

**【表紙】**

【提出書類】	有価証券報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条第1項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	平成26年6月26日
【事業年度】	第43期（自平成25年4月1日至平成26年3月31日）
【会社名】	日本ラッド株式会社
【英訳名】	Nippon RAD Inc.
【代表者の役職氏名】	代表取締役 大塚 隆一
【本店の所在の場所】	東京都港区虎ノ門二丁目2番5号
【電話番号】	03(5574)7800(代表)
【事務連絡者氏名】	経理財務部長 佐々木 啓雄
【最寄りの連絡場所】	東京都港区虎ノ門二丁目2番5号
【電話番号】	03(5574)7800(代表)
【事務連絡者氏名】	経理財務部長 佐々木 啓雄
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町2番1号)

## 第一部【企業情報】

## 第1【企業の概況】

## 1【主要な経営指標等の推移】

## (1) 連結経営指標等

回次	第39期	第40期	第41期	第42期	第43期
決算年月	平成22年3月	平成23年3月	平成24年3月	平成25年3月	平成26年3月
売上高 (千円)	5,278,602	4,306,461	4,239,335	3,753,879	3,717,955
経常損益(は損失) (千円)	23,738	7,479	213,802	64,131	3,949
当期純損益(は損失) (千円)	18,432	7,054	199,178	38,916	117,463
包括利益 (千円)	-	36,166	198,007	81,196	124,640
純資産額 (千円)	1,824,748	1,858,236	1,656,674	1,555,392	1,675,179
総資産額 (千円)	4,252,115	4,358,183	4,304,504	3,521,148	3,625,328
1株当たり純資産額 (円)	451.83	458.23	411.22	386.01	410.42
1株当たり当期純損益金額 (は損失) (円)	4.60	1.76	49.58	9.69	29.18
潜在株式調整後1株当たり当 期純利益金額 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	42.7	42.2	38.4	44.0	46.2
自己資本利益率 (%)	1.02	0.38	11.40	2.43	7.30
株価収益率 (倍)	29.58	-	-	-	8.84
営業活動によるキャッシュ・ フロー (千円)	311,288	180,647	406,487	454,095	167,484
投資活動によるキャッシュ・ フロー (千円)	254,665	502,469	722,174	421,215	46,377
財務活動によるキャッシュ・ フロー (千円)	339,225	50,060	297,997	619,184	76,769
現金及び現金同等物の期末残 高 (千円)	1,466,395	1,091,128	1,072,010	488,205	626,354
従業員数 (人)	389	361	337	319	300
(外、平均臨時雇用者数)	(57)	(10)	(11)	(10)	(10)

(注) 1. 売上高には消費税等は含まれておりません。

2. 第40期、第41期及び第42期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式は存在するものの1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。

3. 第39期及び第43期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第39期	第40期	第41期	第42期	第43期
決算年月	平成22年 3月	平成23年 3月	平成24年 3月	平成25年 3月	平成26年 3月
売上高 (千円)	3,799,361	3,917,738	3,787,665	3,539,341	3,550,760
経常損益(は損失) (千円)	221,471	122,408	134,912	16,906	29,359
当期純損益(は損失) (千円)	183,906	72,507	97,182	45,562	42,098
資本金 (千円)	772,830	772,830	772,830	772,830	772,830
発行済株式総数 (千株)	4,505	4,505	4,505	4,505	4,505
純資産額 (千円)	1,803,934	1,909,773	1,797,763	1,780,960	1,825,382
総資産額 (千円)	4,141,781	4,294,372	4,413,999	3,702,855	3,742,102
1株当たり純資産額 (円)	448.02	474.22	446.34	442.16	447.22
1株当たり配当額 (円)	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00
(内1株当たり中間配当額)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
1株当たり当期純損益金額 (は損失) (円)	45.87	18.05	24.19	11.34	10.46
潜在株式調整後1株当たり当 期純利益金額 (円)	-	-	-	-	-
自己資本比率 (%)	43.5	44.4	40.6	48.0	48.8
自己資本利益率 (%)	10.77	3.91	5.25	2.55	2.34
株価収益率 (倍)	3.0	10.7	-	16.1	24.6
配当性向 (%)	10.90	27.70	-	44.09	47.80
従業員数 (人)	375	345	327	308	289
(外、平均臨時雇用者数)	(22)	(8)	(9)	(8)	(9)

(注) 1. 売上高に消費税等は含まれておりません。

2. 第41期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。

3. 第39期、第40期、第42期及び第43期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2【沿革】

年月	事項
昭和46年6月	主として日米のコンピュータ異機種間をつなぐハードウェアロジックによるインターフェース開発を専門とするシステムハウスとして東京都中野区に資本金1百万円をもって日本ラッド株式会社を設立。
昭和50年11月	ソフト部門が拡大し、ハードを含む大規模システム開発を行う総合システム開発会社となる。 東京都中央区八丁堀に本社を移転。
昭和51年1月	三井物産向け大規模ダウンサイジングプロジェクトをSIビジネス第1号として完成。
昭和55年1月	大阪技術センターを設置。
昭和59年6月	東京都新宿区に本社移転。
昭和60年4月	浜松技術センターを設置。
昭和61年1月	プログラム自動合成を発表。
昭和61年2月	金沢技術センターを設置。
昭和62年7月	SMALL TALK80システムの自動合成の研究開発に成功。
昭和63年7月	OCCAM CORDERシステムの自動合成の研究開発に成功。
平成元年1月	松本技術センターを設置。
平成元年8月	東京都千代田区に本社移転。旧本社を東京開発センターと改称。
平成元年8月	千葉技術センターを設置。
平成3年2月	通産省SI（システムインテグレータ）企業の認定。
平成5年9月	東京都新宿区市ヶ谷に本社移転。
平成7年2月	大規模SIビジネスとして警視庁交通管制システムの受託。
平成8年1月	多次元データベースソフトのпродукト販売商品第1号TM1を発売。
平成10年4月	大規模SIビジネスとして警視庁通信指令システムの受託。
平成11年3月	子会社「モバイルリンク株式会社」を設立。
平成11年11月	日本証券業協会に株式を店頭登録。
平成12年1月	「日本ラッド情報システム株式会社」がIDC、ASP事業を開業。
平成12年11月	「株式会社ガッツデイト」を設立。
平成14年3月	東京都目黒区にインターネットデータセンター専用の用地及び免震構造ビルを取得。
平成14年4月	流体解析専業会社「株式会社計算流体力学研究所」に出資。
平成15年4月	名古屋技術センターを設置。
平成16年12月	日本証券業協会への店頭登録を取消し、ジャスダック証券取引所に株式を上場。
平成17年1月	東京都新宿区四谷に本社移転。
平成17年3月	品質マネジメントシステムISO9001認証取得。
平成17年12月	「株式会社CDM」を設立。
平成18年4月	情報セキュリティマネジメントシステムISMS（Ver.2.0）、BS7799-2認証取得。
平成19年4月	「日本ラッド情報システム株式会社」と「株式会社ガッツデイト」が合併し、存続会社名を「日本ラッド情報サービス株式会社」へ商号変更。
平成19年5月	情報セキュリティマネジメントシステムISO/IEC27001：2005認証取得。
平成20年12月	「日本ラッド情報サービス株式会社」が、ユニコテクノス株式会社の主要事業を譲り受ける。
平成21年2月	「株式会社シアター・テレビジョン」を連結子会社化。
平成21年10月	「日本ラッド情報サービス株式会社」を吸収合併。
平成22年4月	ジャスダック証券取引所と大阪証券取引所の合併に伴い、大阪証券取引所JASDAQに上場。
平成22年10月	「排熱型」の新型データセンター建設工事が竣工し、クラウド事業の商用開始。
平成22年10月	「株式会社シアター・テレビジョン」が、「株式会社アリーナ・エフエックス」の全株式を取得し連結子会社とする。
平成22年11月	東京都港区虎ノ門に本社移転。
平成24年2月	「株式会社シアター・テレビジョン」から、「株式会社アリーナ・エフエックス」の全株式を取得。
平成25年7月	東京証券取引所と大阪証券取引所の統合に伴い、東京証券取引所JASDAQ（スタンダード）に上場。

### 3【事業の内容】

当社グループは、当社と当社の子会社2社及び当社の関連会社2社で構成されており、以下の内容を主な事業としております。なお、次の4部門は「第5 経理の状況 1連結財務諸表等 (1)連結財務諸表 注記事項」に掲げるセグメント区分と同一であります。

(1) プロダクトマーケティング

パッケージ・ソフトウェア販売、ロイヤリティ販売、ハードウェア販売、システム導入コンサルティング

(2) ビジネスソリューション

業務アプリケーション系ソフトウェア開発販売、導入コンサルティング、ビッグデータ解析の構築支援

(3) システムソリューション

ハード・ファーム系ソフトウェアの受託開発、制御・通信系ソフトウェア、汎用・ミドル系ソフトウェア

(4) ネットワーク

インターネットデータセンター事業、クラウドサービス事業、一般放送事業、コンテンツ配信事業

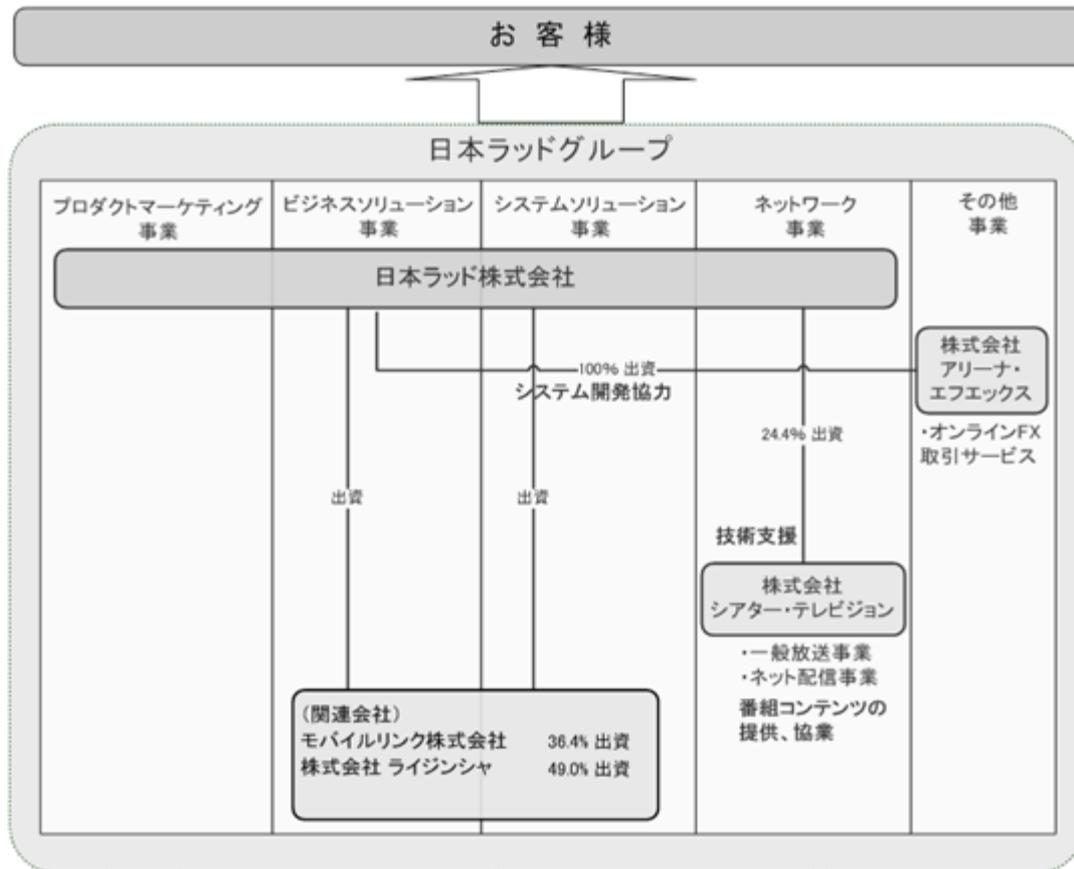
(5) その他

外国為替証拠金取引業

事業の種類	内容
パッケージ・ソフトウェア販売事業	当社がTM1、F-Secure、iOptimizer、デマンド交通システム等、海外のパッケージソフト及び自社開発のパッケージソフトを販売しております。
ビジネスソリューション事業	当社が業務アプリケーションシステムを受託開発販売しております。
システムソリューション事業	当社が開発した病院向けシステム、消防向け車載端末システム及び、関連会社であるモバイルリンク株式会社が開発した車両運行管理システムの販売及び保守をしております。
IDC事業	目黒の免震ビルを顧客のコンピュータ機器類及び顧客のデータ保管するためのインターネットデータセンターとして信頼性の高いサービスと共に提供しております。
SaaS事業及びASP事業	ホスティング、レンタルサーバーをクラウド基盤として顧客へ提供するほか、当社が開発した流通業向け商品検索システム等をインターネットを通じて提供する、アプリケーション・サービス・プロバイダサービスをしております。
一般放送事業	連結子会社である株式会社シアター・テレビジョンが、舞台、政治、経済等の番組を放送するチャンネルを運営しております。
外国為替証拠金取引業	連結子会社である株式会社アリーナ・エフエックスが、オンラインFXサービスの提供をしております。

## [ 事業系統図 ]

事業の系統図は次のとおりであります。



4【関係会社の状況】

名称	住所	資本金 (百万円)	主要な事業の内容	議決権の所有 割合(%)	関係内容
(連結子会社) 株式会社アリーナ・エフ エックス(注)2	東京都港区	97	外国為替証拠金取引業	100.0	役員の兼任・・・有
株式会社シアター・テレビ ジョン(注)1、2	東京都港区	110	一般放送、ネット配信事 業	24.4	資金の貸付 役員の兼任・・・有
(持分法適用関連会社) 株式会社ライジンシャ	東京都町 田市	40	医療情報関連システム 開発・販売	49.0	システム開発販売協力
モバイルリンク株式会社	東京都新 宿区	55	車載端末システム開発販 売	36.4	システム開発販売協力 役員の兼任・・・有

(注) 1.持分は100分の50以下であるが、実質的に支配しているため、子会社としたものであります。  
 2.特定子会社に該当してあります。

## 5【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

平成26年3月31日現在

セグメントの名称	従業員数(人)
プロダクトマーケティング	14(-)
ビジネスソリューション	160(2)
システムソリューション	63(1)
ネットワーク	15(4)
その他	-(-)
全社(共通)	48(3)
合計	300(10)

(注) 1. 従業員数は就業人員数であり、臨時雇用者数(パートタイマーを含む)は( )内に年間の平均人数を外数で記載しております。

2. 全社(共通)は、総務及び経理等の管理部門の従業員数であります。

### (2) 提出会社の状況

平成26年3月31日現在

従業員数(人)	平均年令(才)	平均勤続年数	平均年間給与(千円)
289(9)	39.1	9年11ヶ月	4,409

セグメントの名称	従業員数(人)
プロダクトマーケティング	14(-)
ビジネスソリューション	160(2)
システムソリューション	63(1)
ネットワーク	11(3)
その他	-(-)
全社(共通)	41(3)
合計	289(9)

(注) 1. 従業員数は就業人員数であり、臨時雇用者数(パートタイマーを含む)は( )内に年間の平均人数を外数で記載しております。

2. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

3. 全社(共通)は、管理部門に所属しているものであります。

### (3) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、労使関係は円満に推移しております。

## 第2【事業の状況】

### 1【業績等の概要】

#### (1) 業績

当連結会計年度におけるわが国経済は、欧州債務問題の長期化や新興国の成長鈍化などが景気の下振れリスクとして残るものの、現政権下による金融緩和策や緊急経済対策等の景気刺激策が円安や消費拡大を呼び込んだ結果、景況感は回復傾向で推移しました。

当社グループの属する情報サービス産業界においては、企業の業績は幅広く改善しており、IT投資は徐々に増加の傾向が見られました。今後の見通しについては、国内景気が回復基調に入ったことや政府による成長戦略の柱となっているIT戦略を背景に国内ユーザ企業のIT投資が引き続き増加することが見込まれます。

このような状況の中、当社グループは、ビッグデータ分野において高速並行処理最新アーキテクチャを自社データセンター内に構築して、リアルタイムデータ処理の研究を行い、ビッグデータ解析基盤を構築するサービスや臨床研究向けクラウドソリューションサービスの開始に至りました。また、営業部門と開発部門とのリレーションの向上、受注後の生産性向上と進捗管理に注力してまいりました。

この結果、当社グループの当連結会計年度の売上高は、37億17百万円（前期比0.96%減）となりました。損益につきましては、営業利益11百万円（前期は66百万円の営業損失）、経常利益3百万円（前期は64百万円の経常損失）、当期純利益1億17百万円（前期は38百万円の当期純損失）となりました。

事業の種類別セグメントの業績を示すと、次のとおりであります。

「プロダクトマーケティング事業」では、LED光源による大型壁面マルチスクリーンディスプレイパネルや高解像度・高密度階調表現を可能にする84インチ4Kディスプレイの販売が好調に推移したことに加えて、セキュリティ製品、BI製品及びソリューションの販売が堅調に推移した結果、売上高4億48百万円（前期比21.13%増）となりました。

「ビジネスソリューション事業」では、派遣常駐型のシステム開発は、首都圏と西日本地区とも安定した継続受注を確保できたため堅調に推移した一方で、受注請負型のシステム開発は、パートナー会社を含めた開発人員リソースが慢性的な不足に陥った結果、売上高18億94百万円（前期比0.80%減）となりました。

「システムソリューション事業」では、医療機関向け医事システムは、医療機器代理店網との連携を強化したことで売上拡大した一方で、特殊車両向けカーナビシステムの受注獲得は予定を下回り、セキュアマイコン向けミドルウェアビジネスの予定が先送りになった結果、売上高10億10百万円（前期比9.63%減）となりました。

「ネットワーク事業」では、データセンター関連の受注拡大に注力してまいりました。また、低価格高信頼性クラウドサービスへの移行を推進した結果、売上高3億63百万円（前期比2.31%増）となりました。

「その他事業」では、子会社の株式会社アリーナ・エフエックスが外国為替証拠金取引の事業開始に至った結果、売上高2百万円（前期比48.07%増）となりました。

#### (2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、税金等調整前当期純利益が1億円増加したことなどにより、前連結会計年度末に比べ1億38百万円増加し、当連結会計年度末には6億26百万円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

##### （営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動によるキャッシュ・フローは1億67百万円の収入となり、前年同期比2億86百万円の収入減となりました。これは主に、税金等調整前当期純利益の増加1億円、売上債権の増加2億86百万円、仕入債務の増加1億35百万円、減価償却費の減少70百万円、持分変動利益の発生99百万円などによるものです。

##### （投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動によるキャッシュ・フローは46百万円の収入となり、前年同期比4億67百万円の支出減となりました。これは主に、有形固定資産の取得による支出が4億18百万円及び無形固定資産の取得による支出が1億32百万円減少したこと、有形固定資産の売却による収入が91百万円発生したことなどによるものです。

##### （財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動によるキャッシュ・フローは76百万円の支出となり、前年同期比5億42百万円の支出減となりました。これは主に、短期借入金の増加1億9百万円、長期借入れによる収入1億30百万円、少数株主からの払込みによる収入1億円や、長期借入金の返済による支出2億6百万円、社債の償還による支出1億80百万円などによるものです。

(3) 利益配分に関する基本方針及び当期・次期の配当

当社は、株主の皆様に対する利益還元を経営の最重要課題のひとつとして位置づけております。環境変化に対応した技術開発や新規事業投資に備え内部留保に努めるとともに、事業の進捗に応じた成果の配分を行うことを基本方針としております。

当期も厳しい経営環境が続く中ではありますが、利益を確保し、1株あたり5円の配当を実施させていただく予定であります。なお、今後とも株主の皆様の支援に報いるため増配を常に念頭におき事業の発展に努めてまいります。

2【生産、受注及び販売の状況】

(1) 生産実績

当連結会計年度の生産実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)	前年同期比(%)
プロダクトマーケティング(千円)	447,812	121.1
ビジネスソリューション(千円)	1,896,636	108.5
システムソリューション(千円)	1,027,663	92.4
合計(千円)	3,372,112	104.4

- (注) 1. セグメント間取引については、相殺消去しております。  
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。  
3. 金額は販売価格によっております。  
4. 当社グループは、ネットワーク事業及びその他の事業において生産を行っておりませんので、これらに係る生産実績の記載事項はありません。

(2) 受注状況

当連結会計年度の受注状況をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	受注高(千円)	前年同期比(%)	受注残高(千円)	前年同期比(%)
プロダクトマーケティング	415,036	117.6	100,689	75.2
ビジネスソリューション	2,161,354	120.6	708,611	160.4
システムソリューション	966,329	88.3	255,464	85.4
合計	3,542,720	109.4	1,064,764	121.7

- (注) 1. セグメント間取引については、相殺消去しております。  
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。  
3. ネットワーク事業及びその他の事業については、当連結会計年度においては受注実績はありません。

(3) 販売実績

当連結会計年度の販売実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

セグメントの名称	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)	前年同期比(%)
プロダクトマーケティング(千円)	448,166	121.1
ビジネスソリューション(千円)	1,894,571	99.2
システムソリューション(千円)	1,010,175	90.4
ネットワーク(千円)	363,004	102.3
その他(千円)	2,036	148.1
合計(千円)	3,717,955	99.0

(注) 1. セグメント間取引については、相殺消去しております。

2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

3. 前連結会計年度及び当連結会計年度における主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合は次のとおりであります。

相手先	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)		当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)	
	金額(千円)	割合(%)	金額(千円)	割合(%)
日本電気株式会社	262,938	7.0	402,945	10.8

4. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

### 3【対処すべき課題】

当社グループは、情報化社会の基盤構築を通じて、経済の発展と活力ある豊かな社会の実現に貢献することを、経営の基本方針とし、低コスト・高品質・高付加価値のトータルソリューションを提案しております。今後も当社グループは、継続的な成長を達成するため、先端技術への先行投資を継続するとともに、高収益体質への改善に向けた効率的な経営を目指します。この目標に沿って、当社グループが対処すべき具体的な経営課題は、以下のとおりと考えております。

#### (1) 営業推進体制の強化

当社グループは、情報サービス産業界の変化を踏まえ、クラウド型事業モデルであるネットワークコンピューティング事業の拡大を目指しておりますが、今後は企業の業務システムのアウトソーシングの拡大が見込まれるところから、昨秋完成したデータセンターを商材として生かしていくためにも、営業推進体制の強化を目指してまいります。就中、営業活動において、顧客要求を的確につかむことが大事と考えております。

#### (2) 優秀な人材の確保

上記営業推進体制の中で、顧客ニーズに適時的確に応えていくためには、適切な人材確保を重要課題のひとつと認識しております。それには、新卒採用および中途採用を促進するとともに、協力会社との連携を強化し、システムエンジニアの供給能力を高めます。また、戦略的に必要とされる技術について個々の社員とのキャリアの融合を図る目的で資格取得支援を通じた人材育成に努めるとともに、働きやすい職場環境を整備する事で、優秀な人材の確保に努めてまいります。

#### (3) 競争力の強化

競争優位を保つためには、差別化された強い技術力（商品力、開発能力、開発手法、コンサルティング能力）を基盤としたビジネスモデルの確立が必要と認識しております。当社グループの体制整備等の継続的対応に加え、より一層重要性を増している戦略的提携や事業統合を積極的に推進してまいります。

#### (4) アライアンス構築によるプロダクトラインナップの拡充

当社グループは、これまでに蓄積してきた技術をもとに顧客ニーズに即したプロダクトの自社開発を行っております。しかしながら、ITソリューションが顧客のビジネスの発展に不可欠なものと位置付けられるに伴い、顧客の多様なニーズに応えることのできるプロダクト群を当社グループだけで開発することは難しく、外部IT企業とのアライアンスを通じてプロダクトラインナップの拡充を図ってまいります。

#### (5) 客満足度の向上

顧客満足度の向上は、情報サービス産業における唯一の経営資源であるシステムエンジニアによってなされると認識しており、また、満足度において他社との差別化をもたらす大きな要素のひとつは技術力であると確信しております。当社グループは、ISO9001教育規程に沿った先進技術の資格取得支援などによって、システムエンジニアの技術力を継続的に強化し、組織レベルでの品質向上につなげてまいります。

#### (6) 収益性の確保

ソフトウェア開発事業の特徴として、業務の品質管理による収益性確保が重要課題のひとつと認識しております。受注案件の吟味と当社品質方針に基づくプロジェクト管理の更なる徹底に取り組んでおり、各プロジェクトにおける利益管理、コスト管理を徹底することに努めてまいります。

#### (7) 効率的なグループ経営と子会社の収益力改善

グループの企業価値を最大化するためには、グループ各社の役割の明確化や人的資源の最適化など、グループ経営効率の向上も重要課題のひとつと認識しており、その課題の解決に向けた人材交流の活性化およびグループ間シナジーの創出を進めております。今後も、株式会社シアター・テレビジョン、株式会社アリーナ・エフエックスをはじめとする子会社、関連会社との連携を緊密に保ちながら、収益性改善の推進と事業拡大に邁進いたします。

(会社の支配に関する基本方針)

基本方針の内容

日本ラッドは昭和46年の創業以来、情報化社会の基盤を構築する当社グループの業務を通して、経済の発展と活力ある豊かな社会の実現に貢献してまいりました。またこの間、ITソリューションプロバイダーとしての開発経験、ノウハウを蓄積するとともに、顧客、従業員、パートナー企業や最先端技術を保有する国外の大手ソフトウェア開発企業等の取引先、その他ステークホルダーとの間で良好な関係を築いてまいりました。

当社の事業活動において、お客様の要望に応じた仕様、技術、サービスの面で競合他社との差別化を図るためには、単なる商品販売、受託開発にとどまらず、コストパフォーマンスに優れたサービスの提供が肝要であります。そのためには、高度な技術の保有とそのための研究開発、営業および技術のノウハウを有する人材の育成等を重視し、その上で、その高度な技術を有機的に融合させ、安全で高性能・高品質かつ付加価値の高いシステムを構築、提供することが必要であり、その実現に向けた体制の構築が、企業価値ひいては株主共同の利益の向上につながるものと考えております。よって、当社の経営にあたっては、専門性の高い業務知識や営業のノウハウを備えた者が取締役就任して、法令および定款の定めを遵守しつつ、当社の財務および事業における方針の決定の任にあたるのが、当社の企業価値ひいては株主共同の利益に資するものと考えております。

近年では、わが国においても、企業の成長戦略として企業買収等の手法が多用されておりますが、当社は、このような市場原理に基づく手法は、企業成長に向けたひとつの重要な選択肢であると認識しております。また、証券取引所に株式を上場している企業である以上、株主は市場での自由な取引を通じて決まるものであり、株式の大量買付行為を含む当社の支配権の異動については、最終的には株主の皆様の判断に委ねられるべきものであると認識しております。

しかしながら、買収の目的や買収後の経営方針等に鑑み、企業価値ひいては株主共同の利益を侵害する恐れのあるもの、既存の株主に株式の売却を事実上強要する恐れのあるもの、対象会社の取締役会や株主が買い付けの条件等について検討し、あるいは対象会社の取締役会が代替案を提案するための十分な時間を提供しないもの等、対象会社の企業価値ひいては株主共同の利益に資さないものもあります。当社はこのような大量買付行為は不適切なものと考えます。

以上を、当社の基本方針としておりますが、上記のような要件に該当する当社株式の大量買付行為が行われようとした場合において、当社がその大量買付行為に対して反対する旨を表明するにとどまるものであり、原則として当社の財務及び事業の方針の決定が支配されることの防止策について、株主総会および取締役会で決議することを定めるものではありません。

## 4【事業等のリスク】

当社グループの事業に影響を及ぼす可能性のある主なリスクは以下のとおりであります。投資判断上重要と考えられる事項については、可能性が低いリスクも投資家に対する積極的な情報開示の観点から以下に開示しております。なお、当社グループは、これらのリスク発生の可能性を認識した上で、発生の回避及び発生した場合の対応に努める所存であります。また、文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において当社グループが判断したものであります。

### (1) 技術革新への対応に関するリスク

近年、ネットワーク技術をはじめとするIT技術の革新が激化しており、当社グループが現在保有する技術・技能・ノウハウ等が陳腐化し、その技術優位性あるいは価格優位性を失う可能性があります。当社グループは、その技術革新に適時・的確に対応できるよう、社員の能力開発および新技術習得を推進し、また新しい技術の組織的発掘ならびに競合他社と差別化できるソリューションの構築等に努めております。しかしながら、市場と顧客のニーズの急速な変化を的確に把握し、それに対応したサービスを提供できない場合、また、新たな技術動向に乗り遅れた場合、競合他社に対する競争力が低下し、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

### (2) 人材確保及び人材育成に関するリスク

変化する顧客ニーズへ対応し顧客満足度を高めていくためには、適切な人材確保が重要課題のひとつと認識していることから、当社グループは、各部門に配属可能な人材の確保と育成に注力しております。しかしながら、他業界に比べ比較的人材が流動的である傾向があることなどから、適切な人材が十分に確保、育成できない場合は、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

### (3) 事業環境の変化に伴うリスク

近年IT業界においては、案件価格の低下および大手元請の外注費抑制による単価下落傾向が続いております。

このような環境のもと、顧客企業のIT投資動向の大きな変動や、業界内での価格競争が予想を大幅に超える水準となった場合は、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

### (4) システム開発業務に関するリスク

受託開発においては、契約時点での見積り精度の高低、開発作業に着手した後の仕様変更対応、開発したソフトの瑕疵等、予見不能な事態が発生することにより、開発工数増加や開発期間の長期化等で受注時の見積り工数・期間が超過することがあります。また、案件によっては受注額を上回る原価が発生し、不採算案件となる可能性があります。このため当社では、ISO9001の認証を取得し、システム開発の工程管理、品質管理の徹底に取り組んでおり、見積り精度の向上施策や、受注高に応じた責任者のチェックを含めたプロジェクト管理体制の構築や、詳細設計など工程の節目ごとに顧客と共同で試験を行うなどの対応をとり、リスクを極小化するよう努めております。しかしながら、複数または大型の不採算案件が発生した場合は、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

### (5) 新規事業に関するリスク

当社グループは、情報技術革新に伴う社会のニーズを事業化し、将来の収益基盤を築くため、子会社・関連会社などへの投融資を含めた新規事業への参入を行っております。投融資の決定には当社グループの技術・ノウハウ・投資経験等をもって最大限の吟味を行い各種投資リスクの回避に努めております。しかしながら、当該投融資が当社グループの事業に与える影響を確実に予想することは困難であり、予期した成果を上げることなく損失を蒙り、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

### (6) 情報セキュリティに関するリスク

当社グループでは、情報処理サービス業務の提供にあたり、顧客データと個人情報を取り扱う場合があります。

これらの個人情報保護につきましては、「個人情報保護方針」に基づき、適切な管理に努めております。またISO27001認証取得に基づく内部監査の実施等の情報セキュリティ活動により、社員のセキュリティ対策に対する意識を高め、顧客から信頼される高度なセキュリティマネジメントの実現に努めております。しかしながら、不正アクセスや人為的な重大ミス等により、万が一顧客情報の紛失、破壊、改ざん、漏洩等があった場合、社会的信用の失墜、顧客からの信用喪失、または損害賠償請求による費用の発生等により、当社業績に影響を及ぼす恐れがあります。

### (7) 自然災害リスク

地震、風水害などの自然災害により事務所・設備・社員とその家族などに被害が発生し、当社グループに直接的又は間接的な影響を与える可能性があります。災害対策マニュアルの作成、防災訓練、社員安否確認システムの整備、など対策を講じておりますが、被害を完全に回避できるものではなく、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。また、お取引先において、自然災害等の影響により、当社に対する部品、原材料等の安定的な提供が困難となった場合、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

## 5【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

## 6【研究開発活動】

当社グループは、ビッグデータ分野での高速並行処理最新アーキテクチャを自社データセンター内に構築し、リアルタイムデータ処理に関する研究開発活動を進めております。なお、各事業とは別に基礎技術の研究を行っていることから、特定のセグメントに区分することが困難なため、セグメント別には記載していません。

当連結会計年度における、当社グループの研究開発活動の金額は12百万円であります。

## 7【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

### (1) 重要な会計方針及び見積り

当社グループの連結財務諸表は、我が国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。この連結財務諸表の作成にあたり、会計上見積りが必要となる事項につきましては、合理的な基準に基づき見積りをしております。

### (2) 当連結会計年度の経営成績の分析

当社グループは、ソフトウェア開発で安定した収益を確保するとともに、プロダクト販売、データセンター他の事業の拡充と事業間のシナジーの最大化による成長を目指して経営しております。

#### 財政状態の分析

##### (資産)

当連結会計年度末の流動資産は17億25百万円となり、前連結会計年度末に比べ2億13百万円増加いたしました。これは主に、現金及び預金1億38百万円、受取手形及び売掛金1億29百万円の増加によるものであります。固定資産は19億円となり、前連結会計年度末に比べ1億8百万円減少いたしました。これは主に、無形固定資産が1億25百万円減少したことによるものであります。

この結果、総資産は36億25百万円となり、前連結会計年度末に比べ1億4百万円増加いたしました。

##### (負債)

当連結会計年度末の流動負債は9億64百万円となり、前連結会計年度末に比べ21百万円増加いたしました。これは主に、短期借入金が1億9百万円、買掛金が64百万円増加しましたが、1年内償還予定の社債が1億20百万円、受注損失引当金が30百万円減少したことによるものであります。固定負債は9億85百万円となり、前連結会計年度末に比べ37百万円減少いたしました。これは主に、社債が60百万円、長期借入金が93百万円減少しましたが、リース債務が98百万円増加したことによるものであります。

この結果、負債合計は19億50百万円となり、前連結会計年度末に比べ15百万円減少いたしました。

##### (純資産)

当連結会計年度末の純資産合計は16億75百万円となり、前連結会計年度末に比べ1億19百万円増加いたしました。これは主に、その他有価証券評価差額金7百万円及び当期純利益1億17百万円の増加、剰余金の配当20百万円の減少によるものであります。

#### 経営成績の分析

##### (売上高)

当連結会計年度における、売上高は、前年同期比で35百万円減少し、37億17万円となりました。セグメント業績につきましては、「第2 事業の状況」の「1 業績等の概要」に記載のとおりであります。

##### (営業利益)

売上高の減少はしたものの、製造原価の抑制と仕入れコストの削減により、売上総利益は前年同期比で33百万円増加し、5億90百万円となりました。販売費及び一般管理費については、前年同期比で43百万円減少し、5億79百万円となりました。以上の結果、営業損益は前年同期比で77百万円増加し、11百万円の利益となりました。

##### (経常利益)

受取配当金2百万円、負ののれん償却額1百万円が発生した一方で、支払利息12百万円の発生等により、経常損益は前年同期比で68百万円増加し、3百万円の利益となりました。

##### (税金等調整前当期純利益)

特別利益につきましては、持分変動利益99百万円の発生等により、1億8百万円となりました。

特別損失につきましては、リース解約損9百万円の発生等により、10百万円となりました。

以上の結果、税金等調整前当期純損益は前年同期比で1億円増加し、1億1百万円の利益となりました。

##### (当期純利益)

税効果会計適用後の法人税負担額は、15百万円のマイナスとなりました。以上の結果、1億17百万円の当期純利益(前年同期は38百万円の当期純損失)となりました。

キャッシュ・フローの分析

キャッシュ・フローの分析については、「第2 事業の状況」の「1 業績等の概要」に記載のとおりであります。

(3) 経営成績に重要な影響を与える要因について

当社グループの経営成績に重要な影響を与える要因につきましては、「第2 事業の状況」の「3 対処すべき課題」及び「4 事業等のリスク」に記載のとおりであります。

### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

当連結会計年度において、当社グループではデータセンター事業を中心に総額2億42百万円の設備投資を実施しました。

主な設備投資は、目黒データセンターの資産の一部をセール&リースバック取引に売却しておりますが、ファイナンスリース取引に該当するため、売買処理に準じた会計処理を行なったもの1億75百万円を含んでおります。

その他、市場販売目的ソフトウェアの自社開発等を中心としたソフトウェア等の無形固定資産65百万円の設備投資を行いました。

なお、当連結会計年度において重要な設備の除却、売却等はありません。

#### 2【主要な設備の状況】

当社グループにおける主要な設備は、次のとおりであります。

##### (1) 提出会社

平成26年3月31日現在

事業所名 (所在地)	セグメントの 名称	設備の内 容	帳簿価額				従業員数 (人)
			建物及び構築 物 (千円)	工具、器具及 び備品 (千円)	土地 (千円) (面積㎡)	合計 (千円)	
本社 (東京都港区)	プロダクト マーケティング ビジネスソ リューション システムソ リューション ネットワーク	統括業務 施設 開発業務 施設 販売業務 施設	14,125	6,590	-	20,716	235 (6)
目黒データセンター (東京都目黒区)	ビジネスソ リューション システムソ リューション ネットワーク	開発業務 施設、 データセ ンター	663,591	183,224	311,381 (1,136.48)	1,158,197	32 (3)
大阪事業所 (大阪市西区)	ビジネスソ リューション	開発業務 施設	427	290	-	718	12
名古屋事業所 (名古屋市中区)	ビジネスソ リューション	開発業務 施設	628	-	-	628	10

##### (2) 国内子会社

平成26年3月31日現在

会社名	事業所名 (所在地)	セグメントの名称	設備の内 容	帳簿価額			従業員数 (人)
				建物及び 構築物 (千円)	工具、器具 及び備品 (千円)	合計 (千円)	
株式会社シアター・テレビジョン	本社 (東京港 区)	ネットワーク	販売業務 施設	206	218	424	8 (1)
株式会社アリーナ・エフエックス	本社 (東京港 区)	その他	販売業務 施設	-	-	-	3

(注) 1. 金額には消費税等を含めておりません。

2. 従業員数の( )は、臨時雇用者数を外書しております。

##### (3) 在外子会社

該当事項はありません。

#### 3【設備の新設、除却等の計画】

該当事項はありません。

## 第4【提出会社の状況】

### 1【株式等の状況】

#### (1)【株式の総数等】

##### 【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	15,000,000
計	15,000,000

##### 【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (平成26年3月31日)	提出日現在 発行数(株) (平成26年6月26日)	上場金融商品取引所 名又は登録認可金融 商品取引業協会名	内容
普通株式	4,505,390	4,505,390	東京証券取引所 JASDAQ (スタンダード)	単元株式数は100株で あります。
計	4,505,390	4,505,390	-	-

(注) 「提出日現在発行数」には、平成26年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの新株予約権の権利行使により発行された株式数は含まれておりません。

#### (2)【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3)【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

#### (4)【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

#### (5)【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
平成13年3月31日 (注)	10,000	4,505,390	3,380	772,830	3,380	880,425

(注) 新株引受権型ストックオプション

旧商法第280条ノ19による新株引受権方式のストックオプション制度の権利行使による増加  
(平成12年4月1日～平成13年3月31日)

(6)【所有者別状況】

平成26年3月31日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)							単元未満株式の状況(株)	
	政府及び地方公共団体	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他		計
					個人以外	個人			
株主数(人)	-	4	16	20	9	6	1,309	1,364	-
所有株式数(単元)	-	1,696	2,657	6,220	638	73	33,763	45,047	690
所有株式数の割合(%)	-	3.76	5.90	13.81	1.42	0.16	74.95	100.00	-

(注)自己株式 423,800株は、「個人その他」に4,238単元含まれております。

(7)【大株主の状況】

平成26年3月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数(株)	発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%)
大塚隆一	東京都多摩市	932,520	20.70
有限会社モールネット	東京都多摩市桜ヶ丘4-17-1	318,000	7.06
日本メナード化粧品株式会社	愛知県名古屋市西区烏見町2-130	200,000	4.44
日本証券金融株式会社	東京都中央区日本橋茅場町1-2-10	149,600	3.32
小中景子	東京都調布市	120,000	2.66
株式会社SBI証券	東京都港区六本木1-6-1	111,200	2.47
日本ラッド従業員持株会	東京都港区虎ノ門2-2-5	91,300	2.03
楽天証券株式会社	東京都品川区東品川4-12-3	74,000	1.64
シール・コンサルティング株式会社	東京都渋谷区恵比寿1-11-2	64,500	1.43
岡村和彦	東京都新宿区	63,500	1.41
計	-	2,124,620	47.16

(注)上記のほか、当社保有の自己株式 423,800株(9.41%)があります。

(8)【議決権の状況】  
【発行済株式】

平成26年3月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式	-	-	-
議決権制限株式(自己株式等)	-	-	-
議決権制限株式(その他)	-	-	-
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 423,800	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式4,080,900	40,809	-
単元未満株式	普通株式 690	-	-
発行済株式総数	4,505,390	-	-
総株主の議決権	-	40,809	-

【自己株式等】

平成26年3月31日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
(自己保有株式) 日本ラッド株式会社	東京都港区虎ノ門 2 - 2 - 5	423,800	-	423,800	9.41

(9)【ストックオプション制度の内容】  
該当事項はありません。

## 2【自己株式の取得等の状況】

### 【株式の種類等】

該当事項はありません。

#### (1)【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

#### (2)【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

#### (3)【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

該当事項はありません。

#### (4)【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額 (円)	株式数(株)	処分価額の総額 (円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式	64,500	19,995,000	-	-
消却の処分を行った取得自己株式	-	-	-	-
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式	-	-	-	-
その他 (-)	-	-	-	-
保有自己株式数	423,800	-	423,800	-

(注) 当期間における保有自己株式数には、平成26年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取り及び売渡による株式は含まれておりません。

### 3【配当政策】

当社は、株主に対する利益還元を経営の最重要課題のひとつとして位置付けております。環境変化に対応した技術開発や新規事業投資に備え内部留保に努めるとともに、事業の進捗に応じた成果の配分を行うことを基本方針としております。

当社は、「取締役会の決議によって、毎年9月30日を基準日として中間配当をすることができる。」旨を定款に定めておりますが、当社の顧客が民間企業及び官公庁であるところから、売上高計上時期が決算期末に集中する傾向があります。この為中間決算期末での通期業績を見通すことが難しく、従来より中間配当を実施しておりませんでした。従って当社の剰余金の配当は、期末配当の年1回を基本的な方針としております。配当の決定機関は、中間配当は取締役会、期末配当は株主総会であります。

当期におきましては、依然厳しい経営環境が続く中ではありますが利益を確保し、1株あたり5円の配当を実施させていただきます。

次期の配当につきましても、中間期0円、期末5円00銭、年間5円00銭の配当を予定しておりますが、業績動向や一株当たり利益を総合的に勘案した上で、増配等による株主への積極的な利益還元に努める所存です。

なお、当事業年度に係る剰余金の配当は以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額(円)	1株当たり配当額(円)
平成26年6月25日 定時株主総会決議	20,407,950	5.00

### 4【株価の推移】

#### (1)【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

回次	第39期	第40期	第41期	第42期	第43期
決算年月	平成22年3月	平成23年3月	平成24年3月	平成25年3月	平成26年3月
最高(円)	188	350	500	240	516
最低(円)	113	110	156	156	172

(注) 最高・最低株価は、平成22年4月1日より大阪証券取引所(JASDAQ市場)におけるものであり、平成22年10月12日より大阪証券取引所JASDAQ(スタンダード)におけるものであり、平成25年7月16日より東京証券取引所JASDAQ(スタンダード)におけるものであります。それ以前はジャスダック証券取引所におけるものであります。

#### (2)【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成25年10月	平成25年11月	平成25年12月	平成26年1月	平成26年2月	平成26年3月
最高(円)	326	340	393	516	355	313
最低(円)	197	235	284	315	245	232

(注) 最高・最低株価は東京証券取引所JASDAQ(スタンダード)におけるものであります。

5【役員の状況】

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
代表取締役	会長	大塚 隆一	昭和14年9月12日生	昭和40年4月 日本レミントンユニバック株式会社(現日本ユニシス株式会社)入社 昭和44年4月 株式会社ビジネスコンサルタント入社 昭和47年1月 日本シーディーシ株式会社入社 昭和50年11月 当社入社 昭和51年1月 当社取締役就任 昭和51年11月 当社代表取締役副社長就任 昭和56年11月 当社代表取締役社長就任 平成12年11月 株式会社ガッツデイト代表取締役社長就任 平成13年6月 当社代表取締役会長就任 平成19年4月 日本ラッド情報サービス株式会社代表取締役社長就任 平成20年4月 当社代表取締役社長就任 平成21年3月 株式会社シアター・テレビジョン代表取締役就任 平成21年6月 当社取締役就任 平成21年9月 当社代表取締役会長就任(現任) 平成22年11月 株式会社アリーナ・エフエックス取締役就任(現任)	(注)6	932
代表取締役	社長	須澤 通雅	昭和43年8月28日生	平成6年4月 東燃株式会社入社 平成10年2月 ザクソングループ入社 平成16年2月 株式会社エルゴ・ブレイングループ入社 平成18年4月 株式会社グリッド・ソリューションズ取締役就任 平成21年2月 当社入社 平成21年6月 当社取締役就任 プロダクトマーケティング事業本部長就任 平成21年8月 株式会社シアター・テレビジョン取締役就任 平成22年11月 株式会社アリーナ・エフエックス取締役就任 平成25年6月 当社代表取締役社長就任(現任) 平成26年5月 株式会社アリーナ・エフエックス代表取締役就任(現任)	(注)6	12
取締役		武田 邦彦	昭和18年6月3日生	昭和41年3月 旭化成株式会社入社 昭和61年7月 旭化成工業ウラン濃縮研究所所長就任 平成5年10月 芝浦工業大学工学部教授 平成14年5月 名古屋大学大学院教授 平成19年4月 中部大学総合工学研究所教授(現任) 平成22年6月 当社取締役就任(現任)	(注)1、6	-
取締役		池貝 庄司	昭和10年2月27日生	昭和32年4月 第一物産株式会社(現三井物産株式会社)入社 昭和59年4月 同社情報産業開発部長 平成3年5月 同社役員待遇参与 平成3年8月 同社退職 平成3年9月 池貝ビジネスコンサルティング株式会社代表取締役(現任) 平成9年3月 株式会社オークネット監査役(現任) 平成23年6月 当社取締役就任(現任)	(注)1、6	-

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (千株)
監査役		山本正隆	昭和9年4月23日生	昭和37年4月 昭和61年3月 平成3年6月  平成6年6月 平成6年10月 平成7年6月 平成9年3月 平成12年6月 平成13年4月 平成13年6月 平成19年6月	沖電気工業株式会社入社 同社取締役就任 総合システム研究所長 同社常務取締役就任 情報通信機器事業本部長委嘱 同社専務取締役就任 株式会社沖データ社長就任 沖電気工業株式会社専務取締役退任 株式会社沖データ取締役相談役就任 同社相談役就任 同社相談役退任 当社取締役就任 当社監査役就任(現任)	(注) 3	-
監査役		日下公人	昭和5年12月9日生	昭和30年4月 昭和58年6月 昭和62年2月 平成5年5月 平成6年6月 平成9年7月 平成13年4月 平成19年4月 平成19年4月 平成20年6月 平成21年1月	日本長期信用銀行入行 同行取締役業務開発部担当就任 同行顧問就任 社団法人ソフト化経済センター理事長就任 三谷産業株式会社監査役就任(現任) 東京財団会長就任 多摩大学名誉教授就任(現任) 日本財団特別顧問就任(現任) 当社顧問就任 当社監査役就任(現任) 株式会社シアター・テレビジョン監査役就任(現任)	(注) 2、4	-
監査役		高本修	昭和11年10月5日生	昭和34年4月 昭和44年5月 昭和46年6月 昭和56年5月  昭和58年5月 平成元年9月  平成21年8月 平成21年10月 平成22年6月	日本ユニバック株式会社入社 RecognitionEquipment入社 日本ラッド株式会社設立代表取締役就任 日本マイクロデバイス株式会社代表取締役就任 日本ラッド株式会社退社 日本ラッド情報システム株式会社監査役就任 モバイルリンク株式会社監査役就任 当社顧問就任 当社監査役就任(現任)	(注) 5	-
監査役		蒲池孝一	昭和22年5月7日生	昭和45年7月 平成4年4月 平成5年1月 平成6年1月 平成9年7月  平成12年4月  平成13年11月 平成22年6月 平成22年12月	株式会社神戸製鋼所入社 同社建設機械本部建機統括部長就任 同社企画本部経営企画担当部長就任 コベルシステム株式会社営業企画部長就任 株式会社神戸製鋼所情報エレクトロニクス本部マルチメディア担当部長就任 株式会社フェアウェイソリューションズ専務取締役就任 公認会計士蒲池孝一事務所開所 当社監査役就任(現任) 株式会社アリーナ・エフエックス監査役就任(現任)	(注) 2、5	-
計							945

(注) 当社では、意思決定・監督と執行の分離による取締役会の活性化のため、執行役員制度を導入しております。執行役員は、4名で構成されております。

- (注) 1. 取締役武田邦彦及び池貝庄司は、社外取締役であります。  
2. 監査役日下公人及び蒲池孝一は、社外監査役であります。  
3. 平成23年6月28日開催の定時株主総会の終結の時から4年間  
4. 平成24年6月27日開催の定時株主総会の終結の時から4年間  
5. 平成26年6月25日開催の定時株主総会の終結の時から4年間  
6. 平成26年6月25日開催の定時株主総会の終結の時から1年間

## 6【コーポレート・ガバナンスの状況等】

### (1)【コーポレート・ガバナンスの状況】

#### 企業統治の体制

##### イ. 企業統治の体制の概要

当社は取締役会、監査役会を設置しております。また、業務執行の強化並びに経営の迅速化を推進するため、平成12年10月より執行役員制度を導入しております。

現在、社外取締役および社外監査役を選任しており、これにより経営の監視機能が十分に機能する体制は整うものと考え、現状の体制を採用しております。

取締役会は、取締役4名（うち、社外取締役2名）及び監査役4名（うち、社外監査役2名）から構成されております。

監査役会は、監査役4名（うち、社外監査役2名）で構成し、監査役会の定める監査の方針に従い監査を行うほか、取締役会その他の重要な会議への出席により、経営の監視を行っております。

さらに、執行役員4名が、取締役会が決定した方針に従って、それぞれ担当する部門において業務執行を行っております。

当社は、社外取締役を含む全ての取締役及び常勤監査役が出席する定例取締役会を毎月1回以上、必要に応じ臨時取締役会を随時開催しております。取締役会においては、法定事項及び取締役会規程に定める重要事項を協議、決定するとともに、業績の進捗状況の報告等を行っております。

この他に、常勤取締役及び執行役員により構成される経営会議を毎月1回以上開催し、営業戦略を中心とした取締役会決定事項以外の経営上の重要な案件について協議、決定するとともに、施策の進行状況の確認を行っております。

##### ロ. 企業統治の体制を採用する理由

当社グループは、情報化社会の基盤を構築する業務を通じて、お客様と社会の発展に貢献することを目指します。そのために、会社の社会性・公共性を深く認識し、コンプライアンスに努めるとともに、高い倫理観を持った良き企業市民の一員として、公正で透明性の高い経営を行うため、現在の体制を採用しております。

#### 八. その他の企業統治に関する事項

##### （内部統制システムの整備状況）

当社は、会社法及び会社法施行規則に基づき「内部統制システムの基本方針」を定め、取締役会において決議しております。また、内部統制につきましては、上記の他、職務権限規程、稟議制度の運用によって、手続きの適正性が確保され、部署間の相互牽制機能が働いております。同基本方針およびその他内部統制システムにかかる手続き等に関しては、適宜見直しを行い、当社の業務の適正性を確保するための体制の整備に取り組んでおります。

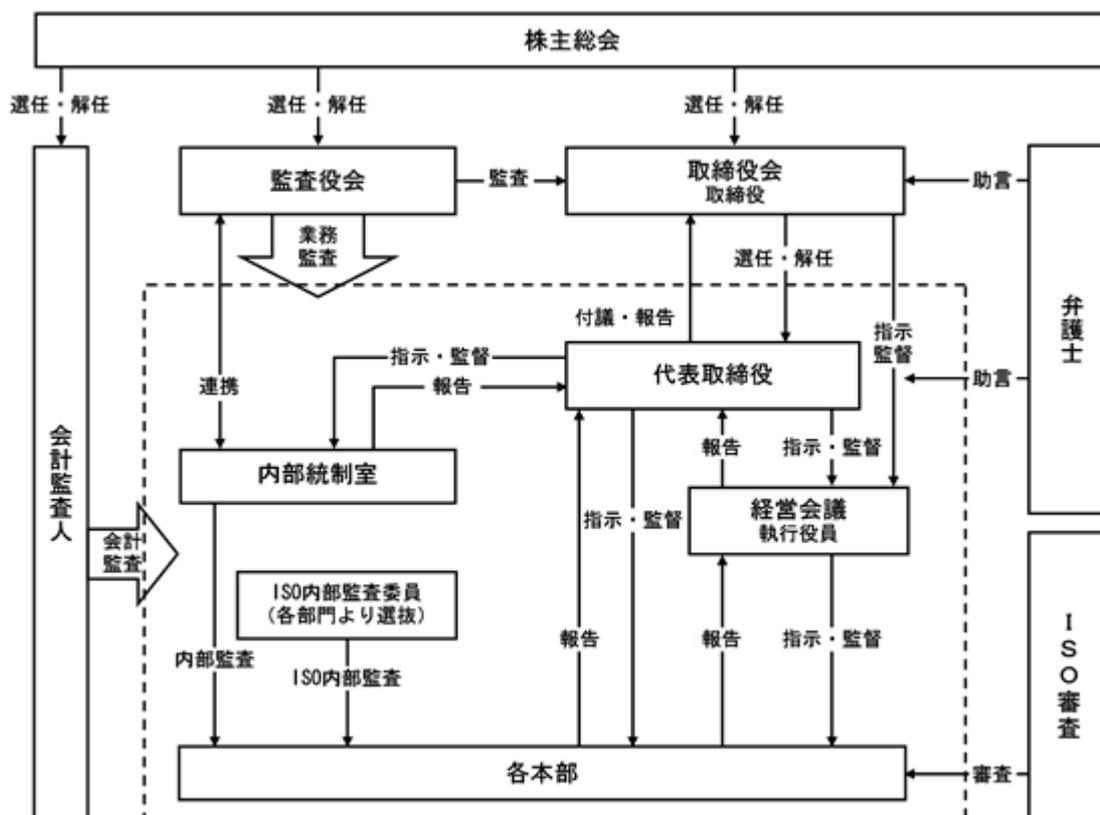
##### （リスク管理体制の整備状況）

当社は、リスクの予防と早期発見を実現するリスク管理体制の構築において、透明性の高い経営体制の確立が重要と認識しております。取締役会及び監査役会においては、経営リスクに関する早期報告および活発な討議が行われるように努めるとともに、「経営危機管理規程」を定め、同規程に沿ったリスク管理体制を構築しております。

#### 二. 責任限定契約の内容の概要

当社は、会社法427条第1項の規定により、社外取締役及び社外監査役との間に、任務を怠ったことによる損害賠償責任を限定する契約を締結することができる旨を定款に定めております。当該契約に基づく責任の限度額は、法令に定める最低責任限度額であります。

当社のコーポレートガバナンス体制及び内部統制体制の模式図は次の通りであります。



#### 内部監査及び監査役監査の状況

イ. 内部監査、監査役（監視委員会）監査の組織、人員（財務及び会計に関する相当程度の知見を有する監査役又は監視委員が含まれる場合には、その内容を含む）及び手続

当社の監査役は4名で、内2名は社外監査役であります。また、監査役4名の内1名は、長年にわたり他の会社の取締役、相談役を歴任するなど、財務および会計に関する相当程度の知見を有しております。

各監査役は、取締役会その他の重要会議に出席し、客観的な視点で経営の妥当性、効率性及び公正性に関する助言や提言を行うとともに、取締役の業務執行及び各部門の業務遂行につき監査を行っております。

また、監査役は取締役の経営意思決定及び業務執行状況を監視し、取締役及び執行役員は各担当の業務執行状況を監督することで、法令、定款および社内各種諸規程に基づいた業務の執行が行われているか、日常的に、管理および確認をしております。重要な問題にかかる法的判断については、弁護士から適宜アドバイスを受けるようにしております。

ロ. 内部監査、監査役（監視委員会）監査及び会計監査の相互連携並びにこれらの監査と内部統制部門との関係

内部監査は、会社の戦略的な意思決定が社員の業務活動に適正かつ効率的に反映されているか等を監査しております。定期監査に加え、必要に応じて臨時監査を実施する体制をとっており、内部統制室の担当者が、監査計画をもとに各本部の内部監査を実施しております。

また、内部統制室及び会計監査人と緊密な連携を保つため、積極的に情報交換を行い監査の有効性、効率性を高めております。

#### 社外取締役及び社外監査役

イ. 社外取締役及び社外監査役の員数

当社は、社外取締役2名および社外監査役2名を選任しております。

- ロ. 社外取締役及び社外監査役と提出会社との人的・資本的・取引関係その他の利害関係  
当社の社外取締役および社外監査役と当社の間には、特別な人的、資本的な取引関係その他の利害関係はありません。
- ハ. 社外取締役及び社外監査役が企業統治において果たす機能及び役割  
社外監査役は、取締役会その他の重要会議に出席し、客観的な視点で取締役会の意思決定の妥当性・適正性を確保するための提言を行っております。
- ニ. 社外取締役及び社外監査役の選任状況に関する提出会社の考え方  
経営の監視機能が十分に機能する体制を整えるため、社外取締役及び社外監査役の選任をしております。
- ホ. 社外取締役及び社外監査役による監督又は監査と内部監査、監査役（監視委員会）監査及び会計監査との相互連携並びに内部統制部門との関係  
社外監査役と会計監査人とは緊密な連携をとり、会計監査とともに取締役が構築運営しているシステムについて監査し、内部統制の充実に努めております。
- ヘ. 社外取締役又は社外監査役の提出会社からの独立性に関する基準又は方針  
当社において、社外取締役及び社外監査役を選任するための独立性について特段の定めはありませんが、東証の定める「独立役員の確保に係る実務上の留意事項」を参考とし、財務・会計、企業統治等に関して専門的な知見を有していること、また適法性の視点に留まらず、外部者の立場から経営全般について大局的な助言を期待できることにより一般株主と利益相反が生じるおそれがないことを基本的な考え方として、選任しております。

役員報酬等

イ. 役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の総額 (千円)	報酬等の種類別の総額(千円)				対象となる役員の員数(人)
		基本報酬	ストックオプション	賞与	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く)	52,300	50,700	-	-	1,600	2
監査役 (社外監査役を除く)	2,400	2,400	-	-	-	2
社外役員	6,007	6,000	-	-	7	4

- ロ. 役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針の内容及び決定方法  
取締役並びに監査役の報酬の総額は、株主総会で決定され、各取締役の報酬の額は取締役会で決定し、各監査役の報酬は監査役の協議で決定されております。

株式の保有状況

- イ. 投資株式のうち保有目的が純投資目的以外の目的であるものの銘柄数及び貸借対照表計上額の合計額  
1 銘柄 30,000千円
- ロ. 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の保有区分、銘柄、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的  
該当事項はありません。

八. 保有目的が純投資目的である投資株式の前事業年度及び当事業年度における貸借対照表額の合計額並びに当事業年度における受取配当金、売却益及び評価損益の合計額

区分	前事業年度 (千円)	当事業年度(千円)			
	貸借対照表計上額 の合計額	貸借対照表計上額 の合計額	受取配当金の合計 額	売却損益の合計額	評価損益の合計額
非上場株式	-	-	-	-	-
上記以外の株式	29,203	37,846	450	-	-

その他の事項

イ. 取締役の定数及び取締役の選解任の決議要件について会社法と異なる別段の定め

当社の取締役は、15名以内とする旨を定款に定めております。

また、取締役の選任決議について、株主総会において、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨、また累積投票によらないものとする旨を、定款に定めております。

ロ. 株主総会決議事項を取締役会で決議することができる事項及びその理由

当社は、機動的な資本政策を実施することを目的として、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議で、市場取引等による自己株式の取得が行うことができる旨を定款に定めております。

ハ. 株主総会の特別決議要件を変更している内容及びその理由

当社は、株主総会の特別決議事項の審議を円滑に行うことを目的として、会社法第309条第2項に定める特別決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上に当たる多数をもって行う旨を定款に定めております。

二. 業務執行した公認会計士の氏名、所属する監査法人名、監査関連業務の監査年数、監査業務に係る補助者の構成

会計監査は、アスカ監査法人を選任しており、会社法及び金融商品取引法に基づく監査に係る監査契約を締結しております。当連結会計年度において当社の監査業務を執行した公認会計士の氏名、監査年数、監査業務に係る補助者の構成については以下のとおりであります。

アスカ監査法人

業務を執行した公認会計士の氏名等	監査年数
業務執行社員 田中大丸	4年
業務執行社員 法木右近	4年

当社の会計監査に係る補助者は、公認会計士2名、公認会計士試験合格者等3名であります。

(2)【監査報酬の内容等】

【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

アスカ監査法人

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に 基づく報酬(千円)	非監査業務 に基づく報酬(千円)	監査証明業務に 基づく報酬(千円)	非監査業務 に基づく報酬(千円)
提出会社	15,000	-	15,000	-
連結子会社	-	-	-	-
計	15,000	-	15,000	-

【その他重要な報酬の内容】

(前連結会計年度)

該当事項はありません。

(当連結会計年度)

該当事項はありません。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

(前連結会計年度)

該当事項はありません。

(当連結会計年度)

該当事項はありません。

【監査報酬の決定方針】

当社は、監査公認会計士等に対する監査報酬の決定方針を明確に定めてはおりませんが、監査日数・監査内容に応じた適切な報酬となるよう、監査公認会計士等と協議のうえ決定しております。

## 第5【経理の状況】

### 1．連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

(1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和51年大蔵省令第28号。以下「連結財務諸表規則」という。)に基づいて作成しております。

なお、当連結会計年度(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)の連結財務諸表に含まれる比較情報については、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」(平成24年9月21日内閣府令第61号)附則第3条第2項により、改正前の連結財務諸表規則に基づいて作成しております。

(2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。)に基づいて作成しております。

なお、当事業年度(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)の財務諸表に含まれる比較情報については、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」(平成24年9月21日内閣府令第61号)附則第2条第2項により、改正前の財務諸表等規則に基づいて作成しております。

### 2．監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)の財務諸表について、アスカ監査法人により監査を受けております。

### 3．連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握し、または会計基準等の変更等についての的確に対応することができる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入しております。

## 1 【連結財務諸表等】

## (1) 【連結財務諸表】

## 【連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	488,205	626,354
受取手形及び売掛金	734,622	864,444
商品及び製品	91,230	84,680
仕掛品	5 71,135	59,560
原材料及び貯蔵品	22,765	22,307
繰延税金資産	19,630	14,206
その他	90,695	56,855
貸倒引当金	6,283	3,290
流動資産合計	1,512,001	1,725,118
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物及び構築物	2 864,240	2 939,076
減価償却累計額	224,404	260,096
建物及び構築物（純額）	2 639,836	2 678,979
機械及び装置	7,780	7,780
減価償却累計額	3 7,780	3 7,780
機械及び装置（純額）	-	-
工具、器具及び備品	555,148	540,944
減価償却累計額	3 313,908	3 350,620
工具、器具及び備品（純額）	241,239	190,324
土地	2 311,381	2 311,381
有形固定資産合計	1,192,458	1,180,685
<b>無形固定資産</b>		
のれん	19,537	4,276
ソフトウェア	415,527	346,116
ソフトウェア仮勘定	41,007	-
その他	12,250	12,236
無形固定資産合計	488,322	362,629
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	1 87,860	1 96,654
繰延税金資産	144,847	172,691
その他	161,695	156,293
貸倒引当金	66,037	68,744
投資その他の資産合計	328,366	356,895
<b>固定資産合計</b>	2,009,147	1,900,210
<b>資産合計</b>	3,521,148	3,625,328

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	185,521	249,630
短期借入金	4 100,500	4 210,000
1年内返済予定の長期借入金	2 203,496	2 220,784
1年内償還予定の社債	180,000	60,000
リース債務	4,089	48,566
未払法人税等	20,596	10,401
賞与引当金	6,064	-
受注損失引当金	5 30,193	-
その他	212,531	165,478
流動負債合計	942,992	964,861
固定負債		
社債	150,000	90,000
長期借入金	2 334,309	2 240,400
リース債務	8,334	106,558
長期未払金	-	200,815
退職給付引当金	323,587	-
退職給付に係る負債	-	341,884
資産除去債務	5,741	5,597
役員退職慰労引当金	199,207	-
負ののれん	1,165	-
その他	417	32
固定負債合計	1,022,762	985,287
負債合計	1,965,755	1,950,149
純資産の部		
株主資本		
資本金	772,830	772,830
資本剰余金	880,425	880,425
利益剰余金	113,773	201,238
自己株式	226,419	196,511
株主資本合計	1,540,609	1,657,982
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	10,019	17,196
その他の包括利益累計額合計	10,019	17,196
新株予約権	4,764	-
純資産合計	1,555,392	1,675,179
負債純資産合計	3,521,148	3,625,328

## 【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

## 【連結損益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
売上高	3,753,879	3,717,955
売上原価	1 3,197,391	3,127,478
売上総利益	556,487	590,477
販売費及び一般管理費	3 622,904	2, 3 579,021
営業利益又は営業損失( )	66,417	11,456
営業外収益		
受取利息	282	122
受取配当金	1,204	2,250
持分法による投資利益	3,787	150
為替差益	2,462	461
負ののれん償却額	1,165	1,165
賞与引当金戻入額	7,406	-
貸倒引当金戻入額	-	254
受取補償金	3,097	-
その他	961	538
営業外収益合計	20,368	4,942
営業外費用		
支払利息	14,114	12,413
貸倒引当金繰入額	3,953	-
その他	15	36
営業外費用合計	18,082	12,449
経常利益又は経常損失( )	64,131	3,949
特別利益		
固定資産売却益	-	4 659
持分変動利益	-	99,345
投資有価証券売却益	74,100	-
その他	-	8,500
特別利益合計	74,100	108,505
特別損失		
固定資産除却損	5 409	5 1,117
リース解約損	8,078	9,148
投資有価証券評価損	164	-
その他	-	268
特別損失合計	8,651	10,533
税金等調整前当期純利益	1,316	101,921
法人税、住民税及び事業税	16,336	8,344
法人税等調整額	23,896	23,886
法人税等合計	40,233	15,542
少数株主損益調整前当期純利益又は少数株主損益調整前当期純損失( )	38,916	117,463
当期純利益又は当期純損失( )	38,916	117,463

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
少数株主損益調整前当期純利益又は少数株主損益調整前当期純損失( )	38,916	117,463
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	42,279	7,177
その他の包括利益合計	1 42,279	1 7,177
包括利益	81,196	124,640
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	81,196	124,640
少数株主に係る包括利益	-	-

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度（自 平成24年4月1日 至 平成25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	自己株式	株主資本合計
当期首残高	772,830	880,425	172,775	226,419	1,599,611
当期変動額					
剰余金の配当			20,085		20,085
当期純損失（ ）			38,916		38,916
自己株式の処分					
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	-	59,001	-	59,001
当期末残高	772,830	880,425	113,773	226,419	1,540,609

	その他の包括利益累計額		新株予約権	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	その他の包括利益累計額合計		
当期首残高	52,298	52,298	4,764	1,656,674
当期変動額				
剰余金の配当				20,085
当期純損失（ ）				38,916
自己株式の処分				-
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	42,279	42,279		42,279
当期変動額合計	42,279	42,279	-	101,281
当期末残高	10,019	10,019	4,764	1,555,392

当連結会計年度（自 平成25年4月1日 至 平成26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	自己株式	株主資本合計
当期首残高	772,830	880,425	113,773	226,419	1,540,609
当期変動額					
剰余金の配当			20,085		20,085
当期純利益			117,463		117,463
自己株式の処分			9,912	29,907	19,995
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	-	87,464	29,907	117,372
当期末残高	772,830	880,425	201,238	196,511	1,657,982

	その他の包括利益累計額		新株予約権	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	その他の包括利益累計額合計		
当期首残高	10,019	10,019	4,764	1,555,392
当期変動額				
剰余金の配当				20,085
当期純利益				117,463
自己株式の処分				19,995
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	7,177	7,177	4,764	2,413
当期変動額合計	7,177	7,177	4,764	119,786
当期末残高	17,196	17,196	-	1,675,179

## 【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前当期純利益	1,316	101,921
減価償却費	325,291	255,159
のれん償却額	18,923	13,440
退職給付引当金の増減額（は減少）	14,578	323,587
退職給付に係る負債の増減額（は減少）	-	341,884
役員退職慰労引当金の増減額（は減少）	6,430	1,607
賞与引当金の増減額（は減少）	7,090	6,064
貸倒引当金の増減額（は減少）	8,386	285
受注損失引当金の増減額（は減少）	24,300	30,193
受取利息及び受取配当金	1,487	2,373
支払利息	14,114	12,413
為替差損益（は益）	2,499	1,056
持分法による投資損益（は益）	3,787	150
持分変動損益（は益）	-	99,345
投資有価証券売却損益（は益）	74,100	-
投資有価証券評価損益（は益）	164	-
有形固定資産売却損益（は益）	-	659
固定資産除却損	409	1,117
リース解約損	8,078	9,148
売上債権の増減額（は増加）	154,080	132,764
たな卸資産の増減額（は増加）	129,734	18,582
仕入債務の増減額（は減少）	71,480	64,108
その他	21,742	25,791
小計	475,018	197,112
利息及び配当金の受取額	1,520	2,324
利息の支払額	13,494	12,865
法人税等の支払額	8,949	19,086
営業活動によるキャッシュ・フロー	454,095	167,484
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形固定資産の取得による支出	430,741	12,568
有形固定資産の売却による収入	-	91,007
無形固定資産の取得による支出	177,583	45,502
投資有価証券の売却による収入	146,300	-
定期預金の払戻による収入	50,000	-
差入保証金の差入による支出	15,000	10
差入保証金の回収による収入	2,500	10,000
その他	3,310	3,450
投資活動によるキャッシュ・フロー	421,215	46,377

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入金の純増減額（は減少）	139,500	109,500
長期借入れによる収入	3,000	130,000
長期借入金の返済による支出	268,376	206,621
社債の償還による支出	180,000	180,000
ファイナンス・リース債務の返済による支出	14,388	28,197
自己株式の売却による収入	-	19,995
少数株主からの払込みによる収入	-	100,000
配当金の支払額	19,683	20,263
その他	236	1,183
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>619,184</b>	<b>76,769</b>
現金及び現金同等物に係る換算差額	2,499	1,056
<b>現金及び現金同等物の増減額（は減少）</b>	<b>583,804</b>	<b>138,148</b>
現金及び現金同等物の期首残高	1,072,010	488,205
<b>現金及び現金同等物の期末残高</b>	<b>1,488,205</b>	<b>1,626,354</b>

【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1. 連結の範囲に関する事項

すべての子会社を連結しております。

連結子会社の数

2社

連結子会社の名称

株式会社シアター・テレビジョン

株式会社アリーナ・エフエックス

株式会社シアター・テレビジョン(12月決算)は、平成25年12月20日付で第三者割当増資を実施し、当社の持分比率が50%未満となりましたが、同社の役員構成や借入金状況を勘案し、当社が実質的に支配している状況であることから、連結範囲に変更はありません。

2. 持分法の適用に関する事項

(1) 持分法を適用した非連結子会社

該当ありません。

(2) 持分法適用の関連会社数 2社

主要な会社名

モバイルリンク株式会社

株式会社ライジンシャ

(3) 持分法を適用していない関連会社(株式会社CDMJ)は、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等からみて、持分法の対象から除いても連結財務諸表に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため持分法の適用範囲から除外しております。

3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のうち、株式会社シアター・テレビジョンの決算日は12月31日であります。連結財務諸表作成にあたっては、同日現在の財務諸表を使用し、連結決算日との間に生じた重要な取引については連結上必要な調整を行っております。

4. 会計処理基準に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

イ 有価証券

その他有価証券

(イ) 時価のあるもの

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総平均法により算定)

(ロ) 時価のないもの

総平均法による原価法

ロ たな卸資産

(イ) 原材料及び貯蔵品

主として先入先出法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定)

(ロ) 商品及び製品

先入先出法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定)

ただし、制作品については個別法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定)

(ハ) 仕掛品

個別法による原価法

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産

(イ) リース資産以外の有形固定資産

定率法

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物付属設備を除く）については定額法を採用しております。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物及び構築物 6年～42年

工具、器具及び備品 2年～15年

(会計方針の変更)

従来、当社及び連結子会社は有形固定資産の減価償却方法については、主に定率法を採用していましたが、一部の資産については、当連結会計年度より定額法に変更しております。

この変更は、クラウド・データセンターサービスを軸として長期安定的な収入を得るネットワーク事業の拡大に伴い、設備の使用期間にわたって費用を均等に負担することが、より適切に事業の実態を反映する合理的な方法であると判断したためです。

これにより、従来の方法に比べて、当連結会計年度の営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益はそれぞれ71,887千円増加しております。

(ロ) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとして算定する方法によっております。

ロ 無形固定資産

(イ) 自社利用ソフトウェア

社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法

(ロ) 市場販売目的ソフトウェア

見込販売数量に基づく償却額と見込有効期間（3年以内）に基づく均等配分額とのいずれか大きい額を計上する方法によっております。

(3) 重要な引当金の計上基準

(イ) 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。

(ロ) 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

(ハ) 受注損失引当金

ソフトウェアの請負契約における将来の損失に備えるため、将来の損失が確実に見込まれ、かつ、当該損失額を合理的に見積り可能なものについて、将来の損失発生見込額を計上しております。

(4) 退職給付に係る会計処理の方法

(イ) 退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当連結会計年度末までの期間に帰属させる方法については、期間定額基準によっております。

(ロ) 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用及び数理計算上の差異については、連結会計年度において一括で費用処理しております。

(5) 重要な収益及び費用の計上基準

完成工事高及び完成工事原価の計上基準

(イ) 当連結会計年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事  
工事進行基準（進捗率の見積りは原価比例法）

(ロ) その他の工事

工事完成基準（検収基準）

(6) のれんの償却方法及び償却期間

のれん及び負ののれんの償却については、5年間の均等償却を行っております。

(7) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

連結キャッシュ・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り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。

(8) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

イ 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、当連結会計年度の費用として処理しております。

（会計方針の変更）

（退職給付に関する会計基準等の適用）

当連結会計年度より、「退職給付に関する会計基準」（企業会計基準第26号 平成24年5月17日。以下「退職給付会計基準」という。）及び「退職給付に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第25号 平成24年5月17日。以下「退職給付適用指針」という。）を適用しております。（ただし、退職給付会計基準第35項本文及び退職給付適用指針第67項本文に掲げられた定めを除く。）これにより、退職給付債務から年金資産の額を控除した額を退職給付に係る負債として計上する方法に変更しております。

この結果、当連結会計年度末において、退職給付に係る負債が341,884千円計上されております。

なお、この変更による当連結会計年度末のその他の包括利益累計額に与える影響はありません。

（表示方法の変更）

（連結損益計算書）

前連結会計年度において、「営業外収益」の「その他」に含めていた「負ののれん償却額」は、営業外収益の総額の100分の10を超えたため、当連結会計年度より独立掲記しております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結損益計算書において、「営業外収益」の「その他」に表示していた2,127千円は、「負ののれん償却額」1,165千円、「その他」961千円として組み替えております。

（追加情報）

従来、役員の退職慰労金の支出に備えるため内規に基づく要支給額を役員退職慰労引当金として計上しておりましたが、平成25年6月26日開催の定時株主総会において、役員退職慰労金制度の廃止が承認可決されたことに伴い、同日までの役員退職慰労引当金を全額「長期未払金」に振り替えております。

( 連結貸借対照表関係 )

1 関連会社に対するものは、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
投資有価証券(株式)	28,657千円	28,807千円

2 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
建物	188,147千円	182,062千円
土地	311,381	311,381
計	499,529	493,444

担保付債務は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
1年内返済予定の長期借入金	100,000千円	100,000千円
長期借入金	250,000	150,000
計	350,000	250,000

3 減価償却累計額に含まれる減損損失累計額は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
減損損失累計額	4,236千円	4,299千円

4 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行1行と当座貸越契約を締結しております。これらの契約に基づく当連結会計年度末の借入未実行残高は、次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
当座貸越限度額の総額	100,000千円	100,000千円
借入実行残高	100,000	100,000
差引額	-	-

5 損失が見込まれる工事契約に係るたな卸資産と受注損失引当金は、相殺せずに両建てで表示しております。受注損失引当金に対応する仕掛品の額は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
仕掛品	33,959千円	- 千円

(連結損益計算書関係)

1 売上原価に含まれている受注損失引当金繰入額

前連結会計年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)
30,193千円	- 千円

2 一般管理費に含まれる研究開発費の総額

前連結会計年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)
- 千円	12,181千円

3 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)
役員報酬	53,400千円	59,100千円
給与手当	296,628	245,175
賞与	1,123	12,318
法定福利費	58,651	50,538
地代家賃	47,792	50,388
旅費交通費	12,826	11,537
賞与引当金繰入額	1,101	-
退職給付費用	5,722	5,007
役員退職慰労引当金繰入額	6,430	1,607

4 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)
工具、器具及び備品	- 千円	659千円

5 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)
建物及び構築物	- 千円	634千円
工具、器具及び備品	409	347
ソフトウェア	-	134
計	409	1,117

(連結包括利益計算書関係)

1 その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)
その他有価証券評価差額金：		
当期発生額	2,496千円	8,643千円
組替調整額	70,913	-
税効果調整前	68,416	8,643
税効果額	26,136	1,465
その他有価証券評価差額金	42,279	7,177
その他の包括利益合計	42,279	7,177

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自平成24年4月1日 至平成25年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度期首 株式数(株)	当連結会計年度増加 株式数(株)	当連結会計年度減少 株式数(株)	当連結会計年度末 株式数(株)
発行済株式				
普通株式	4,505,390	-	-	4,505,390
合計	4,505,390	-	-	4,505,390
自己株式				
普通株式	488,300	-	-	488,300
合計	488,300	-	-	488,300

2. 新株予約権等に関する事項

会社名	新株予約権の内訳	新株予約権の 目的となる 株式の種類	新株予約権の目的となる株式の数(株)				当連結会計 年度末残高 (千円)
			当連結会計 年度期首	当連結会計 年度増加	当連結会計 年度減少	当連結会計 年度末	
提出会社	ストック・オプションとしての新株予約権	-	-	-	-	-	4,764

3. 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24年6月27日 定時株主総会	普通株式	20,085	5	平成24年3月31日	平成24年6月28日

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

(決議)	株式の種類	配当の原資	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25年6月26日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	20,085	5	平成25年3月31日	平成25年6月27日

当連結会計年度（自平成25年4月1日 至平成26年3月31日）

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度期首 株式数（株）	当連結会計年度増加 株式数（株）	当連結会計年度減少 株式数（株）	当連結会計年度末 株式数（株）
発行済株式				
普通株式	4,505,390	-	-	4,505,390
合計	4,505,390	-	-	4,505,390
自己株式				
普通株式（注）	488,300	-	64,500	423,800
合計	488,300	-	64,500	423,800

（注）普通株式の自己株式の株式数の減少64,500株は、第三者割当による自己株式の処分による減少であります。

2. 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

3. 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25年6月26日 定時株主総会	普通株式	20,085	5	平成25年3月31日	平成25年6月27日

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

（決議）	株式の種類	配当の原資	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26年6月25日 定時株主総会	普通株式	利益剰余金	20,407	5	平成26年3月31日	平成26年6月26日

（連結キャッシュ・フロー計算書関係）

1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

	前連結会計年度 （自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）	当連結会計年度 （自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）
現金及び預金勘定	488,205千円	626,354千円
現金及び現金同等物	488,205	626,354

(リース取引関係)

(借主側)

1. ファイナンス・リース取引  
所有権移転外ファイナンス・リース取引  
リース資産の内容  
有形固定資産

主としてソフトウェア開発事業におけるホストコンピュータ(工具、器具及び備品)であります。

リース資産の減価償却の方法

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「4. 会計処理基準に関する事項 (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が、平成20年3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、その内容は次のとおりであります。

(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額  
(単位：千円)

	前連結会計年度(平成25年3月31日)			
	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	減損損失累計額相当額	期末残高相当額
工具、器具及び備品	2,853	894	1,958	-
合計	2,853	894	1,958	-

(単位：千円)

	当連結会計年度(平成26年3月31日)			
	取得価額相当額	減価償却累計額相当額	減損損失累計額相当額	期末残高相当額
工具、器具及び備品	2,853	894	1,958	-
合計	2,853	894	1,958	-

(2) 未経過リース料期末残高相当額  
(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
未経過リース料期末残高相当額		
1年内	489	385
1年超	530	32
合計	1,020	417
リース資産減損勘定残高	802	417

(3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額及び減損損失  
(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
支払リース料	489	489
リース資産減損勘定取崩	385	385
減価償却費相当額	-	-
支払利息相当額	104	104
減損損失	-	-

(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います。

(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います。

2. オペレーティング・リース取引  
オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
1年内	3,075	3,240
1年超	4,415	2,288
合計	7,490	5,528

(金融商品関係)

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

当社グループは、資金運用については短期的な預金等に限定し、また、資金調達については銀行借入及び社債によっており、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

営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。投資有価証券は、主に取引先企業との業務又は資本提携等に関連する株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。

営業債務である買掛金は、そのほとんどが3ヶ月以内の支払期日であります。短期借入金は主に営業取引に係る資金調達であり、長期借入金、社債及びファイナンス・リース取引に係るリース債務は、主に新規事業投資に必要な資金の調達を目的としたものであり、そのほとんどは償還日が決算日後最長で5年であります。

未払法人税等は、そのほぼすべてが2ヶ月以内に納付期限が到来するものであります。

長期未払金は、役員退職慰労金の打切支給に係る債務であり、各役員の退職時に支給する予定であります。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

受取手形及び売掛金については、取引先ごとの期日管理及び残高管理を行うとともに、回収遅延債権については、定期的に各担当責任者へ報告され、個別で把握及び対応を行う体制としております。

市場リスク（為替や金利等の変動リスク）の管理

投資有価証券については、定期的に時価や発行体（取引先企業）の財務状況等を把握し、取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しております。

資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払を実行できなくなるリスク）の管理

買掛金、借入金、社債、リース債務、未払法人税等については、各部署からの報告に基づき経理財務部が適時に資金繰計画を作成・更新するなどにより、流動性リスクを管理しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格が無い場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいる為、異なる前提条件等を採用することにより当該価額が変動することがあります。

(5) リスクの集中

当連結決算日現在における営業債権のうち、16%が特定の大口顧客に対するものであります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、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、次表には含まれません。（（注2）参照）

前連結会計年度（平成25年3月31日）

（単位：千円）

	連結貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	488,205	488,205	-
(2) 受取手形及び売掛金	734,622	734,622	-
貸倒引当金（*）	6,247	6,247	-
(3) 投資有価証券			
其他有価証券	29,203	29,203	-
資産計	1,245,784	1,245,784	-
(1) 買掛金	185,521	185,521	-
(2) 短期借入金	100,500	100,500	-
(3) 社債（1年内償還予定を含む）	330,000	325,819	4,180
(4) 未払法人税等	20,596	20,596	-
(5) 長期借入金（1年内返済予定を含む）	537,805	516,153	21,651
(6) リース債務（1年内返済予定を含む）	12,424	12,415	8
負債計	1,186,847	1,161,007	25,840

（\*） 受取手形及び売掛金について対応する貸倒引当金を控除しております。

当連結会計年度（平成26年3月31日）

（単位：千円）

	連結貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	626,354	626,354	-
(2) 受取手形及び売掛金	864,444	864,444	-
貸倒引当金（*）	3,152	3,152	-
(3) 投資有価証券			
其他有価証券	37,846	37,846	-
資産計	1,525,493	1,525,493	-
(1) 買掛金	249,630	249,630	-
(2) 短期借入金	210,000	210,000	-
(3) 社債（1年内償還予定を含む）	150,000	146,748	3,251
(4) 未払法人税等	10,401	10,401	-
(5) 長期借入金（1年内返済予定を含む）	461,184	439,502	21,681
(6) リース債務（1年内返済予定を含む）	155,124	155,128	3
(7) 長期未払金	200,815	182,107	18,707
負債計	1,437,156	1,393,519	43,637

（\*） 受取手形及び売掛金について対応する貸倒引当金を控除しております。

(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) 受取手形及び売掛金  
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。
- (3) 投資有価証券  
投資有価証券の株式の時価については、取引所の価格によっております。また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項「有価証券関係」をご参照下さい。

負債

- (1) 買掛金、(2) 短期借入金、並びに(4) 未払法人税等  
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。
- (3) 社債(1年内償還予定を含む)  
社債の時価は、市場価格がないため元利金の合計額を当該社債の残存期間及び信用リスクを加味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。
- (5) 長期借入金(1年内返済予定を含む)  
長期借入金の時価は、同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。ただし、変動金利による長期借入金については、金利が一定期間ごとに更改される条件となっているため、時価は帳簿価額にほぼ等しいといえることから、当該帳簿価額によっております。
- (6) リース債務(1年内返済予定を含む)  
リース債務の時価は、同一の残存期間で同条件のリース契約を締結する場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。
- (7) 長期未払金  
長期未払金の時価については、合理的に見積もった支払予定時期に基づき、将来キャッシュ・フローを期間および信用リスクを加味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見られる金融商品

(単位：千円)

区分	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
非上場株式	58,657	58,807

これらについては、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ことから「(3) 投資有価証券」には含めておりません。

(注3) 金銭債権の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度末(平成25年3月31日)

	1年以内(千円)
現金及び預金	488,205
受取手形及び売掛金	734,622
合計	1,222,828

当連結会計年度末(平成26年3月31日)

	1年以内(千円)
現金及び預金	626,354
受取手形及び売掛金	864,444
合計	1,490,799

(注4) 社債、長期借入金、リース債務及びその他の有利子負債の連結決算日後の返済予定額  
 前連結会計年度末(平成25年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超2年 以内(千円)	2年超3年 以内(千円)	3年超4年 以内(千円)	4年超5年 以内(千円)	5年超 (千円)
社債	180,000	60,000	60,000	30,000	-	-
長期借入金	203,496	178,309	100,000	50,000	-	6,000
リース債務	4,089	4,217	3,838	279	-	-
合計	387,585	242,526	163,838	80,279	-	6,000

当連結会計年度末(平成26年3月31日)

	1年以内 (千円)	1年超2年 以内(千円)	2年超3年 以内(千円)	3年超4年 以内(千円)	4年超5年 以内(千円)	5年超 (千円)
社債	60,000	60,000	30,000	-	-	-
長期借入金	220,784	142,600	67,600	17,600	6,600	6,000
リース債務	48,566	23,729	4,541	4,762	5,085	68,439
合計	329,350	226,329	102,141	22,362	11,685	74,439

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前連結会計年度(平成25年3月31日)

	区分	当連結会計年度 (平成25年3月31日)		
		連結貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
連結貸借対照表計上額が取得 原価を超えるもの	株式	26,049	13,529	12,519
	小計	26,049	13,529	12,519
連結貸借対照表計上額が取得 原価を超えないもの	株式	3,153	3,883	729
	小計	3,153	3,883	729
合計		29,203	17,412	11,790

(注) 表中(連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの)の「取得原価」は減損処理後の帳簿価額です。  
また、減損処理にあたっては、期末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合には全て減損処理を行い、30~50%程度下落した場合には、当該金額の重要性、回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っています。当連結会計年度において、164千円減損処理を行っております。

当連結会計年度(平成26年3月31日)

	区分	当連結会計年度 (平成26年3月31日)		
		連結貸借対照表計上額 (千円)	取得原価 (千円)	差額 (千円)
連結貸借対照表計上額が取得 原価を超えるもの	株式	35,701	15,228	20,472
	小計	35,701	15,228	20,472
連結貸借対照表計上額が取得 原価を超えないもの	株式	2,145	2,183	38
	小計	2,145	2,183	38
合計		37,846	17,412	20,433

(注) 表中(連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの)の「取得原価」は減損処理後の帳簿価額です。  
当連結会計年度において減損処理は行っておりません。なお、減損処理にあたっては、期末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合には全て減損処理を行い、30~50%程度下落した場合には、当該金額の重要性、回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っています。

2. 売却したその他有価証券

前連結会計年度(自平成24年4月1日至平成25年3月31日)

種類	売却額(千円)	売却益の合計額 (千円)	売却損の合計額 (千円)
(1) 株式	146,300	74,100	-
合計	146,300	74,100	-

当連結会計年度(自平成25年4月1日至平成26年3月31日)

該当事項はありません。

(デリバティブ取引関係)

当社グループは、デリバティブ取引は全く行っておりませんので、該当事項はありません。

(退職給付関係)

前連結会計年度(自平成24年4月1日至平成25年3月31日)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は確定給付型の制度として、退職一時金制度を設けており、退職金の一部について、特定退職金共済制度を採用しております。

2. 退職給付債務に関する事項

(1) 退職給付債務(千円)	387,760
(2) 特定退職金共済制度による給付額(千円)	64,173
(3) 未積立退職給付債務(千円)	323,587
(4) 退職給付引当金(千円)	323,587

3. 退職給付費用に関する事項

(1) 勤務費用(千円)	36,327
(2) 利息費用(千円)	6,418
(3) 期待運用収益(千円)	621
(4) 数理計算上の差異の費用処理額(千円)	4,226
(5) 過去勤務債務の費用処理額(千円)	-
(6) 退職給付費用(1)+(2)+(3)+(4)+(5)(千円)	46,352

4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

- (1) 退職給付見込額の期間配分方法  
 期間定額基準
- (2) 割引率  
 1.8%
- (3) 期待運用収益率  
 1.0%
- (4) 数理計算上の差異の処理年数  
 発生時一括費用処理

当連結会計年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

1. 採用している退職給付制度の概要

当社は確定給付型の制度として、退職一時金制度を設けており、退職金の一部について、特定退職金共済制度を採用しております。

2. 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

退職給付債務の期首残高	387,760千円
勤務費用	35,177
利息費用	6,703
数理計算上の差異の発生額	2,392
退職給付の支払額	26,164
<u>退職給付債務の期末残高</u>	<u>405,870</u>

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

年金資産の期首残高	64,173千円
期待運用収益	620
数理計算上の差異の発生額	107
事業主からの拠出額	2,410
退職給付の支払額	3,110
<u>年金資産の期末残高</u>	<u>63,985</u>

(3) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と連結貸借対照表に計上された退職給付に係る負債及び退職給付に係る資産の調整表

積立型制度の退職給付債務	405,870千円
年金資産	63,985
<u>連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額</u>	<u>341,884</u>
退職給付に係る負債	341,884
<u>連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額</u>	<u>341,884</u>

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

勤務費用	35,177千円
利息費用	6,703
期待運用収益	620
数理計算上の差異の費用処理額	2,500
<u>確定給付制度に係る退職給付費用</u>	<u>43,760</u>

(5) 年金資産に関する事項

年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

生保一般勘定 100%

長期期待運用収益率の設定方法

長期期待運用収益率を決定するため、現在及び予想される年金資産の配分と、年金資産を構成する多様な資産からの現在及び将来期待される長期の収益率を考慮しております。

(6) 数理計算上の計算基礎に関する事項

割引率 1.8%

長期期待運用収益率 1.0%

(ストック・オプション等関係)

1. スtock・オプションに係る費用計上額及び科目名

前連結会計年度(平成25年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(平成26年3月31日)

該当事項はありません。

2. 権利不行使による失効により利益として計上した金額

前連結会計年度(平成25年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(平成26年3月31日)

新株予約権戻入益 4,764千円

3. スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) スtock・オプションの内容

	平成20年 スtock・オプション
付与対象者の区分及び人数	当社執行役員 2名 当社従業員 70名
株式の種類及び付与数	普通株式 200,000株
付与日	平成20年8月21日
権利確定条件	定めなし
対象勤務期間	定めなし
権利行使期間	平成22年9月1日から平成25年8月31日まで

(注) 権利確定条件及び対象勤務期間については、特に定めを設けておりません。

(2) スtock・オプションの規模及びその変動状況

当連結会計年度(平成26年3月期)において存在したストック・オプションを対象とし、ストック・オプションの数については、株式数に換算して記載しております。

ストック・オプションの数

	平成20年 ストック・オプション
権利確定前(株)	
前連結会計年度末	-
付与	-
失効	-
権利確定	-
未確定残	-
権利確定後(株)	
前連結会計年度末	97,600
権利確定	-
権利行使	-
失効	97,600
未行使残	-

単価情報

	平成20年 ストック・オプション
権利行使価格(円)	230
行使時平均株価(円)	-
公正な評価単価(付与日)(円)	41

( 税効果会計関係 )

1. 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

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
繰延税金資産(流動)		
賞与引当金	2,305千円	- 千円
未払事業税	2,298	1,560
貸倒引当金	5,180	2,742
未払法定福利費	295	-
受注損失引当金	11,476	-
株式報酬費用	1,810	-
繰越欠損金	-	9,648
その他	3,792	3,719
小計	27,159	17,670
評価性引当額	7,529	3,464
計	19,630	14,206
繰延税金資産(固定)		
役員退職慰労引当金	70,997	-
退職給付に係る負債	-	121,833
退職給付引当金	115,326	-
貸倒引当金及び会員権評価損	31,521	32,350
長期未払金	-	71,570
投資有価証券評価損	12,420	12,420
関係会社株式評価損	51,126	51,126
資産除去債務	2,046	1,994
その他有価証券評価差額金	186	13
繰越欠損金	250,745	240,492
その他	15,474	5,481
小計	549,843	537,284
評価性引当額	398,729	356,297
計	151,114	180,986
繰延税金負債(固定)		
資産除去債務固定資産	1,224	1,074
その他有価証券評価差額金	1,957	3,250
未実現損失	3,085	3,968
計	6,267	8,294
繰延税金資産の純額	164,477	186,898

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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当連結会計年度 (平成26年3月31日)
法定実効税率	38.0%	38.0%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	165.4	2.3
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	11.8	0.2
住民税均等割	647.1	7.6
評価性引当額の増加	2,259.5	31.2
持分法による投資利益	109.3	0.1
のれん償却額	71.4	0.9
持分変動利益	-	37.0
その他	4.6	4.3
税効果会計適用後の法人税等の負担率	3,055.7	15.2

### 3. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」（平成26年法律第10号）が平成26年3月31日に公布され、平成26年4月1日以後に開始する連結会計年度から復興特別法人税が課されないことになりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は、平成26年4月1日に開始する連結会計年度に解消が見込まれる一時差異については従来38.01%から35.64%になります。

この税率変更により、繰延税金資産の金額（繰延税金負債の金額を控除した金額）は1,010千円減少し、法人税等調整額が同額増加しております。

（企業結合等関係）

該当事項はありません。

（資産除去債務関係）

重要性が乏しいため、注記を省略しております。

（賃貸等不動産関係）

当社グループは、賃貸収益を得ることを目的とした駐車場等を所有しておりますが、賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため記載を省略しております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1. 報告セグメントの概要

当社グループの報告セグメントは、当社グループの構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、取締役会が、経営資源の分配の決定及び業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当社グループは、事業本部を基礎とした事業別セグメントから構成されており、「プロダクトマーケティング事業」、「ビジネスソリューション事業」、「システムソリューション事業」、及び「ネットワーク事業」の4つを報告セグメントとしております。

「プロダクトマーケティング事業」は、ハードウェア及びパッケージ・ソフトウェア販売を行っております。

「ビジネスソリューション事業」は、基幹システム、Web系システム、ビジネスアプリケーションシステム等の開発を行っております。

「システムソリューション事業」は、GPSシステムやモバイルシステム等のシステム提案及び開発を行っております。

「ネットワーク事業」は、主にインターネットデータセンターを活用したSaaS及びレンタルサーバ等を提供しております。

2. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額の算定方法

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、棚卸資産の評価基準を除き、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」における記載と概ね同一であります。

棚卸資産の評価については、収益性の低下に基づく簿価切下げ前の価額で評価しております。

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。

セグメント間の内部収益及び振替高は市場実勢価格に基づいております。

(有形固定資産の減価償却方法の変更)

有形固定資産の減価償却方法については、従来、主に定率法を採用しておりましたが、一部の資産につきましては当連結会計年度より定額法に変更しております。

この変更に伴い、従来の方法に比べ、当連結会計年度のセグメント損失が、ネットワーク事業で71,887千円減少しております。

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報  
前連結会計年度（自平成24年4月1日 至平成25年3月31日）

（単位：千円）

	報告セグメント					その他 (注) 1	合計	調整額 (注) 2	合計 (注) 3
	プロダク トマーケ ティング	ビジネス ソリューション	システム ソリューション	ネットワ ーク	計				
売上高									
外部顧客への売上高	369,998	1,909,903	1,117,799	354,802	3,752,503	1,375	3,753,879	-	3,753,879
セグメント間の内部売上高又は 振替高	3,949	22,420	23,679	31,699	81,748	-	81,748	81,748	-
計	373,948	1,932,323	1,141,479	386,501	3,834,252	1,375	3,835,628	81,748	3,753,879
セグメント利益又は損失（ ）	39,425	337,828	218,107	348,883	246,478	33,545	212,933	279,351	66,417
その他の項目									
減価償却費	9,158	40,536	71,599	195,294	316,588	-	316,588	8,688	325,277
のれん償却額	-	8,239	8,211	1,051	17,502	2,586	20,089	-	20,089

- (注) 1. 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、外国為替証拠金取引業等を含んでおります。
2. セグメント利益又は損失の調整額 279,351千円は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。
3. セグメント利益又は損失は、連結財務諸表の営業損失と調整を行っております。
4. セグメント資産及び負債については、経営資源の配分の決定及び業績を評価するための検討対象とはなっていないため、記載しておりません。

当連結会計年度（自平成25年4月1日 至平成26年3月31日）

（単位：千円）

	報告セグメント					その他 (注) 1	合計	調整額 (注) 2	合計 (注) 3
	プロダク トマーケ ティング	ビジネス ソリューション	システム ソリューション	ネットワ ーク	計				
売上高									
外部顧客への売上高	448,166	1,894,571	1,010,175	363,004	3,715,918	2,036	3,717,955	-	3,717,955
セグメント間の内部売上高又は 振替高	2,900	20,652	21,042	11,030	55,626	-	55,626	55,626	-
計	451,067	1,915,224	1,031,218	374,035	3,771,545	2,036	3,773,582	55,626	3,717,955
セグメント利益又は損失（ ）	49,186	372,658	152,929	266,452	308,321	32,478	275,843	264,386	11,456
その他の項目									
減価償却費	9,616	37,920	43,539	154,972	246,049	1,505	247,555	7,336	254,891
のれん償却額	-	10,967	-	1,051	12,018	2,586	14,605	-	14,605

- (注) 1. 「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、外国為替証拠金取引業等を含んでおります。
2. セグメント利益又は損失の調整額 264,386千円は、主に報告セグメントに帰属しない一般管理費であります。
3. セグメント利益又は損失は、連結財務諸表の営業利益と調整を行っております。
4. セグメント資産及び負債については、経営資源の配分の決定及び業績を評価するための検討対象とはなっていないため、記載しておりません。

【関連情報】

前連結会計年度（自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が連結貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、記載を省略しております。

3 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
日本電気株式会社	262,938	プロダクトマーケティング、ビジネスソリューション、システムソリューション

当連結会計年度（自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

セグメント情報に同様の情報を開示しているため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が連結貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、記載を省略しております。

3 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
日本電気株式会社	402,945	プロダクトマーケティング、ビジネスソリューション、システムソリューション

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前連結会計年度（自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日）

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】  
前連結会計年度（自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日）

（単位：千円）

	報告セグメント					その他	全社・消去	合計
	プロダクトマーケティング	ビジネスソリューション	システムソリューション	ネットワーク	計			
当期償却額	-	8,239	8,211	1,051	17,502	2,586	-	20,089
当期末残高	-	10,967	-	2,102	13,069	6,467	-	19,537

（注）「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、外国為替証拠金取引業等を含んでおります。

なお、平成22年4月1日前行われた企業結合等により発生した負ののれんの償却額及び未償却残高は、以下のとおりであります。

（単位：千円）

	報告セグメント					その他	全社・消去	合計
	プロダクトマーケティング	ビジネスソリューション	システムソリューション	ネットワーク	計			
当期償却額	-	-	-	1,165	1,165	-	-	1,165
当期末残高	-	-	-	1,165	1,165	-	-	1,165

当連結会計年度（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日）

（単位：千円）

	報告セグメント					その他	全社・消去	合計
	プロダクトマーケティング	ビジネスソリューション	システムソリューション	ネットワーク	計			
当期償却額	-	10,967	-	1,051	12,018	2,586	-	14,605
当期末残高	-	-	-	396	396	3,880	-	4,276

（注）「その他」の区分は報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、外国為替証拠金取引業等を含んでおります。

なお、平成22年4月1日前行われた企業結合等により発生した負ののれんの償却額及び未償却残高は、以下のとおりであります。

（単位：千円）

	報告セグメント					その他	全社・消去	合計
	プロダクトマーケティング	ビジネスソリューション	システムソリューション	ネットワーク	計			
当期償却額	-	-	-	1,165	1,165	-	-	1,165
当期末残高	-	-	-	-	-	-	-	-

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

1. 関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

(ア) 連結財務諸表提出会社の親会社及び主要株主（会社等の場合に限る。）等  
該当事項はありません。

(イ) 連結財務諸表提出会社の非連結子会社及び関連会社等  
該当事項はありません。

(ウ) 連結財務諸表提出会社と同一の親会社を持つ会社等及び連結財務諸表提出会社のその他の関係会社の子会社等  
該当事項はありません。

(エ) 連結財務諸表提出会社の役員及び主要株主（個人の場合に限る。）等  
該当事項はありません。

2. 親会社又は重要な関連会社に関する注記

(1) 親会社情報

該当事項はありません。

(2) 重要な関連会社の要約財務情報

該当事項はありません。

( 1株当たり情報 )

	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
1株当たり純資産額	386.01円	410.42円
1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額( )	9.69円	29.18円

(注) 1. 前連結会計年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式は存在するものの1株当たり当期純損失金額であるため記載しておりません。なお、当連結会計年度の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2. 1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
当期純利益金額又は当期純損失金額( )(千円)	38,916	117,463
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金額又は当期純損失金額( )(千円)	38,916	117,463
期中平均株式数(株)	4,017,090	4,025,926
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要	新株予約権 1種類 97,600株	-

(注) 新株予約権の概要は、「ストック・オプション等関係」に記載のとおりです。

(重要な後発事象)

当社は、株式会社シアター・テレビジョン(以下、シアター・テレビジョン)について議決権の所有割合は100分の50以下であります。しかし、平成26年5月1日開催のシアター・テレビジョンの臨時株主総会において取締役3名選任の件が決議されたことにより、当社による実質的支配関係が認められなくなったため、平成26年5月1日開催の当社の取締役会において、平成26年4月1日付でシアター・テレビジョンを連結の範囲から除外し、持分法を適用する関連会社とすることを決定いたしました。これにより、シアター・テレビジョンは持分法を適用する関連会社となり、連結子会社に該当しないこととなります。

【連結附属明細表】

【社債明細表】

会社名	銘柄	発行年月日 (平成年月日)	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	利率 (%)	担保	償還期限 (平成年月日)
日本ラッド株式会社	第11回無担保私募債 (注)2	21.3.26	60,000 (60,000)	-	1.07	なし	26.3.26
日本ラッド株式会社	第12回無担保私募債 (注)2	21.3.26	60,000 (60,000)	-	1.12	なし	26.3.26
日本ラッド株式会社	第13回無担保私募債 (注)2	23.9.30	210,000 (60,000)	150,000 (60,000)	0.66	なし	28.9.30
計		-	330,000 (180,000)	150,000 (60,000)	-	-	-

(注)1. 連結決算日後5年間の償還予定額は以下のとおりであります。

1年以内 (千円)	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
60,000	60,000	30,000	-	-

2. ( )内書は、1年以内の償還予定額であります。

【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	100,500	210,000	1.47	-
1年以内に返済予定の長期借入金	203,496	220,784	1.49	-
1年以内に返済予定のリース債務	4,089	48,566	2.88	-
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	334,309	240,400	1.49	平成27年～30年
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	8,334	106,558	2.88	平成27年～40年
その他有利子負債	-	-	-	-
合計	650,729	826,308	-	-

(注)1. 平均利率については、加重平均利率を記載しており、算定に用いた利率及び残高は期中平均のものによつて  
います。

2. 長期借入金及びリース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)の連結決算日後5年間の返済予定額は以  
下のとおりであります。

	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
長期借入金	142,600	67,600	17,600	6,600
リース債務	23,729	4,541	4,762	5,085

【資産除去債務明細表】

当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における資産除去債務の金額が、当連結会計年度期首及び当連結会  
計年度末における負債及び純資産の合計額の100分の1以下であるため、連結財務諸表規則第92条の2の規定に  
より記載を省略しております。

( 2 ) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

( 累計期間 )	第 1 四半期	第 2 四半期	第 3 四半期	当連結会計年度
売上高 ( 千円 )	782,322	1,554,415	2,469,120	3,717,955
税金等調整前当期純利益金額又は四半期純損失金額 ( ) ( 千円 )	161,170	207,680	248,734	101,921
四半期 ( 当期 ) 純損失金額 ( 千円 )	165,098	213,509	259,952	117,463
1 株当たり四半期 ( 当期 ) 純損失額 ( 円 )	41.10	53.15	64.71	29.18

( 会計期間 )	第 1 四半期	第 2 四半期	第 3 四半期	第 4 四半期
1 株当たり四半期純利益金額又は四半期純損失金額 ( ) ( 円 )	41.10	12.05	11.56	93.12

## 2【財務諸表等】

## (1)【財務諸表】

## 【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	449,266	593,912
受取手形	2 2,397	2 10,295
売掛金	2 727,707	2 833,600
製品	9,814	7,009
仕掛品	71,135	59,560
原材料及び貯蔵品	22,765	22,307
1年内回収予定の長期貸付金	3,560	-
前払費用	40,819	36,569
繰延税金資産	19,630	14,206
その他	39,604	25,999
貸倒引当金	14,117	7,340
流動資産合計	1,372,584	1,596,121
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物	1 863,422	1 938,258
減価償却累計額	223,871	259,492
建物(純額)	1 639,550	1 678,766
構築物	367	367
減価償却累計額	356	360
構築物(純額)	11	7
工具、器具及び備品	552,623	538,193
減価償却累計額	311,509	348,087
工具、器具及び備品(純額)	241,113	190,106
土地	1 311,381	1 311,381
有形固定資産合計	1,192,057	1,180,261
<b>無形固定資産</b>		
のれん	10,967	-
借地権	8,690	8,690
ソフトウェア	415,373	326,735
ソフトウェア仮勘定	22,509	-
電話加入権	3,365	3,365
無形固定資産合計	460,905	338,790

(単位：千円)

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	59,203	67,846
関係会社株式	217,459	232,459
株主、役員又は従業員に対する長期貸付金	370	-
関係会社長期貸付金	168,020	63,000
破産更生債権等	35,305	38,005
長期前払費用	4,095	3,988
差入保証金	80,517	80,287
会員権	30,500	30,500
繰延税金資産	147,932	176,660
その他	316	2,919
貸倒引当金	66,411	68,738
投資その他の資産合計	677,308	626,928
固定資産合計	2,330,271	2,145,980
資産合計	3,702,855	3,742,102
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
買掛金	2 171,662	2 239,138
短期借入金	3 100,000	3 210,000
1年内返済予定の長期借入金	1 200,496	1 217,784
1年内償還予定の社債	180,000	60,000
リース債務	4,089	48,566
未払金	23,202	27,382
未払費用	68,439	23,871
未払法人税等	20,126	8,417
未払消費税等	14,961	31,852
前受金	63,146	48,138
預り金	23,501	21,786
賞与引当金	6,064	-
受注損失引当金	30,193	-
その他	830	528
流動負債合計	906,714	937,464
<b>固定負債</b>		
社債	150,000	90,000
長期借入金	1 328,309	1 234,400
リース債務	8,334	106,558
退職給付引当金	323,587	341,884
役員退職慰労引当金	199,207	-
資産除去債務	5,741	5,597
長期未払金	-	200,815
固定負債合計	1,015,179	979,255
負債合計	1,921,894	1,916,719

(単位：千円)

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	772,830	772,830
資本剰余金		
資本準備金	880,425	880,425
資本剰余金合計	880,425	880,425
利益剰余金		
利益準備金	28,772	28,772
その他利益剰余金		
別途積立金	193,200	193,200
繰越利益剰余金	117,369	129,469
利益剰余金合計	339,341	351,441
自己株式	226,419	196,511
株主資本合計	1,766,177	1,808,185
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	10,019	17,196
評価・換算差額等合計	10,019	17,196
新株予約権	4,764	-
純資産合計	1,780,960	1,825,382
負債純資産合計	3,702,855	3,742,102

## 【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
売上高	3,539,341	3,550,760
売上原価	2,932,553	2,979,853
売上総利益	606,788	570,907
販売費及び一般管理費		
役員報酬	53,400	59,100
給料及び手当	280,898	229,995
賞与	1,123	12,318
法定福利費	55,940	47,949
賞与引当金繰入額	1,101	-
退職給付費用	5,722	5,007
役員退職慰労引当金繰入額	6,430	1,607
支払手数料	28,891	30,799
租税公課	13,956	11,652
地代家賃	44,796	48,375
減価償却費	9,211	7,607
貸倒引当金繰入額	3,238	2,241
のれん償却額	16,451	10,967
研究開発費	-	12,181
その他	61,873	61,015
販売費及び一般管理費合計	583,035	536,335
営業利益	23,753	34,571
営業外収益		
受取利息	1,205	1,029
受取配当金	1,204	2,250
為替差益	2,465	460
受取補償金	3,097	-
賞与引当金戻入額	7,406	-
貸倒引当金戻入額	-	2,209
その他	919	1,111
営業外収益合計	17,151	7,060
営業外費用		
支払利息	7,161	8,341
社債利息	6,823	3,904
貸倒引当金繰入額	10,014	-
その他	-	26
営業外費用合計	23,999	12,272
経常利益	16,906	29,359

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
<b>特別利益</b>		
投資有価証券売却益	74,100	-
固定資産売却益	-	2,659
新株予約権戻入益	-	4,764
<b>特別利益合計</b>	<b>74,100</b>	<b>5,423</b>
<b>特別損失</b>		
固定資産除却損	3,409	3,117
投資有価証券評価損	164	-
リース解約損	8,078	9,148
<b>特別損失合計</b>	<b>8,651</b>	<b>10,265</b>
<b>税引前当期純利益</b>	<b>82,354</b>	<b>24,517</b>
法人税、住民税及び事業税	15,865	7,189
法人税等調整額	20,926	24,770
法人税等合計	36,791	17,580
<b>当期純利益</b>	<b>45,562</b>	<b>42,098</b>

【売上原価明細書】

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)		当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)	
		金額(百万円)	構成比 (%)	金額(百万円)	構成比 (%)
期首製品棚卸高		-	-	9,814	0.3
当期製品製造原価		2,765,359	94.2	2,856,920	95.8
受注損失引当金繰入額		30,193	1.0	-	-
受注損失引当金戻入益		54,494	1.8	30,193	1.0
期末製品棚卸高		9,814	0.3	7,009	0.2
減価償却費		201,308	6.8	150,321	5.0
当期売上原価		2,932,553	100.0	2,979,853	100.0

【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 平成24年4月1日 至 平成25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			自己株式	株主資本合計	
		資本準備金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金				利益剰余金合計
					別途積立金	繰越利益剰余金			
当期首残高	772,830	880,425	880,425	28,772	193,200	91,892	313,865	226,419	1,740,700
当期変動額									
剰余金の配当						20,085	20,085		20,085
当期純利益						45,562	45,562		45,562
自己株式の処分									
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）									
当期変動額合計	-	-	-	-	-	25,476	25,476	-	25,476
当期末残高	772,830	880,425	880,425	28,772	193,200	117,369	339,341	226,419	1,766,177

	評価・換算差額等		新株予約権	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		
当期首残高	52,298	52,298	4,764	1,797,763
当期変動額				
剰余金の配当				20,085
当期純利益				45,562
自己株式の処分				-
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	42,279	42,279		42,279
当期変動額合計	42,279	42,279	-	16,802
当期末残高	10,019	10,019	4,764	1,780,960

当事業年度（自 平成25年4月1日 至 平成26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			利益剰余金合計			
		資本準備金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金					
					別途積立金	繰越利益剰余金				
当期首残高	772,830	880,425	880,425	28,772	193,200	117,369	339,341	226,419	1,766,177	
当期変動額										
剰余金の配当						20,085	20,085		20,085	
当期純利益						42,098	42,098		42,098	
自己株式の処分						9,912	9,912	29,907	19,995	
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）										
当期変動額合計	-	-	-	-	-	12,099	12,099	29,907	42,007	
当期末残高	772,830	880,425	880,425	28,772	193,200	129,469	351,441	196,511	1,808,185	

	評価・換算差額等		新株予約権	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		
当期首残高	10,019	10,019	4,764	1,780,960
当期変動額				
剰余金の配当				20,085
当期純利益				42,098
自己株式の処分				19,995
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	7,177	7,177	4,764	2,413
当期変動額合計	7,177	7,177	4,764	44,421
当期末残高	17,196	17,196	-	1,825,382

【注記事項】

(重要な会計方針)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) その他有価証券

時価のあるもの

期末日の市場価格に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し売却原価は総平均法により算定)

時価のないもの

総平均法による原価法

(2) 子会社株式及び関連会社株式

総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

(1) 製品

先入先出法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

(2) 原材料及び貯蔵品

先入先出法による原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

(3) 仕掛品

個別法による原価法

3. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

(イ) リース資産以外の有形固定資産

定率法

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物付属設備を除く)については定額法を採用しております。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 6～42年

工具、器具及び備品 2～15年

(会計方針の変更)

従来、当社は有形固定資産の減価償却方法については、主に定率法を採用しておりましたが、一部の資産につきましては当事業年度より定額法に変更しております。

この変更は、クラウド・データセンターサービスを軸として長期安定的な収入を得るネットワーク事業の拡大に伴い、設備の使用期間にわたって費用を均等に負担することが、より適切に事業の実態を反映する合理的な方法であると判断したためです。

これにより、従来の方法に比べて、当事業年度の営業利益、経常利益及び税引前当期純利益はそれぞれ71,887千円増加しております。

(ロ) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとして算定する方法によっております。

(2) 無形固定資産

(イ) 自社利用ソフトウェア

社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法

(ロ) 市場販売目的ソフトウェア

見込販売数量に基づく償却額と見込有効期間(3年以内)に基づく均等配分額とのいずれか大きい額を計上する方法によっております。

#### 4. 引当金の計上基準

##### (1) 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) 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に備えるため、将来の支給見込額のうち当期の負担額を計上しております。

##### (3) 受注損失引当金

ソフトウェアの請負契約における将来の損失に備えるため、将来の損失が確実に見込まれ、かつ、当該損失額を合理的に見積り可能なものについて、将来の損失発生見込額を計上しております。

##### (4) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務から特定退職金共済制度による給付額を控除した額に基づき計上しております。

##### 退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、期間定額基準によっております。

##### 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用及び数理計算上の差異については、会計年度において一括で費用処理しております。

#### 5. 収益及び費用の計上基準

##### 完成工事高及び完成工事原価の計上基準

##### (ア) 当事業年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる工事

工事進行基準（進捗率の見積りは原価比例法）

##### (イ) その他の工事

工事完成基準（検収基準）

#### 6. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

##### 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。

##### （表示方法の変更）

以下の事項について、記載を省略しております。

- ・財務諸表等規則第26条の2第4項に定める減損損失累計額が減価償却累計額に含まれている旨の注記については、同条第5項により、注記を省略しております。
- ・財務諸表等規則第54条の4第2項に定めるたな卸資産及び受注損失引当金の注記については、同条第4項により、注記を省略しております。
- ・財務諸表等規則第75条に定める製造原価明細書については、同条第2項ただし書きにより、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第76条の2第1項に定める受注損失引当金繰入額の注記については、同条第2項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第86条第1項に定める研究開発費の注記については、同条第2項により、記載を省略しております。
- ・財務諸表等規則第121条第1項第1号に定める有価証券明細表については、同条第3項により、記載を省略しております。

##### （追加情報）

従来、役員の退職慰労金の支出に備えるため内規に基づく要支給額を役員退職慰労引当金として計上していましたが、平成25年6月26日開催の定時株主総会において、役員退職慰労金制度の廃止が承認可決されたことに伴い、同日までの役員退職慰労引当金を全額「長期未払金」に振り替えております。

(貸借対照表関係)

1.担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は、次のとおりであります。

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
建物	188,147千円	182,062千円
土地	311,381	311,381
計	499,529	493,444

担保付債務は、次のとおりであります。

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
1年内返済予定の長期借入金	100,000千円	100,000千円
長期借入金	250,000	150,000
計	350,000	250,000

2.関係会社項目

関係会社に対する資産及び負債は次のとおりであります。

受取手形及び売掛金に含まれる関係会社に対する金額の合計額は、資産の総額の百分の一を超えておりませんので注記を省略しております。

買掛金に含まれる関係会社に対する金額の合計額は、負債及び純資産の合計の百分の一を超えておりませんので注記を省略しております。

3.当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行1行と当座貸越契約を締結しております。これらの契約に基づく当事業年度末の借入未実行残高は、次のとおりであります。

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
当座貸越限度額の総額	100,000千円	100,000千円
借入実行残高	100,000	100,000
差引額	-	-

(損益計算書関係)

1.各科目に含まれている関係会社との取引によるものは、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
受取利息	1,780千円	908千円

2.固定資産売却益の内訳は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
工具、器具及び備品	-	659千円

3.固定資産除却損の内訳は、次のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
建物及び構築物	- 千円	634千円
工具、器具及び備品	409	347
ソフトウェア	-	134
計	409	1,117

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自平成24年4月1日 至平成25年3月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当事業年度期首株式数	当事業年度増加株式数	当事業年度減少株式数	当事業年度末株式数
普通株式(株)	488,300	-	-	488,300
合計	488,300	-	-	488,300

当事業年度(自平成25年4月1日 至平成26年3月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当事業年度期首株式数	当事業年度増加株式数	当事業年度減少株式数	当事業年度末株式数
普通株式(株)	488,300	-	64,500	423,800
合計	488,300	-	64,500	423,800

(注) 普通株式の自己株式の株式数の減少64,500株は、第三者割当による自己株式の処分による減少であります。

(リース取引関係)

前事業年度(自平成24年4月1日 至平成25年3月31日)及び当事業年度(自平成25年4月1日 至平成26年3月31日)における重要なリース取引はないため記載を省略しております。

(有価証券関係)

前事業年度(平成25年3月31日)

子会社株式及び関連会社株式

(注) 時価を把握することが極めて困難と認められる子会社株式及び関連会社株式

区分	貸借対照表計上額(千円)
(1) 子会社株式	217,459
(2) 関連会社株式	-
計	217,459

上記については、市場価格がありません。したがって、時価を把握することが極めて困難と認められるものであります。

当事業年度(平成26年3月31日)

子会社株式及び関連会社株式

(注) 時価を把握することが極めて困難と認められる子会社株式及び関連会社株式

区分	貸借対照表計上額(千円)
(1) 子会社株式	232,459
(2) 関連会社株式	-
計	232,459

上記については、市場価格がありません。したがって、時価を把握することが極めて困難と認められるものであります。

## ( 税効果会計関係 )

## 1. 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

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
<b>繰延税金資産(流動)</b>		
賞与引当金	2,305千円	- 千円
貸倒引当金	5,093	2,615
未払法定福利費	295	-
未払事業税	2,298	1,560
受注損失引当金	11,476	-
株式報酬費用	1,810	-
繰越欠損金	-	9,648
その他	3,792	3,719
小計	27,072	17,544
評価性引当額	7,441	3,338
計	19,630	14,206
<b>繰延税金資産(固定)</b>		
役員退職慰労引当金	70,997	-
退職給付引当金	115,326	121,833
貸倒引当金及び会員権評価損	31,521	32,350
長期未払金	-	71,570
投資有価証券評価損	12,420	12,420
関係会社株式評価損	51,126	51,126
資産除去債務	2,046	1,994
その他有価証券評価差額金	186	13
繰越欠損金	21,645	19,114
その他	13,956	4,634
小計	319,226	315,059
評価性引当額	168,111	134,072
計	151,114	180,986
<b>繰延税金負債(固定)</b>		
資産除去債務固定資産	1,224	1,074
その他有価証券評価差額金	1,957	3,250
計	3,182	4,325
繰延税金資産の純額	167,562	190,867

## 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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主な項目別の内訳

	前事業年度 (平成25年3月31日)	当事業年度 (平成26年3月31日)
法定実効税率	38.0%	38.0%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	2.4	9.1
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	0.2	0.7
住民税均等割	9.8	29.2
評価性引当額の減少	4.6	165.9
適用税率の差異による影響	-	16.2
その他	0.7	2.3
税効果会計適用後の法人税等の負担率	44.7	71.7

## 3. 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成26年法律第10号)が平成26年3月31日に公布され、平成26年4月1日以後に開始する事業年度から復興特別法人税が課されないことになりました。これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は、平成26年4月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については従来の38.01%から35.64%になります。

この税率変更により、繰延税金資産の金額(繰延税金負債の金額を控除した金額)は1,010千円減少し、法人税等調整額が同額増加しております。

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(資産除去債務関係)

重要性が乏しいため、注記を省略しております。

(1株当たり情報)

	前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
1株当たり純資産額	442円16銭	447円22銭
1株当たり当期純利益金額	11円34銭	10円46銭

(注) 1. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。

2. 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前事業年度 (自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)	当事業年度 (自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日)
当期純利益額(千円)	45,562	42,098
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金額(千円)	45,562	42,098
期中平均株式数(株)	4,017,090	4,025,926
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要	新株予約権 1種類 97,600株	-

3. 新株予約権の概要は、「ストック・オプション等関係」に記載のとおりです。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

資産の種類	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価 償却累計額 及び減損損 失累計額又 は償却累計 額(千円)	当期償却額 (千円)	差引当期末 残高 (千円)
有形固定資産							
建物	863,422	177,430	102,594	938,258	259,492	47,353	678,766
構築物	367	-	-	367	360	3	7
工具、器具及び備品	552,623	9,995	24,425	538,193	348,087	51,812	190,106
土地	311,381	-	-	311,381	-	-	311,381
有形固定資産計	1,727,795	187,425	127,019	1,788,200	607,939	99,169	1,180,261
無形固定資産							
のれん	66,112	-	-	66,112	66,112	10,967	-
借地権	8,690	-	-	8,690	-	-	8,690
ソフトウェア	767,031	65,460	474	832,016	505,281	153,963	326,735
ソフトウェア仮勘定	22,509	30,115	52,624	-	-	-	-
電話加入権	3,365	-	-	3,365	-	-	3,365
無形固定資産計	867,709	95,576	53,100	910,184	571,394	164,386	338,790
長期前払費用	4,095	1,870	1,978	3,988	-	-	3,988

(注) 1. 当期増加額のうち主なものは、次のとおりであります。

建物	目黒データセンター	177,027千円
工具、器具及び備品	目黒データセンター	9,294千円
	東京都港区 本社	700千円
ソフトウェア	東京都港区 本社	65,460千円
ソフトウェア仮勘定	東京都港区 本社	30,115千円

2. 当期減少額のうち主なものは、次のとおりであります。

建物	目黒データセンター	102,349千円
	東京都港区 本社	245千円
工具、器具及び備品	目黒データセンター	6,093千円
	東京都港区 本社	18,331千円
ソフトウェア仮勘定	東京都港区 本社	52,624千円

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (目的使用) (千円)	当期減少額 (その他) (千円)	当期末残高 (千円)
貸倒引当金	80,529	2,940	-	7,390	76,078
賞与引当金	6,064	-	6,064	-	-
受注損失引当金	30,193	-	30,193	-	-
役員退職慰労引当金	199,207	1,607	-	200,815	-

(注) 1. 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」は、洗替による戻入額等であります。

2. 役員退職慰労引当金は役員退職慰労金制度の廃止により長期未払金200,815千円に振替しております。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

## 第6【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	4月1日から3月31日まで
定時株主総会	6月中
基準日	3月31日
剰余金の配当の基準日	期末配当金 毎年3月31日 中間配当金 毎年9月30日 そのほか必要があるときは、あらかじめ公告して定めた日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社 証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社
同取次所	
買取手数料	株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額
公告掲載方法	当会社の公告方法は、電子公告とする。但し、電子公告を行うことができない事故その他のやむを得ない事由が生じたときは、日本経済新聞に掲載して公告する。 公告掲載URL <a href="http://www.nippon-rad.co.jp">http://www.nippon-rad.co.jp</a>
株主に対する特典	該当事項はありません。

## 第7【提出会社の参考情報】

### 1【提出会社の親会社等の情報】

当社は、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

### 2【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に、次の書類を提出しております。

(1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度(第42期)(自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日)平成25年6月27日関東財務局長に提出

(2) 内部統制報告書及びその添付書類

平成25年6月27日関東財務局長に提出

(3) 四半期報告書及び確認書

(第43期第1四半期)(自 平成25年4月1日 至 平成25年6月30日)平成25年8月14日関東財務局長に提出

(第43期第2四半期)(自 平成25年7月1日 至 平成25年9月30日)平成25年11月14日関東財務局長に提出

(第43期第3四半期)(自 平成25年10月1日 至 平成25年12月31日)平成26年2月14日関東財務局長に提出

(4) 臨時報告書

平成25年6月27日関東財務局長に提出

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2(株主総会における議決権行使の結果)に基づく臨時報告書であります。

## 第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

## 独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成26年6月13日

日本ラッド株式会社

取締役会 御中

### アス力監査法人

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 田 中 大 丸

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 法 木 右 近

#### < 財務諸表監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている日本ラッド株式会社の平成25年4月1日から平成26年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

#### 連結財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して連結財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない連結財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

#### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、連結財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による連結財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、連結財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

#### 監査意見

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、日本ラッド株式会社及び連結子会社の平成26年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 強調事項

1. 会計方針の変更に記載されているとおり、会社及び連結子会社は、従来、有形固定資産の減価償却方法について主に定率法を採用していたが、一部の資産については、当連結会計年度より定額法に変更している。
2. 重要な後発事象に記載されているとおり、会社は、平成26年5月1日開催の取締役会において、平成26年4月1日付で株式会社シアター・テレビジョンを連結の範囲から除外し、持分法を適用する関連会社とすることを決定している。

当該事項は、当監査法人の意見に影響を及ぼすものではない。

#### < 内部統制監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、日本ラッド株式会社の平成26年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

#### 内部統制報告書に対する経営者の責任

経営者の責任は、財務報告に係る内部統制を整備及び運用し、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して内部統制報告書を作成し適正に表示することにある。

なお、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

#### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した内部統制監査に基づいて、独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準は、当監査法人に内部統制報告書に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき内部統制監査を実施することを求めている。

内部統制監査においては、内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果について監査証拠を入手するための手続が実施される。内部統制監査の監査手続は、当監査法人の判断により、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性に基づいて選択及び適用される。また、内部統制監査には、財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果について経営者が行った記載を含め、全体としての内部統制報告書の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

#### 監査意見

当監査法人は、日本ラッド株式会社が平成26年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

---

(注) 1. 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。

2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書

平成26年6月13日

日本ラッド株式会社

取締役会 御中

### アスカ監査法人

指定社員 公認会計士 田 中 大 丸  
業務執行社員

指定社員 公認会計士 法 木 右 近  
業務執行社員

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている日本ラッド株式会社の平成25年4月1日から平成26年3月31日までの第43期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

#### 財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

#### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

#### 監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、日本ラッド株式会社の平成26年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 強調事項

会計方針の変更に記載されているとおり、会社は、従来、有形固定資産の減価償却方法について主に定率法を採用していたが、一部の資産については、当事業年度より定額法に変更している。

当該事項は、当監査法人の意見に影響を及ぼすものではない。

#### 利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

(注) 1. 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。

2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。