

(第 39 回定時株主総会招集ご通知添付書類)

第 39 期 報告書

(平成23年 4 月 1 日から平成24年 3 月31日まで)

株式会社メイテック

証券コード:9744

第 39 回定時株主総会招集ご通知添付書類

— 目次 —

株主の皆様へ	1
--------	---

(第 39 回定時株主総会招集ご通知添付書類)

事業報告	2
連結貸借対照表	20
連結損益計算書	21
連結株主資本等変動計算書	22
連結注記表	24
連結計算書類に係る会計監査人の監査報告書 謄本	32
貸借対照表	33
損益計算書	34
株主資本等変動計算書	35
個別注記表	38
会計監査人の監査報告書 謄本	46
監査役会の監査報告書 謄本	47

(ご参考)

株式に関するお手続きについて／株主メモ

株主の皆様へ



平成24年3月期の連結業績は、増収・増益（営業利益）となりました。

当期においては、昨年3月に発生した東日本大震災に起因する電力不足やサプライチェーンの混乱等によって、当社の主要顧客である大手製造業各社は、国内生産活動に一定の影響を受けざるをえませんでした。そうした状況下であっても、リーマンショック後に再開した技術開発投資を持続される顧客企業が多かったことから、堅調に新規受注を獲得することができ、当社エンジニアの稼働率を、平成24年3月度には96.7%（前年同月度：91.3%）まで上げることができました。また、第2四半期までは、残業規制や操業日のシフト（休日変更）を実施される顧客企業も多く、当社エンジニアの稼働時間が低位に推移しましたが、第3四半期以降は、堅調に上がってきました。子会社のメイテックフィールドズをはじめグループ各社においても、概ね、同様の事業推移となりました。

その結果、連結業績においては、売上高は前期比8.3%増の669億55百万円、営業利益は前期比107.9%増の54億50百万円、経常利益は前期比20.5%増の55億31百万円を達成することができました。当期純利益は、特別利益の減少及び税金費用の増加により、前期比23.3%減の28億27百万円となりました。

当期におきましても、不安定な為替動向や、世界経済全体の不透明感から、当社の主要顧客である製造業各社の業績をはじめ、社会・経済に不測の影響を与えることも懸念され、状況の変化によっては機動的な事業運営を行うことも想定されますが、引き続き業績の向上により、株主の皆様のご期待に応えられるよう、グループ一丸となって取り組んでまいります。

株主の皆様におかれましては、何卒、一層のご理解とご支援を賜りたくお願い申し上げます。

平成24年5月

代表取締役社長
メイテックグループCEO

西村 甲介

事業報告

(平成23年4月1日から)
(平成24年3月31日まで)

1. 企業集団の現況に関する事項

(1) 事業の経過及びその成果

当連結会計年度（平成23年4月1日～平成24年3月31日）における我が国経済は、前半は東日本大震災に起因する電力不足やサプライチェーンの混乱、後半は海外経済の減速や急速な円高の進行などから、経済情勢の先行きの不確実性が大きい状況が続きました。

当連結会計年度においては、震災の発生等により当社の主要顧客である大手製造業の国内生産活動に一定の影響を受けざるをえなかったものの、リーマンショック後に再開した技術開発投資を継続する企業が多かったと認識しています。一方で、円高等によって、コストを抑制する動向が強くなりました。かかる状況下、当社グループの中核事業である技術者派遣事業においては、顧客企業の多くが技術開発投資を継続され、前年度に引き続き堅調に成約を進めることができた為、稼働率が大幅に改善しました。これらを主因に、当連結会計年度の連結売上高は、前年同期比51億64百万円増収の669億55百万円となりました。連結売上原価は、稼働率の改善による労務費の増加等を主因に前年同期比10億42百万円増加の498億75百万円、連結販管費は、戦略投資の増加等により前年同期比12億92百万円増加の116億29百万円となりました。この結果、連結営業利益は、前年同期比28億29百万円増益の54億50百万円となりました。

連結経常利益は、派遣事業での雇用調整助成金の受給がなくなったことに伴い助成金収入が減少した為、営業外損益が18億86百万円減少し、前年同期比9億43百万円増益の55億31百万円となりました。

連結当期純利益は、特別利益の減少および法人税率引下げに関連する法律の公布に伴う繰延税金資産の取り崩しを含む税金費用の増加により、前年同期比8億62百万円減益の28億27百万円となりました。尚、繰延税金資産の取り崩しの影響額は5億20百万円となりました。

事業の種類別セグメントの状況は次の通りであります。

①派遣事業

連結売上高の9割超を占める派遣事業、特に中核事業の技術者派遣事業については、顧客企業の多くが技術開発投資を継続され、前年度に引き続き堅調に成約を進めることができた為、当社単体の稼働率（全体）は前年度の85.1%から当年度は93.2%へ大幅に改善いたしました。

これら稼働率の改善を主因として、派遣事業における当連結会計年度の売上高は、前年同期比51億51百万円増収の638億27百万円となりました。

また、売上高の増加に伴い、営業利益は前年同期比28億55百万円増益の52億25百万円となりました。

②エンジニアリングソリューション事業

エンジニアリングソリューション事業は、解析関連技術、試作・金型製作・成型関連の技術サービス及びプリント基板事業等の技術支援事業を行っています。

エンジニアリングソリューション事業における当連結会計年度の売上高は、前年同期比1億26百万円減収の30億5百万円、営業利益は前年同期比66百万円減益の1億41百万円となりました。

株式会社メイテックCAEは、震災による受注減もあり減収となりましたが黒字を維持しました。アポロ技研グループは受注減や貸倒費用計上もありましたが、営業黒字を確保しました。

③グローバル事業

グローバル事業は、中国で教育事業及び人材紹介事業を行っています。

教育事業を規模に適した人材育成体制へ移行する等の取り組みにより、グローバル事業における当連結会計年度の売上高は、前年同期比50百万円減収の27百万円となり、営業損失は前年同期比5百万円減益の70百万円となりました。

④紹介事業

紹介事業は、エンジニアに特化した職業紹介事業及び情報ポータルサイト事業を行っています。

紹介事業における当連結会計年度の売上高は、前年同期比1億54百万円増収の5億99百万円、営業利益は前年同期比46百万円増益の1億48百万円の黒字となりました。

株式会社メイテックネクストは、取扱求人案件数の増加により、増収増益となりました。

(注) 1. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

2. セグメントの売上高の金額には、セグメント間の内部売上高又は振替高を含んでおります。

(2) 設備投資の状況

当連結会計年度におきましては、主として、社内ネットワーク関連の強化及び整備に対する設備投資を行い、その総額は2億63百万円でありました。

また、セグメントごとの設備投資については、派遣事業2億35百万円、エンジニアリングソリューション事業23百万円、紹介事業5百万円でありました。

上記の設備投資の金額には、ソフトウェアを含めております。

(3) 資金調達の状況

所要資金は自己資金によって賄っております。また、当連結会計年度は、新株・社債発行等による資金調達は行っておりません。

(4) 対処すべき課題

当社グループの本業は技術者派遣事業であります。当社グループでは、「共生と繁栄」の経営理念に基づき、社員に提供する価値を起点として当社グループの企業価値全体を最大化していきます。

技術者派遣事業における将来の業績については、技術力の高いエンジニア数とその稼働率の多寡に懸かっています。従いまして、当社グループにおいては、受注営業、採用・増員、キャリアサポートの業務について、環境変化を適切に捉えてバランスを取りながら、それぞれの業務を永続して強化し、持続的成長を実現していくことが最大の課題であると認識しています。

①受注営業

当社グループの本業である技術者派遣事業は、エンジニアのキャリアアップを支援する事業でもあります。稼働者数の増強や稼働率の維持・向上を図るための受注量の確保はもちろんのこと、エンジニアのキャリアアップの選択肢を拡げるためにも業務領域を拡大し、機会と場を提供し続けることが最重要であります。従いまして、平時・有事にかかわらず十分な受注を獲得するための「より強い顧客基盤の構築」に取り組んでいます。今後も営業システムの変革を継続し、営業力の強化に取り組んでいく所存です。

②採用・増員

日本最大の「プロのエンジニア集団」である当社グループにおいては、エンジニアを中心とした多くの優秀な人材を確保することが成長力の源泉となります。従いまして、当社グループでは、業界のリーディングカンパニーとしての信頼性・安心感に基づいたブランドを労働市場に確立していき、採用力を高めていきます。今後も、平時・有事の市場環境の変化に対応した効率的な採用・増員活動に取り組んでいく所存です。

③キャリアサポート

日本最大の「プロのエンジニア集団」における品質の維持・向上を図るためには、一人ひとりのエンジニアのキャリアアップをきめ細やかにサポートしていくことが必要不可欠であります。これらのキャリアサポートを適時適切に実施していくために、エンジニアが提供するサービスの品質を「技術力×人間力＝総合力」と定め、エンジニア主体のキャリアアップ支援の拡大と会社主導のキャリアアップ支援の強化に取り組んでいます。今後も、顧客ニーズの変化や拡大等を適切に把握して、効率的なキャリアサポートの強化に取り組んでいく所存です。

(5) 財産及び損益の状況の推移

① 企業集団の財産及び損益の状況の推移

区 分	平成21年 3月期 [平成20年4月1日から 平成21年3月31日まで]	平成22年 3月期 [平成21年4月1日から 平成22年3月31日まで]	平成23年 3月期 [平成22年4月1日から 平成23年3月31日まで]	平成24年 3月期 [平成23年4月1日から 平成24年3月31日まで] (当連結会計年度)
売上高(百万円)	79,898	53,776	61,790	66,955
営業利益(百万円)	9,280	△4,928	2,620	5,450
経常利益(百万円)	9,260	△276	4,588	5,531
当期純利益(百万円)	4,303	△904	3,690	2,827
1株当たり当期純利益(円)	127.30	△27.29	111.33	85.45
総資産(百万円)	54,230	47,625	55,714	57,559
純資産(百万円)	36,169	33,443	37,094	37,209
1株当たり純資産(円)	1,081.85	1,002.57	1,112.68	1,135.09

- (注) 1. 1株当たり当期純利益は、期中平均株式総数に基づいて算出しております。
2. 「△」は損失を表しております。
3. 平成23年3月期に計上した従業員の賞与及び法定福利費について金額の差異が判明したため、当該期の財産及び損益について再計算を行い、同結果を上記表に反映いたしました。よって、平成23年3月期の財産及び損益の状況については、第38期報告書にて報告いたしました内容より一部変更となっております。

② 当社の財産及び損益の状況の推移

区 分	第36期 [平成20年4月1日から 平成21年3月31日まで]	第37期 [平成21年4月1日から 平成22年3月31日まで]	第38期 [平成22年4月1日から 平成23年3月31日まで]	第39期 [平成23年4月1日から 平成24年3月31日まで] (当事業年度)
売上高(百万円)	60,457	41,319	48,260	53,188
営業利益(百万円)	8,807	△2,964	1,724	4,613
経常利益(百万円)	9,294	822	3,550	4,988
当期純利益(百万円)	2,998	53	2,141	2,590
1株当たり当期純利益(円)	88.69	1.61	64.59	78.27
総資産(百万円)	54,412	50,021	56,772	55,504
純資産(百万円)	34,774	33,096	35,176	35,203
1株当たり純資産(円)	1,048.97	998.36	1,061.94	1,076.45

- (注) 1. 1株当たり当期純利益は、期中平均株式総数に基づいて算出しております。
2. 「△」は損失を表しております。
3. 平成23年3月期に計上した従業員の賞与及び法定福利費について金額の差異が判明したため、当該期の財産及び損益について再計算を行い、同結果を上記表に反映いたしました。よって、平成23年3月期の財産及び損益の状況については、第38期報告書にて報告いたしました内容より一部変更となっております。

(6) 重要な親会社及び子会社の状況

① 親会社との関係

該当事項はありません。

② 子会社の状況

名 称	所在地	資 本 金	議決権比率	主要な事業内容
株式会社メイテック フィルダーズ	東京都港区	百万円 120	100.0 %	派遣事業：ミドルレンジの技術者派遣事業
株式会社メイテック キャスト	東京都港区	百万円 100	100.0 %	派遣事業：製造業を主要顧客とした登録型人材派遣事業
アポロ技研株式会社	神奈川県 横浜市都筑区	百万円 311	74.2 %	エンジニアリングソリューション事業：プリント基板設計を中心としたエンジニアリングソリューション事業
上海阿波馬可科技 有限公司	中国上海市	千米ドル 525	74.2 %	エンジニアリングソリューション事業：プリント基板設計を中心としたエンジニアリングソリューション事業
株式会社 メイテックCAE	愛知県日進市	百万円 100	100.0 %	エンジニアリングソリューション事業：解析関連技術に特化したエンジニアリングソリューション事業
明達科（上海） 科技有限公司	中国上海市	千米ドル 1,808	100.0 %	グローバル事業：中国における技術と人材のコンサルティング事業
明達科（西安） 科技培訓有限公司	中国陝西省	千米ドル 1,552	100.0 %	グローバル事業：中国における人材育成事業
明達科（成都） 科技培訓有限公司	中国四川省	千米ドル 1,545	100.0 %	グローバル事業：中国における人材育成事業
明達科（上海） 人才服務有限公司	中国上海市	千米ドル 300	70.0 %	グローバル事業：中国における人材紹介事業、人材コンサルティング事業、及び採用代行事業
株式会社メイテック ネクスト	東京都千代田区	百万円 30	100.0 %	紹介事業：エンジニア特化型の職業紹介事業
株式会社 all engineer.jp	東京都千代田区	百万円 70	100.0 %	紹介事業：インターネットを通じた情報サービス提供、出版物の企画・製作・販売、他
株式会社ビー・エム・ オー・エー	東京都港区	百万円 8	100.0 %	紹介事業：再就職支援事業等の管理

- (注) 1. 議決権比率には間接所有も含まれております。
 2. 当連結会計年度より、事業名称をキャリアサポート事業から紹介事業に変更しております。
 3. 当連結会計年度より、明達科（大連）科技培訓有限公司及び明達科（広州）科技培訓有限公司を非連結子会社としました。なお、当連結会計年度において、明達科（大連）科技培訓有限公司は清算終了いたしました。

③ 重要な企業結合等の状況

該当事項はありません。

(7) 主要な事業内容（平成24年3月31日現在）

派遣事業

エンジニアリングソリューション事業

グローバル事業

紹介事業

(8) 主要な拠点等（平成24年3月31日現在）

① 当社

本店	愛知県名古屋市中区康生通二丁目20番地1
東京本社	東京都港区赤坂八丁目5番26号
機能別EC	IT東京センター（東京都）、IT名古屋センター（愛知県）、 LSID東京センター（東京都）、LSID名古屋センター（愛知県）、 ソリューションセンター（東京都）
地域別EC	仙台EC（宮城県）、宇都宮EC（栃木県）、高崎EC（群馬県）、 さいたまEC（埼玉県）、水戸EC（茨城県）、筑波EC（茨城県）、 千葉EC（千葉県）、東京EC（東京都）、立川EC（東京都）、 横浜EC（神奈川県）、厚木EC（神奈川県）、湘南EC（神奈川県）、 甲信越EC（長野県）、三島EC（静岡県）、静岡EC（静岡県）、 浜松EC（静岡県）、岡崎EC（愛知県）、豊田EC（愛知県）、 名古屋EC（愛知県）、名古屋南EC（愛知県）、三重EC（三重県）、 岐阜EC（岐阜県）、金沢EC（石川県）、滋賀EC（滋賀県）、 京都EC（京都府）、大阪EC（大阪府）、大阪東EC（大阪府）、 神戸EC（兵庫県）、広島EC（広島県）、福岡EC（福岡県）、 グローバル派遣センター（東京都）
テクノ センター	厚木テクノセンター（神奈川県）、名古屋テクノセンター（愛知県）、 日進テクノセンター（愛知県）、神戸テクノセンター（兵庫県）

(注) ECとは、エンジニアリングセンターの略称となります。

② 子会社等

子会社等の主要な拠点等につきましては、「(6) 重要な親会社及び子会社の状況 ②子会社の状況」に記載の通りであります。

(9) 従業員の状況

① 企業集団の従業員数

区 分	従 業 員 数	前 期 末 比
派 遣 事 業	7,174名	233名減
エンジニアリングソ リューション事業	264名	9名減
グ ロー バ ル 事 業	34名	9名増
紹 介 事 業	35名	5名増

② 当社の従業員数

区 分	従 業 員 数	前 期 末 比
派 遣 事 業	5,930名	278名減

(10) 主要な借入先及び借入額

該当事項はありません。

(11) その他企業集団の現況に関する重要な事項

該当事項はありません。

2. 会社の株式に関する事項

- ① 発行可能株式総数 142,854,400株
- ② 発行済株式の総数 34,700,000株
(自己株式1,996,719株を含む)
(注)「発行済株式の総数」は平成24年3月に行った自己株式の消却により、前期末に比べ、400,000株減少しております。
- ③ 株主数 6,784名
(前期末比 60名増)
- ④ 大株主(上位10名)

株主名	持株数(千株)	持株比率(%)
ステートストリートバンク アンドトラストカンパニー	5,215	15.94
ステートストリートバンク アンドトラストカンパニー505223	3,414	10.43
日本生命保険相互会社	1,980	6.05
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社 (信託口)	1,751	5.35
日本マスタートラスト信託銀行株式会社 (信託口)	1,511	4.62
明治安田生命保険相互会社	1,115	3.41
メイテック社員持株会	932	2.85
ザ チェース マンハッタン バンク エヌエイ ロンドン エス エル オム ニ バス ア カ ウ ント	849	2.59
メロンバンクエヌエー アズエージェントフォーイツククライアント メロンオムニバスユーエスペンション	710	2.17
ステートストリートバンク アンドトラストカンパニー	530	1.62

(注) 当社は、自己株式1,996,719株を保有しておりますが、当該株式には議決権がないため上記大株主から除いております。また、持株比率は、自己株式を控除して計算しております。

3. 会社の新株予約権等に関する事項

特記すべき事項はありません。

4. 会社役員に関する事項

(1) 取締役及び監査役の氏名等（平成24年3月31日現在）

地 位	氏 名	担当及び重要な兼職の状況
代表取締役社長	にし もと こう すけ 西 本 甲 介	メイテックグループCEO メイテックCEO兼COO 内部監査室・CSR室・ 株式会社メイテックキャスト・ 中国（明達科）事業担当 株式会社メイテックキャスト取締役 明達科（上海）科技有限公司董事長 明達科（上海）人才服务有限公司董事長 明達科（西安）科技培訓有限公司董事長 明達科（成都）科技培訓有限公司董事長 一般社団法人日本エンジニアリング アウトソーシング協会代表理事
取 締 役	こく ぶん ひで よし 國 分 秀 世	執行役員 キャリアサポート部門・ アポロ技研株式会社担当 株式会社メイテックフィルダーズ取締役 株式会社メイテックCAE取締役 アポロ技研株式会社取締役
取 締 役	よね だ ひろし 米 田 洋	株式会社メイテックフィルダーズ・ 株式会社メイテックネクスト担当 株式会社メイテックフィルダーズ 代表取締役社長 株式会社ビー・エム・オー・エー 代表取締役社長 株式会社メイテックネクスト取締役
取 締 役	なか じま きよ まさ 中 島 清 雅	執行役員 採用部門・社長室・広報部・ 株式会社all engineer. jp担当 株式会社メイテックフィルダーズ取締役 株式会社メイテックネクスト取締役 株式会社all engineer. jp取締役
取 締 役	うえ むら まさ と 上 村 正 人	執行役員 経営情報部・経理部担当 経営情報部長 アポロ技研株式会社取締役
取 締 役	なが さか ひで のり 永 坂 英 宣	執行役員 事業部門統括 営業推進部・グローバル派遣センター・ 株式会社メイテックCAE担当 営業推進部長 株式会社メイテックキャスト取締役 株式会社メイテックCAE取締役

地 位	氏 名	担当及び重要な兼職の状況
取 締 役	しみず み な お 清水三七雄	弁護士 (清水三七雄法律事務所)
取 締 役	まし ひろ ゆき 岸 博 幸	慶応義塾大学大学院メディアデザイン 研究科教授 エイベックス・マーケティング株式会社 取締役
監 査 役	ふか い まこと 深 井 慎	(常勤)
監 査 役	さい とう まさ とし 齋 藤 雅 俊	税理士 (税理士齋藤雅俊事務所)
監 査 役	わた なべ ひろし 渡 部 博	公認会計士 (公認会計士渡部博事務所)

- (注) 1. 取締役のうち、清水三七雄、岸博幸の両氏は、社外取締役であります。
2. 監査役 深井慎、齋藤雅俊、渡部博の3氏は、社外監査役であります。
3. 取締役 清水三七雄氏が兼職している他の法人等と当社との間には、重要な関係はありません。
4. 取締役 岸博幸氏が兼職している他の法人等と当社との間には、重要な関係はありません。
5. 監査役 齋藤雅俊氏が兼職している他の法人等と当社との間には、重要な関係はありません。
6. 監査役 渡部博氏が兼職している他の法人等と当社との間には、重要な関係はありません。
7. 社外取締役である清水三七雄、岸博幸の両氏、並びに社外監査役である深井慎、齋藤雅俊、渡部博の3氏は、株式会社東京証券取引所の規定する独立役員であります。
8. 監査役 深井慎氏は、金融機関における長年の経験があり、財務及び会計に関する相当程度の知見を有するものであります。
9. 監査役 齋藤雅俊氏は、税理士の資格を有しており、財務及び会計に関する相当程度の知見を有するものであります。
10. 監査役 渡部博氏は、公認会計士の資格を有しており、財務及び会計に関する相当程度の知見を有するものであります。
11. 当期中の取締役及び監査役の異動は次の通りであります。
- ① 就任
平成23年6月23日開催の第38回定時株主総会において下記の取締役が新たに選任され就任いたしました。
取締役 永坂英宣、清水三七雄、岸博幸
- ② 退任
平成23年6月23日開催の第38回定時株主総会終結の時をもって、取締役 眞水潔氏は退任いたしました。
12. 当社は、平成15年4月1日より執行役員制度を導入しております。平成24年3月31日現在の執行役員は下記の通りです。

区 分	氏 名
代表取締役社長 CEO (最高経営責任者) 兼 COO (最高業務執行責任者)	西本甲介
取締役 執行役員	國分秀世、中島清雅、上村正人、永坂英宣
執行役員	中川弘市、寒川淳、矢部哲也、山田浩、 伊藤圭介、日高裕成

(2) 取締役及び監査役の報酬等の額

区 分	員 数	報 酬 等 の 額
取 締 役（うち社外取締役）	9名（3名）	137百万円（9百万円）
監 査 役（うち社外監査役）	3名（3名）	33百万円（33百万円）
合 計	12名	170百万円

- (注) 1. 当期は業績連動役員報酬を支払っておりません。
2. 上記のほか、使用人兼務取締役3名の使用人給与は8百万円であります。
3. 上記には、平成23年6月23日開催の第38回定時株主総会終結の時をもって退任した取締役1名を含んでおります。

(3) 取締役及び監査役の報酬額等又はその算定方法に係る決定に関する事項

①方針の決定方法

当社の役員報酬制度の方針は取締役会にて決定しております。具体的な役員報酬額については平成22年6月24日開催の第37回定時株主総会にて承認されております。

②方針の概要

a. 当社の役員報酬制度の方針は以下の通りです。

- ・ 役員報酬の決定プロセスを明確化し、それを公開することにより、経営の透明化を高め、コーポレートガバナンスの強化をはかる。
- ・ 監査役の独立性を高め、コーポレートガバナンスの強化をはかる。
- ・ 役員報酬の業績連動率を高め、経営責任を明確にすると同時に、企業価値向上に対する役員インセンティブを高める。

b. 平成22年6月24日開催の第37回定時株主総会にて承認された役員報酬額は以下の通りです。

・ 個別の役員報酬額

CEO（最高経営責任者）	：月額	3,000千円以内
COO（最高業務執行責任者）	：月額	2,500千円以内
取締役	：月額	2,000千円以内
社外取締役	：月額	500千円以内
常勤監査役	：月額	2,000千円以内
非常勤監査役	：月額	500千円以内

(注) 1. CEOとCOOを兼務する場合は、CEOの報酬額を適用する。

2. 個別の役員報酬額は、上記「個別の役員報酬額」に定める範囲内で、取締役にについては取締役会決議、監査役については監査役の協議により決定する。

3. 該当期における連結営業利益の額が100億円を下回り、かつ、連結営業利益率（連結営業利益÷連結売上高）が10%を下回った場合には、次年度における監査役を除く個別の役員報酬額を上記2.に基づき取締役会で定めた額より一律10%減額する。

4. 諸手当として、通勤、転勤に関する手当を別途支給する。

5. 使用人を兼務する取締役は、使用人分の給与を含む。（使用人を兼務する取締役の使用人分の賞与は支給しない。）

・ 業績連動役員報酬

連結当期純利益（業績連動役員報酬を含まない）金額の2%に該当する金額の100万円以下を切り捨てた金額を業績連動役員報酬の総額（うち社外取締役は1名あたり600万円以内）とし、各取締役の個別の業績に基づいて分配します。

c. 役員退職慰労金制度は、平成14年3月期に廃止しております。

d. 子会社の役員を兼務する取締役の当該子会社からの報酬は原則無報酬としております。

e. 監査役の独立性を保つため、監査役には業績連動役員報酬を支給しません。

f. 個別の役員報酬の額については、平成15年6月24日開催の第30回定時株主総会以降、開示を行っています。

(4) 社外役員に関する事項

① 社外役員の重要な兼職先と当社との関係

重要な兼職の状況等につきましては、「4. 会社役員に関する事項(1)取締役及び監査役の氏名等」に記載の通りであります。

② 当事業年度における主な活動状況

氏名	出席の状況	主な活動状況
しみずみなお 清水三七雄 (社外取締役)	取締役会 100% (14回中14回)	就任後に開催された取締役会の全てに出席し、その豊富な経験と見識から、必要に応じ適切な助言、提言等の意見表明を行っております。
きしひろゆき 岸博幸 (社外取締役)	取締役会 92% (14回中13回)	就任後に開催された取締役会のほぼ全てに出席し、その豊富な経験と見識から、必要に応じ適切な助言、提言等の意見表明を行っております。
ふかいまこと 深井慎 (社外監査役)	取締役会 94% (17回中16回) 監査役会 100% (13回中13回)	当事業年度に開催された取締役会及び監査役会のほぼ全てに出席し、取締役会では適宜質問し、必要に応じ適切な助言、提言等を行い、また監査役会では常勤監査役として各監査役に対し監査状況の報告や意見を述べております。
さいとうまさとし 齋藤雅俊 (社外監査役)	取締役会 94% (17回中16回) 監査役会 100% (13回中13回)	当事業年度に開催された取締役会及び監査役会のほぼ全てに出席し、特に財務、会計及び税務の観点から、必要に応じ適切な助言、提言等の意見表明を行っております。
わたなべひろし 渡部博 (社外監査役)	取締役会 100% (17回中17回) 監査役会 100% (13回中13回)	当事業年度に開催された取締役会及び監査役会の全てに出席し、特に財務及び会計の観点から、必要に応じ適切な助言、提言等の意見表明を行っております。

③ 責任限定契約の内容の概要

当社は、各社外取締役及び各社外監査役と会社法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しており、当該契約に基づく損害賠償責任限度額は、会社法第425条第1項に定める最低責任限度額であります。

5. 会計監査人の状況

(1) 会計監査人の名称

有限責任監査法人トーマツ

(2) 当該事業年度に係る会計監査人の報酬等の額

	項 目	支払額
①	当社が支払うべき報酬等の額	50,700千円
②	当社及び当社子会社が支払うべき金銭その他の財産上の利益の合計額	52,700千円

(注) 当社と会計監査人との間の監査契約において会社法に基づく監査と金融商品取引法に基づく監査の監査報酬の額を明確に区分しておらず、実質的にも区分できないため、上記の金額にはこれらの合計額を記載しております。

(3) 非監査業務の内容

当社は会計監査人に対して、公認会計士法第2条第1項の業務以外の業務（非監査業務）を委託しておりません。

(4) 会計監査人の解任又は不再任の決定の方針

当社は、会計監査人が会社法第340条第1項各号に該当すると判断したときは、会計監査人を解任する方針です。また、会計監査人が関係諸法令等に照らして適格性において問題があると判断したときは、会計監査人を再任せず、他の適切な監査法人を選定して会計監査人選任議案を株主総会に諮る方針です。

6. 会社の体制及び方針

当社は、会社法及び会社法施行規則に定める「業務の適正を確保するための体制」につきまして、「企業が反社会的勢力による被害を防止するための指針」を踏まえ、内部統制システムの一層の充実を図るために、「内部統制システムの整備に関する基本方針」の見直しを、取締役会において決議しております。その基本方針は以下の通りであります。

会社の業務の適正を確保するための体制（内部統制システム）の整備に関する基本方針

(1) 取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

（会社法第362条第4項6号、会社法施行規則第100条第1項4号、企業が反社会的勢力による被害を防止するための指針）

社会との関わりの中で、法令及び定款を遵守し、社会倫理に反することなく健全で透明度の高い経営を行い、企業価値の向上が図られるよう、当社グループの事業特性や規模等に相応しい効果的なガバナンス体制及びモニタリング体制を構築する。

経営理念、行動規範、行動憲章等を制定し、役職員に対する周知徹底を図り、法令、定款及び社内規程等を遵守し、公正かつ理性ある行動を実践する。

通報者の人事上の保護に徹したメイテックグループ・ヘルプライン制度の設置及び周知を通じて、不正行為等の早期発見、是正に努める。

市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力及び団体に対して、ステークホルダーの信頼関係を損なうことのないよう、代表取締役等の経営トップ以下グループ全体が毅然とした姿勢をもって臨み、反社会的勢力による被害の防止に努める。

(2) 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

（会社法施行規則第100条第1項1号）

法令、定款及び社内規程等の定めに従い、取締役の職務の執行に係る情報を適時適切に記録・保存・管理し、必要に応じて自発的に社内規程等を見直す。

(3) 損失の危険（リスク）の管理に関する体制

（会社法施行規則第100条第1項2号）

当社並びにグループ会社の事業遂行から生じる損失の危険（リスク）を網羅的・体系的に収集し、その動向を的確にモニタリングするとともに、そのリスクの軽重に応じた適時適切な対策を講じる等、継続して経営の安全性の維持・向上に努める。

(4) 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

(会社法施行規則第100条第1項3号)

各取締役が適切に職務執行と監督の責任を分担し、社内規程等に則った権限委譲を行うことで意思決定の迅速化を図るとともに、事業計画等を策定し明確な目標を定め、それに基づく適切な業務運営や進捗管理を実施し、必要に応じて目標を見直す等により、取締役の職務執行を効率的に行う。

(5) 監査役の職務を補助する使用人に関する体制及び当該使用人の取締役からの独立性を確保するための体制

(会社法施行規則第100条第3項1号、2号)

監査役の監査の実効性を高めるため、業務執行機能から独立した専属の使用人で構成される監査役室を設置する。

監査役の職務を補助すべき専属の使用人に係る人事評価・異動については、監査役の意向を最大限尊重するため、監査役の同意の下に行う。

(6) 取締役及び使用人が監査役に報告をするための体制及びその他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制

(会社法施行規則第100条第3項3号、4号)

取締役及び使用人が監査役に対して適切に報告する体制を整備するとともに、監査役に、取締役会の他、全ての会議への参加権限を付与し、かつ、意思決定や業務執行に係る重要な情報を開示する等により、職務執行の適法性や内部統制システムの構築・運用状況の相当性について、実効的に監査される体制を構築する。

代表取締役及び内部監査担当部署が、定期或いは必要に応じて随時、監査役と意見交換を行う等、内部監査、監査役監査及び会計監査の相互連携が深められる体制を整備する。

取締役及び使用人が監査役からの調査またはヒアリングの要請に協力する等、継続して監査役による監査機能の実効性の向上に努める。

(7) 当該株式会社並びに企業集団における業務の適正を確保するための体制

(会社法施行規則第100条第1項5号)

各グループ会社が自主独立の精神をもって事業の発展を図ることを尊重しつつ、当社グループ全体の業務の適正を確保するために、各グループ会社に対して、上記(1)～(6)の基本方針を徹底する。

7. 剰余金の配当等の決定に関する方針

当社は持続的な成長の実現を通じて、中長期的に株主還元の最大化を目指して参ります。利益配分に関する当社の基本的な考え方は業績に基づいた成果配分です。中長期的に株主還元の最大化を目指す観点から、大型の資金需要が予定されていない場合、配当及び自己株式取得による株主還元額は総還元性向100%以内を原則といたします。

配当については配当性向を50%以上とし、中間配当・期末配当の年2回実施いたします。なお、配当の最低水準は連結株主資本配当率（DOE）5%といたします。

また、当社のグループ・キャッシュ・マネージメントは事業継続に必要な自己資金を月商3ヵ月分とすることを前提としています。よって、自己株式の取得については、前期末時点の連結キャッシュ・ポジションが月商3ヵ月分を上回り、大型の資金需要が予定されていない場合に、月商3ヵ月分を上回る資金を取得原資とし、総還元性向を勘案して実施いたします。

取得後の自己株式については2,000,000株を上限として継続保有いたします。なお、取得し保有する自己株式のうち、2,000,000株を超える部分は当期末までに消却いたします。

(注)

- ・総還元性向＝年間の株主還元額÷連結当期純利益
年間の株主還元額＝配当金総額（中間配当＋期末配当）＋期中の自己株式取得額
- ・配当性向＝配当金総額（中間配当＋期末配当）÷連結当期純利益
- ・連結株主資本配当率（DOE）＝配当÷連結株主資本
- ・月商3ヵ月分＝「必要運転資金（ワーキング・キャピタル）＊：連結売上高の月商2ヵ月分」
＋「財務基盤強化資金（平成22年3月期に相当する危機的な市場環境になった際の事業継続資金）：連結売上高の月商1ヵ月分」

＊ 必要運転資金（ワーキング・キャピタル）は売掛金等を基準に設定

※ 自己株式は、経営計画の目標達成等に向けて、今後の成長戦略の実行と成長に伴うリスクに対処していく機動的な財務政策を可能とするために保有します。

~~~~~  
本事業報告中の記載金額及び株式数等は、表示数値未満の端数を切り捨てて表示しております。

## 連結貸借対照表

(平成24年3月31日現在)

(単位：千円)

| 科 目                      | 金 額               | 科 目                    | 金 額               |
|--------------------------|-------------------|------------------------|-------------------|
| <b>資 産 の 部</b>           |                   | <b>負 債 の 部</b>         |                   |
| <b>I 流 動 資 産</b>         | <b>40,643,560</b> | <b>I 流 動 負 債</b>       | <b>11,165,783</b> |
| 現金及び預金                   | 26,686,586        | 買掛金                    | 150,709           |
| 受取手形及び売掛金                | 10,675,469        | 未払費用                   | 2,508,955         |
| 仕掛品                      | 276,722           | 未払法人税等                 | 1,733,120         |
| 繰延税金資産                   | 2,131,336         | 未払消費税等                 | 687,569           |
| その他                      | 888,233           | 役員賞与引当金                | 57,000            |
| 貸倒引当金                    | △14,787           | 賞与引当金                  | 4,688,707         |
| <b>II 固 定 資 産</b>        | <b>16,915,466</b> | その他                    | 1,339,722         |
| <b>1 有 形 固 定 資 産</b>     | <b>11,257,485</b> | <b>II 固 定 負 債</b>      | <b>9,183,904</b>  |
| 建物及び構築物                  | 7,319,367         | 繰延税金負債                 | 261               |
| 工具、器具及び備品                | 227,400           | 再評価に係る繰延税金負債           | 37,366            |
| 土地                       | 3,584,867         | 退職給付引当金                | 9,079,274         |
| その他                      | 125,850           | その他                    | 67,002            |
| <b>2 無 形 固 定 資 産</b>     | <b>1,429,889</b>  | <b>負 債 合 計</b>         | <b>20,349,688</b> |
| ソフトウェア                   | 1,300,845         | <b>純 資 産 の 部</b>       |                   |
| その他                      | 129,044           | <b>I 株 主 資 本</b>       | <b>38,017,355</b> |
| <b>3 投 資 そ の 他 の 資 産</b> | <b>4,228,090</b>  | 資本金                    | 16,825,881        |
| 投資有価証券                   | 325,548           | 資本剰余金                  | 13,343,429        |
| 繰延税金資産                   | 3,228,593         | 利益剰余金                  | 13,378,463        |
| その他                      | 766,550           | 自己株式                   | △5,530,419        |
| 貸倒引当金                    | △92,600           | <b>II その他の包括利益累計額</b>  | <b>△895,978</b>   |
| <b>資 産 合 計</b>           | <b>57,559,026</b> | その他有価証券評価差額金           | 12,979            |
|                          |                   | 土地再評価差額金               | △878,313          |
|                          |                   | 為替換算調整勘定               | △30,644           |
|                          |                   | <b>III 少 数 株 主 持 分</b> | <b>87,961</b>     |
|                          |                   | <b>純 資 産 合 計</b>       | <b>37,209,338</b> |
|                          |                   | <b>負 債 純 資 産 合 計</b>   | <b>57,559,026</b> |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

# 連結損益計算書

(平成23年4月1日から  
平成24年3月31日まで)

(単位：千円)

| 科 目            | 金 額       |            |
|----------------|-----------|------------|
| I 売上高          |           | 66,955,318 |
| II 売上原価        |           | 49,875,407 |
| 売上総利益          |           | 17,079,910 |
| III 販売費及び一般管理費 |           | 11,629,618 |
| 営業利益           |           | 5,450,292  |
| IV 営業外収益       |           |            |
| 受取利息           | 6,808     |            |
| 受取配当金          | 4,828     |            |
| 貸倒引当金戻入額       | 25,858    |            |
| 助成金収入          | 19,083    |            |
| その他            | 57,502    | 114,081    |
| V 営業外費用        |           |            |
| コミットメントフィー     | 5,808     |            |
| その他            | 27,021    | 32,829     |
| 経常利益           |           | 5,531,544  |
| VI 特別損失        |           |            |
| 固定資産除却損        | 2,606     |            |
| 賃貸借契約解約損       | 1,875     |            |
| その他            | 454       | 4,936      |
| 税金等調整前当期純利益    |           | 5,526,608  |
| 法人税、住民税及び事業税   | 2,649,542 |            |
| 法人税等調整額        | 58,762    | 2,708,304  |
| 少数株主損益調整前当期純利益 |           | 2,818,303  |
| 少数株主損失         |           | △9,176     |
| 当期純利益          |           | 2,827,479  |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

## 連結株主資本等変動計算書

(平成23年4月1日から  
平成24年3月31日まで)

(単位：千円)

|                                     | 株 主 資 本    |            |            |            |            |
|-------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|                                     | 資 本 金      | 資本剰余金      | 利益剰余金      | 自 己 株 式    | 株主資本合計     |
| 当 連 結 会 計 年 度 高 期 首 残 高             | 16,825,881 | 14,451,367 | 12,653,404 | △5,937,434 | 37,993,219 |
| 誤 謬 の 訂 正 に よ る 積 累 的 影 響 額         | —          | —          | △247,460   | —          | △247,460   |
| 訂 正 処 理 後 の 当 連 結 会 計 年 度 高 期 首 残 高 | 16,825,881 | 14,451,367 | 12,405,944 | △5,937,434 | 37,745,759 |
| 連結会計年度中の変動額                         |            |            |            |            |            |
| 剰 余 金 の 配 当                         | —          | —          | △1,871,540 | —          | △1,871,540 |
| 当 期 純 利 益                           | —          | —          | 2,827,479  | —          | 2,827,479  |
| 自 己 株 式 の 取 得                       | —          | —          | —          | △700,961   | △700,961   |
| 自 己 株 式 の 消 却                       | —          | △1,107,901 | —          | 1,107,901  | —          |
| 自 己 株 式 の 処 分                       | —          | △36        | —          | 75         | 38         |
| 連 結 範 囲 の 変 動                       | —          | —          | 16,579     | —          | 16,579     |
| 株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額)           | —          | —          | —          | —          | —          |
| 連結会計年度中の変動額合計                       | —          | △1,107,938 | 972,518    | 407,015    | 271,596    |
| 当 連 結 会 計 年 度 末 残 高                 | 16,825,881 | 13,343,429 | 13,378,463 | △5,530,419 | 38,017,355 |



(単位：千円)

|                                   | その他の包括利益累計額      |                |                      |                   | 少数株主持分   | 純資産合計      |
|-----------------------------------|------------------|----------------|----------------------|-------------------|----------|------------|
|                                   | その他有価証券<br>評価差額金 | 土地再評価<br>差 額 金 | 為 替 換 算 定<br>調 整 勘 定 | その他の包括<br>利益累計額合計 |          |            |
| 当期連結会計年度<br>高                     | 6,191            | △883,049       | △11,454              | △888,312          | 237,113  | 37,342,020 |
| 誤謬の訂正による<br>累積的影響額                | —                | —              | —                    | —                 | —        | △247,460   |
| 訂正処理後の<br>当期連結会計年度<br>高           | 6,191            | △883,049       | △11,454              | △888,312          | 237,113  | 37,094,559 |
| 連結会計年度中の変動額                       |                  |                |                      |                   |          |            |
| 剰余金の配当                            | —                | —              | —                    | —                 | —        | △1,871,540 |
| 当期純利益                             | —                | —              | —                    | —                 | —        | 2,827,479  |
| 自己株式の取得                           | —                | —              | —                    | —                 | —        | △700,961   |
| 自己株式の消却                           | —                | —              | —                    | —                 | —        | —          |
| 自己株式の処分                           | —                | —              | —                    | —                 | —        | 38         |
| 連結範囲の変動                           | —                | —              | —                    | —                 | —        | 16,579     |
| 株主資本以外の項目の連結<br>会計年度中の<br>変動額（純額） | 6,787            | 4,736          | △19,190              | △7,666            | △149,151 | △156,817   |
| 連結会計年度中の変動額合計                     | 6,787            | 4,736          | △19,190              | △7,666            | △149,151 | 114,778    |
| 当期連結会計年度<br>末 残 高                 | 12,979           | △878,313       | △30,644              | △895,978          | 87,961   | 37,209,338 |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

## 連結注記表

(連結計算書類の作成のための基本となる重要な事項に関する注記)

### 1. 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社の数 12社

(2) 連結子会社の名称

株式会社メイテックフィルダーズ

株式会社メイテックキャスト

アポロ技研株式会社

上海阿波馬可科技有限公司

株式会社メイテックCAE

明達科（上海）科技有限公司

明達科（西安）科技培訓有限公司

明達科（成都）科技培訓有限公司

明達科（上海）人才服務有限公司

株式会社メイテックネクスト

株式会社all engineer.jp

株式会社ビー・エム・オー・エー

なお、前連結会計年度において連結子会社でありました、明達科（大連）科技培訓有限公司、明達科（広州）科技培訓有限公司は連結の範囲から除いております。このうち、明達科（大連）科技培訓有限公司については、当連結会計年度中に清算が終了しております。

(3) 主要な非連結子会社の名称等

明達科（広州）科技培訓有限公司

連結範囲から除いた理由

非連結子会社は小規模であり、総資産、売上高、当期純損益（持分に見合う額）及び利益剰余金（持分に見合う額）等は、いずれも連結計算書類に重要な影響を及ぼしていないため、連結の範囲から除外しております。

## 2. 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の決算日が連結決算日と異なる会社は次のとおりであります。

| 会社名             | 決算日        |
|-----------------|------------|
| 上海阿波馬可科技有限公司    | 12月31日 * 1 |
| 明達科(上海)科技有限公司   | 12月31日 * 1 |
| 明達科(西安)科技培訓有限公司 | 12月31日 * 1 |
| 明達科(成都)科技培訓有限公司 | 12月31日 * 1 |
| 明達科(上海)人才服務有限公司 | 12月31日 * 1 |

\* 1 : 連結計算書類の作成に当たっては、同日現在の計算書類を使用し、連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。

## 3. 会計処理基準に関する事項

### (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

#### ①有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

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）を採用しております。

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

#### ②たな卸資産

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）を採用しております。

### (2) 重要な減価償却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）

定率法を採用しております。

（ただし、一部の建物及び在外子会社については定額法によっております。）

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物及び構築物 7～50年

工具、器具及び備品 2～15年

②無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づいております。

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、残存価額を零とする定額法を採用しております。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年3月31日以前の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。

④長期前払費用

定額法を採用しております。

(3) 重要な引当金の計上基準

①貸倒引当金

売上債権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。

②役員賞与引当金

役員に対する賞与の支給に備えるため、当連結会計年度末における業績を勘案した支給見込額に基づき、計上しております。

③賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

（追加情報）

当社及び連結子会社は従来、未払費用で計上しておりました賞与支給額について、人事制度の一部改定に伴い、賞与支給額の算定方法が変更となり、支給額に未確定のものが含まれることとなったため、賞与引当金として計上しております。

#### ④退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度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。過去勤務債務は、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（10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、各連結会計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（10年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生連結会計年度から費用処理しております。

#### (4) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

外貨建金銭債権債務は、連結会計年度末の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。なお、在外子会社等の資産及び負債は、当該会社の会計年度末の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定及び少数株主持分に含めております。

#### (5) のれんの償却方法及び償却期間

のれんについては、20年以内の年数にわたり均等償却を行っております。

#### (6) その他連結計算書類作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜方式によっております。

#### (表示方法の変更)

##### (連結貸借対照表)

前連結会計年度において「支払手形及び買掛金」に含めて表示していた買掛金は、支払手形がないため、当連結会計年度より「買掛金」として表示しております。

##### (連結損益計算書)

前連結会計年度において独立掲記しておりました営業外費用の「為替差損」（当連結会計年度2,464千円）は、当連結会計年度において営業外費用の総額の100分の10以下となったため、当連結会計年度より営業外費用の「その他」に含めて表示しております。

(誤謬の訂正に関する注記)

前連結会計年度に計上した従業員の賞与及び法定福利費について金額の差異が判明しており、当連結会計年度において当該誤謬を訂正するために、修正再表示をしております。これにより、当連結会計年度の期首の純資産残高は247,460千円減少しております。

(追加情報)

(会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用)

当連結会計年度の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第24号 平成21年12月4日)及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第24号 平成21年12月4日)を適用しております。

(連結貸借対照表に関する注記)

1. 控除されている有形固定資産の減価償却累計額 14,860,315千円

2. 土地再評価

「土地の再評価に関する法律」(平成10年3月31日公布法律第34号)及び「土地の再評価に関する法律の一部を改正する法律」(平成11年3月31日改正)に基づき事業用の土地の再評価を行い、再評価に係る繰延税金負債を負債の部に計上し、当該評価差額に係る税金相当額を控除した金額を土地再評価差額金として純資産の部に計上しております。

- ・再評価を行った年月日…平成12年3月31日
- ・再評価の方法…土地の再評価に関する法律施行令(平成10年3月31日公布 政令第119号)第2条第4号に定める地価税法(平成3年法律第69号)第16条に規定する地価税の課税価格の計算の基礎となる土地の価額を算出するために国税庁長官が定めて公表した方法により算出した価額に基づいて、奥行価格補正等合理的な調整を行って算出しております。
- ・再評価を行った土地の当連結会計年度末における時価と再評価後の帳簿価額との差額  $\Delta 1,559,213$ 千円

### 3. 連結会計年度末日満期手形

連結会計年度末日満期手形の会計処理については、当連結会計年度の末日が金融機関の休日でしたが、満期日に決済が行われたものとして処理しております。当連結会計年度末日満期手形の金額は、次のとおりであります。

受取手形 200千円

### 4. 貸出コミットメント契約

当社は、資本効率の向上を図りつつ、必要な時に運転資金の効率的な調達を行うため、取引銀行5行及び取引生保1社と貸出コミットメント契約を締結しております。当連結会計年度末における貸出コミットメント契約に係る借入未実行残高等は次のとおりであります。

|              |             |
|--------------|-------------|
| 貸出コミットメントの総額 | 3,000,000千円 |
| 借入実行残高       | —千円         |
| 差引額          | 3,000,000千円 |

(連結損益計算書に関する注記)

該当事項はありません。

(連結株主資本等変動計算書に関する注記)

#### 1. 当連結会計年度末の発行済株式の種類及び総数

普通株式 …………… 34,700,000株

#### 2. 新株予約権に関する事項

| 区分 | 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) |           |           |          | 当連結会計年度末残高(千円) |
|----|---------------------|------------------|--------------------|-----------|-----------|----------|----------------|
|    |                     |                  | 当連結会計年度期首          | 当連結会計年度増加 | 当連結会計年度減少 | 当連結会計年度末 |                |
| 当社 | ストック・オプションとしての新株予約権 |                  |                    | —         |           | —        |                |
|    | 合計                  |                  |                    | —         |           | —        |                |

### 3. 配当に関する事項

#### (1) 配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日       |
|----------------------|-------|----------------|---------------------|------------|-------------|
| 平成23年6月23日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 910,930        | 27.50               | 平成23年3月31日 | 平成23年6月24日  |
| 平成23年11月8日<br>取締役会   | 普通株式  | 960,610        | 29.00               | 平成23年9月30日 | 平成23年11月30日 |

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 配当の<br>原資 | 1株当たり<br>配当額<br>(円) | 基準日            | 効力発生日          |
|----------------------|-------|----------------|-----------|---------------------|----------------|----------------|
| 平成24年6月21日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 964,746        | 利益<br>剰余金 | 29.50               | 平成24年<br>3月31日 | 平成24年<br>6月22日 |

#### (金融商品に関する注記)

##### 1. 金融商品の状況に関する事項

当社グループは、資金運用については短期的な預金等に限定し、所要資金を自己資金によってまかなっておりますので、特段の資金調達を行っておりません。

受取手形及び売掛金に係る顧客の信用リスクは、与信調査等を含めた営業管理規程に沿ってリスク低減を図っております。また、投資有価証券は主として株式であり、上場株式については四半期ごとに時価の把握を行っております。



## 2. 金融商品の時価等に関する事項

平成24年3月31日における連結貸借対照表計上額、時価、及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表に含まれておりません（注2参照）。

|               | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 時価 (千円)     | 差額 (千円) |
|---------------|--------------------|-------------|---------|
| (1) 現金及び預金    | 26,686,586         | 26,686,586  | —       |
| (2) 受取手形及び売掛金 | 10,675,469         | 10,675,469  | —       |
| (3) 投資有価証券    |                    |             |         |
| その他有価証券       | 210,440            | 210,440     | —       |
| (4) 買掛金       | (150,709)          | (150,709)   | —       |
| (5) 未払法人税等    | (1,733,120)        | (1,733,120) | —       |
| (6) 未払消費税等    | (687,569)          | (687,569)   | —       |

注 負債に計上されているものについては、( ) で示しております。

### (注) 1. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

#### (1) 現金及び預金、並びに (2) 受取手形及び売掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

#### (3) 投資有価証券

これらの時価については、株式は取引所の価格によっております。

#### (4) 買掛金、(5) 未払法人税等、並びに (6) 未払消費税等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

2. 非上場株式及び投資事業組合(連結貸借対照表計上額115,107千円)は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(3) 投資有価証券 その他有価証券」には含めておりません。

### (1株当たり情報に関する注記)

#### 1. 1株当たり純資産額

1,135円09銭

#### 2. 1株当たり当期純利益

85円45銭

# 連結計算書類に係る会計監査人の監査報告書 謄本

## 独立監査人の監査報告書

平成24年5月7日

株式会社メイテック

取締役会 御中

### 有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 平 野 満 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 武 井 雄 次 印

当監査法人は、会社法第444条第4項の規定に基づき、株式会社メイテックの平成23年4月1日から平成24年3月31日までの連結会計年度の連結計算書類、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書及び連結注記表について監査を行った。

#### 連結計算書類に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して連結計算書類を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない連結計算書類を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

#### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から連結計算書類に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結計算書類に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、連結計算書類の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による連結計算書類の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、連結計算書類の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結計算書類の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

#### 監査意見

当監査法人は、上記の連結計算書類が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社メイテック及び連結子会社からなる企業集団の当該連結計算書類に係る期間の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

# 貸借対照表

(平成24年3月31日現在)

(単位：千円)

| 科 目                      | 金 額               | 科 目                       | 金 額               |
|--------------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|
| <b>資 産 の 部</b>           |                   | <b>負 債 の 部</b>            |                   |
| <b>I 流 動 資 産</b>         | <b>37,126,284</b> | <b>I 流 動 負 債</b>          | <b>11,127,552</b> |
| 現金及び預金                   | 25,478,572        | 未払金                       | 691,258           |
| 売掛金                      | 8,654,233         | 未払費用                      | 2,008,460         |
| 仕掛品                      | 197,287           | 未払法人税等                    | 1,431,010         |
| 前払費用                     | 288,523           | 未払消費税等                    | 579,258           |
| 繰延税金資産                   | 1,818,070         | 関係会社預り金                   | 1,861,963         |
| 関係会社短期貸付金                | 50,000            | 役員賞与引当金                   | 57,000            |
| その他                      | 652,267           | 賞与引当金                     | 3,948,312         |
| 貸倒引当金                    | △12,670           | その他                       | 550,289           |
| <b>II 固 定 資 産</b>        | <b>18,378,651</b> | <b>II 固 定 負 債</b>         | <b>9,173,849</b>  |
| <b>1 有 形 固 定 資 産</b>     | <b>11,222,833</b> | 再評価に係る繰延税金負債              | 37,366            |
| 建築物                      | 7,230,824         | 退職給付引当金                   | 9,045,174         |
| 構築物                      | 77,447            | 投資損失引当金                   | 25,048            |
| 機械及び装置                   | 7,650             | その他                       | 66,260            |
| 工具、器具及び備品                | 208,434           | <b>負 債 合 計</b>            | <b>20,301,401</b> |
| 土地                       | 3,582,544         | <b>純 資 産 の 部</b>          |                   |
| その他                      | 115,930           | <b>I 株 主 資 本</b>          | <b>36,069,220</b> |
| <b>2 無 形 固 定 資 産</b>     | <b>1,274,282</b>  | <b>1 資 本 金</b>            | <b>16,825,881</b> |
| ソフトウェア                   | 1,173,973         | <b>2 資 本 剰 余 金</b>        | <b>13,343,429</b> |
| ソフトウェア仮勘定                | 38,145            | (1)資本準備金                  | 4,210,000         |
| 電話加入権                    | 62,163            | (2)その他資本剰余金               | 9,133,429         |
| <b>3 投 資 そ の 他 の 資 産</b> | <b>5,881,535</b>  | <b>3 利 益 剰 余 金</b>        | <b>11,430,328</b> |
| 投資有価証券                   | 323,101           | その他利益剰余金                  | 11,430,328        |
| 関係会社株式                   | 1,523,177         | 繰越利益剰余金                   | 11,430,328        |
| 関係会社出資金                  | 89,046            | <b>4 自 己 株 式</b>          | <b>△5,530,419</b> |
| 関係会社長期貸付金                | 135,000           | <b>II 評 価 ・ 換 算 差 額 等</b> | <b>△865,686</b>   |
| 繰延税金資産                   | 3,223,311         | その他有価証券評価差額金              | 12,626            |
| 差入保証金                    | 585,474           | 土地再評価差額金                  | △878,313          |
| その他                      | 41,382            | <b>純 資 産 合 計</b>          | <b>35,203,534</b> |
| 貸倒引当金                    | △38,958           | <b>負 債 純 資 産 合 計</b>      | <b>55,504,935</b> |
| <b>資 産 合 計</b>           | <b>55,504,935</b> |                           |                   |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

# 損 益 計 算 書

(平成23年4月1日から  
平成24年3月31日まで)

(単位：千円)

| 科 目                     | 金 額       |            |
|-------------------------|-----------|------------|
| I 売 上 高                 |           | 53,188,802 |
| II 売 上 原 価              |           | 39,987,935 |
| 売 上 総 利 益               |           | 13,200,866 |
| III 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費 |           | 8,587,337  |
| 営 業 利 益                 |           | 4,613,528  |
| IV 営 業 外 収 益            |           |            |
| 受 取 利 息                 | 7,547     |            |
| 受 取 配 当 金               | 313,659   |            |
| そ の 他                   | 67,922    | 389,129    |
| V 営 業 外 費 用             |           |            |
| 支 払 利 息                 | 2,091     |            |
| コ ミ ッ ト メ ン ト フ ィ ー     | 5,808     |            |
| そ の 他                   | 6,252     | 14,152     |
| 経 常 利 益                 |           | 4,988,505  |
| VI 特 別 損 失              |           |            |
| 固 定 資 産 除 却 損           | 2,045     |            |
| 関 係 会 社 出 資 金 評 価 損     | 37,353    |            |
| 投 資 損 失 引 当 金 繰 入 額     | 25,048    |            |
| そ の 他                   | 2,329     | 66,776     |
| 税 引 前 当 期 純 利 益         |           | 4,921,729  |
| 法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税   | 2,260,050 |            |
| 法 人 税 等 調 整 額           | 71,590    | 2,331,640  |
| 当 期 純 利 益               |           | 2,590,088  |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

## 株主資本等変動計算書

(平成23年4月1日から  
平成24年3月31日まで)

(単位：千円)

|                                | 株 主 資 本    |           |              |            |
|--------------------------------|------------|-----------|--------------|------------|
|                                | 資本金        | 資本剰余金     |              |            |
|                                |            | 資本準備金     | その他<br>資本剰余金 | 資本剰余金合計    |
| 当 期 首 残 高                      | 16,825,881 | 4,210,000 | 10,241,367   | 14,451,367 |
| 誤 謬 の 訂 正 に よ る<br>累 積 的 影 響 額 | —          | —         | —            | —          |
| 訂 正 処 理 後 の<br>当 期 首 残 高       | 16,825,881 | 4,210,000 | 10,241,367   | 14,451,367 |
| 事業年度中の変動額                      |            |           |              |            |
| 剰 余 金 の 配 当                    | —          | —         | —            | —          |
| 当 期 純 利 益                      | —          | —         | —            | —          |
| 自 己 株 式 の 取 得                  | —          | —         | —            | —          |
| 自 己 株 式 の 消 却                  | —          | —         | △1,107,901   | △1,107,901 |
| 自 己 株 式 の 処 分                  | —          | —         | △36          | △36        |
| 株主資本以外の項目の<br>事業年度中の変動額(純額)    | —          | —         | —            | —          |
| 事業年度中の変動額合計                    | —          | —         | △1,107,938   | △1,107,938 |
| 当 期 末 残 高                      | 16,825,881 | 4,210,000 | 9,133,429    | 13,343,429 |

(単位：千円)

|                             | 株 主 資 本    |            |            |
|-----------------------------|------------|------------|------------|
|                             | 利益剰余金      | 自己株式       | 株主資本合計     |
|                             | その他利益剰余金   |            |            |
|                             | 繰越利益剰余金    |            |            |
| 当 期 首 残 高                   | 10,929,398 | △5,937,434 | 36,269,213 |
| 誤謬の訂正による<br>累積的影響額          | △217,617   | —          | △217,617   |
| 訂正処理後の<br>当期首残高             | 10,711,781 | △5,937,434 | 36,051,595 |
| 事業年度中の変動額                   |            |            |            |
| 剰余金の配当                      | △1,871,540 | —          | △1,871,540 |
| 当期純利益                       | 2,590,088  | —          | 2,590,088  |
| 自己株式の取得                     | —          | △700,961   | △700,961   |
| 自己株式の消却                     | —          | 1,107,901  | —          |
| 自己株式の処分                     | —          | 75         | 38         |
| 株主資本以外の項目の<br>事業年度中の変動額(純額) | —          | —          | —          |
| 事業年度中の変動額合計                 | 718,547    | 407,015    | 17,624     |
| 当 期 末 残 高                   | 11,430,328 | △5,530,419 | 36,069,220 |

(単位：千円)

|                             | 評 価 ・ 換 算 差 額 等  |                  |             | 純資産合計    |                            |
|-----------------------------|------------------|------------------|-------------|----------|----------------------------|
|                             | そ<br>有<br>評<br>価 | の<br>証<br>差<br>額 | 他<br>券<br>金 |          | 土<br>地<br>再<br>評<br>価<br>金 |
| 当 期 首 残 高                   | 8,240            |                  | △883,049    | △874,808 | 35,394,404                 |
| 誤謬の訂正による<br>累積的影響額          | —                |                  | —           | —        | △217,617                   |
| 訂正処理後の<br>当 期 首 残 高         | 8,240            |                  | △883,049    | △874,808 | 35,176,787                 |
| 事業年度中の変動額                   |                  |                  |             |          |                            |
| 剰余金の配当                      | —                |                  | —           | —        | △1,871,540                 |
| 当 期 純 利 益                   | —                |                  | —           | —        | 2,590,088                  |
| 自己株式の取得                     | —                |                  | —           | —        | △700,961                   |
| 自己株式の消却                     | —                |                  | —           | —        | —                          |
| 自己株式の処分                     | —                |                  | —           | —        | 38                         |
| 株主資本以外の項目の<br>事業年度中の変動額(純額) | 4,385            |                  | 4,736       | 9,122    | 9,122                      |
| 事業年度中の変動額合計                 | 4,385            |                  | 4,736       | 9,122    | 26,747                     |
| 当 期 末 残 高                   | 12,626           |                  | △878,313    | △865,686 | 35,203,534                 |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

## 個別注記表

(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

##### ①子会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

なお、実質価額が期末直前の貸借対照表価額と比較して著しく下落している銘柄については、回復可能性の判定を行った上で、評価減を実施しております。

##### ②その他有価証券

時価のあるもの

事業年度末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）を採用しております。

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

#### (2) たな卸資産

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）を採用しております。

### 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）

定率法を採用しております。

（ただし、一部の建物については定額法によっております。）

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物及び構築物 7～50年

工具、器具及び備品 2～15年

#### (2) 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づいております。



(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、残存価額を零とする定額法を採用しております。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年3月31日以前の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。

(4) 長期前払費用

定額法を採用しております。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

売上債権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。

(2) 役員賞与引当金

役員に対する賞与の支給に備えるため、当事業年度末における業績を勘案した支給見込額に基づき、計上しております。

(3) 賞与引当金

従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

(追加情報)

当社は従来、未払費用で計上しておりました賞与支給額について、人事制度の一部改定に伴い賞与支給額の算定方法が変更となり、支給額に未確定のものが含まれることとなったため、賞与引当金として計上しております。

(4) 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の見込額に基づき計上しております。

過去勤務債務は、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（10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（10年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生事業年度から費用処理しております。

(5) 投資損失引当金

子会社への投資等に対する損失に備えるため、当該会社の財政状態等を勘案して必要と認められる額を計上しております。

4. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、事業年度末の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

5. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

(表示方法の変更)

(貸借対照表)

前事業年度において、流動負債に区分掲記しておりました「預り金」は、負債及び純資産の合計額の100分の1以下となったため、当事業年度から、「その他」に含めております。なお、当事業年度の「その他」に含まれている「預り金」は409,090千円であります。

(誤謬の訂正に関する注記)

前事業年度に計上した従業員の賞与及び法定福利費について金額の差異が判明しており、当事業年度において当該誤謬を訂正するために、修正再表示をしております。これにより、当事業年度の期首の純資産残高は217,617千円減少しております。

(追加情報)

(会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用)

当事業年度の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第24号平成21年12月4日)及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第24号平成21年12月4日)を適用しております。

(貸借対照表に関する注記)

1. 控除されている有形固定資産の減価償却累計額 14,709,826千円

2. 土地再評価

「土地の再評価に関する法律」(平成10年3月31日公布法律第34号)及び「土地の再評価に関する法律の一部を改正する法律」(平成11年3月31日改正)に基づき事業用の土地の再評価を行い、再評価に係る繰延税金負債を負債の部に計上し、当該評価差額に係る税金相当額を控除した金額を土地再評価差額金として純資産の部に計上しております。

- ・再評価を行った年月日…平成12年3月31日
- ・再評価の方法…土地の再評価に関する法律施行令(平成10年3月31日公布政令第119号)第2条第4号に定める地価税法(平成3年法律第69号)第16条に規定する地価税の課税価格の計算の基礎となる土地の価額を算出するために国税庁長官が定めて公表した方法により算出した価額に基づいて、奥行価格補正等合理的な調整を行って算出しております。

・再評価を行った土地の当期末における時価と再評価後の帳簿価額との差額  $\Delta$ 1,559,213千円

3. 貸出コミットメント契約

当社は、資本効率の向上を図りつつ、必要な時に運転資金の効率的な調達を行うため、取引銀行5行及び取引生保1社と貸出コミットメント契約を締結しております。当事業年度末における貸出コミットメント契約に係る借入未実行残高等は次のとおりであります。

貸出コミットメントの総額 3,000,000千円  
借入実行残高 ー千円

---

差引額 3,000,000千円

#### 4. 関係会社に対する金銭債権・債務

|      |    |              |
|------|----|--------------|
| 金銭債権 | 短期 | 246,974 千円   |
|      | 長期 | 145,938 千円   |
| 金銭債務 | 短期 | 2,012,360 千円 |
|      | 長期 | 981 千円       |

#### (損益計算書に関する注記)

##### 関係会社との取引高

##### 営業取引による取引高

売上高

24,544 千円

仕入高

644,810 千円

##### 営業外取引による取引高

受取賃貸料

11,833 千円

受取利息

1,093 千円

支払利息

2,154 千円

#### (株主資本等変動計算書に関する注記)

##### 当事業年度末における自己株式の種類及び株式数

普通株式

1,996,719 株

(税効果会計に関する注記)

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         |             |
| 賞与引当金          | 1,464,803千円 |
| 賞与引当金に係る法定福利費  | 200,257千円   |
| 退職給付引当金        | 3,211,036千円 |
| 未払事業税          | 108,704千円   |
| 投資有価証券評価損      | 30,499千円    |
| 関係会社株式及び出資金評価損 | 1,185,537千円 |
| 土地再評価差額金       | 559,837千円   |
| その他            | 120,104千円   |
| 繰延税金資産小計       | 6,880,780千円 |
| 評価性引当額         | 1,831,924千円 |
| 繰延税金資産合計       | 5,048,855千円 |
| 繰延税金負債         |             |
| その他有価証券評価差額金   | 7,474千円     |
| 土地再評価差額金       | 37,366千円    |
| 繰延税金負債合計       | 44,841千円    |
| 繰延税金資産の純額      | 5,004,014千円 |

(注) 当事業年度における繰延税金資産の純額は、貸借対照表の以下の項目に含まれております。

|                   |             |
|-------------------|-------------|
| 流動資産－繰延税金資産       | 1,818,070千円 |
| 固定資産－繰延税金資産       | 3,223,311千円 |
| 固定負債－再評価に係る繰延税金負債 | 37,366千円    |

## 2. 法人税率の変更等による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「経済社会の構造の変化に対応した税制の構築を図るための所得税法等の一部を改正する法律」（平成23年法律第114号）及び「東日本大震災からの復興のための施策を実施するために必要な財源の確保に関する特別措置法」（平成23年法律第117号）が平成23年12月2日に公布され、平成24年4月1日以後に開始する事業年度から法人税率の引下げ及び復興特別法人税の課税が行われることとなりました。

これに伴い、繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用する法定実効税率は従来の40.0%から平成24年4月1日に開始する事業年度から平成26年4月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については38.0%に、平成27年4月1日に開始する事業年度以降に解消が見込まれる一時差異については、35.5%となります。

この税率変更により、繰延税金資産の金額（繰延税金負債の金額を控除した金額）は504,766千円減少し、法人税等調整額が503,818千円、その他有価証券評価差額金が947千円、それぞれ増加しております。

また、再評価に係る繰延税金負債は4,736千円減少し、土地再評価差額金が同額増加しております。

### （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、事務所建物の附属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。

## (関連当事者との取引に関する注記)

| 属性  | 会社等の名称                           | 議決権等の<br>所有割合    | 関連当事者<br>との関係      | 取引の<br>内容                                | 取引金額<br>(千円)                                | 科目                     | 期末残高<br>(千円)          |
|-----|----------------------------------|------------------|--------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------|-----------------------|
| 子会社 | ㈱メイテック<br>フィルダーズ<br><br>(注1)     | 直接<br><br>100.0% | 資金集中管理             | 資金集中<br><br>支払利息                         | 6,142,350<br><br>564                        | 関係会社預り金                | 1,683,259             |
| 子会社 | ㈱メイテック<br>キャスト<br><br>(注1)       | 直接<br><br>100.0% | 資金集中管理<br><br>資金貸付 | 資金集中<br><br>資金返済<br><br>支払利息<br><br>受取利息 | 1,697,300<br><br>50,000<br><br>43<br><br>14 | 関係会社預り金<br><br>関係会社貸付金 | 178,703<br><br>50,000 |
| 子会社 | アポロ技研㈱<br><br>(注1)               | 直接<br><br>74.2%  | 資金貸付               | 資金返済<br><br>受取利息                         | 10,000<br><br>1,079                         | 関係会社長期貸付<br>金          | 135,000               |
| 子会社 | ㈱ビー・エ<br>ム・オー・エ<br>ー<br><br>(注1) | 直接<br><br>100.0% | 資金集中管理             | 支払利息                                     | 1,482                                       | 関係会社預り金                | —                     |

(注1) 関係会社に対する資金の資金貸付及び資金集中については、市場金利を勘案して決定しており、担保は受け入れておりません。

(注2) 取引金額及び期末残高には消費税等を含めておりません。

## (1株当たり情報に関する注記)

1. 1株当たり純資産額 1,076円45銭

2. 1株当たり当期純利益 78円27銭

記載金額は、表示数値未満の端数を切り捨てて表示しております。

# 会計監査人の監査報告書 謄本

## 独立監査人の監査報告書

平成24年5月7日

株式会社メイテック

取締役会 御中

### 有限責任監査法人トーマツ

|                    |                 |
|--------------------|-----------------|
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 平 野 満 印   |
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 武 井 雄 次 印 |

当監査法人は、会社法第436条第2項第1号の規定に基づき、株式会社メイテックの平成23年4月1日から平成24年3月31日までの第39期事業年度の計算書類、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表並びにその附属明細書について監査を行った。

#### 計算書類等に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して計算書類及びその附属明細書を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない計算書類及びその附属明細書を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

#### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から計算書類及びその附属明細書に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に計算書類及びその附属明細書に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、計算書類及びその附属明細書の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による計算書類及びその附属明細書の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、計算書類及びその附属明細書の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての計算書類及びその附属明細書の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

#### 監査意見

当監査法人は、上記の計算書類及びその附属明細書が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、当該計算書類及びその附属明細書に係る期間の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 利害関係

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上



# 監査役会の監査報告書 謄本

## 監 査 報 告 書

当監査役会は、平成23年4月1日から平成24年3月31日までの第39期事業年度の取締役の職務の執行に関して、各監査役が作成した監査報告書に基づき、審議の結果、監査役全員の一致した意見として、本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

### 1. 監査役及び監査役会の監査の方法及びその内容

監査役会は、監査の方針、職務の分担等を定め、各監査役から監査の実施状況及び結果について報告を受けるほか、取締役等及び会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。

各監査役は、監査役会が定めた監査役監査規程に準拠し、監査の方針、職務の分担等に従い、取締役、内部監査室その他の使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、取締役会その他重要な会議に出席し、取締役及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、本社及び主要な事業所において業務及び財産の状況を調査いたしました。また、事業報告に記載されている取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制その他株式会社の業務の適正を確保するために必要なものとして会社法施行規則第100条第1項及び第3項に定める体制の整備に関する取締役会決議の内容及び当該決議に基づき整備されている体制（内部統制システム）について、取締役及び使用人等からその構築及び運用の状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、意見を表明いたしました。子会社については、子会社の取締役及び監査役等と意思疎通及び情報の交換を図り、必要に応じて子会社から事業の報告を受けました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。また、会計監査人から「職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制」（会社計算規則第131条各号に掲げる事項）を「監査に関する品質管理基準」（平成17年10月28日企業会計審議会）等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表）及びその附属明細書並びに連結計算書類（連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書及び連結注記表）について検討いたしました。

### 2. 監査の結果

#### (1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、会社の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 取締役の職務の執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- 三 内部統制システムに関する取締役会決議の内容は相当であると認めます。また、当該内部統制システムに関する事業報告の記載内容及び取締役の職務の執行についても、指摘すべき事項は認められません。

#### (2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

会計監査人有限責任監査法人トーマツの監査の方法及び結果は相当であると認めます。

#### (3) 連結計算書類の監査結果

会計監査人有限責任監査法人トーマツの監査の方法及び結果は相当であると認めます。

平成24年5月10日

株式会社メイテック 監査役会

常勤社外監査役 深井 慎 ㊟

社外監査役 齋藤 雅俊 ㊟

社外監査役 渡部 博 ㊟

以上

[メ モ]

A series of 18 horizontal dashed lines for writing practice.

## 【株式に関するお手続きについて】

### ○特別口座に記録された株式

| お手続き、ご照会等の内容                                                                                                                                                    | お問合せ先               |                                                                                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>○特別口座から一般口座への振替請求</li> <li>○単元未満株式の買取（買増）請求</li> <li>○住所・氏名等のご変更</li> <li>○特別口座の残高照会</li> <li>○配当金の受領方法の指定（*）</li> </ul> | 特別口座の<br>口座管理<br>機関 | 三菱UFJ信託銀行株式会社<br>証券代行部<br>〒137-8081<br>東京都江東区東砂七丁目10番11号<br>Tel. 0120-232-711（通話料無料） |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>○郵送物等の発送と返戻に関するご照会</li> <li>○支払期間経過後の配当金に関するご照会</li> <li>○株式事務に関する一般的なお問合せ</li> </ul>                                    |                     | 株主名簿<br>管理人                                                                          |

（\*）特別口座に記録された株式をご所有の株主様は、配当金の受領方法として株式数比例配分方式はお選びいただけません。

### ○証券会社等の口座に記録された株式

| お手続き、ご照会等の内容                                                                                                                 | お問合せ先       |                                                                                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>○郵送物等の発送と返戻に関するご照会</li> <li>○支払期間経過後の配当金に関するご照会</li> <li>○株式事務に関する一般的なお問合せ</li> </ul> | 株主名簿<br>管理人 | 三菱UFJ信託銀行株式会社<br>証券代行部<br>〒137-8081<br>東京都江東区東砂七丁目10番11号<br>Tel. 0120-232-711（通話料無料） |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>○上記以外のお手続き、ご照会等</li> </ul>                                                            |             | 口座を開設されている証券会社等にお問合せください。                                                            |

## 株主メモ

|              |                                                                                                                                                       |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 事業年度         | 4月1日～翌年3月31日                                                                                                                                          |
| 期末配当金受領株主確定日 | 3月31日                                                                                                                                                 |
| 中間配当金受領株主確定日 | 9月30日                                                                                                                                                 |
| 定時株主総会       | 毎年6月                                                                                                                                                  |
| 株主名簿管理人      | 三菱UFJ信託銀行株式会社                                                                                                                                         |
| 特別口座の口座管理機関  |                                                                                                                                                       |
| 同連絡先         | 三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部<br>〒137-8081 東京都江東区東砂7丁目10番11号<br>電話 0120-232-711 (通話料無料)                                                                         |
| 上場証券取引所      | 東京証券取引所                                                                                                                                               |
| 公告の方法        | 電子公告により行います。<br>公告掲載URL <a href="http://www.meitec.co.jp/">http://www.meitec.co.jp/</a><br>(ただし、電子公告によることが出来ない事故、その他のやむを得ない事由が生じたときは、日本経済新聞に公告いたします。) |

(ご注意)

1. 株主様の住所変更、配当金の振込みのご指定、買取請求その他各種お手続きにつきましては、原則、口座を開設されている口座管理機関（証券会社等）で承ることとなっております。口座を開設されている証券会社等にお問合せください。株主名簿管理人（三菱UFJ信託銀行）ではお取り扱いできませんのでご注意ください。
2. 特別口座に記録された株式に関する各種お手続きにつきましては、三菱UFJ信託銀行が口座管理機関となっておりますので、上記特別口座の口座管理機関（三菱UFJ信託銀行）にお問合せください。なお、三菱UFJ信託銀行全国各支店にてもお取次ぎいたします。
3. 未受領の配当金につきましては、三菱UFJ信託銀行本支店でお支払いいたします。

〇IRホームページ : <http://www.meitec.co.jp/ir>

本報告書を含め、Web上にて投資家の皆様へ充実した情報開示をいたしておりますので併せてご覧ください。