計　算　書　類

（平成19年７月１日から
平成20年６月30日まで）

1.　貸借対照表（平成20年６月30日現在）

（単位：千円）

科目	金額	科目	金額
（資産の部）		（負債の部）	
流動資産	**3,433,827**	**流動負債**	**4,609,987**
現金及び預金	3,194,711	買掛金	16,485
売掛金	15,225	短期借入金	4,500,000
仕掛品	4,000	未払金	60,456
前払費用	31,421	未払費用	11,512
短期貸付金	105,000	未払法人税等	1,210
親会社株式	8,130	預り金	5,574
その他の流動資産	75,361	その他の流動負債	14,749
貸倒引当金	△ 21	**固定負債**	**5,122**
固定資産	**6,560,358**	繰延税金負債	5,122
有形固定資産	**51,886**	**負債合計**	**4,615,110**
建物	64,195	（純資産の部）	
工具器具備品	76,886	**株主資本**	**5,393,848**
減価償却累計額	△ 89,195	**資本金**	**9,465,473**
無形固定資産	**8,330**	**資本剰余金**	**13,403,835**
ソフトウェア	7,967	資本準備金	9,530,964
その他の無形固定資産	362	その他資本剰余金	3,872,870
投資その他の資産	**6,500,141**	**利益剰余金**	**△ 17,475,460**
関係会社株式	3,955,236	その他利益剰余金	△ 17,475,460
投資有価証券	1,482,115	繰越利益剰余金	△ 17,475,460
長期貸付金	945,000	**評価・換算差額等**	**△ 14,772**
差入保証金	109,994	**その他有価証券評価差額金**	**△ 14,772**
その他の投資その他の資産	7,794	**純資産合計**	**5,379,076**
資産合計	**9,994,186**	**負債及び純資産合計**	**9,994,186**

2.　損益計算書（平成19年７月１日から平成20年６月30日まで）

（単位：千円）

科目	金額	
売上高		788,359
売上原価		700,674
売上総利益		87,684
販売費及び一般管理費		785,092
営業損失		**697,407**
営業外収益		**182,926**
受取利息	25,327	
受取配当金	80,574	
受取業務手数料	27,050	
組合利益	49,634	
その他の営業外収益	340	
営業外費用		**233,343**
支払利息	71,964	
株式交付費	19	
支払手数料	148,442	
為替差損	12,300	
その他の営業外費用	615	
経常損失		**747,823**
特別利益		**512,717**
固定資産売却益	290	
投資有価証券売却益	154,464	
関係会社株式売却益	357,963	
特別損失		**2,552,792**
投資有価証券評価損	63,623	
関係会社株式評価損	2,478,315	
その他特別損失	10,853	
税引前当期純損失		**2,787,898**
法人税、住民税及び事業税		1,210
当期純損失		**2,789,108**

3.　株主資本等変動計算書（平成19年７月１日から平成20年６月30日まで）

（単位：千円）

	株主資本		
	資本金	資本剰余金	
		資本準備金	その他資本剰余金
平成19年７月１日残高	9,465,473	9,530,964	3,884,106
事業年度中の変動額			
当期純損失	—	—	—
株式交換による減少	—	—	△ 11,235
事業年度中の変動額合計	—	—	△ 11,235
平成20年６月30日残高	9,465,473	9,530,964	3,872,870

（単位：千円）

	株主資本		
	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
	その他利益剰余金		
	繰越利益剰余金		
平成19年７月１日残高	△14,686,351	△ 8,007	8,186,185
事業年度中の変動額			
当期純損失	△ 2,789,108	—	△ 2,789,108
株式交換による減少	—	8,007	△ 3,228
事業年度中の変動額合計	△ 2,789,108	8,007	△ 2,792,337
平成20年６月30日残高	△17,475,460	—	5,393,848

（単位：千円）

	評価・換算差額等
	その他有価証券評価差額金
平成19年７月１日残高	△ 310
事業年度中の変動額	
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額)	△ 14,461
事業年度中の変動額合計	△ 14,461
平成20年６月30日残高	△ 14,772

4.　個別注記表

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

子会社および関連会社株式……移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のあるもの：決算末日の市場価格等に基づく時価法

評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。

時価のないもの：移動平均法による原価法

なお、投資事業組合への出資金は、組合財産の持分相当額を出資金として計上し、組合契約に規定される決算報告に基づく純損益の持分相当額を当期の損益として計上する方法（純額方式）によっております。

(2) たな卸資産の評価基準および評価方法

仕　掛　品……個別法による原価法

(3) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産……定率法

なお、建物は８～15年、工具器具備品は４～10年で償却しております。

無形固定資産……定額法

自社利用ソフトウェアは、利用可能期間（５年以内）に基づく定額法によっております。

(4) 引当金の計上基準

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。

(5) 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おります。

(6) 消費税等の会計処理方法

消費税等の会計処理方法は税抜方式を採用しております。

なお、資産に係る控除対象外消費税は、発生事業年度の費用として処理しております。

2.　貸借対照表関係

(1) 金額単位は千円未満を切捨てて表示しております。

(2) 関係会社に対する金銭債権債務

売掛金	13,650千円
短期貸付金	1,050,000千円
その他の流動資産	25,946千円
短期借入金	4,500,000千円
未払金	2,362千円
未払費用	7,349千円

3.　損益計算書関係

(1) 金額単位は千円未満を切捨てて表示しております。

(2) 関係会社との取引高

営　業　取　引	
売　上　高	123,727千円
売　上　原　価	90,988千円
販売費及び一般管理費	39,952千円
受取出向料	18,084千円
受取賃借料等	68,890千円
営業外の取引	
受取業務手数料	27,050千円
受取配当金	80,304千円
受取利息	20,417千円
支払利息	42,582千円

4.　株主資本等変動計算書関係

(1) 金額単位は千円未満を切捨てて表示しております。

(2) 発行済株式数の種類および総数

株式の種類	前事業年度末株式数	当事業年度増加株式数	当事業年度減少株式数	当事業年度末株式数
普通株式（株）	487,098.49	—	—	487,098.49

(3) 自己株式の種類および総数

株式の種類	前事業年度末株式数	当事業年度増加株式数	当事業年度減少株式数	当事業年度末株式数
普通株式（株）	68.37	735.00	803.67	—

(注)　自己株式の増加は、反対株主の買取請求に基づく買取によるもので、自己株式減少は、株式交換契約に基づく親会社株式との交換によるものであります。

5.　税効果関係

繰延税金資産および負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産	金額
未払費用	6,002千円
償却資産の償却超過	2,791千円
株式等評価損否認額	1,503,231千円
繰越欠損金	7,048,284千円
その他	4,839千円
繰延税金資産小計	8,629,968千円
評価性引当額	△8,629,968千円
繰延税金資産合計	―千円

繰延税金負債	金額
投資有価証券評価差額	5,122千円
繰延税金負債合計	5,122千円

6.　関連当事者との取引

名　称	当社の議決権総数に占める関連当事者の割合（%）	関連当事者の議決権総数に占める当社の割合（%）	関連当事者との関係	取引の内容	取引の金額（千円）	取引に係る債権債務の事業年度末残高（千円）	取引条件の変更
オリックス㈱	100.0	0.0	親会社	資金の借入 利息の支払	4.500.000 42,582	短期借入金　4,500,000 未払利息　7,349	注２
㈱ユビテック	―	60.9	子会社	配当の受取	55,165	―	注１
グローバルナレッジネットワーク㈱	―	73.1	子会社	資金の貸付 利息の受取	1,050,000 20,079	短期貸付金　105,000 長期貸付金　945,000 未収利息　20,079	注１
日本インターネットエクスチェンジ㈱	―	17.4	関連会社	運用業務の受託 配当の受取	123,657 25,000	売掛金　13,650 ―	注１

（注）１　取引条件および取引条件の決定方針は、当社と関連を有しない他の事業者と同様の取引条件によっております。

２　親会社が指定する借入期間別のグループ貸付レートによっております。

7.　１株当たり情報関係

(1)　１株当たり純資産額　11,043円10銭

１株当たり純資産額の算定基礎は以下のとおりであります。

貸借対照表の純資産の部の合計額	5,379,076千円
期末発行済株式の数	487,098.49株

※期末発行済株式の数は、自己株式の数を控除しております。

(2)　１株当たり当期純損失　5,726円30銭

１株当たり当期純損失の算定基礎は以下のとおりであります。

損益計算書上の当期純損失	2,789,108千円
期中平均株式数	487,070.02株

※期中平均株式数は、期中平均発行済株式数から期中平均自己株式数を控除しております。

8.　重要な後発事象

該当事項はありません。