

第5 経 理 の 状 況

1. 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和 38 年大蔵省令第 59 号。以下「財務諸表等規則」という。)に基づいて作成しております。

なお、第 4 期事業年度(平成 9 年 7 月 1 日から平成 10 年 6 月 30 日まで)は改正前の財務諸表等規則に基づき、第 5 期事業年度(平成 10 年 7 月 1 日から平成 11 年 6 月 30 日まで)は改正後の財務諸表等規則に基づいて作成しております。

また、財務諸表及びその他の事項の金額については、千円未満を切り捨てて表示しております。

2. 当社は、証券取引法第 193 条の 2 の規定に基づき、第 4 期事業年度(平成 9 年 7 月 1 日から平成 10 年 6 月 30 日まで)及び第 5 期事業年度(平成 10 年 7 月 1 日から平成 11 年 6 月 30 日まで)の財務諸表について、中央監査法人の監査を受けております。

その監査報告書は、別紙のとおり「第 7 株式事務の概要」の直前に添付しております。

なお、第 4 期事業年度に係る監査報告書は、平成 11 年 6 月 7 日に提出した有価証券届出書にとじ込まれたものの写しを利用しております。

1. 財務諸表

(1) 貸借対照表

(単位：千円)

科目	期別	第 4 期 (平成 10 年 6 月 30 日現在)		第 5 期 (平成 11 年 6 月 30 日現在)	
		金額	構成比	金額	構成比
(資産の部)					
流動資産					
1. 現金及び預金	1	1,531,260		1,488,386	
2. 受取手形		30,030		46,916	
3. 売掛金	3	764,326		1,057,240	
4. 前払費用	3	77,538		69,332	
5. 短期貸付金	3	62,530		153,081	
6. 未収入金	3	20,536		23,964	
7. その他	3	4,737		41,253	
8. 貸倒引当金		5,060		10,271	
流動資産合計		2,485,901	65.1	2,869,904	63.0
固定資産					
1. 有形固定資産					
(1) 建物		13,168		21,324	
減価償却累計額		3,865	9,303	5,951	15,373
(2) 車両及び運搬具		25,375		38,262	
減価償却累計額		8,182	17,193	16,418	21,844
(3) 器具及び備品		17,422		35,937	
減価償却累計額		6,167	11,255	12,021	23,915
(4) 土地			162,625		162,625
有形固定資産合計		200,377	5.3	223,758	4.9
2. 無形固定資産					
(1) 商標権		3,192		2,831	
(2) 電話加入権		32,364		31,530	
無形固定資産合計		35,556	0.9	34,362	0.7
3. 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券		97,235		102,492	
(2) 関係会社株式		305,160		1,159,957	
(3) 関係会社社債		135,000			
(4) その他の関係会社有価証券				250	
(5) 長期貸付金		20,000		20,000	
(6) 関係会社長期貸付金		408,170			
(7) 破産債権等		45,487		70,039	
(8) 長期前払費用		21,228		31,085	
(9) 賃借保証金		110,338		116,573	
(10) その他		1,117		1,939	
(11) 貸倒引当金		49,314		71,744	
投資その他の資産合計		1,094,423	28.7	1,430,593	31.4
固定資産合計		1,330,358	34.9	1,688,714	37.0
資産合計		3,816,259	100.0	4,558,619	100.0

(単位：千円)

科 目	期 別	第 4 期 (平成10年6月30日現在)		第 5 期 (平成11年6月30日現在)	
		金 額	構 成 比	金 額	構 成 比
			%		%
(負債の部)					
流動負債					
1.短期借入金	1	2,826,000		2,896,984	
2.未払金		2,236		4,173	
3.未払法人税等		58,113		361,486	
4.未払事業税		15,916			
5.未払消費税等		135,602		121,381	
6.未払費用	3	174,072		236,736	
7.預り金	3	20,973		17,257	
8.その他		10,256		9,978	
流動負債合計		3,243,171	85.0	3,647,997	80.0
固定負債					
1.役員退職慰労引当金				7,083	
2.長期未払金		6,337		4,100	
固定負債合計		6,337	0.1	11,184	0.3
負債合計		3,249,508	85.1	3,659,181	80.3
(資本の部)					
資本金	2	257,480	6.8	257,480	5.6
資本準備金		113,380	3.0	113,380	2.5
利益準備金				2,300	0.1
その他の剰余金					
1.当期末処分利益		195,890		526,277	
その他の剰余金合計		195,890	5.1	526,277	11.5
資本合計		566,750	14.9	899,437	19.7
負債資本合計		3,816,259	100.0	4,558,619	100.0

(2) 損益計算書

(単位：千円)

科 目	期 別	第 4 期 (自平成 9年7月 1日 至平成10年6月30日)		第 5 期 (自平成10年7月 1日 至平成11年6月30日)			
		金 額	百 分 比	金 額	百 分 比		
売 上 高			6,556,769	100.0	7,648,313	100.0	
売 上 原 価			4,242,300	64.7	4,876,264	63.8	
売 上 総 利 益			2,314,469	35.3	2,772,049	36.2	
販売費及び一般管理費							
1. 役 員 報 酬		129,341			111,188		
2. 給 料 諸 手 当		779,856			874,490		
3. 役員退職慰労引当金繰入額					7,083		
4. 法 定 福 利 費		59,818			84,010		
5. 賃 借 料		287,531			306,689		
6. 通 信 費		118,932			120,940		
7. 事 業 税		33,000					
8. 消 耗 品 費		53,032			29,890		
9. 減 価 償 却 費		14,549			17,394		
10. 広 告 宣 伝 費		93,199			13,318		
11. 採 用 広 告 費		197,362			117,852		
12. 貸倒引当金繰入額		28,590			27,642		
13. そ の 他		273,821	2,069,036	31.6	224,208	1,934,709	25.3
営 業 利 益			245,433	3.7		837,339	10.9
営 業 外 収 益							
1. 受 取 利 息	1	7,327			19,711		
2. 有 価 証 券 利 息	1	5,062			4,522		
3. 受 取 手 数 料		1,653			1,405		
4. そ の 他		2,365	16,409	0.3	2,742	28,381	0.3
営 業 外 費 用							
1. 支 払 利 息	1	32,580			44,130		
2. 株 式 公 開 関 連 費 用					24,874		
3. 新 株 発 行 費		3,531					
4. そ の 他		1,443	37,555	0.6	610	69,615	0.9
経 常 利 益			224,287	3.4		796,105	10.3
特 別 損 失							
1. 固 定 資 産 除 却 損	2				3,277	3,277	0.0
税 引 前 当 期 純 利 益			224,287	3.4		792,828	10.3
法 人 税 及 び 住 民 税			120,000	1.8		438,000	5.7
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税							
当 期 純 利 益			104,287	1.6		354,828	4.6
前 期 繰 越 利 益			91,603			171,449	
当 期 未 処 分 利 益			195,890			526,277	

<付> 売上原価明細書

(単位：千円)

科目	期別	第 4 期 (自平成 9年7月 1日 至平成10年6月30日)		第 5 期 (自平成10年7月 1日 至平成11年6月30日)			
		金額	構成比	金額	構成比		
労務費			3,094,328	72.9	3,793,358	77.8	
経費							
1. 旅費交通費		1,033,747		1,001,821			
2. 消耗品費		48,858		25,635			
3. 外注費		37,419		31,557			
4. その他		27,947	1,147,972	27.1	23,892	1,082,906	22.2
売上原価			4,242,300	100.0		4,876,264	100.0

(3) 利益処分計算書

(単位：千円)

科目	期別	第 4 期 (平成 10年 9月 25日)		第 5 期 (平成 11年 9月 29日)	
		金額	構成比	金額	構成比
当期末処分利益			195,890		526,277
利益処分量					
1. 利益準備金		2,300		12,900	
2. 配当金		22,141		98,400	
3. 役員賞与金		-		30,000	
(うち監査役賞与金)		(-)	24,441	(1,000)	141,300
次期繰越利益			171,449		384,977

(注) 期別欄の()内日付は株主総会承認日であります。

重要な会計方針

期 別 項 目	第 4 期 (自 平成 9年7月 1日 至 平成10年6月30日)	第 5 期 (自 平成10年7月 1日 至 平成11年6月30日)
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>(イ) 取引所の相場のある有価証券 移動平均法による低価法</p> <p>(ロ) 取引所の相場のない有価証券 移動平均法による原価法</p>	<p>(イ) 取引所の相場のある有価証券 移動平均法による低価法 (洗替え方式)</p> <p><追加情報> 低価法の適用に当たっては、従来、切放し方式によっておりましたが、平成10年度の税制改正に伴い、当期から洗替え方式に変更いたしました。 この変更に伴う財務諸表に与える影響はありません。</p> <p>(ロ) 取引所の相場のない有価証券 同 左</p>
2. 固定資産の減価償却の方法	<p>法人税法に規定する減価償却又は償却の方法と同一の基準によっております。</p> <p>(イ) 有形固定資産 定率法</p> <p>(ロ) 無形固定資産 定額法</p> <p>(ハ) 長期前払費用 定額法</p>	<p>法人税法に規定する減価償却又は償却の方法と同一の基準によっております。</p> <p>(イ) 有形固定資産 定率法</p> <p><追加情報> 有形固定資産の取得価額基準は、従来20万円でしたが、平成10年度の税制改正に伴い、当期から10万円に変更いたしました。 なお、取得価額が10万円以上20万円未満の資産については、3年間で均等償却する方法を採用しております。 この変更により、従来と同一の基準によった場合に比べ、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益はそれぞれ1,484千円多く計上されております。</p> <p>(ロ) 無形固定資産 同 左</p> <p>(ハ) 長期前払費用 同 左</p>
3. 繰延資産の処理方法	<p>(イ) 新株発行費は全額支出時の費用として処理しております。</p>	—
4. 引当金の計上基準	<p>(イ) 貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、法人税法の規定に基づく法定繰入率による限度額のほか、個別債権の回収可能性を勘案して計上しております。</p>	<p>(イ) 貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、法人税法の規定に基づく実績繰入率による限度額のほか、個別債権の回収可能性を勘案して計上しております。</p> <p><追加情報> 平成10年度の税制改正に伴い、当期から法定繰入率に変えて、法人税法の規定に基づく実績繰入率による限度額を計上する方法に変更いたしました。 この変更により、従来と同一の方法によった場合に比べ、貸倒引当金繰入額は3,927千円増加し、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益はそれぞれ同額減少しております。</p>

期 別 項 目	第 4 期 (自 平成 9年7月 1日 至 平成 10年6月30日)	第 5 期 (自 平成 10年7月 1日 至 平成 11年6月30日)
5. 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。	(ロ) 役員退職慰労引当金 常勤役員の退職慰労金の支出に備えるため、役員退職慰労金規程に基づく期末要支給額を計上しております。 <追加情報> 役員退職慰労引当金は、当期において規程が整備され、かつ、当期が在任期間の適用初年度であるため計上したものであります。 同 左
6. 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。	同 左

表示方法の変更

第 4 期 (自 平成 9年7月 1日 至 平成 10年6月30日)	第 5 期 (自 平成 10年7月 1日 至 平成 11年6月30日)
—	<貸借対照表関係> 前期まで独立掲記しておりました「未払事業税」(当期 75,463 千円)は、財務諸表等規則の改正を早期に適用することにより(改正省令附則第 3 項ただし書)、当期から「未払法人税等」に含めて表示することに変更いたしました。

追 加 情 報

第 4 期 (自 平成 9年7月 1日 至 平成 10年6月30日)	第 5 期 (自 平成 10年7月 1日 至 平成 11年6月30日)
—	<損益計算書関係> 前期まで「販売費及び一般管理費」の一項目として記載しておりました「事業税」(当期 90,000 千円)は、財務諸表等規則の改正により「法人税及び住民税」(当期 348,000 千円)に含め、当期においては「法人税、住民税及び事業税」として表示しております。

注 記 事 項

(貸借対照表関係)

第 4 期 (平成 10 年 6 月 30 日現在)	第 5 期 (平成 11 年 6 月 30 日現在)																								
<p>1. 1 担保に供されている資産及びこれに対応する債務</p> <p>担保に供されている資産 ... 定期預金 50,000 千円 上記に対応する債務 ... 短期借入金 60,000 千円</p>																									
<p>2. 2 授權株式数及び発行済株式総数</p> <p>授 権 株 式 数 4,400 株 発 行 済 株 式 総 数 3,280 株</p>	<p>1. 2 授權株式数及び発行済株式総数</p> <p>授 権 株 式 数 13,000 株 発 行 済 株 式 総 数 3,280 株</p>																								
<p>3. 3 関係会社に対する資産・負債 区分掲記されたもの以外で、各科目に含まれている関係会社に対するものは次のとおりであります。</p> <p>売 掛 金 23,141 千円 前 払 費 用 30 千円 短 期 貸 付 金 62,000 千円 未 収 入 金 18,565 千円 未 払 費 用 33,736 千円 預 り 金 427 千円</p>	<p>2. 3 関係会社に対する資産・負債 区分掲記されたもの以外で、各科目に含まれている関係会社に対するものは次のとおりであります。</p> <p>売 掛 金 55,901 千円 前 払 費 用 2,803 千円 短 期 貸 付 金 152,940 千円 未 収 入 金 19,284 千円 流動資産「その他」 2,270 千円 未 払 費 用 15,321 千円 預 り 金 198 千円</p>																								
<p>4. 偶発債務 下記の関係会社が締結しているリース契約について債務保証の予約を行っております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">(会 社 名)</th> <th style="text-align: center;">(予約残高)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>㈱グッドウィル・キャリア(注)1</td> <td style="text-align: right;">5,539 千円</td> </tr> <tr> <td>㈱グッドウィル・コミュニケーション(注)2</td> <td style="text-align: right;">1,357</td> </tr> <tr> <td>㈱グッドウィル・インベントリー</td> <td style="text-align: right;">67,473</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">74,369</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注) 1. ㈱グッドウィル・キャリアは、平成 9 年 12 月に関係会社㈱グッドウィルより社名変更しております。 2. ㈱グッドウィル・コミュニケーションは、平成 10 年 3 月に㈱サイクより社名変更しております。</p>	(会 社 名)	(予約残高)	㈱グッドウィル・キャリア(注)1	5,539 千円	㈱グッドウィル・コミュニケーション(注)2	1,357	㈱グッドウィル・インベントリー	67,473	計	74,369	<p>3. 偶発債務 (イ) 下記の関係会社の銀行からの借入金について債務保証を行っております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">(会 社 名)</th> <th style="text-align: center;">(保証残高)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>㈱グッドウィル・キャリア</td> <td style="text-align: right;">50,000 千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(ロ) 下記の関係会社が締結しているリース契約について債務保証の予約を行っております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">(会 社 名)</th> <th style="text-align: center;">(予約残高)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>㈱グッドウィル・コミュニケーション</td> <td style="text-align: right;">89,328 千円</td> </tr> <tr> <td>㈱グッドウィル・インベントリー</td> <td style="text-align: right;">51,353</td> </tr> <tr> <td>㈱グッドウィル・キャリア</td> <td style="text-align: right;">4,154</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">144,836</td> </tr> </tbody> </table>	(会 社 名)	(保証残高)	㈱グッドウィル・キャリア	50,000 千円	(会 社 名)	(予約残高)	㈱グッドウィル・コミュニケーション	89,328 千円	㈱グッドウィル・インベントリー	51,353	㈱グッドウィル・キャリア	4,154	計	144,836
(会 社 名)	(予約残高)																								
㈱グッドウィル・キャリア(注)1	5,539 千円																								
㈱グッドウィル・コミュニケーション(注)2	1,357																								
㈱グッドウィル・インベントリー	67,473																								
計	74,369																								
(会 社 名)	(保証残高)																								
㈱グッドウィル・キャリア	50,000 千円																								
(会 社 名)	(予約残高)																								
㈱グッドウィル・コミュニケーション	89,328 千円																								
㈱グッドウィル・インベントリー	51,353																								
㈱グッドウィル・キャリア	4,154																								
計	144,836																								

(損益計算書関係)

第 4 期 (自 平成 9 年 7 月 1 日 至 平成 10 年 6 月 30 日)	第 5 期 (自 平成 10 年 7 月 1 日 至 平成 11 年 6 月 30 日)
<p>1. 1 関係会社との取引</p> <p>受取利息 4,680 千円</p> <p>有価証券利息 5,062 千円</p>	<p>1. 1 関係会社との取引</p> <p>受取利息 18,060 千円</p> <p>有価証券利息 4,522 千円</p> <p>支払利息 431 千円</p> <p>2. 2 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。</p> <p>建 物 1,089 千円</p> <p>車両及び運搬具 547 千円</p> <p>器具及び備品 1,640 千円</p>

(リース取引関係)

第 4 期 (自 平成 9 年 7 月 1 日 至 平成 10 年 6 月 30 日)	第 5 期 (自 平成 10 年 7 月 1 日 至 平成 11 年 6 月 30 日)																																																								
<p><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></p> <p>1. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <p style="text-align: right;">(単位 : 千円)</p> <table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th></th> <th>器 具 及 び 備 品</th> <th>長 期 前 払 費 用</th> <th>合 計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">196,102</td> <td style="text-align: right;">170,106</td> <td style="text-align: right;">366,208</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額 相 当 額</td> <td style="text-align: right;">48,925</td> <td style="text-align: right;">40,276</td> <td style="text-align: right;">89,202</td> </tr> <tr> <td>期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">147,176</td> <td style="text-align: right;">129,829</td> <td style="text-align: right;">277,006</td> </tr> </tbody> </table> <p>2. 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tbody> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1 年以内</td> <td style="text-align: right;">71,640 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1 年 超</td> <td style="text-align: right;">217,552</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">合 計</td> <td style="text-align: right;">289,192</td> </tr> </tbody> </table> <p>3. 当期の支払リース料、減価償却費相当額 及び 支払利息相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tbody> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支 払 リ ー ス 料</td> <td style="text-align: right;">66,691 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減 価 償 却 費 相 当 額</td> <td style="text-align: right;">60,192</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支 払 利 息 相 当 額</td> <td style="text-align: right;">11,038</td> </tr> </tbody> </table> <p>4. 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法</p> <p>(イ) 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。</p> <p>(ロ) 利息相当額の算定方法 リース料総額とリース物件の取得価額相当額の差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。</p>		器 具 及 び 備 品	長 期 前 払 費 用	合 計	取得価額相当額	196,102	170,106	366,208	減価償却累計額 相 当 額	48,925	40,276	89,202	期末残高相当額	147,176	129,829	277,006	1 年以内	71,640 千円	1 年 超	217,552	合 計	289,192	支 払 リ ー ス 料	66,691 千円	減 価 償 却 費 相 当 額	60,192	支 払 利 息 相 当 額	11,038	<p><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></p> <p>1. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <p style="text-align: right;">(単位 : 千円)</p> <table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th></th> <th>器 具 及 び 備 品</th> <th>長 期 前 払 費 用</th> <th>合 計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">201,592</td> <td style="text-align: right;">175,662</td> <td style="text-align: right;">377,254</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額 相 当 額</td> <td style="text-align: right;">107,801</td> <td style="text-align: right;">100,766</td> <td style="text-align: right;">208,568</td> </tr> <tr> <td>期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">93,790</td> <td style="text-align: right;">74,895</td> <td style="text-align: right;">168,685</td> </tr> </tbody> </table> <p>2. 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tbody> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1 年以内</td> <td style="text-align: right;">76,378 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1 年 超</td> <td style="text-align: right;">143,767</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">合 計</td> <td style="text-align: right;">220,145</td> </tr> </tbody> </table> <p>3. 当期の支払リース料、減価償却費相当額 及び 支払利息相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tbody> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支 払 リ ー ス 料</td> <td style="text-align: right;">84,255 千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減 価 償 却 費 相 当 額</td> <td style="text-align: right;">79,139</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支 払 利 息 相 当 額</td> <td style="text-align: right;">11,124</td> </tr> </tbody> </table> <p>4. 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法</p> <p>(イ) 減価償却費相当額の算定方法 同 左</p> <p>(ロ) 利息相当額の算定方法 同 左</p>		器 具 及 び 備 品	長 期 前 払 費 用	合 計	取得価額相当額	201,592	175,662	377,254	減価償却累計額 相 当 額	107,801	100,766	208,568	期末残高相当額	93,790	74,895	168,685	1 年以内	76,378 千円	1 年 超	143,767	合 計	220,145	支 払 リ ー ス 料	84,255 千円	減 価 償 却 費 相 当 額	79,139	支 払 利 息 相 当 額	11,124
	器 具 及 び 備 品	長 期 前 払 費 用	合 計																																																						
取得価額相当額	196,102	170,106	366,208																																																						
減価償却累計額 相 当 額	48,925	40,276	89,202																																																						
期末残高相当額	147,176	129,829	277,006																																																						
1 年以内	71,640 千円																																																								
1 年 超	217,552																																																								
合 計	289,192																																																								
支 払 リ ー ス 料	66,691 千円																																																								
減 価 償 却 費 相 当 額	60,192																																																								
支 払 利 息 相 当 額	11,038																																																								
	器 具 及 び 備 品	長 期 前 払 費 用	合 計																																																						
取得価額相当額	201,592	175,662	377,254																																																						
減価償却累計額 相 当 額	107,801	100,766	208,568																																																						
期末残高相当額	93,790	74,895	168,685																																																						
1 年以内	76,378 千円																																																								
1 年 超	143,767																																																								
合 計	220,145																																																								
支 払 リ ー ス 料	84,255 千円																																																								
減 価 償 却 費 相 当 額	79,139																																																								
支 払 利 息 相 当 額	11,124																																																								

(有価証券の時価等関係)

有 価 証 券 の 時 価 等

(単位：千円)

種 類	第 4 期 (平成10年6月30日現在)			第 5 期 (平成11年6月30日現在)		
	貸借対照表 計上額	時 価	評価損益	貸借対照表 計上額	時 価	評価損益
(1) 流動資産に属するもの						
株 式	-	-	-	-	-	-
債 券	-	-	-	-	-	-
そ の 他	-	-	-	-	-	-
小 計	-	-	-	-	-	-
(2) 固定資産に属するもの						
株 式	84,435	69,300	15,135	88,312	604,077	515,764
債 券	-	-	-	-	-	-
そ の 他	-	-	-	-	-	-
小 計	84,435	69,300	15,135	88,312	604,077	515,764
合 計	84,435	69,300	15,135	88,312	604,077	515,764

(注) 1. 時価(時価相当額を含む)の算定方法

店頭売買有価証券 日本証券業協会の公表する売買価格等

2. 上記時価情報開示対象から除いた有価証券の貸借対照表計上額

第 4 期

第 5 期

<固定資産に属するもの>

非上場株式(店頭売買株式を除く)

317,960千円

1,174,137千円

(うち関係会社株式 305,160千円)

(うち関係会社株式 1,159,957千円)

非上場債券等

135,000千円

250千円

(うち関係会社社債 135,000千円)

(うち関係会社新株引受権証券 250千円)

(デリバティブ取引関係)

1. 取引の状況に関する事項

第 4 期 (自平成9年7月1日 至平成10年6月30日)	第 5 期 (自平成10年7月1日 至平成11年6月30日)
—	<p>(1) 取引の内容及び利用目的 当社が利用している派生金融商品は、金利キャップ契約です。その利用目的は借入金の変動金利支払に関する将来の金利上昇の影響を一定の範囲に限定するためです。</p> <p>(2) 取引に対する取組み方針 当社は、派生金融商品を借入金の調達資金に係る金利の変動によるリスク軽減目的を達成する範囲で行う方針であり、投資目的のための派生金融商品は一切利用しない方針であります。</p> <p>(3) 取引に係るリスクの内容 当社が利用している派生金融商品は、借入金の変動支払金利を一定の範囲に限定する金利キャップ契約であり、当該取引に係るリスクはほとんどないと判断しております。</p>

(4) 取引に係るリスク管理体制

当社が利用する金利キャップ契約は個別に取締役会で承認を得て、これに基づき当該契約締結業務は財務経理部が担当しております。

半年毎の決算報告取締役会において担当役員より取引状況を報告しております。

. 取引の時価等に関する事項

デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益

: 千円)

区分	種類	第 期 (平成 年 6 30日現在)				5 期 11 年 月 30			
		契約額等		時 価	評価損益	契約額等		時 価	評価損益
		うち1年超				うち1年超			
市 場 の 取 引	金利キャップ取引 買 建	-	-	-	-	200,000 (825)	200,000 (330)	229	595
合 計		-	-	-	-	200,000 (825)	200,000 (330)	229	595

(注) 1.()内はオプション料の貸借対照表計上額であります。

2. 上記金利キャップ取引については潜在的なリスクはありません。

3. 時価の算定方法は、取引金融機関から提示された価格等に基づき算定しております。

(1株当たり情報)

第 4 期 (自 平成 9年 7月 1日 至 平成 10年 6月 30日)		第 5 期 (自 平成 10年 7月 1日 至 平成 11年 6月 30日)	
1株当たり純資産額	172,789 円 91 銭	1株当たり純資産額	274,218 円 77 銭
1株当たり当期純利益	47,103 円 46 銭	1株当たり当期純利益	108,179 円 27 銭
(注) 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益については、新株引受権付社債に係る新株引受権の残高がなく、かつ、転換社債の発行もないため記載しておりません。		(注) 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益については、転換社債等の潜在株式が存在しないため記載しておりません。	

重要な後発事象

<p style="text-align: center;">第 4 期 (自 平成 9年7月 1日 至 平成 10年6月30日)</p>	<p style="text-align: center;">第 5 期 (自 平成 10年7月 1日 至 平成 11年6月30日)</p>
<p style="text-align: center;">—</p>	<p>1. 新株の発行</p> <p>平成 11 年 6 月 4 日、同 15 日及び同 25 日にそれぞれ開催の取締役会の決議に基づき、下記の要領により新株を発行いたしました。</p> <p>(1) 募集の方法 証券会社の買取引受けによる一般募集（スプレッド方式）</p> <p>(2) 発行新株式数 額面普通株式 800 株 発行価額 1 株につき 4,250,000 円 資本組入額 1 株につき 2,125,000 円 発行価額の総額 3,400,000 千円</p> <p>(3) 引受契約の内容 引受手数料は支払わず、これに代わるものとして、一般募集における価額（発行価格、ブックビルディング方式による。）の総額と引受人により当社に払い込まれる引受価額の総額との差額を引受人の手取金とする。 発行価格 1 株につき 7,000,000 円 引受価額 1 株につき 6,580,000 円 引受価額の総額 5,264,000 千円(払込金の総額)</p> <p>(4) 発行年月日 平成 11 年 7 月 7 日</p> <p>(5) 新株の配当起算日 平成 11 年 7 月 1 日</p> <p>(6) 新株の議決権基準日 当該新株式の発行時（平成 11 年 7 月 7 日）に株主名簿に記載された株主をもって、平成 11 年 9 月 29 日開催の当社第 5 回定時株主総会において権利を行使することができる株主とする。</p> <p>(7) 資金の用途 手取概算額 5,233,180 千円については、設備関係資金に 400,000 千円、関係会社への投融资に 1,600,000 千円、運転資金に 300,000 千円、借入金の返済に 500,000 千円をそれぞれ充当し、残額は将来の事業投資等に備える予定であります。</p> <p>なお、この新株発行により、資本金は 1,700,000 千円増加し 1,957,480 千円（発行済株式総数 4,080 株）に、また資本準備金は 3,564,000 千円増加し 3,677,380 千円になりました。</p>

<p style="text-align: center;">第 4 期 （ 自 平成 9年7月 1日 至 平成 10年6月30日 ）</p>	<p style="text-align: center;">第 5 期 （ 自 平成 10年7月 1日 至 平成 11年6月30日 ）</p>										
	<p>2. 子会社の異動</p> <p>(株)コムスンについては、当社が、平成 11 年 7 月 15 日付で新株引受権（100,000 株）を行使し、その後、同年 7 月 30 日を払込期日とする第三者割当増資（1,130,000 株）を引受け、また同年 7 月 31 日を受渡日とする株式の譲受け（170,000 株）たことにより、当社所有割合 74.9%の子会社となりました。これにより、当社の(株)コムスンに対する出資額は 700,000 千円増加し、750,500 千円となりました。</p> <p>なお、(株)コムスンの平成 11 年 3 月期の財政状態及び経営成績は以下のとおりであります。</p> <table data-bbox="957 683 1356 840"> <tr> <td>売 上 高</td> <td>702,265 千円</td> </tr> <tr> <td>経 常 利 益</td> <td>277,496 千円</td> </tr> <tr> <td>当 期 純 利 益</td> <td>281,965 千円</td> </tr> <tr> <td>純 資 産 額</td> <td>503,999 千円</td> </tr> <tr> <td>総 資 産 額</td> <td>387,871 千円</td> </tr> </table> <p>3. 株式の分割</p> <p>平成 11 年 8 月 30 日開催の取締役会において、平成 11 年 11 月 2 日をもって 50,000 円額面株式 1 株を 5,000 円額面株式 20 株の割合で分割することを決議いたしました。</p> <p>これによる新株の発行は 77,520 株であります。</p>	売 上 高	702,265 千円	経 常 利 益	277,496 千円	当 期 純 利 益	281,965 千円	純 資 産 額	503,999 千円	総 資 産 額	387,871 千円
売 上 高	702,265 千円										
経 常 利 益	277,496 千円										
当 期 純 利 益	281,965 千円										
純 資 産 額	503,999 千円										
総 資 産 額	387,871 千円										

(4) 附属明細表

イ. 有価証券明細表

(単位：千円)

株 式	銘柄	1株の金額	株式数	取得価額	貸借対照表 計上額	摘要
	円		株			
	<投資有価証券>					
	(株) 光通信	50	16,151	88,312	88,312	
	(株) ベストパートナー	50,000	150	7,500	7,500	
	(株) アバンセコーポレーション	500	100	3,300	3,300	
	(株) ワイズビジネス	50,000	10	2,000	2,000	
	(株) ネクサス	50,000	2	1,380	1,380	
	計		16,413	102,492	102,492	

ロ. 有形固定資産等明細表

(単位：千円)

資産の種類	期首残高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期末残高	減価償却累計額又は償却			差 引 期末残高	摘要
					累計額	当 期 償 却 額	償 却 累 計 率		
有形 固定 資産	建物	13,168	9,527	1,371	21,324	5,951	2,369	27.9	15,373
	車両及び運搬具	25,375	13,746	858	38,262	16,418	8,547	42.9	21,844
	器具及び備品	17,422	20,779	2,265	35,937	12,021	6,478	33.5	23,915
	土地	162,625	-	-	162,625	-	-	-	162,625
	計	218,593	44,053	4,496	258,150	34,391	17,394		223,758
無形 固定 資産	商標権	3,606	-	-	3,606	774	360	21.5	2,831
	電話加入権	32,364	-	833	31,530	-	-	-	31,530
	計	35,970	-	833	35,136	774	360		34,362
長期前払費用	(4,775) 25,034	(3,644) 23,058	(4,420) 7,571	(3,999) 40,522	9,436	6,207	25.8	(3,999) 31,085	
繰 延 資 産	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	計	-	-	-	-	-	-		-

(注) 長期前払費用の()内は内書きで、償却の対象とならない性格のものであるため償却累計額、当期償却額及び償却累計率の算定には含めておりません。

八．関係会社有価証券明細表

(単位：千円)

	銘柄	1株の金額	期首残高			当期増加額		当期減少額		期末残高			摘要
			株式数	取得価額	貸借対照表計上額	株式数	金額	株式数	金額	株式数	取得価額	貸借対照表計上額	
株	(株)グッドウィル・コミュニケーション	50,000	1,000	52,660	52,660	6,000	300,000	300	15,202	6,700	337,457	337,457	子会社
	(株)グッドウィル・キャリア	50	2,640,000	132,000	132,000	1,800,000	90,000	-	-	4,440,000	222,000	222,000	"
	(株)グッドウィル・インベントリー	50,000	1,000	50,000	50,000	-	-	-	-	1,000	50,000	50,000	"
	(株)GWキャピタル	50,000	600	30,000	30,000	9,400	470,000	-	-	10,000	500,000	500,000	"
式	(株)コムスン	500	81,000	40,500	40,500	20,000	10,000	-	-	101,000	50,500	50,500	関連会社
	計		2,723,600	305,160	305,160	1,835,400	870,000	300	15,202	4,558,700	1,159,957	1,159,957	
	銘柄	期首残高			当期増加額		当期減少額		期末残高			摘要	
		取得価額	貸借対照表計上額	貸借対照表計上額	当期増加額	当期減少額	取得価額	貸借対照表計上額	取得価額	貸借対照表計上額			
											取得価額		貸借対照表計上額
社債	(株)コムスン第2回無担保社債(新株引受権付)	135,000	135,000	-	(注)1. 135,000	-	-	-	-	-	-	-	-
	計	135,000	135,000	-	135,000	-	-	-	-	-	-	-	
その他有価証券	(株)コムスン新株引受権証券	-	-	(注)1. 250	-	250	-	250	250	250	250	250	関連会社
	計	-	-	250	-	250	-	250	250	250	250	250	

(注) 1. (株)コムスン新株引受権証券は、(株)コムスン第2回無担保社債(新株引受権付)に係る社債の償還に伴い、当期から分割区分計上することにしたものです。

2. (株)グッドウィル・コミュニケーション、(株)グッドウィル・キャリア、(株)グッドウィル・インベントリー、(株)GWキャピタル及び(株)コムスンとの関係内容は、「第6 企業集団等の状況」に記載しております。

二．関係会社出資金明細表

該当事項はありません。

ホ．関係会社貸付金明細表

(単位：千円)

関係会社名	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要		
					返済期限	返済方法	担保
<短期貸付金>							
(株)グッドウィル・コミュニケーション	62,000	20,000	82,000	-	-	-	-
(株)グッドウィル・インベントリー	-	102,940	-	102,940	平成12年5月	分割返済	なし
(株)グッドウィル・キャリア	-	60,000	10,000	50,000	平成12年4月	分割返済	なし
(株)GWキャピタル	-	400,000	400,000	-	-	-	-
(株)コムスン	-	180,000	180,000	-	-	-	-
小計	62,000	762,940	672,000	152,940			
<長期貸付金>							
(株)グッドウィル・キャリア	114,000	15,000	129,000	-	-	-	-
(株)コムスン	294,170	300,000	594,170	-	-	-	-
小計	408,170	315,000	723,170	-			
計	470,170	1,077,940	1,395,170	152,940			

へ．社債明細表

該当事項はありません。

ト．長期借入金明細表

該当事項はありません。

チ．関係会社借入金明細表

該当事項はありません。

リ．資本金明細表

(単位：千円)

既 発 行 株 式	種 類	発 行 数	資 本 組 入 額 の 総 額	上 場 取 引 所 名	摘 要	
					額	株
	普通株式	3,280株	257,480	非上場	1. 1株の券面額	50,000円
					2. 券面総額	164,000千円
					3. 関係会社の所有株式数	ありません
					4. 既発行株式のうち、新株引受権付社債の新株引受権の行使により発行した株式	
					発行総数	1,800株
					資本組入総額	90,000千円
	小計		257,480			
資 本 の 額			257,480			

(注) 無額面株式、株式発行のない資本の額及び準備金の資本組入額又は利益処分による資本組入額の各欄は、該当事項がないため記載を省略しております。

又．資本剰余金明細表

当期増減額がないため、財務諸表等規則第124条により記載を省略しております。

ル．利益準備金及び任意積立金明細表

(単位：千円)

区 分	前 期 末 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高	摘 要
利 益 準 備 金	-	2,300	-	2,300	当期増加額は、前期決算の利益処分に伴う積立によるものであります。
計	-	2,300	-	2,300	

(注) 任意積立金については、該当事項はありません。

ヲ．引当金明細表

(単位：千円)

区 分	期 首 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額		期 末 残 高	摘 要
			目 的 使 用	そ の 他		
貸 倒 引 当 金	54,374	35,551	-	7,908	82,016	
役員退職慰労引当金	-	7,083	-	-	7,083	

(注) 貸倒引当金の当期減少額「その他」は、法人税法の規定に基づく洗替による戻入額 7,621千円及び回収によるもの 287千円であります。

2. 主な資産・負債及び収支の内容

(1) 資産の部

イ. 現金及び預金

(単位：千円)

区 分		金 額	摘 要
現 金		-	
預 金 の 種 類	当 座 預 金	19,633	
	普 通 預 金	1,290,924	
	定 期 預 金	48,229	
	定 期 積 立 預 金	129,598	
	計	1,488,386	
合 計		1,488,386	

ロ. 受取手形

(イ) 相手先別内訳

(単位：千円)

相 手 先	金 額	摘 要
三 愛 物 流 東 北 (株)	15,056	
信 用 興 業 (株)	4,868	
三 愛 物 流 中 部 (株)	4,807	
新 日 本 梱 包 運 輸 (株)	3,970	
日 本 梱 包 運 輸 倉 庫 (株)	3,869	
リ コ ー ロ ジ ス テ ィ ク ス (株)	2,137	
チ ト セ (株)	2,015	
札 幌 通 運 (株)	2,011	
第 一 貨 物 (株)	1,802	
ナ ジ コ (株)	1,141	
そ の 他	5,235	
合 計	46,916	

(ロ) 期日別内訳

(単位：千円)

期 日	金 額	摘 要
平 成 1 1 年 7 月	9,022	
" 8 月	13,035	
" 9 月	10,263	
" 1 0 月	6,732	
" 1 1 月	4,691	
" 1 2 月	200	
平 成 1 2 年 1 月 以 降	2,970	
合 計	46,916	

八. 売 掛 金
 (イ) 相手先別内訳

(単位：千円)

相手先	金額	摘要
(株) 光 通 信	124,592	
(株) グッドウィル・コミュニケーション	55,719	
プラスロジスティクス (株)	52,150	
ソフトバンクフレームワークス (株)	35,368	
五 十 嵐 冷 蔵 (株)	26,165	
キ ャ リ テ ッ ク (株)	25,486	
(株) ネ ク サ ス	15,849	
(株) シ ン ケ ン	13,785	
ラ イ ラ ッ ク 商 事 (株)	11,967	
ア ー ト コ ー ポ レ ー シ ョ ン (株)	11,832	
そ の 他	684,321	
合 計	1,057,240	

(ロ) 売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

(単位：千円)

前期繰越高 (A)	当期発生高 (B)	当期回収高 (C)	次期繰越高 (D)	回収率 $\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$	滞留期間 $\frac{(A)+(D)}{2} \div \frac{(B)}{365}$
764,326	8,024,067	7,731,154	1,057,240	88.0 %	41.4 日

二. 前 払 費 用

(単位：千円)

区 分	金額	摘要
未 使 用 消 耗 品	31,499	
賃 借 料	18,342	
支 払 保 険 料	8,522	
借 入 金 利 息	2,606	
諸 経 費	8,361	
合 計	69,332	

ホ. 短 期 貸 付 金

(単位：千円)

貸 付 先	金額	摘要
(株)グッドウィル・インベントリー	102,940	
(株)グッドウィル・キャリア	50,000	
従 業 員	141	
合 計	153,081	

(注) (株)グッドウィル・インベントリー及び(株)グッドウィル・キャリアについては、前掲附属明細表「関係会社貸付金明細表」に貸付の条件等を記載しております。

へ. 破産債権等

(単位：千円)

区 分	金 額	摘 要
破綻先等延滞売掛金	70,039	
合 計	70,039	

ト. 賃借保証金

(単位：千円)

区 分	金 額	摘 要
事務所等賃借に伴う敷金・保証金	116,573	
合 計	116,573	

(2) 負債の部

イ. 短期借入金

(単位：千円)

借 入 先	金 額	摘 要		
		使 途	返 済 期 限	担 保
(株) 第 一 勧 業 銀 行	1,309,000	運 転 資 金	平成11年11月	な し
(株) 住 友 銀 行	460,000	"	平成12年 3月	な し
(株) 東 京 三 菱 銀 行	401,310	"	平成12年 1月	な し
三 井 信 託 銀 行 (株)	310,000	"	平成12年 6月	な し
(株) 富 士 銀 行	300,000	"	平成12年 6月	な し
(株) 三 和 銀 行	66,674	"	平成11年11月	な し
三 菱 信 託 銀 行 (株)	50,000	"	平成12年 4月	な し
合 計	2,896,984			

ロ. 未払法人税等

(単位：千円)

区 分	金 額	摘 要
法 人 税	235,487	
住 民 税	50,535	
事 業 税	75,463	
合 計	361,486	

ハ. 未払消費税等

(単位：千円)

区 分	金 額	摘 要
消 費 税	97,104	
地 方 消 費 税	24,276	
合 計	121,381	

二.未払費用

(単位：千円)

区 分	金 額	摘 要
作 業 員 賃 金 諸 手 当	70,718	
旅 費 交 通 費	17,928	
給 料 諸 手 当	80,995	
法 定 福 利 費	8,259	
通 信 費	8,002	
そ の 他	50,833	
合 計	236,736	

(3) 営業外収益及び営業外費用

特記すべき事項はありません。

3. 資金収支の状況

最近の資金収支の実績及び資金計画

(単位：百万円)

項 目	資 金 収 支 の 実 績			資 金 計 画	
	第 4 期 自平成9年7月1日 至平成10年6月30日	第 5 期 自平成10年7月1日 至平成11年6月30日	第 5 期中間期 自平成10年7月1日 至平成10年12月31日	第 6 期中間期 自平成11年7月1日 至平成11年12月31日	
事業活動に伴う収支	1. 営業収入	6,574	7,689	3,296	4,220
	2. 営業外収入				
	(1) 受取利息、受取配当等収入	13	27	11	15
	(2) その他	2	1	0	-
	小計(A)	6,591	7,718	3,309	4,235
	3. 有形固定資産売却等収入				
	(1) 有形固定資産売却	-	-	-	-
	(2) 投資有価証券売却	-	14	14	-
	(3) 貸付金(短期を含む)回収	392	1,395	480	193
	(4) その他の収入	28	150	6	-
	小計(B)	420	1,561	501	193
	収入合計(C = A + B)	7,011	9,280	3,810	4,428
	1. 営業支出				
(1) 原材料及び製品仕入	-	-	-	-	
(2) 人件費支出	4,000	4,817	2,183	2,656	
(3) その他	2,469	2,313	1,106	1,346	
2. 営業外支出					
(1) 支払利息・割引料等支出	34	43	19	14	
(2) その他	1	14	0	11	
小計(D)	6,506	7,188	3,309	4,028	
3. 有形固定資産取得等支出					
(1) 有形固定資産取得	198	44	9	270	
(2) 投資有価証券取得	212	875	472	1,600	
(3) 貸付金(短期を含む)	709	1,078	667	490	
(4) その他の支出	69	50	24	16	
小計(E)	1,190	2,047	1,174	2,376	
4. 決算支出等					
(1) 配当金	-	22	22	98	
(2) 法人税等	176	135	59	290	
(3) その他	-	-	-	30	
小計(F)	176	157	81	418	
支出合計(G = D + E + F)	7,873	9,393	4,565	6,823	
事業収支尻(H = C - G)	862	113	754	2,395	

(単位：百万円)

項 目		資 金 収 支 の 実 績			資 金 計 画
		第 4 期 自平成9年7月1日 至平成10年6月30日	第 5 期 自平成10年7月1日 至平成11年6月30日	第 5 期中間期 自平成10年7月1日 至平成10年12月31日	第 6 期中間期 自平成11年7月1日 至平成11年12月31日
資 金 調 達 活 動 に 伴 う 収 支	1. 短期借入金 (手形借入金を含む)	5,766	6,434	3,354	1,340
	2. 割引手形	-	-	-	-
	3. 長期借入金	-	-	-	-
	4. 社債発行	-	-	-	-
	5. 増資	314	-	-	5,264
	6. その他の収入	-	-	-	-
	収入合計()	6,081	6,434	3,354	6,604
	1. 短期借入金返済	3,903	6,363	3,471	2,546
	2. 長期借入金返済 (1年以内に返済予定のものを含む)	2	-	-	-
	3. 社債償還	-	-	-	-
	4. その他の支出	3	-	-	19
	支出合計(J)	3,909	6,363	3,471	2,566
資金調達収支戻(K = I - J)	2,171	70	117	4,037	
当期総合資金収支戻(L = H + K)	1,309	42	871	1,642	
低価法適用に伴う評価損等調整額(M)	-	-	-	-	
期首資金残高(N)	221	1,531	1,531	1,488	
期末資金残高(O = L - M + N)	1,531	1,488	659	3,131	

(注) 1. 期首・期末資金残高の内訳

(単位：百万円)

項 目	期 別		第 4 期		第 5 期		第 6 期
	期 首	期 末	期 首	期 末	期 首	中間期末	中間期末
1. 現金及び預金	221	1,531	221	1,531	221	659	3,131
2. 市場性のある一時所有の有価証券	0	-	0	-	0	-	-
合 計	221	1,531	221	1,531	221	659	3,131

現金及び預金の内訳は、「2. 主な資産・負債及び収支の内容(1)資産の部イ. 現金及び預金」に記載しております。

2. 売上等に係る消費税等の収入及び仕入等に係る消費税等の支出は、それぞれ「事業活動に伴う収支」の各関連項目に含めて表示しております。納付すべき消費税等は営業支出の「その他」に含めて表示しております。
3. 事業税については、第4期及び第5期中間期は「営業支出」の「その他」に含めて表示しておりましたが、第5期(15百万円)及び第6期中間期(70百万円)は「決算支出等」の「法人税等」に含めて表示しております。
4. 上記の金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

4. その他

(1) 決算日後の状況

該当事項はありません。

(2) 訴訟

該当事項はありません。