



平成 20年 3月期 決算短信

平成 20年 5月 12日

上場会社名 株式会社 図 研

上場取引所 東証一部

コード番号 6947

URL <http://www.zuken.co.jp>

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 金子 真人

TEL (045) 942 - 1511

問合せ先責任者 役職名 財務部長 氏名 西 伸孝

配当支払開始予定日 平成 20年 6月 30日

定時株主総会開催予定日 平成 20年 6月 27日

有価証券報告書提出予定日 平成 20年 6月 27日

(百万円未満切捨て)

1. 20年 3月期の連結業績(平成 19年 4月 1日 ~ 平成 20年 3月 31日)

(1)連結経営成績

(%表示は対前期増減率)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 当期純利益 | |
|---------|--------|------|-------|------|-------|------|-------|--------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 20年 3月期 | 22,018 | 14.9 | 2,839 | 18.9 | 2,769 | 11.3 | 1,757 | 21.8 |
| 19年 3月期 | 19,163 | 14.1 | 2,388 | 22.4 | 2,487 | 14.4 | 1,442 | △ 41.2 |

| | 1株当たり 当期純利益 | 潜在株式調整後 1株当たり 当期純利益 | 自己資本 当期純利益率 | 総資産 経常利益率 | 売上高 営業利益率 |
|---------|----------------|---------------------------|----------------|--------------|--------------|
| | 円 銭 | 円 銭 | % | % | % |
| 20年 3月期 | 67 86 | 67 71 | 6.5 | 7.4 | 12.9 |
| 19年 3月期 | 55 70 | — | 5.6 | 7.0 | 12.5 |

(参考) 持分法投資損益 20年 3月期 72百万円 19年 3月期 48百万円

(2)連結財政状態

| | 総資産 | 純資産 | 自己資本比率 | 1株当たり純資産 |
|---------|--------|--------|--------|----------|
| | 百万円 | 百万円 | % | 円 銭 |
| 20年 3月期 | 37,685 | 28,316 | 74.7 | 1,087 37 |
| 19年 3月期 | 36,689 | 26,163 | 71.0 | 1,005 27 |

(参考) 自己資本 20年 3月期 28,157百万円 19年 3月期 26,032百万円

(3)連結キャッシュ・フローの状況

| | 営業活動による キャッシュ・フロー | 投資活動による キャッシュ・フロー | 財務活動による キャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物 期末残高 |
|---------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 百万円 |
| 20年 3月期 | 1,197 | △ 681 | △ 242 | 10,539 |
| 19年 3月期 | 2,630 | △ 3,221 | △ 421 | 10,368 |

2. 配当の状況

| (基準日) | 1株当たり配当金 | | | 配当金総額 (年間) 百万円 | 配当性向 (連結) % | 純資産配当率 (連結) % |
|-----------------|-------------|-----------|-----------|----------------------|-------------------|---------------------|
| | 中間期末 円 銭 | 期末 円 銭 | 年間 円 銭 | | | |
| 19年 3月期 | 5 00 | 5 00 | 10 00 | 258 | 18.0 | 1.0 |
| 20年 3月期 | 5 00 | 7 00 | 12 00 | 310 | 17.7 | 1.1 |
| 21年 3月期 (予想) | 7 00 | 7 00 | 14 00 | | 18.3 | |

3. 21年 3月期の連結業績予想(平成20年 4月 1日 ~ 平成21年 3月31日)

(%表示は、通期は対前期、第2四半期累計期間は対前年同四半期累計期間増減率)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 当期純利益 | | 1株当たり 当期純利益 |
|-----------|--------|-----|-------|--------|-------|--------|-------|--------|----------------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 円 銭 |
| 第2四半期累計期間 | 10,800 | 6.9 | 1,150 | △ 16.2 | 1,220 | △ 14.6 | 770 | △ 12.3 | 29 74 |
| 通期 | 23,400 | 6.3 | 2,940 | 3.6 | 3,040 | 9.8 | 1,980 | 12.7 | 76 46 |

4. その他

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

(2)連結財務諸表作成に係る会計処理の原則・手続、表示方法の変更(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更)に記載されるもの)

- ① 会計基準等の改正に伴う変更 有
- ② ①以外の変更 有

(注) 詳細は、18ページ「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更」をご覧ください。

(3)発行済株式数(普通株式)

- ① 期末発行済株式数(自己株式を含む) 20年3月期 27,903,669株 19年3月期 27,903,669株
- ② 期末自己株式数 20年3月期 2,008,971株 19年3月期 2,007,726株

(注) 1株当たり当期純利益の算定の基礎となる株式数については32ページ「1株当たり情報」をご覧ください。

(参考)個別業績の概要

1. 20年3月期の個別業績(平成19年4月1日～平成20年3月31日)

(1)個別経営成績

(%表示は対前期増減率)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 当期純利益 | |
|--------|--------|-----|-------|------|-------|------|--------|---|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 20年3月期 | 12,651 | 3.4 | 2,034 | 9.5 | 2,136 | 4.8 | 1,764 | — |
| 19年3月期 | 12,235 | 1.1 | 1,858 | 12.5 | 2,039 | 11.3 | △1,986 | — |

| | 一株当たり当期純利益 | 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 |
|--------|------------|-----------------------|
| | 円 銭 | 円 銭 |
| 20年3月期 | 68 16 | — |
| 19年3月期 | △76 70 | — |

(2)個別財政状態

| | 総資産 | 純資産 | 自己資本比率 | 1株当たり純資産 |
|--------|--------|--------|--------|----------|
| | 百万円 | 百万円 | % | 円 銭 |
| 20年3月期 | 31,191 | 25,332 | 81.2 | 978 29 |
| 19年3月期 | 30,093 | 23,990 | 79.7 | 926 41 |

(参考) 自己資本 20年3月期 25,332百万円 19年3月期 23,990百万円

2. 21年3月期の個別業績予想(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

(%表示は、通期は対前期、第2四半期累計期間は対前年同四半期累計期間増減率)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 当期純利益 | | 1株当たり 当期純利益 |
|-----------|--------|-----|-------|-----|-------|-----|-------|-------|----------------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 円 銭 |
| 第2四半期累計期間 | 6,100 | 6.1 | 980 | 0.8 | 1,070 | 0.2 | 690 | 4.2 | 26 65 |
| 通期 | 13,000 | 2.8 | 2,100 | 3.2 | 2,280 | 6.7 | 1,440 | △18.4 | 55 61 |

※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に基づき作成したものであり、実際の業績は、今後様々な要因によって予想数値と異なる場合があります。

通期の業績予想には、リース取引に関する会計基準(企業会計基準第13号)適用に係る影響は反映されておりません。

なお、上記業績予想に関する事項は、添付資料4ページをご参照下さい。

1. 経営成績

(1) 経営成績に関する分析

①当期の概況

当期の経済環境につきましては、景気は緩やかな回復基調で推移しておりましたが、期後半においては、サブプライムローン問題を背景とする米国経済の減速や原油価格の高騰などの影響から、先行きの不透明感が増してまいりました。

このような中であって、当社グループは引き続き、「エレクトロニクスものづくり」における設計・製造プロセス全体の効率化に向けたソリューションビジネスを積極的に推進してまいりました。当期の主な取り組みは以下のとおりであります。

・EDA (エレクトロニクス設計) 分野 [回路・基板設計、IT ソリューション]

回路・基板の設計・製造プロセスごとにソリューションを提供する EDA 分野においては、その大幅な機能拡充や新たな開発を行い、またこれらを新市場へ積極的に展開してまいりました。

まず、主力製品である回路・基板設計システムにおいて、複数人による同時並行設計を実現する機能を新たに開発したほか、回路・基板の構成、配置などを設計プロセスの前段階である構想設計段階で検討できるシステムを新たにリリースしました。また、新市場への取り組みとしては、引き続き自動車やその他車両、産業機器関連ビジネスや電気・機械の協調設計分野などに注力しました。

・PLM (設計・製造に関する技術情報の管理) 分野 [IT ソリューション]

設計・製造プロセスのインフラを提供することによりプロセス全体を支える PLM 分野においては、製品の不具合情報や品質情報を体系化し、これを設計段階に還元して活用するための連携機能など各種管理機能の拡充を行いました。また、設計・製造情報管理システムにおいて、機械設計の情報と電気設計の情報を統合して管理するための連携機能を新たに開発し、電気・機械の協調設計分野への展開を行いました。

・SoC (半導体設計) 分野 [IC ソリューション]

半導体の設計・製造や設計環境の提供など、最新の技術に対応したソリューションを提供する SoC 分野においては、C 言語により LSI 設計を実現するシステムの提供を開始したほか、人員の拡充により半導体デザインサービスへの取り組みを強化しました。また、半導体の機能ブロックを知的設計資産 (IP) として提供するビジネスを精力的に推進しました。

・グローバル展開

欧米におきましては、積極的なビジネス展開が大きな成果を上げてきました。前年度に行ったドイツにおける子会社の買収が既存のビジネスにも好影響を与えており、自動車や産業機器などの配線設計を行うシステムの拡販や、大手のお客さまからの大型受注の獲得などにつながりました。中国、台湾などアジアにおきましては、組織体制の強化を図るとともに、引き続き日系企業へのサポートと現地企業へのビジネスに取り組みました。

②当期の業績

(連結業績)

売上高：220億1千8百万円 (前年同期比 14.9%増)

経常利益：27億6千9百万円 (前年同期比 11.3%増)

当期純利益：17億5千7百万円 (前年同期比 21.8%増)

以上の取り組みの結果、配線設計関連ビジネス (回路設計ソリューション) を中心として欧米での売上が好調に推移したほか、IP 関連ビジネス (IC ソリューション) をはじめとして国内子会社のビジネスが伸長したことなどから、売上高は、前年同期を大きく上回り、過去最高

の結果となりました。経常利益につきましても、為替差損の発生があったものの、売上高の増加などから、過去最高益となりました。また、当期純利益につきましても、大幅な増益となりました。

なお、製品区分別売上高は、以下のとおりであります。

(製品区分別売上高)

| | |
|----------------|----------------------------|
| 基板設計ソリューション | : 63億7千7百万円 (前年同期比 2.1%増) |
| 回路設計・ICソリューション | : 49億6千7百万円 (前年同期比 46.4%増) |
| ITソリューション | : 36億5百万円 (前年同期比 11.9%増) |
| クライアントサービス | : 70億2千7百万円 (前年同期比 12.1%増) |

③次期の見通し

米国経済の減速や原油価格の高騰、為替市場の変動などの影響から景気の先行きが懸念される中、当社グループのお客さまにおきましては、厳しい国際競争が続くものの、デジタル機器市場の拡大と製品のエレクトロニクス化の進展は、今後も継続していくことが見込まれます。そのため、当社グループが取り組むべきビジネスも引き続き拡大していくものと思われま

す。このような中において、当社グループは、設計・製造プロセスの効率化に向けたソリューションビジネスを推進していくにあたり、以下の課題に積極的に取り組んでまいります。

- ・ソフトウェアをはじめとして関連各種サービスをソリューションパッケージとして提供するという独自のビジネスモデルの確立。
- ・コア技術の深耕とソリューション体系の一層の拡充。
- ・主要ビジネスのさらなる伸長と拡大しつつあるエレクトロニクス市場への各ソリューションの積極展開。
- ・グローバルなビジネス展開の推進と組織体制の整備。
- ・優秀な人材の確保による事業体制の強化。
- ・内部統制の強化による経営管理体制の充実。

以上の取り組みにより、当社グループならではのソリューションビジネスを確立し、ビジネスの効率性の向上とさらなる業績の拡大を図るとともに、企業価値の一層の向上に努めてまいります。

次期の業績につきましては、EDA、PLM 分野における主力製品の拡販や電気・機械の協調設計分野など有力市場への展開、グローバルビジネスの伸長などにより、引き続き堅調に推移していくものと思われることから、売上高234億円、経常利益30億4千万円、当期純利益19億8千万円を見込んでおります。

*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に基づき作成したものであり、実際の業績は、今後様々な要因によって予想数値と異なる場合があります。

(2) 財政状態に関する分析

①当期における資産、負債、純資産及びキャッシュ・フローの状況

当期における連結ベースの現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は、前期に比較して1億7千万円増加し、当期末の残高は105億3千9百万円となりました。

各キャッシュ・フローの状況と要因は以下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、11億9千7百万円(前年同期比14億3千3百万円減)となりました。これは主に税金等調整前当期純利益26億1百万円(前年同期比1億2千6百万円増)の計上と法人税等の支払額15億1千3百万円(前年同期比9億4千1百万円増)との差引合計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)

投資活動の結果使用した資金は、6億8千1百万円（前年同期比25億3千9百万円減）となりました。これは主に定期預金の純増加額3億6千1百万円（前年同期比2億7千5百万円増）と有形固定資産の取得による支出3億1百万円（前年同期比2千6百万円増）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、2億4千2百万円（前年同期比1億7千8百万円減）となりました。これは主に配当金の支払いによるものであります。

なお、キャッシュ・フローに関する財務指標の値は、次のとおりであります。

| | 平成17年3月期 | 平成18年3月期 | 平成19年3月期 | 平成20年3月期 |
|------------------|----------|----------|----------|----------|
| 自己資本比率 | 78.6% | 74.9% | 71.0% | 74.7% |
| 時価ベースの株主資本比率 | 81.7% | 102.0% | 77.2% | 68.0% |
| 債務償還年数 | 0.1年 | 0.1年 | 0.0年 | 0.1年 |
| インタレスト・カバレッジ・レシオ | 743.4 | 595.6 | 1,746.3 | 609.3 |

(算式) 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

(注) 1. いずれも連結ベースの財務数値により計算しております。

2. 有利子負債は、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。

②次期の資産、負債、純資産及びキャッシュ・フローの状況

次期につきましては、業績の向上に努めるとともに、資金運用のさらなる効率化を進め、より強固な財務基盤の確立に努めてまいります。

(3) 利益配分に関する基本方針及び当期・次期の配当

利益配分につきましては、当社グループでは、株主のみなさまに対する利益還元を経営上の重要な政策と位置づけており、安定的かつ継続的な配当を行うことを基本方針としております。また、経営基盤と財務体質の強化、充実を図るとともに、今後の事業展開へ活用するため内部留保にも留意しつつ、業績や経営環境等を勘案の上、適宜、最も効果的な株主還元策を考慮していくこととしております。

こうした方針のもと、当期の配当につきましては、安定配当の方針を維持しつつ、近年の業績動向や財務状況等を踏まえ、株主のみなさまの日頃のご支援とご期待にお応えするため、期末配当金を前期より2円増配の1株につき7円とさせていただく予定であります。これにより、中間配当金（1株につき5円）を含めました年間の配当金は、1株につき12円となります。また、次期におきましては、年間の配当金を1株につき14円（中間・期末ともに1株につき7円）とする予定です。

(4) 事業等のリスク

当社グループの経営成績、財政状態等に重要な影響を及ぼす可能性のある事項には、以下のようなものがあります。なお、詳細については、直近の有価証券報告書(平成19年6月28日提出)をご参照ください。

- ①特定の市場への依存
- ②ソリューションの開発遅滞、品質不良・不具合
- ③知的財産権の侵害
- ④有力パートナー企業との提携関係の解消
- ⑤子会社の設立、資本提携、企業買収等に伴うコスト負担、業績の悪化
- ⑥海外展開における政治・経済環境、為替レート等の急激な変動
- ⑦機密情報及び個人情報の漏洩
- ⑧退職給付債務及び費用の多大な負担
- ⑨大規模な自然災害

2. 企業集団の状況

当社グループ（当社及び当社の関係会社）は、株式会社図研（当社）、子会社 19 社（非連結子会社 1 社を含む）及び関連会社 1 社により構成されており、エレクトロニクス産業の設計から製造までのプロセスにかかわるソリューションの研究開発・製造・販売及びこれらに附帯するクライアントサービス等の事業を営んでおります。

当社グループの事業内容と当該事業に係る位置付けは、次のとおりであり、事業の種類別セグメント上は、単一事業であります。

| 区分 | 主要品目 | 会社名 |
|------------|--|--|
| 研究開発 | 基板設計ソリューション 回路設計・ICソリューション ITソリューション | 当社 ズケン Ltd. ズケン GmbH シム・チーム GmbH インベンチュア(株) |
| 製造・販売 | 基板設計ソリューション 回路設計・ICソリューション ITソリューション ネットワーク関連機器 | 当社 ズケン・ユーエスエーInc. ズケン Ltd. ズケン・ユークーLtd. ズケン B.V. ズケン GmbH ズケン S.A. ズケン S.r.l. シム・チーム GmbH ズケン・コリア Inc. ズケン・シンガポール Pte. Ltd. 台湾図研股份有限公司 ㈱ジーサス 図研テクノマティックス(株) 図研ネットウエイブ(株) インベンチュア(株) ㈱キャドラボ ㈱チップワンストップ 他 1 社 |
| クライアントサービス | ————— | 当社 ズケン・ユーエスエーInc. ズケン Ltd. ズケン・ユークーLtd. ズケン B.V. ズケン GmbH ズケン S.A. ズケン S.r.l. シム・チーム GmbH ズケン・コリア Inc. ズケン・シンガポール Pte. Ltd. 図研上海技術開発有限公司 台湾図研股份有限公司 図研テクノマティックス(株) 図研ネットウエイブ(株) ㈱キャドラボ 他 1 社 |
| 英国における事業統括 | ————— | ズケン・グループ Ltd. |

3. 経営方針

(1) 会社の経営の基本方針

当社グループの企業理念は、エレクトロニクス分野における設計・製造の効率化、生産性の向上を図り、製品開発を支えることにより、エレクトロニクス産業の発展に大きく貢献していくこととあります。当社グループは、こうした企業理念の実現に向け、常に市場ニーズの変化に的確に対応し、最適なソリューションの提供に努めております。

(2) 目標とする経営指標

当社グループの主要な市場であるエレクトロニクス系製造業は、絶え間ない技術革新と新製品開発により、今後も大きな成長が持続していく分野であると考えております。また、製造業全体において製品のエレクトロニクス化が急速に進んでおり、当社グループが取り組むべき市場も拡大してきております。当社グループでは、こうした状況の中、引き続きソリューションビジネスを推進するとともに、新たな市場や技術領域への積極的な展開などにより、事業の拡大や伸長を図りつつ、株主のみなさまの長期的な利益を確保するという観点から、1株当たり当期純利益（EPS）の持続的な伸長をひとつの指標として経営を推進しております。

(3) 中長期的な経営戦略及び対処すべき課題

①当社グループを取り巻く市場環境

近年、エレクトロニクス市場は引き続き拡大を続けており、「ものづくり」のエレクトロニクス化もあらゆる製造業において急速に進んできております。カメラやテレビはデジタル家電へと移行し、自動車はカーナビや車両制御システムなど電子機器の搭載と電装化により、まさにエレクトロニクス製品そのものへと変容してきております。これに伴い、当社グループが手がけるソリューションビジネスも、その取り組むべき市場がますます拡大してきております。

②当社グループに求められる役割

このような環境の下、当社グループのお客さまにおきましては、厳しい開発競争と価格競争にさらされながら、多機能、高品質なエレクトロニクス製品をいち早く製品化し、市場へ投入する必要に迫られております。そのため、製品企画や部品調達、開発・生産体制、さらにはこれらの国際分業など、「ものづくり」に関わるプロセス全体の効率化が経営上の最重要課題となっております。当社グループは、お客さまのこうした課題の解決に真正面から取り組み、信頼されるパートナーとして最適なソリューションを提供することをめざしており、これがまさに当社グループに求められている役割であります。

③ソリューションビジネスの展開

この役割を果たすため、当社グループは、最新のソフトウェア技術と培ってきたノウハウを駆使し、プロセスの分析から設計・製造インフラの提案と構築、さらにはその運用支援までをソリューションとしてトータルに提供するビジネスに取り組んでまいります。また、設計・製造プロセスの効率化に関わる各分野において、お客さまのニーズを捉えたソリューションの構築と提供に努めてまいります。

4. 連結財務諸表等

(1) 連結貸借対照表

(単位 千円未満切捨)

| 期 別 科 目 | 前連結会計年度 (平成19年3月31日) | | 当連結会計年度 (平成20年3月31日) | | 増 減 (Δ印減) |
|-----------------|-------------------------|-------|-------------------------|-------|----------------|
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | 金 額 |
| (資 産 の 部) | | % | | % | |
| 流 動 資 産 | 25,830,921 | 70.4 | 27,001,766 | 71.6 | 1,170,845 |
| 現金及び預金 | 4,713,278 | | 4,562,756 | | Δ 150,521 |
| 受取手形及び売掛金 | 5,021,311 | | 5,674,231 | | 652,919 |
| 有 価 証 券 | 14,681,508 | | 15,304,046 | | 622,537 |
| た な 卸 資 産 | 186,201 | | 254,826 | | 68,624 |
| 繰 延 税 金 資 産 | 455,679 | | 533,385 | | 77,706 |
| そ の 他 | 837,617 | | 727,745 | | Δ 109,871 |
| 貸 倒 引 当 金 | Δ 64,675 | | Δ 55,224 | | 9,450 |
| 固 定 資 産 | 10,858,537 | 29.6 | 10,684,161 | 28.4 | Δ 174,375 |
| 有 形 固 定 資 産 | 7,341,711 | 20.0 | 7,212,952 | 19.1 | Δ 128,759 |
| 建物及び構築物 | 3,843,167 | | 3,784,131 | | Δ 59,036 |
| 機械装置及び運搬具 | 90,161 | | 64,126 | | Δ 26,035 |
| 工具器具備品 | 398,823 | | 355,135 | | Δ 43,687 |
| 土 地 | 3,009,559 | | 3,009,559 | | - |
| 無 形 固 定 資 産 | 1,303,153 | 3.6 | 1,209,107 | 3.3 | Δ 94,046 |
| の れ ん | 970,288 | | 890,235 | | Δ 80,052 |
| そ の 他 | 332,865 | | 318,871 | | Δ 13,993 |
| 投 資 そ の 他 の 資 産 | 2,213,671 | 6.0 | 2,262,101 | 6.0 | 48,429 |
| 投 資 有 価 証 券 | 769,414 | | 387,357 | | Δ 382,057 |
| 関 係 会 社 株 式 | 554,456 | | 621,527 | | 67,070 |
| 繰 延 税 金 資 産 | 23,900 | | 265,607 | | 241,706 |
| そ の 他 | 865,899 | | 995,220 | | 129,321 |
| 貸 倒 引 当 金 | - | | Δ 7,611 | | Δ 7,611 |
| 資 産 合 計 | 36,689,458 | 100.0 | 37,685,928 | 100.0 | 996,469 |

(単位 千円未満切捨)

| 期 別 科 目 | 前連結会計年度 (平成19年3月31日) | | 当連結会計年度 (平成20年3月31日) | | 増 減 (Δ印減) |
|--------------|-------------------------|-------|-------------------------|-------|----------------|
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | 金 額 |
| (負債の部) | | % | | % | |
| 流動負債 | 6,076,231 | 16.6 | 6,667,371 | 17.7 | 591,140 |
| 支払手形及び買掛金 | 909,974 | | 1,028,475 | | 118,501 |
| 未払法人税等 | 1,065,137 | | 902,743 | | Δ 162,393 |
| 繰延税金負債 | - | | 6,013 | | 6,013 |
| 前受金 | - | | 1,950,482 | | 1,950,482 |
| 賞与引当金 | 612,301 | | 708,284 | | 95,982 |
| 役員賞与引当金 | 44,875 | | 34,100 | | Δ 10,775 |
| その他 | 3,443,942 | | 2,037,271 | | Δ 1,406,671 |
| 固定負債 | 4,450,037 | 12.1 | 2,702,315 | 7.2 | Δ 1,747,721 |
| 繰延税金負債 | 322,602 | | - | | Δ 322,602 |
| 退職給付引当金 | 4,015,225 | | 2,590,105 | | Δ 1,425,119 |
| その他 | 112,210 | | 112,210 | | - |
| 負債合計 | 10,526,268 | 28.7 | 9,369,687 | 24.9 | Δ 1,156,581 |
| (純資産の部) | | % | | % | |
| 株主資本 | 26,025,435 | 70.9 | 28,121,182 | 74.6 | 2,095,747 |
| 資本金 | 10,117,065 | 27.6 | 10,117,065 | 26.8 | - |
| 資本剰余金 | 8,657,753 | 23.6 | 8,657,753 | 23.0 | - |
| 利益剰余金 | 9,780,839 | 26.7 | 11,877,992 | 31.5 | 2,097,153 |
| 自己株式 | Δ 2,530,222 | Δ 7.0 | Δ 2,531,628 | Δ 6.7 | Δ 1,406 |
| 評価・換算差額等 | 6,985 | 0.0 | 36,009 | 0.1 | 29,024 |
| その他有価証券評価差額金 | 189,103 | 0.5 | 26,889 | 0.1 | Δ 162,213 |
| 繰延ヘッジ損益 | - | 0.0 | 103 | 0.0 | 103 |
| 為替換算調整勘定 | Δ 182,117 | Δ 0.5 | 9,016 | 0.0 | 191,133 |
| 少数株主持分 | 130,768 | 0.4 | 159,048 | 0.4 | 28,280 |
| 純資産合計 | 26,163,189 | 71.3 | 28,316,241 | 75.1 | 2,153,051 |
| 負債純資産合計 | 36,689,458 | 100.0 | 37,685,928 | 100.0 | 996,469 |

(2) 連結損益計算書

(単位 千円未満切捨)

| 期 別 科 目 | 前 連 結 会 計 年 度 〔 自 平成18年4月1日 〕 〔 至 平成19年3月31日 〕 | | 当 連 結 会 計 年 度 〔 自 平成19年4月1日 〕 〔 至 平成20年3月31日 〕 | | 増 減 (Δ印減) |
|-----------------------------|--|-------|--|-------|----------------|
| | 金 額 | 百分比 | 金 額 | 百分比 | 金 額 |
| 売 上 高 | 19,163,005 | 100.0 | 22,018,737 | 100.0 | 2,855,731 |
| 売 上 原 価 | 4,628,575 | 24.2 | 5,370,161 | 24.4 | 741,585 |
| 売 上 総 利 益 | 14,534,429 | 75.8 | 16,648,575 | 75.6 | 2,114,146 |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 | 12,145,719 | 63.3 | 13,809,567 | 62.7 | 1,663,847 |
| 営 業 利 益 | 2,388,710 | 12.5 | 2,839,008 | 12.9 | 450,298 |
| 営 業 外 収 益 | | | | | |
| 受 取 利 息 | 93,380 | | 150,514 | | 57,133 |
| 持 分 法 に よ る 投 資 利 益 | 48,149 | | 72,232 | | 24,082 |
| 受 取 賃 貸 料 | 75,701 | | 64,479 | | Δ 11,222 |
| そ の 他 | 36,615 | | 38,666 | | 2,050 |
| 計 | 253,847 | 1.3 | 325,891 | 1.5 | 72,044 |
| 営 業 外 費 用 | | | | | |
| 支 払 利 息 | 1,506 | | 1,966 | | 459 |
| 為 替 差 損 | 77,966 | | 305,665 | | 227,698 |
| 退 職 給 付 費 | 65,144 | | 52,658 | | Δ 12,485 |
| そ の 他 | 10,620 | | 35,098 | | 24,478 |
| 計 | 155,237 | 0.8 | 395,388 | 1.8 | 240,151 |
| 経 常 利 益 | 2,487,320 | 13.0 | 2,769,511 | 12.6 | 282,191 |
| 特 別 利 益 | | | | | |
| 固 定 資 産 売 却 益 | 4,202 | | 6,030 | | 1,828 |
| 投 資 有 価 証 券 売 却 益 | 125,440 | | 26,544 | | Δ 98,896 |
| 子 会 社 清 算 益 | - | | 13,462 | | 13,462 |
| 貸 倒 引 当 金 戻 入 益 | 3,641 | | 7,866 | | 4,224 |
| 関 係 会 社 増 資 に よ る 持 分 変 動 益 | - | | 921 | | 921 |
| 計 | 133,285 | 0.7 | 54,825 | 0.2 | Δ 78,459 |
| 特 別 損 失 | | | | | |
| 固 定 資 産 処 分 損 | 6,651 | | 7,058 | | 407 |
| 退 職 給 付 費 用 | - | | 129,050 | | 129,050 |
| 投 資 有 価 証 券 評 価 損 | 133,150 | | 83,330 | | Δ 49,819 |
| 関 係 会 社 増 資 に よ る 持 分 変 動 損 | 5,146 | | 2,221 | | Δ 2,924 |
| ゴ ル フ 会 員 権 評 価 損 | - | | 950 | | 950 |
| 関 係 会 社 株 式 売 却 損 | 608 | | - | | Δ 608 |
| 計 | 145,556 | 0.8 | 222,610 | 1.0 | 77,054 |
| 税 金 等 調 整 前 当 期 純 利 益 | 2,475,049 | 12.9 | 2,601,726 | 11.8 | 126,677 |
| 法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税 | 1,442,853 | 7.5 | 1,358,205 | 6.2 | Δ 84,648 |
| 法 人 税 等 調 整 額 | Δ 442,828 | Δ 2.3 | Δ 524,473 | Δ 2.4 | Δ 81,644 |
| 少 数 株 主 利 益 | 32,681 | 0.2 | 10,870 | 0.0 | Δ 21,811 |
| 当 期 純 利 益 | 1,442,342 | 7.5 | 1,757,124 | 8.0 | 314,781 |

(3) 連結株主資本等変動計算書

前連結会計年度 (自平成18年4月1日 至平成19年3月31日)

(単位 千円未満切捨)

| | 株主資本 | | | | |
|----------------------------|------------|-----------|-----------|-------------|------------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 平成18年3月31日 残高 | 10,117,065 | 8,657,753 | 8,957,495 | △ 2,529,053 | 25,203,260 |
| 連結会計年度中の変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当 (注1) | — | — | △ 258,969 | — | △ 258,969 |
| 剰余金の配当 | — | — | △ 129,482 | — | △ 129,482 |
| 利益処分による取締役賞与金 (注1) | — | — | △ 19,000 | — | △ 19,000 |
| 利益処分による取締役賞与金 (注2) | — | — | △ 1,797 | — | △ 1,797 |
| 当期純利益 | — | — | 1,442,342 | — | 1,442,342 |
| 英国子会社退職給付債務の数理計算上の差異の処理額 | — | — | △ 209,748 | — | △ 209,748 |
| 自己株式の取得 | — | — | — | △ 1,168 | △ 1,168 |
| 株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額 (純額) | — | — | — | — | — |
| 連結会計年度中の変動額合計 | — | — | 823,344 | △ 1,168 | 822,175 |
| 平成19年3月31日 残高 | 10,117,065 | 8,657,753 | 9,780,839 | △ 2,530,222 | 26,025,435 |

| | 評価・換算差額等 | | | 少数株主持分 | 純資産合計 |
|----------------------------|------------------|--------------|----------------|---------|------------|
| | その他有価証券 評価差額金 | 為替換算 調整勘定 | 評価・換算差額等 合計 | | |
| 平成18年3月31日 残高 | 414,157 | △ 91,107 | 323,050 | 47,226 | 25,573,536 |
| 連結会計年度中の変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当 (注1) | — | — | — | — | △ 258,969 |
| 剰余金の配当 | — | — | — | — | △ 129,482 |
| 利益処分による取締役賞与金 (注1) | — | — | — | — | △ 19,000 |
| 利益処分による取締役賞与金 (注2) | — | — | — | — | △ 1,797 |
| 当期純利益 | — | — | — | — | 1,442,342 |
| 英国子会社退職給付債務の数理計算上の差異の処理額 | — | — | — | — | △ 209,748 |
| 自己株式の取得 | — | — | — | — | △ 1,168 |
| 株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額 (純額) | △ 225,054 | △ 91,010 | △ 316,064 | 83,542 | △ 232,522 |
| 連結会計年度中の変動額合計 | △ 225,054 | △ 91,010 | △ 316,064 | 83,542 | 589,652 |
| 平成19年3月31日 残高 | 189,103 | △ 182,117 | 6,985 | 130,768 | 26,163,189 |

(注) 1. 平成18年6月29日開催の定時株主総会における利益処分項目であります。

2. 連結子会社における利益処分であり、少数株主持分相当額を控除しております。

当連結会計年度（自平成19年4月1日 至平成20年3月31日）

（単位 千円未満切捨）

| | 株主資本 | | | | |
|---------------------------|------------|-----------|------------|-------------|------------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 平成19年3月31日 残高 | 10,117,065 | 8,657,753 | 9,780,839 | △ 2,530,222 | 26,025,435 |
| 連結会計年度中の変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当 | — | — | △ 258,955 | — | △ 258,955 |
| 当期純利益 | — | — | 1,757,124 | — | 1,757,124 |
| 英国子会社退職給付債務の数理計算上の差異の処理額 | — | — | 598,984 | — | 598,984 |
| 自己株式の取得 | — | — | — | △ 1,406 | △ 1,406 |
| 株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額（純額） | — | — | — | — | — |
| 連結会計年度中の変動額合計 | — | — | 2,097,153 | △ 1,406 | 2,095,747 |
| 平成20年3月31日 残高 | 10,117,065 | 8,657,753 | 11,877,992 | △ 2,531,628 | 28,121,182 |

| | 評価・換算差額等 | | | | 少数株主持分 | 純資産合計 |
|---------------------------|------------------|---------|--------------|----------------|---------|------------|
| | その他有価証券 評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 為替換算 調整勘定 | 評価・換算差額等 合計 | | |
| 平成19年3月31日 残高 | 189,103 | — | △ 182,117 | 6,985 | 130,768 | 26,163,189 |
| 連結会計年度中の変動額 | | | | | | |
| 剰余金の配当 | — | — | — | — | — | △ 258,955 |
| 当期純利益 | — | — | — | — | — | 1,757,124 |
| 英国子会社退職給付債務の数理計算上の差異の処理額 | — | — | — | — | — | 598,984 |
| 自己株式の取得 | — | — | — | — | — | △ 1,406 |
| 株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額（純額） | △ 162,213 | 103 | 191,133 | 29,024 | 28,280 | 57,304 |
| 連結会計年度中の変動額合計 | △ 162,213 | 103 | 191,133 | 29,024 | 28,280 | 2,153,051 |
| 平成20年3月31日 残高 | 26,889 | 103 | 9,016 | 36,009 | 159,048 | 28,316,241 |

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位 千円未満切捨)

| 科 目 | 期 別 | | 増 減 (△印減) |
|-------------------------|--|--|--------------|
| | 前連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) | |
| I 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 | 2,475,049 | 2,601,726 | 126,677 |
| 減価償却費 | 568,626 | 551,393 | △ 17,232 |
| のれん償却額 | 105,338 | 101,631 | △ 3,707 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 95,370 | △ 153,672 | △ 58,302 |
| 為替差損益 | 14,763 | 41,314 | 26,551 |
| 持分法による投資損益 | △ 48,149 | △ 72,232 | △ 24,082 |
| 関係会社増資による持分変動損益 | 5,146 | 1,300 | △ 3,846 |
| 投資有価証券評価損 | 138,535 | 83,330 | △ 55,204 |
| 投資有価証券売却損益 | △ 125,440 | △ 26,544 | 98,896 |
| 関係会社株式売却損益 | 608 | - | △ 608 |
| 子会社清算益 | - | △ 13,462 | △ 13,462 |
| 売上債権の増減額 | △ 240,371 | △ 728,981 | △ 488,609 |
| 仕入債務の増減額 | 168,731 | 326,650 | 157,918 |
| 退職給付引当金の増減額 | 31,335 | △ 693,740 | △ 725,076 |
| その他 | 114,504 | 546,426 | 431,922 |
| 小計 | 3,113,304 | 2,565,139 | △ 548,165 |
| 利息及び配当金の受取額 | 90,731 | 148,131 | 57,399 |
| 利息の支払額 | △ 1,506 | △ 1,966 | △ 459 |
| 法人税等の支払額 | △ 571,580 | △ 1,513,442 | △ 941,861 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 2,630,949 | 1,197,862 | △ 1,433,086 |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 定期預金の純減少・増加(△)額 | △ 85,740 | △ 361,546 | △ 275,806 |
| 有価証券の取得による支出 | - | △ 1,994,776 | △ 1,994,776 |
| 有形固定資産の取得による支出 | △ 275,346 | △ 301,890 | △ 26,544 |
| 有形固定資産の売却による収入 | 23,329 | 14,331 | △ 8,998 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △ 117,579 | △ 147,206 | △ 29,626 |
| 投資有価証券の取得による支出 | △ 2,227,267 | - | 2,227,267 |
| 投資有価証券の売却及び償還による収入 | 76,446 | 2,111,698 | 2,035,252 |
| 連結範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入 | 100,000 | - | △ 100,000 |
| 連結範囲の変更を伴う子会社持分の取得による支出 | △ 685,435 | - | 685,435 |
| 関係会社株式売却による収入 | 5,000 | - | △ 5,000 |
| 関係会社株式取得による支出 | △ 10,687 | - | 10,687 |
| 子会社清算による収入 | - | 16,507 | 16,507 |
| その他 | △ 24,515 | △ 19,103 | 5,412 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 3,221,795 | △ 681,985 | 2,539,809 |
| III 財務活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 少数株主からの払込による収入 | 7,200 | 18,000 | 10,800 |
| 自己株式取得による支出 | △ 1,168 | △ 1,406 | △ 237 |
| 配当金の支払額 | △ 388,452 | △ 258,955 | 129,496 |
| その他 | △ 39,163 | △ 429 | 38,733 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 421,584 | △ 242,791 | 178,793 |
| IV 現金及び現金同等物に係る換算差額 | 130,458 | △ 102,086 | △ 232,544 |
| V 現金及び現金同等物の増加額(又は△減少額) | △ 881,973 | 170,999 | 1,052,972 |
| VI 現金及び現金同等物の期首残高 | 11,250,823 | 10,368,850 | △ 881,973 |
| VII 現金及び現金同等物の期末残高 | 10,368,850 | 10,539,849 | 170,999 |

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

1. 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社の数 …… 18社

連結子会社名は、「2. 企業集団の状況」に記載しております。

なお、当連結会計年度において、㈱キャドラボが設立により増加しております。

(2) 非連結子会社の数 …… 1社

非連結子会社名…シム・チーム・ユークーLtd.

非連結子会社は小規模であり、連結財務諸表に重要な影響を与えていないため、連結の範囲及び持分法の適用範囲から除外しております。

なお、シム・チーム・イタリア S.r.l. 及びシム・チーム Inc. は、当連結会計年度において清算が終了したため減少しております。

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（会社名 ㈱チップワンストップ）

(2) ㈱チップワンストップは、決算日が連結決算日と異なるため、同社の事業年度に係る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、ズケン・코리아Inc.、ズケン・シンガポールPte. Ltd.、台湾図研股份有限公司の決算日は2月末日であり、図研上海技術開発有限公司の決算日は12月末日であります。

連結財務諸表の作成に当たっては、各連結子会社の決算日現在の財務諸表を使用しております。ただし、決算日が連結決算日と異なる上記4社については、連結決算日までの期間に発生した重要な取引について、連結上必要な調整を行っております。

4. 会計処理基準に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

(イ) 有価証券

満期保有目的の債券…償却原価法（定額法）

その他有価証券

時価のあるもの…決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）

時価のないもの…移動平均法による原価法

なお、投資事業組合への出資（金融商品取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの）については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。

(ロ) たな卸資産

製品・仕掛品…当社及び連結子会社とも個別法による原価法

原材料…当社は移動平均法による原価法、連結子会社は個別法による原価法

貯蔵品…当社及び連結子会社とも最終仕入原価法

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

(イ) 有形固定資産

当社及び国内連結子会社は、建物（建物付属設備を除く）については定額法、建物以外については定率法を採用し、海外連結子会社は主として定額法によっております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

| | |
|---------|--------|
| 建物及び構築物 | 3年～60年 |
| 工具器具備品 | 2年～20年 |

(ロ) 無形固定資産

当社及び国内連結子会社のソフトウェアについては、市場販売目的のものは販売開始後の有効期間（3年以内）に基づく定額法、自社利用目的のものは社内における利用可能期間（5年以内）に基づく定額法によっております。

その他の無形固定資産については、定額法によっております。

(3) 重要な引当金の計上基準

(イ) 貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(ロ) 賞与引当金

当社及び一部の連結子会社は、従業員の賞与の支払いに備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

(ハ) 役員賞与引当金

当社及び一部の連結子会社は、役員の賞与の支払いに備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

(ニ) 退職給付引当金

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。

数理計算上の差異は、主として各連結会計年度の発生額について5年間の定額法により按分した額をそれぞれ発生翌連結会計年度から費用処理することとしております。

(4) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

外貨建金銭債権債務は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。なお、在外連結子会社等の資産及び負債は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定及び少数株主持分に含めて計上しております。

(5) 重要なリース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(6) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

(イ) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

5. 連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項

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。

6. のれん及び負ののれんの償却に関する事項

のれんの償却については、15年間で均等償却しております。

7. 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

連結キャッシュ・フロー計算書における資金（現金及び現金同等物）は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりリスクしか負わない短期投資からなっております。

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

| 前連結会計年度 〔 自 平成18年 4 月 1 日 至 平成19年 3 月 31 日 〕 | 当連結会計年度 〔 自 平成19年 4 月 1 日 至 平成20年 3 月 31 日 〕 |
|--|--|
| 1. _____ | <p>1. 減価償却方法の変更</p> <p>当連結会計年度から、法人税法の改正に伴い、平成19年 4 月 1 日以降に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。</p> <p>これにより営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益が、それぞれ11,095千円減少しております。</p> <p>(追加情報)</p> <p>法人税法の改正に伴い、平成19年 3 月 31 日以前に取得した資産については、改正前の法人税法に基づく減価償却の方法の適用により取得価額の 5%に到達した連結会計年度の翌連結会計年度より、取得価額の 5%相当額と備忘価額との差額を 5 年間にわたり均等償却しております。</p> <p>これにより営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益が、それぞれ15,940千円減少しております。</p> |
| 2. _____ | <p>2. 退職給付引当金</p> <p>国内子会社(株)ジーサスの退職給付債務の算定方法は、従来「退職給付会計に関する実務指針」（日本公認会計士協会 会計制度委員会報告第13号）に定める簡便法によっておりましたが、従業員の増加等に伴い退職給付に係る会計処理をより適切に行うため、当連結会計年度より、原則法による算定方法に変更しております。この変更に伴い、退職給付債務について計算した簡便法と原則法の差額129,050千円を特別損失に計上しております。</p> <p>これにより税金等調整前当期純利益が、129,050千円減少しております。</p> |

| <p style="text-align: center;">前連結会計年度 〔 自 平成18年 4 月 1 日 至 平成19年 3 月 31 日 〕</p> | <p style="text-align: center;">当連結会計年度 〔 自 平成19年 4 月 1 日 至 平成20年 3 月 31 日 〕</p> |
|--|---|
| <p>3. 貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準 当連結会計年度から「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月 9 日 企業会計基準第 5 号)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準委員会 平成17年12月 9 日 企業会計基準適用指針第 8 号)を適用しております。従来の資本の部の合計に相当する金額は 26,032,421千円であります。</p> <p>なお、連結財務諸表規則の改正により、当連結会計年度末における連結貸借対照表の純資産の部については、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>3. _____</p> |
| <p>4. 企業結合に係る会計基準等 当連結会計年度から「企業結合に係る会計基準」(企業会計審議会 平成15年10月31日)及び「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月27日 企業会計基準第 7 号)並びに「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準委員会 平成17年12月27日 企業会計基準適用指針第10号)を適用しております。</p> | <p>4. _____</p> |
| <p>5. 役員賞与に関する会計基準 当連結会計年度から「役員賞与に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年11月29日 企業会計基準第 4 号)を適用しております。</p> <p>これにより営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益は、それぞれ44,875千円減少しております。</p> <p>なお、セグメント情報に与える影響は当該箇所に記載しております。</p> | <p>5. _____</p> |
| <p>6. ストック・オプション等に関する会計基準 当連結会計年度から「ストック・オプション等に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月27日 企業会計基準第 8 号)及び「ストック・オプション等に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 平成18年 5 月 31 日 企業会計基準適用指針第11号)を適用しております。</p> <p>なお、これによる損益に与える影響はありません。</p> | <p>6. _____</p> |

表示方法の変更

(連結貸借対照表)

| 前連結会計年度 (平成19年 3 月31日) | 当連結会計年度 (平成20年 3 月31日) |
|--|--|
| 1. _____ | 1. 前連結会計年度において流動負債の「その他」に含めておりました「前受金」は、金額的重要性が増したため、当連結会計年度より区分掲記しております。 なお、前連結会計年度の「その他」に含まれる「前受金」は、1,619,935千円であります。 |
| 2. 前連結会計年度において「連結調整勘定」として掲記されていたものは、当連結会計年度より「のれん」と表示しております。 | 2. _____ |

(連結キャッシュ・フロー計算書)

| 前連結会計年度 〔 自 平成18年 4 月 1 日 至 平成19年 3 月31日 〕 | 当連結会計年度 〔 自 平成19年 4 月 1 日 至 平成20年 3 月31日 〕 |
|---|--|
| 1. 前連結会計年度において「連結調整勘定償却額」として掲記されていたものは、当連結会計年度より「のれん償却額」と表示しております。 | 1. _____ |
| 2. 営業活動によるキャッシュ・フローの「その他」に含めて表示しておりました「投資有価証券評価損」は、当連結会計年度において、金額的重要性が増したため区分掲記しております。 なお、前連結会計年度の「その他」に含まれる「投資有価証券評価損」は、1,520千円であります。 | 2. _____ |

注記事項

(連結貸借対照表関係)

| 前連結会計年度 (平成19年 3 月31日) | 当連結会計年度 (平成20年 3 月31日) |
|--|----------------------------------|
| 1. 有形固定資産の減価償却累計額 7,043,094千円 | 1. 有形固定資産の減価償却累計額 7,191,623千円 |
| 2. 連結会計年度末日満期手形 連結会計年度末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。 なお、当連結会計年度末の末日は金融機関の休日であったため、次の連結会計年度末日満期手形が連結会計年度末残高に含まれております。 受取手形 28,138千円 | 2. _____ |

(連結損益計算書関係)

| 前連結会計年度 〔自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日〕 | 当連結会計年度 〔自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日〕 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|-------------|-----------|-----------|--------------|---------|--------------|-----------|----------------|----------|----------------|----------|-----------|-------------|--|----------|-------------|-----------|-----------|--------------|----------|--------------|-----------|----------------|----------|----------------|----------|-----------|-------------|
| <p>1. 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は以下のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">(1) 給料手当</td> <td style="text-align: right;">4,086,175千円</td> </tr> <tr> <td>(2) 減価償却費</td> <td style="text-align: right;">441,493千円</td> </tr> <tr> <td>(3) 貸倒引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">9,027千円</td> </tr> <tr> <td>(4) 賞与引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">323,093千円</td> </tr> <tr> <td>(5) 役員賞与引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">44,875千円</td> </tr> <tr> <td>(6) 退職給付引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">83,186千円</td> </tr> <tr> <td>(7) 研究開発費</td> <td style="text-align: right;">3,162,584千円</td> </tr> </table> <p>2. 一般管理費に含まれる研究開発費は、3,162,584千円であります。</p> <p>3. 退職給付費用 英国子会社における退職給付費用のうち、利息費用から期待運用収益を控除した金額を表示しております。</p> <p>4. 固定資産売却益の内訳 車両その他 4,202千円</p> <p>5. 固定資産処分損の内訳 工具器具備品その他 6,651千円</p> <p>6. _____</p> | (1) 給料手当 | 4,086,175千円 | (2) 減価償却費 | 441,493千円 | (3) 貸倒引当金繰入額 | 9,027千円 | (4) 賞与引当金繰入額 | 323,093千円 | (5) 役員賞与引当金繰入額 | 44,875千円 | (6) 退職給付引当金繰入額 | 83,186千円 | (7) 研究開発費 | 3,162,584千円 | <p>1. 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は以下のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">(1) 給料手当</td> <td style="text-align: right;">4,574,514千円</td> </tr> <tr> <td>(2) 減価償却費</td> <td style="text-align: right;">413,888千円</td> </tr> <tr> <td>(3) 貸倒引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">15,442千円</td> </tr> <tr> <td>(4) 賞与引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">421,870千円</td> </tr> <tr> <td>(5) 役員賞与引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">34,100千円</td> </tr> <tr> <td>(6) 退職給付引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">81,179千円</td> </tr> <tr> <td>(7) 研究開発費</td> <td style="text-align: right;">3,547,529千円</td> </tr> </table> <p>2. 一般管理費に含まれる研究開発費は、3,547,529千円であります。</p> <p>3. 退職給付費用（営業外費用） 英国子会社における退職給付費用のうち、利息費用から期待運用収益を控除した金額を表示しております。</p> <p>4. 固定資産売却益の内訳 車両 6,030千円</p> <p>5. 固定資産処分損の内訳 工具器具備品その他 7,058千円</p> <p>6. 退職給付費用（特別損失） 国内子会社㈱ジーサスの退職給付債務算定方法を簡便法から原則法に変更したことにより、退職給付債務が増加したことに伴い発生した退職給付引当金不足額の一括処理額であります。</p> | (1) 給料手当 | 4,574,514千円 | (2) 減価償却費 | 413,888千円 | (3) 貸倒引当金繰入額 | 15,442千円 | (4) 賞与引当金繰入額 | 421,870千円 | (5) 役員賞与引当金繰入額 | 34,100千円 | (6) 退職給付引当金繰入額 | 81,179千円 | (7) 研究開発費 | 3,547,529千円 |
| (1) 給料手当 | 4,086,175千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (2) 減価償却費 | 441,493千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (3) 貸倒引当金繰入額 | 9,027千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (4) 賞与引当金繰入額 | 323,093千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (5) 役員賞与引当金繰入額 | 44,875千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (6) 退職給付引当金繰入額 | 83,186千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (7) 研究開発費 | 3,162,584千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (1) 給料手当 | 4,574,514千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (2) 減価償却費 | 413,888千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (3) 貸倒引当金繰入額 | 15,442千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (4) 賞与引当金繰入額 | 421,870千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (5) 役員賞与引当金繰入額 | 34,100千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (6) 退職給付引当金繰入額 | 81,179千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (7) 研究開発費 | 3,547,529千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

（連結株主資本等変動計算書関係）

前連結会計年度（自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日）

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

（単位：株）

| 株式の種類 | 前連結会計年度末 | 増加 | 減少 | 当連結会計年度末 |
|---------|------------|-------|----|------------|
| 発行済株式 | | | | |
| 普通株式 | 27,903,669 | — | — | 27,903,669 |
| 合計 | 27,903,669 | — | — | 27,903,669 |
| 自己株式 | | | | |
| 普通株式（注） | 2,006,699 | 1,027 | — | 2,007,726 |
| 合計 | 2,006,699 | 1,027 | — | 2,007,726 |

（注）普通株式の自己株式の株式数の増加1,027株は、単元未満株式の買取りによる増加であります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 決議 | 株式の種類 | 配当金の総額 （千円） | 1株当たり 配当額（円） | 基準日 | 効力発生日 |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成18年6月29日 定時株主総会 | 普通株式 | 258,969 | 10 | 平成18年3月31日 | 平成18年6月29日 |
| 平成18年11月13日 取締役会 | 普通株式 | 129,482 | 5 | 平成18年9月30日 | 平成18年12月8日 |

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

| 決議 | 株式の種類 | 配当金の総額 （千円） | 配当の原資 | 1株当たり 配当額（円） | 基準日 | 効力発生日 |
|----------------------|-------|----------------|-------|-----------------|------------|------------|
| 平成19年6月28日 定時株主総会 | 普通株式 | 129,479 | 利益剰余金 | 5 | 平成19年3月31日 | 平成19年6月29日 |

当連結会計年度（自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日）

1. 発行済株式に関する事項

（単位：株）

| 株式の種類 | 前連結会計年度末 | 増加 | 減少 | 当連結会計年度末 |
|---------|------------|-------|----|------------|
| 発行済株式 | | | | |
| 普通株式 | 27,903,669 | — | — | 27,903,669 |
| 合計 | 27,903,669 | — | — | 27,903,669 |
| 自己株式 | | | | |
| 普通株式（注） | 2,007,726 | 1,245 | — | 2,008,971 |
| 合計 | 2,007,726 | 1,245 | — | 2,008,971 |

（注）普通株式の自己株式の株式数の増加1,245株は、単元未満株式の買取りによる増加であります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 決議 | 株式の種類 | 配当金の総額 (千円) | 1株当たり 配当額 (円) | 基準日 | 効力発生日 |
|------------------------|-------|----------------|------------------|--------------|--------------|
| 平成19年 6 月28日 定時株主総会 | 普通株式 | 129,479 | 5 | 平成19年 3 月31日 | 平成19年 6 月29日 |
| 平成19年11月12日 取締役会 | 普通株式 | 129,475 | 5 | 平成19年 9 月30日 | 平成19年12月 7 日 |

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

| 決議 | 株式の種類 | 配当金の総額 (千円) | 配当の原資 | 1株当たり 配当額 (円) | 基準日 | 効力発生日 |
|------------------------|-------|----------------|-------|------------------|--------------|--------------|
| 平成20年 6 月27日 定時株主総会 | 普通株式 | 181,262 | 利益剰余金 | 7 | 平成20年 3 月31日 | 平成20年 6 月30日 |

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

(単位：千円)

| 前連結会計年度 〔自 平成18年 4 月 1 日 至 平成19年 3 月 31 日 〕 | 当連結会計年度 〔自 平成19年 4 月 1 日 至 平成20年 3 月 31 日 〕 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|-----------|-----------------|-----------|-------------------|-----------|-----------|------------|---|------------|----------------|-----------------|----------------|-------------------|-----------------|-----------|--------------|------------|----------------|-----------|-----------------|
| <p>1. 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金勘定</td> <td style="text-align: right;">4,713,278</td> </tr> <tr> <td>有価証券勘定に含まれる短期投資</td> <td style="text-align: right;">5,983,172</td> </tr> <tr> <td>預入期間が3ヵ月を超える定期預金等</td> <td style="text-align: right;">△ 327,600</td> </tr> <tr> <td>現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">10,368,850</td> </tr> </table> | 現金及び預金勘定 | 4,713,278 | 有価証券勘定に含まれる短期投資 | 5,983,172 | 預入期間が3ヵ月を超える定期預金等 | △ 327,600 | 現金及び現金同等物 | 10,368,850 | <p>1. 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金勘定</td> <td style="text-align: right;">4,562,756</td> </tr> <tr> <td>有価証券勘定に含まれる短期投資</td> <td style="text-align: right;">6,608,827</td> </tr> <tr> <td>預入期間が3ヵ月を超える定期預金等</td> <td style="text-align: right;">△ 631,734</td> </tr> <tr> <td>現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">10,539,849</td> </tr> </table> | 現金及び預金勘定 | 4,562,756 | 有価証券勘定に含まれる短期投資 | 6,608,827 | 預入期間が3ヵ月を超える定期預金等 | △ 631,734 | 現金及び現金同等物 | 10,539,849 | | | | |
| 現金及び預金勘定 | 4,713,278 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有価証券勘定に含まれる短期投資 | 5,983,172 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 預入期間が3ヵ月を超える定期預金等 | △ 327,600 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 現金及び現金同等物 | 10,368,850 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 現金及び預金勘定 | 4,562,756 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有価証券勘定に含まれる短期投資 | 6,608,827 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 預入期間が3ヵ月を超える定期預金等 | △ 631,734 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 現金及び現金同等物 | 10,539,849 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>2. 出資持分の取得により新たに連結子会社となった会社の資産及び負債の主な内訳</p> <p>出資持分の取得によりシム・チーム GmbH を連結したことに伴う連結開始時の資産及び負債の内訳並びに同社持分の取得価額と同社取得のための支出（純額）との関係は次のとおりであります。</p> <p>(1) 出資持分の取得原価</p> <p>出資持分取得時支払：431,130千円 公証人手数料費用：5,000千円 後払い部分(1)：404,246千円 後払い部分(2)：2,000千ユーロ (平成19年度より年間の上限を400千ユーロとして5年間分割支払い)</p> <p>(注)後払い部分(2)につきましては、同社の業績達成度に応じて増減する契約となっておりますが、平成19年度の支払予定額22,031千円を当連結会計年度末において未払金として計上しております。</p> <p>(2) 資産及び負債の主な内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">流動資産</td> <td style="text-align: right;">447,016千円</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td style="text-align: right;">138,517千円</td> </tr> <tr> <td>のれん</td> <td style="text-align: right;">760,158千円</td> </tr> <tr> <td>流動負債</td> <td style="text-align: right;">△449,018千円</td> </tr> <tr> <td>少数株主持分</td> <td style="text-align: right;">△ 34,265千円</td> </tr> <tr> <td>買収会社の出資持分の取得価額</td> <td style="text-align: right;">862,407千円</td> </tr> <tr> <td>買収会社の現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right;">△154,940千円</td> </tr> <tr> <td>差引取得のための支出すべき金額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">707,467千円</td> </tr> <tr> <td>上記金額における未払金額</td> <td style="text-align: right;">△ 22,031千円</td> </tr> <tr> <td>当連結会計年度における支出額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">685,435千円</td> </tr> </table> | 流動資産 | 447,016千円 | 固定資産 | 138,517千円 | のれん | 760,158千円 | 流動負債 | △449,018千円 | 少数株主持分 | △ 34,265千円 | 買収会社の出資持分の取得価額 | 862,407千円 | 買収会社の現金及び現金同等物 | △154,940千円 | 差引取得のための支出すべき金額 | 707,467千円 | 上記金額における未払金額 | △ 22,031千円 | 当連結会計年度における支出額 | 685,435千円 | <p>2. _____</p> |
| 流動資産 | 447,016千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定資産 | 138,517千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| のれん | 760,158千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 流動負債 | △449,018千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 少数株主持分 | △ 34,265千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 買収会社の出資持分の取得価額 | 862,407千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 買収会社の現金及び現金同等物 | △154,940千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 差引取得のための支出すべき金額 | 707,467千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 上記金額における未払金額 | △ 22,031千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 当連結会計年度における支出額 | 685,435千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

セグメント情報

1. 事業の種類別セグメント情報

当社グループは、エレクトロニクス産業の設計から製造までのプロセスにかかわるソリューションの研究開発・製造・販売及びこれらに附帯するクライアントサービス業務の単一事業を営んでおります。従いまして、事業の種類別セグメント情報につきましては、該当事項はありません。

2. 所在地別セグメント情報

前連結会計年度 (自平成18年4月1日 至平成19年3月31日)

(単位：千円)

| | 日本 | 欧州 | その他 | 計 | 消去又は全社 | 連結 |
|------------------|------------|-----------|-----------|------------|-------------|------------|
| I 売上高及び営業利益 | | | | | | |
| 売上高 | | | | | | |
| (1) 外部顧客に対する売上高 | 13,804,193 | 3,734,697 | 1,624,114 | 19,163,005 | - | 19,163,005 |
| (2) セグメント間の内部売上高 | 840,114 | 403,038 | 45,237 | 1,288,390 | (1,288,390) | - |
| 計 | 14,644,307 | 4,137,735 | 1,669,352 | 20,451,395 | (1,288,390) | 19,163,005 |
| 営業費用 | 12,490,954 | 4,031,654 | 1,543,245 | 18,065,854 | (1,291,559) | 16,774,294 |
| 営業利益 | 2,153,352 | 106,081 | 126,106 | 2,385,540 | 3,169 | 2,388,710 |
| II 資産 | 16,427,433 | 5,301,341 | 2,054,866 | 23,783,640 | 12,905,818 | 36,689,458 |

当連結会計年度 (自平成19年4月1日 至平成20年3月31日)

(単位：千円)

| | 日本 | 欧州 | その他 | 計 | 消去又は全社 | 連結 |
|------------------|------------|-----------|-----------|------------|-------------|------------|
| I 売上高及び営業利益 | | | | | | |
| 売上高 | | | | | | |
| (1) 外部顧客に対する売上高 | 15,735,608 | 4,455,525 | 1,827,603 | 22,018,737 | - | 22,018,737 |
| (2) セグメント間の内部売上高 | 758,721 | 604,438 | 35,727 | 1,398,887 | (1,398,887) | - |
| 計 | 16,494,329 | 5,059,963 | 1,863,331 | 23,417,624 | (1,398,887) | 22,018,737 |
| 営業費用 | 14,211,565 | 4,673,109 | 1,648,205 | 20,532,880 | (1,353,152) | 19,179,728 |
| 営業利益 | 2,282,763 | 386,854 | 215,125 | 2,884,744 | (45,735) | 2,839,008 |
| II 資産 | 17,657,427 | 5,215,577 | 2,207,953 | 25,080,959 | 12,604,969 | 37,685,928 |

(注)1. 国又は地域は、地理的近接度により区分しております。

2. 本邦以外の区分に属する国又は地域の主な内訳は次のとおりであります。

(1) 欧州…英国・ドイツ・フランス

(2) その他…米国・韓国・シンガポール・中国・台湾

3. 資産のうち、消去又は全社の項目に含めた全社資産の金額は、それぞれ、前連結会計年度15,450,923千円、当連結会計年度15,691,403千円であり、その主なものは、当社での余資運用資金(預金及び有価証券)、長期投資資金(投資有価証券)等があります。

4. 当社及び本邦の一部の連結子会社において、前連結会計年度より「役員賞与に関する会計基準」(企業会計基準第4号平成17年11月29日)を適用しております。

これにより、従来の方法によった場合と比較し、前連結会計年度の日本の営業利益は44,875千円減少しております。

3. 海外売上高

前連結会計年度 (自平成18年4月1日 至平成19年3月31日) (単位: 千円)

| | 欧 州 | その他 | 計 |
|-----------------------|-----------|-----------|------------|
| I 海外売上高 | 3,629,620 | 1,988,699 | 5,618,320 |
| II 連結売上高 | - | - | 19,163,005 |
| III 連結売上高に占める海外売上高の割合 | 18.9% | 10.4% | 29.3% |

当連結会計年度 (自平成19年4月1日 至平成20年3月31日) (単位: 千円)

| | 欧 州 | その他 | 計 |
|-----------------------|-----------|-----------|------------|
| I 海外売上高 | 4,398,532 | 2,137,963 | 6,536,496 |
| II 連結売上高 | - | - | 22,018,737 |
| III 連結売上高に占める海外売上高の割合 | 20.0% | 9.7% | 29.7% |

- (注) 1. 国又は地域は、地理的近接度により区分しております。
2. 各区分に属する国又は地域の主な内訳は次のとおりであります。
- (1) 欧 州…英国・ドイツ・フランス
- (2) その他…米国・韓国・シンガポール・中国・台湾
3. 海外売上高は、当社及び連結子会社の本邦以外の国又は地域における売上高であります。

税効果会計

| 前連結会計年度 〔 自 平成18年4月1日 〕 〔 至 平成19年3月31日 〕 | 当連結会計年度 〔 自 平成19年4月1日 〕 〔 至 平成20年3月31日 〕 |
|--|---|
| <p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の主な原因別内訳</p> <p>(1) 流動の部</p> <p>繰延税金資産</p> <p>賞与引当金 215,209千円</p> <p>未払金・未払費用 159,968千円</p> <p>未払事業税 85,942千円</p> <p>その他 126,581千円</p> <hr/> <p>繰延税金資産小計 587,702千円</p> <p>評価性引当額 △ 123,402千円</p> <hr/> <p>繰延税金資産合計 464,299千円</p> <hr/> <p>繰延税金負債</p> <p>その他 △ 8,620千円</p> <hr/> <p>繰延税金負債合計 △ 8,620千円</p> <hr/> <p>繰延税金資産の純額 455,679千円</p> <hr/> <p>(2) 固定の部</p> <p>繰延税金資産</p> <p>繰越欠損金額 2,283,488千円</p> <p>退職給付引当金 1,435,383千円</p> <p>長期未払金 45,557千円</p> <p>その他 319,766千円</p> <hr/> <p>繰延税金資産小計 4,084,195千円</p> <p>評価性引当額 △3,407,242千円</p> <hr/> <p>繰延税金資産合計 676,953千円</p> <hr/> <p>繰延税金負債</p> <p>プログラム準備金 △ 841,638千円</p> <p>その他有価証券評価差額金 △ 129,252千円</p> <p>特別償却準備金 △ 4,799千円</p> <hr/> <p>繰延税金負債小計 △ 975,689千円</p> <p>評価性引当額 35千円</p> <hr/> <p>繰延税金負債合計 △ 975,654千円</p> <hr/> <p>繰延税金負債の純額 △ 298,701千円</p> <hr/> | <p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の主な原因別内訳</p> <p>(1) 流動の部</p> <p>繰延税金資産</p> <p>賞与引当金 244,590千円</p> <p>未払金・未払費用 170,841千円</p> <p>未払事業税 74,007千円</p> <p>その他 174,250千円</p> <hr/> <p>繰延税金資産小計 663,690千円</p> <p>評価性引当額 △ 118,359千円</p> <hr/> <p>繰延税金資産合計 545,330千円</p> <hr/> <p>繰延税金負債</p> <p>その他 △ 17,959千円</p> <hr/> <p>繰延税金負債合計 △ 17,959千円</p> <hr/> <p>繰延税金資産の純額 527,371千円</p> <hr/> <p>(2) 固定の部</p> <p>繰延税金資産</p> <p>繰越欠損金額 2,125,546千円</p> <p>退職給付引当金 1,097,900千円</p> <p>長期未払金 45,557千円</p> <p>その他 273,240千円</p> <hr/> <p>繰延税金資産小計 3,542,245千円</p> <p>評価性引当額 △2,774,002千円</p> <hr/> <p>繰延税金資産合計 768,242千円</p> <hr/> <p>繰延税金負債</p> <p>プログラム準備金 △ 484,256千円</p> <p>その他有価証券評価差額金 △ 18,379千円</p> <hr/> <p>繰延税金負債合計 △ 502,635千円</p> <hr/> <p>繰延税金資産の純額 265,607千円</p> <hr/> |

| 前連結会計年度 [自 平成18年4月1日] [至 平成19年3月31日] | 当連結会計年度 [自 平成19年4月1日] [至 平成20年3月31日] |
|--|---|
| (注)当連結会計年度における繰延税金資産及び繰延税金負債の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。 流動資産－繰延税金資産 455,679千円 固定資産－繰延税金資産 23,900千円 固定負債－繰延税金負債 △ 322,602千円 | (注)当連結会計年度における繰延税金資産及び繰延税金負債の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。 流動資産－繰延税金資産 533,385千円 固定資産－繰延税金資産 265,607千円 流動負債－繰延税金負債 △ 6,013千円 |
| 2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異原因 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の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。 | 2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異原因 法定実効税率 40.6% (調整) 試験研究費税額控除影響 △ 4.5% 海外子会社欠損金の税効果影響 △ 4.4% 持分法投資損益 △1.1% のれん償却 1.6% その他 △ 0.2% 税効果会計適用後の法人税等の負担率 <u>32.0%</u> |

有価証券

1. 満期保有目的の債券

(単位：千円)

| 種 類 | 前連結会計年度 (平成19年3月31日) | | | 当連結会計年度 (平成20年3月31日) | | |
|----------------------------------|----------------------|-----------|------|----------------------|-----------|------|
| | 連結貸借対照表計上額 | 時 価 | 差 額 | 連結貸借対照表計上額 | 時 価 | 差 額 |
| 時価が連結貸借対照表計上額を超えるもの 国 債 | — | — | — | — | — | — |
| 小 計 | — | — | — | — | — | — |
| 時価が連結貸借対照表計上額を超えないもの 国 債 (注1) | 1,998,336 | 1,997,800 | △536 | 1,995,218 | 1,995,000 | △218 |
| 小 計 | 1,998,336 | 1,997,800 | △536 | 1,995,218 | 1,995,000 | △218 |
| 合 計 | 1,998,336 | 1,997,800 | △536 | 1,995,218 | 1,995,000 | △218 |

(注) 1. 全額1年以内に満期の到来するものであります。

2. 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19年3月31日) | | | 当連結会計年度 (平成20年3月31日) | | |
|-------------------------------|----------------------|------------|---------|----------------------|------------|---------|
| | 取得原価 | 連結貸借対照表計上額 | 差 額 | 取得原価 | 連結貸借対照表計上額 | 差 額 |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの 株 式 | 120,974 | 436,408 | 315,433 | 104,307 | 199,335 | 95,027 |
| 小 計 | 120,974 | 436,408 | 315,433 | 104,307 | 199,335 | 95,027 |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの 株 式 | — | — | — | 122,723 | 74,046 | △48,677 |
| 小 計 | — | — | — | 122,723 | 74,046 | △48,677 |
| 合 計 | 120,974 | 436,408 | 315,433 | 227,031 | 273,381 | 46,350 |

3. 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 (自平成18年4月1日 至平成19年3月31日) | | | 当 連 結 会 計 年 度 (自平成19年4月1日 至平成20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 |
| 142,941 | 125,440 | — | 43,211 | 26,544 | — |

4. 時価のない主な有価証券の内容

(単位：千円)

| 種 類 | 前連結会計年度 (平成19年3月31日) | 当連結会計年度 (平成20年3月31日) |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 連結貸借対照表計上額 | 連結貸借対照表計上額 |
| その他有価証券 | | |
| 公社債投資信託(注1) | 6,700,000 | 6,700,000 |
| マネー・マネージメント・ファンド等 | 5,983,172 | 6,608,827 |
| 投資事業組合出資金 | 94,345 | 87,964 |
| 非上場株式 | 238,661 | 26,010 |

(注) 1. 全額1年以内に満期の到来するものであります。

2. 前連結会計年度において、その他有価証券で時価のない株式について133,150千円減損処理を行っております。また、当連結会計年度において、その他有価証券で時価のない株式について83,330千円減損処理を行っております。

なお、減損処理に当たっては、期末における実質価値が取得原価に比べ著しく下落した場合には全て減損処理を行っております。

退職給付

1. 採用している退職給付制度の概要

当社及び一部の連結子会社は、確定給付型の制度として、勤続年数と退職時の給与に基づいて支給する退職一時金制度を設けております。

また、海外連結子会社においては、主に確定拠出型の制度を設けております。(一部の海外連結子会社においては、確定給付型の退職年金制度を設けております。)

2. 退職給付債務に関する事項

| | 前連結会計年度 (平成19年3月31日) | 当連結会計年度 (平成20年3月31日) |
|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| (1) 退職給付債務 | △ 6,402,061千円 | △ 5,683,450千円 |
| (2) 年金資産 | 2,497,817千円 | 3,127,519千円 |
| (3) 未積立退職給付債務 | △ 3,904,243千円 | △ 2,555,931千円 |
| (4) 未認識数理計算上の差異 | △ 110,981千円 | △ 34,174千円 |
| (5) 連結貸借対照表計上額純額(3)+(4) | △ 4,015,225千円 | △ 2,590,105千円 |

(注) 一部の連結子会社については、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. 退職給付費用に関する事項

| | 前連結会計年度 〔自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日〕 | 当連結会計年度 〔自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日〕 |
|---------------------------------|--|--|
| (1) 勤務費用 | 218,929千円 | 177,147千円 |
| (2) 利息費用 | 222,876千円 | 279,538千円 |
| (3) 期待運用収益 | △ 137,379千円 | △ 205,357千円 |
| (4) 数理計算上の差異の費用処理額 | △ 50,935千円 | △ 62,734千円 |
| (5) その他 | 44,904千円 | 199,136千円 |
| (6) 退職給付費用合計(1)+(2)+(3)+(4)+(5) | 298,396千円 | 387,729千円 |

(注) 1. 簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は、「(1)勤務費用」に計上しております。

2. 過去勤務債務の費用処理額については、該当事項はありません。

3. 「(5)その他」には、連結子会社1社の退職給付債務算定方法を簡便法から原則法に変更したことにより、退職給付債務が増加したことに伴い発生した退職給付引当金不足額の一括処理額129,050千円(特別損失)が含まれております。

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 (平成19年3月31日) | 当連結会計年度 (平成20年3月31日) |
|--------------------|--|-------------------------|
| (1) 退職給付見込額の期間配分方法 | 期間定額基準 | 同左 |
| (2) 割引率 | 1.5%～5.2% | 1.5%～5.8% |
| (3) 期待運用収益率 | 4.0%～7.0% | 4.5%～7.0% |
| (4) 数理計算上の差異の処理年数 | 各連結会計年度の発生額について5年間の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。 また、英国の海外連結子会社は、発生した連結会計年度において利益剰余金を直接減額(又は増額)することとしております。 | 同左 |

(注) 過去勤務債務の費用処理額の各項目については、該当事項はありません。

1 株当たり情報

| 前連結会計年度 〔 自 平成18年4月1日 〕 〔 至 平成19年3月31日 〕 | | 当連結会計年度 〔 自 平成19年4月1日 〕 〔 至 平成20年3月31日 〕 | |
|---|-----------|--|-----------|
| 1株当たり純資産額 | 1,005円27銭 | 1株当たり純資産額 | 1,087円37銭 |
| 1株当たり当期純利益 | 55円70銭 | 1株当たり当期純利益 | 67円86銭 |
| なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。 | | 潜在株式調整後1株 当たり当期純利益 | 67円71銭 |

| | 前連結会計年度 〔 自 平成18年4月1日 〕 〔 至 平成19年3月31日 〕 | 当連結会計年度 〔 自 平成19年4月1日 〕 〔 至 平成20年3月31日 〕 |
|---|--|--|
| 1株当たり当期純利益 | | |
| 当期純利益 | 1,442,342千円 | 1,757,124千円 |
| 普通株主に帰属しない金額 | — | — |
| 普通株式に係る当期純利益 | 1,442,342千円 | 1,757,124千円 |
| 期中平均株式数 | 25,896,494株 | 25,895,202株 |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 | | |
| 当期純利益調整額 | — | △ 3,695千円 |
| (うち連結子会社の潜在株式に係る調整額) | (—) | (△ 3,695千円) |
| 普通株式増加数 | — | — |
| (うち新株予約権) | (—) | (—) |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要 | 連結子会社(株式会社ジーサス)平成18年ストック・オプション(株式の数 1,380株) | 持分法適用会社(株式会社チップワンストップ)平成18年1月ストック・オプション(株式の数 597株)平成18年4月ストック・オプション(株式の数 598株) |

企業結合会計

前連結会計年度(自平成18年4月1日 至平成19年3月31日)

(パーチェス法適用関係)

1. 概要及び取得の目的

当社は、当社のドイツ子会社ズケンGmbHを通じて、シム・チームGmbHの出資持分を同社の全出資持分を保有する出資者2名から、平成18年5月24日に譲渡を受け、同社は当社の連結子会社となりました。

当社グループは、エレクトロニクス製品におけるプリント基板やパッケージ設計のソリューションにおいて強みを持つとともに、ワイヤーハーネス設計のアジア市場において強い基盤を持っております。一方、同社は、ワイヤーハーネス設計や電気設計の欧米市場で高いシェアを持っており、この買収によって、当社グループは全世界により広範で包括的な提案が可能となり、両社のソリューションをより有効に活用して事業の更なる拡大が可能になると考えております。

2. 買収した企業の名称、及び事業内容等

- ① 名称 シム・チーム GmbH(CIM-TEAM GmbH)
平成18年8月23日をもって CIM-TEAM Technische Informatik GmbH より社名を変更しております。
- ② 本社所在地 Ulm, Germany (ドイツ)
- ③ 主な事業内容 ワイヤーハーネス設計ソフトウェアの開発・販売
- ④ 出資持分取得の時期 平成18年5月24日
- ⑤ 取得した持分の比率 74.9%
- ⑥ 企業結合の法的形式 当社子会社ズケン GmbH による出資持分の取得

3. 連結財務諸表に含まれている被取得企業の業績の期間

平成18年5月24日より平成19年3月31日

4. 取得原価

出資持分取得時支払：431,130千円

公証人手続き費用：5,000千円

後払い部分 (1)：404,246千円 (平成18年12月に支払い済み)

後払い部分 (2)：2,000千ユーロ (平成19年度より年間の上限を400千ユーロとして5年間分割支払い)

(注) 後払い部分 (2)につきましては、同社の業績達成度に応じて増減する契約となっておりますが、平成19年度の支払予定金額22,031千円を当連結会計年度末において未払金として計上しております。

5. 発生したのれんの金額、発生原因、償却方法及び償却期間

- ① 発生したのれん金額 760,158千円

(注) 上記「4. 取得原価」に記載のとおり、後払い部分 (2) により取得原価が変動する可能性がありますので、暫定的な金額となっております。

- ② 発生原因

シム・チーム GmbH の今後の事業展開及び当社グループの将来的な事業の拡大への貢献等を評価し発生したものです。

- ③ 償却方法及び償却期間 均等償却 15年

6. 企業結合日に受け入れた資産及び引き受けた負債

流動資産 447,016千円

固定資産 138,517千円

資産計 585,533千円

流動負債 449,018千円

負債計 449,018千円

7. 譲渡契約に規定される条件付取得対価の内容及びそれらの今後の会計方針

- ① 条件付取得対価の内容

平成19年度より年間の上限を400千ユーロとして5年間分割支払い。取得対価は同社の前年度の業績達成度に応じて増減する契約となっております。

- ② 会計方針

上記支払いによるのれんの増加分につきましては、出資持分の取得の時期に支払ったものとみなして取得価額を修正し、のれん金額及びのれん償却額を修正することとしております。

8. 取得原価の配分

条件付取得対価のため取得原価が増減する可能性があるため、取得原価の配分は完了していません。

当連結会計年度（自平成19年4月1日 至平成20年3月31日）

1. 概要及び取得の目的

当社は、平成18年5月24日に当社のドイツ子会社ズケンGmbHを通じて、シム・チームGmbH（本社所在地 ドイツ、ウルム）の出資持分（74.9%）を同社の全出資持分を保有する出資者2名から譲渡を受け、同社を連結子会社としましたが、本譲渡における取得対価の一部が条件付取得対価であり、またその支払方法が分割支払いであるため、取得原価の配分は完了していません。

なお、現在まで支払いを終えた取得原価及びのれんの金額、条件付取得対価の内容等は、次のとおりであります。

2. 取得原価

既支払額：862,449千円

後払い部分（1）：21,537千円（平成20年度の支払予定金額を当連結会計年度末において未払金として計上しております。）

後払い部分（2）：1,200千ユーロ（平成21年度からの3年間において、年間の上限額を400千ユーロとして分割支払いの予定）

3. 発生したのれんの金額、発生原因、償却方法及び償却期間

①発生したのれんの金額 781,737千円

（注）上記「2. 取得原価」に記載のとおり、後払い部分(2)により取得原価が変動する可能性がありますので、暫定的な金額となっております。

②発生原因

シム・チームGmbHの今後の事業展開及び当社グループの将来的な事業の拡大への貢献等を評価し発生したものであります。

③償却方法及び償却期間 均等償却 15年

4. 譲渡契約に規定される条件付取得対価の内容及びそれらの今後の会計方針

①条件付取得対価の内容

平成19年度より年間の上限を400千ユーロとして5年間分割支払い。取得対価は同社の前年度の業績達成度に応じて増減する契約となっております。

なお、今後の支払予定は、当連結会計年度末に未払金として計上した平成20年度の支払予定金額21,537千円を除き、平成21年度からの3年間において、最大1,200千ユーロであります。

②会計方針

上記支払いによるのれんの増加分につきましては、出資持分の取得の時期に支払ったものとみなして取得価額を修正し、のれんの金額及びのれん償却額を修正することとしております。

重要な後発事象

該当事項はありません。

（開示の省略）

リース取引、関連当事者との取引、デリバティブ取引、ストック・オプション等に関する注記事項につきましては、決算短信における開示の必要性が大きくないと考えられるため開示を省略します。

5. 生産、受注及び販売の状況

(1) 売上高

(単位 千円未満切捨)

| 品目別 | 期別 | 前連結会計年度 〔自平成18年4月1日〕 〔至平成19年3月31日〕 | | 当連結会計年度 〔自平成19年4月1日〕 〔至平成20年3月31日〕 | |
|----------------|----|--|-------|--|-------|
| | | 金額 | 構成比率 | 金額 | 構成比率 |
| | | | % | | % |
| 基板設計ソリューション | | 6,243,759 | 32.6 | 6,377,417 | 29.0 |
| 回路設計・ICソリューション | | 3,393,273 | 17.7 | 4,967,742 | 22.6 |
| ITソリューション | | 3,222,642 | 16.8 | 3,605,972 | 16.4 |
| クライアントサービス | | 6,269,768 | 32.7 | 7,027,848 | 31.9 |
| その他 | | 33,560 | 0.2 | 39,756 | 0.1 |
| 合計 | | 19,163,005 | 100.0 | 22,018,737 | 100.0 |

(2) 受注高及び受注残高

(単位 千円未満切捨)

| 品目別 | 期別 | 前連結会計年度 〔自平成18年4月1日〕 〔至平成19年3月31日〕 | | 当連結会計年度 〔自平成19年4月1日〕 〔至平成20年3月31日〕 | |
|----------------|----|--|-----------|--|-----------|
| | | 受注高 | 受注残高 | 受注高 | 受注残高 |
| 基板設計ソリューション | | 6,337,410 | 419,519 | 6,491,876 | 519,813 |
| 回路設計・ICソリューション | | 3,626,903 | 423,559 | 5,060,591 | 516,392 |
| ITソリューション | | 3,167,346 | 234,871 | 3,586,508 | 214,529 |
| クライアントサービス | | 6,661,741 | 2,546,715 | 7,383,298 | 2,844,480 |
| その他 | | 35,000 | 1,440 | 40,012 | 1,696 |
| 合計 | | 19,828,401 | 3,626,106 | 22,562,287 | 4,096,911 |

(注) 1. 当社グループの売上高は、受注に基づくソフトウェア及びそれに付随するコンサルティングが主体であり、生産高と極めて近似しております。従って、品目別生産実績については、有用性が乏しいとの判断から記載を省略しております。

2. 金額は販売価格によっており、消費税等を含んでおりません。

6. 財務諸表等

(1) 貸借対照表

(単位 千円未満切捨)

| 期 別 科 目 | 前 期 (平成19年3月31日) | | 当 期 (平成20年3月31日) | | 増 減 (Δ印減) |
|------------|---------------------|-------|---------------------|-------|--------------|
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | 金 額 |
| (資産の部) | | % | | % | |
| 流動資産 | 20,397,489 | 67.8 | 20,692,411 | 66.3 | 294,921 |
| 現金及び預金 | 1,683,529 | | 1,194,290 | | Δ 489,239 |
| 受取手形 | 95,371 | | 76,891 | | Δ 18,479 |
| 売掛金 | 3,265,177 | | 3,417,285 | | 152,107 |
| 有価証券 | 14,681,508 | | 15,304,046 | | 622,537 |
| たな卸資産 | 75,182 | | 115,017 | | 39,834 |
| 繰延税金資産 | 373,560 | | 404,493 | | 30,933 |
| その他 | 235,418 | | 184,145 | | Δ 51,272 |
| 貸倒引当金 | Δ 12,260 | | Δ 3,760 | | 8,500 |
| 固定資産 | 9,696,165 | 32.2 | 10,499,124 | 33.7 | 802,958 |
| 有形固定資産 | 6,982,812 | 23.2 | 6,890,316 | 22.1 | Δ 92,495 |
| 建物 | 3,665,640 | | 3,610,266 | | Δ 55,373 |
| 構築物 | 85,093 | | 78,255 | | Δ 6,837 |
| 車両運搬具 | 17,335 | | 11,943 | | Δ 5,392 |
| 工具器具備品 | 205,184 | | 180,291 | | Δ 24,892 |
| 土地 | 3,009,559 | | 3,009,559 | | - |
| 無形固定資産 | 215,838 | 0.7 | 245,130 | 0.8 | 29,291 |
| 投資その他の資産 | 2,497,514 | 8.3 | 3,363,676 | 10.8 | 866,162 |
| 投資有価証券 | 769,414 | | 387,357 | | Δ 382,057 |
| 関係会社株式 | 557,702 | | 607,702 | | 50,000 |
| 関係会社出資金 | 25,288 | | 739,946 | | 714,658 |
| 関係会社長期貸付金 | 517,040 | | 494,532 | | Δ 22,508 |
| 関係会社長期営業債権 | 646,410 | | 567,473 | | Δ 78,937 |
| 保険積立金 | 387,336 | | 398,190 | | 10,854 |
| 繰延税金資産 | - | | 203,701 | | 203,701 |
| その他 | 414,643 | | 461,317 | | 46,674 |
| 貸倒引当金 | Δ 820,320 | | Δ 496,542 | | 323,778 |
| 資産合計 | 30,093,655 | 100.0 | 31,191,535 | 100.0 | 1,097,880 |

(単位 千円未満切捨)

| 期 別 科 目 | 前 期 (平成19年3月31日) | | 当 期 (平成20年3月31日) | | 増 減 (Δ印減) |
|---------------|---------------------|-------|---------------------|-------|--------------|
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | 金 額 |
| (負 債 の 部) | | % | | % | |
| 流 動 負 債 | 3,258,630 | 10.8 | 3,415,733 | 11.0 | 157,103 |
| 買 掛 金 | 621,811 | | 799,238 | | 177,426 |
| 未 払 金 | 626,595 | | 703,896 | | 77,301 |
| 未払法人税等 | 901,335 | | 728,449 | | Δ 172,886 |
| 未払消費税等 | 67,843 | | 71,670 | | 3,826 |
| 前 受 金 | 377,872 | | 452,914 | | 75,041 |
| 賞与引当金 | 401,000 | | 417,000 | | 16,000 |
| 役員賞与引当金 | 40,000 | | 30,000 | | Δ 10,000 |
| そ の 他 | 222,171 | | 212,563 | | Δ 9,607 |
| 固 定 負 債 | 2,844,786 | 9.5 | 2,443,250 | 7.8 | Δ 401,535 |
| 繰延税金負債 | 285,808 | | - | | Δ 285,808 |
| 退職給付引当金 | 1,545,768 | | 1,571,040 | | 25,272 |
| 関係会社損失引当金 | 901,000 | | 760,000 | | Δ 141,000 |
| 長期未払金 | 112,210 | | 112,210 | | - |
| 負 債 合 計 | 6,103,416 | 20.3 | 5,858,984 | 18.8 | Δ 244,432 |
| (純 資 産 の 部) | | % | | % | |
| 株 主 資 本 | 23,801,135 | 79.1 | 25,305,661 | 81.1 | 1,504,525 |
| 資 本 金 | 10,117,065 | 33.6 | 10,117,065 | 32.4 | - |
| 資本剰余金 | 8,657,753 | 28.8 | 8,657,753 | 27.8 | - |
| 資本準備金 | 8,657,753 | | 8,657,753 | | - |
| 利益剰余金 | 7,556,539 | 25.1 | 9,062,471 | 29.0 | 1,505,931 |
| 利益準備金 | 311,082 | | 311,082 | | - |
| その他利益剰余金 | 7,245,456 | | 8,751,388 | | 1,505,931 |
| プログラム準備金 | 1,231,362 | | 708,493 | | Δ 522,868 |
| 特別償却準備金 | 6,703 | | - | | Δ 6,703 |
| 別途積立金 | 7,425,000 | | 5,745,000 | | Δ 1,680,000 |
| 繰越利益剰余金 | Δ 1,417,608 | | 2,297,895 | | 3,715,504 |
| 自己株式 | Δ 2,530,222 | Δ 8.4 | Δ 2,531,628 | Δ 8.1 | Δ 1,406 |
| 評価・換算差額等 | 189,103 | 0.6 | 26,889 | 0.1 | Δ 162,213 |
| その他有価証券評価差額金 | 189,103 | | 26,889 | | Δ 162,213 |
| 純 資 産 合 計 | 23,990,238 | 79.7 | 25,332,550 | 81.2 | 1,342,312 |
| 負 債 純 資 産 合 計 | 30,093,655 | 100.0 | 31,191,535 | 100.0 | 1,097,880 |

(2) 損益計算書

(単位 千円未満切捨)

| 科 目 | 前 期 〔自平成18年4月1日〕 〔至平成19年3月31日〕 | | 当 期 〔自平成19年4月1日〕 〔至平成20年3月31日〕 | | 増 減 (△印減) |
|-----------------------|--------------------------------------|--------|--------------------------------------|-------|--------------|
| | 金 額 | 百分比 | 金 額 | 百分比 | 金 額 |
| 売 上 高 | 12,235,736 | 100.0 | 12,651,277 | 100.0 | 415,541 |
| 売 上 原 価 | 3,400,282 | 27.8 | 3,343,158 | 26.4 | △ 57,123 |
| 売 上 総 利 益 | 8,835,453 | 72.2 | 9,308,118 | 73.6 | 472,665 |
| 販売費及び一般管理費 | 6,976,805 | 57.0 | 7,273,779 | 57.5 | 296,974 |
| 営 業 利 益 | 1,858,648 | 15.2 | 2,034,339 | 16.1 | 175,690 |
| 営 業 外 収 益 | | | | | |
| 受 取 利 息 | 4,403 | | 5,929 | | 1,526 |
| 有 価 証 券 利 息 | 34,196 | | 72,145 | | 37,949 |
| 受 取 配 当 金 | 1,990 | | 3,158 | | 1,168 |
| 受 取 賃 貸 料 | 121,577 | | 110,844 | | △ 10,733 |
| そ の 他 | 25,233 | | 24,964 | | △ 269 |
| 計 | 187,400 | 1.5 | 217,042 | 1.7 | 29,641 |
| 営 業 外 費 用 | | | | | |
| 売 上 割 引 | 993 | | 965 | | △ 27 |
| 為 替 差 損 | - | | 106,647 | | 106,647 |
| 投資事業組合損失 | 5,385 | | 6,077 | | 692 |
| そ の 他 | 161 | | 968 | | 806 |
| 計 | 6,540 | 0.0 | 114,659 | 0.9 | 108,118 |
| 経 常 利 益 | 2,039,508 | 16.7 | 2,136,722 | 16.9 | 97,213 |
| 特 別 利 益 | | | | | |
| 固定資産売却益 | 2,349 | | - | | △ 2,349 |
| 貸倒引当金戻入益 | 169,781 | | 238,647 | | 68,866 |
| 関係会社損失引当金戻入益 | - | | 141,000 | | 141,000 |
| 投資有価証券売却益 | 125,440 | | 26,544 | | △ 98,896 |
| 関係会社株式売却益 | 4,950 | | - | | △ 4,950 |
| 計 | 302,521 | 2.5 | 406,191 | 3.2 | 103,669 |
| 特 別 損 失 | | | | | |
| 固定資産処分損 | 5,677 | | 5,988 | | 311 |
| 投資有価証券評価損 | 133,150 | | 83,330 | | △ 49,819 |
| ゴルフ会員権評価損 | - | | 950 | | 950 |
| 関係会社出資金評価損 | 2,029,656 | | - | | △ 2,029,656 |
| 関係会社損失引当金繰入額 | 901,000 | | - | | △ 901,000 |
| 関係会社株式評価損 | 132,687 | | - | | △ 132,687 |
| 計 | 3,202,171 | 26.2 | 90,269 | 0.7 | △ 3,111,902 |
| 税引前当期純利益又は税引前当期純損失(△) | △ 860,140 | △ 7.0 | 2,452,644 | 19.4 | 3,312,785 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 1,196,679 | 9.8 | 1,097,326 | 8.7 | △ 99,352 |
| 法人税等調整額 | △ 70,498 | △ 0.6 | △ 409,569 | △ 3.3 | △ 339,071 |
| 当期純利益又は当期純損失(△) | △ 1,986,321 | △ 16.2 | 1,764,887 | 14.0 | 3,751,209 |

(3) 株主資本等変動計算書

前事業年度 (自平成18年4月1日 至平成19年3月31日)

(単位 千円未満切捨)

| | 株主資本 | | | | | | | 自己株式 | 株主資本 合計 |
|--------------------------|------------|-----------|-----------|---------|------------------|-------------|-------------|-------------|------------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | 利益剰余金 | | | | | |
| | | 資本準備金 | 資本剰余金合計 | 利益準備金 | その他利益剰余金 (注1) | 利益剰余金合計 | | | |
| 平成18年3月31日 残高 | 10,117,065 | 8,657,753 | 8,657,753 | 311,082 | 9,639,231 | 9,950,313 | Δ 2,529,053 | 26,196,078 | |
| 事業年度中の変動額 | | | | | | | | | |
| 剰余金の配当 (注2) | — | — | — | — | Δ 258,969 | Δ 258,969 | — | Δ 258,969 | |
| 剰余金の配当 | — | — | — | — | Δ 129,482 | Δ 129,482 | — | Δ 129,482 | |
| 利益処分による取締役賞与金 (注2) | — | — | — | — | Δ 19,000 | Δ 19,000 | — | Δ 19,000 | |
| 当期純損失 | — | — | — | — | Δ 1,986,321 | Δ 1,986,321 | — | Δ 1,986,321 | |
| 自己株式の取得 | — | — | — | — | — | — | Δ 1,168 | Δ 1,168 | |
| 株主資本以外の項目の事業年度中の変動額 (純額) | — | — | — | — | — | — | — | — | |
| 事業年度中の変動額合計 | — | — | — | — | Δ 2,393,774 | Δ 2,393,774 | Δ 1,168 | Δ 2,394,943 | |
| 平成19年3月31日 残高 | 10,117,065 | 8,657,753 | 8,657,753 | 311,082 | 7,245,456 | 7,556,539 | Δ 2,530,222 | 23,801,135 | |

| | 評価・換算差額等 | | 純資産合計 |
|--------------------------|------------------|----------------|-------------|
| | その他有価証券 評価差額金 | 評価・換算 差額等合計 | |
| 平成18年3月31日 残高 | 414,157 | 414,157 | 26,610,236 |
| 事業年度中の変動額 | | | |
| 剰余金の配当 (注2) | — | — | Δ 258,969 |
| 剰余金の配当 | — | — | Δ 129,482 |
| 利益処分による取締役賞与金 (注2) | — | — | Δ 19,000 |
| 当期純損失 | — | — | Δ 1,986,321 |
| 自己株式の取得 | — | — | Δ 1,168 |
| 株主資本以外の項目の事業年度中の変動額 (純額) | Δ 225,054 | Δ 225,054 | Δ 225,054 |
| 事業年度中の変動額合計 | Δ 225,054 | Δ 225,054 | Δ 2,619,997 |
| 平成19年3月31日 残高 | 189,103 | 189,103 | 23,990,238 |

(注) 1. その他利益剰余金の内訳

(単位 千円未満切捨)

| | プログラム 準備金 | 特別償却 準備金 | 別途積立金 | 繰越利益 剰余金 | その他利益 剰余金合計 |
|--------------------|--------------|-------------|-----------|-------------|----------------|
| 平成18年3月31日 残高 | 2,290,761 | 29,615 | 6,365,000 | 953,854 | 9,639,231 |
| 事業年度中の変動額 | | | | | |
| プログラム準備金の取崩 (注2) | Δ 520,641 | — | — | 520,641 | — |
| プログラム準備金の取崩 | Δ 538,758 | — | — | 538,758 | — |
| 特別償却準備金の取崩 (注2) | — | Δ 11,455 | — | 11,455 | — |
| 特別償却準備金の取崩 | — | Δ 11,455 | — | 11,455 | — |
| 別途積立金の積立 (注2) | — | — | 1,060,000 | Δ 1,060,000 | — |
| 剰余金の配当 (注2) | — | — | — | Δ 258,969 | Δ 258,969 |
| 剰余金の配当 | — | — | — | Δ 129,482 | Δ 129,482 |
| 利益処分による取締役賞与金 (注2) | — | — | — | Δ 19,000 | Δ 19,000 |
| 当期純損失 | — | — | — | Δ 1,986,321 | Δ 1,986,321 |
| 事業年度中の変動額合計 | Δ 1,059,399 | Δ 22,911 | 1,060,000 | Δ 2,371,463 | Δ 2,393,774 |
| 平成19年3月31日 残高 | 1,231,362 | 6,703 | 7,425,000 | Δ 1,417,608 | 7,245,456 |

2. 平成18年6月29日開催の定時株主総会における利益処分項目であります。

当事業年度 (自平成19年4月1日 至平成20年3月31日)

(単位 千円未満切捨)

| | 株主資本 | | | | | | | |
|--------------------------|------------|-----------|-----------|---------|-----------------|-----------|-------------|------------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | 利益剰余金 | | | 自己株式 | 株主資本 合計 |
| | | 資本準備金 | 資本剰余金合計 | 利益準備金 | その他利益剰余金 (注) | 利益剰余金合計 | | |
| 平成19年3月31日 残高 | 10,117,065 | 8,657,753 | 8,657,753 | 311,082 | 7,245,456 | 7,556,539 | Δ 2,530,222 | 23,801,135 |
| 事業年度中の変動額 | | | | | | | | |
| 剰余金の配当 | — | — | — | — | Δ 258,955 | Δ 258,955 | — | Δ 258,955 |
| 当期純利益 | — | — | — | — | 1,764,887 | 1,764,887 | — | 1,764,887 |
| 自己株式の取得 | — | — | — | — | — | — | Δ 1,406 | Δ 1,406 |
| 株主資本以外の項目の事業年度中の変動額 (純額) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 事業年度中の変動額合計 | — | — | — | — | 1,505,931 | 1,505,931 | Δ 1,406 | 1,504,525 |
| 平成20年3月31日 残高 | 10,117,065 | 8,657,753 | 8,657,753 | 311,082 | 8,751,388 | 9,062,471 | Δ 2,531,628 | 25,305,661 |

| | 評価・換算差額等 | | 純資産合計 |
|--------------------------|------------------|----------------|------------|
| | その他有価証券 評価差額金 | 評価・換算 差額等合計 | |
| 平成19年3月31日 残高 | 189,103 | 189,103 | 23,990,238 |
| 事業年度中の変動額 | | | |
| 剰余金の配当 | — | — | Δ 258,955 |
| 当期純利益 | — | — | 1,764,887 |
| 自己株式の取得 | — | — | Δ 1,406 |
| 株主資本以外の項目の事業年度中の変動額 (純額) | Δ 162,213 | Δ 162,213 | Δ 162,213 |
| 事業年度中の変動額合計 | Δ 162,213 | Δ 162,213 | 1,342,312 |
| 平成20年3月31日 残高 | 26,889 | 26,889 | 25,332,550 |

(注) その他利益剰余金の内訳

(単位 千円未満切捨)

| | プログラム 準備金 | 特別償却 準備金 | 別途積立金 | 繰越利益 剰余金 | その他利益 剰余金合計 |
|---------------|--------------|-------------|-------------|-------------|----------------|
| 平成19年3月31日 残高 | 1,231,362 | 6,703 | 7,425,000 | Δ 1,417,608 | 7,245,456 |
| 事業年度中の変動額 | | | | | |
| プログラム準備金の取崩 | Δ 522,868 | — | — | 522,868 | — |
| 特別償却準備金の取崩 | — | Δ 6,703 | — | 6,703 | — |
| 別途積立金の取崩 | — | — | Δ 1,680,000 | 1,680,000 | — |
| 剰余金の配当 | — | — | — | Δ 258,955 | Δ 258,955 |
| 当期純利益 | — | — | — | 1,764,887 | 1,764,887 |
| 事業年度中の変動額合計 | Δ 522,868 | Δ 6,703 | Δ 1,680,000 | 3,715,504 | 1,505,931 |
| 平成20年3月31日 残高 | 708,493 | — | 5,745,000 | 2,297,895 | 8,751,388 |

重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

- (1) 子会社株式及び関連会社株式…移動平均法による原価法
- (2) 満期保有目的の債券…償却原価法（定額法）
- (3) その他有価証券
 - (イ) 時価のあるもの…決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）
 - (ロ) 時価のないもの…移動平均法による原価法
 なお、投資事業組合への出資（金融商品取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの）については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によります。

2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

- 製品・仕掛品…個別法による原価法
- 原 材 料…移動平均法による原価法
- 貯 蔵 品…最終仕入原価法

3. 固定資産の減価償却の方法

- (1) 有形固定資産…建物（建物付属設備を除く）については定額法、建物以外については定率法
 なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

| | |
|---------------------------|--------|
| 建 物 及 び 構 築 物 | 3年～60年 |
| 車 両 運 搬 具 及 び 工 具 器 具 備 品 | 2年～20年 |
- (2) 無形固定資産
 - (イ) ソフトウェア…市場販売目的のものは販売開始後の有効期間（3年以内）に基づく定額法、自社利用目的のものは社内における利用可能期間（5年以内）に基づく定額法
 - (ロ) そ の 他…定額法

4. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

5. 引当金の計上基準

- (1) 貸倒引当金
 売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。
- (2) 賞与引当金
 従業員の賞与の支払いに備えるため、支給見込額に基づき計上しております。
- (3) 役員賞与引当金
 役員の賞与の支払いに備えるため、支給見込額に基づき計上しております。
- (4) 退職給付引当金
 従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。
 数理計算上の差異は、各事業年度の発生額について5年間の定額法により按分した額をそれぞれ

発生の翌事業年度から費用処理することとしております。

(5) 関係会社損失引当金

関係会社の事業損失に備えるため、当該会社の財政状態を勘案して所要額を計上しております。

6. リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

7. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

表示方法の変更

(貸借対照表)

| 前 期 (平成19年3月31日現在) | 当 期 (平成20年3月31日現在) |
|---|-----------------------|
| <p>1. 前期まで投資その他の資産の「その他」に含めて表示しておりました「保険積立金」は、金額的重要性が増したため、当期より区分掲記しております。</p> <p>なお、前期の「その他」に含まれる「保険積立金」は、376,482千円であります</p> | 1. _____ |

(損益計算書)

| 前 期 〔 自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日 〕 | 当 期 〔 自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日 〕 |
|---|--|
| <p>1. 前期において区分掲記しておりました営業外収益の「為替差益」は、金額的重要性が乏しいため、「その他」に含めて表示しております。</p> <p>なお、「その他」に含まれる「為替差益」は、1,393千円であります。</p> | 1. _____ |
| <p>2. 前期において営業外費用の「その他」に含めておりました「売上割引」は、金額的重要性が増したため、当期より区分掲記しております。</p> <p>なお、前期の「その他」に含まれる「売上割引」は、592千円であります。</p> | 2. _____ |

注記事項

(貸借対照表関係)

| 前 期 (平成19年3月31日現在) | 当 期 (平成20年3月31日現在) |
|---|---|
| 1. 有形固定資産の減価償却累計額 5,968,501千円 | 1. 有形固定資産の減価償却累計額 6,109,971千円 |
| 2. 期末日満期手形 期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。 なお、当期末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が期末残高に含まれております。 受取手形 28,138千円 | 2. _____ |
| 3. 関係会社長期営業債権 回収条件変更により期限が1年を超えることとなった売上債権であります。 | 3. 関係会社長期営業債権 回収条件変更により期限が1年を超えることとなった売上債権であります。 |
| 4. 関係会社に対する債権・債務 売 掛 金 177,108千円 その他の流動資産 11,788千円 関係会社長期貸付金 517,040千円 関係会社長期営業債権 646,410千円 その他の固定資産 124,523千円 買 掛 金 212,184千円 未 払 金 49,897千円 前 受 金 5,679千円 | 4. 関係会社に対する債権・債務 売 掛 金 117,225千円 その他の流動資産 24,399千円 関係会社長期貸付金 494,532千円 関係会社長期営業債権 567,473千円 その他の固定資産 122,553千円 買 掛 金 119,414千円 未 払 金 42,568千円 前 受 金 8,015千円 |

(損益計算書関係)

| 前 期 〔 自 平成18年4月1日 〕 〔 至 平成19年3月31日 〕 | 当 期 〔 自 平成19年4月1日 〕 〔 至 平成20年3月31日 〕 |
|---|---|
| 1. 一般管理費に含まれる研究開発費は、2,066,578千円 であります。 | 1. 一般管理費に含まれる研究開発費は、2,236,820千円 であります。 |
| 2. 受取賃貸料 関係会社との取引に係るものが80,062千円含まれて おります。 | 2. 受取賃貸料 関係会社との取引に係るものが78,932千円含まれて おります。 |
| 3. 固定資産売却益の内訳 車 両 2,349千円 | 3. _____ |
| 4. 固定資産処分損の内訳 工具器具備品 5,400千円 そ の 他 276千円 計 5,677千円 | 4. 固定資産処分損の内訳 工具器具備品 5,857千円 そ の 他 131千円 計 5,988千円 |

(株主資本等変動計算書関係)

前期 (自平成18年4月1日 至平成19年3月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

(単位:株)

| | 前期末 | 増加 | 減少 | 当期末 |
|----------|-----------|-------|----|-----------|
| 普通株式 (注) | 2,006,699 | 1,027 | — | 2,007,726 |

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加1,027株は、単元未満株式の買取りによる増加であります。

当期 (自平成19年4月1日 至平成20年3月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

(単位:株)

| | 前期末 | 増加 | 減少 | 当期末 |
|----------|-----------|-------|----|-----------|
| 普通株式 (注) | 2,007,726 | 1,245 | — | 2,008,971 |

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加1,245株は、単元未満株式の買取りによる増加であります。

有価証券

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

(単位:千円)

| 種 類 | 前期 (平成19年3月31日) | | | 当期 (平成20年3月31日) | | |
|--------|-----------------|-----------|-----------|-----------------|---------|---------|
| | 貸借対照表 計上額 | 時 価 | 差 額 | 貸借対照表 計上額 | 時 価 | 差 額 |
| 関連会社株式 | 218,310 | 1,713,920 | 1,495,609 | 218,310 | 399,640 | 181,329 |
| 合 計 | 218,310 | 1,713,920 | 1,495,609 | 218,310 | 399,640 | 181,329 |

税効果会計

| 前 期 〔 自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日 〕 | 当 期 〔 自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日 〕 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|--------|-------|-----------|----------|-----------|-------|-------------|-------|----------|----------|-----------|--------|------------|----------|-------------------|--------|--|-----|-----------|----------|-----------|-----------|-----------|--------|--|---------|-----------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|-------|----------|-----|----------|----------|-------------|--------|--------------|----------|-----------|--------|--|----------|-------------|-----------|-------------|---------|-----------|----------|-------------|-----------|-------------|--|--------|--|-------|-----------|----------|-----------|-------|----------|------|----------|-----|---------|----------|-----------|--------|------------|----------|-----------|--------|--|-----|------------|----------|------------|-----------|-----------|--------|--|---------|-----------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------|----------|-----|----------|----------|-------------|--------|--------------|----------|-----------|--------|--|----------|-------------|-----------|------------|----------|-------------|-----------|-----------|
| <p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の主な原因別内訳</p> <p>(1) 流動の部</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>繰延税金資産</td><td></td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">162,806千円</td></tr> <tr><td>未払金・未払費用</td><td style="text-align: right;">139,256千円</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">77,752千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">25,269千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">405,084千円</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△ 27,202千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">377,882千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債</td><td></td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">△ 4,322千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">△ 4,322千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">373,560千円</td></tr> </table> <p>(2) 固定の部</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>繰延税金資産</td><td></td></tr> <tr><td>関係会社出資金</td><td style="text-align: right;">834,989千円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">627,581千円</td></tr> <tr><td>関係会社損失引当金</td><td style="text-align: right;">365,806千円</td></tr> <tr><td>関係会社長期貸付金</td><td style="text-align: right;">203,254千円</td></tr> <tr><td>関係会社長期営業債権</td><td style="text-align: right;">129,795千円</td></tr> <tr><td>長期未払金</td><td style="text-align: right;">45,557千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">60,239千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,267,224千円</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△1,577,560千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">689,664千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債</td><td></td></tr> <tr><td>プログラム準備金</td><td style="text-align: right;">△ 841,638千円</td></tr> <tr><td>有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">△ 129,252千円</td></tr> <tr><td>特別償却準備金</td><td style="text-align: right;">△ 4,582千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">△ 975,472千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債の純額</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">△ 285,808千円</td></tr> </table> | 繰延税金資産 | | 賞与引当金 | 162,806千円 | 未払金・未払費用 | 139,256千円 | 未払事業税 | 77,752千円 | その他 | 25,269千円 | 繰延税金資産小計 | 405,084千円 | 評価性引当額 | △ 27,202千円 | 繰延税金資産合計 | 377,882千円 | 繰延税金負債 | | その他 | △ 4,322千円 | 繰延税金負債合計 | △ 4,322千円 | 繰延税金資産の純額 | 373,560千円 | 繰延税金資産 | | 関係会社出資金 | 834,989千円 | 退職給付引当金 | 627,581千円 | 関係会社損失引当金 | 365,806千円 | 関係会社長期貸付金 | 203,254千円 | 関係会社長期営業債権 | 129,795千円 | 長期未払金 | 45,557千円 | その他 | 60,239千円 | 繰延税金資産小計 | 2,267,224千円 | 評価性引当額 | △1,577,560千円 | 繰延税金資産合計 | 689,664千円 | 繰延税金負債 | | プログラム準備金 | △ 841,638千円 | 有価証券評価差額金 | △ 129,252千円 | 特別償却準備金 | △ 4,582千円 | 繰延税金負債合計 | △ 975,472千円 | 繰延税金負債の純額 | △ 285,808千円 | <p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の主な原因別内訳</p> <p>(1) 流動の部</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>繰延税金資産</td><td></td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">169,302千円</td></tr> <tr><td>未払金・未払費用</td><td style="text-align: right;">150,627千円</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">63,499千円</td></tr> <tr><td>前受収益</td><td style="text-align: right;">51,225千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">8,987千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">443,641千円</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△ 27,202千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">416,439千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債</td><td></td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">△ 11,945千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">△ 11,945千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">404,493千円</td></tr> </table> <p>(2) 固定の部</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>繰延税金資産</td><td></td></tr> <tr><td>関係会社出資金</td><td style="text-align: right;">834,989千円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">637,842千円</td></tr> <tr><td>関係会社損失引当金</td><td style="text-align: right;">307,342千円</td></tr> <tr><td>関係会社長期貸付金</td><td style="text-align: right;">200,779千円</td></tr> <tr><td>長期未払金</td><td style="text-align: right;">45,557千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">68,737千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,095,248千円</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△1,388,912千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">706,336千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債</td><td></td></tr> <tr><td>プログラム準備金</td><td style="text-align: right;">△ 484,256千円</td></tr> <tr><td>有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">△ 18,379千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">△ 502,635千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">203,701千円</td></tr> </table> | 繰延税金資産 | | 賞与引当金 | 169,302千円 | 未払金・未払費用 | 150,627千円 | 未払事業税 | 63,499千円 | 前受収益 | 51,225千円 | その他 | 8,987千円 | 繰延税金資産小計 | 443,641千円 | 評価性引当額 | △ 27,202千円 | 繰延税金資産合計 | 416,439千円 | 繰延税金負債 | | その他 | △ 11,945千円 | 繰延税金負債合計 | △ 11,945千円 | 繰延税金資産の純額 | 404,493千円 | 繰延税金資産 | | 関係会社出資金 | 834,989千円 | 退職給付引当金 | 637,842千円 | 関係会社損失引当金 | 307,342千円 | 関係会社長期貸付金 | 200,779千円 | 長期未払金 | 45,557千円 | その他 | 68,737千円 | 繰延税金資産小計 | 2,095,248千円 | 評価性引当額 | △1,388,912千円 | 繰延税金資産合計 | 706,336千円 | 繰延税金負債 | | プログラム準備金 | △ 484,256千円 | 有価証券評価差額金 | △ 18,379千円 | 繰延税金負債合計 | △ 502,635千円 | 繰延税金資産の純額 | 203,701千円 |
| 繰延税金資産 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賞与引当金 | 162,806千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払金・未払費用 | 139,256千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払事業税 | 77,752千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 25,269千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産小計 | 405,084千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 評価性引当額 | △ 27,202千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産合計 | 377,882千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | △ 4,322千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債合計 | △ 4,322千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産の純額 | 373,560千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 関係会社出資金 | 834,989千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付引当金 | 627,581千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 関係会社損失引当金 | 365,806千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 関係会社長期貸付金 | 203,254千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 関係会社長期営業債権 | 129,795千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期未払金 | 45,557千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 60,239千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産小計 | 2,267,224千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 評価性引当額 | △1,577,560千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産合計 | 689,664千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| プログラム準備金 | △ 841,638千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有価証券評価差額金 | △ 129,252千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 特別償却準備金 | △ 4,582千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債合計 | △ 975,472千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債の純額 | △ 285,808千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賞与引当金 | 169,302千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払金・未払費用 | 150,627千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払事業税 | 63,499千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前受収益 | 51,225千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 8,987千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産小計 | 443,641千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 評価性引当額 | △ 27,202千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産合計 | 416,439千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | △ 11,945千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債合計 | △ 11,945千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産の純額 | 404,493千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 関係会社出資金 | 834,989千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付引当金 | 637,842千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 関係会社損失引当金 | 307,342千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 関係会社長期貸付金 | 200,779千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期未払金 | 45,557千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 68,737千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産小計 | 2,095,248千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 評価性引当額 | △1,388,912千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産合計 | 706,336千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| プログラム準備金 | △ 484,256千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有価証券評価差額金 | △ 18,379千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債合計 | △ 502,635千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産の純額 | 203,701千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異原因</p> <p>税引前当期純損失を計上しているため、記載を省略しております。</p> | <p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異原因</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <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>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△7.7%</td></tr> <tr><td>試験研究費税額控除影響</td><td style="text-align: right;">△4.8%</td></tr> <tr><td>交際費等</td><td style="text-align: right;">0.9%</td></tr> <tr><td>住民税均等割</td><td style="text-align: right;">0.4%</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; border-top: 1px solid black;">28.0%</td></tr> </table> | 法定実効税率 | 40.6% | (調整) | | 評価性引当額 | △7.7% | 試験研究費税額控除影響 | △4.8% | 交際費等 | 0.9% | 住民税均等割 | 0.4% | その他 | △1.4% | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 28.0% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 法定実効税率 | 40.6% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (調整) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 評価性引当額 | △7.7% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 試験研究費税額控除影響 | △4.8% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 交際費等 | 0.9% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 住民税均等割 | 0.4% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | △1.4% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 28.0% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

重要な後発事象

前期（自平成18年4月1日 至平成19年3月31日）

当社は、英国子会社ズケンLtd. における3,000千ポンド（714,658千円）の増資を平成19年4月に行っております。これは英国における年金制度の変更によりズケンLtd. の退職給付債務が増加したため、年金資産の充足を目的として行ったものであります。

なお、ズケンLtd. はズケンGmbH（ドイツ 当社100%所有）の子会社のため、当社はズケンGmbHへの増資を通じて資金の払込みを行っており、その増資額は4,457千ユーロ（日本円は上記と同額）であります。

当期（自平成19年4月1日 至平成20年3月31日）

該当事項はありません。

7. その他

(1) 代表者の異動

該当事項はありません。

(2) その他の役員の変動

退任予定取締役（平成20年6月27日付）

高 乗 正 行 （現）取締役（チップワンストップ(株)代表取締役社長 兼務）

（注）高乗正行氏は、社外取締役であります。