

平成 16 年 10 月期 個別財務諸表の概要

平成 16 年 12 月 15 日

会社名 スリープロ株式会社

上場取引所

東証マザーズ

コード番号 2375

本社所在都道府県

東京都

(URL <http://www.threepro.co.jp/>)

代表者役職名 代表取締役社長

氏名 高野 研

問い合わせ先責任者役職名 管理部長

氏名 田野 大地

TEL (03) 6832-3260

決算取締役会開催日 平成 16 年 12 月 15 日

中間配当制度の有無 有

定時株主総会開催日 平成 17 年 1 月 27 日

単元株制度の有無 有 (1 単元 100 株)

1.平成16年10月期の業績（平成15年11月1日～平成16年10月31日）

(1)経営成績

(百万円未満切捨)

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | |
|-----------|-------|--------|------|---------|------|-----------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 平成16年10月期 | 2,604 | (10.9) | 157 | (4.1) | 151 | (6.9) |
| 平成15年10月期 | 2,349 | (75.2) | 164 | (957.2) | 141 | (1,394.3) |

| | 当期純利益 | | 1株当たり 当期純利益 | 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 | 株主資本 当期純利益率 | 総資本 経常利益率 | 売上高 経常利益率 |
|-----------|-------|-----------|----------------|-----------------------|----------------|--------------|--------------|
| | 百万円 | % | 円 銭 | 円 銭 | % | % | % |
| 平成16年10月期 | 98 | (15.3) | 71.11 | 70.35 | 10.8 | 9.9 | 5.8 |
| 平成15年10月期 | 116 | (1,379.8) | 128.39 | - | 18.7 | 13.8 | 6.0 |

(注) 期中平均株式数 平成16年10月期 1,378,907株 平成15年10月期 909,041株

会計処理の方法の変更 無

売上高、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前期増減率

(2)配当状況

| | 1株当たり年間配当金 | | | 配当金総額 (年間) | 配当性向 | 株主資本 配当率 |
|-----------|------------|------|-------|---------------|------|-------------|
| | 中間 | | 期末 | | | |
| | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | | | |
| 平成16年10月期 | 15 00 | 0 00 | 15 00 | 20 | 20.6 | 2.2 |
| 平成15年10月期 | 0 00 | 0 00 | 0 00 | - | - | - |

(3)財政状態

| | 総資産 | 株主資本 | 株主資本比率 | 1株当たり株主資本 |
|-----------|-------|------|--------|-----------|
| | 百万円 | 百万円 | % | 円 銭 |
| 平成16年10月期 | 1,764 | 945 | 53.6 | 698.20 |
| 平成15年10月期 | 1,310 | 889 | 67.8 | 694.82 |

(注) 期末発行済株式数 平成16年10月期 1,380,000株 平成15年10月期 1,280,000株
 期末自己株式数 平成16年10月期 25,300株 平成15年10月期 - 株

2.平成17年10月期の業績予想（平成16年11月1日～平成17年10月31日）

| | 売上高 | 経常利益 | 当期純利益 | 1株当たり年間配当金 | | |
|-----|-------|------|-------|------------|-----|-----|
| | | | | 中間 | | 期末 |
| | | | | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 |
| 中間期 | 1,040 | 40 | 20 | 0 | | |
| 通期 | 2,600 | 100 | 50 | | 0 | 0 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 32円89銭

業績予想につきましては、発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、予想につきましては様々な不確定要素が内在しておりますので、実際の業績はこれらの予想数値と異なる場合があります。また、上記の予想の前提条件その他の関連する事項につきましては、添付資料の10ページをご参照願います。

3 財務諸表等

(1) 貸借対照表

| 区分 | 注記 番号 | 第27期 〔平成15年10月31日 現在〕 | | 第28期 〔平成16年10月31日 現在〕 | |
|-----------------|----------|--------------------------|-----------|--------------------------|--------|
| | | 金額(千円) | 構成比(%) | 金額(千円) | 構成比(%) |
| (資産の部) | | | | | |
| 流動資産 | | | | | |
| 1. 現金及び預金 | | 956,793 | | 697,652 | |
| 2. 売掛金 | | 239,287 | | 382,272 | |
| 3. 貯蔵品 | | 1,611 | | 876 | |
| 4. 前払費用 | | 5,992 | | 10,408 | |
| 5. 短期貸付金 | | 482 | | 121 | |
| 6. 従業員に対する短期貸付金 | | 1,984 | | 1,462 | |
| 7. 繰延税金資産 | | 2,610 | | 6,086 | |
| 8. その他 | | 1,171 | | 17,363 | |
| 9. 貸倒引当金 | | 2,200 | | 3,371 | |
| 流動資産合計 | | 1,207,734 | 92.1 | 1,112,873 | 63.1 |
| 固定資産 | | | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | | | |
| 1. 建物 | | 2,873 | | 4,233 | |
| 減価償却累計額 | | 952 | 1,920 | 1,519 | 2,713 |
| 2. 工具器具備品 | | 11,427 | | 16,276 | |
| 減価償却累計額 | | 4,765 | 6,662 | 7,975 | 8,301 |
| 有形固定資産合計 | | | 8,582 | 11,015 | 0.6 |
| (2) 無形固定資産 | | | | | |
| 1. ソフトウェア | | | 28,070 | 42,954 | |
| 2. その他 | | | 789 | 823 | |
| 無形固定資産合計 | | | 28,859 | 43,778 | 2.5 |
| (3) 投資その他の資産 | | | | | |
| 1. 投資有価証券 | | | - | 21,665 | |
| 2. 関係会社株式 | | | - | 480,250 | |
| 3. 従業員に対する長期貸付金 | | | 291 | 937 | |
| 4. 長期前払費用 | | | 6,210 | 3,870 | |
| 5. 破産更生債権 | | | 1,982 | 1,050 | |
| 6. 繰延税金資産 | | | 2,237 | 567 | |
| 7. 保険積立金 | | | 30,795 | 30,795 | |
| 8. 差入保証金 | | | 26,064 | 59,047 | |
| 9. 貸倒引当金 | | | 1,984 | 1,058 | |
| 投資その他の資産合計 | | | 65,598 | 597,125 | 33.8 |
| 固定資産合計 | | | 103,041 | 651,919 | 36.9 |
| 資産合計 | | | 1,310,775 | 1,764,793 | 100.0 |

| 区分 | 注記 番号 | 第27期 〔平成15年10月31日 現在〕 | | 第28期 〔平成16年10月31日 現在〕 | |
|-----------------|----------|--------------------------|--------|--------------------------|--------|
| | | 金額(千円) | 構成比(%) | 金額(千円) | 構成比(%) |
| (負債の部) | | | | | |
| 流動負債 | | | | | |
| 1. 買掛金 | | 15,035 | | 11,996 | |
| 2. 短期借入金 | | 20,000 | | - | |
| 3. 1年内返済予定長期借入金 | | 45,760 | | 66,000 | |
| 4. 未払金 | | 219,168 | | 539,198 | |
| 5. 未払費用 | | 1,606 | | 1,500 | |
| 6. 未払法人税等 | | 19,740 | | 67,568 | |
| 7. 未払消費税等 | | 47,923 | | 38,154 | |
| 8. 前受金 | | 343 | | 8,190 | |
| 9. 預り金 | | 5,010 | | 8,910 | |
| 10. その他 | | 818 | | 7,421 | |
| 流動負債合計 | | 375,406 | 28.7 | 748,939 | 42.4 |
| 固定負債 | | | | | |
| 1. 長期借入金 | | 46,000 | | 70,000 | |
| 固定負債合計 | | 46,000 | 3.5 | 70,000 | 4.0 |
| 負債合計 | | 421,406 | 32.2 | 818,939 | 46.4 |
| (資本の部) | | | | | |
| 資本金 | 1 | 640,000 | 48.8 | 691,000 | 39.2 |
| 新株式申込証拠金 | 2 | 138,000 | 10.5 | - | - |
| 資本剰余金 | | | | | |
| 1. 資本準備金 | 3 | 27,750 | | 114,750 | |
| 資本剰余金合計 | | 27,750 | 2.1 | 114,750 | 6.5 |
| 利益剰余金 | | | | | |
| 1. 当期未処分利益 | | 83,618 | | 182,418 | |
| 利益剰余金合計 | | 83,618 | 6.4 | 182,418 | 10.3 |
| 有価証券評価差額金 | | | | | |
| 1. 有価証券評価差額金 | | - | | 354 | |
| 有価証券評価差額金 | | - | - | 354 | 0.0 |
| 自己株式 | | | | | |
| 1. 自己株式 | 4 | - | | 42,669 | |
| 自己株式合計 | | - | - | 42,669 | 2.4 |
| 資本合計 | | 889,368 | 67.8 | 945,853 | 53.6 |
| 負債資本合計 | | 1,310,775 | 100.0 | 1,764,793 | 100.0 |

(2) 損益計算書

| 区分 | 注記 番号 | 第27期 〔自 平成14年11月1日 至 平成15年10月31日〕 | | 第28期 〔自 平成15年11月1日 至 平成16年10月31日〕 | | |
|-------------------------|----------|---|-----------|---|-----------|---------|
| | | 金額(千円) | 百分比(%) | 金額(千円) | 百分比(%) | |
| 売上高 | | | 2,349,553 | 100.0 | 2,604,689 | 100.0 |
| 売上原価 | | | 1,377,189 | 58.6 | 1,774,209 | 68.1 |
| 売上総利益 | | | 972,364 | 41.4 | 830,479 | 31.9 |
| 販売費及び一般管理費 | 1 | | 808,282 | 34.4 | 673,150 | 25.8 |
| 営業利益 | | | 164,081 | 7.0 | 157,329 | 6.0 |
| 営業外収益 | | | | | | |
| 1. 受取利息 | | 269 | | | 87 | |
| 2. 有価証券利息 | | 56 | | | | |
| 3. 受取配当金 | | | | | 20 | |
| 4. 雑収入 | | 453 | 779 | 0.0 | 485 | 593 |
| 営業外費用 | | | | | | |
| 1. 支払利息 | | 3,717 | | | 3,078 | |
| 2. 社債利息 | | 639 | | | - | |
| 3. 新株発行費 | | 3,110 | | | - | |
| 4. 株式公開関連費用 | | 12,816 | | | 1,356 | |
| 5. 自己株式取得費 | | - | | | 238 | |
| 6. 雑損失 | | 2,674 | 22,959 | 1.0 | 1,552 | 6,226 |
| 経常利益 | | | 141,901 | 6.0 | | 151,696 |
| 特別利益 | | | | | | |
| 1. 投資有価証券売却益 | | - | - | - | 26,722 | 26,722 |
| 特別損失 | | | | | | |
| 1. 固定資産除却損 | 2 | 217 | | | - | |
| 2. 本社移転費用 | 3 | - | | | 4,223 | |
| 3. 貯蔵品廃棄損 | | 750 | | | - | |
| 4. 投資有価証券評価損 | | 2,000 | | | - | |
| 5. 貸倒損失 | | 3,000 | 5,967 | 0.2 | - | 4,223 |
| 税引前当期純利益 | | | 135,933 | 5.8 | | 174,195 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 19,653 | | | 77,442 | |
| 法人税等調整額 | | 431 | 19,222 | 0.8 | 2,046 | 75,395 |
| 当期純利益 | | | 116,711 | 5.0 | | 98,799 |
| 前期繰越利益又は 前期繰越損失() | | | 33,092 | | | 83,618 |
| 当期末処分利益又は 当期末処理損失() | | | 83,618 | | | 182,418 |

売上原価明細書

| 区 分 | 注記 番号 | 第27期 〔自 平成14年11月1日〕 〔至 平成15年10月31日〕 | | 第28期 〔自 平成15年11月1日〕 〔至 平成16年10月31日〕 | |
|-----|----------|---|---------|---|---------|
| | | 金 額 (千円) | 構成比 (%) | 金 額 (千円) | 構成比 (%) |
| 仕入高 | | 21,550 | 1.6 | 9,634 | 0.5 |
| 労務費 | 1 | 1,103,084 | 80.0 | 1,524,673 | 86.0 |
| 外注費 | | 146,770 | 10.7 | 79,889 | 4.5 |
| 経 費 | 2 | 105,783 | 7.7 | 160,011 | 9.0 |
| 合 計 | | 1,377,189 | 100.0 | 1,774,209 | 100.0 |

脚注

| 第27期 〔自 平成14年11月1日〕 〔至 平成15年10月31日〕 | | 第28期 〔自 平成15年11月1日〕 〔至 平成16年10月31日〕 | |
|---|-------------|---|-------------|
| 1 労務費の主な内訳 | | 1 労務費の主な内訳 | |
| 雑 給 | 1,059,546千円 | 雑 給 | 1,509,516千円 |
| 2 経費の主な内訳 | | 2 経費の主な内訳 | |
| 旅 費 交 通 費 | 60,494千円 | 旅 費 交 通 費 | 106,174千円 |
| 通 信 費 | 18,234千円 | 通 信 費 | 12,032千円 |
| | | 募 集 費 | 20,839千円 |

(4) キャッシュ・フロー計算書

| 区分 | 注記 番号 | 第27期 〔自 平成14年11月1日〕 〔至 平成15年10月31日〕 |
|------------------|----------|---|
| | | 金額(千円) |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 税引前当期純利益 | | 135,933 |
| 減価償却費 | | 10,519 |
| 長期前払費用償却額 | | 398 |
| 貸倒引当金の増減額 | | 1,039 |
| 受取利息 | | 269 |
| 有価証券利息 | | 56 |
| 支払利息 | | 3,717 |
| 社債利息 | | 639 |
| 新株発行費 | | 3,110 |
| 株式公開関連費用 | | 12,816 |
| 固定資産除却損 | | 217 |
| 投資有価証券評価損 | | 2,000 |
| 貸倒損失 | | 3,000 |
| 本社移転費用 | | - |
| 貯蔵品廃棄損 | | 750 |
| 売上債権の増減額 | | 64,450 |
| たな卸資産の増減額 | | 2,353 |
| 仕入債務の増減額 | | 9,636 |
| 未払金の増減額 | | 62,123 |
| 前受金の増減額 | | 504 |
| 預り保証金の増減 | | - |
| 未払消費税等の増減額 | | 27,198 |
| その他 | | 298 |
| 小計 | | 210,473 |
| 本社移転費用の支払額 | | - |
| 株式公開関連費用の支払額 | | 409 |
| 利息及び配当金受取額 | | 316 |
| 利息支払額 | | 3,495 |
| 法人税等支払額 | | 1,787 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | 205,097 |
| 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 | | 5,639 |
| 無形固定資産の取得による支出 | | 7,586 |
| 短期貸付金の増減額 | | 31,238 |
| 長期貸付金の減少による収入 | | 378 |
| 長期貸付金の増加による支出 | | 500 |
| 投資有価証券取得による支出 | | 5,000 |
| 保険積立金の増減額 | | 30,795 |
| 保証金の差入れによる支出 | | 4,729 |
| 保証金の返還による収入 | | 4,064 |
| 長期前払費用の増加による支出 | | - |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | 18,569 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 株式の発行による収入 | | 374,889 |
| 短期借入金の増減額 | | 11,660 |
| 長期借入金の増加による収入 | | - |
| 長期借入金の返済による支出 | | 75,920 |
| 社債の償還による支出 | | - |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | 310,629 |
| 現金及び現金同等物の増加額 | | 497,157 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | | 459,635 |
| 現金及び現金同等物の期末残高 | | 956,793 |

(注) 当期から連結財務諸表を作成したことに伴い、当期に係るキャッシュ・フロー計算書は連結財務諸表として記載しております。

(5) 利益処分案

| | | 第27期 〔株主総会決議日〕 平成16年1月29日 | | 第28期 〔株主総会決議日〕 平成17年1月27日 | |
|----------|----------|---------------------------------|--------|---------------------------------|---------|
| 区分 | 注記 番号 | 金額(千円) | | 金額(千円) | |
| 当期末処分利益 | | | 83,618 | | 182,418 |
| 利益処分額 | | | | | |
| 1. 利益準備金 | | | - | | 2,032 |
| 2. 配当金 | | | - | | 20,320 |
| 次期繰越利益 | | | 83,618 | | 160,066 |
| | | | | | |

重要な会計方針

| 期 別 項 目 | 第27期 [自 平成14年11月1日] [至 平成15年10月31日] | 第28期 [自 平成15年11月1日] [至 平成16年10月31日] |
|-------------------------|---|--|
| 1. 有価証券の評価基準および 評価方法 | _____ | (1) 子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法 (2) その他有価証券 時価のあるもの 決算期末の市場価格に基づく時価 法 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 | 貯蔵品 最終仕入原価法による原価法 | 貯蔵品 同左 |
| 3. 固定資産の減価償却の方法 | (1) 有形固定資産 定率法 なお、主な耐用年数は以下のとおり であります。 建 物・・・・・・・・・・15年 工具器具備品・・・・4年から15年 (2) 無形固定資産 自社利用のソフトウェアについ ては、社内における利用可能期間(5年) に基づく定額法。 | (1) 有形固定資産 定率法 なお、主な耐用年数は以下のとおり であります。 建 物・・・・・・・・・・15年 工具器具備品・・・・4年から15年 (2) 無形固定資産 同左 |
| 4. 繰延資産の処理方法 | (1) 新株発行費 支出時に全額費用として処理して おります。 (2) 社債発行差金 社債の償還期間にわたり均等償却 しております。 | (1) 新株発行費 同左 (2) _____ |
| 5. 引当金の計上基準 | 貸倒引当金 債権等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勘案し、回収不 能見込額を計上しております。 | 貸倒引当金 同左 |
| 6. リース取引の処理方法 | リース物件の所有権が借主に移転す ると認められるもの以外のファイナン ス・リース取引については、通常の賃貸 借取引に係る方法に準じた会計処理に よっております。 | 同左 |

| | | |
|--------------------------------------|---|-------------------------|
| <p>7. キャッシュ・フロー計算書 における資金の範囲</p> | <p>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。</p> | <p>—————</p> |
| <p>8. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項</p> | <p>消費税等の処理方法 消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。</p> | <p>消費税等の処理方法 同左</p> |

追加情報

| 第27期 〔自 平成14年11月1日 至 平成15年10月31日〕 | 第28期 〔自 平成15年11月1日 至 平成16年10月31日〕 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|-----------|--|-------|-----------------|--------|---|-------|--|----|-------------|-----|--------------|-----|-------------------|-------|------------|--------|--------------------------|-----|----------|---------|------|--------------|-------------------------|--------|--------|
| <p>(自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準) 「自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準」(企業会計基準第1号)が平成14年4月1日以後に適用されることになったことに伴い、当事業年度から同会計基準によっております。これによる当事業年度の損益に与える影響はありません。</p> <p>なお、財務諸表等規則の改正により、当事業年度における貸借対照表の資本の部については、改正後の財務諸表等規則により作成しております。</p> | <p>1. 株式会社クリエイトラボの株式取得 平成16年10月19日開催の取締役会において、株式会社クリエイトラボ(代表取締役 廣岡 享)の株式、発行済株式45%を取得することを決議いたしました。</p> <p>(1) 株式取得に至った経緯および趣旨 当社は、ITビジネスのパートナーカンパニーとして、サポートを提供したい企業に対し「販売時」、「販売後の導入・または交換時」、「サポートコールセンター運用時」などに、サポートサービスをOEM供給するビジネスモデルで事業を展開してきております。</p> <p>一方、株式会社クリエイトラボはヘルプデスクの専門会社であり、自社センター内でアウトソーサーとしてのヘルプデスク(コールセンター)運営や、他社におけるセンター構築支援、センター評価(顧客満足度調査)等の事業を展開しております。</p> <p>このたびの株式取得により、両社のコラボレーションがもたらすシナジー効果は、当社のコールセンター派遣業務の拡大に大きく寄与すると共に、クオリティ評価の向上にも寄与するものと確信しております。</p> <p>(2) 移動する子会社(株式会社クリエイトラボ)の概要</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%;">株式譲渡契約締結日</td> <td>平成16年10月19日</td> </tr> <tr> <td>取得株式数</td> <td>225株(所有割合45.0%)</td> </tr> <tr> <td>株式の取得先</td> <td> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;">取得先氏名</td> <td>廣岡 享 橋 三恵子 阿南 祐治 荒井 道夫 松土 憲夫</td> </tr> </table> </td> </tr> <tr> <td>商号</td> <td>株式会社クリエイトラボ</td> </tr> <tr> <td>代表者</td> <td>代表取締役社長 廣岡 享</td> </tr> <tr> <td>所在地</td> <td>東京都品川区南大井三丁目28番3号</td> </tr> <tr> <td>設立年月日</td> <td>昭和61年9月13日</td> </tr> <tr> <td>主な事業内容</td> <td>ヘルプデスク(コールセンター)・アウトソーシング</td> </tr> <tr> <td>資本金</td> <td>25,000千円</td> </tr> <tr> <td>発行済株式総数</td> <td>500株</td> </tr> <tr> <td>大株主構成および所有割合</td> <td>株式会社クレオ(親会社)275株(55.0%)</td> </tr> <tr> <td>当社との関係</td> <td>該当事項なし</td> </tr> </table> | 株式譲渡契約締結日 | 平成16年10月19日 | 取得株式数 | 225株(所有割合45.0%) | 株式の取得先 | <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;">取得先氏名</td> <td>廣岡 享 橋 三恵子 阿南 祐治 荒井 道夫 松土 憲夫</td> </tr> </table> | 取得先氏名 | 廣岡 享 橋 三恵子 阿南 祐治 荒井 道夫 松土 憲夫 | 商号 | 株式会社クリエイトラボ | 代表者 | 代表取締役社長 廣岡 享 | 所在地 | 東京都品川区南大井三丁目28番3号 | 設立年月日 | 昭和61年9月13日 | 主な事業内容 | ヘルプデスク(コールセンター)・アウトソーシング | 資本金 | 25,000千円 | 発行済株式総数 | 500株 | 大株主構成および所有割合 | 株式会社クレオ(親会社)275株(55.0%) | 当社との関係 | 該当事項なし |
| 株式譲渡契約締結日 | 平成16年10月19日 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 取得株式数 | 225株(所有割合45.0%) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 株式の取得先 | <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;">取得先氏名</td> <td>廣岡 享 橋 三恵子 阿南 祐治 荒井 道夫 松土 憲夫</td> </tr> </table> | 取得先氏名 | 廣岡 享 橋 三恵子 阿南 祐治 荒井 道夫 松土 憲夫 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 取得先氏名 | 廣岡 享 橋 三恵子 阿南 祐治 荒井 道夫 松土 憲夫 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 商号 | 株式会社クリエイトラボ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 代表者 | 代表取締役社長 廣岡 享 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 所在地 | 東京都品川区南大井三丁目28番3号 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 設立年月日 | 昭和61年9月13日 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 主な事業内容 | ヘルプデスク(コールセンター)・アウトソーシング | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 資本金 | 25,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 発行済株式総数 | 500株 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 大株主構成および所有割合 | 株式会社クレオ(親会社)275株(55.0%) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 当社との関係 | 該当事項なし | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

注記事項

(貸借対照表関係)

| 第27期 〔平成15年10月31日現在〕 | 第28期 〔平成16年10月31日現在〕 |
|--|--|
| <p>1. 授権株式数及び発行済株式の総数</p> <p>授 権 株 式 数 3,120,000株</p> <p>発 行 済 株 式 総 数 1,280,000株</p> <p>2. 新株式申込証拠金</p> <p>株式の発行数 100,000株</p> <p>資本金増加の日 平成15年11月5日</p> <p>資本準備金繰入額 87,000千円</p> <p>3. 準備金による欠損填補</p> <p>平成15年1月30日開催の定時株主総会において 下記の欠損填補を行っております。</p> <p>資本準備金 143,050千円</p> <p>4.</p> | <p>1. 授権株式数及び発行済株式の総数</p> <p>授 権 株 式 数 3,120,000株</p> <p>発 行 済 株 式 総 数 1,380,000株</p> <p>2. _____</p> <p>3. 準備金による決算填補</p> <p>同 左</p> <p>4. 当社が保有する自己株式の数は普通株式25,300株 であります。</p> |

(損益計算書関係)

| 第27期 〔自 平成14年11月1日 至 平成15年10月31日〕 | 第28期 〔自 平成15年11月1日 至 平成16年10月31日〕 |
|--|--|
| <p>1. 販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額は、次のとおりであります。</p> <p>役 員 報 酬 87,950千円</p> <p>給 与 手 当 175,032千円</p> <p>賞 与 63,599千円</p> <p>雑 給 105,312千円</p> <p>地 代 家 賃 54,244千円</p> <p>募 集 費 68,072千円</p> <p>減 価 償 却 費 7,956千円</p> <p>貸倒引当金繰入額 1,656千円</p> <p>支 払 手 数 料 51,379千円</p> <p>販売費に属する費用と一般管理費に属する費用 の割合は概ね次のとおりであります。</p> <p>販売費に属する費用 69.0%</p> <p>一般管理費に属する費用 31.0%</p> <p>2. 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。</p> <p>建物除却 217千円</p> <p>3. _____</p> | <p>1. 販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額は、次のとおりであります。</p> <p>役 員 報 酬 60,800千円</p> <p>給 与 手 当 167,046千円</p> <p>雑 給 125,227千円</p> <p>法 定 福 利 費 40,533千円</p> <p>地 代 家 賃 41,926千円</p> <p>募 集 費 38,854千円</p> <p>減 価 償 却 費 10,207千円</p> <p>貸倒引当金繰入額 1,376千円</p> <p>支 払 手 数 料 40,153千円</p> <p>販売費に属する費用と一般管理費に属する費用 の割合は概ね次のとおりであります。</p> <p>販売費に属する費用 72.5%</p> <p>一般管理費に属する費用 27.5%</p> <p>2. _____</p> <p>3. 本社移転費用の内容は次のとおりであります。</p> <p style="text-align: right;">現状回復費用 4,223千円</p> <p style="text-align: right;">_____</p> <p style="text-align: right;">計 4,223千円</p> |

(キャッシュ・フロー計算書関係)

| 第27期 自 平成14年11月1日 至 平成15年10月31日 | |
|--|-----------------|
| 1. 現金及び現金同等物の期末残高(956,793千円)と貸借対照表に掲記されている「現金及び預金」の金額は同額であります。 | |
| 2. 重要な非資金取引内容 | |
| 新株引受権付社債の代用払込 | |
| 新株引受権付社債の | |
| 代用払込による資本金増加額 | 35,000千円 |
| 代用払込による社債減少額 | <u>35,000千円</u> |

(リース取引関係)

| 第27期 〔自 平成14年11月1日 至 平成15年10月31日〕 | 第28期 〔自 平成15年11月1日 至 平成16年10月31日〕 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|-------------|-------------|-------------|---------|-----------------|---|--------|----------|----------|----------|---------|-----------------|--------|--------|--------|----|--------|--------|--------|--|--|-------------|-------------|-------------|--|----|----|----|----|--------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|----|--------|--------|--------|
| リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引 | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額 | 1. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額 相当額</th> <th style="text-align: center;">減価償却 累計額</th> <th style="text-align: center;">期末残高 相当額</th> </tr> <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> </thead> <tbody> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">6,641</td> <td style="text-align: right;">3,182</td> <td style="text-align: right;">3,458</td> </tr> <tr> <td>工具器具備品</td> <td style="text-align: right;">42,057</td> <td style="text-align: right;">24,930</td> <td style="text-align: right;">17,126</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">48,698</td> <td style="text-align: right;">28,112</td> <td style="text-align: right;">20,585</td> </tr> </tbody> </table> | | 取得価額 相当額 | 減価償却 累計額 | 期末残高 相当額 | | 千円 | 千円 | 千円 | 建物 | 6,641 | 3,182 | 3,458 | 工具器具備品 | 42,057 | 24,930 | 17,126 | 合計 | 48,698 | 28,112 | 20,585 | <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額 相当額</th> <th style="text-align: center;">減価償却 累計額</th> <th style="text-align: center;">期末残高 相当額</th> </tr> <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> </thead> <tbody> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">14,485</td> <td style="text-align: right;">4,182</td> <td style="text-align: right;">10,302</td> </tr> <tr> <td>工具器具備品</td> <td style="text-align: right;">43,679</td> <td style="text-align: right;">26,121</td> <td style="text-align: right;">17,557</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">58,165</td> <td style="text-align: right;">30,304</td> <td style="text-align: right;">27,860</td> </tr> </tbody> </table> | | 取得価額 相当額 | 減価償却 累計額 | 期末残高 相当額 | | 千円 | 千円 | 千円 | 建物 | 14,485 | 4,182 | 10,302 | 工具器具備品 | 43,679 | 26,121 | 17,557 | 合計 | 58,165 | 30,304 | 27,860 |
| | 取得価額 相当額 | 減価償却 累計額 | 期末残高 相当額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 千円 | 千円 | 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 6,641 | 3,182 | 3,458 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 工具器具備品 | 42,057 | 24,930 | 17,126 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 48,698 | 28,112 | 20,585 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 取得価額 相当額 | 減価償却 累計額 | 期末残高 相当額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 千円 | 千円 | 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 14,485 | 4,182 | 10,302 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 工具器具備品 | 43,679 | 26,121 | 17,557 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 58,165 | 30,304 | 27,860 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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%;"> <tr> <td style="width: 80%;">1 年内</td> <td style="text-align: right;">8,998千円</td> </tr> <tr> <td>1 年超</td> <td style="text-align: right;">12,315千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;"><u>21,314千円</u></td> </tr> </table> | 1 年内 | 8,998千円 | 1 年超 | 12,315千円 | 合計 | <u>21,314千円</u> | <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">1 年内</td> <td style="text-align: right;">11,388千円</td> </tr> <tr> <td>1 年超</td> <td style="text-align: right;">17,745千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;"><u>29,134千円</u></td> </tr> </table> | 1 年内 | 11,388千円 | 1 年超 | 17,745千円 | 合計 | <u>29,134千円</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 年内 | 8,998千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 年超 | 12,315千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | <u>21,314千円</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 年内 | 11,388千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 年超 | 17,745千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | <u>29,134千円</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">11,995千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">11,061千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">819千円</td> </tr> </table> | 支払リース料 | 11,995千円 | 減価償却費相当額 | 11,061千円 | 支払利息相当額 | 819千円 | <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">12,953千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">12,041千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">1,196千円</td> </tr> </table> | 支払リース料 | 12,953千円 | 減価償却費相当額 | 12,041千円 | 支払利息相当額 | 1,196千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 11,995千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 11,061千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 819千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 12,953千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 12,041千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 1,196千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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と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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(有価証券関係)

第 27 期 (平成 15 年 10 月 31 日現在)

該当事項はありません。

第 28 期 (平成 16 年 10 月 31 日現在)

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。

(デリバティブ取引関係)

第 27 期 (自平成 14 年 11 月 1 日 至平成 15 年 10 月 31 日)

当社は、デリバティブ取引を全く行っておりませんので、該当事項はありません。

第 28 期 (自平成 15 年 11 月 1 日 至平成 16 年 10 月 31 日)

当期は、連結財務諸表を作成しているため、連結財務諸表の注記事項として記載しております。

(退職給付関係)

第 27 期 (平成 15 年 10 月 31 日現在)

当社は、退職金制度を採用しておりませんので、該当事項はありません。

第 28 期 (平成 16 年 10 月 31 日現在)

当期は、連結財務諸表を作成しているため、連結財務諸表の注記事項として記載しております。

(税効果会計関係)

| 第27期 〔自 平成14年11月1日 至 平成15年10月31日〕 | 第28期 〔自 平成15年11月1日 至 平成16年10月31日〕 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|--------|---------|-------|--------|-------|-------------|--------|---------|--------------|----------|--------------|-------------------|---------------|---|--------|--------|---------|-------|------------|-------|---------|------------|----------|--------------|-------------------|---------------|-------------|------------|----------|------------|-----------|--------------|
| <p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳</p> <p style="text-align: right;">(単位 : 千円)</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td>繰延税金資産</td> <td></td> </tr> <tr> <td>未払事業税否認</td> <td style="text-align: right;">1,628</td> </tr> <tr> <td>貸倒損失否認</td> <td style="text-align: right;">1,215</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券評価損否認</td> <td style="text-align: right;">810</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;"><u>1,195</u></td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right;"><u>4,848</u></td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right;"><u>4,848</u></td> </tr> </table> | 繰延税金資産 | | 未払事業税否認 | 1,628 | 貸倒損失否認 | 1,215 | 投資有価証券評価損否認 | 810 | その他 | <u>1,195</u> | 繰延税金資産合計 | <u>4,848</u> | 繰延税金資産の純額 | <u>4,848</u> | <p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳</p> <p style="text-align: right;">(単位 : 千円)</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td>繰延税金資産</td> <td></td> </tr> <tr> <td>未払事業税否認</td> <td style="text-align: right;">5,824</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金繰入超過額</td> <td style="text-align: right;">808</td> </tr> <tr> <td>未払社会保険料</td> <td style="text-align: right;"><u>262</u></td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right;"><u>6,895</u></td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債</td> <td></td> </tr> <tr> <td>投資有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;"><u>241</u></td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right;"><u>241</u></td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right;"><u>6,654</u></td> </tr> </table> | 繰延税金資産 | | 未払事業税否認 | 5,824 | 貸倒引当金繰入超過額 | 808 | 未払社会保険料 | <u>262</u> | 繰延税金資産合計 | <u>6,895</u> | 繰延税金負債 | | 投資有価証券評価差額金 | <u>241</u> | 繰延税金負債合計 | <u>241</u> | 繰延税金資産の純額 | <u>6,654</u> |
| 繰延税金資産 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払事業税否認 | 1,628 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸倒損失否認 | 1,215 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 投資有価証券評価損否認 | 810 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | <u>1,195</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産合計 | <u>4,848</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産の純額 | <u>4,848</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払事業税否認 | 5,824 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸倒引当金繰入超過額 | 808 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払社会保険料 | <u>262</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産合計 | <u>6,895</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 投資有価証券評価差額金 | <u>241</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債合計 | <u>241</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産の純額 | <u>6,654</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td>法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">42.05%</td> </tr> <tr> <td>(調整)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>永久差異</td> <td style="text-align: right;">6.78%</td> </tr> <tr> <td>繰越欠損金の利用</td> <td style="text-align: right;">36.01%</td> </tr> <tr> <td>住民税均等割等</td> <td style="text-align: right;">1.36%</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;"><u>0.03%</u></td> </tr> <tr> <td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td> <td style="text-align: right;"><u>14.14%</u></td> </tr> </table> | 法定実効税率 | 42.05% | (調整) | | 永久差異 | 6.78% | 繰越欠損金の利用 | 36.01% | 住民税均等割等 | 1.36% | その他 | <u>0.03%</u> | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | <u>14.14%</u> | <p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td>法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">42.05%</td> </tr> <tr> <td>(調整)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>永久差異</td> <td style="text-align: right;">0.16%</td> </tr> <tr> <td>住民税均等割等</td> <td style="text-align: right;">1.06%</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;"><u>0.00%</u></td> </tr> <tr> <td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td> <td style="text-align: right;"><u>43.28%</u></td> </tr> </table> | 法定実効税率 | 42.05% | (調整) | | 永久差異 | 0.16% | 住民税均等割等 | 1.06% | その他 | <u>0.00%</u> | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | <u>43.28%</u> | | | | | | |
| 法定実効税率 | 42.05% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (調整) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 永久差異 | 6.78% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰越欠損金の利用 | 36.01% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 住民税均等割等 | 1.36% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | <u>0.03%</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | <u>14.14%</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 法定実効税率 | 42.05% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (調整) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 永久差異 | 0.16% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 住民税均等割等 | 1.06% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | <u>0.00%</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | <u>43.28%</u> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>3. 地方税法の一部を改正する法律(平成15年法律第9号)が平成15年3月31日に公布されたことに伴い、当事業年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算(ただし、平成17年11月1日以降解消が見込まれるものに限る。)に使用した法定実効税率は、前事業年度の42.05%から40.50%に変更されております。その結果による、当事業年度に計上された繰延税金資産及び法人税等調整額への影響額は軽微であります。</p> | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(持分法損益等)

第27期(自平成14年11月1日 至平成15年10月31日)
該当事項はありません。

第28期(自平成15年11月1日 至平成16年10月31日)
当期は連結財務諸表を作成しているため、該当事項はありません。

(関連当事者との取引)

第 27 期 (自平成 14 年 11 月 1 日 至平成 15 年 10 月 31 日)

1. 親会社及び法人主要株主等

| 属性 | 会社等の名称 | 住所 | 資本金又は出資金 (百万円) | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有(被所有)割合 | 関係内容 | | 取引の内容 | 取引金額 (千円) | 科目 | 期末残高 (千円) |
|---------------|--------------|--------|-------------------|-----------|----------------|--------|--------|---------------|--------------|-----|--------------|
| | | | | | | 役員の兼任等 | 事業上の関係 | | | | |
| 主要株主 (会社等) | トランス・コスモス(株) | 東京都渋谷区 | 29,065 | 情報処理サービス業 | (被所有)直接15.6% | 兼任1名 | 役務の提供 | コールセンターへの人材派遣 | 43,361 | 売掛金 | 6,778 |

(注) 1. 取引条件及び取引条件の決定方針等

取引価額については、市場価格を勘案して一般取引条件と同様に決定しております。

2. 上記の金額のうち、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. 役員及び個人主要株主等

| 属性 | 氏名 | 住所 | 資本金又は出資金 (百万円) | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有(被所有)割合 | 関係内容 | | 取引の内容 | 取引金額 (千円) | 科目 | 期末残高 (千円) |
|----------------------------------|---------|-------|-------------------|-----------|----------------|--------|---------|------------------|--------------|-----|--------------|
| | | | | | | 役員の兼任等 | 事業上の関係 | | | | |
| 役員 | 高野研 | - | - | 当社代表取締役社長 | (被所有)直接12.5% | - | - | 資金の返済 | 29,700 | - | - |
| | | | | | | | | 利息の受取 | 142 | - | - |
| | | | | | | | | 当社の銀行借入に対する債務被保証 | 20,000 | - | - |
| 役員及びその近親者が過半数を所有している会社等(当該会社を含む) | (株)印刷アド | 東京都港区 | 33 | 印刷業 | (被所有)直接0.6% | 兼任1名 | 印刷物の発注先 | パッケージ商品の印刷 | 739 | 買掛金 | 94 |
| | | | | | | | | 名刺等の印刷 | 1,366 | 未払金 | 85 |
| | | | | | | | | 販促用チラシの印刷 | 73 | | |

(注) 1. 取引条件及び取引条件の決定方針等

資金の貸付に係る利率については、市場金利を勘案して合理的に決定しております。

取引価額については、市場価格を勘案して一般取引条件と同様に決定しております。

2. 上記の金額のうち、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。

3. 当社は、平成 15 年 10 月 31 日現在において当社銀行借入に対して、代表取締役社長高野研より債務保証を受けております。当該債務被保証に係る保証料の支払は行っておりません。

なお、当該債務保証は、平成 16 年 1 月 5 日に解消予定となっております。

4. (株)印刷アドについては、代表取締役会長竹中正雄及びその近親者が議決権の 60.6%を有しております。

(関連当事者との取引)

第 28 期 (自平成 15 年 11 月 1 日 至平成 16 年 10 月 31 日)

当期は、連結財務諸表を作成しているため、連結財務諸表の注記事項として記載しております。

(1株当たり情報)

| 第27期 〔 自 平成14年11月1日 〕 〔 至 平成15年10月31日 〕 | | 第28期 〔 自 平成15年11月1日 〕 〔 至 平成16年10月31日 〕 | |
|---|---------|---|---------|
| 1株当たり純資産額 | 694円82銭 | 1株当たり純資産額 | 698円20銭 |
| 1株当たり当期純利益 | 128円39銭 | 1株当たり当期純利益 | 71円11銭 |
| <p>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、新株予約権残高を有しておりますが、当社株式は非上場であり、かつ店頭登録もしていないため、期中平均株価が把握できませんので記載しておりません。</p> <p>当事業年度から「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)及び「1株当たりの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。</p> <p>なお、これによる影響は軽微であります。</p> | | <p>潜在株式調整後1株当たり当期純利益</p> <p>70円35銭</p> | |

| | 第 27 期 自 平成 14 年 11 月 1 日 至 平成15年10月31日 | 第 28 期 自 平成 15 年 11 月 1 日 至 平成16年10月31日 |
|--|---|---|
| 当期純利益(千円) | 116,711 | 98,799 |
| 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) | 116,711 | 98,799 |
| 期中平均株式数(株) | 909,041 | 1,370,055 |
| 普通株式増加数(株) | - | 34,276 |
| (うち新株発行方式による ストックオプション) | - | (34,276) |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり第3四半期(当期)純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要 | | <p>第1回新株引受権 平成13年12月20日 臨時株主総会決議 株式の数 50,000株</p> |
| | | <p>第2回新株予約権 平成14年10月15日 臨時株主総会決議 新株予約権の数 300個</p> |

(

(重要な後発事象)

| 第27期 〔自 平成14年11月1日〕 〔至 平成15年10月31日〕 | 第28期 〔自 平成15年11月1日〕 〔至 平成16年10月31日〕 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---------------|-------|-------------|------|-------------|---------|-----------|------|-------------|---------|-----------|-------|-----------|----------|----------|------|------------|-------|------------|---------|------------|-----|-----------|---|-----------|-------------|-------|--------------------|--------|---------------|---------------|-------------|----|---------|-----|--------------|-----|--------------------|-------|-----------|--------|-----------------------------------|-----|-----------|---------|---------|--------------|----------------------------|--------|--------|
| <p>(公募増資の件)</p> <p>当社株式は、平成15年11月5日に株式会社東京証券取引所マザーズ市場に上場いたしました。</p> <p>マザーズ上場にあたり、平成15年10月2日及び平成15年10月14日開催の取締役会において、次のとおり公募増資を決議し、平成15年11月5日付で発行済株式総数及び資本金は、次のとおり増加しております。</p> <table> <tr> <td>発行株式数</td> <td>普通株式 100,000株</td> </tr> <tr> <td>募集の方法</td> <td>ブックビルディング方式</td> </tr> <tr> <td>発行価額</td> <td>1株につき1,020円</td> </tr> <tr> <td>発行価額の総額</td> <td>102,000千円</td> </tr> <tr> <td>引受価額</td> <td>1株につき1,380円</td> </tr> <tr> <td>払込金額の総額</td> <td>138,000千円</td> </tr> <tr> <td>資本組入額</td> <td>1株につき510円</td> </tr> <tr> <td>資本組入額の総額</td> <td>51,000千円</td> </tr> <tr> <td>払込期日</td> <td>平成15年11月4日</td> </tr> <tr> <td>配当起算日</td> <td>平成15年11月1日</td> </tr> </table> <p>資金使途 運転資金及び借入金の返済に充当する予定であります。</p> <p>増資後の発行済株式総数及び資本金</p> <table> <tr> <td>発行済株式総数</td> <td>1,380,000株</td> </tr> <tr> <td>資本金</td> <td>691,000千円</td> </tr> </table> | 発行株式数 | 普通株式 100,000株 | 募集の方法 | ブックビルディング方式 | 発行価額 | 1株につき1,020円 | 発行価額の総額 | 102,000千円 | 引受価額 | 1株につき1,380円 | 払込金額の総額 | 138,000千円 | 資本組入額 | 1株につき510円 | 資本組入額の総額 | 51,000千円 | 払込期日 | 平成15年11月4日 | 配当起算日 | 平成15年11月1日 | 発行済株式総数 | 1,380,000株 | 資本金 | 691,000千円 | <p>1. 株式会社JPSSの株式取得(子会社化)</p> <p>平成16年11月12日開催の取締役会において、株式会社JPSSの株式(発行済み株式数の98.0%)を、株式会社大塚商会より取得し子会社化することを決議いたしました。</p> <p>(1) 株式取得に至った経緯および趣旨</p> <p>当社と株式会社JPSSは、全国規模でサービス展開を行うパソコンサポート專業会社数社の中で、いわゆるライバル関係でありながらも得意分野の差異などから、業務を部分的に相互補完するなど実務面ではパートナーとして業務を行ってきた側面も持ち合わせております。</p> <p>今後のブロードバンド社会やIP電話の普及などに伴う中小企業や個人事業者、家庭内のIT化支援ニーズは当社にとって非常に魅力的なマーケットであり、大塚商会グループの主力顧客である中小企業や個人事業者向けのIT化支援ニーズは更に高まると見込まれることから、そのグループ会社である株式会社JPSSを子会社化することにより当社の顧客基盤は飛躍的に広がると考えております。</p> <p>なお今回の子会社化に際し、株式会社JPSSの親会社である株式会社大塚商会と資本提携を行うことし、今後は大塚商会グループと当社グループとの両社間の事業発展に繋げるべく、顧客満足度の向上や、サポート収益による収益率の向上を目指し、業績面でも積極的にアライアンスを組んでゆくことを検討しております。</p> <p>(2) 移動する子会社(株式会社JPSS)の概要</p> <table> <tr> <td>株式譲渡契約締結日</td> <td>平成16年11月29日</td> </tr> <tr> <td>取得株式数</td> <td>20,512株(所有割合98.0%)</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">株式の取得先</td> <td>取得先氏名 (株)大塚商会</td> </tr> <tr> <td>取得先住所 東京都千代田区</td> </tr> <tr> <td>当社との関係 該当なし</td> </tr> <tr> <td>商号</td> <td>(株)JPSS</td> </tr> <tr> <td>代表者</td> <td>代表取締役社長 中島克彦</td> </tr> <tr> <td>所在地</td> <td>東京都新宿区西新宿七丁目22番33号</td> </tr> <tr> <td>設立年月日</td> <td>平成8年9月11日</td> </tr> <tr> <td>主な事業内容</td> <td>ITサービス&サポートの企画開発および提供・人材派遣業・職業紹介業</td> </tr> <tr> <td>資本金</td> <td>480,890千円</td> </tr> <tr> <td>発行済株式総数</td> <td>20,922株</td> </tr> <tr> <td>大株主構成および所有割合</td> <td>(株)大塚商会(親会社)20,512株(98.0%)</td> </tr> <tr> <td>当社との関係</td> <td>該当事項なし</td> </tr> </table> | 株式譲渡契約締結日 | 平成16年11月29日 | 取得株式数 | 20,512株(所有割合98.0%) | 株式の取得先 | 取得先氏名 (株)大塚商会 | 取得先住所 東京都千代田区 | 当社との関係 該当なし | 商号 | (株)JPSS | 代表者 | 代表取締役社長 中島克彦 | 所在地 | 東京都新宿区西新宿七丁目22番33号 | 設立年月日 | 平成8年9月11日 | 主な事業内容 | ITサービス&サポートの企画開発および提供・人材派遣業・職業紹介業 | 資本金 | 480,890千円 | 発行済株式総数 | 20,922株 | 大株主構成および所有割合 | (株)大塚商会(親会社)20,512株(98.0%) | 当社との関係 | 該当事項なし |
| 発行株式数 | 普通株式 100,000株 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 募集の方法 | ブックビルディング方式 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 発行価額 | 1株につき1,020円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 発行価額の総額 | 102,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 引受価額 | 1株につき1,380円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 払込金額の総額 | 138,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 資本組入額 | 1株につき510円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 資本組入額の総額 | 51,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 払込期日 | 平成15年11月4日 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 配当起算日 | 平成15年11月1日 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 発行済株式総数 | 1,380,000株 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 資本金 | 691,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 株式譲渡契約締結日 | 平成16年11月29日 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 取得株式数 | 20,512株(所有割合98.0%) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 株式の取得先 | 取得先氏名 (株)大塚商会 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 取得先住所 東京都千代田区 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 当社との関係 該当なし | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 商号 | (株)JPSS | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 代表者 | 代表取締役社長 中島克彦 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 所在地 | 東京都新宿区西新宿七丁目22番33号 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 設立年月日 | 平成8年9月11日 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 主な事業内容 | ITサービス&サポートの企画開発および提供・人材派遣業・職業紹介業 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 資本金 | 480,890千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 発行済株式総数 | 20,922株 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 大株主構成および所有割合 | (株)大塚商会(親会社)20,512株(98.0%) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 当社との関係 | 該当事項なし | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| <p style="text-align: center;">第27期</p> <p style="text-align: center;">〔 自 平成14年11月1日 〕 〔 至 平成15年10月31日 〕</p> | <p style="text-align: center;">第28期</p> <p style="text-align: center;">〔 自 平成15年11月1日 〕 〔 至 平成16年10月31日 〕</p> | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|--------|---------------|------|-------------|---------|-----------|-------|-----------|----------|-----------|------|-------------|-------|------------|------|--------------------------|
| | <p>2. 第三者割当による新株式発行</p> <p>新株式発行について、平成16年11月12日開催の取締役会において第三者割当による新株式発行に関し、下記のとおり決議し、同年12月15日に払込みが完了いたしました。</p> <p>この結果、同年12月16日付で資本金は、792,920,000円、発行済み株式総数は1,520,000株となりました。</p> <table border="1" data-bbox="785 548 1434 835"> <tr> <td>発行新株式数</td> <td>普通株式 140,000株</td> </tr> <tr> <td>発行価額</td> <td>1株につき1,456円</td> </tr> <tr> <td>払込金額の総額</td> <td>203,840千円</td> </tr> <tr> <td>資本組入額</td> <td>1株につき728円</td> </tr> <tr> <td>資本組入額の総額</td> <td>101,920千円</td> </tr> <tr> <td>払込期日</td> <td>平成16年12月15日</td> </tr> <tr> <td>配当起算日</td> <td>平成16年11月1日</td> </tr> <tr> <td>資金使途</td> <td>事業子会社の購入資金に充当する予定でございます。</td> </tr> </table> | 発行新株式数 | 普通株式 140,000株 | 発行価額 | 1株につき1,456円 | 払込金額の総額 | 203,840千円 | 資本組入額 | 1株につき728円 | 資本組入額の総額 | 101,920千円 | 払込期日 | 平成16年12月15日 | 配当起算日 | 平成16年11月1日 | 資金使途 | 事業子会社の購入資金に充当する予定でございます。 |
| 発行新株式数 | 普通株式 140,000株 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 発行価額 | 1株につき1,456円 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 払込金額の総額 | 203,840千円 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 資本組入額 | 1株につき728円 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 資本組入額の総額 | 101,920千円 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 払込期日 | 平成16年12月15日 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 配当起算日 | 平成16年11月1日 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 資金使途 | 事業子会社の購入資金に充当する予定でございます。 | | | | | | | | | | | | | | | | |

6 役員の変動

該当事項はございません。