

## 【表紙】

|            |  |
|------------|--|
| 【提出書類】     | 有価証券報告書  |
| 【根拠条文】     | 証券取引法第24条第1項   |
| 【提出先】      | 関東財務局長   |
| 【提出日】      | 平成17年12月27日  |
| 【事業年度】     | 第16期（自 平成16年10月1日 至 平成17年9月30日）  |
| 【会社名】      | 株式会社サンライズ・テクノロジー   |
| 【英訳名】      | SUNRISE TECHNOLOGY CORPORATION   |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 梶本 誓   |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都千代田区岩本町一丁目6番3号  |
| 【電話番号】     | 03（5820）1351（代表）<br>（平成17年6月13日から本店所在地 東京都江東区塩浜二丁目4番29号が上記のように移転しております。） |
| 【事務連絡者氏名】  | 取締役管理本部長 本間 昭  |
| 【最寄りの連絡場所】 | 同上   |
| 【電話番号】     | 同上   |
| 【事務連絡者氏名】  | 同上   |
| 【縦覧に供する場所】 | 株式会社大阪証券取引所<br>（大阪市中央区北浜一丁目8番16号）  |

## 第一部【企業情報】

### 第1【企業の概況】

#### 1【主要な経営指標等の推移】

##### (1) 連結経営指標等

| 回次                                   | 第12期       | 第13期       | 第14期       | 第15期      | 第16期        |
|--------------------------------------|------------|------------|------------|-----------|-------------|
| 決算年月                                 | 平成13年9月    | 平成14年9月    | 平成15年9月    | 平成16年9月   | 平成17年9月     |
| 売上高 (千円)                             | 13,685,021 | 18,433,757 | 17,894,121 | 8,629,649 | 5,968,038   |
| 経常利益又は<br>経常損失( ) (千円)               | 562,854    | 1,737,921  | 8,693,496  | 5,253,507 | 22,571      |
| 当期純利益又は<br>当期純損失( ) (千円)             | 197,441    | 3,033,219  | 15,040,681 | 7,432,481 | 222,772     |
| 純資産額 (千円)                            | 3,395,160  | 606,163    | 11,892,485 | 966,386   | 3,912,240   |
| 総資産額 (千円)                            | 14,304,205 | 25,944,736 | 14,531,167 | 6,456,897 | 9,533,321   |
| 1株当たり純資産額 (円)                        | 251.31     | 41.76      | 191.72     | 0.06      | 63.99       |
| 1株当たり<br>当期純利益金額又は<br>当期純損失金額( ) (円) | 15.07      | 224.03     | 767.70     | 1.56      | 8.90        |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり<br>当期純利益金額 (円)      |            |            |            |           |             |
| 自己資本比率 (%)                           | 23.7       | 2.3        | 81.8       | 15.0      | 41.0        |
| 自己資本利益率 (%)                          | 6.3        | 151.6      |            |           |             |
| 株価収益率 (倍)                            | 23.22      |            |            |           |             |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)            | 750,018    | 2,917,132  | 4,733,831  | 3,908,795 | 1,014,459   |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)            | 2,600,114  | 2,359,123  | 1,679,251  | 2,602,010 | 268,381     |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)            | 4,322,454  | 8,356,610  | 3,162,142  | 34,894    | 899,554     |
| 現金及び現金同等物<br>の期末残高 (千円)              | 1,980,961  | 5,060,998  | 1,810,058  | 538,167   | 154,880     |
| 従業員数 (名)                             | 498        | 820        | 625        | 248       | 341<br>(64) |

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、第12期については、新株引受権付社債及び転換社債を発行していないため記載しておりません。また、第13期については、新株引受権(ストックオプション)の付与がなされておりますが、1株当たり当期純損失が計上されているため記載しておりません。第14期については、転換社債型新株予約権付社債の発行および新株予約権の付与を行っておりますが、1株当たり当期純損失が計上されているため記載しておりません。第15期については、転換社債型新株予約権付社債の発行を行っておりますが、1株当たり当期純損失が計上されているため記載しておりません。第16期については、新株予約権の付与がなされており、また、転換社債型新株予約権付社債が発行されておりますが1株当たり当期純損失が計上されているため記載しておりません。

3. 株価収益率については、第13期から第16期は、当期純損失が計上されているため記載しておりません。
4. 当社は、証券取引法第193条の2の規定に基づいて、第12期及び第13期の連結財務諸表について太陽監査法人の監査を、第14期及び第15期の訂正後の連結財務諸表並びに第16期の連結財務諸表について公認会計士岩田元男氏、公認会計士赤坂満秋氏並びに公認会計士吉野直樹氏の監査を受けております。
5. 第14期より「1株当たり当期純利益に関する会計基準」（企業会計基準第2号）および「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第4号）を適用しております。この変更に伴う影響はありません。

## (2) 提出会社の経営指標等

| 回次                                   | 第12期       | 第13期       | 第14期       | 第15期           | 第16期       |
|--------------------------------------|------------|------------|------------|----------------|------------|
| 決算年月                                 | 平成13年 9月   | 平成14年 9月   | 平成15年 9月   | 平成16年 9月       | 平成17年 9月   |
| 売上高 (千円)                             | 13,671,832 | 15,054,848 | 9,216,274  | 1,331,323      | 2,191,619  |
| 経常利益又は<br>経常損失( ) (千円)               | 792,058    | 434,333    | 5,164,568  | 5,140,465      | 322,077    |
| 当期純利益又は<br>当期純損失( ) (千円)             | 308,981    | 2,846,563  | 12,980,202 | 8,682,807      | 706,074    |
| 資本金 (千円)                             | 1,672,000  | 1,843,050  | 2,818,335  | 19,339,428     | 1,955,018  |
| 発行済株式総数 (株)                          | 13,510,000 | 14,516,000 | 62,030,283 | 14,970,899,185 | 61,140,906 |
| 純資産額 (千円)                            | 3,639,603  | 1,028,553  | 9,997,476  | 955,004        | 4,830,795  |
| 総資産額 (千円)                            | 14,534,525 | 19,925,022 | 10,821,481 | 5,558,921      | 6,668,881  |
| 1株当たり純資産額 (円)                        | 269.40     | 70.86      | 161.17     | 0.06           | 79.01      |
| 1株当たり配当額<br>(うち1株当たり<br>中間配当額) (円)   | 5.0<br>( ) | ( )        | ( )        | ( )            | 3.0<br>( ) |
| 1株当たり<br>当期純利益金額又は<br>当期純損失金額( ) (円) | 23.58      | 210.24     | 662.53     | 1.82           | 28.20      |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり<br>当期純利益金額 (円)      |            |            |            |                | 28.08      |
| 自己資本比率 (%)                           | 25.0       | 5.2        | 92.3       | 17.2           | 72.4       |
| 自己資本利益率 (%)                          | 9.3        | 122.0      |            |                | 24.4       |
| 株価収益率 (倍)                            | 14.84      |            |            |                | 326.24     |
| 配当性向 (%)                             | 21.9       |            |            |                | 10.6       |
| 従業員数 (名)                             | 426        | 399        | 293        | 111            | 62         |

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、第12期については、新株引受権付社債及び転換社債を発行していないため記載しておりません。また、第13期については、新株引受権(ストックオプション)の付与がなされておりますが、1株当たり当期純損失が計上されているため記載しておりません。第14期については、転換社債型新株予約権付社債の発行および新株予約権の付与を行っておりますが、1株当たり当期純損失が計上されているため記載しておりません。第15期については、転換社債型新株予約権付社債の発行を行っておりますが、1株当たり当期純損失が計上されているため記載しておりません。
3. 株価収益率については、第13期から第15期は、当期純損失が計上されているため記載しておりません。
4. 当社は、証券取引法第193条の2の規定に基づいて、第12期および第13期の財務諸表について太陽監査法人の監査を、第14期及び第15期の訂正後の財務諸表並びに第16期の財務諸表について公認会計士岩田元男氏、公認会計士赤坂満秋氏並びに公認会計士吉野直樹氏の監査を受けております。
5. 平均臨時雇用者数は、従業員数の100分の10未満であるために記載を省略しております。
6. 第14期より「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)および「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。この変更に伴う影響はありません。

## 2【沿革】

- 平成3年5月 東京都大田区に資本金11百万円をもって株式会社プライムシステム開発を設立。システムソリューション事業を開始。
- 平成3年8月 本社を東京都千代田区に移転。
- 平成5年12月 本社を東京都江東区に移転。
- 平成6年4月 マルチメディア関連事業を開始。
- 平成9年7月 ユニテックリファインド株式会社と合併（合併比率1：1、資本金263,500千円）。情報関連機器事業を継承。
- 平成9年11月 株式会社元システムサービスに資本参加（出資比率80%）。ERP関連事業を開始。
- 平成11年4月 日設テクニカ株式会社に資本参加（出資比率39%）。
- 平成11年10月 株式会社元システムサービスと合併（合併比率1：1、資本金329,500千円）。
- 平成11年12月 株式会社ベンチマーク・ラボに資本参加（出資比率42%）。株式会社プライムニュース（現・株式会社アットマーク）に資本参加（出資比率80%）。
- 平成12年4月 日設テクニカ株式会社と合併（合併比率1：1、資本金1,522,000千円）。株式会社プライムシステムに社名変更。
- 平成12年8月 株式会社アクト・エーシーを設立（出資比率100%）。アメリカONYX SOFTWARE CORPORATIONと合併でオニック・ソフトウェア株式会社（現・持分法適用関連会社）を設立（出資比率28%）。
- 平成13年2月 大阪証券取引所ナスダック・ジャパン市場（現・ヘラクレス市場）へ株式を上場。
- 平成13年4月 ワイズ・フィナンシャル・ネットワーク株式会社へ資本参加（出資比率30%）。
- 平成13年5月 ブロード・フィナンシャル・テクノロジー株式会社へ資本参加。
- 平成13年9月 株式会社アクト・イーディーへ資本参加（出資比率30%）。東京データシステム株式会社へ資本参加（出資比率31%）。
- 平成14年2月 金融ソリューション分野への進出を図るため株式会社東証コンピュータシステムに資本参加（出資比率64%）。
- 平成14年3月 株式会社アットマークにマルチメディア事業ならびにその他事業のうち商品企画販売事業を営業譲渡。
- 平成14年9月 緊密な者または同意している者の所有割合の増加（所有割合38.2%）により、ブロード・フィナンシャル・テクノロジー株式会社を持分法適用関連会社とする。
- 平成15年3月 緊密な者または同意している者の所有割合の減少により、ブロード・フィナンシャル・テクノロジー株式会社を持分法適用関連会社より除外。
- 平成15年11月 所有全株式の売却により、株式会社アクト・エーシーを持分法適用関連会社より除外。
- 平成15年12月 所有全株式の売却により、ワイズ・フィナンシャル・ネットワーク株式会社を持分法適用関連会社より除外。
- 平成16年4月 所有全株式の売却により、株式会社アクト・イーディーを持分法適用関連会社より除外。
- 平成16年8月 株式会社フロンテックに情報関連機器事業を営業譲渡。
- 平成16年9月 所有全株式の売却により、株式会社東証コンピュータシステムを連結子会社より除外。
- 平成16年9月 所有全株式の売却により、株式会社ベンチマーク・ラボを連結子会社より除外。
- 平成16年9月 所有全株式の売却により、株式会社アットマークを連結子会社より除外。
- 平成16年9月 所有全株式の売却により、東京データシステム株式会社を持分法適用関連会社より除外。
- 平成16年9月 滋賀丸石自転車工業株式会社へ資本参加（出資比率86.8%）
- 平成16年11月 当社商号を株式会社プライムシステムから株式会社サンライズ・テクノロジーへ変更。
- 平成17年3月 所有全株式の売却により、PRIME GLOBAL SOLUTIONS, INC.を連結子会社より除外。
- 平成17年6月 本社を東京都千代田区に移転。
- 平成17年9月 ユアサ建材工業株式会社へ資本参加（出資比率99%）

### 3【事業の内容】

当社グループ（当社及び当社の関係会社）は、当社（株式会社サンライズ・テクノロジー）及び当社の子会社5社並びに関連会社1社で構成されております。当社グループの事業に関わる位置付けは、次のとおりであります。

次の5部門は「第5 経理の状況 1.(1) 連結財務諸表 注記」に掲げる事業の種類別セグメント情報の区分と同一であります。

なお、当連結会計年度より事業の種類別セグメントの区分を変更しております。詳細は、「第5 経理の状況 1. 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 注記事項（セグメント情報）事業の種類別セグメント情報」の「（注3）事業区分の変更」をご参照ください。

#### システムソリューション事業

主要な製品・サービスは、システムインテグレーション、CRMソリューション、ECソリューション、SAP社の統合業務アプリケーション「R/3」の導入及び追加プログラムの開発、ソフトウェアの受託開発、各種ハードウェア・ソフトウェアの販売及びシステム運用業務等であり、当社が提供するほか、以下のとおり各関係会社が機能別・業種別に提供しています。

| 主要な関係会社                      | 事業内容                                |
|------------------------------|-------------------------------------|
| PRIME GLOBAL SOLUTIONS, INC. | ソフトウェアの受託開発                         |
| オニックス・ソフトウェア株式会社             | インターネット対応型CRMシステムのソフトウェア販売・コンサルティング |

（注）1. PRIME GLOBAL SOLUTIONS, INC.については、当連結会計年度において所有する全株式を売却したため、損益計算書を除き連結の範囲から除外しております。

2. 前連結会計年度まで独立した事業区分であったERP関連事業（SAP社の統合業務アプリケーション「R/3」の導入及び追加プログラムの開発等）については、当該事業の縮小に伴い、当連結会計年度よりシステムソリューション事業の中のひとつのサービスとして取り扱っております。

#### 自転車事業

主要な製品・サービスは、自転車及びその附属品の製造・販売等であり、株式会社丸石サイクル（旧会社名 滋賀丸石自転車工業株式会社）並びにその子会社が提供しております。

#### 木質住宅資材関連事業

主要な製品・サービスは、木質住宅資材関連製品の製造・販売等であり、ユアサ建材工業株式会社が提供しております。尚、当連結会計年度における株式の取得に伴い、当連結会計年度より連結の範囲に含めております。ただし、みなし取得日が平成17年8月31日（子会社決算日）であるため貸借対照表のみを連結しております。

#### 特許事業

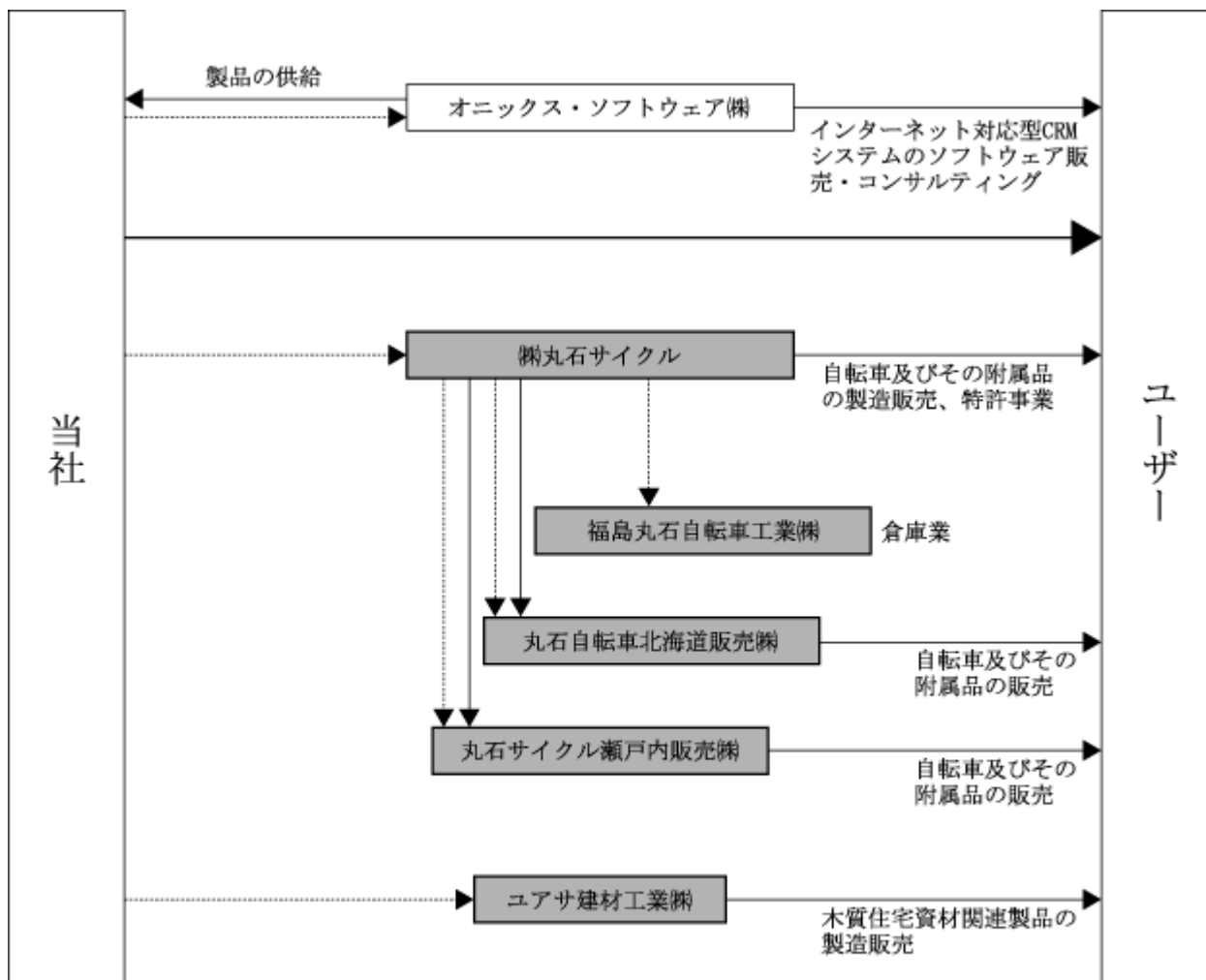
地図データ作成方法及びその装置（特許第2770097号）に関する過去の本特許抵触・侵害に対する賠償請求並びに今後の本特許の管理を行っております。

#### その他

主要な製品・サービスは、情報関連機器の保守サービスを行っております。

[事業系統図]

以上述べた事項を事業系統図によって示すと次のとおりであります。



(注) 子会社(連結子会社)

資本の流れ



関連会社(持分法適用関連会社)



製品・サービスの流れ

#### 4【関係会社の状況】

##### (1) 連結子会社

| 名称                      | 住所        | 資本金        | 主要な事業の内容        | 議決権の所有割合(%)    | 関係内容 |
|-------------------------|-----------|------------|-----------------|----------------|------|
| ユアサ建材工業株式会社<br>(注)1     | 東京都港区     | 百万円<br>400 | 木質住宅資材関連製品の製造販売 | 99.0           |      |
| 株式会社丸石サイクル<br>(注)1      | 東京都千代田区   | 3,835      | 自転車及びその附属品の製造販売 | 99.5           |      |
| 福島丸石自転車工業株式会社<br>(注)2   | 福島県安達郡岩代町 | 40         | 倉庫業             | 99.5<br>(99.5) |      |
| 丸石自転車北海道販売株式会社<br>(注)2  | 北海道石狩市    | 50         | 自転車及びその附属品の販売   | 99.5<br>(99.5) |      |
| 丸石サイクル瀬戸内販売株式会社<br>(注)2 | 岡山県倉敷市    | 10         | 自転車及びその附属品の販売   | 84.6<br>(84.6) |      |

(注)1. 特定子会社に該当しております。

2. 議決権の所有割合の( )内は、間接所有の割合で内数となっております。

3. 有価証券届出書又は有価証券報告書を提出している会社は、ありません。

4. 株式会社丸石サイクルについては、売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く。)の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

|          |           |             |
|----------|-----------|-------------|
| 主要な損益情報等 | (1) 売上高   | 3,615,565千円 |
|          | (2) 経常損失  | 232,931千円   |
|          | (3) 当期純損失 | 913,384千円   |
|          | (4) 純資産額  | 2,560,340千円 |
|          | (5) 総資産額  | 2,972,835千円 |

5. 株式会社丸石サイクル(旧会社名 滋賀丸石自転車工業株式会社)は、平成17年9月1日をもって商号を変更しております。

##### (2) 持分法適用関連会社

| 名称               | 住所    | 資本金    | 主要な事業の内容                            | 議決権の所有割合(%) | 関係内容                      |
|------------------|-------|--------|-------------------------------------|-------------|---------------------------|
| オニックス・ソフトウェア株式会社 | 東京都港区 | 800百万円 | インターネット対応型CRMシステムのソフトウェア販売、コンサルティング | 28.0        | 当社は、当該会社のソフトウェア製品を販売している。 |

##### (3) その他の関係会社

| 名称         | 住所      | 資本金 | 主要な事業の内容 | 議決権の被所有割合(%) | 関係内容                      |
|------------|---------|-----|----------|--------------|---------------------------|
| ロータス投資事業組合 | 東京都千代田区 | -   | 投資事業組合   | 32.9         | 当社は、当該会社より子会社株式を取得しております。 |



## 5 【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

平成17年9月30日現在

| 事業の種類別セグメントの名称 | 従業員数(人)     |
|----------------|-------------|
| システムソリューション事業  | 62          |
| 自転車事業          | 97<br>(19)  |
| 木質住宅資材関連事業     | 182<br>(45) |
| 特許事業           | -           |
| その他            | -           |
| 合計             | 341<br>(64) |

(注) 1. 従業員数は、就業人員であります。

2. 従業員数欄の(外書)は、臨時雇用者の年間平均雇用人員(1日8時間換算)であります。

3. 臨時雇用者には、季節工、パートタイマーを含み、派遣社員を除いております。

4. 従業員数が前連結会計年度末に比して、93名増加しましたのは、当連結会計年度においてユアサ建材工業株式会社を連結子会社にしたことによるものであります。

### (2) 提出会社の状況

平成17年9月30日現在

| 従業員数(人) | 平均年齢(才) | 平均勤続年数(年) | 平均年間給与(円) |
|---------|---------|-----------|-----------|
| 62      | 36.2    | 6.6       | 5,700,975 |

(注) 1. 従業員数は、就業人員であり、臨時雇用者数は、10%未満のため記載しておりません。

2. 平均年間給与は、賞与及び時間外手当を含んでおります。

3. 従業員が前事業年度末に比して、49名減少しましたのは、主に経営の合理化による退職及び新規採用の抑制等によるものであります。

### (3) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、労使関係は円満に推移しております。

## 第2【事業の状況】

### 1【業績等の概要】

#### (1) 業績

当連結会計年度におけるわが国経済は、輸出の増加や需要拡大もあって企業収益は堅調な伸びを示し、雇用情勢の改善により個人消費も上向きの傾向にあり、全体として堅調に推移してまいりました。一方、原油価格の高騰、世界経済の不透明感からわが国経済も変調の兆しが見え始めております。

情報サービス産業に関しましては、顧客企業における在庫調整に伴い情報化投資が低迷を続ける中で、インドや中国へのオフショア調達の拡大による国際競争が激化するとともに、市場の成熟による過当競争を主因とした企業収益の圧迫を受け、市場環境は依然として厳しい状況に立たされております。

このような経済環境の中で当社は、昨年9月期の債務超過解消に続き、今期は資本金および資本準備金の減資を行い、未処理損失を一掃し更なる信頼の回復に努めてまいりました。また、収益性の高いコア事業に集中し、事業の強化・深化を推進するとともに、グループ全体並びにコラボレーションを推進し、黒字基調の定着を図ってまいりました。

一方、本体並びに関連会社を中心とした事業再編に関しては、平成17年3月の第三者割当増資299百万円、同年7月の第三者割当増資820百万円、同年9月までに新株予約権の権利行使2,050百万円、総額3,170百万円の資本増強を行いました。

平成17年4月に連結子会社Prime Global Solutions, Inc.の株式を譲渡し、また、平成17年9月にコアサ建材工業株式会社の株式を取得し、連結子会社といたしました。

当連結会計年度の売上は、主力事業であるシステムソリューション事業においては当該進行期の事業計画にて、自治体向けのシステム再構築案件に大きく取り組み、安定した業績の確立を推進しておりましたが、当初のスケジュールが大幅に遅れたこと、それに伴う人員の投入・派遣が縮小したこと、またこれまで通例であったメーカー、ベンダーからの一括請負形態の契約が顧客要因・業界の趨勢等により派遣形態に変化していることが売上減少の要因であります。但し、これまで利益圧迫要因であった問題プロジェクトについては、見積り審査体制を強化したことにより、採算は大幅に向上しセキュリティ商材の販売導入についても高い利益率で推移しております。

連結子会社である株式会社丸石サイクルにおいては、業績回復の流れを確固たるものにすべく、春の販売商戦において、地域限定の特別仕様車を大量投入し、利益拡大をねらいましたが、消費者ニーズとうまくかみ合わない部分もあり、売上、利益とも予想を下回ることとなりました。

以上の結果、当連結会計年度の売上高は5,968百万円（前年同期比30.8%減）となりました。利益面においては22百万円の経常利益（前連結会計年度は5,253百万円の経常損失）、当期純損失は222百万円（前連結会計年度は7,432百万円の当期純損失）となりました。

事業の種類別セグメントの業績は次のとおりであります。

#### [システムソリューション事業]

システムソリューション事業では、当社の売上の減少を主因として、売上高は2,119百万円（前年同期比73.6%減）となり、営業損益は、687百万円の営業利益（前連結会計年度は640百万円の営業損失）となりました。

#### [自転車事業]

自転車事業では、厳しい価格競争もあり売上高は3,431百万円、営業損益は504百万円の営業損失となりました。

#### [特許事業]

特許事業では、地図データ作成方法及びその装置（特許第2770097号）の特許にかかる過去の損害賠償請求権の売却により売上高は417百万円、営業損益は270百万円の営業利益となりました。

#### [その他]

その他事業では、情報関連機器の保守サービスであり、売上高は0百万円（前年同期比99.6%減）、営業損失は0百万円（前連結会計年度は366百万円の営業損失）となりました。

（注）なお、自転車事業及び特許事業は、前連結会計年度（みなし取得日は前連結会計年度の末日）に新たに子会社を取得したことに伴い、事業区分に新規追加したため、前年同期との比較は行っておりません。

#### （営業損益）

営業損益は、コスト削減を含むリストラクチャリング効果により、453百万円の営業利益（前連結会計年度は2,731百万円の営業損失）となりました。

(経常損益)

経常損益は、新株発行費並びに社債発行費の減少により、22百万円の経常利益（前連結会計年度は5,253百万円の経常損失）となりました。

(当期純損失)

当期純損失は、222百万円（前連結会計年度は7,432百万円）となりました。連結子会社のリストチャリングによる事業再構築費及び貸倒引当などを特別損失に計上したことを主因としております。

(2)キャッシュ・フロー

当連結会計年度末における現金及び現金同等物（以下、「資金」）は、前連結会計年度末に比べ383百万円減少し、154百万円となりました。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果使用した資金は、1,014百万円（前年同期比74.0%減）となりました。

これは主に、税金等調整前当期純損失が256百万円となったことと、仕入債務が475百万円減少したこと、利息の支払が134百万円あったこと等によるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は、268百万円（前連結会計年度は2,602百万円の収入）となりました。

これは主に、定期預金の預入による支出が150百万円あったこと、子会社株式の取得に伴う支出が69百万円あったこと等によるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果得られた資金は、899百万円（前連結会計年度は34百万円の収入）となりました。

これは主に、新株予約権の権利行使による株式の発行による収入が2,050百万円あった一方で、短期及び長期借入金の返済1,150百万円をしたことによるものであります。

## 2【生産、受注及び販売の状況】

### (1) 生産実績

当連結会計年度における生産実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 金額(千円)    | 前年同期比(%) |
|----------------|-----------|----------|
|                |           |          |
| 自転車事業          | 1,872,129 | -        |
| 合計             | 1,872,129 | -        |

(注) 1. セグメント間取引については、相殺消去しております。

2. 金額は、標準販売価格によっております。

3. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

4. システムソリューション事業については、顧客の注文に応じてソリューションを提供するものであり受注形態も多岐にわたっております。このため数量の把握はじめ生産概念の意義が薄く、生産実績を把握することは困難でありますので、記載を省略しております。また、特許事業およびにしましても生産の概念がないため、記載を省略しております。

5. 木質住宅資材関連事業については、当連結会計年度より貸借対照表のみを連結しておりますので、記載を省略しております。

### (2) 受注状況

当連結会計年度における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。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 受注高(千円)   | 前年同期比(%) | 受注残高(千円) | 前年同期比(%) |
|----------------|-----------|----------|----------|----------|
|                |           |          |          |          |
| システムソリューション事業  | 1,899,904 | 72.9     | 178,112  | 55.2     |
| 自転車事業          | 3,416,542 | -        | 10,860   | 57.4     |
| 木質住宅資材関連事業     | 335,211   | -        | 335,211  | -        |
| 特許事業           | 417,000   | -        | -        | -        |
| その他            | 429       | 99.4     | -        | -        |
| 合計             | 6,069,086 | 0.1      | 524,183  | + 23.9   |

(注) 1. セグメント間取引については、相殺消去しております。

2. 当連結会計年度に新たに子会社を取得したことに伴い、木質住宅資材関連事業を事業区分に新規追加しております。

3. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

4. 自転車事業及び特許事業については、当連結会計年度より損益計算書を連結しておりますので、受注高については、前年同期比の記載を省略しております。

5. 木質住宅資材関連事業については、当連結会計年度より貸借対照表のみを連結しておりますので、受注高については、前年同期比の記載を省略しております。

(3) 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。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 金額(千円)    |          |
|----------------|-----------|----------|
|                |           | 前年同期比(%) |
| システムソリューション事業  | 2,119,432 | 73.6     |
| 自転車事業          | 3,431,177 | -        |
| 特許事業           | 417,000   | -        |
| その他            | 429       | 99.6     |
| 合計             | 5,968,038 | 30.8     |

(注) 1. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

2. セグメント間の取引については、相殺消去しております。

3. 自転車事業及び特許事業については、当連結会計年度より損益計算書を連結しておりますので、前年同期比については、記載を省略しております。

4. 最近2連結会計年度の主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合は次のとおりであります。

5. 木質住宅資材関連事業については、当連結会計年度より貸借対照表のみを連結しておりますので、記載を省略しております。

| 相手先         | 前連結会計年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日) |       | 当連結会計年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日) |       |
|-------------|---|-------|---|-------|
|             | 販売高(千円)                                   | 割合(%) | 販売高(千円)                                   | 割合(%) |
| 株式会社東京証券取引所 | 3,668,610                                 | 42.5  | -   | -     |

### 3【対処すべき課題】

今後の見通しにつきましては、これまで輸出や設備投資が牽引し、個人消費の回復感もありましたが、原油価格の高騰による世界経済に与える影響、また、米国を中心に世界経済の動向も懸念され、依然として楽観できない状況にあります。

情報サービス産業におきましても、IT関連投資等の期待感はありますが、顧客企業の業績確保による低価格要求も激しくなり厳しい状況が予想されます。

このような環境下、当社グループとしましては、引き続き収益性の高いコア事業に集中し、事業の強化・深化を推進するとともに、一般労働者派遣等の新しい分野での受注拡大に努め、安定した企業基盤の確立を目指し、全社を挙げて全力で取り組んでまいり所存でございます。

#### 1) 顧客基盤の共有

新しくグループ会社となりましたユアサ建材工業株式会社が有する全国拠点を有効に活用し、情報管理セキュリティ等を利用した、住宅関連分野へソリューション事業展開の拡大を目指します。

#### 2) 採算性の向上

収益性の高いコア事業に集中し、需要の高い業務領域をテンプレート化し、横展開を図るとともに、プロジェクト損益および原価低減等徹底管理を実施し、利益向上に努めます。

## 4【事業等のリスク】

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

なお、文中における将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において当社グループが判断したものであります。

### (1) 財政状態及び経営成績の変動

当社グループは当連結会計年度に222,772千円の当期純損失を計上致しました。また、子会社の業績回復が遅れていることから、継続して営業キャッシュ・フローがマイナスとなりました。また、一部の事業関係者から、営業面での支援を受け、また運転資金の資金調達を図っておりますが、現金及び預金の残高は前期に比して減少しております。

このような状況下、連結財務諸表提出会社である当社は、1,120,036千円の第三者割当増資、2,050,000千円の新株予約権の権利行使による新株式の発行により総額3,170,036千円の資本増強を図ってまいりました。

なお、当社グループは3,700,774千円の借入金を有しておりこれら債務の返済のための資金確保が、財務上の課題として残っております。

本年10月よりスタートした新連結会計年度におきましては「第17期新経営計画」を策定し、システムソリューション事業の収益拡大・向上、派遣事業の立ち上げ、また、子会社である株式会社丸石サイクルにおける自転車事業の安定した収益の確保、期間損益の黒字化の実現、また、ユアサ建材工業株式会社の低価格で安定的に製品供給できる体制を強化し、収益・利益の向上に向けて、採算管理の強化および品質管理の強化を図り、グループ間シナジーの最大化に向けて事業展開してまいります。

以上の資金調達と損益改善への対応が継続して十分に行われなかった場合には、当社の経営に重大な影響を与える場合があります。

### (2) 地図データ作成方法及びその装置に関する特許内容について

#### (本特許権の内容)

本特許権は、地図データ作成方法及びその装置に係るものでありますが、これにとどまらず、コンピュータ上での位置認識の方法に関する根本的な理論を含むものです。

従来のコンピュータ上の位置認識の方法は、位置を持った各点に座標上の位置情報を付与しますが、座標上の位置情報を与えただけでは各点が何ら関連性を持たず、情報処理が出来ない為、手作業でデジタイザー等で座標上の各点をなぞってその媒介となる位置情報を付加して関連付け、更に各線データに個別に情報データを与え、位置情報を関連付け、膨大な情報処理を必要とするものであります。

#### (本特許権の概要・意味)

本特許技術により、従来のような視覚的な情報を前提としない状態での位置情報の処理を可能としたもので、地図データ作成作業の飛躍的な効率化が図られ、本件技術特許によれば、原図を読み取りさえすれば属性付与可能な面データを自動的に作成する事が出来、仮に線分の不連続部分があった場合には当該部分を自動的に報知表示する事から、その報知表示された部分の修正作業のみを行えば済むようになりました。

このように作業が容易になったため、地図作成にかかる期間と費用を大幅に短縮・減少する事が可能となります。

本特許は地図データ作成方法として位置情報の構造化という方法を採用しております。地図データの構造化とは、位置情報のデータ処理が可能なファイルに移し、各点データを始点・終点・中間点等として整理して面データとの関係で位置づけ、点データ 線データ 面データとして構造的に位置情報を整理する方法であり、閉領域を完成して、その面データに属性データを付与するという方法です。

こうした方法をとることによって膨大な位置情報を簡潔に整理しデータを構造化し情報に変更があっても容易に対応が可能となりました。

この本特許権の考え方は、平成6年に開催された地理情報システム学会(GISA)の提言の基礎概念となり、政府関係省庁に重要性が認識され、その結果、空間データ基礎整備事業が進行する事となりました。

#### (本特許権に対する訴訟等)

本特許についての訴訟等に対する記載は、第5 経理の状況 1 連結財務諸表等(2)その他「重要な訴訟事件等」に記載のとおりであります。訴訟の行方によっては、本特許権等の評価の再検討をせざるを得ないものと考えております。

### (3) 連結キャッシュ・フローについて

当社グループは当連結会計年度において、事業計画の大幅な未達により営業活動によるキャッシュ・フローはマイナス1,014,459千円となっております。今後の経営は、ファイナンスの実施等、財務活動によるキャッシュ・フローで資金を補填しつつ、営業活動によるキャッシュ・フローの改善を図っていくこととなりますが、今後のファイナンスの状況如何によって

は、営業活動による連結キャッシュ・フローの確保には時間を要することから、経営に支障を与える可能性があります。

## 5【経営上の重要な契約等】

該当する契約はございません。

## 6【研究開発活動】

当社グループの研究開発活動は、連結子会社である株式会社丸石サイクルの高付加価値自転車の研究開発を進めております。当連結会計年度におけるグループ全体の研究開発費は15,085千円であります。

当連結会計年度における事業の種類別セグメントにおける研究開発の目的等および研究開発費用は次のとおりであります。

### (1) 自転車事業

主に新商品（高付加価値自転車）の研究と開発を行っております。当連結会計年度の主な成果としては、高付加価値自転車の研究、新技術の開発を継続して進めております。

当セグメントに係る研究開発費は15,085千円であります。



## 7【財政状態及び経営成績の分析】

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。この連結財務諸表の作成に当たりまして、財務状態及び経営成績に関する以下の分析が行われております。

### (1) 経営成績の分析

#### 概要

当連結会計年度におけるわが国経済は、輸出の増加や需要拡大もあって企業収益は堅調な伸びを示し、雇用情勢の改善により個人消費も上向きの傾向にあり、全体として堅調に推移してまいりました。一方、原油価格の高騰、世界経済の不透明感からわが国経済も変調の兆しが見え始めております。

情報サービス産業に関しましては、顧客企業における在庫調整に伴い情報化投資が低迷を続ける中で、インドや中国へのオフショア調達の拡大による国際競争が激化するとともに、市場の成熟による過当競争を主因とした企業収益の圧迫を受け、市場環境は依然として厳しい状況に立たされております。

このような経済環境の中で当社は、昨年9月期の債務超過解消に続き、今期は資本金および資本準備金の減資を行い、未処理損失を一掃し更なる信頼の回復に努めてまいりました。また、収益性の高いコア事業に集中し、事業の強化・深化を推進するとともに、グループ全体並びにコラボレーションを推進し、黒字基調の定着を図ってまいりました。

一方、本体並びに関連会社を中心とした事業再編に関しては、平成17年3月の第三者割当増資299百万円、同年7月の第三者割当増資820百万円、同年9月までに新株予約権の権利行使2,050百万円、総額3,170百万円の資本増強を行いました。

平成17年4月に連結子会社Prime Global Solutions, Inc.の株式を譲渡し、また、平成17年9月にユアサ建材工業株式会社の株式を取得し、連結子会社といたしました。

当連結会計年度の売上は、主力事業であるシステムソリューション事業においては当該進行期の事業計画にて、自治体向けのシステム再構築案件に大きく取り組み、安定した業績の確立を推進しておりましたが、当初のスケジュールが大幅に遅れたこと、それに伴う人員の投入・派遣が縮小したこと、またこれまで通例であったメーカー、ベンダーからの一括請負形態の契約が顧客要因・業界の趨勢等により派遣形態に変化していることが売上減少の要因であります。但し、これまで利益圧迫要因であった問題プロジェクトについては、見積り審査体制を強化したことにより、採算は大幅に向上しセキュリティ商材の販売導入についても高い利益率で推移しております。

連結子会社である株式会社丸石サイクルにおいては、業績回復の流れを確固たるものにするべく、春の販売商戦において、地域限定の特別仕様車を大量投入し、利益拡大をねらいましたが、消費者ニーズとうまくかみ合わない部分もあり、売上、利益とも予想を下回ることとなりました。

以上の結果、当連結会計年度の売上高は5,968百万円（前年同期比30.8%減）となりました。利益面においては220百万円の経常利益（前連結会計年度は5,253百万円の経常損失）、当期純損失は222百万円（前連結会計年度は7,432百万円の当期純損失）となりました。

#### (売上高)

当連結会計年度の売上高は、主力事業であるシステムソリューション事業においては、当初のスケジュールが大幅に遅れ、人員の投入・派遣が縮小したこと等による受注獲得が伸び悩み、前連結会計年度に比して大幅な減少となりました。また、連結会社の譲渡・取得による変更が大きな減少要因となっております。

#### (営業損益)

営業損益は、コスト削減を含むリストチャリング効果により、453百万円の営業利益（前連結会計年度は2,731百万円の営業損失）となりました。

#### (経常損益)

経常損益は、新株発行費並びに社債発行費の減少により、220百万円の経常利益（前連結会計年度は5,253百万円の経常損失）となりました。

#### (当期純損失)

当期純損失は、222百万円（前連結会計年度は7,432百万円）となりました。連結子会社のリストチャリングによる事業再構築費及び貸倒引当等を特別損失に計上したことを主因としております。

## (2) 財政状態の分析

### 流動資産

当連結会計年度末における流動資産の残高は、4,284百万円となり、前連結会計年度より926百万円の増加となりました。これは、受取手形及び売掛金780百万円の増加が大きな要因となっております。

### 固定資産

当連結会計年度末における固定資産の残高は、5,248百万円となり、前連結会計年度より2,149百万円の増加となりました。これは、当連結会計年度において新たに連結子会社を取得したことによる増加が大きな要因となっております。

### 流動負債

当連結会計年度末における流動負債の残高は、3,163百万円となり、前連結会計年度より636百万円の減少となりました。これは、支払手形及び買掛金が563百万円減少したことが大きな要因となっております。

### 固定負債

当連結会計年度末における固定負債の残高は、2,436百万円となり、前連結会計年度より1,207百万円の増加となりました。これは、当連結会計年度において新たに連結子会社を取得したことによる増加が大きな要因となっております。

### 資本

当連結会計年度末における資本の残高は3,912百万円となり、前連結会計年度末より2,945百万円の増加となりました。これは、当連結会計年度において第三者割当増資、新株予約権の権利行使による増加が大きな要因となっております。

## (3) キャッシュ・フロー

当連結会計年度末における現金及び現金同等物（以下、「資金」）は、前連結会計年度末に比べ383百万円減少し、154百万円となりました。

### （営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果使用した資金は、1,014百万円（前年同期比82.7%減）となりました。これは主に、税金等調整前当期純損失が256百万円となったことと、仕入債務が475百万円減少したこと、利息の支払が134百万円あったこと等によるものであります。

### （投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用した資金は、268百万円（前連結会計年度は2,602百万円の収入）となりました。これは主に、定期預金の預入による支出が150百万円あったこと、子会社株式の取得に伴う支出が69百万円あったこと等によるものであります。

### （財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果得られた資金は、899百万円（前年同期比54.8%減）となりました。これは主に、新株予約権の権利行使による株式の発行による収入が2,050百万円あった一方で、短期及び長期借入金の返済1,150百万円をしたことによるものであります。

### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

当社グループで当連結会計年度に実施いたしました設備投資は123,560千円で、その主なものはシステムソリューション事業におけるレンタル業務向けソリューションに係るソフトウェアであります。

なお、当連結会計年度において、所有資産及び事業の見直しを行い、システムソリューション事業において30,313千円、自転車事業において190,378千円、木質住宅資材関連事業において18,059千円の除売却を実施いたしました。

#### 2【主要な設備の状況】

当社グループにおける主要な設備は、次のとおりであります。

##### (1) 提出会社

平成17年9月30日現在

| 事業所名<br>(所在地)   | 事業の種類別セグメントの名称 | 設備の内容               | 建物及び構築物<br>(千円) | 機械装置<br>(千円) | 土地<br>(千円)<br>(面積㎡) | その他<br>(千円) | 合計<br>(千円) | 従業員数<br>(人) |
|-----------------|----------------|---------------------|-----------------|--------------|---------------------|-------------|------------|-------------|
| 本社<br>(東京都千代田区) | システムソリューション事業  | 汎用機・ソフトウェア・サーバー・その他 | 96,528          | 227          | 74,081<br>(138)     | 54,515      | 225,352    | 62          |

(注) 1. その他の欄は工具器具備品及び無形固定資産(ソフトウェア)であります。

2. 金額には消費税等を含めておりません。

3. 従業員は在籍正社員のみで、役員(取締役2名、監査役3名)及び、パートタイマー・アルバイト・派遣社員は含んでおりません。

4. 上記の他リース契約による主な賃借設備は次のとおりであります。

| 事業所名<br>(所在地)   | セグメントの名称      | 設備の内容                     | 台数 | リース期間 | 年間リース料<br>(千円) | リース契約残高<br>(千円) |
|-----------------|---------------|---------------------------|----|-------|----------------|-----------------|
| 本社<br>(東京都千代田区) | システムソリューション事業 | 汎用機サーバー類・開発用PC・ソフトウェア・その他 | 一式 | 4～5年  | 349,717        | 422,770         |

## (2) 国内子会社

平成17年9月30日現在

| 会社名             | 事業所名<br>(所在地)      | 事業の種類<br>別セグメン<br>トの名称 | 設備の<br>内容       | 建物及び<br>構築物<br>(千円) | 機械装置及<br>び運搬具<br>(千円) | 土地<br>(千円)<br>(面積㎡) | その他<br>(千円) | 合計<br>(千円) | 従業員数<br>(人) |
|-----------------|--------------------|------------------------|-----------------|---------------------|-----------------------|---------------------|-------------|------------|-------------|
| 株式会社丸石サイクル      | 本社(東京都千代田区)        | 自転車事業                  | 建物・ソフトウェア・その他   | 12,757              | -                     | 34,930<br>(289)     | 90,218      | 137,907    | 15          |
| 株式会社丸石サイクル      | 吉川オフィス(埼玉県吉川市中野)   | 自転車事業                  | 建物・製造用機械・金型・その他 | 30,796              | 836                   | -                   | 12,846      | 44,480     | 35          |
| 株式会社丸石サイクル      | 大阪支店(大阪府北区)        | 自転車事業                  | 営業車・その他         | 702                 | 3,331                 | -                   | 596         | 4,630      | 10          |
| 株式会社丸石サイクル      | 名古屋営業所(愛知県春日井市勝川町) | 自転車事業                  | 営業車・その他         | -                   | 594                   | -                   | 610         | 1,205      | 5           |
| 株式会社丸石サイクル      | 滋賀工場(滋賀県甲賀市柑子)     | 自転車事業                  | 建物・製造用機械・その他    | 5,353               | 9,636                 | -                   | 301         | 15,291     | 16          |
| 丸石自転車北海道販売株式会社  | 本社(北海道石狩市新港西)      | 自転車事業                  | 営業車・その他         | -                   | 2,410                 | -                   | 152         | 2,563      | 11          |
| 福島丸石自転車工業株式会社   | 本社(福島県安達郡岩代町)      | 自転車事業                  | 建物・その他          | 46,288              | 649                   | -                   | 267         | 47,206     | 1           |
| 丸石サイクル瀬戸内販売株式会社 | 本社(岡山県倉敷市安江)       | 自転車事業                  | 営業車             | -                   | 1,703                 | -                   | -           | 1,703      | 4           |

平成17年9月30日現在

| 会社名             | 事業所名<br>(所在地)                 | 事業の種類<br>別セグメン<br>トの名称 | 設備の<br>内容                       | 建物及び<br>構築物<br>(千円) | 機械装置及<br>び運搬具<br>(千円) | 土地<br>(千円)<br>(面積㎡)    | その他<br>(千円) | 合計<br>(千円) | 従業員<br>数<br>(人) |
|-----------------|-------------------------------|------------------------|---------------------------------|---------------------|-----------------------|------------------------|-------------|------------|-----------------|
| ユアサ建材工業<br>株式会社 | 本社(愛知<br>県高浜市新<br>田町)         | 木質住宅資<br>材関連事業         | 建物・<br>その他                      | 25,920              | 38                    | -                      | 1,970       | 27,930     | 9               |
| ユアサ建材工業<br>株式会社 | 新木場セン<br>ター(東京<br>都江東区)       | 木質住宅資<br>材関連事業         | 土地・<br>その他                      | -                   | -                     | 165,121<br>(725)       | 90          | 165,211    | -               |
| ユアサ建材工業<br>株式会社 | 衣浦工場<br>(愛知県高<br>浜市新田<br>町)   | 木質住宅資<br>材関連事業         | 建物・<br>加工用<br>機械・<br>土地・<br>その他 | 275,233             | 160,222               | 2,090,845<br>(123,013) | 1,175       | 2,527,476  | 85              |
| ユアサ建材工業<br>株式会社 | 下関工場<br>(山口県下<br>関市彦島福<br>浦町) | 木質住宅資<br>材関連事業         | 建物・<br>加工用<br>機械・<br>土地・<br>その他 | 12,849              | 4,862                 | 93,066<br>(5,588)      | 356         | 111,134    | 29              |

(注) 1. その他の欄は工具器具備品、無形固定資産(ソフトウェア)であります。

2. 金額には消費税等を含めておりません。

### 3【設備の新設、除却等の計画】

特記すべき事項はありません。

## 第4【提出会社の状況】

### 1【株式等の状況】

#### (1)【株式の総数等】

##### 【株式の総数】

| 種類   | 会社が発行する株式の総数(株) |
|------|-----------------|
| 普通株式 | 100,000,000     |
| 計    | 100,000,000     |

(注) 平成17年5月31日開催の臨時株主総会において、定款の一部変更が行われ、会社が発行する株式の総数は同日より50,000,000株増加し、100,000,000株となっております。

##### 【発行済株式】

| 種類   | 事業年度末現在発行数<br>(株)<br>(平成17年9月30日) | 提出日現在発行数<br>(株)<br>(平成17年12月27日) | 上場証券取引所名又は登録証券業協会名 | 内容                        |
|------|-----------------------------------|----------------------------------|--------------------|---------------------------|
| 普通株式 | 61,140,906                        | 61,140,906                       | 大阪証券取引所ヘラクレス市場     | 権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式 |
| 計    | 61,140,906                        | 61,140,906                       | -                  | -                         |

(注) 「提出日現在発行数」欄には、平成17年12月1日以降提出日までの新株予約権の権利行使及び転換社債型新株予約権付社債の転換により発行されたものは含まれておりません。

(2)【新株予約権等の状況】

商法第280条ノ20及び第280条ノ21の規定に基づき発行した新株予約権は、次のとおりであります。

平成14年12月26日定時株主総会特別決議

|  | 事業年度末現在<br>(平成17年9月30日)  | 提出日の前月末現在<br>(平成17年11月30日)     |
|--|--|--------------------------------|
| 新株予約権の数(個)                             | 43個  | 40個                            |
| 新株予約権の目的となる株式の種類                       | 普通株式   | 同左                             |
| 新株予約権の目的となる株式の数(株)                     | 43株  | 40株                            |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円)                      | 1株につき130,000円  | 1株につき130,000円                  |
| 新株予約権の行使期間                             | 自平成17年5月1日<br>至平成19年4月30日  | 自平成17年5月1日<br>至平成19年4月30日      |
| 新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円) | 発行価格 130,000円<br>資本組入額 65,000円   | 発行価格 130,000円<br>資本組入額 65,000円 |
| 新株予約権の行使の条件                            | <ul style="list-style-type: none"><li>・新株予約権の割当てを受けた対象者(以下「新株予約権者」という。)が死亡した場合、相続人が新株予約権を継承し、これを行行使することができる。また、新株予約権者が当社の取締役または従業員のいずれの地位とも有さなくなった場合にも、新株予約権割当契約に定める条件により、新株予約権を行行使することができる。ただし、いずれの場合も新株予約権割当契約に定める条件により、行使可能な新株予約権の数及び行使可能期間等について制限がなされ、または新株予約権を当社に返還すべきこととなることがある。</li><li>・新株予約権の第三者への譲渡、質入その他一切の処分は認めないものとする。</li><li>・その他権利行使の条件は、新株予約権割当契約に定めるものとする。</li></ul> | 同左                             |
| 新株予約権の譲渡に関する事項                         | 新株予約権の譲渡については、取締役会の承認を要するものとする。  | 同左                             |

(注) 1. 平成16年10月5日開催の臨時株主総会決議により、普通株式1,000株を1株に併合し、1単元の株式数を1,000株から10株に変更しております。なお、実施日は平成16年11月8日であります。これに伴い下記の算定式により、平成14年12月26日定時株主総会で決議された新株予約権の行使時の払込金額、株式の発行価格及び資本組入額は、それぞれ株式1株あたり130円から130,000円、130円から130,000円、65円から65,000円に調整されております。

2. 当社が当社普通株式の分割または併合を行う場合には、次の算式により払込価額を調整し、調整の結果生じた1円未満の端数は、これを切り下げる。

$$\text{調整後払込価額} = \text{調整前払込価額} \times (1 \div (\text{分割} \cdot \text{併合の比率}))$$

3. 当社が時価を下回る価額で当社普通株式につき、新株式を発行または自己株式を処分する場合(新株予約権の行使及び「商法等の一部を改正する等の法律」(平成13年法律第79号)附則第5条第2項の規定に基づく自己株式の譲渡を除く。)は、次の算式により払込価額を調整し、調整により生じる1円未満の端数は、これを切り上げる。

$$\text{調整後払込価額} = \text{調整前払込価額} \times ((\text{既発行株式数} + ((\text{新規発行株式数} \times 1 \text{株当たり払込金額}) \div \text{時価})) \div (\text{既発行株式数} + \text{新規発行株式数}))$$

4. 当社が資本の減少、合併若しくは会社分割または各新株予約権の発行価額及び当該新株予約権の行使に際して払い込みをなすべき金額の合計額の1株当たりの額(以下「新株1株の発行価額」という。)が時価を下回る当社普通株式を対象とする新株予約権の発行を行う場合等、払込価額の調整を必要とするやむを得ない事由が生じたときは、資本の減少、合併若しくは会社分割の条件または新株1株の発行価額の当該新株予約権発行時における当社普通株式の時価に対する比率等を勘案のうえ、合理的な範囲で払込価額を調整するものとする。

商法第341条ノ2の規定に基づき発行した転換社債型新株予約権付社債は、次のとおりであります。

第3回無担保転換社債型新株予約権付社債（平成15年9月10日取締役会決議）

|  | 事業年度末現在<br>(平成17年9月30日)   | 提出日の前月末現在<br>(平成17年11月30日) |
|--|---|----------------------------|
| 転換社債型新株予約権付社債の残高(百万円)                  | 10百万円   | 10百万円                      |
| 新株予約権の数(個)                             | 1個  | 1個                         |
| 新株予約権の目的となる株式の種類                       | 普通株式  | 同左                         |
| 新株予約権の目的となる株式の数(株)                     | 108,695株  | 128,205株                   |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円)                      | 1株につき92円  | 1株につき78円                   |
| 新株予約権の行使期間                             | 自平成15年9月30日<br>至平成19年9月28日  | 自平成15年9月30日<br>至平成19年9月28日 |
| 新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円) | 発行価格 92円<br>資本組入額 46円   | 発行価格 78円<br>資本組入額 39円      |
| 新株予約権の行使の条件                            | 当社が本社債につき期限の利益を喪失した場合には、以後新株予約権を行使することはできないものとする。また、新株予約権の一部行使はできないものとする。 | 同左                         |
| 新株予約権の譲渡に関する事項                         | 本社債の社債部分と本新株予約権のうち一方のみを譲渡することはできない。                                       | 同左                         |

(注) 1. 平成16年10月5日開催の臨時株主総会決議により、普通株式1,000株を1株に併合し、1単元の株式数を1,000株から10株に変更しております。なお、実施日は平成16年11月8日であります。

2. 第3回無担保転換社債型新株予約権付社債の新株予約権の行使価額については、次の内容にて調整または修正されます。

行使価額の調整

当社が新株予約権発行日後、当社が当社普通株式の時価を下回る発行価額または処分価額で当社普通株式を発行または処分する場合には、次の算式により調整される。なお、次の算式において「既発行株式数」は当社の発行済普通株式総数(但し、普通株式に係る自己株式数を除く。)をいう。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新発行・処分株式数} \times \text{1株当たりの発行・処分価額}}{\text{1株当たり時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新発行・処分株式数}}$$

行使価格は、当社普通株式の分割または併合、当社普通株式の時価を下回る価額をもって当社普通株式の交付を請求できる新株予約権(新株予約権付社債に付されたものを含む。)の発行等が行われる場合その他一定の事由を生じた場合にも適宜調整される。

行使価額の修正

行使価額は、行使前日(同日を含み終値のない取引日を除く。)の株式会社大阪証券取引所における当社普通株式の普通取引の終値の90%の金額(但し、1円未満の端数は切り上げ)が、その日までの行使価額を下回った場合、その低い金額に修正される。



## (3)【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日                  | 発行済株式総<br>数増減(株) | 発行済株式総<br>数残高(株) | 資本金増減額<br>(千円) | 資本金残高<br>(千円) | 資本準備金増<br>減額(千円) | 資本準備金残<br>高(千円) |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|-----------------|
| 平成12年4月1日<br>(注)1.   | -                | 14,030,000       | 76,000         | 1,598,000     | -                | 1,167,404       |
| 平成12年4月1日<br>(注)2.   | 1,520,000        | 12,510,000       | 76,000         | 1,522,000     | -                | 1,167,404       |
| 平成13年2月27日<br>(注)3.  | 1,000,000        | 13,510,000       | 150,000        | 1,672,000     | 226,000          | 1,393,404       |
| 平成14年4月30日<br>(注)4.  | 2,000            | 13,512,000       | 350            | 1,672,350     | 350              | 1,393,754       |
| 平成14年5月31日<br>(注)4.  | 3,000            | 13,515,000       | 525            | 1,672,875     | 525              | 1,394,279       |
| 平成14年8月31日<br>(注)4.  | 1,000            | 13,516,000       | 175            | 1,673,050     | 175              | 1,394,454       |
| 平成14年9月21日<br>(注)5.  | 1,000,000        | 14,516,000       | 170,000        | 1,843,050     | 170,000          | 1,564,454       |
| 平成14年12月26日<br>(注)6. | -                | 14,516,000       | -              | -             | 1,564,454        | -               |
| 平成15年5月29日<br>(注)7.  | 8,300,000        | 22,816,000       | 498,000        | 2,341,050     | 498,000          | 498,000         |
| 平成15年9月1日<br>(注)8.   | 2,857,142        | 25,673,142       | 51,428         | 2,392,478     | 48,571           | 546,571         |
| 平成15年9月3日<br>(注)9.   | 4,642,857        | 30,315,999       | 64,999         | 2,457,478     | 64,999           | 611,571         |
| 平成15年9月4日<br>(注)10.  | 6,000,000        | 36,315,999       | 78,000         | 2,535,478     | 72,000           | 683,571         |
| 平成15年9月8日<br>(注)11.  | 17,619,046       | 53,935,045       | 193,809        | 2,729,288     | 176,190          | 859,761         |
| 平成15年9月26日<br>(注)12. | 8,095,238        | 62,030,283       | 89,047         | 2,818,335     | 80,952           | 940,714         |

| 年月日                   | 発行済株式総<br>数増減(株) | 発行済株式総<br>数残高(株) | 資本金増減額<br>(千円) | 資本金残高<br>(千円) | 資本準備金増<br>減額(千円) | 資本準備金残<br>高(千円) |
|-----------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|-----------------|
| 平成15年10月1日<br>(注)13.  | 22,222,222       | 84,252,505       | 199,999        | 3,018,335     | 199,999          | 1,140,714       |
| 平成15年10月2日<br>(注)14.  | 20,555,554       | 104,808,059      | 184,999        | 3,203,335     | 184,999          | 1,325,714       |
| 平成15年10月3日<br>(注)15.  | 7,222,222        | 112,030,281      | 64,999         | 3,268,335     | 64,999           | 1,390,714       |
| 平成15年10月6日<br>(注)16.  | 9,999,999        | 122,030,280      | 89,999         | 3,358,335     | 89,999           | 1,480,714       |
| 平成15年10月8日<br>(注)17.  | 17,333,332       | 139,363,612      | 138,666        | 3,497,002     | 121,333          | 1,602,047       |
| 平成15年10月9日<br>(注)18.  | 2,000,000        | 141,363,612      | 16,000         | 3,513,002     | 14,000           | 1,616,047       |
| 平成15年10月10日<br>(注)19. | 22,307,691       | 163,671,303      | 156,153        | 3,669,156     | 133,846          | 1,749,893       |
| 平成15年10月15日<br>(注)20. | 3,846,153        | 167,517,456      | 26,923         | 3,696,079     | 23,076           | 1,772,970       |
| 平成15年10月16日<br>(注)21. | 23,333,331       | 190,850,787      | 116,666        | 3,812,745     | 93,333           | 1,866,303       |
| 平成15年10月20日<br>(注)22. | 4,444,444        | 195,295,231      | 22,222         | 3,834,968     | 17,777           | 1,884,081       |
| 平成15年10月21日<br>(注)23. | 1,111,111        | 196,406,342      | 5,555          | 3,840,523     | 4,444            | 1,888,526       |
| 平成15年10月21日<br>(注)24. | 7,933,333        | 204,339,675      | 39,666         | 3,880,190     | 31,733           | 1,920,259       |
| 平成15年10月22日<br>(注)25. | 2,222,222        | 206,561,897      | 11,111         | 3,891,301     | 8,888            | 1,929,148       |
| 平成15年10月29日<br>(注)26. | 4,444,444        | 211,006,341      | 22,222         | 3,913,523     | 17,777           | 1,946,926       |
| 平成15年11月5日<br>(注)27.  | 3,750,000        | 214,756,341      | 15,000         | 3,928,523     | 15,000           | 1,961,926       |
| 平成15年11月26日<br>(注)28. | 42,857,142       | 257,613,483      | 171,428        | 4,099,952     | 128,571          | 2,090,497       |
| 平成15年11月27日<br>(注)29. | 14,285,714       | 271,899,197      | 57,142         | 4,157,095     | 42,857           | 2,133,354       |
| 平成15年12月2日<br>(注)30.  | 8,333,333        | 280,232,530      | 24,999         | 4,182,095     | 24,999           | 2,158,354       |
| 平成15年12月3日<br>(注)31.  | 50,000,000       | 330,232,530      | 150,000        | 4,332,095     | 100,000          | 2,258,354       |
| 平成15年12月4日<br>(注)32.  | 10,000,000       | 340,232,530      | 30,000         | 4,362,095     | 20,000           | 2,278,354       |
| 平成15年12月8日<br>(注)33.  | 173,333,332      | 513,565,862      | 346,666        | 4,708,761     | 173,333          | 2,451,688       |
| 平成15年12月9日<br>(注)34.  | 36,666,666       | 550,232,528      | 73,333         | 4,782,095     | 36,666           | 2,488,354       |

| 年月日                   | 発行済株式総数増減(株) | 発行済株式総数残高(株)  | 資本金増減額(千円) | 資本金残高(千円) | 資本準備金増減額(千円) | 資本準備金残高(千円) |
|-----------------------|--------------|---------------|------------|-----------|--------------|-------------|
| 平成15年12月10日<br>(注)35. | 20,000,000   | 570,232,528   | 40,000     | 4,822,095 | 20,000       | 2,508,354   |
| 平成15年12月11日<br>(注)36. | 9,999,999    | 580,232,527   | 19,999     | 4,842,095 | 99,999       | 2,518,354   |
| 平成15年12月12日<br>(注)37. | 49,999,997   | 630,232,524   | 99,999     | 4,942,095 | 499,999      | 2,568,354   |
| 平成15年12月17日<br>(注)38. | 33,333,330   | 663,565,854   | 66,666     | 5,008,761 | 33,333       | 2,601,688   |
| 平成15年12月19日<br>(注)39. | 23,333,331   | 686,899,185   | 46,666     | 5,055,428 | 23,333       | 2,625,021   |
| 平成15年12月22日<br>(注)40. | 100,000,000  | 786,899,185   | 100,000    | 5,155,428 | 100,000      | 2,725,021   |
| 平成15年12月24日<br>(注)41. | 70,000,000   | 856,899,185   | 70,000     | 5,225,428 | 70,000       | 2,795,021   |
| 平成15年12月26日<br>(注)42. | 230,000,000  | 1,086,899,185 | 230,000    | 5,455,428 | 230,000      | 3,025,021   |
| 平成16年1月6日<br>(注)43.   | 105,000,000  | 1,191,899,185 | 105,000    | 5,560,428 | 105,000      | 3,130,021   |
| 平成16年1月7日<br>(注)44.   | 150,000,000  | 1,341,899,185 | 150,000    | 5,710,428 | 150,000      | 3,280,021   |
| 平成16年1月8日<br>(注)45.   | 100,000,000  | 1,441,899,185 | 100,000    | 5,810,428 | 100,000      | 3,380,021   |
| 平成16年1月9日<br>(注)46.   | 135,000,000  | 1,576,899,185 | 135,000    | 5,945,428 | 135,000      | 3,515,021   |
| 平成16年1月14日<br>(注)47.  | 100,000,000  | 1,676,899,185 | 100,000    | 6,045,428 | 100,000      | 3,615,021   |
| 平成16年1月15日<br>(注)48.  | 235,000,000  | 1,911,899,185 | 235,000    | 6,280,428 | 235,000      | 3,850,021   |
| 平成16年1月16日<br>(注)49.  | 100,000,000  | 2,011,899,185 | 100,000    | 6,380,428 | 100,000      | 3,950,021   |
| 平成16年1月22日<br>(注)50.  | 105,000,000  | 2,116,899,185 | 105,000    | 6,485,428 | 105,000      | 4,055,021   |
| 平成16年2月4日<br>(注)51.   | 330,000,000  | 2,446,899,185 | 330,000    | 6,815,428 | -            | 4,055,021   |
| 平成16年2月5日<br>(注)52.   | 130,000,000  | 2,576,899,185 | 130,000    | 6,945,428 | -            | 4,055,021   |
| 平成16年2月6日<br>(注)53.   | 30,000,000   | 2,606,899,185 | 30,000     | 6,975,428 | -            | 4,055,021   |
| 平成16年2月10日<br>(注)54.  | 100,000,000  | 2,706,899,185 | 100,000    | 7,075,428 | -            | 4,055,021   |
| 平成16年2月12日<br>(注)55.  | 100,000,000  | 2,806,899,185 | 100,000    | 7,175,428 | -            | 4,055,021   |
| 平成16年2月13日<br>(注)56.  | 100,000,000  | 2,906,899,185 | 100,000    | 7,275,428 | -            | 4,055,021   |

| 年月日                  | 発行済株式総<br>数増減(株) | 発行済株式総<br>数残高(株) | 資本金増減<br>額(千円) | 資本金残高<br>(千円) | 資本準備金<br>増減額(千<br>円) | 資本準備金残<br>高(千円) |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|----------------------|-----------------|
| 平成16年2月17日<br>(注)57. | 100,000,000      | 3,006,899,185    | 100,000        | 7,375,428     | -                    | 4,055,021       |
| 平成16年2月19日<br>(注)58. | 100,000,000      | 3,106,899,185    | 100,000        | 7,475,428     | -                    | 4,055,021       |
| 平成16年2月20日<br>(注)59. | 100,000,000      | 3,206,899,185    | 100,000        | 7,575,428     | -                    | 4,055,021       |
| 平成16年2月23日<br>(注)60. | 100,000,000      | 3,306,899,185    | 100,000        | 7,675,428     | -                    | 4,055,021       |
| 平成16年2月24日<br>(注)61. | 100,000,000      | 3,406,899,185    | 100,000        | 7,775,428     | -                    | 4,055,021       |
| 平成16年2月25日<br>(注)62. | 100,000,000      | 3,506,899,185    | 100,000        | 7,875,428     | -                    | 4,055,021       |
| 平成16年2月26日<br>(注)63. | 100,000,000      | 3,606,899,185    | 100,000        | 7,975,428     | -                    | 4,055,021       |
| 平成16年2月27日<br>(注)64. | 100,000,000      | 3,706,899,185    | 100,000        | 8,075,428     | -                    | 4,055,021       |
| 平成16年4月28日<br>(注)65. | 1,000,000,000    | 4,706,899,185    | 1,000,000      | 9,075,428     | -                    | 4,055,021       |
| 平成16年4月30日<br>(注)66. | 600,000,000      | 5,306,899,185    | 600,000        | 9,675,428     | -                    | 4,055,021       |
| 平成16年6月8日<br>(注)67.  | 10,000,000       | 5,316,899,185    | 10,000         | 9,685,428     | -                    | 4,055,021       |
| 平成16年6月10日<br>(注)68. | 10,000,000       | 5,326,899,185    | 10,000         | 9,695,428     | -                    | 4,055,021       |
| 平成16年6月11日<br>(注)69. | 1,500,000,000    | 6,826,899,185    | 1,500,000      | 11,195,428    | -                    | 4,055,021       |
| 平成16年6月14日<br>(注)70. | 10,000,000       | 6,836,899,185    | 10,000         | 11,205,428    | -                    | 4,055,021       |
| 平成16年6月14日<br>(注)71. | 10,000,000       | 6,846,899,185    | 10,000         | 11,215,428    | -                    | 4,055,021       |
| 平成16年6月14日<br>(注)72. | 10,000,000       | 6,856,899,185    | 10,000         | 11,225,428    | -                    | 4,055,021       |
| 平成16年7月2日<br>(注)73.  | 160,000,000      | 7,016,899,185    | 160,000        | 11,385,428    | -                    | 4,055,021       |
| 平成16年7月2日<br>(注)74.  | 360,000,000      | 7,376,899,185    | 360,000        | 11,745,428    | -                    | 4,055,021       |
| 平成16年7月2日<br>(注)75.  | 500,000,000      | 7,876,899,185    | 500,000        | 12,245,428    | -                    | 4,055,021       |
| 平成16年7月7日<br>(注)76.  | 1,000,000,000    | 8,876,899,185    | 1,000,000      | 13,245,428    | -                    | 4,055,021       |
| 平成16年7月7日<br>(注)77.  | 2,000,000,000    | 10,876,899,185   | 2,000,000      | 15,245,428    | -                    | 4,055,021       |

| 年月日                  | 発行済株式総数<br>増減(株) | 発行済株式総<br>数残高(株) | 資本金増減額<br>(千円) | 資本金残高<br>(千円) | 資本準備金<br>増減額<br>(千円) | 資本準備金<br>残高<br>(千円) |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|----------------------|---------------------|
| 平成16年9月21日<br>(注)78. | 70,000,000       | 10,946,899,185   | 70,000         | 15,315,428    | -                    | 4,055,021           |
| 平成16年9月27日<br>(注)79. | 10,000,000       | 10,956,899,185   | 10,000         | 15,325,428    | -                    | 4,055,021           |
| 平成16年9月29日<br>(注)80. | 3,514,000,000    | 14,470,899,185   | 3,514,000      | 18,839,428    | -                    | 4,055,021           |
| 平成16年9月29日<br>(注)81. | 500,000,000      | 14,970,899,185   | 500,000        | 19,339,428    | -                    | 4,055,021           |
| 平成16年11月8日<br>(注)82. | 14,955,928,286   | 14,970,899       | -              | 19,339,428    | -                    | 4,055,021           |
| 平成17年3月9日<br>(注)83.  | 3,000,000        | 17,970,899       | 105,000        | 19,444,428    | 105,000              | 4,160,021           |
| 平成17年3月18日<br>(注)84. | 2,000,000        | 19,970,899       | 70,000         | 19,514,428    | 70,000               | 4,230,021           |
| 平成17年3月23日<br>(注)85. | 3,000,000        | 22,970,899       | 105,000        | 19,619,428    | 105,000              | 4,335,021           |
| 平成17年3月25日<br>(注)86. | 2,419,354        | 25,390,253       | 149,999        | 19,769,428    | 149,999              | 4,485,021           |
| 平成17年5月16日<br>(注)87. | 2,000,000        | 27,390,253       | 70,000         | 19,839,428    | 70,000               | 4,555,021           |
| 平成17年5月17日<br>(注)88. | 2,000,000        | 29,390,253       | 70,000         | 19,909,428    | 70,000               | 4,625,021           |
| 平成17年6月17日<br>(注)89. | 2,366,860        | 31,757,113       | 70,000         | 19,979,428    | 70,000               | 4,695,021           |
| 平成17年6月27日<br>(注)90. | 1,183,430        | 32,940,543       | 35,000         | 20,014,428    | 35,000               | 4,730,021           |
| 平成17年7月2日<br>(注)91.  | -                | 32,940,543       | 18,969,428     | 1,045,000     | 4,285,021            | 445,000             |
| 平成17年7月21日<br>(注)92. | 8,200,363        | 41,140,906       | 410,018        | 1,455,018     | 410,018              | 855,018             |
| 平成17年9月20日<br>(注)93. | 6,000,000        | 47,140,906       | 150,000        | 1,605,018     | 150,000              | 1,005,018           |
| 平成17年9月27日<br>(注)94. | 14,000,000       | 61,140,906       | 350,000        | 1,955,018     | 350,000              | 1,355,018           |

- (注) 1. 日設テクニカ株式会社との合併による増加であります。この合併は、株式の額面金額を1株50,000円から1株50円に変更するためのもので、平成12年4月1日を合併期日として、形式上の存続会社(日設テクニカ株式会社)に吸収合併されました。株式会社プライムシステム開発の株式(1株の額面金額50,000円)1株につき、日設テクニカ株式会社の株式(1株の額面金額50円)1,000株を割り当て無償交付いたしました。
2. (注)9.の合併に伴う自己株式の消却によるものであります。
3. 有償一般募集(ブックビルディング方式による公募、発行価格 400円、資本組入額 150円、払込金総額 376,000千円)による増加であります。
4. 新株引受権の行使(行使価格 350円、資本組入額 175円)による増加であります。
5. 有償第三者割当(発行価格 340円、資本組入額 170円)による増加であります。
6. 第13期決算の損失処理のための取崩による減少であります。
7. 有償第三者割当(発行価格 120円、資本組入額 60円)による増加であります。
8. 第1回無担保転換社債型新株予約権付社債の権利行使(行使価格35円、資本組入額18円)による増加であります。
9. 第1回無担保転換社債型新株予約権付社債の権利行使(行使価格28円、資本組入額14円)による増加であります。
10. 第1回無担保転換社債型新株予約権付社債の権利行使(行使価格25円、資本組入額13円)による増加であります。





14,970,898株となります。

83. 新株予約権の権利行使（行使価額1株につき70円、資本組入額1株につき35円）による増加であります。
84. 新株予約権の権利行使（行使価額1株につき70円、資本組入額1株につき35円）による増加であります。
85. 新株予約権の権利行使（行使価額1株につき70円、資本組入額1株につき35円）による増加であります。
86. 第三者割当増資（発行価額1株につき124円、資本組入額1株につき62円、発行価額の総額 149,999千円）による増加であります。
87. 新株予約権の権利行使（行使価額1株につき70円、資本組入額1株につき35円）による増加であります。
88. 新株予約権の権利行使（行使価額1株につき70円、資本組入額1株につき35円）による増加であります。
89. 新株予約権の権利行使（行使価額1株につき59円15銭、資本組入額1株につき59円15銭×1/2）による増加であります。
90. 新株予約権の権利行使（行使価額1株につき59円15銭、資本組入額1株につき59円15銭×1/2）による増加であります。
91. 資本金および資本準備金減少によるものであります。
92. 第三者割当増資（発行価額1株につき100円、資本組入額1株につき50円、発行価額の総額 820,036千円）による増加であります。
93. 新株予約権の権利行使（行使価額1株につき50円、資本組入額1株につき25円）による増加であります。
94. 新株予約権の権利行使（行使価額1株につき50円、資本組入額1株につき25円）による増加であります。



## (4) 【所有者別状況】

平成17年9月30日現在

| 区分          | 株式の状況(1単元の株式数10株) |        |        |           |        |       |           |           | 単元未満株式の状況(株) |
|-------------|-------------------|--------|--------|-----------|--------|-------|-----------|-----------|--------------|
|             | 政府及び地方公共団体        | 金融機関   | 証券会社   | その他の法人    | 外国法人等  |       | 個人その他     | 計         |              |
|             |                   |        |        |           | 個人以外   | 個人    |           |           |              |
| 株主数(人)      | -                 | 2      | 9      | 134       | 21     | 47    | 24,678    | 24,891    | -            |
| 所有株式数(単元)   | -                 | 64,960 | 54,656 | 2,085,622 | 26,862 | 7,277 | 3,871,504 | 6,110,881 | 32,096       |
| 所有株式数の割合(%) | -                 | 1.06   | 0.89   | 34.11     | 0.44   | 0.12  | 63.38     | 100.0     | -            |

(注) 1. 自己株式437株は「個人その他」に43単元および「単元未満株式の状況」に7株含めて記載しております。

2. 証券保管振替機構名義の株式は「その他の法人」に479単元および「単元未満株式の状況」に3株含めて記載しております。

## (5) 【大株主の状況】

平成17年9月30日現在

| 氏名又は名称     | 住所                     | 所有株式数(千株) | 発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%) |
|------------|------------------------|-----------|------------------------|
| ロータス投資事業組合 | 東京都千代田区丸の内1丁目1-3       | 20,155    | 32.96                  |
| 丸子 榮次      | 石川県石川郡野々市町下林3丁目228     | 660       | 1.08                   |
| 大阪証券金融株式会社 | 大阪府大阪市中央区北浜2丁目4-6      | 648       | 1.06                   |
| 戸田 仁       | 鹿児島県鹿児島市紫原5丁目44-27     | 491       | 0.80                   |
| 小柳 昌之      | 東京都千代田区外神田4丁目14-2-3703 | 400       | 0.65                   |
| 三菱証券株式会社   | 東京都千代田区丸の内2丁目4-1号      | 353       | 0.58                   |
| 湊 正人       | 山口県長門市油谷新別名98          | 320       | 0.52                   |
| 田村 恵一      | 和歌山県海南市重根970-内4        | 306       | 0.50                   |
| 内藤 律充      | 広島県東広島市八本松町米満1095      | 250       | 0.41                   |
| 伊藤 肇和      | 東京都新宿区西早稲田1丁目22-3-2701 | 250       | 0.41                   |
| 計          | -                      | 23,835    | 38.98                  |

(注) 前事業年度末現在主要株主であったパンファーイースト インベストメント ホールディング エルティエディー及びツインスフィールド インベストメント リミテッドは、当事業年度末では主要株主でなくなりました。

## (6) 【議決権の状況】

## 【発行済株式】

平成17年9月30日現在

| 区分             | 株式数(株)               | 議決権の数(個)  | 内容                                |
|----------------|----------------------|-----------|-----------------------------------|
| 無議決権株式         | -                    | -         | -                                 |
| 議決権制限株式(自己株式等) | -                    | -         | -                                 |
| 議決権制限株式(その他)   | -                    | -         | -                                 |
| 完全議決権株式(自己株式等) | (自己保有株式)<br>普通株式 430 | -         | 権利内容に何ら限定<br>のない当社にお<br>ける標準となる株式 |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式 61,108,380      | 6,110,838 | 同上                                |
| 単元未満株式         | 普通株式 32,096          | -         | 同上                                |
| 発行済株式総数        | 61,140,906           | -         | -                                 |
| 総株主の議決権        | -                    | 6,110,838 | -                                 |

(注) 1 「完全議決権株式(その他)」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が4,790株含まれております。また、「議決権の数」の欄には、同機構名義の完全議決権株式に係る議決権の数479個が含まれております。

2 「単元未満株式」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が3株および当社所有の自己株式7株が含まれております。

## 【自己株式等】

平成17年9月30日現在

| 所有者の氏名又は名称                       | 所有者の住所          | 自己名義<br>所有株式数<br>(株) | 他人名義<br>所有株式数<br>(株) | 所有株式数の<br>合計(株) | 発行済株式総数<br>に対する所有株<br>式数の割合<br>(%) |
|----------------------------------|-----------------|----------------------|----------------------|-----------------|------------------------------------|
| (自己保有株式)<br>株式会社サンライズ・<br>テクノロジー | 東京都千代田区岩本町1-6-3 | 430                  | -                    | 430             | 0.00                               |
| 計                                | -               | 430                  | -                    | 430             | 0.00                               |

(7) 【ストックオプション制度の内容】

当社は、ストックオプション制度を採用しております。当該制度は、商法第280条ノ20及び第280条ノ21の規定に基づき新株予約権を発行する方法によるものであります。

当該制度の内容は、以下のとおりであります。

|                  |                          |
|------------------|--------------------------|
| 決議年月日            | 平成14年12月26日              |
| 付与対象者の区分及び人数     | 従業員66名                   |
| 新株予約権の目的となる株式の種類 | 「(2)新株予約権等の状況」に記載しております。 |
| 株式の数             | 同上                       |
| 新株予約権の行使時の払込金額   | 同上                       |
| 新株予約権の行使期間       | 同上                       |
| 新株予約権の行使の条件      | 同上                       |
| 新株予約権の譲渡に関する事項   | 同上                       |

(注)平成17年11月30日現在におきましては、付与対象者は退職により58名減少し、8名であり、新株発行予定数は219株失効し、40株であります。

## 2【自己株式の取得等の状況】

### (1)【定時総会決議又は取締役会決議による自己株式の買受け等の状況】

#### 【前決議期間における自己株式の取得等の状況】

該当事項はありません。

#### 【当定時株主総会における自己株式取得に係る決議状況】

該当事項はありません。

### (2)【資本減少、定款の定めによる利益による消却又は償還株式の消却に係る自己株式の買受け等の状況】

#### 【前決議期間における自己株式の買受け等の状況】

該当事項はありません。

#### 【当定時株主総会における自己株式取得に係る決議状況等】

該当事項はありません。

## 3【配当政策】

当社は、株主に対する利益還元を重要な経営課題の一つとして認識しており、業績ならびに内部留保の必要性を勘案したうえで、安定的な配当の維持・継続を基本方針としております。

当期末の利益配当につきましては、継続的な安定配当の基本方針のもと、1株当たり3円としております。

## 4【株価の推移】

### (1)【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

| 回次    | 第12期    | 第13期    | 第14期    | 第15期    | 第16期    |
|-------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 決算年月  | 平成13年9月 | 平成14年9月 | 平成15年9月 | 平成16年9月 | 平成17年9月 |
| 最高(円) | 850     | 874     | 305     | 30      | 800     |
| 最低(円) | 290     | 280     | 19      | 1       | 1       |

(注) 最高・最低株価は、大阪証券取引所ヘラクレス市場(旧ナスダック・ジャパン市場)におけるものであります。

### (2)【最近6月間の月別最高・最低株価】

| 月別    | 平成17年4月 | 5月  | 6月  | 7月  | 8月  | 9月  |
|-------|---------|-----|-----|-----|-----|-----|
| 最高(円) | 130     | 128 | 128 | 123 | 109 | 104 |
| 最低(円) | 102     | 63  | 70  | 96  | 91  | 91  |

(注) 最高・最低株価は、大阪証券取引所ヘラクレス市場におけるものであります。

5【役員の状況】

| 役名               | 職名                        | 氏名    | 生年月日           | 略歴   | 所有株式数<br>(株) |
|------------------|---------------------------|-------|----------------|--|--------------|
| 取締役社長<br>(代表取締役) | -                         | 梶本 誓  | 昭和37年<br>8月31日 | 昭和61年4月 ユアサ商事株式会社入社<br>平成元年4月 株式会社湯浅ナレッジインダスト<br>リ出向<br>平成3年5月 当社入社<br>平成4年6月 当社取締役システム事業本部第二<br>システム事業部長<br>平成7年6月 当社常務取締役システム事業本部<br>第二システム事業部長<br>平成9年6月 当社専務取締役システム事業本部<br>副本部長<br>平成11年1月 当社執行役員専務システム統括本<br>部副本部長<br>平成13年10月 当社執行役員専務CRMビジネス<br>統括本部長兼フィナンシャルビジ<br>ネス統括本部長<br>平成13年12月 当社取締役 専務執行役員フィナ<br>ンシャルビジネス統括本部長兼C<br>RMビジネス統括本部担当<br>平成14年10月 当社取締役 専務執行役員ソリュ<br>ーションビジネス本部長<br>平成15年7月 当社代表取締役社長(現任)<br>平成17年1月 オニックス・ソフトウェア<br>株式会社代表取締役会長(現任)<br>平成17年11月 ユアサ建材工業株式会社<br>取締役(現任) | 85           |
| 取締役              | ソリューション<br>ビジネス本部<br>(管掌) | 三浦 好治 | 昭和40年<br>7月9日  | 平成2年4月 ジャパンシステム株式会社入社<br>平成7年5月 当社入社<br>平成15年4月 当社ソリューションビジネス本部<br>副本部長<br>平成15年7月 当社執行役員ソリューションビジ<br>ネス本部長<br>平成15年12月 当社取締役 ソリューションビジ<br>ネス本部管掌(現任)  | 830          |
| 取締役              | HRビジネス<br>本部長             | 清水 隆  | 昭和35年<br>9月20日 | 昭和59年9月 株式会社元システムサービス入社<br>平成2年8月 株式会社ビーオーシステム入社<br>平成9年12月 当社入社 システム営業部長<br>平成15年10月 当社営業本部副本部長<br>平成15年12月 当社取締役 営業本部管掌<br>平成16年11月 滋賀丸石自転車工業株式会社<br>取締役<br>(現 株式会社丸石サイクル)<br>平成17年1月 当社取締役 営業本部長<br>平成17年10月 当社取締役 HRビジネス本部長<br>(現任)  | -            |

| 役名    | 職名    | 氏名    | 生年月日           | 略歴   | 所有株式数<br>(株) |
|-------|-------|-------|----------------|--|--------------|
| 取締役   | 管理本部長 | 本間 昭  | 昭和37年<br>3月28日 | 昭和57年4月 佐野智一税理士事務所入所<br>平成7年1月 ネットワンシステムズ株式会社<br>入社<br>平成8年8月 イントラネットシステム株式会<br>社入社<br>平成10年10月 当社入社<br>平成12年10月 当社財務部長<br>平成14年10月 当社経営企画部長<br>平成15年12月 当社取締役管理本部長(現任)<br>平成16年11月 滋賀丸石自転車工業株式会社<br>取締役(現任)<br>(現 株式会社丸石サイクル)<br>平成17年1月 オニックス・ソフトウェア<br>株式会社取締役(現任)<br>平成17年11月 ユアサ建材工業株式会社<br>取締役(現任) | 797          |
| 取締役   | -     | 伊藤 克彦 | 昭和32年<br>1月27日 | 昭和54年4月 株式会社日本リクルートセンタ<br>ー(現株式会社リクルート)入<br>社<br>平成10年4月 同社広報局長<br>平成12年4月 同社人材総合サービス事業部門<br>SD推進室長<br>平成13年4月 同社人材総合サービス事業部門<br>営業返還推進部長<br>平成14年4月 有限会社HPT研究所 代表取<br>締役(現任)<br>平成15年12月 当社取締役(現任)  | 5            |
| 常勤監査役 | -     | 中村 浩樹 | 昭和35年<br>7月6日  | 昭和60年7月 東京第一会計株式会社入社<br>平成10年7月 倉持公認会計士事務所入所<br>平成14年1月 横浜アカウティング・オフィス<br>コンサルティングプランナー<br>(現任)<br>平成15年6月 株式会社サハダイヤモンド監査<br>役(現任)<br>平成16年7月 当社常勤監査役(現任)  | -            |

| 役名  | 職名 | 氏名    | 生年月日           | 略歴  | 所有株式数<br>(株) |
|-----|----|-------|----------------|---|--------------|
| 監査役 | -  | 槇 桂   | 昭和28年<br>9月4日  | 昭和57年4月 株式会社トキワ商会入社<br>昭和63年6月 株式会社オリオン都市計画設立<br>平成3年3月 株式会社サンアイ不動産入社<br>平成13年10月 司法研修所卒業<br>第二東京弁護士会登録<br>平成13年10月 槇法律事務所開設(現任)<br>平成17年5月 当社監査役(現任) | -            |
| 監査役 | -  | 宇野 正美 | 昭和12年<br>2月15日 | 昭和35年4月 高千穂交易株式会社入社<br>昭和58年10月 株式会社イセトー入社<br>平成10年4月 当社入社<br>平成15年8月 株式会社ベンチマーク・ラボ監査<br>役<br>平成15年9月 当社監査役(現任)<br>平成16年11月 滋賀丸石自転車工業株式会社<br>監査役      | -            |
| 計   |    |       |                |   | 1,717        |

(注) 1. 取締役 伊藤克彦は、商法第188条第2項第7号ノ2に定める社外取締役であります。

2. 監査役 槇 桂及び宇野正美は、株式会社の監査等に関する商法の特例に関する法律第18条第1項に定める社外監査役  
であります。

## 6【コーポレート・ガバナンスの状況】

### コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え

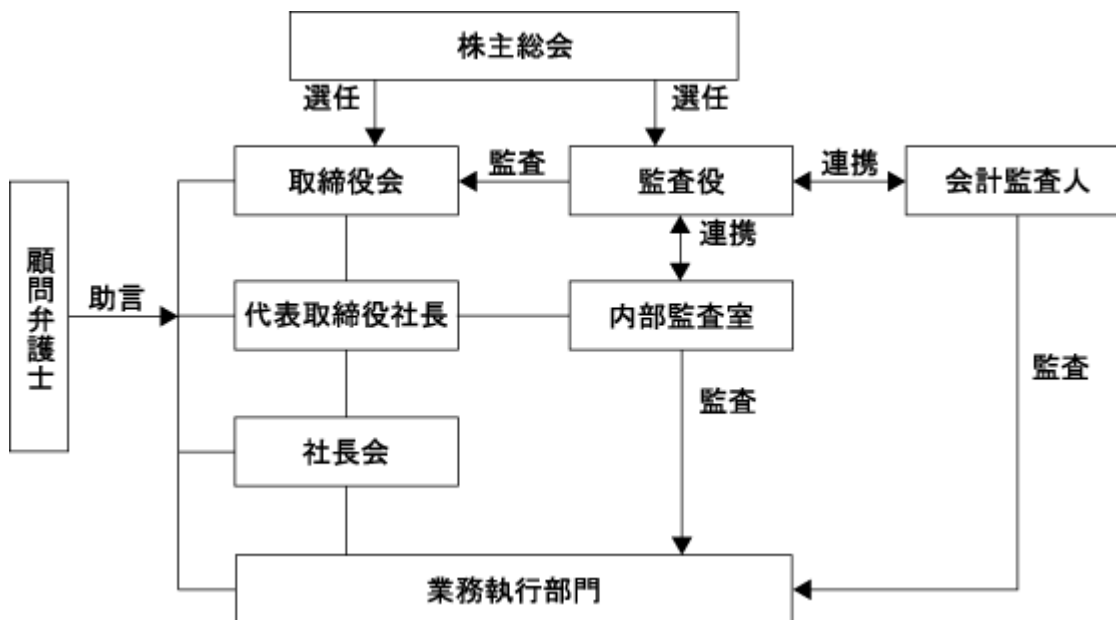
当社は、経営環境・社会環境の変化に的確に対応するために経営判断の迅速化を図ると共に、公正にして透明性の高い経営の実現を重要課題のひとつと認識し、経営管理体制の整備や監査機能の充実を図り、法令遵守の徹底等、リスクマネジメントの強化に努めております。

#### (1) 会社の機関の内容及び内部統制システムの整備の状況

##### 会社の機関の基本説明

当社は、監査役制度を採用しております。監査役会は監査役3名（うち2名は社外監査役）で構成されており、社外監査役の選任により、経営への牽制機能を果たしております。また当社は、迅速な意思決定にて経営を遂行するため、月2回以上の取締役会並びに社長会を開催・運営しております。取締役会においては、当社の業務執行に携らない社外取締役（1名）の登用により、業務執行における妥当性評価や報酬制度の見直しなど経営監督機能の強化に努めております。社長会は、取締役以外のメンバーも適時出席し、重要な営業案件、各種経営施策等の議案についての審議を行っております。

内部管理体制は以下の図のとおりであります。



##### 内部監査及び監査役監査の状況

内部牽制機能が機能し、行き届いているかをチェックするため社長直轄の組織である内部監査室が、内部監査規程に基づき内部監査を実施し、また、監査役及び会計監査人である公認会計士との連携により内部統制に取り組んでおります。人員は室長1名ですが、状況により社長の指名により監査担当者の人員を増加させる支援体制が出来ております。この他、「行動規範」を定め役員に対する啓蒙活動を通じて社内の企業倫理と法令遵守体制が確立されるよう努めております。3名の監査役は常勤監査役1名並びに社外監査役2名で構成し、取締役会に出席し、取締役の職務執行を監視できる体制となっております。

#### (2) リスク管理体制の整備の状況

リスク管理について、当社が有する情報等については内部情報管理規程に基づき、情報の共有化と適切な対応によって管理体制の強化をはかっております。

#### (3) 社外取締役及び社外監査役との関係

当社は社外取締役1名、社外監査役2名を選任しておりますが、当社との特別な利害関係はありません。

#### (4) 役員報酬の内容

当社の役員に関する報酬の内容は、以下のとおりであります。

取締役及び監査役に支払った報酬



|            |          |
|------------|----------|
| 取締役の年間報酬総額 | 20,490千円 |
| 監査役の年間報酬総額 | 6,877千円  |

(5) 会計監査の状況

会計監査人につきましては、岩田 元男公認会計士、赤坂 満秋公認会計士および吉野直樹公認会計士と監査契約を締結して会計監査を受けております。監査業務の遂行にあたり5名（有資格者4名、その他1名）の補助者を従事させております。また、監査意見の審査体制として、外部の独立した公認会計士が担当しており、会計監査上の重要な問題に対する判断や処理の妥当性についての審査を受けております。なお、当社と各会計監査人との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はありません。

(6) 監査報酬の内容

当社の監査人に対する報酬の内容は、以下のとおりであります。

|                           |          |
|---------------------------|----------|
| 公認会計士法第2条第1項に規定する業務に基づく報酬 | 36,150千円 |
| 上記以外の業務に基づく報酬             | はありません。  |

## 第5【経理の状況】

### 1．連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

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

ただし、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」（平成16年1月30日内閣府令第5号）附則第2項のただし書きにより、改正前の連結財務諸表規則を適用しております。

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

ただし、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」（平成16年1月30日内閣府令第5号）附則第2項のただし書きにより、改正前の財務諸表規則を適用しております。

### 2．監査証明について

当社は、証券取引法第193条の2の規定に基づき、前連結会計年度（平成15年10月1日から平成16年9月30日まで）及び第15期（平成15年10月1日から平成16年9月30日まで）の訂正後の連結財務諸表及び訂正後の財務諸表について公認会計士 岩田元男氏、公認会計士 赤坂満秋氏、公認会計士 吉野直樹氏により監査を受けており、当連結会計年度（平成16年10月1日から平成17年9月30日まで）及び第16期（平成16年10月1日から平成17年9月30日まで）の連結財務諸表及び財務諸表について、公認会計士 岩田元男氏、公認会計士 赤坂満秋氏、公認会計士 吉野直樹氏により監査を受けております。

# 1 【連結財務諸表等】

## (1) 【連結財務諸表】

### 【連結貸借対照表】

| 区分            | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(平成16年9月30日) |           | 構成比<br>(%) | 当連結会計年度<br>(平成17年9月30日) |            |
|---------------|----------|-------------------------|-----------|------------|-------------------------|------------|
|               |          | 金額(千円)                  |           |            | 金額(千円)                  | 構成比<br>(%) |
| (資産の部)        |          |                         |           |            |                         |            |
| 流動資産          |          |                         |           |            |                         |            |
| 1. 現金及び預金     | 2        |                         | 538,167   |            | 305,280                 |            |
| 2. 受取手形及び売掛金  | 2        |                         | 1,039,326 |            | 1,820,230               |            |
| 3. 棚卸資産       | 2        |                         | 819,911   |            | 1,537,525               |            |
| 4. その他        |          |                         | 1,144,007 |            | 653,442                 |            |
| 貸倒引当金         |          |                         | 183,850   |            | 32,153                  |            |
| 流動資産合計        |          |                         | 3,357,562 | 52.0       | 4,284,325               | 44.9       |
| 固定資産          |          |                         |           |            |                         |            |
| 1. 有形固定資産     |          |                         |           |            |                         |            |
| (1) 建物及び構築物   | 2        | 483,098                 |           |            | 745,682                 |            |
| 減価償却累計額       |          | 195,182                 | 287,916   |            | 213,316                 | 532,366    |
| (2) 機械装置及び運搬具 |          | 107,935                 |           |            | 364,454                 |            |
| 減価償却累計額       |          | 89,904                  | 18,031    |            | 179,940                 | 184,513    |
| (3) 土地        | 2        |                         | 315,241   |            |                         | 2,549,873  |
| (4) その他       |          | 156,110                 |           |            | 87,542                  |            |
| 減価償却累計額       |          | 114,925                 | 41,184    |            | 62,729                  | 24,812     |
| 有形固定資産合計      |          |                         | 662,373   | 10.3       | 3,291,566               | 34.5       |

| 区分                                      | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(平成16年9月30日) |            | 当連結会計年度<br>(平成17年9月30日) |            |
|---|----------|-------------------------|------------|-------------------------|------------|
|   |          | 金額(千円)                  | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                  | 構成比<br>(%) |
| 2. 無形固定資産                               |          |                         |            |                         |            |
| (1) 営業権                                 |          | 284,800                 |            | 213,600                 |            |
| (2) 特許権等                                | 2        | 1,064,980               |            | 930,456                 |            |
| (3) ソフトウェア                              |          | 142,733                 |            | 170,062                 |            |
| (4) 連結調整勘定                              |          | 198,916                 |            | 10,701                  |            |
| (5) その他                                 |          | 14,947                  |            | 16,871                  |            |
| 無形固定資産合計                                |          | 1,706,378               | 26.4       | 1,341,691               | 14.1       |
| 3. 投資その他の資産                             |          |                         |            |                         |            |
| (1) 投資有価証券                              | 1,2      | 122,135                 |            | 120,632                 |            |
| (2) 長期貸付金                               |          | 4,821                   |            | 8,915                   |            |
| (3) 破産債権、再生債権、<br>更生債権、その他これ<br>らに準ずる債権 |          | 2,359,279               |            | 460,527                 |            |
| (4) その他                                 |          | 600,879                 |            | 474,995                 |            |
| 貸倒引当金                                   |          | 2,356,533               |            | 449,332                 |            |
| 投資その他の資産合計                              |          | 730,583                 | 11.3       | 615,737                 | 6.5        |
| 固定資産合計                                  |          | 3,099,335               | 48.0       | 5,248,995               | 55.1       |
| 資産合計                                    |          | 6,456,897               | 100.0      | 9,533,321               | 100.0      |

| 区分               | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(平成16年9月30日) |            | 当連結会計年度<br>(平成17年9月30日) |            |
|------------------|----------|-------------------------|------------|-------------------------|------------|
|                  |          | 金額(千円)                  | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                  | 構成比<br>(%) |
| (負債の部)           |          |                         |            |                         |            |
| 流動負債             |          |                         |            |                         |            |
| 1. 支払手形及び買掛金     | 2        | 1,027,707               |            | 464,619                 |            |
| 2. 短期借入金         | 2        | 235,548                 |            | 1,193,210               |            |
| 3. 1年以内返済予定長期借入金 | 2        | 1,342,245               |            | 209,870                 |            |
| 4. 未払金           |          | 601,188                 |            | 408,374                 |            |
| 5. 未払法人税等        |          | 14,206                  |            | 76,946                  |            |
| 6. その他           |          | 579,501                 |            | 810,794                 |            |
| 流動負債合計           |          | 3,800,397               | 58.9       | 3,163,817               | 33.2       |
| 固定負債             |          |                         |            |                         |            |
| 1. 社債            |          | 10,000                  |            | 10,000                  |            |
| 2. 長期借入金         | 2        | 995,638                 |            | 2,297,692               |            |
| 3. 退職給付引当金       |          | 156,525                 |            | 67,632                  |            |
| 4. 繰延税金負債        |          | 39,983                  |            | 42,511                  |            |
| 5. その他           |          | 27,064                  |            | 18,550                  |            |
| 固定負債合計           |          | 1,229,211               | 19.0       | 2,436,386               | 25.5       |
| 負債合計             |          | 5,029,609               | 77.9       | 5,600,204               | 58.7       |
| (少数株主持分)         |          |                         |            |                         |            |
| 少数株主持分           |          | 460,902                 | 7.1        | 20,876                  | 0.3        |

| 区分                  | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(平成16年9月30日) |            | 当連結会計年度<br>(平成17年9月30日) |            |
|---------------------|----------|-------------------------|------------|-------------------------|------------|
|                     |          | 金額(千円)                  | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                  | 構成比<br>(%) |
| (資本の部)              |          |                         |            |                         |            |
| 資本金                 | 5        | 19,339,428              | 299.5      | 1,955,018               | 20.5       |
| 資本剰余金               |          | 4,055,021               | 62.8       | 2,168,542               | 22.7       |
| 利益剰余金               |          | 22,412,175              | 347.1      | 214,532                 | 2.2        |
| その他有価証券評価差額金        |          | 1,479                   | 0.0        | 3,301                   | 0.0        |
| 為替換算調整勘定            |          | 17,368                  | 0.2        | -                       | -          |
| 自己株式                |          | -                       | -          | 88                      | 0.0        |
| 資本合計                |          | 966,386                 | 15.0       | 3,912,240               | 41.0       |
| 負債、少数株主持分及び<br>資本合計 |          | 6,456,897               | 100.0      | 9,533,321               | 100.0      |

【連結損益計算書】

| 区分                | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日) |           |            | 当連結会計年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日) |           |            |
|-------------------|----------|---|-----------|------------|---|-----------|------------|
|                   |          | 金額(千円)                                    |           | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                    |           | 百分比<br>(%) |
| 売上高               |          |   | 8,629,649 | 100.0      |   | 5,968,038 | 100.0      |
| 売上原価              | 1        |   | 7,241,524 | 83.9       |   | 3,984,492 | 66.8       |
| 売上総利益             |          |   | 1,388,125 | 16.1       |   | 1,983,545 | 33.2       |
| 販売費及び一般管理費        | 1,2      |   | 4,119,978 | 47.8       |   | 1,529,713 | 25.6       |
| 営業利益又は<br>営業損失( ) |          |   | 2,731,853 | 31.7       |   | 453,832   | 7.6        |
| 営業外収益             |          |   |           |            |   |           |            |
| 1. 受取利息           |          | 31,531                                    |           |            |   | 5,114     |            |
| 2. 受取配当金          |          | 2,112                                     |           |            |   | 645       |            |
| 3. 受取賃借料          |          | -   |           |            |   | 8,186     |            |
| 4. 保険返戻金          |          | -   |           |            |   | 10,236    |            |
| 5. 連結調整勘定償却額      |          | 900                                       |           |            |   | 450       |            |
| 6. その他            |          | 29,231                                    | 63,776    | 0.7        | 41,007                                    | 65,639    | 1.1        |
| 営業外費用             |          |   |           |            |   |           |            |
| 1. 支払利息           |          | 577,055                                   |           |            |   | 96,652    |            |
| 2. 新株発行費          |          | 1,052,654                                 |           |            |   | 109,454   |            |
| 3. 社債発行費用         |          | 342,721                                   |           |            |   | -         |            |
| 4. 持分法による投資損失     |          | 125,839                                   |           |            |   | 8,318     |            |
| 5. 貸倒引当金繰入        |          | 64,829                                    |           |            |   | 8,295     |            |
| 6. 営業外リース料        |          | -   |           |            |   | 248,989   |            |
| 7. その他            |          | 422,330                                   | 2,585,430 | 30.0       | 25,189                                    | 496,899   | 8.3        |
| 経常利益又は<br>経常損失( ) |          |   | 5,253,507 | 60.9       |   | 22,571    | 0.4        |

| 区分           | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日) |           |            | 当連結会計年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日) |           |            |
|--------------|----------|---|-----------|------------|---|-----------|------------|
|              |          | 金額(千円)                                    |           | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                    |           | 百分比<br>(%) |
| 特別利益         |          |   |           |            |   |           |            |
| 1. 固定資産売却益   | 3        | 8,562                                     |           |            | -   |           |            |
| 2. 貸倒引当金戻入   |          | 344,386                                   |           |            | 50,717                                    |           |            |
| 3. 投資有価証券売却益 |          | 442,496                                   |           |            | 6,398                                     |           |            |
| 4. 営業譲渡益     |          | 700,000                                   |           |            | -   |           |            |
| 5. 賞与引当金戻入   |          | 234,897                                   |           |            | -   |           |            |
| 6. 債務免除益     | 4        | 7,640                                     |           |            | 148,000                                   |           |            |
| 7. 債権譲渡益     | 5        | 55,270                                    |           |            | 231,000                                   |           |            |
| 8. 子会社株式受入益  |          | -   |           |            | 390,426                                   |           |            |
| 9. 違約金収入     |          | -   |           |            | 150,000                                   |           |            |
| 10. 前期損益修正益  | 6        | 11,766                                    |           |            | -   |           |            |
| 11. その他      | 7        | -   | 1,805,020 | 20.9       | 109,462                                   | 1,086,005 | 18.2       |



| 区分                        | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日) |           |            | 当連結会計年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日) |           |            |
|---------------------------|----------|---|-----------|------------|---|-----------|------------|
|                           |          | 金額(千円)                                    |           | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                    |           | 百分比<br>(%) |
| 特別損失                      |          |   |           |            |   |           |            |
| 1. 固定資産売却損                | 8        | 44,912                                    |           |            | 61,567                                    |           |            |
| 2. 固定資産除却損                | 9        | 126,815                                   |           |            | 81,864                                    |           |            |
| 3. 固定資産評価損                | 10       | 77,714                                    |           |            | -   |           |            |
| 4. 前渡金償却                  |          | 114,685                                   |           |            | 3,522                                     |           |            |
| 5. 権利金償却                  |          | 52,602                                    |           |            | -   |           |            |
| 6. 投資有価証券評価損              |          | 444,482                                   |           |            | 4,328                                     |           |            |
| 7. 投資有価証券売却損              |          | 277,896                                   |           |            | 3,263                                     |           |            |
| 8. 退職給付会計適用に伴う<br>変更時差異償却 |          | 266,419                                   |           |            | 28,851                                    |           |            |
| 9. 棚卸資産評価損                |          | 554,767                                   |           |            | 73,639                                    |           |            |
| 10. 長期前払費用一時償却            |          | 210,000                                   |           |            | -   |           |            |
| 11. 前期損益修正損               | 11       | 60,195                                    |           |            | 12,080                                    |           |            |
| 12. 関係会社株式売却損             |          | 642,857                                   |           |            | -   |           |            |
| 13. 関係会社社債評価損             |          | 30,000                                    |           |            | -   |           |            |
| 14. 貸倒引当金繰入額              |          | 298,933                                   |           |            | 253,361                                   |           |            |
| 15. 連結調整勘定一時償却額           | 12       | 12,000                                    |           |            | -   |           |            |
| 16. 債権放棄損                 | 13       | 443,220                                   |           |            | -   |           |            |
| 17. 株式併合費用                |          | -   |           |            | 246,386                                   |           |            |
| 18. 事業再構築費用               |          | -   |           |            | 191,734                                   |           |            |
| 19. その他                   | 14       | 7,816                                     | 3,665,319 | 42.5       | 404,484                                   | 1,365,083 | 22.9       |
| 税金等調整前当期純損失               |          |   | 7,113,806 | 82.4       |   | 256,506   | 4.3        |
| 法人税、住民税及び事業税              |          | 242,542                                   |           |            | 16,496                                    |           |            |
| 法人税等調整額                   |          | 7,816                                     | 250,359   | 2.9        | 3,506                                     | 20,002    | 0.3        |
| 少数株主利益又は<br>少数株主損失( )     |          |   | 68,315    | 0.8        |   | 53,736    | 0.9        |
| 当期純損失                     |          |   | 7,432,481 | 86.1       |   | 222,772   | 3.7        |

【連結剰余金計算書】

| 区分               | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日) |            | 当連結会計年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日) |            |
|------------------|----------|---|------------|---|------------|
|                  |          | 金額(千円)                                    |            | 金額(千円)                                    |            |
| (資本剰余金の部)        |          |   |            |   |            |
| 資本剰余金期首残高        |          |   | 940,714    |   | 4,055,021  |
| 資本剰余金増加高         |          |   |            |   |            |
| 1. 増資による新株式の発行   |          | 3,114,307                                 | 3,114,307  | 1,585,018                                 | 1,585,018  |
| 資本剰余金減少高         |          |   |            |   |            |
| 1. 資本準備金取崩による減少高 |          | -   | -          | 3,471,497                                 | 3,471,497  |
| 資本剰余金期末残高        |          |   | 4,055,021  |   | 2,168,542  |
| (利益剰余金の部)        |          |   |            |   |            |
| 利益剰余金期首残高        |          |   | 15,637,831 |   | 22,412,175 |
| 利益剰余金増加高         |          |   |            |   |            |
| 1. 減資による填補額      |          | -   | -          | 18,969,428                                |            |
| 2. 資本準備金取崩による増加高 |          | -   | -          | 3,471,497                                 |            |
| 3. 持分法適用除外による増加高 |          | 611,947                                   |            | -   |            |
| 4. 連結子会社減少による増加高 |          | 46,190                                    | 658,137    | -   | 22,440,925 |
| 利益剰余金減少高         |          |   |            |   |            |
| 1. 当期純損失         |          | 7,432,481                                 |            | 222,772                                   |            |
| 2. 連結子会社減少による減少高 |          | -   | 7,432,481  | 20,510                                    | 243,282    |
| 利益剰余金期末残高        |          |   | 22,412,175 |   | 214,532    |

【連結キャッシュ・フロー計算書】

|                      |          | 前連結会計年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日) | 当連結会計年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日) |
|----------------------|----------|---|---|
| 区分                   | 注記<br>番号 | 金額(千円)                                    | 金額(千円)                                    |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー |          |   |   |
| 税金等調整前当期純損失          |          | 7,113,806                                 | 256,506                                   |
| 連結調整勘定償却             |          | 250,767                                   | 450                                       |
| 持分法による投資損失           |          | 125,839                                   | 8,318                                     |
| 減価償却費                |          | 1,027,574                                 | 287,398                                   |
| 投資有価証券評価損            |          | 444,482                                   | 4,328                                     |
| 固定資産評価損              |          | 77,714                                    | -   |
| 賞与引当金の減少額            |          | 271,822                                   | -   |
| 退職給付引当金の増減額          |          | 143,368                                   | 88,892                                    |
| 役員退職慰労引当金の減少額        |          | 22,850                                    | -   |
| 貸倒引当金の増減額            |          | 1,156,854                                 | 175,745                                   |
| 受取利息及び受取配当金          |          | 33,644                                    | 5,759                                     |
| 支払利息                 |          | 577,055                                   | 96,652                                    |
| 投資有価証券売却益            |          | 442,496                                   | 6,398                                     |
| 投資有価証券売却損            |          | 277,896                                   | 3,263                                     |
| 固定資産売却益              |          | 8,562                                     | -   |
| 固定資産売却損              |          | 44,912                                    | 61,567                                    |
| 固定資産除却損              |          | 126,815                                   | 81,864                                    |
| 営業譲渡益                |          | 600,000                                   | -   |
| 債務免除益                |          | -   | 148,000                                   |
| 子会社株式受入益             |          | -   | 390,426                                   |
| その他の償却               |          | 932,140                                   | -   |
| 売上債権の増減額             |          | 378,089                                   | 511,122                                   |
| 棚卸資産の減少額             |          | 786,419                                   | 276,500                                   |
| 仕入債務の減少額             |          | 1,607,965                                 | 475,376                                   |
| その他                  |          | 495,128                                   | 365,625                                   |
| 小計                   |          | 3,256,087                                 | 872,259                                   |

|                        |          | 前連結会計年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日) | 当連結会計年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日) |
|------------------------|----------|---|---|
| 区分                     | 注記<br>番号 | 金額(千円)                                    | 金額(千円)                                    |
| 利息及び配当金の受取額            |          | 33,644                                    | 11,641                                    |
| 利息の支払額                 |          | 546,144                                   | 134,371                                   |
| 法人税等の支払額               |          | 140,208                                   | 19,470                                    |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー   |          | 3,908,795                                 | 1,014,459                                 |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー   |          |   |   |
| 定期預金の預入による支出           |          | 1,527,171                                 | 150,400                                   |
| 定期預金の払戻による収入           |          | 2,434,071                                 | -   |
| 投資有価証券の取得による<br>支出     |          | 54,000                                    | 35,360                                    |
| 投資有価証券の売却による<br>収入     |          | 35,391                                    | 48,318                                    |
| 有形固定資産の取得による<br>支出     |          | 168,882                                   | 67,926                                    |
| 有形固定資産の売却による<br>収入     |          | 7,176                                     | 95,601                                    |
| 無形固定資産の増加による<br>支出     |          | 372,849                                   | 87,318                                    |
| 無形固定資産の売却による<br>収入     |          | 8,524                                     | -   |
| 短期・長期貸付金の貸付に<br>よる支出   |          | 88,516                                    | 42,500                                    |
| 短期・長期貸付金の回収に<br>よる収入   |          | 35,332                                    | 56,592                                    |
| 営業譲渡に伴う収入              |          | 600,000                                   | -   |
| 連結範囲の変更を伴う子会社<br>株式の売却 |          | 1,455,709                                 | 4,410                                     |
| 連結範囲の変更を伴う子会社<br>株式の取得 |          | 140,064                                   | 69,815                                    |
| その他                    |          | 97,160                                    | 19,984                                    |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー   |          | 2,602,010                                 | 268,381                                   |

|                      |          | 前連結会計年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日) | 当連結会計年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日) |
|----------------------|----------|---|---|
| 区分                   | 注記<br>番号 | 金額(千円)                                    | 金額(千円)                                    |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー |          |   |   |
| 短期借入金の純増減額           |          | 7,785,428                                 | 571,837                                   |
| 長期借入金の返済による<br>支出    |          | 3,104,225                                 | 578,444                                   |
| 社債の発行による収入           |          | 8,480,000                                 | -   |
| 社債の償還による支出           |          | 605,000                                   | -   |
| 割賦債務の支払              |          | 21,851                                    | -   |
| 少数株主への配当の支払額         |          | -   | 75  |
| 自己株式の取得による支出         |          | -   | 88  |
| 増資による収入              |          | 3,071,400                                 | 2,050,000                                 |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー |          | 34,894                                    | 899,554                                   |
| 現金及び現金同等物の<br>増減額    |          | 1,271,890                                 | 383,287                                   |
| 現金及び現金同等物の<br>期首残高   |          | 1,810,058                                 | 538,167                                   |
| 現金及び現金同等物の<br>期末残高   |          | 538,167                                   | 154,880                                   |
|                      |          |   |   |

継続企業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況

| <p>前連結会計年度<br/>(自 平成15年10月1日<br/>至 平成16年9月30日)</p>  | <p>当連結会計年度<br/>(自 平成16年10月1日<br/>至 平成17年9月30日)</p>   |
|---|--|
| <p>当社グループは前連結会計年度に続き当連結会計年度に7,432,481千円の当期純損失を計上致しましたが、連結財務諸表提出会社である当社は、無担保転換社債型新株予約権付社債ならびに円建無担保転換社債型新株予約権付社債を総額8,480,000千円発行し、前連結会計年度に発行した転換社債の未転換分と合わせ、総額11,121,400千円の株式への転換及び新株予約権の権利行使により資本増強を図ってまいりました。また、3,000,000千円の第三者割当増資、5,514,000千円の債務の株式化による新株式の発行により総額19,635,400千円の資本増強を実行した結果、債務超過を解消しました。これらの資本増強により、有利子負債は、短期借入金、1年以内返済予定長期借入金、1年以内償還予定社債、長期借入金について、前連結会計年度末から総額で12,357,570千円を圧縮することができました。</p> <p>しかしながら、なお3,601,140千円の借入金、買掛金等を有しており、当初の返済条項、支払条件どおりに履行されていないものがあります。これらの返済の担保相当として744,000千円の小切手を発行しております。また、一部の事業関係者から運転資金の資金調達を図っております。これら債務の返済のための資金確保が、財務上の課題として残っております。</p> <p>また、かかる状況から受注が落ち込み、営業キャッシュフローがマイナスとなりました。</p> <p>これらの状況により、継続企業の前提に関する重要な疑義が存在しております。連結財務諸表提出会社である当社は、この疑義を解消するために、本年10月よりスタートした新連結会計年度におきましては「第16期新経営計画」を策定し、システムソリューション事業の収益回復・向上、また、本年9月に取得した滋賀丸石自転車工業株式会社における自転車事業での安定した収益の確保、期間損益の黒字化を実現するにあたり、官公庁等の公共分野への進出による安定的な受注の確保、プロジェクト管理制度の刷新により、採算管理の強化および品質管理の強化、自転車事業の商品ブランドの積極的展開・投入によるブランドのなお一層の浸透、グループ間シナジーの最大化に向けて事業展開してまいります。債権者、株主様等のご理解とご協力の下、経常損益の黒字化達成に邁進してまいります。</p> | <p>当社グループは前連結会計年度に続き当連結会計年度に222,772千円の当期純損失を計上致しました。また、子会社の業績回復が遅れていることから、継続して営業キャッシュフローがマイナスとなりました。また、一部の事業関係者から、営業面での支援を受け、また運転資金の資金調達を図っておりますが、現金及び預金の残高は前期に比して大幅に減少しております。これらの状況により、継続企業の前提に関する重要な疑義が存在しております。</p> <p>当社グループは、当連結会計年度に22,571千円の経常利益を計上することが出来ました。また、1,120,036千円の第三者割当増資、2,050,000千円の新株予約権の権利行使による新株式の発行により総額3,170,036千円の資本増強を図ってまいりました。</p> <p>現状、なお3,700,774千円の借入金を有しておりこれら債務の返済のための資金確保が、財務上の課題として残っております。</p> <p>連結財務諸表提出会社である当社は、この疑義を解消するために、本年10月よりスタートした新連結会計年度におきましては「第17期新経営計画」を策定し、システムソリューション事業の収益拡大・向上、派遣事業の立ち上げ、また、子会社である株式会社丸石サイクルにおける自転車事業の安定した収益の確保、期間損益の黒字化の実現、また、ユアサ建材工業株式会社の低価格で安定的に製品供給できる体制を強化し、収益・利益の向上に向けて、採算管理の強化および品質管理の強化を図り、グループ間シナジーの最大化に向けて事業展開してまいります。債権者、株主様等のご理解とご協力の下、継続的な経常損益の黒字化達成に邁進してまいります。</p> <p>以上の資金調達と損益改善への対応が継続して十分に行われなかった場合には、当社の経営に重大な影響を与える場合があります。</p> <p>連結財務諸表は継続企業を前提として作成されており、このような重要な疑義の影響を連結財務諸表には反映しておりません。</p> |

| <p style="text-align: center;">前連結会計年度<br/> (自 平成15年10月1日<br/> 至 平成16年9月30日)</p>  | <p style="text-align: center;">当連結会計年度<br/> (自 平成16年10月1日<br/> 至 平成17年9月30日)</p> |
|---|--|
| <p>以上の資金調達と損益改善への対応が継続して十分に行われなかった場合には、当社の経営に重大な影響を与える場合があります。</p> <p>連結財務諸表は継続企業を前提として作成されており、このような重要な疑義の影響を連結財務諸表には反映しておりません。</p> |  |

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 項目              | 前連結会計年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日)   |
|-----------------|--|---|
| 1. 連結の範囲に関する事項  | <p>子会社はすべて(5社)連結しております。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・PRIME GLOBAL SOLUTIONS, INC.</li> <li>・滋賀丸石自転車工業株式会社</li> <li>・福島丸石自転車工業株式会社</li> <li>・丸石自転車北海道販売株式会社</li> <li>・丸石サイクル瀬戸内販売株式会社</li> </ul> <p>(新規 4社)</p> <p>滋賀丸石自転車工業株式会社、福島丸石自転車工業株式会社、丸石自転車北海道販売株式会社及び丸石サイクル瀬戸内販売株式会社については、当連結会計年度における株式の取得に伴い、当連結会計年度より連結の範囲に含めております。ただし、みなし取得日が当連結会計年度の末日であるため貸借対照表のみを連結しております。</p> <p>(除外 4社)</p> <p>株式会社東証コンピュータシステム、株式会社ベンチマーク・ラボ、Benchmark Labs, Inc.及び株式会社アットマークについては、当連結会計年度において所有する全株式を売却したため、損益計算書を除き連結の範囲から除外しております。</p> | <p>子会社はすべて(5社)連結しております。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・ユアサ建材工業株式会社</li> <li>・株式会社丸石サイクル</li> <li>・福島丸石自転車工業株式会社</li> <li>・丸石自転車北海道販売株式会社</li> <li>・丸石サイクル瀬戸内販売株式会社</li> </ul> <p>(新規 1社)</p> <p>ユアサ建材工業株式会社については、当連結会計年度における株式の取得に伴い、当連結会計年度より連結の範囲に含めております。ただし、みなし取得日が平成17年8月31日(子会社決算日)であるため貸借対照表のみを連結しております。</p> <p>(除外 1社)</p> <p>PRIME GLOBAL SOLUTIONS, INC.については、当連結会計年度において所有する全株式を売却したため、損益計算書を除き連結の範囲から除外しております。</p> |
| 2. 持分法の適用に関する事項 | <p>(1) 持分法適用の関連会社数 1社</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・オニックス・ソフトウェア株式会社</li> </ul> <p>(除外 5社)</p> <p>株式会社アクト・エーシー、ワイズ・フィナンシャル・ネットワーク株式会社、東京データシステム株式会社、株式会社アクト・イーディー、Axlon Electronics Corp.は、当連結会計年度において所有する全株式を売却したため、持分法適用関連会社の範囲から除外しております。</p> <p>(2) 持分法の適用にあたり、発生した投資差額は、発生日以降5年間で均等償却しております。</p>  | <p>(1) 持分法適用の関連会社数 1社</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・オニックス・ソフトウェア株式会社</li> </ul> <p>(2) 同左</p>   |



| 項目                   | 前連結会計年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日)   |
|----------------------|--|---|
|                      | (3) 持分法適用会社であるオニックス・ソフトウェア株式会社の決算日は12月31日であるため、中間決算日(平成16年6月30日)現在の財務諸表を使用しております。  | (3) 持分法適用会社であるオニックス・ソフトウェア株式会社の決算日は12月31日であるため、中間決算日(平成17年6月30日)現在の財務諸表を使用しております。   |
| 3. 連結子会社の事業年度等に関する事項 | <p>連結子会社のうち滋賀丸石自転車工業株式会社、福島丸石自転車工業株式会社、丸石自転車北海道販売株式会社、丸石サイクル瀬戸内販売株式会社の決算日は、11月30日であります。</p> <p>連結財務諸表の作成に当たっては、連結決算日現在で実施した仮決算に基づいております。</p> | <p>連結子会社のうちユアサ建材工業株式会社の決算日は、8月31日であります。</p> <p>連結財務諸表の作成に当たっては、同日現在の財務諸表を使用し、連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。</p> <p>なお、株式会社丸石サイクル、福島丸石自転車工業株式会社、丸石自転車北海道販売株式会社、丸石サイクル瀬戸内販売株式会社については、当連結会計年度より決算日を9月30日に変更しております。</p> |

| 項目  | 前連結会計年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日)   |
|---|--|---|
| <p>4. 会計処理基準に関する事項</p> <p>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法</p> <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> | <p>イ. 有価証券</p> <p>(a) その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>期末決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は主として移動平均法により算定）<br/>時価のないもの<br/>移動平均法による原価法</p> <p>ロ. デリバティブ<br/>時価法</p> <p>ハ. 棚卸資産</p> <p>(a) 商品<br/>移動平均法による原価法</p> <p>(b) 製品・仕掛品<br/>・自転車製造<br/>移動平均法による原価法<br/>・上記以外<br/>個別法による原価法</p> <p>(c) 原材料<br/>・自転車製造<br/>移動平均法による原価法<br/>・上記以外<br/>総平均法による原価法</p> <p>イ. 有形固定資産<br/>当社及び国内連結子会社は、定率法を採用しております。なお、少額減価償却資産（取得価額が10万円以上20万円未満の資産）については、3年間均等償却。在外連結子会社は定額法。<br/>主な耐用年数は、以下のとおりであります。</p> <p>建物 3年～50年<br/>機械装置及び運搬具 4年～10年</p> | <p>イ. 有価証券</p> <p>(a) その他有価証券<br/>同左</p> <p>ロ. デリバティブ<br/>同左</p> <p>ハ. 棚卸資産</p> <p>(a) 商品<br/>移動平均法による原価法</p> <p>(b) 製品・仕掛品<br/>・自転車製造及び木質住宅関連資材製品<br/>移動平均法による原価法<br/>・上記以外<br/>個別法による原価法</p> <p>(c) 原材料<br/>・自転車製造及び木質住宅関連資材製品<br/>移動平均法による原価法<br/>・上記以外<br/>総平均法による原価法</p> <p>イ. 有形固定資産<br/>同左</p> |

| 項目              | 前連結会計年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日)                          |
|-----------------|---|--|
| (3) 重要な引当金の計上基準 | <p>□．無形固定資産</p> <p>(a) 営業権 5年(均等償却)</p> <p>(b) 特許権等 8年(定額法)</p> <p>(c) ソフトウェア<br/>当社及び国内連結子会社は、市場販売目的のパッケージソフトウェアについては、見込販売可能期間における見込販売数量に基づく償却額と見込販売可能期間に基づく定額償却額のいずれか大きい額により償却しております。自社利用のソフトウェアについては、社内利用可能期間(5年)に基づく定額法、それ以外の無形固定資産については、定額法によっております。在外子会社は所在地国の会計基準の規程に基づく定額法によっております。</p> <p>イ．貸倒引当金<br/>当社及び国内連結子会社は、債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。在外連結子会社については、個別の債権の回収可能性を勘案した所要見積額を計上しております。</p> <p>ロ．賞与引当金<br/>当社及び国内連結子会社は、従業員の賞与の支払に充てるため、支払見込額を計上しております。</p> | <p>□．無形固定資産<br/>同左</p> <p>イ．貸倒引当金<br/>同左</p> <p>ロ．賞与引当金<br/>同左</p> |

| 項目  | 前連結会計年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日)  |
|---|--|--|
| <p>(4) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準</p> <p>(5) 重要なリース取引の処理方法</p> | <p>八．退職給付引当金</p> <p>当社及び国内連結子会社は、従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。また、当社の会計基準変更時差異（288,513千円）については、5年による按分額を特別損失に計上しております。</p> <p>滋賀丸石自転車工業株式会社については、簡便法を採用しており、会計基準変更時差異は発生しておりません。</p> <p>数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理することとしております。</p> <p>二．役員退職慰労引当金</p> <p>役員の退職慰労金の支給に備えて、国内連結子会社の一部は内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p> <p>外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。なお、在外子会社等の資産及び負債、収益及び費用は決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は資本の部における為替換算調整勘定に含めております。</p> <p>連結会社は、リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p> | <p>八．退職給付引当金</p> <p>当社及び国内連結子会社は、従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。また、当社の会計基準変更時差異（288,513千円）については、5年による按分額を特別損失に計上しております。</p> <p>当社は従業員数の著しい減少により、当連結会計年度より簡便法の適用を受けており、前連結会計年度までに発生した数理上の差異（63,932千円）は、当連結会計年度で一括償却処理しております。</p> <p>なお、簡便法による退職給付債務の算定は、当連結会計年度末自己都合要支給額から年金資産額を控除しております。</p> <p>二．役員退職慰労引当金</p> <p>同左</p> <p>同左</p> |

| 項目              | 前連結会計年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日) |
|-----------------|--|---|
| (6) 重要なヘッジ会計の方法 | <p>イ．ヘッジ会計の方法</p> <p>繰延ヘッジ処理によっております。なお、為替予約が付されている外貨建金銭債務については振当処理を採用しております。</p> <p>ロ．ヘッジ手段とヘッジ対象</p> <p>外貨建買掛金の為替変動リスクに対するヘッジとして為替予約取引を、借入金の金利変動リスクに対するヘッジとして金利スワップ及び金利キャップを行っております。</p> <p>ハ．ヘッジ方針</p> <p>当社は、財務上発生している為替リスク及び金利変動リスクを回避するためヘッジ取引を行っており、投機的な売買益を得るための取引は行っておりません。</p> <p>ニ．ヘッジ有効性評価の方法</p> <p>為替予約取引はすべて個別に外貨建金銭債務に振当ているため、有効性の判定計算は行っておりません。また、金利スワップ取引及び金利キャップについては、ヘッジ対象の相場変動とヘッジ手段の相場変動を比較し、その変動額の比率によって有効性の判定計算を行っております。</p> |   |

| 項目                         | 前連結会計年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日) |
|----------------------------|--|---|
| (7) その他連結財務諸表作成のための重要な事項   | 消費税等の会計処理<br>税抜方式によっております。   | 消費税等の会計処理<br>同左                           |
| 5. 連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項   | 連結子会社の資産及び負債の評価方法は、全面時価評価法によっております。  | 同左  |
| 6. 連結調整勘定の償却に関する事項         | 連結調整勘定の償却については、5年間の均等償却を行っております。   | 同左  |
| 7. 利益処分項目等の取扱いに関する事項       | 連結剰余金計算書は、連結会社の利益処分について連結会計年度中に確定した利益処分に基づいて作成しております。  | 同左  |
| 8. 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲 | 連結キャッシュ・フロー計算書における資金(現金及び現金同等物)は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。 | 同左  |

注記事項

( 連結貸借対照表関係 )

| 前連結会計年度<br>(平成16年9月30日)  | 当連結会計年度<br>(平成17年9月30日) |          |      |         |    |         |    |         |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |               |          |                            |          |          |             |         |           |              |           |   |            |   |        |           |    |        |      |         |    |         |    |           |        |        |   |           |     |           |       |         |               |         |       |           |   |           |                            |          |          |             |              |         |              |            |   |            |
|--|-------------------------|----------|------|---------|----|---------|----|---------|---|---------|-------|----------|---------------|---------|-------|---------|---|---------|---------------|----------|----------------------------|----------|----------|-------------|---------|-----------|--------------|-----------|---|------------|---|--------|-----------|----|--------|------|---------|----|---------|----|-----------|--------|--------|---|-----------|-----|-----------|-------|---------|---------------|---------|-------|-----------|---|-----------|----------------------------|----------|----------|-------------|--------------|---------|--------------|------------|---|------------|
| <p>1. 関係会社に対するものは次のとおりであります。</p> <p style="padding-left: 40px;">投資有価証券(株式) 3,491千円</p> <p>2. 担保資産及び担保付債務<br/>担保に供している資産は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">現金及び預金</td> <td style="text-align: right;">80,000千円</td> </tr> <tr> <td>売掛金等</td> <td style="text-align: right;">100,346</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">125,060</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">188,481</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right;">493,888</td> </tr> </table> <p>上記の他、特許の専用実施権について質権<br/>(100,000千円)が設定されておりますが、抹消手続<br/>準備中であります。</p> <p>担保付債務は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">11,200千円</td> </tr> <tr> <td>1年以内返済予定長期借入金</td> <td style="text-align: right;">291,795</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">392,254</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right;">695,250</td> </tr> </table> <p>上記の他、買掛債務の担保相当として744,000千円<br/>の小切手を発行しております。</p> <p>3. 保証債務<br/>次の得意先について、金融機関からの借入に対し<br/>て債務保証を行っております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">株式会社ベンチマーク・ラボ</td> <td style="text-align: right;">62,500千円</td> </tr> <tr> <td>日本テクノロジーデザインネ<br/>ットワーク株式会社</td> <td style="text-align: right;">98,500千円</td> </tr> </table> <p>4. 受取手形裏書譲渡高 64,508千円</p> <p>5. 資本金の増加要因<br/>前連結会計年度末からの資本金の増加要因は以下<br/>のとおりです。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">新株予約権の行使</td> <td style="text-align: right;">8,007,092千円</td> </tr> <tr> <td>第三者割当増資</td> <td style="text-align: right;">3,000,000</td> </tr> <tr> <td>デットエクイティスワップ</td> <td style="text-align: right;">5,514,000</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right;">16,521,092</td> </tr> </table> | 現金及び預金                  | 80,000千円 | 売掛金等 | 100,346 | 建物 | 125,060 | 土地 | 188,481 | 計 | 493,888 | 短期借入金 | 11,200千円 | 1年以内返済予定長期借入金 | 291,795 | 長期借入金 | 392,254 | 計 | 695,250 | 株式会社ベンチマーク・ラボ | 62,500千円 | 日本テクノロジーデザインネ<br>ットワーク株式会社 | 98,500千円 | 新株予約権の行使 | 8,007,092千円 | 第三者割当増資 | 3,000,000 | デットエクイティスワップ | 5,514,000 | 計 | 16,521,092 | <p>1. 関係会社に対するものは次のとおりでありま<br/>す。</p> <p style="padding-left: 40px;">投資有価証券(株式) 1,668千円</p> <p>2. 担保資産及び担保付債務<br/>担保に供している資産は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">現金及び預金</td> <td style="text-align: right;">150,000千円</td> </tr> <tr> <td>商品</td> <td style="text-align: right;">51,378</td> </tr> <tr> <td>受取手形</td> <td style="text-align: right;">121,576</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">374,379</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">2,246,419</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">12,334</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right;">2,956,087</td> </tr> </table> <p>上記の他、連結財務諸表提出会社が保有する連結子<br/>会社株式(個別財務諸表上の帳簿価額473,140千円)<br/>について担保に供しております。</p> <p>担保付債務は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">買掛金</td> <td style="text-align: right;">164,242千円</td> </tr> <tr> <td>短期借入金</td> <td style="text-align: right;">471,500</td> </tr> <tr> <td>1年以内返済予定長期借入金</td> <td style="text-align: right;">448,729</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">1,553,796</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right;">2,638,268</td> </tr> </table> <p>上記の他、未払金の担保相当として46,000千円の小<br/>切手を発行しております。</p> <p>3. 保証債務<br/>次の得意先について、金融機関からの借入対して<br/>債務保証を行っております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">日本テクノロジーデザインネ<br/>ットワーク株式会社</td> <td style="text-align: right;">79,904千円</td> </tr> </table> <p>4. 受取手形割引高 360,892千円<br/>受取手形裏書譲渡高 55,889<br/>売上債権譲渡高 209,787</p> <p>5. 資本金の増加要因<br/>前連結会計年度末からの資本金の増加要因は以下<br/>のとおりです。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">新株予約権の行使</td> <td style="text-align: right;">1,025,000千円</td> </tr> <tr> <td>デットエクイティスワップ</td> <td style="text-align: right;">560,018</td> </tr> <tr> <td>未処理損失解消の為の減資</td> <td style="text-align: right;">18,969,428</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right;">17,384,410</td> </tr> </table> | 現金及び預金 | 150,000千円 | 商品 | 51,378 | 受取手形 | 121,576 | 建物 | 374,379 | 土地 | 2,246,419 | 投資有価証券 | 12,334 | 計 | 2,956,087 | 買掛金 | 164,242千円 | 短期借入金 | 471,500 | 1年以内返済予定長期借入金 | 448,729 | 長期借入金 | 1,553,796 | 計 | 2,638,268 | 日本テクノロジーデザインネ<br>ットワーク株式会社 | 79,904千円 | 新株予約権の行使 | 1,025,000千円 | デットエクイティスワップ | 560,018 | 未処理損失解消の為の減資 | 18,969,428 | 計 | 17,384,410 |
| 現金及び預金   | 80,000千円                |          |      |         |    |         |    |         |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |               |          |                            |          |          |             |         |           |              |           |   |            |   |        |           |    |        |      |         |    |         |    |           |        |        |   |           |     |           |       |         |               |         |       |           |   |           |                            |          |          |             |              |         |              |            |   |            |
| 売掛金等   | 100,346                 |          |      |         |    |         |    |         |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |               |          |                            |          |          |             |         |           |              |           |   |            |   |        |           |    |        |      |         |    |         |    |           |        |        |   |           |     |           |       |         |               |         |       |           |   |           |                            |          |          |             |              |         |              |            |   |            |
| 建物   | 125,060                 |          |      |         |    |         |    |         |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |               |          |                            |          |          |             |         |           |              |           |   |            |   |        |           |    |        |      |         |    |         |    |           |        |        |   |           |     |           |       |         |               |         |       |           |   |           |                            |          |          |             |              |         |              |            |   |            |
| 土地   | 188,481                 |          |      |         |    |         |    |         |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |               |          |                            |          |          |             |         |           |              |           |   |            |   |        |           |    |        |      |         |    |         |    |           |        |        |   |           |     |           |       |         |               |         |       |           |   |           |                            |          |          |             |              |         |              |            |   |            |
| 計  | 493,888                 |          |      |         |    |         |    |         |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |               |          |                            |          |          |             |         |           |              |           |   |            |   |        |           |    |        |      |         |    |         |    |           |        |        |   |           |     |           |       |         |               |         |       |           |   |           |                            |          |          |             |              |         |              |            |   |            |
| 短期借入金  | 11,200千円                |          |      |         |    |         |    |         |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |               |          |                            |          |          |             |         |           |              |           |   |            |   |        |           |    |        |      |         |    |         |    |           |        |        |   |           |     |           |       |         |               |         |       |           |   |           |                            |          |          |             |              |         |              |            |   |            |
| 1年以内返済予定長期借入金  | 291,795                 |          |      |         |    |         |    |         |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |               |          |                            |          |          |             |         |           |              |           |   |            |   |        |           |    |        |      |         |    |         |    |           |        |        |   |           |     |           |       |         |               |         |       |           |   |           |                            |          |          |             |              |         |              |            |   |            |
| 長期借入金  | 392,254                 |          |      |         |    |         |    |         |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |               |          |                            |          |          |             |         |           |              |           |   |            |   |        |           |    |        |      |         |    |         |    |           |        |        |   |           |     |           |       |         |               |         |       |           |   |           |                            |          |          |             |              |         |              |            |   |            |
| 計  | 695,250                 |          |      |         |    |         |    |         |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |               |          |                            |          |          |             |         |           |              |           |   |            |   |        |           |    |        |      |         |    |         |    |           |        |        |   |           |     |           |       |         |               |         |       |           |   |           |                            |          |          |             |              |         |              |            |   |            |
| 株式会社ベンチマーク・ラボ  | 62,500千円                |          |      |         |    |         |    |         |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |               |          |                            |          |          |             |         |           |              |           |   |            |   |        |           |    |        |      |         |    |         |    |           |        |        |   |           |     |           |       |         |               |         |       |           |   |           |                            |          |          |             |              |         |              |            |   |            |
| 日本テクノロジーデザインネ<br>ットワーク株式会社   | 98,500千円                |          |      |         |    |         |    |         |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |               |          |                            |          |          |             |         |           |              |           |   |            |   |        |           |    |        |      |         |    |         |    |           |        |        |   |           |     |           |       |         |               |         |       |           |   |           |                            |          |          |             |              |         |              |            |   |            |
| 新株予約権の行使   | 8,007,092千円             |          |      |         |    |         |    |         |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |               |          |                            |          |          |             |         |           |              |           |   |            |   |        |           |    |        |      |         |    |         |    |           |        |        |   |           |     |           |       |         |               |         |       |           |   |           |                            |          |          |             |              |         |              |            |   |            |
| 第三者割当増資  | 3,000,000               |          |      |         |    |         |    |         |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |               |          |                            |          |          |             |         |           |              |           |   |            |   |        |           |    |        |      |         |    |         |    |           |        |        |   |           |     |           |       |         |               |         |       |           |   |           |                            |          |          |             |              |         |              |            |   |            |
| デットエクイティスワップ   | 5,514,000               |          |      |         |    |         |    |         |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |               |          |                            |          |          |             |         |           |              |           |   |            |   |        |           |    |        |      |         |    |         |    |           |        |        |   |           |     |           |       |         |               |         |       |           |   |           |                            |          |          |             |              |         |              |            |   |            |
| 計  | 16,521,092              |          |      |         |    |         |    |         |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |               |          |                            |          |          |             |         |           |              |           |   |            |   |        |           |    |        |      |         |    |         |    |           |        |        |   |           |     |           |       |         |               |         |       |           |   |           |                            |          |          |             |              |         |              |            |   |            |
| 現金及び預金   | 150,000千円               |          |      |         |    |         |    |         |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |               |          |                            |          |          |             |         |           |              |           |   |            |   |        |           |    |        |      |         |    |         |    |           |        |        |   |           |     |           |       |         |               |         |       |           |   |           |                            |          |          |             |              |         |              |            |   |            |
| 商品   | 51,378                  |          |      |         |    |         |    |         |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |               |          |                            |          |          |             |         |           |              |           |   |            |   |        |           |    |        |      |         |    |         |    |           |        |        |   |           |     |           |       |         |               |         |       |           |   |           |                            |          |          |             |              |         |              |            |   |            |
| 受取手形   | 121,576                 |          |      |         |    |         |    |         |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |               |          |                            |          |          |             |         |           |              |           |   |            |   |        |           |    |        |      |         |    |         |    |           |        |        |   |           |     |           |       |         |               |         |       |           |   |           |                            |          |          |             |              |         |              |            |   |            |
| 建物   | 374,379                 |          |      |         |    |         |    |         |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |               |          |                            |          |          |             |         |           |              |           |   |            |   |        |           |    |        |      |         |    |         |    |           |        |        |   |           |     |           |       |         |               |         |       |           |   |           |                            |          |          |             |              |         |              |            |   |            |
| 土地   | 2,246,419               |          |      |         |    |         |    |         |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |               |          |                            |          |          |             |         |           |              |           |   |            |   |        |           |    |        |      |         |    |         |    |           |        |        |   |           |     |           |       |         |               |         |       |           |   |           |                            |          |          |             |              |         |              |            |   |            |
| 投資有価証券   | 12,334                  |          |      |         |    |         |    |         |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |               |          |                            |          |          |             |         |           |              |           |   |            |   |        |           |    |        |      |         |    |         |    |           |        |        |   |           |     |           |       |         |               |         |       |           |   |           |                            |          |          |             |              |         |              |            |   |            |
| 計  | 2,956,087               |          |      |         |    |         |    |         |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |               |          |                            |          |          |             |         |           |              |           |   |            |   |        |           |    |        |      |         |    |         |    |           |        |        |   |           |     |           |       |         |               |         |       |           |   |           |                            |          |          |             |              |         |              |            |   |            |
| 買掛金  | 164,242千円               |          |      |         |    |         |    |         |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |               |          |                            |          |          |             |         |           |              |           |   |            |   |        |           |    |        |      |         |    |         |    |           |        |        |   |           |     |           |       |         |               |         |       |           |   |           |                            |          |          |             |              |         |              |            |   |            |
| 短期借入金  | 471,500                 |          |      |         |    |         |    |         |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |               |          |                            |          |          |             |         |           |              |           |   |            |   |        |           |    |        |      |         |    |         |    |           |        |        |   |           |     |           |       |         |               |         |       |           |   |           |                            |          |          |             |              |         |              |            |   |            |
| 1年以内返済予定長期借入金  | 448,729                 |          |      |         |    |         |    |         |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |               |          |                            |          |          |             |         |           |              |           |   |            |   |        |           |    |        |      |         |    |         |    |           |        |        |   |           |     |           |       |         |               |         |       |           |   |           |                            |          |          |             |              |         |              |            |   |            |
| 長期借入金  | 1,553,796               |          |      |         |    |         |    |         |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |               |          |                            |          |          |             |         |           |              |           |   |            |   |        |           |    |        |      |         |    |         |    |           |        |        |   |           |     |           |       |         |               |         |       |           |   |           |                            |          |          |             |              |         |              |            |   |            |
| 計  | 2,638,268               |          |      |         |    |         |    |         |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |               |          |                            |          |          |             |         |           |              |           |   |            |   |        |           |    |        |      |         |    |         |    |           |        |        |   |           |     |           |       |         |               |         |       |           |   |           |                            |          |          |             |              |         |              |            |   |            |
| 日本テクノロジーデザインネ<br>ットワーク株式会社   | 79,904千円                |          |      |         |    |         |    |         |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |               |          |                            |          |          |             |         |           |              |           |   |            |   |        |           |    |        |      |         |    |         |    |           |        |        |   |           |     |           |       |         |               |         |       |           |   |           |                            |          |          |             |              |         |              |            |   |            |
| 新株予約権の行使   | 1,025,000千円             |          |      |         |    |         |    |         |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |               |          |                            |          |          |             |         |           |              |           |   |            |   |        |           |    |        |      |         |    |         |    |           |        |        |   |           |     |           |       |         |               |         |       |           |   |           |                            |          |          |             |              |         |              |            |   |            |
| デットエクイティスワップ   | 560,018                 |          |      |         |    |         |    |         |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |               |          |                            |          |          |             |         |           |              |           |   |            |   |        |           |    |        |      |         |    |         |    |           |        |        |   |           |     |           |       |         |               |         |       |           |   |           |                            |          |          |             |              |         |              |            |   |            |
| 未処理損失解消の為の減資   | 18,969,428              |          |      |         |    |         |    |         |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |               |          |                            |          |          |             |         |           |              |           |   |            |   |        |           |    |        |      |         |    |         |    |           |        |        |   |           |     |           |       |         |               |         |       |           |   |           |                            |          |          |             |              |         |              |            |   |            |
| 計  | 17,384,410              |          |      |         |    |         |    |         |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |               |          |                            |          |          |             |         |           |              |           |   |            |   |        |           |    |        |      |         |    |         |    |           |        |        |   |           |     |           |       |         |               |         |       |           |   |           |                            |          |          |             |              |         |              |            |   |            |

| 前連結会計年度<br>(平成16年9月30日)  | 当連結会計年度<br>(平成17年9月30日)   |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |        |    |         |     |        |     |         |      |           |        |         |        |       |     |       |        |       |       |         |     |       |        |        |                                 |       |     |   |       |       |  |        |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |         |    |           |     |       |        |     |     |       |        |        |     |        |           |           |       |        |               |         |     |         |      |         |        |        |     |         |     |        |       |           |
|--|---|-----------|-----------|---------|------|---------|-----|---------|----|---------|-----------|--------|----|---------|-----|--------|-----|---------|------|-----------|--------|---------|--------|-------|-----|-------|--------|-------|-------|---------|-----|-------|--------|--------|---------------------------------|-------|-----|---|-------|-------|--|--------|-----------|-----------|---------|------|---------|-----|---------|----|---------|-----------|---------|----|-----------|-----|-------|--------|-----|-----|-------|--------|--------|-----|--------|-----------|-----------|-------|--------|---------------|---------|-----|---------|------|---------|--------|--------|-----|---------|-----|--------|-------|-----------|
| <p>6. 株式の取得により新たに連結子会社となった会社の資産及び負債の主な内訳</p> <p>株式の取得により新たに滋賀丸石自転車工業株式会社、福島丸石自転車工業株式会社、丸石自転車北海道販売株式会社、丸石サイクル瀬戸内販売株式会社を連結子会社としました。当該会社の主な資産と負債の内訳は次のとおりであります。</p>   | <p>6. 株式の取得により新たに連結子会社となった会社の資産及び負債の主な内訳</p> <p>株式の取得により新たにユアサ建材工業株式会社を連結子会社としました。当該会社の主な資産と負債の内訳は次のとおりであります。</p> |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |        |    |         |     |        |     |         |      |           |        |         |        |       |     |       |        |       |       |         |     |       |        |        |                                 |       |     |   |       |       |  |        |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |         |    |           |     |       |        |     |     |       |        |        |     |        |           |           |       |        |               |         |     |         |      |         |        |        |     |         |     |        |       |           |
| <p>流動資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金</td> <td style="text-align: right;">140,064千円</td> </tr> <tr> <td>受取手形及び売掛金</td> <td style="text-align: right;">481,343</td> </tr> <tr> <td>棚卸資産</td> <td style="text-align: right;">768,457</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">360,604</td> </tr> </table> <p>有形固定資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物</td> <td style="text-align: right;">178,297</td> </tr> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td style="text-align: right;">17,553</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">241,160</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">26,320</td> </tr> </table> <p>無形固定資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">営業権</td> <td style="text-align: right;">280,000</td> </tr> <tr> <td>特許権等</td> <td style="text-align: right;">1,064,980</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">112,250</td> </tr> <tr> <td>連結調整勘定</td> <td style="text-align: right;">8,544</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">6,591</td> </tr> </table> <p>投資その他の資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">1,816</td> </tr> <tr> <td>差入保証金</td> <td style="text-align: right;">138,651</td> </tr> <tr> <td>出資金</td> <td style="text-align: right;">5,871</td> </tr> <tr> <td>長期未収入金</td> <td style="text-align: right;">88,902</td> </tr> <tr> <td>破産債権、更生債権、再生債権、<br/>その他これらに準ずる債権</td> <td style="text-align: right;">1,548</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">3</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金</td> <td style="text-align: right;">2,500</td> </tr> </table> <hr style="border: 0.5px solid black;"/> <p style="text-align: right;">資産合計 3,903,372</p> <p>無形固定資産の営業権については、第三者の評価に基づいて計上しております。</p> | 現金及び預金  | 140,064千円 | 受取手形及び売掛金 | 481,343 | 棚卸資産 | 768,457 | その他 | 360,604 | 建物 | 178,297 | 機械装置及び運搬具 | 17,553 | 土地 | 241,160 | その他 | 26,320 | 営業権 | 280,000 | 特許権等 | 1,064,980 | ソフトウェア | 112,250 | 連結調整勘定 | 8,544 | その他 | 6,591 | 投資有価証券 | 1,816 | 差入保証金 | 138,651 | 出資金 | 5,871 | 長期未収入金 | 88,902 | 破産債権、更生債権、再生債権、<br>その他これらに準ずる債権 | 1,548 | その他 | 3 | 貸倒引当金 | 2,500 | <p>流動資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金</td> <td style="text-align: right;">197,192千円</td> </tr> <tr> <td>受取手形及び売掛金</td> <td style="text-align: right;">792,889</td> </tr> <tr> <td>棚卸資産</td> <td style="text-align: right;">994,114</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">167,511</td> </tr> </table> <p>有形固定資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物</td> <td style="text-align: right;">314,003</td> </tr> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td style="text-align: right;">165,122</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">2,349,032</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">3,598</td> </tr> </table> <p>無形固定資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">422</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">1,923</td> </tr> </table> <p>投資その他の資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">17,444</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">43,926</td> </tr> </table> <hr style="border: 0.5px solid black;"/> <p style="text-align: right;">資産合計 5,047,183</p> <p>流動負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">支払手形及び買掛金</td> <td style="text-align: right;">660,289千円</td> </tr> <tr> <td>短期借入金</td> <td style="text-align: right;">70,000</td> </tr> <tr> <td>1年以内返済予定長期借入金</td> <td style="text-align: right;">190,128</td> </tr> <tr> <td>未払金</td> <td style="text-align: right;">525,000</td> </tr> <tr> <td>未払費用</td> <td style="text-align: right;">579,905</td> </tr> <tr> <td>未払法人税等</td> <td style="text-align: right;">52,511</td> </tr> <tr> <td>前受金</td> <td style="text-align: right;">301,522</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">10,652</td> </tr> </table> <p>固定負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">2,237,531</td> </tr> </table> <hr style="border: 0.5px solid black;"/> <p style="text-align: right;">負債合計 4,627,540</p> | 現金及び預金 | 197,192千円 | 受取手形及び売掛金 | 792,889 | 棚卸資産 | 994,114 | その他 | 167,511 | 建物 | 314,003 | 機械装置及び運搬具 | 165,122 | 土地 | 2,349,032 | その他 | 3,598 | ソフトウェア | 422 | その他 | 1,923 | 投資有価証券 | 17,444 | その他 | 43,926 | 支払手形及び買掛金 | 660,289千円 | 短期借入金 | 70,000 | 1年以内返済予定長期借入金 | 190,128 | 未払金 | 525,000 | 未払費用 | 579,905 | 未払法人税等 | 52,511 | 前受金 | 301,522 | その他 | 10,652 | 長期借入金 | 2,237,531 |
| 現金及び預金   | 140,064千円   |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |        |    |         |     |        |     |         |      |           |        |         |        |       |     |       |        |       |       |         |     |       |        |        |                                 |       |     |   |       |       |  |        |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |         |    |           |     |       |        |     |     |       |        |        |     |        |           |           |       |        |               |         |     |         |      |         |        |        |     |         |     |        |       |           |
| 受取手形及び売掛金  | 481,343   |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |        |    |         |     |        |     |         |      |           |        |         |        |       |     |       |        |       |       |         |     |       |        |        |                                 |       |     |   |       |       |  |        |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |         |    |           |     |       |        |     |     |       |        |        |     |        |           |           |       |        |               |         |     |         |      |         |        |        |     |         |     |        |       |           |
| 棚卸資産   | 768,457   |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |        |    |         |     |        |     |         |      |           |        |         |        |       |     |       |        |       |       |         |     |       |        |        |                                 |       |     |   |       |       |  |        |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |         |    |           |     |       |        |     |     |       |        |        |     |        |           |           |       |        |               |         |     |         |      |         |        |        |     |         |     |        |       |           |
| その他  | 360,604   |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |        |    |         |     |        |     |         |      |           |        |         |        |       |     |       |        |       |       |         |     |       |        |        |                                 |       |     |   |       |       |  |        |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |         |    |           |     |       |        |     |     |       |        |        |     |        |           |           |       |        |               |         |     |         |      |         |        |        |     |         |     |        |       |           |
| 建物   | 178,297   |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |        |    |         |     |        |     |         |      |           |        |         |        |       |     |       |        |       |       |         |     |       |        |        |                                 |       |     |   |       |       |  |        |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |         |    |           |     |       |        |     |     |       |        |        |     |        |           |           |       |        |               |         |     |         |      |         |        |        |     |         |     |        |       |           |
| 機械装置及び運搬具  | 17,553  |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |        |    |         |     |        |     |         |      |           |        |         |        |       |     |       |        |       |       |         |     |       |        |        |                                 |       |     |   |       |       |  |        |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |         |    |           |     |       |        |     |     |       |        |        |     |        |           |           |       |        |               |         |     |         |      |         |        |        |     |         |     |        |       |           |
| 土地   | 241,160   |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |        |    |         |     |        |     |         |      |           |        |         |        |       |     |       |        |       |       |         |     |       |        |        |                                 |       |     |   |       |       |  |        |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |         |    |           |     |       |        |     |     |       |        |        |     |        |           |           |       |        |               |         |     |         |      |         |        |        |     |         |     |        |       |           |
| その他  | 26,320  |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |        |    |         |     |        |     |         |      |           |        |         |        |       |     |       |        |       |       |         |     |       |        |        |                                 |       |     |   |       |       |  |        |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |         |    |           |     |       |        |     |     |       |        |        |     |        |           |           |       |        |               |         |     |         |      |         |        |        |     |         |     |        |       |           |
| 営業権  | 280,000   |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |        |    |         |     |        |     |         |      |           |        |         |        |       |     |       |        |       |       |         |     |       |        |        |                                 |       |     |   |       |       |  |        |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |         |    |           |     |       |        |     |     |       |        |        |     |        |           |           |       |        |               |         |     |         |      |         |        |        |     |         |     |        |       |           |
| 特許権等   | 1,064,980   |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |        |    |         |     |        |     |         |      |           |        |         |        |       |     |       |        |       |       |         |     |       |        |        |                                 |       |     |   |       |       |  |        |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |         |    |           |     |       |        |     |     |       |        |        |     |        |           |           |       |        |               |         |     |         |      |         |        |        |     |         |     |        |       |           |
| ソフトウェア   | 112,250   |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |        |    |         |     |        |     |         |      |           |        |         |        |       |     |       |        |       |       |         |     |       |        |        |                                 |       |     |   |       |       |  |        |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |         |    |           |     |       |        |     |     |       |        |        |     |        |           |           |       |        |               |         |     |         |      |         |        |        |     |         |     |        |       |           |
| 連結調整勘定   | 8,544   |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |        |    |         |     |        |     |         |      |           |        |         |        |       |     |       |        |       |       |         |     |       |        |        |                                 |       |     |   |       |       |  |        |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |         |    |           |     |       |        |     |     |       |        |        |     |        |           |           |       |        |               |         |     |         |      |         |        |        |     |         |     |        |       |           |
| その他  | 6,591   |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |        |    |         |     |        |     |         |      |           |        |         |        |       |     |       |        |       |       |         |     |       |        |        |                                 |       |     |   |       |       |  |        |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |         |    |           |     |       |        |     |     |       |        |        |     |        |           |           |       |        |               |         |     |         |      |         |        |        |     |         |     |        |       |           |
| 投資有価証券   | 1,816   |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |        |    |         |     |        |     |         |      |           |        |         |        |       |     |       |        |       |       |         |     |       |        |        |                                 |       |     |   |       |       |  |        |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |         |    |           |     |       |        |     |     |       |        |        |     |        |           |           |       |        |               |         |     |         |      |         |        |        |     |         |     |        |       |           |
| 差入保証金  | 138,651   |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |        |    |         |     |        |     |         |      |           |        |         |        |       |     |       |        |       |       |         |     |       |        |        |                                 |       |     |   |       |       |  |        |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |         |    |           |     |       |        |     |     |       |        |        |     |        |           |           |       |        |               |         |     |         |      |         |        |        |     |         |     |        |       |           |
| 出資金  | 5,871   |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |        |    |         |     |        |     |         |      |           |        |         |        |       |     |       |        |       |       |         |     |       |        |        |                                 |       |     |   |       |       |  |        |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |         |    |           |     |       |        |     |     |       |        |        |     |        |           |           |       |        |               |         |     |         |      |         |        |        |     |         |     |        |       |           |
| 長期未収入金   | 88,902  |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |        |    |         |     |        |     |         |      |           |        |         |        |       |     |       |        |       |       |         |     |       |        |        |                                 |       |     |   |       |       |  |        |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |         |    |           |     |       |        |     |     |       |        |        |     |        |           |           |       |        |               |         |     |         |      |         |        |        |     |         |     |        |       |           |
| 破産債権、更生債権、再生債権、<br>その他これらに準ずる債権  | 1,548   |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |        |    |         |     |        |     |         |      |           |        |         |        |       |     |       |        |       |       |         |     |       |        |        |                                 |       |     |   |       |       |  |        |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |         |    |           |     |       |        |     |     |       |        |        |     |        |           |           |       |        |               |         |     |         |      |         |        |        |     |         |     |        |       |           |
| その他  | 3   |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |        |    |         |     |        |     |         |      |           |        |         |        |       |     |       |        |       |       |         |     |       |        |        |                                 |       |     |   |       |       |  |        |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |         |    |           |     |       |        |     |     |       |        |        |     |        |           |           |       |        |               |         |     |         |      |         |        |        |     |         |     |        |       |           |
| 貸倒引当金  | 2,500   |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |        |    |         |     |        |     |         |      |           |        |         |        |       |     |       |        |       |       |         |     |       |        |        |                                 |       |     |   |       |       |  |        |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |         |    |           |     |       |        |     |     |       |        |        |     |        |           |           |       |        |               |         |     |         |      |         |        |        |     |         |     |        |       |           |
| 現金及び預金   | 197,192千円   |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |        |    |         |     |        |     |         |      |           |        |         |        |       |     |       |        |       |       |         |     |       |        |        |                                 |       |     |   |       |       |  |        |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |         |    |           |     |       |        |     |     |       |        |        |     |        |           |           |       |        |               |         |     |         |      |         |        |        |     |         |     |        |       |           |
| 受取手形及び売掛金  | 792,889   |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |        |    |         |     |        |     |         |      |           |        |         |        |       |     |       |        |       |       |         |     |       |        |        |                                 |       |     |   |       |       |  |        |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |         |    |           |     |       |        |     |     |       |        |        |     |        |           |           |       |        |               |         |     |         |      |         |        |        |     |         |     |        |       |           |
| 棚卸資産   | 994,114   |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |        |    |         |     |        |     |         |      |           |        |         |        |       |     |       |        |       |       |         |     |       |        |        |                                 |       |     |   |       |       |  |        |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |         |    |           |     |       |        |     |     |       |        |        |     |        |           |           |       |        |               |         |     |         |      |         |        |        |     |         |     |        |       |           |
| その他  | 167,511   |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |        |    |         |     |        |     |         |      |           |        |         |        |       |     |       |        |       |       |         |     |       |        |        |                                 |       |     |   |       |       |  |        |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |         |    |           |     |       |        |     |     |       |        |        |     |        |           |           |       |        |               |         |     |         |      |         |        |        |     |         |     |        |       |           |
| 建物   | 314,003   |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |        |    |         |     |        |     |         |      |           |        |         |        |       |     |       |        |       |       |         |     |       |        |        |                                 |       |     |   |       |       |  |        |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |         |    |           |     |       |        |     |     |       |        |        |     |        |           |           |       |        |               |         |     |         |      |         |        |        |     |         |     |        |       |           |
| 機械装置及び運搬具  | 165,122   |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |        |    |         |     |        |     |         |      |           |        |         |        |       |     |       |        |       |       |         |     |       |        |        |                                 |       |     |   |       |       |  |        |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |         |    |           |     |       |        |     |     |       |        |        |     |        |           |           |       |        |               |         |     |         |      |         |        |        |     |         |     |        |       |           |
| 土地   | 2,349,032   |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |        |    |         |     |        |     |         |      |           |        |         |        |       |     |       |        |       |       |         |     |       |        |        |                                 |       |     |   |       |       |  |        |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |         |    |           |     |       |        |     |     |       |        |        |     |        |           |           |       |        |               |         |     |         |      |         |        |        |     |         |     |        |       |           |
| その他  | 3,598   |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |        |    |         |     |        |     |         |      |           |        |         |        |       |     |       |        |       |       |         |     |       |        |        |                                 |       |     |   |       |       |  |        |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |         |    |           |     |       |        |     |     |       |        |        |     |        |           |           |       |        |               |         |     |         |      |         |        |        |     |         |     |        |       |           |
| ソフトウェア   | 422   |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |        |    |         |     |        |     |         |      |           |        |         |        |       |     |       |        |       |       |         |     |       |        |        |                                 |       |     |   |       |       |  |        |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |         |    |           |     |       |        |     |     |       |        |        |     |        |           |           |       |        |               |         |     |         |      |         |        |        |     |         |     |        |       |           |
| その他  | 1,923   |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |        |    |         |     |        |     |         |      |           |        |         |        |       |     |       |        |       |       |         |     |       |        |        |                                 |       |     |   |       |       |  |        |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |         |    |           |     |       |        |     |     |       |        |        |     |        |           |           |       |        |               |         |     |         |      |         |        |        |     |         |     |        |       |           |
| 投資有価証券   | 17,444  |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |        |    |         |     |        |     |         |      |           |        |         |        |       |     |       |        |       |       |         |     |       |        |        |                                 |       |     |   |       |       |  |        |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |         |    |           |     |       |        |     |     |       |        |        |     |        |           |           |       |        |               |         |     |         |      |         |        |        |     |         |     |        |       |           |
| その他  | 43,926  |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |        |    |         |     |        |     |         |      |           |        |         |        |       |     |       |        |       |       |         |     |       |        |        |                                 |       |     |   |       |       |  |        |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |         |    |           |     |       |        |     |     |       |        |        |     |        |           |           |       |        |               |         |     |         |      |         |        |        |     |         |     |        |       |           |
| 支払手形及び買掛金  | 660,289千円   |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |        |    |         |     |        |     |         |      |           |        |         |        |       |     |       |        |       |       |         |     |       |        |        |                                 |       |     |   |       |       |  |        |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |         |    |           |     |       |        |     |     |       |        |        |     |        |           |           |       |        |               |         |     |         |      |         |        |        |     |         |     |        |       |           |
| 短期借入金  | 70,000  |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |        |    |         |     |        |     |         |      |           |        |         |        |       |     |       |        |       |       |         |     |       |        |        |                                 |       |     |   |       |       |  |        |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |         |    |           |     |       |        |     |     |       |        |        |     |        |           |           |       |        |               |         |     |         |      |         |        |        |     |         |     |        |       |           |
| 1年以内返済予定長期借入金  | 190,128   |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |        |    |         |     |        |     |         |      |           |        |         |        |       |     |       |        |       |       |         |     |       |        |        |                                 |       |     |   |       |       |  |        |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |         |    |           |     |       |        |     |     |       |        |        |     |        |           |           |       |        |               |         |     |         |      |         |        |        |     |         |     |        |       |           |
| 未払金  | 525,000   |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |        |    |         |     |        |     |         |      |           |        |         |        |       |     |       |        |       |       |         |     |       |        |        |                                 |       |     |   |       |       |  |        |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |         |    |           |     |       |        |     |     |       |        |        |     |        |           |           |       |        |               |         |     |         |      |         |        |        |     |         |     |        |       |           |
| 未払費用   | 579,905   |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |        |    |         |     |        |     |         |      |           |        |         |        |       |     |       |        |       |       |         |     |       |        |        |                                 |       |     |   |       |       |  |        |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |         |    |           |     |       |        |     |     |       |        |        |     |        |           |           |       |        |               |         |     |         |      |         |        |        |     |         |     |        |       |           |
| 未払法人税等   | 52,511  |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |        |    |         |     |        |     |         |      |           |        |         |        |       |     |       |        |       |       |         |     |       |        |        |                                 |       |     |   |       |       |  |        |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |         |    |           |     |       |        |     |     |       |        |        |     |        |           |           |       |        |               |         |     |         |      |         |        |        |     |         |     |        |       |           |
| 前受金  | 301,522   |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |        |    |         |     |        |     |         |      |           |        |         |        |       |     |       |        |       |       |         |     |       |        |        |                                 |       |     |   |       |       |  |        |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |         |    |           |     |       |        |     |     |       |        |        |     |        |           |           |       |        |               |         |     |         |      |         |        |        |     |         |     |        |       |           |
| その他  | 10,652  |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |        |    |         |     |        |     |         |      |           |        |         |        |       |     |       |        |       |       |         |     |       |        |        |                                 |       |     |   |       |       |  |        |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |         |    |           |     |       |        |     |     |       |        |        |     |        |           |           |       |        |               |         |     |         |      |         |        |        |     |         |     |        |       |           |
| 長期借入金  | 2,237,531   |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |        |    |         |     |        |     |         |      |           |        |         |        |       |     |       |        |       |       |         |     |       |        |        |                                 |       |     |   |       |       |  |        |           |           |         |      |         |     |         |    |         |           |         |    |           |     |       |        |     |     |       |        |        |     |        |           |           |       |        |               |         |     |         |      |         |        |        |     |         |     |        |       |           |



| 前連結会計年度<br>(平成16年9月30日) | 当連結会計年度<br>(平成17年9月30日) |
|-------------------------|-------------------------|
| 流動負債                    |                         |
| 支払手形及び買掛金               | 65,264千円                |
| 短期借入金                   | 33,650                  |
| 未払金                     | 500                     |
| 未払費用                    | 124,461                 |
| 未払法人税等                  | 3,844                   |
| 未払消費税等                  | 3,737                   |
| 預り金                     | 17,501                  |
| 仮受金                     | 87,683                  |
| その他                     | 28                      |
| 固定負債                    |                         |
| 長期借入金                   | 13,900                  |
| 長期預り金                   | 24,806                  |
| 退職給付引当金                 | 13,550                  |
| 繰延税金負債                  | 39,004                  |
| 少数株主持分                  | 4,784                   |
| <hr/> 負債及び少数株主持分合計      | <hr/> 432,716           |

## (連結損益計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日) | 当連結会計年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日) |
|---|---|
| 1. 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。     | 1. 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。     |
| 給与手当 800,930千円                            | 給与手当 371,136千円                            |
| 地代家賃 187,420                              | 地代家賃 125,322                              |
| 退職給付費用 118,114                            | 運送費 158,290                               |
| リース料 180,419                              | リース料 53,586                               |
| 租税公課 129,034                              | 貸倒引当金 20,619                              |
| 業務委託費 1,304,941                           | 業務委託費 159,748                             |
| 役員退職給付引当金繰入額 15,320                       | 広告宣伝費 99,194                              |
| 支払手数料 220,462                             | 販売促進費 38,282                              |
| 連結調整勘定償却 239,667                          | 連結調整勘定償却 39,783                           |
| 2. 一般管理費に含まれる研究開発費                        | 2. 一般管理費に含まれる研究開発費                        |
| 21,948千円                                  | 15,085千円                                  |
| 3. 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。                 | 3.  |
| 機械装置及び運搬具 14千円                            |   |
| 工具器具備品 22                                 |   |
| ソフトウェア 8,524                              |   |
| 計 8,562                                   |   |
| 4. 債務免除益の内訳は次のとおりであります。                   | 4. 債務免除益の内訳は次のとおりであります。                   |
| 短期借入金 7,640千円                             | 買掛金 148,000千円                             |
| 5. 債権譲渡益の内訳は次のとおりであります。                   | 5. 債権譲渡益の内訳は次のとおりであります。                   |
| 破産債権、再生債権、更生債権、<br>その他これらに準ずる債権 55,270千円  | 破産債権、再生債権、更生債権、<br>その他これらに準ずる債権 231,000千円 |
| 6. 前期損益修正益の内訳は次のとおりであります。                 | 6.  |
| 経費誤計上取消 11,766千円                          |   |
| 7.  | 7. 特別利益「その他」の内訳は次のとおりであります                |
|   | 退職給付数理差異一括償却 63,932千円                     |
|   | 退職給付算定方法変更戻入益 40,525                      |
|   | その他 5,004                                 |
|   | 計 109,462                                 |
| 8. 固定資産売却損の内訳は次のとおりであります。                 | 8. 固定資産売却損の内訳は次のとおりであります。                 |
| 建物 8,162千円                                | 建物 32,800千円                               |
| 機械装置及び運搬具 2,304                           | 土地 28,767                                 |
| 工具器具備品 22,205                             | 計 61,567                                  |
| ソフトウェア 12,239                             |   |
| 計 44,912                                  |   |

| 前連結会計年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日) |           |           |         |             |        |   |              |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
|---|---|-----------|-----------|---------|-------------|--------|---|--------------|----------|-----------|---|-----|----------|-----------|--------|-------------|--------|---------|--------|---------|--------|----------|--------|-----|--------|---|---------|
| 9. 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。   | 9. 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。                 |           |           |         |             |        |   |              |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
| <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物</td> <td style="text-align: right;">66,373千円</td> </tr> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td style="text-align: right;">291</td> </tr> <tr> <td>その他(有形固定資産)</td> <td style="text-align: right;">47,656</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">12,494</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">126,815</td> </tr> </table> | 建物  | 66,373千円  | 機械装置及び運搬具 | 291     | その他(有形固定資産) | 47,656 | ソフトウェア  | 12,494       | 計        | 126,815   | <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物</td> <td style="text-align: right;">54,855千円</td> </tr> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td style="text-align: right;">1,093</td> </tr> <tr> <td>その他(有形固定資産)</td> <td style="text-align: right;">8,050</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">17,865</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">81,864</td> </tr> </table> | 建物  | 54,855千円 | 機械装置及び運搬具 | 1,093  | その他(有形固定資産) | 8,050  | ソフトウェア  | 17,865 | 計       | 81,864 |          |        |     |        |   |         |
| 建物  | 66,373千円                                  |           |           |         |             |        |   |              |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
| 機械装置及び運搬具   | 291                                       |           |           |         |             |        |   |              |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
| その他(有形固定資産)   | 47,656                                    |           |           |         |             |        |   |              |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
| ソフトウェア  | 12,494                                    |           |           |         |             |        |   |              |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
| 計   | 126,815                                   |           |           |         |             |        |   |              |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
| 建物  | 54,855千円                                  |           |           |         |             |        |   |              |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
| 機械装置及び運搬具   | 1,093                                     |           |           |         |             |        |   |              |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
| その他(有形固定資産)   | 8,050                                     |           |           |         |             |        |   |              |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
| ソフトウェア  | 17,865                                    |           |           |         |             |        |   |              |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
| 計   | 81,864                                    |           |           |         |             |        |   |              |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
| 10. 固定資産評価損の内訳は次のとおりであります。  | 10.                                       |           |           |         |             |        |   |              |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
| <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">77,714千円</td> </tr> </table>  | ソフトウェア                                    | 77,714千円  |           |         |             |        |   |              |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
| ソフトウェア  | 77,714千円                                  |           |           |         |             |        |   |              |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
| 11. 前期損益修正損の内訳は次のとおりであります。  | 11. 前期損益修正損の内訳は次のとおりであります。                |           |           |         |             |        |   |              |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
| <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">過年度棚卸資産修正損</td> <td style="text-align: right;">58,830千円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">1,365</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">60,195</td> </tr> </table>   | 過年度棚卸資産修正損                                | 58,830千円  | その他       | 1,365   | 計           | 60,195 | <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">過年度消費税訂正</td> <td style="text-align: right;">5,584千円</td> </tr> <tr> <td>過年度源泉税訂正</td> <td style="text-align: right;">3,555</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">2,940</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">12,080</td> </tr> </table>   | 過年度消費税訂正     | 5,584千円  | 過年度源泉税訂正  | 3,555   | その他 | 2,940    | 計         | 12,080 |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
| 過年度棚卸資産修正損  | 58,830千円                                  |           |           |         |             |        |   |              |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
| その他   | 1,365                                     |           |           |         |             |        |   |              |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
| 計   | 60,195                                    |           |           |         |             |        |   |              |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
| 過年度消費税訂正  | 5,584千円                                   |           |           |         |             |        |   |              |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
| 過年度源泉税訂正  | 3,555                                     |           |           |         |             |        |   |              |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
| その他   | 2,940                                     |           |           |         |             |        |   |              |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
| 計   | 12,080                                    |           |           |         |             |        |   |              |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
| 12. 一部の関係会社について、連結調整勘定の一時償却を行ったものであります。   | 12.                                       |           |           |         |             |        |   |              |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
| 13. 債権放棄損の内訳は次のとおりであります。  | 13.                                       |           |           |         |             |        |   |              |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
| <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">売掛金</td> <td style="text-align: right;">166,436千円</td> </tr> <tr> <td>短期貸付金</td> <td style="text-align: right;">211,129</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">65,654</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">443,220</td> </tr> </table>   | 売掛金                                       | 166,436千円 | 短期貸付金     | 211,129 | その他         | 65,654 | 計   | 443,220      |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
| 売掛金   | 166,436千円                                 |           |           |         |             |        |   |              |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
| 短期貸付金   | 211,129                                   |           |           |         |             |        |   |              |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
| その他   | 65,654                                    |           |           |         |             |        |   |              |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
| 計   | 443,220                                   |           |           |         |             |        |   |              |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
| 14. 特別損失の「その他」の内訳は次のとおりであります。   | 14. 特別損失の「その他」の内訳は次のとおりであります。             |           |           |         |             |        |   |              |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
| <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">貸倒損失</td> <td style="text-align: right;">4,087千円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">3,728</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">7,816</td> </tr> </table>   | 貸倒損失                                      | 4,087千円   | その他       | 3,728   | 計           | 7,816  | <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">債務保証損失引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">31,250千円</td> </tr> <tr> <td>金利スワップ解約料</td> <td style="text-align: right;">22,322</td> </tr> <tr> <td>和解金</td> <td style="text-align: right;">45,000</td> </tr> <tr> <td>営業権譲受費用</td> <td style="text-align: right;">67,000</td> </tr> <tr> <td>財務委託費</td> <td style="text-align: right;">82,000</td> </tr> <tr> <td>事務所移転費用</td> <td style="text-align: right;">38,484</td> </tr> <tr> <td>財務仲介手数料</td> <td style="text-align: right;">35,000</td> </tr> <tr> <td>未使用分リース料</td> <td style="text-align: right;">30,011</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">53,416</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">404,484</td> </tr> </table> | 債務保証損失引当金繰入額 | 31,250千円 | 金利スワップ解約料 | 22,322  | 和解金 | 45,000   | 営業権譲受費用   | 67,000 | 財務委託費       | 82,000 | 事務所移転費用 | 38,484 | 財務仲介手数料 | 35,000 | 未使用分リース料 | 30,011 | その他 | 53,416 | 計 | 404,484 |
| 貸倒損失  | 4,087千円                                   |           |           |         |             |        |   |              |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
| その他   | 3,728                                     |           |           |         |             |        |   |              |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
| 計   | 7,816                                     |           |           |         |             |        |   |              |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
| 債務保証損失引当金繰入額  | 31,250千円                                  |           |           |         |             |        |   |              |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
| 金利スワップ解約料   | 22,322                                    |           |           |         |             |        |   |              |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
| 和解金   | 45,000                                    |           |           |         |             |        |   |              |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
| 営業権譲受費用   | 67,000                                    |           |           |         |             |        |   |              |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
| 財務委託費   | 82,000                                    |           |           |         |             |        |   |              |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
| 事務所移転費用   | 38,484                                    |           |           |         |             |        |   |              |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
| 財務仲介手数料   | 35,000                                    |           |           |         |             |        |   |              |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
| 未使用分リース料  | 30,011                                    |           |           |         |             |        |   |              |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
| その他   | 53,416                                    |           |           |         |             |        |   |              |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |
| 計   | 404,484                                   |           |           |         |             |        |   |              |          |           |   |     |          |           |        |             |        |         |        |         |        |          |        |     |        |   |         |

## (連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日) |           |                  |   |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |         |      |        |        |       |              |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |  |          |           |                  |         |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |      |          |      |     |      |               |      |        |      |   |      |               |
|--|---|-----------|------------------|---|-----------|----------------|------|-------------|------|-----------|------|------------------|------|---------|------|--------|--------|-------|--------------|----------------|------|-------------|------|-----------|------|------------------|------|-----------|------|-----------|------|------------------|--|----------|-----------|------------------|---------|-----------|----------------|------|-------------|------|-----------|------|------------------|------|-----------|------|-----------|------|------------------|------|----------|------|-----|------|---------------|------|--------|------|---|------|---------------|
| <p>1. 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係<br/>(平成16年9月30日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金勘定</td> <td style="text-align: right;">538,167千円</td> </tr> <tr> <td>預入期間が3ヶ月を超える定期預金</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;"><u>538,167</u></td> </tr> </table> <p>2. 株式の取得により新たに連結子会社となった会社の資産及び負債の主な内訳<br/>株式の取得により新たに滋賀丸石自転車工業株式会社、福島丸石自転車工業株式会社、丸石自転車北海道販売株式会社、丸石サイクル瀬戸内販売株式会社を連結子会社としました。当該会社の主な資産と負債の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">流動資産</td> <td style="text-align: right;">1,750,469千円</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td style="text-align: right;">2,152,902</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;"><u>3,903,372</u></td> </tr> <tr> <td>流動負債</td> <td style="text-align: right;">336,670</td> </tr> <tr> <td>固定負債</td> <td style="text-align: right;">91,261</td> </tr> <tr> <td>少数株主持分</td> <td style="text-align: right;">4,784</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">負債及び少数株主持分合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;"><u>432,716</u></td> </tr> </table> <p>3. 株式の売却により連結子会社でなくなった会社の資産及び負債の主な内訳<br/>株式の売却により株式会社東証コンピュータシステム、株式会社ベンチマーク・ラボ、Benchmark Labs, Inc.及び株式会社アットマークを連結の範囲から除外したことに伴い、除外された資産及び負債の主な内訳は次のとおりであります。</p> <p style="text-align: center;">株式会社東証コンピュータシステム</p> <p style="text-align: center;">(平成16年9月30日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">流動資産</td> <td style="text-align: right;">1,809,403千円</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td style="text-align: right;">4,375,806</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;"><u>6,185,210</u></td> </tr> <tr> <td>流動負債</td> <td style="text-align: right;">1,546,303</td> </tr> <tr> <td>固定負債</td> <td style="text-align: right;">2,763,776</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;"><u>4,310,080</u></td> </tr> </table> | 現金及び預金勘定                                  | 538,167千円 | 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | - | 現金及び現金同等物 | <u>538,167</u> | 流動資産 | 1,750,469千円 | 固定資産 | 2,152,902 | 資産合計 | <u>3,903,372</u> | 流動負債 | 336,670 | 固定負債 | 91,261 | 少数株主持分 | 4,784 | 負債及び少数株主持分合計 | <u>432,716</u> | 流動資産 | 1,809,403千円 | 固定資産 | 4,375,806 | 資産合計 | <u>6,185,210</u> | 流動負債 | 1,546,303 | 固定負債 | 2,763,776 | 負債合計 | <u>4,310,080</u> | <p>1. 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係<br/>(平成17年9月30日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金勘定</td> <td style="text-align: right;">305,280千円</td> </tr> <tr> <td>預入期間が3ヶ月を超える定期預金</td> <td style="text-align: right;">150,400</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;"><u>154,880</u></td> </tr> </table> <p>2. 株式の取得により新たに連結子会社となった会社の資産及び負債の主な内訳<br/>株式の取得により新たにユアサ建材工業株式会社を連結子会社としました。当該会社の主な資産と負債の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">流動資産</td> <td style="text-align: right;">2,151,708千円</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td style="text-align: right;">2,895,474</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;"><u>5,047,183</u></td> </tr> <tr> <td>流動負債</td> <td style="text-align: right;">2,390,008</td> </tr> <tr> <td>固定負債</td> <td style="text-align: right;">2,237,531</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;"><u>4,627,540</u></td> </tr> </table> <p>3. 株式の売却により連結子会社でなくなった会社の資産及び負債の主な内訳<br/>株式の売却によりPRIME GLOBAL SOLUTIONS, INC.を連結の範囲から除外したことに伴い、除外された資産及び負債の主な内訳は次のとおりであります。</p> <p style="text-align: center;">(平成17年3月31日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">流動資産</td> <td style="text-align: right;">16,347千円</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td style="text-align: right;">713</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;"><u>17,060</u></td> </tr> <tr> <td>流動負債</td> <td style="text-align: right;">27,737</td> </tr> <tr> <td>固定負債</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;"><u>27,737</u></td> </tr> </table> | 現金及び預金勘定 | 305,280千円 | 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | 150,400 | 現金及び現金同等物 | <u>154,880</u> | 流動資産 | 2,151,708千円 | 固定資産 | 2,895,474 | 資産合計 | <u>5,047,183</u> | 流動負債 | 2,390,008 | 固定負債 | 2,237,531 | 負債合計 | <u>4,627,540</u> | 流動資産 | 16,347千円 | 固定資産 | 713 | 資産合計 | <u>17,060</u> | 流動負債 | 27,737 | 固定負債 | - | 負債合計 | <u>27,737</u> |
| 現金及び預金勘定   | 538,167千円                                 |           |                  |   |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |         |      |        |        |       |              |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |  |          |           |                  |         |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |      |          |      |     |      |               |      |        |      |   |      |               |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金   | -   |           |                  |   |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |         |      |        |        |       |              |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |  |          |           |                  |         |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |      |          |      |     |      |               |      |        |      |   |      |               |
| 現金及び現金同等物  | <u>538,167</u>                            |           |                  |   |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |         |      |        |        |       |              |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |  |          |           |                  |         |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |      |          |      |     |      |               |      |        |      |   |      |               |
| 流動資産   | 1,750,469千円                               |           |                  |   |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |         |      |        |        |       |              |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |  |          |           |                  |         |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |      |          |      |     |      |               |      |        |      |   |      |               |
| 固定資産   | 2,152,902                                 |           |                  |   |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |         |      |        |        |       |              |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |  |          |           |                  |         |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |      |          |      |     |      |               |      |        |      |   |      |               |
| 資産合計   | <u>3,903,372</u>                          |           |                  |   |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |         |      |        |        |       |              |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |  |          |           |                  |         |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |      |          |      |     |      |               |      |        |      |   |      |               |
| 流動負債   | 336,670                                   |           |                  |   |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |         |      |        |        |       |              |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |  |          |           |                  |         |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |      |          |      |     |      |               |      |        |      |   |      |               |
| 固定負債   | 91,261                                    |           |                  |   |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |         |      |        |        |       |              |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |  |          |           |                  |         |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |      |          |      |     |      |               |      |        |      |   |      |               |
| 少数株主持分   | 4,784                                     |           |                  |   |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |         |      |        |        |       |              |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |  |          |           |                  |         |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |      |          |      |     |      |               |      |        |      |   |      |               |
| 負債及び少数株主持分合計   | <u>432,716</u>                            |           |                  |   |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |         |      |        |        |       |              |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |  |          |           |                  |         |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |      |          |      |     |      |               |      |        |      |   |      |               |
| 流動資産   | 1,809,403千円                               |           |                  |   |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |         |      |        |        |       |              |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |  |          |           |                  |         |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |      |          |      |     |      |               |      |        |      |   |      |               |
| 固定資産   | 4,375,806                                 |           |                  |   |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |         |      |        |        |       |              |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |  |          |           |                  |         |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |      |          |      |     |      |               |      |        |      |   |      |               |
| 資産合計   | <u>6,185,210</u>                          |           |                  |   |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |         |      |        |        |       |              |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |  |          |           |                  |         |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |      |          |      |     |      |               |      |        |      |   |      |               |
| 流動負債   | 1,546,303                                 |           |                  |   |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |         |      |        |        |       |              |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |  |          |           |                  |         |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |      |          |      |     |      |               |      |        |      |   |      |               |
| 固定負債   | 2,763,776                                 |           |                  |   |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |         |      |        |        |       |              |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |  |          |           |                  |         |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |      |          |      |     |      |               |      |        |      |   |      |               |
| 負債合計   | <u>4,310,080</u>                          |           |                  |   |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |         |      |        |        |       |              |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |  |          |           |                  |         |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |      |          |      |     |      |               |      |        |      |   |      |               |
| 現金及び預金勘定   | 305,280千円                                 |           |                  |   |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |         |      |        |        |       |              |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |  |          |           |                  |         |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |      |          |      |     |      |               |      |        |      |   |      |               |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金   | 150,400                                   |           |                  |   |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |         |      |        |        |       |              |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |  |          |           |                  |         |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |      |          |      |     |      |               |      |        |      |   |      |               |
| 現金及び現金同等物  | <u>154,880</u>                            |           |                  |   |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |         |      |        |        |       |              |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |  |          |           |                  |         |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |      |          |      |     |      |               |      |        |      |   |      |               |
| 流動資産   | 2,151,708千円                               |           |                  |   |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |         |      |        |        |       |              |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |  |          |           |                  |         |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |      |          |      |     |      |               |      |        |      |   |      |               |
| 固定資産   | 2,895,474                                 |           |                  |   |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |         |      |        |        |       |              |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |  |          |           |                  |         |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |      |          |      |     |      |               |      |        |      |   |      |               |
| 資産合計   | <u>5,047,183</u>                          |           |                  |   |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |         |      |        |        |       |              |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |  |          |           |                  |         |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |      |          |      |     |      |               |      |        |      |   |      |               |
| 流動負債   | 2,390,008                                 |           |                  |   |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |         |      |        |        |       |              |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |  |          |           |                  |         |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |      |          |      |     |      |               |      |        |      |   |      |               |
| 固定負債   | 2,237,531                                 |           |                  |   |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |         |      |        |        |       |              |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |  |          |           |                  |         |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |      |          |      |     |      |               |      |        |      |   |      |               |
| 負債合計   | <u>4,627,540</u>                          |           |                  |   |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |         |      |        |        |       |              |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |  |          |           |                  |         |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |      |          |      |     |      |               |      |        |      |   |      |               |
| 流動資産   | 16,347千円                                  |           |                  |   |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |         |      |        |        |       |              |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |  |          |           |                  |         |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |      |          |      |     |      |               |      |        |      |   |      |               |
| 固定資産   | 713                                       |           |                  |   |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |         |      |        |        |       |              |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |  |          |           |                  |         |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |      |          |      |     |      |               |      |        |      |   |      |               |
| 資産合計   | <u>17,060</u>                             |           |                  |   |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |         |      |        |        |       |              |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |  |          |           |                  |         |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |      |          |      |     |      |               |      |        |      |   |      |               |
| 流動負債   | 27,737                                    |           |                  |   |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |         |      |        |        |       |              |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |  |          |           |                  |         |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |      |          |      |     |      |               |      |        |      |   |      |               |
| 固定負債   | -   |           |                  |   |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |         |      |        |        |       |              |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |  |          |           |                  |         |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |      |          |      |     |      |               |      |        |      |   |      |               |
| 負債合計   | <u>27,737</u>                             |           |                  |   |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |         |      |        |        |       |              |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |  |          |           |                  |         |           |                |      |             |      |           |      |                  |      |           |      |           |      |                  |      |          |      |     |      |               |      |        |      |   |      |               |

| 前連結会計年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日)                         | 当連結会計年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日) |
|---|---|
| 株式会社ベンチマーク・ラボ   |   |
| (平成16年9月30日現在)  |   |
| 流動資産  | 93,221千円                                  |
| 固定資産  | 99,814                                    |
| <u>資産合計</u>   | <u>193,036</u>                            |
| 流動負債  | 457,825                                   |
| 固定負債  | -   |
| <u>負債合計</u>   | <u>457,825</u>                            |
| (注)上記は、株式会社ベンチマーク・ラボの子会社であるBenchmark Labs, Inc.を連結後の金額となります。      |   |
| 株式会社アットマーク  |   |
| (平成16年9月30日現在)  |   |
| 流動資産  | 84,820千円                                  |
| 固定資産  | 37,955                                    |
| <u>資産合計</u>   | <u>122,775</u>                            |
| 流動負債  | 849,307                                   |
| 固定負債  | 12,872                                    |
| <u>負債合計</u>   | <u>862,180</u>                            |
| 4. 営業の譲渡により減少した資産及び負債の主な内訳  | 4.  |
| 平成16年8月1日に当社の情報関連機器事業を営業譲渡いたしました。当該営業譲渡により減少した資産の主な内訳は次のとおりであります。 |   |
| なお、負債については減少したものはございません。  |   |
| (平成16年7月31日現在)  |   |
| 流動資産  |   |
| 棚卸資産  | 120,171千円                                 |
| 固定資産  |   |
| 有形固定資産  |   |
| 建物  | 7,830                                     |
| 機械及び装置  | 2,426                                     |
| 車両運搬具   | 257                                       |
| 工具器具備品  | 24,775                                    |
| <u>資産合計</u>   | <u>155,462</u>                            |

| 前連結会計年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日)   |
|---|---|
| 5. 重要な非資金的取引の主な内訳<br><br>新株予約権の行使<br><br>新株予約権の行使による<br>資本金増加額 7,967,426千円<br>新株予約権の行使による<br>資本準備金増加額 3,082,573<br>新株予約権の行使による<br>新株予約権付社債の減少額 11,050,000<br><br>デット・エクイティ・スワップによる資本金増加額<br>5,514,000千円 | 5. 重要な非資金的取引の主な内訳<br><br>デット・エクイティ・スワップによる<br><br>資本金増加額 560,018千円<br>資本準備金増加額 560,018千円<br><br>平成17年5月31日開催の臨時株主総会において承認<br>可決された未処理損失解消の為の資本金および資<br>本準備金の取り崩し<br><br>資本金減少額 18,969,428千<br>円<br>資本準備金減少額 4,285,021千<br>円 |

## (リース取引関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日)                          |             |                    |             | 当連結会計年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日)         |             |                    |             |
|--|-------------|--------------------|-------------|---|-------------|--------------------|-------------|
| リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの<br>以外のファイナンス・リース取引(借主側)                  |             |                    |             | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの<br>以外のファイナンス・リース取引(借主側) |             |                    |             |
| 1. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当<br>額及び期末残高相当額                           |             |                    |             | 1. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当<br>額及び期末残高相当額          |             |                    |             |
|  | 取得価額<br>相当額 | 減価償却<br>累計額<br>相当額 | 期末残高<br>相当額 |   | 取得価額<br>相当額 | 減価償却<br>累計額<br>相当額 | 期末残高<br>相当額 |
|  | 千円          | 千円                 | 千円          |   | 千円          | 千円                 | 千円          |
| 機器装置及び<br>運搬具  | 67,336      | 62,825             | 4,511       | 機器装置及び<br>運搬具                                     | 100,650     | 52,775             | 47,874      |
| (有形固定資<br>産)その他  | 1,062,821   | 595,118            | 467,703     | (有形固定資<br>産)その他                                   | 893,371     | 632,521            | 260,849     |
| (無形固定資<br>産)その他)   | 679,079     | 405,276            | 273,802     | (無形固定資<br>産)その他)                                  | 651,288     | 519,626            | 131,661     |
| 合 計  | 1,809,237   | 1,063,220          | 746,017     | 合 計   | 1,645,309   | 1,204,924          | 440,385     |
| 2. 未経過リース料期末残高相当額  |             |                    |             | 2. 未経過リース料期末残高相当額                                 |             |                    |             |
| 1年内 365,469千円  |             |                    |             | 1年内 309,853千円                                     |             |                    |             |
| 1年超 427,056千円  |             |                    |             | 1年超 158,357千円                                     |             |                    |             |
| 合 計 792,526千円  |             |                    |             | 合 計 468,210千円                                     |             |                    |             |
| 3. 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当<br>額                                    |             |                    |             | 3. 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当<br>額                   |             |                    |             |
| 支払リース料 401,576千円   |             |                    |             | 支払リース料 398,417千円                                  |             |                    |             |
| 減価償却費相当額 367,557千円   |             |                    |             | 減価償却費相当額 365,041千円                                |             |                    |             |
| 支払利息相当額 33,796千円   |             |                    |             | 支払利息相当額 25,177千円                                  |             |                    |             |
| 4. 減価償却費相当額の算定方法   |             |                    |             | 4. 減価償却費相当額の算定方法                                  |             |                    |             |
| リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする<br>定額法によっております。                             |             |                    |             | 同 左   |             |                    |             |
| 5. 利息相当額の算定方法  |             |                    |             | 5. 利息相当額の算定方法                                     |             |                    |             |
| リース料総額とリース物件の取得価額相当額の差<br>額を利息相当額とし、各期への配分方法につい<br>ては、利息法によっております。 |             |                    |             | 同 左   |             |                    |             |

| 前連結会計年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日)         |      |             |      | 当連結会計年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日)         |      |             |      |
|---|------|-------------|------|---|------|-------------|------|
| リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの<br>以外のファイナンス・リース取引(貸主側) |      |             |      | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの<br>以外のファイナンス・リース取引(貸主側) |      |             |      |
| 1. リース物件の取得価額、減価償却累計額及び期末残高                       |      |             |      | 1. リース物件の取得価額、減価償却累計額及び期末残高                       |      |             |      |
|   | 取得価額 | 減価償却<br>累計額 | 期末残高 |   | 取得価額 | 減価償却<br>累計額 | 期末残高 |
|   | 千円   | 千円          | 千円   |   | 千円   | 千円          | 千円   |
| (有形固定資産)その他                                       | 925  | 400         | 524  | (有形固定資産)その他                                       | 925  | 770         | 154  |
| 合計  | 925  | 400         | 524  | 合計  | 925  | 770         | 154  |
| 2. 未経過リース料期末残高相当額                                 |      |             |      | 2. 未経過リース料期末残高相当額                                 |      |             |      |
| 1年内   |      |             |      | 1年内   |      |             |      |
| 387千円   |      |             |      | 180千円   |      |             |      |
| 1年超   |      |             |      | 1年超   |      |             |      |
| 180千円   |      |             |      | -千円   |      |             |      |
| 合計  |      |             |      | 合計  |      |             |      |
| 568千円   |      |             |      | 180千円   |      |             |      |
| 3. 受取リース料、減価償却費及び受取利息相当額                          |      |             |      | 3. 受取リース料、減価償却費及び受取利息相当額                          |      |             |      |
| 受取リース料  |      |             |      | 受取リース料  |      |             |      |
| 450千円   |      |             |      | 450千円   |      |             |      |
| 減価償却費   |      |             |      | 減価償却費   |      |             |      |
| 370千円   |      |             |      | 370千円   |      |             |      |
| 受取利息相当額   |      |             |      | 受取利息相当額   |      |             |      |
| 118千円   |      |             |      | 62千円  |      |             |      |
| 4. 利息相当額の算定方法                                     |      |             |      | 4. 利息相当額の算定方法                                     |      |             |      |
| 利息相当額の各期への配分方法については、利息法によっております。                  |      |             |      | 同 左   |      |             |      |

[次へ](#)



(有価証券関係)

有価証券

- 1 満期保有目的の債券で時価のあるもの  
該当事項はありません。

- 2 その他有価証券で時価のあるもの

|                                | 種類     | 前連結会計年度(平成16年9月30日) |                        |        | 当連結会計年度(平成17年9月30日) |                        |        |
|--------------------------------|--------|---------------------|------------------------|--------|---------------------|------------------------|--------|
|                                |        | 取得原価<br>(千円)        | 連結貸借対照<br>表計上額<br>(千円) | 差額(千円) | 取得原価<br>(千円)        | 連結貸借対照<br>表計上額<br>(千円) | 差額(千円) |
| 連結貸借対照<br>表計上額が取得<br>原価を超えるもの  | (1) 株式 | 1,390               | 3,872                  | 2,482  | 25,476              | 29,484                 | 4,008  |
|                                | 小計     | 1,390               | 3,872                  | 2,482  | 25,476              | 29,484                 | 4,008  |
| 連結貸借対照<br>表計上額が取得<br>原価を超えないもの | (1) 株式 | 1,437               | 1,393                  | 44     | 1,291               | 1,137                  | 154    |
|                                | 小計     | 1,437               | 1,393                  | 44     | 1,291               | 1,137                  | 154    |
| 合計                             |        | 2,827               | 5,265                  | 2,438  | 26,767              | 30,621                 | 3,854  |

- 3 前連結会計年度及び当連結会計年度中に売却したその他有価証券

| 前連結会計年度<br>(自平成15年10月1日 至平成16年9月30日) |                 |                 | 当連結会計年度<br>(自平成16年10月1日 至平成17年9月30日) |                 |                 |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 売却額(千円)                              | 売却益の合計額<br>(千円) | 売却損の合計額<br>(千円) | 売却額(千円)                              | 売却益の合計額<br>(千円) | 売却損の合計額<br>(千円) |
| 40,803                               | 638             | 267,378         | 46,779                               | 6,298           | 3,263           |

- 4 時価のない主な有価証券の内容

| 種類                                | 前連結会計年度(平成16年9月30日) | 当連結会計年度(平成17年9月30日) |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|
|                                   | 連結貸借対照表計上額(千円)      |                     |
| その他有価証券<br>非上場国内株式(店頭売<br>買株式を除く) | 106,517             | 80,158              |

(デリバティブ取引関係)

1 取引の状況に関する事項

| 前連結会計年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日)   |
|---|---|
| <p>(1) 取引の内容<br/>利用しているデリバティブ取引は、通貨関連では通貨オプション取引、金利関連では金利スワップ取引及び金利キャップ取引であります。</p> <p>(2) 取引に対する取組方針<br/>デリバティブ取引は、将来の為替・金利変動によるリスク回避を目的としており、投機的な取引は行わない方針であります。</p> <p>(3) 取引の利用目的<br/>デリバティブ取引は、通貨関連では外貨建金銭債権債務の為替変動リスクを回避し、安定的な利益を確保する目的で、また金利関連では借入金利等の将来の金利市場における利率上昇による変動リスクを回避する目的で利用しております。<br/>また、デリバティブ取引を利用してヘッジ会計を行っておりますが、ヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針、ヘッジ有効性評価の方法については、「連結財務諸表作成のための基本となる事項」に記載しております。</p> <p>(4) 取引に係るリスクの内容<br/>通貨オプション取引は、為替相場の変動によるリスクを有しております。金利スワップ取引及び金利キャップ取引は、市場金利の変動によるリスクを有しております。なお、通貨オプション取引、金利スワップ取引及び金利キャップ取引の契約先は、信用度の高い国内の金融機関であるため、相手方の契約不履行によるリスクはほとんどないと認識しております。</p> <p>(5) 取引に係るリスク管理体制<br/>デリバティブ取引の決済は、財務部が稟議起案した案件を取締役会で決議することによって行われます。また、取引の実行及びリスクの管理は財務部が行っております。</p> | <p>(1) 取引の内容<br/>利用しているデリバティブ取引は、金利関連では金利キャップ取引であります。</p> <p>(2) 取引に対する取組方針<br/>同左</p> <p>(3) 取引の利用目的<br/>金利関連では借入金利等の将来の金利市場における利率上昇による変動リスクを回避する目的で利用しております。</p> <p>(4) 取引に係るリスクの内容<br/>同左</p> <p>(5) 取引に係るリスク管理体制<br/>同左</p> |

## 2 取引の時価等に関する事項

前連結会計年度（平成16年9月30日現在）

該当事項はありません。

なお、為替予約取引及び金利スワップ取引を行っておりますが、いずれもヘッジ会計を適用しておりますので注記の対象から除いております。

当連結会計年度（平成17年9月30日現在）

該当事項はありません。

[前へ](#)

[次へ](#)

(退職給付関係)

1 採用している退職給付制度の概要

当社及び国内連結子会社は、確定給付型の制度として、厚生年金基金制度、適格退職年金制度及び退職一時金制度を設けております。

なお、退職給付債務の算定にあたり、当連結会計年度より簡便法を採用しております。

2 退職給付債務及びその内訳

|  | 前連結会計年度<br>(平成16年9月30日現在) | 当連結会計年度<br>(平成17年9月30日現在) |
|--|---------------------------|---------------------------|
| (1) 退職給付債務(千円)                           | 139,591                   | 93,677                    |
| (2) 年金資産(千円)                             | 24,238                    | 26,044                    |
| (3) 未積立退職給付債務 (1)+(2)(千円)                | 115,353                   | 67,632                    |
| (4) 会計処理基準変更時差異の未処理額(千円)                 | 28,851                    | -                         |
| (5) 未認識数理計算上の差異(千円)                      | 70,023                    | -                         |
| (6) 未認識過去勤務債務(債務の減額)(千円)                 | -                         | -                         |
| (7) 連結貸借対照表計上額純額 (3)+(4)+(5)+<br>(6)(千円) | 156,525                   | 67,632                    |
| (8) 前払年金費用(千円)                           | -                         | -                         |
| (9) 退職給付引当金 (7)-(8)(千円)                  | 156,525                   | 67,632                    |

(注) 当社及び国内連結子会社の加入している総合設立型の厚生年金基金は、自社の拠出に対応する年金資金の額を合理的に計算することができないため、上表より除いております。

3 退職給付費用の内訳

|                        | 前連結会計年度<br>(自平成15年10月1日<br>至平成16年9月30日) | 当連結会計年度<br>(自平成16年10月1日<br>至平成17年9月30日) |
|------------------------|---|---|
| 退職給付費用(千円)             | 101,194                                 | 59,991                                  |
| (1) 勤務費用(千円)           | 44,738                                  | 22,388                                  |
| (2) 利息費用(千円)           | 10,009                                  | -                                       |
| (3) 期待運用収益(減算)(千円)     | 4,354                                   | -                                       |
| (4) 会計処理基準変更時差異償却(千円)  | 57,702                                  | 28,851                                  |
| (5) 数理計算上の差異の費用処理額(千円) | 6,902                                   | 66,454                                  |

前連結会計年度

(注) 退職給付費用の額は、厚生年金基金拠出額  
38,670千円を除いております。

当連結会計年度

(注) 退職給付費用の額は、厚生年金基金拠出額  
56,323千円を除いております。

#### 4 退職給付債務等の計算に関する事項

|                    | 前連結会計年度<br>(平成16年9月30日現在) | 当連結会計年度<br>(平成17年9月30日現在) |
|--------------------|---------------------------|---------------------------|
| (1) 割引率            | 2.0%                      | -                         |
| (2) 期待運用収益率        | 2.0%                      | -                         |
| (3) 退職給付見込額の期間配分方法 | 期間定額基準                    | 同左                        |
| (4) 数理計算上の差異の処理年数  | 5年(定額法)                   | -                         |
| (5) 会計基準変更時差異の処理年数 | 5年(定額法)                   | 5年(定額法)                   |

#### 5 厚生年金基金に関する事項

|            | 前連結会計年度<br>(平成16年9月30日現在) | 当連結会計年度<br>(平成17年9月30日現在) |
|------------|---------------------------|---------------------------|
| 年金資産の額(千円) | 147,215                   | 805,832                   |

(注) 加入人数割合により算出しております。なお、年金資産の額には従業員拠出分が含まれております。

[前へ](#)

[次へ](#)

## (税効果会計関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日) | 当連結会計年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日) |
|---|---|
| 1. 繰延税金資産の発生的主要原因別の内訳<br>(単位: 千円)         | 1. 繰延税金資産の発生的主要原因別の内訳<br>(単位: 千円)         |
| 繰延税金資産(流動)                                | 繰延税金資産(流動)                                |
| 未払事業税否認額 1,726                            | 未払事業税否認額 5,324                            |
| 未払費用否認額 -                                 | 未払費用否認額 -                                 |
| 未払金否認額 -                                  | 未払金否認額 -                                  |
| 賞与引当金繰入超過額 -                              | 賞与引当金繰入超過額 -                              |
| 貸倒引当金繰入超過額 70,258                         | 貸倒引当金繰入超過額 10,344                         |
| 小計 71,984                                 | 小計 15,669                                 |
| 評価性引当額 71,984                             | 評価性引当額 4,277                              |
| 計 -                                       | 計 11,391                                  |
| 繰延税金資産(固定)                                | 繰延税金資産(固定)                                |
| 繰越欠損金 7,821,369                           | 繰越欠損金 10,234,589                          |
| 投資有価証券評価損否認額 509,742                      | 投資有価証券評価損否認額 136,584                      |
| 退職給付引当金繰入超過額 57,673                       | 退職給付引当金繰入超過額 24,668                       |
| 会員権否認 3,502                               | 会員権否認 -                                   |
| ソフトウェア償却超過額 727,173                       | ソフトウェア償却超過額 115,279                       |
| 長期前払費用否認額 -                               | 長期前払費用否認額 -                               |
| 貸倒引当金繰入超過額 931,665                        | 貸倒引当金繰入超過額 182,348                        |
| 小計 10,051,115                             | 小計 10,693,470                             |
| 評価性引当額 10,045,962                         | 評価性引当額 10,693,470                         |
| 計 5,153                                   | 計 -                                       |
| 繰延税金負債(固定)                                | 繰延税金負債(固定)                                |
| 投資有価証券評価差額金 945                           | 投資有価証券評価差額金 1,614                         |
| 土地等評価益 44,191                             | 土地等評価益 -                                  |
| 計 45,136                                  | 計 1,614                                   |
| 評価性引当額 -                                  | 評価性引当額 1,614                              |
| 計 45,136                                  | 計 -                                       |
| 繰延税金負債の純額 39,983                          | 繰延税金負債の純額 -                               |

| <p style="text-align: center;">前連結会計年度<br/>(自 平成15年10月1日<br/>至 平成16年9月30日)</p>  | <p style="text-align: center;">当連結会計年度<br/>(自 平成16年10月1日<br/>至 平成17年9月30日)</p>                           |
|---|--|
| <p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等負担率との間に差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p style="text-align: center;">税金等調整前当期純損失であるため、記載しておりません。</p> | <p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等負担率との間に差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p style="text-align: center;">同左</p> |

[前へ](#)





|                       |           |           |           |         |         |           |          |           |  |
|-----------------------|-----------|-----------|-----------|---------|---------|-----------|----------|-----------|--|
| 売上高                   |           |           |           |         |         |           |          |           |  |
| (1) 外部顧客に対する売上高       | 2,119,432 | 3,431,177 | -         | 417,000 | 429     | 5,968,038 | -        | 5,968,038 |  |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | 12,000    | -         | -         | -       | 53,020  | 65,020    | (65,020) | -         |  |
| 計                     | 2,131,432 | 3,431,177 | -         | 417,000 | 53,449  | 6,033,058 | (65,020) | 5,968,038 |  |
| 営業費用                  | 1,443,440 | 3,935,667 | -         | 146,523 | 53,594  | 5,579,225 | (65,020) | 5,514,205 |  |
| 営業利益又は営業損失( )         | 687,992   | 504,490   | -         | 270,476 | 145     | 453,832   | -        | 453,832   |  |
| 資産、減価償却費及び資本的支出       |           |           |           |         |         |           |          |           |  |
| 資産                    | 1,886,309 | 2,251,887 | 4,447,183 | 930,456 | 165,915 | 9,681,753 | 148,431  | 9,533,321 |  |
| 減価償却費                 | 29,433    | 123,440   | -         | 134,523 | -       | 287,398   | -        | 287,398   |  |
| 資本的支出                 | 75,886    | 47,673    | -         | -       | -       | 123,560   | -        | 123,560   |  |

(注) 1. 事業区分の方法

事業は、製品の系列及び市場の類似性を考慮して区分しております。

2. 各区分に属する主要な製品

| 事業区分          | 主要商品   |
|---------------|--|
| システムソリューション事業 | システム企画・設計・構築、業務コンサルティング、アウトソーシング業務受託、受託計算業務、システム運用管理業務、画像圧縮技術の開発販売 |
| 自転車事業         | 自転車及びその附属品の製造販売  |
| 木質住宅建材関連事業    | 木質住宅建材関連製品の製造・販売等  |
| 特許事業          | 「地図データ作成方法及びその装置」(特許番号 第2770097号)に係る損害賠償請求権の売却                     |
| その他           | 情報関連機器の保守サービス、経営に関する相談・診断指導業務等                                     |

3. 事業区分の変更

前連結会計年度(みなし取得日は前連結会計年度の末日)に新たに子会社を取得したことに伴い、自転車事業ならびに特許事業を事業区分に新規追加しております。

当連結会計年度に新たに子会社を取得したことに伴い、木質住宅建材関連事業を事業区分に新規追加しております。尚、みなし取得日が平成17年8月31日であるため、資産の額のみ記載しております。

前連結会計年度まで事業区分に含めていたマルチメディア関連事業ならびにその他事業については、当該事業を推進していた株式会社アットマークの全株式を前連結会計年度に売却したため、当連結会計年度より、マルチメディア関連事業は除外、その他事業については上記「(注)2. 各区分に属する主要な製品」に記載の内容で分類しております。

前連結会計年度まで事業区分に含めていた情報関連機器事業については、当該事業を前連結会計年度に営業譲渡したため、当連結会計年度より事業区分から除外しております。

前連結会計年度まで事業区分に含めていたERP関連事業については、当該事業の縮小に伴い、当連結会計年度よりシステムソリューション事業に含めて記載しております。

4. 前連結会計年度まで消去または全社の項目に含めていた配賦不能営業費用および全社資産については、当連結会計年度より当社事業がシステムソリューション事業に一本化されたため、その他事業に配分したものを除き、システムソリューション事業に直接配分しております。

**【所在地別セグメント情報】**

前連結会計年度(自平成15年10月1日 至平成16年9月30日)及び当連結会計年度(自平成16年10月1日 至平成17年9月30日)

本邦の売上高及び資産の金額は、全セグメントの売上高の合計及び全セグメントの資産の金額の合計額に占める割合がいずれも90%超であるため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

**【海外売上高】**

前連結会計年度(自平成15年10月1日 至平成16年9月30日)及び当連結会計年度(自平成16年10月1日 至平成17年9月30日)

海外売上高は、いずれも連結売上高の10%未満であるため、海外売上高の記載を省略しております。

【関連当事者との取引】

前連結会計年度（自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日）

1 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>(千円) | 事業の内容<br>又は職業 | 議決権等の<br>所有（被所<br>有）割合 | 関係内容       |            | 取引内容         | 取引金額<br>(千円) | 科目 | 期末残高<br>(千円) |
|--------------|--------------------|-----------------|-------------|---------------|------------------------|------------|------------|--------------|--------------|----|--------------|
|              |                    |                 |             |               |                        | 役員の<br>兼任等 | 事業上<br>の関係 |              |              |    |              |
| その他の<br>関係会社 | ロータス<br>投資事業<br>組合 | 東京都<br>千代田<br>区 | -           | 投資事業組<br>合    | (被所有)<br>直接46.8%       | -          | -          | 子会社株式の<br>取得 | 3,222,000    | -  | -            |

2 役員及び個人主要株主等

| 属性 | 氏名   | 住所 | 資本金<br>(千円) | 事業の内容<br>又は職業 | 議決権等の<br>所有（被所<br>有）割合 | 関係内容       |            | 取引内容           | 取引金額<br>(千円) | 科目        | 期末残高<br>(千円) |
|----|------|----|-------------|---------------|------------------------|------------|------------|----------------|--------------|-----------|--------------|
|    |      |    |             |               |                        | 役員の<br>兼任等 | 事業上<br>の関係 |                |              |           |              |
| 役員 | 永田 仁 | -  | -           | 当社取締役         | (被所有)<br>直接0.0%        | -          | -          | 資金の貸付          | 46,563       | 長期貸付<br>金 | 45,963       |
|    |      |    |             |               |                        |            |            | 資金の回収          | 15,290       | 短期貸付<br>金 | 4,609        |
| 役員 | 丸田 剛 | -  | -           | 当社非常勤<br>取締役  | (被所有)<br>直接0.0%        | -          | -          | 資金の貸付          | -            | 長期貸付<br>金 | 748          |
|    |      |    |             |               |                        |            |            | 資金の回収          | 8,857        | 短期貸付<br>金 | 218          |
|    |      |    |             |               |                        |            |            | 利息の受取<br>( 2 ) | 70           |           |              |

3 子会社等

| 属性   | 会社等の名称                             | 住所                    | 資本金<br>(千円)       | 事業の内<br>容又は職<br>業   | 議決権等の<br>所有（被所<br>有）割合 | 関係内容       |                                       | 取引内容                             | 取引金額<br>(千円)             | 科目  | 期末残高<br>(千円) |
|------|------------------------------------|-----------------------|-------------------|---|------------------------|------------|---------------------------------------|----------------------------------|--------------------------|---|--------------|
|      |                                    |                       |                   |   |                        | 役員の<br>兼任等 | 事業上<br>の関係                            |                                  |                          |   |              |
| 子会社  | PRIME<br>GLOBAL<br>SOLUTIONS, INC. | フィリ<br>ピン<br>マニラ<br>市 | PHP<br>40,000,000 | ソフトウ<br>ェア受託<br>開発  | ( 所有 )<br>直接99.9%      | 役員1名       | ソフト<br>ウェア<br>の委託<br>開発               | 人件費の立替<br>業務の受託収<br>入            | 1,646<br>2,940           | 破産債権、<br>再生債権、<br>更生債権、<br>その他こ<br>れらに準<br>ずる債権 | 13,736       |
|      |                                    |                       |                   |   |                        |            |                                       | 仕入高( 1 )                         | 9,858                    | 買掛金   | 6,714        |
|      | 株式会社<br>東証コン<br>ピュータ<br>システム       | 東京都<br>中央区            | 400,000           | 証券系コ<br>ンピュー<br>タシステ<br>ムの情報<br>処理事<br>務・運用<br>管理業務         | ( 所有 )<br>直接64.5%      | 役員2名       | ソフト<br>ウェア<br>の受託<br>開発               | 売上高( 1 )                         | 77,698                   | 売掛金   | 4,725        |
| 関連会社 | 株式会社<br>ベンチマ<br>ーク・ラ<br>ボ          | 東京都<br>中央区            | 1,008,450         | 画像圧縮<br>技術の応<br>用研究・<br>関連のハ<br>ードウェ<br>ア/ソフト<br>ウェアの<br>販売 | ( 所有 )<br>直接40.8%      | 役員1名       | PC関連<br>商品・<br>ストレ<br>ージ装<br>置の販<br>売 | 業務の受託収<br>入                      | 600                      | 破産債権、<br>再生債権、<br>更生債権、<br>その他こ<br>れらに準<br>ずる債権 | 138,668      |
|      | 株式会社<br>アットマ<br>ーク                 | 東京都<br>中央区            | 704,500           | エンター<br>テイメン<br>トを主体<br>とする映<br>像・音楽<br>用コンテ<br>ンツ制<br>作・販売 | ( 所有 )<br>直接48.0%      | 役員2名       | -                                     | 仕入高( 1 )<br>資金の回収<br>業務の受託収<br>入 | 1,222<br>57,444<br>3,780 | 破産債権、<br>再生債権、<br>更生債権、<br>その他こ<br>れらに準<br>ずる債権 | 711,507      |

| 属性   | 会社等の名称                  | 住所               | 資本金<br>(千円)        | 事業の内容<br>又は職業                       | 議決権等の<br>所有(被所有)<br>割合 | 関係内容       |             | 取引内容                      | 取引金額<br>(千円)                | 科目                          | 期末残高<br>(千円)                |         |
|------|-------------------------|------------------|--------------------|-------------------------------------|------------------------|------------|-------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------|
|      |                         |                  |                    |                                     |                        | 役員の<br>兼任等 | 事業上<br>の関係  |                           |                             |                             |                             |         |
| 関連会社 | 東京データシステム株式会社           | 東京都港区            | 191,000            | ソフトウェア受託開発、アウトソーシング、パッケージソフト販売      | (所有)<br>直接31.6%        | 役員1名       | -           | 資金の貸付                     | 30,500                      | 破産債権、再生債権、更生債権、その他これらに準ずる債権 | 305,381                     |         |
|      | 株式会社アクト・エーシー            | 東京都江東区           | 13,800             | 情報検索エンジンの開発                         | (所有)<br>直接30.0%        | -          | -           | 資金の回収                     | 100,000                     | -                           | -                           |         |
|      | 株式会社アクト・イーディー           | 東京都江東区           | 10,310             | 教育用プラットフォームの開発・販売                   | (所有)<br>直接30.0%        | -          | -           | 資金の回収                     | 436,500                     | -                           | -                           |         |
|      | ワイズ・フィナンシャル・ネットワーク株式会社  | 東京都中央区           | 10,600             | 金融情報システムのASP                        | (所有)<br>直接30.0%        | -          | ソフトウェアの受託開発 | 売上高(1)<br>前渡<br>資金の放棄     | 22,596<br>10,432<br>422,258 | -<br>前渡金<br>-               | -<br>10,432<br>-            |         |
|      | オニックス・ソフトウェア株式会社        | 東京都港区            | 800,000            | インターネット対応型CRMシステムのソフトウェア販売・コンサルティング | (所有)<br>直接28.0%        | 役員1名       | ソフトウェアの受託開発 | 売上高(1)<br>仕入高(1)<br>業務の委託 | 4,731<br>8,397<br>1,250     | 売掛金<br>買掛金<br>未払金           | 997<br>681<br>706           |         |
|      | Axlon Electronics Corp. | 台湾<br>台北市        | NT\$<br>35,370,000 | ネットワーク機器開発ソリューション提供                 | (所有)<br>間接 8.6%        | 役員1名       | -           | -                         | -                           | -                           | 破産債権、再生債権、更生債権、その他これらに準ずる債権 | 112,200 |
|      | Benchmark Labs, Inc     | アメリカ<br>カリフォルニア州 | US\$<br>90,960     | 画像圧縮コア技術の開発及び商品開発                   | (所有)<br>間接 40.8%       | -          | ソフトウェアの受託開発 | 業務の委託                     | 7,140                       | -                           | -                           |         |

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

2. 取引条件及び、取引条件の決定方針等

1. ソフトウェアの開発受託販売については、市場価格を参考に決定しております。
2. 資金の貸付については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。
3. 業務の受託については、総費用を勘案して一般取引条件と同様に決定しております。
4. その他の取引における取引条件及び取引条件の決定方針等については、一般取引先と同様であります。

3. ロータス投資事業組合は、期末日現在では46.8%を所有する主たる株主となっております。

4. 永田 仁、丸田 剛は、期末日現在では役員を辞任したことにより、関連当事者でなくなっております。

5. 株式会社東証コンピュータシステム、株式会社ベンチマーク・ラボ、株式会社アットマーク、東京データシステム株式会社、株式会社アクト・エーシー、株式会社アクト・イーディー、ワイズ・フィナンシャル・ネットワーク株式会社、Axlon Electronics Corp.、Benchmark Labs, Incは、期末日現在では株式の売却等により、関連当事者でなくなっております。

当連結会計年度(自 平成16年10月1日 至 平成17年9月30日)

1 親会社及び法人主要株主等

該当事項はありません。

2 役員及び個人主要株主等

該当事項はありません。

### 3 子会社等

| 属性   | 会社等の名称           | 住所    | 資本金<br>(千円) | 事業の内容<br>又は職業   | 議決権等の<br>所有(被所有)<br>割合 | 関係内容       |                         | 取引内容             | 取引金額<br>(千円)       | 科目         | 期末残高<br>(千円)   |
|------|------------------|-------|-------------|---|------------------------|------------|-------------------------|------------------|--------------------|------------|----------------|
|      |                  |       |             |   |                        | 役員の<br>兼任等 | 事業上<br>の関係              |                  |                    |            |                |
| 子会社  | ユアサ建材工業株式会社      | 東京都港区 | 400,000     | 木質住宅<br>資材関連<br>製品の製<br>造販売   | (所有)<br>直接99.0%        | -          | -                       | 売上高(1)<br>特別利益   | 490,000<br>150,000 | -          | -              |
| 関連会社 | オニックス・ソフトウェア株式会社 | 東京都港区 | 800,000     | インター<br>ネット対<br>応型CRM<br>システム<br>のソフト<br>ウェア販<br>売・コン<br>サルティ<br>ング | (所有)<br>直接28.0%        | 役員1名       | ソフト<br>ウェア<br>の受託<br>開発 | 売上高(1)<br>仕入高(2) | 31,030<br>3,069    | 売掛金<br>買掛金 | 1,428<br>1,839 |

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

2. 取引条件及び、取引条件の決定方針等

1. ソフトウェアの開発受託販売については、市場価格を参考に決定しております。

2. その他の取引における取引条件及び取引条件の決定方針については、一般取引先と同様であります。

( 1 株当たり情報 )

| 前連結会計年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日)   |
|---|---|
| 1 株当たり純資産額 0.06円  | 1 株当たり純資産額 63.99円   |
| 1 株当たり当期純損失金額 1.56円   | 1 株当たり当期純損失金額 8.90円   |
| 潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益金額については、新株予約権 (ストックオプション) の付与がなされており、また、転換社債型新株予約権付社債が発行されておりますが、1 株当たり当期純損失が計上されているため記載しておりません。 | 潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益金額については、新株予約権 (ストックオプション) の付与がなされており、また、転換社債型新株予約権付社債が発行されておりますが、1 株当たり当期純損失が計上されているため記載しておりません。 |

(注) 1株当たり当期純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|   | 前連結会計年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日)   |
|---|--|---|
| 当期純損失(千円)                                       | 7,432,481  | 222,772   |
| 普通株主に帰属しない金額(千円)                                | -  | -   |
| 普通株式に係る当期純損失(千円)                                | 7,432,481  | 222,772   |
| 期中平均株式数(千株)                                     | 4,773,390  | 25,038  |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要 | <p>(新株予約権付社債)</p> <p>・第3回無担保転換社債型新株予約権付社債(額面金額 10,000千円)</p> <p>(新株予約権)</p> <p>株主総会の特別決議日<br/>平成14年12月26日<br/>(新株予約権 59個)</p> <p>これらの詳細については、第5経理の状況1連結財務諸表等(1)連結財務諸表 連結附属明細表の社債明細表又は第4提出会社の状況1株式等の状況(2)新株予約権等の状況に記載のとおりであります。</p> | <p>(新株予約権)</p> <p>株主総会の特別決議日<br/>平成14年12月26日<br/>(新株予約権 43個)</p> <p>これらの詳細については、第5経理の状況1連結財務諸表等(1)連結財務諸表 連結附属明細表の社債明細表又は第4提出会社の状況1株式等の状況(2)新株予約権等の状況に記載のとおりであります。</p> |

(重要な後発事象)

| 前連結会計年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日) |             |              |             |           |        |              |           |  |
|---|---|-------------|--------------|-------------|-----------|--------|--------------|-----------|--|
| <p>1. 当社は、平成16年10月5日開催の臨時株主総会において、平成16年11月8日付をもって普通株式1,000株を1株に併合し、1単元の株式数を1,000株から10株に変更することを決議いたしました。</p> <p>前期首に当該株式併合が行われたと仮定した場合における(1株当たり情報)の各数値は、それぞれ以下のとおりであります。</p> <p style="text-align: center;">前連結会計年度<br/>(自 平成14年10月1日<br/>至 平成15年9月30日)</p> <table border="0"><tr><td>1株当たり純資産額</td><td style="text-align: right;">191,720.63円</td></tr><tr><td>1株当たり当期純損失金額</td><td style="text-align: right;">767,707.02円</td></tr></table> <p>潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、新株引受権(ストックオプション)の付与がなされており、また、転換社債型新株予約権付社債が発行されておりますが、1株当たり当期純損失が計上されているため記載しておりません。</p> <p style="text-align: center;">当連結会計年度<br/>(自 平成15年10月1日<br/>至 平成16年9月30日)</p> <table border="0"><tr><td>1株当たり純資産額</td><td style="text-align: right;">64.55円</td></tr><tr><td>1株当たり当期純損失金額</td><td style="text-align: right;">1,557.07円</td></tr></table> <p>潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、新株引受権(ストックオプション)の付与がなされており、また、転換社債型新株予約権付社債が発行されておりますが、1株当たり当期純損失が計上されているため記載しておりません。</p> | 1株当たり純資産額                                 | 191,720.63円 | 1株当たり当期純損失金額 | 767,707.02円 | 1株当たり純資産額 | 64.55円 | 1株当たり当期純損失金額 | 1,557.07円 | <p>1. 当社は、平成17年12月9日開催の取締役会において第三者割当による新株予約権の発行について決議いたしました。</p> <p>新株予約権の発行要領</p> <ol style="list-style-type: none"><li>(1) 新株予約権の目的となる株式の種類及び数<br/>当社普通株式20,000,000株<br/>(新株予約権1個につき100,000株)</li><li>(2) 発行する新株予約権の総数<br/>200個</li><li>(3) 新株予約権の発行価額<br/>無償で発行する。</li><li>(4) 新株予約権の行使により発行する株式の発行価額の総額<br/>金2,000,000,000円</li><li>(5) 募集方法<br/>第三者割当の方式による。</li><li>(6) 新株予約権を発行する日<br/>平成17年12月26日</li><li>(7) 新株予約権の行使に際して払込をなすべき金額<br/>(以下「払込金額」という。)<br/>新株予約権1個につき、金10,000,000円 なお、新株予約権行使により発行する当社普通株式1株当たりの払込金額(以下「当初行使価額」)は、本項により決定された額とする。但し、本項により行使価額が調整された場合の新株予約権の目的たる株式の数は、新株予約権の払込金額を調整された行使価額で除した数とする。但し、1株未満の端数を生じたときは、これを切り捨てる。</li></ol> |
| 1株当たり純資産額   | 191,720.63円                               |             |              |             |           |        |              |           |  |
| 1株当たり当期純損失金額  | 767,707.02円                               |             |              |             |           |        |              |           |  |
| 1株当たり純資産額   | 64.55円                                    |             |              |             |           |        |              |           |  |
| 1株当たり当期純損失金額  | 1,557.07円                                 |             |              |             |           |        |              |           |  |



| <p style="text-align: center;">前連結会計年度<br/>(自 平成15年10月1日<br/>至 平成16年9月30日)</p>   | <p style="text-align: center;">当連結会計年度<br/>(自 平成16年10月1日<br/>至 平成17年9月30日)</p>   |
|--|--|
| <p>2. 当社は、平成16年12月10日開催の取締役会において株主以外の者に対し特に有利な条件で新株予約権を発行することの承認を求める議案を、平成16年12月27日に開催の当社定時株主総会に付議することを決議し、平成16年12月27日に開催された当社定時株主総会にて下記のとおり承認可決されました。</p> <p>新株予約権の発行要領</p> <p>(1) 新株予約権の目的となる株式の種類及び数<br/>当社普通株式15,000,000株<br/>(新株予約権1個につき100,000株)</p> <p>(2) 発行する新株予約権の総数<br/>150個</p> <p>(3) 新株予約権の発行価額<br/>無償で発行する。</p> <p>(4) 新株予約権の行使により発行する株式の発行価額の総額<br/>金1,050,000,000円</p> <p>(5) 募集方法<br/>第三者割当の方式による。</p> <p>(6) 新株予約権を発行する日<br/>平成17年1月6日</p> <p>(7) 新株予約権の行使に際して払込をなすべき金額<br/>(以下「払込金額」という。)<br/>新株予約権1個につき、金7,000,000円 なお、新株予約権行使により発行する当社普通株式1株当たりの払込金額(以下「当初行使価額」)は、本項により決定された額とする。但し、本項により行使価額が調整された場合の新株予約権の目的たる株式の数は、新株予約権の払込金額を調整された行使価額で除した数とする。但し、1株未満の端数を生じたときは、これを切り捨てる。</p> | <p>当初行使価額は、1株につき金100円とする。</p> <p>行使価額の調整<br/>当社が新株予約権発行日後、当社が当社普通株式の時価を下回る発行価額または処分価額で当社普通株式を発行または処分する場合には、次の算式により調整される。なお、次の算式において「既発行株式数」は当社の発行済普通株式総数(但し、普通株式に係る自己株式数を除く。)をいう。</p> $\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{\text{既発行株式数} + (A)}{\text{既存発行株式数} + \text{新発行・処分株式数}}$ <p>(A) = <math display="block">\frac{\text{新発行・処分株式数} \times 1 \text{株当たり発行・処分価額}}{1 \text{株当たり時価}}</math></p> <p>行使価額は、当社普通株式の分割、併合、当社普通株式の時価を下回る価額をもって当社普通株式の交付を請求できる新株予約権(新株予約権付社債に付されたものを含む。)の発行等が行われる場合その他一定の事由を生じた場合にも適宜調整される。</p> <p>(8) 新株予約権の行使可能期間<br/>平成17年12月27日から平成18年12月26日まで<br/>但し、行使期間の最終日が当社の休日にあたる時はその前営業日を最終日とする。</p> <p>(9) 新株予約権の行使の条件<br/>各新株予約権の一部行使はできないこととする。</p> <p>(10) 新株予約権の消却事由及び条件<br/>当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い本件新株予約権が承継されない場合、または、当社が他社と株式交換を行い完全子会社となる場合は、その議案が当社株主総会で承認されたときは、本件新株予約権は無償で消却することができる。</p> |

| <p style="text-align: center;">前連結会計年度<br/>(自 平成15年10月1日<br/>至 平成16年9月30日)</p>   | <p style="text-align: center;">当連結会計年度<br/>(自 平成16年10月1日<br/>至 平成17年9月30日)</p>   |
|--|--|
| <p>当初行使価額は、1株につき金70円とする。</p> <p>行使価額の調整</p> <p>当社が新株予約権発行日後、当社が当社普通株式の時価を下回る発行価額または処分価額で当社普通株式を発行または処分する場合には、次の算式により調整される。なお、次の算式において「既発行株式数」は当社の発行済普通株式総数(但し、普通株式に係る自己株式数を除く。)をいう。</p> <p>調整後行使価額 = 調整前行使価額 × <math display="block">\frac{\text{既発行株式数} + (A)}{\text{既存発行株式数} + \text{新発行・処分株式数}}</math></p> <p>(A) = <math display="block">\frac{\text{新発行・処分株式数} \times 1 \text{株当たり発行・処分価額}}{1 \text{株当たり時価}}</math></p> <p>行使価額は、当社普通株式の分割、併合、当社普通株式の時価を下回る価額をもって当社普通株式の交付を請求できる新株予約権(新株予約権付社債に付されたものを含む。)の発行等が行われる場合その他一定の事由を生じた場合にも適宜調整される。</p> <p>(8) 新株予約権の行使可能期間<br/>平成17年1月7日から平成18年1月6日まで<br/>但し、行使期間の最終日が当社の休日にあたる時その前営業日を最終日とする。</p> <p>(9) 新株予約権の行使の条件<br/>各新株予約権の一部行使はできないこととする。</p> <p>(10) 新株予約権の消却事由及び条件<br/>当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い本件新株予約権が承継されない場合、または、当社が他社と株式交換を行い完全子会社となる場合は、その議案が当社株主総会で承認されたときは、本件新株予約権は無償で消却することができる。</p> | <p>(11) 新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価額中資本組入額<br/>当初は、1株当たり50円とする。</p> <p>(12) 新株予約権の行使により発行された株式に対する配当金等<br/>新株予約権の行使により発行された当社普通株式に対する最初の利益配当金又は中間配当金(商法第293条ノ5による金銭の分配)は、本新株予約権行使の効力発生日の属する配当計算期間(9月30日及び3月31日に終了する各6ヶ月間の期間という)の初めに本新株予約権行使の効力が発生したものとみなして、これを支払う。</p> <p>(13) 新株予約権の譲渡制度<br/>新株予約権の譲渡については、取締役会の承認を要するものとする。</p> <p>(14) 新株予約権証券の発行<br/>新株予約権証券は、新株予約権者の請求があるときに限り発行するものとする。</p> <p>(15) 資金の使途<br/>今後の戦略的資本業務提携やグループ連結企業の財務体質強化を進め、サンライズグループの事業の事業拡大、並びに配当原資となる利益の確保のため資金を充当する予定であります。</p> <p>(16) 新株予約権の割当先<br/>ロータス投資事業組合<br/>東京都千代田区丸の内一丁目1番3号<br/>業務執行組合員 宮地 利幸</p> <p>2. 当社は、平成17年12月22日開催の取締役会において平成17年12月9日開催の取締役会で発行を決議いたしました、第三者割当による新株予約権の発行を中止することを決議いたしました。</p> |

| <p style="text-align: center;">前連結会計年度<br/>(自 平成15年10月1日<br/>至 平成16年9月30日)</p>  | <p style="text-align: center;">当連結会計年度<br/>(自 平成16年10月1日<br/>至 平成17年9月30日)</p> |
|---|--|
| <p>(11) 新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価額中資本に組入れない額<br/>当該株式の発行価額に0.5を乗じた金額とする。<br/>但し、計算の結果1円未満の端数が生じる場合はその端数を切り上げた額とする。</p> <p>(12) 新株予約権の行使により発行された株式に対する配当金等<br/>新株予約権の行使により発行された当社普通株式に対する最初の利益配当金又は中間配当金（商法第293条ノ5による金銭の分配）は、本新株予約権行使の効力発生日の属する配当計算期間（現在9月30日及び3月31日に終了する各6ヶ月間の期間という）の初めに本新株予約権行使の効力が発生したものとみなして、これを支払う。</p> <p>(13) 新株予約権の譲渡制度<br/>新株予約権の譲渡については、取締役会の承認を要するものとする。</p> <p>(14) 新株予約権証券の発行<br/>新株予約権証券は、新株予約権者の請求があるときに限り発行するものとする。</p> <p>(15) 新株予約権の割当先<br/>ロータス投資事業組合<br/>東京都千代田区丸の内一丁目1番3号<br/>業務執行組合員 宮地 利幸</p> |  |

| <p style="text-align: center;">前連結会計年度<br/>(自 平成15年10月1日<br/>至 平成16年9月30日)</p>   | <p style="text-align: center;">当連結会計年度<br/>(自 平成16年10月1日<br/>至 平成17年9月30日)</p> |
|--|--|
| <p>当初行使価額は、1株につき金70円とする。</p> <p>行使価額の調整</p> <p>当社が新株予約権発行日後、当社が当社普通株式の時価を下回る発行価額または処分価額で当社普通株式を発行または処分する場合には、次の算式により調整される。なお、次の算式において「既発行株式数」は当社の発行済普通株式総数(但し、普通株式に係る自己株式数を除く。)をいう。</p> <p>調整後行使価額 = 調整前行使価額 ×</p> $\frac{\text{既発行株式数} + (A)}{\text{既存発行株式数} + \text{新発行・処分株式数}}$ <p>(A) =</p> $\frac{\text{新発行・処分株式数} \times 1 \text{株当たり発行・処分価額}}{1 \text{株当たり時価}}$ <p>行使価額は、当社普通株式の分割、併合、当社普通株式の時価を下回る価額をもって当社普通株式の交付を請求できる新株予約権(新株予約権付社債に付されたものを含む。)の発行等が行われる場合その他一定の事由を生じた場合にも適宜調整される。</p> <p>(8) 新株予約権の行使可能期間<br/>平成17年1月7日から平成18年1月6日まで<br/>但し、行使期間の最終日が当社の休日にあたる時その前営業日を最終日とする。</p> <p>(9) 新株予約権の行使の条件<br/>各新株予約権の一部行使はできないこととする。</p> <p>(10) 新株予約権の消却事由及び条件<br/>当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い本件新株予約権が承継されない場合、または、当社が他社と株式交換を行い完全子会社となる場合は、その議案が当社株主総会で承認されたときは、本件新株予約権は無償で消却することができる。</p> |  |

[次へ](#)

| <p style="text-align: center;">前連結会計年度<br/>(自 平成15年10月1日<br/>至 平成16年9月30日)</p>  | <p style="text-align: center;">当連結会計年度<br/>(自 平成16年10月1日<br/>至 平成17年9月30日)</p> |
|---|--|
| <p>(11) 新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価額中資本に組入れない額<br/>当該株式の発行価額に0.5を乗じた金額とする。<br/>但し、計算の結果1円未満の端数が生じる場合はその端数を切り上げた額とする。</p> <p>(12) 新株予約権の行使により発行された株式に対する配当金等<br/>新株予約権の行使により発行された当社普通株式に対する最初の利益配当金又は中間配当金（商法第293条ノ5による金銭の分配）は、本新株予約権行使の効力発生日の属する配当計算期間（現在9月30日及び3月31日に終了する各6ヶ月間の期間という）の初めに本新株予約権行使の効力が発生したものとみなして、これを支払う。</p> <p>(13) 新株予約権の譲渡制度<br/>新株予約権の譲渡については、取締役会の承認を要するものとする。</p> <p>(14) 新株予約権証券の発行<br/>新株予約権証券は、新株予約権者の請求があるときに限り発行するものとする。</p> <p>(15) 新株予約権の割当先<br/>ロータス投資事業組合<br/>東京都千代田区丸の内一丁目1番3号<br/>業務執行組合員 宮地 利幸</p> |  |

[前へ](#)

【連結附属明細表】

【社債明細表】

| 会社名              | 銘柄                          | 発行年月日   | 前期末残高<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) | 年率(%) | 担保 | 償還期限    |
|------------------|-----------------------------|---------|---------------|---------------|-------|----|---------|
|                  |                             | 平成年月日   |               |               |       |    | 平成年月日   |
| 株式会社サンライズ・テクノロジー | 第3回無担保転換社債型新株予約権付社債<br>(注)1 | 15.9.29 | 10,000        | 10,000        | 0     | なし | 19.9.29 |
| 合計               | -                           | -       | 10,000        | 10,000        | -     | -  | -       |

(注)1. 無担保転換社債型新株予約権付社債に関する記載は次のとおりです。

| 銘柄  | 新株予約権行使期間              | 発行価格(円)    | 発行価額の総額<br>(千円) | 発行株式 | 付与割合<br>(%) |
|-----|------------------------|------------|-----------------|------|-------------|
| 第3回 | 平成15年9月30日から平成19年9月28日 | 10,000,000 | 1,500,000       | 普通株式 | 100         |

なお、新株予約権は、本社債と分離して譲渡することはできません。

2. 連結決算日後5年間の償還予定額は以下のとおりであります。

| 1年以内(千円) | 1年超2年以内<br>(千円) | 2年超3年以内<br>(千円) | 3年超4年以内<br>(千円) | 4年超5年以内<br>(千円) |
|----------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| -        | 10,000          | -               | -               | -               |

【借入金等明細表】

| 区分                      | 前期末残高<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) | 平均利率<br>(%) | 返済期限                 |
|-------------------------|---------------|---------------|-------------|----------------------|
| 短期借入金                   | 235,548       | 1,193,210     | 2.59        | -                    |
| 1年以内に返済予定の長期借入金         | 1,342,245     | 209,870       | 3.05        | -                    |
| 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。) | 995,638       | 2,297,692     | 2.74        | 平成18年10月~<br>平成25年5月 |
| 合計                      | 2,573,432     | 3,700,774     | -           | -                    |

(注)1. 平均利率は、期末借入金残高に対する加重平均利率を記載しております。

2. 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)の連結決算日後5年間の返済予定額は以下のとおりであります。

|       | 1年超2年以内<br>(千円) | 2年超3年以内<br>(千円) | 3年超4年以内<br>(千円) | 4年超5年以内<br>(千円) |
|-------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 長期借入金 | 251,088         | 252,381         | 247,075         | 230,128         |

(2) 【その他】

重要な訴訟事件等

平成10年4月17日付けにて特許を承認された「地図データ作成方法及びその装置」につき、平成16年8月24日株式会社パスコより丸石デジタル株式会社並びに株式会社沖縄デジタルセンターが特許権侵害差止請求権不存在確認請求訴訟（特許非侵害の確認）を提起されましたが、この特許権等の譲り受けにより株式会社丸石サイクルがその当事者となり係争中であり、株式会社パスコに対して、特許権侵害行為の差止を請求しております。

なお、株式会社パスコは過去に本件特許につき特許内容が無効である旨の無効審判を特許庁に対し提起しておりましたが、特許庁は株式会社パスコの請求を却下し、平成13年4月19日に特許を維持する旨の審判が確定しております。

また、平成17年1月25日付で株式会社丸石サイクルは、日本コンピュータグラフィック株式会社の地理情報入力システム「NIGMAS（ニグマス）」を使用した地図データの作成方法に関し、上記特許を侵害しているものと判断し、同社の地図データの作成差し止め、作成された地図データ及びその装置の利用・販売・頒布の停止並びに廃棄、損害賠償に関する訴訟を東京地方裁判所に提起し、現在係争中であります。

## 2【財務諸表等】

### (1)【財務諸表】

#### 【貸借対照表】

| 区分         | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成16年9月30日) |            | 当事業年度<br>(平成17年9月30日) |            |
|------------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|
|            |          | 金額(千円)                | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                | 構成比<br>(%) |
| (資産の部)     |          |                       |            |                       |            |
| 流動資産       |          |                       |            |                       |            |
| 1. 現金及び預金  | 1        | 391,573               |            | 34,695                |            |
| 2. 売掛金     | 1,2      | 552,369               |            | 971,423               |            |
| 3. 商品      |          | -                     |            | 165,915               |            |
| 4. 仕掛品     |          | 51,453                |            | 13,116                |            |
| 5. 前渡金     |          | 3,522                 |            | 220                   |            |
| 6. 前払費用    |          | 33,484                |            | 114,584               |            |
| 7. 短期貸付金   | 2        | 4,985                 |            | 655,228               |            |
| 8. 未収入金    | 2        | 327,847               |            | 171,805               |            |
| 9. 未収収益    |          | 16,541                |            | 2,772                 |            |
| 10. 立替金    |          | -                     |            | 99,269                |            |
| 11. 未収消費税等 |          | 132,961               |            | -                     |            |
| 12. その他    | 2        | 79,702                |            | 8,826                 |            |
| 貸倒引当金      |          | 7,321                 |            | 11,283                |            |
| 流動資産合計     |          | 1,587,121             | 28.5       | 2,226,574             | 33.4       |



| 区分                              | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成16年9月30日) |            | 当事業年度<br>(平成17年9月30日) |            |       |
|---------------------------------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|-------|
|                                 |          | 金額(千円)                | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                | 構成比<br>(%) |       |
| 固定資産                            |          |                       |            |                       |            |       |
| 1. 有形固定資産                       |          |                       |            |                       |            |       |
| (1) 建物                          | 1        | 141,871               |            | 107,554               |            |       |
| 減価償却累計額                         |          | 32,252                | 109,618    | 9,446                 | 98,108     |       |
| (2) 機械及び装置                      |          | 2,332                 |            | 1,982                 |            |       |
| 減価償却累計額                         |          | 1,924                 | 408        | 1,755                 | 227        |       |
| (3) 工具器具備品                      |          | 103,996               |            | 38,823                |            |       |
| 減価償却累計額                         |          | 89,753                | 14,243     | 33,184                | 5,639      |       |
| (4) 土地                          | 1        |                       | 74,081     |                       | 74,081     |       |
| 有形固定資産合計                        |          |                       | 198,351    | 3.6                   | 178,055    | 2.7   |
| 2. 無形固定資産                       |          |                       |            |                       |            |       |
| (1) 営業権                         |          |                       | 4,800      |                       | 3,600      |       |
| (2) ソフトウェア                      |          |                       | 27,063     |                       | 49,939     |       |
| (3) ソフトウェア仮勘定                   |          |                       | -          |                       | 30,000     |       |
| (4) 電話加入権                       |          |                       | 8,356      |                       | 8,356      |       |
| 無形固定資産合計                        |          |                       | 40,219     | 0.7                   | 91,895     | 1.4   |
| 3. 投資その他の資産                     |          |                       |            |                       |            |       |
| (1) 投資有価証券                      |          |                       | 110,332    |                       | 86,136     |       |
| (2) 関係会社株式                      | 1        |                       | 3,243,836  |                       | 3,882,925  |       |
| (3) 役員または従業員に対する長期貸付金           |          |                       | 4,240      |                       | -          |       |
| (4) 破産債権、再生債権、更生債権、その他これらに準ずる債権 | 2        |                       | 2,371,468  |                       | 42,417     |       |
| (5) 長期前払費用                      |          |                       | 192,385    |                       | 101,861    |       |
| (6) 差入保証金                       |          |                       | 171,439    |                       | 89,884     |       |
| (7) その他                         |          |                       | 581        |                       | 353        |       |
| 貸倒引当金                           |          |                       | 2,361,055  |                       | 31,223     |       |
| 投資その他の資産合計                      |          |                       | 3,733,228  | 67.2                  | 4,172,355  | 62.5  |
| 固定資産合計                          |          |                       | 3,971,799  | 71.5                  | 4,442,307  | 66.6  |
| 資産合計                            |          |                       | 5,558,921  | 100.0                 | 6,668,881  | 100.0 |

| 区分 | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成16年9月30日) |            | 当事業年度<br>(平成17年9月30日) |            |
|----|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|
|    |          | 金額(千円)                | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                | 構成比<br>(%) |
|    |          |                       |            |                       |            |

|                     |   |            |       |           |       |
|---------------------|---|------------|-------|-----------|-------|
| (負債の部)              |   |            |       |           |       |
| 流動負債                |   |            |       |           |       |
| 1. 買掛金              | 2 | 969,157    |       | 53,853    |       |
| 2. 短期借入金            | 1 | 235,548    |       | 1,122,554 |       |
| 3. 1年以内返済予定長期借入金    | 1 | 1,308,595  |       | 19,742    |       |
| 4. 未払金              |   | 600,533    |       | 399,318   |       |
| 5. 未払費用             |   | 124,992    |       | 40,113    |       |
| 6. 未払法人税等           |   | 9,576      |       | 10,751    |       |
| 7. 未払消費税等           |   | -          |       | 31,885    |       |
| 8. 前受金              |   | 4,716      |       | 2,579     |       |
| 9. 預り金              |   | 49,049     |       | 41,415    |       |
| 10. 仮受金             |   | 137,353    |       | 468       |       |
| 11. その他             |   | 26,894     |       | -         |       |
| 流動負債合計              |   | 3,466,416  | 62.3  | 1,722,682 | 25.9  |
| 固定負債                |   |            |       |           |       |
| 1. 社債               |   | 10,000     |       | 10,000    |       |
| 2. 長期借入金            | 1 | 981,738    |       | 60,161    |       |
| 3. 退職給付引当金          |   | 142,975    |       | 44,858    |       |
| 4. その他              |   | 2,786      |       | 384       |       |
| 固定負債合計              |   | 1,137,500  | 20.5  | 115,404   | 1.7   |
| 負債合計                |   | 4,603,917  | 82.8  | 1,838,086 | 27.6  |
| (資本の部)              |   |            |       |           |       |
| 資本金                 | 4 | 19,339,428 | 347.9 | 1,955,018 | 29.3  |
| 資本剰余金               |   |            |       |           |       |
| 資本準備金               |   |            |       |           |       |
|                     |   | 4,055,021  |       | 1,355,018 |       |
| その他資本剰余金            |   |            |       |           |       |
| 資本金及び資本準備金減少差益      |   |            |       |           |       |
|                     |   | -          |       | 813,524   |       |
| 資本剰余金合計             |   | 4,055,021  | 72.9  | 2,168,542 | 32.5  |
| 利益剰余金               |   |            |       |           |       |
| 当期末処分利益又は当期末処理損失( ) |   |            |       |           |       |
|                     |   | 22,440,925 |       | 706,074   |       |
| 利益剰余金合計             |   | 22,440,925 | 403.6 | 706,074   | 10.6  |
| その他有価証券評価差額金        |   |            |       |           |       |
|                     |   | 1,479      | 0.0   | 1,249     | 0.0   |
| 自己株式                | 6 | -          | -     | 88        | 0.0   |
| 資本合計                |   | 955,004    | 17.2  | 4,830,795 | 72.4  |
| 負債・資本合計             |   | 5,558,921  | 100.0 | 6,668,881 | 100.0 |

【損益計算書】

| 区分                  | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日) |            | 当事業年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日) |            |
|---------------------|----------|---|------------|---|------------|
|                     |          | 金額(千円)                                  | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                  | 百分比<br>(%) |
| 売上高                 | 1        |   |            |   |            |
| 1. ソフトウェア売上高        |          | 919,304                                 |            | 2,138,170                               |            |
| 2. 製品売上高            |          | 120,171                                 |            | -                                       |            |
| 3. 商品売上高            |          | 291,848                                 |            | -                                       |            |
| 4. その他売上高           |          |   | 1,331,323  | 53,449                                  | 2,191,619  |
|                     |          |   |            | 100.0                                   | 100.0      |
| 売上原価                |          |   |            |   |            |
| 1. ソフトウェア売上原価       | 15       | 1,158,567                               |            | 987,829                                 |            |
| 2. 製品売上原価           |          |   |            |   |            |
| (1) 製品期首棚卸高         |          | -                                       |            | -                                       |            |
| (2) 当期製品製造原価        |          | 195,971                                 |            | -                                       |            |
| 合計                  |          | 195,971                                 |            | -                                       |            |
| (3) 製品期末棚卸高         |          | -                                       |            | -                                       |            |
| 製品売上原価              |          | 195,971                                 |            | -                                       |            |
| 3. 商品売上原価           |          |   |            |   |            |
| (1) 商品期首棚卸高         |          | -                                       |            | -                                       |            |
| (2) 当期商品仕入高         | 1        | 75,772                                  |            | 165,915                                 |            |
| 合計                  |          | 75,772                                  |            | 165,915                                 |            |
| (3) 他勘定振替高          | 2        | 2,100                                   |            | -                                       |            |
| (4) 商品期末棚卸高         |          | -                                       |            | 165,915                                 |            |
| 商品売上原価              |          | 73,672                                  |            | -                                       |            |
| 4. その他売上原価          |          | -                                       |            | 16,574                                  |            |
| 売上原価合計              |          |   | 1,428,211  |   | 1,004,403  |
|                     |          |   |            | 107.3                                   | 45.8       |
| 売上総利益又は<br>売上総損失( ) |          |   | 96,887     | 7.3                                     | 1,187,216  |
|                     |          |   |            |   | 54.2       |
| 販売費及び一般管理費          | 1,3,4    |   | 2,667,125  | 200.3                                   | 446,332    |
|                     |          |   |            |   | 20.4       |
| 営業利益又は<br>営業損失( )   |          |   | 2,764,012  | 207.6                                   | 740,883    |
|                     |          |   |            |   | 33.8       |

| 区分                | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日) |           |            | 当事業年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日) |         |            |
|-------------------|----------|---|-----------|------------|---|---------|------------|
|                   |          | 金額(千円)                                  |           | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                  |         | 百分比<br>(%) |
| 営業外収益             |          |   |           |            |   |         |            |
| 1. 受取利息           |          | 29,515                                  |           |            | 1,138                                   |         |            |
| 2. 受取配当金          |          | 12                                      |           |            | 613                                     |         |            |
| 3. 業務受託収入         | 1        | 7,320                                   |           |            | 28,100                                  |         |            |
| 4. その他            |          | 19,041                                  | 55,889    | 4.2        | 3,847                                   | 33,699  | 1.5        |
| 営業外費用             |          |   |           |            |   |         |            |
| 1. 支払利息           |          | 535,549                                 |           |            | 84,957                                  |         |            |
| 2. 社債利息           |          | 18,652                                  |           |            | -                                       |         |            |
| 3. 新株発行費          |          | 1,052,654                               |           |            | 109,454                                 |         |            |
| 4. 社債発行費          |          | 342,721                                 |           |            | -                                       |         |            |
| 5. 貸倒引当金繰入額       |          | 63,464                                  |           |            | 8,295                                   |         |            |
| 6. 和解金            |          | 90,000                                  |           |            | -                                       |         |            |
| 7. 営業外リース料        |          | -                                       |           |            | 248,989                                 |         |            |
| 8. その他            | 1        | 329,300                                 | 2,432,342 | 182.7      | 808                                     | 452,505 | 20.6       |
| 経常利益又は<br>経常損失( ) |          |   | 5,140,465 | 386.1      |   | 322,077 | 14.7       |

| 区分           | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日) |            | 当事業年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日) |            |           |      |
|--------------|----------|---|------------|---|------------|-----------|------|
|              |          | 金額(千円)                                  | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                  | 百分比<br>(%) |           |      |
| 特別利益         |          |   |            |   |            |           |      |
| 1. 営業譲渡益     |          | 600,000                                 |            | -                                       |            |           |      |
| 2. 貸倒引当金戻入益  |          | 346,230                                 |            | 50,717                                  |            |           |      |
| 3. 賞与引当金戻入益  |          | 230,539                                 |            | -                                       |            |           |      |
| 4. 投資有価証券売却益 |          | 657                                     |            | 6,398                                   |            |           |      |
| 5. 固定資産売却益   | 5        | 37                                      |            | -                                       |            |           |      |
| 6. 前期損益修正益   | 6        | 3,519                                   |            | -                                       |            |           |      |
| 7. 債権譲渡益     | 7        | 55,270                                  |            | 231,000                                 |            |           |      |
| 8. 債務免除益     | 8        | -                                       |            | 148,000                                 |            |           |      |
| 9. 子会社株式受入益  |          | -                                       |            | 390,426                                 |            |           |      |
| 10. 違約金収入    | 1        | -                                       |            | 150,000                                 |            |           |      |
| 11. その他      | 9        | -                                       | 1,236,255  | 92.8                                    | 109,462    | 1,086,005 | 49.6 |

| 区分                         | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日) |            | 当事業年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日) |         |            |            |
|----------------------------|----------|---|------------|---|---------|------------|------------|
|                            |          | 金額(千円)                                  |            | 百分比<br>(%)                              | 金額(千円)  |            | 百分比<br>(%) |
| 特別損失                       |          |   |            |   |         |            |            |
| 1. 固定資産売却損                 | 10       | 32,534                                  |            |   | -       |            |            |
| 2. 固定資産除却損                 | 11       | 88,347                                  |            |   | 48,138  |            |            |
| 3. 固定資産評価損                 | 12       | 12,056                                  |            |   | -       |            |            |
| 4. 棚卸資産評価損                 |          | 539,075                                 |            |   | 8,436   |            |            |
| 5. 関係会社株式評価損               |          | 412,245                                 |            |   | 18,344  |            |            |
| 6. 関係会社株式売却損               |          | 1,614,012                               |            |   | -       |            |            |
| 7. 関係会社社債評価損               |          | 30,000                                  |            |   | -       |            |            |
| 8. 投資有価証券売却損               |          | 252,902                                 |            |   | 3,263   |            |            |
| 9. 投資有価証券評価損               |          | 444,482                                 |            |   | 4,328   |            |            |
| 10. 退職給付会計適用に伴う<br>変更時差異償却 |          | 57,702                                  |            |   | 28,851  |            |            |
| 11. 債権放棄損                  | 13       | 443,220                                 |            |   | -       |            |            |
| 12. 貸倒引当金繰入額               |          | 800,155                                 |            |   | 24,201  |            |            |
| 13. 株式併合費用                 |          | -                                       |            |   | 246,386 |            |            |
| 14. 財務委託費                  |          | -                                       |            |   | 82,000  |            |            |
| 15. その他                    | 14       | 42,653                                  | 4,769,390  | 358.2                                   | 232,877 | 696,827    | 31.8       |
| 税引前当期純利益又は<br>税引前当期純損失( )  |          |   | 8,673,601  | 651.5                                   |         | 711,255    | 32.5       |
| 法人税、住民税及び事業税               |          | 9,206                                   |            |   | 5,180   |            |            |
| 法人税等調整額                    |          | -                                       | 9,206      | 0.6                                     | -       | 5,180      | 0.3        |
| 当期純利益又は<br>当期純損失( )        |          |   | 8,682,807  | 652.1                                   |         | 706,074    | 32.2       |
| 前期繰越損失                     |          |   | 13,758,118 |   |         | 22,440,925 |            |
| 資本準備金取崩しによる<br>繰越損失填補額     |          |   | -          |   |         | 3,471,497  |            |
| 減資による繰越損失填補額               |          |   | -          |   |         | 18,969,428 |            |
| 当期未処分利益又は<br>当期未処理損失( )    |          |   | 22,440,925 |   |         | 706,074    |            |

ソフトウェア製造原価明細書

| 区分       | 注記番号 | 前事業年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日) |        | 当事業年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日) |        |
|----------|------|---|--------|---|--------|
|          |      | 金額(千円)                                  | 構成比(%) | 金額(千円)                                  | 構成比(%) |
| 材料費      | 1    | 37,211                                  | 3.3    | 192,058                                 | 18.6   |
| 労務費      |      | 624,583                                 | 55.2   | 417,599                                 | 40.3   |
| 外注加工費    |      | 292,283                                 | 25.8   | 296,300                                 | 28.6   |
| 経費       |      | 177,367                                 | 15.7   | 128,904                                 | 12.5   |
| 当期総製造費用  |      | 1,131,445                               | 100.0  | 1,034,862                               | 100.0  |
| 期首仕掛品棚卸高 | 2    | 621,500                                 |        | 51,453                                  |        |
| 合計       |      | 1,752,946                               |        | 1,086,315                               |        |
| 他勘定への振替高 |      | 570,535                                 |        | 95,965                                  |        |
| 期末仕掛品棚卸高 |      | 51,453                                  |        | 13,116                                  |        |
| 当期製品製造原価 |      | 1,130,956                               |        | 977,234                                 |        |

(注) 1 . 経費の主な内訳は、以下のとおりであります。

| 項目    | 前事業年度  | 当事業年度  |
|-------|--------|--------|
|       | 金額(千円) | 金額(千円) |
| 旅費交通費 | 16,903 | 5,737  |
| 地代家賃  | 66,975 | 42,219 |
| 水道光熱費 | 8,580  | 5,421  |
| リース料  | 18,296 | 51,225 |
| 減価償却費 | 11,093 | 4,454  |
| 業務委託費 | -      | 9,582  |
| 通信費   | -      | 3,954  |
| 事務用品費 | -      | 3,100  |
| 修繕保守料 | 3,016  | 1,145  |

2. 他勘定への振替高の内訳は、以下のとおりであります。

| 項目         | 前事業年度   | 当事業年度  |
|------------|---------|--------|
|            | 金額(千円)  | 金額(千円) |
| 販売費及び一般管理費 | 22,005  | 540    |
| 棚卸資産評価損    | 539,075 | 8,436  |
| ソフトウェア     | -       | 56,988 |
| ソフトウェア仮勘定  | -       | 30,000 |
| その他        | 9,455   | -      |
| 合計         | 570,535 | 95,965 |

(原価計算の方法)

当社の原価計算は、個別原価計算による実際原価計算であります。



製品製造原価明細書

| 区分       | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日) |            | 当事業年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日) |            |
|----------|----------|---|------------|---|------------|
|          |          | 金額(千円)                                  | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                                  | 構成比<br>(%) |
| 材料費      | 1        | 64,807                                  | 81.8       | -                                       |            |
| 労務費      |          | 7,114                                   | 9.0        | -                                       |            |
| 経費       |          | 7,296                                   | 9.2        | -                                       |            |
| 当期総製造費用  |          | 79,217                                  | 100.0      | -                                       |            |
| 期首仕掛品棚卸高 |          | 116,753                                 |            | -                                       |            |
| 合計       |          | 195,971                                 |            | -                                       |            |
| 期末仕掛品棚卸高 |          | -                                       |            | -                                       |            |
| 当期製品製造原価 |          | 195,971                                 |            | -                                       |            |

(注) 経費の主な内訳は、以下のとおりであります。

| 項目    | 前事業年度  | 当事業年度  |
|-------|--------|--------|
|       | 金額(千円) | 金額(千円) |
| 旅費交通費 | 172    | -      |
| 地代家賃  | 5,210  | -      |
| 水道光熱費 | 605    | -      |
| リース料  | 459    | -      |
| 減価償却費 | 27     | -      |
| 修繕保守料 | 127    | -      |

(原価計算の方法)

当社の原価計算は、個別原価計算による実際原価計算であります。

その他売上原価明細書

| 区分        | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日) |            | 当事業年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日) |            |
|-----------|----------|---|------------|---|------------|
|           |          | 金額(千円)                                  | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                                  | 構成比<br>(%) |
| 労務費       |          | -                                       |            | 16,000                                  | 96.5       |
| 外注加工費     |          | -                                       |            | 574                                     | 3.5        |
| 当期総費用     |          | -                                       |            | 16,574                                  | 100.0      |
| 合計        |          | -                                       |            | 16,574                                  |            |
| 当期その他売上原価 |          | -                                       |            | 16,574                                  |            |

【利益処分計算書又は損失処理計算書】

損失処理計算書

|         |          | 第15期<br>株主総会承認日<br>(平成16年12月27日) |            |
|---------|----------|----------------------------------|------------|
| 区分      | 注記<br>番号 | 金額(千円)                           |            |
| 当期末処理損失 |          |                                  | 22,440,925 |
| 損失処理額   |          |                                  | -          |
| 次期繰越損失  |          |                                  | 22,440,925 |

利益処分計算書

|         |          | 第16期<br>株主総会承認日<br>(平成17年12月27日) |         |
|---------|----------|----------------------------------|---------|
| 区分      | 注記<br>番号 | 金額(千円)                           |         |
| 当期末処分利益 |          |                                  | 706,074 |
| 利益処分額   |          |                                  |         |
| 配当金     |          | 183,421                          | 183,421 |
| 次期繰越利益  |          |                                  | 522,653 |

継続企業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況

| <p>前事業年度<br/>自 平成15年10月1日<br/>至 平成16年9月30日</p>  | <p>当事業年度<br/>自 平成16年10月1日<br/>至 平成17年9月30日</p>  |
|---|---|
| <p>当社は前事業年度に続き当事業年度に8,682,807千円の当期純損失を計上致しましたが、無担保転換社債型新株予約権付社債ならびに円建無担保転換社債型新株予約権付社債を総額8,480,000千円発行し、前事業年度に発行した転換社債の未転換分と合わせ、総額11,121,400千円の株式への転換及び新株予約権の権利行使により資本増強を図ってまいりました。また、3,000,000千円の第三者割当増資、5,514,000千円の債務の株式化による新株式の発行により総額19,635,400千円の資本増強を実行した結果、債務超過を解消しました。これらの資本増強により、有利子負債は、短期借入金、1年以内返済予定長期借入金、1年以内償還予定社債、長期借入金について、前事業年度末から総額で11,060,621千円を圧縮することができました。</p> <p>しかしながら、なお3,495,040千円の借入金、買掛金等を有しており、当初の返済条項、支払条件どおりに履行されていないものがあります。これらの返済の担保相当として744,000千円の小切手を発行しております。また、一部の事業関係者から運転資金の資金調達を図っております。これら債務の返済のための資金確保が、財務上の課題として残っております。</p> <p>また、かかる状況から受注が落ち込み、営業キャッシュフローがマイナスとなりました。</p> <p>これらの状況により、継続企業の前提に関する重要な疑義が存在しております。会社はこの疑義を解消するために、本年10月よりスタートした新事業年度におきましては「第16期新経営計画」を策定し、システムソリューション事業の収益回復・向上、期間損益の黒字化を実現するにあたり、官公庁等の公共分野への進出による安定的な受注の確保、プロジェクト管理制度の刷新により、採算管理の強化および品質管理の強化、本年9月に取得した滋賀丸石自転車工業株式会社を含めたグループ間シナジーの最大化に向けて事業展開してまいります。債権者、株主様等のご理解とご協力の下、経常損益の黒字化達成に邁進してまいります。</p> <p>以上の資金調達と損益改善への対応が継続して十分に行われなかった場合には、当社の経営に重大な影響を与える場合があります。</p> <p>財務諸表は継続企業を前提として作成されており、このような重要な疑義の影響を財務諸表には反映しておりません。</p> | <p>当社は前事業年度に引き続き営業キャッシュフローがマイナスとなりました。また、一部の事業関係者から、営業面での支援を受け、また運転資金の資金調達を図っておりますが、現金及び預金の残高は前期に比して大幅に減少しております。これらの状況により、継続企業の前提に関する重要な疑義が存在しております。</p> <p>当社は、当事業年度に322,077千円の経常利益を計上し黒字化を達成することが出来ました。また、1,120,036千円の第三者割当増資、2,050,000千円の新株予約権の権利行使による新株式の発行により総額3,170,036千円の資本増強を図ってまいりました。これらの資本増強により、有利子負債は、短期借入金、1年以内返済予定長期借入金、1年以内償還予定社債、長期借入金について、前事業年度末から総額で1,323,424千円を圧縮することができました。</p> <p>現状、なお1,202,458千円の借入金を有しておりこれら債務の返済のための資金確保が、財務上の課題として残っております。</p> <p>当社は、この疑義を解消するために、本年10月よりスタートした新事業年度におきましては「第17期新経営計画」を策定し、システムソリューション事業の収益拡大・向上とともに、派遣事業を立ち上げてまいります。債権者、株主様等のご理解とご協力の下、継続的な経常損益の黒字化達成に邁進してまいります。</p> <p>以上の資金調達への対応が継続して十分に行われなかった場合には、当社の経営に重大な影響を与える場合があります。</p> <p>財務諸表は継続企業を前提として作成されており、このような重要な疑義の影響を財務諸表には反映しておりません。</p> |

重要な会計方針

| 項目                  | 前事業年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日)  | 当事業年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日)                          |
|---------------------|--|--|
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法  | (1) 子会社株式及び関連会社株式<br>移動平均法による原価法<br>(2) その他有価証券<br>時価のあるもの<br>期末決算日の市場価格等に基づく<br>時価法（評価差額は全部資本直入法<br>により処理し、売却原価は主として<br>移動平均法により算定）<br>時価のないもの<br>移動平均法による原価法   | (1) 子会社株式及び関連会社株式<br>同左<br>(2) その他有価証券<br>同左                     |
| 2. デリバティブの評価方法      | 時価法  | 同左   |
| 3. たな卸資産の評価基準及び評価方法 | 仕掛品<br>個別法による原価法   | (1) 商品<br>移動平均法による原価法<br>(2) 仕掛品<br>個別法による原価法                    |
| 4. 固定資産の減価償却の方法     | (1) 有形固定資産<br>定率法を採用しております。な<br>お、少額減価償却資産（取得価額が<br>10万円以上20万円未満の資産）につ<br>いては、3年間均等償却。<br>主な耐用年数は以下のとおりであ<br>ります。<br>建物 3年～18年<br>機械装置 5年～9年<br>車両運搬具 4年～6年<br>工具器具備品 3年～6年<br>(2) 無形固定資産<br>市場販売目的のパッケージソフト<br>ウェアについては、見込販売可能期<br>間における見込販売数量に基づく償<br>却額と見込販売可能期間に基づく定<br>額償却額のいずれか大きい額により<br>償却しております。自社利用のソフ<br>トウェアについては、社内における<br>利用可能期間（5年）に基づく定額<br>法、それ以外の無形固定資産につい<br>ては、定額法によっております。<br>(3) 長期前払費用<br>定額法 | (1) 有形固定資産<br>同左<br><br>(2) 無形固定資産<br>同左<br><br>(3) 長期前払費用<br>同左 |

| 項目                       | 前事業年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日)  | 当事業年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日)  |
|--------------------------|--|--|
| 5. 繰延資産の処理方法             | <p>(1) 新株発行費<br/>支出時に全額費用として処理しております。</p> <p>(2) 社債発行費<br/>支出時に全額費用として処理しております。</p>  | <p>(1) 新株発行費<br/>同左</p> <p>(2) 社債発行費<br/>同左</p>  |
| 6. 引当金の計上基準              | <p>(1) 貸倒引当金<br/>債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>従業員の賞与の支払に充てるため、支給見込額を計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。また、会計基準変更時差異(288,513千円)については、5年による按分額を特別損失に計上しております。<br/>数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理することとしております。</p> | <p>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>同左</p> <p>(3) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。また、会計基準変更時差異(288,513千円)については、5年による按分額を特別損失に計上しております。<br/>当社は従業員数の著しい減少により、当事業年度より簡便法の適用を受けており、前事業年度までに発生した数理上の差異(63,932千円)は、当事業年度で一括償却処理しております。<br/>なお、簡便法による退職給付債務の算定は、当事業年度末自己都合要支給額から年金資産額を控除しております。</p> |
| 7. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準 | <p>外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。</p>  | <p>同左</p>  |
| 8. リース取引の処理方法            | <p>リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p>  | <p>同左</p>  |

| 項目                          | 前事業年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日)  | 当事業年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日) |
|-----------------------------|--|---|
| 9. ヘッジ会計の方法                 | <p>イ. ヘッジ会計の方法</p> <p>繰延ヘッジ処理を採用しております。なお、為替予約が付されている外貨建金銭債務については振当処理を採用しております。</p> <p>ロ. ヘッジ手段とヘッジ対象</p> <p>外貨建買掛金の為替リスクに対するヘッジとして為替予約取引を、借入金の金利変動リスクに対するヘッジとして金利スワップ及び金利キャップを行っております。</p> <p>ハ. ヘッジ方針</p> <p>当社は、財務上発生している為替リスク及び金利変動リスクを回避するためヘッジ取引を行っており、投機的な売買益を得るための取引は行っておりません。</p> <p>ニ. ヘッジ有効性評価の方法</p> <p>為替予約取引はすべて個別に外貨建金銭債務に振当しているため、有効性の判定計算は行っておりません。また、金利スワップ取引及び金利キャップについては、ヘッジ対象の相場変動とヘッジ手段の相場変動を比較し、その変動額の比率によって有効性の判定計算を行っております。</p> |   |
| 10. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項 | 消費税等の会計処理<br>税抜方式によっております。   | 消費税等の会計処理<br>同左                         |

表示方法の変更

| <p style="text-align: center;">前事業年度<br/>自 平成15年10月1日<br/>至 平成16年9月30日</p>   | <p style="text-align: center;">当事業年度<br/>自 平成16年10月1日<br/>至 平成17年9月30日</p>   |
|--|--|
| <p>(貸借対照表)</p> <p>「仮受金」は前事業年度まで流動負債の「その他」に含めて表示しておりましたが、当事業年度に負債資本合計の100分の1を超えたため、区分掲記いたしました。</p> <p>なお、前事業年度の「仮受金」の金額は、11,670千円であります。</p> | <p>(貸借対照表)</p> <p>「立替金」は前事業年度まで流動資産の「その他」に含めて表示しておりましたが、当事業年度に資産合計の100分の1を超えたため、区分掲記いたしました。</p> <p>なお、前事業年度の「立替金」の金額は、44,084千円であります。</p> |



注記事項

(貸借対照表関係)

| 前事業年度<br>(平成16年9月30日)  | 当事業年度<br>(平成17年9月30日) |              |      |         |    |        |    |        |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |     |       |                             |        |               |          |                        |          |       |      |              |  |         |      |              |  |  |        |           |    |        |    |        |   |         |       |           |               |        |       |        |   |         |     |           |       |         |      |         |     |       |                        |          |       |      |           |  |         |      |          |  |      |      |
|--|-----------------------|--------------|------|---------|----|--------|----|--------|---|---------|-------|----------|---------------|---------|-------|---------|---|---------|-----|-------|-----------------------------|--------|---------------|----------|------------------------|----------|-------|------|--------------|--|---------|------|--------------|--|--|--------|-----------|----|--------|----|--------|---|---------|-------|-----------|---------------|--------|-------|--------|---|---------|-----|-----------|-------|---------|------|---------|-----|-------|------------------------|----------|-------|------|-----------|--|---------|------|----------|--|------|------|
| <p>1. 担保資産及び担保付債務<br/>担保に供している資産は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">現金及び預金</td> <td style="text-align: right;">80,000千円</td> </tr> <tr> <td>売掛金等</td> <td style="text-align: right;">100,346</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">83,489</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">74,081</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">337,917</td> </tr> </table> <p>担保付債務は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">11,200千円</td> </tr> <tr> <td>1年以内返済予定長期借入金</td> <td style="text-align: right;">268,595</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">379,904</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">659,700</td> </tr> </table> <p>上記の他、買掛債務の担保相当として744,000千円の小切手を発行しております。</p> <p>2. 関係会社に対する債権・債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">売掛金</td> <td style="text-align: right;">997千円</td> </tr> <tr> <td>破産債権、再生債権、更生債権、その他これらに準ずる債権</td> <td style="text-align: right;">13,736</td> </tr> </table> <p>3. 保証債務<br/>次の得意先について、金融機関からの借入に対して債務保証を行っております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">株式会社ベンチマーク・ラボ</td> <td style="text-align: right;">62,500千円</td> </tr> <tr> <td>日本テクノロジーデザインネットワーク株式会社</td> <td style="text-align: right;">98,500千円</td> </tr> </table> <p>4. 株式の状況</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%;">授權株式数</td> <td style="width: 20%;">普通株式</td> <td style="width: 20%;">15,000,000千株</td> <td style="width: 40%;"></td> </tr> <tr> <td>発行済株式総数</td> <td>普通株式</td> <td>14,970,899千株</td> <td></td> </tr> </table> <p>5.</p> <p>6.</p> | 現金及び預金                | 80,000千円     | 売掛金等 | 100,346 | 建物 | 83,489 | 土地 | 74,081 | 計 | 337,917 | 短期借入金 | 11,200千円 | 1年以内返済予定長期借入金 | 268,595 | 長期借入金 | 379,904 | 計 | 659,700 | 売掛金 | 997千円 | 破産債権、再生債権、更生債権、その他これらに準ずる債権 | 13,736 | 株式会社ベンチマーク・ラボ | 62,500千円 | 日本テクノロジーデザインネットワーク株式会社 | 98,500千円 | 授權株式数 | 普通株式 | 15,000,000千株 |  | 発行済株式総数 | 普通株式 | 14,970,899千株 |  | <p>1. 担保資産及び担保付債務<br/>担保に供している資産は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">関係会社株式</td> <td style="text-align: right;">473,140千円</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">81,247</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">74,081</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">628,468</td> </tr> </table> <p>担保付債務は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">471,500千円</td> </tr> <tr> <td>1年以内返済予定長期借入金</td> <td style="text-align: right;">19,449</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">60,454</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">551,404</td> </tr> </table> <p>上記の他、未払金の担保相当として46,000千円の小切手を発行しております。</p> <p>2. 関係会社に対する債権・債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">売掛金</td> <td style="text-align: right;">524,328千円</td> </tr> <tr> <td>短期貸付金</td> <td style="text-align: right;">655,000</td> </tr> <tr> <td>未収入金</td> <td style="text-align: right;">157,500</td> </tr> <tr> <td>買掛金</td> <td style="text-align: right;">1,839</td> </tr> </table> <p>3. 保証債務<br/>次の得意先について、金融機関からの借入に対して債務保証を行っております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">日本テクノロジーデザインネットワーク株式会社</td> <td style="text-align: right;">79,904千円</td> </tr> </table> <p>4. 株式の状況</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%;">授權株式数</td> <td style="width: 20%;">普通株式</td> <td style="width: 20%;">100,000千株</td> <td style="width: 40%;"></td> </tr> <tr> <td>発行済株式総数</td> <td>普通株式</td> <td>61,140千株</td> <td></td> </tr> </table> <p>5. 資本準備金による欠損填補<br/>平成17年5月31日開催の臨時株主総会の決議に基づき、次のとおり欠損填補を行っております。<br/>資本準備金 3,471,497千円</p> <p>6. 自己株式の保有数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">473株</td> </tr> </table> | 関係会社株式 | 473,140千円 | 建物 | 81,247 | 土地 | 74,081 | 計 | 628,468 | 短期借入金 | 471,500千円 | 1年以内返済予定長期借入金 | 19,449 | 長期借入金 | 60,454 | 計 | 551,404 | 売掛金 | 524,328千円 | 短期貸付金 | 655,000 | 未収入金 | 157,500 | 買掛金 | 1,839 | 日本テクノロジーデザインネットワーク株式会社 | 79,904千円 | 授權株式数 | 普通株式 | 100,000千株 |  | 発行済株式総数 | 普通株式 | 61,140千株 |  | 普通株式 | 473株 |
| 現金及び預金   | 80,000千円              |              |      |         |    |        |    |        |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |     |       |                             |        |               |          |                        |          |       |      |              |  |         |      |              |  |  |        |           |    |        |    |        |   |         |       |           |               |        |       |        |   |         |     |           |       |         |      |         |     |       |                        |          |       |      |           |  |         |      |          |  |      |      |
| 売掛金等   | 100,346               |              |      |         |    |        |    |        |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |     |       |                             |        |               |          |                        |          |       |      |              |  |         |      |              |  |  |        |           |    |        |    |        |   |         |       |           |               |        |       |        |   |         |     |           |       |         |      |         |     |       |                        |          |       |      |           |  |         |      |          |  |      |      |
| 建物   | 83,489                |              |      |         |    |        |    |        |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |     |       |                             |        |               |          |                        |          |       |      |              |  |         |      |              |  |  |        |           |    |        |    |        |   |         |       |           |               |        |       |        |   |         |     |           |       |         |      |         |     |       |                        |          |       |      |           |  |         |      |          |  |      |      |
| 土地   | 74,081                |              |      |         |    |        |    |        |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |     |       |                             |        |               |          |                        |          |       |      |              |  |         |      |              |  |  |        |           |    |        |    |        |   |         |       |           |               |        |       |        |   |         |     |           |       |         |      |         |     |       |                        |          |       |      |           |  |         |      |          |  |      |      |
| 計  | 337,917               |              |      |         |    |        |    |        |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |     |       |                             |        |               |          |                        |          |       |      |              |  |         |      |              |  |  |        |           |    |        |    |        |   |         |       |           |               |        |       |        |   |         |     |           |       |         |      |         |     |       |                        |          |       |      |           |  |         |      |          |  |      |      |
| 短期借入金  | 11,200千円              |              |      |         |    |        |    |        |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |     |       |                             |        |               |          |                        |          |       |      |              |  |         |      |              |  |  |        |           |    |        |    |        |   |         |       |           |               |        |       |        |   |         |     |           |       |         |      |         |     |       |                        |          |       |      |           |  |         |      |          |  |      |      |
| 1年以内返済予定長期借入金  | 268,595               |              |      |         |    |        |    |        |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |     |       |                             |        |               |          |                        |          |       |      |              |  |         |      |              |  |  |        |           |    |        |    |        |   |         |       |           |               |        |       |        |   |         |     |           |       |         |      |         |     |       |                        |          |       |      |           |  |         |      |          |  |      |      |
| 長期借入金  | 379,904               |              |      |         |    |        |    |        |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |     |       |                             |        |               |          |                        |          |       |      |              |  |         |      |              |  |  |        |           |    |        |    |        |   |         |       |           |               |        |       |        |   |         |     |           |       |         |      |         |     |       |                        |          |       |      |           |  |         |      |          |  |      |      |
| 計  | 659,700               |              |      |         |    |        |    |        |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |     |       |                             |        |               |          |                        |          |       |      |              |  |         |      |              |  |  |        |           |    |        |    |        |   |         |       |           |               |        |       |        |   |         |     |           |       |         |      |         |     |       |                        |          |       |      |           |  |         |      |          |  |      |      |
| 売掛金  | 997千円                 |              |      |         |    |        |    |        |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |     |       |                             |        |               |          |                        |          |       |      |              |  |         |      |              |  |  |        |           |    |        |    |        |   |         |       |           |               |        |       |        |   |         |     |           |       |         |      |         |     |       |                        |          |       |      |           |  |         |      |          |  |      |      |
| 破産債権、再生債権、更生債権、その他これらに準ずる債権  | 13,736                |              |      |         |    |        |    |        |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |     |       |                             |        |               |          |                        |          |       |      |              |  |         |      |              |  |  |        |           |    |        |    |        |   |         |       |           |               |        |       |        |   |         |     |           |       |         |      |         |     |       |                        |          |       |      |           |  |         |      |          |  |      |      |
| 株式会社ベンチマーク・ラボ  | 62,500千円              |              |      |         |    |        |    |        |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |     |       |                             |        |               |          |                        |          |       |      |              |  |         |      |              |  |  |        |           |    |        |    |        |   |         |       |           |               |        |       |        |   |         |     |           |       |         |      |         |     |       |                        |          |       |      |           |  |         |      |          |  |      |      |
| 日本テクノロジーデザインネットワーク株式会社   | 98,500千円              |              |      |         |    |        |    |        |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |     |       |                             |        |               |          |                        |          |       |      |              |  |         |      |              |  |  |        |           |    |        |    |        |   |         |       |           |               |        |       |        |   |         |     |           |       |         |      |         |     |       |                        |          |       |      |           |  |         |      |          |  |      |      |
| 授權株式数  | 普通株式                  | 15,000,000千株 |      |         |    |        |    |        |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |     |       |                             |        |               |          |                        |          |       |      |              |  |         |      |              |  |  |        |           |    |        |    |        |   |         |       |           |               |        |       |        |   |         |     |           |       |         |      |         |     |       |                        |          |       |      |           |  |         |      |          |  |      |      |
| 発行済株式総数  | 普通株式                  | 14,970,899千株 |      |         |    |        |    |        |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |     |       |                             |        |               |          |                        |          |       |      |              |  |         |      |              |  |  |        |           |    |        |    |        |   |         |       |           |               |        |       |        |   |         |     |           |       |         |      |         |     |       |                        |          |       |      |           |  |         |      |          |  |      |      |
| 関係会社株式   | 473,140千円             |              |      |         |    |        |    |        |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |     |       |                             |        |               |          |                        |          |       |      |              |  |         |      |              |  |  |        |           |    |        |    |        |   |         |       |           |               |        |       |        |   |         |     |           |       |         |      |         |     |       |                        |          |       |      |           |  |         |      |          |  |      |      |
| 建物   | 81,247                |              |      |         |    |        |    |        |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |     |       |                             |        |               |          |                        |          |       |      |              |  |         |      |              |  |  |        |           |    |        |    |        |   |         |       |           |               |        |       |        |   |         |     |           |       |         |      |         |     |       |                        |          |       |      |           |  |         |      |          |  |      |      |
| 土地   | 74,081                |              |      |         |    |        |    |        |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |     |       |                             |        |               |          |                        |          |       |      |              |  |         |      |              |  |  |        |           |    |        |    |        |   |         |       |           |               |        |       |        |   |         |     |           |       |         |      |         |     |       |                        |          |       |      |           |  |         |      |          |  |      |      |
| 計  | 628,468               |              |      |         |    |        |    |        |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |     |       |                             |        |               |          |                        |          |       |      |              |  |         |      |              |  |  |        |           |    |        |    |        |   |         |       |           |               |        |       |        |   |         |     |           |       |         |      |         |     |       |                        |          |       |      |           |  |         |      |          |  |      |      |
| 短期借入金  | 471,500千円             |              |      |         |    |        |    |        |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |     |       |                             |        |               |          |                        |          |       |      |              |  |         |      |              |  |  |        |           |    |        |    |        |   |         |       |           |               |        |       |        |   |         |     |           |       |         |      |         |     |       |                        |          |       |      |           |  |         |      |          |  |      |      |
| 1年以内返済予定長期借入金  | 19,449                |              |      |         |    |        |    |        |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |     |       |                             |        |               |          |                        |          |       |      |              |  |         |      |              |  |  |        |           |    |        |    |        |   |         |       |           |               |        |       |        |   |         |     |           |       |         |      |         |     |       |                        |          |       |      |           |  |         |      |          |  |      |      |
| 長期借入金  | 60,454                |              |      |         |    |        |    |        |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |     |       |                             |        |               |          |                        |          |       |      |              |  |         |      |              |  |  |        |           |    |        |    |        |   |         |       |           |               |        |       |        |   |         |     |           |       |         |      |         |     |       |                        |          |       |      |           |  |         |      |          |  |      |      |
| 計  | 551,404               |              |      |         |    |        |    |        |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |     |       |                             |        |               |          |                        |          |       |      |              |  |         |      |              |  |  |        |           |    |        |    |        |   |         |       |           |               |        |       |        |   |         |     |           |       |         |      |         |     |       |                        |          |       |      |           |  |         |      |          |  |      |      |
| 売掛金  | 524,328千円             |              |      |         |    |        |    |        |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |     |       |                             |        |               |          |                        |          |       |      |              |  |         |      |              |  |  |        |           |    |        |    |        |   |         |       |           |               |        |       |        |   |         |     |           |       |         |      |         |     |       |                        |          |       |      |           |  |         |      |          |  |      |      |
| 短期貸付金  | 655,000               |              |      |         |    |        |    |        |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |     |       |                             |        |               |          |                        |          |       |      |              |  |         |      |              |  |  |        |           |    |        |    |        |   |         |       |           |               |        |       |        |   |         |     |           |       |         |      |         |     |       |                        |          |       |      |           |  |         |      |          |  |      |      |
| 未収入金   | 157,500               |              |      |         |    |        |    |        |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |     |       |                             |        |               |          |                        |          |       |      |              |  |         |      |              |  |  |        |           |    |        |    |        |   |         |       |           |               |        |       |        |   |         |     |           |       |         |      |         |     |       |                        |          |       |      |           |  |         |      |          |  |      |      |
| 買掛金  | 1,839                 |              |      |         |    |        |    |        |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |     |       |                             |        |               |          |                        |          |       |      |              |  |         |      |              |  |  |        |           |    |        |    |        |   |         |       |           |               |        |       |        |   |         |     |           |       |         |      |         |     |       |                        |          |       |      |           |  |         |      |          |  |      |      |
| 日本テクノロジーデザインネットワーク株式会社   | 79,904千円              |              |      |         |    |        |    |        |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |     |       |                             |        |               |          |                        |          |       |      |              |  |         |      |              |  |  |        |           |    |        |    |        |   |         |       |           |               |        |       |        |   |         |     |           |       |         |      |         |     |       |                        |          |       |      |           |  |         |      |          |  |      |      |
| 授權株式数  | 普通株式                  | 100,000千株    |      |         |    |        |    |        |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |     |       |                             |        |               |          |                        |          |       |      |              |  |         |      |              |  |  |        |           |    |        |    |        |   |         |       |           |               |        |       |        |   |         |     |           |       |         |      |         |     |       |                        |          |       |      |           |  |         |      |          |  |      |      |
| 発行済株式総数  | 普通株式                  | 61,140千株     |      |         |    |        |    |        |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |     |       |                             |        |               |          |                        |          |       |      |              |  |         |      |              |  |  |        |           |    |        |    |        |   |         |       |           |               |        |       |        |   |         |     |           |       |         |      |         |     |       |                        |          |       |      |           |  |         |      |          |  |      |      |
| 普通株式   | 473株                  |              |      |         |    |        |    |        |   |         |       |          |               |         |       |         |   |         |     |       |                             |        |               |          |                        |          |       |      |              |  |         |      |              |  |  |        |           |    |        |    |        |   |         |       |           |               |        |       |        |   |         |     |           |       |         |      |         |     |       |                        |          |       |      |           |  |         |      |          |  |      |      |

| 前事業年度<br>(平成16年9月30日) | 当事業年度<br>(平成17年9月30日)   |
|-----------------------|---|
| 7 .                   | 7 . (配当制限)<br>有価証券の時価評価により、純資産額が1,249千円増加しております。<br>なお、当該金額は商法施行規則第124条第3号の規程により、配当に充当することが制限されております。 |

## ( 損益計算書関係 )

| 前事業年度<br>( 自 平成15年10月 1日<br>至 平成16年 9月30日 )           | 当事業年度<br>( 自 平成16年10月 1日<br>至 平成17年 9月30日 )           |
|---|---|
| 1. 関係会社との取引高  | 1. 関係会社との取引高  |
| 売上高 77,698千円  | 売上高 592,788千円   |
| 仕入高 11,081  | 仕入高 4,968   |
| 業務受託収入 7,320  | 業務受託収入 28,100   |
| 業務委託料 7,140   | 業務委託料 250   |
|   | 違約金収入 150,000   |
| 2. 他勘定振替高の内訳は次のとおりであります。                              | 2.  |
| 商品売上原価  |   |
| 販売費及び一般管理費 2,100千円                                    |   |
| 3. 販売費に属する費用のおおよその割合は2%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は98%であります。 | 3. 販売費に属する費用のおおよその割合は2%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は98%であります。 |
| 主要な費目及び金額は次のとおりであります。                                 | 主要な費目及び金額は次のとおりであります。                                 |
| 給与手当 383,141千円  | 貸倒引当金繰入 11,283千円                                      |
| 賞与 42,288   | 役員報酬 27,367   |
| 退職給付費用 43,980   | 給与手当 121,540  |
| 地代家賃 107,048  | リース料 53,586   |
| リース料 141,300  | 減価償却費 10,988  |
| 減価償却費 37,200  | 業務委託料 123,748   |
| 修繕費 62,942  |   |
| 租税公課 107,417  |   |
| 業務委託料 1,262,584                                       |   |
| 支払手数料 216,369   |   |
| 4. 研究開発費の総額   | 4.  |
| 一般管理費に含まれる研究開発費                                       |   |
| 21,940千円  |   |
| 5. 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。                             | 5.  |
| 車両運搬具 14千円  |   |
| 工具器具備品 22   |   |
| 計 37  |   |
| 6. 前期損益修正益の内訳は次のとおりであります。                             | 6.  |
| 経費誤計上取消 3,519千円                                       |   |
| 7. 債権譲渡益の内訳は次のとおりであります。                               | 7. 債権譲渡益の内訳は次のとおりであります。                               |
| 破産債権、再生債権、更生債権、<br>その他これらに準ずる債権 55,270千円              | 破産債権、再生債権、更生債権、<br>その他これらに準ずる債権 231,000千円             |
| 8.  | 8. 債務免除益の内訳は次のとおりであります。                               |
|   | 買掛金 148,000千円   |

| 前事業年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日) | 当事業年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日) |
|---|---|
| 9 .                                     | 9 . 特別利益「その他」の内訳は次のとおりであります。            |
|   | 退職給付数理差異一括償却 63,932千円                   |
|   | 退職給付算定方法変更戻入益 40,525                    |
|   | その他 5,004                               |
|   | 計 <u>109,462</u>                        |
| 10 . 固定資産売却損の内訳は次のとおりであります。             | 10 .                                    |
| 建物 8,162千円                              |   |
| 機械及び装置 2,082                            |   |
| 車両運搬具 221                               |   |
| 工具器具備品 22,067                           |   |
| 計 <u>32,534</u>                         |   |
| 11 . 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。             | 11 . 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。             |
| 建物 44,616千円                             | 建物 22,883千円                             |
| 機械及び装置 284                              | 機械及び装置 53                               |
| 車両運搬具 6                                 | 工具器具備品 7,335                            |
| 工具器具備品 30,658                           | ソフトウェア 17,865                           |
| ソフトウェア 12,494                           | 計 <u>48,138</u>                         |
| 電信電話施設利用権 287                           |   |
| 計 <u>88,347</u>                         |   |
| 12 . 固定資産評価損の内訳は次のとおりであります。             | 12 .                                    |
| ソフトウェア 12,056千円                         |   |
| 13 . 債権放棄損の内訳は次のとおりであります。               | 13 .                                    |
| 売掛金 166,436千円                           |   |
| 短期貸付金 211,129                           |   |
| その他 65,654                              |   |
| 計 <u>443,220</u>                        |   |
| 14 . 特別損失その他の内訳は次のとおりであります。             | 14 . 特別損失その他の内訳は次のとおりであります。             |
| 前渡金償却 34,836千円                          | 和解金 45,000千円                            |
| 貸倒損失 4,087                              | 事務所移転費用 38,484                          |
| その他 3,728                               | 財務仲介手数料 35,000                          |
| 計 <u>42,653</u>                         | 債務保証損失引当金繰入額 31,250                     |
|   | その他 83,142                              |
|   | 計 <u>232,877</u>                        |
| 15 . ソフトウェア売上原価に含まれる市場販売目的ソフトウェアの償却費    | 15 . ソフトウェア売上原価に含まれる市場販売目的ソフトウェアの償却費    |
| 27,611千円                                | 10,594千円                                |

## (リース取引関係)

| 前事業年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日)                    |             |                    |             | 当事業年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日)       |             |                    |             |
|--|-------------|--------------------|-------------|---|-------------|--------------------|-------------|
| リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引(借主側)              |             |                    |             | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引(借主側) |             |                    |             |
| 1. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額                       |             |                    |             | 1. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額          |             |                    |             |
|  | 取得価額<br>相当額 | 減価償却<br>累計額<br>相当額 | 期末残高<br>相当額 |   | 取得価額<br>相当額 | 減価償却<br>累計額<br>相当額 | 期末残高<br>相当額 |
|  | 千円          | 千円                 | 千円          |   | 千円          | 千円                 | 千円          |
| 機械及び装置   | 67,336      | 62,825             | 4,511       | 工具器具備品  | 890,230     | 631,009            | 259,221     |
| 工具器具備品   | 1,059,681   | 595,002            | 464,679     | ソフトウェア  | 628,642     | 508,225            | 120,416     |
| ソフトウェア   | 656,432     | 404,399            | 252,033     | 合計  | 1,518,873   | 1,139,235          | 379,637     |
| 合計   | 1,783,450   | 1,062,227          | 721,223     |   |             |                    |             |
| 2. 未経過リース料期末残高相当額  |             |                    |             | 2. 未経過リース料期末残高相当額                             |             |                    |             |
| 1年内  |             |                    |             | 1年内   |             |                    |             |
| 352,166千円  |             |                    |             | 279,315千円                                     |             |                    |             |
| 1年超  |             |                    |             | 1年超   |             |                    |             |
| 412,683千円  |             |                    |             | 123,133千円                                     |             |                    |             |
| 合計   |             |                    |             | 合計  |             |                    |             |
| 764,849千円  |             |                    |             | 402,448千円                                     |             |                    |             |
| 3. 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額                                |             |                    |             | 3. 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額                   |             |                    |             |
| 支払リース料   |             |                    |             | 支払リース料  |             |                    |             |
| 400,467千円  |             |                    |             | 365,839千円                                     |             |                    |             |
| 減価償却費相当額   |             |                    |             | 減価償却費相当額                                      |             |                    |             |
| 366,564千円  |             |                    |             | 336,346千円                                     |             |                    |             |
| 支払利息相当額  |             |                    |             | 支払利息相当額                                       |             |                    |             |
| 33,582千円   |             |                    |             | 20,373千円                                      |             |                    |             |
| 4. 減価償却費相当額の算定方法   |             |                    |             | 4. 減価償却費相当額の算定方法                              |             |                    |             |
| リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。                         |             |                    |             | 同 左   |             |                    |             |
| 5. 利息相当額の算定方法  |             |                    |             | 5. 利息相当額の算定方法                                 |             |                    |             |
| リース料総額とリース物件の取得価額相当額の差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。 |             |                    |             | 同 左   |             |                    |             |

| 前事業年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日)  | 当事業年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日)       |         |         |       |           |              |   |        |        |       |       |           |  |  |      |         |      |  |    |    |    |        |     |     |     |
|--|---|---------|---------|-------|-----------|--------------|---|--------|--------|-------|-------|-----------|--|--|------|---------|------|--|----|----|----|--------|-----|-----|-----|
| リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引(貸主側)  | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引(貸主側) |         |         |       |           |              |   |        |        |       |       |           |  |  |      |         |      |  |    |    |    |        |     |     |     |
| 1. リース物件の取得価額、減価償却累計額及び期末残高  | 1. リース物件の取得価額、減価償却累計額及び期末残高                   |         |         |       |           |              |   |        |        |       |       |           |  |  |      |         |      |  |    |    |    |        |     |     |     |
| <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;"></th> <th style="width: 20%;">取得価額</th> <th style="width: 20%;">減価償却累計額</th> <th style="width: 30%;">期末残高</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">千円</td> <td style="text-align: center;">千円</td> <td style="text-align: center;">千円</td> </tr> <tr> <td>工具器具備品</td> <td style="text-align: center;">925</td> <td style="text-align: center;">400</td> <td style="text-align: center;">524</td> </tr> </tbody> </table> |   | 取得価額    | 減価償却累計額 | 期末残高  |           | 千円           | 千円  | 千円     | 工具器具備品 | 925   | 400   | 524       | <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;"></th> <th style="width: 20%;">取得価額</th> <th style="width: 20%;">減価償却累計額</th> <th style="width: 30%;">期末残高</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">千円</td> <td style="text-align: center;">千円</td> <td style="text-align: center;">千円</td> </tr> <tr> <td>工具器具備品</td> <td style="text-align: center;">925</td> <td style="text-align: center;">770</td> <td style="text-align: center;">154</td> </tr> </tbody> </table> |  | 取得価額 | 減価償却累計額 | 期末残高 |  | 千円 | 千円 | 千円 | 工具器具備品 | 925 | 770 | 154 |
|  | 取得価額  | 減価償却累計額 | 期末残高    |       |           |              |   |        |        |       |       |           |  |  |      |         |      |  |    |    |    |        |     |     |     |
|  | 千円  | 千円      | 千円      |       |           |              |   |        |        |       |       |           |  |  |      |         |      |  |    |    |    |        |     |     |     |
| 工具器具備品   | 925   | 400     | 524     |       |           |              |   |        |        |       |       |           |  |  |      |         |      |  |    |    |    |        |     |     |     |
|  | 取得価額  | 減価償却累計額 | 期末残高    |       |           |              |   |        |        |       |       |           |  |  |      |         |      |  |    |    |    |        |     |     |     |
|  | 千円  | 千円      | 千円      |       |           |              |   |        |        |       |       |           |  |  |      |         |      |  |    |    |    |        |     |     |     |
| 工具器具備品   | 925   | 770     | 154     |       |           |              |   |        |        |       |       |           |  |  |      |         |      |  |    |    |    |        |     |     |     |
| 2. 未経過リース料期末残高相当額  | 2. 未経過リース料期末残高相当額                             |         |         |       |           |              |   |        |        |       |       |           |  |  |      |         |      |  |    |    |    |        |     |     |     |
| <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">387千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">180千円</td> </tr> <tr> <td><b>合計</b></td> <td style="text-align: right;"><b>568千円</b></td> </tr> </table>  | 1年内   | 387千円   | 1年超     | 180千円 | <b>合計</b> | <b>568千円</b> | <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">180千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td><b>合計</b></td> <td style="text-align: right;"><b>180千円</b></td> </tr> </table> | 1年内    | 180千円  | 1年超   | -     | <b>合計</b> | <b>180千円</b>   |  |      |         |      |  |    |    |    |        |     |     |     |
| 1年内  | 387千円   |         |         |       |           |              |   |        |        |       |       |           |  |  |      |         |      |  |    |    |    |        |     |     |     |
| 1年超  | 180千円   |         |         |       |           |              |   |        |        |       |       |           |  |  |      |         |      |  |    |    |    |        |     |     |     |
| <b>合計</b>  | <b>568千円</b>                                  |         |         |       |           |              |   |        |        |       |       |           |  |  |      |         |      |  |    |    |    |        |     |     |     |
| 1年内  | 180千円   |         |         |       |           |              |   |        |        |       |       |           |  |  |      |         |      |  |    |    |    |        |     |     |     |
| 1年超  | -   |         |         |       |           |              |   |        |        |       |       |           |  |  |      |         |      |  |    |    |    |        |     |     |     |
| <b>合計</b>  | <b>180千円</b>                                  |         |         |       |           |              |   |        |        |       |       |           |  |  |      |         |      |  |    |    |    |        |     |     |     |
| 3. 受取リース料、減価償却費及び受取利息相当額   | 3. 受取リース料、減価償却費及び受取利息相当額                      |         |         |       |           |              |   |        |        |       |       |           |  |  |      |         |      |  |    |    |    |        |     |     |     |
| <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">受取リース料</td> <td style="text-align: right;">450千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">370千円</td> </tr> <tr> <td>受取利息相当額</td> <td style="text-align: right;">118千円</td> </tr> </table>  | 受取リース料  | 450千円   | 減価償却費   | 370千円 | 受取利息相当額   | 118千円        | <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">受取リース料</td> <td style="text-align: right;">450千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">370千円</td> </tr> <tr> <td>受取利息相当額</td> <td style="text-align: right;">62千円</td> </tr> </table>  | 受取リース料 | 450千円  | 減価償却費 | 370千円 | 受取利息相当額   | 62千円   |  |      |         |      |  |    |    |    |        |     |     |     |
| 受取リース料   | 450千円   |         |         |       |           |              |   |        |        |       |       |           |  |  |      |         |      |  |    |    |    |        |     |     |     |
| 減価償却費  | 370千円   |         |         |       |           |              |   |        |        |       |       |           |  |  |      |         |      |  |    |    |    |        |     |     |     |
| 受取利息相当額  | 118千円   |         |         |       |           |              |   |        |        |       |       |           |  |  |      |         |      |  |    |    |    |        |     |     |     |
| 受取リース料   | 450千円   |         |         |       |           |              |   |        |        |       |       |           |  |  |      |         |      |  |    |    |    |        |     |     |     |
| 減価償却費  | 370千円   |         |         |       |           |              |   |        |        |       |       |           |  |  |      |         |      |  |    |    |    |        |     |     |     |
| 受取利息相当額  | 62千円  |         |         |       |           |              |   |        |        |       |       |           |  |  |      |         |      |  |    |    |    |        |     |     |     |
| 4. 利息相当額の算定方法  | 4. 利息相当額の算定方法                                 |         |         |       |           |              |   |        |        |       |       |           |  |  |      |         |      |  |    |    |    |        |     |     |     |
| 利息相当額の各期への配分方法については、利息法によっております。   | 利息相当額の各期への配分方法については、利息法によっております。              |         |         |       |           |              |   |        |        |       |       |           |  |  |      |         |      |  |    |    |    |        |     |     |     |

(有価証券関係)

| 前事業年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日) | 当事業年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日) |
|---|---|
| 子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものは、ありません。           | 同左                                      |

## (税効果会計関係)

| 前事業年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日)                     | 当事業年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日)   |
|---|---|
| 1. 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳<br>(単位：千円)                            | 1. 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳<br>(単位：千円)  |
| 繰延税金資産(流動)  | 繰延税金資産(流動)  |
| 未払事業所税否認額 1,726   | 貸倒引当金繰入超過額 4,277  |
| 小計 1,726  | 小計 4,277  |
| 評価性引当額 1,726  | 評価性引当額 4,277  |
| 計 -   | 計 -   |
| 繰延税金資産(固定)  | 繰延税金資産(固定)  |
| 繰越欠損金 7,816,304   | 繰越欠損金 9,909,716   |
| 投資有価証券評価損否認 509,742   | 投資有価証券評価損否認 136,584   |
| 退職給付引当金繰入超過額 52,280   | 退職給付引当金繰入超過額 15,893   |
| ソフトウェア償却超過額 727,173   | ソフトウェア償却超過額 115,279   |
| 会員権否認 3,502   | 貸倒引当金繰入超過額 11,836   |
| 貸倒引当金繰入超過額 930,660  |   |
| 小計 10,039,662   | 小計 10,189,310   |
| 評価性引当額 10,039,662   | 評価性引当額 10,189,310   |
| 計 -   | 計 -   |
| 繰延税金負債(固定)  | 繰延税金負債(固定)  |
| その他有価証券評価差額金 978  | その他有価証券評価差額金 508  |
| 小計 978  | 小計 508  |
| 評価性引当額 -  | 評価性引当額 508  |
| 計 978   | 計 -   |
| 繰延税金負債の純額 978   | 繰延税金負債の純額 -   |
| 2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等負担率との間に差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳 | 2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等負担率との間に差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳   |
| 税引前当期純損失であるため、記載しておりませ<br>ん。                                | 法定実効税率 40.7%<br>(調整)<br>交際費等永久に損金に算入されない項目 0.6<br>住民税均等割等 0.5<br>繰越欠損金 41.3<br>その他 0.2<br>税効果会計適用後の法人税等の負担率 0.7 |

( 1 株当たり情報 )

| 前事業年度<br>( 自 平成15年10月 1 日<br>至 平成16年 9 月30日 )   |       | 当事業年度<br>( 自 平成16年10月 1 日<br>至 平成17年 9 月30日 )    |        |
|---|-------|--|--------|
| 1 株当たり純資産額  | 0.06円 | 1 株当たり純資産額                                       | 79.01円 |
| 1 株当たり当期純損失金額   | 1.82円 | 1 株当たり当期純利益金額                                    | 28.20円 |
|   |       | 潜在株式調整後<br>1 株当たり当期純利益金額                         | 28.08円 |
| 潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益金額については、新株引受権 ( ストックオプション ) の付与がなされており、また、転換社債型新株予約権付社債が発行されておりますが、1 株当たり当期純損失が計上されているため記載しておりません。 |       | 潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益の算定に用いられた普通株式増加数の主要な内訳 ( 千株 ) |        |
|   |       | 第三者割当増資  | 10,619 |
|   |       | 新株予約権  | 35,550 |
|   |       | 普通株式増加数  | 46,170 |



(注) 1株当たり当期純利益金額又は当期純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|   | 前事業年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日)  | 当事業年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日)  |
|---|--|--|
| 当期純利益<br>又は当期純損失( ) (千円)                                | 8,682,807  | 706,074  |
| 普通株主に帰属しない金額(千円)  | -  | -  |
| 普通株式に係る当期純利益<br>又は当期純損失( ) (千円)                         | 8,682,807  | 706,074  |
| 期中平均株式数(千株)   | 4,773,390  | 25,038   |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益<br>金額                                 |  |  |
| 当期純利益調整額(千円)  | -  | -  |
| 普通株式増加数(千株)   | -  | 108  |
| (うち転換社債(千株))  |  | (108)  |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式<br>調整後1株当たり当期純利益の算定に<br>含めなかった潜在株式の概要 | <p>(新株予約権付社債)</p> <p>・第3回無担保転換社債型新株予約権付<br/>社債(額面金額 10,000千円)</p> <p>(新株予約権)</p> <p>株主総会の特別決議日<br/>平成14年12月26日<br/>(新株予約権 59個)</p> <p>これらの詳細については、第5経理<br/>の状況1連結財務諸表等(1)連結財務諸<br/>表 連結付属明細表の社債明細表又は<br/>第4提出会社の状況1株式等の状況(2)<br/>新株予約権等の状況に記載のとおりで<br/>あります。</p> | <p>(新株予約権)</p> <p>株主総会の特別決議日<br/>平成14年12月26日<br/>(新株予約権 43個)</p> <p>これらの詳細については、第5経理<br/>の状況1連結財務諸表等(1)連結財務諸<br/>表 連結付属明細表の社債明細表又は<br/>第4提出会社の状況1株式等の状況(2)<br/>新株予約権等の状況に記載のとおりで<br/>あります。</p> |

[次へ](#)

(重要な後発事象)

| 前事業年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日)   | 当事業年度<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年9月30日) |             |              |             |           |        |              |           |  |
|---|---|-------------|--------------|-------------|-----------|--------|--------------|-----------|--|
| <p>1. 当社は、平成16年10月5日開催の臨時株主総会において、平成16年11月8日付をもって普通株式1,000株を1株に併合し、1単元の株式数を1,000株から10株に変更することを決議いたしました。</p> <p>前期首に当該株式併合が行われたと仮定した場合における(1株当たり情報)の各数値は、それぞれ以下のとおりであります。</p> <p style="text-align: center;">前事業年度<br/>(自 平成14年10月1日<br/>至 平成15年9月30日)</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">1株当たり純資産額</td> <td style="text-align: right;">161,170.89円</td> </tr> <tr> <td>1株当たり当期純損失金額</td> <td style="text-align: right;">662,535.99円</td> </tr> </table> <p>潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、新株引受権(ストックオプション)の付与がなされており、また、転換社債型新株予約権付社債が発行されておりますが、1株当たり当期純損失が計上されているため記載しておりません。</p> <p style="text-align: center;">当事業年度<br/>(自 平成15年10月1日<br/>至 平成16年9月30日)</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">1株当たり純資産額</td> <td style="text-align: right;">63.79円</td> </tr> <tr> <td>1株当たり当期純損失金額</td> <td style="text-align: right;">1,819.00円</td> </tr> </table> <p>潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、新株引受権(ストックオプション)の付与がなされており、また、転換社債型新株予約権付社債が発行されておりますが、1株当たり当期純損失が計上されているため記載しておりません。</p> | 1株当たり純資産額                               | 161,170.89円 | 1株当たり当期純損失金額 | 662,535.99円 | 1株当たり純資産額 | 63.79円 | 1株当たり当期純損失金額 | 1,819.00円 | <p>1. 当社は、平成17年12月9日開催の取締役会において第三者割当による新株予約権の発行について決議いたしました。</p> <p>新株予約権の発行要領</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 新株予約権の目的となる株式の種類及び数<br/>当社普通株式20,000,000株<br/>(新株予約権1個につき100,000株)</li> <li>(2) 発行する新株予約権の総数<br/>200個</li> <li>(3) 新株予約権の発行価額<br/>無償で発行する。</li> <li>(4) 新株予約権の行使により発行する株式の発行価額の総額<br/>金2,000,000,000円</li> <li>(5) 募集方法<br/>第三者割当の方式による。</li> <li>(6) 新株予約権を発行する日<br/>平成17年12月26日</li> <li>(7) 新株予約権の行使に際して払込をなすべき金額<br/>(以下「払込金額」という。)<br/>新株予約権1個につき、金10,000,000円 なお、新株予約権行使により発行する当社普通株式1株当たりの払込金額(以下「当初行使価額」)は、本項により決定された額とする。但し、本項により行使価額が調整された場合の新株予約権の目的たる株式の数は、新株予約権の払込金額を調整された行使価額で除した数とする。但し、1株未満の端数を生じたときは、これを切り捨てる。</li> </ol> |
| 1株当たり純資産額   | 161,170.89円                             |             |              |             |           |        |              |           |  |
| 1株当たり当期純損失金額  | 662,535.99円                             |             |              |             |           |        |              |           |  |
| 1株当たり純資産額   | 63.79円                                  |             |              |             |           |        |              |           |  |
| 1株当たり当期純損失金額  | 1,819.00円                               |             |              |             |           |        |              |           |  |

| <p style="text-align: center;">前事業年度<br/>(自 平成15年10月1日<br/>至 平成16年9月30日)</p>   | <p style="text-align: center;">当事業年度<br/>(自 平成16年10月1日<br/>至 平成17年9月30日)</p>  |
|--|---|
| <p>2. 当社は、平成16年12月10日開催の取締役会において株主以外の者に対し特に有利な条件で新株予約権を発行することの承認を求める議案を、平成16年12月27日に開催の当社定時株主総会に付議することを決議し、平成16年12月27日に開催された当社定時株主総会にて下記のとおり承認可決されました。</p> <p>新株予約権の発行要領</p> <p>(1) 新株予約権の目的となる株式の種類及び数<br/>当社普通株式15,000,000株<br/>(新株予約権1個につき100,000株)</p> <p>(2) 発行する新株予約権の総数<br/>150個</p> <p>(3) 新株予約権の発行価額<br/>無償で発行する。</p> <p>(4) 新株予約権の行使により発行する株式の発行価額の総額<br/>金1,050,000,000円</p> <p>(5) 募集方法<br/>第三者割当の方式による。</p> <p>(6) 新株予約権を発行する日<br/>平成17年1月6日</p> <p>(7) 新株予約権の行使に際して払込をなすべき金額<br/>(以下「払込金額」という。)<br/>新株予約権1個につき、金7,000,000円 なお、新株予約権行使により発行する当社普通株式1株当たりの払込金額(以下「当初行使価額」)は、本項により決定された額とする。但し、本項により行使価額が調整された場合の新株予約権の目的たる株式の数は、新株予約権の払込金額を調整された行使価額で除した数とする。但し、1株未満の端数を生じたときは、これを切り捨てる。</p> | <p>当初行使価額は、1株につき金100円とする。</p> <p>行使価額の調整<br/>当社が新株予約権発行日後、当社が当社普通株式の時価を下回る発行価額または処分価額で当社普通株式を発行または処分する場合には、次の算式により調整される。なお、次の算式において「既発行株式数」は当社の発行済普通株式総数(但し、普通株式に係る自己株式数を除く。)をいう。</p> $\text{調整後行使価額} = \frac{\text{調整前行使価額} \times \text{既発行株式数} + (A)}{\text{既存発行株式数} + \text{新発行・処分株式数}}$ <p>(A) =</p> $\frac{\text{新発行・処分株式数} \times 1 \text{株当たり発行・処分価額}}{1 \text{株当たり時価}}$ <p>行使価額は、当社普通株式の分割、併合、当社普通株式の時価を下回る価額をもって当社普通株式の交付を請求できる新株予約権(新株予約権付社債に付されたものを含む。)の発行等が行われる場合その他一定の事由を生じた場合にも適宜調整される。</p> <p>(8) 新株予約権の行使可能期間<br/>平成17年12月27日から平成18年12月26日まで<br/>但し、行使期間の最終日が当社の休日にあたる時はその前営業日を最終日とする。</p> <p>(9) 新株予約権の行使の条件<br/>各新株予約権の一部行使はできないこととする。</p> <p>(10) 新株予約権の消却事由及び条件<br/>当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い本件新株予約権が承継されない場合、または、当社が他社と株式交換を行い完全子会社となる場合は、その議案が当社株主総会で承認されたときは、本件新株予約権は無償で消却することができる。</p> |

| <p style="text-align: center;">前事業年度<br/>(自 平成15年10月1日<br/>至 平成16年9月30日)</p>  | <p style="text-align: center;">当事業年度<br/>(自 平成16年10月1日<br/>至 平成17年9月30日)</p>   |
|---|--|
| <p>当初行使価額は、1株につき金70円とする。<br/>行使価額の調整<br/>当社が新株予約権発行日後、当社が当社普通株式の時価を下回る発行価額または処分価額で当社普通株式を発行または処分する場合には、次の算式により調整される。なお、次の算式において「既発行株式数」は当社の発行済普通株式総数(但し、普通株式に係る自己株式数を除く。)をいう。</p> <p>調整後行使価額 = 調整前行使価額 ×<br/> <math display="block">\frac{\text{既発行株式数} + (A)}{\text{既存発行株式数} + \text{新発行・処分株式数}}</math> (A) =<br/> <math display="block">\frac{\text{新発行・処分株式数} \times 1 \text{株当たり発行・処分価額}}{1 \text{株当たり時価}}</math></p> <p>行使価額は、当社普通株式の分割、併合、当社普通株式の時価を下回る価額をもって当社普通株式の交付を請求できる新株予約権(新株予約権付社債に付されたものを含む。)の発行等が行われる場合その他一定の事由を生じた場合にも適宜調整される。</p> <p>(8) 新株予約権の行使可能期間<br/>平成17年1月7日から平成18年1月6日まで<br/>但し、行使期間の最終日が当社の休日にあたる時その前営業日を最終日とする。</p> <p>(9) 新株予約権の行使の条件<br/>各新株予約権の一部行使はできないこととする。</p> <p>(10) 新株予約権の消却事由及び条件<br/>当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い本件新株予約権が承継されない場合、または、当社が他社と株式交換を行い完全子会社となる場合は、その議案が当社株主総会で承認されたときは、本件新株予約権は無償で消却することができる。</p> | <p>(11) 新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価額中資本組入額<br/>当初は、1株当たり50円とする。</p> <p>(12) 新株予約権の行使により発行された株式に対する配当金等<br/>新株予約権の行使により発行された当社普通株式に対する最初の利益配当金又は中間配当金(商法第293条ノ5による金銭の分配)は、本新株予約権行使の効力発生日の属する配当計算期間(9月30日及び3月31日に終了する各6ヶ月間の期間という)の初めに本新株予約権行使の効力が発生したものとみなして、これを支払う。</p> <p>(13) 新株予約権の譲渡制度<br/>新株予約権の譲渡については、取締役会の承認を要するものとする。</p> <p>(14) 新株予約権証券の発行<br/>新株予約権証券は、新株予約権者の請求があるときに限り発行するものとする。</p> <p>(15) 資金の使途<br/>今後の戦略的資本業務提携やグループ連結企業の財務体質強化を進め、サンライズグループの事業の事業拡大、並びに配当原資となる利益の確保のため資金を充当する予定であります。</p> <p>(16) 新株予約権の割当先<br/>ロータス投資事業組合<br/>東京都千代田区丸の内一丁目1番3号<br/>業務執行組合員 宮地 利幸</p> <p>2. 当社は、平成17年12月22日開催の取締役会において平成17年12月9日開催の取締役会で発行を決議いたしました、第三者割当による新株予約権の発行を中止することを決議いたしました。</p> |

| <p style="text-align: center;">前事業年度<br/>(自 平成15年10月1日<br/>至 平成16年9月30日)</p>  | <p style="text-align: center;">当事業年度<br/>(自 平成16年10月1日<br/>至 平成17年9月30日)</p> |
|---|--|
| <p>(11) 新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価額中資本に組入れない額<br/>当該株式の発行価額に0.5を乗じた金額とする。<br/>但し、計算の結果1円未満の端数が生じる場合はその端数を切り上げた額とする。</p> <p>(12) 新株予約権の行使により発行された株式に対する配当金等<br/>新株予約権の行使により発行された当社普通株式に対する最初の利益配当金又は中間配当金(商法第293条ノ5による金銭の分配)は、本新株予約権行使の効力発生日の属する配当計算期間(現在9月30日及び3月31日に終了する各6ヶ月間の期間という)の初めに本新株予約権行使の効力が発生したものとみなして、これを支払う。</p> <p>(13) 新株予約権の譲渡制度<br/>新株予約権の譲渡については、取締役会の承認を要するものとする。</p> <p>(14) 新株予約権証券の発行<br/>新株予約権証券は、新株予約権者の請求があるときに限り発行するものとする。</p> <p>(15) 新株予約権の割当先<br/>ロータス投資事業組合<br/>東京都千代田区丸の内一丁目1番3号<br/>業務執行組合員 宮地 利幸</p> |  |

## 【附属明細表】

## 【有価証券明細表】

## 【株式】

| 銘柄     |         | 株式数(株)                  | 貸借対照表計上額<br>(千円) |        |
|--------|---------|-------------------------|------------------|--------|
| 投資有価証券 | その他有価証券 | 株式会社茨城銀行                | 260,000          | 42,283 |
|        |         | Axlon Electronics Corp. | 700,000          | 25,084 |
|        |         | 株式会社ジャック・インベストメント       | 75               | 6,946  |
|        |         | 株式会社ノモスコーポレーション         | 100              | 6,000  |
|        |         | 株式会社MTベーカリーズ            | 100,000          | 4,144  |
|        |         | ソフトバンク・インベストメント<br>株式会社 | 34.02            | 1,614  |
|        |         | 株式会社ソルクシーズ              | 100              | 63     |
| 計      |         | 1,060,309               | 86,136           |        |

【有形固定資産等明細表】

| 資産の種類     | 前期末残高<br>(千円) | 当期増加額<br>(千円) | 当期減少額<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) | 当期末減価<br>償却累計額<br>又は償却累<br>計額<br>(千円) | 当期償却額<br>(千円) | 差引当期末<br>残高<br>(千円) |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------------------------------|---------------|---------------------|
| 有形固定資産    |               |               |               |               |                                       |               |                     |
| 建物        | 141,871       | 16,069        | 50,386        | 107,554       | 9,446                                 | 4,695         | 98,108              |
| 機械及び装置    | 2,332         | -             | 350           | 1,982         | 1,755                                 | 126           | 227                 |
| 工具器具備品    | 103,996       | 2,539         | 67,712        | 38,823        | 33,184                                | 3,767         | 5,639               |
| 土地        | 74,081        | -             | -             | 74,081        | -                                     | -             | 74,081              |
| 有形固定資産計   | 322,281       | 18,608        | 118,448       | 222,441       | 44,385                                | 8,590         | 178,055             |
| 無形固定資産    |               |               |               |               |                                       |               |                     |
| 営業権       | 6,000         | -             | -             | 6,000         | 2,400                                 | 1,200         | 3,600               |
| ソフトウェア    | 678,643       | 56,988        | 671,561       | 64,070        | 14,131                                | 16,247        | 49,939              |
| ソフトウェア仮勘定 | -             | 30,000        | -             | 30,000        | -                                     | -             | 30,000              |
| 電話加入権     | 8,356         | -             | -             | 8,356         | -                                     | -             | 8,356               |
| 無形固定資産計   | 692,999       | 86,988        | 671,561       | 108,426       | 16,531                                | 17,447        | 91,895              |
| 長期前払費用    | 192,385       | -             | 90,523        | 101,861       | -                                     | -             | 101,861             |

(注) 1. ソフトウェアの当期増加額のうち主なものは、レンタル業務用ソフトウェアの取得20,525千円等であります。

2. ソフトウェアの当期減少額のうち主なものは、自社使用ソフトウェアに対する除却損17,865千円、また事業所の統廃合に伴いソフトウェアを廃棄したことによるものであります。

3. 事業所の統廃合による当期減少額は、建物49,893千円、機械及び装置350千円、工具器具備品66,319千円であります。

【資本金等明細表】

| 区分                      |                                  | 前期末残高            | 当期増加額        | 当期減少額            | 当期末残高        |
|-------------------------|----------------------------------|------------------|--------------|------------------|--------------|
| 資本金（千円）                 |                                  | 19,339,428       | 1,585,018    | 18,969,428       | 1,955,018    |
| 資本金のうち<br>既発行株式         | 普通株式（株）                          | (14,970,899,185) | (46,170,007) | (14,955,928,286) | (61,140,906) |
|                         | 普通株式（千円）                         | 19,339,428       | 1,585,018    | 18,969,428       | 1,955,018    |
|                         | 計（株）                             | (14,970,899,185) | (46,170,007) | (14,955,928,286) | (61,140,906) |
|                         | 計（千円）                            | 19,339,428       | 1,585,018    | 18,969,428       | 1,955,018    |
| 資本準備金及<br>びその他資本<br>剰余金 | （資本準備金）                          |                  |              |                  |              |
|                         | 株式払込剰余金（千円）                      | 4,055,021        | 1,585,018    | 4,285,021        | 1,355,018    |
|                         | （その他資本準備金）<br>資本金及び資本準備金<br>減少差益 | -                | 813,524      | -                | 813,524      |
|                         | 計（千円）                            | 4,055,021        | 2,398,542    | 4,285,021        | 2,168,542    |

（注）1. 資本金、資本準備金の当期増加額は、第三者割当増資及び新株予約権の権利行使にて当事業年度中に発行によるものであります。

2. 資本金、資本準備金の当期減少額は、無償減資によるものであります。

3. 当期末における自己株式は437株であります。

【引当金明細表】

| 区分       | 前期末残高<br>（千円） | 当期増加額<br>（千円） | 当期減少額<br>（目的使用）<br>（千円） | 当期減少額<br>（その他）<br>（千円） | 当期末残高<br>（千円） |
|----------|---------------|---------------|-------------------------|------------------------|---------------|
| 貸倒引当金（注） | 2,368,376     | 35,485        | -                       | 2,361,354              | 42,507        |

（注）貸倒引当金の当期減少額（その他）のうち、7,729千円は一般債権の貸倒実績率による洗替、2,323,697千円は債権譲渡及び債権放棄、29,927千円は債権回収及び債権回収予定額確定によるものであります。



## (2) 【主な資産及び負債の内容】

## 流動資産

## イ 現金及び預金

| 区分    | 金額（千円） |
|-------|--------|
| 現金    | 204    |
| 預金の種類 |        |
| 当座預金  | 1,087  |
| 普通預金  | 33,252 |
| 外貨預金  | 151    |
| 小計    | 34,490 |
| 合計    | 34,695 |

## ロ 売掛金

## (イ)相手先別内訳

| 相手先                    | 金額（千円）  |
|------------------------|---------|
| ユアサ建材工業株式会社            | 514,500 |
| 株式会社セキュリティ情報研究所        | 158,004 |
| 株式会社岡本紙文具店             | 145,367 |
| ビジネス総研株式会社             | 63,000  |
| フジオーネ・テクノ・ソリューションズ株式会社 | 11,658  |
| その他                    | 78,893  |
| 合計                     | 971,423 |

## (ロ) 売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

| 前期繰越高<br>（千円） | 当期発生高<br>（千円） | 当期回収高<br>（千円） | 次期繰越高<br>（千円） | 回収率（％）           | 滞留期間（日）                      |
|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------------------|
| (A)           | (B)           | (C)           | (D)           | (C)<br>(A) + (B) | (A) + (D)<br>2<br>(B)<br>365 |
| 552,369       | 1,667,647     | 1,248,592     | 971,423       | 56.2             | 166.7                        |

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

八 商品

| 品目       | 金額（千円）  |
|----------|---------|
| システム関連機器 | 165,915 |

二 仕掛品

| 品目          | 金額（千円） |
|-------------|--------|
| システムソリューション | 13,116 |

ホ 短期貸付金

| 相手先         | 金額（千円）  |
|-------------|---------|
| コアサ建材工業株式会社 | 600,000 |
| 株式会社丸石サイクル  | 55,000  |
| その他         | 228     |
| 合計          | 655,228 |

固定資産

イ 関係会社株式

| 相手先              | 金額（千円）    |
|------------------|-----------|
| 株式会社丸石サイクル       | 3,612,426 |
| ユアサ建材工業株式会社      | 267,007   |
| オニックス・ソフトウェア株式会社 | 3,491     |
| 合計               | 3,882,925 |

流動負債  
イ 買掛金

| 相手先                          | 金額（千円） |
|------------------------------|--------|
| インフィニ株式会社                    | 6,348  |
| PRIME GLOBAL SOLUTIONS. INC. | 4,103  |
| 株式会社岡本紙文具店                   | 9,403  |
| 株式会社オリズン                     | 2,898  |
| カイリオスジャパン株式会社                | 2,756  |
| その他                          | 28,343 |
| 合計                           | 53,853 |

ロ 短期借入金

| 相手先                      | 金額（千円）    |
|--------------------------|-----------|
| 株式会社茨城銀行                 | 471,500   |
| アザブクレジットマネジメントカンパニーリミテッド | 429,054   |
| ソブリンアセットマネジメントジャパン株式会社   | 222,000   |
| 合計                       | 1,122,554 |

ハ 未払金

| 相手先         | 金額（千円）  |
|-------------|---------|
| 退職者（退職金）    | 129,330 |
| 江東社会保険事務所   | 66,799  |
| 入交キャピタル株式会社 | 46,000  |
| 東京労働局       | 43,334  |
| 株式会社フロンテック  | 27,294  |
| その他         | 86,560  |
| 合計          | 399,318 |

固定負債  
イ 社債

| 区分                  | 金額(千円) |
|---------------------|--------|
| 第3回無担保転換社債型新株予約権付社債 | 10,000 |

ロ 長期借入金

| 相手先                    | 金額(千円) |
|------------------------|--------|
| 日本テクノロジーデザインネットワーク株式会社 | 60,161 |

(3) 【その他】

該当事項はありません。

## 第6【提出会社の株式事務の概要】

|            |                                       |
|------------|---------------------------------------|
| 決算期        | 9月30日                                 |
| 定時株主総会     | 12月中                                  |
| 基準日        | 9月30日                                 |
| 株券の種類      | 10株券、100株券及び1,000株券（注1）               |
| 中間配当基準日    | 3月31日                                 |
| 1単元の株式数    | 10株（注1）                               |
| 株式の名義書換え   |                                       |
| 取扱場所       | 東京都千代田区丸の内四丁目1番1号<br>住友信託銀行株式会社 証券代行部 |
| 代理人        | 東京都千代田区丸の内四丁目1番1号<br>住友信託銀行株式会社 証券代行部 |
| 取次所        | 住友信託銀行株式会社 全国各支店                      |
| 名義書換手数料    | 無料                                    |
| 新券交付手数料    | 無料                                    |
| 単元未満株式の買取り |                                       |
| 取扱場所       | 東京都千代田区丸の内四丁目1番1号<br>住友信託銀行株式会社 証券代行部 |
| 代理人        | 東京都千代田区丸の内四丁目1番1号<br>住友信託銀行株式会社 証券代行部 |
| 取次所        | 住友信託銀行株式会社 全国各支店                      |
| 買取手数料      | 株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額           |
| 公告掲載新聞名    | 日本経済新聞（注2）                            |
| 株主に対する特典   | 該当事項はありません。                           |

（注）1．平成16年10月5日開催の臨時株主総会決議により、普通株式1,000株を1株に併合し、1単元の株式数を1,000株から10株に変更しております。なお、実施日は平成16年11月8日であります。

2．決算公告については、当社ホームページ上に貸借対照表及び損益計算書を掲載しております。

（ホームページアドレス <http://www.sr-t.co.jp/ir/index.html>）

## 第7【提出会社の参考情報】

### 1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、親会社はありません。

### 2 【その他の参考情報】

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

#### 1 有価証券報告書及びその添付書類

事業年度（第15期）（自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日）平成16年12月27日関東財務局長に提出。

#### 2 半期報告書

（第16期中）（自 平成16年10月1日 至 平成17年3月31日）平成17年6月29日関東財務局長に提出。

#### 3 臨時報告書

平成16年10月1日関東財務局長に提出

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第3号（平成16年9月13日及び平成16年9月24日開催の当社取締役会において、特定子会社の異動を決議したこと）に基づく臨時報告書であります。

平成17年3月15日関東財務局長に提出

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第3号（平成17年3月14日日開催の当社取締役会において、特定子会社の異動を決議したこと）に基づく臨時報告書であります。

平成17年4月22日関東財務局長に提出

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第4号（主要株主の異動）に基づく臨時報告書であります。

平成17年10月6日関東財務局長に提出

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第3号（平成17年9月30日開催の当社取締役会において、特定子会社の異動を決議したこと）に基づく臨時報告書であります。

#### 4 有価証券届出書（第三者割当増資）及びその添付書類

平成17年3月9日関東財務局長に提出

平成17年7月5日関東財務局長に提出

#### 5 有価証券届出書（新株予約権）及びその添付書類

平成16年12月10日関東財務局長に提出

平成17年5月11日関東財務局長に提出

平成17年12月9日関東財務局長に提出

#### 6 有価証券届出書の訂正届出書

平成16年12月13日関東財務局長に提出

平成16年12月10日付をもって提出した有価証券届出書の添付書類の追加に係る訂正届出書であります。

平成16年12月16日関東財務局長に提出

平成16年12月10日付をもって提出した有価証券届出書の添付書類に係る訂正届出書であります。

平成16年12月27日関東財務局長に提出

平成16年12月13日付及び平成16年12月16日付をもって提出した有価証券届出書の訂正及び添付書類の追加に係る訂正届出書であります。

平成17年3月9日関東財務局長に提出

平成17年3月9日付をもって提出した有価証券届出書に係る訂正届出書であります。

平成17年3月11日関東財務局長に提出

平成17年3月11日付をもって提出した有価証券届出書の添付書類に係る訂正届出書であります。

平成17年3月16日関東財務局長に提出

平成17年3月16日付をもって提出した有価証券届出書に係る訂正届出書であります。

平成17年5月17日関東財務局長に提出

平成17年5月11日付をもって提出した有価証券届出書に係る訂正届出書であります。

平成17年7月6日関東財務局長に提出

平成17年7月5日付をもって提出した有価証券届出書に係る訂正届出書であります。

## 7 有価証券報告書の訂正報告書

平成17年2月15日関東財務局長に提出

平成15年12月26日付をもって提出した有価証券報告書（第14期）に係る訂正報告書であります。

平成17年12月27日関東財務局長に提出

平成15年12月26日付をもって提出した有価証券報告書（第14期）に係る訂正報告書であります。

平成17年12月27日関東財務局長に提出

平成16年12月27日付をもって提出した有価証券報告書（第15期）に係る訂正報告書であります。

## 8 半期報告書の訂正報告書

平成17年12月27日関東財務局長に提出

平成15年6月30日付をもって提出した半期報告書（第14期中）に係る訂正報告書であります。

平成17年12月27日関東財務局長に提出

平成16年6月29日付をもって提出した半期報告書（第15期中）に係る訂正報告書であります。

平成17年12月27日関東財務局長に提出

平成17年6月29日付をもって提出した半期報告書（第16期中）に係る訂正報告書であります。



## 第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

# 独立監査人の監査報告書

平成17年12月27日

株式会社サンライズ・テクノロジー

取締役会 御中

岩田元男公認会計士事務所

公認会計士 岩 田 元 男

公認会計士赤坂事務所

公認会計士 赤 坂 満 秋

吉野公認会計士事務所

公認会計士 吉 野 直 樹

私たちは、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社サンライズ・テクノロジーの平成15年10月1日から平成16年9月30日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結剰余金計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、私たちの責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

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

私たちは、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社サンライズ・テクノロジー及び連結子会社の平成16年9月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

## 特記事項

有価証券報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は証券取引法第24条の2第1項の規定に基づき連結財務諸表を訂正している。私たちは訂正後の連結財務諸表について監査を行った。

## 追記情報

1 継続企業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況に関する注記に記載のとおり、会社グループは前連結会計年度に続き当連結会計年度に、7,432,481千円の当期純損失を計上しているが、無担保転換社債型新株予約権付社債ならびに円建無担保転換社債型新株予約権付社債を総額8,480,000千円発行し、前連結会計年度前に発行した転換社債の未転換分と合わせ、総額11,121,400千円の株式への転換及び新株予約権の権利行使により資本増強を図った。また、3,000,000千円の第三者割当増資、5,514,000千円の債務の株式化による新株式の発行により総額19,635,400千円の資本増強を実行した結果、債務超過を解消した。これらの資本増強により有利子負債は、短期借入金、1年以内返済予定長期借入金、1年以内償還予定社債、長期借入金について、前事業年度末から総額12,357,570千円を圧縮した。

しかしながら、なお3,601,140千円の借入金、買掛金等を有しており、当初の返済条項、支払条件どおりに履行されていないものがある。これらの返済の担保相当として744,000千円の小切手を発行している。また、一部の事業関係者から運転資金の資金調達を図っている。これらの債務の返済のための資金確保が、財務上の課題として残っている。

また、かかる状況から受注が落ち込み、営業キャッシュフローがマイナスとなっている。

これらの状況により、継続企業の前提に関する重要な疑義が存在している。これらの疑義を解消するための経営計画等は当該注記に記載されている。

以上の資金調達と損益の改善が継続して十分に行なわれなかった場合には、当グループの経営に重大な影響を与える場合がある。

連結財務諸表は、継続企業を前提に作成されており、このような重要な疑義の影響を連結財務諸表には反映していない。

## 2 重要な後発事象に以下の事項が記載されている。

(1) 株式併合の件

( 2 ) 株主以外のものに特に有利な条件で新株予約権を発行する件

会社と私たちとの間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

---

上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。

# 独立監査人の監査報告書

平成17年12月27日

株式会社サンライズ・テクノロジー

取締役会 御中

岩田元男公認会計士事務所

公認会計士 岩田元男

公認会計士赤坂事務所

公認会計士 赤坂満秋

吉野公認会計士事務所

公認会計士 吉野直樹

私たちは、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社サンライズ・テクノロジーの平成16年10月1日から平成17年9月30日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結剰余金計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、私たちの責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

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

私たちは、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社サンライズ・テクノロジー及び連結子会社の平成17年9月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

## 追記情報

継続企業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況に関する注記に記載のとおり、会社グループは前連結会計年度に続き当期純損失を計上し、現金及び預金の残高が大幅に減少している。これらの状況により、継続企業の前提に関する重要な疑義が存在している。これらの疑義を解消するための経営計画等は当該注記に記載されている。

連結財務諸表は継続企業を前提に作成されており、このような重要な疑義の影響を連結財務諸表には反映していない。

会社と私たちとの間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

(注) 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。

# 独立監査人の監査報告書

平成17年12月27日

株式会社サンライズ・テクノロジー

取締役会 御中

岩田元男公認会計士事務所

公認会計士 岩 田 元 男

公認会計士赤坂事務所

公認会計士 赤 坂 満 秋

吉野公認会計士事務所

公認会計士 吉 野 直 樹

私たちは、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社サンライズ・テクノロジーの平成15年10月1日から平成16年9月30日までの第15期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、損失処理計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、私たちの責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

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

私たちは、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社サンライズ・テクノロジーの平成16年9月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

## 特記事項

有価証券報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は証券取引法第24条の2第1項の規定に基づき財務諸表を訂正している。私たちは訂正後の財務諸表について監査を行った。

## 追記情報

1 継続企業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況に関する注記に記載のとおり、会社は前事業年度に続き当事業年度に、8,682,807千円の当期純損失を計上しているが、無担保転換社債型新株予約権付社債ならびに円建無担保転換社債型新株予約権付社債を総額8,480,000千円発行し、前事業年度前に発行した転換社債の未転換分と合わせ、総額11,121,400千円の株式への転換及び新株予約権の権利行使により資本増強を図った。また、3,000,000千円の第三者割当増資、5,514,000千円の債務の株式化による新株式の発行により総額19,635,400千円の資本増強を実行した結果、債務超過を解消した。これらの資本増強により有利子負債は、短期借入金、1年以内返済予定長期借入金、1年以内償還予定社債、長期借入金について、前事業年度末から総額11,060,621千円を圧縮した。

しかしながら、なお3,495,040千円の借入金、買掛金等を有しており、当初の返済条項、支払条件どおりに履行されていないものがある。これらの返済の担保相当として744,000千円の小切手を発行している。また、一部の事業関係者から運転資金の資金調達を図っている。これらの債務の返済のための資金確保が、財務上の課題として残っている。

また、かかる状況から受注が落ち込み、営業キャッシュフローがマイナスとなっている。

これらの状況により、継続企業の前提に関する重要な疑義が存在している。これらの疑義を解消するための経営計画等は当該注記に記載されている。

以上の資金調達と損益の改善が継続して十分に行なわれなかった場合には、会社の経営に重大な影響を与える場合がある。

財務諸表は、継続企業を前提に作成されており、このような重要な疑義の影響を財務諸表には反映していない。

## 2 重要な後発事象に以下の事項が記載されている。

(1) 株式併合の件

( 2 ) 株主以外のものに特に有利な条件で新株予約権を発行する件

会社と私たちとの間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

---

上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。

# 独立監査人の監査報告書

平成17年12月27日

株式会社サンライズ・テクノロジー

取締役会 御中

岩田元男公認会計士事務所

公認会計士 岩田 元男

公認会計士赤坂事務所

公認会計士 赤坂 満秋

吉野公認会計士事務所

公認会計士 吉野 直樹

私たちは、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社サンライズ・テクノロジーの平成16年10月1日から平成17年9月30日までの第16期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、利益処分計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、私たちの責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

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

私たちは、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社サンライズ・テクノロジーの平成17年9月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

## 追記情報

継続企業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況に関する注記に記載のとおり、会社は前事業年度に引き続き営業キャッシュフローがマイナスとなり、現金及び預金の残高は前期に比して大幅に減少していることから、継続企業の前提に関する重要な疑義が存在している。当該疑義を解消するための経営計画等は当該注記に記載されている。

財務諸表は、継続企業を前提に作成されており、このような重要な疑義の影響を財務諸表には反映していない。

会社と私たちとの間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

(注) 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。