

【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条第1項
【提出先】	東海財務局長
【提出日】	平成26年6月25日
【事業年度】	第40期（自平成25年4月1日至平成26年3月31日）
【会社名】	株式会社テスク
【英訳名】	TISC CO.,LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 梅田 源
【本店の所在の場所】	名古屋市熱田区三番町21番8号
【電話番号】	052(651)2131
【事務連絡者氏名】	取締役管理部長 岡本 匡弘
【最寄りの連絡場所】	名古屋市熱田区三番町21番8号
【電話番号】	052(651)2131
【事務連絡者氏名】	取締役管理部長 岡本 匡弘
【縦覧に供する場所】	株式会社名古屋証券取引所 (名古屋市中区栄三丁目8番20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】

回次	第36期	第37期	第38期	第39期	第40期
決算年月	平成22年 3月	平成23年 3月	平成24年 3月	平成25年 3月	平成26年 3月
売上高 (千円)	1,062,628	1,098,492	1,051,622	1,110,230	1,285,813
経常利益 (千円)	15,855	9,097	34,173	50,696	84,273
当期純利益又は当期純損失 (千円)	11,660	10,719	16,160	36,465	47,777
持分法を適用した場合の投資損失 (千円)	17,532	-	-	-	-
資本金 (千円)	221,240	221,240	221,240	221,240	221,240
発行済株式総数 (千株)	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500
純資産額 (千円)	681,277	664,506	668,643	710,305	735,902
総資産額 (千円)	1,207,723	1,223,691	1,121,367	1,166,473	1,215,731
1株当たり純資産額 (円)	195.30	190.77	191.96	203.93	211.34
1株当たり配当額 (円)	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00
(うち1株当たり中間配当額)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額 (円)	3.33	3.07	4.63	10.46	13.72
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	56.4	54.3	59.6	60.8	60.5
自己資本利益率 (%)	1.6	1.5	2.4	5.2	6.6
株価収益率 (倍)	-	60.4	44.1	18.4	14.3
配当性向 (%)	-	195.0	129.3	57.3	43.7
営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)	62,015	30,081	106,125	118,154	40,467
投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)	187,582	28,118	1,334	42,439	37,377
財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)	17,229	31,443	133,040	30,150	111,094
現金及び現金同等物の期末残高 (千円)	153,236	119,829	91,580	222,024	114,020
従業員数 (人)	99	100	94	91	91

- (注) 1. 当社は連結財務諸表を作成しておりませんので、「連結経営指標等」については記載しておりません。
2. 売上高には、消費税等は含まれておりません。
3. 当社は、第37期、第38期、第39期及び第40期においては、関連会社がありませんので、持分法を適用した場合の投資利益の記載はしていません。

- 4 . 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36期は潜在株式は存在するものの、1 株当たり当期純損失金額が計上されているため、第37期は、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため、また、第38期、第39期及び第40期は潜在株式が存在しないため記載しておりません。
- 5 . 第36期の株価収益率及び配当性向については、1 株当たり当期純損失金額が計上されているため記載しておりません。

2【沿革】

年月	事項
昭和49年4月	会社設立（資本金260万円、名古屋市熱田区森後町）。
昭和49年10月	小売店向け営業管理システムを開発、中小スーパーマーケットを中心にオフラインによる受託計算業務の営業活動を開始する。
昭和54年8月	オンラインによる受託計算業務を開始する。
昭和55年9月	オンライン受・発注システムの受託計算業務を開始する。
昭和58年4月	チェーンストア向け、部門別管理システム「ADAMS」を開発・販売開始する。
昭和60年11月	東京営業所（現・東京事業所）を開設し、関東地区並びに関東以北の基盤拡大を図る。
昭和61年9月	新社屋完成、現住所に本社を移転する（名古屋市熱田区三番町）。
昭和62年4月	卸売業総合情報処理システム「GROWBS」を開発・販売開始する。
昭和63年1月	「ADAMS」に補充・発注、POS運用支援機能を付加したチェーンストア基幹業務システム「CHAINS」を開発・販売開始する。
昭和63年12月	「GROWBS」を開発・販売開始する。
平成元年3月	日本IBMビジネス・パートナーとして、中小型製品の販売を開始する。
平成8年4月	東京営業所（現・東京事業所）を拡張移転する（東京都港区芝）。
平成14年3月	名古屋証券取引所市場第二部に株式を上場。
平成17年9月	「CHAINS」を開発・販売開始する。
平成22年10月	「GROWBS-i」を開発・販売開始する。
平成23年4月	「CHAINS」ASPサービスの提供を開始する。
平成25年9月	東京事業所を拡張移転する（東京都中央区日本橋）。
平成25年11月	プライバシーマークの取得。

3【事業の内容】

当社は、主に国内の流通業（小売業・卸売業）を対象として、自社開発のパッケージ・ソフトウェアを中核ソリューションとするソフトウェア開発とコンピュータ機器の販売並びにシステム導入後のソフトウェア運用支援とコンピュータ機器保守業務を行っております。

当社の事業内容は、以下のとおりであります。

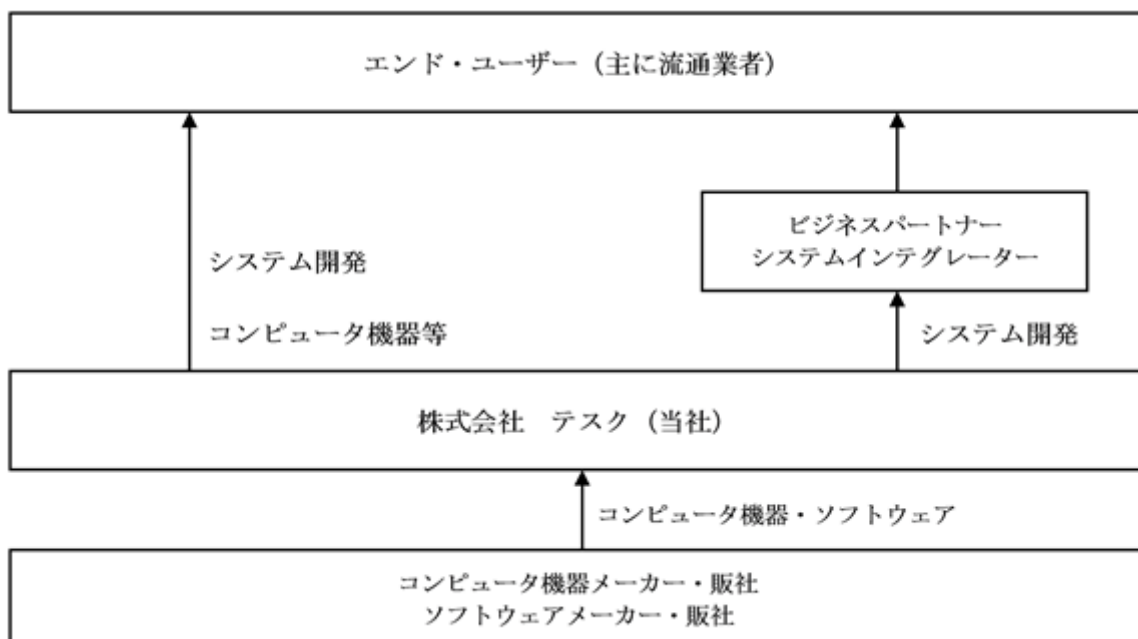
なお、セグメント情報を記載してしないため、品目別に記載しております。

品目	事業内容	売上構成比率（％）	
		前事業年度 （自平成24年4月1日 至平成25年3月31日）	当事業年度 （自平成25年4月1日 至平成26年3月31日）
システム開発	<ul style="list-style-type: none"> ・当社独自の流通業者向けパッケージ・ソフトウェアの開発・販売、ASPサービス ＜小売業向けパッケージ・ソフトウェア＞ CHAINS、GRIP、SCOOP、WRAPS、Weeks - 等 ＜卸売業向けパッケージ・ソフトウェア＞ GROWBS - i 等 ・自社開発のパッケージ・ソフトウェアを中核ソリューションとした流通業向けソフトウェア開発を一括又は部分的に請け負う受託開発業務 ・システム導入後のソフトウェア運用支援業務 	78.3	74.2
商品	<ul style="list-style-type: none"> ・コンピュータ機器の販売 ・ハウジング、ホスティング業務 ・サプライ商品の販売 ・コンピュータ機器の保守業務 	21.7	25.8
合計		100.0	100.0

（注） パッケージ・ソフトウェア製品名の説明

- ・CHAINS : チェーンストア基幹業務システム。
- ・GRIP : チェーンストア情報分析システム。
- ・SCOOP : 店舗業務支援システム。
- ・WRAPS : 店舗無線PDA（EOB）システム。
- ・Weeks - : 流通BMS対応Web-EDIシステム。
- ・GROWBS - i : Web版販売管理システム。

事業の系統図は次のとおりであります。



4【関係会社の状況】

該当事項はありません。

5【従業員の状況】

(1) 提出会社の状況

平成26年3月31日現在

従業員数(人)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(千円)
91	38.3	14.4	5,120

- (注) 1. 当社は、システム開発事業の単一セグメントであるため、セグメント別の従業員数を記載しておりません。
2. 従業員数は就業人員であります。なお、臨時雇用者は採用しておりません。
3. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

(2) 労働組合の状況

当社において、労働組合は結成されておりませんが、労使関係について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

当事業年度におけるわが国の経済は、政府・日銀の経済対策や金融政策による円安及び株価上昇などにより、企業の収益改善、雇用環境の回復、個人消費の拡大など、景気の回復基調が見られるようになりました。一方、消費税増税による個人消費の減速や世界経済において新興国の経済成長鈍化など企業を取り巻く環境は、依然として下振れリスクが残っております。

当情報サービス業界におきましては、景況感の改善を背景に企業の情報化投資に前向きな兆しが出てきておりません。

このような状況下、当社におきましては、主要顧客を中心としたシステムの更新などにより、当事業年度の売上高は12億85百万円（前年同期比115.8%）となりました。利益面では、システム開発の効率化、プロジェクト管理の徹底などの改善活動による結果、営業利益は79百万円（前年同期比176.4%）、経常利益は84百万円（前年同期比166.2%）、当期純利益は47百万円（前年同期比131.0%）となりました。

(2)キャッシュ・フローの状況

当事業年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前事業年度末に比べ1億8百万円減の1億14百万円となりました。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果獲得した資金は、40百万円（前年同期は1億18百万円の獲得）となりました。

これは主に、売上債権の増加1億34百万円、法人税等の支払額30百万円があったものの、税引前当期純利益78百万円、減価償却費39百万円及び仕入債務の増加額58百万円があったこと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、37百万円（前年同期は42百万円の獲得）となりました。

これは主に、有形固定資産の取得による支出27百万円及び無形固定資産の取得による支出8百万円があったこと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）

財務活動の結果使用した資金は、1億11百万円（前年同期は30百万円の使用）となりました。

これは主に、長期借入金の返済による支出75百万円、配当金の支払額20百万円及びリース債務の返済による支出14百万円があっ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

当社の当事業年度の生産実績を品目別に示すと、次のとおりであります。

品目別	当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)	前年同期比(%)
システム開発(千円)	650,569	110.3

- (注) 1. 金額は製造原価により算出しております。
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 仕入実績

当社の当事業年度の仕入実績を品目別に示すと、次のとおりであります。

品目別	当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)	前年同期比(%)
商品(千円)	255,955	131.3

- (注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(3) 受注状況

当社の当事業年度の受注状況を品目別に示すと、次のとおりであります。

品目別	当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)			
	受注高(千円)	前年同期比(%)	受注残高(千円)	前年同期比(%)
システム開発	905,133	103.4	225,578	82.3
商品	313,527	126.7	28,173	60.3
合計	1,218,661	108.6	253,752	79.1

- (注) 1. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。
2. 継続的役務の提供に関する受注残高は、期末時点における先3ヶ月間分の売上計上見込金額が記載してあります。

(4) 販売実績

当社の当事業年度の販売実績を品目別に示すと、次のとおりであります。

品目別	当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)	前年同期比(%)
システム開発(千円)	953,726	109.8
商品(千円)	332,087	137.7
合計(千円)	1,285,813	115.8

- (注) 1. 最近2事業年度の主な相手先別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。

相手先	前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)		当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)	
	金額(千円)	割合(%)	金額(千円)	割合(%)
株式会社伊徳	126,269	11.3	62,817	4.9
イオンアイビス株式会社	109,013	9.8	158,147	12.3

2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

3【対処すべき課題】

当社は、以下の課題に取り組んでまいります。

- (1) 当社製品の機能強化とサービスの提供範囲を拡大してまいります。
- (2) 魅力ある製品、サービスを提供するため、社員のスキル向上を図ってまいります。
- (3) プロジェクト管理の強化により、不採算案件の発生防止を図ってまいります。

4【事業等のリスク】

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

なお、文中の将来に関する事項は、有価証券報告書提出日現在において当社が判断したものであります。

(1) 流通業界への特化について

当社は、主に国内の流通業（小売業・卸売業）に顧客対象を絞り込んでおります。

今後につきましても流通業界に特化し、中堅・中小の企業をターゲットとして取引の拡大に努力してまいります。対象業種を限定することにより営業及び開発スキルで他社との差別化や製品開発投資の集約化による品揃えと機能強化の差別化を図る事ができるというメリットがある反面、活動範囲が限定されることや、当社の受注状況が流通業界のシステム投資動向に影響を受けるというデメリットが考えられます。

(2) IBM製ハードウェア機器について

「CHAINS」や「GROWBS」等をはじめとする当社の主力パッケージ・ソフトウェアはIBM製ハードウェア機器に導入されるべく開発が行われており、ハードウェア機器販売もIBM製品をメインとしているため、日本アイ・ビー・エム株式会社における製品のマーケティング戦略が当社の業績に影響を与える可能性があります。

(3) システム開発に関するリスクについて

当社は、多様化する顧客のニーズや技術動向に対応してパッケージ・ソフトウェアの開発を行っておりますが、開発活動及び製品化したものの製品の販売が計画通り進まない場合には、当該開発費用を回収することができず、当社の事業及び業績に影響を与える可能性があります。

システム開発の受注内容については、商談時に詳細な要件・仕様まで固めることが困難なため、開発工程の各段階において、レビューやテスト・検収等を行い、早期にお客様との認識不一致を回避し、開発工数の増加やトラブル・クレームが発生しないよう努めております。しかしながら、当社とお客様との間に微妙な認識のずれが発生することは否定できず、システム納品後等においてトラブル・クレームが発生した場合は、早期に安定稼動するよう対処しております。

個別のプロジェクトにおいて、生産ロスを発生させる可能性があります。受注前時点での見積工数と実績、開発言語等の当社要員スキルとプロジェクトで必要となるスキル等を一致させることは大変困難であります。ロス発生を抑えるべく、予算作成段階での精度向上や柔軟なプロジェクト構成を可能にする要員養成など、さらなる改善が必要であると考えております。

現時点では係争事件等はありませんが、著作権等の知的所有権に係る係争事件等の発生可能性を完全に否定することは困難であり、またそのような場合には当社の事業及び業績に影響を与える可能性があります。

システム開発業務は、性格上顧客及びコンピュータ機器メーカー等の機密情報にふれることが多いため、機密情報の取扱いには注意をはらっておりますが、万一機密情報が漏洩した場合には当社の事業及び業績に影響を与える可能性があります。

(4) 人材の確保

今後継続して競争力のある製品及びサービスの提供を推進していくためには、優秀な人材の確保が不可欠となります。当社の求める人材が十分に確保できない場合、または現在在職している人材が流出するような場合には、当社の事業推進に支障が生じる可能性があります。

(5) 自然災害の発生

当社は、国内各地に事業を展開しており、地震等の大規模な自然災害の発生により、取引先、当社、社員等に甚大な被害が発生した場合には、経営成績等に影響を及ぼす可能性があります。

5【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

6【研究開発活動】

当事業年度における研究開発活動の金額は、10,523千円であります。

これは、流通業向けパッケージ・ソフトウェアの研究開発に係るものであります。

7【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

当社の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析は、以下のとおりであります。

なお、文中の将来に関する事項は、有価証券報告書提出日現在において当社が判断したものであります。

(1) 重要な会計方針及び見積り

当社の財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されておりますが、特に次の重要な会計方針には不確実性が内在しており、財務諸表作成において大きな影響を及ぼすものと考えております。

収益の認識

当社のシステム開発に関する売上は、受注制作のソフトウェア開発は工事進行基準を、その他の受注契約については顧客のテスト完了に基づく検収基準を適用しております。売上計上後、テストにおいて発見できなかった不具合が発見された場合、追加原価が発生する可能性があります。

仕掛品

当社の仕掛品は、開発途中の受託システム開発に関するものであり、個別法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）により投入された費用を計上しておりますが、顧客との認識不一致等により当初の見積額より費用が増加し、評価損の計上が必要になる可能性があります。

貸倒引当金

当社は、貸倒損失に備えるため、一般債権は貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しておりますが、顧客の支払能力低下等により追加引当が必要となる可能性があります。

受注損失引当金

当社は、受注契約に係る将来の損失に備えるため、受注契約に係る損失見込額を計上しておりますが、予定費用を超過した場合は追加引当が必要となる可能性があります。

固定資産の減損

当社は、減価償却資産に関し見込利用可能期間により減価償却を行っており、土地等非償却資産に関しては取得原価により計上しておりますが、資産の陳腐化や固定資産の減損に係る会計基準により、固定資産の減損等が必要となる可能性があります。

ソフトウェア

当社は、ソフトウェア（市場販売目的）については、3年以内の見込販売可能期間（完成年度を含む3年間）で均等償却しておりますが、販売可能期間が見積と異なった場合、追加償却が必要となる可能性があります。

投資有価証券

当社の保有する投資有価証券は、時価のあるものは決算日時点の時価により評価しておりますので、その時点で市況の悪化や投資先企業の業績不振により、評価損の計上が必要となる可能性があります。

繰延税金資産

繰延税金資産については、回収可能性を勘案し見直しを行っておりますが、当社の業績状況によりましては、繰延税金資産の回収見込がないと判断し、取崩しが必要となる可能性があります。

(2) 財政状態

資産の状況

当事業年度末における流動資産の残高は、現金及び預金の減少等があったものの、売掛金の増加等により、前事業年度末に比べ56百万円増加し、6億20百万円となりました。

当事業年度末における固定資産の残高は、工具、器具及び備品の増加等があったものの、リース資産及び保険積立金の減少等により、前事業年度末に比べ7百万円減少し、5億95百万円となりました。

負債の状況

当事業年度末における流動負債の残高は、主に1年内返済予定の長期借入金の減少等があったものの、買掛金等の増加等により、前事業年度末に比べ23百万円増加し、3億23百万円となりました。

当事業年度末における固定負債の残高は、リース債務の増加があったものの、長期借入金の減少等により、前事業年度末に比べ0百万円減少し、1億56百万円となりました。

純資産の状況

当事業年度末における純資産の残高は、前事業年度末に比べ25百万円増加し、7億35百万円となりました。これは主に、利益剰余金の増加によるものであります。

なお、自己資本比率は前事業年度末に比べ0.3ポイント減の60.5%、1株当たり純資産額は前事業年度末に比べ7円41銭増の211円34銭となりました。

キャッシュ・フローの状況

キャッシュ・フローの状況につきましては、「第2 事業の状況 1 業績等の概要 (2) キャッシュ・フローの状況」をご参照ください。

(3) 経営成績

当事業年度における企業の情報化投資は、景況感の改善を背景に前向きな兆しが出てきております。

このような状況下、当社におきましては、主要顧客を中心としたシステムの更新などにより、当事業年度の売上高は12億85百万円（前年同期比115.8%）となりました。利益面では、システム開発の効率化、プロジェクト管理の徹底などの改善活動による結果、営業利益は79百万円（前年同期比176.4%）、経常利益は84百万円（前年同期比166.2%）、当期純利益は47百万円（前年同期比131.0%）となりました。

なお、1株当たり当期純利益金額は、13円72銭となりました。

第3【設備の状況】

1【設備投資等の概要】

当事業年度において実施いたしました設備投資の総額は、36,310千円であります。その主な内容は、本社オフィスリニューアルに対する投資15,315千円及び東京事業所移転に対する投資5,568千円であります。

2【主要な設備の状況】

当社における主要な設備は、以下のとおりであります。

平成26年3月31日現在

事業所名 (所在地)	設備の内容	帳簿価額(千円)					従業員数 (人)
		建物及び構 築物	土地 (面積㎡)	工具、器具 及び備品	リース資産	合計	
本社 (名古屋市熱田区)	事務所	77,509	165,110 (511.42㎡)	27,497	15,568	285,685	71
東京事業所 (東京都中央区)	事務所	3,369	- (-)	1,633	784	5,787	20

(注) 1. 上記の金額には消費税等は含まれておりません。

2. 上記の他、主要な賃借及びリースによる設備として、以下のものがあります。

事業所名 (所在地)	設備の内容	面積又はリース期間	年間賃借料又はリース料 (千円)
本社 (名古屋市熱田区)	コンピュータ機器等 (リース)	4～5年	544
東京事業所 (東京都港区)	事務所(賃借)	137.66㎡	2,845
東京事業所 (東京都中央区)	事務所(賃借)	149.00㎡	2,406

(注) 1. リースによる設備は全て、所有権移転外ファイナンス・リース契約によるものです。

2. 東京事業所は、平成25年9月に東京都港区から東京都中央区へ移転しております。

3【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設等

当社の設備投資につきましては、業績及び景気予測、業界動向、投資効率等を総合的に勘案して策定しております。

なお、平成26年3月31日現在における重要な設備の新設の計画はありません。

(2) 重要な設備の除却等

重要な設備の除却等の計画はありません。

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	発行可能株式総数(株)
普通株式	12,000,000
計	12,000,000

【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数 (株) (平成26年3月31日)	提出日現在発行数(株) (平成26年6月25日)	上場金融商品取引所名 又は登録認可金融商品 取引業協会名	内容
普通株式	3,500,000	3,500,000	名古屋証券取引所 (市場第二部)	単元株式数 1,000株
計	3,500,000	3,500,000	-	-

(2)【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3)【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4)【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(5)【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式総 数増減数 (千株)	発行済株式総 数残高(千株)	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14年3月18日 (注)	360	3,500	42,840	221,240	61,506	186,906

(注) 有償一般募集

ブックビルディング方式による募集

募集価額 310円

引受価額 289円85銭

発行価額 238円

資本組入額 119円

(6) 【所有者別状況】

平成26年3月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数1,000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	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他	計	
					個人以外	個人			
株主数(人)	-	4	5	27	-	-	171	207	-
所有株式数(単元)	-	196	3	1,041	-	-	2,257	3,497	3,000
所有株式数の割合(%)	-	5.61	0.09	29.77	-	-	64.53	100.0	-

(注) 自己株式17,858株は、「個人その他」に17単元及び「単元未満株式の状況」に858株を含めて記載していません。

(7) 【大株主の状況】

平成26年3月31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(%)
梅田 涉	名古屋市天白区	604	17.25
テスク従業員持株会	名古屋市熱田区三番町21-8	580	16.57
株式会社トークン	名古屋市熱田区川並町4-8	243	6.94
梅田 源	名古屋市熱田区	220	6.28
JBC Cホールディングス株式会社	東京都大田区蒲田5丁目37-1 ニッセイアロマスクエア	150	4.28
株式会社名古屋銀行	名古屋市中区錦3丁目19-17	140	4.00
菊水化学工業株式会社	名古屋市中区丸の内3丁目21-25 清風ビル	117	3.34
株式会社シーアイエス	名古屋市中区栄3丁目11-31	80	2.28
井上 正信	名古屋市港区	70	2.00
兵藤 光沖	愛知県豊明市	69	1.99
計	-	2,274	64.97

(8) 【議決権の状況】
【発行済株式】

平成26年 3月31日現在

区分	株式数 (株)	議決権の数 (個)	内容
無議決権株式	-	-	-
議決権制限株式 (自己株式等)	-	-	-
議決権制限株式 (その他)	-	-	-
完全議決権株式 (自己株式等)	普通株式 17,000	-	-
完全議決権株式 (その他)	普通株式 3,480,000	3,480	-
単元未満株式	普通株式 3,000	-	-
発行済株式総数	3,500,000	-	-
総株主の議決権	-	3,480	-

【自己株式等】

平成26年 3月31日現在

所有者の氏名又は名称	所有者の住所	自己名義所有株式数 (株)	他人名義所有株式数 (株)	所有株式数の合計 (株)	発行済株式総数に対する所有株式数の割合 (%)
株式会社テスク	名古屋市熱田区三番町21 - 8	17,000	-	17,000	0.48

(9) 【ストックオプション制度の内容】
該当事項はありません。

2【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号に該当する普通株式の取得

(1)【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2)【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3)【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
当事業年度における取得自己株式	937	182,715
当期間における取得自己株式	-	-

(注) 当期間における取得自己株式には、平成26年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式は含まれておりません。

(4)【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額(円)	株式数(株)	処分価額の総額(円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式	-	-	-	-
消却の処分を行った取得自己株式	-	-	-	-
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式	-	-	-	-
その他(-)	-	-	-	-
保有自己株式数	17,858	-	17,858	-

(注) 当期間における保有自己株式には、平成26年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式は含まれておりません。

3【配当政策】

当社は利益配当につきましては、株主への利益還元の充実と安定した配当を継続して実施することを重要な経営目的と位置付け、あわせて、将来の事業展開と経営体質の強化のために必要な内部留保の確保などを総合的に勘案して決定しております。

当社は、期末配当の年1回の剰余金の配当を行うことを基本方針としており、この剰余金の配当の決定機関は株主総会であります。

当事業年度の配当につきましては、上記方針に基づき1株当たり6円の配当を実施いたしました。

内部留保資金につきましては、市場ニーズに応える新技術への対応及び製品開発強化に有効投資するとともに、財務体質の強化を図り、安定的な経営基盤の確立に努めてまいり所存であります。

当社は、「取締役会の決議により、毎年9月30日を基準日として、中間配当を行うことができる。」旨を定款に定めております。

なお、当事業年度の剰余金の配当は以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額(千円)	1株当たり配当額(円)
平成26年6月25日 定時株主総会	20,892	6

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36期	第37期	第38期	第39期	第40期
決算年月	平成22年3月	平成23年3月	平成24年3月	平成25年3月	平成26年3月
最高(円)	250	186	210	205	200
最低(円)	162	130	174	183	188

(注) 最高・最低株価は、名古屋証券取引所市場第二部におけるものです。

(2)【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成25年10月	11月	12月	平成26年1月	2月	3月
最高(円)	200	195	191	200	190	200
最低(円)	195	190	190	193	190	190

(注) 最高・最低株価は、名古屋証券取引所市場第二部におけるものです。

5【役員の状況】

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
代表取締役 会長		梅田 渉	昭和22年3月28日生	昭和49年4月 当社設立と同時に取締役就任 昭和58年5月 代表取締役専務就任 昭和59年10月 代表取締役社長就任 平成23年6月 代表取締役会長就任(現任)	(注) 3	604
代表取締役 社長		梅田 源	昭和53年6月24日生	平成14年4月 日本アイ・ピー・エム株式会社入社 平成22年4月 当社入社 平成22年6月 取締役就任 平成22年10月 取締役副社長就任 平成23年6月 代表取締役社長就任(現任)	(注) 3, 5	220
取締役	第五システム 部長	山田 正明	昭和30年1月3日生	昭和52年3月 当社入社 平成4年4月 名古屋営業所長 平成6年6月 取締役就任 平成26年4月 取締役第五システム部長(現任)	(注) 3	60
取締役	東日本システム 部長	稲葉 史玉	昭和33年12月12日生	昭和57年3月 当社入社 平成8年4月 第二システム部長 平成11年6月 取締役就任 平成25年4月 取締役東日本システム部長(現任)	(注) 3	41
取締役	管理部長	岡本 匡弘	昭和33年4月1日生	昭和55年3月 当社入社 平成12年4月 経理部長 平成12年6月 取締役就任 平成14年6月 取締役管理部長(現任)	(注) 3	45
取締役	小売事業担当	吉岡 孝徳	昭和35年6月11日生	昭和58年3月 当社入社 平成17年4月 小売営業部長 平成18年6月 取締役就任 平成26年4月 取締役小売事業担当(現任)	(注) 3	58
取締役	営業部長	三浦 英二	昭和35年8月3日生	昭和58年3月 当社入社 平成17年4月 西日本流通営業部長 平成18年6月 取締役就任 平成26年4月 取締役営業部長(現任)	(注) 3	39
常勤監査役		横山 真次	昭和24年2月13日生	平成15年6月 株式会社名古屋銀行執行役員エリア長 平成20年6月 株式会社ナイス代表取締役社長就任 平成24年6月 株式会社テクノ菱和監査役就任(現任) 平成25年6月 当社常勤監査役就任(現任)	(注) 4, 6	-
監査役		藤橋 武久	昭和16年9月2日生	昭和58年11月 株式会社トーカン取締役就任 昭和62年5月 当社監査役就任(現任) 平成13年12月 株式会社トーカン監査役就任	(注) 2, 6	8
監査役		佐々木 和實	昭和23年11月24日生	平成18年4月 株式会社シーアイエス代表取締役社長就任 平成22年4月 同社顧問就任 平成23年6月 当社監査役就任(現任)	(注) 1, 6	1
計						1,076

- (注) 1. 平成23年6月23日開催の定時株主総会の終結の時から4年間
2. 平成24年6月22日開催の定時株主総会の終結の時から4年間
3. 平成25年6月25日開催の定時株主総会の終結の時から2年間
4. 平成25年6月25日開催の定時株主総会の終結の時から3年間
5. 代表取締役社長 梅田源は、代表取締役会長 梅田渉の実子であります。
6. 監査役は全員、社外監査役であります。

6【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1)【コーポレート・ガバナンスの状況】

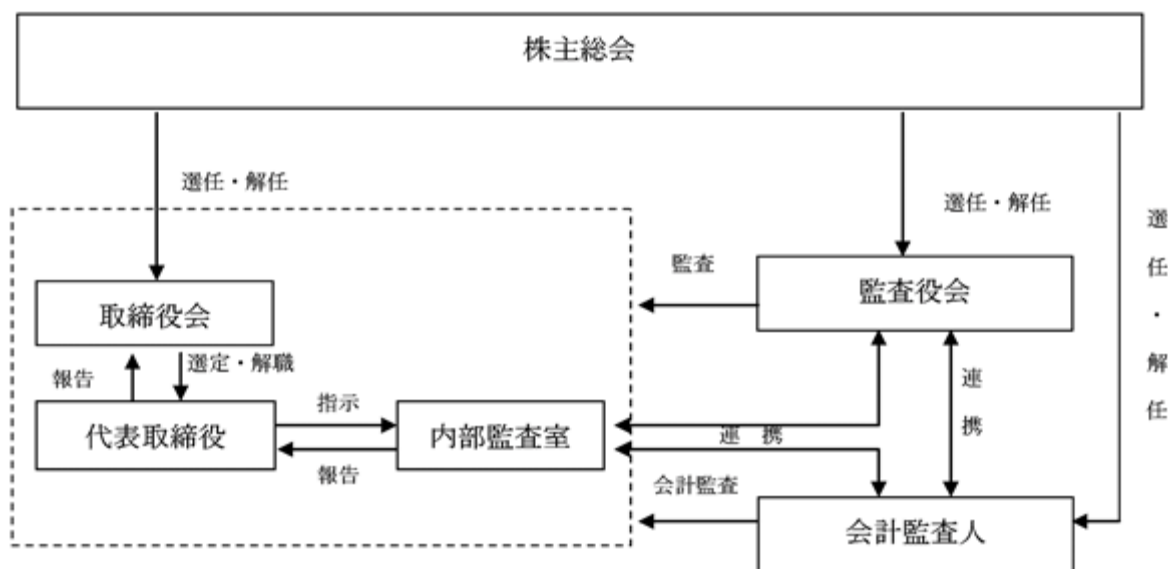
当社は、競争力強化及び企業価値増大の観点から、迅速な経営判断と経営チェック機能の充実に重要課題と考えております。また、公正かつタイムリーな情報開示を行い、経営の透明性の向上を図り、コーポレート・ガバナンスの充実に努めてまいります。

企業統治の体制

イ．企業統治の体制の概要

当社は、会社法第2条第6号に定める大会社には該当いたしません。平成23年6月23日の定時株主総会の決議により、同法の規定に基づく監査役会及び会計監査人を設置しております。

取締役の人数は7名で、社外取締役は選任しておりません。監査役は3名全員が社外監査役であります。当社のコーポレート・ガバナンス体制の概要は次のとおりであります。



ロ．当該体制を採用する理由

社外取締役は選任しておりませんが、監査役は全員社外監査役を選任しており、当社の規模等に鑑み、客観的、中立的視点での経営監視機能は十分に働いていると判断しているため、現在の体制を採用しております。

ハ．その他の企業統治に関する事項

・内部統制システムの整備の状況

当社は次のとおり内部統制システム構築の基本方針を定めております。

- 1．取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制
取締役及び使用人が法令や諸規程を遵守し、社会規範に則した行動を行うために、コンプライアンスガイドラインを定め、常に良識ある企業活動を行うことを徹底する。
コンプライアンスに関する相談・報告窓口を設けており、問題点を把握するとともに必要な改善を行う。
- 2．取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制
取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理については、法令・社内規程に基づき、適切に保存・管理する。
- 3．損失の危険の管理に関する規程その他の体制
重要なリスクが発生した場合には、取締役会等において対処方法を審議する。
- 4．取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制
毎月、定例取締役会を開催するほか、必要の都度、臨時取締役会を開催し、重要事項の決議及び取締役の業務執行状況の監督を行う。
全社及び各部門の目標値を設定し、その実績及び進捗状況を業績検討会議にて報告、検討することにより、その達成と収益の確保を図る。

5. 監査役の職務を補助する使用人に関する体制
必要に応じて監査役補助者を置くこととし、その任命・異動については監査役の同意を受けるものとする。また、その補助者の評価については監査役の意見を聴取するものとする。
6. 取締役及び使用人が監査役に報告するための体制その他の監査役への報告に関する体制
監査役は、取締役会等の重要会議に出席し、業務の執行状況や経理の状況などについて報告を受ける。取締役及び使用人は、当社の業務に重大な影響を及ぼす事項を発見した場合は、監査役に報告する。
7. その他の監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制
監査役は、代表取締役をはじめ他の取締役及び使用人に対し、必要に応じヒアリングや意見交換を実施する。
監査役は、内部監査室と連携して職務に当たるとともに、会計監査人とも意見及び情報交換を行い、効率的な監査を実施する。
8. 反社会的勢力排除に向けた体制整備
当社は、社会的秩序や市民生活の安全、健全な企業活動に脅威を与える反社会的勢力に対して、毅然とした態度で臨み、一切関係を持たずいかなる取引も行わない。また、必要に応じて警察等の外部専門機関と連携し対応する。

・リスク管理体制の整備の状況

内部監査室の監査により、内部牽制機能の有効性や社内規則の遵守状況等により、リスクの極小化に努めております。

内部監査及び監査役監査の状況

当社は、監査役は3名、内部監査室は1名の体制であります。監査役の1名及び内部監査室の1名は、決算手続や財務諸表の作成等を行っている部門の責任者でありました。

内部監査室では、四半期毎の業務監査及び内部統制監査等の監査を行っており、その結果は、社長、監査役及び管理部に報告されております。

監査役、内部監査室、管理部及び会計監査人は、適宜情報・意見交換を行い、相互の連携を図っております。

会計監査の状況

当社の会計監査業務を執行した公認会計士は、水野裕之、加藤克彦の2名であり、有限責任監査法人トーマツに所属しております。

当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士9名、会計士補等3名、その他6名であります。

社外監査役

当社の社外監査役は3名であります。

社外監査役藤橋武久は、長年経理財務部門等管理部門の責任者及び監査役等を歴任し、その豊富な経験と幅広い見識を有しております。また、社外監査役横山真次及び佐々木和實は、経営者としての豊富な経験と幅広い知見を有していることから社外監査役に選任しております。

社外監査役横山真次は、当社の株主であり主要取引銀行である株式会社名古屋銀行並びに当社の株主であり取引先である株式会社ナイスの出身者であります。また、現在、株式会社テクノ菱和の社外監査役に就任しておりますが、同社と当社とは取引等利害関係はありません。社外監査役佐々木和實は、当社の株主であり、取引先である株式会社シーアイエスの出身者であります。社外監査役藤橋武久は、当社の株主である株式会社トーカンの出身者であります。また、当社の株式を所有しており、その保有株式数は、「5. 役員の状況」の所有株式数の欄に記載のとおりであります。なお、当社は、株式会社名古屋銀行、株式会社ナイス及び株式会社トーカンの株式を保有しております。その他、社外監査役と当社との間に特記すべき利害関係はありません。

社外監査役は、取締役会への出席、会計監査人との連携、取締役等との情報・意見交換、他の監査役との情報・意見交換・協議、内部監査室との情報・意見交換を行い、外部からの客観的・中立な経営監視が機能する体制をとっております。

社外監査役選任にあたり、当社において独立性に関する基準又は方針は、定めておりませんが、名古屋証券取引所の独立役員の確保に関する規定等における独立性に関する判断基準を参考に選任しており、次のaからdの事項に該当していない者であることを独立性に関する判断基準としております。

- a. 当社の親会社又は兄弟会社の業務執行者
- b. 当社を主要な取引先とする者若しくはその業務執行者又は当社の主要な取引先、若しくは、その業務執行者
- c. 当社から役員報酬以外に多額の金銭その他の財産を得ているコンサルタント、会計専門家又は法律専門家
- d. 上記aからcの者、若しくは当社又は当社の子会社の業務執行者の二親等内親族

当社は現在社外取締役を選任しておりません。社外取締役に期待される取締役の業務執行に対する監視機能については、社外監査役により客観的・中立的な監視が行われることで十分に確保できると考えられるため、現状の体制としております。

役員報酬等

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

役員区分	報酬等の総額 (千円)	報酬等の種類別の総額(千円)				対象となる 役員の員数 (人)
		基本報酬	ストック オプション	賞与	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く。)	46,372	46,372	-	-	-	8
監査役 (社外監査役を除く。)	450	450	-	-	-	1
社外役員	3,750	3,750	-	-	-	3

(注) 取締役の報酬等の総額には、使用人兼務取締役の使用人分給与は含まれておりません。

ロ. 役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針の内容及び決定方法

当社は役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針は定めておりません。

株式の保有状況

イ. 投資株式のうち保有目的が純投資目的以外の目的であるものの銘柄数及び貸借対照表計上額の合計額
16銘柄 230,763千円

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

特定投資株式

銘柄	株式数(株)	貸借対照表計上額 (千円)	保有目的
J B C Cホールディングス 株式会社	41,600	37,523	取引関係強化のため
菊水化学工業株式会社	52,000	23,972	取引関係強化のため
株式会社ダイユーエイト	32,000	21,440	取引関係強化のため
株式会社ドミー	40,000	21,200	取引関係強化のため
株式会社名古屋銀行	48,000	20,448	取引関係強化のため
マルサンアイ株式会社	36,000	17,640	取引関係強化のため
シンクレイヤ株式会社	24,000	14,520	取引関係強化のため
徳倉建設株式会社	166,000	13,778	取引関係強化のため
スギホールディングス株式 会社	4,000	13,400	取引関係強化のため
美濃窯業株式会社	69,000	13,317	取引関係強化のため
イオン株式会社	10,870	13,207	取引関係強化のため
株式会社三菱UFJフィナ ンシャル・グループ	17,230	9,614	取引関係強化のため
株式会社薬王堂	4,000	8,400	取引関係強化のため
日本電通株式会社	7,000	2,128	取引関係強化のため
株式会社トーカン	1,000	1,700	取引関係強化のため

当事業年度
特定投資株式

銘柄	株式数(株)	貸借対照表計上額 (千円)	保有目的
J B C Cホールディングス株式会社	41,600	31,283	取引関係強化のため
徳倉建設株式会社	166,000	22,576	取引関係強化のため
菊水化学工業株式会社	52,000	21,840	取引関係強化のため
株式会社ダイユーエイト	32,000	20,416	取引関係強化のため
株式会社ドミー	40,000	19,480	取引関係強化のため
株式会社名古屋銀行	48,000	19,344	取引関係強化のため
スギホールディングス株式会社	4,000	18,340	取引関係強化のため
マルサンアイ株式会社	36,000	18,288	取引関係強化のため
美濃窯業株式会社	69,000	14,559	取引関係強化のため
イオン株式会社	11,972	13,924	取引関係強化のため
株式会社三菱UFJフィナンシャル・グループ	17,230	9,769	取引関係強化のため
株式会社薬王堂	4,000	8,604	取引関係強化のため
シンクレイヤ株式会社	24,000	7,824	取引関係強化のため
日本電通株式会社	7,000	2,464	取引関係強化のため
株式会社トークン	1,000	2,052	取引関係強化のため

八．保有目的が純投資目的である投資株式の前事業年度及び当事業年度における貸借対照表計上額の合計額並びに当事業年度における受取配当金、売却損益及び評価損益の合計額

	前事業年度 (千円)	当事業年度(千円)			
	貸借対照表計上額の合計額	貸借対照表計上額の合計額	受取配当金の合計額	売却損益の合計額	評価損益の合計額
非上場株式	20,778	20,778	300	-	(注)
上記以外の株式	11,386	12,863	352	-	2,782

(注) 非上場株式については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、「評価損益の合計額」は記載しておりません。

取締役の定数

当社の取締役は、15名以内とする旨を定款で定めております。

取締役の選任の決議要件

当社は、株主総会での取締役選任決議につき、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行い、かつ累積投票によらないものと定款に定めております。

自己の株式の取得の決定機関

当社は、自己の株式の取得について、機動的な資本政策の遂行を可能とするため、会社法第165条第2項の規定に基づき、取締役会の決議によって市場取引等により自己の株式を取得することができる旨を定款に定めております。

株主総会の特別決議要件

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

中間配当

当社は、株主への機動的な利益還元を行うため、会社法第454条第5項の規定により、取締役会の決議によって毎年9月30日を基準日として、中間配当を行うことができる旨を定款に定めております。

(2) 【監査報酬の内容等】

【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

前事業年度		当事業年度	
監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)	監査証明業務に基づく報酬(千円)	非監査業務に基づく報酬(千円)
11,000	-	11,000	-

【その他重要な報酬の内容】

該当事項はありません。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

該当事項はありません。

【監査報酬の決定方針】

当社の監査公認会計士等に対する監査報酬の決定方針としましては、監査日数等を勘案した見積りに基づき、公認会計士との協議、監査役の同意のうえ決定しております。

第5【経理の状況】

1．財務諸表の作成方法について

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

なお、当事業年度（平成25年4月1日から平成26年3月31日まで）の財務諸表に含まれる比較情報については、「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24年9月21日内閣府令第61号）附則第2条第2項により、改正前の財務諸表等規則に基づいて作成しております。

2．監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、事業年度（平成25年4月1日から平成26年3月31日まで）の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツにより監査を受けております。

3．連結財務諸表について

当社は子会社がありませんので、連結財務諸表を作成しておりません。

4．財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握し、財務諸表を適正に作成できる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、監査法人等が主催するセミナーへの参加及び会計専門書の定期購読を行っております。

1【財務諸表等】

(1)【財務諸表】

【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	282,024	174,020
受取手形	24,947	6,352
売掛金	158,633	322,278
リース債権	27,681	20,437
リース投資資産	-	29,282
商品及び製品	129	-
仕掛品	19,469	14,800
前払費用	30,683	27,265
繰延税金資産	18,875	25,087
その他	1,327	512
流動資産合計	563,771	620,037
固定資産		
有形固定資産		
建物	240,404	228,908
減価償却累計額	161,594	148,683
建物(純額)	1 78,810	1 80,225
構築物	5,273	5,273
減価償却累計額	4,408	4,619
構築物(純額)	864	653
工具、器具及び備品	62,588	73,690
減価償却累計額	42,520	44,558
工具、器具及び備品(純額)	20,068	29,131
土地	1 165,110	1 165,110
リース資産	38,432	38,432
減価償却累計額	12,863	22,078
リース資産(純額)	25,569	16,353
有形固定資産合計	290,422	291,473
無形固定資産		
ソフトウェア	25,136	15,954
その他	324	3,924
無形固定資産合計	25,461	19,879
投資その他の資産		
投資有価証券	268,337	267,981
長期前払費用	739	291
保険積立金	13,307	4,301
その他	4,433	11,766
投資その他の資産合計	286,818	284,340
固定資産合計	602,702	595,693
資産合計	1,166,473	1,215,731

(単位：千円)

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
負債の部		
流動負債		
買掛金	31,196	89,484
1年内返済予定の長期借入金	1 75,974	1 13,008
リース債務	10,401	12,543
未払金	25,554	45,718
未払費用	17,321	20,850
未払法人税等	21,254	26,255
未払消費税等	9,760	12,078
前受金	13,996	4,064
預り金	8,444	4,432
前受収益	47,355	45,840
賞与引当金	37,786	48,068
受注損失引当金	-	663
流動負債合計	299,045	323,008
固定負債		
長期借入金	1 45,488	1 32,480
リース債務	17,419	27,016
長期未払金	72,580	71,950
長期前受収益	10,495	13,127
繰延税金負債	11,139	12,247
固定負債合計	157,123	156,820
負債合計	456,168	479,828
純資産の部		
株主資本		
資本金	221,240	221,240
資本剰余金		
資本準備金	186,906	186,906
資本剰余金合計	186,906	186,906
利益剰余金		
利益準備金	15,729	15,729
その他利益剰余金		
別途積立金	200,000	200,000
繰越利益剰余金	61,612	88,491
利益剰余金合計	277,341	304,220
自己株式	2,892	3,075
株主資本合計	682,594	709,291
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	27,711	26,611
評価・換算差額等合計	27,711	26,611
純資産合計	710,305	735,902
負債純資産合計	1,166,473	1,215,731

【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
売上高		
システム開発売上高	868,998	953,726
商品売上高	241,232	332,087
売上高合計	1,110,230	1,285,813
売上原価		
システム開発売上原価	1 610,172	1 658,267
商品売上原価		
当期商品仕入高	195,012	255,955
合計	195,012	255,955
商品期首たな卸高	-	129
商品期末たな卸高	129	-
商品売上原価	194,883	256,084
売上原価合計	805,055	914,352
売上総利益	305,175	371,461
販売費及び一般管理費		
役員報酬	49,065	50,572
給料手当及び賞与	85,878	96,508
賞与引当金繰入額	7,820	8,939
法定福利費	17,421	18,676
旅費及び交通費	11,365	13,223
減価償却費	5,821	7,900
賃借料	5,568	3,535
その他	77,169	92,598
販売費及び一般管理費合計	260,111	2 291,954
営業利益	45,063	79,507
営業外収益		
受取利息	21	20
有価証券利息	546	37
受取配当金	5,581	5,189
雑収入	1,767	1,777
営業外収益合計	7,916	7,024
営業外費用		
支払利息	1,766	1,109
保険解約損	517	1,148
営業外費用合計	2,284	2,257
経常利益	50,696	84,273
特別利益		
投資有価証券売却益	15,951	-
特別利益合計	15,951	-
特別損失		
固定資産除却損	3 2,282	3 6,067
投資有価証券売却損	4,846	-
特別損失合計	7,129	6,067
税引前当期純利益	59,518	78,206
法人税、住民税及び事業税	20,266	34,931
法人税等調整額	2,786	4,503
法人税等合計	23,052	30,428
当期純利益	36,465	47,777

【売上原価明細書（システム開発売上原価）】

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)		当事業年度 (自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)			
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)		
労務費			436,026	73.9	466,066	71.6	
経費							
1. 外注加工費		54,759			70,206		
2. 旅費及び交通費		31,255			23,042		
3. 通信費		7,113			6,415		
4. 減価償却費		19,056			21,648		
5. 賃借料		10,479			13,809		
6. リース料		539			287		
7. その他		30,594	153,797	26.1	49,092	184,502	28.4
当期総製造費用			589,824	100.0		650,569	100.0
期首仕掛品たな卸高			23,219			19,469	
合計			613,043			670,038	
期末仕掛品たな卸高			19,469			14,800	
他勘定振替高	1		-			10,523	
ソフトウェア償却費等			19,167			11,289	
パッケージ使用料			-			1,600	
受注損失引当金繰入額			2,569			663	
システム開発売上原価			610,172			658,267	

(注) 原価計算の方法は、実際原価による個別原価計算を採用しております。

1. 他勘定振替高は、研究開発費（販売費及び一般管理費のその他）への振替であります。

【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

(単位：千円)

	株主資本								
	資本金	資本剰余金		利益剰余金				自己株式	株主資本合計
		資本準備金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金合計		
					別途積立金	繰越利益剰余金			
当期首残高	221,240	186,906	186,906	15,729	200,000	46,046	261,775	2,860	667,060
当期変動額									
剰余金の配当						20,899	20,899		20,899
当期純利益						36,465	36,465		36,465
自己株式の取得								32	32
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）									
当期変動額合計	-	-	-	-	-	15,566	15,566	32	15,534
当期末残高	221,240	186,906	186,906	15,729	200,000	61,612	277,341	2,892	682,594

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	1,582	1,582	668,643
当期変動額			
剰余金の配当			20,899
当期純利益			36,465
自己株式の取得			32
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	26,128	26,128	26,128
当期変動額合計	26,128	26,128	41,662
当期末残高	27,711	27,711	710,305

当事業年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

(単位：千円)

	株主資本								株主資本 合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金			自己株式		
		資本準備金	資本剰余金 合計	利益準備金	その他利益剰余金			利益剰余 金合計	
					別途積立金	繰越利益 剰余金			
当期首残高	221,240	186,906	186,906	15,729	200,000	61,612	277,341	2,892	682,594
当期変動額									
剰余金の配当						20,898	20,898		20,898
当期純利益						47,777	47,777		47,777
自己株式の取得								182	182
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）									
当期変動額合計	-	-	-	-	-	26,879	26,879	182	26,696
当期末残高	221,240	186,906	186,906	15,729	200,000	88,491	304,220	3,075	709,291

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有 価証券評 価差額金	評価・換 算差額等 合計	
当期首残高	27,711	27,711	710,305
当期変動額			
剰余金の配当			20,898
当期純利益			47,777
自己株式の取得			182
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	1,099	1,099	1,099
当期変動額合計	1,099	1,099	25,596
当期末残高	26,611	26,611	735,902

【キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前当期純利益	59,518	78,206
減価償却費	41,443	39,738
貸倒引当金の増減額（は減少）	180	-
賞与引当金の増減額（は減少）	10,920	10,282
受注損失引当金の増減額（は減少）	2,569	663
受取利息及び受取配当金	6,149	5,247
支払利息	1,766	1,109
投資有価証券売却損益（は益）	11,104	-
固定資産除却損	29	1,103
売上債権の増減額（は増加）	29,278	134,353
たな卸資産の増減額（は増加）	3,621	4,797
前払費用の増減額（は増加）	1,610	3,418
その他の流動資産の増減額（は増加）	652	812
仕入債務の増減額（は減少）	10,871	58,288
前受金の増減額（は減少）	491	9,931
その他の流動負債の増減額（は減少）	682	19,764
未払消費税等の増減額（は減少）	1,281	2,317
長期未払金の増減額（は減少）	730	630
その他	4,084	3,880
小計	114,300	66,460
利息及び配当金の受取額	6,363	5,249
利息の支払額	1,766	1,109
法人税等の支払額	1,404	30,131
法人税等の還付額	661	-
営業活動によるキャッシュ・フロー	118,154	40,467
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	51,090	27,785
投資有価証券の取得による支出	1,507	1,456
投資有価証券の売却による収入	76,281	-
有価証券の償還による収入	40,000	-
無形固定資産の取得による支出	24,983	8,854
保険積立金の積立による支出	636	509
保険積立金の解約による収入	4,207	8,449
その他	169	7,220
投資活動によるキャッシュ・フロー	42,439	37,377
財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入れによる収入	65,000	-
長期借入金の返済による支出	65,800	75,974
リース債務の返済による支出	8,478	14,206
自己株式の取得による支出	32	182
配当金の支払額	20,840	20,731
財務活動によるキャッシュ・フロー	30,150	111,094
現金及び現金同等物の増減額（は減少）	130,444	108,004
現金及び現金同等物の期首残高	91,580	222,024
現金及び現金同等物の期末残高	222,024	114,020

【注記事項】

(重要な会計方針)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。）

時価のないもの

移動平均法による原価法

2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 商品

個別法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定しております。）

(2) 仕掛品

個別法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定しております。）

3. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法

ただし、取得価額10万円以上20万円未満の少額減価償却資産については、3年間均等償却

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 8～50年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法

ただし、ソフトウェア（市場販売目的）については、3年以内の見込販売可能期間（完成年度を含む3年間）で均等償却

なお、ソフトウェア（自社利用目的）については、社内における見込利用可能期間（5年）による定額法

(3) リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

4. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

なお、当事業年度末に引当計上すべき金額はありません。

(2) 賞与引当金

従業員の賞与の支給に充てるため、支給対象期間に応じた支給見込額を計上しております。

(3) 受注損失引当金

受注契約に係る将来の損失に備えるため、当事業年度末における受注契約に係る損失見込額を計上しております。

5. 重要な収益及び費用の計上基準

(1) 受注制作のソフトウェアに係る収益及び費用の計上基準

a. 当事業年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められるもの

工事進行基準（進捗率の見積りは原価比例法）

b. その他のもの

検収基準

(2) ファイナンス・リース取引に係る収益の計上基準

リース料受取時に売上高と売上原価を計上する方法によっております。

6. キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、要求払預金及び、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か月以内に満期日又は償還日の到来する短期的な投資からなっております。

7. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

(表示方法の変更)

(貸借対照表)

前事業年度において、独立掲記していた「流動資産」の「未収入金」は、資産の総額の100分の1以下となったため、当事業年度より「その他」へ含めて表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の貸借対照表において、「流動資産」の「未収入金」に表示していた1,306千円は、「その他」として組み替えております。

前事業年度において、独立掲記していた「無形固定資産」の「電話加入権」は、資産の総額の100分の1以下となったため、当事業年度より「その他」へ含めて表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の貸借対照表において、「無形資産資産」の「電話加入権」に表示していた324千円は、「その他」として組み替えております。

財務諸表等規則第121条第1項第1号に定める有価証券明細表については、同条第3項により、記載を省略しております。

(貸借対照表関係)

1 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は、次のとおりであります。

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
建物	78,810千円	80,225千円
土地	103,110	103,110
計	181,920	183,335

担保付債務は、次のとおりであります。

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
1年以内返済予定の長期借入金	75,974千円	13,008千円
長期借入金	45,488	32,480
計	121,462	45,488

(損益計算書関係)

1 売上原価に含まれている受注損失引当金繰入額(は戻入額)

前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
2,569千円	663千円

2 販売費及び一般管理費に含まれる研究開発費の総額

前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
- 千円	10,523千円

3 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
建物	19千円	0千円
工具、器具及び備品	10	64
ソフトウェア	-	1,038
撤去費用	2,252	4,964
計	2,282	6,067

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当事業年度期首株式数(千株)	当事業年度増加株式数(千株)	当事業年度減少株式数(千株)	当事業年度末株式数(千株)
発行済株式				
普通株式	3,500	-	-	3,500
合計	3,500	-	-	3,500
自己株式				
普通株式(注)	16	0	-	16
合計	16	0	-	16

(注)普通株式の自己株式の株式数の増加0千株は、単元未満株式の買取りによる増加であります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

(決議)	株式の種類	配当金の総額(千円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成24年6月22日 定時株主総会	普通株式	20,899	6	平成24年3月31日	平成24年6月25日

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

(決議)	株式の種類	配当金の総額(千円)	配当の原資	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成25年6月25日 定時株主総会	普通株式	20,898	利益剰余金	6	平成25年3月31日	平成25年6月26日

当事業年度（自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日）

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当事業年度期首株式数（千株）	当事業年度増加株式数（千株）	当事業年度減少株式数（千株）	当事業年度末株式数（千株）
発行済株式				
普通株式	3,500	-	-	3,500
合計	3,500	-	-	3,500
自己株式				
普通株式（注）	16	0	-	17
合計	16	0	-	17

（注）普通株式の自己株式の株式数の増加0千株は、単元未満株式の買取りによる増加であります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

（決議）	株式の種類	配当金の総額（千円）	1株当たり配当額（円）	基準日	効力発生日
平成25年 6月25日 定時株主総会	普通株式	20,898	6	平成25年 3月31日	平成25年 6月26日

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

（決議）	株式の種類	配当金の総額（千円）	配当の原資	1株当たり配当額（円）	基準日	効力発生日
平成26年 6月25日 定時株主総会	普通株式	20,892	利益剰余金	6	平成26年 3月31日	平成26年 6月26日

（キャッシュ・フロー計算書関係）

現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

	前事業年度 （自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日）	当事業年度 （自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日）
現金及び預金勘定	282,024千円	174,020千円
預入期間が3か月を超える定期預金	60,000	60,000
現金及び現金同等物	222,024	114,020

(リース取引関係)

(借主側)

ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形固定資産

主として、コンピュータサーバー及び事務機(工具、器具及び備品)であります。

リース資産の減価償却の方法

重要な会計方針「3. 固定資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

(貸主側)

ファイナンス・リース取引

(1)リース投資資産の内訳

流動資産

(単位：千円)

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
リース料債権部分	-	32,575
見積残存価額部分	-	-
受取利息相当額	-	3,293
リース投資資産	-	29,282

(2)リース債権及びリース投資資産に係るリース料債権部分の決算日後の回収予定額

流動資産

(単位：千円)

	前事業年度 (平成25年3月31日)					
	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超
リース債権	7,992	7,992	7,992	5,328	-	-

(単位：千円)

	当事業年度 (平成26年3月31日)					
	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超
リース債権	7,992	7,992	5,328	-	-	-
リース投資資産	5,336	5,336	5,336	5,336	3,929	7,298

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

資産運用は、長期的、大局的見地に立って運用を行い、安全性、流動性、収益性を考慮して行っております。
また、借入金は、運転資金の確保を目的としたものであり、銀行借入により調達しております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形、売掛金、リース債権及びリース投資資産は、顧客の信用リスクに晒されております。
投資有価証券は、主に配当収入を目的としておりますが、市場価格の変動リスクに晒されております。

営業債務である買掛金は、そのほとんどが2か月以内の支払期日であります。

借入金は、運転資金の確保を目的としたものであり、返済日は最長で決算日後3年6ヶ月であり、金利の変動リスクに晒されております。

長期未払金は、役員退職慰労金の打切り支給に係る債務であり、各役員の退職時に支給する予定であります。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク(取引先の契約不履行等に係るリスク)の管理

営業債権については、販売管理規程に従い、受注前に取引先の状況を確認し、取引相手ごとに期日及び残高を管理するとともに、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。

市場リスク(為替や金利等の変動リスク)の管理

投資有価証券については、定期的に時価や発行体(取引先企業)の財務状況等を把握し、また、市況や取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しております。

資金調達に係る流動性リスク(支払期日に支払を実行できなくなるリスク)の管理

各部署からの報告に基づき管理部門が毎月資金繰計画を作成・更新するとともに、手許流動性の維持などにより流動性リスクを管理しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

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

2. 金融商品の時価等に関する事項

貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは含まれておりません。(注)2.参照)

前事業年度(平成25年3月31日)

	貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1)現金及び預金	282,024	282,024	-
(2)受取手形	24,947	24,947	-
(3)売掛金	158,633	158,633	-
(4)リース債権	27,681	27,849	168
(5)リース投資資産	-	-	-
(6)投資有価証券	247,559	247,559	-
資産計	740,846	741,015	168
(1)買掛金	31,196	31,196	-
(2)1年内返済予定の長期借入金 及び長期借入金	121,462	121,783	321
(3)未払金	25,554	25,554	-
(4)未払法人税等	21,254	21,254	-
(5)未払消費税等	9,760	9,760	-
(6)長期未払金	72,580	71,217	1,362
負債計	281,808	280,767	1,040

当事業年度（平成26年3月31日）

	貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
(1)現金及び預金	174,020	174,020	-
(2)受取手形	6,352	6,352	-
(3)売掛金	322,278	322,278	-
(4)リース債権	20,437	20,526	88
(5)リース投資資産	29,282	29,415	133
(6)投資有価証券	247,203	247,203	-
資産計	799,574	799,797	222
(1)買掛金	89,484	89,484	-
(2)1年内返済予定の長期借入金 及び長期借入金	45,488	45,526	38
(3)未払金	45,718	45,718	-
(4)未払法人税等	26,255	26,255	-
(5)未払消費税等	12,078	12,078	-
(6)長期未払金	71,950	71,116	833
負債計	290,975	290,180	795

(注)1.金融商品の時価の算定方法及び有価証券に関する事項

資産

(1)現金及び預金、(2)受取手形、(3)売掛金

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

(4)リース債権、(5)リース投資資産

これらの時価の算定は、元利金の合計額を、同様の新規契約を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値によっております。

(6)投資有価証券

投資有価証券の時価について、株式等は取引所の価格によっております。また保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項「有価証券関係」をご参照ください。

負債

(1)買掛金、(3)未払金、(4)未払法人税等、(5)未払消費税等

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

(2)1年内返済予定の長期借入金及び長期借入金

これらの時価の算定は、元利金の合計額を、同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値によっております。

(6)長期未払金

長期未払金の時価の算定は、合理的に見積りした支払予定時期に基づき、国債の利回りに信用スプレッドを上乗せした利率で割り引いた現在価値によっております。

2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

区分	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
非上場株式	20,778	20,778

非上場株式については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、「(6)投資有価証券」には含めておりません。3. 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

3. 金銭債権及び満期のある有価証券の決算日後の償還予定額

前事業年度(平成25年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超5年以内 (千円)	5年超10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	279,387	-	-	-
受取手形	24,947	-	-	-
売掛金	158,633	-	-	-
リース債権	7,992	21,312	-	-
合計	470,960	21,312	-	-

当事業年度(平成26年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超5年以内 (千円)	5年超10年以内 (千円)	10年超 (千円)
現金及び預金	172,434	-	-	-
受取手形	6,352	-	-	-
売掛金	322,278	-	-	-
リース債権	7,992	13,320	-	-
リース投資資産	5,336	19,939	7,298	-
合計	514,394	33,259	7,298	-

4. 長期借入金の決算日後の返済予定額

前事業年度(平成25年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
長期借入金	75,974	13,008	13,008	13,008	6,464	-

当事業年度(平成26年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超 2年以内 (千円)	2年超 3年以内 (千円)	3年超 4年以内 (千円)	4年超 5年以内 (千円)	5年超 (千円)
長期借入金	13,008	13,008	13,008	6,464	-	-

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前事業年度(平成25年3月31日)

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価(千円)	差額(千円)
貸借対照表計上額が取得原 価を超えるもの	(1) 株式	187,599	132,302	55,297
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	187,599	132,302	55,297
貸借対照表計上額が取得原 価を超えないもの	(1) 株式	56,075	68,508	12,433
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	3,885	3,892	6
	小計	59,960	72,400	12,440
合計		247,559	204,703	42,856

(注) 非上場株式(貸借対照表計上額 20,778千円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

当事業年度（平成26年3月31日）

	種類	貸借対照表計上額 (千円)	取得原価(千円)	差額(千円)
貸借対照表計上額が取得原 価を超えるもの	(1) 株式	154,432	103,078	51,353
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	154,432	103,078	51,353
貸借対照表計上額が取得原 価を超えないもの	(1) 株式	89,194	99,188	9,994
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	3,576	3,779	203
	小計	92,770	102,968	10,197
合計		247,203	206,047	41,155

(注) 非上場株式(貸借対照表計上額 20,778千円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

2. 売却したその他有価証券

前事業年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

種類	売却額(百万円)	売却益の合計額 (百万円)	売却損の合計額 (百万円)
(1) 株式	35,773	15,621	4,846
(2) 債券			
国債・地方債等	40,508	329	-
社債	-	-	-
その他	-	-	-
(3) その他	-	-	-
合計	76,281	15,951	4,846

当事業年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

該当事項ありません。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は確定拠出型の退職金制度を採用しており、従業員退職金の100%について、特定退職金共済制度に加入しております。

2. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、11,315千円であります。

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
繰延税金資産		
賞与引当金	14,249千円	16,987千円
未払事業税	1,913千円	2,293千円
未払法定福利費	2,198千円	2,889千円
ソフトウェア	3,849千円	2,156千円
長期未払金	25,649千円	25,427千円
その他	1,081千円	3,468千円
繰延税金資産小計	48,942千円	53,223千円
評価性引当額	26,060千円	25,838千円
繰延税金資産合計	22,881千円	27,384千円
繰延税金負債		
その他有価証券評価差額金	15,145千円	14,544千円
繰延税金負債合計	15,145千円	14,544千円
繰延税金資産の純額	7,736千円	12,840千円

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。	法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前事業年度(自平成24年4月1日 至平成25年3月31日)及び当事業年度(自平成25年4月1日 至平成26年3月31日)

当社は、システム開発事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【関連情報】

前事業年度(自平成24年4月1日 至平成25年3月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の90%を超えるため、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位:千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
株式会社伊徳	126,269	システム開発事業

当事業年度(自平成25年4月1日 至平成26年3月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が貸借対照表の有形固定資産の90%を超えるため、記載を省略しております。

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位:千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
イオンアイビス株式会社	158,147	システム開発事業

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

該当事項はありません。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

関連当事者との重要な取引はありません。

(1株当たり情報)

前事業年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)		当事業年度 (自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)	
1株当たり純資産額	203.93円	1株当たり純資産額	211.34円
1株当たり当期純利益金額	10.46円	1株当たり当期純利益金額	13.72円

- (注) 1. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。
2. 1株当たり当期純利益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 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)	当事業年度 (自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)
当期純利益金額(千円)	36,465	47,777
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(千円)	36,465	47,777
期中平均株式数(株)	3,483,134	3,482,706

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

資産の種類	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価償却累計額又は償却累計額 (千円)	当期償却額 (千円)	差引当期末残高 (千円)
有形固定資産							
建物	240,404	9,670	21,165	228,908	148,683	8,254	80,225
構築物	5,273	-	-	5,273	4,619	211	653
工具、器具及び備品	62,588	18,596	7,495	73,690	44,558	9,469	29,131
土地	165,110	-	-	165,110	-	-	165,110
リース資産	38,432	-	-	38,432	22,078	9,215	16,353
有形固定資産計	511,808	28,267	28,661	511,414	219,940	27,151	291,473
無形固定資産							
ソフトウェア	52,050	4,443	23,925	32,568	16,614	12,587	15,954
その他	324	3,600	-	3,924	-	-	3,924
無形固定資産計	52,375	8,043	23,925	36,493	16,614	12,587	19,879
長期前払費用	739	-	447	291	-	-	291
繰延資産							
-	-	-	-	-	-	-	-
繰延資産計	-	-	-	-	-	-	-

(注) 1. 当期増加額の主な内容は次のとおりであります。

 建物 本社オフィスリニューアル5,984千円
 東京事業所移転3,685千円

 工具、器具及び備品 本社オフィスリニューアル9,330千円
 東京事業所移転1,882千円

2. 当期減少額の主な内容は次のとおりであります。

 建物 本社オフィスリニューアル21,165千円

 ソフトウェア 市場販売目的ソフトウェアの収益見込販売期間の終了21,936千円

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
1年以内に返済予定の長期借入金	75,974	13,008	1.010	-
1年以内に返済予定のリース債務	10,401	12,543	-	-
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	45,488	32,480	1.010	平成27年~29年
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	17,419	27,016	-	平成27年~29年
その他有利子負債	-	-	-	-
合計	149,283	85,047	-	-

- (注) 1. 平均利率については、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. リース債務の平均利率については、リース料総額に含まれる利息相当額を控除する前の金額でリース債務を貸借対照表に計上しているため、記載しておりません。
3. 長期借入金及びリース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)の貸借対照表日後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 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
長期借入金	13,008	13,008	6,464	-
リース債務	10,793	8,450	5,965	1,807

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (目的使用) (千円)	当期減少額 (その他) (千円)	当期末残高 (千円)
賞与引当金	37,786	48,068	37,786	-	48,068
受注損失引当金	-	663	-	-	663

【資産除去債務明細表】

該当事項はありません。

(2)【主な資産及び負債の内容】

a. 資産の部

現金及び預金

区分	金額(千円)
現金	1,585
預金	
当座預金	100,095
普通預金	2,114
別段預金	208
定期預金	70,016
小計	172,434
合計	174,020

受取手形

(イ) 相手先別内訳

相手先	金額(千円)
芙蓉総合リース株式会社	3,465
三和油化工業株式会社	1,098
興銀リース株式会社	923
東銀リース株式会社	866
合計	6,352

(ロ) 期日別内訳

期日別	金額(千円)
平成26年4月	1,098
5月	5,254
合計	6,352

売掛金
(イ) 相手先別内訳

相手先	金額(千円)
株式会社伊徳	37,664
アマノ本部株式会社	30,843
株式会社ダイユーエイト	21,197
イオンアイビス株式会社	20,412
株式会社薬王堂	15,050
その他	197,109
合計	322,278

(ロ) 売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

当期首残高 (千円)	当期発生高 (千円)	当期回収高 (千円)	当期末残高 (千円)	回収率(%)	滞留期間(日)
(A)	(B)	(C)	(D)	$\frac{(C)}{(A) + (B)} \times 100$	(A) + (D) 2 (B) 365
158,633	1,342,783	1,179,138	322,278	78.5	65.3

(注) 当期発生高には消費税等が含まれております。

仕掛品

品目	金額(千円)
ソフトウェア開発	14,800
合計	14,800

投資有価証券

種類	金額(千円)
株式	264,404
その他	3,576
合計	267,981

b. 負債の部
買掛金

相手先	金額(千円)
株式会社イグアス	32,345
東芝テック株式会社	13,277
カシオ計算機株式会社	10,142
株式会社キーエンス	8,649
ウイングアーク株式会社	4,016
その他	21,053
合計	89,484

長期未払金

品目	金額(千円)
役員退職慰労金	71,950
合計	71,950

(3)【その他】

当事業年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当事業年度
売上高(千円)	245,445	577,506	866,015	1,285,813
税引前四半期(当期)純利益金額(千円)	9,345	27,655	32,993	78,206
四半期(当期)純利益金額(千円)	5,365	16,304	19,534	47,777
1株当たり四半期(当期)純利益金額(円)	1.54	4.68	5.61	13.72

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益金額(円)	1.54	3.14	0.93	8.11

第6【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	4月1日から3月31日まで
定時株主総会	6月中
基準日	3月31日
剰余金の配当の基準日	9月30日 3月31日
1単元の株式数	1,000株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社
取次所	
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
公告掲載方法	電子公告により行う。ただし、事故その他のやむを得ない事由により電子公告によることができないときは、日本経済新聞に掲載して行う。当社の公告掲載URLは次のとおり。 http://www.kktisc.co.jp
株主に対する特典	該当事項はありません。

(注) 当社定款の定めにより、単元未満株主は、会社法第189条第2項各号に掲げる権利、会社法第166条第1項の規定による請求をする権利、株主の有する株式数に応じて募集株式の割当て及び募集新株予約権の割当てを受ける権利以外の権利を有していません。

第7【提出会社の参考情報】

1【提出会社の親会社等の情報】

当社は、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

2【その他の参考情報】

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

(1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度（第39期）（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）平成25年6月25日東海財務局長に提出

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

平成25年6月25日東海財務局長に提出

(3) 四半期報告書及び確認書

（第40期第1四半期）（自 平成25年4月1日 至 平成25年6月30日）平成25年8月13日東海財務局長に提出

（第40期第2四半期）（自 平成25年7月1日 至 平成25年9月30日）平成25年11月13日東海財務局長に提出

（第40期第3四半期）（自 平成25年10月1日 至 平成25年12月31日）平成26年2月13日東海財務局長に提出

(4) 臨時報告書

平成25年6月27日東海財務局長に提出

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2（株主総会における議決権行使の結果）に基づく臨時報告書であります。

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及び内部統制監査報告書

平成26年6月25日

株式会社テスク

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 水野 裕之 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 加藤 克彦 印

< 財務諸表監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社テスクの平成25年4月1日から平成26年3月31日までの第40期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、キャッシュ・フロー計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、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財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、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が含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社テスクの平成26年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する事業年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

< 内部統制監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社テスクの平成26年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

内部統制報告書に対する経営者の責任

経営者の責任は、財務報告に係る内部統制を整備及び運用し、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して内部統制報告書を作成し適正に表示することにある。

なお、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した内部統制監査に基づいて、独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準は、当監査法人に内部統制報告書に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき内部統制監査を実施することを求めている。

内部統制監査においては、内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果について監査証拠を入手するための手続が実施される。内部統制監査の監査手続は、当監査法人の判断により、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性に基づいて選択及び適用される。また、内部統制監査には、財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果について経営者が行った記載を含め、全体としての内部統制報告書の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、株式会社テスクが平成26年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

利害関係

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

以 上

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

2. X B R L データは監査の対象には含まれていません。