(財)財務会計基準機構会員

JASDAQ

# 平成19年３月期　　個別中間財務諸表の概要

平成18年11月８日

| | | | |
|---|---|---|---|
| 上場会社名 | ヴィンキュラム ジャパン株式会社 | 上場取引所 | ＪＡＳＤＡＱ |
| コード番号 | ３７８４ | 本社所在都道府県 | 大阪府 |

（URL　http://www.vinculum-japan.co.jp/）

| | | | |
|---|---|---|---|
| 代表者 | 役職名　代表取締役社長 | 氏名　卜部　邦彦 | |
| 問合せ先責任者 | 役職名　取締役管理部長 | 氏名　吉田　裕 | ＴＥＬ　（０６）６３４８－８９５１ |
| 決算取締役会開催日 | 平成18年11月８日 | | 配当支払開始日　平成－年－月－日 |
| 単元株制度採用の有無 | 無 | | |

１．平成18年９月中間期の業績（平成18年４月１日～平成18年９月30日）

(1) 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 | % |
| 18年９月中間期 | 6,213 | △5.4 | 551 | 9.3 | 551 | 16.4 |
| 17年９月中間期 | 6,568 | 44.8 | 504 | 37.1 | 473 | 30.7 |
| 18年３月期 | 12,605 | | 929 | | 873 | |

| | 中間（当期）純利益 | | １株当たり中間（当期）純利益 | |
|---|---|---|---|---|
| | 百万円 | % | 円 | 銭 |
| 18年９月中間期 | 310 | 3.4 | 9,872 | 29 |
| 17年９月中間期 | 300 | 25.3 | 10,737 | 24 |
| 18年３月期 | 582 | | 18,952 | 00 |

（注）①期中平均株式数　18年９月中間期　31,500株　17年９月中間期　28,000株　18年３月期　29,150株
②会計処理の方法の変更　無
③売上高、営業利益、経常利益、中間（当期）純利益におけるパーセント表示は、対前年中間期増減率であります。

(2) 財政状態　　（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。

| | 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 |
| 18年９月中間期 | 5,677 | 3,306 | 58.2 | 104,963　22 |
| 17年９月中間期 | 5,554 | 1,965 | 35.4 | 70,184　55 |
| 18年３月期 | 6,436 | 3,130 | 48.6 | 98,437　13 |

（注）①期末発行済株式数　18年９月中間期　31,500株　17年９月中間期　28,000株　18年３月期　31,500株
②期末自己株式数　18年９月中間期　－株　17年９月中間期　－株　18年３月期　－株

２．平成19年３月期の業績予想（平成18年４月１日～平成19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 |
| 通期 | 13,000 | 1,000 | 585 |

（参考）１株当たり予想当期純利益（通期）18,571円43銭

３．配当状況

| ・現金配当 | １株当たり年間配当金 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 中間 | 期末 | その他 | 年間 |
| 18年３月期 | － | 2,700 | 600 | 3,300 |
| 19年３月期（実績） | － | － | － | |
| 19年３月期（予想） | － | 3,600 | － | 3,600 |

※　上記に記載した予想数値は、現時点で入手可能な情報に基づき判断した見通しであり、多分に不確定な要素を含んでおります。実際の業績等は、業況の変化等により、上記予想数値と異なる場合があります。
なお、上記予想に関する事項は添付資料の12ページを参照して下さい。

## ５．個別中間財務諸表等

(1) 中間貸借対照表

| 区分 | 注記番号 | 前中間会計期間末（平成17年９月30日） | | | 当中間会計期間末（平成18年９月30日） | | | 前事業年度の要約貸借対照表（平成18年３月31日） | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 金額（千円） | | 構成比（%） | 金額（千円） | | 構成比（%） | 金額（千円） | | 構成比（%） |
| （資産の部） | | | | | | | | | | |
| Ⅰ　流動資産 | | | | | | | | | | |
| １．現金及び預金 | | 1,498,498 | | | 1,391,989 | | | 1,881,962 | | |
| ２．受取手形 | | 101,952 | | | 69,173 | | | 36,416 | | |
| ３．売掛金 | | 2,464,312 | | | 1,848,159 | | | 2,265,272 | | |
| ４．たな卸資産 | | 279,535 | | | 665,977 | | | 430,537 | | |
| ５．その他 | | 220,596 | | | 310,156 | | | 298,557 | | |
| 貸倒引当金 | | △26,618 | | | △9,318 | | | △24,938 | | |
| 流動資産合計 | | | 4,538,276 | 81.7 | | 4,276,138 | 75.3 | | 4,887,807 | 75.9 |
| Ⅱ　固定資産 | | | | | | | | | | |
| １．有形固定資産 | ※１ | | | | | | | | | |
| (1) 建物 | | 40,713 | | | 46,153 | | | 41,749 | | |
| (2) 構築物 | | 2,347 | | | 3,072 | | | 3,205 | | |
| (3) 工具器具備品 | | 170,586 | | | 177,529 | | | 253,701 | | |
| 計 | | 213,647 | | | 226,755 | | | 298,656 | | |
| ２．無形固定資産 | | | | | | | | | | |
| (1) ソフトウェア | | 329,124 | | | 721,649 | | | 788,119 | | |
| (2) その他 | | 258,206 | | | 164,946 | | | 188,719 | | |
| 計 | | 587,330 | | | 886,595 | | | 976,839 | | |
| ３．投資その他の資産 | | 215,096 | | | 287,818 | | | 272,963 | | |
| 固定資産合計 | | | 1,016,074 | 18.3 | | 1,401,168 | 24.7 | | 1,548,459 | 24.1 |
| 資産合計 | | | 5,554,351 | 100.0 | | 5,677,307 | 100.0 | | 6,436,267 | 100.0 |
| （負債の部） | | | | | | | | | | |
| Ⅰ　流動負債 | | | | | | | | | | |
| １．支払手形 | | － | | | 5,508 | | | － | | |
| ２．買掛金 | | 2,424,342 | | | 1,191,234 | | | 1,725,042 | | |
| ３．１年以内返済予定の長期借入金 | | 100,000 | | | 50,000 | | | 100,000 | | |
| ４．未払金 | | 148,574 | | | 121,900 | | | 478,549 | | |
| ５．賞与引当金 | | 234,430 | | | 252,000 | | | 228,970 | | |
| ６．その他 | ※２ | 473,269 | | | 620,646 | | | 609,913 | | |
| 流動負債合計 | | | 3,380,617 | 60.9 | | 2,241,290 | 39.5 | | 3,142,475 | 48.8 |
| Ⅱ　固定負債 | | | | | | | | | | |
| １．長期借入金 | | 50,000 | | | － | | | － | | |
| ２．役員退職慰労引当金 | | 78,547 | | | 87,641 | | | 83,904 | | |
| ３．その他 | | 80,019 | | | 42,035 | | | 79,267 | | |
| 固定負債合計 | | | 208,566 | 3.7 | | 129,676 | 2.3 | | 163,172 | 2.6 |
| 負債合計 | | | 3,589,184 | 64.6 | | 2,370,966 | 41.8 | | 3,305,648 | 51.4 |

| 区分 | 注記番号 | 前中間会計期間末（平成17年９月30日） | | | 当中間会計期間末（平成18年９月30日） | | | 前事業年度の要約貸借対照表（平成18年３月31日） | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 金額（千円） | | 構成比（％） | 金額（千円） | | 構成比（％） | 金額（千円） | | 構成比（％） |
| （資本の部） | | | | | | | | | | |
| Ⅰ　資本金 | | | 200,000 | 3.6 | | － | － | | 542,125 | 8.4 |
| Ⅱ　資本剰余金 | | | | | | | | | | |
| １．資本準備金 | | 45,648 | | | － | | | 584,263 | | |
| 資本剰余金合計 | | | 45,648 | 0.8 | | － | － | | 584,263 | 9.1 |
| Ⅲ　利益剰余金 | | | | | | | | | | |
| １．利益準備金 | | 33,490 | | | － | | | 33,490 | | |
| ２．任意積立金 | | 800,000 | | | － | | | 800,000 | | |
| ３．中間（当期）未処分利益 | | 884,029 | | | － | | | 1,165,700 | | |
| 利益剰余金合計 | | | 1,717,519 | 30.9 | | － | － | | 1,999,190 | 31.0 |
| Ⅳ　その他有価証券評価差額金 | | | 1,999 | 0.1 | | － | － | | 5,040 | 0.1 |
| 資本合計 | | | 1,965,167 | 35.4 | | － | － | | 3,130,619 | 48.6 |
| 負債資本合計 | | | 5,554,351 | 100.0 | | － | － | | 6,436,267 | 100.0 |
| （純資産の部） | | | | | | | | | | |
| Ⅰ　株主資本 | | | | | | | | | | |
| １．資本金 | | | － | － | | 542,125 | 9.5 | | － | － |
| ２．資本剰余金 | | | | | | | | | | |
| (1) 資本準備金 | | － | | | 584,263 | | | － | | |
| 資本剰余金合計 | | | － | － | | 584,263 | 10.3 | | － | － |
| ３．利益剰余金 | | | | | | | | | | |
| (1) 利益準備金 | | － | | | 33,490 | | | － | | |
| (2) その他利益剰余金 | | | | | | | | | | |
| 別途積立金 | | － | | | 1,100,000 | | | － | | |
| 繰越利益剰余金 | | － | | | 1,042,878 | | | － | | |
| 利益剰余金合計 | | | － | － | | 2,176,368 | 38.4 | | － | － |
| 株主資本合計 | | | － | － | | 3,302,756 | 58.2 | | － | － |
| Ⅱ　評価・換算差額等 | | | | | | | | | | |
| １．その他有価証券評価差額金 | | | － | － | | 3,584 | 0.0 | | － | － |
| 評価・換算差額等合計 | | | － | － | | 3,584 | 0.0 | | － | － |
| 純資産合計 | | | － | － | | 3,306,341 | 58.2 | | － | － |
| 負債純資産合計 | | | － | － | | 5,677,307 | 100.0 | | － | － |

(2) 中間損益計算書

| 区分 | 注記番号 | 前中間会計期間<br>（自　平成17年４月１日<br>至　平成17年９月30日）<br>金額（千円） | | 百分比（%） | 当中間会計期間<br>（自　平成18年４月１日<br>至　平成18年９月30日）<br>金額（千円） | | 百分比（%） | 前事業年度の要約損益計算書<br>（自　平成17年４月１日<br>至　平成18年３月31日）<br>金額（千円） | | 百分比（%） |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Ⅰ　売上高 | | | 6,568,504 | 100.0 | | 6,213,323 | 100.0 | | 12,605,671 | 100.0 |
| Ⅱ　売上原価 | | | 5,395,591 | 82.1 | | 4,896,010 | 78.8 | | 10,226,286 | 81.1 |
| 売上総利益 | | | 1,172,913 | 17.9 | | 1,317,313 | 21.2 | | 2,379,384 | 18.9 |
| Ⅲ　販売費及び一般管理費 | | | 668,145 | 10.2 | | 765,605 | 12.3 | | 1,450,074 | 11.5 |
| 営業利益 | | | 504,767 | 7.7 | | 551,707 | 8.9 | | 929,309 | 7.4 |
| Ⅳ　営業外収益 | ※１ | | 1,861 | 0.0 | | 17,123 | 0.3 | | 2,988 | 0.0 |
| Ⅴ　営業外費用 | ※２ | | 33,045 | 0.5 | | 17,449 | 0.3 | | 59,281 | 0.5 |
| 経常利益 | | | 473,583 | 7.2 | | 551,381 | 8.9 | | 873,017 | 6.9 |
| Ⅵ　特別損失 | ※3,5 | | － | | | 14,252 | 0.3 | | － | |
| 税引前中間（当期）純利益 | | | 473,583 | 7.2 | | 537,129 | 8.6 | | 873,017 | 6.9 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 141,070 | | | 197,769 | | | 357,924 | | |
| 法人税等調整額 | | 31,871 | 172,941 | 2.6 | 28,382 | 226,152 | 3.6 | △67,221 | 290,703 | 2.3 |
| 中間（当期）純利益 | | | 300,642 | 4.6 | | 310,977 | 5.0 | | 582,313 | 4.6 |
| 前期繰越利益 | | | 583,387 | | | － | | | 583,387 | |
| 中間（当期）未処分利益 | | | 884,029 | | | － | | | 1,165,700 | |

(3) 中間株主資本等変動計算書

当中間会計期間（自平成18年４月１日　至平成18年９月30日）

| | 株主資本 | | | | | 評価・換算差額等 | 純資産合計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 資本金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | | 株主資本合計 | その他有価証券評価差額金 | |
| | | 資本準備金 | 利益準備金 | その他利益剰余金 | | | |
| 平成18年３月31日　残高（千円） | 542,125 | 584,263 | 33,490 | 1,965,700 | 3,125,579 | 5,040 | 3,130,619 |
| 中間会計期間中の変動額 | | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | △103,950 | △103,950 | | △103,950 |
| 役員賞与 | | | | △29,850 | △29,850 | | △29,850 |
| 中間純利益 | | | | 310,977 | 310,977 | | 310,977 |
| 株主資本以外の項目の中間会計期間中の変動額（純額） | | | | | － | △1,455 | △1,455 |
| 中間会計期間中の変動額合計（千円） | － | － | － | 177,177 | 177,177 | △1,455 | 175,721 |
| 平成18年９月30日　残高（千円） | 542,125 | 584,263 | 33,490 | 2,142,878 | 3,302,756 | 3,584 | 3,306,341 |

（注）その他利益剰余金の内訳

| | 別途積立金 | 繰越利益剰余金 | 合計 |
|---|---|---|---|
| 平成18年３月31日　残高（千円） | 800,000 | 1,165,700 | 1,965,700 |
| 中間会計期間中の変動額 | | | |
| 剰余金の配当 | | △103,950 | △103,950 |
| 役員賞与 | | △29,850 | △29,850 |
| 中間純利益 | | 310,977 | 310,977 |
| 別途積立金の積立 | 300,000 | △300,000 | － |
| 中間会計期間中の変動額合計（千円） | 300,000 | △122,822 | 177,177 |
| 平成18年９月30日　残高（千円） | 1,100,000 | 1,042,878 | 2,142,878 |

中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 項目 | 前中間会計期間<br>（自　平成17年４月１日<br>至　平成17年９月30日） | 当中間会計期間<br>（自　平成18年４月１日<br>至　平成18年９月30日） | 前事業年度<br>（自　平成17年４月１日<br>至　平成18年３月31日） |
|---|---|---|---|
| １．資産の評価基準及び評価方法 | (1) 有価証券<br>その他有価証券<br>時価のあるもの<br>中間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）を採用しております。<br>時価のないもの<br>移動平均法による原価法を採用しております。<br>(2) たな卸資産<br>商品<br>移動平均法による原価法を採用しております。<br>仕掛品<br>個別法に基づく原価法を採用しております。<br>貯蔵品<br>個別法に基づく原価法を採用しております。 | (1) 有価証券<br>その他有価証券<br>時価のあるもの<br>同左<br>時価のないもの<br>同左<br>(2) たな卸資産<br>商品<br>同左<br>仕掛品<br>同左<br>貯蔵品<br>同左 | (1) 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）を採用しております。<br>時価のないもの<br>同左<br>(2) たな卸資産<br>商品<br>同左<br>仕掛品<br>同左<br>貯蔵品<br>同左 |
| ２．固定資産の減価償却の方法 | (1) 有形固定資産<br>建物　定額法<br>工具器具備品　定率法<br>構築物　定率法<br>なお、主要な耐用年数は以下の通りであります。<br>建物　２～18年<br>構築物　10年<br>工具器具備品　２～20年<br>(2) 無形固定資産<br>市場販売目的のソフトウエア<br>見込販売期間（３年以内）における見込販売収益に基づく償却額と販売可能な残存有効期間に基づく均等配分額を比較し、いずれか大きい額を計上する方法を採用しております。<br>社内利用目的のソフトウエア<br>社内における利用可能期間（５年）に基づく定額法を採用しております。<br>その他<br>定額法 | (1) 有形固定資産<br>建物　定額法<br>構築物　定率法<br>工具器具備品　定率法<br>なお、主要な耐用年数は以下の通りであります。<br>建物　２～18年<br>構築物　10年<br>工具器具備品　２～20年<br>(2) 無形固定資産<br>市場販売目的のソフトウエア<br>同左<br>社内利用目的のソフトウエア<br>同左<br>その他<br>同左 | (1) 有形固定資産<br>建物　定額法<br>構築物　定率法<br>工具器具備品　定率法<br>なお、主要な耐用年数は以下の通りであります。<br>建物　２～18年<br>構築物　10年<br>工具器具備品　２～18年<br>(2) 無形固定資産<br>市場販売目的のソフトウエア<br>同左<br>社内利用目的のソフトウエア<br>同左<br>その他<br>同左 |

| 項目 | 前中間会計期間<br>（自　平成17年４月１日<br>至　平成17年９月30日） | 当中間会計期間<br>（自　平成18年４月１日<br>至　平成18年９月30日） | 前事業年度<br>（自　平成17年４月１日<br>至　平成18年３月31日） |
|---|---|---|---|
| ３．引当金の計上基準 | (1) 貸倒引当金<br>中間期末現在に有する金銭債権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。<br>(2) 賞与引当金<br>従業員の賞与金の支払に備えるため、賞与支給見込額の当中間会計期間負担額を計上しております。<br>(3) 役員退職慰労引当金<br>役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく中間期末要支給額を計上しております。 | (1) 貸倒引当金<br>同左<br>(2) 賞与引当金<br>同左<br>(3) 役員退職慰労引当金<br>同左 | (1) 貸倒引当金<br>期末現在に有する金銭債権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。<br>(2) 賞与引当金<br>従業員の賞与金の支払に備えるため、賞与支給見込額の当期負担額を計上しております。<br>(3) 役員退職慰労引当金<br>役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。 |
| ４．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。 | 同左 | 同左 |
| ５．その他中間財務諸表（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<br>税抜方式によっております。 | (1) 消費税等の会計処理<br>同左 | (1) 消費税等の会計処理<br>同左 |

中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

| 前中間会計期間<br>（自　平成17年４月１日<br>至　平成17年９月30日） | 当中間会計期間<br>（自　平成18年４月１日<br>至　平成18年９月30日） | 前事業年度<br>（自　平成17年４月１日<br>至　平成18年３月31日） |
|---|---|---|
| (固定資産の減損に係る会計基準)<br>当中間会計期間より、固定資産の減損に係る会計基準（「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」（企業会計審議会平成14年８月９日））及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第６号平成15年10月31日）を適用しております。これによる損益に与える影響はありません。 | ―――――― | (固定資産の減損に係る会計基準)<br>当事業年度より、固定資産の減損に係る会計基準（「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」（企業会計審議会平成14年８月９日））及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第６号平成15年10月31日）を適用しております。これによる損益に与える影響はありません。 |
| ―――――― | (貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準)<br>当中間会計期間より、「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。<br>従来の資本の部の合計に相当する金額は3,306,341千円であります。<br>なお、中間財務諸表等規則の改正により、当中間会計期間における中間貸借対照表の純資産の部については、改正後の中間財務諸表等規則により作成しております。 | ―――――― |

注記事項

（中間貸借対照表関係）

| 前中間会計期間末<br>（平成17年９月30日） | 当中間会計期間末<br>（平成18年９月30日） | 前事業年度末<br>（平成18年３月31日） |
|---|---|---|
| ※１．有形固定資産の減価償却累計額<br>686,070千円 | ※１．有形固定資産の減価償却累計額<br>681,890千円 | ※１．有形固定資産の減価償却累計額<br>674,442千円 |
| ※２．消費税等の取扱<br>仮払消費税等及び仮受消費税等は、相殺のうえ、金額的重要性が乏しいため、流動負債の「その他」に含めて表示しております。 | ※２．消費税等の取扱<br>同左 | ※２．―――――― |

（中間損益計算書関係）

| 前中間会計期間<br>（自　平成17年４月１日<br>至　平成17年９月30日） | 当中間会計期間<br>（自　平成18年４月１日<br>至　平成18年９月30日） | 前事業年度<br>（自　平成17年４月１日<br>至　平成18年３月31日） |
|---|---|---|
| ※１．営業外収益のうち主要なもの<br>受取利息　0千円<br>受取配当金　120千円<br>助成金収入　496千円<br>受取保険手数料　486千円 | ※１．営業外収益のうち主要なもの<br>受取利息　1千円<br>受取配当金　340千円<br>助成金収入　428千円<br>受取保険手数料　503千円<br>貸倒引当金戻入益　15,620千円 | ※１．営業外収益のうち主要なもの<br>受取利息　0千円<br>受取配当金　210千円<br>助成金収入　1,010千円<br>受取保険手数料　971千円 |
| ※２．営業外費用のうち主要なもの<br>支払利息　612千円<br>固定資産除却損　31,196千円 | ※２．営業外費用のうち主要なもの<br>支払利息　242千円<br>固定資産除却損　12,585千円<br>システム障害対応費用　3,657千円 | ※２．営業外費用のうち主要なもの<br>支払利息　1,018千円<br>固定資産除却損　35,831千円<br>システム障害対応費用　19,049千円<br>商品評価損　69千円 |
| ※３．―――――― | ※３．特別損失のうち主要なもの<br>減損損失　14,252千円 | ※３．―――――― |
| ４．減価償却実施額<br>有形固定資産　24,446千円<br>無形固定資産　97,869千円 | ４．減価償却実施額<br>有形固定資産　29,222千円<br>無形固定資産　150,249千円 | ４．減価償却実施額<br>有形固定資産　56,458千円<br>無形固定資産　312,632千円 |
| | ※５．減損損失<br>当社は以下の資産グループについて減損損失を計上しております。<br>場所：大阪市北区他／用途：遊休資産／種類：無形固定資産（電話加入権）／減損損失：14,252千円<br>当社は、主に継続的に収支の把握を行っている管理会計上の区分を基礎として、資産のグルーピングを行っております。ただし、事業の用に直接供していない遊休資産については個別に取り扱っております。時価の下落した将来の使用が見込まれていない遊休資産については、回収可能価額まで減額し、減損損失14,252千円を特別損失に計上しております。<br>なお、当該資産の回収可能価額は市場価格等を基礎とした正味売却価額により測定しております。 | |

（中間株主資本等変動計算書関係）

当中間会計期間（自平成18年３月１日　至平成18年９月30日）
自己株式の種類及び株式数に関する事項

| 株式の種類 | 前事業年度末株式数 | 当中間会計期間増加株式数 | 当中間会計期間減少株式数 | 当中間会計期間末株式数 |
|---|---|---|---|---|
| 普通株式（株） | － | － | － | － |

①　リース取引

**前中間会計期間（自　平成17年４月１日　至　平成17年９月30日）**

１．リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引

(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中間期末残高相当額

| | 取得価額相当額（千円） | 減価償却累計額相当額（千円） | 中間期末残高相当額（千円） |
|---|---|---|---|
| 工具器具備品 | 811,978 | 301,684 | 510,294 |
| ソフトウエア | 68,589 | 47,485 | 21,103 |
| 合計 | 880,567 | 349,169 | 531,397 |

(2) 未経過リース料中間期末残高相当額

| | |
|---|---|
| １年内 | 211,627千円 |
| １年超 | 330,905千円 |
| 合計 | 542,532千円 |

(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

| | |
|---|---|
| 支払リース料 | 102,111千円 |
| 減価償却費相当額 | 97,605千円 |
| 支払利息相当額 | 5,162千円 |

(4) 減価償却費相当額の算定方法
　リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

(5) 利息相当額の算定方法
　リース料総額とリース物件の取得価額相当額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。

（減損損失について）
　リース資産に配分された減損損失はありません。

**当中間会計期間（自　平成18年４月１日　至　平成18年９月30日）**

１．リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引

(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中間期末残高相当額

| | 取得価額相当額（千円） | 減価償却累計額相当額（千円） | 中間期末残高相当額（千円） |
|---|---|---|---|
| 工具器具備品 | 818,151 | 427,618 | 390,533 |
| ソフトウエア | 291,313 | 91,808 | 199,505 |
| 合計 | 1,109,465 | 519,426 | 590,038 |

(2) 未経過リース料中間期末残高相当額

| | |
|---|---|
| １年内 | 216,536千円 |
| １年超 | 384,596千円 |
| 合計 | 601,133千円 |

(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

| | |
|---|---|
| 支払リース料 | 140,234千円 |
| 減価償却費相当額 | 134,232千円 |
| 支払利息相当額 | 5,379千円 |

(4) 減価償却費相当額の算定方法
　リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

(5) 利息相当額の算定方法
　同左

（減損損失について）
　リース資産に配分された減損損失はありません。

**前事業年度（自　平成17年４月１日　至　平成18年３月31日）**

１．リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引

(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

| | 取得価額相当額（千円） | 減価償却累計額相当額（千円） | 期末残高相当額（千円） |
|---|---|---|---|
| 工具器具備品 | 891,536 | 399,677 | 491,858 |
| ソフトウエア | 275,647 | 63,236 | 212,410 |
| 合計 | 1,167,183 | 462,914 | 704,269 |

(2) 未経過リース料期末残高相当額

| | |
|---|---|
| １年内 | 255,115千円 |
| １年超 | 460,855千円 |
| 合計 | 715,970千円 |

(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

| | |
|---|---|
| 支払リース料 | 225,335千円 |
| 減価償却費相当額 | 215,869千円 |
| 支払利息相当額 | 10,688千円 |

(4) 減価償却費相当額の算定方法
　同左

(5) 利息相当額の算定方法
　同左

（減損損失について）
　リース資産に配分された減損損失はありません。

② 有価証券

前中間会計期間、当中間会計期間及び前事業年度のいずれにおいても子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

（１株当たり情報）

| 前中間会計期間<br>（自　平成17年４月１日<br>至　平成17年９月30日） | 当中間会計期間<br>（自　平成18年４月１日<br>至　平成18年９月30日） | 前事業年度<br>（自　平成17年４月１日<br>至　平成18年３月31日） |
|---|---|---|
| １株当たり純資産額　70,184.55円<br>１株当たり中間純利益　10,737.24円<br>なお、潜在株式調整後１株当たり中間純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 | １株当たり純資産額　104,963.22円<br>１株当たり中間純利益　9,872.29円<br>なお、潜在株式調整後１株当たり中間純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 | １株当たり純資産額　98,437.13円<br>１株当たり当期純利益　18,952.00円<br>なお、潜在株式調整後１株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 |

（注）　１株当たり中間（当期）純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| | 前中間会計期間<br>（自　平成17年４月１日<br>至　平成17年９月30日） | 当中間会計期間<br>（自　平成18年４月１日<br>至　平成18年９月30日） | 前事業年度<br>（自　平成17年４月１日<br>至　平成18年３月31日） |
|---|---|---|---|
| 中間（当期）純利益（千円） | 300,642 | 310,977 | 582,313 |
| 普通株主に帰属しない金額（千円） | － | － | 29,850 |
| （うち利益処分による役員賞与金） | （　－） | （　－） | (29,850) |
| 普通株式に係る中間（当期）純利益（千円） | 300,642 | 310,977 | 552,463 |
| 普通株式の期中平均株式数（株） | 28,000 | 31,500 | 29,150 |

## ６．生産、受注及び販売の状況

（１）生産実績

当中間会計期間の生産実績を事業別に示すと、次のとおりであります。

| 事業別 | 前中間会計期間<br>（自　平成17年４月１日<br>至　平成17年９月30日） | | 当中間会計期間<br>（自　平成18年４月１日<br>至　平成18年９月30日） | | 増減 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金額（千円） | 構成比<br>（％） | 金額（千円） | 構成比<br>（％） | 金額（千円） | 前年同期比<br>（％） |
| アウトソーシング事業 | 1,963,437 | 37.4 | 2,296,974 | 50.6 | 333,537 | 17.0 |
| ソリューション事業 | 1,334,146 | 25.4 | 1,256,237 | 27.6 | △77,908 | △5.8 |
| プロダクト事業 | 399,955 | 7.6 | 709,529 | 15.6 | 309,573 | 77.4 |
| ハードウエア販売サービス事業 | 17,228 | 0.3 | 8,192 | 0.2 | △9,036 | △52.4 |
| その他事業 | 1,534,616 | 29.3 | 271,672 | 6.0 | △1,262,943 | △82.3 |
| 合計 | 5,249,384 | 100.0 | 4,542,606 | 100.0 | △706,771 | △13.5 |

（注）１．金額は製造原価によっております。

２．上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

（２）受注状況

当中間会計期間の受注状況を事業別に示すと、次のとおりであります。

| 事業別 | 前中間会計期間<br>（自　平成17年４月１日<br>至　平成17年９月30日） | | 当中間会計期間<br>（自　平成18年４月１日<br>至　平成18年９月30日） | | 増減 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 受注高<br>（千円） | 受注残高<br>（千円） | 受注高<br>（千円） | 受注残高<br>（千円） | 受注高<br>（千円） | 受注残高<br>（千円） |
| ソリューション事業 | 1,126,198 | 644,676 | 1,549,934 | 983,632 | 423,736 | 338,956 |
| プロダクト事業 | 562,060 | 451,915 | 958,933 | 722,481 | 396,873 | 270,566 |
| ハードウエア販売サービス事業 | 358,485 | 156,267 | 570,443 | 145,088 | 211,957 | △11,178 |
| その他事業 | 1,629,341 | 87,841 | 371,920 | 123,542 | △1,257,420 | 35,700 |
| 合計 | 3,676,085 | 1,340,700 | 3,451,232 | 1,974,745 | △224,853 | 634,045 |

（注）上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

（3）販売実績

当中間会計期間の販売実績を事業別に示すと、次のとおりであります。

| 事業別 | 前中間会計期間<br>（自　平成17年４月１日<br>至　平成17年９月30日） | | 当中間会計期間<br>（自　平成18年４月１日<br>至　平成18年９月30日） | | 増減 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金額（千円） | 構成比（%） | 金額（千円） | 構成比（%） | 金額（千円） | 前年同期比（%） |
| アウトソーシング事業 | 2,717,993 | 41.4 | 3,097,254 | 49.9 | 379,261 | 14.0 |
| ソリューション事業 | 1,433,649 | 21.8 | 1,347,464 | 21.7 | △86,184 | △6.0 |
| プロダクト事業 | 434,702 | 6.6 | 658,160 | 10.6 | 223,458 | 51.4 |
| ハードウエア販売サービス事業 | 382,436 | 5.8 | 728,758 | 11.7 | 346,322 | 90.6 |
| その他事業 | 1,599,723 | 24.4 | 381,684 | 6.1 | △1,218,038 | △76.1 |
| 合計 | 6,568,504 | 100.0 | 6,213,323 | 100.0 | △355,180 | △5.4 |

（注）１．上記金額には、消費税等は含まれておりません。

２．当中間会計期間の主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合は次のとおりであります。

| 相手先 | 前中間会計期間<br>（自　平成17年４月１日<br>至　平成17年９月30日） | | 当中間会計期間<br>（自　平成18年４月１日<br>至　平成18年９月30日） | |
|---|---|---|---|---|
| | 金額（千円） | 割合（%） | 金額（千円） | 割合（%） |
| 株式会社　マイカル | 2,748,291 | 41.8 | 1,576,861 | 25.4 |
| ポケットカード　株式会社 | 888,686 | 13.5 | 1,277,182 | 20.6 |
| イオン　株式会社 | 212,639 | 3.2 | 563,913 | 9.1 |