



平成17年12月期 個別財務諸表の概要

平成18年2月28日

上場会社名 株式会社ピーエイ 上場取引所 東証マザーズ
 コード番号 4766 本社所在都道府県 東京都

(URL <http://www.pa-co-ltd.co.jp>)

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 加藤 博敏
 問合せ責任者 役職名 管理部長 氏名 荒井 邦彦
 TEL (03)5206-5831

決算取締役会開催日 平成18年2月28日 中間配当制度の有無 有
 配当支払開始予定日 平成一年一月一日 定時株主総会開始日 平成18年3月28日
 単元株制度採用の有無 有(1単元1,000株)

1. 17年12月期の業績 (平成17年1月1日～平成17年12月31日)

(1) 経営成績 (注) 記載金額は百万円未満を切捨てて表示しております。

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | |
|---------|-------|--------|------|-----|------|---------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 17年12月期 | 1,561 | (12.8) | △108 | (-) | △79 | (-) |
| 16年12月期 | 1,383 | (13.6) | 25 | (-) | 51 | (724.3) |

| | 当期純利益 | | 1株当たり 当期純利益 | | 潜在株式調整後 1株当たり 当期純利益 | 株主資本 当期純利益率 | 総資本 経常利益率 | 売上高 経常利益率 |
|---------|-------|-----|----------------|----|---------------------------|----------------|--------------|--------------|
| | 百万円 | % | 円 | 銭 | 円 | 銭 | % | % |
| 17年12月期 | △122 | (-) | △11 | 52 | — | △13.3 | △6.1 | △5.1 |
| 16年12月期 | 18 | (-) | 1 | 72 | 1 | 71 | 1.9 | 3.9 |

(注) ① 期中平均株式数 17年12月期 10,679,122株 16年12月期 10,637,359株
 ② 会計処理の方法の変更 無
 ③ 売上高、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前年増減率

(2) 配当状況

| | 1株当たり年間配当金 | | | | 配当金総額 (年間) | 配当性向 | 株主資本 配当額 |
|---------|------------|----|----|----|---------------|------|-------------|
| | 中間 | | 期末 | | | | |
| 17年12月期 | 円 | 銭 | 円 | 銭 | 百万円 | % | % |
| 17年12月期 | 0 | 00 | 0 | 00 | — | — | — |
| 16年12月期 | 0 | 00 | 0 | 00 | — | — | — |

(3) 財政状態 (注) 記載金額は百万円未満を切捨てて表示しております。

| | 総資産 | 株主資本 | 株主資本比率 | 1株当たり株主資本 | |
|---------|-------|------|--------|-----------|----|
| | 百万円 | 百万円 | % | 円 | 銭 |
| 17年12月期 | 1,264 | 867 | 68.6 | 80 | 80 |
| 16年12月期 | 1,335 | 976 | 73.2 | 92 | 08 |

(注) ① 期末発行済株式数 17年12月期 10,731,507株 16年12月期 10,609,525株
 ② 期末自己株式数 17年12月期 473,293株 16年12月期 438,275株

2. 18年12月期の業績予想 (平成18年1月1日～平成18年12月31日)

| | 売上高 | 経常利益 | 当期純利益 | 1株当たり年間配当金 | | | | | |
|-----|-------|------|-------|------------|----|----|----|---|----|
| | | | | 中間 | | 期末 | | | |
| 中間期 | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 円 | 銭 | 円 | 銭 | 円 | 銭 |
| 中間期 | 700 | △80 | △83 | 0 | 00 | — | — | — | — |
| 通期 | 1,610 | 29 | 22 | — | — | 0 | 00 | 0 | 00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 1円96銭

※ 上記に記載した予想数値は、現時点で入手可能な情報に基づき判断した見通しであり、多分に不確定な要素を含んでおります。実際の実績等は、業況の変化等により、上記予想数値と異なる場合があります。

6. 財務諸表等

財務諸表

① 貸借対照表

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成16年12月31日) | | 当事業年度 (平成17年12月31日) | |
|---------------|----------|------------------------|------------|------------------------|------------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) |
| (資産の部) | | | | | |
| I 流動資産 | | | | | |
| 1 現金及び預金 | ※2 | 532,545 | | 541,378 | |
| 2 受取手形 | ※7 | 314 | | — | |
| 3 売掛金 | | 170,889 | | 145,102 | |
| 4 商品 | | 3,515 | | 141 | |
| 5 仕掛品 | | 229 | | 65 | |
| 6 貯蔵品 | | 272 | | 273 | |
| 7 前渡金 | | 2,064 | | 150 | |
| 8 前払費用 | | 8,984 | | 6,847 | |
| 9 短期貸付金 | ※1 | 34,000 | | 39,200 | |
| 10 未収入金 | | 656 | | — | |
| 11 その他 | | 17,756 | | 15,490 | |
| 貸倒引当金 | | △8,530 | | △4,577 | |
| 流動資産合計 | | 762,697 | 57.1 | 744,069 | 58.9 |
| II 固定資産 | | | | | |
| 1 有形固定資産 | | | | | |
| (1) 建物 | | 50,140 | | 52,140 | |
| 減価償却累計額 | | 29,134 | 21,005 | 31,703 | 20,437 |
| (2) 構築物 | | 1,133 | | 1,133 | |
| 減価償却累計額 | | 934 | 198 | 955 | 177 |
| (3) 車両運搬具 | | 10,576 | | 9,928 | |
| 減価償却累計額 | | 9,924 | 651 | 9,432 | 496 |
| (4) 工具器具及び備品 | | 15,339 | | 26,663 | |
| 減価償却累計額 | | 7,899 | 7,440 | 11,762 | 14,901 |
| (5) 土地 | | | 116,692 | | 116,692 |
| 有形固定資産合計 | | | 145,988 | | 152,704 |
| 2 無形固定資産 | | | | | |
| (1) ソフトウェア | | 24,750 | | 163,950 | |
| (2) ソフトウェア仮勘定 | | 79,279 | | — | |
| (3) 電話加入権 | | 6,919 | | 6,919 | |
| (4) 商標権 | | — | | 1,914 | |
| 無形固定資産合計 | | | 110,949 | | 172,784 |
| 3 投資その他の資産 | | | | | |
| (1) 投資有価証券 | | 156,796 | | 9,620 | |
| (2) 関係会社株式 | | 57,000 | | 55,000 | |
| (3) 関係会社出資金 | | — | | 31,000 | |
| (4) 出資金 | | 206 | | 206 | |
| (5) 長期貸付金 | ※1 | 115,000 | | 63,000 | |
| (6) 破産更生債権等 | | 9,710 | | 7,862 | |
| (7) 長期前払費用 | | 7,126 | | 4,176 | |
| (8) 敷金・差入保証金 | | 33,921 | | 33,584 | |
| (9) 保険積立金 | | 5,820 | | 10,322 | |
| 貸倒引当金 | | △69,757 | | △20,273 | |
| 投資その他の資産合計 | | | 315,825 | | 194,498 |
| 固定資産合計 | | | 572,763 | | 519,987 |
| 資産合計 | | | 1,335,461 | | 1,264,056 |
| | | | 100.0 | | 100.0 |

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成16年12月31日) | | 当事業年度 (平成17年12月31日) | |
|------------------|----------|------------------------|------------|------------------------|------------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) |
| (負債の部) | | | | | |
| I 流動負債 | | | | | |
| 1 買掛金 | | 83,950 | | 59,261 | |
| 2 短期借入金 | | — | | 75,100 | |
| 3 1年以内返済予定の長期借入金 | ※2 | 40,000 | | 40,000 | |
| 4 未払金 | | 43,529 | | 74,932 | |
| 5 未払費用 | | 14,191 | | 16,604 | |
| 6 未払法人税等 | | 5,966 | | 5,472 | |
| 7 未払消費税等 | | 9,325 | | 3,827 | |
| 8 前受金 | | 7,214 | | 6,813 | |
| 9 預り金 | | 8,563 | | 8,577 | |
| 10 返品調整引当金 | | 95 | | 110 | |
| 流動負債合計 | | 212,835 | 15.9 | 290,700 | 23.0 |
| II 固定負債 | | | | | |
| 1 長期借入金 | ※2 | 140,000 | | 100,000 | |
| 2 繰延税金負債 | | 2,779 | | 352 | |
| 3 退職給付引当金 | | 2,637 | | 5,550 | |
| 4 その他 | | 300 | | 300 | |
| 固定負債合計 | | 145,716 | 10.9 | 106,203 | 8.4 |
| 負債合計 | | 358,552 | 26.8 | 396,903 | 31.4 |
| (資本の部) | | | | | |
| I 資本金 | ※3 | 499,074 | 37.4 | 511,983 | 40.5 |
| II 資本剰余金 | | | | | |
| 1 資本準備金 | | 125,924 | | 138,740 | |
| 2 その他資本剰余金 | | | | | |
| (1) 資本準備金減少差益 | | 552,954 | | 409,264 | |
| (2) 自己株式処分差益 | | 441 | | 441 | |
| 資本剰余金合計 | | 679,319 | 50.9 | 548,445 | 43.4 |
| III 利益剰余金 | | | | | |
| 1 当期末処理損失 | | 143,689 | | 122,991 | |
| 利益剰余金合計 | | △143,689 | △10.8 | △122,991 | △9.7 |
| IV その他有価証券評価差額金 | | 4,049 | 0.3 | 513 | 0.0 |
| V 自己株式 | ※4 | △61,842 | △4.6 | △70,796 | △5.6 |
| 資本合計 | | 976,909 | 73.2 | 867,153 | 68.6 |
| 負債・資本合計 | | 1,335,461 | 100.0 | 1,264,056 | 100.0 |

② 損益計算書

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日) | | 当事業年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日) | |
|---------------------------|----------|---|------------|---|------------|
| | | 金額(千円) | 百分比 (%) | 金額(千円) | 百分比 (%) |
| I 売上高 | | | | | |
| 1 情報サービス収入 | | 1,365,858 | | 1,553,152 | |
| 2 商品売上高 | | 18,124 | 1,383,983 | 8,054 | 1,561,207 |
| II 売上原価 | | | | | |
| 1 当期情報サービス原価 | | 493,572 | | 578,519 | |
| 2 期首商品たな卸高 | | 5,844 | | 3,515 | |
| 3 当期商品仕入高 | | 6,470 | | 960 | |
| 合計 | | 505,886 | | 582,995 | |
| 4 期末商品たな卸高 | | 3,515 | | 141 | |
| 5 返品調整引当金繰入額 | | △277 | 502,093 | 15 | 582,869 |
| 売上総利益 | | | 881,889 | | 978,338 |
| III 販売費及び一般管理費 | | | | | |
| 1 運賃 | | 53,213 | | 62,811 | |
| 2 広告宣伝費 | | 32,480 | | 87,164 | |
| 3 貸倒引当金繰入額 | | — | | 109 | |
| 4 役員報酬 | | 63,399 | | 68,460 | |
| 5 給与手当 | | 348,067 | | 440,261 | |
| 6 退職給付費用 | | 5,173 | | — | |
| 7 福利厚生費 | | 43,704 | | 62,121 | |
| 8 旅費交通費 | | 15,084 | | — | |
| 9 通信費 | | 39,652 | | — | |
| 10 租税公課 | | 1,967 | | — | |
| 11 賃借料 | | 108,167 | | 119,772 | |
| 12 消耗品費 | | 16,454 | | — | |
| 13 減価償却費 | | 8,943 | | 11,625 | |
| 14 貸倒損失 | | 505 | | 486 | |
| 15 業務手数料 | | — | | 76,668 | |
| 16 その他 | | 119,147 | 855,960 | 156,966 | 1,087,246 |
| 営業利益又は営業損失(△) | | | 25,929 | | △108,908 |
| IV 営業外収益 | | | | | |
| 1 受取利息 | | 1,507 | | 1,540 | |
| 2 有価証券利息 | | 4,327 | | 3,720 | |
| 3 受取配当金 | | 67 | | 96 | |
| 4 投資有価証券売却益 | | 7,308 | | 27,884 | |
| 5 不動産賃貸料 | ※1 | 6,660 | | 7,204 | |
| 6 保険解約益 | | 1,827 | | — | |
| 7 受取手数料 | ※1 | 8,799 | | 6,761 | |
| 8 その他 | | 1,581 | 32,080 | 1,077 | 48,284 |
| V 営業外費用 | | | | | |
| 1 支払利息 | | 5,124 | | 4,483 | |
| 2 新株発行費 | | 765 | | 1,350 | |
| 3 貸倒引当金繰入額 | | — | | 12,156 | |
| 4 その他 | | 546 | 6,435 | 1,161 | 19,152 |
| 経常利益又は経常損失(△) | | | 51,573 | | △79,776 |
| VI 特別利益 | | | | | |
| 1 投資有価証券売却益 | | 2,677 | | 2,199 | |
| 2 貸倒引当金戻入益 | | 5,042 | 7,720 | — | 2,199 |
| VII 特別損失 | | | | | |
| 1 固定資産除却損 | | 7,806 | | 3,516 | |
| 2 役員退職慰労金 | | — | | 5,502 | |
| 3 関係会社株式評価損 | | 26,000 | | 29,863 | |
| 4 投資有価証券評価損 | | 618 | 34,425 | — | 38,881 |
| 税引前当期純利益又は 税引前当期純損失(△) | | | 24,868 | | △116,457 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | | 6,534 | | 6,534 |
| 当期純利益又は当期純損失(△) | | | 18,334 | | △122,991 |
| 前期繰越損失 | | | 162,024 | | — |
| 当期末処理損失 | | | 143,689 | | 122,991 |

③ 損失処理計算書(案)

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成17年3月29日) | | 当事業年度 (平成18年3月28日 予定) | |
|-----------------------|----------|-----------------------|---------|--------------------------|---------|
| | | 金額(千円) | | 金額(千円) | |
| (当期末処理損失の処理) | | | | | |
| I 当期末処理損失 | | | 143,689 | | 122,991 |
| II 損失処理額 | | | | | |
| 1. その他資本剰余金 からの振替額 | | 143,689 | 143,689 | — | — |
| III 次期繰越損失 | | | — | | 122,991 |
| (その他資本剰余金の処分) | | | | | |
| I その他資本剰余金 | | | 553,395 | | 409,705 |
| II その他資本剰余金処分額 | | | | | |
| 1. 利益剰余金への振替額 | | 143,689 | 143,689 | — | — |
| III その他資本剰余金 次期繰越額 | | | 409,705 | | 409,705 |

重要な会計方針

| 項目 | 前事業年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日) | 当事業年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日) |
|-----------------|---|---|
| 1 資産の評価基準及び評価方法 | <p>(1) 有価証券</p> <p>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</p> <p>② その他有価証券 時価のあるもの 決算期末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は、全部資本直入法により処理し、売却原価は、移動平均法により算定) 時価のないもの 移動平均法による原価法</p> <p>(2) たな卸資産</p> <p>① 商品 移動平均法による原価法を採用しております。</p> <p>② 仕掛品 個別法による原価法を採用しております。</p> <p>③ 貯蔵品 最終仕入原価法による原価法を採用しております。</p> | <p>(1) 有価証券</p> <p>① 子会社株式及び関連会社株式 同左</p> <p>② その他有価証券 時価のあるもの 同左</p> <p>時価のないもの 同左</p> <p>(2) たな卸資産</p> <p>① 商品 同左</p> <p>② 仕掛品 同左</p> <p>③ 貯蔵品 同左</p> |
| 2 固定資産の減価償却の方法 | <p>(1) 有形固定資産 定率法 なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。</p> <p>(2) 無形固定資産 ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。</p> <p>(3) 長期前払費用 定額法 なお、償却期間については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。</p> | <p>(1) 有形固定資産 同左</p> <p>(2) 無形固定資産 定額法 なお、耐用年数については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。 ただし、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。</p> <p>(3) 長期前払費用 同左</p> |
| 3 繰延資産の処理方法 | <p>新株発行費 新株発行費については、支出時に全額費用として処理しております。</p> | <p>新株発行費 同左</p> |

| 項目 | 前事業年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日) | 当事業年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日) |
|----------------------|--|---|
| 4 引当金の計上基準 | <p>(1) 貸倒引当金 債権の貸倒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) 返品調整引当金 売上済商品の決算期末日後の返品損失に備えるため、経験率に基づき計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当会計期間末における退職給付債務及び年金資産の見込み額に基づき計上しております。</p> | <p>(1) 貸倒引当金 同左</p> <p>(2) 返品調整引当金 同左</p> <p>(3) 退職給付引当金 同左</p> |
| 5 リース取引の処理方法 | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。 | 同左 |
| 6 ヘッジ会計の処理方法 | <p>(1) ヘッジ会計の方法 特例処理の要件を満たす金利スワップについては、当該処理によっております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段 デリバティブ取引 (金利スワップ) ヘッジ対象 キャッシュ・フローを固定化することにより、相場変動等による損失の可能性が回避されるもの</p> <p>(3) ヘッジ方針 金利変動リスクの減殺並びに金融費用の低減を目的とし、デリバティブ取引の執行と管理に関する権限・責任・実務内容等を定めた内規に基づいた運用を実施しております。</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法 ヘッジ手段とヘッジ対象の時価変動額比率によって有効性を評価し、6ヶ月毎に有効性の検証を実施しております。 ただし、特例処理によっている金利スワップについては、有効性の評価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 ヘッジ手段 同左 ヘッジ対象 同左</p> <p>(3) ヘッジ方針 同左</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法 同左</p> |
| 7 その他財務諸表作成のための重要な事項 | 消費税等の会計処理 消費税及び地方消費税に相当する額の会計処理は税抜方式によっております。 | 消費税等の会計処理 同左 |

表示方法の変更

| <p>前事業年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日)</p> | <p>当事業年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)</p> |
|--|---|
| <p>_____</p> | <p>(貸借対照表) 前事業年度まで区分掲記していた「未収入金」(当期441千円)は、重要性がないため、当事業年度より流動資産の「その他」に含めて表示することとしました。</p> <p>(損益計算書) 前事業年度まで「その他」として表示していた「業務手数料」(前期39,388千円)は販売費及び一般管理費の100分の5を超えたため区分掲記とした。 前事業年度まで区分掲記していた「退職給付費用」(当期5,979千円)、「旅費交通費」(当期16,464千円)、「通信費」(当期39,790千円)、「租税公課」(当期6,048千円)、及び「消耗品費」(当期17,388千円)は重要性がないため「その他」に含めて表示することとしました。</p> |

注記事項

(貸借対照表関係)

| 前事業年度 (平成16年12月31日) | 当事業年度 (平成17年12月31日) |
|---|---|
| <p>※1 関係会社項目 関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。</p> <p>(固定資産) 長期貸付金 50,000千円</p> | <p>※1 関係会社項目 関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。</p> <p>(流動資産) 短期貸付金 30,000千円 (固定資産) 長期貸付金 50,000千円</p> |
| <p>※2 担保資産 このうち、下記のとおり借入金の担保に供しております。</p> <p>(1) 担保差入資産 定期預金 200,046千円</p> <p>(2) 担保付借入金 1年以内返済予定の長期借入金 40,000千円 長期借入金 140,000千円</p> | <p>※2 担保資産 このうち、下記のとおり借入金の担保に供しております。</p> <p>(1) 担保差入資産 定期預金 100,038千円</p> <p>(2) 担保付借入金 1年以内返済予定の長期借入金 40,000千円 長期借入金 100,000千円</p> |
| <p>※3 授権株式数及び発行済株式総数 授権株式数 普通株式 40,147,200株 発行済株式総数 普通株式 11,047,800株</p> | <p>※3 授権株式数及び発行済株式総数 授権株式数 普通株式 40,147,200株 発行済株式総数 普通株式 11,204,800株</p> |
| <p>※4 自己株式 当社が保有する自己株式の数は普通株式438,275株であります。</p> <p>5 平成15年3月27日開催の定時株主総会において下記の欠損てん補を行っております。 資本準備金 19,345千円 利益準備金 1,724千円</p> <p>6 配当制限 商法施行規則124条第3号に規定する純資産額 4,049千円</p> | <p>※4 自己株式 当社が保有する自己株式の数は普通株式473,293株であります。</p> <p>5 平成15年3月27日開催の定時株主総会において下記の欠損てん補を行っております。 資本準備金 19,345千円 利益準備金 1,724千円</p> <p>6 配当制限 商法施行規則124条第3号に規定する純資産額 513千円</p> |
| <p>※7 期末日満期手形 期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。なお、当期末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が期末残高に含まれております。 受取手形 314千円</p> | <p>※7 _____</p> |

(損益計算書関係)

| 前事業年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日) | 当事業年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日) |
|--|--|
| <p>※1 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。</p> <p>不動産賃貸料 3,776千円 受取手数料 8,590千円</p> | <p>※1 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。</p> <p>不動産賃貸料 4,020千円 受取手数料 5,290千円</p> |

リース取引関係

| 前事業年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日) | | | | 当事業年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日) | | | |
|---|---------------------|----------------------------|---------------------|--|---------------------|----------------------------|---------------------|
| リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引 | | | | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引 | | | |
| (1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額 | | | | (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) |
| 建物 | 7,966 | 5,670 | 2,296 | 建物 | 5,368 | 4,275 | 1,092 |
| 車両運搬具 | 3,929 | 3,078 | 851 | 工具器具及び 備品 | 134,976 | 98,127 | 36,848 |
| 工具器具及び 備品 | 127,328 | 82,143 | 45,184 | ソフトウェア | 77,397 | 53,606 | 23,790 |
| ソフトウェア | 127,412 | 74,354 | 53,057 | 合計 | 217,741 | 156,010 | 61,731 |
| 合計 | 266,636 | 165,246 | 101,390 | | | | |
| (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年内 50,374千円 | | | | 1年内 40,997千円 | | | |
| 1年超 54,629千円 | | | | 1年超 22,988千円 | | | |
| 合計 105,003千円 | | | | 合計 63,985千円 | | | |
| (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 58,438千円 | | | | 支払リース料 53,003千円 | | | |
| 減価償却費相当額 54,594千円 | | | | 減価償却費相当額 49,873千円 | | | |
| 支払利息相当額 3,602千円 | | | | 支払利息相当額 2,479千円 | | | |
| (4) 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法 | | | | (4) 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法 | | | |
| ・減価償却費相当額の算定方法 | | | | ・減価償却費相当額の算定方法 | | | |
| リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。 | | | | 同左 | | | |
| ・利息相当額の算定方法 | | | | ・利息相当額の算定方法 | | | |
| リース料総額とリース物件の取得価額相当額の差額を利息相当額とし、各期の配分については、利息法によっております。 | | | | 同左 | | | |

有価証券関係

前事業年度(自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日)

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(自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)

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。

税効果会計関係

| 前事業年度 (自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日) | 当事業年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12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>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">126,430千円</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入超過額</td><td style="text-align: right;">29,914千円</td></tr> <tr><td>関係会社株式評価損否認</td><td style="text-align: right;">43,142千円</td></tr> <tr><td>投資有価証券評価損否認</td><td style="text-align: right;">4,003千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">2,003千円</td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;">205,492千円</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△205,492千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;">一千円</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;">2,779千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;">2,779千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債の純額</td><td style="text-align: right;">2,779千円</td></tr> </table> | 繰越欠損金 | 126,430千円 | 貸倒引当金繰入超過額 | 29,914千円 | 関係会社株式評価損否認 | 43,142千円 | 投資有価証券評価損否認 | 4,003千円 | その他 | 2,003千円 | <hr/> | | 繰延税金資産小計 | 205,492千円 | 評価性引当額 | △205,492千円 | 繰延税金資産合計 | 一千円 | その他有価証券評価差額金 | 2,779千円 | 繰延税金負債合計 | 2,779千円 | 繰延税金負債の純額 | 2,779千円 | <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>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">183,211千円</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入超過額</td><td style="text-align: right;">5,514千円</td></tr> <tr><td>関係会社株式評価損否認</td><td style="text-align: right;">55,296千円</td></tr> <tr><td>投資有価証券評価損否認</td><td style="text-align: right;">4,045千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">2,242千円</td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;">250,308千円</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△250,308千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;">一千円</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;">352千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right;">352千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債の純額</td><td style="text-align: right;">352千円</td></tr> </table> | 繰越欠損金 | 183,211千円 | 貸倒引当金繰入超過額 | 5,514千円 | 関係会社株式評価損否認 | 55,296千円 | 投資有価証券評価損否認 | 4,045千円 | その他 | 2,242千円 | <hr/> | | 繰延税金資産小計 | 250,308千円 | 評価性引当額 | △250,308千円 | 繰延税金資産合計 | 一千円 | その他有価証券評価差額金 | 352千円 | 繰延税金負債合計 | 352千円 | 繰延税金負債の純額 | 352千円 |
| 繰越欠損金 | 126,430千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸倒引当金繰入超過額 | 29,914千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 関係会社株式評価損否認 | 43,142千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 投資有価証券評価損否認 | 4,003千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 2,003千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <hr/> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産小計 | 205,492千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 評価性引当額 | △205,492千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産合計 | 一千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他有価証券評価差額金 | 2,779千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債合計 | 2,779千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債の純額 | 2,779千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰越欠損金 | 183,211千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸倒引当金繰入超過額 | 5,514千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 関係会社株式評価損否認 | 55,296千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 投資有価証券評価損否認 | 4,045千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 2,242千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <hr/> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産小計 | 250,308千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 評価性引当額 | △250,308千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産合計 | 一千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他有価証券評価差額金 | 352千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債合計 | 352千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債の純額 | 352千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <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間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;">40.9%</td></tr> <tr><td>(調整内容)</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;">14.0%</td></tr> <tr><td>住民税均等割等</td><td style="text-align: right;">26.3%</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△55.1%</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">0.2%</td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right;">26.3%</td></tr> </table> | 法定実効税率 | 40.9% | (調整内容) | | 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 14.0% | 住民税均等割等 | 26.3% | 評価性引当額 | △55.1% | その他 | 0.2% | <hr/> | | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 26.3% | <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間の差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <p>税引前当期純損失が計上されているため、記載を省略しております。</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 法定実効税率 | 40.9% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (調整内容) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 14.0% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 住民税均等割等 | 26.3% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 評価性引当額 | △55.1% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 0.2% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <hr/> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 26.3% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

7. 役員の移動

(1) 代表者の異動

該当事項はありません。

(2) その他役員の異動

① 新任役員候補

取締役 梨本 義暁 (現、常務執行役員 首都圏事業部部長)

監査役 荒井 邦彦 (現、管理部部長)