

第 21 期 決算公告

本社所在地 東京都品川区東五反田一丁目 11 番 15 号
 U T エ イ ム 株 式 会 社
 代表取締役 筑井 信行

貸借対照表

(平成 28 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
流動資産	6,967,857	流動負債	5,349,935
現金及び預金	1,974,466	関係会社短期借入金	1,000,000
売掛金	4,713,832	1年内返済予定の長期借入金	351,966
前払費用	164,104	未払金	768,293
繰延税金資産	104,026	未払費用	1,869,552
その他	37,486	賞与引当金	195,672
貸倒引当金	△26,059	未払法人税等	125,321
固定資産	1,429,103	未払消費税等	613,373
有形固定資産	5,131	預り金	425,755
建物	1,759	固定負債	155,000
構築物	1,573	長期借入金	155,000
車両運搬具	634		
工具器具備品	1,163		
無形固定資産	2,703	負債合計	5,504,935
ソフトウェア	951	純資産の部	
電話加入権	1,752	株主資本	2,891,821
投資その他の資産	1,421,268	資本金	509,346
投資有価証券	3,700	資本剰余金	171,846
関係会社株式	10,000	資本準備金	26,400
長期前払費用	1,309,863	その他資本剰余金	145,446
差入保証金	95,521	利益剰余金	2,210,628
繰延税金資産	1,474	利益準備金	100,936
その他	710	その他利益剰余金	2,109,691
		繰越利益剰余金	2,109,691
		評価・換算差額等	204
		その他有価証券評価差額金	204
		純資産合計	2,892,025
資産合計	8,396,961	負債及び純資産合計	8,396,961

※記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

損益計算書

(平成 27 年4月 1日から平成 28 年3月 31 日まで)

(単位:千円)

科目	金額	
売上高		32,919,947
売上原価		26,317,086
売上総利益		6,602,861
販売費及び一般管理費		5,705,523
営業利益		897,337
営業外収益		
受取利息	342	
受取配当金	4	
その他	1,392	1,738
営業外費用		
支払利息	26,766	
支払手数料	16,173	
その他	6,748	49,688
経常利益		849,387
特別損失		
固定資産除却損	1,615	1,615
税引前当期純利益		847,772
法人税、住民税及び事業税	332,145	
法人税等調整額	△ 30,415	301,730
当期純利益		546,042

※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

（平成27年4月1日から
平成28年3月31日まで）

（単位：千円）

	株 主 資 本			
	資 本 金	資 本 剰 余 金		
		資 本 準 備 金	そ の 他 資 本 剰 余 金	資 本 剰 余 金 合 計
平成27年4月1日 期首残高	509,346	26,400	145,446	171,846
事業年度中の変動額				
当期純利益				
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	—	—	—	—
平成28年3月31日 期末残高	509,346	26,400	145,446	171,846

（単位：千円）

	株 主 資 本			
	利 益 剰 余 金			株 主 資 本 合 計
	利 益 準 備 金	そ の 他 利 益 剰 余 金	利 益 剰 余 金 合 計	
繰 越 利 益 剰 余 金				
平成27年4月1日 期首残高	100,936	1,563,649	1,664,585	2,345,779
事業年度中の変動額				
当期純利益		546,042	546,042	546,042
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	—	—	—	—
平成28年3月31日 期末残高	100,936	2,109,691	2,210,628	2,891,821

（単位：千円）

	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27年4月1日 期首残高	△619	△619	2,345,159
事業年度中の変動額			
当期純利益			546,042
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額（純額）	823	823	823
事業年度中の変動額合計	823	823	546,865
平成28年3月31日 期末残高	204	204	2,892,025

※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)有価証券の評価基準及び評価方法

イ.子会社及び関連会社株式

移動平均法による原価法

ロ.その他有価証券

時価のあるもの

決算期末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)

(2)固定資産の減価償却の方法

イ.有形固定資産

定率法を採用しております。

ただし、建物(建物付属設備を除く)については、定額法によっております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物及び構築物 3～10年

その他 2～10年

ロ.無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、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)に基づいております。

(3)引当金の計上基準

イ.貸倒引当金

債権の貸倒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。

ロ.賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度に対応する金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事項

イ.消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

ロ.連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

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 14,563 千円

(2)関係会社に対する金銭債権、債務は区分表示したものを除いて次のとおりであります。

① 短期金銭債権	5,182 千円
② 短期金銭債務	546,194 千円

3. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

① 営業費用	2,705,064 千円
② 営業取引以外の取引高(費用)	13,613 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に関する事項

株式の種類	前事業年度末	増加	減少	当事業年度末
普通株式	146,755 株	—	—	146,755 株

(2)剰余金の配当に関する事項

① 配当金支払額等

該当事項はありません。

② 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度となるもの

該当事項はありません。

5. 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、賞与引当金、未払事業税等であります。

6. 金融商品に関する注記

(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

当社は、営業に係る運転資金を銀行借入により調達しております。運用に関しましては、現在行っておりませんが、行うとしても安全性の高い金融資産で運用する方針であります。また、デリバティブ取引に関しましても現在行っておらず、行うとしても投機的な取引は行わない方針であります。

② 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権である売掛金は、顧客の信用リスクに晒されています。当該リスクに関しては、当社の与信管理規程に従い、取引先ごとの期日管理及び残高管理を行っております。

投資有価証券のほとんどは、資本上の関係がある関係会社株式であります。

借入金は、短期・長期ともに営業取引に係る資金調達を目的としたものであります。変動金利の借入金は、金利の変動リスクに晒されておりますが、金利の変動リスクは僅少であります。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

平成 28 年 3 月 31 日における貸借対照表計上額、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、次表には含めておりません。(注2)を参照下さい)

(単位:千円)

勘定科目	貸借対照表計上額	時価	差額
(1)現金及び預金	1,974,466	1,974,466	—
(2)売掛金	4,713,832	4,713,832	—
資産合計	6,688,298	6,688,298	—
(1)短期借入金	1,000,000	1,000,000	—
(2)長期借入金(1年内返済予定の長期借入金を含む)	506,966	509,532	2,566
負債合計	1,506,966	1,509,532	2,566

(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、並びに(2)売掛金

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

負債

(1) 短期借入金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額に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) 長期借入金

これらの時価については、その将来キャッシュ・フローを国債の利回り等適切な指標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

区分	貸借対照表上計上額(千円)
非上場株式等	13,700

非上場株式等は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もることなどができず、時価を把握することが極めて困難であります。

7. 関連当事者との取引に関する注記

(単位:千円)

種類	名称	所在地	資本金 又は 出資金	事業の内 容又は職 業	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	取引の金額	科目	期末残高
親会 社	UTグルー プ(株)	東京都 品川区	500,000	グループ会 社の管理・ 経営指導	被所有 直接 100.0%	経営指導 資金の借入	経営指導料(注 1)	2,633,617	未払金	271,127
							資金の借入(注 2)	1,000,000	関係会社短期借入金	1,000,000
							借入利息の支払	13,613	未払利息	2,117

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

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注 1) 経営指導料については、契約条件により決定しております。

(注 2) 資金の借入については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

8. 1 株当たり情報に関する注記

(1) 1 株当たり純資産額	19,706 円 49 銭
(2) 1 株当たり当期純利益	3,720 円 77 銭