

平成18年12月期

個別中間財務諸表の概要

平成18年8月15日

上場会社名 株式会社アプリックス 上場取引所 東証マザーズ
 コード番号 3727 本社所在都道府県 東京都
 (URL <http://www.aplix.co.jp/>)

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 関野 正明
 問合せ先責任者 役職名 最高財務責任者 氏名 山科 拓 TEL (03) 5286-8436
 決算取締役会開催日 平成18年8月15日 中間配当制度の有無 有
 中間配当支払開始日 - 単元株制度採用の有無 無

1. 平成18年6月中間期の業績 (自 平成18年1月1日 至 平成18年6月30日)

(1) 経営成績 (注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

| | 売上高 | | 営業利益 | | 経常利益 | |
|----------|-------|-------|------|-------|------|-------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 18年6月中間期 | 3,347 | 100.4 | 399 | 268.1 | 422 | 177.5 |
| 17年6月中間期 | 1,670 | 24.2 | 108 | 149.9 | 152 | 390.8 |
| 17年12月期 | 4,693 | | 745 | | 803 | |

| | 中間(当期)純利益 | | 1株当たり中間(当期)純利益 | |
|----------|-----------|-------|----------------|----|
| | 百万円 | % | 円 | 銭 |
| 18年6月中間期 | 225 | 154.0 | 2,240 | 80 |
| 17年6月中間期 | 88 | 220.3 | 3,133 | 45 |
| 17年12月期 | 477 | | 5,536 | 50 |

(注) ① 期中平均株式数 18年6月中間期 100,483株 17年6月中間期 28,286株 17年12月期 86,260株

② 会計処理の方法の変更 無

③ 売上高、営業利益、経常利益、中間(当期)純利益におけるパーセント表示は、対前年中間期増減率であります。

④ 当社は、平成17年10月20日付で株式1株につき3株の株式分割を行っております。当該株式分割に伴う影響を加味し、遡及修正を行った場合の平成17年12月期中間会計期間における1株当たり当期純利益は1,044円48銭です。

(2) 財政状態 (注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

| | 総資産 | | 純資産 | | 自己資本比率 | | 1株当たり純資産 | |
|----------|--------|--|--------|--|--------|---------|----------|--|
| | 百万円 | | 百万円 | | % | 円 | 銭 | |
| 18年6月中間期 | 29,132 | | 27,905 | | 95.8 | 277,651 | 02 | |
| 17年6月中間期 | 15,261 | | 14,319 | | 93.8 | 505,438 | 90 | |
| 17年12月期 | 29,411 | | 27,703 | | 94.2 | 275,921 | 75 | |

(注) ① 期末発行済株式数 18年6月中間期 100,505.48株 17年6月中間期 28,330.15株 17年12月期 100,403.06株

② 期末自己株式数 18年6月中間期 12.72株 17年6月中間期 3.15株 17年12月期 11.85株

③ 当社は、平成17年10月20日付で株式1株につき3株の株式分割を行っております。当該株式分割に伴う影響を加味し、遡及修正を行った場合の平成17年12月期中間会計期間における1株当たり純資産は168,479円63銭です。

2. 平成18年12月期の業績予想 (自 平成18年1月1日 至 平成18年12月31日)

| | 売上高 | 経常利益 | 当期純利益 |
|----|-------|-------|-------|
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 |
| 通期 | 5,400 | 1,750 | 950 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 9,452円22銭

なお1株当たり予想当期純利益は、発行済株式数100,505.48に基づき算出しております。

3. 配当状況

・現金配当

| | 1株当たり配当金(円) | | |
|-------------|-------------|----|----|
| | 中間期末 | 期末 | 年間 |
| 17年12月期 | - | - | - |
| 18年12月期(実績) | - | - | - |
| 18年12月期(予想) | - | - | - |

(注) 18年6月中間期末配当金の内訳 記念配当 一円一銭 特別配当 一円一銭

その他の内訳 別紙参照

※ 上記に記載した予想数値は、現時点で入手可能な情報に基づき判断した見通しであり、多分に不確定な要素を含んでおります。実際の業績等は、業況の変化等により、上記予想数値と異なる場合があります。

7. 個別中間財務諸表等

(1) 中間貸借対照表

| 区分 | 注記 番号 | 前中間会計期間末 (平成17年6月30日) | | 当中間会計期間末 (平成18年6月30日) | | 前事業年度の要約貸借対照表 (平成17年12月31日) | |
|---------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|--------------------------------|------------|
| | | 金額 (千円) | 構成比 (%) | 金額 (千円) | 構成比 (%) | 金額 (千円) | 構成比 (%) |
| (資産の部) | | | | | | | |
| I 流動資産 | | | | | | | |
| 1. 現金及び預金 | | 4,211,906 | | 8,697,920 | | 16,885,748 | |
| 2. 売掛金 | | 970,274 | | 1,929,136 | | 1,993,023 | |
| 3. 有価証券 | | — | | 1,400,023 | | — | |
| 4. たな卸資産 | | 17,693 | | 68,105 | | 211,440 | |
| 5. 繰延税金資産 | | 21,690 | | 87,113 | | 63,700 | |
| 6. その他 | ※3 | 291,481 | | 355,734 | | 357,104 | |
| 7. 貸倒引当金 | | — | | △10,745 | | — | |
| 流動資産合計 | | 5,513,046 | 36.1 | 12,527,289 | 43.0 | 19,511,018 | 66.3 |
| II 固定資産 | | | | | | | |
| 1. 有形固定資産 | | | | | | | |
| (1) 建物 | ※1 | 52,196 | | 56,087 | | 49,443 | |
| (2) 器具備品 | | 70,834 | | 71,044 | | 60,968 | |
| 計 | | 123,030 | | 127,131 | | 110,412 | |
| 2. 無形固定資産 | | | | | | | |
| (1) ソフトウェア | | 778,156 | | 908,837 | | 1,015,989 | |
| (2) ソフトウェア仮勘定 | | 477,607 | | 1,700,789 | | 417,713 | |
| (3) その他 | | 22,399 | | 17,908 | | 20,132 | |
| 計 | | 1,278,162 | | 2,627,534 | | 1,453,835 | |
| 3. 投資その他の資産 | | | | | | | |
| (1) 投資有価証券 | | 8,221,861 | | 13,575,290 | | 8,207,481 | |
| (2) 敷金・保証金 | | 103,826 | | 155,199 | | 109,431 | |
| (3) 繰延税金資産 | | — | | 97,218 | | — | |
| (4) その他 | | 21,124 | | 23,217 | | 19,133 | |
| 計 | | 8,346,812 | | 13,850,926 | | 8,336,047 | |
| 固定資産合計 | | 9,748,006 | 63.9 | 16,605,592 | 57.0 | 9,900,295 | 33.7 |
| 資産合計 | | 15,261,053 | 100.0 | 29,132,881 | 100.0 | 29,411,313 | 100.0 |

| 区分 | 注記 番号 | 前中間会計期間末 (平成17年6月30日) | | 当中間会計期間末 (平成18年6月30日) | | 前事業年度の要約貸借対照表 (平成17年12月31日) | | |
|-------------------------|-----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|--------------------------------|------------|--|
| | | 金額 (千円) | 構成比 (%) | 金額 (千円) | 構成比 (%) | 金額 (千円) | 構成比 (%) | |
| (負債の部) | | | | | | | | |
| I 流動負債 | ※2 | | | | | | | |
| 1. 買掛金 | | 59,911 | | 590,000 | | 503,494 | | |
| 2. 短期借入金 | | 455,000 | | — | | 340,000 | | |
| 3. 1年内返済予定長期借入金 | | 30,800 | | 15,300 | | 30,700 | | |
| 4. 未払金 | | 224,423 | | 280,179 | | 353,059 | | |
| 5. 未払法人税等 | | 63,050 | | 244,197 | | 377,061 | | |
| 6. 賞与引当金 | | 21,608 | | 25,430 | | 22,330 | | |
| 7. その他 | | 64,866 | | 72,323 | | 79,391 | | |
| 流動負債合計 | | 919,660 | 6.0 | 1,227,432 | 4.2 | 1,706,038 | 5.8 | |
| II 固定負債 | ※2 | | | | | | | |
| 1. 長期借入金 | | 15,300 | | — | | — | | |
| 2. 繰延税金負債 | | 6,932 | | — | | 1,887 | | |
| 固定負債合計 | | 22,232 | 0.2 | — | — | 1,887 | 0.0 | |
| 負債合計 | | 941,893 | 6.2 | 1,227,432 | 4.2 | 1,707,926 | 5.8 | |
| (資本の部) | | | | | | | | |
| I 資本金 | | 6,729,764 | 44.1 | — | — | 13,232,127 | 45.0 | |
| II 資本剰余金 | | | | | | | | |
| 1. 資本準備金 | 7,645,402 | | — | | 14,147,764 | | | |
| 資本剰余金合計 | | 7,645,402 | 50.1 | — | — | 14,147,764 | 48.1 | |
| III 利益剰余金 | | | | | | | | |
| 1. 利益準備金 | 2,500 | | — | | 2,500 | | | |
| 2. 任意積立金 | 1,500 | | — | | 1,500 | | | |
| 3. 当期末処分利益又は中間未処理損失 (△) | △65,263 | | — | | 323,682 | | | |
| 利益剰余金合計 | | △61,263 | △0.4 | — | — | 327,682 | 1.1 | |
| IV その他有価証券評価差額金 | | 11,578 | 0.0 | — | — | 3,791 | 0.0 | |
| V 自己株式 | | △6,321 | △0.0 | — | — | △7,977 | △0.0 | |
| 資本合計 | | 14,319,159 | 93.8 | — | — | 27,703,387 | 94.2 | |
| 負債及び資本合計 | | 15,261,053 | 100.0 | — | — | 29,411,313 | 100.0 | |

| 区分 | 注記 番号 | 前中間会計期間末 (平成17年6月30日) | | 当中間会計期間末 (平成18年6月30日) | | 前事業年度の要約貸借対照表 (平成17年12月31日) | |
|------------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|--------------------------------|------------|
| | | 金額 (千円) | 構成比 (%) | 金額 (千円) | 構成比 (%) | 金額 (千円) | 構成比 (%) |
| (純資産の部) | | | | | | | |
| I 株主資本 | | | | | | | |
| 1 資本金 | | — | — | 13,236,043 | 45.4 | — | — |
| 2 資本剰余金 | | | | | | | |
| (1) 資本準備金 | | — | | 14,151,681 | | — | |
| 資本剰余金合計 | | — | — | 14,151,681 | 48.6 | — | — |
| 3 利益剰余金 | | | | | | | |
| (1) 利益準備金 | | — | | 2,500 | | — | |
| (2) その他利益剰余金 | | | | | | | |
| 別途積立金 | | — | | 1,500 | | — | |
| 繰越利益剰余金 | | — | | 548,844 | | — | |
| 利益剰余金合計 | | — | — | 552,844 | 1.9 | — | — |
| 4 自己株式 | | — | — | △8,621 | △0.0 | — | — |
| 株主資本合計 | | — | — | 27,931,947 | 95.9 | — | — |
| II 評価・換算差額等 | | | | | | | |
| その他有価証券 評価差額金 | | — | | △26,498 | | — | |
| 評価・換算差額等合計 | | — | — | △26,498 | △0.1 | — | — |
| 純資産合計 | | — | — | 27,905,449 | 95.8 | — | — |
| 負債及び純資産合計 | | — | — | 29,132,881 | 100.0 | — | — |

(2) 中間損益計算書

| 区分 | 注記 番号 | 前中間会計期間 (自 平成17年1月1日 至 平成17年6月30日) | | 当中間会計期間 (自 平成18年1月1日 至 平成18年6月30日) | | 前事業年度の要約損益計算書 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日) | | | | |
|-------------------------|----------|--|------------|--|------------|---|------------|---------|-----------|-------|
| | | 金額 (千円) | 百分比 (%) | 金額 (千円) | 百分比 (%) | 金額 (千円) | 百分比 (%) | | | |
| I 売上高 | | | 1,670,370 | 100.0 | | 3,347,709 | 100.0 | | 4,693,964 | 100.0 |
| II 売上原価 | | | 830,280 | 49.7 | | 1,688,322 | 50.4 | | 2,092,062 | 44.6 |
| 売上総利益 | | | 840,090 | 50.3 | | 1,659,386 | 49.6 | | 2,601,901 | 55.4 |
| III 販売費及び一般管理費 | | | 731,670 | 43.8 | | 1,260,337 | 37.7 | | 1,856,614 | 39.5 |
| 営業利益 | | | 108,419 | 6.5 | | 399,049 | 11.9 | | 745,286 | 15.9 |
| IV 営業外収益 | ※2 | | 49,854 | 3.0 | | 35,096 | 1.0 | | 143,775 | 3.0 |
| V 営業外費用 | ※3 | | 5,871 | 0.4 | | 11,212 | 0.3 | | 85,420 | 1.8 |
| 経常利益 | | | 152,403 | 9.1 | | 422,933 | 12.6 | | 803,642 | 17.1 |
| VI 特別利益 | | | 2,804 | 0.1 | | 104 | 0.0 | | 32,109 | 0.7 |
| VII 特別損失 | ※4 | | 710 | 0.0 | | 80,567 | 2.4 | | 32,532 | 0.7 |
| 税引前中間(当期)純利益 | | | 154,496 | 9.2 | | 342,471 | 10.2 | | 803,218 | 17.1 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 49,696 | | | 219,047 | | | 351,184 | | |
| 法人税等調整額 | | 16,168 | 65,864 | 3.9 | △101,738 | 117,309 | 3.5 | △25,544 | 325,639 | 6.9 |
| 中間(当期)純利益 | | | 88,632 | 5.3 | | 225,162 | 6.7 | | 477,578 | 10.2 |
| 前期繰越損失 | | | 153,896 | | | — | | | 153,896 | |
| 中間未処理損失(△)又は 当期未処分利益 | | | △65,263 | | | — | | | 323,682 | |

(3) 中間株主資本等変動計算書

| | 株主資本 | | | | | | | 評価・換算差額等 | 純資産合計 |
|-----------------------------------|------------|----------------|-------|----------|---------|--------|------------|----------|------------|
| | 資本金 | 資本剰余金 資本準備金 | 利益準備金 | 利益剰余金 | | 自己株式 | 株主資本合計 | | |
| | | | | その他利益剰余金 | | | | | |
| | | | | 別途積立金 | 繰越利益剰余金 | | | | |
| 平成17年12月31日 残高 (千円) | 13,232,127 | 14,147,764 | 2,500 | 1,500 | 323,682 | △7,977 | 27,699,596 | 3,791 | 27,703,387 |
| 中間会計期間中の変動額 | | | | | | | | | |
| 新株の発行 | 3,916 | 3,916 | | | | | 7,833 | | 7,833 |
| 中間純利益 | | | | | 225,162 | | 225,162 | | 225,162 |
| 自己株式の取得 | | | | | | △644 | △644 | | △644 |
| 株主資本以外の項目の中間 会計期間中の変動額(純 額) | | | | | | | | △30,289 | △30,289 |
| 中間会計期間中の変動額合 計(千円) | 3,916 | 3,916 | — | — | 255,162 | △644 | 232,351 | △30,289 | 202,061 |
| 平成18年6月30日 残高 (千円) | 13,236,043 | 14,151,681 | 2,500 | 1,500 | 548,844 | △8,621 | 27,931,947 | △26,498 | 27,905,449 |

中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 項目 | 前中間会計期間 (自 平成17年 1月 1日 至 平成17年 6月30日) | 当中間会計期間 (自 平成18年 1月 1日 至 平成18年 6月30日) | 前事業年度 (自 平成17年 1月 1日 至 平成17年12月31日) |
|------------------|---|--|---|
| 1. 資産の評価基準及び評価方法 | <p>(1) 有価証券</p> <p>① 子会社株式 移動平均法による原価法</p> <p>② その他有価証券</p> <p>(イ) 時価のあるもの 中間決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）</p> <p>(ロ) 時価のないもの 移動平均法による原価法</p> <p>(2) デリバティブ 時価法</p> <p>(3) たな卸資産</p> <p>① 仕掛品 個別法による原価法</p> <p>② 貯蔵品 最終仕入原価法</p> | <p>(1) 有価証券</p> <p>① 子会社株式 同左</p> <p>② その他有価証券</p> <p>(イ) 時価のあるもの 中間決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部資本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。なお、取得価額と債券金額の差額が金利の調整と認められるものについては、償却原価法を採用しております。）</p> <p>(ロ) 時価のないもの 移動平均法による原価法 なお、投資事業有限責任組合への出資（証券取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの）については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。</p> <p>(2) デリバティブ 同左</p> <p>(3) たな卸資産</p> <p>① 仕掛品 同左</p> <p>② 貯蔵品 同左</p> | <p>(1) 有価証券</p> <p>① 子会社株式 同左</p> <p>② その他有価証券</p> <p>(イ) 時価のあるもの 決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）</p> <p>(ロ) 時価のないもの 移動平均法による原価法</p> <p>(2) デリバティブ 同左</p> <p>(3) たな卸資産</p> <p>① 仕掛品 同左</p> <p>② 貯蔵品 同左</p> |
| 2. 固定資産の減価償却の方法 | <p>(1) 有形固定資産 定率法 なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。 建物 8～15年 器具備品 4～15年</p> <p>(2) 無形固定資産 定額法 なお、市場販売目的のソフトウェアについては見積販売数量を基準として販売数量に応じた割合に基づく償却額と、販売可能期間（3年）に基づく償却額のいずれか多い金額をもって償却しており、自社利用ソフトウェアについては、</p> | <p>(1) 有形固定資産 同左</p> <p>(2) 無形固定資産 同左</p> | <p>(1) 有形固定資産 同左</p> <p>(2) 無形固定資産 同左</p> |

| 項目 | 前中間会計期間 (自 平成17年1月1日 至 平成17年6月30日) | 当中間会計期間 (自 平成18年1月1日 至 平成18年6月30日) | 前事業年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日) |
|----|--|--|---|
| | 社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。 | | |

| 項目 | 前中間会計期間 (自 平成17年1月1日 至 平成17年6月30日) | 当中間会計期間 (自 平成18年1月1日 至 平成18年6月30日) | 前事業年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日) |
|------------------------------------|---|---|---|
| 3. 引当金の計上基準 | <p>(1) 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勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 賞与引当金 従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。</p> | <p>(1) 貸倒引当金 同左</p> <p>(2) 賞与引当金 同左</p> | <p>(1) 貸倒引当金 同左</p> <p>(2) 賞与引当金 同左</p> |
| 4. 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。 | 同左 | 同左 |
| 5. ヘッジ会計の方法 | <p>(1) ヘッジ会計の方法 繰延ヘッジ処理によっております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段 為替予約取引 ヘッジ対象 外貨建予定取引</p> <p>(3) ヘッジ方針 海外取引における為替変動に対するリスクヘッジのため、為替予約取引を行っております。なお、リスクヘッジ手段としてのデリバティブ取引は為替予約取引のみ行うものとしております。</p> <p>(4) ヘッジの有効性評価の方法 ヘッジ手段に関する重要な条件がヘッジ対象と同一であり、ヘッジ開始時及びその後においても継続して相場変動が完全に相殺されるものであると想定できる場合にはヘッジの有効性の判定は省略しております。</p> | <p>(1) ヘッジ会計の方法 同左</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象 同左</p> <p>(3) ヘッジ方針 同左</p> <p>(4) ヘッジの有効性評価の方法 同左</p> | <p>(1) ヘッジ会計の方法 同左</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象 同左</p> <p>(3) ヘッジ方針 同左</p> <p>(4) ヘッジの有効性評価の方法 同左</p> |
| 6. その他中間財務諸表（財務諸表）作成のための基本となる重要な事項 | (1) 消費税等の処理方法 税抜方式によっております。 | (1) 消費税等の処理方法 同左 | (1) 消費税等の処理方法 同左 |

中間財務諸表作成の基本となる重要な事項の変更

| <p>前中間会計期間 (自 平成17年1月1日 至 平成17年6月30日)</p> | <p>当中間会計期間 (自 平成18年1月1日 至 平成18年6月30日)</p> | <p>前事業年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)</p> |
|---|---|--|
| <p>—————</p> | <p>(固定資産の減損に係る会計基準) 当中間会計期間より固定資産の減損に係る会計基準（「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」（企業会計審議会 平成14年8月9日）及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第6号 平成15年10月31日）を適用してあります。これによる損益に与える影響はありません。</p> <p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準) 当中間会計期間より、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」（企業会計基準第5号 平成17年12月9日）及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」（企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日）を適用しております。 従来の資本の部の合計に相当する金額は、27,905,449千円であります。 なお、中間財務諸表等規則の改定により、当中間会計期間における中間貸借対照表の純資産の部については、改正後の中間財務諸表等規則により作成しております。</p> | <p>—————</p> |

追加情報

| <p>前中間会計期間 (自 平成17年1月1日 至 平成17年6月30日)</p> | <p>当中間会計期間 (自 平成18年1月1日 至 平成18年6月30日)</p> | <p>前事業年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)</p> |
|---|---|--|
| <p>「地方税法等の一部を改正する法律」(平成15年法律第9号)が平成15年3月31日に公布され、平成16年4月1日以後に開始する事業年度より外形標準課税制度が導入されたことに伴い、当中間会計期間から「法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書上の表示についての実務上の取扱い」(平成16年2月13日 企業会計基準委員会 実務対応報告第12号)に従い法人事業税の付加価値割及び資本割については、販売費及び一般管理費に計上しております。</p> <p>この結果、販売費及び一般管理費が18,386千円増加し、営業利益、経常利益及び税引前中間純利益が、それぞれ18,386千円減少しております。</p> | <p>—————</p> | <p>「地方税法等の一部を改正する法律」(平成15年法律第9号)が平成15年3月31日に公布され、平成16年4月1日以後に開始する事業年度より外形標準課税制度が導入されたことに伴い、当中間会計期間から「法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書上の表示についての実務上の取扱い」(平成16年2月3日 企業会計基準委員会 実務対応報告第12号)に従い法人事業税の付加価値割及び資本割については、販売費及び一般管理費に計上しております。</p> <p>この結果、販売費及び一般管理費が66,754千円増加し、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益が、それぞれ66,754千円減少しております。</p> |

注記事項

(中間貸借対照表関係)

| 前中間会計期間末 (平成17年6月30日) | 当中間会計期間末 (平成18年6月30日) | 前事業年度 (平成17年12月31日) |
|--|---|---|
| ※1. 有形固定資産の減価償却累計額 308,511千円 | ※1. 有形固定資産の減価償却累計額 315,036千円 | ※1. 有形固定資産の減価償却累計額 315,236千円 |
| ※2. 担保に供している資産 著作権 —千円 | ※2. 担保に供している資産 著作権 —千円 | ※2. 担保に供している資産 著作権 —千円 |
| 上記に対応する債務 1年内返済予定 長期借入金 30,800千円 長期借入金 15,300 | 上記に対応する債務 1年内返済予定 長期借入金 15,300千円 | 上記に対応する債務 1年内返済予定 長期借入金 30,700千円 |
| 合計 46,100 | | |
| ※3. 消費税等の取扱い 仮払消費税等及び仮受消費税等は、相殺のうえ流動資産の「その他」に含めて表示しております。 | ※3. 消費税等の取扱い 同左 | ※3. ———— |

(中間損益計算書関係)

| 前中間会計期間 (自 平成17年1月1日 至 平成17年6月30日) | 当中間会計期間 (自 平成18年1月1日 至 平成18年6月30日) | 前事業年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日) |
|---|--|---|
| 1. 減価償却実施額 有形固定資産 17,004千円 無形固定資産 214,410 | 1. 減価償却実施額 有形固定資産 18,049千円 無形固定資産 400,702 | 1. 減価償却実施額 有形固定資産 35,521千円 無形固定資産 491,618 |
| ※2. 営業外収益の主要項目 受取利息 2,388千円 為替差益 47,111 | ※2. 営業外収益の主要項目 受取利息 16,237千円 有価証券利息 631 受取配当金 8,000 為替差益 9,581 | ※2. 営業外収益の主要項目 受取利息 6,150千円 為替差益 137,148 |
| ※3. 営業外費用の主要項目 支払利息 4,545千円 新株発行費 1,325 | ※3. 営業外費用の主要項目 支払利息 2,574千円 オプション評価損 6,601 | ※3. 営業外費用の主要項目 支払利息 8,601千円 新株発行費 76,462 |
| ※4. ———— | ※4. 特別損失の主要項目 投資有価証券評価損 78,195千円 | ※4. ———— |

① リース取引

| 前中間会計期間 (自 平成17年1月1日 至 平成17年6月30日) | 当中間会計期間 (自 平成18年1月1日 至 平成18年6月30日) | 前事業年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|---|--------------------|-------------------|------|--------|-------|--------|-----|---------|-----|--------|----|--------|--------|---------|----------|-------|---------|-----|---|--|-----------------|--------------------|-------------------|------|--------|--------|--------|-----|---------|-----|--------|----|--------|--------|---------|----------|-------|---------|-----|---|--|-----------------|--------------------|-----------------|------|--------|--------|--------|-----|---------|-----|--------|----|--------|--------|---------|----------|-------|---------|-----|
| <p>1. 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</p> <p>① リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間期末残高相当額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 15%;"></th> <th style="width: 15%;">取得価額相当額 (千円)</th> <th style="width: 15%;">減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th style="width: 15%;">中間期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>器具備品</td> <td style="text-align: right;">34,916</td> <td style="text-align: right;">9,777</td> <td style="text-align: right;">25,139</td> </tr> </tbody> </table> <p>② 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">8,385千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">17,340</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">25,725</td> </tr> </table> <p>③ 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">3,095千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">3,185</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">205</td> </tr> </table> <p>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、残存価額を零とする定額法によっております。</p> <p>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。</p> | | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 中間期末残高相当額 (千円) | 器具備品 | 34,916 | 9,777 | 25,139 | 1年内 | 8,385千円 | 1年超 | 17,340 | 合計 | 25,725 | 支払リース料 | 3,095千円 | 減価償却費相当額 | 3,185 | 支払利息相当額 | 205 | <p>1. 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</p> <p>① リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間期末残高相当額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 15%;"></th> <th style="width: 15%;">取得価額相当額 (千円)</th> <th style="width: 15%;">減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th style="width: 15%;">中間期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>器具備品</td> <td style="text-align: right;">42,283</td> <td style="text-align: right;">18,382</td> <td style="text-align: right;">23,901</td> </tr> </tbody> </table> <p>② 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">8,681千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">16,026</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">24,707</td> </tr> </table> <p>③ 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">4,500千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">4,368</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">276</td> </tr> </table> <p>④ 減価償却費相当額の算定方法 同左</p> <p>⑤ 利息相当額の算定方法 同左</p> | | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 中間期末残高相当額 (千円) | 器具備品 | 42,283 | 18,382 | 23,901 | 1年内 | 8,681千円 | 1年超 | 16,026 | 合計 | 24,707 | 支払リース料 | 4,500千円 | 減価償却費相当額 | 4,368 | 支払利息相当額 | 276 | <p>1. 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</p> <p>① リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 15%;"></th> <th style="width: 15%;">取得価額相当額 (千円)</th> <th style="width: 15%;">減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th style="width: 15%;">期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>器具備品</td> <td style="text-align: right;">34,916</td> <td style="text-align: right;">14,013</td> <td style="text-align: right;">20,903</td> </tr> </tbody> </table> <p>② 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">7,920千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">13,643</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">21,564</td> </tr> </table> <p>③ 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">7,595千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">7,421</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">543</td> </tr> </table> <p>④ 減価償却費相当額の算定方法 同左</p> <p>⑤ 利息相当額の算定方法 同左</p> | | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 期末残高相当額 (千円) | 器具備品 | 34,916 | 14,013 | 20,903 | 1年内 | 7,920千円 | 1年超 | 13,643 | 合計 | 21,564 | 支払リース料 | 7,595千円 | 減価償却費相当額 | 7,421 | 支払利息相当額 | 543 |
| | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 中間期末残高相当額 (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 器具備品 | 34,916 | 9,777 | 25,139 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 8,385千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 17,340 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 25,725 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 3,095千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 3,185 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 205 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 中間期末残高相当額 (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 器具備品 | 42,283 | 18,382 | 23,901 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 8,681千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 16,026 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 24,707 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 4,500千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 4,368 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 276 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 期末残高相当額 (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 器具備品 | 34,916 | 14,013 | 20,903 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 7,920千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 13,643 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 21,564 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 7,595千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 7,421 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 543 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

② 有価証券

前中間会計期間（自 平成17年1月1日 至 平成17年6月30日）、当中間会計期間（自 平成18年1月1日 至 平成18年6月30日）及び前事業年度（自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日）において子会社株式で時価のあるものはありません。

(1株当たり情報)

| 前中間会計期間 (自 平成17年1月1日 至 平成17年6月30日) | 当中間会計期間 (自 平成18年1月1日 至 平成18年6月30日) | 前事業年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日) |
|--|--|--|
| 1株当たり純資産額 505,438円90銭 | 1株当たり純資産額 277,651円02銭 | 1株当たり純資産額 275,921円75銭 |
| 1株当たり中間純利益 3,133円45銭 | 1株当たり中間純利益 2,240円80銭 | 1株当たり当期純利益 5,536円50銭 |
| 潜在株式調整後1株当たり 中間純利益 3,059円99銭 | 潜在株式調整後1株当たり 中間純利益 2,206円28銭 | 潜在株式調整後1株当たり 当期純利益 5,411円72銭 |
| | <p>当社は、平成17年10月20日付で株式1株につき3株の株式分割を行っております。</p> <p>なお、当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前中間会計期間における1株当たり情報については、以下のとおりとなります。</p> <p>1株当たり純資産額 168,479円63銭</p> <p>1株当たり中間純利益 1,044円48銭</p> <p>潜在株式調整後 1株当たり中間純利益 1,020円00銭</p> | <p>当社は、平成17年10月20日付で株式1株につき3株の株式分割を行っております。</p> <p>なお、当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前事業年度における1株当たり情報については、以下のとおりとなります。</p> <p>1株当たり純資産額 167,779円21銭</p> <p>1株当たり当期純利益 3,443円08銭</p> <p>潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 3,331円06銭</p> |

(注) 1 1株当たり純資産額の算定上の基礎は以下の通りであります。

| | 前中間会計期間 (自 平成17年1月1日 至 平成17年6月30日) | 当中間会計期間 (自 平成18年1月1日 至 平成18年6月30日) | 前事業年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日) |
|--------------------------|--|--|---|
| 純資産の部の合計額(千円) | — | 27,905,449 | — |
| 純資産の部の合計額から控除する金額(千円) | — | — | — |
| (うち少数株主持分) | (—) | (—) | (—) |
| 普通株式に係る中間期末(期末)の純資産額(千円) | — | 27,905,449 | — |
| 中間期末(期末)の普通株式の数(株) | — | 100,505.48 | — |

(注) 2 1株当たり中間(当期)純利益及び潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| | 前中間会計期間 (自 平成17年1月1日 至 平成17年6月30日) | 当中間会計期間 (自 平成18年1月1日 至 平成18年6月30日) | 前事業年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日) |
|--|---|---|---|
| 1株当たり中間(当期)純利益 | | | |
| 中間(当期)純利益(千円) | 88,632 | 225,162 | 477,578 |
| 普通株主に帰属しない金額(千円) | — | — | — |
| 普通株式に係る 中間(当期)純利益(千円) | 88,632 | 225,162 | 477,578 |
| 期中平均株式数(株) | 28,286 | 100,483 | 86,260 |
| 潜在株式調整後1株当たり 中間(当期)純利益 | | | |
| 中間(当期)純利益調整額(千円) | — | — | — |
| 普通株式増加数(株) | 679 | 1,572 | 1,989 |
| (うち新株予約権) | (679) | (1,572) | (1,989) |
| 希薄化効果を有しないため潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要 | 商法第280条ノ20及び商法第280条ノ21の規定に基づく新株予約権(ストックオプション)173株 | 商法第280条ノ20及び商法第280条ノ21の規定に基づく新株予約権(ストックオプション)1,163株 | 商法第280条ノ20及び商法第280条ノ21の規定に基づく新株予約権(ストックオプション)834株 |

