

## 貸借対照表

(平成22年12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	407,145	流動負債	271,980
現金及び預金	201,096	買掛金	222,156
売掛金	202,614	未払金	25,793
商品	2,838	未払費用	4,577
前払費用	6,923	預り金	2,512
立替金	25	未払法人税等	3,599
仮払金	232	賞与引当金	5,027
貸倒引当金	△6,585	未払消費税等	8,312
固定資産	306,950	固定負債	78,614
(有形固定資産)	12,850	長期借入金	78,614
建物附属設備	13,033	負債合計	350,594
工具器具備品	3,605	純資産の部	
一括償却資産	2,955	株主資本	363,501
減価償却累計額	△6,743	資本金	281,000
(無形固定資産)	885	利益剰余金	102,801
電話加入権	37	その他利益剰余金	102,801
ソフトウェア	847	繰越利益剰余金	102,801
(投資その他の資産)	293,213	自己株式	△20,300
投資有価証券	676	純資産合計	363,501
敷金	14,016	負債・純資産合計	714,095
長期前払費用	6,194		
関連会社株式	272,326		
資産合計	714,095		

(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

### (1) 重要な会計方針に係る事項

#### 1. 有価証券の評価基準及び評価方法

関連会社株式……………移動平均法による原価法

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

#### 2. たな卸資産の評価基準および評価方法

商 品…先入先出法による原価法

#### 3. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産…定率法

なお、耐用年数および残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

無形固定資産…定額法

なお、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）に基づく定額法を採用しております。

#### 4. 繰延資産の処理方法

新株発行費…支出時に全額費用として処理しております。

#### 5. 引当金の計上基準

貸倒引当金…債権の貸倒による損失に備えるため、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います。

賞与引当金…従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額の当営業年度の負担額を計上しています。

#### 6. 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います。

#### 7. 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

で下さい。

(2) 貸借対照表に関する注記

関係会社に対する金銭債権および金銭債務

関係会社に対する短期金銭債務 21,095 千円

(3) 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

仕入高 97,203 千円

(4) 株主資本等変動計算書に関する注記

発行済株式数 普通株式 50,245 株

自己株式 2,900 株

(5) 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、通信機器およびその周辺機器の一部については、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。

1. リース物件の取得原価相当額、減価償却累計額相当額および期末残高相当額

(単位：千円)

	取得原価相当額	減価償却累計額相当額	期末残高相当額
工具器具備品	60,437	56,432	4,005
その他	7,090	4,963	2,127
計	67,527	61,395	6,132

2. 未経過リース料期末残高相当額

1年内 6,288 千円

1年超 836 千円

合計 7,124 千円

3. 支払リース料、減価償却費相当額および支払利息相当額

支払リース料 17,721 千円

減価償却費相当額 14,828 千円

支払利息相当額 1,203 千円

4. 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、残存価格を零とする定額法によっております。

5. 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と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。

(6) 関連当事者との取引に関する注記

子会社および関係会社等

属性	名称	議決権等の所有（被所有）割合（%）	関係内容		取引の内容	取引金額 （千円）	科目	期末残高 （千円）
			役員の兼務等	事実上の関係				
関係会社	ACTSOFT INC	（所有） 42.99	1名	当社の仕入先	商品等の仕入	58,613	買掛金	11,364
関係会社	トライオン株式会社	（所有） 14.70	1名	当社の仕入先	ライセンス仕入	38,590	買掛金	9,731

(7) 1株あたり情報に関する注記

1. 1株あたり純資産額 7,677円70銭
2. 1株あたり当期純利益 1,658円09銭