

平成14年12月期

個別財務諸表の概要

平成15年 2月 26日

上場会社名 株式会社 ダヴィンチ・アドバイザーズ

上場取引所 ヘラクレス市場

コード番号 4314

本社所在都道府県 東京都

問合せ先 責任者役職名 チーフ・フィナンシャル・オフィサー

氏名 阿部 尚志

TEL (03) 5825-1711 (直通)

決算取締役会開催日 平成15年 2月25日

中間配当制度の有無 (有)・無

定時株主総会開催日 平成15年 3月28日

単元株制度採用の有無 有(1単元 株)・無

1 14年12月期の業績(平成14年 1月 1日~平成14年12月31日)

(1) 経営成績

(百万円未満切捨)

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
14年12月期	1,200	44.1	681	53.1	744	88.2
13年12月期	832	66.2	445	79.0	395	57.3

	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	%	%	%
14年12月期	523	129.8	9,186 89		19.2	27.3	62.1
13年12月期	227	60.2	4,808 54		13.7	20.2	47.5

(注) 期中平均株式数 平成14年12月期 57,000株 平成13年12月期 47,384株

会計処理の方法の変更 有・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 円 銭	期 末 円 銭			
14年12月期				百万円	%	%
13年12月期						

(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	円 銭
14年12月期	3,911	2,993	76.5	52,520	36
13年12月期	2,926	2,470	84.4	43,333	47

(注) 期末発行済株式数 14年12月期 57,000株 13年12月期 57,000株

期末自己株式数 14年12月期 株 13年12月期 株

2 15年12月期の業績予想(平成15年 1月 1日~平成15年12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 円 銭	期 末 円 銭	円 銭
通 期	百万円 1,700	百万円 850	百万円 510	円 銭	円 銭	円 銭

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 8,947円 37銭

1 財務諸表等

(1) 財務諸表

貸借対照表

(単位：千円)

科目	第4期 平成13年12月31日現在		第5期 平成14年12月31日現在		増減比較 金額
	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	3	1,846,940	850,882		996,058
2 売掛金	2	79,711	141,976		62,265
3 前払費用		4,350	6,341		1,991
4 繰延税金資産		14,366	29,971		15,605
5 立替金	2	45,655	48,728		3,073
6 その他		1,748	19,612		17,864
流動資産合計		1,992,772	1,097,513	28.1	895,259
固定資産					
1 有形固定資産					
(1)建物		12,195	12,195		
減価償却累計額		1,812	3,267	8,927	1,455
(2)器具及び備品		26,759	29,427		
減価償却累計額		9,889	15,272	14,155	2,715
有形固定資産合計		27,252	23,082	0.6	4,170
2 無形固定資産					
(1)ソフトウェア		11,636	9,840		1,796
無形固定資産合計		11,636	9,840	0.3	1,796
3 投資その他の資産					
(1)関係会社株式		120,000	120,000		0
(2)出資金		150	150		0
(3)関係会社出資金		25,800	523,773		497,972
(4)長期貸付金		14,625	735,353		720,728
(5)関係会社長期貸付金		709,708	1,378,601		668,893
(6)繰延税金資産		2,489			2,489
(7)敷金及び保証金		21,903	23,423		1,520
投資その他の資産合計		894,676	2,781,302	71.1	1,886,626
固定資産合計		933,565	2,814,226	71.9	1,880,661
資産合計		2,926,338	3,911,739	100.0	985,401

(注)記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

(単位：千円)

科目	第4期 平成13年12月31日現在		第5期 平成14年12月31日現在		増減比較
	金額	構成比	金額	構成比	金額
(負債の部)					
流動負債					
1 短期借入金	3	250,000	500,000		250,000
2 未払金		27,413	62,854		35,441
3 未払費用		21,491	3,300		18,191
4 未払法人税等		119,805	283,297		163,492
5 未払消費税等		19,401	28,298		8,897
6 預り金		5,825	6,663		838
7 前受収益		6,465	5,926		539
流動負債合計		450,403	890,340	22.8	439,937
固定負債					
1 長期前受収益		5,926			5,926
2 繰延税金負債			27,738		27,738
固定負債合計		5,926	27,738	0.7	21,812
負債合計		456,330	918,079	23.5	461,749
(資本の部)					
資本金	1	1,222,500	1,222,500	31.3	0
資本準備金		846,250	846,250	21.6	0
利益準備金		525	525	0.0	0
その他の剰余金					
当期末処分利益		400,733	924,385		523,652
その他の剰余金合計		400,733	924,385	23.6	523,652
資本合計		2,470,008	2,993,660	76.5	523,652
負債及び資本合計		2,926,338	3,911,739	100.0	985,401

(注) 記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

損益計算書

(単位：千円)

科目	第4期 自 平成13年1月1日 至 平成13年12月31日			第5期 自 平成14年1月1日 至 平成14年12月31日			増減比較
	金額	金額	百分比	金額	金額	百分比	金額
売上高	1	832,621	100.0		1,200,135	100.0	367,514
売上原価		145,660	17.5		205,812	17.2	60,152
売上総利益		686,960	82.5		994,322	82.9	307,372
販売費及び一般管理費	2	241,915	29.0		313,094	26.1	71,179
営業利益		445,044	53.5		681,228	56.8	236,184
営業外収益							
1 受取利息	1	7,073		20,071			
2 受取精算金		1,500					
3 匿名組合持分利益				66,043			
4 雑収入		291	1.0	7	86,121	7.2	77,256
営業外費用							
1 支払利息		599		22,000			
2 為替差損		32					
3 新株発行費		18,771					
4 公開関連費用		38,683					
5 雑損失		58,087	7.0	434	22,435	1.8	35,830
経常利益		395,823	47.5		744,914	62.1	349,091
特別利益							
匿名組合持分売却益				162,214	162,214		
税引前当期純利益		395,823	47.5		907,128	75.6	511,305
法人税、住民税 及び事業税		175,282		368,853			
法人税等調整額		7,307	20.1	14,622	383,476	32.0	215,502
当期純利益		227,848	27.4		523,652	43.6	295,804
前期繰越利益		172,884			400,733		227,849
当期末処分利益		400,733			924,385		523,652

(注) 記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

利益処分案

(単位：千円)

科目	第4期 自 平成13年1月1日 至 平成13年12月31日 (平成14年3月29日決議)		第5期 自 平成14年1月1日 至 平成14年12月31日 (平成15年3月28日決議予定)	
	金額		金額	
当期末処分利益		400,733		924,385
これを次のとおり処分いたします。				
次期繰越利益		400,733		924,385

(注) 記載金額は、千円未満の端数を切り捨てて表示しております。

重要な会計方針

項目	第4期 自 平成13年1月1日 至 平成13年12月31日	第5期 自 平成14年1月1日 至 平成14年12月31日
1 固定資産の減価償却の方法	<p>((1) 有形固定資産 定率法によっております。 なお、耐用年数については、法人税法の規定と同一の基準によっております。</p> <p>((2) 無形固定資産 自社利用のソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。</p>	<p>(1) 有形固定資産 定率法によっております。 なお、主な耐用年数は、以下の通りであります。 建物(附属設備) 15~18年 器具及び備品 4~20年</p> <p>(2) 無形固定資産 同左</p>
2 繰延資産の処理方法	<p>新株発行費 支出時に全額費用として処理しております。</p>	<p>新株発行費 同左</p>
3 引当金の計上基準	<p>貸倒引当金 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。</p>	<p>貸倒引当金 同左</p>
4 リース取引の処理方法	<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。</p>	<p>同左</p>
5 その他財務諸表作成のための重要な事項	<p>消費税等の処理方法 消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。</p>	<p>消費税等の処理方法 同左</p>

注記事項

(貸借対照表関係)

第4期 平成13年12月31日現在	第5期 平成14年12月31日現在																						
<p>1 会社が発行する株式及び発行済株式総数</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td>発行する株式の総数</td> <td style="text-align: right;">188,000株</td> </tr> <tr> <td>発行済株式の総数</td> <td style="text-align: right;">57,000株</td> </tr> </table> <p>2 関係会社に係る注記 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> <table style="width: 100%;"> <tr> <td>売掛金</td> <td style="text-align: right;">58,780千円</td> </tr> <tr> <td>立替金</td> <td style="text-align: right;">22,755千円</td> </tr> </table>	発行する株式の総数	188,000株	発行済株式の総数	57,000株	売掛金	58,780千円	立替金	22,755千円	<p>1 会社が発行する株式及び発行済株式総数</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td>発行する株式の総数</td> <td style="text-align: right;">188,000株</td> </tr> <tr> <td>発行済株式の総数</td> <td style="text-align: right;">57,000株</td> </tr> </table> <p>2 関係会社に係る注記 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> <table style="width: 100%;"> <tr> <td>売掛金</td> <td style="text-align: right;">133,151千円</td> </tr> <tr> <td>立替金</td> <td style="text-align: right;">45,994千円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">19,242千円</td> </tr> </table> <p>3 担保資産及び担保付債務 担保に供している資産は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td>定期預金</td> <td style="text-align: right;">320,000千円</td> </tr> </table> <p>担保付債務は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td>短期借入金</td> <td style="text-align: right;">500,000千円</td> </tr> </table>	発行する株式の総数	188,000株	発行済株式の総数	57,000株	売掛金	133,151千円	立替金	45,994千円	その他	19,242千円	定期預金	320,000千円	短期借入金	500,000千円
発行する株式の総数	188,000株																						
発行済株式の総数	57,000株																						
売掛金	58,780千円																						
立替金	22,755千円																						
発行する株式の総数	188,000株																						
発行済株式の総数	57,000株																						
売掛金	133,151千円																						
立替金	45,994千円																						
その他	19,242千円																						
定期預金	320,000千円																						
短期借入金	500,000千円																						

(損益計算書関係)

第4期 自 平成13年1月1日 至 平成13年12月31日	第5期 自 平成14年1月1日 至 平成14年12月31日																																
<p>1 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> <table style="width: 100%;"> <tr> <td>売上高</td> <td style="text-align: right;">212,970千円</td> </tr> <tr> <td>受取利息</td> <td style="text-align: right;">6,975千円</td> </tr> </table> <p>2 販売費に属する費用のおおよその割合は1%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は99%であります。主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td>給料手当</td> <td style="text-align: right;">138,860千円</td> </tr> <tr> <td>福利厚生費</td> <td style="text-align: right;">13,567千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">4,431千円</td> </tr> <tr> <td>税理士、監査費用</td> <td style="text-align: right;">11,994千円</td> </tr> <tr> <td>コンサルティング費用</td> <td style="text-align: right;">13,760千円</td> </tr> <tr> <td>法務費用</td> <td style="text-align: right;">15,447千円</td> </tr> </table>	売上高	212,970千円	受取利息	6,975千円	給料手当	138,860千円	福利厚生費	13,567千円	減価償却費	4,431千円	税理士、監査費用	11,994千円	コンサルティング費用	13,760千円	法務費用	15,447千円	<p>1 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> <table style="width: 100%;"> <tr> <td>売上高</td> <td style="text-align: right;">865,533千円</td> </tr> <tr> <td>受取利息</td> <td style="text-align: right;">18,580千円</td> </tr> </table> <p>2 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td>給料手当</td> <td style="text-align: right;">169,906千円</td> </tr> <tr> <td>福利厚生費</td> <td style="text-align: right;">12,758千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">4,627千円</td> </tr> <tr> <td>税理士、監査費用</td> <td style="text-align: right;">19,091千円</td> </tr> <tr> <td>コンサルティング費用</td> <td style="text-align: right;">40,417千円</td> </tr> <tr> <td>上場関連費用</td> <td style="text-align: right;">19,744千円</td> </tr> </table>	売上高	865,533千円	受取利息	18,580千円	給料手当	169,906千円	福利厚生費	12,758千円	減価償却費	4,627千円	税理士、監査費用	19,091千円	コンサルティング費用	40,417千円	上場関連費用	19,744千円
売上高	212,970千円																																
受取利息	6,975千円																																
給料手当	138,860千円																																
福利厚生費	13,567千円																																
減価償却費	4,431千円																																
税理士、監査費用	11,994千円																																
コンサルティング費用	13,760千円																																
法務費用	15,447千円																																
売上高	865,533千円																																
受取利息	18,580千円																																
給料手当	169,906千円																																
福利厚生費	12,758千円																																
減価償却費	4,627千円																																
税理士、監査費用	19,091千円																																
コンサルティング費用	40,417千円																																
上場関連費用	19,744千円																																

(1株当たり情報)

項目	第4期	第5期
	自 平成13年1月1日 至 平成13年12月31日	自 平成14年1月1日 至 平成14年12月31日
1株当たり純資産額	43,333円47銭	52,520円36銭
1株当たり当期純利益	4,808円54銭 当期の1株当たり当期純利益は、株式分割が期首に行われたものとして算出しております。	9,186円89銭
潜在株式調整後 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については、新株引受権付社債及び転換社債を発行していないため記載しておりません。	同左

(2)リース取引関係

第4期(自 平成13年1月1日 至 平成13年12月31日)

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・リース取引に係る注記内容の重要性が乏しく、契約1件当たりの金額が少額なリース取引のため財務諸表等規則第8条の6第6項の規定により記載を省略しております。

第5期(自 平成14年1月1日 至 平成14年12月31日)

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・リース取引に係る注記内容の重要性が乏しく、契約1件当たりの金額が少額なリース取引のため財務諸表等規則第8条の6第6項の規定により記載を省略しております。

(3)有価証券関係

第4期(自 平成13年1月1日 至 平成13年12月31日)

該当事項はありません。

第5期(自 平成14年1月1日 至 平成14年12月31日)

該当事項はありません。

(4) 税効果会計関係

第4期 自 平成13年1月1日 至 平成13年12月31日	第5期 自 平成14年1月1日 至 平成14年12月31日																																		
<p>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</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2">繰延税金資産</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">未払事業税</td> <td style="text-align: right;">10,920千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">前受保証料</td> <td style="text-align: right;">5,204</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">730</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">16,855</td> </tr> <tr> <td colspan="2">繰延税金負債</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金負債</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">16,855</td> </tr> <tr> <td colspan="2">繰延税金資産の純額</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right; border-top: 3px double black;">16,855</td> </tr> </table>	繰延税金資産		未払事業税	10,920千円	前受保証料	5,204	その他	730	繰延税金資産合計	16,855	繰延税金負債		繰延税金負債	16,855	繰延税金資産の純額			16,855	<p>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</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2">繰延税金資産(流動)</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">未払事業税</td> <td style="text-align: right;">26,095千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">その他</td> <td style="text-align: right;">3,875</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">29,971</td> </tr> <tr> <td colspan="2">繰延税金負債(固定)</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">匿名組合持分損益</td> <td style="text-align: right;">27,738</td> </tr> <tr> <td colspan="2">繰延税金資産の純額</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right; border-top: 3px double black;">2,232</td> </tr> </table>	繰延税金資産(流動)		未払事業税	26,095千円	その他	3,875	繰延税金資産合計	29,971	繰延税金負債(固定)		匿名組合持分損益	27,738	繰延税金資産の純額			2,232
繰延税金資産																																			
未払事業税	10,920千円																																		
前受保証料	5,204																																		
その他	730																																		
繰延税金資産合計	16,855																																		
繰延税金負債																																			
繰延税金負債	16,855																																		
繰延税金資産の純額																																			
	16,855																																		
繰延税金資産(流動)																																			
未払事業税	26,095千円																																		
その他	3,875																																		
繰延税金資産合計	29,971																																		
繰延税金負債(固定)																																			
匿名組合持分損益	27,738																																		
繰延税金資産の純額																																			
	2,232																																		
<p>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</p> <p style="padding-left: 20px;">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の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため、記載を省略しております。</p>	<p>2 同左</p>																																		

2 役員の異動

(1) 代表者の異動

該当事項はありません。

(2) その他の役員の異動

平成15年3月28日付開催予定第5回定時株主総会終了後異動

(新任予定取締役)

新役職名	川瀬 総一郎	現役職名
取締役情報管理室長		常勤監査役

(退任予定監査役)

常勤監査役	川瀬 総一郎
-------	--------

(新任予定監査役)

新役職名	森山 昌也	現役職名
常勤監査役		経理部長