

第13期決算公告

平成24年6月22日

東京都新宿区市谷本村町1番1号

SBIトレードウィンテック株式会社

代表取締役社長内山昌秋

貸借対照表(平成24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	679,223	流動負債	901,835
現金及び預金	238,458	買掛金	158,943
売掛金	247,165	短期借入金	500,000
仕掛品	106,646	リース債務	93,196
前払費用	80,617	未払金	7,817
未収入金	6,118	未払費用	24,489
その他	2,189	未払法人税等	3,583
貸倒引当金	△1,973	預り金	14,846
固定資産	617,230	前受収益	87,532
有形固定資産	130,121	工事損失引当金	2,895
建物	890	未払消費税	8,530
工具器具備品	33,119	固定負債	38,581
リース資産	96,111	リース債務	20,917
無形固定資産	372,362	長期未払金	1,310
ソフトウェア	371,668	長期前受収益	16,353
リース資産	598	負債合計	940,417
電話加入権	94	(純資産の部)	
投資その他の資産	114,746	株主資本	354,064
投資有価証券	11,713	資本金	347,516
関係会社株式	10,000	資本剰余金	886,516
差入保証金	77,656	資本準備金	291,516
長期前払費用	15,377	その他資本剰余金	595,000
その他	0	利益剰余金	△879,967
		繰越利益剰余金	△879,967
		新株予約権	1,972
		純資産合計	356,036
資産合計	1,296,453	負債及び純資産合計	1,296,453

注記事項

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

①資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

時価のないもの 移動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

通常の販売目的で保有するたな卸資産

評価基準は原価法(収益の低下による簿価切下げの方法)によっております。

仕掛品 個別法

②固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く)

定率法によっております。ただし、建物(付属設備を除く)については、定額法を採用しております。

(2) 無形固定資産(リース資産を除く)

(i) 市場販売目的のソフトウェア

販売可能な見込有効期間(3年以内)に基づく定額法によっております。

(ii) 自社利用のソフトウェア

社内における見込利用可能期間(3年または5年)による定額法、または役務の提供見込期間(3年)における見込収益に基づく償却額と残存有効期間(3年)に基づく均等配分額を比較し、いずれか大きい金額を計上しております。

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっております。

③引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

④収益及び費用の計上基準

完成工事高及び完成工事原価の計上基準

当事業年度末まで進捗部分について成果の確実性が認められる工事については工事進行基準(工事の進捗率の見積りは原価比例法)、その他工事については工事完成基準を適用しています。

⑤その他計算書類の作成のため基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

⑥重要な会計方針の変更

該当事項はありません。

2. 貸借対照表に関する注記

- ① 有形固定資産の減価償却累計額 514,602 千円
- ② 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務
- | | |
|--------|-----------|
| 短期金銭債権 | 4,840 千円 |
| 長期金銭債権 | 77,656 千円 |
| 短期金銭債務 | 21,537 千円 |

3. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

- ① 売上高 26,890 千円
- ② 仕入高等 312,738 千円
- ③ 営業取引以外の取引高 51,327 千円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

① 当該事業年度の末日における発行済株式の数

	前事業年度末 株式数	当事業年度 増加株式数	当事業年度 減少株式数	当事業年度末 株式数
発行済株式 普通株式	4,552	—	—	4,552
合計	4,552	—	—	4,552

② 当該事業年度の末日において発行している新株予約権の目的となる株式数

新株予約権の内訳	新株予約権 の目的とな る 株式の種類	新株予約権の目的となる株式の数(株)				当事業 年度末残高 (千円)
		前期末	当期増 加	当期減 少	当期末	
第2回無担保新株引受権付 社債	普通株式	1,000	—	—	1,000	500
第3回無担保新株引受権付 社債	普通株式	320	—	—	320	1,472
合計						1,972

5. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生原因別の主な内訳

繰延税金資産

(流動資産)

未払事業税	870 千円
未払事業所税	1,144 千円
仕掛評価減	526 千円
工事損失引当金	1,100 千円
評価性引当金	△3,641 千円
繰延税金資産計	—

(固定資産)

減価償却費	26,288 千円
投資有価証券評価損	6,517 千円
リース解約引当金	467 千円
ソフトウェア評価損	6,914 千円
欠損金	457,722 千円
評価性引当金	△497,910 千円
繰延税金資産合計	—

6. 関連当事者との取引に関する注記

①親会社等

属性	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社	SBIネットシステムズ(株)	被所有 直接 100%	保証金の納金先	事務所の保証金	—	差入保証金	77,656 千円
親会社	SBIホールディングス(株)	なし	当社の資金借入先	資金の借入	1,250,000 千円	短期借入金	400,000 千円

②子会社等

属性	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
子会社	都瑛軟件開發服務(大連)有限公司	所有直接100%	当社業務の委託先	開発業務の委託	185,512 千円	買掛金	20,154 千円

③兄弟会社等

属性	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
親会社の子会社	(株)SBIテクノロジー	なし	当社業務の委託先	開発業務の委託	129,983 千円	買掛金	13,085 千円
			当社商品の仕入先	商品の仕入	28,881 千円		
親会社の子会社	(株)SBI証券	なし	当社サービスの提供先	サービスの提供	2,361,980 千円	売掛金	140,483 千円
						前受収益	49,640 千円
						長期前受収益	16,167 千円

7. 1株当たり情報に関する注記

- ① 1株当たり純資産額 77,782 円 11 銭
 ② 1株当たり当期純損失金額 132,543 円 23 銭

8. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。