

## 【表紙】

|            |                                  |
|------------|----------------------------------|
| 【提出書類】     | 有価証券報告書                          |
| 【根拠条文】     | 証券取引法第24条第1項                     |
| 【提出先】      | 関東財務局長                           |
| 【提出日】      | 平成15年12月19日                      |
| 【事業年度】     | 第13期（自 平成14年10月1日 至 平成15年9月30日）  |
| 【会社名】      | イーピーエス株式会社                       |
| 【英訳名】      | EPS Co., Ltd.                    |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 巖 浩                      |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都文京区後楽二丁目3番19号                 |
| 【電話番号】     | 03 - 5684 - 7797(代表)             |
| 【事務連絡者氏名】  | 常務取締役人事・総務・経理担当 神宮 孝一            |
| 【最寄りの連絡場所】 | 東京都文京区後楽二丁目3番19号                 |
| 【電話番号】     | 03 - 5684 - 7797(代表)             |
| 【事務連絡者氏名】  | 常務取締役人事・総務・経理担当 神宮 孝一            |
| 【縦覧に供する場所】 | 日本証券業協会<br>(東京都中央区日本橋茅場町一丁目5番8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9期        | 第10期       | 第11期       | 第12期      | 第13期       |
|-----------------------|------------|------------|------------|-----------|------------|
| 決算年月                  | 平成11年9月    | 平成12年9月    | 平成13年9月    | 平成14年9月   | 平成15年9月    |
| 売上高 (千円)              | 1,908,131  | 3,039,752  | 4,321,656  | 5,971,457 | 8,935,991  |
| 経常利益 (千円)             | 295,742    | 514,473    | 551,527    | 788,503   | 1,153,111  |
| 当期純利益 (千円)            | 127,996    | 261,827    | 233,943    | 444,684   | 571,878    |
| 純資産額 (千円)             | 542,966    | 913,943    | 1,965,525  | 2,371,941 | 4,321,867  |
| 総資産額 (千円)             | 1,099,408  | 1,832,596  | 2,995,735  | 3,809,412 | 6,573,394  |
| 1株当たり純資産額 (円)         | 167,582.33 | 228,485.98 | 436,783.52 | 87,849.68 | 149,029.91 |
| 1株当たり当期純利益 (円)        | 42,590.77  | 77,248.84  | 56,851.49  | 16,469.97 | 20,759.33  |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 (円) | -          | -          | -          | -         | -          |
| 自己資本比率 (%)            | 49.4       | 49.9       | 65.6       | 62.3      | 65.8       |
| 自己資本利益率 (%)           | -          | 35.9       | 16.2       | 20.5      | 17.1       |
| 株価収益率 (倍)             | -          | -          | 26.4       | 29.7      | 17.1       |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー (千円) | -          | 107,845    | 43,318     | 689,781   | 360,766    |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー (千円) | -          | 88,359     | 139,254    | 164,421   | 48,173     |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー (千円) | -          | 227,945    | 730,862    | 136,433   | 1,265,965  |
| 現金及び現金同等物の期末残高 (千円)   | -          | 477,501    | 1,111,851  | 1,500,808 | 3,074,955  |
| 従業員数〔外、平均臨時雇用者数〕 (人)  | 234〔18〕    | 296〔36〕    | 422〔54〕    | 560〔89〕   | 846〔110〕   |

(注) 1 売上高には、消費税等(消費税及び地方消費税をいう。以下同じ。)は含まれておりません。

- 2 平成13年11月20日付で、株式1株につき2株の、また平成14年5月20日付で、株式1株につき3株の株式分割を行っておりますので、第12期の1株当たり当期純利益は、株式分割が期首に行われたものとして算出しております。

この株式分割実施後の発行済株式総数を基準に遡及修正を行った場合の1株当たり指標の推移を表示しますと、以下のとおりになります。

なお、当該数値については監査法人トーマツの監査を受けておりません。

| 回次             | 第9期       | 第10期      | 第11期      |
|----------------|-----------|-----------|-----------|
| 決算年月           | 平成11年9月   | 平成12年9月   | 平成13年9月   |
| 1株当たり純資産額 (円)  | 27,930.38 | 38,080.99 | 72,797.25 |
| 1株当たり当期純利益 (円) | 7,098.46  | 12,874.80 | 9,475.24  |

- 3 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、第10期以前は、当社は非上場・非登録会社であり期中平均株価の算定ができないため、及び第11期以降においては潜在株式を発行していませんので記載していません。
- 4 株価収益率については、当社株式は第10期以前については非上場かつ非登録でありますので、記載していません。また、第11期及び第13期の株価収益率の算定における期末株価は株式分割にともなう権利落後の株価によっております。

## (2) 提出会社の経営指標等

| 回次                                 | 第9期                                    | 第10期  | 第11期                                   | 第12期                 | 第13期                                   |
|------------------------------------|--|---|--|----------------------|--|
| 決算年月                               | 平成11年9月                                | 平成12年9月   | 平成13年9月                                | 平成14年9月              | 平成15年9月                                |
| 売上高 (千円)                           | 1,803,529                              | 2,852,848   | 3,677,650                              | 4,250,861            | 5,547,473                              |
| 経常利益 (千円)                          | 299,780                                | 529,937   | 583,703                                | 434,391              | 813,483                                |
| 当期純利益 (千円)                         | 137,642                                | 274,356   | 282,413                                | 270,938              | 452,664                                |
| 資本金 (千円)                           | 210,000                                | 300,000   | 618,750                                | 618,750              | 1,325,250                              |
| 発行済株式総数 (株)                        | 3,240                                  | 4,000   | 4,500                                  | 27,000               | 29,000                                 |
| 純資産額 (千円)                          | 528,958                                | 912,465   | 2,013,414                              | 2,246,027            | 4,087,254                              |
| 総資産額 (千円)                          | 1,051,583                              | 1,772,600   | 2,859,722                              | 3,143,111            | 5,284,302                              |
| 1株当たり純資産額 (円)                      | 163,258.85                             | 228,116.34  | 447,425.39                             | 83,186.21            | 140,939.81                             |
| 1株当たり配当額<br>(うち1株当たり中間<br>配当額) (円) | 旧株 5,000<br>(2,500)<br>新株 2,500<br>(-) | 旧株、新株<br>6,500<br>(3,000)<br>第2新株<br>3,500<br>(-) | 旧株 7,000<br>(3,500)<br>新株 3,500<br>(-) | 1,683.33<br>(833.33) | 旧株 2,500<br>(1,000)<br>新株 1,500<br>(-) |
| 1株当たり当期純利益 (円)                     | 45,800.64                              | 80,955.05   | 68,630.35                              | 10,034.77            | 16,431.85                              |
| 潜在株式調整後1株当<br>たり当期純利益 (円)          | -                                      | -   | -                                      | -                    | -                                      |
| 自己資本比率 (%)                         | 50.3                                   | 51.5  | 70.4                                   | 71.5                 | 77.3                                   |
| 自己資本利益率 (%)                        | 32.0                                   | 38.1  | 19.3                                   | 12.7                 | 14.3                                   |
| 株価収益率 (倍)                          | -                                      | -   | 21.9                                   | 48.8                 | 21.5                                   |
| 配当性向 (%)                           | 10.5                                   | 7.5   | 9.6                                    | 16.8                 | 14.8                                   |
| 従業員数<br>〔外、平均臨時雇用者<br>数〕 (人)       | 192<br>〔17〕                            | 248<br>〔23〕                                       | 311<br>〔34〕                            | 386<br>〔48〕          | 479<br>〔47〕                            |

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 平成13年11月20日付で、株式1株につき2株の、また平成14年5月20日付で、株式1株につき3株の株式分割を行っておりますので、第12期の1株当たり当期純利益は、株式分割が期首に行われたものとして算出しております。

この株式分割実施後の発行済株式総数を基準に遡及修正を行った場合の1株当たり指標の推移を表示しますと、以下のとおりになります。

なお、当該数値については監査法人トーマツの監査を受けておりません。

| 回次                                   | 第9期                                       | 第10期  | 第11期  |
|--------------------------------------|---|---|---|
| 決算年月                                 | 平成11年9月                                   | 平成12年9月                                     | 平成13年9月                                     |
| 1株当たり純資産額 (円)                        | 27,209.80                                 | 38,019.39                                   | 74,570.89                                   |
| 1株当たり当期純利益 (円)                       | 7,633.44                                  | 13,492.50                                   | 11,438.39                                   |
| 1株当たり年間配当額<br>(うち1株当たり中間<br>配当額) (円) | 旧株 833.33<br>(416.66)<br>新株 416.66<br>(-) | 旧株 1,083.33<br>(500.00)<br>新株 583.33<br>(-) | 旧株 1,166.66<br>(583.33)<br>新株 583.33<br>(-) |

3 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、第10期以前は、当社は非上場・非登録会社であり期

中平均株価の算定ができないため、及び第11期以降においては潜在株式を発行しておりませんので記載しておりません。

- 4 株価収益率については、当社株式は第10期以前については非上場かつ非登録でありますので、記載しておりません。また、第11期及び第13期の株価収益率の算定における期末株価は株式分割にともなう権利落後の株価によっております。
- 5 第12期の1株当たり配当額のうち1株当たり中間配当額については、株式分割実施後（平成14年5月20日付で、株式1株につき3株の株式分割を行っております）の発行済株式総数を基準に遡及修正を行った数値を表示しております。

## 2【沿革】

| 年月       | 事項  |
|----------|---|
| 平成3年5月   | 医薬品の臨床試験データの統計・解析に関連するソフトウェア開発および販売を目的として、東京都台東区根岸に株式会社エプス東京を設立（資本金2,000万円）                             |
| 平成3年11月  | 商号を復旦盛栄株式会社に変更  |
| 平成4年11月  | 商号を株式会社イー・ピー・エス東京に変更  |
| 平成5年3月   | 東京都文京区本郷2丁目17番17号に本店移転  |
| 平成5年4月   | 臨床試験の症例登録・割付業務を開始し、CRO事業に参入   |
| 平成5年10月  | 厚生省主導の薬剤疫学研究関連の大規模臨床試験サポートシステムを開発   |
| 平成6年9月   | 東京都文京区本郷4丁目1番4号に本店移転  |
| 平成7年4月   | 三共株式会社よりデータセンター業務を受託（抗高脂血症薬の大規模な市販後臨床試験）  |
| 平成7年9月   | 大阪市淀川区西中島に大阪事務所設置<br>名古屋市東区に名古屋事務所設置  |
| 平成8年4月   | データマネジメント専門部を設置し、データマネジメント・統計解析業務を拡大  |
| 平成8年8月   | 東京都文京区本郷3丁目に東京分室設置  |
| 平成8年9月   | イー・ピー・エス株式会社に商号変更   |
| 平成8年10月  | 大鵬薬品工業株式会社よりデータセンター業務を受託（抗癌剤の大規模市販後臨床試験）<br>モニタリング専門部を設置し、モニタリング業務開始                                    |
| 平成9年7月   | 東京都文京区本郷1丁目に後楽園分室設置<br>薬制監査室開設（現在の監査部）  |
| 平成9年12月  | 株式会社（旧有限会社）悠草舎を買取り、100%子会社化（現・連結子会社）  |
| 平成10年3月  | 東京都文京区本郷2丁目に冠動脈造影読影センター設置   |
| 平成10年7月  | 福岡市博多区に福岡事務所設置  |
| 平成10年12月 | 臨床試験審査委員会制度を導入<br>大阪市淀川区西宮原に大阪事務所移転   |
| 平成11年5月  | 名古屋市中村区に名古屋事務所移転<br>東京都文京区本郷3丁目に冠動脈造影読影センター移転   |
| 平成11年6月  | 武田薬品工業株式会社よりデータセンター業務を受託（糖尿病治療薬の市販後臨床試験）  |
| 平成11年8月  | 東京都文京区本郷1丁目に本郷分室設置  |
| 平成11年10月 | 東京都文京区後楽2丁目3番19号 秀和飯田橋ビルに本店移転（登記上は、平成12年4月）   |
| 平成11年11月 | ファーマリンクFHI社（米国ノースカロライナ州）と業務提携し、国際的な臨床試験の地域分担を図る   |
| 平成11年12月 | パソナグループと提携し株式会社イーピーリンク設立（78.3%出資、現・連結子会社）し、病院における臨床試験のサポート業務に進出   |
| 平成12年5月  | 冠動脈造影読影センターを移転、本店に統合  |
| 平成12年10月 | 東京都新宿区下宮比町に第2分室を設置し、本郷分室を第1分室と呼称変更  |
| 平成12年12月 | 病院経営のコンサルティング業等の株式会社サイバーメディカルネットに資本参加、子会社化（84.42%）  |
| 平成13年1月  | 中国でのシステム開発とCRO事業を再編するため、オーライソフトウェア株式会社を設立（45%出資）  |
| 平成13年4月  | イーピーエス株式会社に商号変更   |
| 平成13年7月  | ジャスダック市場に上場<br>中国でのシステム開発とCRO事業を再編するため、上海日新医薬発展有限公司を設立（85%出資、現・連結子会社）                                   |
| 平成13年10月 | 中国での事業再編のため、日恒（北京）国際信息技术有限公司（現往来軟件（北京）有限公司、オーライソフトウェア株式会社100%出資、連結子会社）をオーライソフトウェア株式会社（45%出資、現・連結子会社）に譲渡 |
| 平成14年1月  | 非臨床試験受託業務を行うエルエスジー株式会社に出資（43%、現・連結子会社）  |
| 平成14年4月  | 医療機器開発部を設置し、臨床開発・薬事業務の受託開始  |

| 年月      | 事項  |
|---------|---|
| 平成15年4月 | 東南アジア・オセアニアでのCRO事業及びコンサルティングに進出するためにE P Sシンガポール（正式名 EVER PROGRESSING SYSTEM PTE, Ltd）を設立（100%出資・現連結子会社） |

### 3【事業の内容】

#### 当社グループの事業内容

当社及びグループ会社（オーライグループ（図1注4参照）等を除く）は、製薬会社を主とした医薬品開発に係る業界に属しています。製薬会社では、多額の研究開発費と長い期間（図1参照）とを費やしていわゆる「新薬」の開発に向けて多大な努力がなされております。「新薬」は、医薬品として承認される前段階において、製薬会社からの委託を受けた医療機関が必ず臨床試験（治験）を実施（図1注1参照）することとなっています。

これはインフォームド・コンセント（\*）により同意した被験者（患者）の参加が必要で、つまり、臨床試験は製薬会社、医療機関及び被験者の三者により実施されるものであります。（図2参照）

当社グループは、平成15年9月30日現在当社及び11社の連結子会社と2社の持分法適用会社から構成され、事業としてはCRO（\*）事業、SMO（\*）事業、非臨床事業（\*）の3つの事業から成り立っております。

CRO事業は、当社が実施しており、臨床試験（市販後調査を含む）実施にあたって、製薬会社等との委受託契約により臨床試験の運営と管理に関する種々の専門的なサービスの提供を業としております。サービスの内容は、臨床試験実施計画書（\*）、症例報告書（\*）の作成支援、症例登録・試験進捗管理（\*）、データマネジメント・統計解析（\*）、モニタリング（\*）、総括報告書作成、薬事申請代行などのほか、これらの業務に附随する管理システムの構築であります。

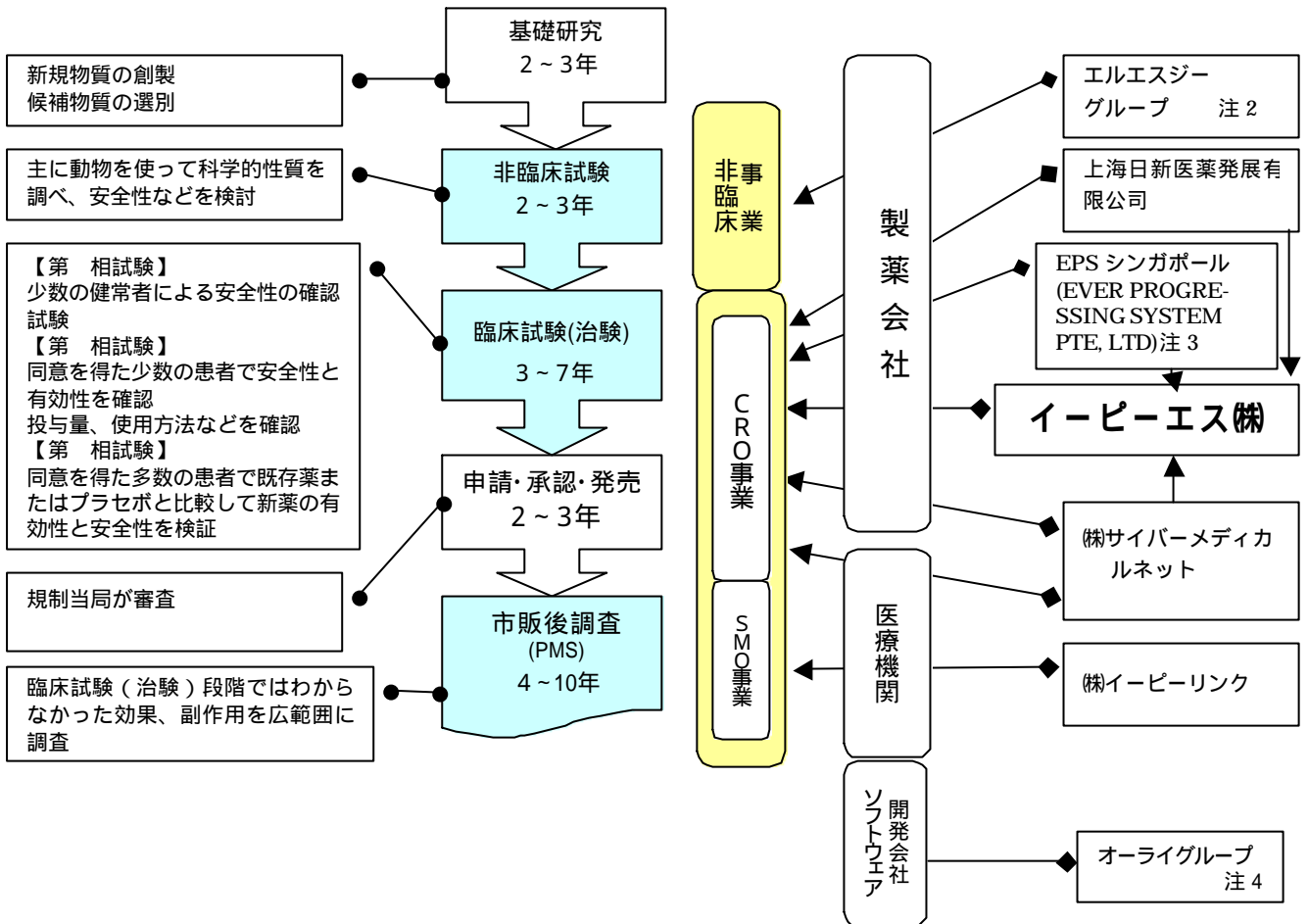
一方、オーライグループは、ソフトウェア受託開発業務を行っております。また、株式会社サイバーメディカルネットは、製薬会社、医療機関向けに人材派遣、人材紹介を行っております。この両社は業容が小規模であるため、現在CRO事業の中に含めております。

SMO事業は、当社の連結子会社である株式会社イーピーリンクが実施しております。同社は、臨床試験を実施する医療機関に対してCRC（\*）派遣、臨床試験事務局などを中心とする専門的なサービスを提供するSMO事業を行っております。

非臨床事業は、エル 에스ジグループが実施しており、エル 에스ジ株式会社は、平成14年12月に実施された同社による第三者割当増資を当社が引き受けたため、当連結会計年度より連結対象になっております。エル 에스ジグループ（図1注2参照）は、製薬会社を対象とする非臨床試験段階における各種安全性試験の仲介及び実験用資材、動物の提供等の非臨床事業を営んでおります。

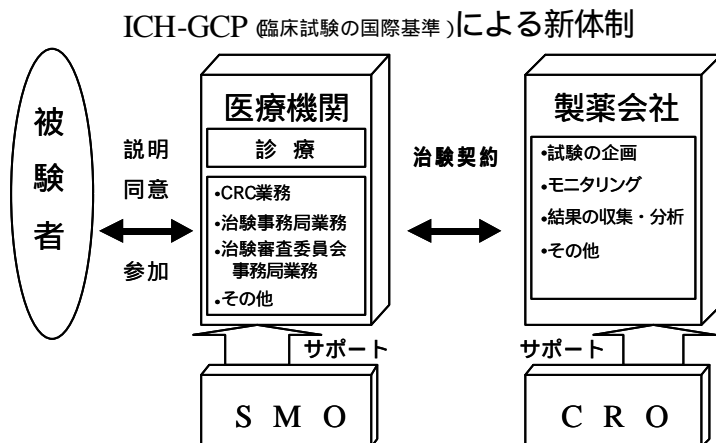


図1 医薬品開発及び取引の流れ



- 注1. 人に対する薬の安全性や効果を調べるために行われる試験を一般に「臨床試験」と呼びます。そのうち、新しい薬を発売するため厚生労働省から承認を得るために行う試験を「治験」と呼びます。
- 注2. エルエスジーグループは、非臨床試験に関する非臨床事業を行っており、エルエスジー株式会社とその100%子会社 KS INTERNATIONAL PTE LTD.、SIMIAN CONSERVATION BREEDING & RESEARCH CENTER, INC.、LS GLOBAL, INC.並びに持分法適用関連会社2社から構成されております。
- 注3. EPS シンガポール (EVER PROGRESSING SYSTEM PTE, LTD) は、平成15年4月に東南アジア、オセアニアにおける臨床試験の受託、コンサルティング等を日米欧の製薬会社から受託する目的で設立した会社であります。
- 注4. オーライグループは、中国IT技術者を活用したソフトウェア開発を行っており、オーライソフトウェア株式会社と中国・現地法人である100%子会社 往来軟件(北京)有限公司から構成されております。

図2 臨床試験の仕組み



## 用語説明

### インフォームド・コンセント

被験者が、臨床試験に関するあらゆる角度からの説明が十分なされた上で、自由な意思によって試験への参加に同意し、書面によってそのことを確認すること。インフォームド・コンセントは、被験者の記名捺印または署名と日付が記入された同意書をもって証明される。

### CRO Contract Research Organizationの略語、開発業務受託機関のこと

製薬会社等が行う臨床試験の運営および管理に係わる各種業務の一部または殆ど全てを製薬会社等から受託する組織（または個人）。

### SMO Site Management Organizationの略語、治験実施施設支援機関のこと

医療機関が行う臨床試験の実施に係わる業務の一部を医療機関から受託する組織（または個人）。

非臨床 製薬会社が、創薬の過程で主に動物を使って科学的性質を調べ、安全性などを検討する試験の仲介及び実験用資材、動物の提供等を行う事業

### 臨床試験実施計画書（プロトコール）

臨床試験の依頼者（製薬会社等）が作成するもので、試験の目的、試験デザイン、方法、統計学的な考察および組織・責任体制について記載した文書。

症例報告書 調査票、CRF（Case Report Form）ともいいます。

各被験者に関して、臨床試験依頼者に報告することが試験実施計画書において規定されている全ての情報を記録するための印刷されたまたは光学的若しくは電子的な記録様式およびこれらに記録されたもの。

### 症例登録・試験進捗管理

実施医療機関において臨床試験が試験実施計画書に沿って実施され、当該試験が円滑に進められるようにサポートする業務。

### データマネジメント・統計解析

臨床試験により集積された調査票データの精査、固定、集計、解析、各種会議用資料の作成等一連のデータを処理する業務。

### モニタリング

CRA（Clinical Research Associateの略語、一般的には「モニター」と称します）が臨床試験の依頼者（製薬会社またはCRO）により指名され、試験の進行状況を調査し、試験が臨床試験（治験）実施計画書、業務手順書、薬事法に規定する基準等に沿って実施、記録および報告されることを保証する業務。

### CRC Clinical Research Coordinatorの略語、臨床試験協力者のこと

医療機関において臨床試験の実施をサポートする者。治験責任医師（または歯科医師）によって指導・監督され、専門的立場から治験責任医師および治験分担医師の業務に協力する者を指し、看護婦、薬剤師、臨床検査技師その他の医療関係知識のある者で構成されております。

#### 4【関係会社の状況】

| 名称  | 住所               | 資本金又は<br>出資金     | 主要な事業の内容             | 議決権の所有(被所有)割合(%) |          | 関係内容   |
|---|------------------|------------------|----------------------|------------------|----------|--|
|   |                  |                  |                      | 所有割合(%)          | 被所有割合(%) |  |
| (連結子会社)<br>㈱イーピーリンク   | 東京都新宿区           | 千円<br>174,750    | S M O事業              | 78.3             | -        | 役員の兼任(1名)<br>出向者(3名)<br>(注)1,2                                     |
| (連結子会社)<br>㈱サイバーメディカルネット  | 東京都新宿区           | 千円<br>82,200     | C R O事業              | 84.4             | -        | 役員の兼任(2名)<br>当社は、資金の貸付のほか<br>人材紹介を受けております。<br>(注)3                 |
| (連結子会社)<br>㈱悠草舎   | 東京都千代田区          | 千円<br>10,000     | C R O事業              | 100.0            | -        | 役員の兼任(2名)<br>当社は、印刷物を購入して<br>おります。                                 |
| (連結子会社)<br>オーライソフトウェア㈱  | 東京都文京区           | 千円<br>60,000     | C R O事業              | 45.0             | -        | 役員の兼任(1名)<br>出向者(1名)<br>(注)4                                       |
| (連結子会社)<br>往来軟件(北京)有限公司   | 中国北京市            | 千米ドル<br>300      | C R O事業              | 100.0<br>(100.0) | -        | 役員の兼任(1名)<br>(注)5  |
| (連結子会社)<br>上海日新医薬発展有限公司   | 中国上海市            | 千米ドル<br>300      | C R O事業              | 85.0             | -        | 役員の兼任(1名)<br>当社は、C R O事業の一部を<br>委託しております。                          |
| (連結子会社)<br>EVER PROGRESSING SYSTEM<br>PTE,LTD                         | シンガポール           | 千シンガポールドル<br>200 | C R O事業              | 100.0            | -        | 役員の兼任(1名)<br>当社は、C R O事業の一部を<br>委託しております。                          |
| (連結子会社)<br>エルエスジー㈱  | 東京都新宿区           | 千円<br>200,000    | 非臨床事業                | 43.0             | -        | 役員の兼任(1名)<br>当社は、資金の貸付のほか<br>当社の海外提携業務推進を<br>委託しております。<br>(注)2,4,6 |
| (連結子会社)<br>KS INTERNATIONAL PTE LTD.                                  | シンガポール           | 千米ドル<br>3,517    | 非臨床事業                | 100.0<br>(100.0) | -        | 当社の海外提携業務推進<br>を委託しております。<br>(注)2,5                                |
| (連結子会社)<br>SIMIAN CONSERVATION<br>BREEDING & RESEARCH<br>CENTER, INC. | フィリピン<br>(マカティ市) | 千PESO<br>31,330  | 非臨床事業                | 100.0<br>(100.0) | -        | 当社の海外提携業務推進<br>を委託しております。<br>(注)5                                  |
| (連結子会社)<br>LS GLOBAL, INC.  | アメリカ<br>(シカゴ市)   | 千米ドル<br>100      | 非臨床事業                | 100.0<br>(100.0) | -        | 当社の海外提携業務推進<br>を委託しております。<br>(注)5                                  |
| (持分法適用関連会社)<br>GK REALTY CORPORATION                                  | フィリピン<br>(パシグ市)  | 千PESO<br>2,500   | 非臨床事業                | 36.0<br>(36.0)   | -        | 当社の海外提携業務推進<br>を委託しております。<br>(注)5                                  |
| (持分法適用関連会社)<br>SCIENTIFIC PRIMATES<br>FILIPINAS, INC.                 | フィリピン<br>(パシグ市)  | 千PESO<br>3,000   | 非臨床事業                | 37.0<br>(37.0)   | -        | 当社の海外提携業務推進<br>を委託しております。<br>(注)5                                  |
| (その他の関係会社)<br>㈱ワイ・アンド・ジー  | 東京都新宿区           | 千円<br>3,000      | 中国貿易に関する<br>コンサルティング | -                | 19.8     | 役員の兼任(1名)<br>(注)7  |

(注)1 ㈱イーピーリンクについては、売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く)の連結売上高に占める割合が100分の10を超えておりますが、同社の属するS M O事業セグメントの売上高に占める当該連結子会社の売上高の割合が100分の90を超えるため、主要な損益情報等の記載を省略しております。

2 特定子会社に該当します。

3 平成15年12月16日の臨時株主総会にて、平成16年1月1日をもってイーピーメディカル㈱に社名変更することを決議しております。

4 オーライソフトウェア㈱とエルエスジー㈱については、実質的に支配しているため子会社としております。

5 議決権の所有割合の( )内は、間接所有割合で内数であります。

- 6 提出会社は、平成14年12月12日を払込期日とするエルエスジー株式会社の第三者割当増資を引き受けたことにより、同社は提出会社の連結子会社となり、又特定子会社となりました。

なお、当該会社は、売上高（連結会社相互間の内部売上高を除く）の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

|          |          |             |
|----------|----------|-------------|
| 主要な損益情報等 | (1)売上高   | 1,096,807千円 |
|          | (2)経常利益  | 96,453千円    |
|          | (3)当期純利益 | 52,943千円    |
|          | (4)純資産額  | 285,565千円   |
|          | (5)総資産額  | 728,169千円   |

- 7 提出会社の代表取締役社長 巖 浩が100%出資している会社であります。当社との取引関係はありません。

## 5【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

平成15年9月30日現在

| 事業の種類別セグメントの名称 | 従業員数(名)        |
|----------------|----------------|
| CRO事業          | 580<br>[ 52 ]  |
| SMO事業          | 152<br>[ 57 ]  |
| 非臨床事業          | 114<br>[ 1 ]   |
| 合計             | 846<br>[ 110 ] |

- (注) 1 従業員数は就業人員であり、臨時従業員数は [ ] 内に年間の平均人員を外数で記載しております。  
 2 従業員数が当連結会計年度中において286人増加しておりますが、主に、当連結会年度よりエルエスジー株式会社を連結子会社としたこと(114人増加)、及び業容拡大に伴う中途採用等によるものであります。

### (2) 提出会社の状況

平成15年9月30日現在

| 従業員数(名)       | 平均年齢(歳) | 平均勤続年数(年) | 平均年間給与(円) |
|---------------|---------|-----------|-----------|
| 479<br>[ 47 ] | 32.8    | 2.4       | 5,319,228 |

- (注) 1 従業員数は、就業人員であり、臨時従業員数は [ ] 内に年間の平均人員を外数で記載しております。  
 2 従業員数が当期中において93人増加しておりますが、業容拡大に伴う中途採用等によるものであります。  
 3 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) 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、長引く景気低迷の中、輸出や生産の増加、株価の回復等漸く景気回復の兆しが見えはじめましたが、依然厳しい状況で推移しております。こうした中でも当社が属するCRO（医薬品開発業務受託機関）の業界及び子会社である株式会社イーピーリンクが展開しているSMO（治験施設支援機関）の業界は、引続き成長を続けており、非臨床事業の業界も、堅調に推移しております。

CRO事業につきましては、当社を中心に展開しております。

当社においては、長期試験の分野では抗高脂血症薬、糖尿病治療薬などの大規模市販後臨床試験は、引続きデータマネジメントおよびモニタリング業務を行っております。

開発段階の試験に関しましては、臨床企画開発部門において前連結会計年度からのプロジェクトの遂行とともに、新規のプロジェクトを獲得・実施し、社員の派遣業務も開始しました。また、前連結会計年度に受託しました将来成長が見込まれるバイオベンチャーのプロジェクトは、引続き準備作業を行っております。

登録・進捗管理業務は症例登録センター、データマネジメント業務、統計解析業務に関しましては、臨床情報処理部門において引続き拡大を図ってまいりました。

システム開発業務につきましては、データマネジメント業務関連システムの売上が順調に推移しております。

また、前連結会計年度より受託体制の整備を進めておりました医療機器開発業務、臨床試験参加者募集向けコールセンター業務につきましては、当連結会計年度は、本格稼働まで至っておりませんが、徐々に売上も伸びており、今後更に拡大を図ってまいります。

一方、連結子会社に関して、平成15年4月にシンガポールにE P Sシンガポール（EVER PROGRESSING SYSTEM PTE,LTD）を設立し、東南アジア、オセアニアにおける臨床試験の受託、コンサルティング等を日米欧の製薬会社から受託するように整備しております。株式会社サイバーメディカルネットは、製薬会社向け人材派遣業務を中心に堅調に発展しております。

システム開発業務につきましては、オーライソフトウェア株式会社、その子会社である往来軟件（北京）有限公司は、中国IT技術者を活用した事業を進めておりますが、ソフトウェア開発需要が全般的に低迷したこと、受注案件の一部延期と中断、先行的な人員確保により利益面で低迷いたしました。

その結果、CRO事業として連結売上高は、6,280百万円（前連結会計年度比29.2%増）となり、連結営業利益は、850百万円（同73.6%増）となりました。

SMO事業につきましては、株式会社イーピーリンクにおいて展開しております。CRC（医療施設における臨床試験コーディネーター）業務と併せて地域医療機関との提携による臨床試験事務局などのサイトサポート業務が拡大しておりますが、受注案件の一部延期と中断等があったこと、被験者の募集が見込める地方都市への事務所開設並びに人材確保といった先行投資的費用により利益面で低迷いたしました。

その結果、SMO事業として連結売上高は、1,481百万円（前連結会計年度比28.2%増）、連結営業利益は、100百万円（同59.3%減）となりました。

非臨床事業につきましてはエルエスジー株式会社において展開しておりますが、比較的利益率の高い各種安全性試験の仲介業務が増加したこと、当該グループの海外子会社の再編成が、コスト削減に寄与し、大幅に利益を増加させることができました。

その結果、非臨床事業として連結売上高は、1,233 百万円、連結営業利益は、222 百万円となりました。

上記の事業の種類別セグメント毎の連結売上高及び連結営業利益は、セグメント間の内部取引を含めて記載しておりますので、それを控除した結果、当連結売上高は、8,935 百万円（前連結会計年度比 49.6% 増）、連結営業利益は 1,178 百万円（同 60.9% 増）となりました。

なお、上記金額には、消費税等は含まれておりません。

## (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および現金同等物（以下「資金」と言う。）は、営業活動によるキャッシュ・フロー収入が360百万円、投資活動によるキャッシュ・フロー支出が48百万円、財務活動によるキャッシュ・フロー収入が1,265百万円となりました結果、当連結会計年度末には、3,074百万円（前連結会計年度比1,574百万円増）となりました。

### （営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果得られた資金は360百万円となり、前連結会計年度より329百万円減少しました。この支出の増加は、主に税金等調整前当期純利益が1,150百万円（前連結会計年度比34.9%増）と前連結会計年度より増加しましたが、売上債権の増加額543百万円（前連結会計年度の増加額は149百万円）による資金流出に加え、法人税等の支払額が前連結会計年度より336百万円増加したことによるものであります。

### （投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果流出した資金は48百万円にとどまり、前連結会計年度より116百万円支出が減少しました。この支出の減少は、主に前連結会計年度に保険契約変更による収入170百万円があった一方で、当連結会計年度にエルエスジー株式会社を連結子会社に加えることにより192百万円資金が増加するとともに、貸付による支出が72百万円減少したことによるものであります。

### （財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果得られた資金は1,265百万円となり、前連結会計年度より1,402百万円増加しました。その主な理由は、1,400百万円の新株発行による収入があったことによるものであります。



## 2【生産、受注及び販売の状況】

### (1) 生産実績

| 区分          | 当連結会計年度<br>(自 平成14年10月1日<br>至 平成15年9月30日)<br>(千円) |  | 前年同期比(%) |
|-------------|---|--|----------|
|             |   |  |          |
| CRO事業       |   |  |          |
| データマネジメント業務 | 2,786,623   |  | 117.2    |
| モニタリング業務    | 2,034,128   |  | 151.2    |
| システム開発業務等   | 1,396,921   |  | 133.0    |
| CRO事業計      | 6,217,672   |  | 130.2    |
| SMO事業       | 1,485,308   |  | 128.5    |
| 非臨床事業       | 1,224,749   |  | -        |
| 合計          | 8,927,729   |  | 150.5    |

- (注) 1 金額は販売価格で記載しております。  
2 上記金額には消費税等は含まれておりません。

### (2) 受注実績

| 区分          | 当連結会計年度<br>(自 平成14年10月1日<br>至 平成15年9月30日) |          |           |          |
|-------------|---|----------|-----------|----------|
|             | 受注高(千円)                                   | 前年同期比(%) | 受注残高(千円)  | 前年同期比(%) |
| CRO事業       |   |          |           |          |
| データマネジメント業務 | 2,732,906                                 | 88.3     | 2,436,842 | 97.3     |
| モニタリング業務    | 3,610,523                                 | 138.9    | 3,785,885 | 171.4    |
| システム開発業務等   | 1,444,981                                 | 126.8    | 314,945   | 118.4    |
| CRO事業計      | 7,788,410                                 | 114.0    | 6,537,672 | 131.3    |
| SMO事業       | 1,690,754                                 | 97.8     | 1,014,802 | 125.9    |
| 非臨床事業       | 1,206,163                                 | -        | 85,259    | -        |
| 合計          | 10,685,327                                | 126.0    | 7,637,733 | 132.0    |

- (注) 1 金額は販売価格で記載しております。  
2 上記金額には消費税等は含まれておりません。

## (3) 販売実績

| 区分          | 当連結会計年度<br>(自 平成14年10月1日<br>至 平成15年9月30日)<br>(千円) | 前年同期比(%) |
|-------------|---|----------|
| CRO事業       |   |          |
| データマネジメント業務 | 2,799,661   | 115.0    |
| モニタリング業務    | 2,033,578   | 151.1    |
| システム開発業務等   | 1,396,145   | 134.9    |
| CRO事業計      | 6,229,385   | 129.4    |
| SMO事業       | 1,481,857   | 128.2    |
| 非臨床事業       | 1,224,749   | -        |
| 合計          | 8,935,991   | 149.6    |

(注) 1 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<br>(自 平成13年10月1日<br>至 平成14年9月30日) |       | 当連結会計年度<br>(自 平成14年10月1日<br>至 平成15年9月30日) |       |
|-----------|---|-------|---|-------|
|           | 金額(千円)                                    | 割合(%) | 金額(千円)                                    | 割合(%) |
| 三共(株)     | 1,205,662                                 | 20.2  | 1,145,340                                 | 12.8  |
| 藤沢薬品工業(株) | 281,283                                   | 4.7   | -   | -     |

2 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】

#### (1) 経営の基本方針

当社は従前より、ますます厳しくなる法規制に対応しつつ、かつ高効率、高品質という相反した命題を解決可能とする事業スタイルを模索・施行・定着させ、クライアントが満足するサービスを提供することを基本的な経営理念として企業運営をしてまいりました。

今後についても、この経営理念のもとで更なる事業規模の拡大を目指し、かつ業界のリーダーとしての役割を果たしていくためにも、社名の如く Ever Progressing System (あくなき前進するシステム) であるべく事業運営に邁進していく所存であります。

#### (2) 利益配分に関する基本方針

当社は、収益力向上に向けて企業体質の強化を図りながら、株主の皆様への利益還元を充実させていくことが経営の重要課題であると考えております。利益配分につきましては、急速な市場変化に対応するために財務基盤の充実を勘案しつつ、安定的な成果配分を行うことを基本としております。

#### (3) 投資単位の引下げに関する考え方及び方針等

株価水準の動向を見極めながら、株式分割等を検討していく方針であります。具体的には、平成 15 年 9 月 30 日最終の株主名簿及び実質株主名簿に記載された株主を対象に、平成 15 年 11 月 20 日を効力発生日として 1 対 3 の割合をもって株式分割を実施しております。

#### (4) 中期的な経営戦略

当社グループは、CRO事業、SMO事業並びに非臨床事業を中核に、人材派遣業務、医薬・医療情報システム開発業務、中国、東南アジア・オセアニアにおけるCRO業務及びソフトウェア受託開発業務を引続き推進し、各事業間の相乗効果を図ってまいります。具体的には、下記の経営戦略をとっております。

##### 1) フルサービスを提供できるCRO

医薬品開発におけるアウトソーシングの一層の本格化に対応すべく、臨床試験の運営のみならず、企画から薬事申請までのフルサービス体制の構築を進めてまいります。

また、当連結会計年度より、非臨床試験受託業務を行うエルエスジー株式会社を連結子会社に加えましたが、更にフェーズ 実施医療機関との提携も視野に入れつつ、医薬品開発をトータルにサポートできるようなCROを目指してまいります。

##### 2) SMO事業の推進

医療機関に対する臨床試験サポート業務が拡大しておりますが、更なる拡大が予想されており、子会社である株式会社イーピーリンクの体制整備により、SMO事業の業容拡大を強力に進めてまいります。

##### 3) 情報技術の活用

データマネジメントやモニタリング管理システムの改善・活用をさらに進め、インターネットをフルに利用した(Web-Based)臨床試験の実施を模索してまいります。また、社内での経験をもとに、製薬企業や医療機関に対するIT(注1)サービスの提供も展開してまいります。

##### 4) 海外展開の推進

国際同時開発やICH（注2）の流れに対応し、海外展開を引続き模索してまいります。とくに、米国では現地CROとの実効性のある提携、中国及び東南アジア・オセアニアにおいては独自の運営体制の構築を進めてまいります。

#### 5) 新規事業の推進

CRO事業、SMO事業及び非臨床事業での実績を生かしつつ、子会社である株式会社サイバーメディカルネットの行っている人材派遣業務を軌道にのせることができましたが、今後も製薬企業・医療機関に向けた新たな関連ビジネスの展開を積極的に推進してまいります。

一方、オーライソフトウェア株式会社の日中間のソフトウェア開発業務を中心に、新たな成長分野も同時に模索してまいります。

また、平成15年4月にEPSシンガポール（EVER PROGRESSING SYSTEM PTE,LTD、議決権比率100%）をシンガポールに設立し、東南アジア・オセアニアにおける臨床試験の受託、コンサルティング等を日米欧の製薬会社から受託することを主要な目的として展開してまいります。

（注）1．IT Information Technologyの略語

2．ICH 日米EU医薬品規制整合化会議（International Conference on Harmonization of Technical Requirements for Registration of Pharmaceuticals for Human Useの略語）日米EUの行政当局間で医薬品承認の基準の整合化を進めるための会議

#### （5）対処すべき課題

顧客からのアウトソーシング及び顧客の国際展開が、今後益々進むことが予想される中でグループ一体となって、QC/QA 部門の強化、標準業務手順書の遵守の徹底、教育・研修活動によるスキルアップなどを通して、品質の向上を図ってまいります。

一方、今後益々厳しくなるであろうコスト競争に対応するためにも、プロジェクトの受注から納品までのプロセス管理体制を早急に確立し、業務の一層の効率化を進めます。

#### 4【経営上の重要な契約等】

当連結会計年度において、新たに締結した経営上の重要な契約等はありません。

#### 5【研究開発活動】

当社グループで実施しているCROサービスは、情報技術（IT：Information Technology）を用いた「臨床試験管理システム」を中核に据えておりますが、こうした開発作業は、通常得意先から受託開発として行うため、当社グループが負担する研究開発費は現状発生しておりません。

### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

特に記載すべき事項はありません。

#### 2【主要な設備の状況】

当社グループ（当社および連結子会社）における主要な設備は、以下のとおりであります。

##### (1) 提出会社

平成15年9月30日現在

| 事業所名<br>(所在地)     | 事業の種類別<br>セグメントの名称 | 設備の内容 | 帳簿価額(千円) |            |        | 事務所等<br>賃借料<br>(年間)<br>(千円) | 従業員数<br>(人) |
|-------------------|--------------------|-------|----------|------------|--------|-----------------------------|-------------|
|                   |                    |       | 建物       | 器具及び<br>備品 | 合計     |                             |             |
| 本社<br>(東京都文京区)    | CRO事業<br>管理業務      | 事務所等  | 35,525   | 10,383     | 45,908 | 262,237                     | 308         |
| 大阪事務所<br>(大阪市淀川区) | CRO事業              | 事務所等  | 13,381   | 2,303      | 15,684 | 101,189                     | 87          |

(注) 上記金額は消費税等を含んでおりません。

##### (2) 国内子会社

金額が僅少なため、記載を省略しております。

##### (3) 在外子会社

金額が僅少なため、記載を省略しております。

### 3【設備の新設、除却等の計画】

#### (1) 重要な設備の新設等

| 会社名      | 事業所名<br>(所在地)      | 事業の種類<br>別セグメントの<br>名称 | 設備の内容            | 投資予定額      |              | 資金調達<br>方法 | 着手年月         | 完了予定         | 完成後の<br>増加能力 |
|----------|--------------------|------------------------|------------------|------------|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|
|          |                    |                        |                  | 総額<br>(千円) | 既支払額<br>(千円) |            |              |              |              |
| 提出<br>会社 | 本社第2分室<br>(東京都文京区) | CRO事業                  | 移転拡張             | 99,000     | 8,792        | 自己資金       | 平成15年<br>10月 | 平成15年<br>10月 | 建物<br>1,200㎡ |
|          | 本社<br>(東京都文京区)     | CRO事業                  | プロジェクト管理<br>システム | 41,260     | 31,260       | 自己資金       | 平成14年<br>5月  | 平成16年<br>9月  | -            |
|          | 本社<br>(東京都文京区)     | CRO事業                  | モニタリングシステム       | 30,000     | 4,670        | 自己資金       | 平成15年<br>9月  | 平成16年<br>9月  | -            |

(注) 1. 上記の金額には消費税等は含まれておりません。

2. プロジェクト管理システムについては、前期末にて設備の新設として計画されていたものですが、計画に若干の見直しを行っております。

#### (2) 重要な設備の除却等

特記すべき事項はありません。

## 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   | 会社が発行する株式の総数（株） |
|------|-----------------|
| 普通株式 | 108,000         |
| 計    | 108,000         |

（注）平成15年7月23日開催の取締役会決議により、平成15年11月20日付の株式分割の効力の発生を以て会社が発行する株式の総数は216,000株増加して、324,000株となっております。

##### 【発行済株式】

| 種類   | 事業年度末現在発行数<br>（株）<br>（平成15年9月30日） | 提出日現在発行数（株）<br>（平成15年12月19日） | 上場証券取引所名又は<br>登録証券業協会名 | 内容 |
|------|-----------------------------------|------------------------------|------------------------|----|
| 普通株式 | 29,000                            | 87,000                       | 日本証券業協会                | -  |
| 計    | 29,000                            | 87,000                       | -                      | -  |

（注）平成15年7月23日開催の取締役会決議により、平成15年9月30日最終の株主名簿及び実質株主名簿に記載された株主の所有株式を、平成15年11月20日付をもって1株を3株とする株式分割を行いましたので、発行済株式総数は58,000株増加して87,000株となっております。

#### (2)【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3)【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日                 | 発行済株式総<br>数増減数<br>（株） | 発行済株式総<br>数残高（株） | 資本金増減額<br>（千円） | 資本金残高<br>（千円） | 資本準備金増<br>減額（千円） | 資本準備金残<br>高（千円） |
|---------------------|-----------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|-----------------|
| 平成11年9月23日<br>（注）1  | 240                   | 3,240            | 60,000         | 210,000       | -                | 3,800           |
| 平成12年3月22日<br>（注）2  | 260                   | 3,500            | 52,000         | 262,000       | -                | 3,800           |
| 平成12年9月22日<br>（注）3  | 500                   | 4,000            | 37,500         | -             | 38,250           | -               |
| 平成12年9月22日<br>（注）4  | -                     | 4,000            | 500            | 300,000       | 500              | 41,550          |
| 平成13年7月9日<br>（注）5   | 500                   | 4,500            | 318,750        | 618,750       | 527,250          | 568,800         |
| 平成13年11月20日<br>（注）6 | 4,500                 | 9,000            | -              | 618,750       | -                | 568,800         |
| 平成14年5月20日<br>（注）7  | 18,000                | 27,000           | -              | 618,750       | -                | 568,800         |
| 平成15年6月19日<br>（注）8  | 1,700                 | 28,700           | 600,525        | 1,219,275     | 600,525          | 1,169,320       |
| 平成15年7月16日<br>（注）9  | 300                   | 29,000           | 105,975        | 1,325,250     | 105,975          | 1,275,300       |



- (注) 1 有償第三者割当(取引保険会社等3社)、発行価格250千円、資本組入額250千円  
 2 有償第三者割当(従業員持株会)、発行価格200千円、資本組入額200千円  
 3 第1回無担保社債(新株引受権付)の新株引受権の権利行使(発行価格150千円、資本組入額75千円)および新株引受権750千円の資本準備金への組入れ  
 4 資本準備金の一部資本組入れ  
 5 有償一般募集(ブックビルディング方式)、発行価格1,800千円、引受価額1,692千円、発行価額1,275千円、資本組入額637.5千円  
 6 平成13年9月10日開催の取締役会決議により、平成13年9月30日最終の株主名簿及び実質株主名簿に記載された株主の所有株式を、平成13年11月20日付をもって1株を2株とする株式分割を行いましたので、発行済株式総数は4,500株増加して9,000株となっております。  
 7 平成14年2月18日開催の取締役会決議により、平成14年3月31日最終の株主名簿及び実質株主名簿に記載された株主の所有株式を、平成14年5月20日付をもって1株を3株とする株式分割を行いましたので、発行済株式総数は18,000株増加して27,000株となっております。  
 8 有償一般募集(ブックビルディング方式)、発行価格753千円、引受価額706千円、資本組入額353千円  
 9 有償第三者割当(新光証券株式会社)、発行価格706千円、資本組入額353千円  
 「オーバーアロットメントによる売出」に関連して実施いたしました。  
 10 平成15年7月23日開催の取締役会決議により、平成15年9月30日最終の株主名簿及び実質株主名簿に記載された株主の所有株式を、平成15年11月20日付をもって1株を3株とする株式分割を行いましたので、発行済株式総数は58,000株増加して87,000株となっております。

(4) 【所有者別状況】

平成15年9月30日現在

| 区分          | 株式の状況(1単元の株式数1株) |       |      |        |       |            |        |        | 単元未満株式の状況 |
|-------------|------------------|-------|------|--------|-------|------------|--------|--------|-----------|
|             | 政府及び地方公共団体       | 金融機関  | 証券会社 | その他の法人 | 外国法人等 | 外国法人等のうち個人 | 個人その他  | 計      |           |
| 株主数(人)      | -                | 13    | 3    | 57     | 29    | 3          | 2,985  | 3,090  | -         |
| 所有株式数(単元)   | -                | 2,905 | 524  | 6,241  | 3,124 | 21         | 16,185 | 29,000 | -         |
| 所有株式数の割合(%) | -                | 10.01 | 1.80 | 21.52  | 10.77 | 0.07       | 55.81  | 100.00 | -         |

## (5) 【大株主の状況】

平成15年9月30日現在

| 氏名又は名称   | 住所  | 所有株式数<br>(株) | 発行済株式総数に<br>対する所有株式数<br>の割合(%) |
|--|---|--------------|--------------------------------|
| 巖 浩  | 東京都新宿区矢来町11-1   | 5,910        | 20.37                          |
| 有限会社ワイ・アンド・ジー  | 東京都新宿区矢来町11-1   | 5,756        | 19.84                          |
| 住友生命保険相互会社<br>(常任代理人 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社)   | 東京都中央区築地7丁目18番24号<br>(東京都中央区晴海1丁目8番11号)                               | 900          | 3.10                           |
| アイルランド スペシャル<br>ジャスティック レンディング<br>アカウント<br>(常任代理人 株式会社みずほコーポレート銀行兜町証券<br>決済業務室)                  | ウールゲイトハウス、コールマンスト<br>リート ロンドン、EC2P 2HD、英国<br>(東京都中央区日本橋兜町6番7号)        | 820          | 2.82                           |
| 日本トラスティ・サービス信<br>託銀行株式会社(信託口)  | 東京都中央区晴海1丁目8番11号  | 752          | 2.59                           |
| シービーロンドン シーティー<br>シーエル トラスティーズ イン<br>ベスコ ピーピー ジャパニー<br>ズ スモラーコー ファンド<br>(常任代理人 シティバンク・エヌ・エイ東京支店) | ルイスハムハウス、25、モールスウォー<br>ズストリート ロンドン、SE13 7EX 英国<br>(東京都品川区東品川2丁目3番14号) | 600          | 2.06                           |
| 東京海上火災保険株式会社   | 東京都千代田区丸の内1丁目2番1号   | 540          | 1.86                           |
| 許 平  | 東京都杉並区上荻4丁目30番8 - 601号  | 428          | 1.47                           |
| 神宮 孝一  | 東京都練馬区大泉町3丁目27番20号  | 401          | 1.38                           |
| シーエムビーエルエスエー<br>リ・ミュチュアル ファンド<br>(常任代理人 株式会社みずほコーポレート銀行兜町証券<br>決済業務室)                            | ウールゲイトハウス、コールマンスト<br>リート ロンドン、EC2P 2HD、英国<br>(東京都中央区日本橋兜町6番7号)        | 400          | 1.37                           |
| 計  | -   | 16,507       | 56.9                           |

(注) インベスコ投信投資顧問株式会社、インベスコ・アセット・マネジメント・リミテッドから平成15年8月7日付で株券等の大量保有報告書の変更報告書の提出があり、平成15年7月31日現在で以下の株式を所有している旨の報告を受けました。当社としては当期末現在における所有株式数の把握ができないので、上記大株主の状況には含めておりません。

なお、その大量保有報告書の内容は次のとおりであります。

| 氏名又は名称          | 住所                             | 所有株式数  | 発行済株式総数に<br>対する所有株式数<br>の割合 |
|-----------------|--------------------------------|--------|-----------------------------|
| インベスコ投信投資顧問株式会社 | 東京都千代田区内幸町1丁目1番1号 インペリアルタワー16階 | 1,812株 | 6.24%                       |

(注) 上記表中の所有株式数は、平成15年11月20日付の株式分割(1:3)実施前の株式数であります。

(6) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成15年9月30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) | -           | -        | -  |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式 29,000 | 29,000   | -  |
| 単元未満株式         | -           | -        | -  |
| 発行済株式総数        | 29,000      | -        | -  |
| 総株主の議決権        | -           | 29,000   | -  |

【自己株式等】

平成15年9月30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(%) |
|------------|--------|--------------|--------------|-------------|------------------------|
| -          | -      | -            | -            | -           | -                      |
| 計          | -      | -            | -            | -           | -                      |

(7) 【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】

### (1)【定時総会決議又は取締役会決議による自己株式の買受け等の状況】

#### 【前決議期間における自己株式の取得等の状況】

該当事項はありません。

#### 【当定時株主総会における自己株式取得に係る決議状況】

平成15年12月19日現在

| 区分 | 株式の種類 | 株式数<br>(千株) | 価額の総額<br>(千円) | 摘要  |
|----|-------|-------------|---------------|-----|
| -  | -     | -           | -             | (注) |

(注) 「商法及び株式会社の監査等に関する商法の特例に関する法律の一部を改正する法律」(平成15年法律第132号)の施行に伴い、平成15年12月19日開催の定時株主総会において、商法第211条ノ3第1項第2号の定めにより取締役会の決議をもって自己株式を取得することができる旨の定めを定款に新設しました。

### (2)【資本減少、定款の定めによる利益による消却又は償還株式の消却に係る自己株式の買受け等の状況】

#### 【前決議期間における自己株式による買受け等の状況】

該当事項はありません。

#### 【当定時株主総会における自己株式取得に係る決議状況等】

該当事項はありません。

## 3【配当政策】

当社は、株主に対する利益の還元を重要政策の一つとして認識しております。将来の事業展開に必要な内部留保を確保しつつ、株主資本利益率と配当性向を勘案して、業績に見合った利益配当を行うことを基本方針としております。

このような方針に基づき、当期の期末配当金は1株につき1,500円とし、中間配当(1株につき1,000円)と併せ、年間配当金を1株につき2,500円としております。その結果、株主資本配当率は1.7%、配当性向は14.8%となりました。

内部留保につきましては、経営体質の強化及び今後の事業領域の拡大に備える予定であります。

(注) 当期の中間配当に関する取締役会決議日 平成15年5月23日

## 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9期     | 第10期    | 第11期                   | 第12期                   | 第13期                 |
|-------|---------|---------|------------------------|------------------------|----------------------|
| 決算年月  | 平成11年9月 | 平成12年9月 | 平成13年9月                | 平成14年9月                | 平成15年9月              |
| 最高(円) | -       | -       | 4,120,000<br>1,570,000 | 3,300,000<br>1,170,000 | 1,130,000<br>355,000 |
| 最低(円) | -       | -       | 2,300,000<br>1,440,000 | 1,470,000<br>460,000   | 400,000<br>320,000   |

(注) 1 最高・最低株価は、日本証券業協会における株価を記載しております。

なお、当社は平成13年7月9日付をもって日本証券業協会に店頭登録されておりますので、それ以前の株価については該当はありません。

2 印は、株式分割権利落後の株価であります。

(2) 【最近 6 箇月間の月別最高・最低株価】

| 月別    | 平成15年 4月 | 5月      | 6月      | 7月        | 8月      | 9月                 |
|-------|----------|---------|---------|-----------|---------|--------------------|
| 最高(円) | 809,000  | 860,000 | 914,000 | 1,130,000 | 955,000 | 960,000<br>355,000 |
| 最低(円) | 695,000  | 730,000 | 748,000 | 860,000   | 835,000 | 834,000<br>320,000 |

(注) 1 最高・最低株価は、日本証券業協会における株価を記載しております。

2 印は、株式分割権利落後の株価であります。

## 5【役員の状況】

| 役名      | 職名                         | 氏名    | 生年月日         | 略歴   | 所有株式数<br>(株) |
|---------|----------------------------|-------|--------------|--|--------------|
| 代表取締役社長 |                            | 巖 浩   | 昭和37年11月9日生  | 昭和56年4月 中国・天津大学工学部を中途退学、国費留学生として来日<br>昭和60年3月 山梨大学工学部卒業<br>平成3年5月 株式会社エプス東京（現イーピーエス株式会社）設立、代表取締役就任（現任）<br>平成4年11月 株式会社イー・ピー・エス東京（現イーピーエス株式会社）代表取締役社長就任（現任）<br>平成5年3月 東京大学医学系大学院博士課程修了<br>平成8年8月 有限会社ワイ・アンド・ジー代表取締役社長就任（現任）<br>平成11年3月 往来軟件（北京）有限公司 董事長就任（現任）<br>平成11年12月 株式会社イーピーリンク設立、代表取締役就任（現任）<br>平成13年1月 オーライソフトウェア株式会社設立、代表取締役就任（現任）<br>平成13年10月 日本中華総商會名誉會長就任（現任）<br>平成15年4月 EVER PROGRESSING SYSTEM PTE, LTD設立、代表取締役就任（現任） | 17,730       |
| 常務取締役   | 人事・総務・経理担当                 | 神宮 孝一 | 昭和21年12月12日生 | 昭和45年4月 株式会社新潟鉄工所入社<br>平成7年7月 当社入社総務部マネージャー<br>平成8年9月 取締役総務部マネージャー就任<br>平成10年4月 総務経理担当取締役就任<br>平成12年12月 常務取締役総務経理担当就任<br>平成13年10月 常務取締役人事・総務・経理担当就任（現任）  | 1,203        |
| 常務取締役   | 企画推進部・臨床推進室・安全性情報室・人材開発室担当 | 一木 龍彦 | 昭和27年12月9日生  | 昭和52年4月 大鵬薬品工業株式会社入社<br>平成11年1月 ローヌブーラン・ローラ株式会社（現アベンティスファーマ株式会社）入社<br>平成15年5月 当社顧問就任<br>平成15年10月 顧問企画推進部・臨床推進室・安全性情報室・人材開発室担当就任<br>平成15年12月 常務取締役企画推進部・臨床推進室・安全性情報室・人材開発室担当就任（現任）  | -            |

| 役名  | 職名                       | 氏名    | 生年月日         | 略歴  |   | 所有株式数<br>(株) |
|-----|--------------------------|-------|--------------|---|---|--------------|
| 取締役 | 臨床企画開発・<br>臨床研究推進部<br>門長 | 富永 俱弘 | 昭和22年3月8日生   | 昭和45年4月<br>平成2年2月<br>平成11年9月<br>平成12年10月<br>平成12年12月<br>平成14年10月<br>平成15年10月  | 日立化学株式会社(現日本ケミ<br>ファ株式会社)入社<br>森永乳業株式会社入社<br>当社入社臨床業務推進4部マ<br>ネージャー<br>臨床企画開発部門長<br>取締役臨床企画開発部門長就任<br>取締役臨床研究推進部門長・品<br>質管理部担当就任<br>取締役臨床企画開発部門長・臨<br>床研究推進部門長就任(現任)  | 105          |
| 取締役 | 臨床情報処理部<br>門長            | 玉井 康治 | 昭和36年12月19日生 | 昭和60年4月<br>平成11年7月<br>平成12年10月<br>平成13年4月<br>平成13年12月<br>平成14年10月<br>平成15年10月 | センチュリーリサーチ株式会社<br>(現株式会社CRC総合研究所)<br>入社<br>当社臨床業務推進2部マネー<br>ジャー<br>臨床情報処理部門副部門長兼業<br>務管理室マネージャー<br>臨床情報処理部門副部門長兼業<br>務管理室シニアマネージャー<br>取締役臨床情報処理部門長就任<br>取締役臨床情報処理部門長・症<br>例登録センター長就任<br>取締役臨床情報処理部門長・症<br>例登録センター・情報技術部担<br>当就任(現任) | 129          |
| 取締役 | 国際部担当                    | 下坂 皓洋 | 昭和19年4月18日生  | 昭和44年4月<br>平成14年11月<br>平成15年9月<br>平成15年10月<br>平成15年11月<br>平成15年12月            | キリンビール株式会社入社<br>Anosys Inc. 取締役会長(現<br>任)<br>ミルテニーバイオテク株式会社<br>代表取締役就任(現任)<br>バイオワン株式会社代表取締役<br>就任(現任)<br>当社顧問国際部担当就任<br>エルエスジ-株式会社取締役就<br>任(現任)<br>当社取締役国際部担当就任(現<br>任)  | -            |

| 役名    | 職名   | 氏名    | 生年月日         | 略歴  |  | 所有株式数<br>(株) |
|-------|------|-------|--------------|---|--|--------------|
| 取締役   | 特命担当 | 安達 健  | 昭和37年12月10日生 | 昭和62年4月<br>平成7年7月<br>平成8年9月<br>平成10年4月<br>平成12年10月<br>平成13年10月<br>平成13年12月<br>平成14年10月<br>平成15年1月<br>平成15年10月 | 森永乳業株式会社入社<br>当社入社臨床データ管理部マネージャー<br>取締役臨床データ管理部マネージャー就任<br>業務推進担当取締役就任<br>取締役営業企画部門長就任<br>取締役営業企画・国際業務・中国業務担当就任<br>株式会社サイバーメディカルネット代表取締役就任<br>取締役中国業務部担当就任<br>上海日新医薬発展有限公司董事長就任(現任)<br>当社取締役特命担当就任(現任) | 390          |
| 常勤監査役 |      | 奥長 幸三 | 昭和17年5月29日生  | 昭和42年4月<br>昭和48年1月<br>平成11年12月  | 三井造船株式会社入社<br>新日本証券株式会社(現新光証券株式会社)入社<br>当社監査役就任(現任)  | 9            |
| 監査役   |      | 七田 俊彦 | 昭和11年3月4日生   | 昭和35年4月<br>昭和62年11月<br>平成9年7月<br>平成11年10月<br>平成13年12月   | 田辺製薬株式会社入社<br>日本シェーリング株式会社入社<br>当社薬制監査室室長<br>監査部マネージャー<br>監査役就任(現任)  | 150          |
| 監査役   |      | 石川 潤一 | 昭和7年5月13日生   | 昭和30年4月<br>平成2年6月<br>平成4年6月<br>平成9年12月<br>平成14年5月   | 株式会社協和銀行(現りそな銀行)入行<br>株式会社あさひ銀行(現りそな銀行)副頭取就任<br>同行 取締役退任<br>当社監査役就任(現任)<br>株式会社日商インターライフ非常勤監査役(現任)   | -            |
| 監査役   |      | 海老原 格 | 昭和18年1月29日生  | 昭和44年4月<br>平成4年7月<br>平成9年8月<br>平成14年12月   | 厚生省(現厚生労働省)入省<br>(財)ヒューマンサイエンス振興財団専務理事<br>日本RAD-AR協議会(現くすりの適正使用協議会)理事長(現任)<br>当社監査役就任(現任)  | -            |
| 計     |      |       |              |   |  | 19,716       |

(注) 常勤監査役奥長幸三、監査役石川潤一および監査役海老原格の3名は、「株式会社の監査等に関する商法の特例に関する法律」第18条第1項に定める社外監査役であります。



## 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、前連結会計年度(平成13年10月1日から平成14年9月30日まで)は、改正前の連結財務諸表規則に基づき、当連結会計年度(平成14年10月1日から平成15年9月30日まで)は、改正後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、第12期事業年度(平成13年10月1日から平成14年9月30日まで)は、改正前の財務諸表等規則に基づき、第13期事業年度(平成14年10月1日から平成15年9月30日まで)は、改正後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、証券取引法第193条の2の規定に基づき、前連結会計年度(平成13年10月1日から平成14年9月30日まで)及び第12期事業年度(平成13年10月1日から平成14年9月30日まで)並びに当連結会計年度(平成14年10月1日から平成15年9月30日まで)及び第13期事業年度(平成14年10月1日から平成15年9月30日まで)の連結財務諸表及び財務諸表について、監査法人トーマツの監査を受けております。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

| 区分          | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(平成14年9月30日) |            | 当連結会計年度<br>(平成15年9月30日) |            |     |
|-------------|----------|-------------------------|------------|-------------------------|------------|-----|
|             |          | 金額(千円)                  | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                  | 構成比<br>(%) |     |
| (資産の部)      |          |                         |            |                         |            |     |
| 流動資産        |          |                         |            |                         |            |     |
| 1 現金及び預金    |          | 1,500,808               |            | 3,074,955               |            |     |
| 2 受取手形及び売掛金 |          | 1,157,265               |            | 1,949,777               |            |     |
| 3 たな卸資産     |          | 33,904                  |            | 121,850                 |            |     |
| 4 繰延税金資産    |          | 91,396                  |            | 150,154                 |            |     |
| 5 立替金       |          | 50,517                  |            | 85,056                  |            |     |
| 6 その他       |          | 56,252                  |            | 93,897                  |            |     |
| 7 貸倒引当金     |          | 4,036                   |            | 4,707                   |            |     |
| 流動資産合計      |          | 2,886,109               | 75.8       | 5,470,984               | 83.2       |     |
| 固定資産        |          |                         |            |                         |            |     |
| 1 有形固定資産    |          |                         |            |                         |            |     |
| (1) 建物      |          | 81,329                  |            | 228,194                 |            |     |
| 減価償却累計額     |          | 22,761                  | 58,568     | 121,660                 | 106,533    |     |
| (2) 器具及び備品  |          | 92,417                  |            | 160,413                 |            |     |
| 減価償却累計額     |          | 58,181                  | 34,235     | 102,578                 | 57,834     |     |
| (3) その他     |          | 2,644                   |            | 60,035                  |            |     |
| 減価償却累計額     |          | 1,586                   | 1,057      | 33,600                  | 26,435     |     |
| 有形固定資産合計    |          |                         | 93,861     |                         | 190,804    | 2.9 |
| 2 無形固定資産    |          |                         | 52,923     |                         | 79,042     | 1.2 |

| 区分         | 注記<br>番号  | 前連結会計年度<br>(平成14年9月30日) |            | 当連結会計年度<br>(平成15年9月30日) |            |
|------------|-----------|-------------------------|------------|-------------------------|------------|
|            |           | 金額(千円)                  | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                  | 構成比<br>(%) |
| 3 投資その他の資産 | 1         |                         |            |                         |            |
| (1) 投資有価証券 |           | 112,644                 |            | 96,180                  |            |
| (2) 長期貸付金  |           | 100,000                 |            | 52,262                  |            |
| (3) 敷金・保証金 |           | 419,493                 |            | 481,930                 |            |
| (4) 繰延税金資産 |           | 77,423                  |            | 83,022                  |            |
| (5) その他    |           | 66,956                  |            | 119,166                 |            |
| 投資その他の資産合計 |           | 776,517                 | 20.4       | 832,563                 | 12.7       |
| 固定資産合計     | 923,303   | 24.2                    | 1,102,409  | 16.8                    |            |
| 資産合計       | 3,809,412 | 100.0                   | 6,573,394  | 100.0                   |            |

| 区分       | 注記<br>番号       | 前連結会計年度<br>(平成14年9月30日) |            | 当連結会計年度<br>(平成15年9月30日) |            |
|----------|----------------|-------------------------|------------|-------------------------|------------|
|          |                | 金額(千円)                  | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                  | 構成比<br>(%) |
| (負債の部)   |                |                         |            |                         |            |
| 流動負債     |                |                         |            |                         |            |
| 1        | 買掛金            | 93,969                  |            | 182,355                 |            |
| 2        | 一年以内返済予定の長期借入金 | 25,640                  |            | 26,400                  |            |
| 3        | 未払法人税等         | 354,252                 |            | 350,476                 |            |
| 4        | 賞与引当金          | 205,498                 |            | 283,862                 |            |
| 5        | その他            | 460,948                 |            | 743,590                 |            |
|          | 流動負債合計         | 1,140,308               | 29.9       | 1,586,683               | 24.1       |
| 固定負債     |                |                         |            |                         |            |
| 1        | 長期借入金          |                         |            | 38,200                  |            |
| 2        | 退職給付引当金        | 90,244                  |            | 123,910                 |            |
| 3        | 役員退職慰労引当金      | 89,705                  |            | 105,603                 |            |
| 4        | その他            | 2,396                   |            | 20,047                  |            |
|          | 固定負債合計         | 182,346                 | 4.8        | 287,761                 | 4.4        |
|          | 負債合計           | 1,322,655               | 34.7       | 1,874,445               | 28.5       |
| (少数株主持分) |                |                         |            |                         |            |
|          | 少数株主持分         | 114,815                 | 3.0        | 377,082                 | 5.7        |

| 区分              | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(平成14年9月30日) |            | 当連結会計年度<br>(平成15年9月30日) |            |
|-----------------|----------|-------------------------|------------|-------------------------|------------|
|                 |          | 金額(千円)                  | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                  | 構成比<br>(%) |
| (資本の部)          |          |                         |            |                         |            |
| 資本金             |          | 618,750                 | 16.3       |                         |            |
| 資本準備金           |          | 568,800                 | 14.9       |                         |            |
| 連結剰余金           |          | 1,184,772               | 31.1       |                         |            |
| その他有価証券評価差額金    |          | 459                     | 0.0        |                         |            |
| 為替換算調整勘定        |          | 840                     | 0.0        |                         |            |
| 資本合計            |          | 2,371,941               | 62.3       |                         |            |
| 資本金             | 3        |                         |            | 1,325,250               | 20.2       |
| 資本剰余金           |          |                         |            | 1,275,300               | 19.4       |
| 利益剰余金           |          |                         |            | 1,705,922               | 26.0       |
| その他有価証券評価差額金    |          |                         |            | 25,971                  | 0.4        |
| 為替換算調整勘定        |          |                         |            | 10,576                  | 0.2        |
| 資本合計            |          |                         |            | 4,321,867               | 65.8       |
| 負債、少数株主持分及び資本合計 |          | 3,809,412               | 100.0      | 6,573,394               | 100.0      |

【連結損益計算書】

| 区分             | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(自 平成13年10月1日<br>至 平成14年9月30日) |           |            | 当連結会計年度<br>(自 平成14年10月1日<br>至 平成15年9月30日) |           |            |
|----------------|----------|---|-----------|------------|---|-----------|------------|
|                |          | 金額(千円)                                    |           | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                    |           | 百分比<br>(%) |
| 売上高            |          |   | 5,971,457 | 100.0      |   | 8,935,991 | 100.0      |
| 売上原価           |          |   | 4,143,144 | 69.4       |   | 6,173,727 | 69.1       |
| 売上総利益          |          |   | 1,828,312 | 30.6       |   | 2,762,264 | 30.9       |
| 販売費及び一般管理費     |          |   |           |            |   |           |            |
| 1 役員報酬         |          | 145,678                                   |           |            | 223,204                                   |           |            |
| 2 給与・賞与        |          | 323,538                                   |           |            | 523,745                                   |           |            |
| 3 賞与引当金繰入額     |          | 25,961                                    |           |            | 56,285                                    |           |            |
| 4 役員退職慰労引当金繰入額 |          | 19,472                                    |           |            | 15,897                                    |           |            |
| 5 賃借料          |          | 102,430                                   |           |            | 129,343                                   |           |            |
| 6 支払手数料        |          | 118,799                                   |           |            | 124,410                                   |           |            |
| 7 その他          |          | 359,727                                   | 1,095,608 | 18.3       | 510,448                                   | 1,583,336 | 17.7       |
| 営業利益           |          |   | 732,704   | 12.3       |   | 1,178,927 | 13.2       |
| 営業外収益          |          |   |           |            |   |           |            |
| 1 受取利息         |          | 1,479                                     |           |            | 5,554                                     |           |            |
| 2 匿名組合投資収益     |          | 21,738                                    |           |            |   |           |            |
| 3 保険解約益        |          | 6,329                                     |           |            | 7,918                                     |           |            |
| 4 受取手数料        |          | 8,163                                     |           |            | 5,803                                     |           |            |
| 5 持分法による投資利益   |          | 21,981                                    |           |            |   |           |            |
| 6 消費税等差益       |          |   |           |            | 5,988                                     |           |            |
| 7 その他          |          | 4,926                                     | 64,619    | 1.1        | 5,990                                     | 31,255    | 0.3        |
| 営業外費用          |          |   |           |            |   |           |            |
| 1 支払利息         |          | 1,073                                     |           |            | 5,405                                     |           |            |
| 2 新株発行費        |          |   |           |            | 12,183                                    |           |            |
| 3 リース解約違約金     |          | 2,424                                     |           |            |   |           |            |
| 4 為替差損         |          |   |           |            | 34,970                                    |           |            |
| 5 敷金解約損        |          | 4,000                                     |           |            |   |           |            |
| 6 障害者雇用協会納付金   |          | 1,300                                     |           |            |   |           |            |
| 7 その他          |          | 22  | 8,820     | 0.2        | 4,512                                     | 57,072    | 0.6        |
| 経常利益           |          |   | 788,503   | 13.2       |   | 1,153,111 | 12.9       |

| 区分           | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(自 平成13年10月1日<br>至 平成14年9月30日) |            |        | 当連結会計年度<br>(自 平成14年10月1日<br>至 平成15年9月30日) |           |      |
|--------------|----------|---|------------|--------|---|-----------|------|
|              |          | 金額(千円)                                    | 百分比<br>(%) | 金額(千円) | 百分比<br>(%)                                |           |      |
| 特別利益         |          |   |            |        |   |           |      |
| 1 保険契約変更差益   |          | 79,358                                    |            |        |   |           |      |
| 2 固定資産売却益    | 1        |   | 79,358     | 1.3    | 1,685                                     | 1,685     | 0.0  |
| 特別損失         |          |   |            |        |   |           |      |
| 1 固定資産除売却損   | 2        | 14,545                                    | 14,545     | 0.2    | 3,916                                     | 3,916     | 0.0  |
| 税金等調整前当期純利益  |          |   | 853,317    | 14.3   |   | 1,150,880 | 12.9 |
| 法人税、住民税及び事業税 |          | 427,997                                   |            |        | 545,767                                   |           |      |
| 法人税等調整額(貸方)  |          | 73,915                                    | 354,081    | 6.0    | 65,990                                    | 479,777   | 5.4  |
| 少数株主利益       |          |   | 54,551     | 0.9    |   | 99,225    | 1.1  |
| 当期純利益        |          |   | 444,684    | 7.4    |   | 571,878   | 6.4  |

【連結剰余金計算書】

| 区分           | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(自 平成13年10月1日<br>至 平成14年9月30日) |           | 当連結会計年度<br>(自 平成14年10月1日<br>至 平成15年9月30日) |           |
|--------------|----------|---|-----------|---|-----------|
|              |          | 金額(千円)                                    |           | 金額(千円)                                    |           |
| 連結剰余金期首残高    |          |   | 778,337   |   |           |
| 連結剰余金減少高     |          |   |           |   |           |
| 1 配当金        |          | 38,250                                    | 38,250    |   |           |
| 当期純利益        |          |   | 444,684   |   |           |
| 連結剰余金期末残高    |          |   | 1,184,772 |   |           |
| (資本剰余金の部)    |          |   |           |   |           |
| 資本剰余金期首残高    |          |   |           |   |           |
| 1 資本準備金期首残高  |          |   |           | 568,800                                   | 568,800   |
| 資本剰余金増加高     |          |   |           |   |           |
| 1 増資による新株の発行 |          |   |           | 706,500                                   | 706,500   |
| 資本剰余金期末残高    |          |   |           |   | 1,275,300 |
| (利益剰余金の部)    |          |   |           |   |           |
| 利益剰余金期首残高    |          |   |           |   |           |
| 1 連結剰余金期首残高  |          |   |           | 1,184,772                                 | 1,184,772 |
| 利益剰余金増加高     |          |   |           |   |           |
| 1 当期純利益      |          |   |           | 571,878                                   | 571,878   |
| 利益剰余金減少高     |          |   |           |   |           |
| 1 配当金        |          |   |           | 49,950                                    |           |
| 2 役員賞与       |          |   |           | 640                                       |           |
| 3 その他        |          |   |           | 137                                       | 50,727    |
| 利益剰余金期末残高    |          |   |           |   | 1,705,922 |



【連結キャッシュ・フロー計算書】

| 区分               | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(自 平成13年10月1日<br>至 平成14年9月30日) | 当連結会計年度<br>(自 平成14年10月1日<br>至 平成15年9月30日) |           |
|------------------|----------|---|---|-----------|
|                  |          | 金額(千円)                                    | 金額(千円)                                    |           |
| 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                               | 853,317                                   | 1,150,880 |
| 2                |          | 減価償却費                                     | 28,236                                    | 59,022    |
| 3                |          | 保険契約変更差益                                  | 79,358                                    |           |
| 4                |          | 賞与引当金の増加額                                 | 62,285                                    | 61,363    |
| 5                |          | 投資損失引当金の減少額                               | 21,738                                    |           |
| 6                |          | 新株発行費                                     |   | 12,183    |
| 7                |          | 退職給付引当金の増加額                               | 26,669                                    | 33,666    |
| 8                |          | 役員退職慰労引当金の増加額                             | 19,472                                    | 15,897    |
| 9                |          | 受取利息及び受取配当金                               | 3,283                                     | 6,206     |
| 10               |          | 支払利息                                      | 1,073                                     | 5,405     |
| 11               |          | 固定資産除売却損                                  | 14,545                                    | 3,916     |
| 12               |          | 売上債権の増加額                                  | 149,412                                   | 543,206   |
| 13               |          | たな卸資産の減少額                                 | 25,856                                    | 13,327    |
| 14               |          | 立替金の減少額(増加額)                              | 38,709                                    | 33,057    |
| 15               |          | 仕入債務の増加額(減少額)                             | 9,626                                     | 35,403    |
| 16               |          | その他の流動負債の増加額                              | 150,459                                   | 228,531   |
| 17               |          | その他                                       | 38,696                                    | 18,880    |
|                  |          | 小計  | 937,762                                   | 947,441   |
| 18               |          | 利息及び配当金の受取額                               | 3,297                                     | 5,695     |
| 19               |          | 利息の支払額                                    | 1,058                                     | 5,385     |
| 20               |          | 法人税等の支払額                                  | 250,221                                   | 586,985   |
|                  |          | 営業活動によるキャッシュ・フロー                          | 689,781                                   | 360,766   |

|                              |          | 前連結会計年度<br>(自 平成13年10月1日<br>至 平成14年9月30日) | 当連結会計年度<br>(自 平成14年10月1日<br>至 平成15年9月30日) |
|------------------------------|----------|---|---|
| 区分                           | 注記<br>番号 | 金額(千円)                                    | 金額(千円)                                    |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー             |          |   |   |
| 1 有形固定資産の取得による支出             |          | 28,715                                    | 91,173                                    |
| 2 敷金・保証金に係る支出                |          | 132,267                                   | 81,919                                    |
| 3 敷金・保証金の回収による収入             |          | 30,118                                    | 18,011                                    |
| 4 投資有価証券の取得による支出             |          | 78,500                                    | 19,300                                    |
| 5 貸付による支出                    |          | 100,000                                   |   |
| 6 無形固定資産の取得による支出             |          | 34,549                                    | 42,598                                    |
| 7 匿名組合出資金の返還による収入            |          | 48,229                                    |   |
| 8 保険積立金に係る支出                 |          | 47,052                                    | 45,721                                    |
| 9 保険契約変更による収入                |          | 170,282                                   |   |
| 10 連結範囲の変更を伴う子会社株式の買い増しによる収入 | 2        |   | 192,543                                   |
| 11 その他                       |          | 8,033                                     | 21,984                                    |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー             |          | 164,421                                   | 48,173                                    |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー             |          |   |   |
| 1 短期借入れによる収入                 |          |   | 300,000                                   |
| 2 短期借入金の返済による支出              |          |   | 463,220                                   |
| 3 長期借入による収入                  |          |   | 80,000                                    |
| 4 長期借入金の返済による支出              |          | 104,540                                   | 41,040                                    |
| 5 株式の発行による収入                 |          |   | 1,400,816                                 |
| 6 配当金の支払額                    |          | 37,893                                    | 49,490                                    |
| 7 少数株主への株式の発行による収入           |          | 6,000                                     | 50,500                                    |
| 8 少数株主への配当金の支払額              |          |   | 11,600                                    |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー             |          | 136,433                                   | 1,265,965                                 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額             |          | 29  | 4,411                                     |
| 現金及び現金同等物の増加額                |          | 388,956                                   | 1,574,147                                 |
| 現金及び現金同等物の期首残高               |          | 1,111,851                                 | 1,500,808                                 |
| 現金及び現金同等物の期末残高               | 1        | 1,500,808                                 | 3,074,955                                 |

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 項目                  | 前連結会計年度<br>(自 平成13年10月1日<br>至 平成14年9月30日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成14年10月1日<br>至 平成15年9月30日)  |
|---------------------|---|--|
| 1 連結の範囲に関する事項       | <p>子会社は株式会社イーピーリンク他5社であり、全て連結対象としております。</p> <p>当連結会計年度中に株式会社エプス東京は清算されたため、当連結会計年度より連結の範囲から除かれております。</p>                                 | <p>子会社は株式会社イーピーリンク他10社であり、全て連結対象としております。</p> <p>当連結会計年度よりエルエスジー株式会社が、持分法を適用した関連会社から連結子会社となっております。</p> <p>その結果新たにKS INTERNATIONAL PTE LTD.、SIMIAN CONSERVATION BREEDING &amp; RESEARCH CENTER, INC.、LS GLOBAL, INC. が連結対象となっております。</p> <p>また、当連結会計年度より会社設立によりEVER PROGRESSING SYSTEM PTE, LTDを新たに連結子会社としております。</p>  |
| 2 持分法の範囲に関する事項      | <p>持分法を適用した関連会社は、エルエスジー株式会社1社であります。</p> <p>エルエスジー株式会社は、持分の取得により当連結会計年度より持分法の適用範囲に含めることと致しました。</p>                                       | <p>持分法を適用した関連会社は、GK REALTY CORPORATION他1社であります。</p> <p>当連結会計年度よりエルエスジー株式会社が連結子会社となったため、持分法の適用範囲から除外されております。</p> <p>GK REALTY CORPORATION他1社は、持分の取得により当連結会計年度より持分法の適用範囲に含めることと致しました。</p>  |
| 3 連結子会社の事業年度等に関する事項 | <p>連結子会社のうち、上海日新医薬発展有限公司と往来軟件(北京)有限公司(旧社名日恒(北京)国際信息有限公司)の決算日は、12月31日であります。</p> <p>連結財務諸表の作成に当たっては、連結決算日現在で実施した仮決算に基づく財務諸表を使用しております。</p> | <p>連結子会社のうち、上海日新医薬発展有限公司と往来軟件(北京)有限公司、KS INTERNATIONAL PTE LTD.、SIMIAN CONSERVATION BREEDING &amp; RESEARCH CENTER, INC.、LS GLOBAL, INC.の決算日は、12月31日であります。</p> <p>連結財務諸表の作成に当たっては、上海日新医薬発展有限公司と往来軟件(北京)有限公司は連結決算日現在で実施した仮決算に基づく財務諸表を使用しております。</p> <p>KS INTERNATIONAL PTE LTD.、SIMIAN CONSERVATION BREEDING &amp; RESEARCH CENTER, INC.、LS GLOBAL, INC は6月30日現在で実施した仮決算に基づく財務諸表を使用しております。</p> <p>なお、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。</p> |

| 項目   | 前連結会計年度<br>(自 平成13年10月1日<br>至 平成14年9月30日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成14年10月1日<br>至 平成15年9月30日)  |
|--|--|--|
| <p>4 会計処理基準に関する事項</p> <p>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法</p> <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> | <p>有価証券</p> <p>    其他有価証券</p> <p>    時価のあるもの</p> <p>        当連結会計年度末日の市場価格等に基づく時価法</p> <p>        (評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)</p> <p>    時価のないもの</p> <p>        移動平均法による原価法</p> <p>たな卸資産</p> <p>    仕掛品及び商品</p> <p>        個別法による原価法</p> <p>有形固定資産</p> <p>    親会社及び国内連結子会社は定率法、在外連結子会社は定額法によっております。なお、主な耐用年数は、建物15年、器具及び備品4～6年であります。</p> <p>無形固定資産</p> <p>    親会社は自社利用ソフトウェアについて、利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。</p> | <p>有価証券</p> <p>    其他有価証券</p> <p>    時価のあるもの</p> <p>        同左</p> <p>    時価のないもの</p> <p>        同左</p> <p>たな卸資産</p> <p>    仕掛品及び商品</p> <p>        個別法による原価法</p> <p>        ただし、一部の在外連結子会社は総平均法による低価法</p> <p>有形固定資産</p> <p>        同左</p> <p>無形固定資産</p> <p>    自社利用ソフトウェアについて、利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。</p> |

| 項目                            | 前連結会計年度<br>(自 平成13年10月1日<br>至 平成14年9月30日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成14年10月1日<br>至 平成15年9月30日)   |
|-------------------------------|--|---|
| (3) 重要な引当金の計上基準               | <p>貸倒引当金<br/>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勘案した必要額を計上することとしております。</p> <p>賞与引当金<br/>従業員の賞与の支給に備えるため、翌期支給見込額のうち当期負担相当額を計上しております。</p> <p>退職給付引当金<br/>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計上しております。<br/>数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理しております。</p> <p>役員退職慰労引当金<br/>役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給見込額を計上しております。</p> | <p>貸倒引当金<br/>同左</p> <p>賞与引当金<br/>同左</p> <p>退職給付引当金<br/>同左</p> <p>役員退職慰労引当金<br/>同左</p>   |
| (4) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準 | <p>外貨建金銭債権債務は、当連結会計年度末の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。なお、在外子会社の資産、負債は当連結会計年度末の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均相場により円貨に換算し、換算差額は資本の部における「為替換算調整勘定」に含めております。</p>  | <p>外貨建金銭債権債務は、当連結会計年度末の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。なお、在外子会社の資産、負債は当連結会計年度末の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均相場により円貨に換算し、換算差額は少数株主持分及び資本の部における「為替換算調整勘定」に含めております。</p> |
| (5) 重要なリース取引の処理方法             | <p>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。</p>  | <p>同左</p>   |

| 項目                        | 前連結会計年度<br>(自 平成13年10月1日<br>至 平成14年9月30日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成14年10月1日<br>至 平成15年9月30日)  |
|---------------------------|--|--|
| (6) 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<br>税抜方式によっております。   | 消費税等の会計処理<br>同左<br>自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準<br>当連結会計年度から「自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準」(企業会計基準第1号)を適用しております。これによる当連結会計年度の損益に与える影響はありません。<br>また、連結財務諸表規則の改正により、当連結会計年度における連結貸借対照表の資本の部及び連結剰余金計算書については、改正後の連結財務諸表規則により作成しております。<br>1株当たり情報<br>当連結会計年度から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。これによる1株当たり情報の算定に与える影響は「1株当たり情報に関する注記」に記載しております。 |
| 5 連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項   | 連結子会社の資産及び負債の評価については、全面時価評価法を採用しております。   | 同左   |
| 6 連結調整勘定の償却に関する事項         | 連結調整勘定は、発生時の損益として処理しております。   | 同左   |
| 7 利益処分項目等の取扱いに関する事項       | 連結剰余金計算書は、連結会計年度中に確定した利益処分に基づいて作成しております。   | 同左   |
| 8 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。 | 同左   |

(表示方法の変更)

| <p>前連結会計年度<br/>(自 平成13年10月1日<br/>至 平成14年9月30日)</p>   | <p>当連結会計年度<br/>(自 平成14年10月1日<br/>至 平成15年9月30日)</p>   |
|--|--|
| <p>(連結貸借対照表関係)<br/>前連結会計年度まで投資その他の資産「その他」に含めて表示していた「投資有価証券」(前連結会計年度12,292千円)と「長期貸付金」(前連結会計年度1,840千円)は、当連結会計年度において、資産の総額の100分の1を超えたため区分掲記いたしました。</p>  | <p>(連結貸借対照表関係)</p>   |
| <p>(連結損益計算書関係)<br/>前連結会計年度まで販売費及び一般管理費「その他」に含めて表示していた「支払手数料」(前連結会計年度63,560千円)は、当連結会計年度において、販売費及び一般管理費総額の100分の10を超えたため区分掲記いたしました。</p>   | <p>(連結損益計算書関係)<br/>前連結会計年度まで営業外収益「その他」に含めて表示していた「消費税等差益」(前連結会計年度89千円)は、当連結会計年度において、営業外収益の総額の100分の10を超えたため区分掲記いたしました。<br/>前連結会計年度まで区分掲記されていた「持分法による投資利益」(当連結会計年度860千円)は、営業外収益の総額の100分の10以下となったため、営業外収益「その他」に含めて表示しております。<br/>前連結会計年度まで区分掲記されていた「障害者雇用協会納付金」(当連結会計年度2,850千円)は、営業外費用の総額の100分の10以下となったため、営業外費用「その他」に含めて表示しております。</p> |
| <p>(連結キャッシュ・フロー計算書関係)<br/>前連結会計年度まで区分掲記されていた「その他の投資その他の資産の増加額」(当連結会計年度14,586千円)は、少額のため、投資活動によるキャッシュ・フロー「その他」に含めて表示しております。<br/>前連結会計年度まで投資活動によるキャッシュ・フロー「その他」に含めて表示していた「投資有価証券の取得による支出」(前連結会計年度10,450千円)と「貸付による支出」(前連結会計年度1,900千円)、「保険積立金に係る支出」(前連結会計年度38,776千円)は、当連結会計年度において重要度が増したため区分掲記いたしました。</p> | <p>(連結キャッシュ・フロー計算書関係)<br/>前連結会計年度まで区分掲記されていた「貸付による支出」(当連結会計年度27,481千円)は、少額のため、投資活動によるキャッシュ・フロー「その他」に含めて表示しております。</p>   |

## (追加情報)

| 前連結会計年度<br>(自 平成13年10月1日<br>至 平成14年9月30日) | 当連結会計年度<br>(自 平成14年10月1日<br>至 平成15年9月30日)  |
|---|--|
|   | <p>(スプレッド方式による新株発行)</p> <p>平成15年6月19日に実施した有償一般募集による新株式発行(1,700株)は、引受証券会社が引受価額(706,500円)で買取引受を行い、当該引受価額とは異なる発行価格(753,600円)で一般投資家に販売するスプレッド方式によっております。</p> <p>スプレッド方式では、発行価格と引受価額との差額80,070千円が事実上の引受手数料であり、引受価額と同一の発行価格で一般投資家に販売する従来の方式であれば新株発行費として処理されていたものであります。</p> <p>このため、従来の方式によった場合に比べ、新株発行費の額と資本金及び資本剰余金合計額は、それぞれ80,070千円少なく計上されております。</p> |

## 注記事項

## (連結貸借対照表関係)

| 前連結会計年度<br>(平成14年9月30日)  | 当連結会計年度<br>(平成15年9月30日)  |
|--|--|
| <p>1 関連会社に対するものは、次のとおりであります。</p> <p>投資有価証券(株式) 72,481千円</p> <p>2 下記関係会社に対し以下の通り債務保証を行っております。</p> <p>エルエスジー(株)</p> <p>金融機関からの借入金 163,220千円</p> <p>3</p> | <p>1 関連会社に対するものは、次のとおりであります。</p> <p>投資有価証券(株式) 5,780千円</p> <p>2</p> <p>3 当社の発行済株式総数は、普通株式29,000株であります。</p> |

## (連結損益計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成13年10月1日<br>至 平成14年9月30日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成14年10月1日<br>至 平成15年9月30日)  |
|--|--|
| <p>1</p> <p>2 固定資産除売却損の内訳は次の通りであります。</p> <p>建物 1,953千円</p> <p>器具及び備品 3,256千円</p> <p>ソフトウェア 9,334千円</p> <p>計 14,545千円</p> | <p>1 固定資産売却益の内訳は次の通りであります。</p> <p>その他 1,685千円</p> <p>計 1,685千円</p> <p>2 固定資産除売却損の内訳は次の通りであります。</p> <p>建物 175千円</p> <p>器具及び備品 1,375千円</p> <p>その他 2,365千円</p> <p>計 3,916千円</p> |



(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| <p>前連結会計年度<br/>(自 平成13年10月1日<br/>至 平成14年9月30日)</p>   | <p>当連結会計年度<br/>(自 平成14年10月1日<br/>至 平成15年9月30日)</p>  |      |           |      |         |      |         |      |         |
|--|---|------|-----------|------|---------|------|---------|------|---------|
| <p>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<br/>現金及び現金同等物の期末残高は、連結貸借対照表上「現金及び預金」残高と一致しております。</p> <p>2</p> | <p>1 同左</p> <p>2 株式の取得(第三者割当増資)により新たに連結子会社となった会社の連結開始時の資産及び負債の主な内訳<br/>エルエスジー株式会社(子会社3社を含む)</p> <table data-bbox="925 649 1308 795"> <tr> <td>流動資産</td> <td>574,550千円</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td>128,050</td> </tr> <tr> <td>流動負債</td> <td>399,645</td> </tr> <tr> <td>固定負債</td> <td>100,000</td> </tr> </table> <p>なお、上記新規連結子会社の保有する現金及び現金同等物192,543千円については、「連結範囲の変更を伴う子会社株式の買い増しによる収入」として投資活動によるキャッシュ・フローに含めて記載しております。</p> | 流動資産 | 574,550千円 | 固定資産 | 128,050 | 流動負債 | 399,645 | 固定負債 | 100,000 |
| 流動資産   | 574,550千円   |      |           |      |         |      |         |      |         |
| 固定資産   | 128,050   |      |           |      |         |      |         |      |         |
| 流動負債   | 399,645   |      |           |      |         |      |         |      |         |
| 固定負債   | 100,000   |      |           |      |         |      |         |      |         |

(リース取引関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成13年10月1日<br>至 平成14年9月30日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成14年10月1日<br>至 平成15年9月30日) |                    |                    |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |          |     |        |    |        |        |          |          |          |         |         |   |    |                 |                    |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |         |     |        |    |        |        |          |          |          |         |       |  |              |             |            |         |       |       |       |
|--|---|--------------------|--------------------|-----------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-------|-------|----|--------|--------|--------|------|----------|-----|--------|----|--------|--------|----------|----------|----------|---------|---------|---|----|-----------------|--------------------|-----------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-------|-------|----|--------|--------|--------|------|---------|-----|--------|----|--------|--------|----------|----------|----------|---------|-------|--|--------------|-------------|------------|---------|-------|-------|-------|
| <p>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</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th>期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>器具及び備品</td> <td>52,442</td> <td>35,072</td> <td>17,370</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>10,625</td> <td>2,337</td> <td>8,287</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>63,067</td> <td>37,409</td> <td>25,658</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tbody> <tr> <td>1年以内</td> <td style="text-align: right;">11,618千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">14,881</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">26,499</td> </tr> </tbody> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td style="text-align: right;">16,804千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">15,452千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">1,073千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法<br/>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。</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法<br/>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。</p> | 項目  | 取得価額相当額<br>(千円)    | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 期末残高相当額<br>(千円) | 器具及び備品 | 52,442 | 35,072 | 17,370 | ソフトウェア | 10,625 | 2,337 | 8,287 | 合計 | 63,067 | 37,409 | 25,658 | 1年以内 | 11,618千円 | 1年超 | 14,881 | 合計 | 26,499 | 支払リース料 | 16,804千円 | 減価償却費相当額 | 15,452千円 | 支払利息相当額 | 1,073千円 | <p>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</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th>期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>器具及び備品</td> <td>33,032</td> <td>21,323</td> <td>11,708</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>10,625</td> <td>4,462</td> <td>6,162</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>43,657</td> <td>25,786</td> <td>17,871</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tbody> <tr> <td>1年以内</td> <td style="text-align: right;">6,419千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">12,055</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">18,475</td> </tr> </tbody> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td style="text-align: right;">12,774千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">11,786千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">749千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法<br/>同左</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法<br/>同左</p> <p>2 オペレーティング・リース取引</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>1年以内<br/>(千円)</th> <th>1年超<br/>(千円)</th> <th>合計<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>未経過リース料</td> <td style="text-align: right;">1,875</td> <td style="text-align: right;">1,406</td> <td style="text-align: right;">3,282</td> </tr> </tbody> </table> | 項目 | 取得価額相当額<br>(千円) | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 期末残高相当額<br>(千円) | 器具及び備品 | 33,032 | 21,323 | 11,708 | ソフトウェア | 10,625 | 4,462 | 6,162 | 合計 | 43,657 | 25,786 | 17,871 | 1年以内 | 6,419千円 | 1年超 | 12,055 | 合計 | 18,475 | 支払リース料 | 12,774千円 | 減価償却費相当額 | 11,786千円 | 支払利息相当額 | 749千円 |  | 1年以内<br>(千円) | 1年超<br>(千円) | 合計<br>(千円) | 未経過リース料 | 1,875 | 1,406 | 3,282 |
| 項目   | 取得価額相当額<br>(千円)                           | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 期末残高相当額<br>(千円)    |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |          |     |        |    |        |        |          |          |          |         |         |   |    |                 |                    |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |         |     |        |    |        |        |          |          |          |         |       |  |              |             |            |         |       |       |       |
| 器具及び備品   | 52,442                                    | 35,072             | 17,370             |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |          |     |        |    |        |        |          |          |          |         |         |   |    |                 |                    |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |         |     |        |    |        |        |          |          |          |         |       |  |              |             |            |         |       |       |       |
| ソフトウェア   | 10,625                                    | 2,337              | 8,287              |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |          |     |        |    |        |        |          |          |          |         |         |   |    |                 |                    |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |         |     |        |    |        |        |          |          |          |         |       |  |              |             |            |         |       |       |       |
| 合計   | 63,067                                    | 37,409             | 25,658             |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |          |     |        |    |        |        |          |          |          |         |         |   |    |                 |                    |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |         |     |        |    |        |        |          |          |          |         |       |  |              |             |            |         |       |       |       |
| 1年以内   | 11,618千円                                  |                    |                    |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |          |     |        |    |        |        |          |          |          |         |         |   |    |                 |                    |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |         |     |        |    |        |        |          |          |          |         |       |  |              |             |            |         |       |       |       |
| 1年超  | 14,881                                    |                    |                    |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |          |     |        |    |        |        |          |          |          |         |         |   |    |                 |                    |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |         |     |        |    |        |        |          |          |          |         |       |  |              |             |            |         |       |       |       |
| 合計   | 26,499                                    |                    |                    |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |          |     |        |    |        |        |          |          |          |         |         |   |    |                 |                    |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |         |     |        |    |        |        |          |          |          |         |       |  |              |             |            |         |       |       |       |
| 支払リース料   | 16,804千円                                  |                    |                    |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |          |     |        |    |        |        |          |          |          |         |         |   |    |                 |                    |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |         |     |        |    |        |        |          |          |          |         |       |  |              |             |            |         |       |       |       |
| 減価償却費相当額   | 15,452千円                                  |                    |                    |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |          |     |        |    |        |        |          |          |          |         |         |   |    |                 |                    |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |         |     |        |    |        |        |          |          |          |         |       |  |              |             |            |         |       |       |       |
| 支払利息相当額  | 1,073千円                                   |                    |                    |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |          |     |        |    |        |        |          |          |          |         |         |   |    |                 |                    |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |         |     |        |    |        |        |          |          |          |         |       |  |              |             |            |         |       |       |       |
| 項目   | 取得価額相当額<br>(千円)                           | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 期末残高相当額<br>(千円)    |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |          |     |        |    |        |        |          |          |          |         |         |   |    |                 |                    |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |         |     |        |    |        |        |          |          |          |         |       |  |              |             |            |         |       |       |       |
| 器具及び備品   | 33,032                                    | 21,323             | 11,708             |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |          |     |        |    |        |        |          |          |          |         |         |   |    |                 |                    |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |         |     |        |    |        |        |          |          |          |         |       |  |              |             |            |         |       |       |       |
| ソフトウェア   | 10,625                                    | 4,462              | 6,162              |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |          |     |        |    |        |        |          |          |          |         |         |   |    |                 |                    |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |         |     |        |    |        |        |          |          |          |         |       |  |              |             |            |         |       |       |       |
| 合計   | 43,657                                    | 25,786             | 17,871             |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |          |     |        |    |        |        |          |          |          |         |         |   |    |                 |                    |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |         |     |        |    |        |        |          |          |          |         |       |  |              |             |            |         |       |       |       |
| 1年以内   | 6,419千円                                   |                    |                    |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |          |     |        |    |        |        |          |          |          |         |         |   |    |                 |                    |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |         |     |        |    |        |        |          |          |          |         |       |  |              |             |            |         |       |       |       |
| 1年超  | 12,055                                    |                    |                    |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |          |     |        |    |        |        |          |          |          |         |         |   |    |                 |                    |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |         |     |        |    |        |        |          |          |          |         |       |  |              |             |            |         |       |       |       |
| 合計   | 18,475                                    |                    |                    |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |          |     |        |    |        |        |          |          |          |         |         |   |    |                 |                    |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |         |     |        |    |        |        |          |          |          |         |       |  |              |             |            |         |       |       |       |
| 支払リース料   | 12,774千円                                  |                    |                    |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |          |     |        |    |        |        |          |          |          |         |         |   |    |                 |                    |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |         |     |        |    |        |        |          |          |          |         |       |  |              |             |            |         |       |       |       |
| 減価償却費相当額   | 11,786千円                                  |                    |                    |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |          |     |        |    |        |        |          |          |          |         |         |   |    |                 |                    |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |         |     |        |    |        |        |          |          |          |         |       |  |              |             |            |         |       |       |       |
| 支払利息相当額  | 749千円                                     |                    |                    |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |          |     |        |    |        |        |          |          |          |         |         |   |    |                 |                    |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |         |     |        |    |        |        |          |          |          |         |       |  |              |             |            |         |       |       |       |
|  | 1年以内<br>(千円)                              | 1年超<br>(千円)        | 合計<br>(千円)         |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |          |     |        |    |        |        |          |          |          |         |         |   |    |                 |                    |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |         |     |        |    |        |        |          |          |          |         |       |  |              |             |            |         |       |       |       |
| 未経過リース料  | 1,875                                     | 1,406              | 3,282              |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |          |     |        |    |        |        |          |          |          |         |         |   |    |                 |                    |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |         |     |        |    |        |        |          |          |          |         |       |  |              |             |            |         |       |       |       |
| 2  |   |                    |                    |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |          |     |        |    |        |        |          |          |          |         |         |   |    |                 |                    |                 |        |        |        |        |        |        |       |       |    |        |        |        |      |         |     |        |    |        |        |          |          |          |         |       |  |              |             |            |         |       |       |       |

(有価証券関係)

前連結会計年度(平成14年9月30日現在)

有価証券

| 1. その他有価証券で時価のあるもの      | 取得原価  | 連結貸借対照表計上額 | (単位:千円)<br>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                  | 2,619 | 3,412      | 793           |
| (2) 債券                  | -     | -          | -             |
| (3) その他                 | -     | -          | -             |
| 合計                      | 2,619 | 3,412      | 793           |

2. 時価評価されていない主な有価証券

(1) その他有価証券

非上場株式(店頭売買株式を除く) 36,750千円

当連結会計年度(平成15年9月30日現在)

有価証券

| 1. その他有価証券で時価のあるもの      | 取得原価  | 連結貸借対照表計上額 | (単位:千円)<br>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                  | 8,750 | 52,400     | 43,650        |
| (2) 債券                  |       |            |               |
| (3) その他                 |       |            |               |
| 合計                      | 8,750 | 52,400     | 43,650        |

2. 時価評価されていない主な有価証券

(1) その他有価証券

非上場株式(店頭売買株式を除く) 38,000千円

(デリバティブ取引関係)

前連結会計年度(平成13年10月1日から平成14年9月30日まで)及び当連結会計年度(平成14年10月1日から平成15年9月30日まで)

デリバティブ取引を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<br>(自 平成13年10月1日<br>至 平成14年9月30日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成14年10月1日<br>至 平成15年9月30日) |           |        |         |                  |        |               |       |                     |        |          |   |                |        |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |      |                 |    |  |          |           |        |         |                  |         |               |        |                     |         |          |   |                |         |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |       |                 |    |
|---|---|-----------|--------|---------|------------------|--------|---------------|-------|---------------------|--------|----------|---|----------------|--------|--------|----------|--------|-------|----------|-------|------------------|-------|-------------------|--------|------------------|--------|-------|------|-----------|------|-----------------|----|--|----------|-----------|--------|---------|------------------|---------|---------------|--------|---------------------|---------|----------|---|----------------|---------|--------|----------|--------|-------|----------|-------|------------------|-------|-------------------|--------|------------------|--------|-------|------|-----------|-------|-----------------|----|
| <p>1 採用している退職給付制度の概要<br/>親会社及び国内子会社の一部は、確定給付の制度として、適格退職年金制度を採用しております。</p> <p>2 退職給付債務に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">イ．退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">243,764千円</td> </tr> <tr> <td>ロ．年金資産</td> <td style="text-align: right;">147,870</td> </tr> <tr> <td>ハ．未積立退職給付債務(イ+ロ)</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">95,893</td> </tr> <tr> <td>ニ．未認識数理計算上の差異</td> <td style="text-align: right;">5,649</td> </tr> <tr> <td>ホ．連結貸借対照表計上額純額(ハ+ニ)</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">90,244</td> </tr> <tr> <td>ヘ．前払年金費用</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>ト．退職給付引当金(ホ-ヘ)</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">90,244</td> </tr> </table> <p>3 退職給付費用に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">イ．勤務費用</td> <td style="text-align: right;">74,010千円</td> </tr> <tr> <td>ロ．利息費用</td> <td style="text-align: right;">4,538</td> </tr> <tr> <td>ハ．期待運用収益</td> <td style="text-align: right;">1,649</td> </tr> <tr> <td>ニ．数理計算上の差異の費用処理額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,602</td> </tr> <tr> <td>ホ．退職給付費用(イ+ロ+ハ+ニ)</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">78,502</td> </tr> </table> <p>4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">イ．退職給付見込額の期間配分方法</td> <td style="text-align: right;">期間定額基準</td> </tr> <tr> <td>ロ．割引率</td> <td style="text-align: right;">2.5%</td> </tr> <tr> <td>ハ．期待運用収益率</td> <td style="text-align: right;">1.5%</td> </tr> <tr> <td>ニ．数理計算上の差異の処理年数</td> <td style="text-align: right;">5年</td> </tr> </table> <p>(発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数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。)</p> | イ．退職給付債務                                  | 243,764千円 | ロ．年金資産 | 147,870 | ハ．未積立退職給付債務(イ+ロ) | 95,893 | ニ．未認識数理計算上の差異 | 5,649 | ホ．連結貸借対照表計上額純額(ハ+ニ) | 90,244 | ヘ．前払年金費用 | - | ト．退職給付引当金(ホ-ヘ) | 90,244 | イ．勤務費用 | 74,010千円 | ロ．利息費用 | 4,538 | ハ．期待運用収益 | 1,649 | ニ．数理計算上の差異の費用処理額 | 1,602 | ホ．退職給付費用(イ+ロ+ハ+ニ) | 78,502 | イ．退職給付見込額の期間配分方法 | 期間定額基準 | ロ．割引率 | 2.5% | ハ．期待運用収益率 | 1.5% | ニ．数理計算上の差異の処理年数 | 5年 | <p>1 採用している退職給付制度の概要<br/>親会社及び国内子会社の一部は、確定給付の制度として、適格退職年金制度を採用しております。</p> <p>2 退職給付債務に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">イ．退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">365,162千円</td> </tr> <tr> <td>ロ．年金資産</td> <td style="text-align: right;">193,874</td> </tr> <tr> <td>ハ．未積立退職給付債務(イ+ロ)</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">171,288</td> </tr> <tr> <td>ニ．未認識数理計算上の差異</td> <td style="text-align: right;">47,377</td> </tr> <tr> <td>ホ．連結貸借対照表計上額純額(ハ+ニ)</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">123,910</td> </tr> <tr> <td>ヘ．前払年金費用</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td>ト．退職給付引当金(ホ-ヘ)</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">123,910</td> </tr> </table> <p>3 退職給付費用に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">イ．勤務費用</td> <td style="text-align: right;">93,505千円</td> </tr> <tr> <td>ロ．利息費用</td> <td style="text-align: right;">6,023</td> </tr> <tr> <td>ハ．期待運用収益</td> <td style="text-align: right;">1,087</td> </tr> <tr> <td>ニ．数理計算上の差異の費用処理額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,463</td> </tr> <tr> <td>ホ．退職給付費用(イ+ロ+ハ+ニ)</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">99,904</td> </tr> </table> <p>4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">イ．退職給付見込額の期間配分方法</td> <td style="text-align: right;">期間定額基準</td> </tr> <tr> <td>ロ．割引率</td> <td style="text-align: right;">1.5%</td> </tr> <tr> <td>ハ．期待運用収益率</td> <td style="text-align: right;">0.75%</td> </tr> <tr> <td>ニ．数理計算上の差異の処理年数</td> <td style="text-align: right;">同左</td> </tr> </table> | イ．退職給付債務 | 365,162千円 | ロ．年金資産 | 193,874 | ハ．未積立退職給付債務(イ+ロ) | 171,288 | ニ．未認識数理計算上の差異 | 47,377 | ホ．連結貸借対照表計上額純額(ハ+ニ) | 123,910 | ヘ．前払年金費用 | - | ト．退職給付引当金(ホ-ヘ) | 123,910 | イ．勤務費用 | 93,505千円 | ロ．利息費用 | 6,023 | ハ．期待運用収益 | 1,087 | ニ．数理計算上の差異の費用処理額 | 1,463 | ホ．退職給付費用(イ+ロ+ハ+ニ) | 99,904 | イ．退職給付見込額の期間配分方法 | 期間定額基準 | ロ．割引率 | 1.5% | ハ．期待運用収益率 | 0.75% | ニ．数理計算上の差異の処理年数 | 同左 |
| イ．退職給付債務  | 243,764千円                                 |           |        |         |                  |        |               |       |                     |        |          |   |                |        |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |      |                 |    |  |          |           |        |         |                  |         |               |        |                     |         |          |   |                |         |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |       |                 |    |
| ロ．年金資産  | 147,870                                   |           |        |         |                  |        |               |       |                     |        |          |   |                |        |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |      |                 |    |  |          |           |        |         |                  |         |               |        |                     |         |          |   |                |         |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |       |                 |    |
| ハ．未積立退職給付債務(イ+ロ)  | 95,893                                    |           |        |         |                  |        |               |       |                     |        |          |   |                |        |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |      |                 |    |  |          |           |        |         |                  |         |               |        |                     |         |          |   |                |         |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |       |                 |    |
| ニ．未認識数理計算上の差異   | 5,649                                     |           |        |         |                  |        |               |       |                     |        |          |   |                |        |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |      |                 |    |  |          |           |        |         |                  |         |               |        |                     |         |          |   |                |         |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |       |                 |    |
| ホ．連結貸借対照表計上額純額(ハ+ニ)   | 90,244                                    |           |        |         |                  |        |               |       |                     |        |          |   |                |        |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |      |                 |    |  |          |           |        |         |                  |         |               |        |                     |         |          |   |                |         |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |       |                 |    |
| ヘ．前払年金費用  | -   |           |        |         |                  |        |               |       |                     |        |          |   |                |        |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |      |                 |    |  |          |           |        |         |                  |         |               |        |                     |         |          |   |                |         |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |       |                 |    |
| ト．退職給付引当金(ホ-ヘ)  | 90,244                                    |           |        |         |                  |        |               |       |                     |        |          |   |                |        |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |      |                 |    |  |          |           |        |         |                  |         |               |        |                     |         |          |   |                |         |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |       |                 |    |
| イ．勤務費用  | 74,010千円                                  |           |        |         |                  |        |               |       |                     |        |          |   |                |        |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |      |                 |    |  |          |           |        |         |                  |         |               |        |                     |         |          |   |                |         |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |       |                 |    |
| ロ．利息費用  | 4,538                                     |           |        |         |                  |        |               |       |                     |        |          |   |                |        |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |      |                 |    |  |          |           |        |         |                  |         |               |        |                     |         |          |   |                |         |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |       |                 |    |
| ハ．期待運用収益  | 1,649                                     |           |        |         |                  |        |               |       |                     |        |          |   |                |        |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |      |                 |    |  |          |           |        |         |                  |         |               |        |                     |         |          |   |                |         |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |       |                 |    |
| ニ．数理計算上の差異の費用処理額  | 1,602                                     |           |        |         |                  |        |               |       |                     |        |          |   |                |        |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |      |                 |    |  |          |           |        |         |                  |         |               |        |                     |         |          |   |                |         |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |       |                 |    |
| ホ．退職給付費用(イ+ロ+ハ+ニ)   | 78,502                                    |           |        |         |                  |        |               |       |                     |        |          |   |                |        |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |      |                 |    |  |          |           |        |         |                  |         |               |        |                     |         |          |   |                |         |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |       |                 |    |
| イ．退職給付見込額の期間配分方法  | 期間定額基準                                    |           |        |         |                  |        |               |       |                     |        |          |   |                |        |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |      |                 |    |  |          |           |        |         |                  |         |               |        |                     |         |          |   |                |         |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |       |                 |    |
| ロ．割引率   | 2.5%                                      |           |        |         |                  |        |               |       |                     |        |          |   |                |        |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |      |                 |    |  |          |           |        |         |                  |         |               |        |                     |         |          |   |                |         |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |       |                 |    |
| ハ．期待運用収益率   | 1.5%                                      |           |        |         |                  |        |               |       |                     |        |          |   |                |        |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |      |                 |    |  |          |           |        |         |                  |         |               |        |                     |         |          |   |                |         |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |       |                 |    |
| ニ．数理計算上の差異の処理年数   | 5年  |           |        |         |                  |        |               |       |                     |        |          |   |                |        |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |      |                 |    |  |          |           |        |         |                  |         |               |        |                     |         |          |   |                |         |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |       |                 |    |
| イ．退職給付債務  | 365,162千円                                 |           |        |         |                  |        |               |       |                     |        |          |   |                |        |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |      |                 |    |  |          |           |        |         |                  |         |               |        |                     |         |          |   |                |         |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |       |                 |    |
| ロ．年金資産  | 193,874                                   |           |        |         |                  |        |               |       |                     |        |          |   |                |        |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |      |                 |    |  |          |           |        |         |                  |         |               |        |                     |         |          |   |                |         |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |       |                 |    |
| ハ．未積立退職給付債務(イ+ロ)  | 171,288                                   |           |        |         |                  |        |               |       |                     |        |          |   |                |        |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |      |                 |    |  |          |           |        |         |                  |         |               |        |                     |         |          |   |                |         |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |       |                 |    |
| ニ．未認識数理計算上の差異   | 47,377                                    |           |        |         |                  |        |               |       |                     |        |          |   |                |        |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |      |                 |    |  |          |           |        |         |                  |         |               |        |                     |         |          |   |                |         |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |       |                 |    |
| ホ．連結貸借対照表計上額純額(ハ+ニ)   | 123,910                                   |           |        |         |                  |        |               |       |                     |        |          |   |                |        |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |      |                 |    |  |          |           |        |         |                  |         |               |        |                     |         |          |   |                |         |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |       |                 |    |
| ヘ．前払年金費用  | -   |           |        |         |                  |        |               |       |                     |        |          |   |                |        |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |      |                 |    |  |          |           |        |         |                  |         |               |        |                     |         |          |   |                |         |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |       |                 |    |
| ト．退職給付引当金(ホ-ヘ)  | 123,910                                   |           |        |         |                  |        |               |       |                     |        |          |   |                |        |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |      |                 |    |  |          |           |        |         |                  |         |               |        |                     |         |          |   |                |         |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |       |                 |    |
| イ．勤務費用  | 93,505千円                                  |           |        |         |                  |        |               |       |                     |        |          |   |                |        |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |      |                 |    |  |          |           |        |         |                  |         |               |        |                     |         |          |   |                |         |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |       |                 |    |
| ロ．利息費用  | 6,023                                     |           |        |         |                  |        |               |       |                     |        |          |   |                |        |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |      |                 |    |  |          |           |        |         |                  |         |               |        |                     |         |          |   |                |         |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |       |                 |    |
| ハ．期待運用収益  | 1,087                                     |           |        |         |                  |        |               |       |                     |        |          |   |                |        |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |      |                 |    |  |          |           |        |         |                  |         |               |        |                     |         |          |   |                |         |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |       |                 |    |
| ニ．数理計算上の差異の費用処理額  | 1,463                                     |           |        |         |                  |        |               |       |                     |        |          |   |                |        |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |      |                 |    |  |          |           |        |         |                  |         |               |        |                     |         |          |   |                |         |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |       |                 |    |
| ホ．退職給付費用(イ+ロ+ハ+ニ)   | 99,904                                    |           |        |         |                  |        |               |       |                     |        |          |   |                |        |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |      |                 |    |  |          |           |        |         |                  |         |               |        |                     |         |          |   |                |         |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |       |                 |    |
| イ．退職給付見込額の期間配分方法  | 期間定額基準                                    |           |        |         |                  |        |               |       |                     |        |          |   |                |        |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |      |                 |    |  |          |           |        |         |                  |         |               |        |                     |         |          |   |                |         |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |       |                 |    |
| ロ．割引率   | 1.5%                                      |           |        |         |                  |        |               |       |                     |        |          |   |                |        |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |      |                 |    |  |          |           |        |         |                  |         |               |        |                     |         |          |   |                |         |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |       |                 |    |
| ハ．期待運用収益率   | 0.75%                                     |           |        |         |                  |        |               |       |                     |        |          |   |                |        |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |      |                 |    |  |          |           |        |         |                  |         |               |        |                     |         |          |   |                |         |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |       |                 |    |
| ニ．数理計算上の差異の処理年数   | 同左  |           |        |         |                  |        |               |       |                     |        |          |   |                |        |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |      |                 |    |  |          |           |        |         |                  |         |               |        |                     |         |          |   |                |         |        |          |        |       |          |       |                  |       |                   |        |                  |        |       |      |           |       |                 |    |

## ( 税効果会計関係 )

| 前連結会計年度<br>( 自 平成13年10月1日<br>至 平成14年9月30日 )   | 当連結会計年度<br>( 自 平成14年10月1日<br>至 平成15年9月30日 )  |          |       |        |         |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |       |          |     |           |         |               |          |               |          |   |       |          |       |        |         |        |           |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |          |     |     |          |        |           |         |               |           |               |          |            |       |
|---|--|----------|-------|--------|---------|--------|-----------|--------|-------|--------|-----|--------|----------|---------|--------|--------|----------|---------|-------|-------|----------|-----|-----------|---------|---------------|----------|---------------|----------|---|-------|----------|-------|--------|---------|--------|-----------|--------|-----------|--------|-------|--------|-----|--------|----------|---------|--------|--------|----------|---------|-------|----------|-----|-----|----------|--------|-----------|---------|---------------|-----------|---------------|----------|------------|-------|
| <p>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</p> <p>( 繰延税金資産 )</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">31,863千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">47,149</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">37,947</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">37,721</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">50,569</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">14,472</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">219,723</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">50,569</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">169,154</td></tr> </table> <p>( 繰延税金負債 )</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>評価差額金</td><td style="text-align: right;">333千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">333</td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">168,820</td></tr> </table> <p>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。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>流動資産 - 繰延税金資産</td><td style="text-align: right;">91,396千円</td></tr> <tr><td>固定資産 - 繰延税金資産</td><td style="text-align: right;">77,423千円</td></tr> </table> | 未払事業税  | 31,863千円 | 賞与引当金 | 47,149 | 退職給付引当金 | 37,947 | 役員退職慰労引当金 | 37,721 | 繰越欠損金 | 50,569 | その他 | 14,472 | 繰延税金資産小計 | 219,723 | 評価性引当額 | 50,569 | 繰延税金資産合計 | 169,154 | 評価差額金 | 333千円 | 繰延税金負債合計 | 333 | 繰延税金資産の純額 | 168,820 | 流動資産 - 繰延税金資産 | 91,396千円 | 固定資産 - 繰延税金資産 | 77,423千円 | <p>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</p> <p>( 繰延税金資産 )</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">31,007千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">89,825</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">50,183</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">42,769</td></tr> <tr><td>賞与未払社会保険料</td><td style="text-align: right;">11,992</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">36,722</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">25,217</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">287,718</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">36,722</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">250,996</td></tr> </table> <p>( 繰延税金負債 )</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>評価差額金</td><td style="text-align: right;">17,678千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">647</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">18,326</td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">232,670</td></tr> </table> <p>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。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>流動資産 - 繰延税金資産</td><td style="text-align: right;">150,154千円</td></tr> <tr><td>固定資産 - 繰延税金資産</td><td style="text-align: right;">83,022千円</td></tr> <tr><td>固定負債 - その他</td><td style="text-align: right;">506千円</td></tr> </table> | 未払事業税 | 31,007千円 | 賞与引当金 | 89,825 | 退職給付引当金 | 50,183 | 役員退職慰労引当金 | 42,769 | 賞与未払社会保険料 | 11,992 | 繰越欠損金 | 36,722 | その他 | 25,217 | 繰延税金資産小計 | 287,718 | 評価性引当額 | 36,722 | 繰延税金資産合計 | 250,996 | 評価差額金 | 17,678千円 | その他 | 647 | 繰延税金負債合計 | 18,326 | 繰延税金資産の純額 | 232,670 | 流動資産 - 繰延税金資産 | 150,154千円 | 固定資産 - 繰延税金資産 | 83,022千円 | 固定負債 - その他 | 506千円 |
| 未払事業税   | 31,863千円   |          |       |        |         |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |       |          |     |           |         |               |          |               |          |   |       |          |       |        |         |        |           |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |          |     |     |          |        |           |         |               |           |               |          |            |       |
| 賞与引当金   | 47,149   |          |       |        |         |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |       |          |     |           |         |               |          |               |          |   |       |          |       |        |         |        |           |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |          |     |     |          |        |           |         |               |           |               |          |            |       |
| 退職給付引当金   | 37,947   |          |       |        |         |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |       |          |     |           |         |               |          |               |          |   |       |          |       |        |         |        |           |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |          |     |     |          |        |           |         |               |           |               |          |            |       |
| 役員退職慰労引当金   | 37,721   |          |       |        |         |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |       |          |     |           |         |               |          |               |          |   |       |          |       |        |         |        |           |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |          |     |     |          |        |           |         |               |           |               |          |            |       |
| 繰越欠損金   | 50,569   |          |       |        |         |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |       |          |     |           |         |               |          |               |          |   |       |          |       |        |         |        |           |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |          |     |     |          |        |           |         |               |           |               |          |            |       |
| その他   | 14,472   |          |       |        |         |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |       |          |     |           |         |               |          |               |          |   |       |          |       |        |         |        |           |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |          |     |     |          |        |           |         |               |           |               |          |            |       |
| 繰延税金資産小計  | 219,723  |          |       |        |         |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |       |          |     |           |         |               |          |               |          |   |       |          |       |        |         |        |           |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |          |     |     |          |        |           |         |               |           |               |          |            |       |
| 評価性引当額  | 50,569   |          |       |        |         |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |       |          |     |           |         |               |          |               |          |   |       |          |       |        |         |        |           |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |          |     |     |          |        |           |         |               |           |               |          |            |       |
| 繰延税金資産合計  | 169,154  |          |       |        |         |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |       |          |     |           |         |               |          |               |          |   |       |          |       |        |         |        |           |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |          |     |     |          |        |           |         |               |           |               |          |            |       |
| 評価差額金   | 333千円  |          |       |        |         |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |       |          |     |           |         |               |          |               |          |   |       |          |       |        |         |        |           |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |          |     |     |          |        |           |         |               |           |               |          |            |       |
| 繰延税金負債合計  | 333  |          |       |        |         |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |       |          |     |           |         |               |          |               |          |   |       |          |       |        |         |        |           |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |          |     |     |          |        |           |         |               |           |               |          |            |       |
| 繰延税金資産の純額   | 168,820  |          |       |        |         |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |       |          |     |           |         |               |          |               |          |   |       |          |       |        |         |        |           |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |          |     |     |          |        |           |         |               |           |               |          |            |       |
| 流動資産 - 繰延税金資産   | 91,396千円   |          |       |        |         |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |       |          |     |           |         |               |          |               |          |   |       |          |       |        |         |        |           |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |          |     |     |          |        |           |         |               |           |               |          |            |       |
| 固定資産 - 繰延税金資産   | 77,423千円   |          |       |        |         |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |       |          |     |           |         |               |          |               |          |   |       |          |       |        |         |        |           |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |          |     |     |          |        |           |         |               |           |               |          |            |       |
| 未払事業税   | 31,007千円   |          |       |        |         |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |       |          |     |           |         |               |          |               |          |   |       |          |       |        |         |        |           |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |          |     |     |          |        |           |         |               |           |               |          |            |       |
| 賞与引当金   | 89,825   |          |       |        |         |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |       |          |     |           |         |               |          |               |          |   |       |          |       |        |         |        |           |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |          |     |     |          |        |           |         |               |           |               |          |            |       |
| 退職給付引当金   | 50,183   |          |       |        |         |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |       |          |     |           |         |               |          |               |          |   |       |          |       |        |         |        |           |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |          |     |     |          |        |           |         |               |           |               |          |            |       |
| 役員退職慰労引当金   | 42,769   |          |       |        |         |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |       |          |     |           |         |               |          |               |          |   |       |          |       |        |         |        |           |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |          |     |     |          |        |           |         |               |           |               |          |            |       |
| 賞与未払社会保険料   | 11,992   |          |       |        |         |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |       |          |     |           |         |               |          |               |          |   |       |          |       |        |         |        |           |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |          |     |     |          |        |           |         |               |           |               |          |            |       |
| 繰越欠損金   | 36,722   |          |       |        |         |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |       |          |     |           |         |               |          |               |          |   |       |          |       |        |         |        |           |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |          |     |     |          |        |           |         |               |           |               |          |            |       |
| その他   | 25,217   |          |       |        |         |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |       |          |     |           |         |               |          |               |          |   |       |          |       |        |         |        |           |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |          |     |     |          |        |           |         |               |           |               |          |            |       |
| 繰延税金資産小計  | 287,718  |          |       |        |         |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |       |          |     |           |         |               |          |               |          |   |       |          |       |        |         |        |           |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |          |     |     |          |        |           |         |               |           |               |          |            |       |
| 評価性引当額  | 36,722   |          |       |        |         |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |       |          |     |           |         |               |          |               |          |   |       |          |       |        |         |        |           |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |          |     |     |          |        |           |         |               |           |               |          |            |       |
| 繰延税金資産合計  | 250,996  |          |       |        |         |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |       |          |     |           |         |               |          |               |          |   |       |          |       |        |         |        |           |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |          |     |     |          |        |           |         |               |           |               |          |            |       |
| 評価差額金   | 17,678千円   |          |       |        |         |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |       |          |     |           |         |               |          |               |          |   |       |          |       |        |         |        |           |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |          |     |     |          |        |           |         |               |           |               |          |            |       |
| その他   | 647  |          |       |        |         |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |       |          |     |           |         |               |          |               |          |   |       |          |       |        |         |        |           |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |          |     |     |          |        |           |         |               |           |               |          |            |       |
| 繰延税金負債合計  | 18,326   |          |       |        |         |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |       |          |     |           |         |               |          |               |          |   |       |          |       |        |         |        |           |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |          |     |     |          |        |           |         |               |           |               |          |            |       |
| 繰延税金資産の純額   | 232,670  |          |       |        |         |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |       |          |     |           |         |               |          |               |          |   |       |          |       |        |         |        |           |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |          |     |     |          |        |           |         |               |           |               |          |            |       |
| 流動資産 - 繰延税金資産   | 150,154千円  |          |       |        |         |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |       |          |     |           |         |               |          |               |          |   |       |          |       |        |         |        |           |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |          |     |     |          |        |           |         |               |           |               |          |            |       |
| 固定資産 - 繰延税金資産   | 83,022千円   |          |       |        |         |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |       |          |     |           |         |               |          |               |          |   |       |          |       |        |         |        |           |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |          |     |     |          |        |           |         |               |           |               |          |            |       |
| 固定負債 - その他  | 506千円  |          |       |        |         |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |       |          |     |           |         |               |          |               |          |   |       |          |       |        |         |        |           |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |          |     |     |          |        |           |         |               |           |               |          |            |       |
| <p>2 当連結会計年度は、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の差異の原因については、差異が法定実効税率の100分の5以下のため、主な項目別の内訳は記載しておりません。</p>  | <p>2 同左</p>  |          |       |        |         |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |       |          |     |           |         |               |          |               |          |   |       |          |       |        |         |        |           |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |          |     |     |          |        |           |         |               |           |               |          |            |       |
| <p>3</p>  | <p>3 地方税法等の一部を改正する法律（平成15年法律第9号）が平成15年3月31日に公布されたことに伴い、当連結会計年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算（ただし、平成16年10月1日以降解消が見込まれるものに限る）に使用した法定実効税率は、前連結会計年度の42.05%から40.5%に変更されました。その結果、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）が2,903千円減少し、当連結会計年度に計上された法人税等調整額（貸方）が3,579千円減少するとともに、その他有価証券評価差額金が676千円増加しております。</p> |          |       |        |         |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |       |          |     |           |         |               |          |               |          |   |       |          |       |        |         |        |           |        |           |        |       |        |     |        |          |         |        |        |          |         |       |          |     |     |          |        |           |         |               |           |               |          |            |       |

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

前連結会計年度(平成13年10月1日から平成14年9月30日まで)

|                       | CRO事業<br>(千円) | SMO事業<br>(千円) | 計<br>(千円) | 消去又は全社<br>(千円) | 連結<br>(千円) |
|-----------------------|---------------|---------------|-----------|----------------|------------|
| 売上高及び営業損益             |               |               |           |                |            |
| 売上高                   |               |               |           |                |            |
| (1) 外部顧客に対する売上高       | 4,815,465     | 1,155,991     | 5,971,457 | -              | 5,971,457  |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | 43,501        | -             | 43,501    | (43,501)       | -          |
| 計                     | 4,858,966     | 1,155,991     | 6,014,958 | (43,501)       | 5,971,457  |
| 営業費用                  | 4,369,019     | 908,268       | 5,277,287 | (38,534)       | 5,238,753  |
| 営業利益                  | 489,947       | 247,723       | 737,671   | (4,966)        | 732,704    |
| 資産、減価償却費及び資本的支出       |               |               |           |                |            |
| 資産                    | 3,229,912     | 584,466       | 3,814,378 | (4,966)        | 3,809,412  |
| 減価償却費                 | 25,830        | 2,406         | 28,236    | -              | 28,236     |
| 資本的支出                 | 58,248        | 22,772        | 81,020    | (4,966)        | 76,054     |

(注) 1 事業区分は、役務の種類によって製薬会社向けの医薬品開発業務受託(CRO)事業と医療機関向けの治験実施施設支援(SMO)事業とに区分しております。

2 各区分の主な役務の名称

(1) CRO事業.....データマネジメント業務、モニタリング業務、システム開発その他の業務

(2) SMO事業.....CRC業務、臨床試験事務局等のサイトサポート業務

3 営業費用のうち消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用はありません。

4 長期前払費用の償却費及び長期前払費用の増加額は、減価償却費及び資本的支出に含めておりません。

5 資産のうち、消去又は全社の項目に含めた全社資産はありません。

当連結会計年度（平成14年10月1日から平成15年9月30日まで）

|                       | CRO事業<br>（千円） | SMO事業<br>（千円） | 非臨床事業<br>（千円） | 計<br>（千円） | 消去又は全社<br>（千円） | 連結<br>（千円） |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|-----------|----------------|------------|
| 売上高及び営業損益             |               |               |               |           |                |            |
| 売上高                   |               |               |               |           |                |            |
| (1) 外部顧客に対する売上高       | 6,229,385     | 1,481,857     | 1,224,749     | 8,935,991 |                | 8,935,991  |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | 50,643        |               | 8,260         | 58,903    | (58,903)       |            |
| 計                     | 6,280,028     | 1,481,857     | 1,233,009     | 8,994,895 | (58,903)       | 8,935,991  |
| 営業費用                  | 5,429,468     | 1,380,938     | 1,010,369     | 7,820,776 | (63,712)       | 7,757,064  |
| 営業利益                  | 850,560       | 100,919       | 222,639       | 1,174,118 | 4,809          | 1,178,927  |
| 資産、減価償却費及び資本的支出       |               |               |               |           |                |            |
| 資産                    | 5,294,280     | 642,431       | 801,468       | 6,738,180 | (164,785)      | 6,573,394  |
| 減価償却費                 | 34,467        | 14,121        | 13,524        | 62,112    | (3,089)        | 59,022     |
| 資本的支出                 | 72,763        | 46,696        | 20,794        | 140,254   | (9,468)        | 130,785    |

(注) 1 事業区分は、役務の種類によって製薬会社向けの医薬品開発業務受託（CRO）事業と医療機関向けの治験実施施設支援（SMO）事業と非臨床事業に区分しております。

2 各区分の主な役務の名称

(1) CRO事業.....データマネジメント業務、モニタリング業務、システム開発その他の業務

(2) SMO事業.....CRC業務、臨床試験事務局等のサイトサポート業務

(3) 非臨床事業.....非臨床段階における各種安全性試験の仲介業務及び実験用資材、動物の提供業務

3 営業費用のうち消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用はありません。

4 長期前払費用の償却費及び長期前払費用の増加額は、減価償却費及び資本的支出に含めておりません。

5 資産のうち、消去又は全社の項目に含めた全社資産はありません。

【所在地別セグメント情報】

前連結会計年度（平成13年10月1日から平成14年9月30日まで）および当連結会計年度（平成14年10月1日から平成15年9月30日まで）

全セグメントの売上高の合計額および全セグメントの資産の金額の合計額に占める本邦の割合がいずれも90%を超えているため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

【海外売上高】

前連結会計年度（平成13年10月1日から平成14年9月30日まで）および当連結会計年度（平成14年10月1日から平成15年9月30日まで）

海外売上高は連結売上高の10%未満のため、海外売上高の記載を省略しております。

【関連当事者との取引】

前連結会計年度（自 平成13年10月1日 至 平成14年9月30日）

子会社等

| 属性   | 会社等の名称    | 住所     | 資本金又は出資金<br>(千円) | 事業の内容<br>又は職業               | 議決権等の所有<br>(被所有)<br>割合(%) | 関係内容   |                       | 取引の内容 | 取引金額<br>(千円) | 科目    | 期末残高<br>(千円) |
|------|-----------|--------|------------------|-----------------------------|---------------------------|--------|-----------------------|-------|--------------|-------|--------------|
|      |           |        |                  |                             |                           | 役員の兼任等 | 事業上の関係                |       |              |       |              |
| 関連会社 | エルエスジー(株) | 東京都新宿区 | 140,000          | 非臨床試験受託業務およびそれに関連する資材の輸出入販売 | (所有)<br>直接<br>35.71       | -      | 当社の海外提携業務推進を委託しております。 | 債務保証  | 163,220      | -     | -            |
|      |           |        |                  |                             |                           |        |                       | 資金の貸付 | 100,000      | 長期貸付金 | 100,000      |
|      |           |        |                  |                             |                           |        |                       | 貸付利息  | 793          | -     | -            |

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1 エルエスジー(株)の金融機関からの借入金に対し、当社は債務保証を行っております。
- 2 資金の貸付については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。なお、担保は受け入れておりません。
- 3 上記金額は消費税等を含んでおりません。

当連結会計年度（自 平成14年10月1日 至 平成15年9月30日）

該当事項はありません。



## ( 1株当たり情報 )

| 項目                    | 前連結会計年度<br>(自 平成13年10月1日<br>至 平成14年9月30日) | 当連結会計年度<br>(自 平成14年10月1日<br>至 平成15年9月30日)  |
|-----------------------|---|--|
| 1株当たり純資産額             | 87,849円68銭                                | 149,029円91銭  |
| 1株当たり当期純利益            | 16,469円97銭                                | 20,759円33銭   |
| 潜在株式調整後1株当たり<br>当期純利益 | 潜在株式を発行していないため記載し<br>ておりません。              | 同左<br><br>(追加情報)<br>当連結会計年度から「1株当たり当<br>期純利益に関する会計基準」(企業会計<br>基準第2号)及び「1株当たり当期純<br>利益に関する会計基準の適用指針」(企<br>業会計基準適用指針第4号)を適用し<br>ております。<br>なお、同会計基準及び適用指針を前<br>連結会計年度に適用して算定した場合<br>の1株当たり情報については、以下の<br>とおりであります。<br>1株当たり純資産額 87,825円97銭<br>1株当たり当期純利益 16,446円08銭 |

(注) 1 平成13年11月20日付で株式1株につき2株の株式分割を、平成14年5月20日付で株式1株につき3株の株式分割を行っております。なお前連結会計年度の1株当たり当期純利益は、株式分割が期首に行われたものとして算出しております。

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。

|                  | 前連結会計年度<br>(自 平成13年10月1日<br>至 平成14年9月30日) | 当連結会計年度<br>(自 平成14年10月1日<br>至 平成15年9月30日) |
|------------------|---|---|
| 1株当たり当期純利益金額     |   |   |
| 当期純利益(千円)        | -   | 571,878                                   |
| 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(千円) | -   | 571,878                                   |
| 期中平均株式数(株)       | -   | 27,548                                    |

(重要な後発事象)

| 前連結会計年度<br>(自 平成13年10月1日<br>至 平成14年9月30日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成14年10月1日<br>至 平成15年9月30日)   |   |   |                         |                         |                            |                            |  |    |
|--|---|---|---|-------------------------|-------------------------|----------------------------|----------------------------|--|----|
| <p>当社は、平成14年11月18日開催の取締役会において、以下のエルエスジー株式会社の第三者割当増資を引き受けることを決議いたしました。これにより同社は当社の連結子会社となりました。</p> <p>(1) 引受株式数及び引受価額<br/>720株、1株につき50千円</p> <p>(2) 増資後の当社持株数及び持株比率<br/>1,720株、43.00%</p> <p>(3) 払込期日<br/>平成14年12月12日</p> <p>なおエルエスジー株式会社グループの直近期における連結決算の概況は以下のとおりであります。</p> <p>決算期 : 平成14年9月期<br/>売上高 : 573百万円<br/>当期純利益 : 41百万円<br/>資産総額 : 702百万円<br/>負債総額 : 499百万円</p> <p>(注) 平成14年9月期は決算期変更のため、平成14年4月から9月までの6ヶ月決算となっております。</p> | <p>平成15年7月23日開催の取締役会において株式の分割を決議しており、その概要は以下のとおりであります。</p> <p>(1) 分割の方法<br/>平成15年9月30日最終の株主名簿及び実質株主名簿に記載された株主の所有株式を1株につき3株の割合をもって分割する。</p> <p>(2) 分割により増加する株式の種類及び数<br/>普通株式 58,000株</p> <p>(3) 株式分割の効力発生日<br/>平成15年11月20日</p> <p>(4) 新株の配当起算日<br/>平成15年10月1日</p> <p>なお、株式分割に伴い発行する株式数の総数を216,000株増加し、324,000株に変更しております。</p> <p>当該株式分割が前期首に行なわれたと仮定した場合の前連結会計年度における1株当たり情報及び当期首に行なわれたと仮定した場合の当連結会計年度における1株当たり情報は、それぞれ以下のとおりとなります。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">前連結会計年度<br/>(自 平成13年10月1日<br/>至 平成14年9月30日)</th> <th style="text-align: center;">当連結会計年度<br/>(自 平成14年10月1日<br/>至 平成15年9月30日)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">1株当たり純資産額<br/>29,283円22銭</td> <td style="text-align: center;">1株当たり純資産額<br/>49,676円63銭</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">1株当たり当期純利益<br/>金額 5,489円99銭</td> <td style="text-align: center;">1株当たり当期純利益<br/>金額 6,919円77銭</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">なお、潜在株式調整後<br/>1株当たり当期純利益に<br/>ついては、潜在株式を発<br/>行していないため記載し<br/>ておりません。</td> <td style="text-align: center;">同左</td> </tr> </tbody> </table> | 前連結会計年度<br>(自 平成13年10月1日<br>至 平成14年9月30日) | 当連結会計年度<br>(自 平成14年10月1日<br>至 平成15年9月30日) | 1株当たり純資産額<br>29,283円22銭 | 1株当たり純資産額<br>49,676円63銭 | 1株当たり当期純利益<br>金額 5,489円99銭 | 1株当たり当期純利益<br>金額 6,919円77銭 | なお、潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益に<br>ついては、潜在株式を発<br>行していないため記載し<br>ておりません。 | 同左 |
| 前連結会計年度<br>(自 平成13年10月1日<br>至 平成14年9月30日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成14年10月1日<br>至 平成15年9月30日)   |   |   |                         |                         |                            |                            |  |    |
| 1株当たり純資産額<br>29,283円22銭  | 1株当たり純資産額<br>49,676円63銭   |   |   |                         |                         |                            |                            |  |    |
| 1株当たり当期純利益<br>金額 5,489円99銭   | 1株当たり当期純利益<br>金額 6,919円77銭  |   |   |                         |                         |                            |                            |  |    |
| なお、潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益に<br>ついては、潜在株式を発<br>行していないため記載し<br>ておりません。   | 同左  |   |   |                         |                         |                            |                            |  |    |

【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

| 区分                     | 前期末残高<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) | 平均利率<br>(%) | 返済期限  |
|------------------------|---------------|---------------|-------------|-------|
| 短期借入金                  | -             | -             | -           | -     |
| 1年以内に返済予定の長期借入金        | 25,640        | 26,400        | 2.375       | -     |
| 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く) | -             | 38,200        | 2.375       | 平成18年 |
| その他の有利子負債              | -             | -             | -           | -     |
| 合計                     | 25,640        | 64,600        | -           | -     |

(注) 1 「平均利率」については、借入金の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。

2 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く)の連結決算日5年内における返済予定額は次の通りであります。

|       | 1年超2年以内<br>(千円) | 2~3年<br>(千円) | 3~4年<br>(千円) | 4~5年<br>(千円) |
|-------|-----------------|--------------|--------------|--------------|
| 長期借入金 | 26,400          | 11,800       | -            | -            |

(2) 【その他】

該当事項はありません。

## 2【財務諸表等】

### (1)【財務諸表】

#### 【貸借対照表】

| 区分         | 注記<br>番号 | 第12期<br>(平成14年9月30日) |            | 第13期<br>(平成15年9月30日) |            |
|------------|----------|----------------------|------------|----------------------|------------|
|            |          | 金額(千円)               | 構成比<br>(%) | 金額(千円)               | 構成比<br>(%) |
| (資産の部)     |          |                      |            |                      |            |
| 流動資産       |          |                      |            |                      |            |
| 1 現金及び預金   |          | 1,072,523            |            | 2,491,409            |            |
| 2 受取手形     |          | 14,805               |            | 1,365                |            |
| 3 売掛金      | 1        | 827,363              |            | 1,119,119            |            |
| 4 商品       |          | 56                   |            | -                    |            |
| 5 仕掛品      |          | 21,186               |            | 16,421               |            |
| 6 前渡金      | 1        | -                    |            | 38,976               |            |
| 7 前払費用     |          | 44,549               |            | 56,528               |            |
| 8 繰延税金資産   |          | 66,248               |            | 104,260              |            |
| 9 立替金      | 1        | 50,613               |            | 83,270               |            |
| 10 その他     | 1        | 3,268                |            | 3,509                |            |
| 11 貸倒引当金   |          | 2,030                |            | 1,300                |            |
| 流動資産合計     |          | 2,098,584            | 66.8       | 3,913,559            | 74.1       |
| 固定資産       |          |                      |            |                      |            |
| 1 有形固定資産   |          |                      |            |                      |            |
| (1) 建物     |          | 70,242               |            | 88,035               |            |
| 減価償却累計額    |          | 20,428               | 49,814     | 30,208               | 57,827     |
| (2) 器具及び備品 |          | 63,007               |            | 67,488               |            |
| 減価償却累計額    |          | 46,277               | 16,730     | 49,789               | 17,698     |
| 有形固定資産合計   |          |                      | 66,544     | 75,525               | 1.4        |
| 2 無形固定資産   |          |                      |            |                      |            |
| (1) ソフトウェア |          |                      | 37,463     | 61,707               |            |
| (2) その他    |          |                      | 5,682      | 5,682                |            |
| 無形固定資産合計   |          |                      | 43,146     | 67,390               | 1.3        |

| 区分                   | 注記<br>番号 | 第12期<br>(平成14年9月30日) |            | 第13期<br>(平成15年9月30日) |            |
|----------------------|----------|----------------------|------------|----------------------|------------|
|                      |          | 金額(千円)               | 構成比<br>(%) | 金額(千円)               | 構成比<br>(%) |
| 3 投資その他の資産           |          |                      |            |                      |            |
| (1) 投資有価証券           |          | 32,162               |            | 82,400               |            |
| (2) 関係会社株式           |          | 208,500              |            | 352,083              |            |
| (3) 関係会社出資金          |          | 34,862               |            | 31,862               |            |
| (4) 従業員に対する長期<br>貸付金 |          | -                    |            | 750                  |            |
| (5) 関係会社長期貸付金        |          | 140,000              |            | 190,000              |            |
| (6) 長期前払費用           |          | 4,414                |            | 3,261                |            |
| (7) 繰延税金資産           |          | 73,943               |            | 70,140               |            |
| (8) 敷金・保証金           |          | 386,004              |            | 420,025              |            |
| (9) 保険積立金            |          | 54,948               |            | 77,304               |            |
| 投資その他の資産合計           |          | 934,836              | 29.7       | 1,227,826            | 23.2       |
| 固定資産合計               |          | 1,044,526            | 33.2       | 1,370,742            | 25.9       |
| 資産合計                 |          | 3,143,111            | 100.0      | 5,284,302            | 100.0      |

| 区分     | 注記<br>番号       | 第12期<br>(平成14年9月30日) |            | 第13期<br>(平成15年9月30日) |            |
|--------|----------------|----------------------|------------|----------------------|------------|
|        |                | 金額(千円)               | 構成比<br>(%) | 金額(千円)               | 構成比<br>(%) |
| (負債の部) |                |                      |            |                      |            |
| 流動負債   |                |                      |            |                      |            |
| 1      | 買掛金            | 52,367               |            | 72,252               |            |
| 2      | 一年以内返済予定の長期借入金 | 25,640               |            | -                    |            |
| 3      | 未払金            | 49,388               |            | 69,840               |            |
| 4      | 未払費用           | 102,013              |            | 143,739              |            |
| 5      | 未払法人税等         | 210,427              |            | 270,852              |            |
| 6      | 未払消費税等         | 47,675               |            | 85,570               |            |
| 7      | 前受金            | 68,141               |            | 125,653              |            |
| 8      | 預り金            | 10,792               |            | 22,800               |            |
| 9      | 賞与引当金          | 153,996              |            | 189,504              |            |
|        | 流動負債合計         | 720,442              | 22.9       | 980,212              | 18.6       |
| 固定負債   |                |                      |            |                      |            |
| 1      | 退職給付引当金        | 90,244               |            | 119,294              |            |
| 2      | 役員退職慰労引当金      | 86,396               |            | 97,541               |            |
|        | 固定負債合計         | 176,640              | 5.6        | 216,835              | 4.1        |
|        | 負債合計           | 897,083              | 28.5       | 1,197,048            | 22.7       |

| 区分               | 注記<br>番号 | 第12期<br>(平成14年9月30日) |            | 第13期<br>(平成15年9月30日) |            |
|------------------|----------|----------------------|------------|----------------------|------------|
|                  |          | 金額(千円)               | 構成比<br>(%) | 金額(千円)               | 構成比<br>(%) |
| (資本の部)           |          |                      |            |                      |            |
| 資本金              | 2        | 618,750              | 19.7       | -                    | -          |
| 資本準備金            |          | 568,800              | 18.1       | -                    | -          |
| 利益準備金            |          | 10,235               | 0.3        | -                    | -          |
| その他の剰余金          |          |                      |            |                      |            |
| 1 任意積立金          |          |                      |            |                      |            |
| (1) 別途積立金        |          | 767,000              | 767,000    | -                    | -          |
| 2 当期末処分利益        |          |                      | 280,783    |                      | -          |
| その他の剰余金合計        |          |                      | 1,047,783  |                      | -          |
| その他有価証券評価差額<br>金 |          |                      | 459        |                      | -          |
| 資本合計             |          |                      | 2,246,027  |                      | -          |
| 資本金              | 2        | -                    | -          | 1,325,250            | 25.1       |
| 資本剰余金            |          |                      |            |                      |            |
| 1 資本準備金          |          | -                    | -          | 1,275,300            |            |
| 資本剰余金合計          |          |                      | -          | 1,275,300            | 24.1       |
| 利益剰余金            |          |                      |            |                      |            |
| 1 利益準備金          |          | -                    | -          | 10,235               |            |
| 2 任意積立金          |          |                      |            |                      |            |
| (1) 別途積立金        |          | -                    | -          | 987,000              |            |
| 3 当期末処分利益        |          | -                    | -          | 463,498              |            |
| 利益剰余金合計          |          |                      | -          | 1,460,733            | 27.6       |
| その他有価証券評価差額<br>金 |          |                      | -          | 25,971               | 0.5        |
| 資本合計             |          |                      | -          | 4,087,254            | 77.3       |
| 負債・資本合計          |          |                      | 3,143,111  | 5,284,302            | 100.0      |

【損益計算書】

| 区分             | 注記<br>番号 | 第12期<br>(自 平成13年10月1日<br>至 平成14年9月30日) |           |            | 第13期<br>(自 平成14年10月1日<br>至 平成15年9月30日) |           |            |
|----------------|----------|--|-----------|------------|--|-----------|------------|
|                |          | 金額(千円)                                 |           | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                 |           | 百分比<br>(%) |
| 売上高            |          |  | 4,250,861 | 100.0      |  | 5,547,473 | 100.0      |
| 売上原価           |          |  | 3,024,977 | 71.2       |  | 3,826,539 | 69.0       |
| 売上総利益          |          |  | 1,225,884 | 28.8       |  | 1,720,934 | 31.0       |
| 販売費及び一般管理費     |          |  |           |            |  |           |            |
| 1 役員報酬         |          | 115,413                                |           |            | 115,780                                |           |            |
| 2 給与・賞与        |          | 245,330                                |           |            | 288,280                                |           |            |
| 3 賞与引当金繰入額     |          | 20,381                                 |           |            | 24,302                                 |           |            |
| 4 役員退職慰労引当金繰入額 |          | 16,163                                 |           |            | 11,145                                 |           |            |
| 5 福利厚生費        |          | 46,976                                 |           |            | 53,756                                 |           |            |
| 6 支払手数料        |          | 76,242                                 |           |            | 90,749                                 |           |            |
| 7 賃借料          |          | 84,904                                 |           |            | 95,045                                 |           |            |
| 8 減価償却費        |          | 7,598                                  |           |            | 17,983                                 |           |            |
| 9 その他          |          | 242,141                                | 855,150   | 20.1       | 253,777                                | 950,821   | 17.1       |
| 営業利益           |          |  | 370,733   | 8.7        |  | 770,112   | 13.9       |
| 営業外収益          |          |  |           |            |  |           |            |
| 1 受取利息         |          | 1,579                                  |           |            | 3,918                                  |           |            |
| 2 受取配当金        | 1        | 6,808                                  |           |            | 16,102                                 |           |            |
| 3 匿名組合投資収益     |          | 21,738                                 |           |            | -                                      |           |            |
| 4 保険解約益        |          | 6,329                                  |           |            | -                                      |           |            |
| 5 受取手数料        | 1        | 26,610                                 |           |            | 31,865                                 |           |            |
| 6 その他          |          | 5,412                                  | 68,478    | 1.6        | 7,142                                  | 59,029    | 1.1        |
| 営業外費用          |          |  |           |            |  |           |            |
| 1 支払利息         |          | 1,073                                  |           |            | 624                                    |           |            |
| 2 新株発行費        |          | -                                      |           |            | 12,183                                 |           |            |
| 3 リース解約違約金     |          | 2,424                                  |           |            | -                                      |           |            |
| 4 障害者雇用協会納付金   |          | 1,300                                  |           |            | 2,850                                  |           |            |
| 5 その他          |          | 21                                     | 4,819     | 0.1        | -                                      | 15,658    | 0.3        |
| 経常利益           |          |  | 434,391   | 10.2       |  | 813,483   | 14.7       |



| 区分           | 注記<br>番号 | 第12期<br>(自 平成13年10月1日<br>至 平成14年9月30日) |         |            | 第13期<br>(自 平成14年10月1日<br>至 平成15年9月30日) |         |            |
|--------------|----------|--|---------|------------|--|---------|------------|
|              |          | 金額(千円)                                 |         | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                 |         | 百分比<br>(%) |
| 特別利益         |          |  |         |            |  |         |            |
| 1 貸倒引当金戻入益   |          | 870                                    |         |            | 730                                    |         |            |
| 2 保険契約変更差益   |          | 79,358                                 | 80,228  | 1.9        | -                                      | 730     | 0.0        |
| 特別損失         |          |  |         |            |  |         |            |
| 1 固定資産売却損    | 2        | 123                                    |         |            | -                                      |         |            |
| 2 固定資産除却損    | 3        | 12,991                                 | 13,115  | 0.3        | 780                                    | 780     | 0.0        |
| 税引前当期純利益     |          |  | 501,505 | 11.8       |  | 813,433 | 14.7       |
| 法人税、住民税及び事業税 |          | 277,938                                |         |            | 412,321                                |         |            |
| 法人税等調整額(貸方)  |          | 47,372                                 | 230,566 | 5.4        | 51,552                                 | 360,769 | 6.5        |
| 当期純利益        |          |  | 270,938 | 6.4        |  | 452,664 | 8.2        |
| 前期繰越利益       |          |  | 32,344  |            |  | 37,833  |            |
| 中間配当額        |          |  | 22,500  |            |  | 27,000  |            |
| 当期末処分利益      |          |  | 280,783 |            |  | 463,498 |            |

売上原価明細書

| 区分        | 注記<br>番号 | 第12期<br>(自 平成13年10月1日<br>至 平成14年9月30日) |            | 第13期<br>(自 平成14年10月1日<br>至 平成15年9月30日) |            |
|-----------|----------|--|------------|--|------------|
|           |          | 金額(千円)                                 | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                                 | 構成比<br>(%) |
| 労務費       | 2        | 1,911,211                              | 63.9       | 2,487,706                              | 65.0       |
| 経費        | 3        | 1,080,111                              | 36.1       | 1,340,067                              | 35.0       |
| 当期総製造費用   |          | 2,991,322                              | 100.0      | 3,827,774                              | 100.0      |
| 期首仕掛品たな卸高 |          | 59,597                                 |            | 21,186                                 |            |
| 合計        |          | 3,050,920                              |            | 3,848,960                              |            |
| 他勘定振替高    | 4        | 4,755                                  |            | 6,000                                  |            |
| 期末仕掛品たな卸高 |          | 21,186                                 |            | 16,421                                 |            |
| 売上原価      |          | 3,024,977                              |            | 3,826,539                              |            |

(脚注)

| 第12期  | 第13期  |
|---|---|
| 1 実際原価による個別原価計算を採用していません。   | 1 同左  |
| 2 労務費の主な内訳は、次のとおりであります。<br>給与・賞与 1,455,467千円<br>賞与引当金繰入額 133,615千円<br>福利厚生費 186,926千円 | 2 労務費の主な内訳は、次のとおりであります。<br>給与・賞与 1,886,527千円<br>賞与引当金繰入額 165,201千円<br>福利厚生費 265,048千円 |
| 3 経費の主な内訳は、次のとおりであります。<br>外注費 439,601千円<br>賃借料 349,190千円                              | 3 経費の主な内訳は、次のとおりであります。<br>外注費 545,149千円<br>賃借料 434,112千円                              |
| 4 他勘定振替高の内訳は、次のとおりであります。<br>販売費及び一般管理費 4,755千円  | 4 他勘定振替高の内訳は、次のとおりであります。<br>販売費及び一般管理費 6,000千円  |

【利益処分計算書】

|           |          | 第12期<br>株主総会承認年月日<br>(平成14年12月20日) |         | 第13期<br>株主総会承認年月日<br>(平成15年12月19日) |         |
|-----------|----------|------------------------------------|---------|------------------------------------|---------|
| 区分        | 注記<br>番号 | 金額(千円)                             |         | 金額(千円)                             |         |
| 当期末処分利益   |          |                                    | 280,783 |                                    | 463,498 |
| 利益処分額     |          |                                    |         |                                    |         |
| 1 配当金     |          | 22,950                             |         | 43,500                             |         |
| 2 任意積立金   |          |                                    |         |                                    |         |
| (1) 別途積立金 |          | 220,000                            | 242,950 | 330,000                            | 373,500 |
| 次期繰越利益    |          |                                    | 37,833  |                                    | 89,998  |
|           |          |                                    |         |                                    |         |

重要な会計方針

| 項目                 | 第12期<br>(自 平成13年10月1日<br>至 平成14年9月30日)   | 第13期<br>(自 平成14年10月1日<br>至 平成15年9月30日)                         |
|--------------------|--|--|
| 1 有価証券の評価基準及び評価方法  | 子会社株式及び関連会社株式<br>移動平均法による原価法<br>その他有価証券<br>時価のあるもの<br>期末日の市場価格等に基づく時価法<br>(評価差額は全部資本直入法により<br>処理し、売却原価は移動平均法により<br>算定)<br>時価のないもの<br>移動平均法による原価法   | 子会社株式<br>同左<br>その他有価証券<br>時価のあるもの<br>同左<br>時価のないもの<br>同左       |
| 2 たな卸資産の評価基準及び評価方法 | 商品・仕掛品<br>個別法による原価法  | 仕掛品<br>同左  |
| 3 固定資産の減価償却の方法     | 有形固定資産<br>定率法によっております。なお、主な<br>耐用年数は、建物15年、器具及び備品<br>4年～6年であります。<br>無形固定資産<br>自社利用ソフトウェアについては、利<br>用可能期間(5年)に基づく定額法  | 有形固定資産<br>同左<br>無形固定資産<br>同左                                   |
| 4 繰延資産の処理方法        |  | 新株発行費<br>支出時に全額費用として処理して<br>おります。                              |
| 5 引当金の計上基準         | 貸倒引当金<br>債権の貸倒れによる損失に備えるた<br>め、一般債権については貸倒実績率に<br>より、貸倒懸念債権等特定の債権につ<br>いては個別に回収可能性を勘案した必<br>要額を計上することとしております。<br>賞与引当金<br>従業員の賞与の支給に備えるため、翌<br>期支給見込額のうち当期負担相当額を<br>計上しております。<br>退職給付引当金<br>従業員の退職給付に備えるため、当期<br>末における退職給付債務及び年金資産<br>の見込額に基づき計上しております。<br>数理計算上の差異は、各期の発生時<br>における従業員の平均残存勤務期間内<br>の一定の年数(5年)による定額法によ<br>り按分した額をそれぞれ発生の翌期か<br>ら費用処理しております。<br>役員退職慰労引当金<br>役員の退職慰労金の支給に備えるた<br>め、内規に基づく期末要支給見込額を<br>計上しております。 | 貸倒引当金<br>同左<br>賞与引当金<br>同左<br>退職給付引当金<br>同左<br>役員退職慰労引当金<br>同左 |

| 項目                   | 第12期<br>(自 平成13年10月1日<br>至 平成14年9月30日)                                       | 第13期<br>(自 平成14年10月1日<br>至 平成15年9月30日)  |
|----------------------|--|---|
| 6 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。 | 同左  |
| 7 その他財務諸表作成のための重要な事項 | 消費税等の会計処理<br>税抜方式によっております。   | 消費税等の会計処理<br>同左<br>自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準<br>当期から「自己株式及び法定準備金の取崩等に関する会計基準」(企業会計基準第1号)を適用しております。これによる当期の損益に与える影響はありません。<br>また、財務諸表等規則の改正により、当期における貸借対照表の資本の部については、改正後の財務諸表等規則により作成しております。<br>1株当たり情報<br>当期から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。これによる1株当たり情報の算定に与える影響はありません。 |

表示方法の変更

| <p>第12期<br/>(自 平成13年10月1日<br/>至 平成14年9月30日)</p> | <p>第13期<br/>(自 平成14年10月1日<br/>至 平成15年9月30日)</p>                      |
|---|--|
|   | <p>前期まで独立科目で掲記していた保険解約益(当期5,612千円)は営業外収益の「その他」に含めて表示することに变更しました。</p> |

(追加情報)

| <p>第12期<br/>(自 平成13年10月1日<br/>至 平成14年9月30日)</p> | <p>第13期<br/>(自 平成14年10月1日<br/>至 平成15年9月30日)</p>  |
|---|--|
|   | <p>(スプレッド方式による新株発行)</p> <p>平成15年6月19日に実施した有償一般募集による新株式発行(1,700株)は、引受証券会社が引受価額(706,500円)で買取引受を行い、当該引受価額とは異なる発行価格(753,600円)で一般投資家に販売するスプレッド方式によっております。</p> <p>スプレッド方式では、発行価格と引受価額との差額80,070千円が事実上の引受手数料であり、引受価額と同一の発行価格で一般投資家に販売する従来の方式であれば新株発行費として処理されていたものであります。</p> <p>このため、従来の方式によった場合に比べ、新株発行費の額と資本金及び資本準備金合計額は、それぞれ80,070千円少なく計上されております。</p> |

注記事項  
(貸借対照表関係)

| 第12期<br>(平成14年9月30日)   | 第13期<br>(平成15年9月30日)   |
|--|--|
| 1  | 1 区分掲記されたもの以外で、各科目に含まれている関係会社に対する資産は、58,331千円でありま<br>す。  |
| 2 会社が発行する株式の総数 108,000株<br>発行済株式の総数 27,000株  | 2 会社が発行する株式の総数<br>普通株式 108,000株<br>発行済株式の総数<br>普通株式 29,000株  |
| 2 下記関係会社に対し以下のとおり債務保証を行っ<br>ております。<br>㈱サイバーメディカルネット<br>リース債務 11,107千円<br>エルエスジー㈱<br>金融機関からの借入金 163,220千円 | 2 下記関係会社に対し以下のとおり債務保証を行っ<br>ております。<br>㈱サイバーメディカルネット<br>リース債務 7,815千円<br>エルエスジー㈱<br>金融機関からの借入金 64,600千円 |
| 3  | 3 配当制限<br>商法施行規則第124条第3号に規定する資産に時価<br>を付したことにより増加した純資産額は25,971千円で<br>あります。                             |

(損益計算書関係)

| 第12期<br>(自 平成13年10月1日<br>至 平成14年9月30日)   | 第13期<br>(自 平成14年10月1日<br>至 平成15年9月30日)                                 |
|--|--|
| 1 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれ<br>ております。<br>受取手数料 22,658千円   | 1 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれ<br>ております。<br>受取配当金 15,700千円<br>受取手数料 27,861千円 |
| 2 固定資産売却損の内訳は次の通りであります。<br>器具及び備品 123千円  | 2  |
| 3 固定資産除却損の内訳は次の通りであります。<br>建物 1,953千円<br>器具及び備品 1,703千円<br>ソフトウェア 9,334千円<br><hr/> 合計 12,991千円 | 3 固定資産除却損の内訳は次の通りであります。<br>建物 175千円<br>器具及び備品 604千円<br><hr/> 合計 780千円  |

(リース取引関係)

| 第12期<br>(自 平成13年10月1日<br>至 平成14年9月30日)                     |                 |                    |                 | 第13期<br>(自 平成14年10月1日<br>至 平成15年9月30日)   |                 |                    |                 |
|--|-----------------|--------------------|-----------------|--|-----------------|--------------------|-----------------|
| 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                   |                 |                    |                 | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引 |                 |                    |                 |
| (1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額                      |                 |                    |                 | (1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額    |                 |                    |                 |
| 項目   | 取得価額相当額<br>(千円) | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 期末残高相当額<br>(千円) | 項目                                       | 取得価額相当額<br>(千円) | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 期末残高相当額<br>(千円) |
| 器具及び備品   | 52,442          | 35,072             | 17,370          | 器具及び備品                                   | 33,032          | 21,323             | 11,708          |
| ソフトウェア   | 10,625          | 2,337              | 8,287           | ソフトウェア                                   | 10,625          | 4,462              | 6,162           |
| 合計   | 63,067          | 37,409             | 25,658          | 合計                                       | 43,657          | 25,786             | 17,871          |
| (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年以内   |                 | 11,618千円           |                 | 1年以内                                     |                 | 6,419千円            |                 |
| 1年超  |                 | 14,881             |                 | 1年超                                      |                 | 12,055             |                 |
| 合計   |                 | 26,499             |                 | 合計                                       |                 | 18,475             |                 |
| (3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額                               |                 |                    |                 | (3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額             |                 |                    |                 |
| 支払リース料   |                 | 16,804千円           |                 |  |                 | 12,774千円           |                 |
| 減価償却費相当額   |                 | 15,452千円           |                 | 減価償却費相当額                                 |                 | 11,786千円           |                 |
| 支払利息相当額  |                 | 1,073千円            |                 | 支払利息相当額                                  |                 | 749千円              |                 |
| (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                                       |                 |                    |                 |

(有価証券関係)

第12期(平成14年9月30日)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

第13期(平成15年9月30日)

子会社株式で時価のあるものはありません。



## ( 税効果会計関係 )

| 第12期<br>( 自 平成13年10月1日<br>至 平成14年9月30日 )   | 第13期<br>( 自 平成14年10月1日<br>至 平成15年9月30日 )  |          |        |        |                    |        |           |        |     |        |                   |         |   |        |          |        |           |                    |  |                      |          |         |        |           |       |                   |        |           |        |     |       |          |         |       |          |          |        |           |         |
|--|---|----------|--------|--------|--------------------|--------|-----------|--------|-----|--------|-------------------|---------|---|--------|----------|--------|-----------|--------------------|--|----------------------|----------|---------|--------|-----------|-------|-------------------|--------|-----------|--------|-----|-------|----------|---------|-------|----------|----------|--------|-----------|---------|
| <p>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</p> <p>( 繰延税金資産 )</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">18,818千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">37,042</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">37,947</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">36,329</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">10,387</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">140,526</td></tr> </table> <p>( 繰延税金負債 )</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>評価差額金</td><td style="text-align: right;">333千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">333</td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">140,192</td></tr> </table> | 未払事業税   | 18,818千円 | 賞与引当金  | 37,042 | 退職給付引当金            | 37,947 | 役員退職慰労引当金 | 36,329 | その他 | 10,387 | 繰延税金資産合計          | 140,526 | 評価差額金   | 333千円  | 繰延税金負債合計 | 333    | 繰延税金資産の純額 | 140,192            | <p>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</p> <p>( 繰延税金資産 )</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">24,806千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">63,739</td></tr> <tr><td>賞与未払社会保険料</td><td style="text-align: right;">8,247</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">48,314</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">39,504</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">7,466</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">192,078</td></tr> </table> <p>( 繰延税金負債 )</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>評価差額金</td><td style="text-align: right;">17,678千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">17,678</td></tr> <tr><td>繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">174,400</td></tr> </table> | 未払事業税                | 24,806千円 | 賞与引当金   | 63,739 | 賞与未払社会保険料 | 8,247 | 退職給付引当金           | 48,314 | 役員退職慰労引当金 | 39,504 | その他 | 7,466 | 繰延税金資産合計 | 192,078 | 評価差額金 | 17,678千円 | 繰延税金負債合計 | 17,678 | 繰延税金資産の純額 | 174,400 |
| 未払事業税  | 18,818千円  |          |        |        |                    |        |           |        |     |        |                   |         |   |        |          |        |           |                    |  |                      |          |         |        |           |       |                   |        |           |        |     |       |          |         |       |          |          |        |           |         |
| 賞与引当金  | 37,042  |          |        |        |                    |        |           |        |     |        |                   |         |   |        |          |        |           |                    |  |                      |          |         |        |           |       |                   |        |           |        |     |       |          |         |       |          |          |        |           |         |
| 退職給付引当金  | 37,947  |          |        |        |                    |        |           |        |     |        |                   |         |   |        |          |        |           |                    |  |                      |          |         |        |           |       |                   |        |           |        |     |       |          |         |       |          |          |        |           |         |
| 役員退職慰労引当金  | 36,329  |          |        |        |                    |        |           |        |     |        |                   |         |   |        |          |        |           |                    |  |                      |          |         |        |           |       |                   |        |           |        |     |       |          |         |       |          |          |        |           |         |
| その他  | 10,387  |          |        |        |                    |        |           |        |     |        |                   |         |   |        |          |        |           |                    |  |                      |          |         |        |           |       |                   |        |           |        |     |       |          |         |       |          |          |        |           |         |
| 繰延税金資産合計   | 140,526   |          |        |        |                    |        |           |        |     |        |                   |         |   |        |          |        |           |                    |  |                      |          |         |        |           |       |                   |        |           |        |     |       |          |         |       |          |          |        |           |         |
| 評価差額金  | 333千円   |          |        |        |                    |        |           |        |     |        |                   |         |   |        |          |        |           |                    |  |                      |          |         |        |           |       |                   |        |           |        |     |       |          |         |       |          |          |        |           |         |
| 繰延税金負債合計   | 333   |          |        |        |                    |        |           |        |     |        |                   |         |   |        |          |        |           |                    |  |                      |          |         |        |           |       |                   |        |           |        |     |       |          |         |       |          |          |        |           |         |
| 繰延税金資産の純額  | 140,192   |          |        |        |                    |        |           |        |     |        |                   |         |   |        |          |        |           |                    |  |                      |          |         |        |           |       |                   |        |           |        |     |       |          |         |       |          |          |        |           |         |
| 未払事業税  | 24,806千円  |          |        |        |                    |        |           |        |     |        |                   |         |   |        |          |        |           |                    |  |                      |          |         |        |           |       |                   |        |           |        |     |       |          |         |       |          |          |        |           |         |
| 賞与引当金  | 63,739  |          |        |        |                    |        |           |        |     |        |                   |         |   |        |          |        |           |                    |  |                      |          |         |        |           |       |                   |        |           |        |     |       |          |         |       |          |          |        |           |         |
| 賞与未払社会保険料  | 8,247   |          |        |        |                    |        |           |        |     |        |                   |         |   |        |          |        |           |                    |  |                      |          |         |        |           |       |                   |        |           |        |     |       |          |         |       |          |          |        |           |         |
| 退職給付引当金  | 48,314  |          |        |        |                    |        |           |        |     |        |                   |         |   |        |          |        |           |                    |  |                      |          |         |        |           |       |                   |        |           |        |     |       |          |         |       |          |          |        |           |         |
| 役員退職慰労引当金  | 39,504  |          |        |        |                    |        |           |        |     |        |                   |         |   |        |          |        |           |                    |  |                      |          |         |        |           |       |                   |        |           |        |     |       |          |         |       |          |          |        |           |         |
| その他  | 7,466   |          |        |        |                    |        |           |        |     |        |                   |         |   |        |          |        |           |                    |  |                      |          |         |        |           |       |                   |        |           |        |     |       |          |         |       |          |          |        |           |         |
| 繰延税金資産合計   | 192,078   |          |        |        |                    |        |           |        |     |        |                   |         |   |        |          |        |           |                    |  |                      |          |         |        |           |       |                   |        |           |        |     |       |          |         |       |          |          |        |           |         |
| 評価差額金  | 17,678千円  |          |        |        |                    |        |           |        |     |        |                   |         |   |        |          |        |           |                    |  |                      |          |         |        |           |       |                   |        |           |        |     |       |          |         |       |          |          |        |           |         |
| 繰延税金負債合計   | 17,678  |          |        |        |                    |        |           |        |     |        |                   |         |   |        |          |        |           |                    |  |                      |          |         |        |           |       |                   |        |           |        |     |       |          |         |       |          |          |        |           |         |
| 繰延税金資産の純額  | 174,400   |          |        |        |                    |        |           |        |     |        |                   |         |   |        |          |        |           |                    |  |                      |          |         |        |           |       |                   |        |           |        |     |       |          |         |       |          |          |        |           |         |
| <p>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</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">42.1%</td></tr> <tr><td>( 調整 )</td><td></td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">2.7</td></tr> <tr><td>住民税均等割等</td><td style="text-align: right;">1.8</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">0.6</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">46.0</td></tr> </table>  | 法定実効税率  | 42.1%    | ( 調整 ) |        | 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 2.7    | 住民税均等割等   | 1.8    | その他 | 0.6    | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 46.0    | <p>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</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">42.1%</td></tr> <tr><td>( 調整 )</td><td></td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">1.9</td></tr> <tr><td>受取配当金等永久に益金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">0.8</td></tr> <tr><td>住民税均等割等</td><td style="text-align: right;">0.9</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">0.3</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">44.4</td></tr> </table> | 法定実効税率 | 42.1%    | ( 調整 ) |           | 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 1.9  | 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 | 0.8      | 住民税均等割等 | 0.9    | その他       | 0.3   | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 44.4   |           |        |     |       |          |         |       |          |          |        |           |         |
| 法定実効税率   | 42.1%   |          |        |        |                    |        |           |        |     |        |                   |         |   |        |          |        |           |                    |  |                      |          |         |        |           |       |                   |        |           |        |     |       |          |         |       |          |          |        |           |         |
| ( 調整 )   |   |          |        |        |                    |        |           |        |     |        |                   |         |   |        |          |        |           |                    |  |                      |          |         |        |           |       |                   |        |           |        |     |       |          |         |       |          |          |        |           |         |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目   | 2.7   |          |        |        |                    |        |           |        |     |        |                   |         |   |        |          |        |           |                    |  |                      |          |         |        |           |       |                   |        |           |        |     |       |          |         |       |          |          |        |           |         |
| 住民税均等割等  | 1.8   |          |        |        |                    |        |           |        |     |        |                   |         |   |        |          |        |           |                    |  |                      |          |         |        |           |       |                   |        |           |        |     |       |          |         |       |          |          |        |           |         |
| その他  | 0.6   |          |        |        |                    |        |           |        |     |        |                   |         |   |        |          |        |           |                    |  |                      |          |         |        |           |       |                   |        |           |        |     |       |          |         |       |          |          |        |           |         |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率  | 46.0  |          |        |        |                    |        |           |        |     |        |                   |         |   |        |          |        |           |                    |  |                      |          |         |        |           |       |                   |        |           |        |     |       |          |         |       |          |          |        |           |         |
| 法定実効税率   | 42.1%   |          |        |        |                    |        |           |        |     |        |                   |         |   |        |          |        |           |                    |  |                      |          |         |        |           |       |                   |        |           |        |     |       |          |         |       |          |          |        |           |         |
| ( 調整 )   |   |          |        |        |                    |        |           |        |     |        |                   |         |   |        |          |        |           |                    |  |                      |          |         |        |           |       |                   |        |           |        |     |       |          |         |       |          |          |        |           |         |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目   | 1.9   |          |        |        |                    |        |           |        |     |        |                   |         |   |        |          |        |           |                    |  |                      |          |         |        |           |       |                   |        |           |        |     |       |          |         |       |          |          |        |           |         |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目   | 0.8   |          |        |        |                    |        |           |        |     |        |                   |         |   |        |          |        |           |                    |  |                      |          |         |        |           |       |                   |        |           |        |     |       |          |         |       |          |          |        |           |         |
| 住民税均等割等  | 0.9   |          |        |        |                    |        |           |        |     |        |                   |         |   |        |          |        |           |                    |  |                      |          |         |        |           |       |                   |        |           |        |     |       |          |         |       |          |          |        |           |         |
| その他  | 0.3   |          |        |        |                    |        |           |        |     |        |                   |         |   |        |          |        |           |                    |  |                      |          |         |        |           |       |                   |        |           |        |     |       |          |         |       |          |          |        |           |         |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率  | 44.4  |          |        |        |                    |        |           |        |     |        |                   |         |   |        |          |        |           |                    |  |                      |          |         |        |           |       |                   |        |           |        |     |       |          |         |       |          |          |        |           |         |
| 3  | <p>3 地方税法等の一部を改正する法律(平成15年法律第9号)が平成15年3月31日に公布されたことに伴い、当期の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算(ただし、平成16年10月1日以降解消が見込まれるものに限る)に使用した法定実効税率は、前期の42.05%から40.5%に変更されました。その結果、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)が2,684千円減少し、当期に計上された法人税等調整額(貸方)が3,360千円減少するとともに、その他有価証券評価差額金が676千円増加しております。</p> |          |        |        |                    |        |           |        |     |        |                   |         |   |        |          |        |           |                    |  |                      |          |         |        |           |       |                   |        |           |        |     |       |          |         |       |          |          |        |           |         |

## ( 1株当たり情報 )

| 項目                    | 第12期<br>(自 平成13年10月1日<br>至 平成14年9月30日) | 第13期<br>(自 平成14年10月1日<br>至 平成15年9月30日)   |
|-----------------------|--|--|
| 1株当たり純資産額             | 83,186円21銭                             | 140,939円81銭  |
| 1株当たり当期純利益            | 10,034円77銭                             | 16,431円85銭   |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 | 潜在株式を発行していないため記載<br>していません。            | 同左<br><br>(追加情報)<br>当期から「1株当たり当期純利益<br>に関する会計基準」(企業会計基準第<br>2号)及び「1株当たり当期純利益に<br>関する会計基準の適用指針」(企業会<br>計基準適用指針第4号)を適用して<br>おります。なお、同会計基準及び適<br>用指針を前期に適用して算定した場<br>合の1株当たり情報に与える影響は<br>ありません。 |

(注) 1 平成13年11月20日付で株式1株につき2株の株式分割を、平成14年5月20日付で株式1株につき3株の株式分割を行っております。なお第12期の1株当たり当期純利益は、株式分割が期首に行われたものとして算出しております。

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。

|                  | 第12期<br>(自 平成13年10月1日<br>至 平成14年9月30日) | 第13期<br>(自 平成14年10月1日<br>至 平成15年9月30日) |
|------------------|--|--|
| 1株当たり当期純利益金額     |  |  |
| 当期純利益(千円)        | -                                      | 452,664                                |
| 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(千円) | -                                      | 452,664                                |
| 期中平均株式数(株)       | -                                      | 27,548                                 |

(重要な後発事象)

| <p style="text-align: center;">第12期<br/>(自 平成13年10月1日<br/>至 平成14年9月30日)</p>   | <p style="text-align: center;">第13期<br/>(自 平成14年10月1日<br/>至 平成15年9月30日)</p>  |   |   |                                 |                                 |                                    |                                    |   |                                       |
|---|--|---|---|---------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---|---------------------------------------|
|   | <p>1.平成15年7月23日開催の取締役会において株式の分割を決議しており、その概要は以下のとおりであります。</p> <p>(1) 分割の方法<br/>平成15年9月30日最終の株主名簿及び実質株主名簿に記載された株主の所有株式を1株につき3株の割合をもって分割する。</p> <p>(2) 分割により増加する株式の種類及び数<br/>普通株式 58,000株</p> <p>(3) 株式分割の効力発生日<br/>平成15年11月20日</p> <p>(4) 新株の配当起算日<br/>平成15年10月1日</p> <p>なお、株式分割に伴い発行する株式数の総数を216,000株増加し、324,000株に変更しております。</p> <p>当該株式分割が前期首に行なわれたと仮定した場合の前期における1株当たり情報及び当期首に行なわれたと仮定した場合の当期における1株当たり情報は、それぞれ以下のとおりとなります。</p> <table border="1" data-bbox="810 1077 1414 1561"> <thead> <tr> <th data-bbox="810 1077 1107 1182"> <p style="text-align: center;">第12期<br/>(自 平成13年10月1日<br/>至 平成14年9月30日)</p> </th> <th data-bbox="1107 1077 1414 1182"> <p style="text-align: center;">第13期<br/>(自 平成14年10月1日<br/>至 平成15年9月30日)</p> </th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="810 1182 1107 1272"> <p>1株当たり純資産額<br/>27,728円73銭</p> </td> <td data-bbox="1107 1182 1414 1272"> <p>1株当たり純資産額<br/>46,979円93銭</p> </td> </tr> <tr> <td data-bbox="810 1272 1107 1361"> <p>1株当たり当期純利益<br/>金額 3,344円92銭</p> </td> <td data-bbox="1107 1272 1414 1361"> <p>1株当たり当期純利益<br/>金額 5,477円28銭</p> </td> </tr> <tr> <td data-bbox="810 1361 1107 1561"> <p>なお、潜在株式調整後<br/>1株当たり当期純利益に<br/>ついては、潜在株式を発<br/>行していないため記載し<br/>ておりません。</p> </td> <td data-bbox="1107 1361 1414 1561"> <p style="text-align: center;">同左</p> </td> </tr> </tbody> </table> | <p style="text-align: center;">第12期<br/>(自 平成13年10月1日<br/>至 平成14年9月30日)</p> | <p style="text-align: center;">第13期<br/>(自 平成14年10月1日<br/>至 平成15年9月30日)</p> | <p>1株当たり純資産額<br/>27,728円73銭</p> | <p>1株当たり純資産額<br/>46,979円93銭</p> | <p>1株当たり当期純利益<br/>金額 3,344円92銭</p> | <p>1株当たり当期純利益<br/>金額 5,477円28銭</p> | <p>なお、潜在株式調整後<br/>1株当たり当期純利益に<br/>ついては、潜在株式を発<br/>行していないため記載し<br/>ておりません。</p> | <p style="text-align: center;">同左</p> |
| <p style="text-align: center;">第12期<br/>(自 平成13年10月1日<br/>至 平成14年9月30日)</p>   | <p style="text-align: center;">第13期<br/>(自 平成14年10月1日<br/>至 平成15年9月30日)</p>  |   |   |                                 |                                 |                                    |                                    |   |                                       |
| <p>1株当たり純資産額<br/>27,728円73銭</p>   | <p>1株当たり純資産額<br/>46,979円93銭</p>  |   |   |                                 |                                 |                                    |                                    |   |                                       |
| <p>1株当たり当期純利益<br/>金額 3,344円92銭</p>  | <p>1株当たり当期純利益<br/>金額 5,477円28銭</p>   |   |   |                                 |                                 |                                    |                                    |   |                                       |
| <p>なお、潜在株式調整後<br/>1株当たり当期純利益に<br/>ついては、潜在株式を発<br/>行していないため記載し<br/>ておりません。</p> | <p style="text-align: center;">同左</p>  |   |   |                                 |                                 |                                    |                                    |   |                                       |

【附属明細表】

【有価証券明細表】

【株式】

| 投資有価証券 | その他有価証券 | 銘柄             | 株式数<br>(株) | 貸借対照表計上額<br>(千円) |
|--------|---------|----------------|------------|------------------|
|        |         | (株)サン・ジャパン     | 100        | 52,400           |
|        |         | (株)エフェクター細胞研究所 | 100        | 10,000           |
|        |         | ジャムネット(株)      | 100        | 20,000           |
|        |         |                | 300        | 82,400           |

【有形固定資産等明細表】

| 資産の種類   | 前期末残高<br>(千円) | 当期増加額<br>(千円) | 当期減少額<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) | 当期末減価償却<br>累計額又は償却<br>累計額(千円) | 当期償却額<br>(千円) | 差引当期末残高<br>(千円) |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------------------------|---------------|-----------------|
| 有形固定資産  |               |               |               |               |                               |               |                 |
| 建物      | 70,242        | 18,033        | 241           | 88,035        | 30,208                        | 9,845         | 57,827          |
| 器具及び備品  | 63,007        | 8,225         | 3,744         | 67,488        | 49,789                        | 6,652         | 17,698          |
| 有形固定資産計 | 133,250       | 26,258        | 3,985         | 155,523       | 79,997                        | 16,497        | 75,525          |
| 無形固定資産  |               |               |               |               |                               |               |                 |
| ソフトウェア  | 45,655        | 35,679        | -             | 81,334        | 19,626                        | 11,434        | 61,707          |
| その他     | 5,682         | -             | -             | 5,682         | -                             | -             | 5,682           |
| 無形固定資産計 | 51,337        | 35,679        | -             | 87,017        | 19,626                        | 11,434        | 67,390          |
| 長期前払費用  | 6,249         | -             | 195           | 6,054         | 2,793                         | 957           | 3,261           |
| 繰延資産    |               |               |               |               |                               |               |                 |
| -       | -             | -             | -             | -             | -                             | -             | -               |
| 繰延資産計   | -             | -             | -             | -             | -                             | -             | -               |

【資本金等明細表】

| 区分                      |                                | 前期末残高     | 当期増加額    | 当期減少額 | 当期末残高     |
|-------------------------|--------------------------------|-----------|----------|-------|-----------|
| 資本金（千円）                 |                                | 618,750   | 706,500  | -     | 1,325,250 |
| 資本金のうち<br>既発行株式         | 普通株式（注）1（株）                    | ( 27,000) | ( 2,000) | ( - ) | ( 29,000) |
|                         | 普通株式（注）1（千円）                   | 618,750   | 706,500  | -     | 1,325,250 |
|                         | 計（株）                           | (27,000)  | ( 2,000) | ( - ) | ( 29,000) |
|                         | 計（千円）                          | 618,750   | 706,500  | -     | 1,325,250 |
| 資本準備金及び<br>その他<br>資本剰余金 | 資本準備金<br>（株式払込剰余金）（千円）<br>（注）2 | 568,800   | 706,500  | -     | 1,275,300 |
|                         | 計（千円）                          | 568,800   | 706,500  | -     | 1,275,300 |
| 利益準備金及び<br>任意積立金        | 利益準備金（千円）                      | 10,235    | -        | -     | 10,235    |
|                         | 任意積立金<br>（別途積立金）（千円）<br>（注）3   | 767,000   | 220,000  | -     | 987,000   |
|                         | 計（千円）                          | 777,235   | 220,000  | -     | 997,235   |

（注）1 資本金及び普通株式の増加の原因は、平成15年6月19日に実施した公募新株式の発行及び平成15年7月16日に実施した第三者割当増資によるものであります。

2 資本準備金の増加の原因は、平成15年6月19日に実施した公募新株式の発行及び平成15年7月16日に実施した第三者割当増資によるものであります。

3 任意積立金の増加の原因は、前期決算の利益処分によるものであります。

【引当金明細表】

| 区分        | 前期末残高<br>（千円） | 当期増加額<br>（千円） | 当期減少額<br>（目的使用）<br>（千円） | 当期減少額<br>（その他）<br>（千円） | 当期末残高<br>（千円） |
|-----------|---------------|---------------|-------------------------|------------------------|---------------|
| 貸倒引当金（注）1 | 2,030         | 1,300         | -                       | 2,030                  | 1,300         |
| 賞与引当金     | 153,996       | 189,504       | 153,996                 | -                      | 189,504       |
| 役員退職慰労引当金 | 86,396        | 11,145        | -                       | -                      | 97,541        |

（注）1 貸倒引当金の「当期減少額（その他）」欄の金額は、洗替えによるものであります。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

a 資産の部

イ 現金及び預金

| 区分    | 金額(千円)    |
|-------|-----------|
| 現金    | 333       |
| 預金の種類 |           |
| 普通預金  | 2,490,163 |
| その他   | 912       |
| 計     | 2,491,075 |
| 合計    | 2,491,409 |

ロ 受取手形

(イ) 相手先別内訳

| 相手先     | 金額(千円) |
|---------|--------|
| 持田製薬(株) | 1,365  |
| 合計      | 1,365  |

(ロ) 期日別内訳

| 期日別      | 金額(千円) |
|----------|--------|
| 平成15年12月 | 1,365  |
| 合計       | 1,365  |

八 売掛金

(イ)相手先別内訳

| 相手先          | 金額(千円)    |
|--------------|-----------|
| アストラゼネカ(株)   | 98,703    |
| (株)ヤクルト本社    | 74,342    |
| 藤沢薬品工業(株)    | 67,095    |
| アンジェスエムジー(株) | 64,491    |
| ファイザー(株)     | 52,393    |
| その他          | 762,093   |
| 合計           | 1,119,119 |

(ロ)売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

| 期首残高<br>(千円) | 当期発生高<br>(千円) | 当期回収高<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) | 回収率(%)                             | 滞留期間(日)                             |
|--------------|---------------|---------------|---------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| (A)          | (B)           | (C)           | (D)           | $\frac{(C)}{(A) + (B)} \times 100$ | $\frac{(A) + (D)}{(B)}$<br>2<br>365 |
| 827,363      | 5,824,847     | 5,533,091     | 1,119,119     | 83.2                               | 61.0                                |

(注) 消費税等の会計処理は税抜方式を採用していますが、上記金額には消費税等が含まれております。

二 仕掛品

| 区分          | 金額(千円) |
|-------------|--------|
| データマネジメント業務 | 10,652 |
| システム開発業務    | 5,769  |
| 合計          | 16,421 |

ホ 関係会社株式

| 銘柄                               | 金額(千円)  |
|----------------------------------|---------|
| (子会社株式)<br>(株)イーピーリンク            | 153,000 |
| エルエスジー(株)                        | 86,500  |
| (株)サイバーメディカルネット                  | 61,925  |
| オーライソフトウェア(株)                    | 27,000  |
| Ever Progressing System Pte,LTD. | 13,658  |
| (株)悠草舎                           | 10,000  |
| 合計                               | 352,083 |

ハ 敷金・保証金

| 区分     | 金額(千円)  |
|--------|---------|
| 本社     | 232,266 |
| 大阪事務所  | 78,234  |
| 第一分室   | 37,402  |
| 第二分室   | 28,010  |
| 名古屋事務所 | 14,608  |
| その他    | 29,502  |
| 合計     | 420,025 |



b 負債の部

イ 買掛金

| 相手先          | 金額（千円） |
|--------------|--------|
| テンプスタッフ(株)   | 15,211 |
| 上海日新医薬発展有限公司 | 11,047 |
| (株)メディカルアソシア | 8,417  |
| (株)バーチャレクス   | 6,160  |
| (株)アイセル      | 4,243  |
| その他          | 27,171 |
| 合計           | 72,252 |

ロ 未払法人税等

| 区分  | 金額（千円）  |
|-----|---------|
| 法人税 | 172,619 |
| 住民税 | 39,240  |
| 事業税 | 58,991  |
| 合計  | 270,852 |

(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】

|           |  |
|-----------|--|
| 決算期       | 9月30日                                      |
| 定時株主総会    | 12月中                                       |
| 株主名簿閉鎖の期間 | -  |
| 基準日       | 9月30日                                      |
| 株券の種類     | 1株券、10株券、100株券                             |
| 中間配当基準日   | 3月31日                                      |
| 1単元の株式数   | -  |
| 株式の名義書換え  |  |
| 取扱場所      | 東京都港区芝三丁目33番1号<br>中央三井信託銀行株式会社 証券代行部       |
| 代理人       | 東京都港区芝三丁目33番1号<br>中央三井信託銀行株式会社             |
| 取次所       | 中央三井信託銀行株式会社 全国各支店<br>日本証券代行株式会社 本店及び全国各支店 |
| 名義書換手数料   | 無料   |
| 新券交付手数料   | 無料   |
| 端株の買取り    |  |
| 取扱場所      | 東京都港区芝三丁目33番1号<br>中央三井信託銀行株式会社 証券代行部       |
| 代理人       | 東京都港区芝三丁目33番1号<br>中央三井信託銀行株式会社             |
| 取次所       | 中央三井信託銀行株式会社 全国各支店<br>日本証券代行株式会社 本店及び全国各支店 |
| 買取手数料     | 株式の売買の委託に係る手数料相当額                          |
| 公告掲載新聞名   | 日本経済新聞                                     |
| 株主に対する特典  | なし   |

(注) 1 当社は、端株制度の適用を受けておりますが、現在端株は生じておりませんので、端株原簿は作成しておりません。

2 端株主の利益配当金および中間配当金に関する基準日は上記のとおりであります。

## 第7【提出会社の参考情報】

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) 臨時報告書           | 企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第3号の規定（特定子会社の異動）に基づくものであります。                       | 平成14年12月13日<br>関東財務局長に提出。 |
| (2) 有価証券報告書及びその添付書類 | 事業年度 自 平成13年10月1日<br>(第12期) 至 平成14年9月30日                                  | 平成14年12月20日<br>関東財務局長に提出。 |
| (3) 有価証券報告書の訂正報告書   | (2)の有価証券報告書に係る訂正報告書であります。   | 平成14年12月25日<br>関東財務局長に提出。 |
| (4) 有価証券届出書及びその添付書類 | (有償一般募集増資(ブックビルディング方式による募集)及び株式売出し(オーバーアロットメントによる売出し)とその他の者に対する割当(第三者割当)) | 平成15年5月30日<br>関東財務局長に提出。  |
| (5) 有価証券届出書の訂正届出書   | (4)の有価証券届出書に係る訂正届出書であります。   | 平成15年6月10日<br>関東財務局長に提出。  |
| (6) 半期報告書           | (第13期中) 自 平成14年10月1日<br>至 平成15年3月31日                                      | 平成15年6月25日<br>関東財務局長に提出。  |
| (7) 有価証券届出書の訂正届出書   | (4)の有価証券届出書及び(5)の有価証券届出書の訂正届出書の記載事項のうち、参考書類を追加するための訂正届出書であります。            | 平成15年6月25日<br>関東財務局長に提出。  |
| (8) 有価証券届出書の訂正届出書   | (4)の有価証券届出書及び(5)の有価証券届出書の訂正届出書の記載事項のうち、参考書類を追加するための訂正届出書であります。            | 平成15年6月25日<br>関東財務局長に提出。  |

## 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。

# 監査報告書

平成14年12月20日

イーピーエス株式会社

代表取締役社長 殿 浩 殿

## 監査法人 トーマツ

代表社員

公認会計士 金 本 澄 男

関与社員

代表社員

公認会計士 堤 佳 史

関与社員

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているイーピーエス株式会社の平成13年10月1日から平成14年9月30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、連結剰余金計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この監査に当たり当監査法人は、一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠し、通常実施すべき監査手続を実施した。

監査の結果、連結財務諸表について会社の採用する会計処理の原則及び手続は、一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠し、かつ、前連結会計年度と同一の基準に従って継続して適用されており、また、連結財務諸表の表示方法は「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）の定めるところに準拠しているものと認められた。よって、当監査法人は、上記の連結財務諸表がイーピーエス株式会社及び連結子会社の平成14年9月30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・フローの状況を適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は関与社員との間には、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) 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（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。

# 独立監査人の監査報告書

平成15年12月19日

イーピーエス株式会社  
取締役会 御中

## 監査法人 トーマツ

代表社員 公認会計士 金本 澄男  
関与社員

代表社員 公認会計士 堤 佳史  
関与社員

関与社員 公認会計士 芝田 雅也

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているイーピーエス株式会社の平成14年10月1日から平成15年9月30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、連結剰余金計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は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の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、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を含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

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、イーピーエス株式会社及び連結子会社の平成15年9月30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。

会社と当監査法人又は関与社員との間には、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) 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（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。

# 監 査 報 告 書

平成 1 4 年 1 2 月 2 0 日

イーピーエス株式会社

代表取締役社長 殿 浩 殿

## 監査法人 ト - マ ツ

代表社員

公認会計士 金 本 澄 男

関与社員

代表社員

公認会計士 堤 佳 史

関与社員

当監査法人は、証券取引法第 1 9 3 条の 2 の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているイーピーエス株式会社の平成 1 3 年 1 0 月 1 日から平成 1 4 年 9 月 3 0 日までの第 1 2 期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、利益処分計算書及び附属明細表について監査を行った。この監査に当たり当監査法人は、一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠し、通常実施すべき監査手続を実施した。

監査の結果、会社の採用する会計処理の原則及び手続は、一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠し、かつ、前事業年度と同一の基準に従って継続して適用されており、また、財務諸表の表示方法は「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和 3 8 年大蔵省令第 5 9 号）の定めるところに準拠しているものと認められた。よって、当監査法人は、上記の財務諸表がイーピーエス株式会社の平成 1 4 年 9 月 3 0 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適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は関与社員との間には、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) 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（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。



# 独立監査人の監査報告書

平成15年12月19日

イーピーエス株式会社  
取締役会 御中

## 監査法人 トーマツ

代表社員 公認会計士 金本澄男  
関与社員

代表社員 公認会計士 堤佳史  
関与社員

関与社員 公認会計士 芝田雅也

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているイーピーエス株式会社の平成14年10月1日から平成15年9月30日までの第13期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、利益処分計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は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の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、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を含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

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、イーピーエス株式会社の平成15年9月30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。

会社と当監査法人又は関与社員との間には、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) 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（有価証券  
報告書提出会社）が別途保管しております。