

## 第 13 期 決算公告

本社所在地 東京都品川区北品川四丁目 7 番 35 号

**日 本 エ イ ム 株 式 会 社**

代 表 取 締 役 加 藤 慎 一 郎

### 貸 借 対 照 表

(平成 20 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>10,570,471</b>	<b>流動負債</b>	<b>10,384,150</b>
現金及び預金	2,839,524	買掛金	9,946
受取手形	22,103	短期借入金	6,300,000
売掛金	2,342,523	未払金	912,581
親会社株式	263,718	未払費用	1,489,950
前渡金	68	未払法人税等	711,156
前払費用	239,120	未払消費税等	367,834
繰延税金資産	187,452	預り金	505,779
短期貸付金	4,595,000	賞与引当金	86,900
その他	96,661	<b>固定負債</b>	<b>1,476</b>
貸倒引当金	△15,700	長期未払金	1,476
<b>固定資産</b>	<b>2,523,210</b>		
<b>有形固定資産</b>	<b>71,942</b>		
建物	20,588		
機械装置	441		
工具器具備品	49,912		
建設仮勘定	1,000		
<b>無形固定資産</b>	<b>334,779</b>		
電話加入権	1,752		
のれん	1,800		
ソフトウェア	328,506		
ソフトウェア仮勘定	2,720		
<b>投資その他の資産</b>	<b>2,116,488</b>		
投資有価証券	88,889		
関係会社株式	1,565,610		
出資金	257,055		
長期前払費用	5,821		
差入保証金	198,585		
繰延税金資産	526		
		<b>負 債 合 計</b>	<b>10,385,626</b>
		<b>純 資 産 の 部</b>	
		<b>株主資本</b>	<b>2,815,662</b>
		資本金	509,346
		<b>資本剰余金</b>	<b>627,846</b>
		資本準備金	627,846
		<b>利益剰余金</b>	<b>1,678,469</b>
		その他利益剰余金	1,678,469
		繰越利益剰余金	1,678,469
		<b>評価・換算差額等</b>	<b>△107,606</b>
		その他有価証券評価差額金	△107,606
		<b>純 資 産 合 計</b>	<b>2,708,056</b>
<b>資産合計</b>	<b>13,093,682</b>	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>13,093,682</b>

(注) 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

(自平成19年4月1日至平成20年3月31日)

(単位：千円)

科目	金額	
売上高		27,018,009
売上原価		21,738,835
<b>売上総利益</b>		<b>5,279,173</b>
販売費及び一般管理費		2,551,451
<b>営業利益</b>		<b>2,727,721</b>
<b>営業外収益</b>		
受取利息	11,974	
受取配当金	2,102	
その他	1,428	15,505
<b>営業外費用</b>		
支払利息	29,730	
匿名組合損失	5,444	
その他	12,557	47,732
<b>経常利益</b>		<b>2,695,494</b>
<b>特別利益</b>		
貸倒引当金戻入益	2,247	2,247
<b>特別損失</b>		
本社移転費用	27,422	27,422
<b>税引前当期純利益</b>		<b>2,670,319</b>
法人税、住民税及び事業税	1,099,744	
法人税等調整額	16,949	1,116,693
<b>当期純利益</b>		<b>1,553,625</b>

(注) 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 19 年 4 月 1 日 至 平成 20 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		株主資本 合計
		資本 準備金	資本剰余金 合計	その他利益 剰余金 繰越利益 剰余金	利益剰余金 合計	
平成 19 年 3 月 31 日 残高	509,346	627,846	627,846	1,421,288	1,421,288	2,558,481
事業年度中の変動額						
剰余金の配当				△1,296,445	△1,296,445	△1,296,445
当期純利益				1,553,625	1,553,625	1,553,625
事業年度中の変動額 合計						
平成 20 年 3 月 31 日 残高	509,346	627,846	627,846	1,678,469	1,678,469	2,815,662

	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 19 年 3 月 31 日 残高	△54,919	△54,919	2,503,562
事業年度中の変動額			
剰余金の配当			△1,296,445
当期純利益			1,553,625
株主資本以外の項目 の事業年度中の変動額 (純額)	△52,686	△52,686	△52,686
事業年度中の変動額 合計			
平成 20 年 3 月 31 日 残高	△107,606	△107,606	2,708,056

## 個別注記表

(重要な会計方針に関する注記)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法

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

有形固定資産 定率法(ただし、建物(建物付属設備を除く)については定額法)

なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法の規定する方法と同一の基準によっております。

無形固定資産 定額法

のれんについては5年間で均等償却しております。

また、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)に基づく定額法を採用しております。

3. 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については合理的に見積もった貸倒率により、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。

賞与引当金

従業員の賞与の支払に備えるため、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. 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。

5. 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

6. 重要な会計方針の変更に関する注記

(有形固定資産の減価償却の方法)

平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産については、改正後の法人税法に規定する減価償却の方法によっております。

これによる損益に与える影響は軽微であります。

(追加情報)

(有形固定資産の減価償却の方法)

平成 19 年 3 月 31 日以前に取得した資産の残存簿価については、償却限度額まで償却が終了した翌年から 5 年間で均等償却する方法によっております。

これによる損益に与える影響は軽微であります。

(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 133,150 千円
- (2) 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務
- |        |              |
|--------|--------------|
| 短期金銭債権 | 4,631,182 千円 |
| 短期金銭債務 | 837,409 千円   |

(損益計算書に関する注記)

(1) 関係会社との取引高

営業取引による取引高

売上高	32,164 千円
売上原価	116,269 千円
販売費及び一般管理費	199,722 千円

営業取引以外の取引による取引高

受取利息	10,367 千円
------	-----------

(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(株)	146,755	—	—	146,755

(2) 剰余金の配当に関する事項

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 19 年 5 月 15 日 取締役会	普通 株式	296,445	2,020	平成 19 年 3 月 31 日	平成 19 年 5 月 15 日
平成 20 年 3 月 17 日 取締役会	普通 株式	1,000,000	6,814	平成 20 年 3 月 17 日	平成 20 年 3 月 17 日

① 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。

(税効果会計に関する注記)

繰延税金資産 (流動)

未払雇用納付金	10,864 千円
賞与引当金	35,359 千円
未払社会保険料	4,877 千円
未払事業税	55,126 千円
貸倒引当金	6,347 千円
その他有価証券評価差額金	74,876 千円
繰延税金資産(流動)合計	<u>187,452 千円</u>

繰延税金資産 (固定)

出資金	1,578 千円
合計	<u>1,578 千円</u>

繰延税金負債 (固定)

その他有価証券評価差額金	1,052 千円
合計	<u>1,052 千円</u>

差引:繰延税金資産(固定)合計 526 千円

(リースにより使用する固定資産に関する注記)

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

	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)
車輛運搬具	10,560	5,786	4,774
工具器具備品	4,202	3,361	840
ソフトウェア	3,540	2,950	590
合計	18,302	12,098	6,204

2. 未経過リース料期末残高相当額

1年以内	3,664 千円
1年超	2,794 千円
合計	6,459 千円

3. 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

支払リース料	3,900 千円
減価償却費相当額	3,660 千円
支払利息相当額	203 千円

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。

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。

(関連当事者との取引に関する注記)

親会社

(単位：千円)

属性	名称	議決権等の被所有割合	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	ユナイテッド・テクノロジー・ホールディングス㈱	100.0%	—	配当金支払	1,000,000	未払金	800,000
				資金の貸付	4,580,000	短期貸付金	4,580,000
				受取利息	10,271	未収利息	4,974

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 1. 資金の貸付については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。

(1 株当たり情報に関する注記)

- (1) 1 株当たり純資産額 18,452 円 91 銭  
(2) 1 株当たり当期純利益 10,586 円 53 銭

(重要な後発事象に関する注記)

当社は、親会社の金融機関からの借入に対して、債務保証を行っております。その概要は次のとおりであります。

- ①取引金融機関 BNP パリバプリンシパルインベストメンツジャパン株式会社  
②借入の目的 M&A 及び関連する事業性資金  
③債務保証の対象 6,000,000 千円  
となる金額  
④借入実行日 平成 20 年 4 月 2 日