

# 有価証券報告書

(金融商品取引法第24条第1項に基づく報告書)

事業年度 自 平成21年4月1日  
(第26期) 至 平成22年3月31日

テクマトリックス株式会社

(E05463)



第26期（自平成21年4月1日 至平成22年3月31日）

# 有価証券報告書

- 本書は金融商品取引法第24条第1項に基づく有価証券報告書を、同法第27条の30の2に規定する開示用電子情報処理組織(EDINET)を使用し提出したデータに目次及び頁を付して出力・印刷したものであります。
- 本書には、上記の方法により提出した有価証券報告書に添付された監査報告書及び上記の有価証券報告書と併せて提出した内部統制報告書・確認書を末尾に綴じ込んでおります。

テクマトリックス株式会社

# 目 次

頁

## 第26期 有価証券報告書

【表紙】	1
第一部 【企業情報】	2
第1 【企業の概況】	2
1 【主要な経営指標等の推移】	2
2 【沿革】	5
3 【事業の内容】	6
4 【関係会社の状況】	11
5 【従業員の状況】	12
第2 【事業の状況】	13
1 【業績等の概要】	13
2 【生産、受注及び販売の状況】	17
3 【対処すべき課題】	19
4 【事業等のリスク】	20
5 【経営上の重要な契約等】	24
6 【研究開発活動】	25
7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】	26
第3 【設備の状況】	32
1 【設備投資等の概要】	32
2 【主要な設備の状況】	33
3 【設備の新設、除却等の計画】	34
第4 【提出会社の状況】	35
1 【株式等の状況】	35
2 【自己株式の取得等の状況】	48
3 【配当政策】	49
4 【株価の推移】	49
5 【役員の状況】	50
6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】	53
第5 【経理の状況】	61
1 【連結財務諸表等】	62
2 【財務諸表等】	110
第6 【提出会社の株式事務の概要】	140
第7 【提出会社の参考情報】	141
1 【提出会社の親会社等の情報】	141
2 【その他の参考情報】	141
第二部 【提出会社の保証会社等の情報】	142

## 監査報告書

## 内部統制報告書

## 確認書

**【表紙】**

<b>【提出書類】</b>	有価証券報告書
<b>【根拠条文】</b>	金融商品取引法第24条第1項
<b>【提出先】</b>	関東財務局長
<b>【提出日】</b>	平成22年6月23日
<b>【事業年度】</b>	第26期(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
<b>【会社名】</b>	テクマトリックス株式会社
<b>【英訳名】</b>	TECHMATRIX CORPORATION
<b>【代表者の役職氏名】</b>	代表取締役社長 由 利 孝
<b>【本店の所在の場所】</b>	東京都港区高輪四丁目10番8号
<b>【電話番号】</b>	03(5792)8600(代表)
<b>【事務連絡者氏名】</b>	企 画 部 長 森 脇 喜 生
<b>【最寄りの連絡場所】</b>	同上
<b>【電話番号】</b>	同上
<b>【事務連絡者氏名】</b>	同上
<b>【縦覧に供する場所】</b>	株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町2番1号) 株式会社大阪証券取引所 (大阪市中央区北浜一丁目8番16号)

## 第一部 【企業情報】

### 第1 【企業の概況】

#### 1 【主要な経営指標等の推移】

##### (1) 連結経営指標等

回次	第22期	第23期	第24期	第25期	第26期
決算年月	平成18年3月	平成19年3月	平成20年3月	平成21年3月	平成22年3月
売上高 (千円)	—	—	11,612,279	13,438,799	14,248,410
経常利益 (千円)	—	—	1,145,850	751,073	786,488
当期純利益 (千円)	—	—	525,714	360,339	336,064
純資産額 (千円)	—	—	4,506,353	4,816,960	5,084,815
総資産額 (千円)	—	—	9,644,331	10,482,980	11,675,123
1株当たり純資産額 (円)	—	—	69,833.26	75,054.59	78,900.96
1株当たり当期純利益 (円)	—	—	8,499.00	5,848.71	5,564.17
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)	—	—	8,412.10	—	—
自己資本比率 (%)	—	—	44.8	43.2	40.8
自己資本利益率 (%)	—	—	12.8	8.1	7.2
株価収益率 (倍)	—	—	7.3	4.3	9.3
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	—	—	874,063	659,109	912,920
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	—	—	△ 1,013,514	△ 391,474	△ 393,573
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	—	—	251,120	69,541	△ 93,696
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)	—	—	2,058,898	2,396,075	2,821,726
従業員数 〔外、平均臨時雇用者数〕 (名)	— 〔—〕	— 〔—〕	468 〔260〕	664 〔151〕	752 〔97〕

(注) 1 第24期より連結財務諸表を作成しているため、それ以前については記載していません。

2 売上高には、消費税等は含まれておりません。

3 従業員数欄の〔外書〕は、臨時従業員(派遣社員・契約社員を含む)の平均雇用人員であります。

4 第25期及び第26期の潜在株式調整後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、記載していません。

## (2) 提出会社の最近5事業年度に係る主要な経営指標等の推移

回次	第22期	第23期	第24期	第25期	第26期
決算年月	平成18年3月	平成19年3月	平成20年3月	平成21年3月	平成22年3月
売上高 (千円)	8,122,703	9,949,123	11,620,604	10,691,059	10,788,258
経常利益 (千円)	724,932	1,003,745	1,173,607	749,016	746,788
当期純利益 (千円)	326,336	557,130	548,570	431,334	405,286
資本金 (千円)	1,263,800	1,294,600	1,298,120	1,298,120	1,298,120
発行済株式総数 (株)	61,040	61,810	61,898	61,898	61,898
純資産額 (千円)	3,294,499	3,882,638	4,352,974	4,638,602	4,940,727
総資産額 (千円)	6,037,111	7,607,298	8,888,393	9,320,434	10,683,851
1株当たり純資産額 (円)	53,972.80	62,780.49	70,202.51	76,608.47	81,600.93
1株当たり配当額 (内、1株当たり 中間配当額) (円)	— ( —)	1,800.00 ( —)	1,800.00 ( —)	1,800.00 ( —)	2,500.00 ( —)
1株当たり当期純利益 (円)	5,346.27	9,084.29	8,868.50	7,001.04	6,710.26
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円)	5,189.77	8,878.71	8,777.82	—	—
自己資本比率 (%)	54.6	51.0	48.9	49.6	46.1
自己資本利益率 (%)	10.4	15.5	13.3	9.6	8.5
株価収益率 (倍)	42.3	18.6	7.0	3.6	7.7
配当性向 (%)	—	19.8	20.3	25.7	37.3
営業活動による キャッシュ・フロー (千円)	619,441	414,412	—	—	—
投資活動による キャッシュ・フロー (千円)	△ 264,081	△ 404,290	—	—	—
財務活動による キャッシュ・フロー (千円)	—	61,600	—	—	—
現金及び現金同等物 の期末残高 (千円)	1,875,507	1,947,229	—	—	—
従業員数 〔外、平均臨時雇用者数〕 (名)	221 〔60〕	248 〔92〕	297 〔107〕	325 〔91〕	335 〔65〕

- (注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。
- 2 従業員数欄の〔外書〕は、臨時従業員(派遣社員を含む)の平均雇用人員であります。
- 3 第22期においては、平成17年5月20日付けで普通株式1株につき2株の株式分割を行っております。  
なお、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については、当該株式分割が期首に行われたものとして計上しております。
- 4 純資産額の算定に当たり、第23期から「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号)を適用しております。
- 5 第24期より連結財務諸表を作成しているため、第24期以降の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・フロー及び現金及び現金同等物の期末残高は記載しておりません。
- 6 第25期及び第26期の潜在株式調整後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。
- 7 第26期の1株当たり配当金2,500円には、記念配当700円を含んでおります。

## 2 【沿革】

年月	沿革
昭和59年8月	ニチメン株式会社（現双日株式会社）の情報部門の戦略子会社として東京都中央区日本橋本町にニチメンデータシステム株式会社（資本金50百万円）を設立
昭和63年3月	業容の拡大にともない大阪営業所を開設（淀屋橋）
平成元年7月	本社を東京都台東区柳橋に移転
平成2年9月	米国Versant社のオブジェクト指向DBMS「Versant」の総販売代理権を取得
平成6年10月	資本金を1億円に増資
平成7年1月	米国Illustra社（後、Informix社、IBM社に買収される）のオブジェクトリレーショナルDBMS「Illustra」の総販売代理権を取得（IBM社の買収により、販売代理店契約先は日本アイ・ビー・エム株式会社となっております）
平成8年2月	米国Security Dynamics社（後、RSA Security社と合併）のワンタイムパスワードカード「SecurID」の販売代理権を取得（RSA Security社の日本法人設立により、販売代理店契約先はRSAセキュリティ株式会社となっております）
平成8年12月	マルチチャネル対応コンタクトセンタ向け問い合わせ管理システム「FastHelp」を自社開発し発売
平成9年4月	大阪営業所を大阪市中央区南船場に移転
平成10年10月	DICOM対応医用画像サーバ「Secured DICOM Server」を自社開発し発売
平成11年4月	DICOM画像対応ビューワ「SDS DICOM Viewer」を自社開発し発売
平成12年3月	損害保険会社向け統合ALM・リスク管理システム「ALARMS」を日本興亜損害保険株式会社と共同開発し発売
平成12年4月	米国F5 Networks社の負荷分散装置「BIG-IP」の販売代理権取得
平成12年6月	米国Parasoft社の自動ユニットテストツール群の総販売代理権を取得
平成12年7月	ニチメン株式会社とその保有全株式2,000株をアイ・ティー・エックス株式会社に売却したことによりアイ・ティー・エックス株式会社の連結対象子会社となる
平成12年9月	Eメール自動処理システム「CRMai」を株式会社ベルシステム24と共同開発し発売
平成12年11月	社名を「テクマトリックス株式会社」に変更
平成13年2月	関係強化を目的に楽天株式会社に対し、第三者割当増資を実行し、資本金が8億7,280万円となる
平成14年12月	日本ネットワークアソシエーツ株式会社のウィルス対策ゲートウェイ、不正侵入検知・防御システムの販売代理権取得
平成15年12月	第三世代Web対応マルチチャネルコンタクトセンタシステム「FastHelp 3」を自社開発し発売
平成16年4月	医療関連ビジネスの拡大に伴い九州営業所を福岡市博多区博多駅前開設
平成17年2月	ジャスダック証券取引所に株式を上場
平成17年7月	本社を東京都港区高輪に移転
平成17年11月	大阪営業所を大阪市中央区南本町に移転
平成18年11月	ISMS（情報セキュリティマネジメントシステム）の第三者認証基準である国際規格「ISO/IEC 27001:2005」及び国内規格「JIS Q 27001:2006」を取得
平成19年1月	アイ・ティー・エックス株式会社が保有株式の一部を日商エレクトロニクス株式会社に譲渡したことにより、日商エレクトロニクス株式会社の持分法適用関連会社となる
平成19年7月	クロス・ヘッド株式会社の株式33.4%を取得し、同社を持分法適用関連会社化
平成19年8月	連結子会社として合同会社医知悟を設立
平成19年9月	業容の拡大にともない本社御殿山分室を東京都品川区に開設
平成20年1月	クロス・ヘッド株式会社の株式33.3%を追加取得し、同社ならびにその子会社である沖縄クロス・ヘッド株式会社を連結子会社化
平成20年5月	FastHelpの第四世代である「FastHelp 4」を自社開発し発売
平成20年8月	FastHelpのSaaSバージョンである「FastHelp SaaS」を自社開発し発売
平成20年8月	大阪営業所の業容拡大に伴い大阪支店に昇格
平成20年10月	医療関連ビジネスの拡大に伴い仙台営業所を仙台市青葉区に開設
平成20年11月	クロス・ヘッド株式会社によるエヌ・シー・エル・コミュニケーション株式会社の株式68.9%の取得により、同社を連結子会社化
平成20年12月	通信販売セールスプロモーション支援システム「FastPromo」を株式会社ベルシステム24と共同開発し発売
平成21年8月	株式会社カサレアルの株式100.0%を取得し、同社を連結子会社化
平成21年12月	コンタクトセンタ向けFAQソリューション「FastAnswer」を自社開発し発売

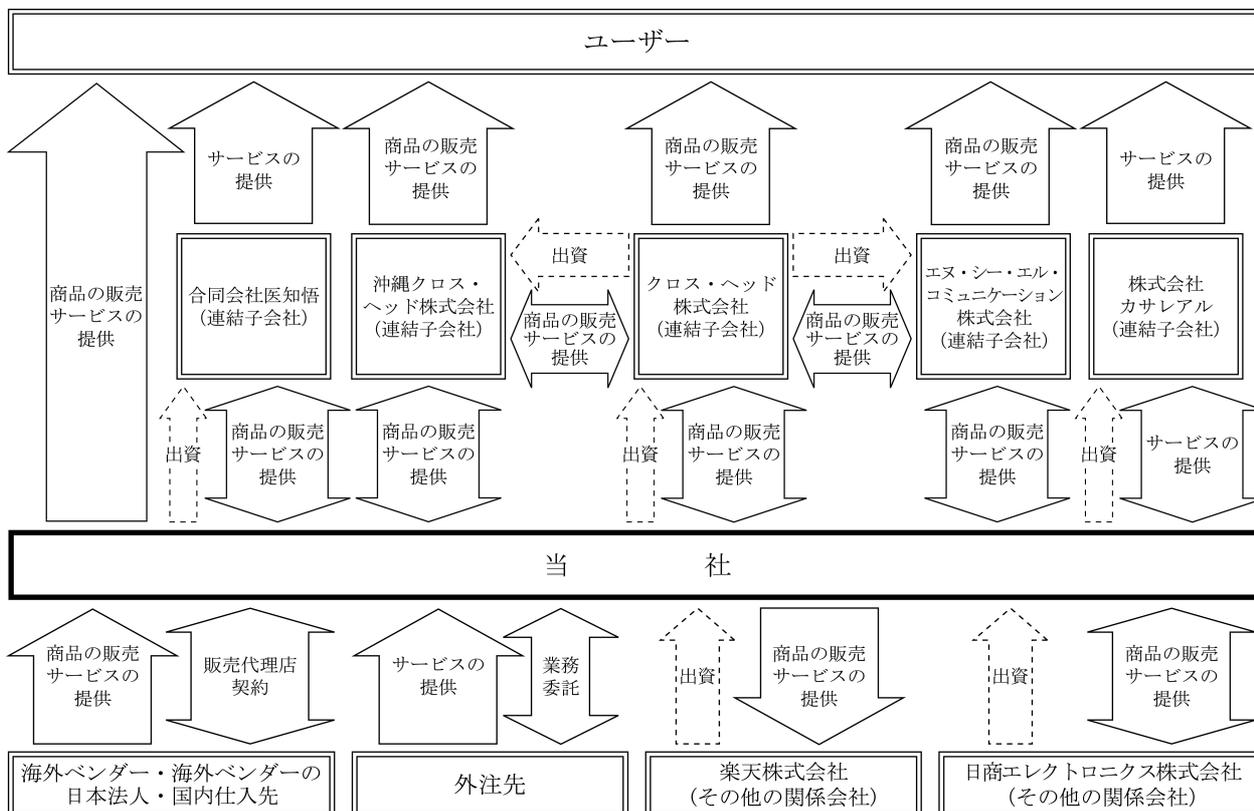
（注）1 平成22年4月 ジャスダック証券取引所と大阪証券取引所の合併に伴い、大阪証券取引所（JASDAQ市場）に上場となっております。

2 平成22年6月 東京証券取引所市場第二部に株式を上場しております。

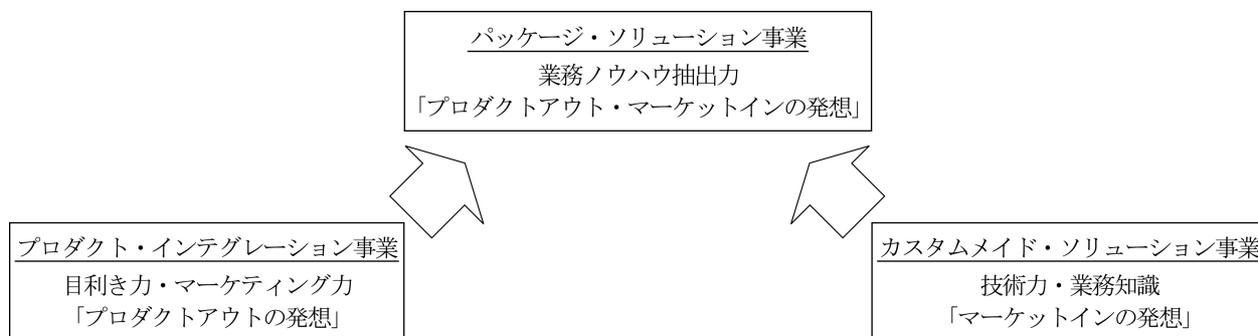
### 3 【事業の内容】

当社グループは、当社、連結子会社5社、その他の関係会社2社で構成されており、IT関連のソフトウェア/ハードウェア/ソリューション※1の販売ならびにコンサルティング/保守等のサービスの提供を行っております。

当社グループの事業系統図は、次のとおりであります。



当社グループのビジネスは、（１）米国等の最先端ソフトウェアとハードウェアを組合せて最適ソリューションを提供する「プロダクト・インテグレーション事業」、（２）楽天株式会社等の顧客企業向けシステム開発<sup>※2</sup>業務やウェブ系技術を活用したシステム受託を行う「カスタムメイド・ソリューション事業」、（３）医療画像やCRM分野に特化した、自社開発の業務パッケージを販売する「パッケージ・ソリューション事業」の三つの事業モデルにより構成されています。



上記の三つの事業モデルが、ビジネスの成長エンジンとして有機的に連携し発展しています。

「パッケージ・ソリューション事業」は、今後当社が最も注力する事業モデルと位置付けており、この事業は、「プロダクト・インテグレーション事業」で培った目利き力・マーケティング力(プロダクト・アウトの発想)と、「カスタムメイド・ソリューション事業」で培った技術力・業務知識(マーケット・インの発想)が融合することにより生み出されます。つまり、これら二つのエンジンが「パッケージ・ソリューション事業」構築のための“知見や技術”を供給するインキューベーション<sup>※3</sup>機能として作用しています。

また、当社グループでは各事業セグメントにおいて、ソリューションのパターン化、メニュー化を進めており、それらを顧客毎にカスタマイズして提供することを「セミテラーメイド・ソリューション」と呼んでおり、当社グループ事業の基本方針としています。

#### （１）プロダクト・インテグレーション事業（次の三分野で構成）

- ① IPネットワーク・インフラストラクチャ分野では、インターネット時代を支えるネットワーク技術や製品の提供とインテグレーション<sup>※4</sup>、運用および保守が中心となります。大規模ウェブサイトで、セキュリティを確保したサーバ<sup>※5</sup>の負荷分散<sup>※6</sup>や回線の冗長化<sup>※7</sup>等で多くの構築実績があります。また、連結子会社であるクロス・ヘッド株式会社ならびに沖縄クロス・ヘッド株式会社においては、ネットワークやサーバの運用・監視及びネットワークエンジニアの派遣、エヌ・シー・エル・コミュニケーション株式会社においては、セキュリティ製品やストレージ<sup>※8</sup>製品の販売等を行っています。
- ② セキュリティ・ソリューション分野では、企業内情報資産を外的脅威から保護し、内部情報漏洩リスクを解決するためのソリューションを提供しています。また、セキュリティ・ポリシー策定やISMS取得支援等のリスク・マネージメント・システム構築のためのコンサルティングを行っています。
- ③ ソフトウェア品質保証分野では、ソフトウェア開発におけるテスト<sup>※9</sup>工程を効率化し、大幅なコストダウンを図ると共にソフトウェア品質を向上させるためのツールを提供しています。また、情報家電や携帯電話などの組込ソフト<sup>※10</sup>の開発分野でもソフトウェア品質保証事業を展開しています。

(2) カスタムメイド・ソリューション事業 (次の二分野で構成)

- ① カスタマー・ソリューション分野では、主にウェブ系技術を活用した開発を行っており、受託するシステムのカテゴリーは、一般業務系、基幹業務系に広がっています。株主である楽天株式会社は当該分野の顧客であり、同社の創業時よりショッピングモールのアプリケーション開発やデータベース開発等のシステム開発に関わっております。また、テレコム業界のネットワーク管理の受託開発や、システム開発に関連するデータベース等のソフトウェア製品の販売も行っております。連結子会社である株式会社カサリアルにおいては、オープンソースソフトウェアによるシステム開発、ならびにオープンソフトウェア利用技術教育等の事業を行っております。
- ② 金融ソリューション分野では、金融デリバティブ商品や保有金融資産の時価評価、信用リスクなどを統合計量化するシステム等、金融工学の技術を駆使した様々なリスク管理システムの受託開発、自社開発製品の販売及び金融関連ソフトウェア製品の販売を行っております。

(3) パッケージ・ソリューション事業 (次の二分野で構成)

- ① 医療ソリューション分野では、医療機関での基幹系システムとなる電子カルテを提供する医療システム会社等と連携し、自社開発製品である「医用画像サーバ」やその周辺ソフトウェア(画像ビューワ<sup>※11</sup>、レポート・システム<sup>※12</sup>など)を提供しています。また、連結子会社である合同会社医知悟では、放射線科専門医との連携による遠隔読影サービスを支援するためのITインフラの提供を行っております。
- ② CRM(Customer Relationship Management)分野では、電話、メール、Web、FAX等様々なコンタクト・チャネルからの問合せ受付(インバウンド)業務を一元管理し、効率化するための履歴管理システム(コンタクト・センター・ソリューション)を自社開発・販売しています。また、電話やメールを活用した営業活動(アウトバウンド業務)を支援するシステム開発にも対応しております。当社は、上記「オペレーショナル系CRM」だけではなく、コールセンター<sup>※13</sup>に寄せられたコメントやフィードバックを分析してマーケティングに活かす「分析系CRM」の提供も行っております。

(用語解説)

※1	ソリューション	業務上の問題点や要求を構築したコンピュータシステムの処理により解決すること。
※2	システム開発	コンピュータシステムの設計、プログラミング、テスト等を行うこと。
※3	インキューベーション	新しいビジネスを創出すること。
※4	インテグレーション	コンピュータシステムの導入に際し、業務上の問題点の洗い出しなどの業務分析から、システム設計、必要なハードウェア・ソフトウェアの選定、プログラム開発、システム構築までを一括したサービスとして提供すること。
※5	サーバ	クライアントコンピュータから入力されたデータに基づきプログラムが処理を行い、その結果を再びクライアントコンピュータに返す役割を果たすコンピュータのこと。サーバコンピュータ。
※6	負荷分散	ウェブサイトへのアクセス集中による応答の低下やシステム停止を防止するため、多数のアクセス（“負荷”）を適切にサーバに振り分ける（“分散”する）こと。
※7	冗長化	システム障害などの非常時に備えて、現在使用しているシステムと同じもの（ハードウェア、ソフトウェアやネットワーク回線など）を別に用意して、迅速にシステムの切り替えが出来る状態にしておくこと。
※8	ストレージ	コンピュータで処理に使うプログラムやデータを記憶する装置のこと。外部記憶装置。
※9	テスト	構築したシステムが設計どおりにプログラムされ、適切に機能するかどうかなどの確認を行うこと。
※10	組込ソフト	携帯電話や家電、自動車などの製品の動作を制御するために組み込まれているソフトウェア。
※11	画像ビューワ	病院内において医師等がコンピュータ画面で医用画像（CT、MRI等）を見るためのソフトウェア。画像の並び替えや拡大、縮小などの画像処理を行うことができる。
※12	レポート・システム	医師が画像ビューワを使って医用画像を見た所見をコンピュータ上で記録・報告を行うシステム。
※13	コールセンター	顧客からの問い合わせなどの電話対応業務を専門に扱う窓口・拠点。

(事業別取扱製品)

事業の部門		主たる取扱商品
プロダクト・インテグレーション事業	IPネットワーク・インフラストラクチャ分野	<ul style="list-style-type: none"> <li>・F5 Networks社製品</li> <li>・Isilon社製品</li> <li>・Ocarina Networks社製品</li> </ul>
	セキュリティ・ソリューション分野	<ul style="list-style-type: none"> <li>・RSAセキュリティ社製品</li> <li>・F5 Networks社製品</li> <li>・McAfee社製品</li> <li>・IBM社製品</li> <li>・インテリジェント ウェイブ社製品</li> <li>・KLab社製品</li> <li>・Palo Alto Networks社製品</li> </ul>
	ソフトウェア品質保証分野	<ul style="list-style-type: none"> <li>・Parasoft社製品</li> <li>・Lattix社製品</li> <li>・Scientific Toolworks社製品</li> <li>・AccuRev社製品</li> </ul>
カスタムメイド・ソリューション事業	カスタマー・ソリューション分野	<ul style="list-style-type: none"> <li>・IBM社製品</li> <li>・Versant社製品</li> </ul>
	金融ソリューション分野	<ul style="list-style-type: none"> <li>・FinancialCAD社製品</li> <li>・メッセージ社製品</li> <li>・損害保険会社向け統合ALM・リスク管理システム「ALARMS」(自社開発製品)</li> <li>・地銀向け市場リスク管理システム「Trading VaR」(自社開発製品)</li> <li>・コスマック社及び山崎情報設計社共同開発製品「Apreccia.3」</li> </ul>
パッケージ・ソリューション事業	医療ソリューション分野	<ul style="list-style-type: none"> <li>・DICOM規格に対応した医用画像管理システム「SDS Image Server」(自社開発製品)</li> <li>・Web Plug-inとして利用可能なDICOMビューワ「SDS Viewer」(自社開発製品)</li> <li>・DICOM Worklist Server「SDS Worklist」(自社開発製品)</li> <li>・DICOM SRに対応したレポートニングシステム「SDS Report」(自社開発製品)</li> <li>・放射線情報システム「SDS X-RIS」(自社開発製品)</li> </ul>
	CRM分野	<ul style="list-style-type: none"> <li>・マルチチャネル対応コンタクトセンターシステム「FastHelp 4」(自社開発製品)</li> <li>・SaaS型FastHelp「FastHelp SaaS」(自社開発製品)</li> <li>・製薬業界「くすり相談室」向けコンタクトセンターシステム「FastHelp Pe」(自社開発製品)</li> <li>・通信販売セールスプロモーション支援システム「FastPromo」(ベルシステム24社共同開発製品)</li> <li>・コンタクトセンター向けFAQソリューション「FastAnswer」(自社開発製品)</li> <li>・野村総合研究所社製品「TrueTeller」</li> </ul>

#### 4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 (百万円)	主要な事業 の内容	議決権の所有 〔被所有〕 割合(%)	関係内容
(連結子会社) 合同会社医知悟	東京都 港区	150	遠隔診断を支援するIT情報インフラの提供	95.00	ソフトウェア開発支援、サービスの仕入等 役員の兼任 1名
(連結子会社) クロス・ヘッド株式会社	東京都 港区	395	ネットワークソリューションの提供及びITエンジニアの派遣	66.71	エンジニアの派遣受入等 役員の兼任 3名
(連結子会社) 沖縄クロス・ヘッド株式会社	沖縄県 那覇市	51	ネットワークソリューションの提供及びITエンジニアの派遣	58.82 (58.82)	サービスの委託等
(連結子会社) エヌ・シー・エル・コミュニケーション株式会社	東京都 中央区	116	ネットワーク、セキュリティ、通信関連機器の販売事業	68.86 (68.86)	製品の仕入等
(連結子会社) 株式会社カサレアル	東京都 品川区	50	オープンソースソフトウェアによるシステム開発、オープンソースソフトウェア利用技術教育	100.00	エンジニアの派遣受入等 役員の兼任 4名
(その他の関係会社) 楽天株式会社	東京都 品川区	107,630	総合インターネットサービス事業	[31.78]	システム開発の受託等 役員の兼任 2名
(その他の関係会社) 日商エレクトロニクス株式会社	東京都 中央区	14,336	国内外の製品販売及びソリューション提供サービス事業	[30.58]	製品の仕入・販売等 役員の兼任 2名

(注) 1 「議決権の所有〔被所有〕割合」欄の(内書)は間接所有であります。

2 楽天株式会社は、有価証券報告書提出会社であります。

3 平成21年8月7日付で議決権の100.00%を取得したことにより、株式会社カサレアルは連結子会社となりました。

4 日商エレクトロニクス株式会社は、双日株式会社と住友商事株式会社が同社の全株式を取得したことに伴い、平成21年8月29日付で東京証券取引所市場第一部から上場廃止となり、有価証券報告書提出会社ではなくなりました。

5 エヌ・シー・エル・コミュニケーション株式会社は、平成22年4月5日付で、住所を東京都中央区から東京都港区に移転いたしました。

6 クロス・ヘッド株式会社については、売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く)の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

主要な損益情報等	① 売上高	2,375百万円
	② 経常利益	49百万円
	③ 当期純利益	0百万円
	④ 純資産額	625百万円
	⑤ 総資産額	1,380百万円

## 5 【従業員の状況】

### (1) 連結会社における状況

平成22年3月31日現在

事業の種類別セグメントの名称	従業員数(名)
プロダクト・インテグレーション事業	470 [ 56]
カスタムメイド・ソリューション事業	140 [ 13]
パッケージ・ソリューション事業	110 [ 20]
全社(共通)	32 [ 8]
合計	752 [ 97]

- (注) 1 従業員数は、就業人員であります。  
2 従業員数欄の〔外書〕は、臨時従業員(派遣社員・契約社員を含む)の平均雇用人員であります。  
3 全社(共通)は、総務及び経理等の管理部門の従業員であります。  
4 当連結会計期間において従業員数が88名増加しておりますが、これは主として株式会社カサレアルを連結子会社化したことに伴うものであります。

### (2) 提出会社の状況

平成22年3月31日現在

従業員数(名)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
335 [65]	33.7	5.6	7,109

- (注) 1 従業員数は就業人員であります。  
2 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含め、株式報酬費用は除いております。  
3 従業員数欄の〔外書〕は、臨時従業員(派遣社員を含む)の平均雇用人員であります。

### (3) 労働組合の状況

労働組合は組織されていませんが、労使関係は極めて良好であります。

## 第2 【事業の状況】

### 1 【業績等の概要】

#### (1) 業績

当連結会計年度におけるわが国の経済は、政府の景気対策効果や新興国を中心とする外需の改善等により、個人消費や企業の生産活動にやや持ち直しの兆しが見られたものの、円高による輸出企業の収益圧迫や、デフレの進行、失業率の高止まり等、景気は厳しい状況で推移しました。第4四半期連結会計期間においては、為替水準がやや落ち着きを見せ、輸出企業を中心に業績回復傾向が鮮明となりましたが、企業のIT投資においては、消極的な姿勢には顕著な改善がなく、中断されていたプロジェクトの一部再開の動きがあるものの、多くの企業においてはIT投資を依然抑制する傾向が続いており、当社グループをはじめとするITベンダー、システムインテグレーターにとっては厳しい受注環境が続いております。

このような環境下、当社グループでは、以下の取り組みを行いました。

- ① 医薬・製薬、医療、健康食品、通販、通信等、不況下においてもIT投資に対する意欲の強いセグメントや企業の見極めを行い、潜在顧客の発掘や提案機会の増加を図るための取り組みを強化し、製薬業界を中心に一定の成果を得ました。また、政府の補正予算案件獲得に向けた取り組みを行い、複数の案件の獲得が実現すると同時に、来期以降も継続する補正予算措置をターゲットとした営業活動を継続しています。
- ② 運用・保守サービスの受注に加えて、CRM分野におけるクラウド<sup>※14</sup> (SaaS<sup>※15</sup>) サービスや、子会社である合同会社医知悟のサービスを拡販するなど、ストック型<sup>※16</sup>収益の拡大に向けた取り組みを加速しました。これらサービス分野では、着実に契約数を増やし、処理されるトランザクション量、月額利用料も着実に増加しました。
- ③ グリーンIT、仮想化<sup>※17</sup>ソリューション、クラウド (SaaS) サービス等、コスト削減につながるIT投資の提案を強化しました。また、ネットワーク、ストレージ、セキュリティ分野を中心に、新製品・サービスの発掘に努めました。第3四半期連結会計期間には、次世代ファイアウォール製品、ストレージ最適化製品の販売を開始しました。CRM分野においては、自社開発の新製品として、FAQシステム (Frequently Asked Questions : 頻繁に出てくる質問に対する答えを提供するシステム) の販売を開始しました。
- ④ クロス・ヘッド株式会社、沖縄クロス・ヘッド株式会社、ならびに前期に連結子会社化したエヌ・シー・エル・コミュニケーション株式会社、当連結会計年度に連結子会社化した株式会社カサレアルとの相乗効果を最大化して、グループとして総合力を発揮するための取り組みを継続しました。特に、保守/運用/監視サービスや受託開発におけるプログラミングやテストサービス等、従来グループ外に外注していた機能をグループ内に取り込むことにより、グループ内での自活の取り組みを推進しました。

以上の結果、当連結会計年度の売上高は142億48百万円と前期比8億9百万円 (6.0%) の増加、営業利益は7億46百万円と前期比5百万円 (0.8%) の増加、経常利益は7億86百万円と前期比35百万円 (4.7%) の増加、当期純利益は3億36百万円と前期比24百万円 (6.7%) の減少となりました。

事業の種類別セグメントの状況は以下のとおりであります。

#### ① プロダクト・インテグレーション事業

IPネットワーク・インフラストラクチャ分野では、主力の負荷分散装置の新規製品販売は頭打ちとなりましたが、保守サービスの受注の積み上がりで収益を下支えしました。当連結会計年度より販売を開始した次世代ファイアウォール製品は、複数の受注を獲得し、引き合いも好調です。ストレージ関連製品の販売は、商談が長期化し苦戦しましたが、第3四半期連結会計期間以降復調の兆しが見えてきました。連結子会社であるクロス・ヘッド株式会社ならびに沖縄クロス・ヘッド株式会社では、ネットワークインフラの保守/運用/監視などの請負業務において、顧客の予算削減の影響により契約の打ち切りや受注単価の下落が発生しましたが、第4四半期連結会計期間以降引き合いが再度活性化しており、需要回復の兆しが見られました。エヌ・シー・エル・コミュニケーション株式会社は、セキュリティ製品の販売が堅調でした。販売が停滞していたストレージ製品や通話録音装置などの引き合い件数は増加しています。

セキュリティ・ソリューション分野では、個人認証システム、不正侵入防御システム<sup>※18</sup>、Webサイト脆弱性監査ツール<sup>※19</sup>、統合ログ管理アプライアンス<sup>※20</sup>等の販売は堅調に推移しましたが、スパム対策アプライアンス<sup>※21</sup>の販売は頭打ちとなり、採算性が悪化しました。

ソフトウェア品質保証分野では、主力のテスト・ツールの販売は、機能安全規格への対応の必要性から、組込みソフトウェア向けが堅調に推移しましたが、情報システム向けは苦戦しました。一方、アーキテクチャ分析ツール<sup>※22</sup>の販売が収益に貢献し始めました。

以上ならびに当連結会計年度よりエヌ・シー・エル・コミュニケーション株式会社を通年で連結したことにより（前連結会計年度は1ヶ月分のみ連結）、同事業の売上高は95億55百万円と前期比4億66百万円（5.1%）の増加、営業利益は7億76百万円と前期比2億5百万円（21.0%）の減少となりました。

#### ② カスタムメイド・ソリューション事業

カスタマー・ソリューション分野では、継続取引先のIT予算削減の影響や、新規商談における競争の激化により受注を伸ばすことができませんでしたが、第4四半期連結会計期間において、データベース管理システムのライセンス販売などが寄与しました。

金融ソリューション分野では、案件の数の減少及び商談の長期化により、受注が停滞しました。

以上ならびに当連結会計年度より株式会社カサレアルの連結を開始（6ヶ月分）したことにより、同事業の売上高は17億54百万円と前期比2億8百万円（10.6%）の減少、営業損失は3百万円（前年同期は営業利益48百万円）となりました。

### ③ パッケージ・ソリューション事業

医療ソリューション分野では、診療報酬改定をインセンティブとする医療機関におけるフィルムレス化が加速しており、医用画像システムは、順調に売上を伸ばしましたが、競合他社の積極的な価格攻勢により採算面では厳しい状況が続きました。同分野の連結子会社である合同会社医知悟は、画像の電子化に伴う遠隔読影の普及が追い風となったこと、また、政府の補正予算関連プロジェクトを受注したことなどから順調に契約施設数、読影依頼件数、従量課金金額を増やしました。

CRM分野では、既存顧客からの追加受注に加えて、製薬業界を中心に新規顧客向けの受注の獲得も進み、順調に受注・売上を伸ばしました。また、クラウド (SaaS) サービスの顧客数、従量課金金額も順調に増加しました。

以上により、同事業の売上高は29億39百万円と前期比 5 億51百万円 (23.1%) の増加、営業損失は35百万円 (前年同期は営業損失 2 億92百万円) となりました。

## (2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物の残高は、28億21百万円と前期比 4 億25百万円 (17.8%) の増加となりました。当連結会計年度末における各キャッシュ・フローの状況は以下のとおりであります。

### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動によるキャッシュ・フローについては、法人税等の支払額の減少等により、収入は9億12百万円と前期比 2 億53百万円 (38.5%) の増加となりました。

### (投資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・フローについては、連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出が減少する一方、無形固定資産の取得による支出が増加したこと等により、支出は3億93百万円と前期比 2 百万円 (0.5%) の増加となりました。

### (財務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・フローについては、当連結会計年度は、借入金の返済等により、支出が93百万円 (前年同期は収入69百万円) となりました。

(用語解説)

※14	クラウド	クラウド（雲）はインターネットのことを意味する。従来はユーザがハードウェア、ソフトウェア、データを自分自身で保有、管理していたのに対して、これらをユーザが保有せずにインターネット経由で利用できるようにするサービス提供の形態。
※15	SaaS	ソフトウェアを販売するのではなく、ユーザが必要な機能をインターネット経由で利用できるようにしたサービス提供の形態。Software as a Serviceの略。
※16	ストック型	保守・運用やSaaS型サービスなど、ユーザに定期的に契約を更新してもらうことにより、中長期に亘って継続的に収益を得るビジネスモデル。
※17	仮想化	コンピュータシステムを構成する資源（サーバ、ストレージ、ソフトウェア等）に関する技術。複数から構成されるものを論理的に一つのもののように見せかけて利用できたり、その逆に、一つのを論理的に複数に見せかけて利用できる技術。
※18	不正侵入防御システム	企業内ネットワークへの悪意のある通信（攻撃・侵入）等を検知、防御するためのシステム。
※19	Webサイト脆弱性監査ツール	悪意のある攻撃（改竄・データの抜き取り等）を受ける可能性のあるウェブサイト上のセキュリティの脆弱性を検査するための製品。
※20	統合ログ管理アプリケーション	社内のコンピュータシステム、ネットワーク機器、アプリケーション等から出力されるログ（操作や通信の記録）を統合管理することにより、内部統制を行ったり、機密情報の漏洩が万が一あった場合の追跡を可能にする仕組み。
※21	スパム対策アプリケーション	メール受信者の意向を無視して、一方的に送りつけられるスパムメールを防止するための専用ネットワーク機器。
※22	アーキテクチャ分析ツール	複雑なソフトウェアの内部依存関係などを可視化することにより、ソフトウェアの構造を分析するためのソフトウェア製品。

## 2 【生産、受注及び販売の状況】

### (1) 生産実績

生産実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

事業の種類別セグメント	当連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)	
	生産高(千円)	前年同期比 (%)
プロダクト・インテグレーション事業	3,581,963	+4.3
カスタムメイド・ソリューション事業	954,290	△16.3
パッケージ・ソリューション事業	1,089,117	△9.1
全社(共通)	46,021	+19.5
合計	5,671,391	△2.4

- (注) 1 金額は、製造原価によっております。  
 2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。  
 3 セグメント間取引については、相殺消去しております。

### (2) 仕入実績

仕入実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

事業の種類別セグメント	当連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)	
	仕入高(千円)	前年同期比 (%)
プロダクト・インテグレーション事業	2,668,318	+13.3
カスタムメイド・ソリューション事業	282,181	+79.2
パッケージ・ソリューション事業	846,375	+20.6
合計	3,796,876	+18.1

- (注) 1 上記の金額は、実際仕入額であり消費税等は含まれておりません。  
 2 セグメント間取引については、相殺消去しております。

### (3) 受注実績

受注実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

事業の種類別セグメント	当連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)			
	受注高 (千円)	前年同期比 (%)	受注残高 (千円)	前年同期比 (%)
プロダクト・インテグレーション事業	10,060,025	+9.2	2,973,484	+20.5
カスタムメイド・ソリューション事業	1,842,600	△1.7	375,069	+30.9
パッケージ・ソリューション事業	2,733,263	△3.7	984,621	△17.3
合計	14,635,890	5.1	4,333,175	+9.8

- (注) 1 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。  
2 セグメント間取引については、相殺消去しております。

### (4) 販売実績

販売実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

事業の種類別セグメント	当連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)	
	販売高(千円)	前年同期比 (%)
プロダクト・インテグレーション事業	9,555,140	+5.1
カスタムメイド・ソリューション事業	1,754,023	△10.6
パッケージ・ソリューション事業	2,939,247	+23.1
合計	14,248,410	+6.0

- (注) 1 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。  
2 売上割合が10%を超える取引先はありません。  
3 セグメント間取引については、相殺消去しております。

### 3 【対処すべき課題】

当社グループが対処すべき課題は以下の通りです。

#### (1) 収益の平準化

当社グループの収益構造は、顧客企業の予算執行のタイミングや開発システムの工期との兼ね合いから、9月第2四半期末及び3月決算期末近辺に役務の提供の完了及び売上計上が集中しております。月別では顧客の決算が集中する3月の売上が他月と比較して多く、その結果、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (2) その他」に記載のとおり、事業年度を通じて特に第4四半期、次いで第2四半期に売上と収益が偏る傾向があります。キャッシュ・フローを平準化し、また、技術者の業務集中及び不測の事態等により売上が翌期にずれのいわゆる、期ズレを防ぐ為には、受注を平準化することが課題となります。対策として以下の4点が挙げられます。

1. 前決算期に受注を確定して、翌決算期に売上が計上されるような案件の受注を増加させる。
2. 特定顧客との安定的、長期的なビジネスを軸に年間を通してコンスタントに受注していく。
3. 継続的な保守サービスの受注により、安定的な収益の計上を行う。
4. 積極的に新しいサービス（従量課金型SaaSサービスなど）を立ち上げ、持続性、安定性のあるビジネスモデルを構築する。

#### (2) 技術者の確保と生産性の向上(コスト削減・品質向上・納期遵守)

事業の拡大を志向すれば、IT技術者の確保が生命線となり、優秀な技術者を継続的に採用していくことが課題となります。このニーズに対応すべく、新卒採用や若年者採用を積極的に行い、研修制度など育成システムを充実させることにより、人材の早期戦力化を図ります。また、人的リソースの量的拡充だけに頼らず、事業規模の拡大と同時に採算性を向上する為には、PMO室(Project Management Office)を中心に、(a)開発効率の向上(コスト削減)、(b)サービス品質の向上、(c)納期の遵守のための努力を継続する必要があります。

#### (3) 事業展開の加速

当社グループが重点事業と位置付けているパッケージ・ソリューション事業の利益率は、シェアとの相関関係が強くなっています。そのため営業員の重点配置や地方営業所を開設するなどシェア拡大に努めておりますが、そのスピードを更に加速させることが重要になっております。また、プロダクト・インテグレーション事業では、総合力を発揮するための補完商品の品揃えが求められており、カスタムメイド・ソリューション事業においては、より規模の大きい案件に対応するため、技術リソースの確保が重要となっております。更に即効性のあるシェア拡大策、事業規模拡大策として、同業他社や当社グループの事業を補完しうる事業者に対する事業提携やM&Aについても積極的に検討を進めております。

#### 4 【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項には、以下のようなものがあります。

なお、文中における将来に関する事項は、有価証券報告書の提出日現在において当社グループが判断したものです。また、必ずしも事業上のリスクに該当しないものについても、投資判断上重要と考えられる事項について積極的に開示しております。但し、当社グループの事業リスクを必ずしも全て網羅するものではないことをご留意ください。

##### (1) 海外ベンダーとの取引について

当社グループの取扱商品には、F5 Networks, Inc.（米国）をはじめ、海外のネットワーク機器メーカーやソフト開発ベンダーなどの製品が当連結会計年度において仕入金額の7割程度含まれております。さらに、新規性の高い技術を扱うという当社グループの事業戦略上、当社グループの仕入先には小規模な海外ベンチャー企業も含まれております。こうした仕入先が買収された場合、日本法人を設立して販売網の見直しを行う場合、あるいは倒産した場合などには、当社グループが従来同様の販売代理権を継続できる保証はなく、場合によっては商品の調達に困難となる可能性もあります。当社グループでは、仕入先との関係強化に日頃から努めておりますが、万が一にも当社グループの主力商品の仕入に支障が生じた場合には、当社グループの業績に重大な影響が及ぶ可能性があります。

##### (2) 取扱商品の競争力について

当社グループの取扱商品は、現時点において、各製品分野でデファクト・スタンダード<sup>※23</sup>となった競争力の高い製品が中心であると当社グループでは認識しており、また、ソリューションやインテグレーションなどの付加価値の高いビジネスを増やすことで仕入先の競争力低下による影響を受け難い事業構造への改善を進めております。しかしながら、IT業界の技術革新は著しく、競争も激化しているため、当社グループもしくは仕入先による技術革新への対応や価格低下への対応が遅れた場合、当社グループの事業の競争力が低下する可能性があります。

##### (3) 当社グループの競争力について

当社グループは、最先端商品の調達、コールセンターや医療など特定業務分野におけるパッケージソフトの開発などにより、各事業において競合他社との差別化と付加価値の確保に努めております。しかしながら、当社グループが先行する分野への大手企業の参入、新興企業の台頭などにより当社グループの競争力が低下する可能性があります。また景気の低迷などによって企業のIT投資が抑制されるような環境下においては、他社との価格競争の激化により売上高及び利益が減少する可能性があります。

##### (4) 為替変動による影響について

当社グループの取扱商品のうち、海外から仕入れた商品の大部分は米ドル建てで決済しております。当社グループは為替変動によるリスクをヘッジする目的で先物為替予約を行っておりますが、それによりすべてのリスクを排除することは不可能であり、為替相場の急激な変動があった場合には、当社グループの業績に影響が及ぶ可能性があります。

(5) 在庫について

当社グループでは、取扱商品の一部を在庫として保有しておりますが、新技術の出現、競合品の台頭などによって在庫が陳腐化する可能性があります。こうした要因により評価損の計上や廃棄処分を余儀なくされた場合、当社グループの業績に影響が及ぶ可能性があります。

(6) 受託開発案件の採算について

当社グループがカスタムメイド・ソリューション事業で行う受託開発は、プロジェクトの見積りの誤り、作業進捗の遅れ、瑕疵担保責任の履行などにより、自社での超過経費の負担が発生し、プロジェクトの採算が悪化する可能性があるほか、検収遅延により売上計上や代金回収の遅れが発生する可能性があります。

(7) M&A、資本・業務提携について

当社グループは、シェア拡大及び事業規模拡大策として、同業他社や当社グループの事業を補完しうる他社等に対するM&Aや資本・業務提携の実施を経営の重要課題と位置付けております。

M&A等の実行に際しては、対象企業に対して財務・税務・法務・ビジネス等に関する詳細なデューデリジェンスを行い、各種リスク低減に努めておりますが、実行後、これらの調査で確認・想定されなかった事象が判明或いは発生した場合、当社グループの業績及び財政状態に悪影響が及ぶ可能性があります。また、M&A等の結果、当社グループの収益構造が変化する可能性があります。

また、当社グループは、M&Aや資本・業務提携等により関係会社、取引先等の株式を保有しております。そのうち市場性のある株式については、株価が著しく下落した場合に減損処理を行う必要があります。市場性の無い株式については、当該株式の発行会社の財政状態が著しく悪化した場合に減損処理を行う必要があります。このような場合には、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(8) 法的規制について

当社の連結子会社であるクロス・ヘッド株式会社は、エンジニアの派遣事業ならびに職業紹介事業を行っております。エンジニアの派遣事業については、「労働者派遣事業の適正な運営の確保及び派遣労働者の就業条件の整備等に関する法律」に基づく法的規制を受けており、同社は厚生労働大臣より「一般労働者派遣事業」の許可を取得しております。職業紹介事業については、「職業安定法」に基づく法的規制を受けており、厚生労働大臣より「有料職業紹介事業」の許可を取得しております。また、連結子会社である沖縄クロス・ヘッド株式会社においても、エンジニアの派遣事業を行っており、同社につきましても「一般労働者派遣事業」の許可を取得しております。当社グループでは、当該許可の諸条件や各法令の遵守に努めておりますが、万が一法令違反に該当するような事態が発生した場合や、関連法令の制定・変更及び行政対応等の動向によっては、当社グループの業績及び財政状態に影響が及ぶ可能性があります。

また、当社グループがパッケージ・ソリューション事業にて開発・販売する医用画像システムは、薬事法における「管理医療機器」に該当するため、薬事法における製造業、製造販売業、販売賃貸業の許可を取得しておりますが、今後の関連法令の制定・変更等の動向によっては、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

(9) 検収時期による業績の変動について

当社グループでは、例年、顧客企業の予算執行のタイミングや開発システムの工期との兼ね合いから9月第2四半期末及び3月決算期末に役務提供の完了及び売上計上が集中しており、特に顧客の決算期末が集中する3月にはその傾向が顕著に表れる傾向があります。このため、技術者の業務集中または不測の事態等により役務提供の完了及び売上計上が第2四半期末又は決算期末を超えて遅延した場合には、当社グループの業績及び財政状態に影響が及ぶ可能性があります。

(10) 楽天株式会社との関係について

現在、楽天株式会社は、当社株式の31.01%を保有するその他の関係会社に該当しております。

同社は、インターネット上のショッピングモールである楽天市場をはじめとしたインターネットサービス事業を営んでおります。当社は同社の創業当時よりシステム開発の支援を行っており、当社の重要な取引先の一社であります。また、同社のグループにおいて当社と同様にIT関連製品の販売事業やITシステムの開発事業を営む会社はないと認識しております。

当社グループの経営方針、事業展開等の重要事項の意思決定において、独自性は保たれていると認識しておりますが、今後、同社における当社株式の保有比率に大きな変動があった場合、或いは同社グループの事業戦略が変更された場合等には、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

なお、同社との人的関係、取引関係は以下のとおりです。

a. 人的関係について

本書提出日現在、当社役員のうち、以下の者が同社役員を兼任しております。取締役 杉原 章郎は、ネット事業ならびにシステム開発分野に関する知識・経験を有しており、その知識・経験を当社の経営に生かせるものと判断いたしました。監査役 高山 健は、企業経営の知識・経験を有しており、経営全般の監視と有効な助言を得られるものと判断いたしました。

当社における役職	氏名	楽天株式会社における役職
取締役（非常勤）	杉原 章郎	取締役常務執行役員開発部担当役員
監査役（非常勤）	高山 健	取締役常務執行役員最高財務責任者

b. 取引関係について

平成22年3月期連結会計年度における同社グループへの売上高は、同社向けシステム開発の受託（1億72百万円）等により6億99百万円（連結売上高の4.9%）となっております。そのうち同社とは4億41百万円の取引がありますが、取引条件は一般の取引と同様であります。

(11) 日商エレクトロニクス株式会社との関係について

現在、日商エレクトロニクス株式会社は、当社株式の29.84%を保有するその他の関係会社に該当して  
おります。

同社は、IT関連の製品販売及びソリューション提供サービス事業を営んでおり、特に通信事業者向け  
のネットワーク機器の販売に強みを持っております。同社の取扱い製品のうち、セキュリティ関連機器  
の一部には当社の取扱い製品と競合するものがありますが、それ以外の製品、ソリューションは競合し  
ておりません。競合していない製品・ソリューションについては、相互の顧客に対する紹介・販売によ  
る協業を行っております。

また、同社のグループ会社のうち、ネットムーブ株式会社、株式会社エヌジーシー、アクシスソフト  
株式会社、株式会社電算、ジェイズ・コミュニケーション株式会社は、当社と同様にIT関連製品の販売  
事業やITシステム開発事業を営んでおりますが、事業の対象領域や取扱い製品等が異なっており、競合  
関係にはないと認識しております。

当社グループの経営方針、事業展開等の重要事項の意思決定において、独自性は保たれていると認識  
しておりますが、今後、当社における当社株式の保有比率に大きな変動があった場合、或いは同社グル  
ープの事業戦略が変更された場合等には、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

なお、同社との人的関係、取引関係は以下のとおりです。

a. 人的関係について

本書提出日現在、当社役員のうち、以下の者が同社役職員を兼任しております。取締役 西村 順  
介は、ITシステム・サービス分野ならびにソフトウェア・パッケージ開発に関する知識・経験を有し  
ており、その知識・経験を当社の経営に生かせるものと判断いたしました。監査役 伊藤 正喜は、  
企業経営の知識・経験を有しており、経営全般の監視と有効な助言を得られるものと判断いたしまし  
た。

当社における役職	氏名	日商エレクトロニクス株式会社における役職
取締役（非常勤）	西村 順介	常務執行役員エンタープライズ事業本部長
監査役（非常勤）	伊藤 正喜	取締役執行役員戦略プロジェクト推進室担当

b. 取引関係について

平成22年3月期連結会計年度における同社グループへの売上高は同社向けパッケージ製品の販売  
（38百万円）等により1億6百万円（連結売上高の0.7%）、仕入高は同社からのネットワーク製品  
の購入（76百万円）等により1億7百万円（仕入総額の2.8%）となっております。そのうち同社とは  
売上高92百万円、仕入高91百万円の取引がありますが、取引条件は一般の取引と同様であります。

(用語解説)

※23	デファクト・スタンダード	実質的な業界標準。
-----	--------------	-----------

## 5 【経営上の重要な契約等】

### 販売代理店契約

相手先名	国名	契約内容	契約期間
Versant Corporation	米国	オブジェクト指向型データベース管理システムの販売総代理店	自 平成2年9月10日 至 平成5年6月30日 以後1年毎の自動更新
Parasoft Corporation	米国	自動エラー検出ツール及び自動テストツール等の販売総代理店	自 平成12年6月1日 至 平成13年5月31日 以後1年毎の自動更新
RSAセキュリティ株式会社	日本	セキュリティ製品の販売代理店	自 平成10年7月1日 至 平成11年6月30日 以後1年毎の自動更新
F5 Networks, Inc.	米国	インターネットトラフィック管理製品の販売代理店	自 平成12年4月1日 至 平成14年3月31日 以後1年毎の自動更新
日本アイ・ビー・エム株式会社	日本	Informix RedBrick製品の販売代理店	自 平成15年12月22日 至 平成16年12月21日 以後1年毎の自動更新
マカフィー株式会社	日本	ウイルス対策ゲートウェイ製品及び不正侵入防御アプライアンス製品の販売代理店	自 平成14年12月1日 至 平成15年11月30日 以後1年毎の自動更新
Isilon Systems, Inc.	米国	ストレージ製品の販売代理店	自 平成16年11月1日 至 平成18年10月31日 以後1年毎の自動更新

## 6 【研究開発活動】

### (1) 研究開発活動に関する基本方針

常に最先端の技術動向を注視すると共に、多様化・高度化する顧客ニーズを把握し、顧客企業における事実上の諸問題を迅速に解決しうる最適なソリューションのあるべき方向性を調査・研究しております。基本的には、顧客ニーズに近いアプリケーション分野では、日本独自の顧客ニーズを反映するために当社独自技術の開発・製品化を行なうことを基本方針とし、基盤(ネットワーク・インフラ、セキュリティ)技術、プラットフォーム※24技術、ミドルウェア※25技術は、北米を中心とした先端テクノロジー開発企業の技術・製品を発掘し有効活用します。

### (2) 当連結会計年度における研究開発活動

企業活動においてIT技術が経営に与えるインパクトは益々大きくなっており、企業活動の変革を実現するためのシステム化ニーズに応えられる技術の発掘・研究・商品化・応用が、当社グループの研究開発活動における基本方針となります。具体的には、Java※26関連技術(開発フレームワーク、デザイン・パターン、コンポーネント化技術)、XML※27を活用したシステム間連携技術(MedXML等)、ブロードバンド・ネットワーク関連技術、分散ストレージ(ClusteredStorage)、セキュリティ技術(検疫ネットワーク※28等)、エラー予防技術(AutomatedErrorPrevention)、金融工学理論、画像圧縮技術などの調査・研究・開発を行い、技術力の向上と共に、具体的なビジネス戦略への展開を目指しております。

当連結会計年度における当社グループが支出した研究開発費の総額は、16,967千円であります。なお、当社グループにおきましては、研究開発活動を特定の部門において行ってはいないため事業分野ごとの研究開発費の内訳は記載しておりません。

#### (用語解説)

※24	プラットフォーム	コンピュータの基本的な制御を行うオペレーションシステム (OS) やハードウェアの種類などのこと。
※25	ミドルウェア	オラクルなどの商用データベース管理ソフトウェアに代表されるソフトウェアのこと。コンピュータの基本的な制御を行うオペレーションシステム (OS) と、各業務処理を行うアプリケーションソフトウェアの中間に入るソフトウェアのこと。
※26	Java	米国サン・マイクロシステムズ社が開発したプログラム言語。
※27	XML	プログラム言語の一つで、データの形式を定義するために使う。eXtensible Markup Languageの略。
※28	検疫ネットワーク	企業のネットワークに持ち込まれ、接続されるパソコンが、ウィルス感染していないか等を、隔離して検査するための検査用のネットワークの仕組み。

## 7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

当連結会計年度の財政状態及び経営成績の分析は以下のとおりであります。なお、文中における将来に関する事項は、有価証券報告書の提出日現在において当社グループが判断したものです。

### (1) 重要な会計方針及び見積り

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。この連結財務諸表の作成においては、経営者による会計上の見積りを行っております。経営者は、これらの見積りについて過去の実績や現状等を勘案し合理的に判断しておりますが、実際の結果は見積り特有の不確実性があるため、これらの見積りと異なる場合があります。

当社グループは、特に以下の重要な会計方針が、連結財務諸表の作成における見積りに大きな影響を及ぼすと考えております。

#### ① 貸倒引当金

当社グループでは、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、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。顧客の財務状況が悪化し、支払能力が低下した場合は、引当金の追加計上または貸倒損失が必要となる可能性があります。

#### ② たな卸資産

当社グループでは、たな卸資産のうち、陳腐化したものについては評価減を計上しておりますが、市場環境が予想よりも悪化した場合には、評価損の追加計上が必要となる可能性があります。

当連結会計年度におきましては、8百万円の評価損を計上しております。

#### ③ 投資有価証券の減損

当社グループでは、販売権の確保のため、ならびに長期的な関係維持のため、特定の取引先に対する投資を行っております。上場株式については市場の時価に基づき、また非上場株式については発行会社の資産状況、経営状況等を勘案し、必要と認められた場合には減損処理を行っております。

当連結会計年度におきましては、7百万円の評価損を計上しております。

#### ④ 無形固定資産

当社グループでは、無形固定資産のうち、市場販売目的のソフトウェアについては、見込販売数量もしくは見込販売収益に基づき減価償却を行っております。また、市場販売目的のソフトウェアのうち、販売の見通しが立たないものにつきましては、除却処理を行っております。

当連結会計年度におきましては、10百万円の除却損を計上しております。

なお、当連結会計年度の除却損に含まれる市場販売目的のソフトウェアは8百万円、その他のソフトウェアは1百万円であります。

## (2) 経営成績の分析

プロダクト・インテグレーション事業は、一部の戦略商材の販売が鈍化する一方、当連結会計年度よりエヌ・シー・エル・コミュニケーション株式会社を通年で連結したことにより（前連結会計年度は1ヶ月分のみ連結）、売上高は95億55百万円と前期比4億66百万円（5.1%）の増加となりました。IPネットワーク・インフラストラクチャ分野では、主力の負荷分散装置の新規製品販売は頭打ちとなりましたが、保守サービスの受注の積み上がりが収益を下支えしました。当連結会計年度より販売を開始した次世代ファイアウォール製品は、複数の受注を獲得し、引き合いも好調です。ストレージ関連製品の販売は、商談が長期化し苦戦しましたが、第3四半期連結会計期間以降復調の兆しが見えてきました。連結子会社であるクロス・ヘッド株式会社ならびに沖縄クロス・ヘッド株式会社では、ネットワークインフラの保守/運用/監視などの請負業務において、顧客の予算削減の影響により契約の打ち切りや受注単価の下落が発生しましたが、第4四半期連結会計期間以降引き合いが再度活性化しており、需要回復の兆しが見られました。エヌ・シー・エル・コミュニケーション株式会社は、セキュリティ製品の販売が堅調でした。販売が停滞していたストレージ製品や通話録音装置などの引き合い件数は増加しています。セキュリティ・ソリューション分野では、個人認証システム、不正侵入防御システム、Webサイト脆弱性監査ツール、統合ログ管理アプライアンス等の販売は堅調に推移しましたが、スパム対策アプライアンスの販売は頭打ちとなり、採算性が悪化しました。ソフトウェア品質保証分野では、主力のテスト・ツールの販売は、機能安全規格への対応の必要性から、組込みソフトウェア向けが堅調に推移しましたが、情報システム向けは苦戦しました。一方、アーキテクチャ分析ツールの販売が収益に貢献し始めました。

カスタムメイド・ソリューション事業の売上高は、当連結会計年度より株式会社カサレアルの連結を開始（6ヶ月分）したものの、継続顧客への販売が鈍化したことにより、17億54百万円と前期比2億8百万円（10.6%）の減少となりました。カスタマー・ソリューション分野では、継続取引先のIT予算削減の影響や、新規商談における競合の激化により受注を伸ばすことができませんでしたが、第4四半期連結会計期間において、データベース管理システムのライセンス販売などが寄与しました。金融ソリューション分野では、案件の数の減少及び商談の長期化により、受注が停滞しました。

パッケージ・ソリューション事業の売上高は、29億39百万円と前期比5億51百万円（23.1%）の増加となりました。医療ソリューション分野では、診療報酬改定をインセンティブとする医療機関におけるフィルムレス化が加速しており、医用画像システムは、順調に売上を伸ばしましたが、競合他社の積極的な価格攻勢により採算面では厳しい状況が続きました。同分野の連結子会社である合同会社医知悟は、画像の電子化に伴う遠隔読影の普及が追い風となったこと、また、政府の補正予算関連プロジェクトを受注したことなどから順調に契約施設数、読影依頼件数、従量課金金額を増やしました。CRM分野では、既存顧客からの追加受注に加えて、製薬業界を中心に新規顧客向けの受注の獲得も進み、順調に受注・売上を伸ばしました。また、クラウド（SaaS）サービスの顧客数、従量課金金額も順調に増加しました。

以上の結果、当連結会計年度の売上高は、142億48百万円と前期比8億9百万円（6.0%）の増加、売上総利益は47億85百万円と前期比4億76百万円（11.1%）の増加となりました。販売費及び一般管理費は、グループの人員増に伴う人件費等の増加のため、40億39百万円と前期比4億70百万円（13.2%）の増加となりました。この結果、営業利益は7億46百万円と前期比5百万円（0.8%）の増加となりました。

営業外収益は、為替差益27百万円等により60百万円を計上し、経常利益は7億86百万円と前期比35百万円（4.7%）の増加となりました。

特別損失としては、連結子会社の本社移転費用等61百万円を計上しました。この結果、税金等調整前当期純利益は7億39百万円と前期比47百万円（6.9%）の増加、当期純利益は3億36百万円と前期比24百万円（6.7%）の減少となりました。

### （3）財政状態の分析

当連結会計年度末の流動資産の残高は、前払保守料の増加等により前期比11億64百万円（15.6%）増加し、86億20百万円となりました。

固定資産の残高は、敷金及び保証金、保険積立金等の増加等により前期比27百万円（0.9%）増加し、30億54百万円となりました。

以上により、総資産は116億75百万円と前期比11億92百万円（11.4%）の増加となりました。

流動負債の残高は、前受保守料の増加等により前期比8億71百万円（17.7%）増加し、58億3百万円となりました。

固定負債の残高は、クロス・ヘッド株式会社における長期借入金の増加等により前期比52百万円（7.2%）増加し、7億86百万円となりました。

以上により、負債の残高は、65億90百万円と9億24百万円（16.3%）の増加となりました。

純資産の残高は、50億84百万円と前期比2億67百万円（5.6%）の増加となりました。これにより自己資本比率は40.8%となりました。

#### (4) 戦略的現状と見通し

景気回復の兆しは見られますが、欧州の一部の国の国家債務再編問題や、米国大手投資信託銀行の証券取引委員会による提訴等、グローバル経済に悪影響を及ぼしかねない不安材料も山積しており、わが国経済は当面一進一退の状況が続くものと予想されます。

このような状況下、企業の設備投資に一部の回復の兆しは見られるものの、当社グループの受注環境は総じて厳しく、特に競合の激化に伴い採算面においては当連結会計年度に増して厳しい見方が必要になると思われます。一方で、競争に打ち勝つための企業体力の増強と、他社との差別化を推し進めるためのソリューション提供力の強化を目的に、以下の戦略を実行いたしました。今後も引き続き事業規模の拡大と事業基盤の確立を進めてまいります。

##### ① 体制強化・拠点展開

当連結会計年度中に、当社において社員が9名増えたものの、業務委託・派遣従業員を含め当連結会計年度末の当社における稼働人員は391名と、前年度末比37名減となりました。一方、株式会社カサレアルの連結により技術者を中心に要員の強化が図られ、当社グループ全体では、800名超の体制となりました。また、営業先の医療機関が全国規模で分散している医療システム事業部の営業効率、技術サポート効率を向上させるため、地方拠点の新規開設を今後も積極的に検討してまいります。

##### ② 投資の実行

平成21年8月に、カスタムメイド・ソリューション事業の規模拡大を目的に株式会社カサレアルの株式を100.0%取得し、同社を連結子会社化いたしました。プロダクト・インテグレーション事業では、次世代ファイアウォール製品、ストレージ最適化製品の市場への投入を行いました。また、パッケージ・ソリューション事業では、自社開発パッケージとしてFAQシステムである「FastAnswer」を開発し、販売を開始しました。今後も、新製品の発掘、新しい自社開発パッケージへの投資、また、新しいサービス事業の立ち上げのために投資を実行してまいります。

#### (5) 資本の財源及び資金の流動性についての分析

##### ① キャッシュ・フロー

キャッシュ・フローの状況については、「1 業績等の概要 (2) キャッシュ・フローの状況」に記載しております。

##### ② 資金需要

当社グループの資金需要のうち主なものは、運転資金、法人税等の支払、取扱製品であるネットワーク関連機器の保守用機材の購入等の設備投資資金及び販売用ソフトウェアの開発費等であります。また、当連結会計年度におきましては、株式会社カサレアルへの出資にも充当しました。

##### ③ 資金の源泉

当連結会計年度においては、連結子会社であるクロス・ヘッド株式会社において、運転資金を目的に1億円の借入れを行いました。結果として、当連結会計年度末において28億21百万円の現金及び現金同等物の残高があり、当面の資金需要に充当し得る十分な資金を保有しております。

## (6) 経営者の問題認識と今後の方針について

世界景気の先行きが不透明な中、当社グループが成長を続けていくためには多くの課題が残されていると考えています。具体的には、①業界動向や顧客ニーズなど、「外部環境変化への対応力強化」と、②人材面や業務プロセスの効率化などの「内部の課題解決」の二つに大別されます。

### ① 外部環境変化への対応力強化

#### ・ 持続的な成長シナリオの構築

現在、当社グループの事業セグメントにおいては、ニッチ市場ながらも競争力の高い製品やサービスを展開しておりますが、今後も持続的に成長するためには、市場ニーズに対応した新しい製品やサービスを切れ目なく立ち上げていく必要があります。当社グループでは、「ミッション・ポートフォリオ」と称して、ビジネスの成長ステージに応じて「深掘れ」事業（主力・成熟ビジネス）、「伸ばせ」事業（成長ビジネス）、「創れ」事業（新規ビジネス）に定義・分類し、適切な人的資源と資金の投入を行っています。また、各事業セグメントにおいて、「深掘れ」「伸ばせ」「創れ」のビジネスがバランスよく構成されることを意識しております。

#### ・ ビジネスモデルの多様化

企業のITシステム投資の方向性が、設備の「所有」からサービスの「利用」へと加速度的に変化することが予想されます。IT資産においてもオフバランス<sup>※29</sup>化が進み、「持たざる経営」がITの分野にも浸透しつつあります。

これまで、企業はITシステム（ハード、ソフト、開発）を資産として購入・運用してきましたが、ITシステムを資産として保有せず、外部事業者のサービスをインターネット越しに活用するクラウド・サービスや「SaaS」（Software as a Service）というコンセプトが広がっています。これにより、企業側はITシステムの初期投資や運用・保守などの負担を低減することができます。当社グループでは、パッケージ・ソリューション事業において、自社開発ソフトウェアパッケージの販売、保守を行ってまいりましたが、これらソフトウェアの機能をインターネット経由のサービスとして提供し月額利用料を収受する「SaaS」事業に参入しております。売り切り販売中心のフロー事業に加え、継続的に収入が得られるサービス事業によるビジネスのストック化を推進します。クラウド時代の顧客企業のニーズの変化に積極的に対応し、SaaS型ビジネスを中心戦略とした「持たざる経営」を支えるサービス・プロバイダー、サービス・クリエイターとしての地位の確立を進めてまいります。

#### ・ サービスのフルライン化

上述の通り、IT業界では「SaaS」という新しいビジネスモデルへの対応が必要となる一方で、依然としてITシステムを自社で所有する企業が大多数を占めます。このため、当社グループは、システム導入以降に必要となる保守・運用サービスについても積極的に拡充し、システムのライフサイクル全てをカバーするフルラインのサービス提案を行ってまいります。また、クロス・ヘッド株式会社のグループ化により、システムのフルアウトソーシングの請負にも注力し、継続的な取引機会の確保に努めてまいります。24時間対応のオンサイト保守やリモート監視業務については、外部委託からクロス・ヘッド株式会社への委託へ切り替え、グループ内での機能の自活、内製化を進めています。また、これまでプログラムの製造工程の一部を外部委託しておりましたが、株式会社カサレアルの買収によりソフトウェアの開発要員を拡充しましたので、開発業務についても、グループ内での内製化率を高めます。以上の取組みにより、グループの総合力を発揮すると共に、サービスのフルライン化を進めます。

- ・ 業界構造

一般的に、ソフトウェア開発会社は人的資源中心のビジネスであり、大規模な初期投資を必要としないことから、少人数の企業から大手のシステムインテグレーターまで多数の企業が存在します。業界全体が多重の下請け構造になっているため、下請け構造の下層に位置する企業は、規模の大小にかかわらず苦しい経営を強いられています。このため、生き残りを図るためには、付加価値の高いサービスを提供し、顧客企業への直販、直接契約を志向することが重要であり、フルラインでのサービス提供と総合力の発揮、一定規模の開発体制が求められます。当社グループは、今後もM&Aの活用を経営の選択肢に取り入れ、スピード感を持って付加価値の向上、総合力の発揮、規模の拡大を目指してまいります。

- ② 内部の課題解決

- ・ 人材の採用と育成

当社グループは、これまで即戦力の中途入社社員の採用により事業の拡大を図ってまいりましたが、中堅社員層の比率が相対的に高くなっているため、将来的なコストアップを防ぐためにも、今後は、若手社員の拡充に軸足を移し、新卒や第二新卒の採用活動に力を入れていく必要があります。また、若年層を短期間で戦力化していくために、社内、社外を含めた、研修・人材育成体制の拡充を進めてまいります。

- ・ 品質カイゼン活動

ITシステムは、社会インフラ化しており、また、企業経営にとっても経営戦略を具現化するためのツールとして、ITシステムの果たす役割は一層重要性を増しております。ITシステムを構成するハードウェアの性能は日進月歩で向上していますが、人的資源に依存するソフトウェアの開発においては、依然として属人的な要素が少なくありません。開発プロセスの標準化や科学的手法によるテストの合理化、既存ソフトウェア部品の有効活用など、さまざまな努力を重ね、ソフトウェア品質、サービス品質の向上に努めなければなりません。高品質な製品・サービスの提供は勿論のこと、企業業績の安定化のためにも、品質カイゼン活動を積極的に推進してまいります。

- ・ 社内ITシステムの充実

内部プロセスを効率化、合理化していくため、また、事業上の迅速な意思決定を促進するためにはITシステムの積極的な活用が不可欠であると認識しております。加えて、上場企業として求められる内部統制を着実に実行して行くためにも、ITによる業務統制は重要な役割を担っていると考えています。当社グループは、社内ITシステムの継続的な開発を通じて、業務プロセスの効率化、企業活動の可視化を図ってまいります。

(用語解説)

※29	オフバランス	貸借対照表（バランスシート）には記載されない項目のこと。
-----	--------	------------------------------

### 第3 【設備の状況】

#### 1 【設備投資等の概要】

当連結会計年度の設備投資については、147,050千円であり、内訳は次の通りであります。  
なお、当連結会計年度において重要な設備の除却、売却等はありません。

＜事業の種類別セグメントの名称＞	当連結会計年度(千円)	前年同期比(%)
プロダクト・インテグレーション事業	124,348	142.4
カスタムメイド・ソリューション事業	510	25.3
パッケージ・ソリューション事業	13,417	37.5
計	138,277	110.6
消去又は全社	8,773	25.7
合計	147,050	92.4

(注) 1 上記金額は、有形固定資産の投資のみの金額になります。

2 上記金額には消費税等は含んでおりません。

(プロダクト・インテグレーション事業)

主に保守用機材等の購入によるものであります。

(カスタムメイド・ソリューション事業)

主に開発に使用するサーバー等のコンピューター機器になります。

(パッケージ・ソリューション事業)

主にサービスの提供に使用するサーバー等のコンピューター機器になります。

## 2 【主要な設備の状況】

### (1) 提出会社

平成22年3月31日現在

事業所名 (所在地)	設備の内容 (事業の種類別セグメントの名称)	帳簿価額(単位：千円)				従業員数 (名)
		建物	工具、器具 及び備品	リース資産	合計	
本社 (東京都港区)	営業施設 (プロダクト・インテグレーション事業) (パッケージ・ソリューション事業)	18,192	166,807	13,390	198,389	230(53)
本社御殿山分室 (東京都品川区)	営業施設 (カスタムメイド・ソリューション事業)	15,106	3,501	—	18,607	79(10)
大阪支店 (大阪府 大阪市中央区)	営業施設 (プロダクト・インテグレーション事業) (パッケージ・ソリューション事業)	2,820	6,249	3,075	12,144	19(2)
九州営業所 (福岡県 福岡市博多区)	営業施設 (パッケージ・ソリューション事業)	320	469	—	790	5(一)
仙台営業所 (宮城県 仙台市青葉区)	営業施設 (パッケージ・ソリューション事業)	244	84	—	328	2(一)
合計		36,683	177,111	16,465	230,260	335(65)

(注) 1 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

2 本社、本社御殿山分室、大阪支店、九州営業所及び仙台営業所は、賃借しており、年間賃借料は、本社271,451千円、本社御殿山分室88,888千円、大阪支店14,740千円、九州営業所2,003千円、仙台営業所988千円であります。

3 現在休止中の設備はありません。

4 従業員数欄の(外書)は、臨時従業員(派遣社員を含む)の平均雇用人員であります。

5 上記の他、主要な賃借及びリース設備として、以下のものがあります。

事業所名 (所在地)	設備の内容	数量	リース期間	年間リース料 (千円)	リース契約残高 (千円)
本社 (東京都港区)	工具、器具及び備品	一式	48ヶ月	21,512	27,978
	ソフトウェア	一式	48ヶ月	8,778	22,679

### (2) 国内子会社

平成22年3月31日現在

会社名	事業所名 (所在地)	設備の内容 (事業の種類別セグメントの名称)	帳簿価額(単位：千円)				従業員数 (名)
			建物	工具、器具 及び備品	リース資産	合計	
合同会社 医知悟	本社 (東京都 港区)	営業施設 (パッケージ・ソリューション事業)	—	24,678	—	24,678	2(1)
クロス・ヘッド 株式会社	本社 (東京都 港区)	営業施設 (プロダクト・ インテグレーション事業)	898	12,952	2,266	16,117	292(11)
沖縄クロス・ ヘッド株式会社	本社 (沖縄県 那覇市)	営業施設 (プロダクト・ インテグレーション事業)	3,819	5,787	—	9,607	35(14)
エヌ・シー・エル・ コミュニケーション 株式会社	本社 (東京都 中央区)	営業施設 (プロダクト・ インテグレーション事業)	47	15,529	—	15,577	26(3)
株式会社 カサレアル	本社 (東京都 品川区)	営業施設 (カスタムメイド・ ソリューション事業)	—	894	—	894	62(3)
合計			4,765	59,842	2,266	66,874	417(32)

(注) 1 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

2 現在休止中の設備はありません。

3 従業員数欄の(外書)は、臨時従業員(派遣社員・契約社員を含む)の平均雇用人員であります。

### 3 【設備の新設、除却等の計画】

重要な設備の新設・除却等の計画は次のとおりであります。

(1) 重要な設備の新設等

該当事項はありません。

(2) 重要な設備の除却等

該当事項はありません。

## 第4 【提出会社の状況】

### 1 【株式等の状況】

#### (1) 【株式の総数等】

##### ① 【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	207,360
計	207,360

##### ② 【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (平成22年3月31日)	提出日現在 発行数(株) (平成22年6月23日)	上場金融商品取引所名又は 登録認可金融商品取引業協会名	内容
普通株式	61,898	61,898	東京証券取引所(注)1 ジャスダック証券取引所(注)2	(注)3
計	61,898	61,898	—	—

(注) 1 平成22年6月4日付で東京証券取引所市場第二部に上場しております。

2 ジャスダック証券取引所と大阪証券取引所の合併の伴い、平成22年4月1日付で大阪証券取引所（JASDAQ市場）に上場となっております。

3 当社では単元株制度を採用していないため、単元株式数はありません。

(2) 【新株予約権等の状況】

平成13年改正旧商法第280条ノ20及び第280条ノ21の規定に基づき発行した新株予約権は、次のとおりであります。  
第1回新株予約権（平成16年9月1日臨時株主総会特別決議及び平成16年9月1日取締役会発行決議）

	事業年度末現在 (平成22年3月31日)	提出日の前月末現在 (平成22年5月31日)
新株予約権の数	755 個	同 左
新株予約権のうち自己新株予約権の数	— 個	同 左
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式（注）3	同 左
新株予約権の目的となる株式の数	1,510 株	同 左
新株予約権の行使時の払込金額	80,000 円	同 左
新株予約権の行使期間	自 平成18年9月2日 至 平成26年8月31日	同 左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額	発行価格 80,000 円 資本組入額 40,000 円	同 左
新株予約権の行使の条件	(注) 4	同 左
新株予約権の譲渡に関する事項	(注) 4	同 左
代用払込みに関する事項	—	同 左
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	—	同 左

(注) 1 新株予約権の目的となる株式の数の調整について

当社が株式の分割又は株式併合を行う場合、次の算式により目的たる株式の数を調整するものとする。

但し、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で権利行使されていない新株予約権の目的となる株式の数についてのみ行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。

調整後株式数＝調整前株式数×分割・併合の比率

また、当社が他社と吸収合併もしくは吸収分割を行う場合、当社は必要と認める株式数の調整を行うものとする。

2 新株予約権行使時の払込金額

当社が株式の分割又は株式併合を行う場合、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げるものとする。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{1}{\text{分割・併合の比率}}$$

また、当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い当該新株予約権が承継される場合、または当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、当社は必要と認める行使価額の調整を行う。

なお、行使価額を下回る払込金額で新株の発行または自己株式の処分をするときは、次の算式により行使価額を調整し、調整により生じる1円未満の端数は切り上げるものとする。

$$\text{調整後行使価額} = \frac{\text{既発行株式数} \times \text{調整前行使価額} + \text{新規発行又は処分株式数} \times \text{1株当り払込金額又は処分価額}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行株式数又は処分株式数}}$$

上記算式において「既発行株式数」とは、当社の発行済株式総数から当社が保有する自己株式数を控除した数とする。

3 当社では単元株制度を採用していないため、単元株式数はありません。

4 新株予約権の行使の条件及び譲渡に関する事項は次のとおりであります。

- ① 新株予約権の割当を受けた者（以下新株予約権者という）は、新株予約権の行使時においても当社の取締役、監査役、執行役員もしくは従業員の地位にあることを要する。ただし、定年による退職の場合はこの限りではない。
- ② 上記①に規定する条件に該当しなくなった者であっても、取締役会の承認を得た場合にはこの限りではない。
- ③ 新株予約権者が死亡した場合は、相続を認めないものとする。ただし、取締役会が承認した場合にはこの限りではない。
- ④ 新株予約権の譲渡及び担保権を設定することはできない。
- ⑤ その他の条件については、株主総会および取締役会決議にもとづき、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約書」に定めるところによる。

第2回新株予約権（平成17年6月24日定時株主総会特別決議及び平成17年7月22日取締役会発行決議）

	事業年度末現在 (平成22年3月31日)	提出日の前月末現在 (平成22年5月31日)
新株予約権の数	410 個	同 左
新株予約権のうち自己新株予約権の数	— 個	同 左
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式（注）3	同 左
新株予約権の目的となる株式の数	410 株	同 左
新株予約権の行使時の払込金額	297,728 円	同 左
新株予約権の行使期間	自 平成19年6月25日 至 平成27年6月23日	同 左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額	発行価格 297,728 円 資本組入額 148,864 円	同 左
新株予約権の行使の条件	(注) 4	同 左
新株予約権の譲渡に関する事項	(注) 4	同 左
代用払込みに関する事項	—	同 左
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	—	同 左

(注) 1 新株予約権の目的となる株式の数の調整について

当社が株式の分割又は株式併合を行う場合、次の算式により目的たる株式の数を調整するものとする。

但し、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で権利行使されていない新株予約権の目的となる株式の数についてのみ行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。

調整後株式数 = 調整前株式数 × 分割・併合の比率

また、当社が他社と吸収合併もしくは吸収分割を行う場合、当社は必要と認める株式数の調整を行うものとする。

2 新株予約権行使時の払込金額

当社が株式の分割又は株式併合を行う場合、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げるものとする。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{1}{\text{分割・併合の比率}}$$

また、当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い当該新株予約権が承継される場合、または当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、当社は必要と認める行使価額の調整を行う。

なお、行使価額を下回る払込金額で新株の発行または自己株式の処分をするときは、次の算式により行使価額を調整し、調整により生じる1円未満の端数は切り上げるものとする。

$$\text{調整後行使価額} = \frac{\text{既発行株式数} \times \text{調整前行使価額} + \text{新規発行又は処分株式数} \times \text{1株当り払込金額又は処分価額}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行株式数又は処分株式数}}$$

上記算式において「既発行株式数」とは、当社の発行済株式総数から当社が保有する自己株式数を控除した数とする。

3 当社では単元株制度を採用していないため、単元株式数はありません。

4 新株予約権の行使の条件及び譲渡に関する事項は次のとおりであります。

- ① 新株予約権の割当を受けた者（以下新株予約権者という）は、新株予約権の行使時においても当社の取締役、監査役、執行役員もしくは従業員の地位にあることを要する。ただし、定年による退職の場合はこの限りではない。
- ② 上記①に規定する条件に該当しなくなった者であっても、取締役会の承認を得た場合にはこの限りではない。
- ③ 新株予約権者が死亡した場合は、相続を認めないものとする。ただし、取締役会が承認した場合にはこの限りではない。
- ④ 新株予約権の譲渡及び担保権を設定することはできない。
- ⑤ その他の条件については、株主総会および取締役会決議にもとづき、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約書」に定めるところによる。

第3回新株予約権（平成17年6月24日定時株主総会特別決議及び平成18年3月31日取締役会発行決議）

	事業年度末現在 (平成22年3月31日)	提出日の前月末現在 (平成22年5月31日)
新株予約権の数	48 個	同 左
新株予約権のうち自己新株予約権の数	— 個	同 左
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式（注）3	同 左
新株予約権の目的となる株式の数	48 株	同 左
新株予約権の行使時の払込金額	252,315 円	同 左
新株予約権の行使期間	自 平成19年6月25日 至 平成27年6月23日	同 左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額	発行価格 252,315 円 資本組入額 126,158 円	同 左
新株予約権の行使の条件	(注) 4	同 左
新株予約権の譲渡に関する事項	(注) 4	同 左
代用払込みに関する事項	—	同 左
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	—	同 左

(注) 1 新株予約権の目的となる株式の数の調整について

当社が株式の分割又は株式併合を行う場合、次の算式により目的たる株式の数を調整するものとする。

但し、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で権利行使されていない新株予約権の目的となる株式の数についてのみ行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。

調整後株式数 = 調整前株式数 × 分割・併合の比率

また、当社が他社と吸収合併もしくは吸収分割を行う場合、当社は必要と認める株式数の調整を行うものとする。

2 新株予約権行使時の払込金額

当社が株式の分割又は株式併合を行う場合、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げるものとする。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{1}{\text{分割・併合の比率}}$$

また、当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い当該新株予約権が承継される場合、または当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、当社は必要と認める行使価額の調整を行う。

なお、行使価額を下回る払込金額で新株の発行または自己株式の処分をするときは、次の算式により行使価額を調整し、調整により生じる1円未満の端数は切り上げるものとする。

$$\text{調整後行使価額} = \frac{\text{既発行株式数} \times \text{調整前行使価額} + \text{新規発行又は処分株式数} \times \text{1株当り払込金額}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行株式数又は処分株式数}}$$

上記算式において「既発行株式数」とは、当社の発行済株式総数から当社が保有する自己株式数を控除した数とする。

3 当社では単元株制度を採用していないため、単元株式数はありません。

4 新株予約権の行使の条件及び譲渡に関する事項は次のとおりであります。

- ① 新株予約権の割当を受けた者（以下新株予約権者という）は、新株予約権の行使時においても当社の取締役、監査役、執行役員もしくは従業員の地位にあることを要する。ただし、定年による退職の場合はこの限りではない。
- ② 上記①に規定する条件に該当しなくなった者であっても、取締役会の承認を得た場合にはこの限りではない。
- ③ 新株予約権者が死亡した場合は、相続を認めないものとする。ただし、取締役会が承認した場合にはこの限りではない。
- ④ 新株予約権の譲渡及び担保権を設定することはできない。
- ⑤ その他の条件については、株主総会および取締役会決議にもとづき、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約書」に定めるところによる。

会社法第236条、第238条ならびに第239条の規定に基づき発行した新株予約権は、次のとおりであります。

第4回新株予約権（平成18年6月23日定時株主総会特別決議及び平成18年7月26日取締役会発行決議）

	事業年度末現在 (平成22年3月31日)	提出日の前月末現在 (平成22年5月31日)
新株予約権の数	51 個	同 左
新株予約権のうち自己新株予約権の数	— 個	同 左
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式（注）3	同 左
新株予約権の目的となる株式の数	51 株	同 左
新株予約権の行使時の払込金額	216,405 円	同 左
新株予約権の行使期間	自 平成20年6月24日 至 平成24年6月22日	同 左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額	発行価格 216,405 円 資本組入額 108,203 円	同 左
新株予約権の行使の条件	(注) 4	同 左
新株予約権の譲渡に関する事項	(注) 4	同 左
代用払込みに関する事項	——	同 左
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	——	同 左

(注) 1 新株予約権の目的となる株式の数の調整について

当社が株式の分割又は株式併合を行う場合、次の算式により目的たる株式の数を調整するものとする。

但し、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で権利行使されていない新株予約権の目的となる株式の数についてのみ行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。

調整後株式数 = 調整前株式数 × 分割・併合の比率

また、当社が他社と吸収合併もしくは吸収分割を行う場合、当社は必要と認める株式数の調整を行うものとする。

2 新株予約権行使時の払込金額

当社が株式の分割又は株式併合を行う場合、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げるものとする。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{1}{\text{分割・併合の比率}}$$

また、当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い当該新株予約権が承継される場合、または当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、当社は必要と認める行使価額の調整を行う。

なお、行使価額を下回る払込金額で新株の発行または自己株式の処分をするときは、次の算式により行使価額を調整し、調整により生じる1円未満の端数は切り上げるものとする。

$$\text{調整後行使価額} = \frac{\text{既発行株式数} \times \text{調整前行使価額} + \text{新規発行又は処分株式数} \times \text{1株当り払込金額又は処分価額}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行株式数又は処分株式数}}$$

上記算式において「既発行株式数」とは、当社の発行済株式総数から当社が保有する自己株式数を控除した数とする。

3 当社では単元株制度を採用していないため、単元株式数はありません。

4 新株予約権の行使の条件及び譲渡に関する事項は次のとおりであります。

- ① 新株予約権の割当を受けた者（以下新株予約権者という）は、新株予約権の行使時においても当社の取締役、監査役、執行役員もしくは従業員の地位にあることを要する。ただし、定年による退職の場合はこの限りではない。
- ② 上記①に規定する条件に該当しなくなった者であっても、取締役会の承認を得た場合にはこの限りではない。
- ③ 新株予約権者が死亡した場合は、相続を認めないものとする。ただし、取締役会が承認した場合にはこの限りではない。
- ④ 新株予約権の譲渡及び担保権を設定することはできない。
- ⑤ その他の条件については、株主総会および取締役会決議にもとづき、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約書」に定めるところによる。

会社法第361条の規定に基づき発行した新株予約権は、次のとおりであります。

第5回新株予約権（平成19年6月22日定時株主総会特別決議及び平成19年7月25日取締役会発行決議）

	事業年度末現在 (平成22年3月31日)	提出日の前月末現在 (平成22年5月31日)
新株予約権の数	4 個	同 左
新株予約権のうち自己新株予約権の数	— 個	同 左
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式（注）3	同 左
新株予約権の目的となる株式の数	4 株	同 左
新株予約権の行使時の払込金額	179,950 円	同 左
新株予約権の行使期間	自 平成21年7月26日 至 平成25年7月24日	同 左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額	発行価格 179,950 円 資本組入額 89,975 円	同 左
新株予約権の行使の条件	(注) 4	同 左
新株予約権の譲渡に関する事項	(注) 4	同 左
代用払込みに関する事項	——	同 左
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	——	同 左

(注) 1 新株予約権の目的となる株式の数の調整について

当社が株式の分割又は株式併合を行う場合、次の算式により目的たる株式の数を調整するものとする。

但し、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で権利行使されていない新株予約権の目的となる株式の数についてのみ行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。

調整後株式数 = 調整前株式数 × 分割・併合の比率

また、当社が他社と吸収合併もしくは吸収分割を行う場合、当社は必要と認める株式数の調整を行うものとする。

2 新株予約権行使時の払込金額

当社が株式の分割又は株式併合を行う場合、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げるものとする。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{1}{\text{分割・併合の比率}}$$

また、当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い当該新株予約権が承継される場合、または当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、当社は必要と認める行使価額の調整を行う。

なお、行使価額を下回る払込金額で新株の発行または自己株式の処分をするときは、次の算式により行使価額を調整し、調整により生じる1円未満の端数は切り上げるものとする。

$$\text{調整後行使価額} = \frac{\text{既発行株式数} \times \text{調整前行使価額} + \text{新規発行又は1株当り払込金額} \times \text{処分株式数}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行株式数又は処分株式数}}$$

上記算式において「既発行株式数」とは、当社の発行済株式総数から当社が保有する自己株式数を控除した数とする。

3 当社では単元株制度を採用していないため、単元株式数はありません。

4 新株予約権の行使の条件及び譲渡に関する事項は次のとおりであります。

- ① 新株予約権の割当を受けた者（以下新株予約権者という）は、新株予約権の行使時においても当社の取締役、監査役、執行役員もしくは従業員の地位にあることを要する。ただし、定年による退職の場合はこの限りではない。
- ② 上記①に規定する条件に該当しなくなった者であっても、取締役会の承認を得た場合にはこの限りではない。
- ③ 新株予約権者が死亡した場合は、相続を認めないものとする。ただし、取締役会が承認した場合にはこの限りではない。
- ④ 新株予約権の譲渡及び担保権を設定することはできない。
- ⑤ その他の条件については、株主総会および取締役会決議にもとづき、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約書」に定めるところによる。

会社法第236条、238条ならびに240条の規定に基づき発行した新株予約権は、次のとおりであります。

第6回新株予約権（平成19年7月25日取締役会発行決議）

	事業年度末現在 (平成22年3月31日)	提出日の前月末現在 (平成22年5月31日)
新株予約権の数	147 個	145 個 (注) 4
新株予約権のうち自己新株予約権の数	— 個	同 左
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式 (注) 3	同 左
新株予約権の目的となる株式の数	147 株	145 株 (注) 4
新株予約権の行使時の払込金額	179,950 円	同 左
新株予約権の行使期間	自 平成21年7月26日 至 平成25年7月24日	同 左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額	発行価格 179,950 円 資本組入額 89,975 円	同 左
新株予約権の行使の条件	(注) 5	同 左
新株予約権の譲渡に関する事項	(注) 5	同 左
代用払込みに関する事項	——	同 左
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	——	同 左

(注) 1 新株予約権の目的となる株式の数の調整について

当社が株式の分割又は株式併合を行う場合、次の算式により目的たる株式の数を調整するものとする。

但し、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で権利行使されていない新株予約権の目的となる株式の数についてのみ行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。

調整後株式数 = 調整前株式数 × 分割・併合の比率

また、当社が他社と吸収合併もしくは吸収分割を行う場合、当社は必要と認める株式数の調整を行うものとする。

2 新株予約権行使時の払込金額

当社が株式の分割又は株式併合を行う場合、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げるものとする。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{1}{\text{分割・併合の比率}}$$

また、当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い当該新株予約権が承継される場合、または当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、当社は必要と認める行使価額の調整を行う。

なお、行使価額を下回る払込金額で新株の発行または自己株式の処分をするときは、次の算式により行使価額を調整し、調整により生じる1円未満の端数は切り上げるものとする。

$$\text{調整後行使価額} = \frac{\text{既発行株式数} \times \text{調整前行使価額} + \text{新規発行又は1株当り払込金額} \times \text{処分株式数} \times \text{又は処分価額}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行株式数} \text{又は} \text{処分株式数}}$$

上記算式において「既発行株式数」とは、当社の発行済株式総数から当社が保有する自己株式数を控除した数とする。

3 当社では単元株制度を採用していないため、単元株式数はありません。

4 1名の退職により、新株予約権の数2個と新株予約権の目的となる株式の数2株は失権しております。

5 新株予約権の行使の条件及び譲渡に関する事項は次のとおりであります。

- ① 新株予約権の割当を受けた者（以下新株予約権者という）は、新株予約権の行使時においても当社の取締役、監査役、執行役員もしくは従業員の地位にあることを要する。ただし、定年による退職の場合はこの限りではない。
- ② 上記①に規定する条件に該当しなくなった者であっても、取締役会の承認を得た場合にはこの限りではない。
- ③ 新株予約権者が死亡した場合は、相続を認めないものとする。ただし、取締役会が承認した場合にはこの限りではない。
- ④ 新株予約権の譲渡及び担保権を設定することはできない。
- ⑤ その他の条件については、株主総会および取締役会決議にもとづき、当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約書」に定めるところによる。

(3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

平成22年2月1日以降の開始事業年度に係る有価証券報告書から適用されるため、記載事項はありません。

(4) 【ライツプランの内容】

該当事項は有りません。

(5) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
平成17年5月20日 (注) 1	30,520	61,040	—	1,263,800	—	1,371,030
平成18年4月1日～ 平成19年3月31日 (注) 2	770	61,810	30,800	1,294,600	30,800	1,401,830
平成19年4月1日～ 平成20年3月31日 (注) 2	88	61,898	3,520	1,298,120	3,520	1,405,350

(注) 1 平成17年5月20日付けで普通株式1株につき、2株の株式分割を行っております。

2 新株予約権(ストックオプション)の権利行使による増加であります。

(6) 【所有者別状況】

平成22年3月31日現在

区分	株式の状況							単元未満 株式の状況	
	政府及び 地方公共 団体	金融機関	金融商品 取引業者	その他の 法人	外国法人等		個人 その他		計
					個人以外	個人			
株主数 (人)	—	4	11	11	3	1	2,170	2,200	—
所有株式数 (株)	—	2,121	643	41,988	3	3	17,140	61,898	—
所有株式数 の割合(%)	—	3.43	1.04	67.83	0.00	0.00	27.69	100.00	—

(注) 1 自己株式1,500株は、「個人その他」に含まれております。

2 上記「その他の法人」には、証券保管振替機構名義の株式が1株含まれております。

## (7) 【大株主の状況】

平成22年3月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
楽天株式会社	品川区東品川4丁目12-3	19,200	31.01
日商エレクトロニクス株式会社	中央区築地7丁目3-1	18,473	29.84
シナジーマーケティング株式会社	大阪市北区堂島2丁目4-27	2,638	4.26
テクマトリックス従業員持株会	港区高輪4丁目10-8 京急第7ビル	2,115	3.41
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社 (信託口)	中央区晴海1丁目8-11	1,600	2.58
テクマトリックス株式会社	港区高輪4丁目10-8	1,500	2.42
リスクモンスター株式会社	千代田区大手町2丁目2-1 新大手町ビル1階	700	1.13
TIS株式会社	港区海岸1丁目14-5	611	0.98
森川 貴志	稲沢市	350	0.56
有限会社福田製作所	小矢部市谷坪野618	340	0.54
計		47,527	76.78

(8) 【議決権の状況】

① 【発行済株式】

平成22年3月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式	—	—	—
議決権制限株式(自己株式等)	—	—	—
議決権制限株式(その他)	—	—	—
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 1,500	—	(注) 2
完全議決権株式(その他)	普通株式 60,398	60,398	(注) 2
単元未満株式	—	—	—
発行済株式総数	61,898	—	—
総株主の議決権	—	60,398	—

- (注) 1 「完全議決権株式(その他)」欄の普通株式には、証券保管振替機構名義の株式が1株が含まれております。また、「議決権の数」欄には同機構名義の完全議決権株式に係る議決権の数1個が含まれております。
- 2 当社では単元株制度を採用していないため、単元株式数はありません。

② 【自己株式等】

平成22年3月31日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
(自己保有株式) テクマトリックス株式会社	東京都港区高輪4丁目10-8	1,500	—	1,500	2.42
計	—	1,500	—	1,500	2.42

(9) 【ストックオプション制度の内容】

当社は、新株予約権方式によるストックオプション制度を採用しております。

(平成16年9月1日臨時株主総会決議)

平成13年改正旧商法第280条ノ20及び第280条ノ21の規定に基づき、当社の取締役、監査役、執行役員ならびに従業員に対し、ストックオプションとして新株予約権を発行することを平成16年9月1日の臨時株主総会において特別決議されたものであります。

決議年月日	平成16年9月1日
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 3名 当社監査役 1名 当社執行役員 3名 当社従業員 179名
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2) 新株予約権等の状況」に記載しております。
株式の数	同上
新株予約権の行使時の払込金額	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	同上
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	同上

(平成17年6月24日定時株主総会決議)

平成13年改正旧商法第280条ノ20及び第280条ノ21の規定に基づき、当社の執行役員ならびに従業員に対し、ストックオプションとして新株予約権を発行することを平成17年6月24日の定時株主総会において特別決議されたものであります。

決議年月日	平成17年6月24日
付与対象者の区分及び人数	当社執行役員 1名 当社従業員 192名
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2) 新株予約権等の状況」に記載しております。
株式の数	同上
新株予約権の行使時の払込金額	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	同上
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	同上

(平成18年6月23日定時株主総会決議)

会社法第236条、第238条ならびに第239条の規定に基づき、当社取締役を兼務しない執行役員及び従業員に対し、ストックオプションとして新株予約権を発行することを平成18年6月23日の定時株主総会において特別決議されたものであります。

決議年月日	平成18年6月23日
付与対象者の区分及び人数	当社従業員 35名
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2)新株予約権等の状況」に記載しております。
株式の数	同 上
新株予約権の行使時の払込金額	同 上
新株予約権の行使期間	同 上
新株予約権の行使の条件	同 上
新株予約権の譲渡に関する事項	同 上
代用払込みに関する事項	同 上
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	同 上

(平成19年6月22日定時株主総会決議)

会社法第361条の規定に基づき、取締役及び監査役に対し、ストックオプションとして新株予約権を発行することを平成19年6月22日の定時株主総会において決議されたものであります。

決議年月日	平成19年6月22日
付与対象者の区分及び人数	当社役員 3名
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2)新株予約権等の状況」に記載しております。
株式の数	同 上
新株予約権の行使時の払込金額	同 上
新株予約権の行使期間	同 上
新株予約権の行使の条件	同 上
新株予約権の譲渡に関する事項	同 上
代用払込みに関する事項	同 上
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	同 上

(平成19年7月25日取締役会決議)

会社法第236条、第238条ならびに第240条の規定に基づき、執行役員及び従業員に対し、ストックオプションとして新株予約権を発行することを平成19年7月25日の取締役会において決議されたものであります。

決議年月日	平成19年7月25日
付与対象者の区分及び人数	当社従業員 83名
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2) 新株予約権等の状況」に記載しております。
株式の数	同 上
新株予約権の行使時の払込金額	同 上
新株予約権の行使期間	同 上
新株予約権の行使の条件	同 上
新株予約権の譲渡に関する事項	同 上
代用払込みに関する事項	同 上
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	同 上

## 2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 普通株式

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

該当事項はありません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数 (株)	処分価額の総額 (円)	株式数 (株)	処分価額の総額 (円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式	—	—	—	—
消却の処分を行った取得自己株式	—	—	—	—
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式	—	—	—	—
その他	—	—	—	—
保有自己株式数	1,500	—	1,500	—

### 3 【配当政策】

当社は、財務状況と業績等を勘案しつつ、中長期的な成長を実現するための内部留保の充実と、配当等による株主への利益還元をバランス良く行うことを基本方針としております。

当社は中間配当を行うことができる旨を定めておりますが、当社の業績において第4四半期の収益の占める割合が大きいことから、当面は年1回の期末配当のみとし、期末業績における配当性向を20%とする方針です。配当の決定機関は、中間配当は取締役会、期末配当は株主総会となっております。

当事業年度におきましては、上記基本方針のもと、1株当たり2,500円の期末配当を実施いたしました。

内部留保資金の使途といたしましては、M&Aや資本提携等、事業展開を加速させるための投資資金として活用する方針です。

(注) 基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は、以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額 (百万円)	1株当たりの配当額 (円)
平成22年6月22日 定時株主総会決議	150	2,500

### 4 【株価の推移】

#### (1) 【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

回次	第22期	第23期	第24期	第25期	第26期
決算年月	平成18年3月	平成19年3月	平成20年3月	平成21年3月	平成22年3月
最高(円)	329,000	257,000	203,000	77,700	60,400
最低(円)	179,000	160,000	61,900	24,180	25,000

(注) 株価は、ジャスダック証券取引所におけるものであります。

なお、ジャスダック証券取引所と大阪証券取引所の合併に伴い、平成22年4月1日付で大阪証券取引所(JASDAQ市場)に上場となっております。

#### (2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成21年10月	11月	12月	平成22年1月	2月	3月
最高(円)	47,400	45,100	49,300	50,700	49,500	60,400
最低(円)	42,500	37,300	40,450	45,300	41,500	46,200

(注) 株価は、ジャスダック証券取引所におけるものであります。

なお、ジャスダック証券取引所と大阪証券取引所の合併に伴い、平成22年4月1日付で大阪証券取引所(JASDAQ市場)に上場となっております。

## 5 【役員状況】

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数(株)
代表取締役社長 最高執行役員	—	由利 孝	昭和35年9月24日生	昭和58年4月 ニチメン株式会社(現 双日株式会社)入社 昭和62年6月 当社へ出向 平成8年9月 当社アドバンストシステム営業部長 平成10年3月 当社取締役 平成12年3月 当社入社 平成12年4月 当社代表取締役社長 平成16年7月 当社代表取締役社長最高執行役員(現任) 平成19年8月 合同会社医知悟業務執行社員(現任) 平成20年1月 クロス・ヘッド株式会社取締役(現任) 平成21年8月 株式会社カサレアル取締役(現任)	(注)3	182
取締役執行役員	医療システム事業部長	依田 佳久	昭和39年4月19日生	昭和62年4月 ニチメン株式会社(現 双日株式会社)入社 平成2年3月 当社へ出向 平成12年4月 当社入社 アドバンストシステム営業部長 平成13年6月 当社取締役アドバンストシステム営業部長 平成16年7月 当社取締役執行役員アドバンストシステム営業部長 平成17年7月 当社取締役執行役員医療システム事業部長(現任)	(注)3	166
取締役 上席執行役員	システムエンジニアリング事業部長	中島 裕生	昭和26年2月6日生	昭和51年4月 萱場工業株式会社(現 カヤバ工業株式会社)入社 平成2年4月 当社入社 平成16年6月 当社上席執行役員技術本部長 平成19年10月 当社上席執行役員システムエンジニアリング事業部長 平成21年6月 当社取締役上席執行役員システムエンジニアリング事業部長(現任)兼医療システム副事業部長	(注)3	53
取締役執行役員	ネットワークセキュリティ事業部長	矢井 隆晴	昭和40年12月27日生	昭和63年4月 ニチメン株式会社(現 双日株式会社)入社 平成5年6月 当社へ出向 平成13年5月 当社入社 米国出向 平成17年7月 当社ネットワークインテグレーション営業部長 平成19年10月 当社ネットワークセキュリティ営業本部長 平成20年8月 当社ネットワークセキュリティ事業部長 平成21年6月 当社取締役執行役員ネットワークセキュリティ事業部長(現任) 平成20年1月 クロス・ヘッド株式会社取締役(現任)	(注)3	—
取締役	—	杉原 章郎	昭和44年8月26日生	平成8年3月 有限会社アールシーエー設立 専務取締役 平成9年4月 株式会社エム・ディー・エム(現 楽天株式会社)入社 平成11年11月 楽天株式会社取締役 平成15年3月 同社取締役執行役員 平成18年4月 同社取締役常務執行役員 平成19年6月 当社取締役(現任) 平成20年7月 楽天株式会社取締役常務執行役員開発部担当役員(現任) 平成21年6月 イーバンクシステム株式会社代表取締役副社長(現任)	(注)3	—

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数(株)
取締役	—	西村 順介	昭和25年10月22日生	昭和48年4月 日商エレクトロニクス株式会社入社 平成13年4月 同社ドキュメントソリューション営業統括部長 平成14年4月 同社コンテンツマネジメント営業統括部長 平成15年4月 日商テクノシステム株式会社営業推進部長 平成15年6月 同社取締役 平成17年4月 日商エレクトロニクス株式会社顧客サービス・品質管理本部長 平成18年4月 同社執行役員金融・BPM事業本部長 平成19年6月 当社取締役(現任) 平成21年4月 日商エレクトロニクス株式会社常務執行役員エンタープライズ事業本部長(現任)、サービス事業推進本部長	(注)3	—
常勤 監査役	—	内田 宗興	昭和23年12月12日生	昭和46年4月 日綿実業株式会社(現 双日株式会社)入社 平成12年4月 ニチメン電子部品株式会社(現 株式会社ソリスト)入社 中国担当部長 平成13年4月 コアマイクロシステムズ株式会社出向 管理部長 平成13年12月 同社常務取締役管理部長 平成18年5月 同社取締役管理部長 平成20年6月 当社常勤監査役(現任)	(注)4	—
監査役	—	高山 健	昭和39年6月6日生	昭和63年4月 株式会社日本興業銀行(現 株式会社みずほコーポレート銀行)入行 平成11年11月 楽天株式会社入社 常務取締役 平成13年6月 当社監査役(現任) 平成15年3月 楽天株式会社常務取締役執行役員 平成18年4月 同社取締役常務執行役員 平成20年7月 同社取締役常務執行役員財務部担当役員 平成22年2月 同社取締役常務執行役員最高財務責任者(現任)	(注)4	—
監査役	—	伊藤 正喜	昭和27年8月19日生	昭和50年4月 日商岩井株式会社(現 双日株式会社)入社 平成10年10月 同社プロジェクト金融部副部長 平成11年7月 同社企画推進部副部長 平成12年10月 ITX株式会社IPO準備室長 平成16年5月 アイ・ティー・テレコム株式会社財務部長 平成18年9月 双日マリンアンドエンジニアリング株式会社総務・経理部長 平成19年6月 同社執行役員 平成20年6月 日商エレクトロニクス株式会社取締役執行役員(現任)兼コーポレート担当補佐 平成20年10月 同社CSO兼経営企画部担当兼CSR部担当 平成21年3月 株式会社ネクストジェン取締役(現任) 平成21年6月 当社監査役(現任) 平成22年4月 日商エレクトロニクス株式会社戦略プロジェクト推進室担当(現任)	(注)4	—
監査役	—	三浦 亮太	昭和49年5月14日生	平成12年4月 弁護士登録(東京弁護士会) 森綜合法律事務所(現 森・濱田松本法律事務所)入所 平成19年1月 森・濱田松本法律事務所パートナー(現任) 平成20年6月 当社監査役(現任)	(注)4	—
計						401

- (注) 1 監査役 内田 宗興、高山 健、伊藤 正喜、三浦 亮太は、会社法第2条第16号に定める社外監査役であります。
- 2 取締役 杉原 章郎、西村 順介の両氏は、会社法第2条第15号に定める社外取締役であります。
- 3 取締役の任期は、平成22年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成23年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 4 監査役の任期は、平成20年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成24年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 5 当社では、取締役会の一層の活性化を促し、取締役会の意思決定・業務執行の監督機能と各事業年度の業務執行機能を明確に区分し、経営効率の向上を図るために執行役員制度を導入しております。
- 執行役員は11名で、代表取締役社長 由利 孝、システムエンジニアリング事業部長 中島 裕生、医療システム事業部長 依田 佳久、ネットワークセキュリティ事業部長 矢井 隆晴、カスタムメイドソリューション事業部長 本田 昌勝、CRMソリューション事業部長 鈴木 猛司、カスタムメイドソリューション副事業部長 窪 伸一郎、CRMソリューション副事業部長 岩元 利純、管理本部長 小川 博章、医療システム副事業部長 大藤 倫昭、ネットワークセキュリティ副事業部長 山下 善行で構成されております。

## 6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

### (1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

#### ① コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社では、企業価値の向上を最重要課題として、競争力の維持・強化、ならびに顧客に提供できる付加価値の最大化に努めております。その実現のために、戦略的かつスピーディーな経営の意思決定、それに基づく迅速かつ確な業務執行、更には経営と業務執行に対する十分な監督監査、以上をバランス良く行う体制を構築することが、コーポレート・ガバナンスの基本であると考えております。また、企業市民としての責任を全うするために、コンプライアンスの強化への取組みも重要な課題であると考えております。

#### ② 企業統治の体制

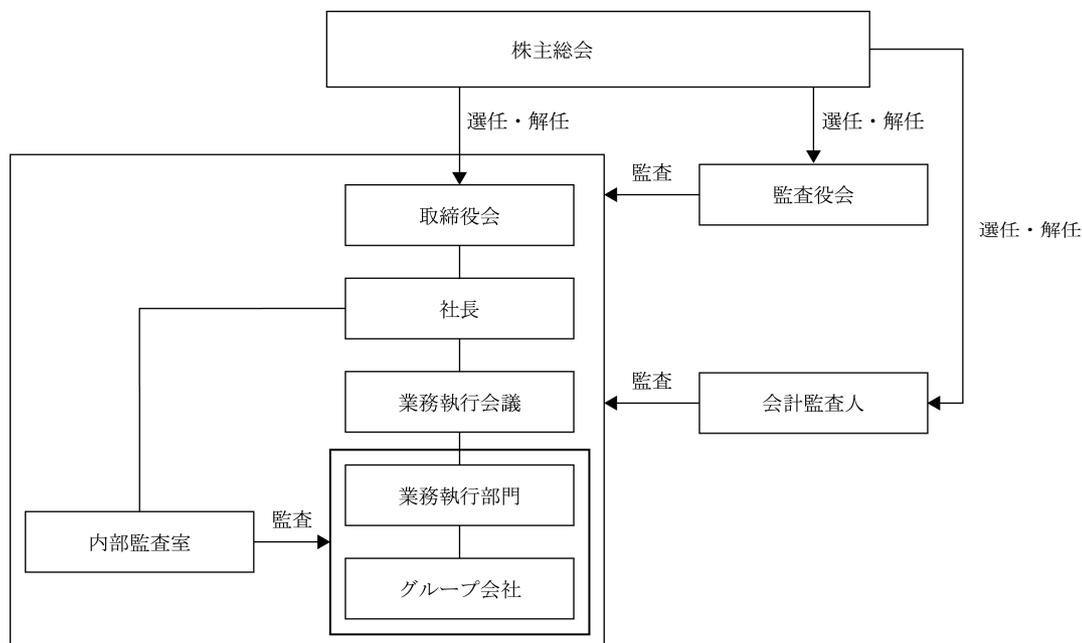
##### a. 企業統治の体制の概要及び当該企業統治の体制を採用する理由

経営の意思決定及び業務執行の監督を行う最高機関として取締役会があります。監督機能の強化のため、取締役会には社外取締役を招聘しており、社外取締役2名を含む6名の構成としております。取締役会は、月1回の定例取締役会と必要に応じ臨時取締役会を開催しております。

また、取締役会の一層の活性化を促し、取締役会の意思決定・業務執行の監督機能と各事業年度の業務執行機能を区分し、経営効率の向上を図るために執行役員制度を採用しております。

さらに、業務執行に関する課題を協議する機関として、常勤取締役・常勤監査役・執行役員・事業部長等によって構成される業務執行会議を設置しております。業務執行会議では、取締役会に付議すべき重要事項の検討を行い、取締役会及び代表取締役社長に答申を行っております。業務執行会議は月1回の定例会議と必要に応じて臨時の会議を招集しております。

監査機能としては、当社は監査役会を設置しております。監査役会は、常勤監査役1名を含む社外監査役4名で構成され、月1回の定例監査役会を開催しております。



## b. 内部統制システムの整備の状況等

当社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状況は、次のとおりであります。なお、これらについては、会社法に基づく内部統制システム構築の基本方針として、取締役会において決議しております。

### (a) 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

イ 「文書管理規則」に基づき、以下の文書（電磁的記録を含む）を関連資料とともに適切に保存及び管理（廃棄を含む）を行い、必要に応じて運用状況の検証、各規程の見直しを行う。

- ・株主総会議事録
- ・取締役会議事録
- ・業務執行会議議事録
- ・税務署その他官公庁、証券取引所に提出した書類の写し
- ・その他文書管理規則に定める文書

ロ ISO27001（ISMS）に適合した情報資産の管理に努めるものとする。

### (b) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

イ 「危機管理規程」に基づき、危機管理体制を構築し、損失の危険を含めた危機の未然防止に努めるとともに、危機が発生・発見された場合には、対策本部を設置する等、被害回避及び被害拡大防止に努めるものとする。

ロ ISO27001（ISMS）の維持・改善活動を通じて、情報セキュリティに起因する損失のリスクに対する国際基準に適合した管理・運用に努めるものとする。

ハ 社長直属の部署である内部監査室により、各部署の日常的な業務執行状況の監査を実施し、損失の危険に繋がりうるリスクの洗い出し・評価、リスクに対する対応状況を確認する。

### (c) 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

イ 執行役員制度をとることにより取締役会をスリム化し、「取締役会規則」に則り、経営の意思決定を迅速かつ効率的に行えるようにする。取締役会は毎月1回定例会議を行い、必要に応じて臨時の会議を招集する。

ロ 「業務執行会議規則」に則り、常勤取締役・常勤監査役・執行役員・事業部長等によって構成される業務執行会議を設置し、業務執行に関する課題について協議するとともに、取締役会に付議すべき重要事項を検討し、取締役会および代表取締役社長に答申する。業務執行会議は毎月1回定例会議を行い、必要に応じて臨時の会議を招集する。

ハ 事業の効率性を追求するため、内部統制体制の継続的な整備と業務プロセスの改革を推進する。

(d) 取締役並びに使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

イ 「企業倫理ガイドライン」を定め、法令・定款・社内規程等への遵守につき、役員・従業員の行動基準を明確にする。

ロ 役員・従業員に対する教育・研修を定期的に行うことにより、上記ガイドラインの周知徹底をはかるものとする。

ハ 内部監査室により、各部署の日常的な業務執行状況の監査を実施し、ガイドラインの遵守状況を確認する。

ニ 従業員の経営への参画意識を高めるために、毎月1回社員全員参加の朝会を実施し、社長が経営方針、事業の進捗状況等の説明を行い、全社レベルで意識の共有をはかる。

ホ 社会的秩序や企業の健全な活動に悪影響を与える反社会的勢力に対しては毅然とした態度で臨み、その関係を一切遮断するものとする。

(e) 株式会社並びにその親会社及び子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制

イ 内部監査室が子会社の業務執行状況の監査を実施する。

ロ 定例の業務執行会議において、子会社の事業状況ならびに財務状況の報告を受けるとともに、重要事項については協議を行う。

(f) 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する体制

監査役より補助人を置くことを求められた場合には、内部監査室の所属員に監査役の職務の補助を委嘱するものとする。

(g) 前号の使用人の取締役からの独立性に関する事項

上記の補助者の人事異動・懲戒処分には、監査役会の承認を得なければならないものとする。また人事評価は、監査役の意見を聴取の上行うものとする。

(h) 取締役及び使用人が監査役に報告するための体制その他の監査役への報告に関する体制

常勤監査役は、経営の意思決定や業務執行の状況を把握するため、取締役会、業務執行会議等の重要な会議に出席する。取締役・執行役員は、取締役会、業務執行会議、あるいは必要に応じて会議を開催して、監査役に対し必要な報告を行う。また、常勤監査役は、稟議書等の業務執行に関わる書類等の閲覧を行い、必要に応じ役員・従業員に説明を求めるものとする。

(i) その他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制

監査役、内部監査室、監査法人による三様監査の連携強化を推進する。また、監査役は、代表取締役社長、監査法人と、それぞれ定期的に意見交換を実施する。

### ③ 内部監査及び監査役監査の状況

#### a. 組織、人員及び手続

監査役は4名で、社外監査役である常勤監査役1名と社外監査役3名の構成としております。各監査役は、監査方針及び監査計画に基づき、取締役会をはじめとする重要な会議への出席や、業務及び財産の状況調査を通して、経営に対する監査を行っております。

また、社長直轄の組織として内部監査室を設置し、全部門を対象に内部統制監査とISMS（情報セキュリティマネジメントシステム）内部監査を計画的に実施しております。内部監査室は、専任の従業員2名の体制となっております。

#### b. 内部監査、監査役監査及び会計監査の相互連携並びにこれらの監査と内部統制部門との関係

当社では、監査役、内部監査室、監査法人による三様監査の連携強化を図るために定期的に会合を持ち、監査実施状況などにつき意見交換を行っている他、内部監査室が社長に対して報告を行う定例会議（隔週で開催）に常勤監査役が出席して内部監査の実施状況の確認をするとともに、必要に応じて個別の会合を持ち、意見交換を行っております。

また、内部統制システムの整備、運用は、内部統制委員会において統括しており、常勤監査役及び内部監査室のメンバーが委員として加わっております。

### ④ 社外取締役及び社外監査役

#### a. 社外取締役及び社外監査役の員数並びに提出会社との人的関係、資本的関係又は取引関係その他の利害関係

当社の社外取締役は2名、社外監査役は4名であります。

社外監査役の内田 宗興氏は当社の常勤監査役であり、当社との間に利害関係等はありません。

社外取締役の杉原 章郎氏と社外監査役の高山 健氏は楽天株式会社の取締役、また社外取締役の西村 順介氏と社外監査役の伊藤 正喜氏はそれぞれ日商エレクトロニクス株式会社の常務執行役員と取締役であり、両社は当社のその他の関係会社であります。当社と楽天株式会社との間には売上高4億41百万円、日商エレクトロニクス株式会社との間には売上高92百万円と仕入高91百万円の取引がありますが、両社とも一般の取引条件と同様であります。

社外監査役の三浦 亮太氏は森・濱田松本法律事務所のパートナーであります。当社と森・濱田松本法律事務所との間には営業取引はありません。

#### b. 社外取締役又は社外監査役が提出会社の企業統治において果たす機能及び役割

社外取締役の杉原 章郎氏は、ネット事業ならびにシステム開発分野に関する知識・経験を有しており、その知識・経験に基づく助言を行っております。社外取締役の西村 順介氏は、ITシステム・サービス分野ならびにソフトウェア・パッケージ開発に関する知識・経験を有しており、その知識・経験に基づく助言を行っております。社外監査役の内田 宗興氏、高山 健氏、伊藤 正喜氏は、企業経営の知識・経験を有しており、経営全般の監視と有効な助言を行っております。社外監査役の三浦 亮太氏は、弁護士として企業法務の知識・経験を有しており、専門的見地からの有効な助言を行っております。また、一般株主と利益相反が生じるおそれのない独立役員として、三浦 亮太氏を指定しております。

c. 社外取締役又は社外監査役の選任状況に関する提出会社の考え方

当社は経営の健全性、透明性の確保のため、社外取締役及び社外監査役を選任しております。社外取締役及び社外監査役を選任する上で、当社の経営に有用となる専門的な知識や豊富な経験を有した人材を招聘しており、各社外取締役及び社外監査役は、期待される機能及び役割を十分に発揮しているものと考えております。また、社外監査役1名を一般株主と利益相反が生じるおそれがない独立役員として指定しており、監査機能とコーポレート・ガバナンスの一層の強化を図っております。

d. 社外取締役又は社外監査役による監督又は監査と内部監査、監査役監査及び会計監査との相互連携並びに内部統制部門との関係

社外取締役は、取締役会において業務執行の状況について報告を受け、必要に応じて意見を述べることで業務執行における内部統制の有効性の確保と向上を図っております。社外監査役は、監査役会において常勤監査役から、内部監査、監査役監査及び会計監査の状況と結果について報告を受けるほか、必要に応じて取締役に対して業務執行の報告を求めるなど、内部監査、会計監査との連携を行っております。

また、内部統制システムの整備、運用は、内部統制委員会において統括しており、常勤監査役及び内部監査室のメンバーが委員として加わっております。

⑤ 役員の報酬等

a. 提出会社の役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の総額 (千円)	報酬等の種類別の総額 (千円)				対象となる 役員の員数 (名)
		基本報酬	ストック オプション	賞与	退職慰労 引当金繰入額	
取締役 (社外取締役を除く。)	33,964	29,038	29	0	4,896	5
監査役 (社外監査役を除く。)	0	0	0	0	0	0
社外役員	14,125	13,291	0	0	834	2

b. 提出会社の役員ごとの連結報酬等の総額等

連結報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載しておりません。

c. 使用人兼務役員の使用人給与のうち、重要なもの

該当事項はありません。

d. 役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針

各役員の報酬額については、従業員の報酬水準や、役員に求められる責任の範囲、業績等を勘案の上、決定しております。

## ⑥ 株式の保有状況

### a. 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

銘柄数 5 銘柄

貸借対照表計上額の合計額 267,463千円

### b. 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の銘柄、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的

銘柄	株式数 (株)	貸借対照表計上額 (千円)	保有目的
リスクモンスター(株)	888	44,666	重要取引先である同社との関係強化のため
ITホールディングス(株)	19,400	22,077	重要取引先である同社との関係強化のため

### c. 保有目的が純投資目的である投資株式

該当事項はありません。

## ⑦ 会計監査の状況

当社は、会社法に基づく会計監査人及び金融商品取引法に基づく会計監査にあずき監査法人を起用しております。同監査法人及び当社監査に従事する同監査法人の業務執行社員との間には特別な利害関係はなく、また、同監査法人はすでに自主的に業務執行社員について、当社の会計監査に一定期間を超えて関与する事のないよう措置を取っております。当社は同監査法人との間で、会社法監査と金融商品取引法監査について監査契約書を締結し、それに基づき報酬を支払っております。

#### ・業務を執行した公認会計士の氏名

指定社員、業務執行社員： 小長谷 公一、 山根 玄生

#### ・会計監査業務に係る補助者の構成

公認会計士 3名、その他 6名

## ⑧ 取締役の定数

当社は、取締役の定員を9名以内とする旨を定款で定めております。

## ⑨ 取締役の選任の決議要件

当社は、取締役の選任決議について、株主総会において議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨を定款で定めております。

また、取締役の選任については、累積投票によらないものとする旨を定款で定めております。

⑩ 株主総会決議事項を取締役会で決議できることとしている事項

(自己株式の取得)

当社は、自己株式の取得について、経営、財産等の状況に応じて機動的な資本政策が行えるようにするため、会社法第165条第2項の規定に基づき、取締役会の決議によって市場取引等により自己株式を取得できる旨を定款で定めております。

(中間配当)

当社は、株主への利益還元を機動的に実施できるようにするため、会社法第454条第5項の規定に基づき、取締役会の決議によって、毎年9月30日を基準日として中間配当をすることができる旨を定款で定めております。

⑪ 株主総会の特別決議要件

当社は、株主総会における特別決議の定足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行うことができるようにするため、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議要件について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を定款に定めております。

(2) 【監査報酬の内容等】

① 【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に 基づく報酬(千円)	非監査業務に 基づく報酬(千円)	監査証明業務に 基づく報酬(千円)	非監査業務に 基づく報酬(千円)
提出会社	27,000	—	28,500	—
連結子会社	—	—	—	—
計	27,000	—	28,500	—

② 【その他重要な報酬の内容】

該当事項はありません。

③ 【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

該当事項はありません。

④ 【監査報酬の決定方針】

該当事項はありません。

## 第5 【経理の状況】

### 1 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

- (1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和51年大蔵省令第28号。以下「連結財務諸表規則」という。)に基づいて作成しております。

なお、前連結会計年度(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)は、改正前の連結財務諸表規則に基づき、当連結会計年度(平成21年4月1日から平成22年3月31日まで)は、改正後の連結財務諸表規則に基づいて作成しております。

- (2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。)に基づいて作成しております。

なお、前事業年度(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)は、改正前の財務諸表等規則に基づき、当事業年度(平成21年4月1日から平成22年3月31日まで)は、改正後の財務諸表等規則に基づいて作成しております。

### 2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、前連結会計年度(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)及び前事業年度(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)並びに当連結会計年度(平成21年4月1日から平成22年3月31日まで)及び当事業年度(平成21年4月1日から平成22年3月31日まで)の連結財務諸表及び財務諸表について、あずさ監査法人により監査を受けております。

### 3 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、会計基準等の内容及び変更等について当社への影響を適切に把握するために、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、各種情報を取得するとともに、専門的情報を有する団体等が主催する研修・セミナーに積極的に参加し、連結財務諸表等の適正性確保に取り組んでおります。

1 【連結財務諸表等】  
 (1) 【連結財務諸表】  
 ① 【連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成21年3月31日)	当連結会計年度 (平成22年3月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	2,398,965	2,821,726
受取手形及び売掛金	3,227,860	3,927,227
たな卸資産	※1 256,598	※1 242,978
前渡金	53,557	34,295
前払保守料	1,133,554	1,246,916
前払費用	116,800	115,802
未収入金	51,194	23,640
繰延税金資産	216,445	197,472
その他	5,111	11,840
貸倒引当金	△4,393	△1,388
流動資産合計	7,455,695	8,620,512
固定資産		
有形固定資産		
建物	105,157	106,622
減価償却累計額	△40,221	△50,861
減損損失累計額	—	△14,310
建物(純額)	64,936	41,449
工具、器具及び備品	770,873	849,965
減価償却累計額	△526,770	△612,457
減損損失累計額	—	△554
工具、器具及び備品(純額)	244,102	236,954
リース資産	22,626	28,476
減価償却累計額	△3,065	△9,745
リース資産(純額)	19,561	18,731
有形固定資産合計	328,599	297,135
無形固定資産		
のれん	893,750	853,239
ソフトウェア	445,418	462,529
ソフトウェア仮勘定	218,120	218,616
その他	5,961	5,939
無形固定資産合計	1,563,250	1,540,325
投資その他の資産		
投資有価証券	332,940	338,120
長期前払費用	14,734	9,216
繰延税金資産	36,376	44,327
敷金及び保証金	439,586	479,830
保険積立金	286,869	327,629
その他	24,928	20,073
貸倒引当金	△2	△2,049
投資その他の資産合計	1,135,434	1,217,149
固定資産合計	3,027,284	3,054,610
資産合計	10,482,980	11,675,123

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成21年3月31日)	当連結会計年度 (平成22年3月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	1,130,173	1,335,738
短期借入金	350,000	390,000
1年内償還予定の社債	80,000	80,000
1年内返済予定の長期借入金	38,658	24,465
未払金	246,122	275,387
未払費用	291,968	209,850
未払法人税等	219,357	310,974
リース債務	7,851	9,406
前受保守料	2,257,685	2,872,756
賞与引当金	161,231	181,883
その他	148,950	112,980
流動負債合計	4,931,999	5,803,443
固定負債		
リース債務	24,030	17,847
社債	290,000	210,000
長期借入金	34,447	109,982
退職給付引当金	349,622	405,772
役員退職慰労引当金	35,921	39,160
その他	—	4,101
固定負債合計	734,020	786,864
負債合計	5,666,019	6,590,308
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,298,120	1,298,120
資本剰余金	1,405,350	1,405,350
利益剰余金	1,876,149	2,103,497
自己株式	△46,145	△46,145
株主資本合計	4,533,473	4,760,821
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	△326	4,638
評価・換算差額等合計	△326	4,638
新株予約権	11,604	12,194
少数株主持分	272,209	307,160
純資産合計	4,816,960	5,084,815
負債純資産合計	10,482,980	11,675,123

## ②【連結損益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月 31日)	当連結会計年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月 31日)
売上高	13,438,799	14,248,410
売上原価	9,129,262	9,462,520
売上総利益	4,309,536	4,785,890
販売費及び一般管理費	※1, ※2 3,568,920	※1, ※2 4,039,460
営業利益	740,615	746,429
営業外収益		
受取利息及び配当金	4,800	3,112
為替差益	19,109	27,851
助成金収入	—	22,298
その他	10,780	7,126
営業外収益合計	34,690	60,387
営業外費用		
支払利息	8,142	6,749
社債利息	—	3,802
株式交付費	1,546	326
社債発行費	4,299	—
投資事業組合運用損	3,816	5,621
その他	6,427	3,828
営業外費用合計	24,232	20,328
経常利益	751,073	786,488
特別利益		
固定資産売却益	※3 781	—
投資有価証券売却益	—	13,248
貸倒引当金戻入額	—	958
その他	—	479
特別利益合計	781	14,685
特別損失		
固定資産除却損	※4 6,798	※4 14,739
投資有価証券評価損	27,955	7,041
退職給付費用	25,495	—
減損損失	—	※5 14,864
事務所移転費用	—	※6 16,646
その他	—	8,618
特別損失合計	60,249	61,910
税金等調整前当期純利益	691,605	739,264
法人税、住民税及び事業税	300,898	353,753
法人税等調整額	422	14,495
法人税等合計	301,321	368,248
少数株主利益	29,945	34,951
当期純利益	360,339	336,064

## ③【連結株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月 31日)	当連結会計年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月 31日)
<b>株主資本</b>		
資本金		
前期末残高	1,298,120	1,298,120
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	1,298,120	1,298,120
資本剰余金		
前期末残高	1,405,350	1,405,350
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	1,405,350	1,405,350
利益剰余金		
前期末残高	1,627,226	1,876,149
当期変動額		
剰余金の配当	△111,416	△108,716
当期純利益	360,339	336,064
当期変動額合計	248,922	227,348
当期末残高	1,876,149	2,103,497
自己株式		
前期末残高	—	△46,145
当期変動額		
自己株式の取得	△46,145	—
当期変動額合計	△46,145	—
当期末残高	△46,145	△46,145
株主資本合計		
前期末残高	4,330,696	4,533,473
当期変動額		
剰余金の配当	△111,416	△108,716
当期純利益	360,339	336,064
自己株式の取得	△46,145	—
当期変動額合計	202,777	227,348
当期末残高	4,533,473	4,760,821

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月 31日)	当連結会計年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月 31日)
<b>評価・換算差額等</b>		
その他有価証券評価差額金		
前期末残高	△8,157	△326
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)	7,831	4,964
当期変動額合計	7,831	4,964
当期末残高	△326	4,638
<b>評価・換算差額等合計</b>		
前期末残高	△8,157	△326
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)	7,831	4,964
当期変動額合計	7,831	4,964
当期末残高	△326	4,638
<b>新株予約権</b>		
前期末残高	7,579	11,604
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)	4,024	590
当期変動額合計	4,024	590
当期末残高	11,604	12,194
<b>少数株主持分</b>		
前期末残高	176,234	272,209
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)	95,974	34,951
当期変動額合計	95,974	34,951
当期末残高	272,209	307,160
<b>純資産合計</b>		
前期末残高	4,506,353	4,816,960
当期変動額		
剰余金の配当	△111,416	△108,716
当期純利益	360,339	336,064
自己株式の取得	△46,145	—
株主資本以外の項目の当期変動額 (純額)	107,830	40,506
当期変動額合計	310,607	267,854
当期末残高	4,816,960	5,084,815

## ④【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前当期純利益	691,605	739,264
減価償却費	360,700	439,293
減損損失	—	14,864
のれん償却額	84,781	100,871
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△588	△958
受取利息及び受取配当金	△4,800	△3,112
支払利息	8,142	6,749
為替差損益 (△は益)	△5	△1,983
投資有価証券評価損益 (△は益)	27,955	7,041
固定資産売却損益 (△は益)	△781	—
固定資産除却損	6,798	14,739
社債発行費	4,299	—
売上債権の増減額 (△は増加)	101,664	△645,441
たな卸資産の増減額 (△は増加)	262,466	13,985
仕入債務の増減額 (△は減少)	△271,595	199,048
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△64,443	11,832
役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)	△2,232	3,238
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	55,023	56,150
前受保守料の増減額 (△は減少)	547,795	615,071
前払保守料の増減額 (△は増加)	△321,890	△113,362
長期前払費用の増減額 (△は増加)	2,395	5,518
その他	△330,580	△282,572
小計	1,156,709	1,180,240
利息及び配当金の受取額	5,335	3,112
利息の支払額	△8,917	△10,772
法人税等の支払額	△494,016	△259,659
営業活動によるキャッシュ・フロー	659,109	912,920
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形固定資産の取得による支出	△99,755	△127,798
有形固定資産の売却による収入	958	—
無形固定資産の取得による支出	△80,231	△119,259
投資有価証券の取得による支出	△61,800	△27,128
投資有価証券の売却による収入	—	22,310
定期預金の増減額 (△は増加)	87,368	2,890
敷金の差入による支出	△929	△40,686
敷金の回収による収入	—	13,442
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	※2 △210,486	※2 △46,610
その他	△26,597	△70,732
投資活動によるキャッシュ・フロー	△391,474	△393,573

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入れによる収入	1,810,000	1,500,000
短期借入金の返済による支出	△1,810,000	△1,460,000
長期借入れによる収入	—	100,000
長期借入金の返済による支出	△48,797	△38,658
社債の発行による収入	295,700	—
社債の償還による支出	△20,000	△80,000
自己株式の取得による支出	△46,145	—
配当金の支払額	△110,996	△108,369
少数株主からの払込みによる収入	2,500	—
リース債務の返済による支出	△2,720	△6,668
財務活動によるキャッシュ・フロー	69,541	△93,696
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	337,176	425,650
現金及び現金同等物の期首残高	2,058,898	2,396,075
現金及び現金同等物の期末残高	※1 2,396,075	※1 2,821,726

**【継続企業の前提に関する事項】**

前連結会計年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

該当事項はありません。



<p style="text-align: center;">前連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)</p>	<p style="text-align: center;">当連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)</p>
<p>③ たな卸資産 通常の販売目的で保有するたな卸資産 評価基準は原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）によっております。</p> <p>a 商品 個別法</p> <p>b 仕掛品 個別法</p> <p>c 貯蔵品 主に個別法</p> <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>① 有形固定資産(リース資産を除く)</p> <p>a 平成19年3月31日以前に取得したものの旧定率法</p> <p>b 平成19年4月1日以降に取得したものの主に定率法</p> <p>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <p>建物(建物附属設備) 3～15年</p> <p>工具器具及び備品 3～10年</p> <p>なお、取得価額が10万円以上20万円未満の資産については、法人税法の規定に基づき、3年間の均等償却を行っております。</p> <p>また、平成19年3月31日以前に取得したものについては、償却可能限度額まで償却が終了した翌年から5年間で均等償却する方法によっております。</p> <p>② 無形固定資産(リース資産を除く)</p> <p>市場販売目的のソフトウェアにつきましては、見込販売期間(3年以内)における見込販売数量もしくは見込販売収益に基づき償却する方法によっております。</p> <p>自社利用のソフトウェアにつきましては、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>その他の無形固定資産につきましては、法人税法の規定に基づく減価償却と同一の基準による定額法によっております。</p> <p>③ リース資産 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産</p> <p>リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法を採用しております。なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース開始日が平成20年3月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p>	<p>③ たな卸資産 通常の販売目的で保有するたな卸資産 評価基準は原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）によっております。</p> <p>a 商品 同 左</p> <p>b 仕掛品 同 左</p> <p>c 貯蔵品 同 左</p> <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>① 有形固定資産(リース資産を除く)</p> <p>a 平成19年3月31日以前に取得したものの同 左</p> <p>b 平成19年4月1日以降に取得したものの主に定率法</p> <p>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <p>建物(建物附属設備) 3～15年</p> <p>工具器具及び備品 3～15年</p> <p>なお、取得価額が10万円以上20万円未満の資産については、法人税法の規定に基づき、3年間の均等償却を行っております。</p> <p>また、平成19年3月31日以前に取得したものについては、償却可能限度額まで償却が終了した翌年から5年間で均等償却する方法によっております。</p> <p>② 無形固定資産(リース資産を除く) 同 左</p> <p>③ リース資産 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 同 左</p>





<p style="text-align: center;">前連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)</p>	<p style="text-align: center;">当連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)</p>
<p>(6) 重要なヘッジ会計の方法</p> <p>① ヘッジ会計の方法 為替予約が付されている外貨建金銭債務については、振当処理を行っております。</p> <p>② ヘッジ手法とヘッジ対象 (ヘッジ手段) 為替予約取引 (ヘッジ対象) 外貨建金銭債務</p> <p>③ ヘッジ方針 外貨建取引の為替相場の変動リスクを回避する目的で為替予約取引を行っております。</p> <p>④ ヘッジの有効性の評価 為替予約取引は、ヘッジ対象とヘッジ手段の重要な条件が同一であり、高い相関関係があると考えられるため、有効性の判定を省略しております。</p> <p>(7) その他連結財務諸表作成のための重要な事項</p> <p>① 消費税等の処理方法 税抜方式によっております。</p> <p>② 繰延資産の処理方法 支出時に全額費用として処理しております。</p> <p>5 連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項 全面時価評価法を採用しております。</p> <p>6 のれんの償却方法 のれんは、10年間で均等償却しております。</p> <p>7 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲 手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。</p>	<p>(6) 重要なヘッジ会計の方法</p> <p>① ヘッジ会計の方法 同 左</p> <p>② ヘッジ手法とヘッジ対象 同 左</p> <p>③ ヘッジ方針 同 左</p> <p>④ ヘッジの有効性の評価 同 左</p> <p>(7) その他連結財務諸表作成のための重要な事項</p> <p>① 消費税等の処理方法 同 左</p> <p>② 繰延資産の処理方法 同 左</p> <p>5 連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項 同 左</p> <p>6 のれんの償却方法 同 左</p> <p>7 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲 同 左</p>

【会計方針の変更】

前連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
<p>(棚卸資産の評価に関する会計基準の適用)</p> <p>「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成18年7月5日 企業会計基準第9号)を当連結会計年度より適用し、評価基準については、原価法から原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)に変更しております。</p> <p>なお、これにより当連結会計年度の損益に与える影響はありません。</p> <p>(リース取引に関する会計基準等の適用)</p> <p>「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成5年6月17日 最終改正平成19年3月30日 企業会計基準第13号)及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 平成6年1月18日 最終改正平成19年3月30日 企業会計基準適用指針第16号)を当連結会計年度より適用し、所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理から通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理に変更し、リース資産として計上しております。</p> <p>また、リース資産の減価償却の方法は、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとして算定する定額法によっております。</p> <p>なお、リース取引会計基準の改正適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p> <p>この結果、従来の方法によった場合と比較して、リース投資資産が流動資産に2,380千円、投資その他の資産に7,858千円、リース資産が有形固定資産に19,561千円、リース債務が流動負債に7,851千円、固定負債に24,030千円それぞれ計上されております。</p> <p>なお、これにより当連結会計年度の損益に与える影響は軽微であります。</p> <p>また、リース投資資産については、流動資産の「その他」及び投資その他の資産の「その他」に含めて表示しております。</p>	<hr/> <hr/>

【表示方法の変更】

前連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
<hr/>	<p>(連結損益計算書)</p> <p>前連結会計年度において、営業外費用の「その他」に含めて表示しておりました「社債利息」は、営業外費用総額の100分の10を超えることになったため、当連結会計年度では区分掲記することといたしました。</p> <p>なお、前連結会計年度の営業外費用の「その他」に含まれる「社債利息」は1,508千円であります。</p>

【注記事項】

(連結貸借対照表関係)

前連結会計年度 (平成21年3月31日)		当連結会計年度 (平成22年3月31日)	
※1	たな卸資産の内訳	※1	たな卸資産の内訳
	商品及び製品	商品及び製品	131,615千円
	100,964千円	原材料及び貯蔵品	4,914千円
	原材料及び貯蔵品	仕掛品	106,448千円
	5,025千円		
	仕掛品		
	150,608千円		

## (連結損益計算書関係)

前連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)																																																																						
<p>※1 販売費及び一般管理費の主なもの</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>給与手当</td><td style="text-align: right;">1,213,209千円</td></tr> <tr><td>賞与</td><td style="text-align: right;">315,787千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">74,173千円</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td style="text-align: right;">27,227千円</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">6,297千円</td></tr> <tr><td>賃借料</td><td style="text-align: right;">322,586千円</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">159,166千円</td></tr> <tr><td>のれん償却費</td><td style="text-align: right;">84,781千円</td></tr> </table> <p>※2 一般管理費に含まれる研究開発費</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>研究開発費</td><td style="text-align: right;">8,703千円</td></tr> </table> <p>※3 固定資産売却益の内容は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>工具、器具及び備品</td><td style="text-align: right;">781千円</td></tr> </table> <p>※4 固定資産除却損の内容は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>ソフトウェア</td><td style="text-align: right;">5,193千円</td></tr> <tr><td>建物</td><td style="text-align: right;">727千円</td></tr> <tr><td>工具、器具及び備品</td><td style="text-align: right;">877千円</td></tr> <tr><td>合計</td><td style="text-align: right;">6,798千円</td></tr> </table>	給与手当	1,213,209千円	賞与	315,787千円	賞与引当金繰入額	74,173千円	退職給付費用	27,227千円	役員退職慰労引当金繰入額	6,297千円	賃借料	322,586千円	減価償却費	159,166千円	のれん償却費	84,781千円	研究開発費	8,703千円	工具、器具及び備品	781千円	ソフトウェア	5,193千円	建物	727千円	工具、器具及び備品	877千円	合計	6,798千円	<p>※1 販売費及び一般管理費の主なもの</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>給与手当</td><td style="text-align: right;">1,438,948千円</td></tr> <tr><td>賞与</td><td style="text-align: right;">291,274千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">92,953千円</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td style="text-align: right;">40,900千円</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">13,364千円</td></tr> <tr><td>賃借料</td><td style="text-align: right;">380,914千円</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">176,200千円</td></tr> <tr><td>のれん償却費</td><td style="text-align: right;">100,871千円</td></tr> </table> <p>※2 一般管理費に含まれる研究開発費</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>研究開発費</td><td style="text-align: right;">16,967千円</td></tr> </table> <p>※3</p> <p>※4 固定資産除却損の内容は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>ソフトウェア</td><td style="text-align: right;">10,327千円</td></tr> <tr><td>工具、器具及び備品</td><td style="text-align: right;">4,411千円</td></tr> <tr><td>合計</td><td style="text-align: right;">14,739千円</td></tr> </table> <p>※5 減損損失 当社グループは、以下の資産について減損損失を計上しました。 (減損損失を認識した主な資産)</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th>用途</th> <th>種類</th> <th>場所</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>事業用資産 (旧本社事務所)</td> <td>建物・工具、器具及び備品</td> <td>東京都港区</td> </tr> <tr> <td>事業用資産 (旧本社事務所)</td> <td>建物・工具、器具及び備品</td> <td>東京都中央区</td> </tr> <tr> <td>事業用資産 (旧営業事務所)</td> <td>建物・工具、器具及び備品</td> <td>福岡県福岡市</td> </tr> </tbody> </table> <p>(減損損失を認識に至った経緯) 事務所移転に伴い、処分予定の意思決定を行なったため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として計上しております。</p> <p>(減損損失の金額)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建物</td><td style="text-align: right;">14,310千円</td></tr> <tr><td>工具、器具及び備品</td><td style="text-align: right;">554千円</td></tr> <tr><td>合計</td><td style="text-align: right;">14,864千円</td></tr> </table> <p>(グルーピングの方法) 当社グループは減損会計の適用にあたり、事業の種類別セグメントを基準とした区分に従って資産のグルーピングを行っております。また、除却予定資産については個別に取り扱うこととしております。</p> <p>(回収可能価額の算定方法) 当資産の回収可能価額は、移転時までの減価償却費相当分を使用価値として測定しております。</p> <p>※6 事務所移転費用の内訳 事務所移転費用の内訳は、新事務所移転に際して発生した移転作業費用ならびに旧事務所原状回復費用となります。</p>	給与手当	1,438,948千円	賞与	291,274千円	賞与引当金繰入額	92,953千円	退職給付費用	40,900千円	役員退職慰労引当金繰入額	13,364千円	賃借料	380,914千円	減価償却費	176,200千円	のれん償却費	100,871千円	研究開発費	16,967千円	ソフトウェア	10,327千円	工具、器具及び備品	4,411千円	合計	14,739千円	用途	種類	場所	事業用資産 (旧本社事務所)	建物・工具、器具及び備品	東京都港区	事業用資産 (旧本社事務所)	建物・工具、器具及び備品	東京都中央区	事業用資産 (旧営業事務所)	建物・工具、器具及び備品	福岡県福岡市	建物	14,310千円	工具、器具及び備品	554千円	合計	14,864千円
給与手当	1,213,209千円																																																																						
賞与	315,787千円																																																																						
賞与引当金繰入額	74,173千円																																																																						
退職給付費用	27,227千円																																																																						
役員退職慰労引当金繰入額	6,297千円																																																																						
賃借料	322,586千円																																																																						
減価償却費	159,166千円																																																																						
のれん償却費	84,781千円																																																																						
研究開発費	8,703千円																																																																						
工具、器具及び備品	781千円																																																																						
ソフトウェア	5,193千円																																																																						
建物	727千円																																																																						
工具、器具及び備品	877千円																																																																						
合計	6,798千円																																																																						
給与手当	1,438,948千円																																																																						
賞与	291,274千円																																																																						
賞与引当金繰入額	92,953千円																																																																						
退職給付費用	40,900千円																																																																						
役員退職慰労引当金繰入額	13,364千円																																																																						
賃借料	380,914千円																																																																						
減価償却費	176,200千円																																																																						
のれん償却費	100,871千円																																																																						
研究開発費	16,967千円																																																																						
ソフトウェア	10,327千円																																																																						
工具、器具及び備品	4,411千円																																																																						
合計	14,739千円																																																																						
用途	種類	場所																																																																					
事業用資産 (旧本社事務所)	建物・工具、器具及び備品	東京都港区																																																																					
事業用資産 (旧本社事務所)	建物・工具、器具及び備品	東京都中央区																																																																					
事業用資産 (旧営業事務所)	建物・工具、器具及び備品	福岡県福岡市																																																																					
建物	14,310千円																																																																						
工具、器具及び備品	554千円																																																																						
合計	14,864千円																																																																						

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	前連結会計年度末	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	61,898	—	—	61,898

2 自己株式に関する事項

株式の種類	前連結会計年度末	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	—	1,500	—	1,500

(変動事由の概要)

増加数の内訳は、次の通りであります。

取締役会決議による自己株式の取得による増加 1,500株

3 新株予約権等に関する事項

会社名	内訳	目的となる株式の種類	目的となる株式の数(株)				当連結会計年度末残高(千円)
			前連結会計年度末	増加	減少	当連結会計年度末	
提出会社	第4回新株予約権	普通株式	53	—	—	53	6,257
提出会社	第5回新株予約権	普通株式	6	—	2	4	184
提出会社	第6回新株予約権	普通株式	164	—	11	153	5,162
合計			223	—	13	210	11,604

(注) 1 目的となる株式の数は、権利行使可能数を記載しております。

2 目的となる株式の数の変動事由の概要

第5回及び第6回新株予約権の減少は、権利失効によるものであります。第5回及び第6回新株予約権は、権利行使期間の初日が到来しておりません。

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(千円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成20年6月20日 定時株主総会	普通株式	111,416	1,800	平成20年3月31日	平成20年6月23日

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

決議	株式の種類	配当の原資	配当の総額(千円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成21年6月23日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	108,716	1,800	平成21年3月31日	平成21年6月24日

当連結会計年度(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

1 発行済株式に関する事項

株式の種類	前連結会計年度末	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	61,898	—	—	61,898

2 自己株式に関する事項

株式の種類	前連結会計年度末	増加	減少	当連結会計年度末
普通株式(株)	1,500	—	—	1,500

3 新株予約権等に関する事項

会社名	内訳	目的となる株式の種類	目的となる株式の数(株)			当連結会計年度末残高(千円)	
			前連結会計年度末	増加	減少		当連結会計年度末
提出会社	第4回新株予約権	普通株式	53	—	2	51	6,021
提出会社	第5回新株予約権	普通株式	4	—	—	4	221
提出会社	第6回新株予約権	普通株式	153	—	6	147	5,952
合計			210	—	8	202	12,194

(注) 1 目的となる株式の数は、権利行使可能数を記載しております。

2 目的となる株式の数の変動事由の概要

第4回及び第6回新株予約権の減少は、権利失効によるものであります。

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(千円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成21年6月23日 定時株主総会	普通株式	108,716	1,800	平成21年3月31日	平成21年6月24日

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

決議	株式の種類	配当の原資	配当の総額(千円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成22年6月22日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	150,995	2,500	平成22年3月31日	平成22年6月23日

## (連結キャッシュ・フロー計算書関係)

前連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)																																												
<p>※1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金</td> <td style="text-align: right;">2,398,965千円</td> </tr> <tr> <td>預入期間が3ヶ月を超える定期預金</td> <td style="text-align: right;">△ 2,890千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,396,075千円</td> </tr> </table> <p>※2 連結の範囲の変更により連結子会社となった会社の資産及び負債の主な内訳</p> <p style="margin-left: 20px;">連結の範囲の変更により、新たにエヌ・シー・エル・コミュニケーション株式会社（以下、新規連結子会社）を連結したことに伴う連結開始時の資産及び負債の内訳並びに株式の取得価額と取得のための支出（純額）との関係は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">流動資産</td> <td style="text-align: right;">381,713千円</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td style="text-align: right;">72,081千円</td> </tr> <tr> <td>のれん</td> <td style="text-align: right;">174,291千円</td> </tr> <tr> <td>流動負債</td> <td style="text-align: right;">△ 241,576千円</td> </tr> <tr> <td>固定負債</td> <td style="text-align: right;">△ 8,076千円</td> </tr> <tr> <td>少数株主持分</td> <td style="text-align: right;">△ 63,529千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">新規連結子会社の取得価額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">314,905千円</td> </tr> <tr> <td>新規連結子会社の現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right;">△ 104,418千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">差引：新規連結子会社取得のための支出</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">210,486千円</td> </tr> </table>	現金及び預金	2,398,965千円	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	△ 2,890千円	現金及び現金同等物	2,396,075千円	流動資産	381,713千円	固定資産	72,081千円	のれん	174,291千円	流動負債	△ 241,576千円	固定負債	△ 8,076千円	少数株主持分	△ 63,529千円	新規連結子会社の取得価額	314,905千円	新規連結子会社の現金及び現金同等物	△ 104,418千円	差引：新規連結子会社取得のための支出	210,486千円	<p>※1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金</td> <td style="text-align: right;">2,821,726千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,821,726千円</td> </tr> </table> <p>※2 連結の範囲の変更により連結子会社となった会社の資産及び負債の主な内訳</p> <p style="margin-left: 20px;">連結の範囲の変更により、新たに株式会社カサレアル（以下、新規連結子会社）を連結したことに伴う連結開始時の資産及び負債の内訳並びに株式の取得価額と取得のための支出（純額）との関係は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">流動資産</td> <td style="text-align: right;">109,200千円</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td style="text-align: right;">26,759千円</td> </tr> <tr> <td>のれん</td> <td style="text-align: right;">60,360千円</td> </tr> <tr> <td>流動負債</td> <td style="text-align: right;">△61,135千円</td> </tr> <tr> <td>固定負債</td> <td style="text-align: right;">△34,185千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">新規連結子会社の取得価額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">101,000千円</td> </tr> <tr> <td>新規連結子会社の現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right;">△54,389千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">差引：新規連結子会社取得のための支出</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">46,610千円</td> </tr> </table>	現金及び預金	2,821,726千円	現金及び現金同等物	2,821,726千円	流動資産	109,200千円	固定資産	26,759千円	のれん	60,360千円	流動負債	△61,135千円	固定負債	△34,185千円	新規連結子会社の取得価額	101,000千円	新規連結子会社の現金及び現金同等物	△54,389千円	差引：新規連結子会社取得のための支出	46,610千円
現金及び預金	2,398,965千円																																												
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	△ 2,890千円																																												
現金及び現金同等物	2,396,075千円																																												
流動資産	381,713千円																																												
固定資産	72,081千円																																												
のれん	174,291千円																																												
流動負債	△ 241,576千円																																												
固定負債	△ 8,076千円																																												
少数株主持分	△ 63,529千円																																												
新規連結子会社の取得価額	314,905千円																																												
新規連結子会社の現金及び現金同等物	△ 104,418千円																																												
差引：新規連結子会社取得のための支出	210,486千円																																												
現金及び預金	2,821,726千円																																												
現金及び現金同等物	2,821,726千円																																												
流動資産	109,200千円																																												
固定資産	26,759千円																																												
のれん	60,360千円																																												
流動負債	△61,135千円																																												
固定負債	△34,185千円																																												
新規連結子会社の取得価額	101,000千円																																												
新規連結子会社の現金及び現金同等物	△54,389千円																																												
差引：新規連結子会社取得のための支出	46,610千円																																												

## (リース取引関係)

前連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)				当連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)			
1 リース取引開始日が平成20年3月31日以前の所有権 移転外ファイナンス・リース取引 (借主側)				1 リース取引開始日が平成20年3月31日以前の所有権 移転外ファイナンス・リース取引 (借主側)			
① リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相 当額及び期末残高相当額				① リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相 当額及び期末残高相当額			
	取得価額 相当額 (千円)	減価償却 累計額相当額 (千円)	期末残高 相当額 (千円)		取得価額 相当額 (千円)	減価償却 累計額相当額 (千円)	期末残高 相当額 (千円)
工具、器具 及び備品	217,450	122,789	94,660	工具、器具 及び備品	212,451	154,311	58,139
その他(機 械装置及び 運搬具、ソ フトウェア)	48,233	16,434	31,799	その他(機 械装置及び 運搬具、ソ フトウェア)	48,233	26,262	21,971
合計	265,683	139,224	126,459	合計	260,684	180,574	80,110
② 未経過リース料期末残高相当額				② 未経過リース料期末残高相当額			
1年以内			48,280千円	1年以内			43,626千円
1年超			87,926千円	1年超			44,572千円
合計			136,206千円	合計			88,199千円
③ 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相 当額				③ 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相 当額			
支払リース料			49,981千円	支払リース料			52,275千円
減価償却費相当額			48,129千円	減価償却費相当額			46,524千円
支払利息相当額			5,916千円	支払利息相当額			4,242千円
④ 減価償却費相当額の算定方法				④ 減価償却費相当額の算定方法			
リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとす る定額法によっております。				同 左			
⑤ 利息相当額の算定方法				⑤ 利息相当額の算定方法			
リース料相当額とリース物件の取得価額相当額と の差額を利息相当額とし、各期への配分方法につい ては、利息法によっております。				同 左			
(貸主側)				(貸主側)			
未経過リース料期末残高相当額				未経過リース料期末残高相当額			
1年以内			9,285千円	1年以内			1,570千円
1年超			25,242千円	1年超			2,667千円
合計			34,527千円	合計			4,237千円
(注) 未経過リース料期末残高相当額は、営業債権 の期末残高等に占める割合が低いため、受取利 子込み法により算定しております。				(注) 未経過リース料期末残高相当額は、営業債権 の期末残高等に占める割合が低いため、受取利 子込み法により算定しております。			

前連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)																										
<p>2 ファイナンス・リース取引</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 (借主側)</p> <p>(1) リース資産の内容 主として、パッケージ・ソリューション事業におけるサーバー等のコンピューター関連機器(工具、器具及び備品)及び大阪支店における事務所設備(建物)であります。</p> <p>(2) リース資産の減価償却の方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっております。</p> <p>3 転リース</p> <p>転リース取引に該当し、かつ、利息相当額控除前の金額で連結貸借対照表に計上している額</p> <p>(1) リース債権及びリース投資資産 (単位:千円)</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">リース債権</th> <th style="text-align: center;">リース投資資産</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>流動資産</td> <td style="text-align: center;">—</td> <td style="text-align: center;">2,380</td> </tr> <tr> <td>投資その他の資産</td> <td style="text-align: center;">—</td> <td style="text-align: center;">7,858</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) リース債務</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">流動負債</td> <td style="text-align: right;">2,508千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">固定負債</td> <td style="text-align: right;">8,264千円</td> </tr> </table>		リース債権	リース投資資産	流動資産	—	2,380	投資その他の資産	—	7,858	流動負債	2,508千円	固定負債	8,264千円	<p>2 ファイナンス・リース取引</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 (借主側)</p> <p>(1) リース資産の内容 主として、パッケージ・ソリューション事業におけるサーバー等のコンピューター関連機器(工具、器具及び備品)及び大阪支店における事務所設備(建物)であります。</p> <p>(2) リース資産の減価償却の方法 同 左</p> <p>3 転リース</p> <p>転リース取引に該当し、かつ、利息相当額控除前の金額で連結貸借対照表に計上している額</p> <p>(1) リース債権及びリース投資資産 (単位:千円)</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">リース債権</th> <th style="text-align: center;">リース投資資産</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>流動資産</td> <td style="text-align: center;">—</td> <td style="text-align: center;">2,323</td> </tr> <tr> <td>投資その他の資産</td> <td style="text-align: center;">—</td> <td style="text-align: center;">3,993</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) リース債務</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">流動負債</td> <td style="text-align: right;">2,447千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">固定負債</td> <td style="text-align: right;">4,197千円</td> </tr> </table>		リース債権	リース投資資産	流動資産	—	2,323	投資その他の資産	—	3,993	流動負債	2,447千円	固定負債	4,197千円
	リース債権	リース投資資産																									
流動資産	—	2,380																									
投資その他の資産	—	7,858																									
流動負債	2,508千円																										
固定負債	8,264千円																										
	リース債権	リース投資資産																									
流動資産	—	2,323																									
投資その他の資産	—	3,993																									
流動負債	2,447千円																										
固定負債	4,197千円																										

## (金融商品関係)

当連結会計年度(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

### (追加情報)

当連結会計年度より、「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。

## 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

当社グループは、必要な資金については、主に銀行借入や社債発行にて調達しております。また、一時的な余資は安全性の高い短期的な預金等に限定して運用しております。デリバティブは、後述するリスクを回避するために利用しており、投機的な取引は行わない方針であります。

### (2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。投資有価証券は、主に取引先企業等との業務又は資本提携等に関連する株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。

営業債務である買掛金は、そのほとんどが1年以内の支払期日であります。また、その一部には、商品等の輸入に伴う外貨建のものがあり、為替の変動リスクに晒されていますが、社内規程に従って先物為替予約を利用しヘッジしております。借入金は、主に営業取引に係る資金調達であり、社債は、資本提携に必要な資金の調達を目的としております。なお、償還日は決算日後、最長で5年後であります。

なお、ヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針、ヘッジの有効性の評価方法等については、前述の「会計処理基準に関する事項」に記載されている「重要なヘッジ会計の方法」をご覧ください。

### (3) 金融商品に係るリスク管理体制

#### ① 信用リスク(取引先の契約不履行等に係るリスク)の管理

当社は、与信管理規程に従い、営業債権については定期的にモニタリングし、取引相手ごとに期日及び残高を管理するとともに、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

#### ② 市場リスク(為替や金利等の変動リスク)の管理

当社及び一部の連結子会社は、外貨建の債務について、月別に把握された為替の変動リスクに対して、社内規程に従って先物為替予約を利用してヘッジしております。なお、為替相場の状況により、実需に伴う外貨建債務額を限度として為替予約を行っております。

③ 資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払いを実行できなくなるリスク）の管理

当社グループでは、各社が適時に資金繰計画を作成・更新し、流動性リスクを管理しております。

2 金融商品の時価等に関する事項

平成22年3月31日における連結貸借対照表計上額、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。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません。

（（注2）を参照ください。）

（単位：千円）

	連結貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	2,821,726	2,821,726	—
(2) 受取手形及び売掛金	3,927,227	3,933,713	6,485
(3) 投資有価証券 その他投資有価証券	66,743	66,743	—
資産計	6,815,697	6,822,182	6,485
(1) 買掛金	1,335,738	1,335,738	—
(2) 社債	290,000	290,966	966
(3) 長期借入金	134,447	134,437	△9
負債計	1,760,185	1,761,142	957
デリバティブ取引	—	—	—

（注1）金融商品の時価の算定方法並びに有価証券及びデリバティブ取引に関する事項

資産

(1) 現金及び預金

預金はすべて短期であるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(2) 受取手形及び売掛金

受取手形及び売掛金の時価は、一定の期間ごとに区分した債権ごとに債権額を満期までの期間及び信用リスクを加味した利率により割り引いた現在価値によっております。

(3) 投資有価証券

投資有価証券の時価については、取引所の価格によっております。

また、保有目的ごとの有価証券に関する注記事項については、「有価証券関係」注記を参照ください。

負債

(1) 買掛金

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(2) 社債

連結子会社の発行する社債の時価は、市場価格がないため元利金の合計額を当該社債の残存期間及び信用リスクを加味した利率で割り引いた現在価値により算定しております。

(3) 長期借入金

長期借入金の時価については、元利金の合計額を、新規に同様の借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

デリバティブ取引

「デリバティブ取引関係」注記を参照ください。

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

区分	連結貸借対照表計上額
非上場株式	271,376

上記については市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(3)投資有価証券」には含めておりません。

表中の「連結貸借対照表計上額」は減損処理後の帳簿価額であります。なお、当連結会計年度において減損処理を行い、投資有価証券評価損7,041千円を計上しております。

(注3) 社債、長期借入金の連結決算日後の返済予定額

(単位：千円)

	1年未満	1年以上 2年未満	2年以上 3年未満	3年以上 4年未満	4年以上 5年未満	合計
社債	80,000	80,000	70,000	60,000	—	290,000
長期借入金	24,465	34,942	24,960	24,960	25,120	134,447
合計	104,465	114,942	94,960	84,960	25,120	424,447

(注4) 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もあります。

また、デリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

(有価証券関係)

前連結会計年度末(平成21年3月31日)

1 その他有価証券で時価のあるもの

区分	取得原価(千円)	連結決算日における 貸借対照表計上額 (千円)	差額(千円)
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの			
株式	36,008	53,280	17,271
小計	36,008	53,280	17,271
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの			
株式	21,999	21,999	—
小計	21,999	21,999	—
合計	58,008	75,279	17,271

2 時価評価されていない有価証券

区分	連結貸借対照表計上額(千円)
その他有価証券	
① 非上場株式	215,970
② 投資事業有限責任組合及び それに類する組合への出資	41,690
計	257,661

(注) 表中の「取得原価」は減損処理後の帳簿価格であります。なお、当連結会計年度において減損処理を行い、投資有価証券評価損27,955千円を計上しております。

なお、下落率が30～50%の株式の減損にあたっては個別銘柄毎に、市場価格の推移・市場環境の動向・発行会社の事業計画の達成度等を勘案し、総合的に判断しております。

当連結会計年度末(平成22年3月31日)

1 その他有価証券

区分	連結決算日における 貸借対照表計上額 (千円)	取得原価(千円)	差額(千円)
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの			
株式	66,743	58,008	8,735
合計	66,743	58,008	8,735

2 連結会計年度に売却したその他有価証券(自平成21年4月1日至平成22年3月31日)

区分	売却額(千円)	売却益の合計額(千円)	売却損の合計額(千円)
株式	22,310	13,248	—
合計	22,310	13,248	—

(デリバティブ取引関係)

前連結会計年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

1 取引の状況に関する事項

前連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	
1 取引の内容	当社が利用しているデリバティブ取引は、為替予約取引であります。
2 取引に対する取組方針	当社は、デリバティブ取引を行う場合には、実需に伴う取引に限定して実施することとし、売買益を目的とした投機的な取引は行わない方針であります。
3 取引の利用目的	当社は、営業取引により生じる為替相場変動リスクを軽減する目的でデリバティブ取引を行っております。 なお、デリバティブ取引についてはヘッジ会計を適用しております。
① ヘッジ会計の方法	為替予約が付されている外貨建金銭債務については振当処理を行っております。
② ヘッジ手段とヘッジ対象	(ヘッジ手段) (ヘッジ対象) 為替予約取引 外貨建金銭債務
③ ヘッジ方針	外貨建取引の為替相場の変動リスクを回避する目的で為替予約取引を行っております。
④ ヘッジの有効性の評価	為替予約取引は、ヘッジ対象とヘッジ手段の重要な条件が同一であり、高い相関関係があると考えられるので、有効性の判定を省略しております。
4 取引に係わるリスクの内容	当社が利用しているデリバティブ取引は、為替相場リスクを有しております。
5 取引に係わるリスク管理体制	当社では、社内規程に従って業務部にて実行、ポジション管理及び決済管理を行っております。

2 取引の時価等に関する事項

前連結会計年度(平成21年3月31日現在)

該当事項はありません。

なお、当社は為替予約取引を行っておりますが、ヘッジ会計を適用しておりますので注記の対象から除いております。

当連結会計年度(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

1 ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

該当事項はありません。

2 ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

通貨関連

(単位：千円)

ヘッジ会計の方法	デリバティブ取引の種類等	主なヘッジ対象	契約額	契約額のうち1年超	時価	当該時価の算定方法
為替予約の振当処理	為替予約取引 買建 米ドル	買掛金	44,290	—	(注)	先物為替相場による
	合計		44,290	—	—	

(注) 為替予約の振当処理によるものは、ヘッジ対象とされている買掛金と一体として処理されているため、その時価は、当該買掛金の時価に含めて記載しております。

## (退職給付関係)

前連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)																				
<p>1 採用している退職給付制度の概要 当社及び一部の連結子会社は、退職金規程に基づく、退職一時金制度を採用しております。</p>	<p>1 採用している退職給付制度の概要 当社及び一部の連結子会社は、退職金規程に基づく、退職一時金制度を採用しております。なお、平成21年4月度より、一部の連結子会社において、確定拠出年金制度を導入しております。</p>																				
<p>2 退職給付債務に関する事項</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;">△ 367,067千円</td> </tr> <tr> <td>②年金資産</td> <td style="text-align: right;">—</td> </tr> <tr> <td>③未積立退職給付債務 (①+②)</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">△ 367,067千円</td> </tr> <tr> <td>④未認識数理計算上の差異</td> <td style="text-align: right;">17,444千円</td> </tr> <tr> <td>⑤退職給付引当金 (③+④)</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">△ 349,622千円</td> </tr> </table>	①退職給付債務	△ 367,067千円	②年金資産	—	③未積立退職給付債務 (①+②)	△ 367,067千円	④未認識数理計算上の差異	17,444千円	⑤退職給付引当金 (③+④)	△ 349,622千円	<p>2 退職給付債務に関する事項</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;">△410,061千円</td> </tr> <tr> <td>②年金資産</td> <td style="text-align: right;">—</td> </tr> <tr> <td>③未積立退職給付債務 (①+②)</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">△410,061千円</td> </tr> <tr> <td>④未認識数理計算上の差異</td> <td style="text-align: right;">4,288千円</td> </tr> <tr> <td>⑤退職給付引当金 (③+④)</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">△405,772千円</td> </tr> </table>	①退職給付債務	△410,061千円	②年金資産	—	③未積立退職給付債務 (①+②)	△410,061千円	④未認識数理計算上の差異	4,288千円	⑤退職給付引当金 (③+④)	△405,772千円
①退職給付債務	△ 367,067千円																				
②年金資産	—																				
③未積立退職給付債務 (①+②)	△ 367,067千円																				
④未認識数理計算上の差異	17,444千円																				
⑤退職給付引当金 (③+④)	△ 349,622千円																				
①退職給付債務	△410,061千円																				
②年金資産	—																				
③未積立退職給付債務 (①+②)	△410,061千円																				
④未認識数理計算上の差異	4,288千円																				
⑤退職給付引当金 (③+④)	△405,772千円																				
<p>3 退職給付費用に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">①勤務費用(注)</td> <td style="text-align: right;">48,400千円</td> </tr> <tr> <td>②利息費用</td> <td style="text-align: right;">6,247千円</td> </tr> <tr> <td>③退職給付費用</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">54,647千円</td> </tr> </table> <p>(注)簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は、「①勤務費用」に計上しております。</p>	①勤務費用(注)	48,400千円	②利息費用	6,247千円	③退職給付費用	54,647千円	<p>3 退職給付費用に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">①勤務費用(注)</td> <td style="text-align: right;">59,132千円</td> </tr> <tr> <td>②利息費用</td> <td style="text-align: right;">7,288千円</td> </tr> <tr> <td>③確定拠出年金基金掛金</td> <td style="text-align: right;">13,579千円</td> </tr> <tr> <td>④退職給付費用</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">80,000千円</td> </tr> </table> <p>(注)簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は、「①勤務費用」に計上しております。</p>	①勤務費用(注)	59,132千円	②利息費用	7,288千円	③確定拠出年金基金掛金	13,579千円	④退職給付費用	80,000千円						
①勤務費用(注)	48,400千円																				
②利息費用	6,247千円																				
③退職給付費用	54,647千円																				
①勤務費用(注)	59,132千円																				
②利息費用	7,288千円																				
③確定拠出年金基金掛金	13,579千円																				
④退職給付費用	80,000千円																				
<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%;">退職給付見込額の期間配分方法</td> <td style="text-align: right;">期間定額基準</td> </tr> <tr> <td>割引率</td> <td style="text-align: right;">2.0%</td> </tr> <tr> <td>期待運用収益率</td> <td style="text-align: right;">—</td> </tr> <tr> <td>数理計算上の差異の処理年数</td> <td style="text-align: right;">10年</td> </tr> </table> <p>(各連結会計年度における発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により、発生の翌連結会計年度から費用処理する方法)</p>	退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準	割引率	2.0%	期待運用収益率	—	数理計算上の差異の処理年数	10年	<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%;">退職給付見込額の期間配分方法</td> <td style="text-align: right;">期間定額基準</td> </tr> <tr> <td>割引率</td> <td style="text-align: right;">2.0%</td> </tr> <tr> <td>期待運用収益率</td> <td style="text-align: right;">—</td> </tr> <tr> <td>数理計算上の差異の処理年数</td> <td style="text-align: right;">10年</td> </tr> </table> <p>(各連結会計年度における発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により、発生の翌連結会計年度から費用処理する方法)</p>	退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準	割引率	2.0%	期待運用収益率	—	数理計算上の差異の処理年数	10年				
退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準																				
割引率	2.0%																				
期待運用収益率	—																				
数理計算上の差異の処理年数	10年																				
退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準																				
割引率	2.0%																				
期待運用収益率	—																				
数理計算上の差異の処理年数	10年																				

(ストック・オプション等関係)

前連結会計年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

1 当連結会計年度における費用計上額及び科目名

販売費及び一般管理費に含まれる株式報酬費用 4,024千円

2 スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) スtock・オプションの内容

項目	第1回新株予約権
会社名	提出会社
決議年月日	平成16年9月1日(株主総会承認日)
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 3名 当社監査役 1名 当社執行役員 3名 当社従業員 179名
株式の種類及び付与数	普通株式 2,688株
付与日	平成16年10月1日
権利確定条件	付与日(平成16年10月1日)以降権利確定日(平成18年9月1日)まで継続して勤務していること及び行使時においても当社の取締役、監査役、執行役員もしくは従業員の地位にあること。
対象勤務期間	自 平成16年10月1日 至 平成18年9月1日
権利行使期間	自 平成18年9月2日 至 平成26年8月31日

項目	第2回新株予約権
会社名	提出会社
決議年月日	平成17年6月24日(株主総会承認日)
付与対象者の区分及び人数	当社執行役員 1名 当社従業員 156名
株式の種類及び付与数	普通株式 595株
付与日	平成17年8月15日
権利確定条件	付与日(平成17年8月15日)以降権利確定日(平成19年6月24日)まで継続して勤務していること及び行使時においても当社の取締役、監査役、執行役員もしくは従業員の地位にあること。
対象勤務期間	自 平成17年8月15日 至 平成19年6月24日
権利行使期間	自 平成19年6月25日 至 平成27年6月23日

項目	第3回新株予約権
会社名	提出会社
決議年月日	平成17年6月24日(株主総会承認日)
付与対象者の区分及び人数	当社従業員 36名
株式の種類及び付与数	普通株式 53株
付与日	平成18年3月31日
権利確定条件	付与日(平成18年3月31日)以降権利確定日(平成19年6月24日)まで継続して勤務していること及び行使時においても当社の取締役、監査役、執行役員もしくは従業員の地位にあること。
対象勤務期間	自 平成18年3月31日 至 平成19年6月24日
権利行使期間	自 平成19年6月25日 至 平成27年6月23日

項目	第4回新株予約権
会社名	提出会社
決議年月日	平成18年6月23日(株主総会承認日)
付与対象者の区分及び人数	当社従業員 35名
株式の種類及び付与数	普通株式 55株
付与日	平成18年8月1日
権利確定条件	付与日(平成18年8月1日)以降権利確定日(平成20年6月23日)まで継続して勤務していること及び行使時においても当社の取締役、監査役、執行役員もしくは従業員の地位にあること。
対象勤務期間	自 平成18年8月1日 至 平成20年6月23日
権利行使期間	自 平成20年6月24日 至 平成24年6月22日

項目	第5回新株予約権
会社名	提出会社
決議年月日	平成19年6月22日(株主総会承認日)
付与対象者の区分及び人数	当社役員 3名
株式の種類及び付与数	普通株式 6株
付与日	平成19年8月1日
権利確定条件	付与日(平成19年8月1日)以降権利確定日(平成21年7月25日)まで継続して勤務していること及び行使時においても当社の取締役、監査役、執行役員もしくは従業員の地位にあること。
対象勤務期間	自 平成19年8月1日 至 平成21年7月25日
権利行使期間	自 平成21年7月26日 至 平成25年7月24日

項目	第6回新株予約権
会社名	提出会社
決議年月日	平成19年7月25日(取締役会承認日)
付与対象者の区分及び人数	当社従業員 83名
株式の種類及び付与数	普通株式 168株
付与日	平成19年8月1日
権利確定条件	付与日(平成19年8月1日)以降権利確定日(平成21年7月25日)まで継続して勤務していること及び行使時においても当社の取締役、監査役、執行役員もしくは従業員の地位にあること。
対象勤務期間	自 平成19年8月1日 至 平成21年7月25日
権利行使期間	自 平成21年7月26日 至 平成25年7月24日

(2) ストック・オプションの規模及びその変動状況

① ストック・オプションの数

項目	第1回新株予約権	第2回新株予約権	第3回新株予約権	第4回新株予約権
決議年月日	平成16年9月1日	平成17年6月24日	平成17年6月24日	平成18年6月23日
権利確定前				
期首(株)	—	—	—	53
付与(株)	—	—	—	—
失効(株)	—	—	—	—
権利確定(株)	—	—	—	53
未確定残(株)	—	—	—	—
権利確定後				
期首(株)	1,726	496	51	—
権利確定(株)	—	—	—	53
権利行使(株)	—	—	—	—
失効(株)	208	68	3	—
未行使残(株)	1,518	428	48	53

項目	第5回新株予約権	第6回新株予約権
決議年月日	平成19年6月22日	平成19年7月25日
権利確定前		
期首(株)	6	164
付与(株)	—	—
失効(株)	2	11
権利確定(株)	—	—
未確定残(株)	4	153
権利確定後		
期首(株)	—	—
権利確定(株)	—	—
権利行使(株)	—	—
失効(株)	—	—
未行使残(株)	—	—

② 単価情報

項目	第1回新株予約権	第2回新株予約権	第3回新株予約権	第4回新株予約権
決議年月日	平成16年9月1日	平成17年6月24日	平成17年6月24日	平成18年6月23日
権利行使価格(円)	80,000	297,728	252,315	216,405
行使時平均単価	—	—	—	—
付与日における公正な評価単価(円)	—	—	—	115,873

項目	第5回新株予約権	第6回新株予約権
決議年月日	平成19年6月22日	平成19年7月25日
権利行使価格(円)	179,950	179,950
行使時平均単価	—	—
付与日における公正な評価単価(円)	39,609	39,609

当連結会計年度(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

1 当連結会計年度における費用計上額及び科目名

販売費及び一般管理費に含まれる株式報酬費用 1,069千円

2 ストック・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) ストック・オプションの内容

項目	第1回新株予約権
会社名	提出会社
決議年月日	平成16年9月1日(株主総会承認日)
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 3名 当社監査役 1名 当社執行役員 3名 当社従業員 179名
株式の種類及び付与数	普通株式 2,688株
付与日	平成16年10月1日
権利確定条件	付与日(平成16年10月1日)以降権利確定日(平成18年9月1日)まで継続して勤務していること及び行使時においても当社の取締役、監査役、執行役員もしくは従業員の地位にあること。
対象勤務期間	自 平成16年10月1日 至 平成18年9月1日
権利行使期間	自 平成18年9月2日 至 平成26年8月31日

項目	第2回新株予約権
会社名	提出会社
決議年月日	平成17年6月24日(株主総会承認日)
付与対象者の区分及び人数	当社執行役員 1名 当社従業員 156名
株式の種類及び付与数	普通株式 595株
付与日	平成17年8月15日
権利確定条件	付与日(平成17年8月15日)以降権利確定日(平成19年6月24日)まで継続して勤務していること及び行使時においても当社の取締役、監査役、執行役員もしくは従業員の地位にあること。
対象勤務期間	自 平成17年8月15日 至 平成19年6月24日
権利行使期間	自 平成19年6月25日 至 平成27年6月23日

項目	第3回新株予約権
会社名	提出会社
決議年月日	平成17年6月24日(株主総会承認日)
付与対象者の区分及び人数	当社従業員 36名
株式の種類及び付与数	普通株式 53株
付与日	平成18年3月31日
権利確定条件	付与日(平成18年3月31日)以降権利確定日(平成19年6月24日)まで継続して勤務していること及び行使時においても当社の取締役、監査役、執行役員もしくは従業員の地位にあること。
対象勤務期間	自 平成18年3月31日 至 平成19年6月24日
権利行使期間	自 平成19年6月25日 至 平成27年6月23日

項目	第4回新株予約権
会社名	提出会社
決議年月日	平成18年6月23日(株主総会承認日)
付与対象者の区分及び人数	当社従業員 35名
株式の種類及び付与数	普通株式 55株
付与日	平成18年8月1日
権利確定条件	付与日(平成18年8月1日)以降権利確定日(平成20年6月23日)まで継続して勤務していること及び行使時においても当社の取締役、監査役、執行役員もしくは従業員の地位にあること。
対象勤務期間	自 平成18年8月1日 至 平成20年6月23日
権利行使期間	自 平成20年6月24日 至 平成24年6月22日

項目	第5回新株予約権
会社名	提出会社
決議年月日	平成19年6月22日(株主総会承認日)
付与対象者の区分及び人数	当社役員 3名
株式の種類及び付与数	普通株式 6株
付与日	平成19年8月1日
権利確定条件	付与日(平成19年8月1日)以降権利確定日(平成21年7月25日)まで継続して勤務していること及び行使時においても当社の取締役、監査役、執行役員もしくは従業員の地位にあること。
対象勤務期間	自 平成19年8月1日 至 平成21年7月25日
権利行使期間	自 平成21年7月26日 至 平成25年7月24日

項目	第6回新株予約権
会社名	提出会社
決議年月日	平成19年7月25日(取締役会承認日)
付与対象者の区分及び人数	当社従業員 83名
株式の種類及び付与数	普通株式 168株
付与日	平成19年8月1日
権利確定条件	付与日(平成19年8月1日)以降権利確定日(平成21年7月25日)まで継続して勤務していること及び行使時においても当社の取締役、監査役、執行役員もしくは従業員の地位にあること。
対象勤務期間	自 平成19年8月1日 至 平成21年7月25日
権利行使期間	自 平成21年7月26日 至 平成25年7月24日

(2) ストック・オプションの規模及びその変動状況

① ストック・オプションの数

項目	第1回新株予約権	第2回新株予約権	第3回新株予約権	第4回新株予約権
決議年月日	平成16年9月1日	平成17年6月24日	平成17年6月24日	平成18年6月23日
権利確定前				
期首(株)	—	—	—	—
付与(株)	—	—	—	—
失効(株)	—	—	—	—
権利確定(株)	—	—	—	—
未確定残(株)	—	—	—	—
権利確定後				
期首(株)	1,518	428	48	53
権利確定(株)	—	—	—	—
権利行使(株)	—	—	—	—
失効(株)	8	18	—	2
未行使残(株)	1,510	410	48	51

項目	第5回新株予約権	第6回新株予約権
決議年月日	平成19年6月22日	平成19年7月25日
権利確定前		
期首(株)	4	153
付与(株)	—	—
失効(株)	—	—
権利確定(株)	4	153
未確定残(株)	—	—
権利確定後		
期首(株)	—	—
権利確定(株)	4	153
権利行使(株)	—	—
失効(株)	—	6
未行使残(株)	4	147

② 単価情報

項目	第1回新株予約権	第2回新株予約権	第3回新株予約権	第4回新株予約権
決議年月日	平成16年9月1日	平成17年6月24日	平成17年6月24日	平成18年6月23日
権利行使価格(円)	80,000	297,728	252,315	216,405
行使時平均単価	—	—	—	—
付与日における公正な評価単価(円)	—	—	—	115,873

項目	第5回新株予約権	第6回新株予約権
決議年月日	平成19年6月22日	平成19年7月25日
権利行使価格(円)	179,950	179,950
行使時平均単価	—	—
付与日における公正な評価単価(円)	39,609	39,609

## (税効果会計関係)

前連結会計年度 (平成21年3月31日)	当連結会計年度 (平成22年3月31日)																																																								
<p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">19,591千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">116,722千円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">142,261千円</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">14,401千円</td></tr> <tr><td>投資有価証券評価損</td><td style="text-align: right;">12,576千円</td></tr> <tr><td>未払賞与</td><td style="text-align: right;">37,845千円</td></tr> <tr><td>子会社繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">89,680千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">23,783千円</td></tr> <tr><td><u>繰延税金資産小計</u></td><td style="text-align: right;"><u>456,862千円</u></td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△ 197,012千円</td></tr> <tr><td><u>繰延税金資産合計</u></td><td style="text-align: right;"><u>259,850千円</u></td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">△ 7,027千円</td></tr> <tr><td><u>繰延税金負債合計</u></td><td style="text-align: right;"><u>△ 7,027千円</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産純額</td><td style="text-align: right;">252,822千円</td></tr> </table>	未払事業税	19,591千円	賞与引当金	116,722千円	退職給付引当金	142,261千円	役員退職慰労引当金	14,401千円	投資有価証券評価損	12,576千円	未払賞与	37,845千円	子会社繰越欠損金	89,680千円	その他	23,783千円	<u>繰延税金資産小計</u>	<u>456,862千円</u>	評価性引当額	△ 197,012千円	<u>繰延税金資産合計</u>	<u>259,850千円</u>	その他有価証券評価差額金	△ 7,027千円	<u>繰延税金負債合計</u>	<u>△ 7,027千円</u>	繰延税金資産純額	252,822千円	<p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">25,102千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">109,121千円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">165,108千円</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">15,934千円</td></tr> <tr><td>未払賞与</td><td style="text-align: right;">17,374千円</td></tr> <tr><td>子会社繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">164,138千円</td></tr> <tr><td>減損損失</td><td style="text-align: right;">15,396千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">38,061千円</td></tr> <tr><td><u>繰延税金資産小計</u></td><td style="text-align: right;"><u>550,237千円</u></td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△ 304,883千円</td></tr> <tr><td><u>繰延税金資産合計</u></td><td style="text-align: right;"><u>245,354千円</u></td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">△ 3,554千円</td></tr> <tr><td><u>繰延税金負債合計</u></td><td style="text-align: right;"><u>△ 3,554千円</u></td></tr> <tr><td>繰延税金資産純額</td><td style="text-align: right;">241,800千円</td></tr> </table>	未払事業税	25,102千円	賞与引当金	109,121千円	退職給付引当金	165,108千円	役員退職慰労引当金	15,934千円	未払賞与	17,374千円	子会社繰越欠損金	164,138千円	減損損失	15,396千円	その他	38,061千円	<u>繰延税金資産小計</u>	<u>550,237千円</u>	評価性引当額	△ 304,883千円	<u>繰延税金資産合計</u>	<u>245,354千円</u>	その他有価証券評価差額金	△ 3,554千円	<u>繰延税金負債合計</u>	<u>△ 3,554千円</u>	繰延税金資産純額	241,800千円
未払事業税	19,591千円																																																								
賞与引当金	116,722千円																																																								
退職給付引当金	142,261千円																																																								
役員退職慰労引当金	14,401千円																																																								
投資有価証券評価損	12,576千円																																																								
未払賞与	37,845千円																																																								
子会社繰越欠損金	89,680千円																																																								
その他	23,783千円																																																								
<u>繰延税金資産小計</u>	<u>456,862千円</u>																																																								
評価性引当額	△ 197,012千円																																																								
<u>繰延税金資産合計</u>	<u>259,850千円</u>																																																								
その他有価証券評価差額金	△ 7,027千円																																																								
<u>繰延税金負債合計</u>	<u>△ 7,027千円</u>																																																								
繰延税金資産純額	252,822千円																																																								
未払事業税	25,102千円																																																								
賞与引当金	109,121千円																																																								
退職給付引当金	165,108千円																																																								
役員退職慰労引当金	15,934千円																																																								
未払賞与	17,374千円																																																								
子会社繰越欠損金	164,138千円																																																								
減損損失	15,396千円																																																								
その他	38,061千円																																																								
<u>繰延税金資産小計</u>	<u>550,237千円</u>																																																								
評価性引当額	△ 304,883千円																																																								
<u>繰延税金資産合計</u>	<u>245,354千円</u>																																																								
その他有価証券評価差額金	△ 3,554千円																																																								
<u>繰延税金負債合計</u>	<u>△ 3,554千円</u>																																																								
繰延税金資産純額	241,800千円																																																								
<p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">40.69%</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">2.15%</td></tr> <tr><td>住民税等均等割額</td><td style="text-align: right;">1.23%</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△ 6.12%</td></tr> <tr><td>子会社当期純損失</td><td style="text-align: right;">3.42%</td></tr> <tr><td>子会社繰越欠損金の利用</td><td style="text-align: right;">△ 2.05%</td></tr> <tr><td>のれんの償却</td><td style="text-align: right;">4.99%</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">△ 0.85%</td></tr> <tr><td><u>税効果会計適用後の法人税等の負担率</u></td><td style="text-align: right;"><u>43.45%</u></td></tr> </table>	法定実効税率	40.69%	(調整)		交際費等永久に損金に算入されない項目	2.15%	住民税等均等割額	1.23%	評価性引当額	△ 6.12%	子会社当期純損失	3.42%	子会社繰越欠損金の利用	△ 2.05%	のれんの償却	4.99%	その他	△ 0.85%	<u>税効果会計適用後の法人税等の負担率</u>	<u>43.45%</u>	<p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">40.69%</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">2.12%</td></tr> <tr><td>住民税等均等割額</td><td style="text-align: right;">1.28%</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">2.94%</td></tr> <tr><td>子会社当期純損失</td><td style="text-align: right;">1.46%</td></tr> <tr><td>子会社繰越欠損金の利用</td><td style="text-align: right;">△ 3.12%</td></tr> <tr><td>のれんの償却</td><td style="text-align: right;">5.55%</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">△ 1.11%</td></tr> <tr><td><u>税効果会計適用後の法人税等の負担率</u></td><td style="text-align: right;"><u>49.81%</u></td></tr> </table>	法定実効税率	40.69%	(調整)		交際費等永久に損金に算入されない項目	2.12%	住民税等均等割額	1.28%	評価性引当額	2.94%	子会社当期純損失	1.46%	子会社繰越欠損金の利用	△ 3.12%	のれんの償却	5.55%	その他	△ 1.11%	<u>税効果会計適用後の法人税等の負担率</u>	<u>49.81%</u>																
法定実効税率	40.69%																																																								
(調整)																																																									
交際費等永久に損金に算入されない項目	2.15%																																																								
住民税等均等割額	1.23%																																																								
評価性引当額	△ 6.12%																																																								
子会社当期純損失	3.42%																																																								
子会社繰越欠損金の利用	△ 2.05%																																																								
のれんの償却	4.99%																																																								
その他	△ 0.85%																																																								
<u>税効果会計適用後の法人税等の負担率</u>	<u>43.45%</u>																																																								
法定実効税率	40.69%																																																								
(調整)																																																									
交際費等永久に損金に算入されない項目	2.12%																																																								
住民税等均等割額	1.28%																																																								
評価性引当額	2.94%																																																								
子会社当期純損失	1.46%																																																								
子会社繰越欠損金の利用	△ 3.12%																																																								
のれんの償却	5.55%																																																								
その他	△ 1.11%																																																								
<u>税効果会計適用後の法人税等の負担率</u>	<u>49.81%</u>																																																								

(企業結合等関係)

前連結会計年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

該当事項はありません。

(賃貸等不動産関係)

当連結会計年度(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

該当事項はありません。

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

前連結会計年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

	プロダクト・インテグレーション事業 (千円)	カスタムメイド・ソリューション事業 (千円)	パッケージ・ソリューション事業 (千円)	計 (千円)	消去又は全社 (千円)	連結 (千円)
I 売上高及び営業損益						
売上高						
(1)外部顧客に対する売上高	9,088,976	1,962,397	2,387,425	13,438,799	—	13,438,799
(2)セグメント間の内部売上高又は振替高	20,678	—	—	20,678	(20,678)	—
計	9,109,655	1,962,397	2,387,425	13,459,478	(20,678)	13,438,799
営業費用	8,127,633	1,913,891	2,679,683	12,721,208	(23,024)	12,698,183
営業利益又は営業損失(△)	982,022	48,506	△292,258	738,269	2,345	740,615
II 資産、減価償却費及び資本的支出						
資産	5,593,230	533,886	1,614,677	7,741,793	2,741,186	10,482,980
減価償却費	121,663	25,312	160,327	307,303	53,397	360,700
資本的支出	118,304	19,350	316,683	454,338	95,119	549,457

(注) 1 事業の区分は内部管理上採用している区分によっております。

2 各区分の主な内容

(1)プロダクト・インテグレーション事業

最先端ソフトウェア及びハードウェアの販売、ネットワークシステムの提案・設計・構築、保守サービス及びITエンジニアの派遣等

(2)カスタムメイド・ソリューション事業

企業向けシステムの開発業務、ウェブ系技術を活用したシステムの受託開発及び保守サービス等

(3)パッケージ・ソリューション事業

自社開発業務パッケージの販売及び保守サービス等

3 資産のうち、消去又は全社の項目に含めた全社資産(2,741,186千円)の主なものは、親会社での余資運用資金(現金及び預金)、長期投資資金(投資有価証券)及び管理部門に係る資産等であります。

当連結会計年度(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

	プロダクト・インテグレーション事業 (千円)	カスタムメイド・ソリューション事業 (千円)	パッケージ・ソリューション事業 (千円)	計 (千円)	消去 又は 全社 (千円)	連結 (千円)
I 売上高及び営業損益						
売上高						
(1)外部顧客に対する売上高	9,555,140	1,754,023	2,939,247	14,248,410	—	14,248,410
(2)セグメント間の 内部売上高又は振替高	28,056	—	690	28,746	(28,746)	—
計	9,583,197	1,754,023	2,939,937	14,277,157	(28,746)	14,248,410
営業費用	8,806,937	1,757,522	2,974,947	13,539,407	(37,425)	13,501,981
営業利益又は営業損失(△)	776,259	△3,498	△35,009	737,750	8,678	746,429
II 資産、減価償却費、 減損損失及び資本的支出						
資産	5,738,253	715,058	1,669,267	8,122,580	3,552,543	11,675,123
減価償却費	142,140	25,506	218,748	386,395	52,898	439,293
減損損失	14,759	—	—	14,759	105	14,864
資本的支出	171,429	4,192	204,346	379,969	73,746	453,715

(注) 1 事業の区分は内部管理上採用している区分によっております。

2 各区分の主な内容

(1)プロダクト・インテグレーション事業

最先端ソフトウェア及びハードウェアの販売、ネットワークシステムの提案・設計・構築、保守サービス及びITエンジニアの派遣等

(2)カスタムメイド・ソリューション事業

企業向けシステムの開発業務、ウェブ系技術を活用したシステムの受託開発及び保守サービス等

(3)パッケージ・ソリューション事業

自社開発業務パッケージの販売及び保守サービス等

3 資産のうち、消去又は全社の項目に含めた全社資産(3,552,543千円)の主なものは、親会社での余資運用資金(現金及び預金)、長期投資資金(投資有価証券)及び管理部門に係る資産等であります。

**【所在地別セグメント情報】**

前連結会計年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)  
在外子会社及び在外支店がないため、記載を省略しております。

当連結会計年度(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)  
在外子会社及び在外支店がないため、記載を省略しております。

**【海外売上高】**

前連結会計年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)  
海外売上高がないため、記載を省略しております。

当連結会計年度(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)  
海外売上高が連結売上高の10%未満であるため、記載を省略しております。

【関連当事者情報】

前連結会計年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

重要な取引がないため、記載を省略しております。

当連結会計年度(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

1 関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者の取引

連結財務諸表提出会社の親会社及び主要株主(会社等に限る。)等

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金(千円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(千円)	科目	期末残高(千円)
その他の関係会社	楽天株式会社	東京都品川区	107,630	総合インターネットサービス事業	(被所有)直接31.8	システム開発の受託等 役員の兼任	受託開発製品等の販売	626,665	売掛金	259,292
									前受保守料	111,225

(注) 1. 記載金額のうち、取引金額には消費税が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

価格その他の取引条件は、一般取引と同様に見積りを提示し、価格交渉の上決定しております。

## (1株当たり情報)

項目	前連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
1株当たり純資産額	75,054.59円	78,900.96円
1株当たり当期純利益	5,848.71円	5,564.17円
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	—	—

(注) 算定上の基礎

1. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、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. 1株当たり純資産額

項目	前連結会計年度 (平成21年3月31日)	当連結会計年度 (平成22年3月31日)
連結貸借対照表の純資産の合計額(千円)	4,816,960	5,084,815
普通株式に係る純資産額(千円)	4,533,147	4,765,460
差額の主な内訳(千円)		
新株予約権	11,604	12,194
少数株主持分	272,209	307,160
普通株式の発行済株式数(株)	61,898	61,898
普通株式の自己株式数(株)	1,500	1,500
1株当たり純資産の算定に用いられた 普通株式の数(株)	60,398	60,398

3. 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	前連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
連結損益計算書上の当期純利益(千円)	360,339	336,064
普通株式に係る当期純利益(千円)	360,339	336,064
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
普通株式の期中平均株式数(株)	61,610	60,398
当期純利益調整額(千円)	—	—
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	新株予約権 株主総会の特別決議日 平成16年9月1日 (新株予約権 1,518個) 平成17年6月24日 (新株予約権 476個) 平成18年6月23日 (新株予約権 53個) 平成19年6月22日 (新株予約権 4個) 取締役会の発行決議日 平成19年7月25日 (新株予約権 153個)	新株予約権 株主総会の特別決議日 平成16年9月1日 (新株予約権 1,510個) 平成17年6月24日 (新株予約権 458個) 平成18年6月23日 (新株予約権 51個) 平成19年6月22日 (新株予約権 4個) 取締役会の発行決議日 平成19年7月25日 (新株予約権 147個)

(重要な後発事象)

前連結会計年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

事業の種類別セグメントの変更

従来、事業の種類別セグメント情報における事業区分については、「プロダクト・インテグレーション事業」、「カスタムメイド・ソリューション事業」、「パッケージ・ソリューション事業」の3つの事業区分としておりましたが、翌連結会計年度から、「情報基盤事業」、「アプリケーション・サービス事業」の2つの事業区分に変更することといたしました。

情報基盤事業につきましては、プロダクト・インテグレーション事業が従来から手がけている次世代ネットワーク、セキュリティ、ストレージ等のコスト競争力のある堅牢で可用性の高い情報基盤技術の構築と導入、そして導入後の保守・運用・監視サービス等、システムのライフサイクル全てをカバーする情報基盤ソリューションの提供を行なっていきます。

アプリケーション・サービス事業につきましては、カスタムメイド・ソリューション事業とパッケージ・ソリューション事業を統合することといたしました。

これまで、カスタムメイド・ソリューション事業が手がけているソフトウェアの受託開発市場では、顧客のソフトウェア開発に対する考え方、そして投資の方向性に構造的な変革が起こっており、従来の延長線上での成長仮説が通用しない世界となりつつあります。また、これまで戦略的に育成を図っているパッケージ・ソリューション事業の展開加速を狙い、これらの事業を統合してそれぞれの補完関係をより一層強化し、パッケージ化、クラウド(SaaS)サービス化を強力に推進することが必要と判断をいたしました。同時に、これまでプロダクト・インテグレーション事業に含まれていたソフトウェア品質保証分野についても、ソフトウェア関連技術と位置づけ、アプリケーション・サービス事業に統合いたしました。

これにより、医療、CRM、インターネットサービス、金融、ソフトウェア品質保証の対面市場向けに付加価値の高いソリューションを提供する事業としてアプリケーション・サービス事業に区分することといたしました。

この事業区分の変更は、従来の事業の種類別セグメントを市場構造の変化、技術の性質、今後の事業展開、経営資源の配分、経営管理体制の実態等の観点から見直し、事業の実体をよりの確に反映させるために行なったものであります。

## (1) 情報基盤事業

独自の目利き力を活かし、北米を中心にニッチながらも、高い技術力、競争力、成長力をもつ製品やサービスを見極め、単なる製品販売にとどまらない高付加価値なフルラインのサービスをお届けします。

グリーンIT、仮想化ソリューション、次世代ネットワーク、セキュリティ、ストレージ等、コスト競争力のある堅牢で可用性の高い情報基盤の構築をお手伝いします。加えて、企業向けシステム導入以降に必要となる保守・運用・監視サービス等、システムのライフサイクル全てをカバーするITサービスを提供します。

連結子会社であるクロス・ヘッド株式会社ならびに沖縄クロス・ヘッド株式会社においては、ネットワークやサーバの運用・監視及びネットワークエンジニアの派遣、エヌ・シー・エル・コミュニケーション株式会社においては、セキュリティ製品やストレージ製品の販売等を行います。

企業のITシステム投資の方向性が、設備の「所有」とサービスの「利用」と二極化しています。テクマトリックス・グループでは、一般企業向けに加えて、通信キャリアや大手のITサービス事業者へ製品、サービスの提供を行なうことにより、「所有」する企業に対しては直接的に、「利用」する企業に対しては間接的に情報基盤ソリューションの提供を行なっていきます。

## (2) アプリケーション・サービス事業

特定のアプリケーション領域における豊富な業務ノウハウの蓄積を活かし、システム開発、アプリケーション・パッケージ、クラウド (SaaS) サービス、テスト・ソリューションなど様々なアプリケーション・サービスを提供します。

受動的に顧客の要望に応えるのではなく、競合他社と差別化するためのITを活用した業務改善・コスト削減提案を積極的に行なっています。エンドユーザとの直接的なコミュニケーションを通じて、業務分析、設計、ソフトウェア開発・構築、テスト、運用・保守のトータル・サービスを提供しています。

医療、CRM、インターネットサービス、金融、ソフトウェア品質保証の対面市場向けに付加価値の高いソリューションを提供しています。

### ① 医療

医療分野では、自社開発製品を中心として、医療機関向けに、さまざまな医用画像 (CT、MRI、内視鏡、超音波、PETなど) の統合管理システムを提供しています。また、複数の放射線科専門医と共同出資で設立した連結子会社、合同会社医知悟では、遠隔読影診断のためのインフラの提供サービスを展開しています。

## ② CRM

CRM(Customer Relationship Management)分野では、自社開発製品を中心として、企業の顧客サービス向上を支援するシステムを提供しています。電話、メール、インターネット等による「顧客との接触履歴」と「顧客の声」を一元管理しコンタクトセンター運営を効率化するCRMシステムを始め、インターネットによる自己解決型の顧客サービス・システムや、顧客特性に応じた販売促進活動を支援するプロモーション支援システムの開発・販売を行なっています。これらのシステムは従来のオンプレミス※30だけでなくクラウド (SaaS) によるサービス提供も行なっています。

## ③ インターネットサービス

インターネットサービス分野では、主にウェブ系技術を活用したシステム開発を行っており、開発するシステムのカテゴリーは、一般業務系、基幹業務系に広がっています。お客様の経営戦略に応じた多種多様なシステムニーズを満たす為に、システム企画・立案におけるシステムコンサルティングや要件定義・設計から、システム標準化を実践する開発およびテスト、そしてセキュアで安定的なシステムの運用・保守サービスを提供いたします。株主である楽天株式会社は当該分野の顧客であり、同社の創業時よりショッピングモールのアプリケーション開発やデータベース開発等のシステム開発に関わっております。連結子会社である株式会社カサレアルはインターネットサービスに関連したシステム開発・利用技術教育を行なっています。

## ④ 金融

金融分野では、金融デリバティブ商品や保有金融資産の時価評価、信用リスクなどを統合計量化するシステム等、金融工学の技術を駆使した様々なリスク管理システムの受託開発、自社開発製品の販売及び金融関連ソフトウェア製品の販売を行っています。

## ⑤ ソフトウェア品質保証

ソフトウェア品質保証分野では、ソフトウェアの品質向上を目標に、ソフトウェア開発過程の全ライフサイクルを支援するベスト・オブ・ブリード※31のツール及びエンジニアリングサービスを提供しています。情報家電、カーナビ、OA機器や携帯電話のソフトウェアのみならず、より高度な安全性実現を求めるコンプライアンスに対応する必要がある自動車、医療機器、ロボットなどのソフトウェア、金融システムのようなミッション・クリティカル※32なソフトウェア等が対象となります。

(用語解説)

※30	オンプレミス	情報システムを利用するにあたり、自社管理下にある設備に機材を設置し、ソフトウェアを配備・運用する形態のこと。
※31	ベスト・オブ・ブリード	同一メーカーのシリーズ製品を使うのではなく、メーカーが異なっても最良と思われる物を選択し、その組み合わせで利用すること。
※32	ミッション・クリティカル	24時間365日、止まらないことを要求されるコンピュータシステムのこと。

(注)変更後の各事業区分の主たる取扱製品は次のとおりとなります。

事業の部門		主たる取扱製品
情報基盤事業		<ul style="list-style-type: none"> <li>・F5 Networks社製品</li> <li>・Isilon社製品</li> <li>・Ocarina Networks社製品</li> <li>・RSAセキュリティ社製品</li> <li>・McAfee社製品</li> <li>・IBM社製品</li> <li>・インテリジェント ウェイブ社製品</li> <li>・KLab社製品</li> <li>・Palo Alto Networks社製品</li> </ul>
アプリケーション・サービス事業	医療分野	<ul style="list-style-type: none"> <li>・DICOM規格に対応した医用画像管理システム 「SDS Image Server」(自社開発製品)</li> <li>・Web Plug-inとして利用可能なDICOMビューワ 「SDS Viewer」(自社開発製品)</li> <li>・DICOM Worklist Server 「SDS Worklist」(自社開発製品)</li> <li>・DICOM SRに対応したレポートシステム 「SDS Report」(自社開発製品)</li> <li>・放射線情報システム 「SDS X-RIS」(自社開発製品)</li> </ul>
	CRM分野	<ul style="list-style-type: none"> <li>・マルチチャネル対応コンタクトセンターシステム 「FastHelp 4」(自社開発製品)</li> <li>・Saas型FastHelp 「FastHelp SaaS」(自社開発製品)</li> <li>・製薬業界「くすり相談室」向けコンタクトセンターシステム 「FastHelp Pe」(自社開発製品)</li> <li>・通信販売セールスプロモーション支援システム 「FastPromo」(ベルシステム24社共同開発製品)</li> <li>・コンタクトセンター向けFAQソリューション 「FastAnswer」(自社開発製品)</li> <li>・野村総合研究所社製品 「TrueTeller」</li> </ul>
	インターネット・サービス分野	<ul style="list-style-type: none"> <li>・IBM社製品</li> <li>・Versant社製品</li> </ul>
	金融分野	<ul style="list-style-type: none"> <li>・FinancialCAD社製品</li> <li>・メッセージ社製品</li> <li>・損害保険会社向け統合ALM・リスク管理システム 「ALARMS」(自社開発製品)</li> <li>・地銀向け市場リスク管理システム 「Trading VaR」(自社開発製品)</li> <li>・コスマック社及び山崎情報設計社共同開発製品 「Apreccia.3」</li> </ul>
	ソフトウェア品質保証分野	<ul style="list-style-type: none"> <li>・Parasoft社製品</li> <li>・Lattix社製品</li> <li>・Scientific Toolworks社製品</li> <li>・AccuRev社製品</li> </ul>

なお、当連結会計年度の事業の種類別セグメント情報を変更後の事業区分によって作成した場合、以下ようになります。

	情報基盤 事業  (千円)	アプリケーシ ョン・サービ ス事業  (千円)	計  (千円)	消去 又は 全社  (千円)	連結  (千円)
I 売上高及び営業損益					
売上高					
(1)外部顧客に対する売上高	8,776,353	5,472,057	14,248,410	—	14,248,410
(2)セグメント間の 内部売上高又は振替高	28,056	690	28,746	(28,746)	—
計	8,804,410	5,472,747	14,277,157	(28,746)	14,248,410
営業費用	8,046,992	5,492,414	13,539,407	(37,425)	13,501,981
営業利益又は営業損失(△)	757,417	△19,666	737,750	8,678	746,429
II 資産、減価償却費、 減損損失及び資本的支出					
資産	5,311,948	2,810,631	8,122,580	3,552,543	11,675,123
減価償却費	120,664	265,730	386,395	52,898	439,293
減損損失	14,759	—	14,759	105	14,864
資本的支出	154,448	225,520	379,969	73,746	453,715

(注) 1 事業の区分は内部管理上採用している区分によっております。

2 各区分の主な内容

(1)情報基盤事業

最先端の情報基盤技術製品の販売及び設計、構築、運用、保守サービス及びITエンジニアの派遣等

(2)アプリケーション・サービス事業

特定のアプリケーション領域におけるシステム開発、アプリケーション・パッケージ、クラウドサービス、テスト・ソリューションの提供

3 資産のうち、消去又は全社の項目に含めた全社資産(3,552,543千円)の主なものは、親会社での余資運用資金(現金及び預金)、長期投資資金(投資有価証券)及び管理部門に係る資産等であります。

⑤ 【連結附属明細表】

【社債明細表】

会社名	銘柄	発行年月日	前期末残高 (千円)	当期末残高 (千円)	利率 (%)	担保	償還期限
クロス・ヘッド株式会社	第1回 無担保社債	平成19年 3月26日	70,000	50,000 (20,000)	1.32	無担保社債	平成24年 3月23日
クロス・ヘッド株式会社	第2回 無担保社債	平成20年 11月10日	300,000	240,000 (60,000)	1.09	無担保社債	平成25年 11月8日
合計	—	—	370,000	290,000 (80,000)	—	—	—

(注) 1 「当期末残高」欄の(内書)は、1年内償還予定の金額であります。

2 連結決算日後5年内における1年ごとの償還予定額の総額

1年以内 (千円)	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
80,000	80,000	70,000	60,000	—

【借入金等明細表】

区分	前期末残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	350,000	390,000	1.19	—
1年以内に返済予定の長期借入金	50,658	53,121	1.68	—
1年以内に返済予定のリース債務	7,851	9,406	4.12	—
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く)	136,447	218,222	1.79	平成23年4月1日～ 平成26年12月31日
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く)	24,030	17,847	2.98	平成23年4月1日～ 平成24年7月21日
小計	568,986	688,597	—	—
内部取引の消去	△ 114,000	△ 136,896	—	—
合計	454,986	551,701	—	—

(注) 1 「平均利率」については、借入金等の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。

2 長期借入金及びリース債務(1年以内に返済予定のものを除く)の連結決算日後5年内における1年ごとの返済予定額の総額

区分	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
長期借入金	113,598	42,544	36,960	25,120
リース債務	9,052	6,899	966	691
小計	122,650	49,443	37,926	25,811
内部取引の消去	△ 78,656	△ 17,584	△ 12,000	—
差引	43,994	31,859	25,926	25,811

(2) 【その他】

当連結会計年度における各四半期連結会計期間に係る売上高等

	第1四半期 (自 平成21年4月1日 至 平成21年6月30日)	第2四半期 (自 平成21年7月1日 至 平成21年9月30日)	第3四半期 (自 平成21年10月1日 至 平成21年12月31日)	第4四半期 (自 平成22年1月1日 至 平成22年3月31日)
売上高 (千円)	3,059,131	3,527,285	3,206,200	4,455,793
税金等調整前四半期純 利益金額又は四半期純 損失金額(△) (千円)	△12,464	225,494	△18,797	545,032
四半期純利益金額又は 四半期純損失金額(△) (千円)	△34,610	106,811	△40,581	304,445
1株当たり四半期純利 益金額又は四半期純損 失金額(△) (円)	△573.05	1,768.46	△671.90	5,040.66

2 【財務諸表等】  
 (1) 【財務諸表】  
 ① 【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成21年3月31日)	当事業年度 (平成22年3月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	1,765,341	2,190,924
受取手形	40,290	52,980
売掛金	※1 2,810,197	※1 3,461,589
リース投資資産	2,380	2,323
商品及び製品	91,222	117,340
仕掛品	139,404	72,237
前渡金	52,827	34,295
前払保守料	1,065,112	1,290,557
前払費用	85,767	90,140
1年内回収予定の関係会社長期貸付金	—	16,656
繰延税金資産	135,132	130,155
その他	※1 30,621	※1 10,693
貸倒引当金	△864	△354
流動資産合計	6,217,433	7,469,539
固定資産		
有形固定資産		
建物	68,797	68,910
減価償却累計額	△24,866	△32,121
減損損失累計額	—	△105
建物（純額）	43,930	36,683
工具、器具及び備品	586,881	685,734
減価償却累計額	△409,222	△508,623
工具、器具及び備品（純額）	177,659	177,111
リース資産	19,000	24,850
減価償却累計額	△2,612	△8,385
リース資産（純額）	16,388	16,465
有形固定資産合計	237,978	230,260
無形固定資産		
ソフトウェア	385,834	377,019
ソフトウェア仮勘定	217,015	217,360
電話加入権	4,329	—
その他	43	4,350
無形固定資産合計	607,222	598,730

(単位：千円)

	前事業年度 (平成21年3月31日)	当事業年度 (平成22年3月31日)
投資その他の資産		
リース投資資産	7,858	3,993
投資有価証券	276,749	267,463
関係会社株式	1,153,640	1,254,640
その他の関係会社有価証券	142,500	142,500
関係会社長期貸付金	50,000	72,240
長期前払費用	10,532	7,947
敷金及び保証金	334,773	334,601
保険積立金	246,591	266,547
繰延税金資産	35,172	35,396
貸倒引当金	△17	△7
投資その他の資産合計	2,257,799	2,385,321
固定資産合計	3,103,000	3,214,312
資産合計	9,320,434	10,683,851
負債の部		
流動負債		
買掛金	※1 1,039,903	※1 1,446,650
短期借入金	350,000	350,000
未払金	※1 175,939	※1 158,253
未払費用	147,201	107,311
リース債務	6,899	8,454
未払法人税等	216,774	290,836
未払消費税等	36,514	29,167
前受金	27,153	10,025
前受保守料	2,100,457	2,696,925
預り金	16,341	16,591
前受収益	—	1,614
賞与引当金	159,606	171,957
その他	997	1,105
流動負債合計	4,277,789	5,288,894
固定負債		
退職給付引当金	346,997	402,185
役員退職慰労引当金	35,393	35,624
リース債務	21,650	16,419
固定負債合計	404,042	454,229
負債合計	4,681,831	5,743,124

(単位：千円)

	前事業年度 (平成21年3月31日)	当事業年度 (平成22年3月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,298,120	1,298,120
資本剰余金		
資本準備金	1,405,350	1,405,350
資本剰余金合計	1,405,350	1,405,350
利益剰余金		
利益準備金	3,204	3,204
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	1,966,795	2,263,365
利益剰余金合計	1,969,999	2,266,569
自己株式	△46,145	△46,145
株主資本合計	4,627,324	4,923,894
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	△326	4,638
評価・換算差額等合計	△326	4,638
新株予約権	11,604	12,194
純資産合計	4,638,602	4,940,727
負債純資産合計	9,320,434	10,683,851

## ②【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当事業年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
<b>売上高</b>		
商品売上高	5,172,201	5,245,106
サービス売上高	5,518,857	5,543,151
売上高合計	10,691,059	10,788,258
<b>売上原価</b>		
商品売上原価	3,571,904	3,691,899
サービス売上原価	3,710,124	3,557,578
売上原価合計	7,282,029	7,249,478
<b>売上総利益</b>	3,409,029	3,538,780
販売費及び一般管理費	※1, ※2 2,679,378	※1, ※2 2,824,763
<b>営業利益</b>	729,651	714,016
<b>営業外収益</b>		
受取利息	※5 3,696	2,722
有価証券利息	534	—
受取配当金	329	853
為替差益	16,568	30,147
その他	※5 7,546	5,394
営業外収益合計	28,675	39,117
<b>営業外費用</b>		
支払利息	5,761	5,187
株式交付費	313	326
その他	3,235	832
営業外費用合計	9,310	6,346
<b>経常利益</b>	749,016	746,788
<b>特別利益</b>		
固定資産売却益	※3 781	—
貸倒引当金戻入額	16	520
投資有価証券売却益	—	13,248
その他	—	479
特別利益合計	798	14,248
<b>特別損失</b>		
固定資産除却損	※4 1,281	※4 592
ソフトウェア除却損	5,157	10,327
投資有価証券評価損	27,955	—
退職給付費用	25,495	—
その他	—	906
特別損失合計	59,889	11,826
<b>税引前当期純利益</b>	689,925	749,209
法人税、住民税及び事業税	249,864	335,696
法人税等調整額	8,727	8,226
<b>法人税等合計</b>	258,591	343,923
<b>当期純利益</b>	431,334	405,286

【売上原価明細書】

(1) 商品売上原価明細書

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)		当事業年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
I 期首商品たな卸高		320,976	8.7	91,222	2.4
II 当期商品仕入高		3,189,414	86.4	3,483,854	91.5
III ソフトウェア償却費		174,760	4.7	226,093	5.9
IV 商品評価損		8,796	0.2	8,069	0.2
合計		3,693,947	100.0	3,809,240	100.0
期末商品たな卸高		91,222		117,340	
他勘定振替高(注)		30,820		—	
商品売上原価		3,571,904		3,691,899	

(注) 他勘定振替高の内訳は、次のとおりであります。

項目	前事業年度(千円)	当事業年度(千円)
工具、器具及び備品	28,840	—
その他	1,979	—

(2) サービス売上原価明細書

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)		当事業年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
I 外注費		1,816,620	45.4	1,802,942	48.4
II 人件費		1,883,054	47.0	1,624,913	43.7
III 経費		302,902	7.6	295,199	7.9
当期総製造費用		4,002,577	100.0	3,723,055	100.0
ソフトウェアへの振替高		330,505		232,643	
期首仕掛品たな卸高		177,456		139,404	
合計		3,849,528		3,629,816	
期末仕掛品たな卸高		139,404		72,237	
サービス売上原価		3,710,124		3,557,578	

(注) 当社の原価計算は、実際個別原価計算であります。

## ③【株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月 31日)	当事業年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月 31日)
<b>株主資本</b>		
資本金		
前期末残高	1,298,120	1,298,120
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	1,298,120	1,298,120
資本剰余金		
資本準備金		
前期末残高	1,405,350	1,405,350
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	1,405,350	1,405,350
資本剰余金合計		
前期末残高	1,405,350	1,405,350
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	1,405,350	1,405,350
利益剰余金		
利益準備金		
前期末残高	3,204	3,204
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	3,204	3,204
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金		
前期末残高	1,646,877	1,966,795
当期変動額		
剰余金の配当	△111,416	△108,716
当期純利益	431,334	405,286
当期変動額合計	319,917	296,569
当期末残高	1,966,795	2,263,365
利益剰余金合計		
前期末残高	1,650,082	1,969,999
当期変動額		
剰余金の配当	△111,416	△108,716
当期純利益	431,334	405,286
当期変動額合計	319,917	296,569
当期末残高	1,969,999	2,266,569
自己株式		
前期末残高	—	△46,145
当期変動額		
自己株式の取得	△46,145	—
当期変動額合計	△46,145	—
当期末残高	△46,145	△46,145

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月 31日)	当事業年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月 31日)
<b>株主資本合計</b>		
前期末残高	4,353,552	4,627,324
当期変動額		
剰余金の配当	△111,416	△108,716
当期純利益	431,334	405,286
自己株式の取得	△46,145	—
当期変動額合計	273,772	296,569
当期末残高	4,627,324	4,923,894
<b>評価・換算差額等</b>		
その他有価証券評価差額金		
前期末残高	△8,157	△326
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	7,831	4,964
当期変動額合計	7,831	4,964
当期末残高	△326	4,638
<b>評価・換算差額等合計</b>		
前期末残高	△8,157	△326
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	7,831	4,964
当期変動額合計	7,831	4,964
当期末残高	△326	4,638
<b>新株予約権</b>		
前期末残高	7,579	11,604
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	4,024	590
当期変動額合計	4,024	590
当期末残高	11,604	12,194
<b>純資産合計</b>		
前期末残高	4,352,974	4,638,602
当期変動額		
剰余金の配当	△111,416	△108,716
当期純利益	431,334	405,286
自己株式の取得	△46,145	—
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	11,855	5,555
当期変動額合計	285,627	302,124
当期末残高	4,638,602	4,940,727

**【継続企業の前提に関する事項】**

前事業年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

該当事項はありません。

【重要な会計方針】

項目	前事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当事業年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
1 有価証券の評価基準及び評価方法	(1) 子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法 (2) その他有価証券 時価のあるもの 期末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しております。) 時価のないもの 移動平均法による原価法	(1) 子会社株式及び関連会社株式 同 左 (2) その他有価証券 時価のあるもの 同 左  時価のないもの 同 左
2 デリバティブ取引により生じる正味の債権(及び債務)の評価基準及び評価方法	時価法	同 左
3 たな卸資産の評価基準及び評価方法	(1) 商品・仕掛品・貯蔵品 通常の販売目的で保有するたな卸資産 評価基準は原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)によっております。 a 商品 個別法 b 仕掛品 個別法 c 貯蔵品 個別法	(1) 商品・仕掛品・貯蔵品 通常の販売目的で保有するたな卸資産 同 左 a 商品 同 左 b 仕掛品 同 左 c 貯蔵品 同 左
4 固定資産の減価償却の方法	(1) 有形固定資産(リース資産を除く) a 平成19年3月31日以前に取得したもの 旧定率法 b 平成19年4月1日以降に取得したもの 定率法 なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。  建物(建物附属設備) 3～15年 工具器具及び備品 3～10年 なお、取得価額が10万円以上20万円未満の資産については、法人税法の規定に基づき、3年間の均等償却を行っております。 また、平成19年3月31日以前に取得したものについては、償却可能限度額まで償却が終了した翌年から5年間で均等償却する方法によっております。	(1) 有形固定資産(リース資産を除く) a 平成19年3月31日以前に取得したもの 同 左 b 平成19年4月1日以降に取得したもの 同 左

項目	前事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当事業年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
5 繰延資産の処理方法	<p>(2) 無形固定資産(リース資産を除く)</p> <p>市場販売目的のソフトウェアにつきましては、見込販売期間(3年以内)における見込販売数量もしくは見込販売収益に基づき償却する方法によっております。</p> <p>自社利用のソフトウェアにつきましては、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>その他の無形固定資産につきましては、法人税法の規定に基づく減価償却と同一の基準による定額法によっております。</p> <p>(3) リース資産</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リースに係るリース資産</p> <p>リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法を採用しております。なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース開始日が平成20年3月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p> <p>株式交付費</p> <p>支出時に全額費用として処理しております。</p>	<p>(2) 無形固定資産(リース資産を除く)</p> <p>同 左</p> <p>(3) リース資産</p> <p>同 左</p> <p>株式交付費</p> <p>同 左</p>
6 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準	<p>外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。</p>	<p>同 左</p>

項目	前事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当事業年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
7 引当金の計上基準	<p>(1) 貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 賞与引当金 従業員に対する賞与の支出に備えるため、支給見込額を計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づいて計上しております。</p> <p>数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により按分した額を、それぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。</p> <p>(追加情報) 当社は、従業員の増加に伴い当事業年度より退職給付に係る会計処理をより適正に行うため、退職給付債務の計算方法を簡便法から原則法に変更しております。</p> <p>この変更に伴い、当期首における退職給付債務について計算した簡便法と原則法の差額25,495千円を特別損失に計上しております。</p> <p>この結果、従来の方法によった場合と比較して、当事業年度の営業利益及び経常利益が4,409千円減少し、税引前当期純利益が29,905千円減少しております。</p> <hr/> <p>(4) 役員退職慰労引当金 役員及び執行役員の退任による退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p>	<p>(1) 貸倒引当金 同 左</p> <p>(2) 賞与引当金 同 左</p> <p>(3) 退職給付引当金 同 左</p> <hr/> <p>(会計方針の変更) 当事業年度から「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。</p> <p>なお、これにより当事業年度の損益に与える影響はありません。</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金 同 左</p>

項目	前事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当事業年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
8 収益及び費用の計上基準		<p>完成工事高の計上基準</p> <p>当事業年度に着手した工事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工事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、その他の工事については工事完成基準を適用しております。</p> <p>(会計方針の変更)</p> <p>請負工事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）を当事業年度から適用し、当事業年度に着手した工事契約から、進捗部分について成果の確実性が認められる工事のうち、請負金額10,000千円以上かつ工期90日以上の工事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、その他の工事については工事完成基準を適用しております。</p> <p>これにより、売上高は11,834千円増加、売上総利益、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益はそれぞれ2,740千円ずつ増加しております。</p>

項目	前事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当事業年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
9 ヘッジ会計の方法	<p>(1) ヘッジ会計の方法 為替予約が付されている外貨建金銭債務については、振当処理を行っております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象 (ヘッジ手段) (ヘッジ対象) 為替予約取引 外貨建金銭債務</p> <p>(3) ヘッジ方針 外貨建取引の為替相場の変動リスクを回避する目的で為替予約取引を行っております。</p> <p>(4) ヘッジの有効性の評価 為替予約取引は、ヘッジ対象とヘッジ手段の重要な条件が同一であり、高い相関関係があると考えられるため、有効性の判定を省略しております。</p>	<p>(1) ヘッジ会計の方法 同 左</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象 同 左</p> <p>(3) ヘッジ方針 同 左</p> <p>(4) ヘッジの有効性の評価 同 左</p>
10 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	消費税等の処理方法 税抜方式によっております。	消費税等の処理方法 同 左

【会計方針の変更】

<p>前事業年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日)</p>	<p>当事業年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)</p>
<p>(棚卸資産の評価に関する会計基準の適用)</p> <p>「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成18年 7月 5日 企業会計基準第 9号)を当事業年度より適用し、評価基準については、原価法から原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)に変更しております。</p> <p>なお、これにより当事業年度の損益に与える影響はありません。</p> <p>(リース取引に関する会計基準等の適用)</p> <p>「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成 5年 6月17日 最終改正平成19年 3月30日 企業会計基準第13号)及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 平成 6年 1月18日 最終改正平成19年 3月30日 企業会計基準適用指針第16号)を当事業年度より適用し、所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理から通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理に変更し、リース資産として計上しております。</p> <p>また、リース資産の減価償却の方法は、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっております。</p> <p>なお、リース取引会計基準の改正適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p> <p>この結果、従来の方法によった場合と比較して、リース投資資産が流動資産に2,380千円、投資その他の資産に7,858千円、リース資産が有形固定資産に16,388千円、リース債務が流動負債に6,899千円、固定負債に21,650千円それぞれ計上されております。</p> <p>なお、これにより当事業年度の損益に与える影響は軽微であります。</p>	<p>_____</p> <p>_____</p>

【表示方法の変更】

<p>前事業年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日)</p>	<p>当事業年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月31日)</p>																														
<p>_____</p>	<p>(貸借対照表) 前事業年度において、区分掲記しておりました「電話加入権」は、資産の総額の100分の1以下であるため、当事業年度から無形固定資産の「その他」に含めて表示しております。なお、当事業年度における「電話加入権」の金額は4,329千円であります。</p>																														
<p>(損益計算書) 当事業年度においてXBRLが導入されたことに伴い、損益計算書の明瞭性を高めるため、表示方法の見直しを行った結果、従来、販売費及び一般管理費については、費目別に区分掲記しておりましたが、当事業年度より「販売費及び一般管理費」として一括掲記し、主要な費目を注記する方法に変更いたしました。 また、営業外収益及び営業外費用の項目において、その他の科目をまとめる「雑収入」及び「雑損失」の費目についても、それぞれ「その他」に変更しております。 なお、当事業年度において販売費及び一般管理費を従来の方法により区分掲記した場合の費目別金額は次のとおりです。</p> <table data-bbox="199 985 734 1489"> <tr><td>役員報酬</td><td>37,470千円</td></tr> <tr><td>従業員給料</td><td>891,150千円</td></tr> <tr><td>賞与</td><td>241,470千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td>72,548千円</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td>27,197千円</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td>6,125千円</td></tr> <tr><td>法定福利費</td><td>185,164千円</td></tr> <tr><td>業務委託費</td><td>96,493千円</td></tr> <tr><td>販売促進費</td><td>123,396千円</td></tr> <tr><td>広告宣伝費</td><td>26,202千円</td></tr> <tr><td>賃借料</td><td>239,468千円</td></tr> <tr><td>旅費及び交通費</td><td>89,102千円</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td>146,593千円</td></tr> <tr><td>研究開発費</td><td>8,703千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td>488,289千円</td></tr> </table>	役員報酬	37,470千円	従業員給料	891,150千円	賞与	241,470千円	賞与引当金繰入額	72,548千円	退職給付費用	27,197千円	役員退職慰労引当金繰入額	6,125千円	法定福利費	185,164千円	業務委託費	96,493千円	販売促進費	123,396千円	広告宣伝費	26,202千円	賃借料	239,468千円	旅費及び交通費	89,102千円	減価償却費	146,593千円	研究開発費	8,703千円	その他	488,289千円	<p>_____</p>
役員報酬	37,470千円																														
従業員給料	891,150千円																														
賞与	241,470千円																														
賞与引当金繰入額	72,548千円																														
退職給付費用	27,197千円																														
役員退職慰労引当金繰入額	6,125千円																														
法定福利費	185,164千円																														
業務委託費	96,493千円																														
販売促進費	123,396千円																														
広告宣伝費	26,202千円																														
賃借料	239,468千円																														
旅費及び交通費	89,102千円																														
減価償却費	146,593千円																														
研究開発費	8,703千円																														
その他	488,289千円																														

【注記事項】

(貸借対照表関係)

前事業年度 (平成21年3月31日)		当事業年度 (平成22年3月31日)	
※1	関係会社に対する資産及び負債	※1	関係会社に対する資産及び負債
	売掛金 190,108千円		売掛金 309,055千円
	未収入金 840千円		未収入金 3,812千円
	買掛金 12,118千円		買掛金 264,358千円
	未払金 12,943千円		未払金 14,947千円

(損益計算書関係)

前事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)		当事業年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)	
※1	販売費及び一般管理費の主なもの	※1	販売費及び一般管理費の主なもの
	従業員給料 891,150千円		従業員給料 944,536千円
	賞与 241,470千円		賞与 209,897千円
	賞与引当金繰入額 72,548千円		賞与引当金繰入額 92,265千円
	退職給付費用 27,197千円		退職給付費用 35,124千円
	役員退職慰労引当金繰入額 6,125千円		役員退職慰労引当金繰入額 10,355千円
	法定福利費 185,164千円		法定福利費 217,303千円
	賃借料 239,468千円		業務委託費 160,662千円
	減価償却費 146,593千円		賃借料 249,335千円
			減価償却費 149,102千円
※2	一般管理費に含まれる研究開発費	※2	一般管理費に含まれる研究開発費
	研究開発費 8,703千円		研究開発費 16,967千円
※3	固定資産売却益の内訳	※3	_____
	工具、器具及び備品 781千円		
	合計 781千円		
※4	固定資産除却損の内訳	※4	固定資産除却損の内訳
	建物 727千円		工具、器具及び備品 592千円
	工具、器具及び備品 554千円		合計 592千円
	合計 1,281千円		
※5	関係会社に対する営業外収益	※5	_____
	受取利息 930千円		
	その他 2,736千円		

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

1 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)	—	1,500	—	1,500

(変動事由の概要)

増加数の内訳は、次の通りであります。

取締役会決議による自己株式の取得による増加 1,500株

当事業年度(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

1 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)	1,500	—	—	1,500

## (リース取引関係)

前事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)				当事業年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)			
1 リース取引開始日が平成20年3月31日以前の所有権 移転外ファイナンス・リース取引 (借主側) ① リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相 当額及び期末残高相当額				1 リース取引開始日が平成20年3月31日以前の所有権 移転外ファイナンス・リース取引 (借主側) ① リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相 当額及び期末残高相当額			
	取得価額 相当額 (千円)	減価償却 累計額相当額 (千円)	期末残高 相当額 (千円)		取得価額 相当額 (千円)	減価償却 累計額相当額 (千円)	期末残高 相当額 (千円)
工具、器具 及び備品	177,039	94,538	82,500	工具、器具 及び備品	172,040	118,818	53,221
ソフト ウェア	41,329	11,710	29,619	ソフト ウェア	41,329	19,976	21,353
合計	218,369	106,249	112,120	合計	213,370	138,794	74,575
② 未経過リース料期末残高相当額				② 未経過リース料期末残高相当額			
1年以内			37,998千円	1年以内			38,389千円
1年超			82,050千円	1年超			43,660千円
合計			120,049千円	合計			82,050千円
③ 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当 額				③ 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当 額			
支払リース料			38,736千円	支払リース料			41,857千円
減価償却費相当額			37,706千円	減価償却費相当額			37,543千円
支払利息相当額			5,203千円	支払利息相当額			3,858千円
④ 減価償却費相当額の算定方法				④ 減価償却費相当額の算定方法			
リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする 定額法によっております。				同 左			
⑤ 利息相当額の算定方法				⑤ 利息相当額の算定方法			
リース料相当額とリース物件の取得価額相当額との 差額を利息相当額とし、各期への配分方法について は、利息法によっております。				同 左			
(貸主側)				(貸主側)			
未経過リース料期末残高相当額				未経過リース料期末残高相当額			
1年以内			9,285千円	1年以内			1,570千円
1年超			25,242千円	1年超			2,667千円
合計			34,527千円	合計			4,237千円
(注) 未経過リース料期末残高相当額は、営業債権 の期末残高等に占める割合が低いため、受取利 子込み法により算定しております。				(注) 未経過リース料期末残高相当額は、営業債権 の期末残高等に占める割合が低いため、受取利 子込み法により算定しております。			

前事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当事業年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)																		
<p>2 ファイナンス・リース取引 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 (借主側)</p> <p>(1) リース資産の内容 主として、パッケージ・ソリューション事業におけるサーバ等コンピューター関連機器（工具、器具及び備品）及び大阪支店における事務所設備（建物）であります。</p> <p>(2) リース資産の減価償却の方法 リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法によっております。</p> <p>3 転リース 転リース取引に該当し、かつ、利息相当額控除前の金額で貸借対照表に計上している額</p> <p>(1) リース債権及びリース投資資産 (単位:千円)</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">リース債権</th> <th style="text-align: center;">リース投資資産</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>流動資産</td> <td style="text-align: center;">—</td> <td style="text-align: center;">2,380</td> </tr> <tr> <td>投資その他の資産</td> <td style="text-align: center;">—</td> <td style="text-align: center;">7,858</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) リース債務 流動負債 2,508千円 固定負債 8,264千円</p>		リース債権	リース投資資産	流動資産	—	2,380	投資その他の資産	—	7,858	<p>2 ファイナンス・リース取引 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 (借主側)</p> <p>(1) リース資産の内容 主として、パッケージ・ソリューション事業におけるサーバ等コンピューター関連機器（工具、器具及び備品）及び大阪支店における事務所設備（建物）であります。</p> <p>(2) リース資産の減価償却の方法 同 左</p> <p>3 転リース 転リース取引に該当し、かつ、利息相当額控除前の金額で貸借対照表に計上している額</p> <p>(1) リース債権及びリース投資資産 (単位:千円)</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">リース債権</th> <th style="text-align: center;">リース投資資産</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>流動資産</td> <td style="text-align: center;">—</td> <td style="text-align: center;">2,323</td> </tr> <tr> <td>投資その他の資産</td> <td style="text-align: center;">—</td> <td style="text-align: center;">3,993</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) リース債務 流動負債 2,447千円 固定負債 4,197千円</p>		リース債権	リース投資資産	流動資産	—	2,323	投資その他の資産	—	3,993
	リース債権	リース投資資産																	
流動資産	—	2,380																	
投資その他の資産	—	7,858																	
	リース債権	リース投資資産																	
流動資産	—	2,323																	
投資その他の資産	—	3,993																	

(有価証券関係)

前事業年度(平成21年3月31日現在)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものは、ありません。

当事業年度(平成22年3月31日現在)

(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。

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものは、ありません。

(注) 時価を把握することが極めて困難と認められる子会社株式及びその他関係会社有価証券  
(単位:千円)

区分	貸借対照表計上額
子会社株式	1,254,640
その他の関係会社有価証券	142,500
計	1,397,140

上記については、市場価格がありません。したがって、時価を把握することが極めて困難と認められるものであります。

## (税効果会計関係)

前事業年度 (平成21年3月31日)	当事業年度 (平成22年3月31日)																																																		
<p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">18,812千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">64,943千円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">141,193千円</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">14,401千円</td></tr> <tr><td>投資有価証券評価損</td><td style="text-align: right;">12,576千円</td></tr> <tr><td>未払事業所税</td><td style="text-align: right;">3,490千円</td></tr> <tr><td>未払賞与</td><td style="text-align: right;">37,845千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">11,355千円</td></tr> <tr><td><u>繰延税金資産小計</u></td><td style="text-align: right;"><u>304,619千円</u></td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△ 127,286千円</td></tr> <tr><td><u>繰延税金資産合計</u></td><td style="text-align: right;"><u>177,332千円</u></td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">△ 7,027千円</td></tr> <tr><td><u>繰延税金負債合計</u></td><td style="text-align: right;"><u>△ 7,027千円</u></td></tr> </table> <p>繰延税金資産純額 170,305千円</p>	未払事業税	18,812千円	賞与引当金	64,943千円	退職給付引当金	141,193千円	役員退職慰労引当金	14,401千円	投資有価証券評価損	12,576千円	未払事業所税	3,490千円	未払賞与	37,845千円	その他	11,355千円	<u>繰延税金資産小計</u>	<u>304,619千円</u>	評価性引当額	△ 127,286千円	<u>繰延税金資産合計</u>	<u>177,332千円</u>	その他有価証券評価差額金	△ 7,027千円	<u>繰延税金負債合計</u>	<u>△ 7,027千円</u>	<p>1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">24,240千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">69,969千円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">163,649千円</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">14,495千円</td></tr> <tr><td>未払事業所税</td><td style="text-align: right;">3,520千円</td></tr> <tr><td>未払賞与</td><td style="text-align: right;">17,374千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">22,734千円</td></tr> <tr><td><u>繰延税金資産小計</u></td><td style="text-align: right;"><u>315,985千円</u></td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△ 146,878千円</td></tr> <tr><td><u>繰延税金資産合計</u></td><td style="text-align: right;"><u>169,106千円</u></td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">△ 3,554千円</td></tr> <tr><td><u>繰延税金負債合計</u></td><td style="text-align: right;"><u>△ 3,554千円</u></td></tr> </table> <p>繰延税金資産純額 165,551千円</p>	未払事業税	24,240千円	賞与引当金	69,969千円	退職給付引当金	163,649千円	役員退職慰労引当金	14,495千円	未払事業所税	3,520千円	未払賞与	17,374千円	その他	22,734千円	<u>繰延税金資産小計</u>	<u>315,985千円</u>	評価性引当額	△ 146,878千円	<u>繰延税金資産合計</u>	<u>169,106千円</u>	その他有価証券評価差額金	△ 3,554千円	<u>繰延税金負債合計</u>	<u>△ 3,554千円</u>
未払事業税	18,812千円																																																		
賞与引当金	64,943千円																																																		
退職給付引当金	141,193千円																																																		
役員退職慰労引当金	14,401千円																																																		
投資有価証券評価損	12,576千円																																																		
未払事業所税	3,490千円																																																		
未払賞与	37,845千円																																																		
その他	11,355千円																																																		
<u>繰延税金資産小計</u>	<u>304,619千円</u>																																																		
評価性引当額	△ 127,286千円																																																		
<u>繰延税金資産合計</u>	<u>177,332千円</u>																																																		
その他有価証券評価差額金	△ 7,027千円																																																		
<u>繰延税金負債合計</u>	<u>△ 7,027千円</u>																																																		
未払事業税	24,240千円																																																		
賞与引当金	69,969千円																																																		
退職給付引当金	163,649千円																																																		
役員退職慰労引当金	14,495千円																																																		
未払事業所税	3,520千円																																																		
未払賞与	17,374千円																																																		
その他	22,734千円																																																		
<u>繰延税金資産小計</u>	<u>315,985千円</u>																																																		
評価性引当額	△ 146,878千円																																																		
<u>繰延税金資産合計</u>	<u>169,106千円</u>																																																		
その他有価証券評価差額金	△ 3,554千円																																																		
<u>繰延税金負債合計</u>	<u>△ 3,554千円</u>																																																		
<p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">40.69%</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">1.67%</td></tr> <tr><td>住民税等均等割額</td><td style="text-align: right;">1.04%</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△ 6.14%</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">0.22%</td></tr> <tr><td><u>税効果会計適用後の法人税等の負担率</u></td><td style="text-align: right;"><u>37.48%</u></td></tr> </table>	法定実効税率	40.69%	(調整)		交際費等永久に損金に算入されない項目	1.67%	住民税等均等割額	1.04%	評価性引当額	△ 6.14%	その他	0.22%	<u>税効果会計適用後の法人税等の負担率</u>	<u>37.48%</u>	<p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">40.69%</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">1.58%</td></tr> <tr><td>住民税等均等割額</td><td style="text-align: right;">1.01%</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">2.62%</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">0.01%</td></tr> <tr><td><u>税効果会計適用後の法人税等の負担率</u></td><td style="text-align: right;"><u>45.90%</u></td></tr> </table>	法定実効税率	40.69%	(調整)		交際費等永久に損金に算入されない項目	1.58%	住民税等均等割額	1.01%	評価性引当額	2.62%	その他	0.01%	<u>税効果会計適用後の法人税等の負担率</u>	<u>45.90%</u>																						
法定実効税率	40.69%																																																		
(調整)																																																			
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.67%																																																		
住民税等均等割額	1.04%																																																		
評価性引当額	△ 6.14%																																																		
その他	0.22%																																																		
<u>税効果会計適用後の法人税等の負担率</u>	<u>37.48%</u>																																																		
法定実効税率	40.69%																																																		
(調整)																																																			
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.58%																																																		
住民税等均等割額	1.01%																																																		
評価性引当額	2.62%																																																		
その他	0.01%																																																		
<u>税効果会計適用後の法人税等の負担率</u>	<u>45.90%</u>																																																		

(企業結合等関係)

前事業年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

該当事項はありません。

## (1株当たり情報)

項目	前事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当事業年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
1株当たり純資産額	76,608.47円	81,600.93円
1株当たり当期純利益	7,001.04円	6,710.26円
潜在株式調整後1株当たり当期純利益	—	—

(注) 算定上の基礎

1. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、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. 1株当たり純資産額

項目	前事業年度 (平成21年3月31日)	当事業年度 (平成22年3月31日)
貸借対照表の純資産の合計額(千円)	4,638,602	4,940,727
普通株式に係る純資産額(千円)	4,626,998	4,928,532
差額の主な内訳(千円)		
新株予約権	11,604	12,194
普通株式の発行済株式数(株)	61,898	61,898
普通株式の自己株式数(株)	1,500	1,500
1株当たり純資産の算定に用いられた 普通株式の数(株)	60,398	60,398

3. 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 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当事業年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
損益計算書上の当期純利益(千円)	431,334	405,286
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
(うち利益処分による役員賞与金)	( — )	( — )
普通株式に係る当期純利益(千円)	431,334	405,286
普通株式の期中平均株式数(株)	61,610	60,398
当期純利益調整額(千円)	—	—
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(株)		
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	新株予約権 株主総会の特別決議日 平成16年9月1日 (新株予約権 1,518個) 平成17年6月24日 (新株予約権 476個) 平成18年6月23日 (新株予約権 53個) 平成19年6月22日 (新株予約権 4個) 取締役会の発行決議日 平成19年7月25日 (新株予約権 153個)	新株予約権 株主総会の特別決議日 平成16年9月1日 (新株予約権 1,510個) 平成17年6月24日 (新株予約権 458個) 平成18年6月23日 (新株予約権 51個) 平成19年6月22日 (新株予約権 4個) 取締役会の発行決議日 平成19年7月25日 (新株予約権 147個)

(重要な後発事象)

前事業年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)

該当事項はありません。

## ④ 【附属明細表】

## 【有価証券明細表】

## 【株式】

銘柄		株式数 (株)	貸借対照表計上額 (千円)
投資有価 証券	その他 有価証券	イーバンク銀行株式会社	1,520
		FinancialCAD Corporation	2,357,800
		コーポレートダイレクト株式会社	600
		リスクモンスター株式会社	888
		ITホールディングス株式会社	19,400
計		2,380,208	267,463

## 【有形固定資産等明細表】

資産の種類	前期末 残高 (千円)	当期 増加額 (千円)	当期 減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価 償却累計額 又は償却累 計額 (千円)	当期末減 損失累 計額 (千円)	当期 償却額 (千円)	差引当期末 残高 (千円)
有形固定資産								
建物	68,797	113	—	68,910	32,121	105	7,359 (105)	36,683
工具、器具及び備品	586,881	109,920	11,067	685,734	508,623	—	108,841	177,111
リース資産	19,000	5,850	—	24,850	8,385	—	5,773	16,465
有形固定資産計	674,679	115,883	11,067	779,495	549,130	105	121,974 (105)	230,260
無形固定資産								
ソフトウェア	1,474,489	250,072	—	1,724,561	1,347,542	—	258,887	377,019
ソフトウェア仮勘定	217,015	232,643	232,298	217,360	—	—	—	217,360
その他	4,905	—	—	4,905	554	—	21	4,350
無形固定資産計	1,696,410	482,715	232,298	1,946,827	1,348,096	—	258,908	598,730

(注) 1 当期増加額のうち主なものは次のとおりであります。

工具、器具及び備品

営業用ネットワーク機器 45,343千円

保守用ネットワーク機器 42,471千円

ソフトウェア

販売用ソフトウェア 194,053千円

ソフトウェア仮勘定

海外製品日本語化費用 16,007千円

販売用ソフトウェア製作費 170,614千円

自社利用のソフトウェア製作費 46,021千円

2 当期減少額のうち主なものは次のとおりであります。

ソフトウェア仮勘定

開発中止による除却によるもの 10,327千円

3 当期償却額のうち ( ) 内は内書きで減損損失の計上額であります。

【引当金明細表】

区分	前期末残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (目的使用) (千円)	当期減少額 (その他) (千円)	当期末残高 (千円)
貸倒引当金	882	362	—	882	362
賞与引当金	159,606	171,957	159,606	—	171,957
役員退職慰労引当金	35,393	10,355	10,125	—	35,624

(注) 貸倒引当金の当期減少額(その他)は、一般債権の貸倒実績率による洗替額であります。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

① 資産の部

a 現金及び預金

区分	金額(千円)
現金	571
預金	
普通預金	1,690,353
定期預金	500,000
預金計	2,190,353
合計	2,190,924

b 受取手形

イ 相手先別内訳

相手先	金額(千円)
福井医療株式会社	18,460
株式会社南日本情報処理センター	16,327
株式会社エルクコーポレーション	5,594
J B サービス株式会社	5,420
凸版印刷株式会社	4,415
その他	2,761
計	52,980

ロ 期日別内訳

期日別	金額(千円)
平成22年4月満期	21,146
"    5月    "	7,200
"    6月    "	19,585
"    7月    "	5,047
計	52,980

c 売掛金

イ 相手先別内訳

相手先	金額(千円)
楽天株式会社	220,256
東芝住電医療情報システムズ株式会社	118,198
日本電気株式会社	102,731
株式会社エヌ・ティ・ティ・データ	99,158
宮野医療器株式会社	88,447
その他	2,832,797
計	3,461,589

ロ 売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

期首残高 (千円)	当期発生高 (千円)	当期回収高 (千円)	当期末残高 (千円)	回収率 (%)	滞留期間 (日)
(A)	(B)	(C)	(D)	$\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$	$\frac{(A)+(D)}{2} \div \frac{(B)}{365}$
2,810,197	11,327,671	10,676,279	3,461,589	75.52	101.04

(注) 消費税等の会計処理は税抜方式を採用していますが、上記金額には消費税等が含まれております。

d 商品及び製品

区分	金額(千円)
プロダクト・インテグレーション事業	99,836
カスタムメイド・ソリューション事業	2,328
パッケージ・ソリューション事業	15,175
計	117,340

e 仕掛品

区分	金額(千円)
プロダクト・インテグレーション事業	50,425
カスタムメイド・ソリューション事業	4,719
パッケージ・ソリューション事業	17,092
計	72,237

f 前払保守料

相手先	金額(千円)
マカフィー株式会社	463,547
F5 Networks, Inc.	161,097
クロス・ヘッド株式会社	145,899
RSAセキュリティ株式会社	109,811
日本アイ・ビー・エム株式会社	76,364
その他	333,836
計	1,290,557

g 関係会社株式

銘柄	金額(千円)
クロス・ヘッド株式会社	1,153,640
株式会社カサレアル	101,000
計	1,254,640

② 負債の部

a 買掛金

相手先	金額(千円)
日本アイ・ビー・エム株式会社	210,480
クロス・ヘッド株式会社	149,239
マカフィー株式会社	138,218
F5 Networks, Inc.	106,095
RSAセキュリティ株式会社	104,197
その他	738,417
計	1,446,650

b 前受保守料

相手先	金額(千円)
日本電気通信システム株式会社	119,402
楽天株式会社	111,225
株式会社ネットワールド	88,953
ソフトバンク・テクノロジー株式会社	71,774
株式会社野村総合研究所	64,569
その他	2,241,000
計	2,696,925

(3) 【その他】

該当事項はありません。

## 第6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	4月1日から3月31日まで
定時株主総会	6月中
基準日	3月31日
株券の種類	—
剰余金の配当の基準日	9月30日 3月31日
1単元の株式数	—
株式の名義書換え	
取扱場所	—
株主名簿管理人	—
取次所	—
名義書換手数料	—
新券交付手数料	—
単元未満株式の買取り	
取扱場所	—
株主名簿管理人	—
取次所	—
買取手数料	—
公告掲載方法	電子公告により行う。 <a href="http://www.techmatrix.co.jp/ir/">http://www.techmatrix.co.jp/ir/</a> 但し、電子公告によることができない事故その他やむを得ない事由が生じた時は、日本経済新聞に掲載して行う。
株主に対する特典	なし

## 第7 【提出会社の参考情報】

### 1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

### 2 【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に、次の書類を提出しております。

(1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度 第25期(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日) 平成21年6月24日関東財務局長に提出。

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

平成21年6月24日関東財務局長に提出。

(3) 四半期報告書及び確認書

第26期第1四半期(自 平成21年4月1日 至 平成21年6月30日) 平成21年8月12日関東財務局長に提出。

第26期第2四半期(自 平成21年7月1日 至 平成21年9月30日) 平成21年11月12日関東財務局長に提出。

第26期第3四半期(自 平成21年10月1日 至 平成21年12月31日) 平成22年2月10日関東財務局長に提出。

(4) 有価証券報告書の訂正報告書及び確認書

事業年度 第25期(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日) 平成22年5月13日関東財務局長に提出。

## 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

# 独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成21年 6 月23日

テクマトリックス株式会社  
取締役会 御中

あ ず さ 監 査 法 人

指 定 社 員  
業務執行社員 公認会計士 小長谷 公一 ㊞

指 定 社 員  
業務執行社員 公認会計士 山 根 玄生 ㊞

## <財務諸表監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているテクマトリックス株式会社の平成20年4月1日から平成21年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者であり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、テクマトリックス株式会社及び連結子会社の平成21年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。



#### <内部統制監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、テクマトリックス株式会社の平成21年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。財務報告に係る内部統制を整備及び運用並びに内部統制報告書を作成する責任は、経営者にあり、当監査法人の責任は、独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。また、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準は、当監査法人に内部統制報告書に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。内部統制監査は、試査を基礎として行われ、財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果についての、経営者が行った記載を含め全体としての内部統制報告書の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、内部統制監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、テクマトリックス株式会社が平成21年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

---

(※) 1 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。

2 連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。



# 独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成22年 6 月22日

テクマトリックス株式会社  
取締役会 御中

あ ず さ 監 査 法 人

指 定 社 員  
業務執行社員 公認会計士 小長谷 公一 ㊞

指 定 社 員  
業務執行社員 公認会計士 山 根 玄生 ㊞

## <財務諸表監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているテクマトリックス株式会社の平成21年4月1日から平成22年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者であり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、テクマトリックス株式会社及び連結子会社の平成22年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。



<内部統制監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、テクマトリックス株式会社の平成22年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。財務報告に係る内部統制を整備及び運用並びに内部統制報告書を作成する責任は、経営者にあり、当監査法人の責任は、独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。また、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準は、当監査法人に内部統制報告書に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。内部統制監査は、試査を基礎として行われ、財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果についての、経営者が行った記載を含め全体としての内部統制報告書の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、内部統制監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、テクマトリックス株式会社が平成22年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

- 
- (※) 1 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
- 2 連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。



# 独立監査人の監査報告書

平成21年 6 月23日

テクマトリックス株式会社  
取締役会 御中

あ ず さ 監 査 法 人

指 定 社 員  
業務執行社員 公認会計士 小長谷 公一 ㊞

指 定 社 員  
業務執行社員 公認会計士 山 根 玄生 ㊞

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているテクマトリックス株式会社の平成20年4月1日から平成21年3月31日までの第25期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、テクマトリックス株式会社の平成21年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

(※) 1 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。

2 財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。



# 独立監査人の監査報告書

平成22年 6 月22日

テクマトリックス株式会社  
取締役会 御中

あ ず さ 監 査 法 人

指 定 社 員  
業務執行社員 公認会計士 小長谷 公一 ㊞

指 定 社 員  
業務執行社員 公認会計士 山 根 玄生 ㊞

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているテクマトリックス株式会社の平成21年4月1日から平成22年3月31日までの第26期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、テクマトリックス株式会社の平成22年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

---

(※) 1 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。

2 財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。



**【表紙】**

**【提出書類】** 内部統制報告書

**【根拠条文】** 金融商品取引法第24条の4の4第1項

**【提出先】** 関東財務局長

**【提出日】** 平成22年6月23日

**【会社名】** テクマトリックス株式会社

**【英訳名】** TECHMATRIX CORPORATION

**【代表者の役職氏名】** 代表取締役社長 由 利 孝

**【最高財務責任者の役職氏名】** 該当事項はありません。

**【本店の所在の場所】** 東京都港区高輪四丁目10番8号

**【縦覧に供する場所】** 株式会社東京証券取引所  
(東京都中央区日本橋兜町2番1号)

株式会社大阪証券取引所  
(大阪府中央区北浜一丁目8番16号)

## 1 【財務報告に係る内部統制の基本的枠組みに関する事項】

代表取締役社長由利 孝は、会社及び連結子会社の財務報告に係る内部統制の整備及び運用に責任を有しており、企業会計審議会の公表した「財務報告に係る内部統制の評価及び監査の基準並びに財務報告に係る内部統制の評価及び監査に関する実施基準の設定について（意見書）」に示されている内部統制の基本的枠組みに準拠して財務報告に係る内部統制を整備及び運用しています。

なお、内部統制は、内部統制の各基本的要素が有機的に結びつき、一体となって機能することで、その目的を合理的な範囲で達成しようとするものです。このため、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性があります。

## 2 【評価の範囲、基準日及び評価手続に関する事項】

財務報告に係る内部統制の評価は、当事業年度の末日である平成22年3月31日を基準日として行われており、評価に当たっては、一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠しました。

本評価においては、連結ベースでの財務報告全体に重要な影響を及ぼす内部統制（全社的な内部統制）の評価を行った上で、その結果を踏まえて、評価対象とする業務プロセスを選定しています。当該業務プロセスの評価においては、選定された業務プロセスを分析した上で、財務報告の要点について整備及び運用状況を評価することによって、内部統制の有効性に関する評価を行いました。

財務報告に係る内部統制の評価の範囲は、会社及び連結子会社について、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性の観点から必要な範囲を決定しました。財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性は、金額的及び質的影響の重要性を考慮して決定しており、会社及び連結子会社2社を対象として行った全社的な内部統制の評価結果を踏まえ、業務プロセスに係る内部統制の評価範囲を合理的に決定しました。なお、連結子会社3社については、金額的及び質的重要性の観点から僅少であると判断し、全社的な内部統制の評価範囲に含めていません。

業務プロセスに係る内部統制の評価範囲については、各事業拠点の連結会計年度の売上高（連結会社間取引消去後）の金額が高い拠点から合算していき、連結会計年度の連結売上高の概ね70%を「重要な事業拠点」としました。選定した重要な事業拠点においては、企業の事業目的に大きく関わる勘定科目として売上高、売掛金、及び棚卸資産に係る業務プロセスを評価の対象としました。さらに、選定した重要な事業拠点にかかわらず、それ以外の事業拠点をも含めた範囲について、重要な虚偽記載の発生可能性が高く、見積りや予測を伴う重要な勘定科目に係る業務プロセスやリスクが大きい取引を行っている事業又は業務に係る業務プロセスを財務報告への影響を勘案して重要性の大きい業務プロセスとして評価対象に追加しました。

## 3 【評価結果に関する事項】

上記の評価の結果、当事業年度末日時点において、当社の財務報告に係る内部統制は有効であると判断しました。

## 4 【付記事項】

該当事項はありません。

## 5 【特記事項】

該当事項はありません。

**【表紙】**

**【提出書類】** 確認書

**【根拠条文】** 金融商品取引法第24条の4の2第1項

**【提出先】** 関東財務局長

**【提出日】** 平成22年6月23日

**【会社名】** テクマトリックス株式会社

**【英訳名】** TECHMATRIX CORPORATION

**【代表者の役職氏名】** 代表取締役社長 由利 孝

**【最高財務責任者の役職氏名】** 該当事項はありません。

**【本店の所在の場所】** 東京都港区高輪四丁目10番8号

**【縦覧に供する場所】** 株式会社東京証券取引所  
(東京都中央区日本橋兜町2番1号)  
株式会社大阪証券取引所  
(大阪市中央区北浜一丁目8番16号)

## 1 【有価証券報告書の記載内容の適正性に関する事項】

当社代表取締役社長 由利 孝は、当社の第26期(自平成21年4月1日 至平成22年3月31日)の有価証券報告書の記載内容が金融商品取引法令に基づき適正に記載されていることを確認いたしました。

## 2 【特記事項】

確認に当たり、特記すべき事項はありません。