

第25期決算公告

貸借対照表  
(平成23年3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
<b>流 動 資 産</b>	<b>2,790,862</b>	<b>流 動 負 債</b>	<b>915,123</b>
現金及び預金	716,781	債権回収預り金	135,400
売掛金	40,518	短期借入金	600,000
本業買取債権	1,657,056	未払金	105,966
貯蔵品	14,351	未払法人税等	21,787
前払費用	17,343	預り金	7,410
未収入金	259,810	利息返還損失引当金	4,558
短期貸付金	60,000	賞与引当金	40,000
繰延税金資産	63,956	<b>固 定 負 債</b>	<b>366,030</b>
その他流動資産	20,274	長期未払金	42,266
貸倒引当金	△59,230	退職給付引当金	244,026
		役員退職慰労引当金	79,738
<b>固 定 資 産</b>	<b>671,182</b>	<b>負 債 合 計</b>	<b>1,281,154</b>
有形固定資産	174,785	<b>純 資 産 の 部</b>	
建物	27,774	株 主 資 本	2,181,551
工具器具備品	147,011	資 本 金	525,000
無形固定資産	134,338	資 本 剰 余 金	85,000
電話加入権	15,771	資 本 準 備 金	85,000
ソフトウェア	118,566	利 益 剰 余 金	2,591,551
投資その他の資産	362,058	利 益 準 備 金	131,250
投資有価証券	82,535	その他利益剰余金	2,460,301
関係会社株式	1,600	別 途 積 立 金	500,000
従業員貸付金	25,188	繰越利益剰余金	1,960,301
敷金保証金	99,756	<b>自 己 株 式</b>	<b>△1,020,000</b>
長期前払費用	808	評 価 ・ 換 算 差 額 等	△660
繰延税金資産	152,169	その他有価証券評価差額金	△660
		<b>純 資 産 合 計</b>	<b>2,180,891</b>
<b>資 産 合 計</b>	<b>3,462,045</b>	<b>負 債 ・ 純 資 産 合 計</b>	<b>3,462,045</b>

記載金額は、千円未満を切り捨てて表示してあります。

**損益計算書**  
(自平成22年4月1日  
至平成23年3月31日)

(単位：千円)

科 目	金 額	
売 上 高		2,630,752
売 上 総 利 益		2,630,752
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		2,575,196
営 業 利 益		55,555
営 業 外 収 益		13,152
営 業 外 費 用		8,912
経 常 利 益		59,795
特 別 利 益		
利 息 返 還 損 失 引 当 金 戻 入	917	917
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 却 損	4,011	
貸 倒 損 失	21,585	
役 員 退 職 慰 労 金	3,881	
移 転 費 用	19,396	48,875
税 引 前 当 期 純 利 益		11,837
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	18,642	
法 人 税 等 調 整 額	△8,670	9,972
当 期 純 利 益		1,865

記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

**株主資本等変動計算書**  
 (自 平成22年4月1日)  
 (至 平成23年3月31日)

(単位：千円)

	株 主 資 本							自 己 株 式	株 主 資 本 合 計
	資 本 金	資 本 剰 余 金	利 益 剰 余 金						
		資 本 準 備 金	利 益 準 備 金	そ の 他 利 益 剰 余 金					
				別 途 積 立 金	配 当 平 均 積 立 金	繰 越 利 益 剰 余 金			
平成22年3月31日残高	525,000	85,000	131,250	500,000	500,000	1,495,436	△1,020,000	2,216,686	
事業年度中の変動額									
剰余金の配当						△37,000		△37,000	
配当平均積立金取崩					△500,000	500,000		0	
当期純利益又は当期純損失(△)						1,865		1,865	
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額)									
本事業年度中の変動額合計	—	—	—	—	△500,000	464,865	—	△35,134	
平成23年3月31日残高	525,000	85,000	131,250	500,000	0	1,960,301	△1,020,000	2,181,551	

	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	
平成22年3月31日残高	366	366	2,217,053
事業年度中の変動額			
剰余金の配当			△37,000
配当平均積立金取崩			0
当期純利益又は当期純損失(△)			1,865
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額)	△1,027	△1,027	△1,027
本事業年度中の変動額合計	△1,027	△1,027	△36,161
平成23年3月31日残高	△660	△660	2,180,891

記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

## 個 別 注 記 表

### 1. 重要な会計方針に係る事項

- (1) 資産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    | 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） |
| ・時価のないもの           | 移動平均法による原価法   |
| ③ 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   |
- (2) 固定資産の減価償却の方法
- |                   |                                    |
|-------------------|------------------------------------|
| ① 有形固定資産（リース資産以外） | 定率法                                |
| ② 無形固定資産（リース資産以外） |                                    |
| ・自社利用のソフトウェア      | 社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。   |
| ・その他の無形固定資産       | 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によっております。 |
- (3) 引当金の計上基準
- |             |  |
|-------------|--|
| ① 貸倒引当金     | 買取債権の貸倒損失に備えるため、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。                             |
| ② 賞与引当金     | 従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額の当該事業年度の負担額を計上しております。                                 |
| ③ 役員賞与引当金   | 役員に対して支給する賞与の支払に備えて、支給見込額に基づき計上しております。                                     |
| ④ 退職給付引当金   | 従業員の退職給付に備えるため、期末における退職給付債務見込額に基づき計上しております。<br>なお、会計基準変更時差異はありません。         |
| ⑤ 役員退職慰労引当金 | 役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。                                   |
| ⑥ 利息返還損失引当金 | 買取債権に対する過払い利息の返還請求に備えるため、過払い請求の実績が生じている債権に対して、支払実績と回収率に応じた見込額に基づき計上しております。 |
- (4) その他計算書類作成のための基本となる事項
- |           |  |
|-----------|--|
| 消費税等の会計処理 | 消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっており、控除対象外消費税及び地方消費税は、当事業年度の費用として処理しております。 |
|-----------|--|

### 2. 貸借対照表に関する注記

- (1) 有形固定資産の減価償却累計額 346,100千円
- (2) 保証債務
- |  |          |
|--|----------|
| 他の会社の金融機関からの長期借入債務およびリース債務に対して、保証を行っております。 |          |
| 日本テレサーチ株式会社                                | 80,060千円 |
- (3) 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 | 60,452千円 |
| 短期金銭債務 | 17,057千円 |

### 3. 損益計算書関係に関する注記

関係会社との取引高

営業取引以外の取引高

148,799千円

### 4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類および株式数に関する事項

株式の種類	前事業年度末の株式数	当事業年度増加株式数	当事業年度減少株式数	当事業年度末の株式数
発行済株式				
普通株式	6,250株	一株	一株	6,250株
合計	6,250株	一株	一株	6,250株
自己株式				
普通株式	2,550株	一株	一株	2,550株
合計	2,550株	一株	一株	2,550株

(2) 配当に関する事項

#### ① 配当金支払額

決議日	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当金額(円)	基準日	効力発生日
平成22年5月26日 取締役会	普通株式	37,000	10,000	平成22年3月31日	平成22年6月30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

決議日	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当金額(円)	基準日	効力発生日
平成23年5月26日 取締役会	普通株式	18,500	5,000	平成23年3月31日	平成23年6月30日

### 5. 税効果会計に関する注記

(1) 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産

退職給付引当金繰入限度超過額	98,708千円
役員退職慰労引当金繰入限度超過額	32,254千円
貸倒引当金繰入限度超過額	23,958千円
長期未払金計上額	17,096千円
債権評価損失計上額	16,388千円
賞与引当金計上額	16,180千円
その他	11,538千円
繰延税金資産合計	216,125千円

(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要な項目別の内訳

法定実効税率	40.45%
交際費損金不算入	18.85%
住民税均等割	27.75%
受取配当金益金不算入	△3.17%
その他	0.36%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	84.23%

6. リースにより使用する固定資産に関する注記

(1) 事業年度の末日における取得価額相当額

	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)
工 具 器 具 備 品	17,187	13,750	3,437
ソ フ ト ウ ェ ア	17,662	14,129	3,532
合 計	34,850	27,880	6,970

(2) 事業年度の末日における未経過リース料相当額

未経過リース料期末残高相当額

1年以内	7,403千円
1年超	0千円
合計	7,403千円

(3) 当事業年度の支払リース料、減価償却費相当額および支払利息相当額

支払リース料	7,527千円
減価償却費相当額	6,970千円
支払利息相当額	347千円

(4) 減価償却費相当額および利息相当額の算定方法

・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。

・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。

7. 関連当事者との取引に関する注記

関係会社等

(単位：千円)

属 性	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科 目	期 末 残 高
関 連 会 社	日本テレサーチ㈱	(所有) 直接16.0	当社業務の請負	債務保証	53,600	長期借入金	53,600
				債務保証	26,460	リース債務	26,460
				業務委託	148,799	未払金	17,057

(注) 取引条件および取引条件の決定方針等

- ① 日本テレサーチ㈱の長期借入金53,600千円およびリース債務26,460千円に債務保証を行っております。
- ② 取引金額、期末残高には消費税等を含めておりません。

8. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額 589,430円04銭
- (2) 1株当たり当期純利益 504円27銭

9. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。