

# 平成 12年 3月期 個別財務諸表の概要

平成 12年 5月 17日

上場会社名 伊藤忠テクノサイエンス株式会社

上場取引所 東

コード番号 4739

本社所在都道府県

問合せ先 責任者役職名 取締役財務・経理部長

東京都

氏名 児島 武美

TEL (03) 5226 - 1200

決算取締役会開催日 平成 12年 5月 17日

中間配当制度の有無 有

定時株主総会開催日 平成 12年 6月 28日

## 1. 12年 3月期の業績(平成 11年 4月 1日 ~ 平成 12年 3月 31日)

### (1)経営成績

(百万円未満切捨)

|         | 売上高     |      | 営業利益  |      | 経常利益  |      |
|---------|---------|------|-------|------|-------|------|
|         | 百万円     | %    | 百万円   | %    | 百万円   | %    |
| 12年 3月期 | 179,622 | 19.9 | 5,957 | 4.4  | 6,594 | 9.7  |
| 11年 3月期 | 149,798 | 21.3 | 5,704 | 66.6 | 6,011 | 71.7 |

|         | 当期純利益 |      | 1株当たり<br>当期純利益 | 潜在株式調整<br>後1株当たり<br>当期純利益 | 株主資本<br>当期純利益率 | 総資本<br>経常利益率 | 売上高<br>経常利益率 |
|---------|-------|------|----------------|---------------------------|----------------|--------------|--------------|
|         | 百万円   | %    | 円 銭            | 円 銭                       | %              | %            | %            |
| 12年 3月期 | 3,762 | 75.2 | 200.73         | -                         | 9.9            | 5.7          | 3.7          |
| 11年 3月期 | 2,148 | 26.2 | 119.33         | -                         | 24.5           | 6.2          | 4.0          |

(注)①期中平均株式数 12年 3月期 18,744,535 株 11年 3月期 18,000,000 株

②会計処理の方法の変更 有

③売上高、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前期増減率

### (2)配当状況

|         | 1株当たり年間配当金 |       |       | 配当金総額<br>(年間) | 配当性向 | 株主資本<br>配当率 |
|---------|------------|-------|-------|---------------|------|-------------|
|         | 円 銭        | 中間    | 期末    |               |      |             |
| 12年 3月期 | 50.00      | 10.00 | 40.00 | 1,000         | 26.6 | 1.5         |
| 11年 3月期 | 13.33      | 3.33  | 10.00 | 240           | 11.2 | 2.5         |

(注)12年 3月期期末配当金の内訳 記念配当 10 円 00 銭

### (3)財政状態

|         | 総資産     | 株主資本   | 株主資本比率 | 1株当たり株主資本 |
|---------|---------|--------|--------|-----------|
|         | 百万円     | 百万円    | %      | 円 銭       |
| 12年 3月期 | 123,997 | 66,138 | 53.3   | 3,226.29  |
| 11年 3月期 | 107,970 | 9,729  | 9.0    | 540.54    |

(注)期末発行済株式数 12年 3月期 20,500,000 株 11年 3月期 18,000,000株

## 2. 13年 3月期の業績予想(平成 12年 4月 1日 ~ 平成 13年 3月 31日)

|     | 売上高     | 経常利益  | 当期純利益 | 1株当たり年間配当金 |      |       |
|-----|---------|-------|-------|------------|------|-------|
|     |         |       |       | 中間         | 期末   | 円 銭   |
|     | 百万円     | 百万円   | 百万円   | 円 銭        | 円 銭  | 円 銭   |
| 中間期 | 87,500  | 2,260 | 1,220 | 7.50       | -    | -     |
| 通期  | 215,000 | 8,000 | 4,300 | -          | 7.50 | 15.00 |

(参考)1株当たり予想当期純利益(通期) 69円 92銭

(なお1株当たり情報は分割後の発行済株式数61,500,000株を前提としております)

## 貸借対照表

伊藤忠テクノサイエンス株式会社

(単位：百万円)

| 科 目       | 平成12年3月末 | 平成11年3月末 | 増 減 額  | 科 目          | 平成12年3月末 | 平成11年3月末 | 増 減 額  |
|-----------|----------|----------|--------|--------------|----------|----------|--------|
| (資産の部)    |          |          |        | (負債の部)       |          |          |        |
| 流動資産      | 109,751  | 96,111   | 13,640 | 流動負債         | 52,742   | 93,584   | 40,841 |
| 現金及び預金    | 27,347   | 19,708   | 7,639  | 支払手形         | 123      | 229      | 106    |
| 受取手形      | 1,585    | 1,521    | 63     | 買掛金          | 26,051   | 39,260   | 13,208 |
| 売掛金       | 54,389   | 51,962   | 2,427  | 短期借入金        | 13,300   | 41,450   | 28,150 |
| 商品        | 18,722   | 17,082   | 1,640  | 1年内返済予定長期借入金 | -        | 1,030    | 1,030  |
| 貯蔵品       | 47       | 93       | 45     | 未払金          | 2,747    | 2,082    | 664    |
| 前渡金       | 249      | 133      | 115    | 未払法人税等       | 2,291    | 3,276    | 984    |
| 前払費用      | 406      | 186      | 220    | 未払消費税等       | 155      | 463      | 307    |
| 繰延税金資産    | 723      | -        | 723    | 未払費用         | 51       | 89       | 38     |
| 関係会社短期貸付金 | 3,908    | 4,030    | 122    | 前受金          | 3,117    | 1,683    | 1,434  |
| 未収入金      | 2,553    | 1,653    | 900    | 預り金          | 240      | 285      | 44     |
| その他       | 160      | 195      | 35     | 前受収益         | 2,894    | 2,262    | 631    |
| 貸倒引当金     | 343      | 454      | 111    | 賞与引当金        | 1,387    | 1,298    | 88     |
|           |          |          |        | その他          | 381      | 172      | 209    |
| 固定資産      | 14,245   | 11,859   | 2,386  | 固定負債         | 5,115    | 4,656    | 459    |
| 有形固定資産    | 2,353    | 2,592    | 238    | 長期借入金        | 4,000    | 4,550    | 550    |
| 建物付属設備    | 570      | 551      | 18     | 未払過去勤務債務     | 986      | -        | 986    |
| 工具、器具及び備品 | 874      | 591      | 283    | 役員退職慰労引当金    | 128      | 106      | 22     |
| 貸与資産      | 908      | 1,449    | 541    |              |          |          |        |
| 無形固定資産    | 1,284    | 120      | 1,164  | 負債合計         | 57,858   | 98,240   | 40,382 |
| ソフトウェア    | 1,163    | -        | 1,163  |              |          |          |        |
| その他       | 120      | 120      | 0      | (資本の部)       |          |          |        |
| 投資その他の資産  | 10,606   | 9,145    | 1,461  | 資本金          | 21,763   | 1,576    | 20,187 |
| 投資有価証券    | 4,554    | 3,432    | 1,121  | 資本準備金        | 33,076   | 1,013    | 32,062 |
| 関係会社株式    | 1,496    | 996      | 499    | 利益準備金        | 177      | 136      | 41     |
| 出資金       | 738      | 40       | 698    | その他の剰余金      | 11,121   | 7,003    | 4,118  |
| 長期貸付金     | 216      | -        | 216    | 任意積立金        |          |          |        |
| 従業員長期貸付金  | 29       | 64       | 35     | 別途積立金        | 6,200    | 4,200    | 2,000  |
| 差入保証金     | 2,186    | 2,353    | 167    | 当期末処分利益      | 4,921    | 2,803    | 2,118  |
| 長期前払費用    | 20       | 1,165    | 1,144  |              |          |          |        |
| 会員権       | 567      | 816      | 248    | 資本合計         | 66,138   | 9,729    | 56,409 |
| 保険積立金     | 145      | 119      | 26     | 負債及び資本合計     | 123,997  | 107,970  | 16,026 |
| 繰延税金資産    | 652      | -        | 652    |              |          |          |        |
| その他       | -        | 157      | 157    |              |          |          |        |
| 資産合計      | 123,997  | 107,970  | 16,026 |              |          |          |        |

|                       |          |          |
|-----------------------|----------|----------|
|                       | 平成12年3月末 | 平成11年3月末 |
| (注) 1. 有形固定資産の減価償却累計額 | 2,178百万円 | 2,097百万円 |
| 2. 保証債務               | 1,622百万円 | 1,402百万円 |

## 損 益 計 算 書

伊藤忠テクノサイエンス株式会社

(単位：百万円)

| 摘 要                   | 当 期<br>〔自平成11年4月1日<br>至平成12年3月31日〕 |       | 前 期<br>〔自平成10年4月1日<br>至平成11年3月31日〕 |       | 増 減    |         |
|-----------------------|------------------------------------|-------|------------------------------------|-------|--------|---------|
|                       | 金 額                                | 比 率   | 金 額                                | 比 率   | 金 額    | 増減率(%)  |
| 売 上 高                 | 179,622                            | 100.0 | 149,798                            | 100.0 | 29,824 | 19.9    |
| 売 上 原 価               | 147,113                            | 81.9  | 121,902                            | 81.4  | 25,210 | 20.7    |
| 売 上 総 利 益             | 32,509                             | 18.1  | 27,895                             | 18.6  | 4,613  | 16.5    |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費   | 26,551                             | 14.8  | 22,191                             | 14.8  | 4,360  | 19.6    |
| 営 業 利 益               | 5,957                              | 3.3   | 5,704                              | 3.8   | 252    | 4.4     |
| 営 業 外 収 益             |                                    |       |                                    |       |        |         |
| 受 取 利 息               | 76                                 |       | 53                                 |       | 22     |         |
| 受 取 配 当 金             | 203                                |       | 64                                 |       | 138    |         |
| 業 務 受 託 料             | 500                                |       | 495                                |       | 4      |         |
| 受 取 手 数 料             | 508                                |       | 328                                |       | 179    |         |
| 為 替 差 益               | 169                                |       | 77                                 |       | 92     |         |
| そ の 他                 | 159                                |       | 100                                |       | 59     |         |
| 営 業 外 収 益 合 計         | 1,618                              | 0.9   | 1,120                              | 0.7   | 497    | 44.4    |
| 営 業 外 費 用             |                                    |       |                                    |       |        |         |
| 支 払 利 息               | 214                                |       | 382                                |       | 168    |         |
| 商 品 廃 棄 損             | 476                                |       | 359                                |       | 117    |         |
| 上 場 関 連 費 用           | 239                                |       | -                                  |       | 239    |         |
| そ の 他                 | 50                                 |       | 72                                 |       | 21     |         |
| 営 業 外 費 用 合 計         | 981                                | 0.5   | 813                                | 0.5   | 167    | 20.5    |
| 経 常 利 益               | 6,594                              | 3.7   | 6,011                              | 4.0   | 582    | 9.7     |
| 特 別 利 益               |                                    |       |                                    |       |        |         |
| 投 資 有 価 証 券 売 却 益     | 2,472                              |       | 293                                |       | 2,178  |         |
| 貸 倒 引 当 金 戻 入 益       | 77                                 |       | -                                  |       | 77     |         |
| 特 別 利 益 合 計           | 2,549                              | 1.4   | 293                                | 0.1   | 2,256  | 770.0   |
| 特 別 損 失               |                                    |       |                                    |       |        |         |
| 固 定 資 産 除 却 損         | 62                                 |       | 38                                 |       | 23     |         |
| 投 資 有 価 証 券 評 価 損     | 165                                |       | 170                                |       | 5      |         |
| 投 資 有 価 証 券 売 却 損     | 58                                 |       | -                                  |       | 58     |         |
| 関 係 会 社 整 理 損         | 438                                |       | -                                  |       | 438    |         |
| 会 員 権 評 価 損           | 254                                |       | -                                  |       | 254    |         |
| ソ フ ト 開 発 整 理 損       | 567                                |       | -                                  |       | 567    |         |
| 過 去 勤 務 費 用           | 986                                |       | -                                  |       | 986    |         |
| 特 別 損 失 合 計           | 2,532                              | 1.4   | 209                                | 0.1   | 2,323  | 1,111.5 |
| 税 引 前 当 期 純 利 益       | 6,611                              | 3.7   | 6,095                              | 4.0   | 515    | 8.4     |
| 法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税 | 3,424                              | 1.9   | 3,947                              | 2.6   | 523    | 13.3    |
| 法 人 税 等 調 整 額         | 575                                | 0.3   | -                                  | -     | 575    | -       |
| 当 期 純 利 益             | 3,762                              | 2.1   | 2,148                              | 1.4   | 1,614  | 75.2    |
| 前 期 繰 越 利 益           | 556                                |       | 721                                |       | 165    |         |
| 過 年 度 税 効 果 調 整 額     | 801                                |       | -                                  |       | 801    |         |
| 中 間 配 当 額             | 180                                |       | 60                                 |       | 120    |         |
| 利 益 準 備 金 積 立 額       | 18                                 |       | 6                                  |       | 12     |         |
| 当 期 未 処 分 利 益         | 4,921                              |       | 2,803                              |       | 2,118  |         |

## 利 益 処 分 案

伊藤忠テクノサイエンス株式会社

(単位：百万円)

| 摘 要                 | 当 期                                | 前 期             |
|---------------------|------------------------------------|-----------------|
| 当 期 未 処 分 利 益       | 4,921                              | 2,803           |
| 利 益 処 分 額           |                                    |                 |
| 利 益 準 備 金           | 89                                 | 23              |
| 配 当 金               | 820                                | 180             |
| ( 1 株 当 た り 配 当 金 ) | ( 普 通 配 当 30円 )<br>( 記 念 配 当 10円 ) | ( 普 通 配 当 10円 ) |
| 役 員 賞 与 金           |                                    |                 |
| 取 締 役 賞 与 金         | 58                                 | 37              |
| 監 査 役 賞 与 金         | 10                                 | 7               |
| 任 意 積 立 金           |                                    |                 |
| 別 途 積 立 金           | 3,000                              | 2,000           |
| 合 計                 | 3,977                              | 2,247           |
| 次 期 繰 越 利 益         | 944                                | 556             |

(重要な会計方針)

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

- (1) 取引所の相場のある有価証券 …… 移動平均法による低価法(洗替え方式)
- (2) その他の有価証券 …… 総平均法による原価法

2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

- 商品 …… 個別法による原価法  
(一部の商品については移動平均法による原価法)
- 貯蔵品 …… 最終仕入原価法

3. 固定資産の減価償却の方法

- (イ) 有形固定資産 …… 法人税法の規定による定率法
- (ロ) 無形固定資産
  - 自社利用のソフトウェア …… 当社における利用可能期間(5年)に基づく定額法
  - その他無形固定資産 …… 法人税法の規定による定額法
- (ハ) 長期前払費用 …… 法人税法の規定による均等償却法

4. 繰延資産の処理方法

- 新株発行費 …… 支出時に全額費用として処理しております。

(追加情報)

平成11年12月14日付一般募集による新株発行は、引受証券会社が引受価額で引受を行い、これを引受価額と異なる発行価格で一般投資家に販売する買取引受契約(「新方式」という。)によっております。

「新方式」では、引受価額と発行価格との差額は、引受証券会社の手取金であり、引受証券会社に対する事実上の引受手数料となることから、当社から引受証券会社への引受手数料の支払はありません。

平成11年12月14日付一般募集による新株発行に際し、引受価額と発行価格の差額の総額は2,750百万円であり、引受証券会社が引受価額で引受を行い、同一の募集価額で一般投資家に販売する買取引受契約(「従来方式」という。)による新株発行であれば、新株発行費として処理されていたものであります。

このため、「新方式」では、「従来方式」に比べ、新株発行費は2,750百万円少なく計上され、また経常利益及び税引前当期純利益は同額多く計上されております。

5. 引当金の計上基準

- (1) 貸倒引当金 …… 債権の貸倒れによる損失に備えるため、法人税法の規定による繰入限度額(法定繰入率)のほか、個別債権の回収可能性を検討して計上しております。
- (2) 賞与引当金 …… 従業員の賞与の支払に備えるため、当期に負担すべき支給見込額を計上しております。
- (3) 役員退職慰労引当金 …… 役員の退職慰労金の支払に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

## 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。

## 7. その他財務諸表作成のための重要な事項

### (1) 適格退職年金制度及び厚生年金基金制度

当社は、昭和61年7月1日より従業員退職金制度の全部について、適格退職年金制度及び厚生年金基金制度を採用しております。

|                           |   |
|---------------------------|---|
| 適格退職年金制度                  | ・・・平成12年3月31日現在の年金資産の合計額は2,439百万円であり、過去勤務費用の償却期間は約6年であります。  |
| 厚生年金基金制度<br>(伊藤忠連合厚生年金基金) | ・・・平成11年3月31日現在の年金資産の合計額は32,232百万円(うち厚生年金保険法第85条の2に規定する責任準備金相当額は28,538百万円)、同日現在の当社の加入人員比率は12.2%であり、過去勤務費用の償却期間は約20年であります。 |

### (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

## (会計方針の変更)

### 適格退職年金の過去勤務債務の会計処理

適格退職年金の過去勤務債務については、従来、拠出時に費用処理する方法を採用していましたが、年金を取り巻く社会環境の変化に対応し、年金財政の実態に即して財務体質の健全化を図るため、当期より発生時に費用処理する方法に変更し、過去勤務債務未償却残高を未払過去勤務債務として計上しております。この変更に伴い、従来の方法によった場合と比較して、税引前当期純利益は986百万円減少しております。

## (追加情報)

### 1. 自社利用のソフトウェア

自社利用のソフトウェアについては、従来、投資その他の資産の「長期前払費用」として表示していましたが、「研究開発費及びソフトウェアの会計処理に関する実務指針(日本公認会計士協会・会計制度委員会報告第12号平成11年3月31日)」における経過措置の適用により、当期よりソフトウェアの表示については無形固定資産の「ソフトウェア」に変更し、減価償却の方法については当社における利用可能期間(5年)に基づく定額法によって償却しております。

### 2. 税効果会計の適用

当期から税効果会計を適用しております。この変更に伴い、税効果会計を適用しない場合と比較して、繰延税金資産1,376百万円(流動資産723百万円、固定資産652百万円)が新たに計上されるとともに、当期純利益は575百万円、当期末処分利益は1,376百万円多く計上されております。

(税効果会計関係)

(1) 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産

(流動の部)

|                |        |
|----------------|--------|
| 未払事業税否認        | 209百万円 |
| 賞与引当金損金算入限度超過額 | 210百万円 |
| ソフト開発整理損否認     | 238百万円 |
| その他            | 64百万円  |
|                | <hr/>  |
|                | 723百万円 |

(固定の部)

|                |        |
|----------------|--------|
| 減価償却費損金算入限度超過額 | 18百万円  |
| 役員退職慰労引当金否認    | 54百万円  |
| 会員権評価損否認       | 106百万円 |
| 投資有価証券評価損否認    | 59百万円  |
| 過去勤務費用否認       | 414百万円 |
|                | <hr/>  |
|                | 652百万円 |

繰延税金資産の総額 1,376百万円

(2) 法定実行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となった主な項目別の内訳

財務諸表等規則第8条の12第3項により、注記を省略しております。

(新株の発行)

平成11年11月12日及び平成11年11月25日開催の取締役会において、下記のとおり新株式の発行を決議し、平成11年12月13日に払込が完了いたしました。

この結果、平成11年12月14日付で資本金は21,763,544千円、資本準備金は33,076,014千円、発行済株式総数は20,500,000株となっております。

募集方法：一般募集ブックビルディング方式による募集

発行株式数：2,500,000株

発行価額：1株につき16,150円(資本組入額 8,075円)

## 役 員 の 異 動

(平成12年4月1日付)

(1) 代表者の異動

代表取締役社長 佐武 廣夫が取締役会長に就任し、  
専務取締役 後藤 攻が代表取締役社長に就任致しました。

(2) その他役員の異動

退任取締役

取 締 役 金 森 清 保

昇格

|           |         |   |         |
|-----------|---------|---|---------|
| 取 締 役 会 長 | 佐 武 廣 夫 | 前 | 代表取締役社長 |
| 代表取締役社長   | 後 藤 攻   | 前 | 専務取締役   |
| 常 務 取 締 役 | 住 野 紘 一 | 前 | 取締役     |
| 常 務 取 締 役 | 中 野 亨   | 前 | 取締役     |

(平成12年6月28日付)

(1) 代表者の異動

該当ありません。

(2) その他役員の異動

新任取締役候補

|             |         |   |   |
|-------------|---------|---|---|
| 取 締 役 副 会 長 | 本 間 省 吾 | 現 | 伊藤忠商事株式会社 顧問                              |
| 取 締 役       | 榎 木 茂   | 現 | 営業・技術部門長補佐                                |
| 取 締 役       | 池 野 猛 司 | 現 | 営業・技術部門長補佐                                |
| 取 締 役       | 後 藤 健   | 現 | 営業・技術部門長補佐                                |
| 取 締 役       | 鈴 木 勝 則 | 現 | 営業・技術部門長補佐                                |
| 取 締 役       | 西 岡 郁 夫 | 現 | モバイル・インターネットキャピタル株式会社<br>代表取締役社長          |
| 取 締 役       | 西 山 茂 樹 | 現 | 伊藤忠商事株式会社<br>宇宙・情報・マルチメディアカンパニー<br>経営企画部長 |

退任予定取締役

|               |         |
|---------------|---------|
| 現 取 締 役 副 社 長 | 倉 本 英 弘 |
| 現 取 締 役       | 吉 住 文 衛 |

新任監査役候補

|           |         |   |  |
|-----------|---------|---|--|
| 常 勤 監 査 役 | 米 山 隆 男 | 現 | 伊藤忠商事株式会社<br>宇宙・情報・マルチメディアカンパニー 在籍<br>朝日新聞インターナショナルインク ニューヨーク 出向 |
|-----------|---------|---|--|

退任予定監査役

|             |         |
|-------------|---------|
| 現 常 勤 監 査 役 | 中 村 幸 三 |
|-------------|---------|