

株式会社証券保管振替機構

貸借対照表

(平成17年3月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	5,377,077	流動負債	7,886,924
現金及び預金	1,089,777	営業未払金	2,266,086
営業未収金	3,975,368	短期借入金	5,000,000
前払費用	183,668	未払金	341,871
繰延税金資産	44,158	未払費用	14,631
未収法人税等	74,778	預り金	5,627
その他	9,324	賞与引当金	107,178
		未払消費税等	151,187
		その他	342
固定資産	14,052,641	固定負債	107,509
有形固定資産	2,111,105	退職給付引当金	52,249
建 物	708,616	役員退職慰労引当金	55,260
工具器具備品	1,402,488		
無形固定資産	10,625,209	負債合計	7,994,433
電話加入権	8,728	(資本の部)	
ソフトウェア	9,694,034	資本金	4,250,000
ソフトウェア仮勘定	920,785	資本剰余金	4,250,000
電話施設利用権	1,661	資本準備金	4,250,000
投資その他の資産	1,316,326	利益剰余金	2,935,284
子会社株式	620,000	任意積立金	1,485,935
長期前払費用	31,721	別途積立金	1,485,935
繰延税金資産	154,948	当期末処分利益	1,449,349
長期差入保証金	509,656		
		資本合計	11,435,284
資産合計	19,429,718	負債及び資本合計	19,429,718

(注)金額の記載は、千円未満を切り捨てて表示しております。

損 益 計 算 書

〔 自 平成 16 年 4 月 1 日
至 平成 17 年 3 月 31 日 〕

(単位 : 千円)

科 目	金 額	
(経常損益の部)		
営業損益の部		
営業収益		
営業収益		18,718,131
営業費用		
販売費及び一般管理費		16,915,117
営業利益		1,803,013
営業外損益の部		
営業外収益		
受取利息	28	
その他の営業外収益	2,104	2,132
営業外費用		
支払利息	65,918	
その他の営業外費用	344	66,263
経常利益		1,738,883
(特別損益の部)		
特別利益		
過年度消費税等戻入益	77,617	77,617
特別損失		
固定資産除却損	247,324	
システム運用解約一時金	27,923	275,248
税引前当期純利益		1,541,252
法人税、住民税及び事業税	578,363	
法人税等調整額	48,102	530,261
当期純利益		1,010,990
前期繰越利益		438,358
当期末処分利益		1,449,349

(注) 金額の記載は、千円未満を切り捨てて表示しております。

(重要な会計方針)

1 資産の評価基準及び評価方法

有価証券

子会社株式

移動平均法による原価法

2 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

建物（建物附属設備は除く）については定額法、その他については定率法によっております。

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

無形固定資産

定額法によっております。

なお、償却年数については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

ただし、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）により定額法で償却しております。

3 引当金の計上基準

賞与引当金

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

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、退職給付に係る当期末自己都合要支給額を計上しております。

役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、役員退職慰労金規程に基づく期末要支給額を計上しております。なお、この役員に対する引当額は、商法施行規則第43条に規定する引当金であります。

4 リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

5 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

(貸借対照表に関する注記)

1 子会社に対する金銭債権・債務

短期金銭債権 43,977千円

短期金銭債務 500,301千円

2 有形固定資産の減価償却累計額 2,828,496千円

(損益計算書に関する注記)

- 1 子会社との取引高
 - 売上高 432,281千円
 - 営業外取引高 1,507千円
- 2 1株当たり当期純利益 116,893.05円
- 3 固定資産除却損の主な内容は次のとおりであります。
 - 建物 17,862千円
 - 工具器具備品 37,176千円
 - ソフトウェア 192,285千円