免除の認可を受けました。</p> <p>当社は「退職給付会計に関する実務指針（中間報告）」（日本公認会計士協会会計制度委員会報告第13号）第47 - 2項に定める経過措置を適用し、当該認可の日において代行部分に係る退職給付債務と返還相当額の年金資産を消滅したものとみなして処理しております。</p> <p>本処理に伴う損益等に与えた影響額については、「退職給付に関する注記」に記載しております。</p> <p>二 役員退職慰労引当金</p> <p>役員に対する退職慰労金の支給に充てるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p> <p>連結子会社については、計上しておりません。</p> <p>当社及び連結子会社は、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。</p> | <p>八 退職給付引当金</p> <p>従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度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。</p> <p>なお、会計基準変更時差異（324,976千円）については、5年による均等額を費用処理しております。</p> <p>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を減額処理しております。</p> <p>数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における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按分した額をそれぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理することとしております。</p> <p>二 役員退職慰労引当金</p> <p>同 左</p> <p>同 左</p> |

| 期 別<br>項 目               | 前連結会計年度<br>〔自 平成14年 4月 1日<br>至 平成15年 3月31日〕   | 当連結会計年度<br>〔自 平成15年 4月 1日<br>至 平成16年 3月31日〕 |
|--------------------------|---|---|
| (5) その他連結財務諸表作成のための重要な事項 | <p>イ 消費税等の処理方法<br/>消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。</p> <p>ロ 自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準<br/>「自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準」（企業会計基準第1号）が平成14年4月1日以後に適用されることになったことに伴い、当連結会計年度から同会計基準によっております。これによる当連結会計年度の損益に与える影響はありません。<br/>なお、連結財務諸表規則の改正により、当連結会計年度における連結貸借対照表の資本の部及び連結剰余金計算書については、改正後の連結財務諸表規則により作成しております。</p> <p>ハ 1株当たり情報<br/>「1株当たり当期純利益に関する会計基準」（企業会計基準第2号）及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第4号）が平成14年4月1日以後開始する連結会計年度に係る連結財務諸表から適用されることになったことに伴い、当連結会計年度から同会計基準及び適用指針によっております。なお、これによる影響については、「1株当たり情報に関する注記」に記載しております。</p> | <p>イ 消費税等の処理方法<br/>同 左</p>                  |
| 5. 連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項 | <p>連結子会社の資産及び負債の評価については、全面時価評価法を採用しております。</p>   | <p>同 左</p>                                  |
| 6. 連結調整勘定の償却に関する事項       | <p>連結調整勘定の償却については、5年間の均等償却を行っております。</p>   |   |

| 期 別<br>項 目                         | 前連結会計年度<br>〔自 平成14年4月1日<br>至 平成15年3月31日〕   | 当連結会計年度<br>〔自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日〕 |
|------------------------------------|--|--|
| 7. 利益処分項目等の取扱い<br>に関する事項           | 連結剰余金計算書は、連結会社の利益<br>処分について、連結会計年度中に確定し<br>た利益処分に基づいて作成しておりま<br>す。   | 同 左                                      |
| 8. 連結キャッシュ・フロー<br>計算書における資金の範<br>囲 | 連結キャッシュ・フロー計算書におけ<br>る資金（現金及び現金同等物）は、手許<br>現金、随時引き出し可能な預金及び容易<br>に換金可能であり、かつ、価値の変動に<br>ついて僅少なりスクしか負わない取得日<br>から3ヶ月以内に償還期限の到来する短<br>期投資からなっております。 | 同 左                                      |

表示方法の変更

| 前連結会計年度<br>(自 平成14年4月1日<br>至 平成15年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日)   |
|--|--|
|  | <p>(連結損益計算書)</p> <p>前連結会計年度まで営業外収益の「雑収入」に含めて表示しておりました「受取手数料」は、金額的重要性により、区分掲記しております。</p> <p>なお、前連結会計年度末における「受取手数料」の金額は2,981千円であります。</p> |

注記事項

(連結貸借対照表関係)

| 前連結会計年度<br>(平成15年3月31日現在)                      | 当連結会計年度<br>(平成16年3月31日現在)        |
|--|----------------------------------|
| 1 有形固定資産の減価償却累計額は153,919千円です。                  | 1 有形固定資産の減価償却累計額は128,901千円です。    |
| 2 関連会社に対するものは次のとおりであります。<br>投資有価証券(株式) 1,653千円 | 2                                |
| 3 当社の発行済株式総数は、普通株式26,051,832株です。               | 3 当社の発行済株式総数は、普通株式26,051,832株です。 |
| 4 当社が保有する自己株式の数は、普通株式5,242株です。                 | 4 当社が保有する自己株式の数は、普通株式5,742株です。   |

(連結損益計算書関係)

| 前連結会計年度<br>〔自 平成14年4月1日<br>至 平成15年3月31日〕   | 当連結会計年度<br>〔自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日〕  |
|--|---|
| 1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。<br>販売促進費 93,286千円<br>役員報酬 86,937千円<br>役員退職慰労<br>引当金繰入額 8,824千円<br>給料手当・賞与 498,602千円<br>賞与引当金繰入額 41,776千円<br>退職給付費用 26,019千円<br>福利厚生費 71,253千円<br>地代家賃 101,323千円<br>貸倒引当金繰入額 327千円 | 1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。<br>販売促進費 103,513千円<br>役員報酬 68,040千円<br>役員退職慰労<br>引当金繰入額 14,266千円<br>給料手当・賞与 481,204千円<br>賞与引当金繰入額 41,088千円<br>退職給付費用 30,057千円<br>福利厚生費 76,995千円<br>地代家賃 97,137千円<br>貸倒引当金繰入額 4千円 |
| 2 「固定資産売却益」の内訳は次のとおりであります。<br>賃貸不動産 9,716千円  | 2 「固定資産売却益」の内訳は次のとおりであります。<br>建物及び構築物 1,986千円<br>賃貸不動産 2,470千円<br>計 <u>4,456千円</u>  |

| <p style="text-align: center;">前連結会計年度<br/>〔自 平成14年4月1日<br/>至 平成15年3月31日〕</p>          | <p style="text-align: center;">当連結会計年度<br/>〔自 平成15年4月1日<br/>至 平成16年3月31日〕</p>         |
|--|---|
| <p>3</p>   | <p>3 「固定資産売却損」の内訳は次のとおりであります。<br/>土地 71,395千円</p>                                     |
| <p>4</p>   | <p>4 「固定資産撤去費」の内訳は次のとおりであります。<br/>廃棄処分費 7,986千円<br/>現状回復費 3,853千円<br/>計 11,839千円</p>  |
| <p>5 「固定資産除却損」の内訳は次のとおりであります。<br/>建物及び構築物 2,579千円<br/>工具器具及び備品 645千円<br/>計 3,225千円</p> | <p>5 「固定資産除却損」の内訳は次のとおりであります。<br/>建物及び構築物 2,249千円<br/>工具器具及び備品 57千円<br/>計 2,307千円</p> |

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前連結会計年度<br>〔自 平成14年4月1日<br>至 平成15年3月31日〕                          | 当連結会計年度<br>〔自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日〕                          |
|---|---|
| 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲<br>記されている科目の金額との関係<br><br>(平成15年3月31日現在) | 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲<br>記されている科目の金額との関係<br><br>(平成16年3月31日現在) |
| 現金及び預金勘定 333,870千円  | 現金及び預金勘定 566,974千円  |
| 預入期間が3ヶ月を超える<br>定期預金 -  | 預入期間が3ヶ月を超える<br>定期預金 -  |
| 現金及び現金同等物 <u>333,870千円</u>  | 現金及び現金同等物 <u>566,974千円</u>  |

## (リース取引関係)

| 前連結会計年度<br>〔自 平成14年4月1日<br>至 平成15年3月31日〕  | 当連結会計年度<br>〔自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日〕 |            |            |         |  |    |    |    |          |        |        |        |    |        |        |        |   |  |         |            |         |  |    |    |    |          |        |        |        |    |        |        |        |
|---|--|------------|------------|---------|--|----|----|----|----------|--------|--------|--------|----|--------|--------|--------|---|--|---------|------------|---------|--|----|----|----|----------|--------|--------|--------|----|--------|--------|--------|
| 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 |            |            |         |  |    |    |    |          |        |        |        |    |        |        |        |   |  |         |            |         |  |    |    |    |          |        |        |        |    |        |        |        |
| 1. 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  | 1. 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" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 20%;"></th> <th style="width: 20%;">取得価額相当額</th> <th style="width: 20%;">減価償却累計額相当額</th> <th style="width: 20%;">期末残高相当額</th> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">千円</td> <td style="text-align: center;">千円</td> <td style="text-align: center;">千円</td> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">63,261</td> <td style="text-align: right;">47,550</td> <td style="text-align: right;">15,710</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">63,261</td> <td style="text-align: right;">47,550</td> <td style="text-align: right;">15,710</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 | 工具器具及び備品 | 63,261 | 47,550 | 15,710 | 合計 | 63,261 | 47,550 | 15,710 | <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 20%;"></th> <th style="width: 20%;">取得価額相当額</th> <th style="width: 20%;">減価償却累計額相当額</th> <th style="width: 20%;">期末残高相当額</th> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">千円</td> <td style="text-align: center;">千円</td> <td style="text-align: center;">千円</td> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">29,834</td> <td style="text-align: right;">15,253</td> <td style="text-align: right;">14,581</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">29,834</td> <td style="text-align: right;">15,253</td> <td style="text-align: right;">14,581</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 | 工具器具及び備品 | 29,834 | 15,253 | 14,581 | 合計 | 29,834 | 15,253 | 14,581 |
|   | 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         |         |  |    |    |    |          |        |        |        |    |        |        |        |   |  |         |            |         |  |    |    |    |          |        |        |        |    |        |        |        |
| 工具器具及び備品  | 63,261                                   | 47,550     | 15,710     |         |  |    |    |    |          |        |        |        |    |        |        |        |   |  |         |            |         |  |    |    |    |          |        |        |        |    |        |        |        |
| 合計  | 63,261                                   | 47,550     | 15,710     |         |  |    |    |    |          |        |        |        |    |        |        |        |   |  |         |            |         |  |    |    |    |          |        |        |        |    |        |        |        |
|   | 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         |         |  |    |    |    |          |        |        |        |    |        |        |        |   |  |         |            |         |  |    |    |    |          |        |        |        |    |        |        |        |
| 工具器具及び備品  | 29,834                                   | 15,253     | 14,581     |         |  |    |    |    |          |        |        |        |    |        |        |        |   |  |         |            |         |  |    |    |    |          |        |        |        |    |        |        |        |
| 合計  | 29,834                                   | 15,253     | 14,581     |         |  |    |    |    |          |        |        |        |    |        |        |        |   |  |         |            |         |  |    |    |    |          |        |        |        |    |        |        |        |
| 2. 未経過リース料期末残高相当額   | 2. 未経過リース料期末残高相当額                        |            |            |         |  |    |    |    |          |        |        |        |    |        |        |        |   |  |         |            |         |  |    |    |    |          |        |        |        |    |        |        |        |
| 1年内 10,221千円  | 1年内 6,992千円                              |            |            |         |  |    |    |    |          |        |        |        |    |        |        |        |   |  |         |            |         |  |    |    |    |          |        |        |        |    |        |        |        |
| 1年超 5,852千円   | 1年超 7,759千円                              |            |            |         |  |    |    |    |          |        |        |        |    |        |        |        |   |  |         |            |         |  |    |    |    |          |        |        |        |    |        |        |        |
| 合計 16,073千円   | 合計 14,751千円                              |            |            |         |  |    |    |    |          |        |        |        |    |        |        |        |   |  |         |            |         |  |    |    |    |          |        |        |        |    |        |        |        |
| 3. 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額   | 3. 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 15,639千円   | 支払リース料 11,948千円                          |            |            |         |  |    |    |    |          |        |        |        |    |        |        |        |   |  |         |            |         |  |    |    |    |          |        |        |        |    |        |        |        |
| 減価償却費相当額 14,845千円   | 減価償却費相当額 11,460千円                        |            |            |         |  |    |    |    |          |        |        |        |    |        |        |        |   |  |         |            |         |  |    |    |    |          |        |        |        |    |        |        |        |
| 支払利息相当額 456千円   | 支払利息相当額 327千円                            |            |            |         |  |    |    |    |          |        |        |        |    |        |        |        |   |  |         |            |         |  |    |    |    |          |        |        |        |    |        |        |        |
| 4. 減価償却費相当額の算定方法  | 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。  | 同 左                                      |            |            |         |  |    |    |    |          |        |        |        |    |        |        |        |   |  |         |            |         |  |    |    |    |          |        |        |        |    |        |        |        |
| 5. 利息相当額の算定方法   | 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)

## 1. その他有価証券で時価のあるもの

(単位:千円)

|  | 種 類     | 前連結会計年度(平成15年3月31日現在) |                |        | 当連結会計年度(平成16年3月31日現在) |                |        |
|--|---------|-----------------------|----------------|--------|-----------------------|----------------|--------|
|  |         | 取得原価                  | 連結貸借<br>対照表計上額 | 差 額    | 取得原価                  | 連結貸借<br>対照表計上額 | 差 額    |
| 連結貸借<br>対照表計<br>上額が取<br>得原価を<br>超えるも<br>の  | (1) 株式  | 25,225                | 43,775         | 18,550 | 67,249                | 110,192        | 42,942 |
|  | (2) 債券  |                       |                |        |                       |                |        |
|  | 国債・地方債等 | ?                     | ?              | ?      | ?                     | ?              | ?      |
|  | 社債      | ?                     | ?              | ?      | ?                     | ?              | ?      |
|  | その他     | ?                     | ?              | ?      | ?                     | ?              | ?      |
|  | (3) その他 | ?                     | ?              | ?      | ?                     | ?              | ?      |
|  | 小計      | 25,225                | 43,775         | 18,550 | 67,249                | 110,192        | 42,942 |
| 連結貸借<br>対照表計<br>上額が取<br>得原価を<br>超えない<br>もの | (1) 株式  | 36,014                | 27,303         | 8,711  | ?                     | ?              | ?      |
|  | (2) 債券  |                       |                |        |                       |                |        |
|  | 国債・地方債等 | ?                     | ?              | ?      | ?                     | ?              | ?      |
|  | 社債      | ?                     | ?              | ?      | ?                     | ?              | ?      |
|  | その他     | ?                     | ?              | ?      | ?                     | ?              | ?      |
|  | (3) その他 | ?                     | ?              | ?      | ?                     | ?              | ?      |
|  | 小計      | 36,014                | 27,303         | 8,711  | ?                     | ?              | ?      |
|  | 合計      | 61,239                | 71,078         | 9,838  | 67,249                | 110,192        | 42,942 |

(注)

| 前連結会計年度(平成15年3月31日)   | 当連結会計年度(平成16年3月31日)   |
|---|---|
| 1. その他有価証券で時価のあるもののうち、減損処理を行ったもの<br>株式 25,086千円   | 1. その他有価証券で時価のあるもののうち、減損処理を行ったもの<br>株式 ?  |
| 2. その他有価証券で時価のあるものの減損にあたりましては、連結会計年度末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合には全て減損処理を行い、30~50%程度下落した場合には、当該金額の重要性、回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。 | 2. その他有価証券で時価のあるものの減損にあたりましては、連結会計年度末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合には全て減損処理を行い、30~50%程度下落した場合には、当該金額の重要性、回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。 |

## 2. 前連結会計年度及び当連結会計年度中に売却したその他有価証券

(単位:千円)

| 前連結会計年度<br>(自平成14年4月1日 至平成15年3月31日) |         |         | 当連結会計年度<br>(自平成15年4月1日 至平成16年3月31日) |         |         |
|-------------------------------------|---------|---------|-------------------------------------|---------|---------|
| 売却額                                 | 売却益の合計額 | 売却損の合計額 | 売却額                                 | 売却益の合計額 | 売却損の合計額 |
| ?                                   | ?       | ?       | 80,000                              | 20,000  | 784     |

3.時価のない主な有価証券の内容

(単位：千円)

|                                 | 前連結会計年度(平成15年3月31日現在) | 当連結会計年度(平成16年3月31日現在) | 摘 要 |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----|
|                                 | 連結貸借対照表計上額            | 連結貸借対照表計上額            |     |
| (1) 満期保有目的の債券<br>非上場外国債券        | ?                     | ?                     |     |
| (2) その他有価証券<br>非上場株式(店頭売買株式を除く) | 164,400               | 87,650                |     |

(デリバティブ取引関係)

前連結会計年度(自平成14年4月1日 至平成15年3月31日)及び当連結会計年度(自平成15年4月1日 至平成16年3月31日)

当社グループはデリバティブ取引を全く利用していないため、該当事項はありません。

(退職給付関係)

(1) 採用している退職給付制度の概要

当社は、退職一時金制度と規約型確定給付企業年金制度を併用しております。

なお、平成15年12月以前は、退職一時金制度と厚生年金基金制度を併用しておりましたが、平成16年1月より、厚生年金基金制度を規約型確定給付企業年金制度へ移行しました。

また、当社は厚生年金基金の代行部分について厚生労働大臣から平成14年5月27日に将来分支給義務免除の認可を受けたとともに、平成16年1月1日に過去分返上の認可を受けております。

(2) 退職給付債務及びその内訳

(単位：千円)

|                    | 前連結会計年度<br>(平成15年3月31日現在) | 当連結会計年度<br>(平成16年3月31日現在) |
|--------------------|---------------------------|---------------------------|
| 退職給付債務             | 1,205,426                 | 1,350,002                 |
| 年金資産               | 309,149                   | 335,121                   |
| 未積立退職給付債務 +        | 896,277                   | 1,014,881                 |
| 会計基準変更時差異の未処理額     | 129,990                   | 64,995                    |
| 未認識数理計算上の差異        | 330,362                   | 396,644                   |
| 未認識過去勤務債務 (債務の減額)  |                           | 84,119                    |
| 連結貸借対照表計上額純額 + + + | 435,923                   | 637,361                   |
| 前払年金費用             | 7,861                     |                           |
| 退職給付引当金 -          | 443,784                   | 637,361                   |

- (注) 1. 平成12年3月の厚生年金保険法の改正に伴い、厚生年金基金の代行部分に係る支給開始年齢の引き上げに関連して平成12年3月31日までに規約改正を行っている場合と同様の会計処理を行っております。
2. 前連結会計年度においては、厚生年金基金の代行部分返上に関し、「退職給付会計に関する実務指針(中間報告)」(日本公認会計士協会会計制度委員会報告第13号)第47-2項に定める経過措置を適用し、厚生労働大臣から将来分支給義務免除の認可を受けた日において代行部分に係る退職給付債務と返還相当額の年金資産を消滅したものとみなして会計処理しております。なお、平成15年3月31日現在において測定された年金資産の返還相当額は、530,983千円であります。
3. 提出会社において、厚生年金基金制度における給付水準減額の制度変更が行われたことにより、過去勤務債務(債務の減額)が発生しています。
4. 子会社は退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しております。

(3) 退職給付費用の内訳

(単位：千円)

|                        | 前連結会計年度<br>(自平成14年4月1日<br>至平成15年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自平成15年4月1日<br>至平成16年3月31日) |
|------------------------|--|--|
| 退職給付費用 + + + + +       | 228,504                                | 262,437                                |
| 勤務費用                   | 93,119                                 | 102,333                                |
| 利息費用                   | 26,043                                 | 27,122                                 |
| 期待運用収益(減算)             | 5,227                                  | 3,091                                  |
| 会計処理基準変更時差異の費用処理額      | 64,995                                 | 64,995                                 |
| 未認識数理計算上の差異の費用処理額      | 49,572                                 | 80,425                                 |
| 未認識過去勤務債務の処理額          |  | 9,346                                  |
| 厚生年金基金の代行部分返上に伴う利益(減算) | 156,299                                |  |
| 計 +                    | 72,205                                 | 262,437                                |

## (4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

|                | 前連結会計年度<br>(平成15年3月31日現在)  | 当連結会計年度<br>(平成16年3月31日現在)                               |
|----------------|--|---|
| 割引率            | 2.25%  | 2.0%  |
| 期待運用収益率        | 1.50%  | 1.0%  |
| 退職給付見込額の期間配分方法 | 期間定額基準   | 同 左   |
| 過去勤務債務の額の処理年数  |  | 5年<br>(発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により費用を減額処理しております。) |
| 会計基準変更時差異の処理年数 | 5年   | 5年  |
| 数理計算上の差異の処理年数  | 5年<br>(各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理することとしております。) | 同 左   |

## ( 税効果会計関係 )

| 前連結会計年度<br>〔自 平成14年4月1日<br>至 平成15年3月31日〕   | 当連結会計年度<br>〔自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日〕 |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
|--|--|------|-----------|---------|--------------------|--------|----------------|--------|----------------------|--------|---------|--------|-------------------|-------------|--|---------|----------|-----------|--------|--------------------|----------|-----------|--------|----------------------|--------------|-------|----------|-------------------|-------------|------------------|-------------|---------|-------------|---------|-------------|---|-------------|---|--|--------|--|-------|---------|-----------|---------|-----------|--------|----------------|---------|----------|--------|---------|-----|------------|---------|-----|--------|----------|-----------|--------|---|----------|-----------|--------|--|--------------|--------|---------|--------|----------|--------|-----------|------------------|-------------|---------|-------------|---------|-------------|---|-------------|---|
| <p>(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</p> <p style="text-align: right;">( 単位 : 千円 )</p> <p style="text-align: center;"><u>前連結会計年度 (平成15年3月31日現在)</u></p> <table border="0"> <tr><td>繰延税金資産</td><td></td></tr> <tr><td>固定資産評価損否認</td><td style="text-align: right;">628,909</td></tr> <tr><td>有価証券評価損否認</td><td style="text-align: right;">83,104</td></tr> <tr><td>賞与引当金損金算入限度超過額</td><td style="text-align: right;">91,257</td></tr> <tr><td>会員権評価損否認</td><td style="text-align: right;">81,840</td></tr> <tr><td>未払事業税否認</td><td style="text-align: right;">28,530</td></tr> <tr><td>退職給付引当金超過額</td><td style="text-align: right;">153,014</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">103,997</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;">1,170,654</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">2,334</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;">1,168,319</td></tr> <tr><td>繰延税金負債</td><td></td></tr> <tr><td>  その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">3,984</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;">3,984</td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right;"><u>1,164,334</u></td></tr> </table> <p>繰延税金資産の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。</p> <p style="text-align: right;">( 単位 : 千円 )</p> <p style="text-align: center;"><u>前連結会計年度 (平成15年3月31日現在)</u></p> <table border="0"> <tr><td>流動資産 繰延税金資産</td><td style="text-align: right;">168,605</td></tr> <tr><td>固定資産 繰延税金資産</td><td style="text-align: right;">995,729</td></tr> <tr><td>流動負債 繰延税金負債</td><td style="text-align: right;">-</td></tr> <tr><td>固定負債 繰延税金負債</td><td style="text-align: right;">-</td></tr> </table> | 繰延税金資産                                   |      | 固定資産評価損否認 | 628,909 | 有価証券評価損否認          | 83,104 | 賞与引当金損金算入限度超過額 | 91,257 | 会員権評価損否認             | 81,840 | 未払事業税否認 | 28,530 | 退職給付引当金超過額        | 153,014     | その他  | 103,997 | 繰延税金資産小計 | 1,170,654 | 評価性引当額 | 2,334              | 繰延税金資産合計 | 1,168,319 | 繰延税金負債 |                      | その他有価証券評価差額金 | 3,984 | 繰延税金負債合計 | 3,984             | 繰延税金資産の純額   | <u>1,164,334</u> | 流動資産 繰延税金資産 | 168,605 | 固定資産 繰延税金資産 | 995,729 | 流動負債 繰延税金負債 | - | 固定負債 繰延税金負債 | - | <p>(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</p> <p style="text-align: right;">( 単位 : 千円 )</p> <p style="text-align: center;"><u>当連結会計年度 (平成16年3月31日現在)</u></p> <table border="0"> <tr><td>繰延税金資産</td><td></td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">308,790</td></tr> <tr><td>固定資産評価損否認</td><td style="text-align: right;">232,279</td></tr> <tr><td>有価証券評価損否認</td><td style="text-align: right;">83,309</td></tr> <tr><td>賞与引当金損金算入限度超過額</td><td style="text-align: right;">111,097</td></tr> <tr><td>会員権評価損否認</td><td style="text-align: right;">42,116</td></tr> <tr><td>未払事業税否認</td><td style="text-align: right;">273</td></tr> <tr><td>退職給付引当金超過額</td><td style="text-align: right;">245,360</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">94,247</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;">1,117,476</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">-</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;">1,117,476</td></tr> <tr><td>繰延税金負債</td><td></td></tr> <tr><td>  その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">17,434</td></tr> <tr><td>未収還付事業税</td><td style="text-align: right;">13,157</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;">30,591</td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right;"><u>1,086,884</u></td></tr> </table> <p>繰延税金資産の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。</p> <p style="text-align: right;">( 単位 : 千円 )</p> <p style="text-align: center;"><u>当連結会計年度 (平成16年3月31日現在)</u></p> <table border="0"> <tr><td>流動資産 繰延税金資産</td><td style="text-align: right;">467,335</td></tr> <tr><td>固定資産 繰延税金資産</td><td style="text-align: right;">619,549</td></tr> <tr><td>流動負債 繰延税金負債</td><td style="text-align: right;">-</td></tr> <tr><td>固定負債 繰延税金負債</td><td style="text-align: right;">-</td></tr> </table> | 繰延税金資産 |  | 繰越欠損金 | 308,790 | 固定資産評価損否認 | 232,279 | 有価証券評価損否認 | 83,309 | 賞与引当金損金算入限度超過額 | 111,097 | 会員権評価損否認 | 42,116 | 未払事業税否認 | 273 | 退職給付引当金超過額 | 245,360 | その他 | 94,247 | 繰延税金資産小計 | 1,117,476 | 評価性引当額 | - | 繰延税金資産合計 | 1,117,476 | 繰延税金負債 |  | その他有価証券評価差額金 | 17,434 | 未収還付事業税 | 13,157 | 繰延税金負債合計 | 30,591 | 繰延税金資産の純額 | <u>1,086,884</u> | 流動資産 繰延税金資産 | 467,335 | 固定資産 繰延税金資産 | 619,549 | 流動負債 繰延税金負債 | - | 固定負債 繰延税金負債 | - |
| 繰延税金資産   |  |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 固定資産評価損否認  | 628,909                                  |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 有価証券評価損否認  | 83,104                                   |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 賞与引当金損金算入限度超過額   | 91,257                                   |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 会員権評価損否認   | 81,840                                   |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 未払事業税否認  | 28,530                                   |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 退職給付引当金超過額   | 153,014                                  |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| その他  | 103,997                                  |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 繰延税金資産小計   | 1,170,654                                |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 評価性引当額   | 2,334                                    |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 繰延税金資産合計   | 1,168,319                                |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 繰延税金負債   |  |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| その他有価証券評価差額金   | 3,984                                    |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 繰延税金負債合計   | 3,984                                    |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 繰延税金資産の純額  | <u>1,164,334</u>                         |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 流動資産 繰延税金資産  | 168,605                                  |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 固定資産 繰延税金資産  | 995,729                                  |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 流動負債 繰延税金負債  | -  |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 固定負債 繰延税金負債  | -  |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 繰延税金資産   |  |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 繰越欠損金  | 308,790                                  |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 固定資産評価損否認  | 232,279                                  |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 有価証券評価損否認  | 83,309                                   |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 賞与引当金損金算入限度超過額   | 111,097                                  |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 会員権評価損否認   | 42,116                                   |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 未払事業税否認  | 273                                      |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 退職給付引当金超過額   | 245,360                                  |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| その他  | 94,247                                   |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 繰延税金資産小計   | 1,117,476                                |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 評価性引当額   | -  |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 繰延税金資産合計   | 1,117,476                                |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 繰延税金負債   |  |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| その他有価証券評価差額金   | 17,434                                   |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 未収還付事業税  | 13,157                                   |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 繰延税金負債合計   | 30,591                                   |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 繰延税金資産の純額  | <u>1,086,884</u>                         |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 流動資産 繰延税金資産  | 467,335                                  |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 固定資産 繰延税金資産  | 619,549                                  |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 流動負債 繰延税金負債  | -  |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 固定負債 繰延税金負債  | -  |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| <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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p style="text-align: right;">( 単位 : % )</p> <p style="text-align: center;"><u>前連結会計年度 (平成15年3月31日現在)</u></p> <table border="0"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">42.1</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></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;">0.5</td></tr> <tr><td>  住民税均等割</td><td style="text-align: right;">1.2</td></tr> <tr><td>  税率変更による期末繰延税金資産の減額修正</td><td style="text-align: right;">4.8</td></tr> <tr><td>  その他</td><td style="text-align: right;">1.4</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;"><u>50.0</u></td></tr> </table>   | 法定実効税率                                   | 42.1 | (調整)      |         | 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 0.5    | 住民税均等割         | 1.2    | 税率変更による期末繰延税金資産の減額修正 | 4.8    | その他     | 1.4    | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | <u>50.0</u> | <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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p style="text-align: right;">( 単位 : % )</p> <p style="text-align: center;"><u>当連結会計年度 (平成16年3月31日現在)</u></p> <table border="0"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">40.6</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></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;">2.4</td></tr> <tr><td>  住民税均等割</td><td style="text-align: right;">5.8</td></tr> <tr><td>  税率変更による期末繰延税金資産の減額修正</td><td style="text-align: right;">2.0</td></tr> <tr><td>  その他</td><td style="text-align: right;">1.4</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;"><u>49.4</u></td></tr> </table> | 法定実効税率  | 40.6     | (調整)      |        | 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 2.4      | 住民税均等割    | 5.8    | 税率変更による期末繰延税金資産の減額修正 | 2.0          | その他   | 1.4      | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | <u>49.4</u> |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 法定実効税率   | 42.1                                     |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| (調整)   |  |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目   | 0.5                                      |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 住民税均等割   | 1.2                                      |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 税率変更による期末繰延税金資産の減額修正   | 4.8                                      |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| その他  | 1.4                                      |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率  | <u>50.0</u>                              |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 法定実効税率   | 40.6                                     |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| (調整)   |  |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目   | 2.4                                      |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 住民税均等割   | 5.8                                      |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 税率変更による期末繰延税金資産の減額修正   | 2.0                                      |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| その他  | 1.4                                      |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率  | <u>49.4</u>                              |      |           |         |                    |        |                |        |                      |        |         |        |                   |             |  |         |          |           |        |                    |          |           |        |                      |              |       |          |                   |             |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |  |        |  |       |         |           |         |           |        |                |         |          |        |         |     |            |         |     |        |          |           |        |   |          |           |        |  |              |        |         |        |          |        |           |                  |             |         |             |         |             |   |             |   |

| <p style="text-align: center;">前連結会計年度<br/>〔自 平成14年4月1日<br/>至 平成15年3月31日〕</p>  | <p style="text-align: center;">当連結会計年度<br/>〔自 平成15年4月1日<br/>至 平成16年3月31日〕</p> |
|--|---|
| <p>(3) 地方税法等の一部を改正する法律（平成15年法律第9号）が平成15年3月31日に公布されたことに伴い、当連結会計年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算（ただし、平成16年4月1日以降解消が見込まれるものに限る。）に使用した法定実効税率は、前連結会計年度の42.1%から40.5%に変更されております。その結果、繰延税金資産の金額（繰延税金負債の金額を控除した金額）が39,337千円減少し、当事業年度に計上された法人税等調整額が39,494千円、その他有価証券評価差額金が157千円、それぞれ増加しております。</p> | <p>(3)</p>  |

(セグメント情報)

1. 事業の種類別セグメント情報

前連結会計年度(自平成14年4月1日 至平成15年3月31日)及び当連結会計年度(自平成15年4月1日 至平成16年3月31日)において、当連結グループはソフトウェア開発及びこれに関連するコンピュータ機器の販売等の情報サービス事業を展開しており、単一事業のため、事業の種類別セグメント情報は記載していません。

2. 所在地別セグメント情報

前連結会計年度(自平成14年4月1日 至平成15年3月31日)及び当連結会計年度(自平成15年4月1日 至平成16年3月31日)において、本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社及び重要な在外支店がないため、該当事項はありません。

3. 海外売上高

前連結会計年度(自平成14年4月1日 至平成15年3月31日)及び当連結会計年度(自平成15年4月1日 至平成16年3月31日)において、海外売上高がないため該当事項はありません。

(関連当事者との取引)

前連結会計年度(自平成14年4月1日 至平成15年3月31日)

役員及び個人主要株主等

| 属性 | 氏名   | 住所 | 資本金又は出資金 | 事業の内容又は職業           | 議決権等の所有(被所有)割合 | 関係内容   |        | 取引の内容                     | 取引金額      | 科目  | 期末残高 |
|----|------|----|----------|---------------------|----------------|--------|--------|---------------------------|-----------|-----|------|
|    |      |    |          |                     |                | 役員の兼任等 | 事業上の関係 |                           |           |     |      |
| 役員 | 秋山 穰 | -  | -        | 当社監査役<br>日本社会情報学会会長 | -              | -      | -      | 日本社会情報学会が主催する自治体セミナーへの協力費 | 千円<br>200 | 未払金 | 千円   |

(注) 1. 取引条件ないし取引条件の決定方針等については一般取引と同様に決定しております。

2. 日本社会情報学会は日本学術会議の登録団体であり、社会情報にかかわる学術の確立、発展に寄与している団体であります。

3. 取引金額には消費税等が含まれておりません。

4. 監査役秋山 穰氏は、平成14年10月27日に死去しましたので取引金額は同日までのものであります。

当連結会計年度(自平成15年4月1日 至平成16年3月31日)

該当事項はありません。

( 1株当たり情報 )

| 前連結会計年度<br>〔自 平成14年4月1日〕<br>〔至 平成15年3月31日〕  | 当連結会計年度<br>〔自 平成15年4月1日〕<br>〔至 平成16年3月31日〕               |
|---|--|
| 1株当たり純資産額 134円24銭   | 1株当たり純資産額 138円28銭  |
| 1株当たり当期純利益 16円01銭   | 1株当たり当期純利益 3円32銭   |
| <p>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載していません。</p> <p>当連結会計年度から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。</p> <p>なお、これによる影響はありません。</p> | <p>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載していません。</p> |

(注) 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                  | 前連結会計年度<br>〔自 平成14年4月1日〕<br>〔至 平成15年3月31日〕 | 当連結会計年度<br>〔自 平成15年4月1日〕<br>〔至 平成16年3月31日〕 |
|------------------|--|--|
| 当期純利益(千円)        | 417,139                                    | 86,580                                     |
| 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(千円) | 417,139                                    | 86,580                                     |
| 期中平均株式数(千株)      | 26,048                                     | 26,046                                     |

(重要な後発事象)

| 前連結会計年度<br>〔自 平成14年4月1日〕<br>〔至 平成15年3月31日〕 | 当連結会計年度<br>〔自 平成15年4月1日〕<br>〔至 平成16年3月31日〕 |
|--|--|
| 該当事項はありません。                                | 該当事項はありません。                                |