

## 貸借対照表

(平成26年3月31日現在)

＜単位:千円＞

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
流動資産	4,366,703	流動負債	383,048
現金及び預金	3,302,616	1年内返済予定の 長期借入金	190,000
前払費用	37,501	未払金	125,479
関係会社短期貸付金	900,000	未払費用	4,175
未収入金	67,398	預り金	11,749
未収還付法人税等	59,186	賞与引当金	11,261
固定資産	1,044,161	その他	40,381
有形固定資産	173,300	固定負債	639,203
建物	113,965	長期借入金	570,000
工具、器具及び備品	391	その他	69,203
リース資産	58,943		
無形固定資産	3,649	負債合計	1,022,251
ソフトウェア	2,482	純 資 産 の 部	
電話加入権	1,167	株主資本	4,387,800
投資その他の資産	867,211	資本金	100,000
投資有価証券	27,465	資本剰余金	4,861,855
関係会社株式	472,844	資本準備金	25,000
関係会社長期貸付金	20,850	その他資本剰余金	4,836,855
敷金及び保証金	308,414	資本金及び資本準備金 減少差益	4,836,855
その他	37,636	利益剰余金	1,363,020
		その他利益剰余金	1,363,020
		繰越利益剰余金	1,363,020
		自己株式	△ 1,937,075
		新株予約権	812
		純 資 産 合 計	4,388,612
資産合計	5,410,864	負債純資産合計	5,410,864

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

- |  |  |
|--|--|
| ① 子会社株式及び関連会社株式  | 移動平均法による原価法  |
| ② その他有価証券  |  |
| ・ 時価のないもの  | 移動平均法による原価法  |
| ・ 投資事業有限責任組合及びそれに類する組合への出資（金融商品取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの） | 組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な直近の決算書類を基礎とし、持分相当額で取り込む方法によっております。 |

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

- |                            |   |
|----------------------------|---|
| ① 有形固定資産<br>（リース資産除く）      | 定率法によっております。ただし、建物（建物附属設備を除く）については定額法によっております。<br>なお、主な耐用年数は次のとおりであります。 |
| ・ 建物                       | 6～15年   |
| ・ 工具、器具及び備品                | 4～8年  |
| ② 無形固定資産                   |   |
| ・ 自社利用のソフトウェア              | 社内における利用可能期間（3～5年）に基づく定額法によっております。                                      |
| 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、残存価格を零とする定額法を採用しております。                                     |

#### (3) 引当金の計上基準

- |       |   |
|-------|---|
| 賞与引当金 | 従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、翌事業年度の賞与支給見込額のうち、当事業年度に帰属する部分の金額を計上しております。 |
|-------|---|

(4) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

- ① 消費税等の会計処理 税抜方式によっております。
- ② 連結納税制度の適用 連結納税制度を適用しております。

2. 貸借対照表に関する注記

- (1) 有形固定資産の減価償却累計額 360,308 千円
- (2) 関係会社に対する金銭債権、債務
- ① 短期金銭債権 967,386 千円
- ② 長期金銭債権 20,850 千円
- ③ 短期金銭債務 13,447 千円

3. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

- ① 売上高 1,122,928 千円
- ② 販売費及び一般管理費 24,234 千円
- ③ 営業取引以外の取引高 受取利息 23,655 千円
- 支払利息 390 千円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

自己株式の種類及び総数に関する事項

株式の種類	前事業年度末の株式数	当事業年度増加株式数	当事業年度減少株式数	当事業年度末の株式数
普通株式	30,444 株	一株	一株	30,444 株

## 5. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(繰延税金資産)

関係会社株式評価損	1,140,677千円
未払金（フリート調整分）	12,041千円
賞与引当金	3,951千円
投資有価証券評価損	479千円
減価償却費超過額	165千円
資産除去債務	6,031千円
未払社会保険料	549千円
未払事業所税	237千円
税務上の繰越欠損金	1,585,032千円
その他	925千円
計	2,750,092千円
評価性引当額	2,750,092千円
繰延税金資産の合計	一千円

## 6. リースにより使用する固定資産に関する注記

オペレーティング・リース取引

1年内	303,772千円
1年超	467,358千円

## 7. 関連当事者との取引に関する注記

子会社等

属性	会社等の名称	資本金	事業の内容又は 職業	議決権等の所有(被 所有)割合(%)	関係内容	
					役員 の 兼任等	事業上 の 関係
子会社	株式会社サイバード	350百万円	モバイル事業	100.0	3名	サービス提供
子会社	株式会社 JIMOS	350百万円	コマース事業	(注4) 100.0	2名	サービス提供
子会社	ギガフロップス株式会社	70百万円	モバイル事業	(注5) 100.0	一名	当社の借入
子会社	株式会社ボトルキューブ	22百万円	モバイル事業	54.5	一名	当社の貸付
子会社	株式会社エスクルー	350百万円	モバイル事業	100.0	一名	サービス提供
子会社	株式会社デジタルクエスト	350百万円	モバイル事業	100.0	一名	サービス提供

属性	会社等の名称	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
子会社	株式会社サイバード	シェアードサービスによる売上	28,662	未収入金	14,666
				未払金	6,206
		オフィス賃貸による売上	402,539		
		取締役派遣による売上	51,154		
		経営指導による売上	213,078		
		その他の費用	24,234		
		資金の借入	—	関係会社短期貸付金	900,000
		貸付金利息の受取	23,030	未収利息	849
		当社銀行借入に対する債務被保証（注）3	760,000		
子会社	株式会社 JIMOS	シェアードサービスによる売上	2,529	未収入金	3,594
				未払金	58
		オフィス賃貸による売上	35,895		
		取締役派遣による売上	5,587		
		経営指導による売上	66,612		
		配当金による収入	294,963		
		当社銀行借入に対する債務被保証（注）3	1,480,000		
子会社	ギガフロップス株式会社	シェアードサービスによる売上	247	未収入金	28
		借入金利息の支払	390		
子会社	株式会社ボトルキューブ	オフィス賃貸による売上	6,000	未収入金	—
		資金の借入	—	関係会社貸付金	20,850
		貸付金利息の受取	625	未収利息	1,204
子会社	株式会社エスクルー	シェアードサービスによる売上	495	未収入金	—
		オフィス賃貸による売上	7,500		
子会社	株式会社デジタルクエスト	シェアードサービスによる売上	165	未収入金	2,740
		オフィス賃貸による売上	7,500		

(注) 1.取引条件及び取引条件の決定方針等

上記各社との取引については、市場価格を参考に決定しております。

2.取引金額には、消費税等は含まれておらず、期末残高（貸付金除く）には、消費税等が含まれております。

- 3.当社は、銀行借入に対して株式会社サイバードより債務保証を受けております。なお、保証料の支払は行っておりません。
- 4.平成 25 年 7 月 12 日に保有株式の全部を売却したことにより、関連当事者に該当しなくなったため、当期首から平成 25 年 6 月末までの取引金額及び同月末の残高を記載しております。
- 5.平成 26 年 2 月 3 日に保有株式の全部を売却したことにより、関連当事者に該当しなくなったため、当期首から平成 25 年 12 月末までの取引金額及び同月末の残高を記載しております。

#### 8. 1 株当たり情報に関する注記

(1) 1 株当たり純資産額	17,582 円 43 銭
(2) 1 株当たり当期純利益	13,477 円 46 銭

#### 9. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

#### 10. 連結配当規制適用会社に関する注記

当社は、連結配当規制適用会社ではありません。

#### 11. その他の注記

該当事項はありません。

#### 12. 第 16 期 当期純利益

3,363,381 千円