

## 貸借対照表

(平成27年3月31日現在)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
	千円		千円
流動資産	4,326,530	流動負債	2,840,367
現金及び預金	101	買掛金	1,289,300
売掛金	1,690,403	リース債務	8,406
工事未収入金	813,914	未払金	397,763
商品	44,074	未払費用	66,890
仕掛品	202,478	未払法人税等	413,513
前払費用	67,400	前受金	170,654
繰延税金資産	199,480	賞与引当金	382,898
預け金	1,272,134	受注損失引当金	109,461
その他	38,165	その他	1,480
貸倒引当金	△1,621		
固定資産	117,623	固定負債	44,004
有形固定資産	( 51,720 )	資産除去債務	29,866
建物附属設備	29,525	リース債務	11,863
器具備品	6,654	役員退職慰労引当金	2,275
リース資産	15,540		
		負債合計	2,884,372
無形固定資産	( 19,433 )	純資産の部	
ソフトウェア	17,244	株主資本	1,559,781
ソフトウェア仮勘定	2,189	資本金	410,000
投資その他の資産	( 46,468 )	資本剰余金	864,571
長期前払費用	859	資本準備金	864,571
繰延税金資産	3,968	利益剰余金	285,210
保証預け金	35,540	その他利益剰余金	285,210
その他	6,100	繰越利益剰余金	285,210
		純資産合計	1,559,781
資産合計	4,444,153	負債・純資産合計	4,444,153

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

# 個別注記表

## 1. 重要な会計方針に関する注記

### (1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品（装置等本体）	個別法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）によっております。
商品（周辺端末機器及び部品類）	月別総平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）によっております。
仕掛品	個別法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定）によっております。

### (2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 （リース資産を除く）	定率法によっております。 なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。 建物付属設備 8年から18年 器具備品 5年から15年
無形固定資産 （リース資産を除く）	自社利用のソフトウェアについては、見込利用可能期間（5年以内）に基づく定額法によっております。
リース資産	所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。
長期前払費用	支出の効果のおよぶ期間で均等償却をしております。

### (3) 引当金の計上基準

貸倒引当金	債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については、過去の経験等を考慮に入れて算定される信用リスク区分に応じた貸倒引当率により計上しております。また、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。
賞与引当金	従業員の賞与の支給に備えるため支給見込額のうち当期に負担すべき額を計上しております。
役員退職慰労引当金	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。
受注損失引当金	受注契約に係る将来の損失に備えるため、当期における受注契約に係る損失見込額を計上しております。

### (4) 収益及び費用の計上基準

売上高のうちソフトウェア開発の売上高については、プロジェクト毎に売上原価を発生基準で認識し、受注金額3千万円以上且つ進捗状況が計測可能のものに関してはこれに対応する売上を原価進捗率（プロジェクト別の見積総原価に対する発生原価の割合）に応じて認識する方法（進行基準）で計上しております。

### (5) 消費税等の処理方法

税抜方式によっております。

### (追加情報)

#### 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」（平成27年法律第9号）及び「地方税等の一部を改正する法律」（平成27年法律第2号）が平成27年3月31日に公布され、平成27年4月1日以降に開始する事業年度から法人税率等が変更されることとなりました。これに伴い、平成27年4月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異にかかる繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は35.64%から33.10%に、平成28年4月1日に開始する事業年度以降に解消が見込まれる繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は35.64%から32.34%に変更されております。この結果、繰延税金資産の金額（繰延税金負債の金額を控除した金額）が15,712千円減少し、当期に計上された法人税等調整額が15,712千円減少しております。

## 2. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額	12,568 千円
(2) 関係会社に対する短期金銭債権	1,509,804 千円
関係会社に対する長期金銭債権	0 千円
関係会社に対する短期金銭債務	1,028,381 千円

## 3. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因は、賞与引当金、受注損失引当金、未払事業税等の否認であります。

#### 4. 関連当事者との取引に関する注記

##### (1) 当社の親会社及びその他の関係会社

(単位：千円)

種類	会社等の名称	所在地	資本金 (百万円)	事業の内容	議決権等の 所有(被所有) 割合	関係内容		取引の内容	取引金額 (注8)	科目	期末 残高
						役員の 兼任等	事業上 の関係				
親会社	丸紅(株)	東京都千代田区	262,686	総合商社	直接 (46%) 間接 (34%)	1名	商品等の販売 出向者の受入	商品販売 開発請負等 (注1)	6,785,640	売掛金 工事未収入金	729,352 765,033
その他の 関係会社	丸紅情報システムズ(株)	東京都渋谷区	1,565	コンピュータ、 ネットワーク等 の分野における ソリューション 提供	直接 (34%)	1名	商品等の仕入及 び開発等の受託 出向者の受入	出向者給与 (注5) 商品仕入 業務委託等 (注2) 事業譲受(注6)	2,089,419 3,540,976 685,283 210,688	- 未払金 買掛金	- 52,846 355,742
その他の 関係会社	(株)野村総合研究所	東京都千代田区	18,600	コンサルティング グループ	直接 (20%)	1名	開発委託等 出向者の受入	商品仕入 業務委託等 (注2) 増資の引受 (注7)	803,589 800,000	未払金 買掛金	62,329 530,587

##### (2) 親会社の子会社

(単位：千円)

属性	会社等の名称	所在地	資本金 (百万円)	事業の内容	議決権等の 所有(被所有) 割合	関係内容		取引の内容	取引金額 (注8)	科目	期末 残高
						役員の 兼任等	事業上 の関係				
親会社の子会社	丸紅フィナンシャルサービス(株)	東京都千代田区	1,270	丸紅グループ企業 に対する融資 業務、丸紅並び に丸紅グループ 企業に対する内 国為替業務、外 国為替業務	-	-	資金取引	資金の貸付 (注3)(注4) 受取利息 (注3)	1,148,363 895	預け金	1,272,034

取引条件ないし取引条件の決定方針等

- (注1) 商品販売・開発請負等については、原則として市場価格、総原価を勘案して当社希望価格を提示し、毎期価格交渉の上、決定しております。  
(注2) 商品仕入・業務委託等については、当社と関連を有しない他の当事者とおおむね同一の取引条件であります。  
(注3) 資金の貸付については、市場金利を勘案して合理的に決定しております。  
(注4) 資金の貸付については、取引が反復的に行われており、発生総額の把握が困難であるため、期中平均残高で表示しています。  
(注5) 出向者給与については、出向元の給与を基準に双方協議の上、決定しております。  
(注6) 事業譲受については、丸紅情報システムズ(株)の事業を譲受したものであり、当社株式のみを対価としております。  
(注7) 増資の引受については、(株)野村総合研究所が当社の行った第三者割当増資を1株当たり40,000円で引き受けたものであります。  
(注8) 取引金額には消費税等が含まれておらず、預け金を除き期末残高には消費税等が含まれております。

#### 5. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 一株当たり純資産 15,597円82銭  
(2) 一株当たり当期純利益 2,890円11銭

#### 6. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

#### 7. 当期純損益金額

当期純利益 285,210 千円