

第4期決算公告

平成20年6月17日

東京都港区六本木一丁目7番27号
SBIフィカ株式会社
代表取締役 中尾 哲也

貸借対照表の要旨
(平成20年3月31日現在)

(単位:千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
【流動資産】	[639,092]	【流動負債】	[298,831]
現金・預金	356,465	未払費用	90,937
売掛金	145,406	前受金	57,710
仕掛品	83,817	預り金	2,750
立替金	398	未払法人税等	126,673
未収入金	530	未払消費税	20,761
前払費用	44,083		
繰延税金資産	10,013	【固定負債】	[6,637]
貸倒引当金	△ 1,623	長期前受収益	525
【固定資産】	[379,866]	リース解約引当金	6,112
(有形固定資産)	(91,973)		
建物附属設備	17,589	負債合計	305,468
工具器具備品	74,383		
(無形固定資産)	(182,276)	純資産の部	
電話加入権	94	【株主資本】	[733,084]
ソフトウェア	152,812	資本金	(495,000)
ソフトウェア仮勘定	29,085	利益剰余金	238,084
特許権	284	その他利益剰余金	238,084
(投資その他の資産)	(105,616)	繰越利益剰余金	238,084
関係会社株式	20,894		
差入保証金	300	【評価・換算差額等】	[△ 19,593]
敷金	63,788	株式評価差額	△ 19,593
長期前払費用	4,501		
繰延税金資産	16,132	純資産合計	713,490
資産合計	1,018,959	負債・純資産合計	1,018,959

個別注記表

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

- 関係会社株式
移動平均法による原価法
- 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 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- 仕掛品
個別法による原価法

(2) 固定資産の減価償却方法

① 有形固定資産

- 建物 …定率法（主な耐用年数 5年～15年）
- 工具器具備品 …定率法（主な耐用年数 5年～15年）

② 無形固定資産

- ソフトウェア（自社利用分）…社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法
- その他 …定額法

③ 長期前払費用

- 均等償却

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金

債権の貸倒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検討し、回収不能見込額を計上しております。

リース解約引当金

顧客への役務提供に供する機器のための当社のリース契約について、契約の途中解約に備え、解約後の当社支出額を計上しております。

(4) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

① 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。

② 消費税等の会計処理方法

消費税および地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

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 108,614 千円

② 親会社株式

固定資産（関係会社株式） 20,894 千円

3 損益計算書に関する注記

関連会社との取引

営業取引 350,518 千円

営業外取引 1,864 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

株式の種類	前事業年度末 株式数	当該事業年度 式数	増加株	当該事業年度 少株式数	減	当該事業年度末 株式数
普通株式	9,900	—		—		9,900

5 リースにより使用する固定資産に関する注記

貸借対照表に計上した固定資産のほか、事務機器、製造設備等の一部については、所有権移転外ファイナンスリース契約により使用しております。

6 関連当事者との取引に関する注記

① 親会社

属性	会社等の名称	住所	資本金 (千円)	事業の内容又は 職業	議決権等 の所有 (被所有)	取引内容		取引の 内容	取引 金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
						役員の兼 務	事業上の 関係				
親会社	SBIイー・トレード証券 株	東京都港区	2,000,000	証券取引業、 外国為替取引 事業	100%	あり	融資	資金の 返済	200,000	短期 借入金	-
								借入金 利息	1,864	-	-
								システム開発 及び保守	システム開発 及び保守	348,676	-

(注1) 借入金利息については、市場金利を勘案して合理的に決定しております。

(注2) 取引条件の決定方針等、システム開発及び保守については、市場価格を参考に決定しております。

② 兄弟会社等

属性	会社等の名称	住所	資本金 (千円)	事業の内容又は 職業	議決権等 の所有 (被所有)	取引内容		取引の 内容	取引 金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
						役員の兼 務	事業上の 関係				
親会社の子 会社	トレードウイン株式 会社	東京都中央区	347,516	金融システムの開 発、保守	なし	なし	システム開発 及び保守	システム開発 及び保守	1,842	-	-

(注) 取引条件の決定方針等、システム開発及び保守については、市場価格を参考に決定しております。

7 1株当たりの情報に関する注記

(1) 1株当たりの純資産 72,069円79銭

(2) 1株当たりの当期純利益 22,637円48銭

8 重要な後発事象に関する注記

株式会社シーフォーテクノロジーの当社株式取得について

当社は、平成20年2月18日開催の取締役会において、当社株式を全てSBIイー・トレード証券株式会社から株式会社シーフォーテクノロジーへ譲渡することに承認いたしました。

(1) 譲渡人

商号 : SBIイー・トレード証券株式会社
本店 : 東京都港区六本木一丁目6番1号
譲渡株数 : 9,900株

(2) 譲受人

商号 : 株式会社シーフォーテクノロジー
本店 : 東京都品川区上大崎二丁目13番17号
譲受株数 : 9,900株

9. 当期純利益金額

当期純利益 224,111千円