



平成 18年 3月期 個別財務諸表の概要

平成 18年 4月 25日

上場会社名 日立ソフトウェアエンジニアリング株式会社

上場取引所 東証第一部

コード番号 9694

本社所在都道府県 神奈川県

(URL <http://hitachisoft.jp/>)

代 表 者 役職名 代表執行役 執行役社長

氏 名 小川 健夫

問合せ先責任者 役職名 C S R本部 広報 I R部長

TEL (03) 5780 - 6447

氏 名 河内 延泰

決算取締役会開催日 平成 18年 4月 25日

中間配当制度の有無 有

配当支払開始予定日 平成 18年 6月 1日

定時株主総会開催日 平成 18年 6月 22日

単元株制度採用の有無 有(1 単元 100 株)

1. 18年 3月期の業績 (平成 17年 4月 1日 ~ 平成 18年 3月 31日)

(1)経営成績 (百万円未満は切捨て表示)

| | 売 上 高 | | 営 業 利 益 | | 経 常 利 益 | |
|---------|---------|------|---------|---|---------|---|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 18年 3月期 | 149,207 | 15.6 | 5,476 | | 5,422 | |
| 17年 3月期 | 176,755 | 19.8 | 9,549 | | 8,599 | |

| | 当 期 純 利 益 | 1 株当たり 当期純利益 | 潜在株式調整後 1 株当たり 当期純利益 | 株 主 資 本 当期純利益率 | 総 資 本 経常利益率 | 売 上 高 経常利益率 |
|---------|-----------|-----------------|----------------------------|-------------------|----------------|----------------|
| | 百万円 % | 円 銭 | 円 銭 | % | % | % |
| 18年 3月期 | 3,022 | 47.13 | | 3.0 | 3.4 | 3.6 |
| 17年 3月期 | 10,800 | 168.37 | | 10.2 | 4.9 | 4.9 |

(注) 期中平均株式数 18年 3月期 64,144,884 株 17年 3月期 64,147,381 株

会計処理の方法の変更 無

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 (年間) | 配当性向 | 株主資本 配当率 |
|---------|-------------|-------|-------|---------------|------|-------------|
| | 円 銭 | 中間 | 期末 | | | |
| | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | 百万円 | % | % |
| 18年 3月期 | 20.00 | 10.00 | 10.00 | 1,282 | 42.4 | 1.3 |
| 17年 3月期 | 25.00 | 15.00 | 10.00 | 1,603 | | 1.6 |

(注) 18年 3月期期末配当金の内訳 記念配当 円 銭、特別配当 円 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 |
| 18年 3月期 | 157,533 | 101,239 | 64.3 | 1,578.33 |
| 17年 3月期 | 159,482 | 99,074 | 62.1 | 1,544.52 |

(注) 期末発行済株式数 18年 3月期 64,143,457 株 17年 3月期 64,145,873 株

期末自己株式数 18年 3月期 335,924 株 17年 3月期 333,508 株

2. 19年 3月期の業績予想 (平成 18年 4月 1日 ~ 平成 19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 | |
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 |
| 中間期 | 72,000 | 2,450 | 1,400 | 12.00 | - | - |
| 通 期 | 153,000 | 5,500 | 3,150 | - | 12.00 | 24.00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 49円 11銭

業績予想につきましては、当社が現時点で合理的であると判断する一定の条件に基づき作成しており、実際の業績は予想と大幅に異なる場合があります。なお、上記予想に関する事項は添付資料の7ページをご参照下さい。

7. 個別財務諸表等

7.1 比較貸借対照表

(単位：百万円)

| 期 別 科 目 | 当 期 末 (2 0 0 6 年 3 月 3 1 日) | 前 期 末 (2 0 0 5 年 3 月 3 1 日) | 対前期末比較増減 |
|-----------------|----------------------------------|----------------------------------|-----------|
| 【 資 産 の 部 】 | | | |
| 流 動 資 産 | 7 6 , 1 3 6 | 7 8 , 9 9 3 | 2 , 8 5 7 |
| 現 金 及 び 預 金 | 4 7 9 | 3 , 0 3 6 | 2 , 5 5 6 |
| 受 取 手 形 | 4 1 7 | 2 6 2 | 1 5 5 |
| 売 掛 金 | 4 8 , 5 5 8 | 4 5 , 4 5 3 | 3 , 1 0 5 |
| 有 価 証 券 | 5 6 4 | 2 , 5 0 8 | 1 , 9 4 3 |
| 製 品 | 1 , 6 9 5 | 8 9 9 | 7 9 6 |
| 仕 掛 品 | 5 , 1 7 1 | 5 , 0 8 6 | 8 5 |
| 前 払 費 用 | 2 | 9 0 | 8 7 |
| 預 け 金 | 1 4 , 2 4 3 | 9 , 8 2 6 | 4 , 4 1 7 |
| 繰 延 税 金 資 産 | 4 , 3 4 8 | 9 , 8 0 4 | 5 , 4 5 5 |
| そ の 他 | 8 2 2 | 2 , 0 9 1 | 1 , 2 6 8 |
| 貸 倒 引 当 金 | 1 6 9 | 6 3 | 1 0 5 |
| 固 定 資 産 | 8 1 , 3 9 7 | 8 0 , 4 8 8 | 9 0 8 |
| 有 形 固 定 資 産 | 3 2 , 5 4 7 | 3 4 , 2 5 0 | 1 , 7 0 2 |
| 賃 貸 営 業 資 産 | 3 8 1 | 7 7 8 | 3 9 6 |
| 建 物 | 1 5 , 5 1 8 | 1 6 , 5 5 9 | 1 , 0 4 1 |
| 構 築 物 | 2 6 9 | 2 9 8 | 2 8 |
| 機 械 及 び 装 置 | 5 5 | 6 5 | 9 |
| 工 具 器 具 備 品 | 1 , 1 1 2 | 1 , 2 9 8 | 1 8 5 |
| 土 地 | 1 5 , 2 0 0 | 1 5 , 2 4 5 | 4 4 |
| 建 設 仮 勘 定 | 9 | 4 | 4 |
| 無 形 固 定 資 産 | 8 , 1 2 9 | 8 , 9 9 1 | 8 6 2 |
| ソ フ ト ウ ェ ア | 8 , 0 3 2 | 8 , 8 9 1 | 8 5 9 |
| そ の 他 | 9 7 | 9 9 | 2 |
| 投資その他の資産 | 4 0 , 7 1 9 | 3 7 , 2 4 7 | 3 , 4 7 2 |
| 投 資 有 価 証 券 | 8 , 8 7 3 | 1 0 , 0 4 6 | 1 , 1 7 2 |
| 関 係 会 社 株 式 | 1 6 , 7 5 9 | 1 5 , 2 5 4 | 1 , 5 0 4 |
| 従 業 員 長 期 貸 付 金 | 2 8 | 3 2 | 4 |
| 破 産 債 権 等 | 2 3 6 | 2 0 5 | 3 1 |
| 長 期 前 払 費 用 | 2 5 | 2 0 | 5 |
| 差 入 敷 金 保 証 金 | 3 , 0 2 5 | 3 , 3 1 4 | 2 8 9 |
| 前 払 年 金 費 用 | 1 , 5 4 8 | 1 , 6 3 5 | 8 7 |
| 繰 延 税 金 資 産 | 7 , 8 2 6 | 4 , 7 2 3 | 3 , 1 0 2 |
| そ の 他 | 2 , 6 5 7 | 2 , 2 5 2 | 4 0 5 |
| 貸 倒 引 当 金 | 2 6 1 | 2 3 9 | 2 1 |
| 資 産 合 計 | 1 5 7 , 5 3 3 | 1 5 9 , 4 8 2 | 1 , 9 4 9 |

(単位：百万円)

| 期 別 科 目 | 当 期 末 (2 0 0 6 年 3 月 3 1 日) | 前 期 末 (2 0 0 5 年 3 月 3 1 日) | 対前期末比較増減 |
|---------------|----------------------------------|----------------------------------|-----------|
| 【 負 債 の 部 】 | | | |
| 流 動 負 債 | 2 9 , 4 2 7 | 3 4 , 9 7 8 | 5 , 5 5 1 |
| 買 掛 金 | 1 7 , 0 5 4 | 1 8 , 1 9 1 | 1 , 1 3 7 |
| 未 払 金 | 6 9 2 | 9 8 3 | 2 9 1 |
| 未 払 費 用 | 6 , 4 5 5 | 5 , 9 3 0 | 5 2 4 |
| 未 払 法 人 税 等 | 2 6 2 | 1 6 7 | 9 5 |
| 未 払 消 費 税 等 | 1 , 6 6 4 | 1 , 6 0 4 | 5 9 |
| 前 受 金 | 2 , 5 1 6 | 2 , 5 1 4 | 2 |
| 預 り 金 | 3 3 6 | 4 8 2 | 1 4 5 |
| 従 業 員 預 り 金 | 1 7 | 9 | 7 |
| 受 注 損 失 引 当 金 | 4 0 3 | 5 , 0 8 7 | 4 , 6 8 3 |
| そ の 他 | 2 2 | 7 | 1 5 |
| 固 定 負 債 | 2 6 , 8 6 6 | 2 5 , 4 2 9 | 1 , 4 3 6 |
| 社 債 | 1 5 , 0 0 0 | 1 5 , 0 0 0 | |
| 退 職 給 付 引 当 金 | 1 0 , 9 2 2 | 1 0 , 1 0 0 | 8 2 2 |
| 役員退職慰労引当金 | 3 7 8 | 2 7 3 | 1 0 5 |
| プログラム補修引当金 | 1 1 3 | 5 6 | 5 7 |
| そ の 他 | 4 5 1 | | 4 5 1 |
| 負 債 合 計 | 5 6 , 2 9 3 | 6 0 , 4 0 8 | 4 , 1 1 4 |
| 【 資 本 の 部 】 | | | |
| 資 本 金 | 3 4 , 1 8 2 | 3 4 , 1 8 2 | |
| 資 本 剰 余 金 | 3 5 , 2 3 5 | 3 5 , 2 3 5 | |
| 資 本 準 備 金 | 3 5 , 2 3 5 | 3 5 , 2 3 5 | |
| 利 益 剰 余 金 | 3 4 , 9 7 4 | 3 3 , 2 3 4 | 1 , 7 4 0 |
| 利 益 準 備 金 | 2 , 5 3 7 | 2 , 5 3 7 | |
| 任 意 積 立 金 | 2 8 , 2 3 7 | 2 8 , 7 7 6 | 5 3 9 |
| 当 期 未 処 分 利 益 | 4 , 1 9 9 | 1 , 9 2 0 | 2 , 2 7 9 |
| その他有価証券評価差額金 | 1 , 5 9 9 | 2 , 0 2 9 | 4 3 0 |
| 自 己 株 式 | 1 , 5 5 3 | 1 , 5 4 7 | 5 |
| 資 本 合 計 | 1 0 1 , 2 3 9 | 9 9 , 0 7 4 | 2 , 1 6 5 |
| 負 債 ・ 資 本 合 計 | 1 5 7 , 5 3 3 | 1 5 9 , 4 8 2 | 1 , 9 4 9 |

7.2 比較損益計算書

(単位：百万円)

| 期 別 科 目 | 当 期 | 前 期 | 対前期比較増減 |
|-----------------|------------------------------|------------------------------|-----------|
| | 自 2005年4月 1日 至 2006年3月31日 | 自 2004年4月 1日 至 2005年3月31日 | |
| 売 上 高 | 149,207 | 176,755 | 27,548 |
| 売 上 原 価 | 125,393 | 167,954 | 42,560 |
| 売 上 総 利 益 | 23,814 | 8,801 | 15,012 |
| 販売費及び一般管理費 | 18,337 | 18,350 | 13 |
| 営 業 利 益 (損 失) | 5,476 | 9,549 | 15,026 |
| 営 業 外 収 益 | 547 | 1,734 | 1,186 |
| (受取利息及び配当金) | (449) | (702) | (252) |
| (雑 収 益) | (97) | (1,031) | (933) |
| 営 業 外 費 用 | 601 | 784 | 182 |
| (支 払 利 息) | (292) | (325) | (33) |
| (雑 損 失) | (309) | (458) | (149) |
| 経 常 利 益 (損 失) | 5,422 | 8,599 | 14,022 |
| 特 別 利 益 | 838 | 1,446 | 607 |
| (投資有価証券売却益) | (838) | () | (838) |
| (関係会社株式売却益) | () | (1,285) | (1,285) |
| (固定資産売却益) | () | (160) | (160) |
| 特 別 損 失 | 938 | 11,562 | 10,624 |
| (投資有価証券評価損) | (719) | (273) | (446) |
| (関係会社株式評価損) | (137) | (128) | (8) |
| (土 地 売 却 損) | () | (5,626) | (5,626) |
| (たな卸資産処分損) | () | (2,450) | (2,450) |
| (特 別 退 職 金) | () | (2,185) | (2,185) |
| (関係会社整理損) | () | (897) | (897) |
| (そ の 他) | (81) | () | (81) |
| 税引前当期純利益(損失) | 5,322 | 18,716 | 24,039 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 85 | 39 | 46 |
| 過年度法人税等支払額 | 156 | | 156 |
| 過年度法人税等戻入額 | | 274 | 274 |
| 法人税等還付額 | | 1,171 | 1,171 |
| 法人税等調整額 | 2,058 | 6,509 | 8,567 |
| 当期純利益(損失) | 3,022 | 10,800 | 13,823 |
| 前期繰越利益 | 1,818 | 13,682 | 11,864 |
| 中間配当額 | 641 | 962 | 320 |
| 当期末処分利益 | 4,199 | 1,920 | 2,279 |

7.3 比較利益処分計算書案

(単位：百万円)

| 科 目 | 期 別 | 当 期 | 前 期 | 対前期比較増減 |
|-----------------------------------|-----|------------------------------|------------------------------|---------|
| | | 自 2005年4月 1日 至 2006年3月31日 | 自 2004年4月 1日 至 2005年3月31日 | |
| 当 期 未 処 分 利 益 | | 4,199 | 1,920 | 2,279 |
| プログラム準備金取崩額 | | 610 | 539 | 71 |
| 合 計 | | 4,810 | 2,459 | 2,350 |
| こ れ を 下 記 の と お り 処 分 い た し ま す 。 | | | | |
| 配 当 金 | | 641 | 641 | |
| 次 期 繰 越 利 益 | | 4,169 | 1,818 | 2,350 |

- (注) 1. 2005年12月5日に1株につき10円の間配当を実施しております。
 2. プログラム準備金は、租税特別措置法の規定に基づく積立額であります。

重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式及び関連会社株式.....移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの.....市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）

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

製 品.....移動平均法による低価法

仕 掛 品.....個別法による原価法

3. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産.....定率法（但し、1998年4月1日以降に取得した建物(附属設備を除く。)については定額法）

無形固定資産.....定額法

4. 引当金の計上基準

貸 倒 引 当 金.....営業債権等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検討し、回収不能見込額を計上しております。

受 注 損 失 引 当 金.....ソフトウェアの請負契約に基づく開発のうち、当期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、翌期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、当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。

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、内規に基づく必要額を計上しております。

プログラム補修引当金.....プログラムの無償補修費用の支出に備えるため、過去の実績に基づく将来発生見込額を計上しております。

5. 収益及び費用の計上基準

ソフトウェアの請負契約に基づく開発については、進行基準を適用しております。

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. 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。

重要な会計方針の変更

（固定資産の減損に係る会計基準）

当期より、固定資産の減損に係る会計基準（「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」（企業会計審議会 2002年8月9日））及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第6号 2003年10月31日）を適用しております。これにより、経常利益及び税引前当期純利益はそれぞれ132百万円減少しております。

なお、減損損失累計額については、改正後の財務諸表等規則に基づき各資産の金額から直接控除しております。

注記事項

| (貸借対照表関係) | (当 期 末) | (前 期 末) |
|-----------------|------------|------------|
| 1.有形固定資産減価償却累計額 | 12,286 百万円 | 11,328 百万円 |
| 2.保証債務 | 1,201 百万円 | 1,502 百万円 |

| (損益計算書関係) | (当 期) | (前 期) |
|-------------------|-----------|-----------|
| 1.販売費及び一般管理費の主な内訳 | | |
| 給 与 諸 手 当 | 4,958 百万円 | 5,170 百万円 |
| 退 職 給 付 費 用 | 315 | 393 |
| 減 価 償 却 費 | 1,075 | 1,033 |
| 研 究 開 発 費 | 2,314 | 1,839 |
| 営 業 技 術 費 | 2,626 | 2,839 |
| 販売費の割合 | 概ね 5 割 | 概ね 5 割 |

2.減損損失

当期において、当社は以下の資産について減損損失を計上いたしました。

場所：福岡県久留米市

用途：福利厚生施設（遊休）

種類：土地、建物、構築物、工具器具備品

当社は、情報サービス単一事業のため、事業用資産は全体で1つの資産グループとし、遊休資産は物件ごとにグルーピングしております。

上記資産については遊休状態にあり、かつ回収可能価額が帳簿価額を下回ったため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として営業外費用に132百万円計上しております。

なお、回収可能価額は、主に不動産鑑定評価に基づく正味売却価額により測定しております。

(有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

(単位：百万円)

| 種 類 | 当 期 末 | | | 前 期 末 | | |
|--------|----------|--------|-------|----------|--------|-------|
| | 貸借対照表計上額 | 時 価 | 差 額 | 貸借対照表計上額 | 時 価 | 差 額 |
| 子会社株式 | 350 | 6,506 | 6,156 | 350 | 5,913 | 5,563 |
| 関連会社株式 | 14,631 | 11,534 | 3,097 | 12,709 | 12,030 | 678 |
| 合 計 | 14,981 | 18,041 | 3,059 | 13,059 | 17,944 | 4,884 |

(税効果会計関係)

1. 繰延税金資産及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 | (当 期 末) | (前 期 末) |
|------------------|-----------|-----------|
| 退職給付引当金損金算入限度超過額 | 4,445 百万円 | 3,930 百万円 |
| 繰越欠損金 | 3,370 | 1,066 |
| 賞与引当金損金算入限度超過額 | 1,681 | 1,584 |
| 受注損失引当金 | 1,252 | 2,070 |
| その他有価証券評価差額金 | 1,124 | 1,395 |
| 減価償却費損金算入限度超過額 | 762 | 685 |
| 土地売却損 | | 1,958 |
| その他 | 2,038 | 4,526 |
| 繰延税金資産 小計 | 14,675 | 17,216 |
| 評価性引当額 | 243 | |
| 繰延税金資産 合計 | 14,432 | 17,216 |
| 繰延税金負債 | | |
| プログラム準備金 | 1,600 | 2,020 |
| 前払年金費用 | 630 | 665 |
| その他有価証券評価差額金 | 26 | 2 |
| 繰延税金負債 合計 | 2,257 | 2,688 |
| 繰延税金資産の純額 | 12,175 | 14,528 |

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

| | (当 期) |
|----------------------|---------|
| 国内の法定実効税率 | 40.7% |
| (調整) | |
| 評価性引当額 | 4.6% |
| 過年度法人税等支払額 | 2.9% |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 | 2.2% |
| その他 | 2.8% |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 43.2% |

(1 株当たり情報関係)

1 株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

なお、潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益は、前期は当期純損失を計上しているため、当期は希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため、それぞれ記載しておりません。

| | 当 期 | 前 期 |
|-----------------------------|------------|------------|
| 1 株当たり当期純利益 (損失) | | |
| 当期純利益 (損失) (百万円) | 3,022 | 10,800 |
| 普通株主に帰属しない金額 (百万円) | | |
| 普通株式に係る当期純利益 (損失) (百万円) | 3,022 | 10,800 |
| 普通株式の期中平均株式数 (株) | 64,144,884 | 64,147,381 |

8. 役員の異動（平成 18 年 6 月 22 日付）

（1）代表者の異動

取締役会長 川村 隆 （現 当社 取締役会長・代表執行役
兼 株式会社日立製作所 取締役）

下記の代表者の異動については、平成 18 年 2 月 23 日に開示済であります。

代表執行役 小野 功 （現 当社 取締役 兼 株式会社日立製作所 特命顧問）
執行役社長

小川 健夫 （現 当社 代表執行役 執行役社長・取締役）
当社相談役に就任

（2）その他の役員の異動

[新任取締役候補者]

取 締 役 西川 晃一郎 （現 株式会社日立製作所 執行役常務）

取締役候補者の西川 晃一郎氏は、社外取締役候補者です。

[退任予定取締役]

小川 健夫 （現 当社 代表執行役 執行役社長・取締役）
当社相談役に就任

《新任取締役候補者の略歴》

西川 晃一郎（にしかわ こういちろう）

（昭和 22 年 7 月 12 日生）

| | |
|-------------|---------------------|
| 昭和 45 年 3 月 | 東京大学 法学部卒業 |
| 昭和 45 年 4 月 | 株式会社日立製作所入社 |
| 昭和 50 年 6 月 | ハーバード大学経営大学院卒業（MBA） |
| 平成 7 年 8 月 | 日立アメリカ社副社長 |
| 平成 11 年 4 月 | 株式会社日立製作所事業開発室長 |
| 平成 13 年 4 月 | 同社 グローバル事業開発本部長 |
| 平成 15 年 4 月 | 同社 事業開発部門長 |
| 平成 15 年 6 月 | 同社 執行役 |
| 平成 18 年 1 月 | 同社 執行役常務 現在に至る |

なお、執行役の異動(平成 18 年 4 月 1 日付)については、平成 18 年 2 月 23 日に開示済であります。