



平成 21 年 2 月 9 日

各 位

株 式 会 社 ソ ル ク シ ー ズ
代 表 取 締 役 社 長 長 尾 章
(コード番号：4284)
執 行 役 員
問 い 合 せ 先 経 営 企 画 室 長 石 田 穂 積
TEL 03-6722-5020

平成 18 年 12 月期決算短信(連結)の訂正に関するお知らせ

平成 21 年 2 月 6 日に公表いたしました「運用有価証券評価損の計上ならびに過年度決算の訂正について」を受け、平成 18 年 12 月期決算短信(連結)の記載の一部を訂正いたしましたので、お知らせいたします。

なお、平成 18 年 12 月期の訂正有価証券報告書につきましては、今後速やかに財務局に対して訂正報告を行う予定です。

1. 訂正の内容

当決算期における訂正項目及び訂正数値の概要は、次ページの太枠内に記載致しております。

注：訂正前と訂正後の当該資料の全文を掲載いたしております。なお、訂正箇所には下線_を付しております。

【参考】

平成 21 年 2 月 6 日付「運用有価証券評価損の計上ならびに過年度決算の訂正について」に基づき修正する資料は以下の通りです。

(1)決算短信および補足資料（訂正決算短信および補足資料）

平成 18 年 12 月期（平成 18 年 1 月 1 日～平成 18 年 12 月 31 日） 公表日：平成 19 年 1 月 29 日

平成 19 年 12 月期（平成 19 年 1 月 1 日～平成 19 年 12 月 31 日） 公表日：平成 20 年 1 月 30 日

(2)中間決算短信および補足資料（訂正中間決算短信および補足資料）

平成 18 年 12 月中間期（平成 18 年 1 月 1 日～平成 18 年 6 月 30 日） 公表日：平成 18 年 7 月 27 日

平成 19 年 12 月中間期（平成 19 年 1 月 1 日～平成 19 年 6 月 30 日） 公表日：平成 19 年 7 月 26 日

平成 20 年 12 月中間期（平成 20 年 1 月 1 日～平成 20 年 6 月 30 日） 公表日：平成 20 年 7 月 29 日

訂正内容の概要

(1) 連結損益計算書

(単位:千円)

	平成18年12月中間期			平成18年12月期			平成19年12月中間期			平成19年12月期			平成20年12月中間期		
	修正前	修正後	増減額	修正前	修正後	増減額	修正前	修正後	増減額	修正前	修正後	増減額	修正前	修正後	増減額
営業外収益	20,543	20,543	0	62,172	62,172	0	55,222	74,227	19,005	106,419	106,419	0	54,234	54,234	0
営業外費用	20,885	36,685	15,800	21,999	33,729	11,730	6,527	6,527	0	13,737	54,098	40,361	13,639	76,304	62,665
経常利益	287,811	272,011	-15,800	663,242	651,512	-11,730	523,007	542,012	19,005	906,457	866,096	-40,361	381,517	318,852	-62,665
税引前利益	228,417	212,617	-15,800	554,016	542,286	-11,730	514,494	533,499	19,005	892,848	852,487	-40,361	375,766	313,101	-62,665
少数株主利益(△は損失)	6,632	6,632	0	7,593	6,852	-740	2,141	3,132	990	4,234	3,160	-1,074	309	736	-1,045
当期純利益	70,573	54,773	-15,800	249,940	238,951	-10,989	290,040	308,054	18,014	495,075	455,788	-39,286	169,296	107,677	-61,619

(2) 連結貸借対照表

	平成18年12月中間期			平成18年12月期			平成19年12月中間期			平成19年12月期			平成20年12月中間期		
	修正前	修正後	増減額	修正前	修正後	増減額	修正前	修正後	増減額	修正前	修正後	増減額	修正前	修正後	増減額
投資有価証券	889,626	889,626	0	1,392,355	1,379,585	-12,770	1,528,672	1,532,987	4,315	1,424,574	1,398,204	-26,370	1,402,932	1,361,822	-41,110
繰延税金資産	273,457	267,074	-6,383	265,528	265,948	420	268,027	269,232	1,204	317,872	307,403	-10,468	340,067	310,093	-29,973
投資その他の資産合計	1,351,775	1,345,392	-6,383	1,920,850	1,908,500	-12,349	2,063,597	2,069,117	5,519	2,085,209	2,048,371	-36,838	2,093,262	2,022,178	-71,083
固定資産	2,073,422	2,067,039	-6,383	2,703,792	2,691,442	-12,349	2,830,622	2,836,142	5,519	3,293,412	3,256,573	-36,838	4,028,281	3,957,197	-71,083
資産合計	5,529,739	5,523,356	-6,383	5,819,615	5,807,265	-12,349	6,037,506	6,043,026	5,519	7,261,828	7,224,989	-36,838	7,425,886	7,354,802	-71,083
利益剰余金	1,038,447	1,022,647	-15,800	1,171,248	1,160,259	-10,989	1,415,281	1,422,306	7,024	1,574,946	1,524,669	-50,276	1,692,623	1,580,727	-111,895
株主資本合計	2,845,384	2,829,584	-15,800	2,931,625	2,920,635	-10,989	3,109,558	3,116,583	7,024	4,154,067	4,103,791	-50,276	4,271,170	4,159,274	-111,895
その他有価証券評価差額	11,769	21,185	9,416	18,121	17,501	-619	27,086	25,330	-1,755	8,182	23,281	15,099	-20,550	23,093	43,644
評価・換算差額等合計	11,769	21,185	9,416	18,121	17,501	-619	27,086	25,330	-1,755	8,182	23,281	15,099	-20,550	23,093	43,644
少数株主持分	17,308	17,308	0	21,733	20,993	-740	22,925	23,175	250	24,699	23,037	-1,661	24,045	21,213	-2,832
純資産合計	2,874,462	2,868,079	-6,383	2,971,480	2,959,130	-12,349	3,159,570	3,165,090	5,519	4,186,948	4,150,110	-36,838	4,274,665	4,203,581	-71,083
負債純資産合計	5,529,739	5,523,356	-6,383	5,819,615	5,807,265	-12,349	6,037,506	6,043,026	5,519	7,261,828	7,224,989	-36,838	7,425,886	7,354,802	-71,083

(3) 個別損益計算書

	平成18年12月中間期			平成18年12月期			平成19年12月中間期			平成19年12月期			平成20年12月中間期		
	修正前	修正後	増減額	修正前	修正後	増減額	修正前	修正後	増減額	修正前	修正後	増減額	修正前	修正後	増減額
営業外収益	20,570	20,570	0	62,933	63,973	1,040	64,959	66,879	1,920	109,337	109,337	0	86,804	86,804	0
営業外費用	19,189	34,989	15,800	19,675	19,675	0	12,517	12,517	0	19,452	43,958	24,506	11,499	58,729	47,230
経常利益	247,807	232,007	-15,800	581,360	582,400	1,040	459,559	461,479	1,920	805,306	780,800	-24,506	417,210	369,980	-47,230
税引前利益	226,272	210,472	-15,800	508,846	509,886	1,040	459,511	461,431	1,920	792,296	767,790	-24,506	410,534	363,304	-47,230
当期純利益	95,786	79,986	-15,800	250,729	251,769	1,040	272,240	274,160	1,920	451,331	426,825	-24,506	233,341	186,111	-47,230

(4) 個別貸借対照表

	平成18年12月中間期			平成18年12月期			平成19年12月中間期			平成19年12月期			平成20年12月中間期		
	修正前	修正後	増減額	修正前	修正後	増減額	修正前	修正後	増減額	修正前	修正後	増減額	修正前	修正後	増減額
長期繰延税金資産	273,457	267,074	-6,383	265,528	265,948	420	268,027	269,232	1,204	282,853	273,302	-9,550	307,718	278,944	-28,773
投資その他の資産合計	1,603,263	1,596,880	-6,383	1,996,695	1,997,115	420	2,094,986	2,096,191	1,204	2,501,582	2,492,031	-9,550	3,378,219	3,349,445	-28,773
固定資産合計	2,316,296	2,309,913	-6,383	2,767,467	2,767,887	420	2,849,615	2,850,820	1,204	3,274,966	3,265,416	-9,550	4,130,938	4,102,165	-28,773
資産合計	5,313,972	5,307,589	-6,383	5,567,725	5,568,145	420	5,737,653	5,738,858	1,204	6,817,858	6,808,307	-9,550	6,794,986	6,766,213	-28,773
繰越利益剰余金	400,760	384,960	-15,800	509,137	510,177	1,040	735,370	738,330	2,960	869,091	845,625	-23,466	1,050,813	980,117	-70,696
利益剰余金合計	989,120	973,320	-15,800	1,097,497	1,098,537	1,040	1,323,330	1,326,690	2,960	1,457,451	1,433,985	-23,466	1,639,173	1,568,477	-70,696
株主資本合計	2,796,057	2,780,257	-15,800	2,857,874	2,858,914	1,040	3,018,007	3,020,967	2,960	4,036,572	4,013,106	-23,466	4,217,720	4,147,024	-70,696
その他有価証券評価差額金	11,769	21,185	9,416	18,121	17,501	-619	27,086	25,330	-1,755	9,428	23,344	13,915	-18,919	23,003	41,922
評価・換算差額等合計	11,769	21,185	9,416	18,121	17,501	-619	27,086	25,330	-1,755	9,428	23,344	13,915	-18,919	23,003	41,922
純資産合計	2,807,826	2,801,443	-6,383	2,875,995	2,876,415	420	3,045,094	3,046,298	1,204	4,046,001	4,036,450	-9,550	4,198,800	4,170,027	-28,773
負債純資産合計	5,313,972	5,307,589	-6,383	5,567,725	5,568,145	420	5,737,653	5,738,858	1,204	6,817,858	6,808,307	-9,550	6,794,986	6,766,213	-28,773



平成18年12月期 決算短信（連結）

平成19年1月29日

上場会社名 株式会社 ソルクシーズ
 コード番号 4284
 (URL <http://www.solxyz.co.jp>)

上場取引所 JASDAQ
 本社所在都道府県 東京都

代表者 役職名 代表取締役社長
 氏名 長尾 章
 問合せ先責任者 役職名 取締役管理本部長
 氏名 秋吉 邦彦

TEL (03) 6722 - 5011

決算取締役会開催日 平成19年1月29日

親会社等の名称 SBIホールディングス(株) (コード番号: 8473) 親会社等における当社の議決権所有比率 21.7%
 米国会計基準採用の有無 無

1. 平成18年12月期の連結業績（平成18年1月1日～平成18年12月31日）

(1) 連結経営成績 (注) 記載の金額は百万円未満を切捨てて表示しております。

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
18年12月期	8,635	(7.2)	623	(24.2)	663	(33.2)
17年12月期	8,055	(10.7)	501	(60.0)	497	(63.5)

	当期純利益		1株当たり 当期純利益		潜在株式調整後 1株当たり当期純利益		自己資本 当期純利益率		総資産 経常利益率		売上高 経常利益率	
	百万円	%	円	銭	円	銭	%	%	%	%		
18年12月期	249	(7.9)	28	20	—	—	9.9	12.1	7.7			
17年12月期	231	(77.7)	31	89	—	—	11.1	9.6	6.2			

- (注) 1. 持分法投資損益 18年12月期 — 百万円 17年12月期 — 百万円
 2. 期中平均株式数（連結） 18年12月期 8,862,128株 17年12月期 6,700,604株
 3. 会計処理の方法の変更 有 ・ 無
 4. 売上高、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前期増減率

(2) 連結財政状態

	総資産		純資産		自己資本比率		1株当たり純資産	
	百万円	百万円	百万円	百万円	%	円	銭	
18年12月期	5,819	2,971	50.7	320	58			
17年12月期	5,163	2,092	40.5	315	08			

- (注) 1. 期末発行済株式数（連結） 18年12月期 9,201,407株 17年12月期 6,585,240株

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

	営業活動による キャッシュ・フロー		投資活動による キャッシュ・フロー		財務活動による キャッシュ・フロー		現金及び現金同等物 期末残高	
	百万円	百万円	百万円	百万円	百万円	百万円	百万円	
18年12月期	430	△476	249	926				
17年12月期	349	△87	△525	723				

(4) 連結範囲及び持分法の適用に関する事項

連結子会社数 4社 持分法適用非連結子会社数 — 社 持分法適用関連会社数 — 社

(5) 連結範囲及び持分法の適用の異動状況

連結（新規）1社（除外）1社 持分法（新規）— 社（除外）— 社

2. 19年12月期の連結業績予想（平成19年1月1日～平成19年12月31日）

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益	
	百万円	百万円	百万円	百万円	百万円	百万円		
中間期	4,200	305	330	151				
通期	8,850	685	735	336				

(参考) 1株当たり予想当期純利益（通期） 36円 52銭

※ 業績予想につきましては、当社が現時点で合理的であると判断する一定の条件に基づき作成しており、実際の業績は予想と大幅に異なる場合があります。なお、上記予想の前提条件その他の関連する事項については、添付資料の8ページを参照してください。

企業集団の状況

当社の企業集団は、当社の外、株式会社エフ・エフ・ソル（連結子会社）、株式会社イー・アイ・ソル（連結子会社）、株式会社シー・エル・ソル（連結子会社）、および株式会社ジャパン・ヒューマンソリューション（連結子会社）により構成されております。なお、平成18年4月にSBIホールディングス株式会社が当社の発行済株式の20%超を保有し、当社はSBIホールディングス株式会社の関連会社となりました。（「親会社等に関する事項」参照）

株式会社エフ・エフ・ソルは銀行向け上流工程業務に特化した子会社であり、銀行系基幹システムのオープン系パッケージソフトの開発、販売その他サービス業務を行っております。

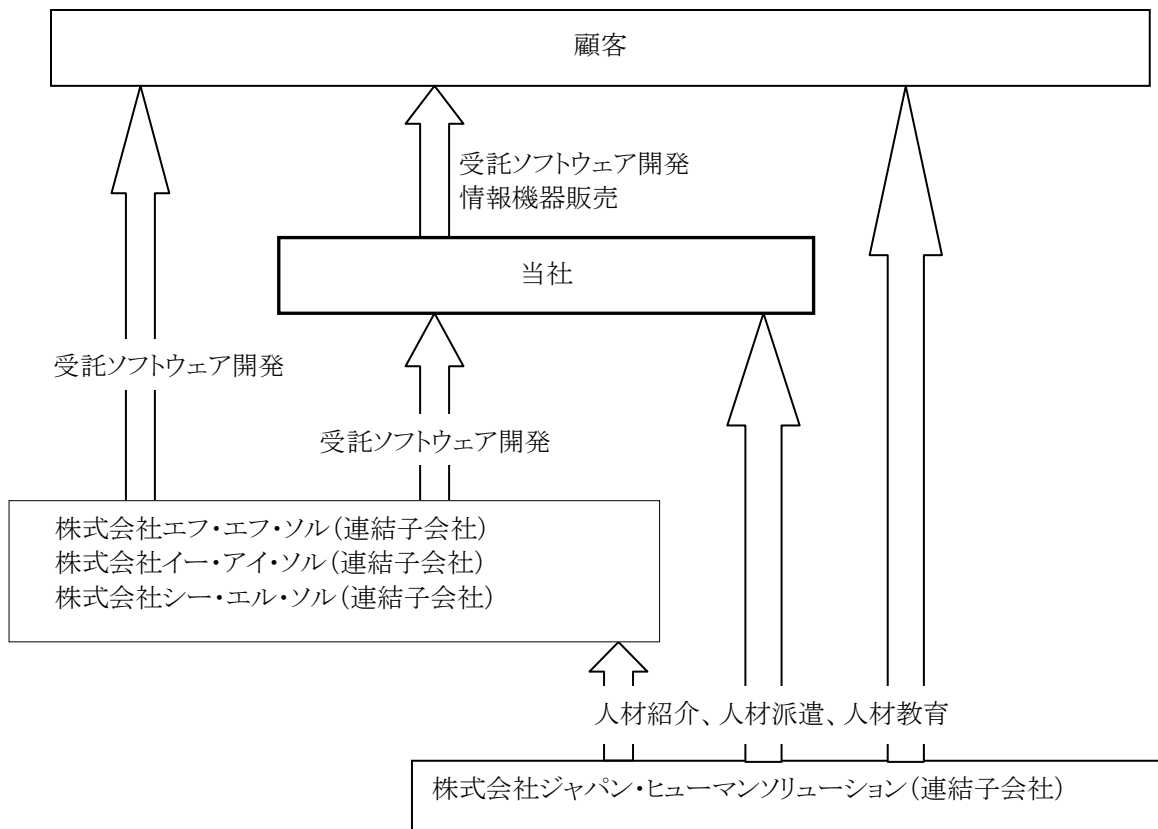
株式会社イー・アイ・ソルは組込・制御・計測関連分野におけるソリューション事業に特化した子会社です。家電等のデジタル化やハード開発のソフト化の進展に伴う当該分野の需要拡大に合わせ、半導体装置メーカー、通信制御システム技術ベンダー、計測機器メーカー等に向けたソフトの開発、販売、その他サービス業務を行うほか、平成18年6月にはネットワーク等の基盤構築業務にも進出し、大手メーカー等へのサービス提供を開始しております。

株式会社シー・エル・ソルは信販・クレジット業及び流通業向けに特化した子会社として、平成18年12月に設立したものであり、本格的な営業は平成19年から開始いたします。

株式会社ジャパン・ヒューマンソリューションは一般顧客向けに人材紹介、派遣、教育ならびにアウトプレースメント事業を展開する外、グループ各社向けにも人材紹介、派遣等のサービスを行っております。

事業の系統図は、次のとおりであります。

平成18年12月31日現在



経 営 方 針

(1) 経営方針

当社グループは最新の情報技術（IT）を駆使し、お客様にご満足頂ける最適なITソリューションを提供することを基本方針とし、この方針に沿った継続的な努力により社業の拡大・発展を期します。又、最適なITソリューションの提供を通じ、社会に貢献することを会社の使命といたします。

経営のモットー

「愛と夢のある企業」を目指します。合理性に裏打ちされた厳しさは当然必要ですが、ともすれば合理性に偏重しがちなソフトウェア開発が仕事の中心であればこそ、その経営には愛と夢が必要と考えます。

経営スローガン： 「チェンジ・チャレンジ・スピード」

激変する業務環境、根底から変わりつつある業務構造に合わせ、私たち自身の意識、スキル、業務プロセスを変えてまいります。若いメンバーからなる組織のまとまりを活かし、スピードを大事にしながら、大胆な発想の下、変化に果敢に挑戦し続けます。又、こうした姿勢があってはじめて同じような状況に置かれているお客様の変革を支えることが出来るものと確信しております。

(2) 会社の利益配分に関する基本方針

当社グループは株主に対する利益還元を経営の最重要課題の一つと認識しますが、安定的な経営基盤の構築にも努め、両者のバランスがとれた経営を目指します。

配当につきましては配当性を考慮し、業績に応じた配当を心掛けつつ、出来るだけ安定的な配当を継続することを基本方針としております。なお、株主の皆様への利益還元をより適時に行うため、平成17年12月期の中間期より中間配当を実施しております。

内部留保資金につきましては、今後予想される急速な技術革新に対応し、積極的な設備投資、研究開発投資を行ない、新ビジネスの創出、新技術の取得等会社の競争力をより強化するために有効に投資してまいります。

また、自己株式の取得については、M&Aにおける株式交換、資本提携、ストックオプション等における新株発行代替手段としての活用が可能なことから、必要に応じ、前向きに取り進めてまいります。なお、ストックオプションについては、企業価値向上に向けてのインセンティブ制度として、グループの役職員に対し、平成18年4月に60万株相当を発行・賦与しております。

【訂正前】

(3) 中長期的な会社の経営戦略

イ. 顧客構成

当社グループの顧客構成は保険・証券・信販等の金融分野については各顧客企業からの直接受注が多く、通信・流通・官公庁等の非金融分野についてはメーカー系大手ベンダーからの受注が多いという特徴があります。直接受注につきましては、開発方法における当社グループの裁量の余地を広げ、より合理化効果を発揮しやすいというメリットがあるため、その顧客シェアの増大に努めております。

ロ. 業務内容

受託開発業務

当業務においては競争が一段と激しくなっておりますが、当社グループでは以下のように対処していく方針であります。

当社グループでは業務に特化した専門性を高めることで、高い非価格競争力を身につけるとともに、コンサルティング業務や上流工程における設計等の高付加価値業務への一層のシフトを図っていく方針であります。

加えて、コスト面での優位性がこれまで以上に重要になりつつあることを踏まえ、価格競争力の面でも中国等の低廉かつ優秀な開発力を活かした低コスト開発体制を更に強化してまいります。

又、顧客のS Iベンダーへの期待はコスト面のみならず、スピード、専門性、ビジネスへの利用上の価値などを重視した総合的なサービスに変わりつつあります。当社ではこういったニーズに対し、高い業務知識や専門技術などを有する他社との業務提携／協業も含めた柔軟な体制で臨み、お客様に更にご満足頂けるサービスを提供してまいります。

ソリューションビジネス業務

お客様のビジネス上の現実的な課題を解決したいとするソリューションニーズは一層強まっています。当社グループではセキュリティ管理を含めた各種コンサルティングと最適なパッケージシステムの開発・提供を中心とするソリューションビジネス業務を更に強化・拡充し、顧客ニーズに応えてまいります。

アウトソーシング業務

自身は本業により専念し、ITシステムの保守・運用はITサービス業者の専門性を活かしたいとする顧客が増大しています。当社グループでは各業界の業務ノウハウを活かしたアウトソーシング業務を中長期的に育成・強化させていく方針であります。

(4) 対処すべき課題

イ. 当社はSBIホールディングス株式会社の関連会社であり、同社グループ各社のシステム開発におけるコア・パートナーとして、当社グループの高度な業務ノウハウとS Iサービスを提供することで、事業機会の拡大や、同社グループとの新たな協業を図ってまいります。

ロ. 金融分野等でIT投資の需要が増大しつつありますが、一方で人的リソースの需給が一部で逼迫しつつあります。今後、安定的な成長を続けるためには中途採用も含め、要員の拡充・補強が不可欠という認識に立ち、採用活動の強化や新たなインセンティブ制度の導入、処遇の見直し等を図る外、業務の見直し、成長分野・収益分野への要員シフト等を引き続き進めてまいります。

また、平成18年4月の増資により得た資金を活用し、SBIホールディングス株式会社の協力も得ながら、技術・ノウハウ・リソースを持つ他社との業務提携・M&Aを積極的に進めるとともに、既提携先との協力関係を更に活かした業務展開を行ってまいります。

ハ. 当社グループは特定分野に特化し、高い専門性を備えることで競争力の強化を図る方針の下、「専門子会社化」による事業展開を推進しており、成果を上げつつありますが、平成18年12月に新しく設立した信販・クレジット業・流通業向けの特化子会社の体制強化が課題である外、金融、通信等の分野についても業務ノウハウ、技術スキルに磨きをかけ、更にソリューション提供力を高める必要があると認識しております。

【訂正前】

(5) 親会社等に関する事項

イ. 親会社等の商号等

親会社等	属性	親会社等の議決権 所有割合 (%)	親会社等が発行する株 券が上場されている証 券取引所等
S B I ホールディングス株式 会社	上場会社が他の会社の 関連会社である場合に おける当該他の会社	21.7%	東証1部、大証1部

ロ. 親会社等の企業グループにおける上場会社の位置付けやその他の上場会社と親会社等との関係

平成18年4月にSBIホールディングス株式会社が当社の発行済株式の20%超を保有し、当社は財務諸表等規則第8条第5項に規定するSBIホールディングス株式会社の関連会社となりました。

SBIホールディングス株式会社のグループに属することにより、同社グループ各社のシステム開発におけるコア・パートナーとしての当社活用を通じ、受注の安定的拡大が期待される外、採用活動への効果や事業拡大に必要なM&Aへの協力などもメリットとして期待されます。

また、流動性が比較的高い当業界の要員事情や金融業界を中心にエンドユーザー顧客を多く抱えている当社の状況に鑑み、当社の企業価値増大には当社経営の自主性を尊重することが不可欠であることから、SBIホールディングス株式会社では役員派遣等は行わず、今後も経営の自主性は維持されることになっております。従いまして、事業上の制約は特段ありません。

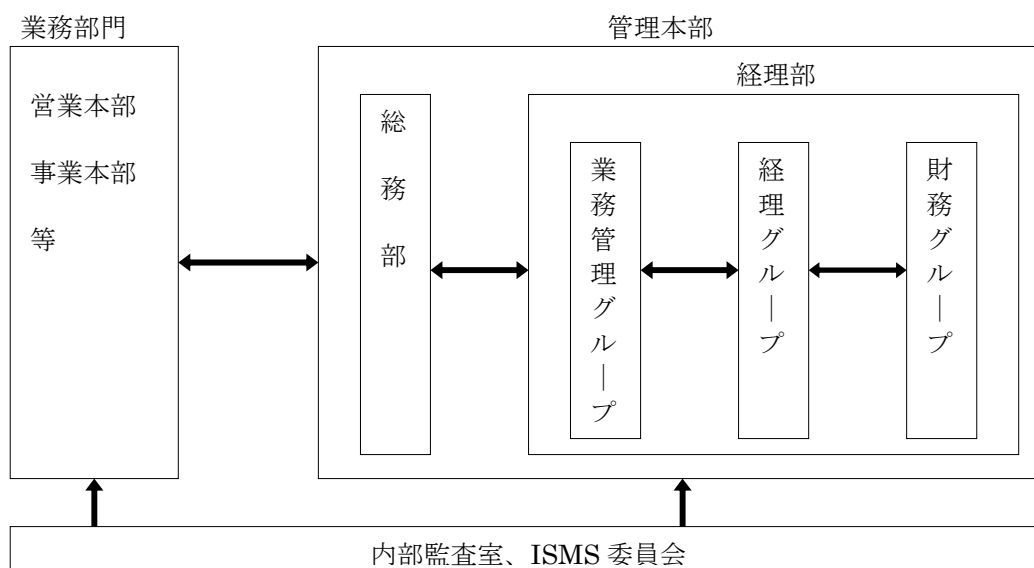
ハ. 親会社等との取引に関する事項

当連結会計年度末日現在において、同社との営業取引、資金・設備の貸借、保証・被保証等の該当はありません。

(6) 内部管理体制の整備・運用状況

イ. 内部牽制組織、組織上の業務部門及び管理部門の配置状況、社内規程の整備状況等

当社は管理本部とそれ以外の業務部門を組織的に明確に分離し、業務部門のバックオフィスである業務管理機能を管理本部内に設けることで、受発注等の業務処理の厳正化を図っております。又、管理本部内の総務、経理、財務及び業務管理の各機能についても部又はグループとして組織的に分離し、これらの各組織間の相互牽制が適正かつ合理的に働くように運営しております。



社内規程としては組織的な牽制が十分機能するように設計された組織規程、業務分掌規程、職務権限規程等を定めております。

【訂正前】

さらに社長直轄の独立組織として設置した内部監査室により、法令・社内規程の遵守状況等につき、内部監査を実施し、処理の適正化と内部牽制の有効性確保のため、具体的な助言・勧告を行なっております。

社内情報資産の適切な管理のため、当社は全業務を対象に I S M S の認証を取得しており、代表取締役会長を委員長とする I S M S 委員会において社内情報資産の管理状況につき毎月レビューし、問題があればその改善指示と対応状況のフォローを行っております。

また、個人情報保護法施行に合わせ、当社では関連規程の見直し、全外注先との契約の見直し、社員向け研修の実施等、各方面で顧客情報管理の厳正化を徹底しております。更に顧客の事務所に常駐して行う受託開発業務において取り扱う顧客情報についても、その管理状況をプロジェクトマネージャーが自己検査する制度を実施し、その結果を内部監査室及び経営陣に毎月報告することで、顧客情報管理の厳正化を図っております。

ロ． 内部管理体制の充実に向けた取組みの最近 1 年間における実施状況

平成 18 年 5 月に当社取締役会で決議した内部統制システム構築の基本方針に沿い、コンプライアンス担当取締役とリスク管理担当取締役を任命し、コンプライアンス基本方針、企業行動基準の制定、リスク管理委員会の設置、関連規程の制定・見直し、リスク管理状況のレビュー等を実施しております。

また、I S M S の認証については、現在、グループでの取得を計画しております。

(7) その他、会社の経営上の重要な事項（役員との間の重要な取引に関する事項等）

該当事項はありません。

経営成績及び財政状態

I 経営成績

(1) 当連結会計年度の概況

昨年のわが国経済は引き続き成長軌道にあり、企業・公共部門のIT投資は堅調に推移致しました。中でも当社グループが戦略分野として注力してきた証券、銀行などの金融向け、通信／メディア向けなどにおけるIT投資は大きく増加した外、一般事業法人においても日本版SOX法や新会社法へ対応するため、内部統制システムの構築やコンプライアンス対応のIT投資が増加しつつあります。

一方で、これらの分野での要員需給は一段と逼迫しつつある外、顧客側における本業特化からITベンダーに求められる業務ノウハウ、専門技術は一段と高度なものとなってきています。

そんな中、当社グループでは新しく就任した社長の下、当連結会計年度において競争力強化、事業基盤強化を目的とする基本方針・戦略に沿い、今後の中長期的な成長を睨んだ以下のような諸施策を実施しました。

- ① 内部の要員シフトや業種特化型人材の採用などにより、戦略分野・業務の一層の強化を図りました。
 - ・ 証券、銀行、通信・メディア向けなど戦略業種向けの体制増強
 - ・ 組込・制御子会社イー・アイ・ソルの営業開始とネットワーク等の基盤チームの同社加入
 - ・ クレジット・流通専門子会社シー・エル・ソルの設立（営業開始は平成19年度から）
 - ・ 金沢ソフトウェア株式の売却
- ② 独自経営路線の継続を前提に、SBIホールディングスおよびインタートレードと資本・業務提携を行い、両社と業務的なパートナー関係を築くとともに、第三者割当増資により、今後の業務拡大に必要なM&A資金を確保致しました。
- ③ 本体とグループ各社の本社機能を港区芝に移転しました。この結果、客先との行き来が便利になり、グループ各社の連携も容易になりました。
- ④ 優秀な人材の採用がますます厳しくなりつつある状況に鑑み、要員の質的向上と量的拡大を図り、研修制度の充実、積極的な中途採用の推進、新卒採用促進および60歳以降の再雇用制の導入を踏まえた給与体系の見直しなどを実施した外、ストックオプションなどのインセンティブ制度も導入致しました。

当連結会計年度の業績を見てまいりますと、連結売上高は前期比7.2%増の8,635百万円を計上いたしました。

事業別には主事業であるSI/ソフトウェア受託開発事業において、金融業界や通信業界のIT投資拡大を受けた当社売上増に加え、銀行系専門子会社や今期から営業を開始した組込・制御・基盤系子会社における売上増が寄与し、期中の連結子会社金沢ソフトウェア株式会社の売却による減収にも関わらず、連結ベースで前期比9.5%増の6,332百万円と増収となりました。アウトソーシング事業（AMO）についても、通信向け等で増加し、前期比5.6%増の1,777百万円となりました。ソリューション事業については、事業の見直しを図り、ERP(SAP)、Notesなどの一部ビジネスから撤退したため、売上は前期比8.2%減の308百万円となりました。情報機器販売については、SI案件においてサーバーなどの大口売上があり、前期比12.2%増の198百万円となりました。

業種別の売上高（単体ベース、情報機器販売を除く）では、金融業界向けが前期比13.6%増の3,614百万円と大幅な増収となり、金融以外の産業向けでも前期比6.0%増の3,844百万円となりました。

金融業界向けを業態別に見てまいりますと、信販・クレジット向けが前期比24.6%増の1,356百万円、生損保向けが前期比11.2%増の851百万円、証券向けが前期比9.7%増の1,080百万円、その他金融向けが前期比4.6%減の325百万円という内訳になっております。

なお、銀行向けについては連結子会社エフ・エフ・ソルにおいて、前期比21.3%増の699百万円の売上を計上しております。

金融以外の産業向けの内訳としては、情報・通信向けが前期比12.3%増の1,280百万円、流通向けが前期比3.1%減の501百万円、官公庁向けが前期比27.4%減の309百万円、その他産業向けが13.7%増の1,752百万円となりました。

なお、組込・基盤系については、平成18年度から営業を開始した連結子会社イー・アイ・ソルにおいて、137百万円の売上を計上しております。

利益面では粗利率の高い金融業界向けにおける増収、メーカー系からの受注条件の改善、プロジェク

【訂正前】

ト管理の徹底による生産性向上などにより、粗利段階で前期比 15.8%増の 1,526 百万円と増益となりました。この結果、本社移転に伴う備品等購入、金沢ソフトウェア株式売却手数料、幹部研修等で前期比 10.7%増加した販売費及び一般管理費 903 百万円をカバーし、営業利益は前期比 24.2%増の 623 百万円、経常利益は前期比 33.2%増の 663 百万円と大幅な増益を達成しました。

税金等調整前当期純利益は、特別損益として 109 百万円の損失を計上した結果、前期比 28.9%増の 554 百万円となりました。特別損益の主な内訳は研修所用地の減損損失 70 百万円、本社移転に関わる原状回復費・除却損等 41 百万円、投資有価証券売却損 21 百万円、関係会社株式評価損 13 百万円、金沢ソフトウェア株式売却損 7 百万円（単体では売却益 65 百万円）、投資有価証券売却益 46 百万円などです。

当期純利益は、金沢ソフトウェアの株式売却において、単体では売却益を計上し、課税されたこと等により、法人税等が 296 百万円と嵩んだ結果、前期比 7.9%増の 249 百万円となりました。

(2) 平成 19 年 12 月期の見通し

企業収益の持続的な改善を背景に、景気は今後も民間需要中心の拡大基調を維持していくものと思われ、IT 投資につきましても、金融、通信を中心に広範な分野・業種で需要は堅調に推移するものと見られます。

当社グループは金融、通信などを戦略分野として、クレジット専門子会社の設立など、競争力強化、事業基盤強化のための各種施策を行っており、平成 19 年 12 月期は業績面でその成果が期待出来るとともに、更に一段の飛躍のために、引き続き競争力強化、事業基盤強化を図るべき年であると見ております。

これらから、当社グループの平成 19 年度の売上高につきましては中間期 4,200 百万円（前年同期比 3.9%増）、通期 8,850 百万円（前期比 2.5%増）を見込みます。

利益につきましては、引き続き厳しい環境が続くことが予想されますが、これまでに実施した施策を活かし、中間期では営業利益 305 百万円（前年同期比 5.9%増）、経常利益 330 百万円（前年同期比 15.0%増）、中間純利益 151 百万円（前年同期比 115.7%増）、通期では営業利益 685 百万円（前期比 10.0%増）、経常利益 735 百万円（前期比 10.9%増）、当期純利益 336 百万円（前期比 34.9%増）と予想いたします。

株主に対する平成 19 年 12 月期の一株当りの利益配当金は中間配当 5 円、期末配当 5 円の計 10 円とする予定であります。

II. 財政状態

(1) 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、前連結会計年度に比べ 203 百万円増加し、当連結会計年度末残高は 926 百万円となりました。主な要因は次のとおりです。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における営業活動の資金は、税金等調整前当期純利益で前連結会計年度に比べ 124 百万円増加の 554 百万円確保することができましたが、法人税等の支払が増加したため、前連結会計年度に比べ 80 百万円増加し、430 百万円となりました。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における投資活動の資金は、有利子負債削減に伴って、借入金の担保に差入れていた定期預金を積極的に解約したことによる増加や、関係会社株式の売却による収入がありましたが、余資運用に伴う投資有価証券の取得をすすめたため、前連結会計年度に比べ 388 百万円減少し、△476 百万円となりました。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における財務活動の資金は、増資による払込額により、前連結会計年度に比べ 774 百万円増加し、249 百万円となりました。

(2) キャッシュ・フロー指標のトレンド

	平成 15 年 12 月期	平成 16 年 12 月期	平成 17 年 12 月期	平成 18 年 12 月期
自己資本比率 (%)	36.6	39.6	40.5	50.7
時価ベースの自己資本比率 (%)	47.0	51.3	81.6	63.2
債務償還年数 (年)	4.0	3.2	3.7	2.0
インタレスト・カバレッジ・レシオ	13.8	17.4	15.5	29.5

(注) 自己資本比率：自己資本/総資産

時価ベースの自己資本比率：株式時価総額/総資産

債務償還年数：有利子負債/営業キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：営業キャッシュ・フロー/利払い

- ※ 株式時価総額は、期末株価終値×期末発行済株式数（自己株式控除後）により算出しております。
- ※ 営業キャッシュ・フローは連結キャッシュ・フロー計算書の営業活動のキャッシュ・フローを使用しております。有利子負債は、連結貸借対照表に計上されている負債のうち利子を支払っている全ての負債を対象としております。また、利払いについては、連結キャッシュ・フロー計算書の利息の支払額を使用しております。

Ⅲ. 事業等のリスク

当社グループの事業その他に関するリスクとしては以下のようなものがあります。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、その影響を最小限にとどめるよう、平成18年度に設置した当社リスク管理委員会を中心に、適切なリスク対応に努めていく方針であります。なお、この中には将来に関する事項が含まれておりますが、当該事項は当連結会計年度末現在において判断したものであります。

(1) 受注、システム開発上のプロジェクトリスク

システムの受託開発業務においては、受注時に想定した以上に工数が嵩む場合や、検収が遅れたり、成果物に瑕疵があることにより追加原価が発生する場合があります。当社としては受注の条件や是非を検討するための商談検討委員会、開発プロジェクト遂行上の問題点の早期発見と迅速な対処のためのP A (Project Assessment) 会や開発プロジェクトを円滑に進めるためのサポート組織であるP M O (Project Management Office) 室を設け、こういった受注、システム開発上のリスク回避に最大限の努力を傾注しておりますが、想定原価との食い違いを完全になくすことは困難であり、計画通りの業績が確保出来ない場合があります。

(2) 一部顧客への依存

当社グループの顧客構成はメーカー系大手ベンダー3社で50%程度を占め、その営業政策の影響を大きく受けやすいという特徴があり、その営業政策の変更によって、計画通りの業績が確保出来ない場合があります。

(3) 外部環境の変化

顧客企業の予算削減、顧客の業種的な環境変化、情報サービス業界における価格競争の激化などの外部環境要因により、経営成績に影響を受ける可能性があります。

(4) 情報の管理

当社グループの属します情報サービス業界におきましては、業務特性上、顧客情報を取り扱うことがあります。当社においてI S M S 委員会を設置するなど、当社グループとして情報の管理については十分留意しており、更に個人情報保護法に対応し、協力会社との契約の見直し、社内規定の強化、全P C への暗号化ツールの導入、社員教育等を実施しておりますが、情報漏洩事故等が発生した場合、当社グループの信用が損なわれ、その後の事業展開、業績に影響を及ぼす可能性があります。又、最悪の事態に備え、情報漏洩賠償責任保険に加入しておりますが、リスクを完全に回避できる保証はありません。

(5) 保有投資有価証券

当社グループが保有する投資有価証券の評価は経済情勢や株式市場の動向、発行会社の業績などに依存しており、その影響を受けます。

(6) 資金調達

当社グループは主に金融機関から資金の調達を行っていますが、金融機関の方針変更による資金調達が不十分あるいは不調に終わった場合には、当社グループの財政状態及び業績に悪影響を及ぼす可能性があります。

(7) 要員の確保

I T 需要の増大などで業界全体として要員の需給が逼迫し、当社グループにおいても必要なS E 等の要員が十分確保出来ないことにより、計画通りの業績を達成出来ない場合があります。

連結財務諸表等

連結貸借対照表

(単位：千円)

科 目	期 別	当連結会計年度 (平成18年12月31日現在)		前連結会計年度 (平成17年12月31日現在)		比較増減 (△は減)
		金 額	構成比	金 額	構成比	
(資 産 の 部)						
I	流動資産		%		%	
1.	現金及び預金 ※2	939,879		956,344		△ 16,465
2.	受取手形及び売掛金 ※3	1,751,397		1,643,724		107,673
3.	有価証券	200,036		270,143		△ 70,106
4.	たな卸資産	126,266		193,098		△ 66,832
5.	繰延税金資産	19,844		16,549		3,294
6.	その他	79,060		115,780		△ 36,719
7.	貸倒引当金	△ 662		△ 636		△ 25
	流動資産合計	3,115,823	53.5	3,195,004	61.9	△ 79,181
II	固定資産					
1.	有形固定資産					
(1)	建物及び構築物 ※1、2	82,021		106,407		△ 24,385
(2)	機械装置及び運搬具 ※1	44,818		38,884		5,934
(3)	工具・器具及び備品 ※1	17,176		9,928		7,248
(4)	土地 ※2	520,426		698,198		△ 177,772
	有形固定資産合計	664,443	11.4	853,418	16.5	△ 188,975
2.	無形固定資産					
(1)	ソフトウェア	111,687		85,668		26,018
(2)	電話加入権	6,810		7,766		△ 955
	無形固定資産合計	118,498	2.1	93,435	1.8	25,062
3.	投資その他の資産					
(1)	投資有価証券 ※2	1,392,355		556,326		836,029
(2)	繰延税金資産	265,528		260,613		4,915
(3)	その他 ※2	262,966		204,602		58,364
(4)	貸倒引当金	—		△ 2,020		2,020
	投資その他の資産合計	1,920,850	33.0	1,019,521	19.8	901,328
	固定資産合計	2,703,792	46.5	1,966,376	38.1	737,415
III	繰延資産					
1.	開業費	—		1,248		△ 1,248
2.	社債発行費	—		1,166		△ 1,166
	繰延資産合計	—	—	2,415	0.0	△ 2,415
	資産合計	5,819,615	100.0	5,163,795	100.0	655,819

【訂正前】

(単位：千円)

期 別 科 目	当連結会計年度 (平成18年12月31日現在)		前連結会計年度 (平成17年12月31日現在)		比較増減 (△は減)
	金 額	構成比	金 額	構成比	
(負 債 の 部)		%		%	
I 流動負債					
1. 支払手形及び買掛金	643,083		594,654		48,428
2. 短期借入金 ※2	362,000		523,500		△ 161,500
3. 一年以内償還予定の社債	20,000		120,000		△ 100,000
4. 一年以内返済予定の長期借入金 ※2	165,916		213,412		△ 47,496
5. 未払法人税等	214,388		150,994		63,393
6. 未払費用	91,795		87,334		4,461
7. その他	321,832		228,714		93,117
流動負債合計	1,819,015	31.2	1,918,610	37.2	△ 99,594
II 固定負債					
1. 社債	220,000		240,000		△ 20,000
2. 長期借入金 ※2	103,802		194,918		△ 91,116
3. 退職給付引当金	614,033		593,076		20,957
4. 役員退職慰労引当金	86,781		77,657		9,123
5. その他	4,501		29,833		△ 25,332
固定負債合計	1,029,118	17.7	1,135,486	22.0	△ 106,367
負債合計	2,848,134	48.9	3,054,096	59.2	△ 205,961
(少 数 株 主 持 分)					
少数株主持分	—	—	16,857	0.3	△ 16,857
(資 本 の 部)					
I 資本金	—	—	650,000	12.6	△ 650,000
II 資本剰余金	—	—	608,280	11.8	△ 608,280
III 利益剰余金	—	—	1,018,589	19.7	△ 1,018,589
IV その他有価証券評価差額金	—	—	13,052	0.2	△ 13,052
V 自己株式	—	—	△ 197,079	△3.8	197,079
資本合計	—	—	2,092,842	40.5	△ 2,092,842
負債、少数株主持分及び資本合計	—	—	5,163,795	100.0	△ 5,163,795
(純 資 産 の 部)					
I 株主資本					
1. 資本金	1,052,000	18.1	—	—	1,052,000
2. 資本剰余金	1,008,780	17.3	—	—	1,008,780
3. 利益剰余金	1,171,248	20.1	—	—	1,171,248
4. 自己株式	△ 300,403	△5.1	—	—	△ 300,403
株主資本合計	2,931,625	50.4	—	—	2,931,625
II 評価・換算差額等					
1. その他有価証券評価差額金	18,121		—	—	18,121
評価・換算差額等合計	18,121	0.3	—	—	18,121
III 少数株主持分	21,733	0.4	—	—	21,733
純資産合計	2,971,480	51.1	—	—	2,971,480
負債、純資産合計	5,819,615	100.0	—	—	5,819,615

【訂正前】

連結損益計算書

(単位：千円)

期 別 科 目	当連結会計年度 (自 平成18年1月1日 至 平成18年12月31日)		前連結会計年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)		比較増減 (△は減)
	金 額	百分比	金 額	百分比	
I 売上高	8,635,021	100.0	8,055,799	100.0	579,222
II 売上原価	7,108,696	82.3	6,738,226	83.6	370,470
売上総利益	1,526,324	17.7	1,317,572	16.4	208,751
III 販売費及び一般管理費	903,254	10.5	815,941	10.2	87,313
1. 役員報酬	190,592		159,037		31,555
2. 給与手当	254,709		273,321		△ 18,611
3. 賞与	66,500		62,513		3,987
4. 法定福利費	51,568		47,727		3,840
5. 地代家賃	46,796		29,742		17,054
6. 退職給付費用	5,403		5,001		401
7. 役員退職慰労引当金繰入額	12,206		11,449		756
8. 貸倒引当金繰入額	263		293		△ 29
9. その他	275,214		226,854		48,360
営業利益	623,069	7.2	501,631	6.2	121,438
IV 営業外収益	62,172	0.7	27,808	0.4	34,364
1. 受取利息	43,401		2,992		40,409
2. 受取配当金	2,927		2,942		△ 15
3. 不動産賃貸料	7,565		3,164		4,401
4. 金利スワップ評価益	3,138		6,096		△ 2,957
5. 投資有価証券売却益	—		3,812		△ 3,812
6. その他	5,140		8,802		△ 3,661
V 営業外費用	21,999	0.2	31,537	0.4	△ 9,537
1. 支払利息	14,474		21,875		△ 7,401
2. 社債発行費償却額	1,166		4,433		△ 3,266
3. 創立費償却額	515		474		40
4. 開業費償却額	1,248		1,248		—
5. その他	4,595		3,505		1,089
経常利益	663,242	7.7	497,902	6.2	165,339
VI 特別利益	46,755	0.5	—	—	46,755
1. 投資有価証券売却益	46,579		—		46,579
2. 関係会社株式売却益	176		—		176
VII 特別損失	155,981	1.8	67,963	0.9	88,018
1. 固定資産除却損 ※1	1,795		19,969		△ 18,173
2. 関係会社株式評価損	13,618		—		13,618
3. 関係会社株式売却損	7,723		—		7,723
4. 投資有価証券売却損	21,585		—		21,585
5. 本社移転費用 ※4	41,197		—		41,197
6. 減損損失 ※3	70,060		—		70,060
7. 退職給付会計基準変更時差異償却額	—		25,579		△ 25,579
8. 過年度役員退職慰労引当金繰入額 ※2	—		22,414		△ 22,414
税金等調整前当期純利益	554,016	6.4	429,939	5.3	124,077
法人税、住民税及び事業税	309,366	3.6	203,046	2.5	106,320
法人税等調整額	△ 12,883	△0.2	△ 13,379	△0.2	495
少数株主利益	7,593	0.1	8,581	0.1	△ 988
当期純利益	249,940	2.9	231,690	2.9	18,250

連結剰余金計算書

(単位：千円)

科 目	期 別	前連結会計年度 (自 平成17年1月1日) (至 平成17年12月31日)	
		金 額	
(資本剰余金の部)			
I	資本剰余金期首残高		608,280
II	資本剰余金期末残高		608,280
(利益剰余金の部)			
I	利益剰余金期首残高		897,574
II	利益剰余金増加高		
	1. 当期純利益	231,690	231,690
III	利益剰余金減少高		
	1. 配当金	101,275	
	2. 役員賞与	9,400	110,675
IV	利益剰余金期末残高		1,018,589

【訂正前】

連結株主資本等変動計算書

当連結会計年度（自 平成 18 年 1 月 1 日 至 平成 18 年 12 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
平成 17 年 12 月 31 日 残高	650,000	608,280	1,018,589	△197,079	2,079,789
連結会計年度中の変動額					
新株の発行	402,000	400,500			802,500
剰余金の配当			△79,492		△79,492
利益処分による役員賞与			△17,789		△17,789
当期純利益			249,940		249,940
自己株式の取得				△103,323	△103,323
株主資本以外の項目の連結 会計年度中の変動額（純額）					
連結会計年度中の変動額合計	402,000	400,500	152,659	△103,323	851,835
平成 18 年 12 月 31 日 残高	1,052,000	1,008,780	1,171,248	△300,403	2,931,625

	評価・換算差額等		少数株主持分	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 17 年 12 月 31 日 残高	13,052	13,052	16,857	2,109,699
連結会計年度中の変動額				
新株の発行				802,500
剰余金の配当				△79,492
利益処分による役員賞与				△17,789
当期純利益				249,940
自己株式の取得				△103,323
株主資本以外の項目の連結 会計年度中の変動額（純額）	5,068	5,068	4,876	9,945
連結会計年度中の変動額合計	5,068	5,068	4,876	861,781
平成 18 年 12 月 31 日 残高	18,121	18,121	21,733	2,971,480

連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

科 目	期 別	当連結会計年度 (自 平成18年1月1日) (至 平成18年12月31日)	前連結会計年度 (自 平成17年1月1日) (至 平成17年12月31日)
		金 額	金 額
I 営業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 税金等調整前当期純利益		554,016	429,939
2. 減価償却費		58,487	61,877
3. 繰延資産償却額		2,930	6,156
4. 役員退職慰労引当金の増減額 (減少：△)		11,073	1,869
5. 退職給付引当金の増減額 (減少：△)		20,957	61,496
6. 貸倒引当金の増減額 (減少：△)		△ 1,724	293
7. 受取利息及び受取配当金		△ 46,328	△ 5,934
8. 支払利息		14,474	21,875
9. 金利スワップ評価損益(評価益：△)		△ 3,138	△ 6,096
10. 関係会社株式売却益		△ 176	—
11. 関係会社株式売却損		7,723	—
12. 関係会社株式評価損		13,618	—
13. 投資有価証券売却益		△ 46,579	—
14. 投資有価証券売却損		21,585	—
15. 固定資産除却損		1,795	19,969
16. 減損損失		70,060	—
17. 役員賞与の支払		△ 18,000	△ 9,400
18. 売上債権の増減額 (増加：△)		△ 158,454	△ 207,434
19. たな卸資産の増減額 (増加：△)		32,774	△ 6,497
20. 仕入債務の増減額 (減少：△)		57,787	113,957
21. 未払消費税等の増減額 (減少：△)		12,941	△ 18,312
22. その他		48,208	51,082
小 計		654,035	514,842
23. 利息及び配当金の受取額		29,701	6,036
24. 利息の支払額		△ 14,603	△ 22,612
25. 法人税等の支払額		△ 238,810	△ 148,917
営業活動によるキャッシュ・フロー		430,322	349,348
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 定期預金の純増減額 (増加：△)		232,172	159,668
2. 出資による支出		—	△ 5,000
3. 有価証券の売却による収入		59,220	—
4. 関係会社株式売却による収入		130,887	—
5. 投資有価証券の取得による支出		△ 1,007,013	△ 229,501
6. 投資有価証券の売却による収入		84,514	29,306
7. 投資有価証券の償還による収入		106,000	—
8. 有形固定資産の取得による支出		△ 72,403	△ 17,820
9. 有形固定資産の売却による収入		3,700	—
10. 無形固定資産の取得による支出		△ 50,882	△ 34,895
11. 会員権等取得による支出		△ 6,101	—
12. 会員権等売却による収入		1,700	—
13. 貸付金による支出		△ 10,900	△ 2,492
14. 貸付金の回収による収入		52,630	13,162
投資活動によるキャッシュ・フロー		△476,475	△ 87,572

【訂正前】

科 目	期 別	当連結会計年度 (自 平成18年1月1日 至 平成18年12月31日)	前連結会計年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)
		金 額	金 額
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 短期借入金の純増減額 (減少:△)		△ 111,500	△ 215,637
2. 長期借入れによる収入		100,000	320,000
3. 長期借入金の返済による支出		△ 238,612	△ 411,080
4. 社債償還による支出		△ 120,000	△ 20,000
5. 増資による払込額		802,500	—
6. 自己株式取得による支出		△ 103,323	△ 97,399
7. 配当金の支払額		△ 79,492	△ 101,275
財務活動によるキャッシュ・フロー		249,571	△ 525,392
IV 現金及び現金同等物の増減額 (減少:△)		203,418	△ 263,616
V 現金及び現金同等物の期首残高		723,283	986,899
VI 現金及び現金同等物の期末残高		926,701	723,283

【訂正前】

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

連結子会社の数	4社
連結子会社の名称	株式会社エフ・エフ・ソル 株式会社イー・アイ・ソル 株式会社ジャパン・ヒューマンソリューション 株式会社シー・エル・ソル

なお、株式会社シー・エル・ソルは、平成18年12月15日付で設立した子会社で、当連結会計年度より連結の範囲に含めております。

また、前連結会計年度まで連結子会社であった金沢ソフトウェア株式会社は、平成18年6月14日付で所有株式を売却したため、当連結会計年度の中間連結会計期間末より連結子会社でなくなりました。

2. 持分法の適用に関する事項

持分法を適用していない関連会社（株式会社メディノ）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。

なお、株式会社メディノは当連結会計年度に関連会社となったものであります。

3. 連結子会社の決算日等に関する事項

連結子会社である株式会社エフ・エフ・ソル、株式会社イー・アイ・ソルおよび株式会社シー・エル・ソルの決算日は11月30日、株式会社ジャパン・ヒューマンソリューションの決算日は9月30日であり、連結決算日と異なっていますが、同日現在の財務諸表を使用しております。

なお、連結決算日との間に発生し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および評価方法

イ 有価証券

満期保有目的の債券 償却原価法（定額法）

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

ロ たな卸資産

商品・仕掛品 個別法による原価法

貯蔵品 移動平均法による原価法

ハ デリバティブ 時価法

(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

定率法

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

【訂正前】

- ロ 無形固定資産 市場販売目的のソフトウェア
見込販売数量に基づく償却額と見込有効期間（3年）の残存期間に基づく均等配分額のいずれか大きい額を計上する方法
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
- (3) 重要な繰延資産の処理方法
- イ 創立費 創立後より原則として5年で每期均等額を償却しております。
- ロ 開業費 開業後より5年で每期均等額を償却しております。
- ハ 社債発行費 社債発行後より3年で每期均等額を償却しております。
- (4) 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、貸倒懸念債権等の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 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当連結会計期間において発生していると認められる額を計上しております。
なお、数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（7年）による定額法により、翌連結会計年度から費用処理することとしております。
- ハ 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支払に充てるため、内規に基づく期末要支給相当額を計上しております。
- (5) 重要な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。
- (6) 重要なヘッジ会計の方法
- イ ヘッジ会計の方法 金利スワップ取引において、ヘッジ会計の要件を満たしている場合は、繰延ヘッジ処理を採用しております。ただし、特例処理の要件を満たしている場合は、特例処理を採用することとしております。
- ロ ヘッジ手段とヘッジ対象
- | | |
|-------|------------|
| ヘッジ手段 | 金利スワップ取引 |
| ヘッジ対象 | 金融負債（銀行借入） |
- ハ ヘッジ方針 内部規定により資金担当部門が決裁担当者の管理と決裁のもと、借入金の将来の金利変動リスクを回避する目的で行っており、投機目的での取引は行わない方針であります。
- ニ ヘッジ有効性評価の方法 ヘッジ手段およびヘッジ対象について、毎決算期末（中間期末を含む）に、個別取引毎のヘッジ効果を検証しておりますが、特例処理の要件を満たしている場合は、本検証を省略しております。
- (7) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

【訂正前】

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

5. 連結子会社の資産および負債の評価に関する事項

連結子会社の資産および負債の評価については、全面時価評価法を適用しております。

6. 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および容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資、マネー・マネジメント・ファンドからなっております。

重要な会計方針の変更

(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準)

当連結会計年度より、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。

従来の資本の部の合計に相当する金額は、2,949,746千円であります。

(固定資産の減損に係る会計基準)

当連結会計年度より、固定資産の減損に係る会計基準(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成14年8月9日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第6号 平成15年10月31日)を適用しております。これにより税金等調整前当期純利益は、70,060千円減少しております。

なお、減損損失累計額については、資産の金額から直接控除しております。

(役員賞与に関する会計基準)

当連結会計年度より、「役員賞与に関する会計基準」(企業会計基準第4号 平成17年11月29日)を適用しております。これにより、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19,800千円減少しております。

【訂正前】

注 記 事 項

(連結貸借対照表関係)

当連結会計年度 (平成18年12月31日現在)	前連結会計年度 (平成17年12月31日現在)																																										
<p>※1 有形固定資産の減価償却累計額 298,220千円</p>	<p>※1 有形固定資産の減価償却累計額 447,895千円</p>																																										
<p>※2 担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">29,934千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">520,426千円</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">100,150千円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">49,316千円</td> </tr> <tr> <td>(内訳：投資その他の資産 差入敷金保証金 49,316千円)</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">699,827千円</td> </tr> </table> <p>担保付債務は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">250,000千円</td> </tr> <tr> <td>一年以内返済予定長期借入金</td> <td style="text-align: right;">126,000千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">90,200千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">466,200千円</td> </tr> </table>	建物及び構築物	29,934千円	土地	520,426千円	投資有価証券	100,150千円	その他	49,316千円	(内訳：投資その他の資産 差入敷金保証金 49,316千円)		計	699,827千円	短期借入金	250,000千円	一年以内返済予定長期借入金	126,000千円	長期借入金	90,200千円	計	466,200千円	<p>※2 担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金</td> <td style="text-align: right;">171,607千円</td> </tr> <tr> <td>建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">83,144千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">698,198千円</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">100,050千円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">49,316千円</td> </tr> <tr> <td>(内訳：投資その他の資産 差入敷金保証金 49,316千円)</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,102,316千円</td> </tr> </table> <p>担保付債務は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">465,000千円</td> </tr> <tr> <td>一年以内返済予定長期借入金</td> <td style="text-align: right;">181,652千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">164,766千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">811,418千円</td> </tr> </table>	現金及び預金	171,607千円	建物及び構築物	83,144千円	土地	698,198千円	投資有価証券	100,050千円	その他	49,316千円	(内訳：投資その他の資産 差入敷金保証金 49,316千円)		計	1,102,316千円	短期借入金	465,000千円	一年以内返済予定長期借入金	181,652千円	長期借入金	164,766千円	計	811,418千円
建物及び構築物	29,934千円																																										
土地	520,426千円																																										
投資有価証券	100,150千円																																										
その他	49,316千円																																										
(内訳：投資その他の資産 差入敷金保証金 49,316千円)																																											
計	699,827千円																																										
短期借入金	250,000千円																																										
一年以内返済予定長期借入金	126,000千円																																										
長期借入金	90,200千円																																										
計	466,200千円																																										
現金及び預金	171,607千円																																										
建物及び構築物	83,144千円																																										
土地	698,198千円																																										
投資有価証券	100,050千円																																										
その他	49,316千円																																										
(内訳：投資その他の資産 差入敷金保証金 49,316千円)																																											
計	1,102,316千円																																										
短期借入金	465,000千円																																										
一年以内返済予定長期借入金	181,652千円																																										
長期借入金	164,766千円																																										
計	811,418千円																																										
<p>※3 連結会計年度末日満期手形の処理 連結会計年度末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって処理しております。なお、当連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の連結会計年度末日満期手形が、連結会計年度末日残高に含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">受取手形</td> <td style="text-align: right;">7,147千円</td> </tr> </table>	受取手形	7,147千円	<p>※3 連結会計年度末日満期手形の処理 連結会計年度末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって処理しております。なお、当連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の連結会計年度末日満期手形が、連結会計年度末日残高に含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">受取手形</td> <td style="text-align: right;">12,688千円</td> </tr> </table>	受取手形	12,688千円																																						
受取手形	7,147千円																																										
受取手形	12,688千円																																										

(連結損益計算書関係)

当連結会計年度 (自 平成18年1月1日) (至 平成18年12月31日)	前連結会計年度 (自 平成17年1月1日) (至 平成17年12月31日)																		
<p>※1 固定資産除却損の内訳は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">887千円</td> </tr> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td style="text-align: right;">828千円</td> </tr> <tr> <td>工具・器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">80千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black; text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,795千円</td> </tr> </table>	建物及び構築物	887千円	機械装置及び運搬具	828千円	工具・器具及び備品	80千円	計	1,795千円	<p>※1 固定資産除却損の内訳は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">458千円</td> </tr> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td style="text-align: right;">1,040千円</td> </tr> <tr> <td>工具・器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">510千円</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">17,959千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black; text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">19,969千円</td> </tr> </table>	建物及び構築物	458千円	機械装置及び運搬具	1,040千円	工具・器具及び備品	510千円	ソフトウェア	17,959千円	計	19,969千円
建物及び構築物	887千円																		
機械装置及び運搬具	828千円																		
工具・器具及び備品	80千円																		
計	1,795千円																		
建物及び構築物	458千円																		
機械装置及び運搬具	1,040千円																		
工具・器具及び備品	510千円																		
ソフトウェア	17,959千円																		
計	19,969千円																		
<p>※2 _____</p>	<p>※2 役員退職慰労金規程改訂に伴うものであります。</p>																		
<p>※3 減損損失</p> <p>当連結会計年度において、当社グループは以下の減損損失を計上いたしました。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-bottom: 10px;"> <thead> <tr> <th style="width: 20%;">場所</th> <th style="width: 40%;">用途</th> <th style="width: 40%;">種類</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>山梨県北杜市</td> <td>遊休資産</td> <td>土地</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社グループは、事業用資産については、事業の種類別セグメントを基礎としてグルーピングしております。このうち、市場価格が著しく下落した遊休資産については、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、減損損失70,060千円を特別損失に計上しております。</p> <p>なお、当該資産の回収可能価額は正味売却価額により測定しており、正味売却価額は不動産鑑定評価額により算定しております。</p>	場所	用途	種類	山梨県北杜市	遊休資産	土地	<p>※3 _____</p>												
場所	用途	種類																	
山梨県北杜市	遊休資産	土地																	
<p>※4 本社移転費用に含まれる固定資産除却損の内容は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 20px;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物</td> <td style="text-align: right;">17,683千円</td> </tr> <tr> <td>工具・器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">180千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black; text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">17,864千円</td> </tr> </table>	建物	17,683千円	工具・器具及び備品	180千円	計	17,864千円	<p>※4 _____</p>												
建物	17,683千円																		
工具・器具及び備品	180千円																		
計	17,864千円																		

【訂正前】

(連結株主資本等変動計算書関係)

当連結会計年度(自平成18年1月1日 至平成18年12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

	前連結会計年度末 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(注)1	7,021,040	2,904,208	—	9,925,248
合計	7,021,040	2,904,208	—	9,925,248
自己株式				
普通株式(注)2	435,800	288,041	—	723,841
合計	435,800	288,041	—	723,841

(注)1. 普通株式の発行済株式の総数の増加2,904,208株は、株式分割による増加が1,404,208株、第三者割当増資による増加が1,500,000株であります。

2. 普通株式の自己株式の株式数の増加288,041株は、株式分割による増加が87,160株、単元未満株式の買取りによる増加が881株、買付による増加が200,000株であります。

2. 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18年3月30日 定時株主総会	普通株式	32,926	5.0	平成17年12月31日	平成18年3月31日
平成18年7月27日 取締役会	普通株式	46,566	5.0	平成18年6月30日	平成18年9月4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	株式の種類	配当金の総額 (千円)	配当の原資	1株当たり配 当額(円)	基準日	効力発生日
平成19年3月29日 定時株主総会	普通株式	46,007	利益剰余金	5.0	平成18年12 月31日	平成19年3 月30日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

当連結会計年度 (自平成18年1月1日 至平成18年12月31日)	前連結会計年度 (自平成17年1月1日 至平成17年12月31日)
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 (平成18年12月31日現在)	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 (平成17年12月31日現在)
現金及び預金 939,879千円	現金及び預金 956,344千円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金等 △213,214千円	預入期間が3ヶ月を超える定期預金等 △444,076千円
マネー・マネジメント・ファンド [※] 200,036千円	中期国債ファンド 10,051千円
現金及び現金同等物 926,701千円	キャッシュ・マネジメント・ファンド [※] 200,962千円
	現金及び現金同等物 723,283千円

【訂正前】

(セグメント情報)

1. 事業の種類別セグメント情報

当連結会計年度(自平成18年1月1日 至平成18年12月31日)および前連結会計年度(自平成17年1月1日 至平成17年12月31日)において、当連結グループは受託ソフトウェア開発を事業の内容としており、同一セグメントに属するソフトウェアの受託開発およびそれに付随する情報機器販売、保守作業、システム・エンジニア等の人材紹介、派遣、教育等を行っており、当該事業以外に事業の種類がないため該当事項はありません。

2. 所在地別セグメント情報

当連結会計年度(自平成18年1月1日 至平成18年12月31日)および前連結会計年度(自平成17年1月1日 至平成17年12月31日)において、本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社及び支店がないため、該当事項はありません。

3. 海外売上高

当連結会計年度(自平成18年1月1日 至平成18年12月31日)および前連結会計年度(自平成17年1月1日 至平成17年12月31日)において、海外売上高がないため、該当事項はありません。

(関連当事者との取引)

平成19年1月29日現在内容が定まっておきませんので、平成19年2月20日までに「決算発表資料の追加(関連当事者との取引)」として開示いたします。

【訂正前】

(リース取引関係)

当連結会計年度 (自 平成18年1月1日) (至 平成18年12月31日)				前連結会計年度 (自 平成17年1月1日) (至 平成17年12月31日)			
1. 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および期末残高相当額				(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額および期末残高相当額			
	取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	期末残高 相当額		取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	期末残高 相当額
	千円	千円	千円		千円	千円	千円
工具・器具 及び備品	8,601	4,546	4,054	工具・器具 及び備品	8,601	2,826	5,774
合 計	8,601	4,546	4,054	合 計	8,601	2,826	5,774
(2) 未経過リース料期末残高相当額				(2) 未経過リース料期末残高相当額			
1年内 1,878千円				1年内 1,878千円			
1年超 2,554千円				1年超 4,432千円			
計 4,432千円				計 6,310千円			
(3) 支払リース料、減価償却費相当額および支払利息相当額				(3) 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 1,878千円				支払リース料 1,971千円			
減価償却費相当額 1,720千円				減価償却費相当額 1,802千円			
支払利息相当額 181千円				支払利息相当額 229千円			
(4) 減価償却費相当額の算定方法				(4) 減価償却費相当額の算定方法			
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。				同左			
(5) 利息相当額の算定方法				(5) 利息相当額の算定方法			
リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。				同左			

【訂正前】

(税効果会計関係)

当連結会計年度 (平成18年12月31日現在)	前連結会計年度 (平成17年12月31日現在)
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 (単位：千円)	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 (単位：千円)
繰延税金資産	繰延税金資産
未払事業税	未払事業税
未払事業所税	未払事業所税
退職給付引当金	退職給付引当金
役員退職慰労引当金	役員退職慰労引当金
投資有価証券評価損	会員権等評価損
関係会社株式評価損	投資有価証券評価損
繰越欠損金	繰越欠損金
未払賞与社会保険料	会員権等貸倒引当金
土地減損損失	仕掛商品評価損
その他	未払賞与社会保険料
繰延税金資産小計	繰延税金資産小計
評価性引当額	評価性引当額
繰延税金資産合計	繰延税金資産合計
繰延税金負債	繰延税金負債
その他有価証券評価差額金	その他有価証券評価差額金
繰延税金負債合計	貸倒引当金減額修正
繰延税金資産（負債）の純額	子会社土地評価益
	繰延税金負債合計
	繰延税金資産（負債）の純額
平成18年12月31日現在の繰延税金資産の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。	平成17年12月31日現在の繰延税金資産の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。
流動資産……繰延税金資産	流動資産……繰延税金資産
固定資産……繰延税金資産	固定資産……繰延税金資産
合計	流動負債……その他
	固定負債……その他
	差引計
2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の差異の内訳 (単位：%)	2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の差異の内訳 (単位：%)
法定実効税率 (調整)	法定実効税率 (調整)
交際費等永久に損金に算入されない項目	交際費等永久に損金に算入されない項目
住民税均等割額	住民税均等割額
評価性引当額	評価性引当額
法人税還付額	法人税還付額
関係会社株式評価損	I T投資減税
関係会社株式売却損益	その他
その他	税効果適用後の法人税等負担率
税効果適用後の法人税等負担率	

【訂正前】

(有価証券の時価等関係)

当連結会計年度(自 平成 18 年 1 月 1 日 至 平成 18 年 12 月 31 日)

1. その他有価証券で時価のあるもの(平成 18 年 12 月 31 日現在) (単位:千円)

	取得原価	連結貸借対照表計上額	差額
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
(1) 株式	23,570	55,786	32,216
(2) その他	300,000	302,790	2,790
小計	323,570	358,576	35,006
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
(1) 株式	94,666	91,665	△3,001
(2) その他	200,000	198,400	△1,600
小計	294,666	290,065	△4,601
合計	618,236	648,641	30,404

2. 当連結会計年度中に売却したその他有価証券 (単位:千円)

種 類	売却額	売却益の合計額	売却損の合計額
(1) 株式	83,369	46,025	21,585
(2) その他	60,365	678	—
合計	143,735	46,703	21,585

3. 時価のない主な有価証券の内容 (単位:千円)

	連結貸借対照表計上額	摘要
(1)満期保有目的の債券 非上場外国債券	700,000	
(2)その他有価証券 非上場株式 マネー・マネジメント・ファンド	43,714 200,036	
合計	943,750	

4. その他有価証券のうち満期があるものの今後の償還予定額 (単位:千円)

区 分	1 年以内	1 年超 5 年以内	5 年超 10 年以内	10 年超
その他	—	100,000	—	301,040
合計	—	100,000	—	301,040

【訂正前】

前連結会計年度（自 平成 17 年 1 月 1 日 至 平成 17 年 12 月 31 日）

1. その他有価証券で時価のあるもの（平成 17 年 12 月 31 日現在）（単位：千円）

	取得原価	連結貸借対照表計上額	差額
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
(3) 株式	115,723	152,693	36,970
(4) その他	359,687	360,479	792
小計	475,410	513,173	37,763
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
(3) 株式	40,555	24,692	△15,862
(4) その他	—	—	—
小計	40,555	24,692	△15,862
合計	515,965	537,866	21,900

2. 当連結会計年度中に売却したその他有価証券（単位：千円）

種 類	売却額	売却益の合計額	売却損の合計額
(3) 株式	31,219	3,536	—
(4) その他	922,623	275	400
合計	953,842	3,812	400

3. 時価のない主な有価証券の内容（単位：千円）

	連結貸借対照表計上額	摘要
その他有価証券		
非上場株式	57,589	
転換社債	20,000	
中期国債ファンド*	10,051	
キャッシュ・マネジメント・ファンド*	200,962	
合計	288,603	

4. その他有価証券のうち満期があるものの今後の償還予定額（単位：千円）

区 分	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
転換社債	20,000	—	—	—
その他	—	1,300	—	—
合計	20,000	1,300	—	—

【訂正前】

(デリバティブ取引関係)

1. 取引の状況に関する事項

当連結会計年度 (自 平成18年1月1日 至 平成18年12月31日)	前連結会計年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)
(1) 取引の内容 利用しているデリバティブ取引は金利スワップ取引であります。	(1) 取引の内容 同 左
(2) 取引に対する取組方針 デリバティブ取引は、将来の金利変動におけるリスク回避を目的としており、投機的な取引は行わない方針であります。	(2) 取引に対する取組方針 同 左
(3) 取引の利用目的 デリバティブ取引は、借入金利の将来の金利市場における利率上昇リスクを回避する目的で利用しております。	(3) 取引の利用目的 同 左
(4) 取引に係るリスクの内容 金利スワップ取引は、市場金利の変動によるリスクを有しております。 なお、金利スワップ取引はいずれも大手金融機関を取引相手としており、信用リスクはほとんどないものと判断しております。	(4) 取引に係るリスクの内容 同 左
(5) 取引に係るリスク管理体制 デリバティブ取引の執行・管理体制については、取引権限を定めた社内規定に従い、資金担当部門が決裁担当者の承認を得て行っております。	(5) 取引に係るリスク管理体制 同 左
(6) 取引の時価等に関する事項についての補足説明 取引の時価等に関する事項についての契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額または計算上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。	(6) 取引の時価等に関する事項についての補足説明 同 左

2. 取引の時価等に関する事項

デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益

金利関連

(単位：千円)

区分	種類	当連結会計年度 (平成18年12月31日現在)				前連結会計年度 (平成17年12月31日現在)			
		契約額等		時価	評価損益	契約額等		時価	評価損益
			うち1年超				うち1年超		
以外の取引	金利スワップ取引 支払固定・受取変動	—	—	—	—	300,000	—	△3,138	△3,138
	合計	—	—	—	—	300,000	—	△3,138	△3,138

- (注) 1. 時価の算定方法については、取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しております。
2. 上記金利スワップ契約における想定元本は、この金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスク量を示すものではありません。
3. ヘッジ会計を適用しているものについては、開示の対象から除いております。
4. 当連結会計年度は、ヘッジ会計が適用されているものを除き、期末残高がないため該当事項はありません。

【訂正前】

(退職給付関係)

当連結会計年度(自平成18年1月1日 至平成18年12月31日)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社グループ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ます。また当社は、昭和60年1月より全国情報サービス産業厚生年金基金に加入しております。平成18年3月31日現在の年金資産の合計額は375,716,860千円、当社の加入割合(人数比)0.3%に対する当社の年金資産の額は1,256,326千円であります。

2. 退職給付債務及びその内訳

(単位:千円)

	当連結会計年度 (平成18年12月31日現在)
① 退職給付債務の額	△565,443
② 年金資産の額	—
③ 未積立退職給付債務	△565,443
④ 数理計算上の差異の未処理額	△48,590
⑤ 退職給付引当金	△614,033

3. 退職給付費用の内訳

(単位:千円)

	当連結会計年度 (自平成18年1月1日 至平成18年12月31日)
① 勤務費用	64,971
② 利息費用	13,037
③ 数理計算上の差異の費用処理額	△11,487
④ 退職給付費用	66,522

4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

	当連結会計年度 (平成18年12月31日現在)
① 割引率	2.5%
② 退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準
③ 数理計算上の差異の処理年数	7年

【訂正前】

前連結会計年度（自 平成 17 年 1 月 1 日 至 平成 17 年 12 月 31 日）

1. 採用している退職給付制度の概要

当社グループ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、連結子会社 1 社は中小企業退職金共済制度へ加入しております。また当社は、昭和 60 年 1 月より全国情報サービス産業厚生年金基金に加入しております。平成 17 年 3 月 31 日現在の年金資産の合計額は 281,602,027 千円、当社の加入割合（人数比）0.3%に対する当社の年金資産の額は 944,695 千円であります。

2. 退職給付債務及びその内訳

（単位：千円）

	当連結会計年度 (平成17年12月31日現在)
① 退職給付債務の額	△527,843
② 年金資産の額	—
③ 未積立退職給付債務	△527,843
④ 数理計算上の差異の未処理額	△65,233
⑤ 退職給付引当金	△593,076

3. 退職給付費用の内訳

（単位：千円）

	当連結会計年度 (自平成17年1月1日 至平成17年12月31日)
① 勤務費用	64,981
② 利息費用	12,186
③ 会計基準変更時差異の費用処理額	25,579
④ 数理計算上の差異の費用処理額	△10,020
⑤ 退職給付費用	92,727

4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

	当連結会計年度 (平成17年12月31日現在)
① 割引率	2.5%
② 退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準
③ 会計基準変更時差異の処理年数	5年
④ 数理計算上の差異の処理年数	7年

【訂正前】

(生産、受注および販売の状況)

(1) 生産実績

(単位：千円)

区 分	期 別	当連結会計年度 (自 平成18年1月1日 至 平成18年12月31日)		前連結会計年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)	
受託ソフトウェア開発		7,152,908		6,542,880	

- (注) 1. 金額は製造原価によっております。
2. 金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 受注実績

(単位：千円)

区 分	期 別	当連結会計年度 (自 平成18年1月1日 至 平成18年12月31日)		前連結会計年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)	
		受注高	受注残高	受注高	受注残高
受託ソフトウェア開発		8,382,466	1,003,788	7,999,903	1,040,283

- (注) 金額には、消費税等は含まれておりません。

(3) 仕入実績

(単位：千円)

区 分	期 別	当連結会計年度 (自 平成18年1月1日 至 平成18年12月31日)		前連結会計年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)	
情報機器		217,367		145,882	

- (注) 1. 金額は仕入価格によっております。
2. 金額には、消費税等は含まれておりません。

(4) 販売実績

(単位：千円)

区 分	期 別	当連結会計年度 (自 平成18年1月1日 至 平成18年12月31日)		前連結会計年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)	
受託ソフトウェア開発		8,418,961		7,804,948	
情報機器販売		198,214		176,607	
その他		17,844		74,244	
合計		8,635,021		8,055,799	

- (注) 1. 金額には、消費税等は含まれておりません。
2. 当連結会計年度における主な相手先別の販売実績およ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。

(単位：千円)

相手先	期 別	当連結会計年度 (自 平成18年1月1日 至 平成18年12月31日)		前連結会計年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)	
		金額	割合 (%)	金額	割合 (%)
日立ソフトウェアエンジニアリング(株)		1,475,071	17.1	1,111,921	13.8
富士通(株)		924,034	10.7	—	—

【訂正後】



平成18年12月期 決算短信（連結）

平成19年1月29日

上場会社名 株式会社 ソルクシーズ
 コード番号 4284
 (URL <http://www.solxyz.co.jp>)

上場取引所 JASDAQ
 本社所在都道府県 東京都

代表者 役職名 代表取締役社長
 氏名 長尾 章
 問合せ先責任者 役職名 取締役管理本部長
 氏名 秋吉 邦彦

TEL (03) 6722 - 5011

決算取締役会開催日 平成19年1月29日

親会社等の名称 SBIホールディングス(株) (コード番号: 8473) 親会社等における当社の議決権所有比率 21.7%
 米国会計基準採用の有無 無

1. 平成18年12月期の連結業績（平成18年1月1日～平成18年12月31日）

(1) 連結経営成績 (注) 記載の金額は百万円未満を切捨てて表示しております。

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
18年12月期	8,635	(7.2)	623	(24.2)	651	(30.9)
17年12月期	8,055	(10.7)	501	(60.0)	497	(63.5)

	当期純利益		1株当たり 当期純利益		潜在株式調整後 1株当たり当期純利益		自己資本 当期純利益率		総資産 経常利益率		売上高 経常利益率	
	百万円	%	円	銭	円	銭	%	%	%	%		
18年12月期	238	(3.1)	26	96	—	—	9.5	11.9	7.5			
17年12月期	231	(77.7)	31	89	—	—	11.1	9.6	6.2			

- (注) 1. 持分法投資損益 18年12月期 — 百万円 17年12月期 — 百万円
 2. 期中平均株式数（連結） 18年12月期 8,862,128株 17年12月期 6,700,604株
 3. 会計処理の方法の変更 有 ・ 無
 4. 売上高、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前期増減率

(2) 連結財政状態

	総資産		純資産		自己資本比率		1株当たり純資産	
	百万円	百万円	百万円	百万円	%	円	銭	
18年12月期	5,807	2,959	50.6	319	31			
17年12月期	5,163	2,092	40.5	315	08			

- (注) 1. 期末発行済株式数（連結） 18年12月期 9,201,407株 17年12月期 6,585,240株

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

	営業活動による キャッシュ・フロー		投資活動による キャッシュ・フロー		財務活動による キャッシュ・フロー		現金及び現金同等物 期末残高	
	百万円	百万円	百万円	百万円	百万円	百万円	百万円	
18年12月期	430	△476	249	926				
17年12月期	349	△87	△525	723				

(4) 連結範囲及び持分法の適用に関する事項

連結子会社数 4社 持分法適用非連結子会社数 — 社 持分法適用関連会社数 — 社

(5) 連結範囲及び持分法の適用の異動状況

連結（新規）1社（除外）1社 持分法（新規）— 社（除外）— 社

2. 19年12月期の連結業績予想（平成19年1月1日～平成19年12月31日）

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益	
	百万円	百万円	百万円	百万円	百万円	百万円		
中間期	4,200	305	330	151				
通期	8,850	685	735	336				

(参考) 1株当たり予想当期純利益（通期） 36円 52銭

※ 業績予想につきましては、当社が現時点で合理的であると判断する一定の条件に基づき作成しており、実際の業績は予想と大幅に異なる場合があります。なお、上記予想の前提条件その他の関連する事項については、添付資料の8ページを参照してください。

企業集団の状況

当社の企業集団は、当社の外、株式会社エフ・エフ・ソル（連結子会社）、株式会社イー・アイ・ソル（連結子会社）、株式会社シー・エル・ソル（連結子会社）、および株式会社ジャパン・ヒューマンソリューション（連結子会社）により構成されております。なお、平成18年4月にSBIホールディングス株式会社が当社の発行済株式の20%超を保有し、当社はSBIホールディングス株式会社の関連会社となりました。（「親会社等に関する事項」参照）

株式会社エフ・エフ・ソルは銀行向け上流工程業務に特化した子会社であり、銀行系基幹システムのオープン系パッケージソフトの開発、販売その他サービス業務を行っております。

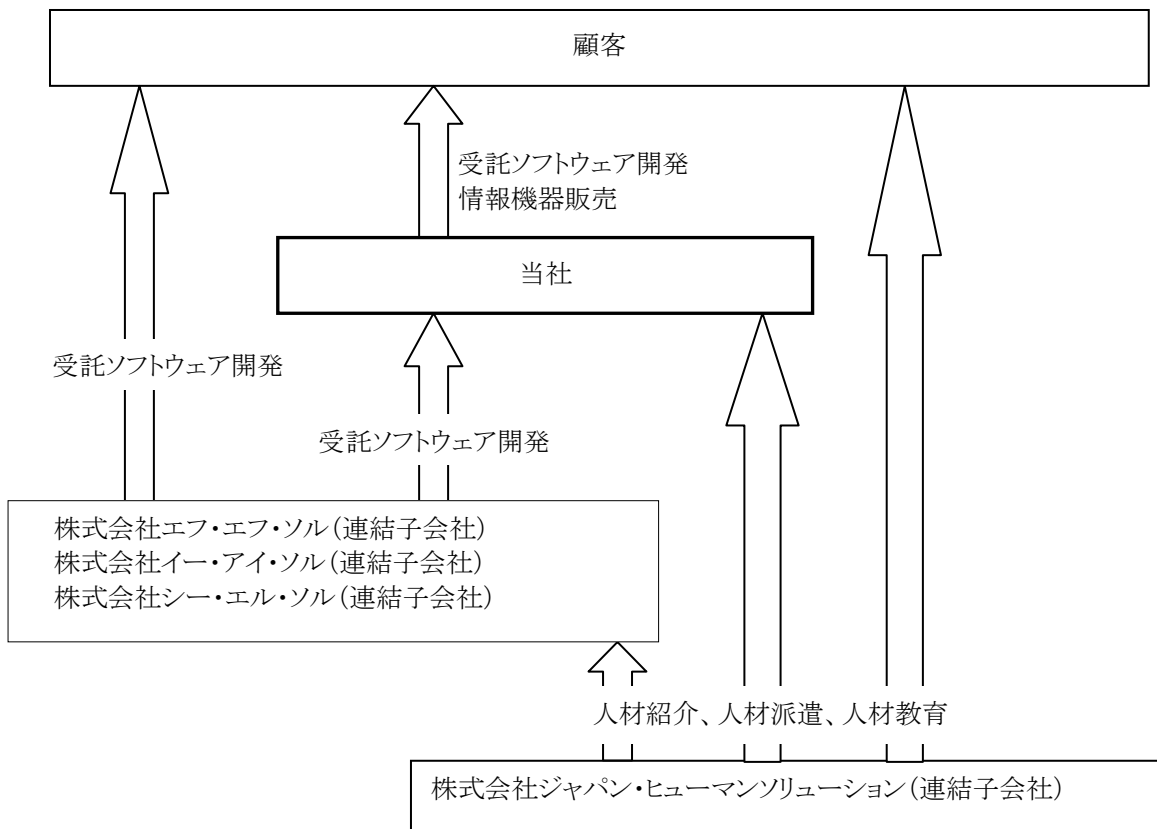
株式会社イー・アイ・ソルは組込・制御・計測関連分野におけるソリューション事業に特化した子会社です。家電等のデジタル化やハード開発のソフト化の進展に伴う当該分野の需要拡大に合わせ、半導体装置メーカー、通信制御システム技術ベンダー、計測機器メーカー等に向けたソフトの開発、販売、その他サービス業務を行うほか、平成18年6月にはネットワーク等の基盤構築業務にも進出し、大手メーカー等へのサービス提供を開始しております。

株式会社シー・エル・ソルは信販・クレジット業及び流通業向けに特化した子会社として、平成18年12月に設立したものであり、本格的な営業は平成19年から開始いたします。

株式会社ジャパン・ヒューマンソリューションは一般顧客向けに人材紹介、派遣、教育ならびにアウトプレースメント事業を展開する外、グループ各社向けにも人材紹介、派遣等のサービスを行っております。

事業の系統図は、次のとおりであります。

平成18年12月31日現在



経 営 方 針

(1) 経営方針

当社グループは最新の情報技術（IT）を駆使し、お客様にご満足頂ける最適なITソリューションを提供することを基本方針とし、この方針に沿った継続的な努力により社業の拡大・発展を期します。又、最適なITソリューションの提供を通じ、社会に貢献することを会社の使命といたします。

経営のモットー

「愛と夢のある企業」を目指します。合理性に裏打ちされた厳しさは当然必要ですが、ともすれば合理性に偏重しがちなソフトウェア開発が仕事の中心であればこそ、その経営には愛と夢が必要と考えます。

経営スローガン： 「チェンジ・チャレンジ・スピード」

激変する業務環境、根底から変わりつつある業務構造に合わせ、私たち自身の意識、スキル、業務プロセスを変えてまいります。若いメンバーからなる組織のまとまりを活かし、スピードを大事にしながら、大胆な発想の下、変化に果敢に挑戦し続けます。又、こうした姿勢があってはじめて同じような状況に置かれているお客様の変革を支えることが出来るものと確信しております。

(2) 会社の利益配分に関する基本方針

当社グループは株主に対する利益還元を経営の最重要課題の一つと認識しますが、安定的な経営基盤の構築にも努め、両者のバランスがとれた経営を目指します。

配当につきましては配当性を考慮し、業績に応じた配当を心掛けつつ、出来るだけ安定的な配当を継続することを基本方針としております。なお、株主の皆様への利益還元をより適時に行うため、平成17年12月期の中間期より中間配当を実施しております。

内部留保資金につきましては、今後予想される急速な技術革新に対応し、積極的な設備投資、研究開発投資を行ない、新ビジネスの創出、新技術の取得等会社の競争力をより強化するために有効に投資してまいります。

また、自己株式の取得については、M&Aにおける株式交換、資本提携、ストックオプション等における新株発行代替手段としての活用が可能なことから、必要に応じ、前向きに取り進めてまいります。なお、ストックオプションについては、企業価値向上に向けてのインセンティブ制度として、グループの役職員に対し、平成18年4月に60万株相当を発行・賦与しております。

【訂正後】

(3) 中長期的な会社の経営戦略

イ. 顧客構成

当社グループの顧客構成は保険・証券・信販等の金融分野については各顧客企業からの直接受注が多く、通信・流通・官公庁等の非金融分野についてはメーカー系大手ベンダーからの受注が多いという特徴があります。直接受注につきましては、開発方法における当社グループの裁量の余地を広げ、より合理化効果を発揮しやすいというメリットがあるため、その顧客シェアの増大に努めております。

ロ. 業務内容

受託開発業務

当業務においては競争が一段と激しくなっておりますが、当社グループでは以下のように対処していく方針であります。

当社グループでは業務に特化した専門性を高めることで、高い非価格競争力を身につけるとともに、コンサルティング業務や上流工程における設計等の高付加価値業務への一層のシフトを図っていく方針であります。

加えて、コスト面での優位性がこれまで以上に重要になりつつあることを踏まえ、価格競争力の面でも中国等の低廉かつ優秀な開発力を活かした低コスト開発体制を更に強化してまいります。

又、顧客のS Iベンダーへの期待はコスト面のみならず、スピード、専門性、ビジネスへの利用上の価値などを重視した総合的なサービスに変わりつつあります。当社ではこういったニーズに対し、高い業務知識や専門技術などを有する他社との業務提携／協業も含めた柔軟な体制で臨み、お客様に更にご満足頂けるサービスを提供してまいります。

ソリューションビジネス業務

お客様のビジネス上の現実的な課題を解決したいとするソリューションニーズは一層強まっています。当社グループではセキュリティ管理を含めた各種コンサルティングと最適なパッケージシステムの開発・提供を中心とするソリューションビジネス業務を更に強化・拡充し、顧客ニーズに応えてまいります。

アウトソーシング業務

自身は本業により専念し、ITシステムの保守・運用はITサービス業者の専門性を活かしたいとする顧客が増大しています。当社グループでは各業界の業務ノウハウを活かしたアウトソーシング業務を中長期的に育成・強化させていく方針であります。

(4) 対処すべき課題

イ. 当社はSBIホールディングス株式会社の関連会社であり、同社グループ各社のシステム開発におけるコア・パートナーとして、当社グループの高度な業務ノウハウとS Iサービスを提供することで、事業機会の拡大や、同社グループとの新たな協業を図ってまいります。

ロ. 金融分野等でIT投資の需要が増大しつつありますが、一方で人的リソースの需給が一部で逼迫しつつあります。今後、安定的な成長を続けるためには中途採用も含め、要員の拡充・補強が不可欠という認識に立ち、採用活動の強化や新たなインセンティブ制度の導入、処遇の見直し等を図る外、業務の見直し、成長分野・収益分野への要員シフト等を引き続き進めてまいります。

また、平成18年4月の増資により得た資金を活用し、SBIホールディングス株式会社の協力も得ながら、技術・ノウハウ・リソースを持つ他社との業務提携・M&Aを積極的に進めるとともに、既提携先との協力関係を更に活かした業務展開を行ってまいります。

ハ. 当社グループは特定分野に特化し、高い専門性を備えることで競争力の強化を図る方針の下、「専門子会社化」による事業展開を推進しており、成果を上げつつありますが、平成18年12月に新しく設立した信販・クレジット業・流通業向けの特化子会社の体制強化が課題である外、金融、通信等の分野についても業務ノウハウ、技術スキルに磨きをかけ、更にソリューション提供力を高める必要があると認識しております。

【訂正後】

(5) 親会社等に関する事項

イ. 親会社等の商号等

親会社等	属性	親会社等の議決権所有割合 (%)	親会社等が発行する株券が上場されている証券取引所等
SBIホールディングス株式会社	上場会社が他の会社の関連会社である場合における当該他の会社	21.7%	東証1部、大証1部

ロ. 親会社等の企業グループにおける上場会社の位置付けやその他の上場会社と親会社等との関係

平成18年4月にSBIホールディングス株式会社が当社の発行済株式の20%超を保有し、当社は財務諸表等規則第8条第5項に規定するSBIホールディングス株式会社の関連会社となりました。

SBIホールディングス株式会社のグループに属することにより、同社グループ各社のシステム開発におけるコア・パートナーとしての当社活用を通じ、受注の安定的拡大が期待される外、採用活動への効果や事業拡大に必要なM&Aへの協力などもメリットとして期待されます。

また、流動性が比較的高い当業界の要員事情や金融業界を中心にエンドユーザー顧客を多く抱えている当社の状況に鑑み、当社の企業価値増大には当社経営の自主性を尊重することが不可欠であることから、SBIホールディングス株式会社では役員派遣等は行わず、今後も経営の自主性は維持されることになっております。従いまして、事業上の制約は特段ありません。

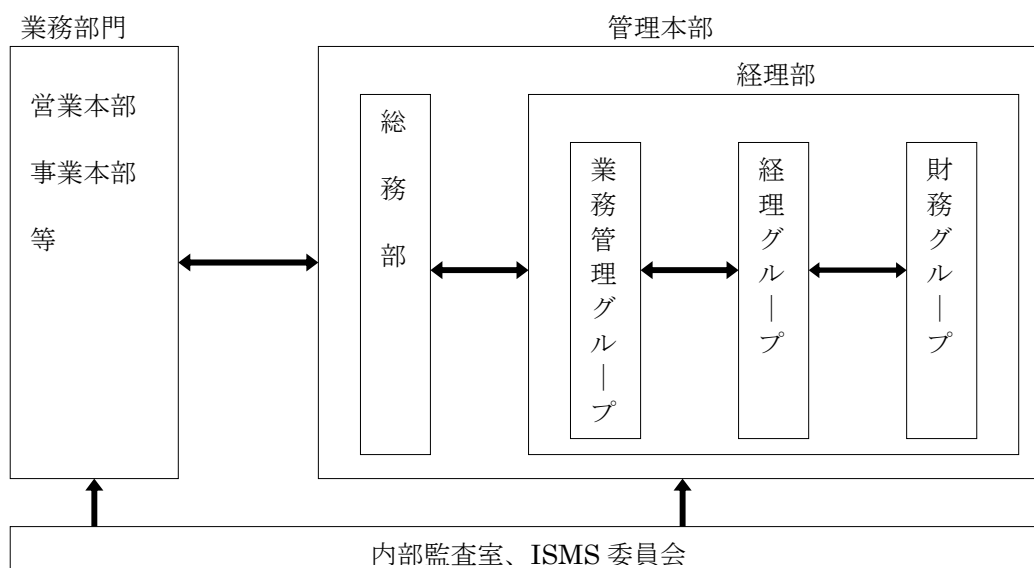
ハ. 親会社等との取引に関する事項

当連結会計年度末日現在において、同社との営業取引、資金・設備の貸借、保証・被保証等の該当はありません。

(6) 内部管理体制の整備・運用状況

イ. 内部牽制組織、組織上の業務部門及び管理部門の配置状況、社内規程の整備状況等

当社は管理本部とそれ以外の業務部門を組織的に明確に分離し、業務部門のバックオフィスである業務管理機能を管理本部内に設けることで、受発注等の業務処理の厳正化を図っております。又、管理本部内の総務、経理、財務及び業務管理の各機能についても部又はグループとして組織的に分離し、これらの各組織間の相互牽制が適正かつ合理的に働くように運営しております。



社内規程としては組織的な牽制が十分機能するように設計された組織規程、業務分掌規程、職務権限規程等を定めております。

【訂正後】

さらに社長直轄の独立組織として設置した内部監査室により、法令・社内規程の遵守状況等につき、内部監査を実施し、処理の適正化と内部牽制の有効性確保のため、具体的な助言・勧告を行なっております。

社内情報資産の適切な管理のため、当社は全業務を対象に I S M S の認証を取得しており、代表取締役会長を委員長とする I S M S 委員会において社内情報資産の管理状況につき毎月レビューし、問題があればその改善指示と対応状況のフォローを行っております。

また、個人情報保護法施行に合わせ、当社では関連規程の見直し、全外注先との契約の見直し、社員向け研修の実施等、各方面で顧客情報管理の厳正化を徹底しております。更に顧客の事務所に常駐して行う受託開発業務において取り扱う顧客情報についても、その管理状況をプロジェクトマネージャーが自己検査する制度を実施し、その結果を内部監査室及び経営陣に毎月報告することで、顧客情報管理の厳正化を図っております。

ロ． 内部管理体制の充実に向けた取組みの最近 1 年間における実施状況

平成 18 年 5 月に当社取締役会で決議した内部統制システム構築の基本方針に沿い、コンプライアンス担当取締役とリスク管理担当取締役を任命し、コンプライアンス基本方針、企業行動基準の制定、リスク管理委員会の設置、関連規程の制定・見直し、リスク管理状況のレビュー等を実施しております。

また、I S M S の認証については、現在、グループでの取得を計画しております。

(7) その他、会社の経営上の重要な事項（役員との間の重要な取引に関する事項等）

該当事項はありません。

経営成績及び財政状態

I 経営成績

(1) 当連結会計年度の概況

昨年のわが国経済は引き続き成長軌道にあり、企業・公共部門のIT投資は堅調に推移致しました。中でも当社グループが戦略分野として注力してきた証券、銀行などの金融向け、通信／メディア向けなどにおけるIT投資は大きく増加した外、一般事業法人においても日本版SOX法や新会社法へ対応するため、内部統制システムの構築やコンプライアンス対応のIT投資が増加しつつあります。

一方で、これらの分野での要員需給は一段と逼迫しつつある外、顧客側における本業特化からITベンダーに求められる業務ノウハウ、専門技術は一段と高度なものとなってきています。

そんな中、当社グループでは新しく就任した社長の下、当連結会計年度において競争力強化、事業基盤強化を目的とする基本方針・戦略に沿い、今後の中長期的な成長を睨んだ以下のような諸施策を実施しました。

- ① 内部の要員シフトや業種特化型人材の採用などにより、戦略分野・業務の一層の強化を図りました。
 - ・ 証券、銀行、通信・メディア向けなど戦略業種向けの体制増強
 - ・ 組込・制御子会社イー・アイ・ソルの営業開始とネットワーク等の基盤チームの同社加入
 - ・ クレジット・流通専門子会社シー・エル・ソルの設立（営業開始は平成19年度から）
 - ・ 金沢ソフトウェア株式の売却
- ② 独自経営路線の継続を前提に、SBIホールディングスおよびインタートレードと資本・業務提携を行い、両社と業務的なパートナー関係を築くとともに、第三者割当増資により、今後の業務拡大に必要なM&A資金を確保致しました。
- ③ 本体とグループ各社の本社機能を港区芝に移転しました。この結果、客先との行き来が便利になり、グループ各社の連携も容易になりました。
- ④ 優秀な人材の採用がますます厳しくなりつつある状況に鑑み、要員の質的向上と量的拡大を図り、研修制度の充実、積極的な中途採用の推進、新卒採用促進および60歳以降の再雇用制の導入を踏まえた給与体系の見直しなどを実施した外、ストックオプションなどのインセンティブ制度も導入致しました。

当連結会計年度の業績を見てまいりますと、連結売上高は前期比7.2%増の8,635百万円を計上いたしました。

事業別には主事業であるSI/ソフトウェア受託開発事業において、金融業界や通信業界のIT投資拡大を受けた当社売上増に加え、銀行系専門子会社や今期から営業を開始した組込・制御・基盤系子会社における売上増が寄与し、期中の連結子会社金沢ソフトウェア株式会社の売却による減収にも関わらず、連結ベースで前期比9.5%増の6,332百万円と増収となりました。アウトソーシング事業（AMO）についても、通信向け等で増加し、前期比5.6%増の1,777百万円となりました。ソリューション事業については、事業の見直しを図り、ERP(SAP)、Notesなどの一部ビジネスから撤退したため、売上は前期比8.2%減の308百万円となりました。情報機器販売については、SI案件においてサーバーなどの大口売上があり、前期比12.2%増の198百万円となりました。

業種別の売上高（単体ベース、情報機器販売を除く）では、金融業界向けが前期比13.6%増の3,614百万円と大幅な増収となり、金融以外の産業向けでも前期比6.0%増の3,844百万円となりました。

金融業界向けを業態別に見てまいりますと、信販・クレジット向けが前期比24.6%増の1,356百万円、生損保向けが前期比11.2%増の851百万円、証券向けが前期比9.7%増の1,080百万円、その他金融向けが前期比4.6%減の325百万円という内訳になっております。

なお、銀行向けについては連結子会社エフ・エフ・ソルにおいて、前期比21.3%増の699百万円の売上を計上しております。

金融以外の産業向けの内訳としては、情報・通信向けが前期比12.3%増の1,280百万円、流通向けが前期比3.1%減の501百万円、官公庁向けが前期比27.4%減の309百万円、その他産業向けが13.7%増の1,752百万円となりました。

なお、組込・基盤系については、平成18年度から営業を開始した連結子会社イー・アイ・ソルにおいて、137百万円の売上を計上しております。

利益面では粗利率の高い金融業界向けにおける増収、メーカー系からの受注条件の改善、プロジェク

【訂正後】

ト管理の徹底による生産性向上などにより、粗利段階で前期比 15.8%増の 1,526 百万円と増益となりました。この結果、本社移転に伴う備品等購入、金沢ソフトウェア株式売却手数料、幹部研修等で前期比 10.7%増加した販売費及び一般管理費 903 百万円をカバーし、営業利益は前期比 24.2%増の 623 百万円、経常利益は前期比30.9%増の 651百万円と大幅な増益を達成しました。

税金等調整前当期純利益は、特別損益として 109 百万円の損失を計上した結果、前期比26.1%増の 542 百万円となりました。特別損益の主な内訳は研修所用地の減損損失 70 百万円、本社移転に関わる原状回復費・除却損等 41 百万円、投資有価証券売却損 21 百万円、関係会社株式評価損 13 百万円、金沢ソフトウェア株式売却損 7 百万円（単体では売却益 65 百万円）、投資有価証券売却益 46 百万円などです。

当期純利益は、金沢ソフトウェアの株式売却において、単体では売却益を計上し、課税されたこと等により、法人税等が 296 百万円と嵩んだ結果、前期比3.1%増の 238百万円となりました。

(2) 平成 19 年 12 月期の見通し

企業収益の持続的な改善を背景に、景気は今後も民間需要中心の拡大基調を維持していくものと思われ、IT 投資につきましても、金融、通信を中心に広範な分野・業種で需要は堅調に推移するものと見られます。

当社グループは金融、通信などを戦略分野として、クレジット専門子会社の設立など、競争力強化、事業基盤強化のための各種施策を行っており、平成 19 年 12 月期は業績面でその成果が期待出来るとともに、更に一段の飛躍のために、引き続き競争力強化、事業基盤強化を図るべき年であると見ております。

これらから、当社グループの平成 19 年度の売上高につきましては中間期 4,200 百万円（前年同期比 3.9%増）、通期 8,850 百万円（前期比 2.5%増）を見込みます。

利益につきましては、引き続き厳しい環境が続くことが予想されますが、これまでに実施した施策を活かし、中間期では営業利益 305 百万円（前年同期比 5.9%増）、経常利益 330 百万円（前年同期比21.3%増）、中間純利益 151 百万円（前年同期比179.6%増）、通期では営業利益 685 百万円（前期比 10.0%増）、経常利益 735 百万円（前期比12.9%増）、当期純利益 336 百万円（前期比41.2%増）と予想いたします。

株主に対する平成 19 年 12 月期の一株当りの利益配当金は中間配当 5 円、期末配当 5 円の計 10 円とする予定であります。

【訂正後】

II. 財政状態

(1) 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、前連結会計年度に比べ 203 百万円増加し、当連結会計年度末残高は 926 百万円となりました。主な要因は次のとおりです。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における営業活動の資金は、税金等調整前当期純利益で前連結会計年度に比べ112百万円増加の542百万円確保することができましたが、法人税等の支払が増加したため、前連結会計年度に比べ 80 百万円増加し、430 百万円となりました。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における投資活動の資金は、有利子負債削減に伴って、借入金の担保に差入れていた定期預金を積極的に解約したことによる増加や、関係会社株式の売却による収入がありましたが、余資運用に伴う投資有価証券の取得をすすめたため、前連結会計年度に比べ 388 百万円減少し、△476 百万円となりました。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度における財務活動の資金は、増資による払込額により、前連結会計年度に比べ 774 百万円増加し、249 百万円となりました。

(2) キャッシュ・フロー指標のトレンド

	平成 15 年 12 月期	平成 16 年 12 月期	平成 17 年 12 月期	平成 18 年 12 月期
自己資本比率 (%)	36.6	39.6	40.5	<u>50.6</u>
時価ベースの自己資本比率 (%)	47.0	51.3	81.6	<u>63.4</u>
債務償還年数 (年)	4.0	3.2	3.7	2.0
インタレスト・カバレッジ・レシオ	13.8	17.4	15.5	29.5

(注) 自己資本比率：自己資本/総資産

時価ベースの自己資本比率：株式時価総額/総資産

債務償還年数：有利子負債/営業キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：営業キャッシュ・フロー/利払い

※ 株式時価総額は、期末株価終値×期末発行済株式数（自己株式控除後）により算出しております。

※ 営業キャッシュ・フローは連結キャッシュ・フロー計算書の営業活動のキャッシュ・フローを使用しております。有利子負債は、連結貸借対照表に計上されている負債のうち利子を支払っている全ての負債を対象としております。また、利払いについては、連結キャッシュ・フロー計算書の利息の支払額を使用しております。

Ⅲ. 事業等のリスク

当社グループの事業その他に関するリスクとしては以下のようなものがあります。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、その影響を最小限にとどめるよう、平成18年度に設置した当社リスク管理委員会を中心に、適切なリスク対応に努めていく方針であります。なお、この中には将来に関する事項が含まれておりますが、当該事項は当連結会計年度末現在において判断したものであります。

(1) 受注、システム開発上のプロジェクトリスク

システムの受託開発業務においては、受注時に想定した以上に工数が嵩む場合や、検収が遅れたり、成果物に瑕疵があることにより追加原価が発生する場合があります。当社としては受注の条件や是非を検討するための商談検討委員会、開発プロジェクト遂行上の問題点の早期発見と迅速な対処のためのP A (Project Assessment) 会や開発プロジェクトを円滑に進めるためのサポート組織であるP M O (Project Management Office) 室を設け、こういった受注、システム開発上のリスク回避に最大限の努力を傾注しておりますが、想定原価との食い違いを完全になくすことは困難であり、計画通りの業績が確保出来ない場合があります。

(2) 一部顧客への依存

当社グループの顧客構成はメーカー系大手ベンダー3社で50%程度を占め、その営業政策の影響を大きく受けやすいという特徴があり、その営業政策の変更によって、計画通りの業績が確保出来ない場合があります。

(3) 外部環境の変化

顧客企業の予算削減、顧客の業種的な環境変化、情報サービス業界における価格競争の激化などの外部環境要因により、経営成績に影響を受ける可能性があります。

(4) 情報の管理

当社グループの属します情報サービス業界におきましては、業務特性上、顧客情報を取り扱うことがあります。当社においてI S M S 委員会を設置するなど、当社グループとして情報の管理については十分留意しており、更に個人情報保護法に対応し、協力会社との契約の見直し、社内規定の強化、全P C への暗号化ツールの導入、社員教育等を実施しておりますが、情報漏洩事故等が発生した場合、当社グループの信用が損なわれ、その後の事業展開、業績に影響を及ぼす可能性があります。又、最悪の事態に備え、情報漏洩賠償責任保険に加入しておりますが、リスクを完全に回避できる保証はありません。

(5) 保有投資有価証券

当社グループが保有する投資有価証券の評価は経済情勢や株式市場の動向、発行会社の業績などに依存しており、その影響を受けます。

(6) 資金調達

当社グループは主に金融機関から資金の調達を行っていますが、金融機関の方針変更による資金調達が不十分あるいは不調に終わった場合には、当社グループの財政状態及び業績に悪影響を及ぼす可能性があります。

(7) 要員の確保

I T 需要の増大などで業界全体として要員の需給が逼迫し、当社グループにおいても必要なS E 等の要員が十分確保出来ないことにより、計画通りの業績を達成出来ない場合があります。

【訂正後】

連結財務諸表等

連結貸借対照表

(単位：千円)

科 目	期 別	当連結会計年度 (平成18年12月31日現在)		前連結会計年度 (平成17年12月31日現在)		比較増減 (△は減)
		金 額	構成比	金 額	構成比	
(資 産 の 部)						
I	流動資産		%		%	
1.	現金及び預金 ※2	939,879		956,344		△ 16,465
2.	受取手形及び売掛金 ※3	1,751,397		1,643,724		107,673
3.	有価証券	200,036		270,143		△ 70,106
4.	たな卸資産	126,266		193,098		△ 66,832
5.	繰延税金資産	19,844		16,549		3,294
6.	その他	79,060		115,780		△ 36,719
7.	貸倒引当金	△ 662		△ 636		△ 25
	流動資産合計	3,115,823	53.7	3,195,004	61.9	△ 79,181
II	固定資産					
1.	有形固定資産					
(1)	建物及び構築物 ※1、2	82,021		106,407		△ 24,385
(2)	機械装置及び運搬具 ※1	44,818		38,884		5,934
(3)	工具・器具及び備品 ※1	17,176		9,928		7,248
(4)	土地 ※2	520,426		698,198		△ 177,772
	有形固定資産合計	664,443	11.4	853,418	16.5	△ 188,975
2.	無形固定資産					
(1)	ソフトウェア	111,687		85,668		26,018
(2)	電話加入権	6,810		7,766		△ 955
	無形固定資産合計	118,498	2.0	93,435	1.8	25,062
3.	投資その他の資産					
(1)	投資有価証券 ※2	1,379,585		556,326		823,259
(2)	繰延税金資産	265,948		260,613		5,335
(3)	その他 ※2	262,966		204,602		58,364
(4)	貸倒引当金	—		△ 2,020		2,020
	投資その他の資産合計	1,908,500	32.9	1,019,521	19.8	888,979
	固定資産合計	2,691,442	46.3	1,966,376	38.1	725,066
III	繰延資産					
1.	開業費	—		1,248		△ 1,248
2.	社債発行費	—		1,166		△ 1,166
	繰延資産合計	—	—	2,415	0.0	△ 2,415
	資産合計	5,807,265	100.0	5,163,795	100.0	643,469

【訂正後】

(単位：千円)

期 別 科 目	当連結会計年度 (平成18年12月31日現在)		前連結会計年度 (平成17年12月31日現在)		比較増減 (△は減)
	金 額	構成比	金 額	構成比	
(負 債 の 部)		%		%	
I 流動負債					
1. 支払手形及び買掛金	643,083		594,654		48,428
2. 短期借入金 ※2	362,000		523,500		△ 161,500
3. 一年以内償還予定の社債	20,000		120,000		△ 100,000
4. 一年以内返済予定の長期借入金 ※2	165,916		213,412		△ 47,496
5. 未払法人税等	214,388		150,994		63,393
6. 未払費用	91,795		87,334		4,461
7. その他	321,832		228,714		93,117
流動負債合計	1,819,015	31.3	1,918,610	37.2	△ 99,594
II 固定負債					
1. 社債	220,000		240,000		△ 20,000
2. 長期借入金 ※2	103,802		194,918		△ 91,116
3. 退職給付引当金	614,033		593,076		20,957
4. 役員退職慰労引当金	86,781		77,657		9,123
5. その他	4,501		29,833		△ 25,332
固定負債合計	1,029,118	17.7	1,135,486	22.0	△ 106,367
負債合計	2,848,134	49.0	3,054,096	59.2	△ 205,961
(少 数 株 主 持 分)					
少数株主持分	—	—	16,857	0.3	△ 16,857
(資 本 の 部)					
I 資本金	—	—	650,000	12.6	△ 650,000
II 資本剰余金	—	—	608,280	11.8	△ 608,280
III 利益剰余金	—	—	1,018,589	19.7	△ 1,018,589
IV その他有価証券評価差額金	—	—	13,052	0.2	△ 13,052
V 自己株式	—	—	△ 197,079	△3.8	197,079
資本合計	—	—	2,092,842	40.5	△ 2,092,842
負債、少数株主持分及び資本合計	—	—	5,163,795	100.0	△ 5,163,795
(純 資 産 の 部)					
I 株主資本					
1. 資本金	1,052,000	18.1	—	—	1,052,000
2. 資本剰余金	1,008,780	17.4	—	—	1,008,780
3. 利益剰余金	1,160,259	20.0	—	—	1,160,259
4. 自己株式	△ 300,403	△5.2	—	—	△ 300,403
株主資本合計	2,920,635	50.3	—	—	2,920,635
II 評価・換算差額等					
1. その他有価証券評価差額金	17,501		—	—	17,501
評価・換算差額等合計	17,501	0.3	—	—	17,501
III 少数株主持分	20,993	0.4	—	—	20,993
純資産合計	2,959,130	51.0	—	—	2,959,130
負債、純資産合計	5,807,265	100.0	—	—	5,807,265

【訂正後】

連結損益計算書

(単位：千円)

期 別 科 目	当連結会計年度 (自 平成18年1月1日 至 平成18年12月31日)		前連結会計年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)		比較増減 (△は減)
	金 額	百分比	金 額	百分比	
I 売上高	8,635,021	100.0	8,055,799	100.0	579,222
II 売上原価	7,108,696	82.3	6,738,226	83.6	370,470
売上総利益	1,526,324	17.7	1,317,572	16.4	208,751
III 販売費及び一般管理費	903,254	10.5	815,941	10.2	87,313
1. 役員報酬	190,592		159,037		31,555
2. 給与手当	254,709		273,321		△ 18,611
3. 賞与	66,500		62,513		3,987
4. 法定福利費	51,568		47,727		3,840
5. 地代家賃	46,796		29,742		17,054
6. 退職給付費用	5,403		5,001		401
7. 役員退職慰労引当金繰入額	12,206		11,449		756
8. 貸倒引当金繰入額	263		293		△ 29
9. その他	275,214		226,854		48,360
営業利益	623,069	7.2	501,631	6.2	121,438
IV 営業外収益	62,172	0.7	27,808	0.4	34,364
1. 受取利息	43,401		2,992		40,409
2. 受取配当金	2,927		2,942		△ 15
3. 不動産賃貸料	7,565		3,164		4,401
4. 金利スワップ評価益	3,138		6,096		△ 2,957
5. 投資有価証券売却益	—		3,812		△ 3,812
6. その他	5,140		8,802		△ 3,661
V 営業外費用	33,729	0.4	31,537	0.4	2,192
1. 支払利息	14,474		21,875		△ 7,401
2. 社債発行費償却額	1,166		4,433		△ 3,266
3. 創立費償却額	515		474		40
4. 開業費償却額	1,248		1,248		—
5. 運用有価証券評価損	11,730		—		11,730
6. その他	4,595		3,505		1,089
経常利益	651,512	7.5	497,902	6.2	153,609
VI 特別利益	46,755	0.5	—	—	46,755
1. 投資有価証券売却益	46,579		—		46,579
2. 関係会社株式売却益	176		—		176
VII 特別損失	155,981	1.8	67,963	0.9	88,018
1. 固定資産除却損 ※ 1	1,795		19,969		△ 18,173
2. 関係会社株式評価損	13,618		—		13,618
3. 関係会社株式売却損	7,723		—		7,723
4. 投資有価証券売却損	21,585		—		21,585
5. 本社移転費用 ※ 4	41,197		—		41,197
6. 減損損失 ※ 3	70,060		—		70,060
7. 退職給付会計基準変更時差異償却額	—		25,579		△ 25,579
8. 過年度役員退職慰労引当金繰入額 ※ 2	—		22,414		△ 22,414
税金等調整前当期純利益	542,286	6.2	429,939	5.3	112,347
法人税、住民税及び事業税	309,366	3.5	203,046	2.5	106,320
法人税等調整額	△ 12,883	△ 0.2	△ 13,379	△ 0.2	495
少数株主利益	6,852	0.1	8,581	0.1	△ 1,728
当期純利益	238,951	2.8	231,690	2.9	7,260

【訂正後】

連結剰余金計算書

(単位：千円)

科 目	前連結会計年度 (自 平成17年1月1日) (至 平成17年12月31日)	
	金 額	
(資本剰余金の部)		
I 資本剰余金期首残高		608,280
II 資本剰余金期末残高		608,280
(利益剰余金の部)		
I 利益剰余金期首残高		897,574
II 利益剰余金増加高		
1. 当期純利益	231,690	231,690
III 利益剰余金減少高		
1. 配当金	101,275	
2. 役員賞与	9,400	110,675
IV 利益剰余金期末残高		1,018,589

【訂正後】

連結株主資本等変動計算書

当連結会計年度（自 平成 18 年 1 月 1 日 至 平成 18 年 12 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
平成 17 年 12 月 31 日 残高	650,000	608,280	1,018,589	△197,079	2,079,789
連結会計年度中の変動額					
新株の発行	402,000	400,500			802,500
剰余金の配当			△79,492		△79,492
利益処分による役員賞与			△17,789		△17,789
当期純利益			<u>238,951</u>		<u>238,951</u>
自己株式の取得				△103,323	△103,323
株主資本以外の項目の連結 会計年度中の変動額（純額）					
連結会計年度中の変動額合計	402,000	400,500	<u>141,669</u>	△103,323	<u>840,845</u>
平成 18 年 12 月 31 日 残高	1,052,000	1,008,780	<u>1,160,259</u>	△300,403	<u>2,920,635</u>

	評価・換算差額等		少数株主持分	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 17 年 12 月 31 日 残高	13,052	13,052	16,857	2,109,699
連結会計年度中の変動額				
新株の発行				802,500
剰余金の配当				△79,492
利益処分による役員賞与				△17,789
当期純利益				<u>238,951</u>
自己株式の取得				△103,323
株主資本以外の項目の連結 会計年度中の変動額（純額）	<u>4,448</u>	<u>4,448</u>	<u>4,136</u>	<u>8,585</u>
連結会計年度中の変動額合計	<u>4,448</u>	<u>4,448</u>	<u>4,136</u>	<u>849,431</u>
平成 18 年 12 月 31 日 残高	<u>17,501</u>	<u>17,501</u>	<u>20,993</u>	<u>2,959,130</u>

【訂正後】

連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

科 目	期 別	当連結会計年度 (自 平成18年1月1日) (至 平成18年12月31日)	前連結会計年度 (自 平成17年1月1日) (至 平成17年12月31日)
		金 額	金 額
I 営業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 税金等調整前当期純利益		542,286	429,939
2. 減価償却費		58,487	61,877
3. 繰延資産償却額		2,930	6,156
4. 役員退職慰労引当金の増減額 (減少：△)		11,073	1,869
5. 退職給付引当金の増減額 (減少：△)		20,957	61,496
6. 貸倒引当金の増減額 (減少：△)		△ 1,724	293
7. 受取利息及び受取配当金		△ 46,328	△ 5,934
8. 支払利息		14,474	21,875
9. 金利スワップ評価損益(評価益：△)		△ 3,138	△ 6,096
10. 関係会社株式売却益		△ 176	—
11. 関係会社株式売却損		7,723	—
12. 関係会社株式評価損		13,618	—
13. 投資有価証券売却益		△ 46,579	—
14. 投資有価証券売却損		21,585	—
15. 運用有価証券評価損		11,730	—
16. 固定資産除却損		1,795	19,969
17. 減損損失		70,060	—
18. 役員賞与の支払		△ 18,000	△ 9,400
19. 売上債権の増減額 (増加：△)		△ 158,454	△ 207,434
20. たな卸資産の増減額 (増加：△)		32,774	△ 6,497
21. 仕入債務の増減額 (減少：△)		57,787	113,957
22. 未払消費税等の増減額 (減少：△)		12,941	△ 18,312
23. その他		48,208	51,082
小 計		654,035	514,842
24. 利息及び配当金の受取額		29,701	6,036
25. 利息の支払額		△ 14,603	△ 22,612
26. 法人税等の支払額		△ 238,810	△ 148,917
営業活動によるキャッシュ・フロー		430,322	349,348
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 定期預金の純増減額 (増加：△)		232,172	159,668
2. 出資による支出		—	△ 5,000
3. 有価証券の売却による収入		59,220	—
4. 関係会社株式売却による収入		130,887	—
5. 投資有価証券の取得による支出		△ 1,007,013	△ 229,501
6. 投資有価証券の売却による収入		84,514	29,306
7. 投資有価証券の償還による収入		106,000	—
8. 有形固定資産の取得による支出		△ 72,403	△ 17,820
9. 有形固定資産の売却による収入		3,700	—
10. 無形固定資産の取得による支出		△ 50,882	△ 34,895
11. 会員権等取得による支出		△ 6,101	—
12. 会員権等売却による収入		1,700	—
13. 貸付金による支出		△ 10,900	△ 2,492
14. 貸付金の回収による収入		52,630	13,162
投資活動によるキャッシュ・フロー		△476,475	△ 87,572

【訂正後】

科 目	期 別	当連結会計年度 (自 平成18年1月1日) (至 平成18年12月31日)	前連結会計年度 (自 平成17年1月1日) (至 平成17年12月31日)
		金 額	金 額
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 短期借入金の純増減額 (減少: △)		△ 111,500	△ 215,637
2. 長期借入れによる収入		100,000	320,000
3. 長期借入金の返済による支出		△ 238,612	△ 411,080
4. 社債償還による支出		△ 120,000	△ 20,000
5. 増資による払込額		802,500	—
6. 自己株式取得による支出		△ 103,323	△ 97,399
7. 配当金の支払額		△ 79,492	△ 101,275
財務活動によるキャッシュ・フロー		249,571	△ 525,392
IV 現金及び現金同等物の増減額 (減少: △)		203,418	△ 263,616
V 現金及び現金同等物の期首残高		723,283	986,899
VI 現金及び現金同等物の期末残高		926,701	723,283

【訂正後】

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

連結子会社の数	4社
連結子会社の名称	株式会社エフ・エフ・ソル 株式会社イー・アイ・ソル 株式会社ジャパン・ヒューマンソリューション 株式会社シー・エル・ソル

なお、株式会社シー・エル・ソルは、平成18年12月15日付で設立した子会社で、当連結会計年度より連結の範囲に含めております。

また、前連結会計年度まで連結子会社であった金沢ソフトウェア株式会社は、平成18年6月14日付で所有株式を売却したため、当連結会計年度の中間連結会計期間末より連結子会社でなくなりました。

2. 持分法の適用に関する事項

持分法を適用していない関連会社（株式会社メディノ）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。

なお、株式会社メディノは当連結会計年度に関連会社となったものであります。

3. 連結子会社の決算日等に関する事項

連結子会社である株式会社エフ・エフ・ソル、株式会社イー・アイ・ソルおよび株式会社シー・エル・ソルの決算日は11月30日、株式会社ジャパン・ヒューマンソリューションの決算日は9月30日であり、連結決算日と異なっていますが、同日現在の財務諸表を使用しております。

なお、連結決算日との間に発生し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および評価方法

イ 有価証券

満期保有目的の債券 償却原価法（定額法）

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）

なお、組込デリバティブを区分して測定することができない複合金融商品は、全体を時価評価し、評価差額を営業外損益に計上しております。

時価のないもの 移動平均法による原価法

ロ たな卸資産

商品・仕掛品 個別法による原価法

貯蔵品 移動平均法による原価法

ハ デリバティブ 時価法

（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

定率法

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

【訂正後】

- ロ 無形固定資産 市場販売目的のソフトウェア
見込販売数量に基づく償却額と見込有効期間（3年）の残存期間に基づく均等配分額のいずれか大きい額を計上する方法
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
- (3) 重要な繰延資産の処理方法
- イ 創立費 創立後より原則として5年で每期均等額を償却しております。
- ロ 開業費 開業後より5年で每期均等額を償却しております。
- ハ 社債発行費 社債発行後より3年で每期均等額を償却しております。
- (4) 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、貸倒懸念債権等の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 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当連結会計期間において発生していると認められる額を計上しております。
なお、数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（7年）による定額法により、翌連結会計年度から費用処理することとしております。
- ハ 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支払に充てるため、内規に基づく期末要支給相当額を計上しております。
- (5) 重要な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。
- (6) 重要なヘッジ会計の方法
- イ ヘッジ会計の方法 金利スワップ取引において、ヘッジ会計の要件を満たしている場合は、繰延ヘッジ処理を採用しております。ただし、特例処理の要件を満たしている場合は、特例処理を採用することとしております。
- ロ ヘッジ手段とヘッジ対象
- | | |
|-------|------------|
| ヘッジ手段 | 金利スワップ取引 |
| ヘッジ対象 | 金融負債（銀行借入） |
- ハ ヘッジ方針 内部規定により資金担当部門が決裁担当者の管理と決裁のもと、借入金の将来の金利変動リスクを回避する目的で行っており、投機目的での取引は行わない方針であります。
- ニ ヘッジ有効性評価の方法 ヘッジ手段およびヘッジ対象について、毎決算期末（中間期末を含む）に、個別取引毎のヘッジ効果を検証しておりますが、特例処理の要件を満たしている場合は、本検証を省略しております。

【訂正後】

- (7) その他連結財務諸表作成のための重要な事項
消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

5. 連結子会社の資産および負債の評価に関する事項

連結子会社の資産および負債の評価については、全面時価評価法を適用しております。

6. 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および容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資、マネー・マネジメント・ファンドからなっております。

【訂正後】

重要な会計方針の変更

(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準)

当連結会計年度より、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。

従来の資本の部の合計に相当する金額は、2,938,137千円であります。

(固定資産の減損に係る会計基準)

当連結会計年度より、固定資産の減損に係る会計基準(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成14年8月9日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第6号 平成15年10月31日)を適用しております。これにより税金等調整前当期純利益は、70,060千円減少しております。

なお、減損損失累計額については、資産の金額から直接控除しております。

(役員賞与に関する会計基準)

当連結会計年度より、「役員賞与に関する会計基準」(企業会計基準第4号 平成17年11月29日)を適用しております。これにより、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19,800千円減少しております。

【訂正後】

注 記 事 項

(連結貸借対照表関係)

当連結会計年度 (平成18年12月31日現在)	前連結会計年度 (平成17年12月31日現在)																																										
<p>※1 有形固定資産の減価償却累計額 298,220千円</p>	<p>※1 有形固定資産の減価償却累計額 447,895千円</p>																																										
<p>※2 担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">29,934千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">520,426千円</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">100,150千円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">49,316千円</td> </tr> <tr> <td>(内訳：投資その他の資産 差入敷金保証金 49,316千円)</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">699,827千円</td> </tr> </table> <p>担保付債務は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">250,000千円</td> </tr> <tr> <td>一年以内返済予定長期借入金</td> <td style="text-align: right;">126,000千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">90,200千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">466,200千円</td> </tr> </table>	建物及び構築物	29,934千円	土地	520,426千円	投資有価証券	100,150千円	その他	49,316千円	(内訳：投資その他の資産 差入敷金保証金 49,316千円)		計	699,827千円	短期借入金	250,000千円	一年以内返済予定長期借入金	126,000千円	長期借入金	90,200千円	計	466,200千円	<p>※2 担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金</td> <td style="text-align: right;">171,607千円</td> </tr> <tr> <td>建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">83,144千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">698,198千円</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">100,050千円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">49,316千円</td> </tr> <tr> <td>(内訳：投資その他の資産 差入敷金保証金 49,316千円)</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,102,316千円</td> </tr> </table> <p>担保付債務は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">465,000千円</td> </tr> <tr> <td>一年以内返済予定長期借入金</td> <td style="text-align: right;">181,652千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">164,766千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">811,418千円</td> </tr> </table>	現金及び預金	171,607千円	建物及び構築物	83,144千円	土地	698,198千円	投資有価証券	100,050千円	その他	49,316千円	(内訳：投資その他の資産 差入敷金保証金 49,316千円)		計	1,102,316千円	短期借入金	465,000千円	一年以内返済予定長期借入金	181,652千円	長期借入金	164,766千円	計	811,418千円
建物及び構築物	29,934千円																																										
土地	520,426千円																																										
投資有価証券	100,150千円																																										
その他	49,316千円																																										
(内訳：投資その他の資産 差入敷金保証金 49,316千円)																																											
計	699,827千円																																										
短期借入金	250,000千円																																										
一年以内返済予定長期借入金	126,000千円																																										
長期借入金	90,200千円																																										
計	466,200千円																																										
現金及び預金	171,607千円																																										
建物及び構築物	83,144千円																																										
土地	698,198千円																																										
投資有価証券	100,050千円																																										
その他	49,316千円																																										
(内訳：投資その他の資産 差入敷金保証金 49,316千円)																																											
計	1,102,316千円																																										
短期借入金	465,000千円																																										
一年以内返済予定長期借入金	181,652千円																																										
長期借入金	164,766千円																																										
計	811,418千円																																										
<p>※3 連結会計年度末日満期手形の処理 連結会計年度末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって処理しております。なお、当連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の連結会計年度末日満期手形が、連結会計年度末日残高に含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">受取手形</td> <td style="text-align: right;">7,147千円</td> </tr> </table>	受取手形	7,147千円	<p>※3 連結会計年度末日満期手形の処理 連結会計年度末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって処理しております。なお、当連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の連結会計年度末日満期手形が、連結会計年度末日残高に含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">受取手形</td> <td style="text-align: right;">12,688千円</td> </tr> </table>	受取手形	12,688千円																																						
受取手形	7,147千円																																										
受取手形	12,688千円																																										

【訂正後】

(連結損益計算書関係)

当連結会計年度 (自 平成18年1月1日) (至 平成18年12月31日)	前連結会計年度 (自 平成17年1月1日) (至 平成17年12月31日)																		
<p>※1 固定資産除却損の内訳は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">887千円</td> </tr> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td style="text-align: right;">828千円</td> </tr> <tr> <td>工具・器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">80千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,795千円</td> </tr> </table>	建物及び構築物	887千円	機械装置及び運搬具	828千円	工具・器具及び備品	80千円	計	1,795千円	<p>※1 固定資産除却損の内訳は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">458千円</td> </tr> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td style="text-align: right;">1,040千円</td> </tr> <tr> <td>工具・器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">510千円</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">17,959千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">19,969千円</td> </tr> </table>	建物及び構築物	458千円	機械装置及び運搬具	1,040千円	工具・器具及び備品	510千円	ソフトウェア	17,959千円	計	19,969千円
建物及び構築物	887千円																		
機械装置及び運搬具	828千円																		
工具・器具及び備品	80千円																		
計	1,795千円																		
建物及び構築物	458千円																		
機械装置及び運搬具	1,040千円																		
工具・器具及び備品	510千円																		
ソフトウェア	17,959千円																		
計	19,969千円																		
<p>※2 _____</p>	<p>※2 役員退職慰労金規程改訂に伴うものであります。</p>																		
<p>※3 減損損失</p> <p>当連結会計年度において、当社グループは以下の減損損失を計上いたしました。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-bottom: 10px;"> <thead> <tr> <th style="width: 20%;">場所</th> <th style="width: 40%;">用途</th> <th style="width: 40%;">種類</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>山梨県北杜市</td> <td>遊休資産</td> <td>土地</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社グループは、事業用資産については、事業の種類別セグメントを基礎としてグルーピングしております。このうち、市場価格が著しく下落した遊休資産については、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、減損損失70,060千円を特別損失に計上しております。</p> <p>なお、当該資産の回収可能価額は正味売却価額により測定しており、正味売却価額は不動産鑑定評価額により算定しております。</p>	場所	用途	種類	山梨県北杜市	遊休資産	土地	<p>※3 _____</p>												
場所	用途	種類																	
山梨県北杜市	遊休資産	土地																	
<p>※4 本社移転費用に含まれる固定資産除却損の内容は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 20px;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物</td> <td style="text-align: right;">17,683千円</td> </tr> <tr> <td>工具・器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">180千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">17,864千円</td> </tr> </table>	建物	17,683千円	工具・器具及び備品	180千円	計	17,864千円	<p>※4 _____</p>												
建物	17,683千円																		
工具・器具及び備品	180千円																		
計	17,864千円																		

【訂正後】

(連結株主資本等変動計算書関係)

当連結会計年度(自平成18年1月1日 至平成18年12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

	前連結会計年度末 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(注)1	7,021,040	2,904,208	—	9,925,248
合計	7,021,040	2,904,208	—	9,925,248
自己株式				
普通株式(注)2	435,800	288,041	—	723,841
合計	435,800	288,041	—	723,841

(注)1. 普通株式の発行済株式の総数の増加2,904,208株は、株式分割による増加が1,404,208株、第三者割当増資による増加が1,500,000株であります。

2. 普通株式の自己株式の株式数の増加288,041株は、株式分割による増加が87,160株、単元未満株式の買取りによる増加が881株、買付による増加が200,000株であります。

2. 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18年3月30日 定時株主総会	普通株式	32,926	5.0	平成17年12月31日	平成18年3月31日
平成18年7月27日 取締役会	普通株式	46,566	5.0	平成18年6月30日	平成18年9月4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	株式の種類	配当金の総額 (千円)	配当の原資	1株当たり配 当額(円)	基準日	効力発生日
平成19年3月29日 定時株主総会	普通株式	46,007	利益剰余金	5.0	平成18年12 月31日	平成19年3 月30日

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

当連結会計年度 (自平成18年1月1日 至平成18年12月31日)	前連結会計年度 (自平成17年1月1日 至平成17年12月31日)
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 (平成18年12月31日現在)	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 (平成17年12月31日現在)
現金及び預金 939,879千円	現金及び預金 956,344千円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金等 △213,214千円	預入期間が3ヶ月を超える定期預金等 △444,076千円
マネー・マネジメント・ファンド [※] 200,036千円	中期国債ファンド 10,051千円
現金及び現金同等物 926,701千円	キャッシュ・マネジメント・ファンド [※] 200,962千円
	現金及び現金同等物 723,283千円

【訂正後】

(セグメント情報)

1. 事業の種類別セグメント情報

当連結会計年度(自平成18年1月1日 至平成18年12月31日)および前連結会計年度(自平成17年1月1日 至平成17年12月31日)において、当連結グループは受託ソフトウェア開発を事業の内容としており、同一セグメントに属するソフトウェアの受託開発およびそれに付随する情報機器販売、保守作業、システム・エンジニア等の人材紹介、派遣、教育等を行っており、当該事業以外に事業の種類がないため該当事項はありません。

2. 所在地別セグメント情報

当連結会計年度(自平成18年1月1日 至平成18年12月31日)および前連結会計年度(自平成17年1月1日 至平成17年12月31日)において、本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社及び支店がないため、該当事項はありません。

3. 海外売上高

当連結会計年度(自平成18年1月1日 至平成18年12月31日)および前連結会計年度(自平成17年1月1日 至平成17年12月31日)において、海外売上高がないため、該当事項はありません。

(関連当事者との取引)

平成19年1月29日現在内容が定まっておきませんので、平成19年2月20日までに「決算発表資料の追加(関連当事者との取引)」として開示いたします。

【訂正後】

(リース取引関係)

当連結会計年度 (自 平成18年1月1日) (至 平成18年12月31日)				前連結会計年度 (自 平成17年1月1日) (至 平成17年12月31日)			
1. 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および期末残高相当額				(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額および期末残高相当額			
	取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	期末残高 相当額		取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	期末残高 相当額
	千円	千円	千円		千円	千円	千円
工具・器具 及び備品	8,601	4,546	4,054	工具・器具 及び備品	8,601	2,826	5,774
合 計	8,601	4,546	4,054	合 計	8,601	2,826	5,774
(2) 未経過リース料期末残高相当額				(2) 未経過リース料期末残高相当額			
1年内		1,878千円		1年内		1,878千円	
1年超		2,554千円		1年超		4,432千円	
計		4,432千円		計		6,310千円	
(3) 支払リース料、減価償却費相当額および支払利息相当額				(3) 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		1,878千円		支払リース料		1,971千円	
減価償却費相当額		1,720千円		減価償却費相当額		1,802千円	
支払利息相当額		181千円		支払利息相当額		229千円	
(4) 減価償却費相当額の算定方法				(4) 減価償却費相当額の算定方法			
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。				同左			
(5) 利息相当額の算定方法				(5) 利息相当額の算定方法			
リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。				同左			

【訂正後】

(税効果会計関係)

当連結会計年度 (平成18年12月31日現在)	前連結会計年度 (平成17年12月31日現在)
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 (単位：千円)	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 (単位：千円)
繰延税金資産	繰延税金資産
未払事業税	未払事業税
未払事業所税	未払事業所税
退職給付引当金	退職給付引当金
役員退職慰労引当金	役員退職慰労引当金
運用有価証券評価損	会員権等評価損
投資有価証券評価損	投資有価証券評価損
関係会社株式評価損	繰越欠損金
繰越欠損金	会員権等貸倒引当金
未払賞与社会保険料	仕掛商品評価損
土地減損損失	未払賞与社会保険料
その他	繰延税金資産小計
繰延税金資産小計	評価性引当額
評価性引当額	繰延税金資産合計
繰延税金資産合計	
	繰延税金負債
繰延税金負債	その他有価証券評価差額金
その他有価証券評価差額金	貸倒引当金減額修正
繰延税金負債合計	子会社土地評価益
繰延税金資産(負債)の純額	繰延税金負債合計
	繰延税金資産(負債)の純額
平成18年12月31日現在の繰延税金資産の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。	平成17年12月31日現在の繰延税金資産の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。
流動資産……繰延税金資産	流動資産……繰延税金資産
固定資産……繰延税金資産	固定資産……繰延税金資産
合計	流動負債……その他
	固定負債……その他
	差引計
2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の差異の内訳 (単位：%)	2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の差異の内訳 (単位：%)
法定実効税率 (調整)	法定実効税率 (調整)
交際費等永久に損金に算入されない項目	交際費等永久に損金に算入されない項目
住民税均等割額	住民税均等割額
評価性引当額	評価性引当額
法人税還付額	法人税還付額
その他	I T投資減税
税効果適用後の法人税等負担率	その他
	税効果適用後の法人税等負担率

【訂正後】

(有価証券の時価等関係)

当連結会計年度 (自 平成 18 年 1 月 1 日 至 平成 18 年 12 月 31 日)

1. 満期保有目的の債券で時価のあるもの (平成 18 年 12 月 31 日現在) (単位: 千円)

	連結貸借対照表計上額	時価	差額
時価が連結貸借対照表計上額を超えないもの 外国債券	500,000	488,000	△12,000
合 計	500,000	488,000	△12,000

2. その他有価証券で時価のあるもの (平成 18 年 12 月 31 日現在) (単位: 千円)

	取得原価	連結貸借対照表計上額	差額
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
(1) 株 式	23,570	55,786	32,216
(2) 債 券			
その他	200,000	202,640	2,640
(3) その他	100,000	100,150	150
小 計	323,570	358,576	35,006
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
(1) 株 式	94,666	91,665	△3,001
(2) 債 券			
その他	400,000	385,630	△14,370
小 計	494,666	477,295	△17,371
合 計	818,236	835,871	17,634

(注)「債券(その他)」の中には、組込デリバティブを区分して測定できない複合金融商品が含まれており、その評価損益 11,730 千円は連結損益計算書の営業外費用に計上しております。

3. 当連結会計年度中に売却したその他有価証券 (単位: 千円)

種 類	売却額	売却益の合計額	売却損の合計額
(1) 株 式	83,369	46,025	21,585
(2) その他	60,365	678	—
合 計	143,735	46,703	21,585

4. 時価のない主な有価証券の内容 (単位: 千円)

	連結貸借対照表計上額	摘要
その他有価証券		
非上場株式	43,714	
マネージメント・ファンド	200,036	
合 計	243,750	

5. その他有価証券のうち満期があるもの及び満期保有目的の債券の今後の償還予定額 (単位: 千円)

区 分	1 年以内	1 年超 5 年以内	5 年超 10 年以内	10 年超
債 券				
その他	—	100,000	—	1,235,625
合 計	—	100,000	—	1,235,625

【訂正後】

前連結会計年度（自 平成 17 年 1 月 1 日 至 平成 17 年 12 月 31 日）

1. その他有価証券で時価のあるもの（平成 17 年 12 月 31 日現在）

（単位：千円）

	取得原価	連結貸借対照表計上額	差額
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの			
(1) 株式	115,723	152,693	36,970
(2) その他	359,687	360,479	792
小計	475,410	513,173	37,763
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの			
(1) 株式	40,555	24,692	△15,862
(2) その他	—	—	—
小計	40,555	24,692	△15,862
合計	515,965	537,866	21,900

2. 当連結会計年度中に売却したその他有価証券

（単位：千円）

種 類	売却額	売却益の合計額	売却損の合計額
(3) 株式	31,219	3,536	—
(4) その他	922,623	275	400
合計	953,842	3,812	400

3. 時価のない主な有価証券の内容

（単位：千円）

	連結貸借対照表計上額	摘要
その他有価証券		
非上場株式	57,589	
転換社債	20,000	
中期国債ファンド	10,051	
キャッシュ・マネジメント・ファンド	200,962	
合計	288,603	

4. その他有価証券のうち満期があるものの今後の償還予定額

（単位：千円）

区 分	1年以内	1年超5年以内	5年超10年以内	10年超
転換社債	20,000	—	—	—
その他	—	1,300	—	—
合計	20,000	1,300	—	—

【訂正後】

(デリバティブ取引関係)

1. 取引の状況に関する事項

当連結会計年度 (自 平成18年1月1日) (至 平成18年12月31日)	前連結会計年度 (自 平成17年1月1日) (至 平成17年12月31日)
<p>(1) 取引の内容 利用しているデリバティブ取引は金利スワップ取引であります。 <u>また、デリバティブを組み込んだ複合金融商品を利用しております。</u></p> <p>(2) 取引に対する取組方針 <u>金利スワップ取引は、将来の金利変動におけるリスク回避を目的としており、投機的な取引は行わない方針であります。</u> <u>また、複合金融商品は、資金を効率的に運用するため余裕資金の中で運用する方針であります。</u></p> <p>(3) 取引の利用目的 <u>金利スワップ取引は、借入金利の将来の金利市場における利率上昇リスクを回避する目的で利用しております。</u> <u>また、複合金融商品は、余裕資金を活用して、金利収益を上げる目的で運用しております。</u></p> <p>(4) 取引に係るリスクの内容 金利スワップ取引は、市場金利の変動によるリスクを有しております。 <u>また、複合金融商品は、為替相場の変動によるリスク及び金利の変動リスク並びに償還時の為替相場の変動による元本毀損リスクがあります。</u> なお、<u>デリバティブ取引は</u>いずれも大手金融機関を取引相手としており、信用リスクはほとんどないものと判断しております。</p> <p>(5) 取引に係るリスク管理体制 デリバティブ取引の執行・管理体制については、取引権限を定めた社内規定に従い、資金担当部門が決裁担当者の承認を得て行っております。</p> <p>(6) 取引の時価等に関する事項についての補足説明 取引の時価等に関する事項についての契約額等は、あくまでもデリバティブ取引における名目的な契約額または計算上の想定元本であり、当該金額自体がデリバティブ取引のリスクの大きさを示すものではありません。</p>	<p>(1) 取引の内容 利用しているデリバティブ取引は金利スワップ取引であります。</p> <p>(2) 取引に対する取組方針 デリバティブ取引は、将来の金利変動におけるリスク回避を目的としており、投機的な取引は行わない方針であります。</p> <p>(3) 取引の利用目的 デリバティブ取引は、借入金利の将来の金利市場における利率上昇リスクを回避する目的で利用しております。</p> <p>(4) 取引に係るリスクの内容 金利スワップ取引は、市場金利の変動によるリスクを有しております。 なお、金利スワップ取引はいずれも大手金融機関を取引相手としており、信用リスクはほとんどないものと判断しております。</p> <p>(5) 取引に係るリスク管理体制 同 左</p> <p>(6) 取引の時価等に関する事項についての補足説明 同 左</p>

【訂正後】

2. 取引の時価等に関する事項

デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益

金利関連

(単位：千円)

区分	種類	当連結会計年度 (平成18年12月31日現在)				前連結会計年度 (平成17年12月31日現在)			
		契約額等	うち1年超	時価	評価損益	契約額等	うち1年超	時価	評価損益
	金利スワップ取引 支払固定・受取変動	—	—	—	—	300,000	—	△3,138	△3,138
	合計	—	—	—	—	300,000	—	△3,138	△3,138

- (注) 1. 時価の算定方法については、取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しております。
 2. 上記契約における想定元本は、この金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスク量を示すものではありません。
 3. ヘッジ会計を適用しているものについては、開示の対象から除いております。
 4. 当連結会計年度は、ヘッジ会計が適用されているものを除き、期末残高がないため該当事項はありません。

複合金融商品関連

組込デリバティブを区分して測定することができない複合金融商品は、複合金融商品全体を時価評価し、「(有価証券の時価等関係) 2. その他有価証券で時価のあるもの」に含めて記載しております。

【訂正後】

(退職給付関係)

当連結会計年度(自平成18年1月1日 至平成18年12月31日)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社グループ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ます。また当社は、60年1月より全国情報サービス産業 生年金基金に加入しております。平成18年3月31日現在の年金資産の合計額は375,716,860千円、当社の加入割合(人数比)0.3%に対する当社の年金資産の額は1,256,326千円であります。

2. 退職給付債務及びその内訳

(単位:千円)

	当連結会計年度 (平成18年12月31日現在)
① 退職給付債務の額	△565,443
② 年金資産の額	—
③ 未積立退職給付債務	△565,443
④ 数理計算上の差異の未処理額	△48,590
退職給付引当金	△614,033

3. 退職給付費用の内訳

(単位:千円)

	当連結会計年度 (自平成18年1月1日 至平成18年12月31日)
① 勤務費用	64,971
② 利息費用	13,037
③ 数理計算上の差異の費用処理額	△11,487
④ 退職給付費用	66,522

4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

	当連結会計年度 (平成18年12月31日現在)
① 割引率	2.5%
② 退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準
③ 数理計算上の差異の処理年数	7年

【訂正後】

前連結会計年度（自 平成 17 年 1 月 1 日 至 平成 17 年 12 月 31 日）

1. 採用している退職給付制度の概要

当社グループ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、連結子会社 1 社は中小企業退職金共済制度へ加入しております。また当社は、平成 6 年 1 月より全国情報サービス産業 生年金基金に加入しております。平成 17 年 3 月 31 日現在の年金資産の合計額は 281,602,027 千円、当社の加入割合（人数比）0.3%に対する当社の年金資産の額は 944,695 千円であります。

2. 退職給付債務及びその内訳

（単位：千円）

	当連結会計年度 (平成17年12月31日現在)
① 退職給付債務の額	△527,843
② 年金資産の額	—
③ 未積立退職給付債務	△527,843
④ 数理計算上の差異の未処理額	△65,233
退職給付引当金	△593,076

3. 退職給付費用の内訳

（単位：千円）

	当連結会計年度 (自平成17年1月1日 至平成17年12月31日)
① 勤務費用	64,981
② 利息費用	12,186
③ 会計基準変更時差異の費用処理額	25,579
④ 数理計算上の差異の費用処理額	△10,020
退職給付費用	92,727

4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

	当連結会計年度 (平成17年12月31日現在)
① 割引率	2.5%
② 退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準
③ 会計基準変更時差異の処理年数	5年
④ 数理計算上の差異の処理年数	7年

【訂正後】

(生産、受注および販売の状況)

(1) 生産実績

(単位：千円)

区 分	期 別	当連結会計年度 (自 平成18年1月1日 至 平成18年12月31日)		前連結会計年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)	
		金額	割合 (%)	金額	割合 (%)
受託ソフトウェア開発		7,152,908		6,542,880	

- (注) 1. 金額は 造原価によっております。
2. 金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 受注実績

(単位：千円)

区 分	期 別	当連結会計年度 (自 平成18年1月1日 至 平成18年12月31日)		前連結会計年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)	
		受注高	受注残高	受注高	受注残高
受託ソフトウェア開発		8,382,466	1,003,788	7,999,903	1,040,283

- (注) 金額には、消費税等は含まれておりません。

(3) 仕入実績

(単位：千円)

区 分	期 別	当連結会計年度 (自 平成18年1月1日 至 平成18年12月31日)		前連結会計年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)	
		金額	割合 (%)	金額	割合 (%)
情報機器		217,367		145,882	

- (注) 1. 金額は仕入価格によっております。
2. 金額には、消費税等は含まれておりません。

(4) 販売実績

(単位：千円)

区 分	期 別	当連結会計年度 (自 平成18年1月1日 至 平成18年12月31日)		前連結会計年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)	
		金額	割合 (%)	金額	割合 (%)
受託ソフトウェア開発		8,418,961		7,804,948	
情報機器販売		198,214		176,607	
その他		17,844		74,244	
合計		8,635,021		8,055,799	

- (注) 1. 金額には、消費税等は含まれておりません。
2. 当連結会計年度における主な相手先別の販売実績およ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。

(単位：千円)

相手先	期 別	当連結会計年度 (自 平成18年1月1日 至 平成18年12月31日)		前連結会計年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)	
		金額	割合 (%)	金額	割合 (%)
日立ソフトウェアシステムズ(株)		1,475,071	17.1	1,111,921	13.8
通 (株)		924,034	10.7	—	—