

貸借対照表

(2024年3月31日現在)

(単位：百万円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	67,646	流動負債	32,460
現金及び預金	15,721	買掛金	7,214
受取手形	8	短期借入金	6,425
電子記録債権	224	一年以内返済長期借入金	3,600
売掛金	22,799	リース債務	454
契約資産	3,444	未払金	397
商品	1,368	未払法人税等	1,137
仕掛品	188	未払消費税等	1,639
貯蔵品	77	未払費用	5,086
前払費用	2,943	契約負債	1,610
短期貸付金	20,618	賞与引当金	2,622
その他の金	266	受注損失引当金	1,755
貸倒引当金	△ 14	その他	517
固定資産	77,284	固定負債	15,593
有形固定資産	13,853	長期借入金	9,300
建物	6,522	リース債務	1,197
機械及び装置	2,804	退職給付引当金	2,388
リース資産	1,327	資産除去債務	1,450
土地	2,341	繰延税金負債	1,151
その他	857	その他	105
無形固定資産	2,058	負債合計	48,054
電話施設利用権	473	(純資産の部)	
ソフトウェア	1,418	株主資本	88,626
リース資産	132	資本金	20,830
その他	33	資本剰余金	27,913
投資その他の資産	61,373	資本準備金	18,871
投資有価証券	19,394	その他資本剰余金	9,041
関係会社株式	33,483	利益剰余金	39,883
長期貸付金	13	利益準備金	9
前払年金費用	5,027	その他利益剰余金	39,874
敷金・保証金	1,286	繰越利益剰余金	39,874
保険積立資産	415	評価・換算差額等	8,250
その他	1,950	その他有価証券評価差額金	8,250
貸倒引当金	△ 198	純資産合計	96,877
資産合計	144,931	負債・純資産合計	144,931

損益計算書

〔 自 2023年4月1日
至 2024年3月31日 〕

(単位：百万円)

科 目	金 額	
売 上 高		122,234
売 上 原 価		97,894
売 上 総 利 益		24,339
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		12,252
営 業 利 益		12,087
営 業 外 収 益		1,367
受 取 利 息 及 び 配 当 金	1,095	
そ の 他	271	
営 業 外 費 用		475
支 払 利 息	145	
そ の 他	329	
経 常 利 益		12,978
特 別 利 益		276
固 定 資 産 売 却 益	52	
投 資 有 価 証 券 売 却 益	82	
そ の 他	141	
特 別 損 失		153
固 定 資 産 売 却 除 却 損	19	
投 資 有 価 証 券 評 価 損	133	
そ の 他	0	
税 引 前 当 期 純 利 益		13,101
法 人 税 ・ 住 民 税 及 び 事 業 税		2,997
法 人 税 等 調 整 額		389
当 期 純 利 益		9,714

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および評価方法

子会社株式および関連会社株式 —— 移動平均法による原価法

その他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの——決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直
入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

市場価格のない株式等——移動平均法による原価法

なお、投資事業有限責任組合等については、直近の事業年度に
おける純資産の当社持分割合で評価

② たな卸資産の評価基準および評価方法

商品、仕掛品 —— 個別法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下
に基づく簿価切下げの方法)

貯蔵品 —— 先入先出法による原価法(貸借対照表価額については収益性の
低下に基づく簿価切下げの方法)

(2) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産(リース資産を除く) —— 定額法

無形固定資産(リース資産を除く) —— 市場販売目的のソフトウェアについては、見込有効期間(3年)
における見込販売数量に基づく償却額と販売可能な残存有効期
間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。

自社利用のソフトウェアについては、社内における見込利用可
能期間(5年)に基づく定額法によっております。

その他の無形固定資産については、定額法によっております。

リース資産 —— 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産につい
ては、自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方
法を採用しております。

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につ
いては、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額
法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金 —— 売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、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。

賞与引当金 —— 従業員の賞与の支給に備えるため、当事業年度に負担すべき支
給見込額を計上しております。

受注損失引当金 ————— 受注契約に係る将来の損失に備えるため、当事業年度末時点で将来の損失が見込まれ、かつ、当該損失額を合理的に見積もることが可能なものについては、翌事業年度以降に発生が見込まれる損失額を計上しております。

退職給付引当金 ————— 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき計上しております。退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額の期間帰属方法については、給付算定式基準によっております。過去勤務費用は、その発生時の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費用処理しております。数理計算上の差異は、各事業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(13年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理することとしております。

(4) 収益および費用の計上基準

顧客との契約について、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点、もしくは、移転するにつれて当該財又はサービスと交換に権利を得ると見込む対価の額で収益を認識しております。

なお、製品・ソフトウェア販売、クラウドサービスのうち、履行義務が財又はサービスを他の当事者によって提供されるように手配することであると判断する代理人取引に該当する場合は顧客から受け取ると見込まれる金額から仕入先に支払う金額を控除した純額で収益を認識しております。

当社が主な事業としているソフトウェア開発、運用・クラウドサービス、製品・ソフトウェア販売について、顧客との契約に基づき履行義務を識別しており、それぞれ以下の通り収益を認識しております。取引の対価は履行義務を充足してから主として3ヵ月以内に受領しており、重要な金融要素を含んでおりません。

① ソフトウェア開発

ソフトウェア開発の主な内容は顧客の経営及び事業に関する課題解決を目的としたITマネジメントに係るコンサルティング、ITシステムのスクラッチ開発または業務パッケージを活用した開発及び保守、オンサイトによる業務支援型開発サービスです。

これらの履行義務はプロジェクトの進捗に応じて履行義務を充足していくと判断しております。そのため、原則として履行義務の充足に係る進捗率を合理的に見積もり、当該進捗率に基づき収益を一定の期間にわたり認識しております。進捗率は、主として見積総原価に対する実際の発生原価の割合に基づき算定しております。

② 運用・クラウドサービス

運用・クラウドサービスの主な内容は自社データセンターで提供するシステム運用等、オンサイトによる業務支援型運用サービス、業務プロセス・事務処理の受託、SaaSを始めとしたクラウドコンピューティングを利用したオンデマンド型のITリソース提供です。

これらの履行義務は、サービス提供期間にわたり充足していくと判断しております。そのため、主に約束した財又はサービスの支配が顧客に移転するにつれて収益を認識しております。

③製品・ソフトウェア販売

製品・ソフトウェア販売の主な内容はサーバーやネットワーク機器等のハードウェアまたはソフトウェアの販売および保守です。

これらの履行義務は、ソフトウェア、ハードウェア、システム関連消耗品等の販売は顧客に引き渡した時点、保守はサービスの提供期間にわたり充足していくと判断しております。そのため、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点、もしくは、移転するにつれて収益を認識しております。

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 17,543百万円

(2)保証債務

次の関係会社等について、金融機関からの借入に対し債務保証を行っております。

(株)パワー・アンド・IT 224百万円

(3)関係会社に対する金銭債権債務

短期金銭債権	27,452百万円
長期金銭債権	604百万円
短期金銭債務	9,825百万円
長期金銭債務	13,774百万円

(4)貸出コミットメントライン契約

当社は、親会社であるTIS株式会社とキャッシュ・マネジメント・システムに関する契約を締結しており、これに伴うTIS株式会社に対する貸出コミットメントラインの当事業年度末の貸出未実行残高は次の通りであります。

貸出コミットメントラインの総額	20,000百万円
貸出実行残高	19,946百万円
差引貸出未実行残高	53百万円

また、当社グループにおいても、当社および子会社6社にキャッシュ・マネジメント・システムを導入しており、これに伴う貸出コミットメントラインの当事業年度末の貸出未実行残高は次のとおりであります。

貸出コミットメントラインの総額	6,000百万円
貸出実行残高	671百万円
差引貸出未実行残高	5,328百万円

3. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

売上高	8,481百万円
仕入高	20,586百万円
営業取引以外の取引高	2,584百万円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の総数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首の株式数	当事業年度増加株式数	当事業年度減少株式数	当事業年度期末の株式数
普通株式	48,808 千株	—	—	48,808 千株

(2) 剰余金の配当に関する事項 配当金支払額等

決議	株式の種類	配当金の総額	1株当たり配当金額	基準日	効力発生日
2023年6月16日 第72回定時株主総会	普通株式	4,036百万円	82円70銭	2023年 3月31日	2023年 6月19日
2023年10月30日 第602回取締役会	普通株式	3,267百万円	66円95銭	2023年 9月30日	2023年 11月30日

5. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産		(単位：百万円)
賞与引当金		803
退職給付引当金		506
投資有価証券評価損		298
減価償却費超過額		530
減損損失		284
資産除去債務		444
未払事業税等		143
受注損失引当金		537
その他		438
繰延税金資産小計		3,987
評価性引当額		△ 792
繰延税金資産合計		3,194
繰延税金負債		
退職給付信託設定に伴う計上額		△ 581
その他有価証券評価差額金		△ 3,455
その他		△ 308
繰延税金負債合計		△ 4,345
繰延税金資産の純額		△ 1,151

6. 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、コンピュータおよび通信機器など情報処理設備の一部をリース契約により使用しております。

7. 関連当事者との取引に関する注記

(1) 親会社

(単位：百万円)

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	T I S(株)	被所有 直接 100%	資金の貸付	資金の貸付 (注)	62,029	短期貸付金	19,946
				貸付金の回収 (注)	62,000		

(注) 当社はT I S株式会社とキャッシュ・マネジメント・システムに関する契約を締結しており、金利については市場金利を勘案して決定しております。

(2) 子会社および関連会社等

(単位：百万円)

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	(株)インテックソリューションパワー	所有 直接 100%	要員派遣の受入 要員の出向 資金の借入 役員の兼任	資金の借入 (注4)	809	短期借入金	1,470
				借入金の返済 (注4)	800		
				資金の借入 (注4)	300	長期借入金	
				借入金の返済 (注4)	300		
子会社	(株)アイ・ユー・ケイ	所有 直接 100%	情報機器等の仕入 資金の借入 要員の出向 役員の兼任	商品仕入	4,343	買掛金	1,048
				資金の借入 (注4)	0	短期借入金	996
				借入金の返済 (注4)	-		
子会社	(株)ネクスウェイ	所有 直接 100%	ネットワーク運用の受託 資金の借入 要員の出向 役員の兼任	資金の借入 (注4)	123	短期借入金	1,485
				借入金の返済 (注4)	130		
				資金の借入 (注4)	-	長期借入金	
				借入金の返済 (注4)	-		
子会社	(株)高志インテック	所有 直接 100%	要員派遣の受入 情報機器等(リース物件)の仕入 情報機器等の賃借 資金の貸付 要員の出向 役員の兼任	情報機器等の賃借 (注5)	942	リース債務 (流動負債)	386
				資金の貸付 (注4)	2,975	短期貸付金	671
				貸付金の回収 (注4)	3,850		
				貸付金の回収 (注4)	40	長期貸付金	-

子会社	(株)スカイインテック	所有 直接 100%	建物付帯設備工事の委託 不動産の賃借等 資金の借入 要員の出向 役員の兼任	資金の借入 (注4)	262	短期借入金	1,978
				借入金の返済 (注4)	0		
				資金の借入 (注4)	2,500	長期借入金	8,600
				借入金の返済 (注4)	2,500		

(注1) 上記の金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

(注2) 取引条件および取引条件の決定方針等
価格その他の取引条件は、価格交渉の上、一般取引と同様に決定しております。

(注3) 当社はT I S株式会社とキャッシュ・マネジメント・システムに関する契約を締結しており、金利については市場金利を勘案して決定しております。

(注4) 当社グループ内においてもキャッシュ・マネジメント・システムを導入しており、金利については市場金利を勘案して決定しております。

(注5) 取引金額については、当事業年度に固定資産（リース資産）に計上した金額を記載しております。

8. 一株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 1,984円83銭

(2) 1株当たり当期純利益 199円04銭