



平成22年9月期 決算短信(非連結)

平成22年11月12日

上場取引所 大

上場会社名 株式会社 インフォメーションクリエイティブ

コード番号 4769 URL <http://www.ic-net.co.jp>

代表者 (役職名) 代表取締役社長

(氏名) 山田 亨

問合せ先責任者 (役職名) 管理本部経理部長

(氏名) 千葉 進

TEL 03-5753-1211

定時株主総会開催予定日 平成22年12月17日

配当支払開始予定日

平成22年12月20日

有価証券報告書提出予定日 平成22年12月20日

(百万円未満切捨て)

1. 22年9月期の業績(平成21年10月1日～平成22年9月30日)

(1) 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   | %     |
| 22年9月期 | 5,425 | △9.3 | 249  | △28.2 | 313  | △21.0 | 165   | △11.8 |
| 21年9月期 | 5,983 | △8.0 | 347  | △35.7 | 396  | △31.0 | 187   | 131.3 |

|        | 1株当たり当期純利益 | 潜在株式調整後1株当たり<br>当期純利益 | 自己資本当期純利<br>益率 | 総資産経常利益率 | 売上高営業利益率 |
|--------|------------|-----------------------|----------------|----------|----------|
|        | 円 銭        | 円 銭                   | %              | %        | %        |
| 22年9月期 | 43.12      | —                     | 6.2            | 7.9      | 4.6      |
| 21年9月期 | 48.90      | —                     | 7.3            | 9.8      | 5.8      |

(参考) 持分法投資損益 22年9月期 一百万円 21年9月期 一百万円

(2) 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      |
| 22年9月期 | 3,990 | 2,696 | 67.6   | 704.12   |
| 21年9月期 | 3,928 | 2,627 | 66.9   | 686.21   |

(参考) 自己資本 22年9月期 2,696百万円 21年9月期 2,627百万円

(3) 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           |
| 22年9月期 | 307              | 207              | △84              | 1,661         |
| 21年9月期 | 216              | △212             | △84              | 1,230         |

2. 配当の状況

|                | 1株当たり配当金 |        |        |       |       | 配当金総額<br>(合計) | 配当性向 | 純資産配当<br>率 |
|----------------|----------|--------|--------|-------|-------|---------------|------|------------|
|                | 第1四半期末   | 第2四半期末 | 第3四半期末 | 期末    | 合計    |               |      |            |
|                | 円 銭      | 円 銭    | 円 銭    | 円 銭   | 円 銭   | 百万円           | %    | %          |
| 21年9月期         | —        | 0.00   | —      | 22.00 | 22.00 | 84            | 45.0 | 3.2        |
| 22年9月期         | —        | 0.00   | —      | 22.00 | 22.00 | 84            | 51.0 | 3.1        |
| 23年9月期<br>(予想) | —        | 0.00   | —      | 22.00 | 22.00 | —             | —    | —          |

3. 23年9月期の業績予想(平成22年10月1日～平成23年9月30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<br>純利益 |
|---------------|-------|-----|------|-------|------|-------|-------|-------|----------------|
|               | 百万円   | %   | 百万円  | %     | 百万円  | %     | 百万円   | %     | 円 銭            |
| 第2四半期<br>累計期間 | 2,749 | 2.2 | 103  | △31.8 | 112  | △42.4 | 56    | △53.6 | 14.79          |
| 通期            | 5,703 | 5.1 | 256  | 2.6   | 280  | △10.5 | 141   | △14.1 | 37.05          |

#### 4. その他

##### (1) 重要な会計方針の変更

- ① 会計基準等の改正に伴う変更 有
- ② ①以外の変更 無

〔(注)詳細は、18ページ「重要な会計方針の変更」をご覧ください。〕

##### (2) 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)      22年9月期 3,866,135株      21年9月期 3,866,135株
- ② 期末自己株式数      22年9月期 37,194株      21年9月期 37,194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、29ページ「1株当たり情報」をご覧ください。

#### ※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

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ます。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結果となる可能性があります。

## 1. 経営成績

### (1) 経営成績に関する分析

#### ① 当期の経営成績

当事業年度におけるわが国の経済は、一部に企業収益の改善が見られたものの、雇用情勢の悪化、デフレや円高の進行などにより、依然として先行き不透明な厳しい状況で推移いたしました。

当社が属する情報サービス業界におきましては、顧客企業の情報化投資に対する慎重姿勢は変わらず、受注案件の減少や受注単価の引き下げなどの状況が続きました。

このような状況のなかで当社は、顧客密着型ソリューションビジネスを主体としたサービス・技術の提供の拡充を進めるとともに、人材育成のための体制強化、諸経費の節減にも努めながら収益基盤を強化し、さらなる事業の成長を図ってまいりました。又、新たな潮流であるクラウドコンピューティングの技術対応に着手し、その具体的なサービス体制の確立にも努めてまいりました。しかしながら、受注環境の悪化による要員稼働率の低下は、業務の内製化推進などの諸施策をもってしても改善できず、売上高及び利益が前年同期を下回る要因となりました。

当事業年度の売上高は5,425百万円と前年同期と比べ557百万円(前年同期比9.3%減)の減収、営業利益は249百万円と前年同期と比べ98百万円(前年同期比28.2%減)の減益、経常利益は313百万円と前年同期と比べ83百万円(前年同期比21.0%減)の減益となりました。当期純利益につきましては、ソフトウェアの減損損失、投資有価証券評価損及び投資有価証券売却損などにより、165百万円と前年同期と比べ22百万円(前年同期比11.8%減)の減益となりました。

#### ② 事業部門別業績の概況

##### (ソフトウェア開発)

ソフトウェア開発につきましては、金融、製造の各業種向けオープン・Web系システム開発及び情報・通信業向け組込み系システム開発の受注が減少したことなどにより、売上高は2,283百万円と前年同期と比べ270百万円(前年同期比10.6%減)の減収となりました。

##### (システム運用)

システム運用につきましては、製造業向け業務運用管理の受注が増加したものの、情報・通信業向けシステム運用管理及びサービス業向けオペレーションの受注が減少したことなどにより、売上高は1,947百万円と前年同期と比べ297百万円(前年同期比13.3%減)の減収となりました。

##### (ネットワークソリューション)

ネットワークソリューションにつきましては、金融業向けネットワーク構築及び金融、サービスの各業種向け運用サービスの受注が減少したことなどにより、売上高は881百万円と前年同期と比べ35百万円(前年同期比3.9%減)の減収となりました。

##### (その他)

その他につきましては、自社製パッケージソフトウェア販売及びそれに伴うハードウェアの受注が増加したことに加え、通信関連のハードウェア設計の受注が増加したことなどにより、売上高は313百万円と前年同期と比べ45百万円(前年同期比17.2%増)の増収となりました。

#### ③ 次期の見通し

国内経済の景気回復が不透明な状況であることから、企業の情報化投資におきましては、抑制傾向が徐々に緩和されつつあるものの、本格的な回復にはまだ暫く時間を要するものと思われま。

このような状況のなかで当社は、顧客密着型ソリューションビジネスを主体としたサービス・技術の提供拡充のため、積極的かつ計画的な人事ローテーションを展開し、人材育成のための体制強化、諸経費の節減にも努めながら、収益基盤を強化し事業の成長を図ってまいります。又、組込み系ソリューション領域の営業活動を強化し顧客拡大を図るとともに、今後益々多様化、高度化する顧客ニーズに対応する先端技術のための研究開発及びクラウドコンピューティング関連事業の推進に努め、売上及び利益の拡大に貢献させてまいります。

平成23年9月期の業績といたしましては、売上高5,703百万円(前年同期比5.1%増)、営業利益256百万円(前年同期比2.6%増)、経常利益280百万円(前年同期比10.5%減)、当期純利益141百万円(前年同期比14.1%減)を予想しております。

(2) 財政状態に関する分析

① 資産、負債及び純資産の状況

(資産)

総資産は、前事業年度末に比べ61百万円増加し、3,990百万円となりました。

流動資産は、前事業年度に比べ141百万円増加し、2,783百万円となりました。この主な要因は、現金及び預金281百万円の増加、売掛金72百万円の増加及び有価証券50百万円の増加となり、未収入金110百万円の減少、未収還付法人税等145百万円の減少によるものです。

固定資産は、前事業年度に比べ79百万円減少し、1,206百万円となりました。この主な要因は、ソフトウェア24百万円の減少及び投資有価証券48百万円の減少によるものです。

(負債)

負債合計は、前事業年度末に比べ6百万円減少し、1,294百万円となりました。

流動負債は、前事業年度に比べ11百万円増加し、933百万円となりました。この主な要因は、未払法人税等74百万円の増加及び賞与引当金60百万円の減少によるものです。

固定負債は、前事業年度に比べ18百万円減少し、360百万円となりました。この主な要因は、退職給付引当金28百万円の減少及び役員退職慰労引当金9百万円の増加によるものであります。

(純資産)

純資産は、前事業年度に比べ68百万円増加し、2,696百万円となりました。この主な要因は、当期純利益の増加により利益剰余金80百万円の増加及びその他有価証券評価差額金12百万円の減少によるものであります。

② キャッシュ・フローの状況

当事業年度における現金及び現金同等物は、前事業年度末に比べて431百万円増加し、当事業年度末には1,661百万円となりました。当事業年度末における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は、以下のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フローの状況)

営業活動の結果得られた資金は307百万円(前事業年度比91百万円増)となりました。

この主な要因は、賞与引当金の減少額60百万円及び売上債権の増加額62百万円となったものの、税引前当期純利益283百万円及び法人税等還付額155百万円等によるものです。

(投資活動によるキャッシュ・フローの状況)

投資活動の結果得られた資金は207百万円(前事業年度比420百万円増)となりました。

この主な要因は、定期預金満期による収入100百万円及び投資有価証券売却による収入164百万円等によるものです。

(財務活動によるキャッシュ・フローの状況)

財務活動の結果使用した資金は84百万円(前事業年度比0百万円増)となりました。

これは、配当金84百万円の支払いによるものです。

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

|                  | 平成21年9月期 | 平成22年9月期 |
|------------------|----------|----------|
| 自己資本比率           | 66.9%    | 67.6%    |
| 時価ベースの自己資本比率     | 41.9%    | 48.1%    |
| キャッシュ・フロー対有利子負債率 | —        | —        |
| インタレスト・カバレッジ・レシオ | —        | —        |

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

キャッシュ・フロー対有利子負債率：有利子負債／キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：キャッシュ・フロー／利払い

(注1) 株式時価総額は、自己株式を除く発行済株式数をベースに計算しております。

(注2) キャッシュ・フローは、営業キャッシュ・フローを利用しております。

(注3) 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。

(3) 利益配分に関する基本方針及び当期・次期の配当

当社は、株主の皆様に対する利益還元を経営上の重要課題の一つとして位置付けております。財務体質の強化と将来の事業基盤の拡大に備えるために必要な内部留保を確保しつつ、安定的な配当の維持継続に留意し、業績等を勘案の上、株主の皆様への利益配分政策を実施することを基本方針としております。

この方針に基づき、当期の利益配当金につきましては、前期同額の1株22円を予定しております。次期の配当につきましても、年間配当22円を予定しております。

(4) 事業等のリスク

当社の経営成績、財政状況等に影響を及ぼす可能性のあるリスク及び変動要因のうち、主な要因は以下のとおりであります。なお、本項における将来に関する記載は、当短信発表日現在において当社が判断したものであります。

① 特定の販売先への依存度

当社の販売先のうち、株式会社日立情報システムズをはじめとする日立グループ会社への販売は、平成22年9月期売上高の63.1%を占める状況であります。

したがって、同社の受注動向の変化やその他の理由により、当社との取引が縮小された場合には、業績に影響を及ぼす可能性があります。

② 製品・サービスの品質問題

当社は、設計・開発などの各過程において品質管理を行うことが重要であると認識しております。そのため、平成14年3月にISO9001:2000を認証取得し、ISOの基準に基づいた品質管理を行っています。

しかしながら、当社の提供する製品・サービスにおいて、不具合の発生やサービス不良など品質上の問題が発生しないという保証はありません。

したがって、品質上の問題が発生した場合には、取引先などに対する信用を失墜させ、営業活動に支障をきたすとともに、手直し・回収などの追加コストや損害賠償責任などの発生により、業績や財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

③ 情報セキュリティ

当社は、取引の中で個人情報など各種情報を取り扱います。そのため、平成15年10月にプライバシーマークを認定取得し、個人情報に関する法令やその他規範の遵守を徹底しています。しかしながら、当社からの情報漏洩が発生しないという保証はありません。

したがって、情報漏洩が発生した場合には、社会的信用や取引先などに対する信用を失墜させ、営業活動に支障をきたすとともに、損害賠償責任などの発生により、業績や財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

④ 人員の拡充

当社のビジネスモデルである顧客密着型ソリューションサービスは、優秀なIT技術者の確保と育成が重要であると考えておりますが、今後、必要な人員の拡充が計画どおりに進まない状況が生じた場合には、業績や財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

2. 企業集団の状況

該当事項はありません。

### 3. 経営方針

#### (1) 会社の経営の基本方針

当社は創業以来、「お客様に喜んでいただけるコンピュータサービス」をモットーに、特定のメーカーや顧客に左右されない独立系のソフト会社として、さまざまな領域において顧客に密着した専門技術の提供を使命に掲げております。

大型汎用機からパソコンに至るまでのトータル性を活かした複合サービス、ソフトウェア開発事業とシステム運用事業を柱とした情報技術サービスにおいて、お客様に最適なサービスを提供しております。

今後の高度情報化社会に向け、独自の専門技術と得意分野を活かしたきめ細やかなサービスをより幅広く提供し、顧客の抱えるあらゆる問題の解決に役立ててまいります。

#### (2) 目標とする経営指標

当社は、目標とする経営指標を売上高経常利益率としており、その目標数値は8.0%にしております。

#### (3) 中長期的な会社の経営戦略及び対処すべき課題

当社は、「顧客密着型ソリューションビジネス」を主体としたサービス・技術の提供をし続けて、お客様の情報システムを支えるIT企業として確固たる地位の確立を目指しております。

これからもコミュニケーション性に優れたサービス・技術の創出に励み、提供することで情報化社会の進展に貢献し、すべてのステークホルダーに奉仕してまいります。

又、今後益々多様化、高度化する顧客ニーズに対応する先端技術のための研究開発や、時代の新潮流たるクラウドコンピューティング関連事業にも積極的に取り組み、事業の成長に繋げてまいります。

中期経営戦略といたしまして、「戦略的ローテーションの実施」、「経営基盤の改革」、「新プロダクトの創出と新規事業の実現」「次代を担う人材発掘・育成システムの構築」の四つを重点目標として掲げ実現してまいります。

重点推進事項は、次のとおりです。

##### ① 戦略的ローテーションの実施

技術の停滞・格差・偏重の問題を解決するため、積極的かつ計画的な人事ローテーションを展開して、技術者の成長、事業の成長に繋げていきます。

##### ② 経営基盤の改革

- ・組込み系システム開発の体制強化のため専門部門を設立し、組込み系ソリューション領域の顧客拡大、技術力向上を図り事業価値を高めます。

- ・より実践的なプロジェクトマネージャーの育成教育や専門知識のない人材の効果的な教育を実現するため、技術教育制度を見直します。

- ・内部統制報告制度、コンプライアンス経営徹底のために体制を整備・強化します。

- ・採用方法を見直すとともに体制を強化し、人材の確保を図ります。

##### ③ 新プロダクトの創出と新規事業の実現

- ・新たな自社製ソフトウェアの企画・開発を推進し、販売を実現します。

- ・新たな事業分野の取り組みとして、クラウドコンピューティング関連事業推進のための専門部門を設立し、売上・利益拡大に繋げていきます。

##### ④ 次代を担う人材発掘・育成システムの構築

人材開発プログラムを作成し、次代を担うリーダー・幹部社員・上級SEの育成を進めます。

#### (4) 内部管理体制の整備・運用状況

コーポレート・ガバナンスに関する報告書の「内部統制システムに関する基本的な考え方及びその整備の状況」をご参照ください。

#### (5) その他、会社の経営上重要な事項

記載すべき事項はありません。

4. 財務諸表  
 (1) 貸借対照表

(単位：千円)

|                      | 前事業年度<br>(平成21年9月30日) | 当事業年度<br>(平成22年9月30日) |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>資産の部</b>          |                       |                       |
| 流動資産                 |                       |                       |
| 現金及び預金               | 1,230,336             | 1,511,469             |
| 受取手形                 | 10,406                | —                     |
| 売掛金                  | 798,510               | 870,932               |
| 有価証券                 | 100,279               | 150,363               |
| 商品                   | 2,269                 | 43                    |
| 仕掛品                  | 6,792                 | 21,580                |
| 前払費用                 | 45,429                | 47,995                |
| 未収入金                 | 110,968               | 82                    |
| 未収還付法人税等             | 145,827               | —                     |
| 1年内回収予定の従業員に対する長期貸付金 | 4,466                 | 3,285                 |
| 繰延税金資産               | 184,830               | 176,704               |
| その他                  | 1,970                 | 814                   |
| 流動資産合計               | 2,642,087             | 2,783,271             |
| 固定資産                 |                       |                       |
| 有形固定資産               |                       |                       |
| 建物                   | 45,790                | 45,790                |
| 減価償却累計額              | △25,712               | △28,550               |
| 建物(純額)               | 20,077                | 17,239                |
| 工具、器具及び備品            | 78,491                | 77,105                |
| 減価償却累計額              | △59,397               | △62,601               |
| 工具、器具及び備品(純額)        | 19,094                | 14,504                |
| 土地                   | 2,882                 | 2,882                 |
| 有形固定資産合計             | 42,053                | 34,626                |
| 無形固定資産               |                       |                       |
| ソフトウェア               | 29,307                | 5,187                 |
| ソフトウェア仮勘定            | 12,543                | —                     |
| 電話加入権                | 2,173                 | 2,173                 |
| 無形固定資産合計             | 44,025                | 7,361                 |
| 投資その他の資産             |                       |                       |
| 投資有価証券               | 727,632               | 679,087               |
| 出資金                  | 10                    | 10                    |
| 従業員に対する長期貸付金         | 2,165                 | 841                   |
| 長期前払費用               | 1,380                 | 1,678                 |
| 投資不動産                | 146,499               | 146,499               |
| 減価償却累計額              | △17,082               | △17,510               |
| 投資不動産(純額)            | 129,417               | 128,988               |
| 敷金及び保証金              | 72,936                | 72,936                |
| 会員権                  | 12,750                | 12,750                |
| 保険積立金                | 99,028                | 105,670               |
| 繰延税金資産               | 161,800               | 169,935               |
| 貸倒引当金                | △6,985                | △6,985                |
| 投資その他の資産合計           | 1,200,136             | 1,164,914             |
| 固定資産合計               | 1,286,216             | 1,206,901             |
| 資産合計                 | 3,928,303             | 3,990,172             |

(単位：千円)

|              | 前事業年度<br>(平成21年9月30日) | 当事業年度<br>(平成22年9月30日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>負債の部</b>  |                       |                       |
| 流動負債         |                       |                       |
| 買掛金          | 74,567                | 58,649                |
| 未払金          | 322,824               | 333,953               |
| 未払費用         | 48,581                | 45,922                |
| 未払法人税等       | —                     | 74,703                |
| 未払消費税等       | 27,657                | 32,139                |
| 前受金          | 2,735                 | 3,296                 |
| 預り金          | 8,224                 | 8,307                 |
| 賞与引当金        | 425,000               | 364,623               |
| 役員賞与引当金      | 11,430                | 11,330                |
| その他          | 525                   | 525                   |
| 流動負債合計       | 921,545               | 933,451               |
| 固定負債         |                       |                       |
| 長期預り保証金      | 2,000                 | 2,000                 |
| 退職給付引当金      | 295,747               | 266,936               |
| 役員退職慰労引当金    | 81,538                | 90,859                |
| その他          | —                     | 878                   |
| 固定負債合計       | 379,285               | 360,674               |
| 負債合計         | 1,300,831             | 1,294,125             |
| <b>純資産の部</b> |                       |                       |
| 株主資本         |                       |                       |
| 資本金          | 407,874               | 407,874               |
| 資本剰余金        |                       |                       |
| 資本準備金        | 389,037               | 389,037               |
| その他資本剰余金     | 8,491                 | 8,491                 |
| 資本剰余金合計      | 397,528               | 397,528               |
| 利益剰余金        |                       |                       |
| 利益準備金        | 42,116                | 42,116                |
| その他利益剰余金     |                       |                       |
| 別途積立金        | 525,000               | 525,000               |
| 繰越利益剰余金      | 1,288,684             | 1,369,545             |
| 利益剰余金合計      | 1,855,800             | 1,936,661             |
| 自己株式         | △17,646               | △17,646               |
| 株主資本合計       | 2,643,557             | 2,724,418             |
| 評価・換算差額等     |                       |                       |
| その他有価証券評価差額金 | △16,086               | △28,371               |
| 評価・換算差額等合計   | △16,086               | △28,371               |
| 純資産合計        | 2,627,471             | 2,696,047             |
| 負債純資産合計      | 3,928,303             | 3,990,172             |

(2) 損益計算書

(単位：千円)

|              | 前事業年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日) | 当事業年度<br>(自 平成21年10月1日<br>至 平成22年9月30日) |
|--------------|---|---|
| 売上高          |   |   |
| 製品売上高        | 5,973,902                               | 5,403,124                               |
| 商品売上高        | 9,261                                   | 22,597                                  |
| 手数料収入        | —                                       | 124                                     |
| 売上高合計        | 5,983,164                               | 5,425,846                               |
| 売上原価         |   |   |
| 当期製品製造原価     | 4,942,830                               | 4,549,782                               |
| 製品売上原価       | 4,942,830                               | 4,549,782                               |
| 商品期首たな卸高     | —                                       | 2,269                                   |
| 当期商品仕入高      | 9,822                                   | 15,896                                  |
| 合計           | 9,822                                   | 18,165                                  |
| 商品期末たな卸高     | 2,269                                   | 43                                      |
| 商品売上原価       | 7,553                                   | 18,122                                  |
| 売上原価合計       | 4,950,384                               | 4,567,904                               |
| 売上総利益        | 1,032,779                               | 857,942                                 |
| 販売費及び一般管理費   |   |   |
| 広告宣伝費        | 3,092                                   | 5,300                                   |
| 役員報酬         | 92,575                                  | 80,937                                  |
| 給料及び賞与       | 204,916                                 | 205,801                                 |
| 賞与引当金繰入額     | 36,809                                  | 30,374                                  |
| 役員賞与引当金繰入額   | 11,430                                  | 11,330                                  |
| 退職給付費用       | 6,855                                   | 5,462                                   |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 9,284                                   | 9,321                                   |
| 法定福利及び厚生費    | 48,446                                  | 52,901                                  |
| 旅費及び交通費      | 9,283                                   | 5,469                                   |
| 支払手数料        | 28,911                                  | 29,891                                  |
| 交際費          | 3,884                                   | 2,429                                   |
| 募集費          | 16,282                                  | 3,039                                   |
| 不動産賃借料       | 70,341                                  | 70,110                                  |
| リース料         | 52                                      | —                                       |
| 減価償却費        | 15,594                                  | 10,324                                  |
| その他          | 127,201                                 | 85,455                                  |
| 販売費及び一般管理費合計 | 684,962                                 | 608,149                                 |
| 営業利益         | 347,817                                 | 249,792                                 |

(単位：千円)

|              | 前事業年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日) | 当事業年度<br>(自 平成21年10月1日<br>至 平成22年9月30日) |
|--------------|---|---|
| 営業外収益        |   |   |
| 受取利息         | 16,050                                  | 374                                     |
| 受取配当金        | 12,798                                  | 17,913                                  |
| 保険事務手数料      | 1,963                                   | 2,082                                   |
| 受取保険金        | 266                                     | —                                       |
| 助成金収入        | 11,041                                  | 32,707                                  |
| 有価証券評価益      | 3,253                                   | —                                       |
| 受取賃貸料        | 2,000                                   | 6,000                                   |
| 雑収入          | 2,652                                   | 5,763                                   |
| 営業外収益合計      | 50,026                                  | 64,840                                  |
| 営業外費用        |   |   |
| 投資不動産賃貸費用    | 873                                     | 1,528                                   |
| 支払補償費        | 635                                     | —                                       |
| 雑損失          | 256                                     | 53                                      |
| 営業外費用合計      | 1,764                                   | 1,582                                   |
| 経常利益         | 396,078                                 | 313,051                                 |
| 特別利益         |   |   |
| 賞与引当金戻入額     | —                                       | 13,799                                  |
| 受取保険金        | —                                       | 19,978                                  |
| その他          | —                                       | 864                                     |
| 特別利益合計       | —                                       | 34,642                                  |
| 特別損失         |   |   |
| 固定資産廃棄損      | ※1 20,784                               | ※1 395                                  |
| 特別退職金        | —                                       | 19,957                                  |
| 減損損失         | ※2 7,558                                | ※2 36,346                               |
| 投資有価証券評価損    | 86,453                                  | 2,481                                   |
| 投資有価証券売却損    | 40,380                                  | 5,235                                   |
| 特別損失合計       | 155,176                                 | 64,416                                  |
| 税引前当期純利益     | 240,901                                 | 283,277                                 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 8,635                                   | 103,242                                 |
| 過年度法人税等      | △1,191                                  | —                                       |
| 法人税等調整額      | 46,234                                  | 14,938                                  |
| 法人税等合計       | 53,678                                  | 118,180                                 |
| 当期純利益        | 187,222                                 | 165,097                                 |

(3) 株主資本等変動計算書

(単位：千円)

|                 | 前事業年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日) | 当事業年度<br>(自 平成21年10月1日<br>至 平成22年9月30日) |
|-----------------|---|---|
| <b>株主資本</b>     |   |   |
| <b>資本金</b>      |   |   |
| 前期末残高           | 407,874                                 | 407,874                                 |
| 当期変動額           |   |   |
| 当期変動額合計         | —                                       | —                                       |
| 当期末残高           | 407,874                                 | 407,874                                 |
| <b>資本剰余金</b>    |   |   |
| <b>資本準備金</b>    |   |   |
| 前期末残高           | 389,037                                 | 389,037                                 |
| 当期変動額           |   |   |
| 当期変動額合計         | —                                       | —                                       |
| 当期末残高           | 389,037                                 | 389,037                                 |
| <b>その他資本剰余金</b> |   |   |
| 前期末残高           | 8,491                                   | 8,491                                   |
| 当期変動額           |   |   |
| 当期変動額合計         | —                                       | —                                       |
| 当期末残高           | 8,491                                   | 8,491                                   |
| <b>資本剰余金合計</b>  |   |   |
| 前期末残高           | 397,528                                 | 397,528                                 |
| 当期変動額           |   |   |
| 当期変動額合計         | —                                       | —                                       |
| 当期末残高           | 397,528                                 | 397,528                                 |
| <b>利益剰余金</b>    |   |   |
| <b>利益準備金</b>    |   |   |
| 前期末残高           | 42,116                                  | 42,116                                  |
| 当期変動額           |   |   |
| 当期変動額合計         | —                                       | —                                       |
| 当期末残高           | 42,116                                  | 42,116                                  |
| <b>その他利益剰余金</b> |   |   |
| <b>別途積立金</b>    |   |   |
| 前期末残高           | 525,000                                 | 525,000                                 |
| 当期変動額           |   |   |
| 当期変動額合計         | —                                       | —                                       |
| 当期末残高           | 525,000                                 | 525,000                                 |
| <b>繰越利益剰余金</b>  |   |   |
| 前期末残高           | 1,185,698                               | 1,288,684                               |
| 当期変動額           |   |   |
| 剰余金の配当          | △84,236                                 | △84,236                                 |
| 当期純利益           | 187,222                                 | 165,097                                 |
| 当期変動額合計         | 102,985                                 | 80,860                                  |
| 当期末残高           | 1,288,684                               | 1,369,545                               |
| <b>利益剰余金合計</b>  |   |   |
| 前期末残高           | 1,752,814                               | 1,855,800                               |
| 当期変動額           |   |   |
| 剰余金の配当          | △84,236                                 | △84,236                                 |
| 当期純利益           | 187,222                                 | 165,097                                 |
| 当期変動額合計         | 102,985                                 | 80,860                                  |
| 当期末残高           | 1,855,800                               | 1,936,661                               |

(単位：千円)

|                     | 前事業年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日) | 当事業年度<br>(自 平成21年10月1日<br>至 平成22年9月30日) |
|---------------------|---|---|
| 自己株式                |   |   |
| 前期末残高               | △17,646                                 | △17,646                                 |
| 当期変動額               |   |   |
| 当期変動額合計             | —                                       | —                                       |
| 当期末残高               | △17,646                                 | △17,646                                 |
| 株主資本合計              |   |   |
| 前期末残高               | 2,540,571                               | 2,643,557                               |
| 当期変動額               |   |   |
| 剰余金の配当              | △84,236                                 | △84,236                                 |
| 当期純利益               | 187,222                                 | 165,097                                 |
| 当期変動額合計             | 102,985                                 | 80,860                                  |
| 当期末残高               | 2,643,557                               | 2,724,418                               |
| 評価・換算差額等            |   |   |
| その他有価証券評価差額金        |   |   |
| 前期末残高               | △38,475                                 | △16,086                                 |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 22,388                                  | △12,284                                 |
| 当期変動額合計             | 22,388                                  | △12,284                                 |
| 当期末残高               | △16,086                                 | △28,371                                 |
| 評価・換算差額等合計          |   |   |
| 前期末残高               | △38,475                                 | △16,086                                 |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 22,388                                  | △12,284                                 |
| 当期変動額合計             | 22,388                                  | △12,284                                 |
| 当期末残高               | △16,086                                 | △28,371                                 |
| 純資産合計               |   |   |
| 前期末残高               | 2,502,096                               | 2,627,471                               |
| 当期変動額               |   |   |
| 剰余金の配当              | △84,236                                 | △84,236                                 |
| 当期純利益               | 187,222                                 | 165,097                                 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | 22,388                                  | △12,284                                 |
| 当期変動額合計             | 125,374                                 | 68,576                                  |
| 当期末残高               | 2,627,471                               | 2,696,047                               |

(4) キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

|                         | 前事業年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日) | 当事業年度<br>(自 平成21年10月1日<br>至 平成22年9月30日) |
|-------------------------|---|---|
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b> |   |   |
| 税引前当期純利益                | 240,901                                 | 283,277                                 |
| 減価償却費                   | 28,609                                  | 21,385                                  |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少)        | 27,000                                  | △60,377                                 |
| 役員賞与引当金の増減額 (△は減少)      | △7,406                                  | △100                                    |
| 退職給付引当金の増減額 (△は減少)      | 71,001                                  | △28,811                                 |
| 役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)    | 8,258                                   | 9,321                                   |
| 受取利息及び受取配当金             | △28,848                                 | △18,288                                 |
| 受取賃貸料                   | △2,000                                  | △6,000                                  |
| 投資不動産賃貸費用               | 873                                     | 1,528                                   |
| 固定資産廃棄損                 | 20,784                                  | 395                                     |
| 減損損失                    | 7,558                                   | 36,346                                  |
| 有価証券評価損益 (△は益)          | △3,253                                  | —                                       |
| 受取保険金                   | —                                       | △19,978                                 |
| 投資有価証券評価損益 (△は益)        | 86,453                                  | 2,481                                   |
| 投資有価証券売却損益 (△は益)        | 40,380                                  | 5,235                                   |
| 特別退職金                   | —                                       | 19,957                                  |
| 売上債権の増減額 (△は増加)         | 271,382                                 | △62,015                                 |
| たな卸資産の増減額 (△は増加)        | 14,912                                  | △12,561                                 |
| その他の資産の増減額 (△は増加)       | △3,465                                  | 2,343                                   |
| 仕入債務の増減額 (△は減少)         | △40,739                                 | △15,918                                 |
| 未払金の増減額 (△は減少)          | △129,378                                | 10,520                                  |
| 未払消費税等の増減額 (△は減少)       | △26,888                                 | 4,482                                   |
| その他の負債の増減額 (△は減少)       | 5,543                                   | 1,179                                   |
| 小計                      | 581,678                                 | 174,404                                 |
| 利息及び配当金の受取額             | 28,857                                  | 18,295                                  |
| 保険金の受取額                 | —                                       | 20,000                                  |
| 特別退職金の支払額               | —                                       | △19,957                                 |
| 法人税等の支払額                | △394,350                                | △40,959                                 |
| 法人税等の還付額                | —                                       | 155,933                                 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー        | 216,185                                 | 307,715                                 |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b> |   |   |
| 定期預金の払戻による収入            | —                                       | 100,000                                 |
| 有形及び無形固定資産の取得による支出      | △44,619                                 | △13,509                                 |
| 投資有価証券の取得による支出          | △200,369                                | △50,313                                 |
| 投資有価証券の売却による収入          | —                                       | 164,073                                 |
| 投資不動産の賃貸による収入           | 2,525                                   | 6,000                                   |
| 投資不動産の賃貸による支出           | △787                                    | △1,228                                  |
| 匿名組合出資金の払戻による収入         | 37,343                                  | —                                       |
| 従業員に対する貸付金の回収による収入      | 2,533                                   | 4,965                                   |
| 従業員に対する貸付けによる支出         | △9,165                                  | △2,460                                  |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー        | △212,539                                | 207,526                                 |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b> |   |   |
| 配当金の支払額                 | △84,088                                 | △84,025                                 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー        | △84,088                                 | △84,025                                 |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)    | △80,442                                 | 431,216                                 |
| 現金及び現金同等物の期首残高          | 1,311,058                               | 1,230,615                               |
| 現金及び現金同等物の期末残高          | ※1 1,230,615                            | ※1 1,661,832                            |

継続企業の前提に関する注記  
該当事項はありません。

重要な会計方針

| 前事業年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日)  | 当事業年度<br>(自 平成21年10月1日<br>至 平成22年9月30日)   |
|--|---|
| <p>1 有価証券の評価基準及び評価方法</p> <p>(1) 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）<br/>時価のないもの<br/>移動平均法による原価法</p>  | <p>1 有価証券の評価基準及び評価方法</p> <p>(1) その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>同左<br/><br/>時価のないもの<br/>同左</p>      |
| <p>2 たな卸資産の評価基準及び評価方法</p> <p>(1) 商品、製品及び仕掛品<br/>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）</p> <p>(2) 原材料<br/>最終仕入原価法（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）</p>   | <p>2 たな卸資産の評価基準及び評価方法</p> <p>(1) 商品、製品及び仕掛品<br/>同左</p> <p>(2) 原材料<br/>同左</p>                |
| <p>3 固定資産の減価償却の方法</p> <p>(1) 有形固定資産<br/>定率法<br/>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。<br/>建物 3年～50年<br/>器具及び備品 3年～20年</p> <p>(2) 無形固定資産<br/>定額法<br/>ただし、市場販売目的のソフトウェアについては、見込販売数量に基づく償却額と残存有効期間（3年）に基づく均等償却額を比較し、いずれか大きい額を計上しております。<br/>自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。</p> | <p>3 固定資産の減価償却の方法</p> <p>(1) 有形固定資産<br/>同左</p> <p>(2) 無形固定資産<br/>同左</p>                     |
| <p>4 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金<br/>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、貸倒実績率により、貸倒懸念債権等の特定の債権については、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>従業員に対する賞与支給に備えるため、支給見込額を計上しております。</p> <p>(3) 役員賞与引当金<br/>役員に対して支給する賞与の支出に充てるため、当事業年度における支給見込額を計上しております。</p>                     | <p>4 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>同左</p> <p>(3) 役員賞与引当金<br/>同左</p> |

| <p>前事業年度<br/>(自 平成20年10月1日<br/>至 平成21年9月30日)</p>  | <p>当事業年度<br/>(自 平成21年10月1日<br/>至 平成22年9月30日)</p>   |
|---|--|
| <p>(4) 退職給付引当金<br/>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及び年金資産に基づき、当期末において発生している額を計上しております。<br/>数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により、翌期から費用処理しております。</p> <p>(5) 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、役員退職慰労金規程に基づく期末要支給額を計上しております。</p> | <p>(4) 退職給付引当金<br/>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及び年金資産に基づき、当期末において発生している額を計上しております。<br/>数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により、翌期から費用処理しております。<br/>過去勤務債務は、その発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により、費用処理しております。<br/>(会計方針の変更)<br/>当事業年度より、「「退職給付に係る会計基準」の一部改正(その3)」(企業会計基準第19号 平成20年7月31日)を適用しております。<br/>なお、これによる営業利益、経常利益及び税引前当期純利益に与える影響はありません。<br/>(追加情報)<br/>当社は、従来より税制適格年金制度及び退職一時金制度を採用しておりましたが、平成21年12月1日より税制適格年金制度を確定給付企業年金制度に移行しております。この移行に伴う会計処理については「退職給付制度間の移行等に関する会計処理」(企業会計基準適用指針第1号)を適用しております。<br/>この移行に伴い、過去勤務債務が△63,044千円発生し、平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により償却しております。これにより、当会計期間の営業利益、経常利益及び税引前当期純利益は、それぞれ10,462千円増加しております。</p> <p>(5) 役員退職慰労引当金<br/>同左</p> |
| <p>5</p>  | <p>5 収益及び費用の計上基準<br/>(受注制作のソフトウェアに係る収益及び費用の計上基準)<br/>(1) 当事業年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる契約<br/>工事進行基準(工事の進捗率の見積りは原価比例法)<br/>(2) その他の契約<br/>工事完成基準</p>  |
| <p>6 キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲<br/>手許現金、要求払預金及び取得日から3ヶ月以内に満期日又は償還日の到来する流動性の高い、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的な投資であります。</p>  | <p>6 キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲<br/>同左</p>  |
| <p>7 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項<br/>(1) 消費税等の会計処理方法<br/>消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。</p>   | <p>7 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項<br/>(1) 消費税等の会計処理方法<br/>同左</p>  |

重要な会計方針の変更

| <p>前事業年度<br/>(自 平成20年10月1日<br/>至 平成21年9月30日)</p>  | <p>当事業年度<br/>(自 平成21年10月1日<br/>至 平成22年9月30日)</p>   |
|---|--|
| <p>(たな卸資産の評価基準及び評価方法の変更)<br/>たな卸資産については、従来、個別法による原価法によっておりましたが、当事業年度より「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準第9号 平成18年7月5日)が適用されたことに伴い、個別法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)により算定しております。<br/>なお、この変更による損益に与える影響はありません。</p> | <p>—————</p>   |
| <p>(リース取引に関する会計基準)<br/>当事業年度より「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第13号(企業会計審議会第一部会)、平成19年3月30日改正)及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第16号(日本公認会計士協会会計制度委員会)、平成19年3月30日改正)を適用しております。<br/>なお、この変更による損益に与える影響はありません。</p>            | <p>—————</p>   |
| <p>—————</p>  | <p>(完成工事高及び完成工事原価の計上基準の変更)<br/>受注制作ソフトウェアに係る収益の計上基準については、従来、工事完成基準を適用しておりましたが、「工事契約に関する会計基準」(企業会計基準第15号 平成19年12月27日)及び「工事契約に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第18号 平成19年12月27日)を当事業年度より適用し、当事業年度に着手した契約から、当事業年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる契約については、工事進行基準(工事の進捗率の見積りは原価比例法)を、その他の契約については工事完成基準を適用しております。<br/>この変更による売上高及び損益に与える影響はありません。</p> |

注記事項

(貸借対照表関係)

|   |   |
|---|---|
| 前事業年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日) | 当事業年度<br>(自 平成21年10月1日<br>至 平成22年9月30日) |
| 該当事項はありません。                             | 該当事項はありません。                             |

(損益計算書関係)

|  |   |          |        |          |        |          |  |           |       |    |         |  |    |  |    |       |    |         |  |     |         |  |    |           |  |    |           |  |    |                  |  |    |          |  |    |  |        |          |           |         |
|--|---|----------|--------|----------|--------|----------|--|-----------|-------|----|---------|--|----|--|----|-------|----|---------|--|-----|---------|--|----|-----------|--|----|-----------|--|----|------------------|--|----|----------|--|----|--|--------|----------|-----------|---------|
| 前事業年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日)  | 当事業年度<br>(自 平成21年10月1日<br>至 平成22年9月30日) |          |        |          |        |          |  |           |       |    |         |  |    |  |    |       |    |         |  |     |         |  |    |           |  |    |           |  |    |                  |  |    |          |  |    |  |        |          |           |         |
| ※1 固定資産廃棄損の内訳は、次のとおりであります。<br><table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">137千円</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">20,646千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">20,784千円</td> </tr> </table>  | 工具、器具及び備品                               | 137千円    | ソフトウェア | 20,646千円 | 計      | 20,784千円 | ※1 固定資産廃棄損の内訳は、次のとおりであります。<br><table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">395千円</td> </tr> </table> | 工具、器具及び備品 | 395千円 |    |         |  |    |  |    |       |    |         |  |     |         |  |    |           |  |    |           |  |    |                  |  |    |          |  |    |  |        |          |           |         |
| 工具、器具及び備品  | 137千円                                   |          |        |          |        |          |  |           |       |    |         |  |    |  |    |       |    |         |  |     |         |  |    |           |  |    |           |  |    |                  |  |    |          |  |    |  |        |          |           |         |
| ソフトウェア   | 20,646千円                                |          |        |          |        |          |  |           |       |    |         |  |    |  |    |       |    |         |  |     |         |  |    |           |  |    |           |  |    |                  |  |    |          |  |    |  |        |          |           |         |
| 計  | 20,784千円                                |          |        |          |        |          |  |           |       |    |         |  |    |  |    |       |    |         |  |     |         |  |    |           |  |    |           |  |    |                  |  |    |          |  |    |  |        |          |           |         |
| 工具、器具及び備品  | 395千円                                   |          |        |          |        |          |  |           |       |    |         |  |    |  |    |       |    |         |  |     |         |  |    |           |  |    |           |  |    |                  |  |    |          |  |    |  |        |          |           |         |
| ※2 当事業年度において以下の減損損失を計上しております。<br><table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">用途</td> <td style="width: 70%;">厚生施設</td> <td style="width: 20%;"></td> </tr> <tr> <td>場所</td> <td>静岡県熱海市</td> <td></td> </tr> <tr> <td>種類</td> <td>土地、建物、会員権</td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="4" style="text-align: center;">金額</td> <td style="text-align: right;">7,558千円</td> <td></td> </tr> <tr> <td>内訳</td> <td></td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">711千円</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">2,847千円</td> </tr> <tr> <td></td> <td>会員権</td> <td style="text-align: right;">4,000千円</td> </tr> </table> <p>当社は、減損損失の算定に当たり、原則として事業の種類別及び遊休施設による資産のグループ化を行っております。上記の厚生施設は、処分方針を決定したことから、帳簿価額を回収可能額まで減額し、当該減少額を減損損失（7,558千円）として特別損失に計上しております。</p> <p>なお、当該資産グループの回収可能額の算定方法は、売却が見込めないため売却価額を零として評価しております。</p> | 用途                                      | 厚生施設     |        | 場所       | 静岡県熱海市 |          | 種類   | 土地、建物、会員権 |       | 金額 | 7,558千円 |  | 内訳 |  | 土地 | 711千円 | 建物 | 2,847千円 |  | 会員権 | 4,000千円 | ※2 当事業年度において以下の減損損失を計上しております。<br><table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">用途</td> <td style="width: 70%;">自社製ソフトウェア</td> <td style="width: 20%;"></td> </tr> <tr> <td>場所</td> <td>本社 東京都品川区</td> <td></td> </tr> <tr> <td>種類</td> <td>ソフトウェア、ソフトウェア仮勘定</td> <td></td> </tr> <tr> <td rowspan="4" style="text-align: center;">金額</td> <td style="text-align: right;">36,346千円</td> <td></td> </tr> <tr> <td>内訳</td> <td></td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">31,314千円</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア仮勘定</td> <td style="text-align: right;">5,031千円</td> </tr> </table> <p>当社は、減損損失の算定に当たり、原則として事業の種類別及び遊休施設による資産のグループ化を行っております。上記のソフトウェアは、当初予定していた収益が見込めなくなったことから、帳簿価額を回収可能額まで減額し、当該減少額を減損損失（36,346千円）として特別損失に計上しております。</p> <p>なお、当該資産グループの回収可能額の算定方法は、将来キャッシュ・フローがマイナスであるため、回収可能額を零として評価しております。</p> | 用途 | 自社製ソフトウェア |  | 場所 | 本社 東京都品川区 |  | 種類 | ソフトウェア、ソフトウェア仮勘定 |  | 金額 | 36,346千円 |  | 内訳 |  | ソフトウェア | 31,314千円 | ソフトウェア仮勘定 | 5,031千円 |
| 用途   | 厚生施設                                    |          |        |          |        |          |  |           |       |    |         |  |    |  |    |       |    |         |  |     |         |  |    |           |  |    |           |  |    |                  |  |    |          |  |    |  |        |          |           |         |
| 場所   | 静岡県熱海市                                  |          |        |          |        |          |  |           |       |    |         |  |    |  |    |       |    |         |  |     |         |  |    |           |  |    |           |  |    |                  |  |    |          |  |    |  |        |          |           |         |
| 種類   | 土地、建物、会員権                               |          |        |          |        |          |  |           |       |    |         |  |    |  |    |       |    |         |  |     |         |  |    |           |  |    |           |  |    |                  |  |    |          |  |    |  |        |          |           |         |
| 金額   | 7,558千円                                 |          |        |          |        |          |  |           |       |    |         |  |    |  |    |       |    |         |  |     |         |  |    |           |  |    |           |  |    |                  |  |    |          |  |    |  |        |          |           |         |
|  | 内訳                                      |          |        |          |        |          |  |           |       |    |         |  |    |  |    |       |    |         |  |     |         |  |    |           |  |    |           |  |    |                  |  |    |          |  |    |  |        |          |           |         |
|  | 土地                                      | 711千円    |        |          |        |          |  |           |       |    |         |  |    |  |    |       |    |         |  |     |         |  |    |           |  |    |           |  |    |                  |  |    |          |  |    |  |        |          |           |         |
|  | 建物                                      | 2,847千円  |        |          |        |          |  |           |       |    |         |  |    |  |    |       |    |         |  |     |         |  |    |           |  |    |           |  |    |                  |  |    |          |  |    |  |        |          |           |         |
|  | 会員権                                     | 4,000千円  |        |          |        |          |  |           |       |    |         |  |    |  |    |       |    |         |  |     |         |  |    |           |  |    |           |  |    |                  |  |    |          |  |    |  |        |          |           |         |
| 用途   | 自社製ソフトウェア                               |          |        |          |        |          |  |           |       |    |         |  |    |  |    |       |    |         |  |     |         |  |    |           |  |    |           |  |    |                  |  |    |          |  |    |  |        |          |           |         |
| 場所   | 本社 東京都品川区                               |          |        |          |        |          |  |           |       |    |         |  |    |  |    |       |    |         |  |     |         |  |    |           |  |    |           |  |    |                  |  |    |          |  |    |  |        |          |           |         |
| 種類   | ソフトウェア、ソフトウェア仮勘定                        |          |        |          |        |          |  |           |       |    |         |  |    |  |    |       |    |         |  |     |         |  |    |           |  |    |           |  |    |                  |  |    |          |  |    |  |        |          |           |         |
| 金額   | 36,346千円                                |          |        |          |        |          |  |           |       |    |         |  |    |  |    |       |    |         |  |     |         |  |    |           |  |    |           |  |    |                  |  |    |          |  |    |  |        |          |           |         |
|  | 内訳                                      |          |        |          |        |          |  |           |       |    |         |  |    |  |    |       |    |         |  |     |         |  |    |           |  |    |           |  |    |                  |  |    |          |  |    |  |        |          |           |         |
|  | ソフトウェア                                  | 31,314千円 |        |          |        |          |  |           |       |    |         |  |    |  |    |       |    |         |  |     |         |  |    |           |  |    |           |  |    |                  |  |    |          |  |    |  |        |          |           |         |
|  | ソフトウェア仮勘定                               | 5,031千円  |        |          |        |          |  |           |       |    |         |  |    |  |    |       |    |         |  |     |         |  |    |           |  |    |           |  |    |                  |  |    |          |  |    |  |        |          |           |         |

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日)

1 発行済株式に関する事項

| 株式の種類   | 前事業年度末    | 増加 | 減少 | 当事業年度末    |
|---------|-----------|----|----|-----------|
| 普通株式(株) | 3,866,135 | —  | —  | 3,866,135 |

2 自己株式に関する事項

| 株式の種類   | 前事業年度末 | 増加 | 減少 | 当事業年度末 |
|---------|--------|----|----|--------|
| 普通株式(株) | 37,194 | —  | —  | 37,194 |

3 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4 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<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日       |
|-----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|-------------|
| 平成20年12月18日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 84,236         | 22              | 平成20年9月30日 | 平成20年12月19日 |

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

| 決議                    | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日       |
|-----------------------|-------|-------|----------------|-----------------|------------|-------------|
| 平成21年12月18日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 84,236         | 22              | 平成21年9月30日 | 平成21年12月21日 |

当事業年度(自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)

1 発行済株式に関する事項

| 株式の種類   | 前事業年度末    | 増加 | 減少 | 当事業年度末    |
|---------|-----------|----|----|-----------|
| 普通株式(株) | 3,866,135 | —  | —  | 3,866,135 |

2 自己株式に関する事項

| 株式の種類   | 前事業年度末 | 増加 | 減少 | 当事業年度末 |
|---------|--------|----|----|--------|
| 普通株式(株) | 37,194 | —  | —  | 37,194 |

3 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4 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<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日       |
|-----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|-------------|
| 平成21年12月18日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 84,236         | 22              | 平成21年9月30日 | 平成21年12月21日 |

(2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

| 決議                    | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日       |
|-----------------------|-------|-------|----------------|-----------------|------------|-------------|
| 平成22年12月17日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 84,236         | 22              | 平成22年9月30日 | 平成22年12月20日 |

(キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前事業年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日)   | 当事業年度<br>(自 平成21年10月1日<br>至 平成22年9月30日)   |
|---|---|
| ※1 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係<br>現金及び預金勘定 1,230,336千円<br>有価証券勘定 100,279千円<br>計 1,330,615千円<br>預金期間が3ヶ月を超える定期預金 △100,000千円<br>現金及び現金同等物 1,230,615千円 | ※1 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係<br>現金及び預金勘定 1,511,469千円<br>有価証券勘定 150,363千円<br>現金及び現金同等物 1,661,832千円 |

(リース取引関係)

| 前事業年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日) | 当事業年度<br>(自 平成21年10月1日<br>至 平成22年9月30日) |
|---|---|
| 該当事項はありません。                             | 該当事項はありません。                             |

(金融商品関係)

当事業年度(自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社の資金運用については、預金及び安全性の高い金融資産で運用しております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権である売掛金は、顧客の信用リスクに晒されておりますが、債権管理規程に従い、定期的に主要な取引先の信用状況を把握する体制をとることによりリスク低減を図っております。

有価証券及び投資有価証券は、主として株式、投資信託であり、市場価格の変動リスクや発行体の信用リスクに晒されておりますが、定期的に時価や発行体の財務状況等を把握し、継続的に保有状況の見直しを行っております。

営業債務は、1年以内の支払期日です。

(3) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価等には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成22年9月30日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

|                     | 貸借対照表計上額(千円) | 時価(千円)    | 差額(千円) |
|---------------------|--------------|-----------|--------|
| (1)現金及び預金           | 1,511,469    | 1,511,469 | —      |
| (2)売掛金              | 870,932      | 870,932   | —      |
| (3)有価証券及び<br>投資有価証券 | 829,451      | 829,451   | —      |
| 資産計                 | 3,211,853    | 3,211,853 | —      |
| (4)未払金              | 333,953      | 333,953   | —      |
| 負債計                 | 333,953      | 333,953   | —      |

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

(1)現金及び預金、並びに(2)売掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3)有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、株式は取引所の価格、債券は取引所の価格または取引金融機関から提示された価格によっております。なお、フリーファイナンシャルファンドは、短期間で決済されるため、取得原価をもって貸借対照表価額としております。

(4)未払金

これらは、短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

2. 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

|        | 1年以内(千円)  | 1年超5年以内(千円) | 5年超10年以内(千円) | 10年超(千円) |
|--------|-----------|-------------|--------------|----------|
| 現金及び預金 | 1,511,169 | —           | —            | —        |
| 売掛金    | 870,932   | —           | —            | —        |
| 合計     | 2,382,102 | —           | —            | —        |

(追加情報)

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

(有価証券関係)

前事業年度(平成21年9月30日現在)

1 その他有価証券で時価のあるもの

|                          | 取得原価<br>(千円) | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|--------------------------|--------------|------------------|------------|
| 貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えるもの  |              |                  |            |
| ①株式                      | 98,394       | 121,022          | 22,628     |
| ②その他                     | 180,369      | 180,729          | 360        |
| 小計                       | 278,763      | 301,751          | 22,988     |
| 貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えないもの |              |                  |            |
| ①株式                      | 376,161      | 338,890          | △37,271    |
| ②その他                     | 99,835       | 86,990           | △12,844    |
| 小計                       | 475,996      | 425,881          | △50,115    |
| 合計                       | 754,760      | 727,632          | △27,127    |

(注) 表中の「取得原価」は減損処理後の帳簿価額であります。又、当事業年度において、その他有価証券で時価のある株式について86,453千円減損処理を行っております。

なお、減損処理にあたり、時価のある銘柄は事業年度末日における時価の簿価に対する下落率が50%以上の銘柄について、一律減損処理をしております。下落率が30~50%の株式の減損にあたっては、個別銘柄ごとに、当該事業年度末日より前1年間の各日の時価の平均が30%以上下落している銘柄について、減損処理をしております。

2 当事業年度中に売却したその他有価証券(自平成20年10月1日至平成21年9月30日)

|             |         |
|-------------|---------|
| 売却額(千円)     | 241,685 |
| 売却益の合計額(千円) | —       |
| 売却損の合計額(千円) | 40,380  |

3 時価評価されていない有価証券

| その他有価証券         | 貸借対照表計上額(千円) |
|-----------------|--------------|
| フリーファイナンシャルファンド | 100,279      |
| 計               | 100,279      |

当事業年度(平成22年9月30日現在)

1 その他有価証券

|                          | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 取得原価<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|--------------------------|------------------|--------------|------------|
| 貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えるもの  |                  |              |            |
| ①株式                      | 191,073          | 171,920      | 19,152     |
| ②その他                     | 150,478          | 150,398      | 80         |
| 小計                       | 341,551          | 322,319      | 19,232     |
| 貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えないもの |                  |              |            |
| ①株式                      | 207,048          | 261,293      | △54,244    |
| ②その他                     | 280,850          | 300,198      | △19,348    |
| 小計                       | 487,899          | 561,492      | △73,592    |
| 合計                       | 829,451          | 883,811      | △54,360    |

2 当事業年度中に売却したその他有価証券(自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)

| 種類     | 売却額(千円) | 売却益の合計額(千円) | 売却損の合計額(千円) |
|--------|---------|-------------|-------------|
| (1)株式  | 38,979  | —           | 5,235       |
| (2)その他 | 30,026  | —           | —           |
| 合計     | 69,005  | —           | 5,235       |

3 減損処理を行った有価証券

当事業年度において、投資有価証券について2,481千円の減損処理を行っております。

なお、減損処理にあたり、時価のある銘柄は事業年度末における時価の簿価に対する下落率が50%以上の銘柄について、一律減損処理をしております。下落率が30~50%の株式の減損にあたっては、個別銘柄ごとに、当該事業年度末日より前1年間の各日の時価の平均が30%以上下落している銘柄について、減損処理をしております。

(デリバティブ取引関係)

前事業年度(自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)

該当事項はありません。

(退職給付関係)

| 前事業年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日)   | 当事業年度<br>(自 平成21年10月1日<br>至 平成22年9月30日)                   |            |          |           |                      |            |                 |         |                    |            |          |          |          |          |            |          |                        |         |                               |          |         |       |             |       |                        |        |                   |   |                   |   |   |            |            |          |           |                      |            |                 |          |               |           |                        |            |          |          |          |          |            |          |                        |          |                  |           |                                   |          |         |       |             |       |                        |        |                   |  |                   |   |
|---|---|------------|----------|-----------|----------------------|------------|-----------------|---------|--------------------|------------|----------|----------|----------|----------|------------|----------|------------------------|---------|-------------------------------|----------|---------|-------|-------------|-------|------------------------|--------|-------------------|---|-------------------|---|---|------------|------------|----------|-----------|----------------------|------------|-----------------|----------|---------------|-----------|------------------------|------------|----------|----------|----------|----------|------------|----------|------------------------|----------|------------------|-----------|-----------------------------------|----------|---------|-------|-------------|-------|------------------------|--------|-------------------|--|-------------------|---|
| <p>1 採用している退職給付制度の概要<br/>当社は、確定給付型の制度として、適格退職年金制度を設けております。</p> <p>2 退職給付債務及びその内訳 (平成21年9月30日)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">(1) 退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">△786,913千円</td> </tr> <tr> <td>(2) 年金資産</td> <td style="text-align: right;">484,192千円</td> </tr> <tr> <td>(3) 未積立退職給付債務(1)+(2)</td> <td style="text-align: right;">△302,720千円</td> </tr> <tr> <td>(4) 未認識数理計算上の差異</td> <td style="text-align: right;">6,973千円</td> </tr> <tr> <td>(5) 退職給付引当金(3)+(4)</td> <td style="text-align: right;">△295,747千円</td> </tr> </table> <p>3 退職給付費用の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">(1) 勤務費用</td> <td style="text-align: right;">59,639千円</td> </tr> <tr> <td>(2) 利息費用</td> <td style="text-align: right;">10,606千円</td> </tr> <tr> <td>(3) 期待運用収益</td> <td style="text-align: right;">△3,684千円</td> </tr> <tr> <td>(4) 数理計算上の差異の<br/>費用処理額</td> <td style="text-align: right;">4,097千円</td> </tr> <tr> <td>(5) 退職給付費用<br/>(1)+(2)+(3)+(4)</td> <td style="text-align: right;">70,658千円</td> </tr> </table> <p>4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">(1) 割引率</td> <td style="text-align: right;">1.50%</td> </tr> <tr> <td>(2) 期待運用収益率</td> <td style="text-align: right;">0.75%</td> </tr> <tr> <td>(3) 退職給付見込額の<br/>期間配分方法</td> <td style="text-align: right;">期間定額基準</td> </tr> <tr> <td>(4) 過去勤務債務の額の処理年数</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>(5) 数理計算上の差異の処理年数</td> <td style="text-align: right;">5年<br/>(発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により、翌期から費用処理しております。)</td> </tr> </table> | (1) 退職給付債務  | △786,913千円 | (2) 年金資産 | 484,192千円 | (3) 未積立退職給付債務(1)+(2) | △302,720千円 | (4) 未認識数理計算上の差異 | 6,973千円 | (5) 退職給付引当金(3)+(4) | △295,747千円 | (1) 勤務費用 | 59,639千円 | (2) 利息費用 | 10,606千円 | (3) 期待運用収益 | △3,684千円 | (4) 数理計算上の差異の<br>費用処理額 | 4,097千円 | (5) 退職給付費用<br>(1)+(2)+(3)+(4) | 70,658千円 | (1) 割引率 | 1.50% | (2) 期待運用収益率 | 0.75% | (3) 退職給付見込額の<br>期間配分方法 | 期間定額基準 | (4) 過去勤務債務の額の処理年数 | - | (5) 数理計算上の差異の処理年数 | 5年<br>(発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により、翌期から費用処理しております。) | <p>1 採用している退職給付制度の概要<br/>当社は、確定給付の制度として、確定給付企業年金制度を採用しております。なお、当社は、平成21年12月1日より税制適格年金制度から確定給付企業年金制度へ移行し、過去勤務債務が△63,044千円発生しております。</p> <p>2 退職給付債務及びその内訳 (平成22年9月30日)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">(1) 退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">△803,865千円</td> </tr> <tr> <td>(2) 年金資産</td> <td style="text-align: right;">568,805千円</td> </tr> <tr> <td>(3) 未積立退職給付債務(1)+(2)</td> <td style="text-align: right;">△235,060千円</td> </tr> <tr> <td>(4) 未認識数理計算上の差異</td> <td style="text-align: right;">20,660千円</td> </tr> <tr> <td>(5) 未認識過去勤務債務</td> <td style="text-align: right;">△52,536千円</td> </tr> <tr> <td>(6) 退職給付引当金(3)+(4)+(5)</td> <td style="text-align: right;">△266,936千円</td> </tr> </table> <p>3 退職給付費用の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">(1) 勤務費用</td> <td style="text-align: right;">60,636千円</td> </tr> <tr> <td>(2) 利息費用</td> <td style="text-align: right;">11,129千円</td> </tr> <tr> <td>(3) 期待運用収益</td> <td style="text-align: right;">△3,631千円</td> </tr> <tr> <td>(4) 数理計算上の差異の<br/>費用処理額</td> <td style="text-align: right;">△1,312千円</td> </tr> <tr> <td>(5) 過去勤務債務の費用処理額</td> <td style="text-align: right;">△10,507千円</td> </tr> <tr> <td>(6) 退職給付費用<br/>(1)+(2)+(3)+(4)+(5)</td> <td style="text-align: right;">56,314千円</td> </tr> </table> <p>4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">(1) 割引率</td> <td style="text-align: right;">1.50%</td> </tr> <tr> <td>(2) 期待運用収益率</td> <td style="text-align: right;">0.75%</td> </tr> <tr> <td>(3) 退職給付見込額の<br/>期間配分方法</td> <td style="text-align: right;">期間定額基準</td> </tr> <tr> <td>(4) 過去勤務債務の額の処理年数</td> <td style="text-align: right;">5年<br/>(発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により費用処理しております。)</td> </tr> <tr> <td>(5) 数理計算上の差異の処理年数</td> <td style="text-align: right;">5年<br/>(発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により、翌期から費用処理しております。)</td> </tr> </table> | (1) 退職給付債務 | △803,865千円 | (2) 年金資産 | 568,805千円 | (3) 未積立退職給付債務(1)+(2) | △235,060千円 | (4) 未認識数理計算上の差異 | 20,660千円 | (5) 未認識過去勤務債務 | △52,536千円 | (6) 退職給付引当金(3)+(4)+(5) | △266,936千円 | (1) 勤務費用 | 60,636千円 | (2) 利息費用 | 11,129千円 | (3) 期待運用収益 | △3,631千円 | (4) 数理計算上の差異の<br>費用処理額 | △1,312千円 | (5) 過去勤務債務の費用処理額 | △10,507千円 | (6) 退職給付費用<br>(1)+(2)+(3)+(4)+(5) | 56,314千円 | (1) 割引率 | 1.50% | (2) 期待運用収益率 | 0.75% | (3) 退職給付見込額の<br>期間配分方法 | 期間定額基準 | (4) 過去勤務債務の額の処理年数 | 5年<br>(発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により費用処理しております。) | (5) 数理計算上の差異の処理年数 | 5年<br>(発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により、翌期から費用処理しております。) |
| (1) 退職給付債務  | △786,913千円  |            |          |           |                      |            |                 |         |                    |            |          |          |          |          |            |          |                        |         |                               |          |         |       |             |       |                        |        |                   |   |                   |   |   |            |            |          |           |                      |            |                 |          |               |           |                        |            |          |          |          |          |            |          |                        |          |                  |           |                                   |          |         |       |             |       |                        |        |                   |  |                   |   |
| (2) 年金資産  | 484,192千円   |            |          |           |                      |            |                 |         |                    |            |          |          |          |          |            |          |                        |         |                               |          |         |       |             |       |                        |        |                   |   |                   |   |   |            |            |          |           |                      |            |                 |          |               |           |                        |            |          |          |          |          |            |          |                        |          |                  |           |                                   |          |         |       |             |       |                        |        |                   |  |                   |   |
| (3) 未積立退職給付債務(1)+(2)  | △302,720千円  |            |          |           |                      |            |                 |         |                    |            |          |          |          |          |            |          |                        |         |                               |          |         |       |             |       |                        |        |                   |   |                   |   |   |            |            |          |           |                      |            |                 |          |               |           |                        |            |          |          |          |          |            |          |                        |          |                  |           |                                   |          |         |       |             |       |                        |        |                   |  |                   |   |
| (4) 未認識数理計算上の差異   | 6,973千円   |            |          |           |                      |            |                 |         |                    |            |          |          |          |          |            |          |                        |         |                               |          |         |       |             |       |                        |        |                   |   |                   |   |   |            |            |          |           |                      |            |                 |          |               |           |                        |            |          |          |          |          |            |          |                        |          |                  |           |                                   |          |         |       |             |       |                        |        |                   |  |                   |   |
| (5) 退職給付引当金(3)+(4)  | △295,747千円  |            |          |           |                      |            |                 |         |                    |            |          |          |          |          |            |          |                        |         |                               |          |         |       |             |       |                        |        |                   |   |                   |   |   |            |            |          |           |                      |            |                 |          |               |           |                        |            |          |          |          |          |            |          |                        |          |                  |           |                                   |          |         |       |             |       |                        |        |                   |  |                   |   |
| (1) 勤務費用  | 59,639千円  |            |          |           |                      |            |                 |         |                    |            |          |          |          |          |            |          |                        |         |                               |          |         |       |             |       |                        |        |                   |   |                   |   |   |            |            |          |           |                      |            |                 |          |               |           |                        |            |          |          |          |          |            |          |                        |          |                  |           |                                   |          |         |       |             |       |                        |        |                   |  |                   |   |
| (2) 利息費用  | 10,606千円  |            |          |           |                      |            |                 |         |                    |            |          |          |          |          |            |          |                        |         |                               |          |         |       |             |       |                        |        |                   |   |                   |   |   |            |            |          |           |                      |            |                 |          |               |           |                        |            |          |          |          |          |            |          |                        |          |                  |           |                                   |          |         |       |             |       |                        |        |                   |  |                   |   |
| (3) 期待運用収益  | △3,684千円  |            |          |           |                      |            |                 |         |                    |            |          |          |          |          |            |          |                        |         |                               |          |         |       |             |       |                        |        |                   |   |                   |   |   |            |            |          |           |                      |            |                 |          |               |           |                        |            |          |          |          |          |            |          |                        |          |                  |           |                                   |          |         |       |             |       |                        |        |                   |  |                   |   |
| (4) 数理計算上の差異の<br>費用処理額  | 4,097千円   |            |          |           |                      |            |                 |         |                    |            |          |          |          |          |            |          |                        |         |                               |          |         |       |             |       |                        |        |                   |   |                   |   |   |            |            |          |           |                      |            |                 |          |               |           |                        |            |          |          |          |          |            |          |                        |          |                  |           |                                   |          |         |       |             |       |                        |        |                   |  |                   |   |
| (5) 退職給付費用<br>(1)+(2)+(3)+(4)   | 70,658千円  |            |          |           |                      |            |                 |         |                    |            |          |          |          |          |            |          |                        |         |                               |          |         |       |             |       |                        |        |                   |   |                   |   |   |            |            |          |           |                      |            |                 |          |               |           |                        |            |          |          |          |          |            |          |                        |          |                  |           |                                   |          |         |       |             |       |                        |        |                   |  |                   |   |
| (1) 割引率   | 1.50%   |            |          |           |                      |            |                 |         |                    |            |          |          |          |          |            |          |                        |         |                               |          |         |       |             |       |                        |        |                   |   |                   |   |   |            |            |          |           |                      |            |                 |          |               |           |                        |            |          |          |          |          |            |          |                        |          |                  |           |                                   |          |         |       |             |       |                        |        |                   |  |                   |   |
| (2) 期待運用収益率   | 0.75%   |            |          |           |                      |            |                 |         |                    |            |          |          |          |          |            |          |                        |         |                               |          |         |       |             |       |                        |        |                   |   |                   |   |   |            |            |          |           |                      |            |                 |          |               |           |                        |            |          |          |          |          |            |          |                        |          |                  |           |                                   |          |         |       |             |       |                        |        |                   |  |                   |   |
| (3) 退職給付見込額の<br>期間配分方法  | 期間定額基準  |            |          |           |                      |            |                 |         |                    |            |          |          |          |          |            |          |                        |         |                               |          |         |       |             |       |                        |        |                   |   |                   |   |   |            |            |          |           |                      |            |                 |          |               |           |                        |            |          |          |          |          |            |          |                        |          |                  |           |                                   |          |         |       |             |       |                        |        |                   |  |                   |   |
| (4) 過去勤務債務の額の処理年数   | -   |            |          |           |                      |            |                 |         |                    |            |          |          |          |          |            |          |                        |         |                               |          |         |       |             |       |                        |        |                   |   |                   |   |   |            |            |          |           |                      |            |                 |          |               |           |                        |            |          |          |          |          |            |          |                        |          |                  |           |                                   |          |         |       |             |       |                        |        |                   |  |                   |   |
| (5) 数理計算上の差異の処理年数   | 5年<br>(発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により、翌期から費用処理しております。) |            |          |           |                      |            |                 |         |                    |            |          |          |          |          |            |          |                        |         |                               |          |         |       |             |       |                        |        |                   |   |                   |   |   |            |            |          |           |                      |            |                 |          |               |           |                        |            |          |          |          |          |            |          |                        |          |                  |           |                                   |          |         |       |             |       |                        |        |                   |  |                   |   |
| (1) 退職給付債務  | △803,865千円  |            |          |           |                      |            |                 |         |                    |            |          |          |          |          |            |          |                        |         |                               |          |         |       |             |       |                        |        |                   |   |                   |   |   |            |            |          |           |                      |            |                 |          |               |           |                        |            |          |          |          |          |            |          |                        |          |                  |           |                                   |          |         |       |             |       |                        |        |                   |  |                   |   |
| (2) 年金資産  | 568,805千円   |            |          |           |                      |            |                 |         |                    |            |          |          |          |          |            |          |                        |         |                               |          |         |       |             |       |                        |        |                   |   |                   |   |   |            |            |          |           |                      |            |                 |          |               |           |                        |            |          |          |          |          |            |          |                        |          |                  |           |                                   |          |         |       |             |       |                        |        |                   |  |                   |   |
| (3) 未積立退職給付債務(1)+(2)  | △235,060千円  |            |          |           |                      |            |                 |         |                    |            |          |          |          |          |            |          |                        |         |                               |          |         |       |             |       |                        |        |                   |   |                   |   |   |            |            |          |           |                      |            |                 |          |               |           |                        |            |          |          |          |          |            |          |                        |          |                  |           |                                   |          |         |       |             |       |                        |        |                   |  |                   |   |
| (4) 未認識数理計算上の差異   | 20,660千円  |            |          |           |                      |            |                 |         |                    |            |          |          |          |          |            |          |                        |         |                               |          |         |       |             |       |                        |        |                   |   |                   |   |   |            |            |          |           |                      |            |                 |          |               |           |                        |            |          |          |          |          |            |          |                        |          |                  |           |                                   |          |         |       |             |       |                        |        |                   |  |                   |   |
| (5) 未認識過去勤務債務   | △52,536千円   |            |          |           |                      |            |                 |         |                    |            |          |          |          |          |            |          |                        |         |                               |          |         |       |             |       |                        |        |                   |   |                   |   |   |            |            |          |           |                      |            |                 |          |               |           |                        |            |          |          |          |          |            |          |                        |          |                  |           |                                   |          |         |       |             |       |                        |        |                   |  |                   |   |
| (6) 退職給付引当金(3)+(4)+(5)  | △266,936千円  |            |          |           |                      |            |                 |         |                    |            |          |          |          |          |            |          |                        |         |                               |          |         |       |             |       |                        |        |                   |   |                   |   |   |            |            |          |           |                      |            |                 |          |               |           |                        |            |          |          |          |          |            |          |                        |          |                  |           |                                   |          |         |       |             |       |                        |        |                   |  |                   |   |
| (1) 勤務費用  | 60,636千円  |            |          |           |                      |            |                 |         |                    |            |          |          |          |          |            |          |                        |         |                               |          |         |       |             |       |                        |        |                   |   |                   |   |   |            |            |          |           |                      |            |                 |          |               |           |                        |            |          |          |          |          |            |          |                        |          |                  |           |                                   |          |         |       |             |       |                        |        |                   |  |                   |   |
| (2) 利息費用  | 11,129千円  |            |          |           |                      |            |                 |         |                    |            |          |          |          |          |            |          |                        |         |                               |          |         |       |             |       |                        |        |                   |   |                   |   |   |            |            |          |           |                      |            |                 |          |               |           |                        |            |          |          |          |          |            |          |                        |          |                  |           |                                   |          |         |       |             |       |                        |        |                   |  |                   |   |
| (3) 期待運用収益  | △3,631千円  |            |          |           |                      |            |                 |         |                    |            |          |          |          |          |            |          |                        |         |                               |          |         |       |             |       |                        |        |                   |   |                   |   |   |            |            |          |           |                      |            |                 |          |               |           |                        |            |          |          |          |          |            |          |                        |          |                  |           |                                   |          |         |       |             |       |                        |        |                   |  |                   |   |
| (4) 数理計算上の差異の<br>費用処理額  | △1,312千円  |            |          |           |                      |            |                 |         |                    |            |          |          |          |          |            |          |                        |         |                               |          |         |       |             |       |                        |        |                   |   |                   |   |   |            |            |          |           |                      |            |                 |          |               |           |                        |            |          |          |          |          |            |          |                        |          |                  |           |                                   |          |         |       |             |       |                        |        |                   |  |                   |   |
| (5) 過去勤務債務の費用処理額  | △10,507千円   |            |          |           |                      |            |                 |         |                    |            |          |          |          |          |            |          |                        |         |                               |          |         |       |             |       |                        |        |                   |   |                   |   |   |            |            |          |           |                      |            |                 |          |               |           |                        |            |          |          |          |          |            |          |                        |          |                  |           |                                   |          |         |       |             |       |                        |        |                   |  |                   |   |
| (6) 退職給付費用<br>(1)+(2)+(3)+(4)+(5)   | 56,314千円  |            |          |           |                      |            |                 |         |                    |            |          |          |          |          |            |          |                        |         |                               |          |         |       |             |       |                        |        |                   |   |                   |   |   |            |            |          |           |                      |            |                 |          |               |           |                        |            |          |          |          |          |            |          |                        |          |                  |           |                                   |          |         |       |             |       |                        |        |                   |  |                   |   |
| (1) 割引率   | 1.50%   |            |          |           |                      |            |                 |         |                    |            |          |          |          |          |            |          |                        |         |                               |          |         |       |             |       |                        |        |                   |   |                   |   |   |            |            |          |           |                      |            |                 |          |               |           |                        |            |          |          |          |          |            |          |                        |          |                  |           |                                   |          |         |       |             |       |                        |        |                   |  |                   |   |
| (2) 期待運用収益率   | 0.75%   |            |          |           |                      |            |                 |         |                    |            |          |          |          |          |            |          |                        |         |                               |          |         |       |             |       |                        |        |                   |   |                   |   |   |            |            |          |           |                      |            |                 |          |               |           |                        |            |          |          |          |          |            |          |                        |          |                  |           |                                   |          |         |       |             |       |                        |        |                   |  |                   |   |
| (3) 退職給付見込額の<br>期間配分方法  | 期間定額基準  |            |          |           |                      |            |                 |         |                    |            |          |          |          |          |            |          |                        |         |                               |          |         |       |             |       |                        |        |                   |   |                   |   |   |            |            |          |           |                      |            |                 |          |               |           |                        |            |          |          |          |          |            |          |                        |          |                  |           |                                   |          |         |       |             |       |                        |        |                   |  |                   |   |
| (4) 過去勤務債務の額の処理年数   | 5年<br>(発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により費用処理しております。)      |            |          |           |                      |            |                 |         |                    |            |          |          |          |          |            |          |                        |         |                               |          |         |       |             |       |                        |        |                   |   |                   |   |   |            |            |          |           |                      |            |                 |          |               |           |                        |            |          |          |          |          |            |          |                        |          |                  |           |                                   |          |         |       |             |       |                        |        |                   |  |                   |   |
| (5) 数理計算上の差異の処理年数   | 5年<br>(発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により、翌期から費用処理しております。) |            |          |           |                      |            |                 |         |                    |            |          |          |          |          |            |          |                        |         |                               |          |         |       |             |       |                        |        |                   |   |                   |   |   |            |            |          |           |                      |            |                 |          |               |           |                        |            |          |          |          |          |            |          |                        |          |                  |           |                                   |          |         |       |             |       |                        |        |                   |  |                   |   |

(ストック・オプション等関係)

前事業年度 (自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日)

該当事項はありません。

当事業年度 (自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)

該当事項はありません。

(税効果会計関係)

| 前事業年度<br>(平成21年9月30日) |   | 当事業年度<br>(平成22年9月30日) |   |
|-----------------------|---|-----------------------|---|
| 1                     | 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳<br>(繰延税金資産)      | 1                     | 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳<br>(繰延税金資産)      |
|                       | 賞与引当金 172,975千円                             |                       | 賞与引当金 148,401千円                             |
|                       | 貸倒引当金 2,842千円                               |                       | 未払事業税 9,243千円                               |
|                       | 退職給付引当金 120,369千円                           |                       | 貸倒引当金 2,842千円                               |
|                       | 一括償却資産償却額 886千円                             |                       | 退職給付引当金 108,643千円                           |
|                       | 未払費用 19,772千円                               |                       | 一括償却資産償却額 353千円                             |
|                       | 減価償却資産償却額 29,503千円                          |                       | 未払費用 18,690千円                               |
|                       | 減損損失 3,076千円                                |                       | 減価償却資産償却額 20,157千円                          |
|                       | 投資有価証券減損 28,892千円                           |                       | 減損損失 17,803千円                               |
|                       | 役員退職慰労引当金 33,185千円                          |                       | 投資有価証券減損 23,930千円                           |
|                       | その他有価証券評価差額金 11,040千円                       |                       | 役員退職慰労引当金 36,979千円                          |
|                       | その他 4,970千円                                 |                       | その他有価証券評価差額金 25,989千円                       |
|                       | 繰延税金資産小計 427,516千円                          |                       | その他 4,869千円                                 |
|                       | 評価性引当金 △72,594千円                            |                       | 繰延税金資産小計 417,904千円                          |
|                       | 繰延税金資産合計 354,921千円                          |                       | 評価性引当金 △71,263千円                            |
|                       | (繰延税金負債)                                    |                       | 繰延税金資産合計 346,640千円                          |
|                       | 未収還付事業税 8,291千円                             |                       |   |
|                       | 繰延税金負債合計 8,291千円                            |                       |   |
|                       | 繰延税金資産の純額 346,630千円                         |                       |   |
| 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の原因となった主な項目別の内訳 | 2                     | 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳 |
|                       | 法定実効税率 40.7%                                |                       | 法定実効税率 40.7%                                |
|                       | (調整)  |                       | (調整)  |
|                       | 交際費等永久に損金に算入されない項目 0.8                      |                       | 交際費等永久に損金に算入されない項目 0.3                      |
|                       | 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 △1.1                   |                       | 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 △0.8                   |
|                       | 役員賞与引当金 1.9                                 |                       | 役員賞与引当金 1.6                                 |
|                       | 住民税均等割 0.6                                  |                       | 住民税均等割 0.5                                  |
|                       | 評価性引当金 △23.4                                |                       | 評価性引当金 △0.5                                 |
|                       | 法人税等追徴税額 △0.2                               |                       | その他 △0.1                                    |
|                       | その他 3.0                                     |                       | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 41.7                      |
|                       | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 22.3                      |                       |   |

(企業結合等関係)

前事業年度(自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)

該当事項はありません。

(持分法損益等)

前事業年度(自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)

該当事項はありません。

(賃貸等不動産関係)

当事業年度(自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)

当社は、東京都において、賃貸収益を得ることを目的として建物を有しております。平成22年9月期における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は4,471千円(賃貸収益は営業外収益に、賃貸費用は営業外費用に計上)であります。

賃貸等不動産の貸借対照表計上額及び当事業年度における主な変動並びに決算日における時価及び当該時価の算定方法は以下のとおりであります。

(単位：千円)

| 貸借対照表計上額 |          |          | 決算日における時価 |
|----------|----------|----------|-----------|
| 前事業年度末残高 | 当事業年度増減額 | 当事業年度末残高 |           |
| 129,417  | △428     | 128,988  | 58,300    |

(注) 1. 貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額であります。

2. 主な変動

減価償却費 428千円

3. 時価の算定方法

決算日における時価は、社外の不動産鑑定士による不動産鑑定評価書に基づく金額であります。

(追加情報)

当事業年度より「賃貸等不動産の時価等の開示に関する会計基準」(企業会計基準第20号 平成20年11月28日)及び「賃貸等不動産の時価等の開示に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第23号 平成20年11月28日)を適用しております。

(関連当事者情報)

前事業年度(自 平成20年10月1日 至 平成21年9月30日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 平成21年10月1日 至 平成22年9月30日)

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

| 前事業年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日) |         | 当事業年度<br>(自 平成21年10月1日<br>至 平成22年9月30日) |         |
|---|---------|---|---------|
| 1株当たり純資産額                               | 686円21銭 | 1株当たり純資産額                               | 704円12銭 |
| 1株当たり当期純利益                              | 48円90銭  | 1株当たり当期純利益                              | 43円12銭  |
| 潜在株式調整後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                       | —       |

(注) 1 当事業年度の潜在株式調整後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。

2 算定上の基礎

(1) 1株当たり純資産額

| 項目                       | 前事業年度<br>(平成21年9月30日) | 当事業年度<br>(平成22年9月30日) |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 貸借対照表の純資産の部の合計額          | 2,627,471千円           | 2,696,047千円           |
| 普通株式に係る純資産額              | 2,627,471千円           | 2,696,047千円           |
| 差額の主な内訳                  | —                     | —                     |
| 普通株式の発行済株式数              | 3,866千株               | 3,866千株               |
| 普通株式の自己株式数               | 37千株                  | 37千株                  |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数 | 3,828千株               | 3,828千株               |

(2) 1株当たり当期純利益及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益

| 項目   | 前事業年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日) | 当事業年度<br>(自 平成21年10月1日<br>至 平成22年9月30日) |
|--|---|---|
| 損益計算書上の当期純利益                                     | 187,222千円                               | 165,097千円                               |
| 普通株式に係る当期純利益                                     | 187,222千円                               | 165,097千円                               |
| 普通株主に帰属しない金額の主要な内訳                               | —                                       | —                                       |
| 普通株式の期中平均株式数                                     | 3,828千株                                 | 3,828千株                                 |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に用いられた当期純利益調整額の主要な内訳         | —                                       | —                                       |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に用いられた普通株式増加数の主要な内訳          | —                                       | —                                       |
| 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まれなかった潜在株式の概要 | —                                       | —                                       |

(重要な後発事象)

| 前事業年度<br>(自 平成20年10月1日<br>至 平成21年9月30日) | 当事業年度<br>(自 平成21年10月1日<br>至 平成22年9月30日) |
|---|---|
| 該当事項はありません。                             | 該当事項はありません。                             |

5. その他

(1) 役員の変動

①代表取締役の変動

該当事項はありません。

②その他役員の変動

・新任社外監査役候補

高橋 郁雄 (永田町法律事務所弁護士)

③就任予定日

平成22年12月17日

(2) その他

該当事項はありません。