

貸借対照表

(平成 23 年 12 月 31 日現在)

(単位：千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	615,591	流動負債	86,143
現金及び預金	80,546	買掛金	11,676
売掛金	39,609	1年内返済予定長期借入金	44,076
商品及び製品	310,139	未払法人税等	580
原材料及び貯蔵品	3,144	未払金	19,853
前払費用	3,865	未払費用	1,416
前渡金	14,527	賞与引当金	560
立替金	19,630	返品調整引当金	285
未収還付消費税	17,336	前受金	4,325
繰延税金資産	51,014	預り金	3,157
短期貸付金	90,000	未払事業所税	213
その他	49		
貸倒引当金	-		
商品及び製品引当金	△14,272		
固定資産	47,454	固定負債	85,228
有形固定資産	2,061	長期借入金	85,228
車輜運搬具	110		
工具器具備品	1,951		
無形固定資産	2,054	負債合計	171,371
ソフトウェア	1,462	純資産の部	
その他	592	株主資本	491,673
投資その他の資産	43,337	資本金	100,000
投資有価証券	1,000	資本剰余金	66,883
繰延税金資産	24,912	資本準備金	25,000
その他	17,425	その他資本剰余金	41,883
		利益剰余金	324,790
		繰越利益剰余金	324,790
		純資産合計	491,673
資産合計	663,045	負債・純資産合計	663,045

(記載金額は千円未満を切捨てて表示しております。)

損益計算書

(平成23年1月1日から平成23年12月31日まで)

(単位：千円)

科 目	金 額	金 額
売 上 高		2,689,836
売 上 原 価		2,350,397
売 上 総 利 益		339,439
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		192,823
営 業 利 益		146,616
営 業 外 収 益		
受 取 利 息 及 び 配 当 金	1,639	
雑 収 入	6,399	8,038
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	843	
雑 損 失	816	
為 替 差 損	40	13,017
経 常 利 益		141,636
特 別 利 益		
貸 倒 引 当 戻 入 益	200	200
特 別 損 失		
固 定 資 産 徐 却 損	122	
損 害 補 償 損 失	10,627	
商 品 廃 棄 損	1,195	11,944
税 金 等 調 整 前 当 期 純 利 益		129,892
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税		706
法 人 税 等 調 整 額		10,386
当 期 純 利 益		118,798

(記載金額は千円未満を切捨てて表示しております。)

株主資本等変動計算書

(平成 23 年 1 月 1 日から平成 23 年 12 月 31 日まで)

(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	
		資本準備金	その他資本 剰 余 金	繰 越 利 益 剰 余 金	
平成 22 年 12 月 31 日残高	100,000	25,000	41,883	205,991	372,874
事業年度中の変動額					
資本金の増加					-
資本金の減少					-
資本準備金の増加					-
資本準備金の減少					-
その他資本剰余金の取崩し					0
当期純利益				118,798	118,798
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額)					
事業年度中の変動額合計	-	-	-	118,798	118,798
平成 22 年 12 月 31 日残高	100,000	25,000	41,883	324,790	491,673

	評 価 ・ 換 算 差 額 等			純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ 損 益	評価・換算差額 金 合 計	
平成 22 年 12 月 31 日残高	-	-	-	372,874
事業年度中の変動額				-
資本金の増加				-
資本金の減少				-
資本準備金の増加				-
資本準備金の減少				-
その他資本剰余金の取崩し				0
当期純利益				118,798
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額)				-
事業年度中の変動額合計	-	-	-	118,798
平成 22 年 12 月 31 日残高	-	-	-	491,673

(記載金額は千円未満を切捨てて表示しております。)

個別注記表

重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 資産の評価基準および評価方法

デリバティブ・・・時価法によっております。

2. 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）・・・当社は、建物（附属設備を除く）については定額法、その他については、定率法を採用しています。

2) 無形固定資産（リース資産を除く）・・・自社利用ソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間に基づく定額法によっております。

3) リース資産・・・リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法を採用しております。

なお、所有権移転外ファイナンス・リースのうち、リース取引開始日が平成 20 年 12 月 31 日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

3. 引当金の計上基準

1) 貸倒引当金・・・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。

2) 商品及び製品引当金・・・商品及び製品については、滞留期間、陳腐化、市場価格との比較により、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。

3) 賞与引当金・・・従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。

4) 返品調整引当金・・・ソフトウェアパッケージ商品の返品による損失に備える為、返品見込額の売買利益相当額を計上しております。

4. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税の会計処理

消費税および地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

重要な会計方針の変更

(会計方針の変更)

該当事項はありません。

(表示の変更)

該当事項はありません。

貸借対照表に関する注記

1. 関係会社に対する金銭債権債務は次のとおりであります。

短期金銭債権	106,525 千円
短期金銭債務	48,886 千円

2. 有形固定資産の減価償却累計額

	2,150 千円
--	----------

損益計算書に関する注記

1. 関係会社との取引高

売上高	110,878 千円
仕入高	10,414 千円

2. 一般管理費および当期製造費用に含まれる研究開発費は、次のとおりであります。

一般管理費	一千円
当期製造費用	2,055 千円
計	2,055 千円

3. 固定資産除却損は、次のとおりであります。

有形固定資産	122 千円
無形固定資産	一千円

株主資本等変動計算書に関する注記

該当事項はありません。

税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因は、繰越欠損金及び商標権・営業権償却であります。

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

繰延税金資産

滞留在庫評価損	5,807 千円
繰越欠損金	50,367 千円
営業権償却	6,657 千円
商標権償却	12,108 千円
その他	985 千円
繰延税金資産小計	75,927 千円
評価性引当額	一千円
繰延税金資産合計	75,927 千円

リースにより使用する固定資産に関する注記

該当事項はありません。

金融商品に関する注記

1. 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用については短期的な預金等に限定し、銀行等金融機関からの借入により資金を調達しております。

借入金の使途は運転資金であり、長期借入金の利息については契約により固定化されており、金利の変動に晒されるリスクはありません。管理については、経理課より金利の支払および金額の管理を行い、契約の変更が無いか、毎月の取締役会にて報告しております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成23年12月31日（当期の決算日）における貸借対照表計上額、時価およびこれらの差額については、次のとおりであります。

（単位：千円）

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	80,546	80,546	—
(2) 売掛金	39,609	39,609	—
(3) 投資有価証券	—	—	—
その他有価証券	—	—	—
資産計	120,155	120,155	—
(1) 買掛金	11,676	11,676	—
(2) 長期借入金	129,304	133,188	△3,884
負債計	140,980	144,864	△3,884

（注1）金融商品の時価の算定方法

資産

(1) 現金及び預金、(2) 売掛金

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

負債

(1) 買掛金

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

(2) 長期借入金

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

(注2)時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

区分	貸借対照表計上額
非上場株式	1,000
関係会社株式	8,000
その他	70
合計	9,070

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

1 株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	1,231円95銭
1株当たり当期純利益	297円66銭
潜在株式調整後1株当たり当期純利益	潜在株式がありませんので、記載しておりません。

(注) 1株当たり当期純利益および潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定上の基礎

1株当たり当期利益	297円66銭
当期純利益(千円)	118,798
普通株主に帰属しない金額(千円)	—
普通株式にかかる当期純利益(千円)	118,798
期中平均株式数(株)	399,100株