

# 有価証券報告書の訂正報告書

(第25期) 自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日

**伊藤忠テクノサイエンス株式会社**

東京都千代田区霞が関三丁目2番5号

(941333)

# 目次

(有価証券報告書の訂正報告書 第25期)

|                          |    |
|--------------------------|----|
| 表紙                       | 1  |
| 1 【有価証券報告書の訂正報告書の提出理由】   | 2  |
| 2 【訂正事項】                 | 2  |
| 3 【訂正箇所】                 | 3  |
| 第一部 企業情報                 | 4  |
| 第1 企業の概況                 | 4  |
| 1 主要な経営指標等の推移            | 4  |
| (1) 連結経営指標等              | 4  |
| (2) 提出会社の経営指標等           | 4  |
| 第2 事業の状況                 | 5  |
| 1 業績等の概要                 | 5  |
| (1) 業績                   | 5  |
| (2) キャッシュ・フロー            | 5  |
| 2 生産、受注及び販売の状況           | 6  |
| (2) 商品仕入実績               | 6  |
| (3) 受注状況                 | 6  |
| (4) 販売実績                 | 7  |
| 7 財政状態及び経営成績の分析          | 8  |
| (1) 当連結会計年度の経営成績の分析      | 8  |
| ① 売上高                    | 8  |
| ② 売上原価、販売費及び一般管理費        | 8  |
| ③ 営業利益                   | 8  |
| ④ 営業外収益及び費用              | 9  |
| (2) 資本の財源及び資金の流動性についての分析 | 9  |
| ② キャッシュ・フローの状況           | 9  |
| 第5 経理の状況                 | 10 |
| 1 連結財務諸表等                | 10 |
| (1) 連結財務諸表               | 10 |
| ① 連結貸借対照表                | 10 |
| ② 連結損益計算書                | 14 |
| ④ 連結キャッシュ・フロー計算書         | 18 |
| 表示方法の変更                  | 22 |
| 注記事項                     | 23 |
| (セグメント情報)                | 23 |
| (関連当事者との取引)              | 24 |
| 2 財務諸表等                  | 25 |
| (1) 財務諸表                 | 25 |
| ① 貸借対照表                  | 25 |
| ② 損益計算書                  | 31 |
| 売上原価明細書                  | 35 |
| (イ) システム売上原価明細書          | 35 |
| (2) 主な資産及び負債の内容          | 37 |
| ③ 売掛金                    | 37 |
| (ロ) 売掛金の発生及び回収並びに滞留状況    | 37 |

## 【表紙】

|            |  |
|------------|--|
| 【提出書類】     | 有価証券報告書の訂正報告書  |
| 【根拠条文】     | 証券取引法第24条の2第1項   |
| 【提出先】      | 関東財務局長   |
| 【提出日】      | 平成17年4月15日   |
| 【事業年度】     | 第25期（自平成15年4月1日至平成16年3月31日）  |
| 【会社名】      | 伊藤忠テクノサイエンス株式会社  |
| 【英訳名】      | ITOCHU TECHNO-SCIENCE Corporation  |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 岡崎 友信  |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都千代田区霞が関三丁目2番5号  |
| 【電話番号】     | (03) 6203-5000 (代表)  |
| 【事務連絡者氏名】  | 財務・経理部長 谷 隆博   |
| 【最寄りの連絡場所】 | 東京都千代田区霞が関三丁目2番5号  |
| 【電話番号】     | (03) 6203-5000 (代表)  |
| 【事務連絡者氏名】  | 財務・経理部長 谷 隆博   |
| 【縦覧に供する場所】 | 伊藤忠テクノサイエンス株式会社 大阪支店<br>(大阪市淀川区宮原三丁目4番30号)<br>伊藤忠テクノサイエンス株式会社 名古屋支店<br>(名古屋市中区錦一丁目5番11号)<br>伊藤忠テクノサイエンス株式会社 さいたま支店<br>(さいたま市大宮区吉敷町四丁目262番地16)<br>伊藤忠テクノサイエンス株式会社 横浜支店<br>(横浜市港北区新横浜三丁目17番6号)<br>株式会社東京証券取引所<br>(東京都中央区日本橋兜町2番1号) |

## 1【有価証券報告書の訂正報告書の提出理由】

㈱メディア・リンクス社による架空取引事件に関連して、同社社長が証券取引法違反容疑（有価証券報告書の虚偽記載）等で起訴されている公判の過程において、平成9年以降同社による架空循環取引の商流に当社グループ（当社及び当社の連結子会社）が含まれているとされました。

これを踏まえて、当社グループでは、平成17年4月13日の当社取締役会決議に基づき、第19期事業年度（自平成9年4月1日 至平成10年3月31日）から第24期（自平成14年4月1日 至平成15年3月31日）までの同社の架空循環取引を構成している可能性がある取引については、従来の営業取引としての表示に替え、営業外取引として表示し、売上高及び売上原価を取り消して純額を営業外損益とすることとし、売掛金を未収入金に、買掛金を未払金に振替えております。

この結果、第25期事業年度（自平成15年4月1日 至平成16年3月31日）の有価証券報告書の記載事項の一部に訂正すべき事項が生じたので、これらを訂正するため、有価証券報告書の訂正報告書を提出するものであります。

## 2【訂正事項】

### 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
- (2) 提出会社の経営指標等

#### 第2 事業の状況

##### 1 業績等の概要

- (1) 業績
- (2) キャッシュ・フロー

##### 2 生産、受注及び販売の状況

- (2) 商品仕入実績
- (3) 受注状況
- (4) 販売実績

##### 7 財政状態及び経営成績の分析

- (1) 当連結会計年度の経営成績の分析
  - ① 売上高
  - ② 売上原価、販売費及び一般管理費
  - ③ 営業利益
  - ④ 営業外収益及び費用
- (2) 資本の財源及び資金の流動性についての分析
  - ② キャッシュ・フローの状況

#### 第5 経理の状況

##### 1 連結財務諸表等

- (1) 連結財務諸表
  - ① 連結貸借対照表
  - ② 連結損益計算書
  - ④ 連結キャッシュ・フロー計算書表示方法の変更  
注記事項  
(セグメント情報)  
(関連当事者との取引)

##### 2 財務諸表等

- (1) 財務諸表
  - ① 貸借対照表
  - ② 損益計算書売上原価明細書  
(イ) システム売上原価明細書

(2) 主な資産及び負債の内容

③ 売掛金

(ロ) 売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

### 3 【訂正箇所】

訂正箇所は\_\_\_\_\_を付して表示しております。

## 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

(訂正前)

| 回次           | 第21期           | 第22期           | 第23期           | 第24期           | 第25期    |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------|
| 決算年月         | 平成12年3月        | 平成13年3月        | 平成14年3月        | 平成15年3月        | 平成16年3月 |
| 売上高<br>(百万円) | <u>208,206</u> | <u>302,867</u> | <u>345,303</u> | <u>288,449</u> | 266,170 |
|              |                |                |                |                |         |

(訂正後)

| 回次           | 第21期           | 第22期           | 第23期           | 第24期           | 第25期    |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------|
| 決算年月         | 平成12年3月        | 平成13年3月        | 平成14年3月        | 平成15年3月        | 平成16年3月 |
| 売上高<br>(百万円) | <u>207,638</u> | <u>302,711</u> | <u>340,072</u> | <u>273,200</u> | 266,170 |
|              |                |                |                |                |         |

##### (2) 提出会社の経営指標等

(訂正前)

| 回次           | 第21期           | 第22期           | 第23期           | 第24期           | 第25期    |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------|
| 決算年月         | 平成12年3月        | 平成13年3月        | 平成14年3月        | 平成15年3月        | 平成16年3月 |
| 売上高<br>(百万円) | <u>179,622</u> | <u>270,631</u> | <u>311,429</u> | <u>254,445</u> | 245,667 |
|              |                |                |                |                |         |

(訂正後)

| 回次           | 第21期           | 第22期           | 第23期           | 第24期           | 第25期    |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------|
| 決算年月         | 平成12年3月        | 平成13年3月        | 平成14年3月        | 平成15年3月        | 平成16年3月 |
| 売上高<br>(百万円) | <u>179,054</u> | <u>270,474</u> | <u>306,200</u> | <u>239,919</u> | 245,667 |
|              |                |                |                |                |         |

## 第2【事業の状況】

### 1【業績等の概要】

#### (1) 業績

(訂正前)

(前略)

以上の結果、当連結会計年度の業績は、通信分野が堅調なネットワーク関連需要に支えられて順調に回復しましたが、その他の業界におきましては全般的に低調な需要推移となり、連結売上高は266,170百万円（前期比7.7%減）となりました。利益におきましては、サポート事業の収益貢献、採算管理の徹底及び経費抑制等により、経常利益は17,386百万円（同6.0%増）となり、当期純利益は投資有価証券売却益の計上もあり、9,822百万円（同26.2%増）となりました。

事業の種類別セグメントの概況につきましては、システム事業は企業の投資抑制傾向を受けてシステム構築案件が全般的に低調に推移したため、売上高は225,490百万円（前期比9.5%減）となり、営業利益は5,694百万円（同6.8%減）となりました。また、サポート事業はこれまで構築したシステムに対する保守サービスが着実に増加し、売上高は40,680百万円（同3.3%増）、営業利益は17,429百万円（同4.4%増）となりました。

(訂正後)

(前略)

以上の結果、当連結会計年度の業績は、通信分野が堅調なネットワーク関連需要に支えられて順調に回復しましたが、その他の業界におきましては全般的に低調な需要推移となり、連結売上高は266,170百万円（前期比2.6%減）となりました。利益におきましては、サポート事業の収益貢献、採算管理の徹底及び経費抑制等により、経常利益は17,386百万円（同6.0%増）となり、当期純利益は投資有価証券売却益の計上もあり、9,822百万円（同26.2%増）となりました。

事業の種類別セグメントの概況につきましては、システム事業は企業の投資抑制傾向を受けてシステム構築案件が全般的に低調に推移したため、売上高は225,490百万円（前期比3.6%減）となったものの、システム開発等における採算管理の徹底及び経費の抑制等により、営業利益は5,694百万円（同13.0%増）となりました。また、サポート事業はこれまで構築したシステムに対する保守サービスが着実に増加し、売上高は40,680百万円（同3.3%増）、営業利益は17,429百万円（同4.4%増）となりました。

#### (2) キャッシュ・フロー

(訂正前)

(前略)

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果、得られた資金は21,588百万円（前連結会計年度比31.7%増）となりました。これは、税金等調整前当期純利益17,524百万円に加え、売上債権の回収と仕入債務の支払いとの差額で3,162百万円の資金回収となったこと等によるものであります。

前連結会計年度との比較では、税金等調整前当期純利益が2,146百万円増加したこと、たな卸資産の減少額の前連結会計年度差が2,677百万円となったこと等により、得られた資金は5,193百万円増加しております。

(後略)

(訂正後)

(前略)

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果、得られた資金は21,588百万円（前連結会計年度比31.7%増）となりました。これは、税金等調整前当期純利益17,524百万円に加え、売上債権の回収と仕入債務の支払いとの差額で1,226百万円の資金回収となったこと等によるものであります。

前連結会計年度との比較では、税金等調整前当期純利益が2,146百万円増加したこと、たな卸資産の減少額の前連結会計年度差が2,677百万円となったこと等により、得られた資金は5,193百万円増加しております。

(後略)

## 2【生産、受注及び販売の状況】

### (2) 商品仕入実績

当連結会計年度の商品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。

(訂正前)

| 事業の種類別セグメントの名称 | 金額（百万円） | 前年同期比（％） |
|----------------|---------|----------|
| システム事業         | 152,534 | 82.4     |
| サポート事業         | —       | —        |
| 合計             | 152,534 | 82.4     |

(注) 金額は仕入価格によっており、消費税等は含まれておりません。

(訂正後)

| 事業の種類別セグメントの名称 | 金額（百万円） | 前年同期比（％） |
|----------------|---------|----------|
| システム事業         | 152,534 | 89.2     |
| サポート事業         | —       | —        |
| 合計             | 152,534 | 89.2     |

(注) 金額は仕入価格によっており、消費税等は含まれておりません。

### (3) 受注状況

当連結会計年度の受注状況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。

(訂正前)

| 事業の種類別セグメントの名称 | 受注高<br>（百万円） | 前年同期比<br>（％） | 受注残高<br>（百万円） | 前年同期比<br>（％） |
|----------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| システム事業         | 214,091      | 83.4         | 29,829        | 72.4         |
| サポート事業         | 41,991       | 104.9        | 15,461        | 109.3        |
| 合計             | 256,083      | 86.3         | 45,291        | 81.8         |

(注) 金額は販売価格によっており、消費税等は含まれておりません。

(訂正後)

| 事業の種類別セグメントの名称 | 受注高<br>（百万円） | 前年同期比<br>（％） | 受注残高<br>（百万円） | 前年同期比<br>（％） |
|----------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| システム事業         | 214,091      | 88.7         | 29,829        | 72.4         |
| サポート事業         | 41,991       | 104.9        | 15,461        | 109.3        |
| 合計             | 256,083      | 91.0         | 45,291        | 81.8         |

(注) 金額は販売価格によっており、消費税等は含まれておりません。



(4) 販売実績

当連結会計年度の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。

(訂正前)

| 事業の種類別セグメントの名称 | 金額 (百万円) | 前年同期比 (%) |
|----------------|----------|-----------|
| システム事業         | 225,490  | 90.5      |
| サポート事業         | 40,680   | 103.3     |
| 合計             | 266,170  | 92.3      |

(注) 1. 前連結会計年度及び当連結会計年度における業種別の販売実績及びその構成比は次のとおりであります。

| 業種     | 前連結会計年度<br>(自 平成14年4月1日<br>至 平成15年3月31日) |         | 当連結会計年度<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日) |         |
|--------|--|---------|--|---------|
|        | 金額 (百万円)                                 | 構成比 (%) | 金額 (百万円)                                 | 構成比 (%) |
| 通信・放送  | 74,847                                   | 25.9    | 82,173                                   | 30.9    |
| 電気     | 38,576                                   | 13.4    | 28,168                                   | 10.6    |
| 製造等    | 33,917                                   | 11.8    | 31,748                                   | 11.9    |
| 情報サービス | 59,704                                   | 20.7    | 53,322                                   | 20.0    |
| 公共     | 17,793                                   | 6.2     | 13,097                                   | 4.9     |
| 商業・運輸  | 6,257                                    | 2.2     | 4,342                                    | 1.6     |
| 金融・保険  | 31,841                                   | 11.0    | 25,057                                   | 9.4     |
| その他    | 25,511                                   | 8.8     | 28,258                                   | 10.7    |
| 合計     | 288,449                                  | 100.0   | 266,170                                  | 100.0   |

2. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

(訂正後)

| 事業の種類別セグメントの名称 | 金額 (百万円) | 前年同期比 (%) |
|----------------|----------|-----------|
| システム事業         | 225,490  | 96.4      |
| サポート事業         | 40,680   | 103.3     |
| 合計             | 266,170  | 97.4      |

(注) 1. 前連結会計年度及び当連結会計年度における業種別の販売実績及びその構成比は次のとおりであります。

| 業種     | 前連結会計年度<br>(自 平成14年4月1日<br>至 平成15年3月31日) |         | 当連結会計年度<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日) |         |
|--------|--|---------|--|---------|
|        | 金額 (百万円)                                 | 構成比 (%) | 金額 (百万円)                                 | 構成比 (%) |
| 通信・放送  | 74,847                                   | 27.4    | 82,173                                   | 30.9    |
| 電気     | 31,821                                   | 11.6    | 28,168                                   | 10.6    |
| 製造等    | 32,493                                   | 11.9    | 31,748                                   | 11.9    |
| 情報サービス | 52,700                                   | 19.3    | 53,322                                   | 20.0    |
| 公共     | 17,793                                   | 6.5     | 13,097                                   | 4.9     |
| 商業・運輸  | 6,257                                    | 2.3     | 4,342                                    | 1.6     |
| 金融・保険  | 31,841                                   | 11.7    | 25,057                                   | 9.4     |
| その他    | 25,445                                   | 9.3     | 28,258                                   | 10.7    |
| 合計     | 273,200                                  | 100.0   | 266,170                                  | 100.0   |

2. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

## 7【財政状態及び経営成績の分析】

### (1) 当連結会計年度の経営成績の分析

#### ① 売上高

##### (訂正前)

当連結会計年度の売上高は、前連結会計年度比7.7%減の266,170百万円となっております。

売上高を業種別に見ますと、主力の通信・放送分野では、移動体通信事業者及び固定通信事業者のネットワーク構築案件需要が好調に推移した結果、前年度比9.8%増の82,173百万円となり、売上構成比は前年度の25.9%から5ポイント上昇して30.9%となっております。その他の業種につきましては、情報化投資抑制傾向を受け、加えて採算重視の営業活動を推し進めた結果、売上高は総じて減少しております。

事業のセグメント別売上高につきましては、システム事業の売上高は上記同様の理由により前年度比9.5%減の225,490百万円となり、売上構成比は前連結会計年度の86.3%から低下して84.7%となっております。サポート事業の売上高は、これまで構築したシステムに対する保守サービスの累積に支えられて前年度比3.3%増の40,680百万円となり、売上構成比は前連結会計年度の13.7%から上昇して15.3%となっております。

##### (訂正後)

当連結会計年度の売上高は、前連結会計年度比2.6%減の266,170百万円となっております。

売上高を業種別に見ますと、主力の通信・放送分野では、移動体通信事業者及び固定通信事業者のネットワーク構築案件需要が好調に推移した結果、前年度比9.8%増の82,173百万円となり、売上構成比は前年度の27.4%から3.5ポイント上昇して30.9%となっております。その他の業種につきましては、情報化投資抑制傾向を受け、加えて採算重視の営業活動を推し進めた結果、売上高は総じて減少しております。

事業のセグメント別売上高につきましては、システム事業の売上高は上記同様の理由により前年度比3.6%減の225,490百万円となり、売上構成比は前連結会計年度の85.6%から低下して84.7%となっております。サポート事業の売上高は、これまで構築したシステムに対する保守サービスの累積に支えられて前年度比3.3%増の40,680百万円となり、売上構成比は前連結会計年度の14.4%から上昇して15.3%となっております。

#### ② 売上原価、販売費及び一般管理費

##### (訂正前)

当連結会計年度の売上原価は、売上高の減少に伴い、前連結会計年度の230,426百万円に対し9.2%減の209,213百万円となっております。売上原価率につきましては、一部低採算案件の発生、販売予測に基づく商品在庫の評価損計上に伴う原価率上昇もありましたが、利益率が比較的高いサポート事業の売上高増による収益貢献と、採算を重視した営業活動の推進によってそれらを吸収し、前連結会計年度の79.9%から1.3ポイント改善して78.6%となっております。

当連結会計年度の販売費及び一般管理費は、前連結会計年度比1.9%減の39,614百万円となっております。減少の主な理由は外部要員の効率化と一般経費の低減であります。

##### (訂正後)

当連結会計年度の売上原価は、売上高の減少に伴い、前連結会計年度の216,247百万円に対し3.3%減の209,213百万円となっております。売上原価率につきましては、一部低採算案件の発生、販売予測に基づく商品在庫の評価損計上に伴う原価率上昇もありましたが、利益率が比較的高いサポート事業の売上高増による収益貢献と、採算を重視した営業活動の推進によってそれらを吸収し、前連結会計年度の79.2%から0.6ポイント改善して78.6%となっております。

当連結会計年度の販売費及び一般管理費は、前連結会計年度比1.9%減の39,614百万円となっております。減少の主な理由は外部要員の効率化と一般経費の低減であります。

#### ③ 営業利益

##### (訂正前)

当連結会計年度の営業利益は、売上総利益率の改善と販売費及び一般管理費の低減が進みましたが、売上高減少の影響を吸収しきれず、前連結会計年度比1.7%減の17,343百万円となっております。営業利益率は前連結会計年度の6.1%から0.4ポイント改善して6.5%となっております。

事業のセグメント別の営業利益につきましては、システム事業の営業利益は、売上高減少の影響により、前連結会計年度の6,109百万円から5,694百万円に減少しております。また、サポート事業の営業利益は、売上高が堅調に推移したことにより、前連結会計年度の16,700百万円から17,429百万円に増加しております。

(訂正後)

当連結会計年度の営業利益は、売上総利益率の改善と販売費及び一般管理費の低減が進みました結果、売上高減少の影響を吸収して、前連結会計年度比4.7%増の17,343百万円となっております。営業利益率は前連結会計年度の6.1%から0.4ポイント改善して6.5%となっております。

事業のセグメント別の営業利益につきましては、システム事業の営業利益は、採算管理の徹底等により、前連結会計年度の5,039百万円から5,694百万円に増加しております。また、サポート事業の営業利益は、売上高が堅調に推移したことにより、前連結会計年度の16,700百万円から17,429百万円に増加しております。

#### ④ 営業外収益及び費用

(訂正前)

当連結会計年度の営業外損益は、前連結会計年度の1,235百万円の費用（純額）から、当連結会計年度は43百万円の収益（純額）となっております。

当連結会計年度の営業外収益は、前連結会計年度比153百万円増の490百万円となりました。増加の主な要因は、受取配当金の増加156百万円であります。

当連結会計年度の営業外費用は、前連結会計年度比1,125百万円減の446百万円と改善しております。減少の主な理由は、一部関連会社の業況改善に伴う持分法投資損失の835百万円の縮小及びベンチャーファンドに対する出資金運用損の319百万円の縮小であります。

(訂正後)

当連結会計年度の営業外損益は、前連結会計年度の165百万円の費用（純額）から、当連結会計年度は43百万円の収益（純額）となっております。

当連結会計年度の営業外収益は、前連結会計年度比916百万円減の490百万円となりました。

当連結会計年度の営業外費用は、前連結会計年度比1,125百万円減の446百万円と改善しております。減少の主な理由は、一部関連会社の業況改善に伴う持分法投資損失の835百万円の縮小及びベンチャーファンドに対する出資金運用損の319百万円の縮小であります。

## (2) 資本の財源及び資金の流動性についての分析

### ② キャッシュ・フローの状況

(訂正前)

当社グループの資金状況は、前連結会計年度比6.0%増の15,176百万円の資金を得ております。

営業活動によるキャッシュ・フローでは、税金等調整前当期純利益17,524百万円に加え、売上債権の回収と仕入債務の支払いとの差額で3,162百万円の資金回収となったこと等により、前連結会計年度比31.7%増の21,588百万円の資金を得ております。

(後略)

(訂正後)

当社グループの資金状況は、前連結会計年度比6.0%増の15,176百万円の資金を得ております。

営業活動によるキャッシュ・フローでは、税金等調整前当期純利益17,524百万円に加え、売上債権の回収と仕入債務の支払いとの差額で1,226百万円の資金回収となったこと等により、前連結会計年度比31.7%増の21,588百万円の資金を得ております。

(後略)

## 第5【経理の状況】

### 1【連結財務諸表等】

#### (1)【連結財務諸表】

##### ①【連結貸借対照表】

(訂正前)

| 区分            | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(平成15年3月31日) |            | 当連結会計年度<br>(平成16年3月31日) |            |       |
|---------------|----------|-------------------------|------------|-------------------------|------------|-------|
|               |          | 金額 (百万円)                | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)                | 構成比<br>(%) |       |
| (資産の部)        |          |                         |            |                         |            |       |
| I 流動資産        |          |                         |            |                         |            |       |
| 1. 現金及び預金     |          |                         | 38,285     |                         | 36,463     |       |
| 2. 受取手形及び売掛金  |          |                         | 85,440     |                         | 69,398     |       |
| 3. 有価証券       |          |                         | —          |                         | 6,998      |       |
| 4. たな卸資産      |          |                         | 24,024     |                         | 20,607     |       |
| 5. 繰延税金資産     |          |                         | 3,175      |                         | 4,548      |       |
| 6. 預け金        |          |                         | —          |                         | 10,000     |       |
| 7. その他        |          |                         | 4,780      |                         | 2,837      |       |
| 8. 貸倒引当金      |          |                         | △215       |                         | △274       |       |
| 流動資産合計        |          |                         | 155,490    | 87.3                    | 150,578    | 89.2  |
| II 固定資産       |          |                         |            |                         |            |       |
| 1. 有形固定資産     |          |                         |            |                         |            |       |
| (1) 建物付属設備    |          | 2,233                   |            | 2,237                   |            |       |
| 減価償却累計額       |          | △1,076                  | 1,156      | △1,541                  | 696        |       |
| (2) 工具、器具及び備品 |          | 3,914                   |            | 3,963                   |            |       |
| 減価償却累計額       |          | △2,557                  | 1,357      | △2,916                  | 1,047      |       |
| (3) 貸与資産      | ※1       | 964                     |            | 377                     |            |       |
| 減価償却累計額       |          | △158                    | 805        | △63                     | 313        |       |
| 有形固定資産合計      |          |                         | 3,320      | 1.9                     | 2,057      | 1.2   |
| 2. 無形固定資産     |          |                         |            |                         |            |       |
| (1) ソフトウェア    |          |                         | 3,018      |                         | 2,691      |       |
| (2) その他       |          |                         | 169        |                         | 169        |       |
| 無形固定資産合計      |          |                         | 3,187      | 1.8                     | 2,860      | 1.7   |
| 3. 投資その他の資産   |          |                         |            |                         |            |       |
| (1) 投資有価証券    | ※2       |                         | 7,833      |                         | 5,958      |       |
| (2) 繰延税金資産    |          |                         | 2,618      |                         | 2,038      |       |
| (3) その他       |          |                         | 5,994      |                         | 6,687      |       |
| (4) 貸倒引当金     |          |                         | △420       |                         | △1,355     |       |
| 投資その他の資産合計    |          |                         | 16,025     | 9.0                     | 13,329     | 7.9   |
| 固定資産合計        |          |                         | 22,533     | 12.7                    | 18,248     | 10.8  |
| 資産合計          |          |                         | 178,024    | 100.0                   | 168,826    | 100.0 |

| 区分                  | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(平成15年3月31日) |            | 当連結会計年度<br>(平成16年3月31日) |            |
|---------------------|----------|-------------------------|------------|-------------------------|------------|
|                     |          | 金額 (百万円)                | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)                | 構成比<br>(%) |
| (負債の部)              |          |                         |            |                         |            |
| I 流動負債              |          |                         |            |                         |            |
| 1. 支払手形及び買掛金        |          | 50,621                  |            | 38,704                  |            |
| 2. 未払法人税等           |          | 5,326                   |            | 5,168                   |            |
| 3. 賞与引当金            |          | 2,908                   |            | 3,246                   |            |
| 4. その他              |          | 14,624                  |            | 16,040                  |            |
| 流動負債合計              |          | 73,480                  | 41.3       | 63,159                  | 37.4       |
| II 固定負債             |          |                         |            |                         |            |
| 1. 繰延税金負債           |          | —                       |            | 13                      |            |
| 2. 退職給付引当金          |          | 1,057                   |            | 1,442                   |            |
| 3. 役員退職慰労引当金        |          | 242                     |            | 61                      |            |
| 4. 持分法適用に伴う負債       |          | 258                     |            | —                       |            |
| 固定負債合計              |          | 1,558                   | 0.9        | 1,517                   | 0.9        |
| 負債合計                |          | 75,039                  | 42.2       | 64,677                  | 38.3       |
| (少数株主持分)            |          |                         |            |                         |            |
| 少数株主持分              |          | 934                     | 0.5        | 144                     | 0.1        |
| (資本の部)              |          |                         |            |                         |            |
| I 資本金               | ※5       | 21,763                  | 12.2       | 21,763                  | 12.9       |
| II 資本剰余金            |          | 33,076                  | 18.6       | 33,141                  | 19.6       |
| III 利益剰余金           |          | 47,032                  | 26.4       | 54,201                  | 32.1       |
| IV その他有価証券評価差額<br>金 |          | 153                     | 0.1        | △51                     | △0.0       |
| V 為替換算調整勘定          |          | 33                      | 0.0        | △14                     | △0.0       |
| VI 自己株式             | ※6       | △9                      | △0.0       | △5,035                  | △3.0       |
| 資本合計                |          | 102,049                 | 57.3       | 104,004                 | 61.6       |
| 負債、少数株主持分及び資<br>本合計 |          | 178,024                 | 100.0      | 168,826                 | 100.0      |

(訂正後)

| 区分            | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(平成15年3月31日) |            | 当連結会計年度<br>(平成16年3月31日) |            |       |
|---------------|----------|-------------------------|------------|-------------------------|------------|-------|
|               |          | 金額 (百万円)                | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)                | 構成比<br>(%) |       |
| (資産の部)        |          |                         |            |                         |            |       |
| I 流動資産        |          |                         |            |                         |            |       |
| 1. 現金及び預金     |          |                         | 38,285     |                         | 36,463     |       |
| 2. 受取手形及び売掛金  |          |                         | 81,893     |                         | 69,398     |       |
| 3. 有価証券       |          |                         | —          |                         | 6,998      |       |
| 4. たな卸資産      |          |                         | 24,024     |                         | 20,607     |       |
| 5. 繰延税金資産     |          |                         | 3,175      |                         | 4,548      |       |
| 6. 預け金        |          |                         | —          |                         | 10,000     |       |
| 7. その他        |          |                         | 8,327      |                         | 2,837      |       |
| 8. 貸倒引当金      |          |                         | △215       |                         | △274       |       |
| 流動資産合計        |          |                         | 155,490    | 87.3                    | 150,578    | 89.2  |
| II 固定資産       |          |                         |            |                         |            |       |
| 1. 有形固定資産     |          |                         |            |                         |            |       |
| (1) 建物附属設備    |          | 2,233                   |            | 2,237                   |            |       |
| 減価償却累計額       |          | △1,076                  | 1,156      | △1,541                  | 696        |       |
| (2) 工具、器具及び備品 |          | 3,914                   |            | 3,963                   |            |       |
| 減価償却累計額       |          | △2,557                  | 1,357      | △2,916                  | 1,047      |       |
| (3) 貸与資産      | ※1       | 964                     |            | 377                     |            |       |
| 減価償却累計額       |          | △158                    | 805        | △63                     | 313        |       |
| 有形固定資産合計      |          |                         | 3,320      | 1.9                     | 2,057      | 1.2   |
| 2. 無形固定資産     |          |                         |            |                         |            |       |
| (1) ソフトウェア    |          |                         | 3,018      |                         | 2,691      |       |
| (2) その他       |          |                         | 169        |                         | 169        |       |
| 無形固定資産合計      |          |                         | 3,187      | 1.8                     | 2,860      | 1.7   |
| 3. 投資その他の資産   |          |                         |            |                         |            |       |
| (1) 投資有価証券    | ※2       |                         | 7,833      |                         | 5,958      |       |
| (2) 繰延税金資産    |          |                         | 2,618      |                         | 2,038      |       |
| (3) その他       |          |                         | 5,994      |                         | 6,687      |       |
| (4) 貸倒引当金     |          |                         | △420       |                         | △1,355     |       |
| 投資その他の資産合計    |          |                         | 16,025     | 9.0                     | 13,329     | 7.9   |
| 固定資産合計        |          |                         | 22,533     | 12.7                    | 18,248     | 10.8  |
| 資産合計          |          |                         | 178,024    | 100.0                   | 168,826    | 100.0 |

| 区分                  | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(平成15年3月31日) |            | 当連結会計年度<br>(平成16年3月31日) |            |
|---------------------|----------|-------------------------|------------|-------------------------|------------|
|                     |          | 金額 (百万円)                | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)                | 構成比<br>(%) |
| (負債の部)              |          |                         |            |                         |            |
| I 流動負債              |          |                         |            |                         |            |
| 1. 支払手形及び買掛金        |          | 49,011                  |            | 38,704                  |            |
| 2. 未払法人税等           |          | 5,326                   |            | 5,168                   |            |
| 3. 賞与引当金            |          | 2,908                   |            | 3,246                   |            |
| 4. その他              |          | 16,234                  |            | 16,040                  |            |
| 流動負債合計              |          | 73,480                  | 41.3       | 63,159                  | 37.4       |
| II 固定負債             |          |                         |            |                         |            |
| 1. 繰延税金負債           |          | —                       |            | 13                      |            |
| 2. 退職給付引当金          |          | 1,057                   |            | 1,442                   |            |
| 3. 役員退職慰労引当金        |          | 242                     |            | 61                      |            |
| 4. 持分法適用に伴う負債       |          | 258                     |            | —                       |            |
| 固定負債合計              |          | 1,558                   | 0.9        | 1,517                   | 0.9        |
| 負債合計                |          | 75,039                  | 42.2       | 64,677                  | 38.3       |
| (少数株主持分)            |          |                         |            |                         |            |
| 少数株主持分              |          | 934                     | 0.5        | 144                     | 0.1        |
| (資本の部)              |          |                         |            |                         |            |
| I 資本金               | ※5       | 21,763                  | 12.2       | 21,763                  | 12.9       |
| II 資本剰余金            |          | 33,076                  | 18.6       | 33,141                  | 19.6       |
| III 利益剰余金           |          | 47,032                  | 26.4       | 54,201                  | 32.1       |
| IV その他有価証券評価差額<br>金 |          | 153                     | 0.1        | △51                     | △0.0       |
| V 為替換算調整勘定          |          | 33                      | 0.0        | △14                     | △0.0       |
| VI 自己株式             | ※6       | △9                      | △0.0       | △5,035                  | △3.0       |
| 資本合計                |          | 102,049                 | 57.3       | 104,004                 | 61.6       |
| 負債、少数株主持分及び資<br>本合計 |          | 178,024                 | 100.0      | 168,826                 | 100.0      |

②【連結損益計算書】

(訂正前)

| 区分              | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(自 平成14年4月1日<br>至 平成15年3月31日) |            | 当連結会計年度<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日) |            |        |
|-----------------|----------|--|------------|--|------------|--------|
|                 |          | 金額 (百万円)                                 | 百分比<br>(%) | 金額 (百万円)                                 | 百分比<br>(%) |        |
| I 売上高           |          |  | 288,449    | 100.0                                    | 266,170    | 100.0  |
| II 売上原価         |          |  | 230,426    | 79.9                                     | 209,213    | 78.6   |
| 売上総利益           |          |  | 58,023     | 20.1                                     | 56,957     | 21.4   |
| III 販売費及び一般管理費  |          |  |            |  |            |        |
| 1. 貸倒引当金繰入額     |          | 1  |            |  | 98         |        |
| 2. 従業員給与賞与手当    |          | 15,918                                   |            |  | 15,206     |        |
| 3. 賞与引当金繰入額     |          | 2,045                                    |            |  | 2,258      |        |
| 4. 退職給付費用       |          | 629                                      |            |  | 1,520      |        |
| 5. 役員退職慰労引当金繰入額 |          | 74                                       |            |  | 57         |        |
| 6. 外部要員受入費      |          | 4,134                                    |            |  | 3,346      |        |
| 7. 減価償却費        |          | 1,589                                    |            |  | 1,639      |        |
| 8. その他          |          | 15,991                                   | 40,385     | 14.0                                     | 15,486     | 39,614 |
| 営業利益            |          |  | 17,637     | 6.1                                      | 17,343     | 6.5    |
| IV 営業外収益        |          |  |            |  |            |        |
| 1. 受取利息         |          | 9  |            |  | 8          |        |
| 2. 受取配当金        |          | 119                                      |            |  | 275        |        |
| 3. 受取保険配当金      |          | 37                                       |            |  | 20         |        |
| 4. 為替差益         |          | —  |            |  | 54         |        |
| 5. 助成金収入        |          | 79                                       |            |  | 43         |        |
| 6. その他          |          | 90                                       | 336        | 0.1                                      | 87         | 490    |
| V 営業外費用         |          |  |            |  |            |        |
| 1. 支払利息         |          | 1  |            |  | —          |        |
| 2. 為替差損         |          | 35                                       |            |  | —          |        |
| 3. 持分法による投資損失   |          | 1,010                                    |            |  | 174        |        |
| 4. 出資金運用損       |          | 454                                      |            |  | 135        |        |
| 5. その他          |          | 70                                       | 1,572      | 0.5                                      | 137        | 446    |
| 経常利益            |          |  | 16,401     | 5.7                                      | 17,386     | 6.5    |



| 区分                 | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(自 平成14年 4月 1日<br>至 平成15年 3月31日) |            | 当連結会計年度<br>(自 平成15年 4月 1日<br>至 平成16年 3月31日) |            |
|--------------------|----------|---|------------|---|------------|
|                    |          | 金額 (百万円)                                    | 百分比<br>(%) | 金額 (百万円)                                    | 百分比<br>(%) |
| VI 特別利益            |          |   |            |   |            |
| 1. 投資有価証券売却益       |          | 381   |            | 2,089                                       |            |
| 2. 投資有価証券清算分配<br>益 |          | —   |            | 125   |            |
| 3. 会員権売却益          |          | —   | 381        | 6   | 2,221      |
|                    |          |   | 0.1        |   | 0.9        |
| VII 特別損失           |          |   |            |   |            |
| 1. 固定資産除却損         | ※1       | 284   |            | 248   |            |
| 2. オフィス統合費用        | ※2       | —   |            | 630   |            |
| 3. 投資有価証券売却損       |          | 3   |            | 35  |            |
| 4. 投資有価証券評価損       |          | 1,074                                       |            | 198   |            |
| 5. 会員権売却損          |          | —   |            | 9   |            |
| 6. 会員権評価損          |          | 29  |            | 25  |            |
| 7. 貸倒引当金繰入額        |          | 12  | 1,404      | 936   | 2,083      |
|                    |          |   | 0.5        |   | 0.8        |
| 税金等調整前当期純利益        |          |   | 15,378     |   | 17,524     |
|                    |          |   | 5.3        |   | 6.6        |
| 法人税、住民税及び事業<br>税   |          | 8,303                                       |            | 8,467                                       |            |
| 法人税等調整額            |          | △797  | 7,505      | △692  | 7,774      |
|                    |          |   | 2.6        |   | 2.9        |
| 少数株主利益             |          |   | 89         |   | △73        |
|                    |          |   | 0.0        |   | △0.0       |
| 当期純利益              |          |   | 7,783      |   | 9,822      |
|                    |          |   | 2.7        |   | 3.7        |

(訂正後)

| 区分              | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(自 平成14年 4月 1日<br>至 平成15年 3月 31日) |            | 当連結会計年度<br>(自 平成15年 4月 1日<br>至 平成16年 3月 31日) |            |        |      |
|-----------------|----------|--|------------|--|------------|--------|------|
|                 |          | 金額 (百万円)                                     | 百分比<br>(%) | 金額 (百万円)                                     | 百分比<br>(%) |        |      |
| I 売上高           |          |  | 273,200    | 100.0  | 266,170    | 100.0  |      |
| II 売上原価         |          |  | 216,247    | 79.2   | 209,213    | 78.6   |      |
| 売上総利益           |          |  | 56,952     | 20.8   | 56,957     | 21.4   |      |
| III 販売費及び一般管理費  |          |  |            |  |            |        |      |
| 1. 貸倒引当金繰入額     |          | 1  |            |  | 98         |        |      |
| 2. 従業員給与賞与手当    |          | 15,918                                       |            |  | 15,206     |        |      |
| 3. 賞与引当金繰入額     |          | 2,045  |            |  | 2,258      |        |      |
| 4. 退職給付費用       |          | 629  |            |  | 1,520      |        |      |
| 5. 役員退職慰労引当金繰入額 |          | 74   |            |  | 57         |        |      |
| 6. 外部要員受入費      |          | 4,134  |            |  | 3,346      |        |      |
| 7. 減価償却費        |          | 1,589  |            |  | 1,639      |        |      |
| 8. その他          |          | 15,991                                       | 40,385     | 14.7   | 15,486     | 39,614 | 14.9 |
| 営業利益            |          |  | 16,567     | 6.1  |            | 17,343 | 6.5  |
| IV 営業外収益        |          |  |            |  |            |        |      |
| 1. 受取利息         |          | 9  |            |  | 8          |        |      |
| 2. 受取配当金        |          | 119  |            |  | 275        |        |      |
| 3. 受取保険配当金      |          | 37   |            |  | 20         |        |      |
| 4. 為替差益         |          | —  |            |  | 54         |        |      |
| 5. 助成金収入        |          | 79   |            |  | 43         |        |      |
| 6. 雑収益          |          | 1,070  |            |  | —          |        |      |
| 7. その他          |          | 90   | 1,406      | 0.5  | 87         | 490    | 0.2  |
| V 営業外費用         |          |  |            |  |            |        |      |
| 1. 支払利息         |          | 1  |            |  | —          |        |      |
| 2. 為替差損         |          | 35   |            |  | —          |        |      |
| 3. 持分法による投資損失   |          | 1,010  |            |  | 174        |        |      |
| 4. 出資金運用損       |          | 454  |            |  | 135        |        |      |
| 5. その他          |          | 70   | 1,572      | 0.6  | 137        | 446    | 0.2  |
| 経常利益            |          |  | 16,401     | 6.0  |            | 17,386 | 6.5  |

| 区分                 | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(自 平成14年4月1日<br>至 平成15年3月31日) |            | 当連結会計年度<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日) |            |
|--------------------|----------|--|------------|--|------------|
|                    |          | 金額 (百万円)                                 | 百分比<br>(%) | 金額 (百万円)                                 | 百分比<br>(%) |
| VI 特別利益            |          |  |            |  |            |
| 1. 投資有価証券売却益       |          | 381                                      |            | 2,089                                    |            |
| 2. 投資有価証券清算分配<br>益 |          | —  |            | 125                                      |            |
| 3. 会員権売却益          |          | —  | 381        | 6  | 2,221      |
| 0.9                |          |  | 0.1        |  |            |
| VII 特別損失           |          |  |            |  |            |
| 1. 固定資産除却損         | ※1       | 284                                      |            | 248                                      |            |
| 2. オフィス統合費用        | ※2       | —  |            | 630                                      |            |
| 3. 投資有価証券売却損       |          | 3  |            | 35                                       |            |
| 4. 投資有価証券評価損       |          | 1,074                                    |            | 198                                      |            |
| 5. 会員権売却損          |          | —  |            | 9  |            |
| 6. 会員権評価損          |          | 29                                       |            | 25                                       |            |
| 7. 貸倒引当金繰入額        |          | 12                                       | 1,404      | 936                                      | 2,083      |
| 0.8                |          |  | 0.5        |  |            |
| 税金等調整前当期純利益        |          |  | 15,378     |  | 17,524     |
| 6.6                |          |  | 5.6        |  |            |
| 法人税、住民税及び事業<br>税   |          | 8,303                                    |            | 8,467                                    |            |
| 法人税等調整額            |          | △797                                     | 7,505      | △692                                     | 7,774      |
| 2.9                |          |  | 2.7        |  |            |
| 少数株主利益             |          |  | 89         |  | △73        |
| △0.0               |          |  | 0.1        |  |            |
| 当期純利益              |          |  | 7,783      |  | 9,822      |
| 3.7                |          |  | 2.8        |  |            |

④【連結キャッシュ・フロー計算書】  
(訂正前)

|                       |          | 前連結会計年度<br>(自 平成14年4月1日<br>至 平成15年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日) |
|-----------------------|----------|--|--|
| 区分                    | 注記<br>番号 | 金額 (百万円)                                 | 金額 (百万円)                                 |
| I 営業活動によるキャッシュ・フロー    |          |  |  |
| 税金等調整前当期純利益           |          | 15,378                                   | 17,524                                   |
| 減価償却費                 |          | 1,871                                    | 2,225                                    |
| 連結調整勘定償却額             |          | —  | 35                                       |
| 貸倒引当金の増減額 (減少: △)     |          | △65                                      | 994                                      |
| 賞与引当金の増減額 (減少: △)     |          | △356                                     | 338                                      |
| 退職給付引当金の増減額 (減少: △)   |          | △320                                     | 384                                      |
| 役員退職慰労引当金の増減額 (減少: △) |          | 51                                       | △180                                     |
| 受取利息及び受取配当金           |          | △129                                     | △284                                     |
| 支払利息                  |          | 1  | —  |
| 持分法による投資損失            |          | 1,010                                    | 174                                      |
| 出資金運用損                |          | 454                                      | 135                                      |
| 投資有価証券売却益             |          | △381                                     | △2,089                                   |
| 投資有価証券清算分配益           |          | —  | △125                                     |
| 固定資産除却損               |          | 284                                      | 248                                      |
| オフィス統合費用              |          | —  | 630                                      |
| 投資有価証券売却損             |          | 3  | 35                                       |
| 投資有価証券評価損             |          | 1,074                                    | 198                                      |
| 売上債権の増減額 (増加: △)      |          | <u>7,797</u>                             | <u>15,080</u>                            |
| たな卸資産の増減額 (増加: △)     |          | 739                                      | 3,416                                    |
| 仕入債務の増減額 (減少: △)      |          | <u>2,801</u>                             | <u>△11,917</u>                           |
| 未払消費税等の増減額 (減少: △)    |          | △1,088                                   | 184                                      |
| その他の資産の増減額 (増加: △)    |          | <u>△3,050</u>                            | <u>2,052</u>                             |
| その他の負債の増減額 (減少: △)    |          | <u>△1,054</u>                            | <u>933</u>                               |
| 役員賞与支払額               |          | △107                                     | △97                                      |
| 少数株主に負担させた役員賞与の支払額    |          | △3                                       | △3                                       |
| 小計                    |          | 24,911                                   | 29,895                                   |
| 利息及び配当金の受取額           |          | 127                                      | 318                                      |
| 利息の支払額                |          | △2                                       | —  |
| 法人税等の支払額              |          | △8,641                                   | △8,624                                   |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー      |          | 16,394                                   | 21,588                                   |

|                      |          | 前連結会計年度<br>(自 平成14年4月1日<br>至 平成15年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日) |
|----------------------|----------|--|--|
| 区分                   | 注記<br>番号 | 金額 (百万円)                                 | 金額 (百万円)                                 |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー  |          |  |  |
| 有形固定資産の取得による支出       |          | △267                                     | △160                                     |
| 有形固定資産の売却による収入       |          | 6  | 4  |
| 無形固定資産の取得による支出       |          | △766                                     | △1,014                                   |
| 投資有価証券の取得による支出       |          | △477                                     | △1,716                                   |
| 投資有価証券の売却による収入       |          | 1,417                                    | 3,140                                    |
| 投資有価証券の清算分配による収入     |          | —  | 232                                      |
| 短期貸付金の純増加額           |          | —  | △400                                     |
| 長期貸付けによる支出           |          | △12                                      | △20                                      |
| 長期貸付金の回収による収入        |          | 83                                       | 78                                       |
| その他の投資に関する純収支額       |          | △512                                     | 32                                       |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー     |          | △529                                     | 176                                      |
| III 財務活動によるキャッシュ・フロー |          |  |  |
| 長期借入金の返済による支出        |          | △170                                     | —  |
| 自己株式の取得による支出         |          | △0                                       | △5,031                                   |
| 配当金の支払額              |          | △1,224                                   | △1,405                                   |
| 少数株主への配当金の支払額        |          | △102                                     | △103                                     |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー     |          | △1,496                                   | △6,540                                   |
| IV 現金及び現金同等物に係る換算差額  |          | △49                                      | △48                                      |
| V 現金及び現金同等物の増加額      |          | 14,319                                   | 15,176                                   |
| VI 現金及び現金同等物の期首残高    |          | 23,965                                   | 38,285                                   |
| VII 現金及び現金同等物の期末残高   |          | 38,285                                   | 53,461                                   |
|                      |          |  |  |

(訂正後)

|                       |          | 前連結会計年度<br>(自 平成14年 4月 1日<br>至 平成15年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成15年 4月 1日<br>至 平成16年 3月31日) |
|-----------------------|----------|---|---|
| 区分                    | 注記<br>番号 | 金額 (百万円)                                    | 金額 (百万円)                                    |
| I 営業活動によるキャッシュ・フロー    |          |   |   |
| 税金等調整前当期純利益           |          | 15,378                                      | 17,524                                      |
| 減価償却費                 |          | 1,871                                       | 2,225                                       |
| 連結調整勘定償却額             |          | —   | 35  |
| 貸倒引当金の増減額 (減少: △)     |          | △65   | 994   |
| 賞与引当金の増減額 (減少: △)     |          | △356  | 338   |
| 退職給付引当金の増減額 (減少: △)   |          | △320  | 384   |
| 役員退職慰労引当金の増減額 (減少: △) |          | 51  | △180  |
| 受取利息及び受取配当金           |          | △129  | △284  |
| 支払利息                  |          | 1   | —   |
| 持分法による投資損失            |          | 1,010                                       | 174   |
| 出資金運用損                |          | 454   | 135   |
| 投資有価証券売却益             |          | △381  | △2,089                                      |
| 投資有価証券清算分配益           |          | —   | △125  |
| 固定資産除却損               |          | 284   | 248   |
| オフィス統合費用              |          | —   | 630   |
| 投資有価証券売却損             |          | 3   | 35  |
| 投資有価証券評価損             |          | 1,074                                       | 198   |
| 売上債権の増減額 (増加: △)      |          | <u>9,031</u>                                | <u>11,533</u>                               |
| たな卸資産の増減額 (増加: △)     |          | 739   | 3,416                                       |
| 仕入債務の増減額 (減少: △)      |          | <u>2,011</u>                                | <u>△10,307</u>                              |
| 未払消費税等の増減額 (減少: △)    |          | △1,088                                      | 184   |
| その他の資産の増減額 (増加: △)    |          | <u>△4,284</u>                               | <u>5,599</u>                                |
| その他の負債の増減額 (減少: △)    |          | <u>△264</u>                                 | <u>△676</u>                                 |
| 役員賞与支払額               |          | △107  | △97   |
| 少数株主に負担させた役員賞与の支払額    |          | △3  | △3  |
| 小計                    |          | 24,911                                      | 29,895                                      |
| 利息及び配当金の受取額           |          | 127   | 318   |
| 利息の支払額                |          | △2  | —   |
| 法人税等の支払額              |          | △8,641                                      | △8,624                                      |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー      |          | 16,394                                      | 21,588                                      |

|                      |          | 前連結会計年度<br>(自 平成14年4月1日<br>至 平成15年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日) |
|----------------------|----------|--|--|
| 区分                   | 注記<br>番号 | 金額 (百万円)                                 | 金額 (百万円)                                 |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー  |          |  |  |
| 有形固定資産の取得による支出       |          | △267                                     | △160                                     |
| 有形固定資産の売却による収入       |          | 6  | 4  |
| 無形固定資産の取得による支出       |          | △766                                     | △1,014                                   |
| 投資有価証券の取得による支出       |          | △477                                     | △1,716                                   |
| 投資有価証券の売却による収入       |          | 1,417                                    | 3,140                                    |
| 投資有価証券の清算分配による収入     |          | —  | 232                                      |
| 短期貸付金の純増加額           |          | —  | △400                                     |
| 長期貸付けによる支出           |          | △12                                      | △20                                      |
| 長期貸付金の回収による収入        |          | 83                                       | 78                                       |
| その他の投資に関する純収支額       |          | △512                                     | 32                                       |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー     |          | △529                                     | 176                                      |
| III 財務活動によるキャッシュ・フロー |          |  |  |
| 長期借入金の返済による支出        |          | △170                                     | —  |
| 自己株式の取得による支出         |          | △0                                       | △5,031                                   |
| 配当金の支払額              |          | △1,224                                   | △1,405                                   |
| 少数株主への配当金の支払額        |          | △102                                     | △103                                     |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー     |          | △1,496                                   | △6,540                                   |
| IV 現金及び現金同等物に係る換算差額  |          | △49                                      | △48                                      |
| V 現金及び現金同等物の増加額      |          | 14,319                                   | 15,176                                   |
| VI 現金及び現金同等物の期首残高    |          | 23,965                                   | 38,285                                   |
| VII 現金及び現金同等物の期末残高   |          | 38,285                                   | 53,461                                   |
|                      |          |  |  |

表示方法の変更

(訂正前)

| 前連結会計年度<br>(自 平成14年4月1日<br>至 平成15年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日) |
|---|--|
| <p>(連結損益計算書関係)</p> <p>前連結会計年度まで営業外収益の「その他」に含めて表示しておりました「受取保険配当金」は、<u>当連結会計年度において営業外収益の総額の100分の10を超えたため、区分掲記しております。</u></p> <p>なお、前連結会計年度の「受取保険配当金」は、37百万円であります。</p> | —————                                    |

(訂正後)

| 前連結会計年度<br>(自 平成14年4月1日<br>至 平成15年3月31日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日) |
|--|--|
| <p>(連結損益計算書関係)</p> <p>前連結会計年度まで営業外収益の「その他」に含めて表示しておりました「受取保険配当金」は、<u>重要性が高くなったため、当連結会計年度より区分掲記しております。</u></p> <p>なお、前連結会計年度の「受取保険配当金」は、37百万円であります。</p> | —————                                    |



注記事項

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

(訂正前)

前連結会計年度 (自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日)

|                           | システム事業<br>(百万円) | サポート事業<br>(百万円) | 計<br>(百万円)     | 消去又は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円)    |
|---------------------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
| I. 売上高及び営業利益              |                 |                 |                |                 |                |
| 売上高                       |                 |                 |                |                 |                |
| (1) 外部顧客に対する売上高           | <u>249,057</u>  | 39,392          | <u>288,449</u> | —               | <u>288,449</u> |
| (2) セグメント間の内部売上高<br>又は振替高 | 1,363           | 12,596          | 13,959         | (13,959)        | —              |
| 計                         | <u>250,421</u>  | 51,988          | <u>302,409</u> | (13,959)        | <u>288,449</u> |
| 営業費用                      | <u>244,311</u>  | 35,288          | <u>279,600</u> | (8,788)         | <u>270,812</u> |
| 営業利益                      | <u>6,109</u>    | 16,700          | <u>22,809</u>  | (5,171)         | <u>17,637</u>  |
| II. 資産、減価償却費及び資本的<br>支出   |                 |                 |                |                 |                |
| 資産                        | 113,080         | 19,156          | 132,236        | 45,787          | 178,024        |
| 減価償却費                     | 651             | 378             | 1,030          | 841             | 1,871          |
| 資本的支出                     | 271             | 366             | 638            | 477             | 1,115          |

(後略)

(訂正後)

前連結会計年度 (自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日)

|                           | システム事業<br>(百万円) | サポート事業<br>(百万円) | 計<br>(百万円)     | 消去又は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円)    |
|---------------------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
| I. 売上高及び営業利益              |                 |                 |                |                 |                |
| 売上高                       |                 |                 |                |                 |                |
| (1) 外部顧客に対する売上高           | <u>233,808</u>  | 39,392          | <u>273,200</u> | —               | <u>273,200</u> |
| (2) セグメント間の内部売上高<br>又は振替高 | 1,363           | 12,596          | 13,959         | (13,959)        | —              |
| 計                         | <u>235,171</u>  | 51,988          | <u>287,160</u> | (13,959)        | <u>273,200</u> |
| 営業費用                      | <u>230,132</u>  | 35,288          | <u>265,421</u> | (8,788)         | <u>256,633</u> |
| 営業利益                      | <u>5,039</u>    | 16,700          | <u>21,739</u>  | (5,171)         | <u>16,567</u>  |
| II. 資産、減価償却費及び資本的<br>支出   |                 |                 |                |                 |                |
| 資産                        | 113,080         | 19,156          | 132,236        | 45,787          | 178,024        |
| 減価償却費                     | 651             | 378             | 1,030          | 841             | 1,871          |
| 資本的支出                     | 271             | 366             | 638            | 477             | 1,115          |

(後略)

【関連当事者との取引】

(訂正前)

前連結会計年度 (自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日)

親会社及び法人主要株主等

| 属性  | 会社等の名称   | 住所         | 資本金<br>(百万円) | 事業の<br>内容 | 議決権等の<br>被所有割合            | 関係内容       |                              | 取引の内容       | 取引金額<br>(百万円) | 科目  | 期末残高<br>(百万円) |
|-----|----------|------------|--------------|-----------|---------------------------|------------|------------------------------|-------------|---------------|-----|---------------|
|     |          |            |              |           |                           | 役員の<br>兼任等 | 事業上の<br>関係                   |             |               |     |               |
| 親会社 | 伊藤忠商事(株) | 大阪市<br>中央区 | 202,241      | 総合商<br>社  | 直接<br>31.6%<br>間接<br>1.8% | 兼任4名       | 同社商品<br>の購入及<br>び当社商<br>品の販売 | サーバ等の<br>購入 | 70,965        | 買掛金 | 10,403        |

(注) 1. 上記取引金額には消費税等は含まず、期末残高には消費税等を含んで表示しております。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

当社の仕入総額の38.3%が伊藤忠商事(株)からとなっております。当該仕入のうち外貨建取引については、原則同社と為替予約を締結しております。

(後略)

(訂正後)

前連結会計年度 (自 平成14年4月1日 至 平成15年3月31日)

親会社及び法人主要株主等

| 属性  | 会社等の名称   | 住所         | 資本金<br>(百万円) | 事業の<br>内容 | 議決権等の<br>被所有割合            | 関係内容       |                              | 取引の内容       | 取引金額<br>(百万円) | 科目  | 期末残高<br>(百万円) |
|-----|----------|------------|--------------|-----------|---------------------------|------------|------------------------------|-------------|---------------|-----|---------------|
|     |          |            |              |           |                           | 役員の<br>兼任等 | 事業上の<br>関係                   |             |               |     |               |
| 親会社 | 伊藤忠商事(株) | 大阪市<br>中央区 | 202,241      | 総合商<br>社  | 直接<br>31.6%<br>間接<br>1.8% | 兼任4名       | 同社商品<br>の購入及<br>び当社商<br>品の販売 | サーバ等の<br>購入 | 70,965        | 買掛金 | 10,403        |

(注) 1. 上記取引金額には消費税等は含まず、期末残高には消費税等を含んで表示しております。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

当社の仕入総額の41.5%が伊藤忠商事(株)からとなっております。当該仕入のうち外貨建取引については、原則同社と為替予約を締結しております。

(後略)

## 2【財務諸表等】

### (1)【財務諸表】

#### ①【貸借対照表】

(訂正前)

| 区分            | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成15年3月31日) |               | 当事業年度<br>(平成16年3月31日) |            |      |
|---------------|----------|-----------------------|---------------|-----------------------|------------|------|
|               |          | 金額 (百万円)              | 構成比<br>(%)    | 金額 (百万円)              | 構成比<br>(%) |      |
| (資産の部)        |          |                       |               |                       |            |      |
| I 流動資産        |          |                       |               |                       |            |      |
| 1. 現金及び預金     |          |                       | 33,978        |                       | 35,779     |      |
| 2. 受取手形       |          |                       | 1,312         |                       | 1,037      |      |
| 3. 売掛金        | ※1       |                       | <u>73,488</u> |                       | 64,619     |      |
| 4. 有価証券       |          |                       | —             |                       | 6,998      |      |
| 5. 商品         |          |                       | 13,892        |                       | 12,237     |      |
| 6. 仕掛品        |          |                       | 1,221         |                       | 773        |      |
| 7. 前渡金        |          |                       | 1,363         |                       | 39         |      |
| 8. 前払費用       |          |                       | 838           |                       | 738        |      |
| 9. 繰延税金資産     |          |                       | 1,639         |                       | 2,974      |      |
| 10. 関係会社短期貸付金 |          |                       | 2,626         |                       | 1,425      |      |
| 11. 関係会社預け金   |          |                       | —             |                       | 10,000     |      |
| 12. 未収入金      | ※1       |                       | <u>2,378</u>  |                       | 1,661      |      |
| 13. その他       |          |                       | 299           |                       | 229        |      |
| 14. 貸倒引当金     |          |                       | △324          |                       | △212       |      |
| 流動資産合計        |          |                       | 132,716       | 86.1                  | 138,302    | 88.3 |
| II 固定資産       |          |                       |               |                       |            |      |
| 1. 有形固定資産     |          |                       |               |                       |            |      |
| (1) 建物付属設備    |          | 1,730                 |               | 1,783                 |            |      |
| 減価償却累計額       |          | △872                  | 858           | △1,242                | 540        |      |
| (2) 工具、器具及び備品 |          | 3,072                 |               | 3,116                 |            |      |
| 減価償却累計額       |          | △2,067                | 1,004         | △2,348                | 767        |      |
| (3) 貸与資産      | ※2       | 964                   |               | 377                   |            |      |
| 減価償却累計額       |          | △158                  | 805           | △63                   | 313        |      |
| 有形固定資産合計      |          |                       | 2,668         | 1.7                   | 1,622      | 1.0  |
| 2. 無形固定資産     |          |                       |               |                       |            |      |
| (1) ソフトウェア    |          |                       | 2,197         |                       | 2,132      |      |
| (2) 電話加入権     |          |                       | 106           |                       | 113        |      |
| (3) 電信電話施設利用権 |          |                       | 11            |                       | 10         |      |
| 無形固定資産合計      |          |                       | 2,315         | 1.5                   | 2,255      | 1.5  |

| 区分           | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成15年3月31日) |            | 当事業年度<br>(平成16年3月31日) |            |
|--------------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|
|              |          | 金額 (百万円)              | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)              | 構成比<br>(%) |
| 3. 投資その他の資産  |          |                       |            |                       |            |
| (1) 投資有価証券   |          | 6,585                 |            | 5,411                 |            |
| (2) 関係会社株式   |          | 3,184                 |            | 2,666                 |            |
| (3) 出資金      |          | 1,388                 |            | 1,271                 |            |
| (4) 長期貸付金    |          | 20                    |            | 14                    |            |
| (5) 従業員長期貸付金 |          | 17                    |            | 19                    |            |
| (6) 破産更生等債権  |          | 388                   |            | 1,362                 |            |
| (7) 差入保証金    |          | 2,647                 |            | 2,665                 |            |
| (8) 長期前払費用   |          | 41                    |            | 42                    |            |
| (9) 繰延税金資産   |          | 2,106                 |            | 2,073                 |            |
| (10) 会員権     |          | 436                   |            | 456                   |            |
| (11) 保険積立金   |          | 94                    |            | 100                   |            |
| (12) 貸倒引当金   |          | △390                  |            | △1,335                |            |
| (13) 投資損失引当金 |          | —                     |            | △363                  |            |
| 投資その他の資産合計   |          | 16,520                | 10.7       | 14,385                | 9.2        |
| 固定資産合計       |          | 21,503                | 13.9       | 18,263                | 11.7       |
| 資産合計         |          | 154,220               | 100.0      | 156,565               | 100.0      |

| 区分                  | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成15年3月31日) |            | 当事業年度<br>(平成16年3月31日) |            |
|---------------------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|
|                     |          | 金額 (百万円)              | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)              | 構成比<br>(%) |
| (負債の部)              |          |                       |            |                       |            |
| I 流動負債              |          |                       |            |                       |            |
| 1. 支払手形             |          | 12                    |            | 55                    |            |
| 2. 買掛金              | ※1       | 46,447                |            | 40,668                |            |
| 3. 未払金              | ※1       | 2,524                 |            | 2,969                 |            |
| 4. 未払法人税等           |          | 2,796                 |            | 2,959                 |            |
| 5. 未払消費税等           |          | 565                   |            | 930                   |            |
| 6. 前受金              |          | 3,212                 |            | 4,307                 |            |
| 7. 預り金              | ※1       | 274                   |            | 2,179                 |            |
| 8. 前受収益             |          | 4,427                 |            | 4,614                 |            |
| 9. 賞与引当金            |          | 1,651                 |            | 2,256                 |            |
| 10. その他             |          | 204                   |            | 214                   |            |
| 流動負債合計              |          | 62,117                | 40.3       | 61,157                | 39.0       |
| II 固定負債             |          |                       |            |                       |            |
| 1. 退職給付引当金          |          | 682                   |            | 1,349                 |            |
| 2. 役員退職慰労引当金        |          | 136                   |            | 32                    |            |
| 固定負債合計              |          | 819                   | 0.5        | 1,381                 | 0.9        |
| 負債合計                |          | 62,936                | 40.8       | 62,538                | 39.9       |
| (資本の部)              |          |                       |            |                       |            |
| I 資本金               | ※3       | 21,763                | 14.1       | 21,763                | 13.9       |
| II 資本剰余金            |          |                       |            |                       |            |
| 1. 資本準備金            |          | 33,076                |            | 33,076                |            |
| 資本剰余金合計             |          | 33,076                | 21.4       | 33,076                | 21.2       |
| III 利益剰余金           |          |                       |            |                       |            |
| 1. 利益準備金            |          | 389                   |            | 504                   |            |
| 2. 任意積立金            |          |                       |            |                       |            |
| (1) 別途積立金           |          | 28,200                |            | 34,200                |            |
| 3. 当期末処分利益          |          | 7,777                 |            | 9,595                 |            |
| 利益剰余金合計             |          | 36,367                | 23.6       | 44,300                | 28.3       |
| IV その他有価証券評価差額<br>金 |          | 80                    | 0.1        | △77                   | △0.1       |
| V 自己株式              | ※4       | △3                    | △0.0       | △5,035                | △3.2       |
| 資本合計                |          | 91,283                | 59.2       | 94,027                | 60.1       |
| 負債・資本合計             |          | 154,220               | 100.0      | 156,565               | 100.0      |

(訂正後)

| 区分            | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成15年3月31日) |               | 当事業年度<br>(平成16年3月31日) |            |      |
|---------------|----------|-----------------------|---------------|-----------------------|------------|------|
|               |          | 金額 (百万円)              | 構成比<br>(%)    | 金額 (百万円)              | 構成比<br>(%) |      |
| (資産の部)        |          |                       |               |                       |            |      |
| I 流動資産        |          |                       |               |                       |            |      |
| 1. 現金及び預金     |          |                       | 33,978        |                       | 35,779     |      |
| 2. 受取手形       |          |                       | 1,312         |                       | 1,037      |      |
| 3. 売掛金        | ※1       |                       | <u>69,941</u> |                       | 64,619     |      |
| 4. 有価証券       |          |                       | —             |                       | 6,998      |      |
| 5. 商品         |          |                       | 13,892        |                       | 12,237     |      |
| 6. 仕掛品        |          |                       | 1,221         |                       | 773        |      |
| 7. 前渡金        |          |                       | 1,363         |                       | 39         |      |
| 8. 前払費用       |          |                       | 838           |                       | 738        |      |
| 9. 繰延税金資産     |          |                       | 1,639         |                       | 2,974      |      |
| 10. 関係会社短期貸付金 |          |                       | 2,626         |                       | 1,425      |      |
| 11. 関係会社預け金   |          |                       | —             |                       | 10,000     |      |
| 12. 未収入金      | ※1       |                       | <u>5,925</u>  |                       | 1,661      |      |
| 13. その他       |          |                       | 299           |                       | 229        |      |
| 14. 貸倒引当金     |          |                       | △324          |                       | △212       |      |
| 流動資産合計        |          |                       | 132,716       | 86.1                  | 138,302    | 88.3 |
| II 固定資産       |          |                       |               |                       |            |      |
| 1. 有形固定資産     |          |                       |               |                       |            |      |
| (1) 建物付属設備    |          | 1,730                 |               | 1,783                 |            |      |
| 減価償却累計額       |          | △872                  | 858           | △1,242                | 540        |      |
| (2) 工具、器具及び備品 |          | 3,072                 |               | 3,116                 |            |      |
| 減価償却累計額       |          | △2,067                | 1,004         | △2,348                | 767        |      |
| (3) 貸与資産      | ※2       | 964                   |               | 377                   |            |      |
| 減価償却累計額       |          | △158                  | 805           | △63                   | 313        |      |
| 有形固定資産合計      |          |                       | 2,668         | 1.7                   | 1,622      | 1.0  |
| 2. 無形固定資産     |          |                       |               |                       |            |      |
| (1) ソフトウェア    |          |                       | 2,197         |                       | 2,132      |      |
| (2) 電話加入権     |          |                       | 106           |                       | 113        |      |
| (3) 電信電話施設利用権 |          |                       | 11            |                       | 10         |      |
| 無形固定資産合計      |          |                       | 2,315         | 1.5                   | 2,255      | 1.5  |

| 区分           | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成15年3月31日) |            | 当事業年度<br>(平成16年3月31日) |            |       |
|--------------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|-------|
|              |          | 金額 (百万円)              | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)              | 構成比<br>(%) |       |
| 3. 投資その他の資産  |          |                       |            |                       |            |       |
| (1) 投資有価証券   |          |                       | 6,585      |                       | 5,411      |       |
| (2) 関係会社株式   |          |                       | 3,184      |                       | 2,666      |       |
| (3) 出資金      |          |                       | 1,388      |                       | 1,271      |       |
| (4) 長期貸付金    |          |                       | 20         |                       | 14         |       |
| (5) 従業員長期貸付金 |          |                       | 17         |                       | 19         |       |
| (6) 破産更生等債権  |          |                       | 388        |                       | 1,362      |       |
| (7) 差入保証金    |          |                       | 2,647      |                       | 2,665      |       |
| (8) 長期前払費用   |          |                       | 41         |                       | 42         |       |
| (9) 繰延税金資産   |          |                       | 2,106      |                       | 2,073      |       |
| (10) 会員権     |          |                       | 436        |                       | 456        |       |
| (11) 保険積立金   |          |                       | 94         |                       | 100        |       |
| (12) 貸倒引当金   |          |                       | △390       |                       | △1,335     |       |
| (13) 投資損失引当金 |          |                       | —          |                       | △363       |       |
| 投資その他の資産合計   |          |                       | 16,520     | 10.7                  | 14,385     | 9.2   |
| 固定資産合計       |          |                       | 21,503     | 13.9                  | 18,263     | 11.7  |
| 資産合計         |          |                       | 154,220    | 100.0                 | 156,565    | 100.0 |

| 区分              | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成15年3月31日) |            | 当事業年度<br>(平成16年3月31日) |            |
|-----------------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|
|                 |          | 金額 (百万円)              | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)              | 構成比<br>(%) |
| (負債の部)          |          |                       |            |                       |            |
| I 流動負債          |          |                       |            |                       |            |
| 1. 支払手形         |          | 12                    |            | 55                    |            |
| 2. 買掛金          | ※1       | 44,835                |            | 40,668                |            |
| 3. 未払金          | ※1       | 4,137                 |            | 2,969                 |            |
| 4. 未払法人税等       |          | 2,796                 |            | 2,959                 |            |
| 5. 未払消費税等       |          | 565                   |            | 930                   |            |
| 6. 前受金          |          | 3,212                 |            | 4,307                 |            |
| 7. 預り金          | ※1       | 274                   |            | 2,179                 |            |
| 8. 前受収益         |          | 4,427                 |            | 4,614                 |            |
| 9. 賞与引当金        |          | 1,651                 |            | 2,256                 |            |
| 10. その他         |          | 204                   |            | 214                   |            |
| 流動負債合計          |          | 62,117                | 40.3       | 61,157                | 39.0       |
| II 固定負債         |          |                       |            |                       |            |
| 1. 退職給付引当金      |          | 682                   |            | 1,349                 |            |
| 2. 役員退職慰労引当金    |          | 136                   |            | 32                    |            |
| 固定負債合計          |          | 819                   | 0.5        | 1,381                 | 0.9        |
| 負債合計            |          | 62,936                | 40.8       | 62,538                | 39.9       |
| (資本の部)          |          |                       |            |                       |            |
| I 資本金           | ※3       | 21,763                | 14.1       | 21,763                | 13.9       |
| II 資本剰余金        |          |                       |            |                       |            |
| 1. 資本準備金        |          | 33,076                |            | 33,076                |            |
| 資本剰余金合計         |          | 33,076                | 21.4       | 33,076                | 21.2       |
| III 利益剰余金       |          |                       |            |                       |            |
| 1. 利益準備金        |          | 389                   |            | 504                   |            |
| 2. 任意積立金        |          |                       |            |                       |            |
| (1) 別途積立金       |          | 28,200                |            | 34,200                |            |
| 3. 当期末処分利益      |          | 7,777                 |            | 9,595                 |            |
| 利益剰余金合計         |          | 36,367                | 23.6       | 44,300                | 28.3       |
| IV その他有価証券評価差額金 |          | 80                    | 0.1        | △77                   | △0.1       |
| V 自己株式          | ※4       | △3                    | △0.0       | △5,035                | △3.2       |
| 資本合計            |          | 91,283                | 59.2       | 94,027                | 60.1       |
| 負債・資本合計         |          | 154,220               | 100.0      | 156,565               | 100.0      |



②【損益計算書】  
(訂正前)

| 区分              | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(自 平成14年 4月 1日<br>至 平成15年 3月31日) |                | 当事業年度<br>(自 平成15年 4月 1日<br>至 平成16年 3月31日) |            |
|-----------------|----------|---|----------------|---|------------|
|                 |          | 金額 (百万円)                                  | 百分比<br>(%)     | 金額 (百万円)                                  | 百分比<br>(%) |
| I 売上高           |          |   |                |   |            |
| 1. システム売上高      |          | <u>222,127</u>                            |                | 212,183                                   |            |
| 2. サポート売上高      |          | 32,317                                    | <u>254,445</u> | 33,484                                    | 245,667    |
| II 売上原価         |          |   |                |   |            |
| 1. システム売上原価     | ※1       | <u>191,284</u>                            |                | 181,046                                   |            |
| 2. サポート売上原価     | ※1       | 24,430                                    | <u>215,714</u> | 25,302                                    | 206,348    |
| 売上総利益           |          |   | <u>38,730</u>  |   | 39,318     |
| III 販売費及び一般管理費  |          |   |                |   |            |
| 1. 業務委託料        |          | 4,155                                     |                | 2,161                                     |            |
| 2. 広告宣伝費        |          | 601                                       |                | 374                                       |            |
| 3. 貸倒引当金繰入額     |          | 2   |                | 24  |            |
| 4. 従業員給与賞与手当    |          | 9,535                                     |                | 11,439                                    |            |
| 5. 賞与引当金繰入額     |          | 1,642                                     |                | 1,785                                     |            |
| 6. 退職給付費用       |          | 341                                       |                | 1,264                                     |            |
| 7. 役員退職慰労引当金繰入額 |          | 35  |                | 25  |            |
| 8. 福利厚生費        |          | 1,467                                     |                | 1,609                                     |            |
| 9. 外部要員受入費      |          | 3,830                                     |                | 2,809                                     |            |
| 10. 旅費交通費       |          | 1,108                                     |                | 1,188                                     |            |
| 11. 消耗品費        |          | 585                                       |                | 637                                       |            |
| 12. 減価償却費       |          | 1,285                                     |                | 1,368                                     |            |
| 13. 賃借料         |          | 2,919                                     |                | 2,818                                     |            |
| 14. その他         |          | 5,092                                     | 32,605         | 4,751                                     | 32,258     |
| 営業利益            |          |   | <u>6,125</u>   |   | 7,060      |
| IV 営業外収益        |          |   |                |   |            |
| 1. 受取利息         |          | 89  |                | 48  |            |
| 2. 受取配当金        | ※1       | 4,025                                     |                | 4,217                                     |            |
| 3. 業務受託料        | ※1       | 931                                       |                | 698                                       |            |
| 4. 受取手数料        | ※1       | 116                                       |                | 29  |            |
| 5. 為替差益         |          | 18  |                | 12  |            |
| 6. その他          |          | 170                                       | <u>5,352</u>   | 167                                       | 5,174      |

| 区分                 | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(自 平成14年 4月 1日<br>至 平成15年 3月31日) |            | 当事業年度<br>(自 平成15年 4月 1日<br>至 平成16年 3月31日) |            |
|--------------------|----------|---|------------|---|------------|
|                    |          | 金額 (百万円)                                  | 百分比<br>(%) | 金額 (百万円)                                  | 百分比<br>(%) |
| V 営業外費用            |          |   |            |   |            |
| 1. 出資金運用損          |          | 308                                       |            | 78  |            |
| 2. その他             |          | 64  | 372        | 81  | 160        |
| 経常利益               |          |   | 11,105     |   | 12,074     |
| VI 特別利益            |          |   |            |   |            |
| 1. 投資有価証券売却益       |          | 368                                       |            | 1,879                                     |            |
| 2. 投資有価証券清算分配<br>益 |          | —   |            | 125                                       |            |
| 3. 会員権売却益          |          | —   | 368        | 4   | 2,010      |
| VII 特別損失           |          |   |            |   |            |
| 1. 固定資産除却損         | ※2       | 242                                       |            | 90  |            |
| 2. オフィス統合費用        | ※3       | —   |            | 440                                       |            |
| 3. 投資有価証券売却損       |          | —   |            | 35  |            |
| 4. 投資有価証券評価損       |          | 1,061                                     |            | 198                                       |            |
| 5. 関係会社株式評価損       |          | 139                                       |            | 285                                       |            |
| 6. 会員権売却損          |          | —   |            | 9   |            |
| 7. 会員権評価損          |          | 19  |            | 22  |            |
| 8. 貸倒引当金繰入額        |          | 127                                       |            | 359                                       |            |
| 9. 投資損失引当金繰入額      |          | —   |            | 363                                       |            |
| 10. 関係会社整理損        |          | 132                                       | 1,723      | —   | 1,805      |
| 税引前当期純利益           |          |   | 9,750      |   | 12,279     |
| 法人税、住民税及び事<br>業税   |          | 3,623                                     |            | 4,505                                     |            |
| 法人税等調整額            |          | △890                                      | 2,732      | △740                                      | 3,764      |
| 当期純利益              |          |   | 7,017      |   | 8,514      |
| 前期繰越利益             |          |   | 1,375      |   | 1,097      |
| 合併に伴う未処分利益<br>受入額  |          |   | —          |   | 772        |
| 中間配当額              |          |   | 614        |   | 788        |
| 当期末処分利益            |          |   | 7,777      |   | 9,595      |

(訂正後)

| 区分              | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(自 平成14年4月1日<br>至 平成15年3月31日) |                | 当事業年度<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日) |          | 百分比<br>(%) |
|-----------------|----------|--|----------------|--|----------|------------|
|                 |          | 金額 (百万円)                               | 金額 (百万円)       | 金額 (百万円)                               | 金額 (百万円) |            |
| I 売上高           |          |  |                |  |          |            |
| 1. システム売上高      |          | <u>207,601</u>                         |                | 212,183                                |          |            |
| 2. サポート売上高      |          | 32,317                                 | <u>239,919</u> | 33,484                                 | 245,667  | 100.0      |
| II 売上原価         |          |  |                |  |          |            |
| 1. システム売上原価     | ※1       | <u>177,748</u>                         |                | 181,046                                |          |            |
| 2. サポート売上原価     | ※1       | 24,430                                 | <u>202,178</u> | 25,302                                 | 206,348  | 84.0       |
| 売上総利益           |          |  | <u>37,740</u>  |  | 39,318   | 16.0       |
| III 販売費及び一般管理費  |          |  |                |  |          |            |
| 1. 業務委託料        |          | 4,155                                  |                | 2,161                                  |          |            |
| 2. 広告宣伝費        |          | 601                                    |                | 374                                    |          |            |
| 3. 貸倒引当金繰入額     |          | 2                                      |                | 24                                     |          |            |
| 4. 従業員給与賞与手当    |          | 9,535                                  |                | 11,439                                 |          |            |
| 5. 賞与引当金繰入額     |          | 1,642                                  |                | 1,785                                  |          |            |
| 6. 退職給付費用       |          | 341                                    |                | 1,264                                  |          |            |
| 7. 役員退職慰労引当金繰入額 |          | 35                                     |                | 25                                     |          |            |
| 8. 福利厚生費        |          | 1,467                                  |                | 1,609                                  |          |            |
| 9. 外部要員受入費      |          | 3,830                                  |                | 2,809                                  |          |            |
| 10. 旅費交通費       |          | 1,108                                  |                | 1,188                                  |          |            |
| 11. 消耗品費        |          | 585                                    |                | 637                                    |          |            |
| 12. 減価償却費       |          | 1,285                                  |                | 1,368                                  |          |            |
| 13. 賃借料         |          | 2,919                                  |                | 2,818                                  |          |            |
| 14. その他         |          | 5,092                                  | 32,605         | 4,751                                  | 32,258   | 13.1       |
| 営業利益            |          |  | <u>5,134</u>   |  | 7,060    | 2.9        |
| IV 営業外収益        |          |  |                |  |          |            |
| 1. 受取利息         |          | 89                                     |                | 48                                     |          |            |
| 2. 受取配当金        | ※1       | 4,025                                  |                | 4,217                                  |          |            |
| 3. 業務受託料        | ※1       | 931                                    |                | 698                                    |          |            |
| 4. 受取手数料        | ※1       | 116                                    |                | 29                                     |          |            |
| 5. 為替差益         |          | 18                                     |                | 12                                     |          |            |
| 6. 雑収益          |          | <u>990</u>                             |                | —                                      |          |            |
| 7. その他          |          | 170                                    | <u>6,343</u>   | 167                                    | 5,174    | 2.1        |

| 区分                 | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(自 平成14年 4月 1日<br>至 平成15年 3月31日) |            | 当事業年度<br>(自 平成15年 4月 1日<br>至 平成16年 3月31日) |            |
|--------------------|----------|---|------------|---|------------|
|                    |          | 金額 (百万円)                                  | 百分比<br>(%) | 金額 (百万円)                                  | 百分比<br>(%) |
| V 営業外費用            |          |   |            |   |            |
| 1. 出資金運用損          |          | 308                                       |            | 78  |            |
| 2. その他             |          | 64  | 372        | 81  | 160        |
| 経常利益               |          |   | 11,105     |   | 12,074     |
| VI 特別利益            |          |   |            |   |            |
| 1. 投資有価証券売却益       |          | 368                                       |            | 1,879                                     |            |
| 2. 投資有価証券清算分配<br>益 |          | —   |            | 125                                       |            |
| 3. 会員権売却益          |          | —   | 368        | 4   | 2,010      |
| VII 特別損失           |          |   |            |   |            |
| 1. 固定資産除却損         | ※2       | 242                                       |            | 90  |            |
| 2. オフィス統合費用        | ※3       | —   |            | 440                                       |            |
| 3. 投資有価証券売却損       |          | —   |            | 35  |            |
| 4. 投資有価証券評価損       |          | 1,061                                     |            | 198                                       |            |
| 5. 関係会社株式評価損       |          | 139                                       |            | 285                                       |            |
| 6. 会員権売却損          |          | —   |            | 9   |            |
| 7. 会員権評価損          |          | 19  |            | 22  |            |
| 8. 貸倒引当金繰入額        |          | 127                                       |            | 359                                       |            |
| 9. 投資損失引当金繰入額      |          | —   |            | 363                                       |            |
| 10. 関係会社整理損        |          | 132                                       | 1,723      | —   | 1,805      |
| 税引前当期純利益           |          |   | 9,750      |   | 12,279     |
| 法人税、住民税及び事<br>業税   |          | 3,623                                     |            | 4,505                                     |            |
| 法人税等調整額            |          | △890                                      | 2,732      | △740                                      | 3,764      |
| 当期純利益              |          |   | 7,017      |   | 8,514      |
| 前期繰越利益             |          |   | 1,375      |   | 1,097      |
| 合併に伴う未処分利益<br>受入額  |          |   | —          |   | 772        |
| 中間配当額              |          |   | 614        |   | 788        |
| 当期末処分利益            |          |   | 7,777      |   | 9,595      |

売上原価明細書

(イ) システム売上原価明細書

(訂正前)

| 区分            | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(自 平成14年4月1日<br>至 平成15年3月31日) |            |          | 当事業年度<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日) |         |       |
|---------------|----------|--|------------|----------|--|---------|-------|
|               |          | 金額 (百万円)                               | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円) | 構成比<br>(%)                             |         |       |
| 1. 期首商品たな卸高   |          |  | 14,757     | 7.1      |  | 13,892  | 7.1   |
| 2. 合併による商品受入高 |          |  | —          | —        |  | 227     | 0.1   |
| 3. 当期商品仕入高    |          |  | 184,093    | 88.7     |  | 156,337 | 80.2  |
| 4. 当期社内発生原価   |          |  |            |          |  |         |       |
| (1) 労務費       |          | 880                                    |            |          | 2,492                                  |         |       |
| (2) 外注費       |          | 3,891                                  |            |          | 13,124                                 |         |       |
| (3) 経費        | ※1       | 3,590                                  |            |          | 5,523                                  |         |       |
| 当期発生原価        |          | 8,362                                  |            |          | 21,140                                 |         |       |
| 期首仕掛品たな卸高     |          | 461                                    |            |          | 1,221                                  |         |       |
| 合併による仕掛品受入高   |          | —                                      |            |          | 1,259                                  |         |       |
| 計             |          | 8,824                                  |            |          | 23,621                                 |         |       |
| 期末仕掛品たな卸高     |          | 1,221                                  | 7,602      | 3.7      | 773                                    | 22,847  | 11.7  |
| 5. 他勘定受入高     | ※2       |  | 1,072      | 0.5      |  | 1,688   | 0.9   |
| 合計            |          |  | 207,525    | 100.0    |  | 194,993 | 100.0 |
| 6. 期末商品たな卸高   |          |  | 13,892     |          |  | 12,237  |       |
| 7. 他勘定振替高     | ※3       |  | 2,348      |          |  | 1,709   |       |
| 当期システム売上原価    |          |  | 191,284    |          |  | 181,046 |       |

(訂正後)

| 区分            | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(自 平成14年4月1日<br>至 平成15年3月31日) |                | 当事業年度<br>(自 平成15年4月1日<br>至 平成16年3月31日) |            |       |
|---------------|----------|--|----------------|--|------------|-------|
|               |          | 金額 (百万円)                               | 構成比<br>(%)     | 金額 (百万円)                               | 構成比<br>(%) |       |
| 1. 期首商品たな卸高   |          |  | 14,757         | 7.6                                    | 13,892     | 7.1   |
| 2. 合併による商品受入高 |          |  | —              | —                                      | 227        | 0.1   |
| 3. 当期商品仕入高    |          |  | <u>170,557</u> | <u>87.9</u>                            | 156,337    | 80.2  |
| 4. 当期社内発生原価   |          |  |                |  |            |       |
| (1) 労務費       |          | 880                                    |                |  | 2,492      |       |
| (2) 外注費       |          | 3,891                                  |                |  | 13,124     |       |
| (3) 経費        | ※1       | 3,590                                  |                |  | 5,523      |       |
| 当期発生原価        |          | 8,362                                  |                |  | 21,140     |       |
| 期首仕掛品たな卸高     |          | 461                                    |                |  | 1,221      |       |
| 合併による仕掛品受入高   |          | —                                      |                |  | 1,259      |       |
| 計             |          | 8,824                                  |                |  | 23,621     |       |
| 期末仕掛品たな卸高     |          | 1,221                                  | 7,602          | 3.9                                    | 773        | 11.7  |
| 5. 他勘定受入高     | ※2       |  | 1,072          | 0.6                                    | 1,688      | 0.9   |
| 合計            |          |  | <u>193,989</u> | 100.0                                  | 194,993    | 100.0 |
| 6. 期末商品たな卸高   |          |  | 13,892         |  | 12,237     |       |
| 7. 他勘定振替高     | ※3       |  | 2,348          |  | 1,709      |       |
| 当期システム売上原価    |          |  | <u>177,748</u> |  | 181,046    |       |
|               |          |  |                |  |            |       |

(2) 【主な資産及び負債の内容】 (平成16年3月31日現在)

③ 売掛金

(ロ) 売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

(訂正前)

| 前期繰越高<br>(百万円) | 当期発生高<br>(百万円) | 当期回収高<br>(百万円) | 次期繰越高<br>(百万円) | 回収率 (%)                            | 滞留期間 (日)                                   |
|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|--|
| (A)            | (B)            | (C)            | (D)            | $\frac{(C)}{(A) + (B)} \times 100$ | $\frac{(A) + (D)}{2}$<br>$\frac{(B)}{366}$ |
| 73,488         | 261,995        | 270,865        | 64,619         | 80.7                               | 96.5                                       |

(注) 当期発生高には、消費税等が含まれております。

(訂正後)

| 前期繰越高<br>(百万円) | 当期発生高<br>(百万円) | 当期回収高<br>(百万円) | 次期繰越高<br>(百万円) | 回収率 (%)                            | 滞留期間 (日)                                   |
|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|--|
| (A)            | (B)            | (C)            | (D)            | $\frac{(C)}{(A) + (B)} \times 100$ | $\frac{(A) + (D)}{2}$<br>$\frac{(B)}{366}$ |
| 69,941         | 261,995        | 267,317        | 64,619         | 80.5                               | 94.0                                       |

(注) 当期発生高には、消費税等が含まれております。