

貸借対照表

(平成16年12月31日現在)

科 目	金 額	科 目	金 額
	千円		千円
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	240,431	流動負債	33,728
現金及び預金	144,155	未払金	2,569
前払費用	6,237	未払法人税等	144
未収入金	10,476	預り金	29,629
短期貸付金	24,715	繰延税金負債	112
立替金	54,846	その他	1,271
固定資産	147,105	固定負債	112
有形固定資産	13,756	繰延税金負債	112
建築物	9,156		
構築物	530	負債合計	33,840
車両運搬具	2,681	(資本の部)	
工具器具備品	1,387	資本金	130,829
無形固定資産	1,581	資本剰余金	94,725
商標権	256	資本準備金	94,725
ソフトウェア	1,031	利益剰余金	128,561
電話加入権	293	利益準備金	750
投資その他の資産	131,767	任意積立金	830
子会社株式	100,000	特別償却準備金	830
敷金及び保証金	25,375	当期未処分利益	126,561
長期前払費用	6,391		
		資本合計	353,696
資産合計	387,536	負債及び資本合計	387,536

損益計算書

(自 平成16年1月1日 至 平成16年12月31日)

		千円
経常損益の部		
営業損益の部		
営業収益		
売上高		85,591
営業費用		
販売費及び一般管理費		100,110
営業損失		14,518
営業外損益の部		
営業外収益		
受取利息	1,128	
受取手数料	571	
雑収入	34	1,734
営業外費用		
支払利息		28
経常損失		12,812
税引前当期純損失		12,812
法人税、住民税及び事業税	286	
法人税等調整額	1,215	1,501
当期純損失		14,314
前期繰越利益		140,875
当期末処分利益		126,561

注記事項

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準および評価方法

子会社株式については、移動平均法による原価法によっております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

有形固定資産については、定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）については定額法）を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建 物	5～15年
構 築 物	5年
車 両 運 搬 具	6年
工 具 器 具 備 品	3～7年

無形固定資産

ソフトウェア

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。

商標権

定額法を採用しております。

なお、耐用年数については、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。

長期前払費用

定額法を採用しております。

(3) 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、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) 消費税等の会計処理

消費税および地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

2. 貸借対照表に関する注記

- (1) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。
- (2) 子会社に対する金銭債権・債務
- | | |
|---------------|----------|
| 子会社に対する短期金銭債権 | 34,392千円 |
| 子会社に対する短期金銭債務 | 290千円 |
- (3) 有形固定資産の減価償却累計額 25,668千円
- (4) 貸借対照表に計上した固定資産のほか、営業用車両及び一部の事務機器についてはリース契約により使用しております。

3. 損益計算書に関する注記

- (1) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。
- (2) 子会社との取引高
- | | |
|------------|----------|
| 売上高 | 73,942千円 |
| 販売費及び一般管理費 | 436千円 |
| 営業取引以外の取引高 | 1,137千円 |
- (3) 1株当たり当期純損失（期中平均発行済株式総数による）
1,725円07銭

4. 税効果会計に関する注記

- (1) 繰延税金資産およ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 | |
| 一括償却資産 | 61千円 |
| 税務上の繰越欠損金 | 5,993千円 |
| 販売費及び一般管理費否認額 | <u>315千円</u> |
| 繰延税金資産小計 | 6,370千円 |
| 評価性引当額 | <u>6,370千円</u> |
| 繰延税金資産合計 | |
| 繰延税金負債 | |
| 特別償却準備金 | <u>225千円</u> |
| 繰延税金負債合計 | <u>225千円</u> |
| 繰延税金負債の純額 | <u>225千円</u> |