

## 第 14 期 決 算 公 告

平成25年6月21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25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	854,547	流動負債	781,946
現金及び預金	455,943	買掛金	78,251
売掛金	336,431	短期借入金	515,000
仕掛品	11,985	リース債務	20,901
前払費用	46,923	未払金	9,161
未収入金	4,684	未払費用	28,063
その他	1,196	未払法人税等	9,458
貸倒引当金	△2,618	預り金	15,289
固定資産	339,297	前受収益	62,438
有形固定資産	35,092	未払消費税	43,382
建物	1,597	固定負債	3,701
工具器具備品	17,119	リース債務	15
リース資産	16,375	長期前受収益	3,685
無形固定資産	212,884	負債合計	785,647
ソフトウェア	147,471	( 純 資 産 の 部 )	
ソフトウェア仮勘定	65,318	株主資本	408,196
電話加入権	94	資本金	347,516
投資その他の資産	91,319	資本剰余金	886,516
関係会社株式	10,000	資本準備金	291,516
差入保証金	77,656	その他資本剰余金	595,000
長期前払費用	3,662	利益剰余金	△825,835
その他	0	繰越利益剰余金	△825,835
		純資産合計	408,196
資産合計	1,193,844	負債及び純資産合計	1,193,844

## 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

関連会社株式 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 553,273 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 | 9,714 千円  |
| 長期金銭債権 | 77,656 千円 |
| 短期金銭債務 | 23,866 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 27,283 千円
- ② 仕入高等 222,953 千円
- ③ 営業取引以外の取引高 14,760 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

	当事業年度期首 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)
		当期首	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	—	—
第3回無担保新株引受権付 社債	普通株式	320	—	320	—	—
合計						—

## 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	2,202 千円
未払事業所税	1,279 千円
貸倒引当金	995 千円
その他特別損失	623 千円
評価性引当金	△5,100 千円
繰延税金資産計	—

#### (固定資産)

減価償却費	25,103 千円
欠損金	471,541 千円
評価性引当金	△496,644 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	550,000 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	都瑛軟件開発服務(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	95,206 千円	買掛金	19,172 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	㈱SBI証券	なし	当社サービスの提供先	サービスの提供	1,626,231 千円	売掛金	113,118 千円
						前受収益	26,216 千円
						長期前受収益	3,685 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 89,674 円 02 銭  
 ② 1株当たり当期純利益金額 11,891 円 90 銭

8. 重要な後発事象に関する注記

(SBIトレードウィンテック株式会社と株式会社 SBI テクノロジーの合併)

SBI ネットシステムズ株式会社の 100%子会社である当社と株式会社 SBI テクノロジーは平成 25 年2月 22 日の両社の取締役会及び株主総会にて合併することを決議し、平成 25 年4月 1 日付で実行しました。

合併に関する概要は次のとおりであります。

① 合併の目的

本合併は、当社グループ会社である株式会社 SBI テクノロジーを吸収合併消滅会社とした企業再編を行うことによって、グループにおける企業価値の一層の向上を図るものである。

同社は高度なインフラ構築技術、ネットワーク構築技術および、先進的な IT 運用サービスと高品質な技術サポートを提供しており、証券システム構築に強みを持つ当社と合併することによって、規模およびサービスの拡大による安定的収益基盤の確保とブランドの構築を図り、業界における競争力を高め、更なる発展を目指すものである。

② 合併の要旨

(1)合併の日程

合併契約書承認取締役会 平成 25 年2月 22 日

合併契約書承認株主総会 平成 25 年2月 22 日

合併期日 平成 25 年4月 1 日

(2) 合併方式

存続会社を SBIトレードウィンテック株式会社、消滅会社を株式会社 SBI テクノロジーとする吸収合併方式で行います。

(3) 合併比率

SBI ネットシステムズ株式会社の 100%子会社同士の合併であるため、合併比率の取り決めはありません。また、本合併による新株式の発行及び資本金の増加もありません。

③ 合併当時会社の概要

(1) 合併会社

1) 商号 SBIトレードウィンテック株式会社

2) 主な事業内容 金融機関向けシステムとソリューションの提供

- 3) 設立年月日 平成 12 年 6 月 21 日
- 4) 所在地 東京都新宿区市谷本村町 1 番 1 号
- 5) 代表者 代表取締役社長 内山 昌秋
- 6) 資本金 347 百万円
- 7) 発行済株式数 4,552 株
- 8) 総資産 1,296 百万円(平成 24 年 3 月末現在)
- 9) 売上高 3,921 百万円(平成 24 年 3 月期)
- 10) 決算期 3 月 31 日
- 11) 株主構成 SBI ネットシステムズ株式会社 100%

(2) 被合併会社

- 1) 商号 株式会社 SBI テクノロジー
- 2) 主な事業内容 情報ネットワークシステムの設計、開発および保守の受託、販売ならびに賃貸
- 3) 設立年月日 平成 18 年 4 月 26 日
- 4) 所在地 東京都新宿区市谷本村町 1 番 1 号
- 5) 代表者 代表取締役社長 内山 昌秋
- 6) 資本金 80 百万円
- 7) 発行済株式数 2,600 株
- 8) 総資産 181 百万円(平成 24 年 3 月末現在)
- 9) 売上高 867 万円(平成 24 年 3 月期)
- 10) 決算期 3 月 31 日
- 11) 株主構成 SBI ネットシステムズ株式会社 100%

④ 合併後の状況

- 1) 商号 SBI トレードインテック株式会社
- 2) 主な事業内容 金融機関向けシステムとソリューションの提供
- 3) 所在地 東京都新宿区市谷本村町 1 番 1 号
- 4) 代表者 代表取締役社長 内山 昌秋
- 5) 資本金 347 百万円
- 6) 発行済株式数 4,552 株
- 7) 決算期 3 月 31 日
- 8) 株主構成 SBI ネットシステムズ株式会社 100%