

6. 個別財務諸表

(1) 貸借対照表

区分	前事業年度 (平成18年3月31日)		当事業年度 (平成19年3月31日)		対前年比	
	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	増減 (千円)	
(資産の部)						
I 流動資産						
1 現金及び預金	600,567		1,656,633			
2 売掛金	3,233,188		—			
3 商品	11,082		—			
4 仕掛品	167		—			
5 前渡金	21,495		—			
6 立替金	2,510,864		—			
7 前払費用	94,477		83,266			
8 繰延税金資産	95,696		—			
9 関係会社貸付金	—		2,526,736			
10 未収入金	—		633,176			
11 その他	248,891		4,973			
貸倒引当金	△29,905		—			
流動資産合計	6,786,525	38.5	4,904,786	28.0	△1,881,738	
II 固定資産						
1 有形固定資産						
(1) 建物	226,535		272,148			
減価償却累計額	44,765	181,769	61,444	210,704		
(2) 器具及び備品	109,839		68,537			
減価償却累計額	54,402	55,436	18,394	50,142		
有形固定資産合計		237,206		260,847	1.5	23,640
2 無形固定資産						
(1) ソフトウェア		457,985		35,666		
(2) ソフトウェア仮勘定		43,646		—		
(3) 電話加入権		1,167		1,167		
無形固定資産合計		502,799	2.9	36,833	0.2	△465,965

区分	前事業年度 (平成18年3月31日)		当事業年度 (平成19年3月31日)		対前年比
	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	増減 (千円)
3 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券	265,224		149,558		
(2) 関係会社株式	4,218,536		11,200,900		
(3) その他の関係会社 有価証券	—		100,000		
(4) 関係会社長期貸付 金	4,807,619		304,500		
(5) 長期前払費用	14,655		—		
(6) 繰延税金資産	292,274		—		
(7) 敷金保証金	419,337		506,550		
(8) その他	92,214		58,975		
投資その他の資産合 計	10,109,861	57.3	12,320,484	70.3	2,210,622
固定資産合計	10,849,867	61.5	12,618,165	72.0	1,768,297
資産合計	17,636,393	100.0	17,522,952	100.0	△113,440
(負債の部)					
I 流動負債					
1 買掛金	1,351,533		—		
2 短期借入金	—		2,652,736		
3 未払金	2,687,564		158,651		
4 未払費用	6,511		54,118		
5 未払法人税等	281,032		6,580		
6 未払消費税等	10,091		—		
7 預り金	25,779		24,954		
8 前受収益	36,860		—		
9 賞与引当金	53,360		33,068		
10 その他	2,508		—		
流動負債合計	4,455,240	25.3	2,930,111	16.7	△1,525,129
負債合計	4,455,240	25.3	2,930,111	16.7	△1,525,129

区分	前事業年度 (平成18年3月31日)		当事業年度 (平成19年3月31日)		対前年比
	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	増減 (千円)
(資本の部)					
I 資本金	5,451,700	30.9	—	—	△5,451,700
II 資本剰余金					
1 資本準備金	3,084,379		—		
2 その他資本剰余金					
(1) 資本金及び資本準備金減少差益	2,424,016		—		
資本剰余金合計	5,508,395	31.2	—	—	△5,508,395
III 利益剰余金					
1 当期末処分利益	1,980,917		—		
利益剰余金合計	1,980,917	11.2	—	—	△1,980,917
IV その他有価証券評価差額金	240,138	1.4	—	—	△240,138
資本合計	13,181,152	74.7	—	—	△13,181,152
負債・資本合計	17,636,393	100.0	—	—	△17,636,393
(純資産の部)					
I 株主資本					
1 資本金	—	—	5,503,317	31.4	5,503,317
2 資本剰余金					
(1) 資本準備金	—		12,045,032		
(2) その他資本剰余金	—		2,424,016		
資本剰余金合計	—	—	14,469,049	82.6	14,469,049
3 利益剰余金					
(1) その他利益剰余金 繰越利益剰余金	—		△5,401,097		
利益剰余金合計	—	—	△5,401,097	△30.8	△5,401,097
株主資本合計	—	—	14,571,269	83.2	14,571,269
II 新株予約権	—	—	21,571	0.1	21,571
純資産合計	—	—	14,592,841	83.3	14,592,841
負債純資産合計	—	—	17,522,952	100.0	17,522,952

(2) 損益計算書

区分	前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)		百分比 (%)	当事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)		百分比 (%)	対前年比 増減 (千円)
	金額 (千円)			金額 (千円)			
I 営業収益							
1 売上高	12,731,139			6,567,211			
2 事業会社運営等収入	—	12,731,139	100.0	1,318,727	7,885,939	100.0	△4,845,199
II 営業費用							
1 売上原価	8,164,788	8,164,788	64.1	4,072,787	4,072,787	51.6	△4,092,001
売上総利益		4,566,350	35.9		3,813,151	48.4	△753,198
III 事業費並びに販売費及び一般管理費							
1 広告宣伝費	149,639			27,255			
2 貸倒引当金繰入額	29,905			26,931			
3 役員報酬	246,948			242,022			
4 給与手当	737,213			677,039			
5 賞与引当金繰入額	29,345			33,068			
6 福利厚生費	115,590			39,242			
7 旅費交通費	68,665			43,818			
8 研究開発費	596,820			186,809			
9 支払手数料	1,607,561			1,061,826			
10 減価償却費	7,472			38,494			
11 賃借料	179,009			439,141			
12 消耗品費	40,772			43,918			
13 その他	310,596	4,119,540	32.4	424,038	3,283,609	41.7	△835,931
営業利益		446,809	3.5		529,542	6.7	82,732
IV 営業外収益							
1 受取利息	13,287			162,823			
2 受取配当金	14,918			17,333			
3 業務受託収入	6,000			—			
4 為替差益	313,532			—			
5 その他	2,237	349,975	2.7	2,013	182,170	2.3	△167,805

区分	前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)			当事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)		対前年比
	金額 (千円)		百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)	増減 (千円)
V 営業外費用						
1 支払利息	15			112,728		
2 新株発行費	18,720			—		
3 新株予約権信託費用	14,503			—		
4 為替差損	—			311,624		
5 その他	—	33,239	0.2	16,278	440,631	5.6
経常利益		763,545	6.0		271,080	3.4
△492,464						
VI 特別利益						
1 関係会社株式売却益	923,000	923,000	7.3	—	—	—
△923,000						
VII 特別損失						
1 固定資産除却損	6,124			85,611		
2 関係会社株式評価損	578,391			7,126,424		
3 ソフトウェア評価損	70,556			—		
4 関係会社株式売却損	209,660			—		
5 経営統合関連費用	—	864,732	6.8	83,518	7,295,554	92.5
6,430,821						
税引前当期純利益又は 税引前当期純損失 (△)		821,813	6.5		△7,024,473	△89.1
△7,846,286						
法人税、住民税及び 事業税	610,667			22,411		
過年度法人税等	—			46,875		
法人税等調整額	△168,802	441,864	3.5	249,716	319,003	4.0
△122,861						
当期純利益又は当期 純損失 (△)		379,948	3.0		△7,343,476	△93.1
△7,723,425						
前期繰越利益		1,600,968			—	
当期未処分利益		1,980,917			—	

(3) 利益処分計算書及び株主資本等変動計算書

利益処分計算書

	前事業年度 (平成18年6月29日)
区分	金額(千円)
I 当期末処分利益	1,980,917
II 利益処分額	
配当金	38,538
III 次期繰越利益	1,942,379

(注) 日付は株主総会承認年月日であります。

株主資本等変動計算書

当事業年度(自平成18年4月1日至平成19年3月31日)

	株主資本							株主資本合計
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計		
平成18年3月31日 残高 (千円)	5,451,700	3,084,379	2,424,016	5,508,395	1,980,917	1,980,917	12,941,014	
事業年度中の変動額								
新株の発行	51,616	51,616	—	51,616	—	—	103,233	
株式交換	—	8,909,037	—	8,909,037	—	—	8,909,037	
剰余金の配当(注)	—	—	—	—	△38,538	△38,538	△38,538	
当期純損失(△)	—	—	—	—	△7,343,476	△7,343,476	△7,343,476	
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額)	—	—	—	—	—	—	—	
事業年度中の変動額合計 (千円)	51,616	8,960,653	—	8,960,653	△7,382,014	△7,382,014	1,630,255	
平成19年3月31日 残高 (千円)	5,503,317	12,045,032	2,424,016	14,469,049	△5,401,097	△5,401,097	14,571,269	

	評価・換算差額等		新株予約権	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計		
平成18年3月31日 残高 (千円)	240,138	240,138	—	13,181,152
事業年度中の変動額				
新株の発行	—	—	—	103,233
株式交換	—	—	—	8,909,037
剰余金の配当(注)	—	—	—	△38,538
当期純損失(△)	—	—	—	△7,343,476
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額)	△240,138	△240,138	21,571	△218,566
事業年度中の変動額合計 (千円)	△240,138	△240,138	21,571	1,411,688
平成19年3月31日 残高 (千円)	—	—	21,571	14,592,841

(注) 平成18年6月の定時株主総会における利益処分項目であります。