

## 【表紙】

|            |  |
|------------|--|
| 【提出書類】     | 有価証券報告書                                  |
| 【根拠条文】     | 証券取引法第24条第1項                             |
| 【提出先】      | 関東財務局長                                   |
| 【提出日】      | 平成18年9月26日                               |
| 【事業年度】     | 第11期(自平成17年7月1日至平成18年6月30日)              |
| 【会社名】      | 株式会社デジタルガレージ                             |
| 【英訳名】      | Digital Garage, Inc.                     |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役CEO 林 郁                             |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都渋谷区富ヶ谷二丁目43番15号                       |
| 【電話番号】     | 03(5465)7747 (代表)                        |
| 【事務連絡者氏名】  | 取締役経営管理本部長 櫻井光太                          |
| 【最寄りの連絡場所】 | 東京都渋谷区富ヶ谷二丁目43番15号                       |
| 【電話番号】     | 03(5465)7747 (代表)                        |
| 【事務連絡者氏名】  | 取締役経営管理本部長 櫻井光太                          |
| 【縦覧に供する場所】 | 株式会社ジャスダック証券取引所<br>(東京都中央区日本橋茅場町一丁目4番9号) |

## 第一部【企業情報】

### 第1【企業の概況】

#### 1【主要な経営指標等の推移】

##### (1) 連結経営指標等

| 回次                           | 第7期        | 第8期        | 第9期        | 第10期       | 第11期       |
|------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 決算年月                         | 平成14年6月    | 平成15年6月    | 平成16年6月    | 平成17年6月    | 平成18年6月    |
| 売上高 (千円)                     | 2,783,428  | 3,520,266  | 6,217,588  | 7,846,467  | 12,476,240 |
| 経常利益又は<br>経常損失( ) (千円)       | 351,681    | 202,576    | 210,374    | 108,532    | 1,505,034  |
| 当期純利益又は<br>当期純損失( ) (千円)     | 103,938    | 217,423    | 380,636    | 633,235    | 338,501    |
| 純資産額 (千円)                    | 2,543,216  | 2,350,230  | 2,633,026  | 6,683,788  | 10,668,036 |
| 総資産額 (千円)                    | 4,041,777  | 6,747,540  | 14,742,000 | 24,259,792 | 27,774,372 |
| 1株当たり純資産額 (円)                | 216,566.35 | 176,914.84 | 36,985.75  | 85,031.47  | 91,745.46  |
| 1株当たり当期純利益<br>又は当期純損失( ) (円) | 8,915.92   | 17,168.55  | 5,620.80   | 8,423.84   | 4,294.73   |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 (円)    | 7,646.12   |            | 5,094.84   | 7,763.52   | 3,971.69   |
| 自己資本比率 (%)                   | 62.9       | 34.8       | 17.9       | 27.6       | 26.1       |
| 自己資本利益率 (%)                  | 4.3        | 8.9        | 15.1       | 13.6       | 4.9        |
| 株価収益率 (倍)                    | 45.6       |            | 95.2       | 51.8       | 107.34     |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)    | 212,838    | 558,196    | 1,647,427  | 2,295,197  | 1,898,215  |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)    | 186,734    | 776,990    | 3,795,977  | 165,735    | 3,305,766  |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)    | 717,818    | 1,065,638  | 6,850,448  | 573,881    | 2,806,777  |
| 現金及び現金同等物<br>の期末残高 (千円)      | 1,116,886  | 1,963,860  | 3,369,626  | 6,072,088  | 7,471,888  |
| 従業員数 (名)                     | 112        | 114        | 121        | 247        | 283        |

- 1 売上高には消費税等は含まれておりません。
- 2 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、第8期においては潜在株式は存在するものの1株当たり当期純損失が計上されているため、記載しておりません。
- 3 株価収益率については、第8期は当期純損失であるため、算定しておりません。
- 4 アイベックス・アンド・リムズ㈱は平成16年12月に株式交換により、当社の連結子会社となりました。よって、平成17年6月期においては、同社の平成16年12月から平成17年6月までの数値につきまして連結の範囲に含めております。また、平成17年6月期の従業員数には87名を加えております。
- 5 第11期より「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)および「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。

## (2) 提出会社の経営指標等

| 回次                                | 第7期        | 第8期        | 第9期        | 第10期       | 第11期       |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 決算年月                              | 平成14年6月    | 平成15年6月    | 平成16年6月    | 平成17年6月    | 平成18年6月    |
| 営業収益 (千円)                         | 2,553,858  | 2,604,778  | 4,238,364  | 1,916,348  | 640,178    |
| 経常利益又は<br>経常損失( ) (千円)            | 464,510    | 20,160     | 270,257    | 390,157    | 303,893    |
| 当期純利益又は当期純<br>損失( ) (千円)          | 214,258    | 3,185      | 209,277    | 67,573     | 156,260    |
| 資本金 (千円)                          | 1,255,221  | 1,297,663  | 1,390,465  | 1,769,763  | 1,798,006  |
| 発行済株式総数 (株)                       | 11,743.36  | 13,284.53  | 71,190.30  | 78,608.23  | 79,008.23  |
| 純資産額 (千円)                         | 2,744,877  | 2,811,972  | 2,923,410  | 3,953,795  | 3,817,186  |
| 総資産額 (千円)                         | 3,925,546  | 4,732,183  | 12,015,151 | 10,236,221 | 13,922,934 |
| 1株当たり純資産額 (円)                     | 233,738.68 | 211,672.72 | 41,064.73  | 50,300.38  | 48,316.86  |
| 1株当たり配当額<br>(内1株当たり<br>中間配当額) (円) | ( )        | ( )        | ( )        | ( )        | ( )        |
| 1株当たり当期純利益 (円)                    | 18,379.20  | 251.57     | 3,090.38   | 898.92     | 1,982.56   |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 (円)         | 15,761.65  | 237.56     | 2,829.74   | 831.95     |            |
| 自己資本比率 (%)                        | 69.9       | 59.4       | 24.3       | 38.6       | 27.4       |
| 自己資本利益率 (%)                       | 8.4        | 0.1        | 7.3        | 2.0        | 4.0        |
| 株価収益率 (倍)                         | 22.1       | 1,005.7    | 173.1      | 485.0      |            |
| 配当性向 (%)                          |            |            |            |            |            |
| 従業員数 (名)                          | 64         | 53         | 50         | 55         | 17         |

- 1 売上高には消費税等は含まれておりません。
- 2 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、第11期においては潜在株式は存在するものの1株当たり当期純損失が計上されているため、記載しておりません。
- 3 株価収益率については、第11期は当期純損失であるため、算定しておりません。
- 4 当社は平成18年1月に純粋持ち株会社に移行しており、従業員53名が子会社へ出向しております。また、これに伴い営業収益が減少しております。

## 2【沿革】

|          |  |
|----------|--|
| 平成7年8月   | インターネットを媒体とした広告・企画・制作等を目的として㈱デジタルガレージ(代表者 林郁、伊藤穰一)を設立。   |
| 平成8年10月  | 米国インフォシーク社とインターネット検索サービス独占契約締結、インフォシーク事業部新設。   |
| 平成8年12月  | デジタル・アドバタイジング・コンソーシアム㈱を、㈱博報堂、㈱旭通信社(現、㈱アサツーディ・ケイ)、㈱読売広告社、㈱I & S(現、㈱I & S B B D O)と共同出資にて設立。   |
| 平成9年5月   | ㈱フロムガレージ、㈱スタジオガレージ、(有)エコシスを吸収合併。   |
| 平成11年4月  | ㈱イーコマース総合研究所を、㈱コミュニケーション科学研究所等と共同出資にて設立。   |
| 平成11年6月  | インフォシーク事業部を、米国インフォシーク社へ営業譲渡。   |
| 平成11年6月  | ㈱イーコマース総合研究所の株式を60%取得し子会社とする。  |
| 平成11年6月  | ㈱クリエイティブガレージ(後の㈱ディーエス・インタラクティブ、現、㈱Xenlon)の株式を60%取得し子会社とする。   |
| 平成12年5月  | Eコマースの物流・決済等のプラットフォームを担当する会社として、㈱イーコンテキストを、㈱ローソン、㈱東洋情報システム(現、T I S(株))、三菱商事㈱と共同出資にて設立。   |
| 平成12年10月 | Eコマース・ギフト事業の会社として、㈱ギフトポートを、㈱シャディと共同出資にて設立。   |
| 平成12年12月 | 店頭市場に株式を上場。  |
| 平成14年6月  | ㈱カカクコムを45%取得し、支配力基準による連結子会社とする。  |
| 平成14年12月 | ㈱ギフトポートを清算。  |
| 平成15年1月  | ㈱イーコンテキストの第三者割当増資を引受け連結子会社とする。   |
| 平成15年2月  | クリエイティブ制作を担当する連結子会社㈱クリエイティブガレージを設立。  |
| 平成15年5月  | ㈱ザイオン(東証マザーズ上場)の株式を取得し、持分法適用関連会社とする。   |
| 平成15年5月  | ㈱ディーエス・インタラクティブ(現、㈱Xenlon)の株式全てを㈱ザイオンに譲渡し、連結子会社から外れる。  |
| 平成15年6月  | ㈱アルクの株式を取得し、持分法適用関連会社とする。  |
| 平成15年7月  | ㈱イメージクエストインタラクティブの株式を取得し、持分法適用関連会社とする。   |
| 平成16年2月  | 携帯電話を主としたモバイル端末向けのコンテンツ関連事業を担当する連結子会社の㈱D Gモバイルを設立。   |
| 平成16年3月  | ㈱ザイオンの株式全てを譲渡し、持分法適用関連会社から外れる。   |
| 平成16年5月  | ㈱インタースコープの株式を取得し、持分法適用関連会社とする。   |
| 平成16年6月  | ㈱イーコマース総合研究所の株式全てを㈱インタースコープに譲渡し、連結子会社から外れる。  |
| 平成16年6月  | ㈱ビー・ユー・ジーの株式を取得し、持分法適用関連会社とする。   |
| 平成16年6月  | アイベックス・アンド・リムズ㈱の株式を取得し、持分法適用関連会社とする。   |
| 平成16年12月 | ㈱イメージクエストインタラクティブの株式の一部を譲渡し、持分法適用関連会社から外れる。  |
| 平成16年12月 | ソリッドネットワークス㈱の株式を取得し、持分法適用関連会社とする。  |
| 平成16年12月 | アイベックス・アンド・リムズ㈱の株式を株式交換により取得し、連結子会社とする。  |
| 平成16年12月 | 日本証券業協会への店頭登録を取消し、ジャスダック証券取引所に株式を上場。   |
| 平成17年1月  | ブログ検索サイトを運営する連結子会社㈱テクノラティジャパンを設立。  |
| 平成17年1月  | フォートラベル㈱の株式を連結子会社㈱カカクコムが株式交換等により取得し、連結子会社とする。  |
| 平成17年7月  | インキュベーション事業を担当する連結子会社㈱D Gインキュベーションを設立。   |
| 平成17年9月  | 投資事業組合財産の管理運営業務を行う連結子会社㈱D G & パートナーズを、㈱D Gインキュベーションと日本アジア投資㈱の共同出資にて設立。   |
| 平成17年11月 | C G M(コンシューマー・ジェネレイテッド・メディア=消費者作成メディア)である情報共有サイト「PingKing」を運営する連結子会社㈱W E B 2.0を、ぴあ㈱、㈱カカクコムとの共同出資にて設立。  |
| 平成17年12月 | 連結子会社㈱カカクコムが㈱カカクコム・フィナンシャルを設立。   |
| 平成18年1月  | ソリューション事業を新たに設立する連結子会社㈱D Gソリューションズに、インキュベーション事業を連結子会社㈱D Gインキュベーションに承継させる会社分割を行い、純粋持ち株会社に移行。また、これに伴い㈱アルク、㈱インタースコープ、㈱ビー・ユー・ジー、ソリッドネットワークス㈱が持分法適用関連会社から外れる。 |
| 平成18年1月  | 不動産に関する管理運営・投資等を行う連結子会社㈱D Gアセットマネジメントを設立。  |
| 平成18年3月  | 総合W E B 広告事業を行う連結子会社㈱D Gメディアマーケティングを設立。  |

### 3【事業の内容】

当社グループは、インターネット、ブロードバンドおよびモバイル等に係る様々なソリューションを提供する「ソリューション事業」、インターネットにおけるポータルサイトの運営や、モバイル端末に向けたコンテンツ提供等を行う「ポータル/ブログ事業」、Eコマース等の決済・物流事業や、外国為替保証金取引事業を行う「ファイナンス事業」、ならびにベンチャー企業への投資・育成を行う「インキュベーション事業」を主な業務としております。

なお、従来、事業区分は「ソリューション事業」、「ポータル/ゲートウェイ事業」、「モバイル事業」、「その他の事業」に区分しておりましたが、当連結会計年度より「ソリューション事業」、「ポータル/ブログ事業」、「ファイナンス事業」、「インキュベーション事業」の区分に変更しております。(主な変更の内容につきましては、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1)連結財務諸表 注記事項(セグメント情報)」に記載のとおりであります。)

主な事業の内容は以下のとおりであります。

#### (1) ソリューション事業

ソリューション事業においては、コンサルティングを入り口として、ITシステム設計・構築そしてマーケティング活動の企画・設計・実施まで一貫して対応できるソリューション型のビジネスを行っており、主にITソリューション業務とマーケティングソリューション業務を行っております。

ITソリューション業務の主な内容は、インターネット、ブロードバンドおよびモバイル等のシステムあるいはプラットフォームの受託開発であります。受託する案件によっては連結子会社である㈱DGソリューションズおよび㈱クリエイティブガレージ等が連携して業務を行っております。また、ソリューションの一環として、検索システム、Eコマースシステムおよびブロードバンド関連システム等のソフトウェア販売も行っております。

マーケティングソリューション業務の主な内容は、一つはビジネスモデルの設計、インターネット、ブロードバンドおよびモバイルの関連システム、Eコマースシステムあるいはプラットフォームビジネス展開のコンサルティングであり、もう一つはインターネットマーケティング活動における広告の代理店ビジネスやリサーチ業務となっております。

コンサルティングにおいては、当社がインターネットの黎明期より行ってきた各種のインターネット関連ビジネスの経験を生かし、ビジネスリサーチからビジネスモデルの設計、ビジネスの立ち上げ、そして運営まで幅広い領域のコンサルティングを行っております。

また、広告においてはバナー広告の掲載のみならず、広告の効果測定を含むリサーチ機能も重要となってきております。マーケティングソリューションに関しては、連結子会社である㈱DGソリューションズ、アイベックス・アンド・リムズ㈱、㈱クリエイティブガレージ、㈱DGメディアマーケティングが連携し、業務を展開しております。

#### (2) ポータル/ブログ事業

インターネット、ブロードバンドおよびモバイル等に係るポータル/ブログ事業は、連結子会社㈱カカコムで企画・運営する価格比較ポータルサイト「価格.com」、インターネット宿泊予約サイト「yoyaQ.com」、グルメコミュニティサイト「食べログ.com」、同フォートラベル㈱で企画・運営する旅行コミュニティポータルサイト「フォートラベル」、ならびに同㈱テクノラティージャパンで企画・運営するブログ検索ポータルサイト「テクノラティージャパン」が主なものとなっております。

また、当連結会計年度に新たに設立した連結子会社㈱WEB2.0(ウェブツーポイントオー)において、新しいCGM(コンシューマー・ジェネレイテッド・メディア=消費者作成メディア)である情報共有サイト「PingKing」を開設いたしました。その他、第三世代(3G)携帯電話をはじめとするインターネット接続端末に向けたサービスとして、同㈱DGモバイルが第三世代(3G)携帯電話向けのコンテンツ配信業務を行っております。

#### (3) ファイナンス事業

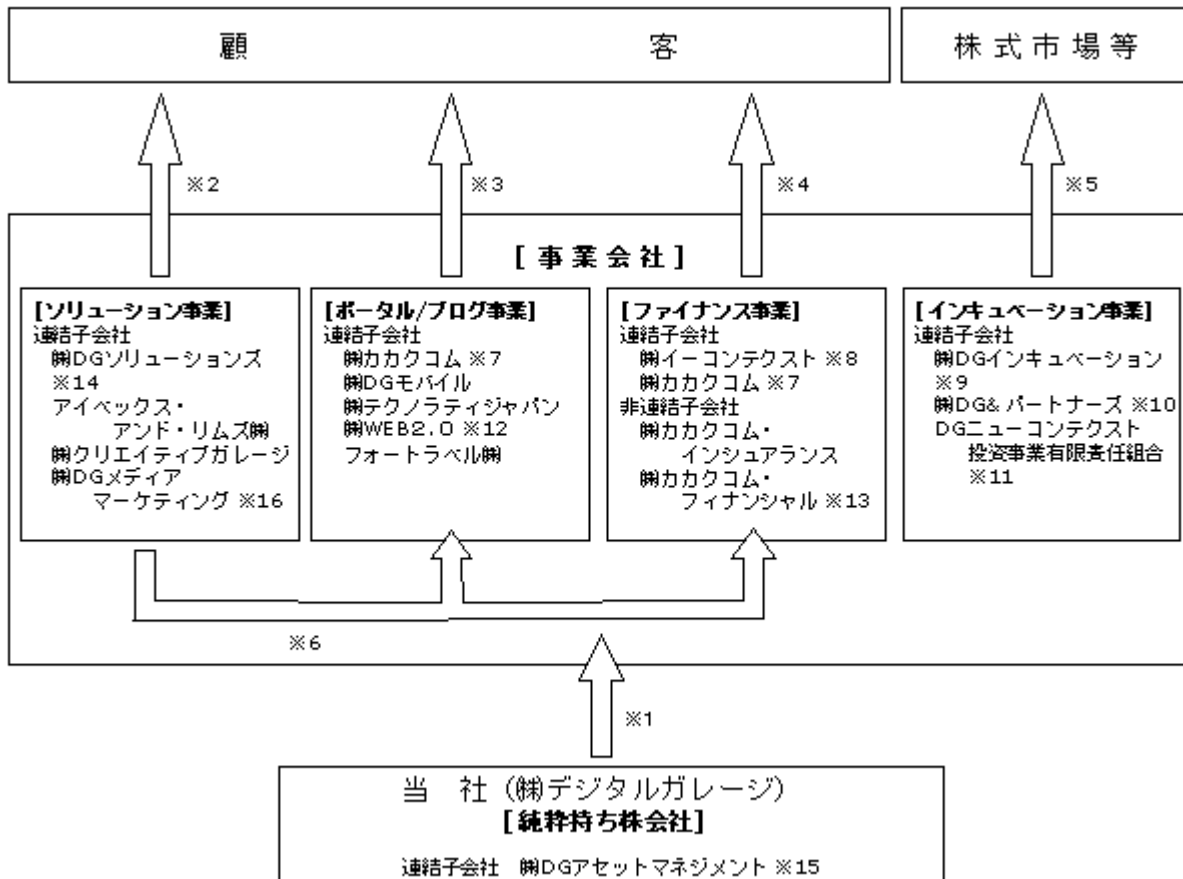
主としてインターネットを利用した金融関連業務に係るファイナンス事業は、連結子会社㈱イーコンテキストがEコマース事業者や通信販売業者等に向けて、決済・物流手段のトータルサービスを提供する決済・物流業務が主なものとなっております。また、同㈱カカコムにおいてインターネットを利用した外国為替保証金取引業務を行っているほか、非連結子会社㈱カカコム・インシュアランスにおいて保険代理店業務を行っております。

#### (4) インキュベーション事業

前連結会計年度までは独立した事業セグメントとしていなかった、VTC(ベンチャー・トランスフォーメーション・キャピタル)事業を発展させる形で、ベンチャー企業への投資・育成を行うインキュベーション事業を独立した事業セグメントといたしました。

当連結会計年度において、ベンチャー企業への投資およびコンサルティング業務等を行う連結子会社(株)D G インキュベーション、ならびに日本アジア投資(株)(J A I C)との合併により、投資事業組合の運営・管理を行う同(株)D G & パートナースを設立しております。また、インターネット、モバイル、デジタルコンテンツ関連等の未公開I Tベンチャーへの投資を行う同D G ニューコンテクスト投資事業有限責任組合を組成し、新たなベンチャー企業支援を行っております。

以上述べた事項を事業系統図によって示すと、以下のとおりであります。



- 1 当社は当社グループ全体の戦略策定・実行の他、各連結子会社に対し、業務受託契約に基づく経営管理業務等を行っております。
- 2 ソリューション事業は、(株)DGソリューションズ、アイベックス・アンド・リムズ(株)、(株)クリエイティブガレージ、(株)DGメディアマーケティングによるコンサルティング、システムの設計・構築、広告代理店業務等が主なものとなっております。
- 3 ポータル/ブログ事業は、(株)カカコムによるインターネットにおける価格比較サイト「価格.com」、フォートラベル(株)による旅行コミュニティポータルサイト「フォートラベル」、(株)テクノラティジャパンによるブログ検索ポータルサイト「テクノラティジャパン」、(株)WEB2.0による情報共有サイト「PingKing」等の企画・運営、ならびに(株)DGモバイルによる第三世代(3G)携帯電話向けのコンテンツ配信事業が主なものとなっております。
- 4 ファイナンス事業は、(株)イーコンテクストによるコンビニエンスストアを中心としたEコマース事業者等への決済・物流サービスの提供、ならびに(株)カカコムによる外国為替保証金取引事業が主なものとなっております。
- 5 インキュベーション事業は、(株)DGインキュベーションによるベンチャー企業への投資・育成を中心とした事業戦略型ベンチャー・インキュベーション事業、ならびに(株)DG&パートナーズによる投資事業組合財産の管理運営業務が主なものとなっております。
- 6 ソリューション事業にかかる(株)DGソリューションズ、アイベックス・アンド・リムズ(株)、(株)クリエイティブガレージ、(株)DGメディアマーケティングはポータル/ブログ事業、ファイナンス事業の各社に対し、コンサルティング、システムの設計・構築、広告代理店業務等を提供しております。
- 7 (株)カカコムは支配力基準の子会社としております。  
なお、(株)カカコムは東京証券取引所市場第一部に株式を上場しております。

- 8 (株)イーコンテキストは支配力基準の子会社としております。  
なお、(株)イーコンテキストは大阪証券取引所ヘラクレス市場に株式を上場しております。
- 9 (株)D G インキュベーションは平成17年7月に設立いたしました。
- 10 (株)D G & パートナーズは平成17年9月に設立いたしました。
- 11 D G ニューコンテキスト投資事業有限責任組合は平成17年10月に組成いたしました。
- 12 (株)WE B 2 . 0 は平成17年11月に設立いたしました。
- 13 (株)カカコム・フィナンシャルは平成17年12月に設立いたしました。
- 14 (株)D G ソリューションズは平成18年1月に当社からの新設分割により、設立いたしました。
- 15 (株)D G アセットマネジメントは平成18年1月に設立いたしました。
- 16 (株)D G メディアマーケティングは平成18年3月に設立いたしました。

#### 4【関係会社の状況】

| 名称                             | 住所          | 資本金<br>(千円) | 主要な事業の内容   | 議決権の<br>所有割合<br>又は被所有<br>割合<br>(%) | 関係内容   |
|--------------------------------|-------------|-------------|--|------------------------------------|--|
| (連結子会社)                        |             |             |  |                                    |  |
| アイベックス・<br>アンド・リムズ(株)          | 東京都<br>千代田区 | 100,000     | ソリューション事業<br>プロモーションを中心とした企<br>画構築から制作・製造管理およ<br>び運営代行業務等の企業のマー<br>ケティング活動支援サービス | 100.00<br>(100.00)                 | 当社が管理業務を受託して<br>している。<br>役員の兼任 5 名                           |
| (株)クリエイティブ<br>ガレージ             | 東京都<br>渋谷区  | 30,000      | ソリューション事業<br>広告グラフィックス、Webデザイ<br>ン、出版事業等   | 100.00                             | 当社が管理業務を受託して<br>している。<br>また、当社より資金援助を<br>受けている。<br>役員の兼任 3 名 |
| (株)D G ソリューショ<br>ンズ            | 東京都<br>渋谷区  | 100,000     | ソリューション事業<br>インターネットビジネスに関す<br>るシステム設計・開発・運用等<br>ソリューションサービスの提供                  | 100.00                             | 当社が管理業務を受託して<br>している。<br>役員の兼任 3 名                           |
| (株)D G メディア<br>マーケティング         | 東京都<br>渋谷区  | 50,000      | ソリューション事業<br>Web広告事業   | 90.00<br>(9.00)                    | 当社が管理業務を受託して<br>している。<br>役員の兼任 3 名                           |
| (株)カカコム                        | 東京都<br>文京区  | 429,950     | ポータル/ブログ事業<br>インターネットにおける価格比<br>較サイト「価格.com」の企画お<br>よび運営                         | 40.08                              | 役員兼任 3 名   |
| フォートラベル(株)                     | 東京都<br>文京区  | 10,000      | ポータル/ブログ事業<br>インターネットにおける旅行の<br>コミュニティポータルサイト<br>「フォートラベル」の企画およ<br>び運営           | 100.00<br>(100.00)                 |  |
| (株)D G モバイル                    | 東京都<br>渋谷区  | 227,500     | ポータル/ブログ事業<br>携帯電話を主としたモバイル端<br>末向けのコンテンツ関連事業等                                   | 80.00                              | 当社が管理業務を受託して<br>している。<br>役員の兼任 4 名                           |
| (株)テクノラティ<br>ジャパン              | 東京都<br>渋谷区  | 100,000     | ポータル/ブログ事業<br>インターネットにおけるブログ<br>検索ポータルサイト「テクノラ<br>ティジャパン」の企画および運<br>営            | 100.00                             | 当社が管理業務を受託して<br>している。<br>また、当社より資金援助を<br>受けている。<br>役員の兼任 3 名 |
| (株)WEB 2.0                     | 東京都<br>渋谷区  | 50,000      | ポータル/ブログ事業<br>インターネットにおける情報共<br>有サイト「PingKing」の企画お<br>よび運営                       | 86.00<br>(10.00)                   | 当社が管理業務を受託して<br>している。<br>役員の兼任 3 名                           |
| (株)イーコンテクト                     | 東京都<br>渋谷区  | 1,063,290   | ファイナンス事業<br>インターネットを利用した電子<br>商取引の運用受託および代行                                      | 46.73                              | 役員の兼任 5 名  |
| (株)D G インキュー<br>ション            | 東京都<br>渋谷区  | 350,000     | インキュベーション事業<br>ベンチャー企業への投資・育成<br>を中心とした事業戦略型ベンチ<br>ャー・インキュベーション事業                | 100.00                             | 当社が管理業務を受託して<br>している。<br>役員の兼任 6 名                           |
| (株)D G & パートナ<br>ーズ            | 東京都<br>渋谷区  | 30,000      | インキュベーション事業<br>投資事業組合財産の管理運営業<br>務   | 80.00<br>(80.00)                   | 役員の兼任 2 名  |
| D G ニューコンテ<br>クト投資事業有限責<br>任組合 | 東京都<br>渋谷区  | 648,000     | インキュベーション事業<br>株式もしくは新株予約権の取得<br>および保有   | 62.96<br>(62.96)                   |  |
| (株)D G アセット<br>マネジメント          | 東京都<br>渋谷区  | 10,000      | 全社事業<br>不動産に関する管理運営等   | 100.00                             | 当社が管理業務を受託して<br>いる。<br>また、当社より資金援助を<br>受けている。<br>役員の兼任 4 名   |

1 「主要な事業の内容」欄には、事業の種類別セグメントの名称を記載しております。

2 特定子会社に該当しております。

3 議決権の所有割合の( )内は、間接所有割合で内数であります。

4 所有割合は100分の50以下であります。実質的に支配しているため子会社としております。

5 有価証券報告書提出会社であります。

6 売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く。)の連結売上高に占める割合が10%を超えておりますが、当該連結子会社は、有価証券報告書の提出会社であるため、主要な損益情報等の記載を省略しております。



7 アイベックス・アンド・リムズ㈱につきましては、売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く。)の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

|          |     |       |             |
|----------|-----|-------|-------------|
| 主要な損益情報等 | (1) | 売上高   | 3,847,733千円 |
|          | (2) | 経常利益  | 266,421千円   |
|          | (3) | 当期純利益 | 155,223千円   |
|          | (4) | 純資産額  | 278,418千円   |
|          | (5) | 総資産額  | 1,855,993千円 |

8 ㈱D G インキュベーションにつきましては、売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く。)の連結売上高に占める割合が10%を超えておりますが、事業の種類別セグメントのうち「インキュベーション事業」の売上高の100分の90を超えておりますので、主要な損益情報等の記載を省略しております。

## 5【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

平成18年6月30日現在

| 事業の種類別セグメントの名称 | 従業員数(名) |
|----------------|---------|
| ソリューション事業      | 128     |
| ポータル/ブログ事業     | 111     |
| ファイナンス事業       | 22      |
| インキュベーション事業    | 5       |
| 全社(共通)         | 17      |
| 合計             | 283     |

- 1 全社(共通)は、総務及び経理等の管理部門の従業員であります。
- 2 従業員数が前期末に比べ36名増加しておりますが、主として業容拡大及び子会社の増加に伴うものです。

### (2) 提出会社の状況

平成18年6月30日現在

| 従業員数(名) | 平均年齢  | 平均勤続年数 | 平均年間給与     |
|---------|-------|--------|------------|
| 17      | 36.9歳 | 3年 0ヶ月 | 7,520,631円 |

- 1 上記従業員数は当社から社外への出向者を除き、社外から当社への出向者を含んだ就業人員であります。
- 2 平均年間給与は、賞与および基準外賃金を含んでおります。
- 3 当社は平成18年1月に純粋持ち株会社に移行しており、従業員53名が子会社へ出向しております。

### (3) 労働組合の状況

労働組合は結成されておきませんが、労使関係は円満に推移しております。

## 第2【事業の状況】

### 1【業績等の概要】

#### (1) 業績

当連結会計年度における我が国経済は、企業収益の改善により民間設備投資も増加し、また雇用情勢の改善や株価の上昇等により個人消費の増加も見られたものの、原油価格の高騰等の影響もあり、全般的には緩やかな回復基調にとどまりました。また、当社を取り巻くインターネットおよびブロードバンド関連の環境につきましては、平成18年3月末時点でブロードバンド利用者数が2,300万人を超えるなど、継続的な拡大基調にあります。

このような状況の下、当社は平成18年1月に会社分割により純粋持ち株会社へ移行し、グループ視点での経営目標の設定・実行等に特化することにより、連邦経営第二ステージにおけるグループ戦略策定機能の強化を図ってまいりました。また、ベンチャー企業への投資・育成を行うインキュベーション事業を独立したセグメントとし、新たな事業の柱の一つとして確立するとともに、既存のソリューション事業において㈱D Gメディアマーケティングを、ポータル/ブログ事業において㈱WEB2.0を設立するなど、新中期経営計画の初年度として、今後の継続的な成長を実現するための基盤となる事業体制を構築いたしました。

#### [ソリューション事業]

ソリューション事業におきましては、相変わらず厳しい環境は続きましたが、引き続きIT技術を活用したマーケティングソリューションの一貫体制の構築を行うとともに、各社の事業シナジーの最大化を図ってまいりました。

これらの結果、ソリューション事業につきましては、前連結会計年度に株式交換により完全子会社としたアイベックス・アンド・リムズ㈱の貢献もあり、売上高は4,972百万円(対前年比503百万円増、同11.3%増)と増加いたしました。一方でのれん代の償却や新規設立子会社の創業コストの負担などもあり、営業利益は124百万円(対前年比192百万円減、同60.8%減)にとどまりました。

#### [ポータル/ブログ事業]

ポータル/ブログ事業におきましては、連結子会社㈱カカコムにおいて平成17年5月に発生した不正アクセスにより、同社の運営サイト「価格.com」を一時閉鎖いたしました。その後の利用者は順調に回復いたしました。また、同㈱D Gモバイルにおける「携帯でマンガ 毎日モバコミ」、「グラどる書店」といった携帯端末向けのコンテンツ配信サービスも稼働を開始いたしております。

これらの結果、ポータル/ブログ事業につきましては、売上高は2,885百万円(対前年比801百万円増、同38.5%増)と増加いたしました。一方で上記の不正アクセスに関連したセキュリティ構築による各種費用の発生等により、営業利益は286百万円(対前年比207百万円減、同41.9%減)となりました。

#### [ファイナンス事業]

ファイナンス事業におきましては、連結子会社㈱イーコンテキストが提供する決済・物流サービスについて、継続的な拡大に注力いたしました。特にサービス拠点の拡大に関しましては日本郵政公社との取り組みを行い、郵便局ATMでのサービス開始により、全国約20,000局、26,000台のATMを新たな支払拠点として提供いたしました。また、同㈱カカコムが提供する外国為替保証金取引事業におきましても、顧客数が順調に増加し、拡大傾向にあります。

これらの結果、ファイナンス事業につきましては、売上高は2,167百万円(対前年比874百万円増、同67.7%増)、営業利益は605百万円(対前年比378百万円増、同166.9%増)と大幅な増収増益となりました。

#### [インキュベーション事業]

前連結会計年度までは独立した事業セグメントとしていなかった、VTC(ベンチャー・トランスフォーメーション・キャピタル)事業を発展させる形で、ベンチャー企業への投資・育成を行うインキュベーション(孵化)事業を当連結会計年度より独立のセグメントとし、連結子会社㈱D Gインキュベーション、同㈱D G&パートナーズ、同D Gニューコンテキスト投資事業有限責任組合を設立するなど、ベンチャー企業支援の新たな体制を構築するとともに、投資・育成の成果として株式の売却を行いました。

これらの結果、インキュベーション事業につきましては、売上高2,449百万円、営業利益1,098百万円と連結業績に大きく貢献いたしました。

以上の結果、当社グループの売上高は12,476百万円(対前年比4,629百万円増、同59.0%増)、売上総利益は5,849百万円(対前年比2,667百万円増、同83.8%増)、経常利益は1,505百万円(対前年比1,396百万円増、同1,286.7%増)と大幅に増加いたしました。前連結会計年度における子会社上場に伴う株式売却益に該当する特別利益の計上が当連結会計年度は無く、また上記の運営サイト復旧費用41百万円の発生等もあったため、当期純利

益につきましては338百万円（対前年比294百万円減、同46.5%減）となりました。

（事業区分の変更）

従来、事業区分は「ソリューション事業」、「ポータル/ゲートウェイ事業」、「モバイル事業」、「その他の事業」に区分しておりましたが、当連結会計年度より「ソリューション事業」、「ポータル/ブログ事業」、「ファイナンス事業」、「インキュベーション事業」の区分に変更しており、前連結会計年度との対比につきましても、変更後の事業区分によっております。

なお、主な変更の内容につきましては、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1)連結財務諸表 注記事項(セグメント情報)」に記載のとおりであります。

(2) キャッシュ・フロー

当連結会計年度における現金及び現金同等物は7,471百万円と前連結会計年度と比べ1,399百万円（23.1%）の増加となりました。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

当連結会計年度における営業活動によるキャッシュ・フローは前連結会計年度と比べ396百万円減少し1,898百万円となりました。これは主に税金等調整前当期純利益1,451百万円に加え、非資金支出費用である連結調整勘定償却額が526百万円あったことによるものであります。また、連結子会社である㈱イーコンテキストにおける決済業務等に係る未収入金の減少に伴う資金の増加が979百万円あった一方で、同じく決済業務等に係る預り金の減少に伴う資金の減少が598百万円、その他の売上債権の増加に伴う資金の減少が632百万円あったことによるものであります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

当連結会計年度における投資活動によるキャッシュ・フローは前連結会計年度と比べ3,140百万円支出が増加し3,305百万円となりました。これは主にインキュベーションの成果として前連結会計年度に行った関係会社株式の売却に係る収入が489百万円、定期預金の払い戻しによる収入が純額で640百万円あった一方で、主要グループ会社のオフィスビルを統合することを目的とした匿名組合出資をはじめとする投資有価証券の取得による支出が3,115百万円、関係会社株式の取得による支出が500百万円、無形固定資産の取得による支出が692百万円あったことによるものであります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

当連結会計年度における財務活動によるキャッシュ・フローは前連結会計年度と比べ2,232百万円増加し2,806百万円となりました。これは主に短期借入金の借入による収入が純額で270百万円、同じく長期借入金の借入による収入が純額で2,494百万円、ならびに新規連結子会社設立等に伴う少数株主からの払込による収入が269百万円あった一方で、社債の償還による支出が純額で136百万円、貸付有価証券に係る預り金の返済による支出が純額で96百万円あったことによるものであります。

## 2【生産、受注及び販売の状況】

### (1) 生産実績

当連結会計年度の生産実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 当連結会計年度<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成18年6月30日) | 前年同期比(%) |
|----------------|--|----------|
| ソリューション事業 (千円) | 4,764,341                                | 111.0    |
| 合計 (千円)        | 4,764,341                                | 111.0    |

- 1 セグメント間取引については、相殺消去しております。
- 2 金額は販売価格で表示しており、消費税等は含まれておりません。
- 3 当連結会計年度から事業の種類別セグメントを変更したため、前年同期比較に当たっては前連結会計年度分を変更後の区分に組み替えて行っております。

### (2) 受注状況

当連結会計年度の受注実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 受注高(千円)   | 前年同期比(%) | 受注残高(千円) | 前年同期比(%) |
|----------------|-----------|----------|----------|----------|
| ソリューション事業      | 4,901,020 | 106.8    | 187,568  | 79.2     |
| ファイナンス事業       | 28,353    | 73.0     | 38       | 19.0     |
| 合計             | 4,929,373 | 106.5    | 187,606  | 79.2     |

- 1 セグメント間取引については、相殺消去しております。
- 2 金額には、消費税等は含まれておりません。
- 3 受注残高は契約書の受入済みの案件のみを記載いたしております。
- 4 当連結会計年度から事業の種類別セグメントを変更したため、前年同期比較に当たっては前連結会計年度分を変更後の区分に組み替えて行っております。

### (3) 販売実績

当連結会計年度の販売実績を事業のセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称   | 当連結会計年度<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成18年6月30日) | 前年同期比(%) |
|------------------|--|----------|
| ソリューション事業 (千円)   | 4,972,751                                | 111.3    |
| ポータル/ブログ事業 (千円)  | 2,885,897                                | 138.5    |
| ファイナンス事業 (千円)    | 2,167,966                                | 167.7    |
| インキュベーション事業 (千円) | 2,449,625                                |          |
| 合計 (千円)          | 12,476,240                               | 159.0    |

- 1 セグメント間取引については、相殺消去しております。
- 2 金額には、消費税等は含まれておりません。
- 3 当連結会計年度から事業の種類別セグメントを変更したため、前年同期比較に当たっては前連結会計年度分を変更後の区分に組み替えて行っております。
- 4 最近2連結会計年度の主な相手先別の販売実績および当該販売実績の総販売実績に対する割合は次のとおりであります。

| 相手先    | 前連結会計年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日) |       | 当連結会計年度<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成18年6月30日) |       |
|--------|--|-------|--|-------|
|        | 金額(千円)                                   | 割合(%) | 金額(千円)                                   | 割合(%) |
| (株)アルク | 820,914                                  | 10.5  |  |       |

当連結会計年度については、同社に対する販売実績の総販売実績に対する割合が100分の10未満のため記載を省略しております。

### 3【対処すべき課題】

創立以来のインターネット業界における幅広い業務経験、コンサルティング能力、インターネットシステム開発技術力等を生かして、新たなビジネスを構築し社会の需要に応えた情報化社会のインフラを拡充していくことが、当社の経営戦略の基本であります。インターネットが一般化し、通信やコミュニケーションあるいはコマース等の手段として日常的になる中で、ますますインターネットビジネスの本質を知る当社のニーズが高まってくるものと認識しております。グループ体制の強化を軸として、対処すべき課題として以下のことに取り組んでおります。

#### (1) グループ企業の有機的な連携

ブロードバンド人口の増加や、モバイルの機能性向上等により、インターネットの提供できる付加価値が拡大してきております。顧客の幅広いニーズへの対応が求められており、グループ各社の有機的な連携が重要になってきております。グループとしての営業体制および開発体制の連携、また管理体制の確立に向け努力してまいります。

#### (2) 事業展開とグループの人材の確保および活用

新規事業への進出、既存ビジネスの拡大、あるいは合併企業の設立等、積極的な事業展開を推し進めるにあたり、人材の安定的な確保は最大の課題であります。技術者のみならず、経営の中核となる取締役、財務担当者、事業の推進者等の優秀な人材の確保は積極的に事業展開を進めるうえで不可欠であると考えております。グループとしての人材を確保し、人材の適材配置ができるようグループとしての人材活用体制の整備に努めてまいります。

#### (3) 事業管理体制

当社および当社グループの運営するビジネスは、その業務の性質上、技術開発体制のみならず事業管理体制がきわめて重要であり、今後さらに充実させていくことが求められております。市場環境が激変する中、精緻なコストの分析も必要になってくると考えており、事業投資のリスクとリターンへのルール策定および運営体制の確立を行ってまいります。

#### 4【事業等のリスク】

以下については、当社グループの事業展開その他に関し、リスク要因の可能性があると考えている主な事項を記載しております。当社グループは、これらのリスク発生の可能性を認識した上で、発生の回避および発生した場合の対応に努める方針であります。なお、本項には将来に関する事項が含まれますが、当該事項は有価証券報告書提出日（平成18年9月26日）現在において当社グループが判断したものであります。

##### (1) システムリスクについて

当社グループではインターネット価格比較サイトである「価格.com」を企画・運営する㈱カカコム、通販事業やEコマースビジネス等に向けた決済・物流プラットフォーム事業の㈱イーコンテキスト等、ユーザーに対して一定のサービスを提供するため、コンピュータシステムを構築いたしております。ハードウェア・ソフトウェアの不具合、人為的ミス、通信回線の障害、コンピュータウィルス、サイバーテロのほか、自然災害等によりシステム障害が発生した場合、または適切な対応ができなかった場合には、当社および当社グループの業績に重大な影響が出る可能性があります。

##### (2) 顧客情報のセキュリティについて

当社グループの事業にとって、顧客データの不正取得や改変等による被害の防止は極めて重要であります。当社グループにおいては、厳重な顧客情報管理のルールに基づいて、十分なセキュリティ対策を講じておりますが、今後、顧客情報管理における問題が生じ、それにともない損害賠償を請求された場合、当社および当社グループの業績に重大な影響が出る可能性があります。

##### (3) インキュベーション事業にかかる投資について

###### ベンチャー企業及び再生企業への投資について

当社グループは投資をともなう事業育成として、インキュベーション事業を行っております。インキュベーション事業の投資先は、いわゆるベンチャー企業や企業再生のためのリストラクチャリングを必要とする企業が含まれます。これらの企業は、その将来性において不確定要因を多々含んでおり、国内外の景気動向、インターネット等にかかる技術革新、株式市場の変化等により、当社および当社グループの業績に重大な影響が出る可能性があります。

###### 業績の変動について

当社グループにとってインキュベーション事業の成果としての保有株式の売却によるキャピタルゲインが業績に与える影響は極めて大きくなっております。企業の育成状況、経済環境や新規公開を含む株式市場全般の動向等に大きく影響を受け、これら当社グループのコントロールのおよばない外部要因により業績に与える影響も変動することが考えられ、かかる場合には、当社および当社グループの業績に重大な影響が出る可能性があります。

##### (4) 法的規制の可能性及び影響について

現在のわが国のインターネットおよびEコマースを取り巻く法的環境は、インターネットの歴史が浅いため未整備であり、インターネットのみを対象とした法令等の規制はきわめて限定的であるため、主として他の一般の規制を準用するものとなっております。今後は他の諸外国同様にEコマースやインターネットを活用したビジネス、その他のルールが整備されてくることが予想されます。利用者、関連業者を対象とした法的規制の制定、あるいは当社グループの属する業界の自主的な規制および規制の要求等により、当社および当社グループの業務の一部が制約を受ける可能性があります。

##### (5) 知的財産権について

当社グループは、ブランドを重要な財産と考え、積極的に商標権を取得してまいりました。また、独自に開発したシステムや共同開発したシステムあるいはビジネスモデルに関しても、特許権等の対象となる可能性があるものについては、出願をいたしております。

ただし、特許権、実用新案権、商標権、著作権等の知的財産権がインターネット関連事業にどのように適用されるのか全てを正確に想定するのは困難であり、当社グループの事業関連技術等についての特許等が第三者に成立した場合、また当社グループの認識していない特許権等が成立している場合に、特許侵害により当社が損害賠償義務を負ったり、抵触する特許権について使用を継続することができなくなる可能性があります。これらの場合には当社および当社グループの業績に重大な影響を与える可能性があります。

また、当社グループに他社保有特許権等の使用が認められた場合においても、ロイヤリティーの支払い等により当社および当社グループの業績に重大な影響が出る可能性があります。

(6) 訴訟の可能性について

当社グループはシステムの受注やその他の顧客からの受注に対し、その契約において免責条項を設けておりますが、当初予想し得ないトラブルの発生等による訴訟のリスクが考えられます。また、特許権等の知的財産権による訴訟についても前述のとおり訴訟のリスクがあるものと考えております。かかる訴訟が発生した場合には、当社および当社グループの業績に重大な影響が出る可能性があります。

(7) 競合について

当社グループはインターネットビジネスの総合プロデュース企業として、受託開発業務、インターネット広告代理店業務、コンサルティング等のソリューション関連業務、およびインターネットにおけるポータルサイトの運営等のポータル/ブログ業務を行っております。これらの各個別業務は数多くの競合他社が存在しており、今後も新規参入者が増加するものと考えております。

今後も当社グループはインターネット関連業務について技術面、情報面等の強化を図ってまいりますが、なお一層の競争激化等により価格競争や広告宣伝費等の費用増加も考えられ、その場合には当社および当社グループの業績に悪影響を及ぼす可能性があります。

また、インターネット関連分野においては、技術の進歩が目覚しく、技術革新による競争力を有した競合他社の出現により、当社および当社グループの将来の競争力が低下する可能性があります。

(8) 特定の人物への依存について

当社設立以来、最高責任者である林郁は、インターネットおよびインターネット広告の先駆者であり、且つ多種多様なネットワークを持つことから、これまでの事業展開においても大きな影響を与えてまいりました。当社および当社グループの重要な業務推進原動力となっており、今後も当社および当社グループの業務を展開していく上で、林郁に負うところは大きいものと思われまふ。このため当社では林郁に過度に依存しない経営体制の構築に努力しておりますが、現時点では林郁が退任するようなこととなった場合、当社および当社グループの業績その他に重要な影響を与える可能性があります。

(9) グループ体制について

当社グループはインターネット、ブロードバンドおよびモバイル等に係るさまざまなソリューションを提供する「ソリューション事業」、インターネットにおけるポータルサイトの運営や、モバイル端末に向けたコンテンツ提供等を行う「ポータル/ブログ事業」、Eコマース等の決済・物流事業や、外国為替保証金取引事業を行う「ファイナンス事業」、ならびにベンチャー企業への投資・育成を行う「インキュベーション事業」を主な業務としております。

当社はグループ連邦経営を標榜し、グループ管理体制の確立を日々推進しておりますが、業務領域が多岐にわたり、事業環境の急速な変化等により当社および当社グループの業績その他に重要な影響を与える可能性があります。

(10) 人材の流動化及び人材の確保について

わが国のインターネットの歴史が浅いこともあり、当社グループが必要としているインターネット関連技術、マーケティングあるいはインターネットビジネスのノウハウを持つ人材が少なく、人材の確保は容易ではありません。当社グループは業容拡大の時期であり今後も積極的に優秀な人材の採用を予定しておりますが、当社グループの計画にあった採用ができない場合には、当社および当社グループの業績に重大な影響が出る可能性があります。

また当社グループでは福利厚生施設を設けたり、役職員にインセンティブを付与するなど人材の確保に努めておりますが、当社および当社グループの役職員が流動化する、あるいは人材確保のために人件費等が増加する可能性もあり、当社および当社グループの業績に重大な影響が出る可能性があります。



## 5【経営上の重要な契約等】

### (1) 技術受入契約

| 会社名                     | 相手方の名称   | 国名 | 契約品目                         | 契約内容     | 契約期間                                 |
|-------------------------|----------|----|------------------------------|----------|--------------------------------------|
| (株)デジタル<br>ガレージ<br>(当社) | T I S(株) | 日本 | ソフトウェア開発と<br>システム構築・運用<br>業務 | 業務委託基本契約 | 平成10年7月1日より<br>1年間(その後1<br>年単位の自動更新) |

### (2) 投資事業有限責任組合契約

| 会社名                    | 相手方の名称                                  | 国名 | 契約品目  | 契約内容                                       | 契約期間                                 |
|------------------------|---|----|---|--|--------------------------------------|
| (株)D Gイン<br>キュベシ<br>ョン | (株)りそな銀行・<br>りそなキャピタル(株)                | 日本 | D Aプライベートフ<br>ァンド1号投資事業<br>有限責任組合契約         | 中小企業に対する投<br>資事業を行うための<br>投資事業有限責任組<br>合契約 | 平成20年4月30日ま<br>で                     |
| (株)D Gイン<br>キュベシ<br>ョン | サンライトインベスト<br>メント(株)(無限責任)<br>他7社(有限責任) | 日本 | プロフェッショナル<br>プラットフォーム1<br>号投資事業有限責任<br>組合契約 | 中小企業に対する投<br>資事業を行うための<br>投資事業有限責任組<br>合契約 | 平成14年10月1日よ<br>り7年間(2年間の<br>延長可能性あり) |

### (3) 業務提携契約等

| 会社名                    | 相手方の名称       | 国名 | 契約品目                                      | 契約内容  | 契約期間                                 |
|------------------------|--------------|----|---|---|--------------------------------------|
| (株)D Gソリ<br>ューシ<br>ョンズ | Verity, Inc. | 米国 | INTERNATIONAL<br>DISTRIBUTOR<br>AGREEMENT | Ultraseek販売代理<br>に関する契約                         | 平成15年4月8日よ<br>り1年間(その後1<br>年単位の自動更新) |
| (株)イーコン<br>テキスト        | (株)ローソン      | 日本 | 業務委託契約                                    | (株)ローソン店舗にお<br>ける代金収納代行お<br>よび商品受け渡しの<br>業務委託契約 | 平成15年3月3日よ<br>り1年間(その後1<br>年単位の自動更新) |
| (株)イーコン<br>テキスト        | T I S(株)     | 日本 | システム運用・保守<br>契約                           | 当該連結子会社のシ<br>ステムに係る情報処<br>理サービス業務               | 平成12年7月1日よ<br>り1年間(その後1<br>年単位の自動更新) |

(注) (株)イーコンテキストが事業運営において使用しているシステムの基幹部分にあたるプログラムは、従来(株)ローソンが所有しておりましたが、(株)イーコンテキストと(株)ローソン間で当該プログラムの売買契約を締結し、平成18年3月31日付にて(株)イーコンテキストが(株)ローソンより譲り受けております。

上記契約の締結に伴い、(株)イーコンテキストと(株)ローソン間で締結していた「システム使用に関する契約(平成15年1月22日締結)」、「econtextシステム改造に関する契約(平成17年3月7日締結)」は、平成18年3月31日付で解約しております。

### (4) 会社分割

当社は、ソリューション事業を(株)D Gソリューションに、インキュベーション事業を(株)D Gインキュベーションに承継させる会社分割を行うこととし、平成17年9月22日開催の第10回定時株主総会において分割計画書および分割契約書の承認を受けました。

なお、会社分割に関する事項の概要は以下のとおりであります。

#### 会社分割の目的

当社は、本件会社分割により、純粋持ち株会社である「(株)デジタルガレージ」とソリューション事業を承継する「(株)D Gソリューション」、インキュベーション事業を承継する「(株)D Gインキュベーション」に分割されます。

当社は、純粋持ち株会社となることにより、グループ戦略の策定・推進に特化し、事業遂行は関係会社が行います。これにより、グループ経営機能の強化、各事業の収益性・経営責任(権限)の明確化、各事業における意思決定機能の迅速化・機動性の向上ができるものと考えております。

#### 会社分割の要旨

##### イ. 分割をなすべき時期

本件分割の分割期日は、平成18年1月1日といたします。ただし、手続きの進行に応じて必要あるときは、取締役

会の承認を得てこれを変更することができることといたします。

#### ロ. 会社分割の方法

当社を分割会社とし、ソリューション事業を新設する(株)D Gソリューションに承継し、分割に際して発行する株式全てを当社に対して割当て交付する分社型分割(物的分割)、およびインキュベーション事業を既存の100%子会社(株)D Gインキュベーションに承継する分社型分割(物的分割)により行います。

#### ハ. 承継会社が分割に際して発行する株式および割当てに関する事項

ソリューション事業の分割に際して、(株)D Gソリューションは本件分割に際して普通株式2,000株を発行し、これを分割会社である当社に割当て交付いたします。また、インキュベーション事業の分割に際しては、当社は承継会社である(株)D Gインキュベーションの発行済株式の全てを保有しているため、本件分割に際して、(株)D Gインキュベーションは新たな株式の発行は行いません。

#### ニ. 承継会社が分割会社から承継する権利義務に関する事項

当社のソリューション事業に属する全ての資産・負債、権利義務および契約上の地位(従業員との雇用契約を含む)は(株)D Gソリューションが、インキュベーション事業に属する全ての資産・負債、権利義務および契約上の地位(従業員との雇用契約を含む)は(株)D Gインキュベーションが承継いたします。なお、当社は分割計画に基づいて承継する全ての債務について承継会社と連携して弁済の責を負うものであります。

#### ホ. 承継会社の概要

##### (a) (株)D Gソリューション

本店所在地 東京都渋谷区富ヶ谷二丁目43番15号

代表者 代表取締役会長 林 郁

代表取締役社長 家氏 太造

資本金 100百万円

事業内容 ソリューション事業

##### 承継する資産と負債の明細

資産 2,023百万円

負債 135百万円

純資産総額 1,887百万円

##### (b) (株)D Gインキュベーション

本店所在地 東京都渋谷区富ヶ谷二丁目43番15号

代表者 代表取締役会長 林 郁

代表取締役社長 六彌太恭行

資本金 350百万円

事業内容 インキュベーション事業

##### 承継する資産と負債の明細

資産 6,939百万円

負債 1,101百万円

純資産総額 5,837百万円

#### (5) 匿名組合出資

##### (株)デジタルガレージ

当社は、平成17年10月28日開催の取締役会において、有限会社ビルディング・コモンとの間で匿名組合出資を行うことを決議し、平成17年10月31日に、有限会社ビルディング・コモンと匿名組合契約を締結いたしました。

##### イ. 有限会社ビルディング・コモンとの間の匿名組合契約の内容

(a) 出資額 1,500百万円

(b) 出資先の概要 有限会社ビルディング・コモン(特定目的会社：以下「SPC」)

(不動産に関する信託受益権の取得、保有、および売却その他の処分を目的とする会社)

(c) 目的 不動産(オフィスビル)を信託財産とする不動産管理処分信託契約に基づく信託受益権を取得し、当該不動産(オフィスビル)の管理、運用および処分を行うことを目的とする。

(d) その他 匿名組合員の地位の譲渡は可能とする。

##### ロ. 出資の目的

当該匿名組合出資は、都内に分散する主要グループ会社を同一のオフィスビルに統合することにより、グループ経営の効率化、協業の強化、機能的再編ならびに経営資源の最適配置等が行える体制の構築を図るため、SPCが信託受益権を取得し、オフィスビルの建設取得を行うことを目的とした出資であります。

##### (株)D Gアセットマネジメント

連結子会社(株)D Gアセットマネジメントは、平成18年1月25日開催の取締役会において、有限会社ビルディング・コモンとの間で匿名組合出資を行うことを決議し、平成18年1月25日に、有限会社ビルディング・コモンと匿名組合契約を締結いたしました。

##### イ. 有限会社ビルディング・コモンとの間の匿名組合契約の内容

(a) 出資額 1,500百万円

(b) 出資先の概要 同上

(c) 目的 同上

(d) その他 同上

(e) 原資 (株)デジタルガレージから(株)D Gアセットマネジメントへの貸借取引契約に基づく。

##### ロ. 出資の目的 同上

## 6【研究開発活動】

当社グループでは、Web 2.0以降の新しい流れであるBlog、SNS、Wiki等CGM(コンシューマー・ジェネレイテッド・メディア=消費者作成メディア) 関連の革新技术およびビジネス・モデルについての調査・研究を、有望な新規投資案件発掘を行う上でも重要な活動と位置づけ、インキュベーション事業において継続して参りました。

本年1月、同研究活動をより実践的なものにするべく、当社取締役である伊藤穰一が中心となり、東京・目黒区に「Joi Ito's Lab」を開設致しました。Web 2.0の更に先にある、リアルタイム性(ブログ検索等)、エンターテインメント性(オンライン・ゲーム等)を高めた、次世代CGM関連技術・サービスの調査研究を、伊藤穰一のグローバル・ネットワークを基盤に進めて参ります。今後は同研究所に参加する伊藤穰一ネットワークの個人やベンチャー企業、そして研究対象技術の中から、有望な新規投資シーズが生まれて来る事を期待しております。また、本年6月には、ブラジル・リオデジャネイロで開催された世界各国のCreative Commons(インターネットを活用した、より柔軟な著作権管理の仕組み)事務局が集結するカンファレンス「i Summit 2006」に当社グループおよびJoi Ito's Labが協賛、今後Creative Commonsがグローバル展開を行う上での支援を行う等、CGMの新潮流をリードする活動も推進しております。

これらの研究開発活動の結果、当連結会計年度の研究開発費の総額は41百万円となっております。

## 7【財政状態及び経営成績の分析】

### (1) 財政状態の分析

#### (流動資産)

当連結会計年度末における流動資産の残高は前連結会計年度末に比べて3,922百万円増加し、17,523百万円となりました。この主な要因は、投資育成事業を行う新規連結子会社(株)DGインキュベーションへ既存の投資銘柄を移管したことに伴って固定資産から振替を行ったこと等により、営業投資有価証券(投資損失引当金控除後)が4,019百万円増加したことによるものであります。また、未収入金が1,478百万円減少した一方で、現金及び預金が759百万円、受取手形及び売掛金が593百万円増加したことによるものであります。

#### (固定資産)

当連結会計年度末における固定資産の残高は前連結会計年度末に比べて380百万円減少し、10,250百万円となりました。この主な要因は、主要グループ会社のオフィスビル統合を目的とした匿名組合への出資による投資有価証券の取得、ならびに上記の投資有価証券の流動資産への振替による減少等により投資有価証券が純額で675百万円減少したこと、および、のれん代の償却等により連結調整勘定が528百万円減少したことによるものであります。また、その一方で、ソフトウェアが新規取得により548百万円、繰延税金資産が208百万円増加したことによるものであります。

#### (繰延資産)

当連結会計年度末における繰延資産の残高は前連結会計年度末に比べて27百万円減少し、残高はゼロとなりました。これは全額、過年度に計上した社債発行費の償却によるものであります。

#### (流動負債)

当連結会計年度末における流動負債の残高は前連結会計年度末に比べて595百万円減少し、13,784百万円となりました。この主な要因は、金融機関への貸付有価証券に係る受入保証金および(株)イーコンテクストの決済事業等に係る預り金が695百万円、社債の償還に伴って一年以内償還予定の社債が336百万円、ならびに未払金が396百万円減少したことによるものであります。また、一方で短期借入金が270百万円、未払法人税等が570百万円増加したことによるものであります。

#### (固定負債)

当連結会計年度末における固定負債の残高は前連結会計年度末に比べて2,772百万円増加し、3,321百万円となりました。この主な要因は、新規の資金調達により長期借入金が2,588百万円、社債が200百万円増加したことによるものであります。

#### (純資産)

当連結会計年度末における少数株主持分を除いた純資産の残高は、前連結会計年度末に比べて564百万円増加し、7,248百万円となりました。この主な要因は、当期純利益の計上に伴って利益剰余金が338百万円増加したほか、上場有価証券の時価評価に伴って、その他有価証券評価差額金が169百万円増加したことによるものであります。

また、当連結会計年度末における少数株主持分の残高は前連結会計年度末に比べて773百万円増加し、3,419百万円となりました。この主な要因は、連結子会社の利益計上による純資産の増加に伴う増加528百万円、ならびに新規連結子会社設立に際しての少数株主からの出資に伴う増加263百万円によるものであります。

## (2) キャッシュ・フローの分析

キャッシュ・フローの分析につきましては、第2「事業の状況」1「業績等の概要」(2) キャッシュ・フローに記載のとおりであります。

## (3) 当連結会計年度の経営成績の分析

### (売上高)

当連結会計年度における売上高は12,476百万円と前連結会計年度の7,846百万円から4,629百万円の増加となりました。これは主として、ベンチャー企業への投資・育成を行うインキュベーション事業を当連結会計年度より独立のセグメントとし、過年度からの投資・育成の成果として株式の売却等を行った結果、インキュベーション事業の売上高が2,449百万円となったことによるものであります。

また、既存の事業につきましても、前連結会計年度に株式交換により完全子会社としたアイベックス・アンド・リムズ(株)の貢献等により、ソリューション事業の売上高が4,972百万円(対前年比503百万円増)となったほか、(株)カクコム、(株)イーコンテクストといった主要子会社の順調な伸張により、ポータル/ブログ事業の売上高が2,885百万円(対前年比801百万円増)、ファイナンス事業の売上高が2,167百万円(対前年比874百万円増)と全方位的な成長を達成したことによるものであります。

### (営業利益)

当連結会計年度における営業利益は1,703百万円と前連結会計年度の442百万円から1,261百万円の大幅な増加となりました。これは主として、上記の様にインキュベーション事業を当連結会計年度より独立のセグメントとし、同事業の営業利益が1,098百万円と大きく貢献していることによるものであります。また、ファイナンス事業において、業容拡大ならびに業容拡大に伴う利益率の上昇により営業利益が605百万円(対前年比378百万円増)となったことによるものであります。

### (経常利益)

当連結会計年度における経常利益は1,505百万円と前連結会計年度の108百万円から1,396百万円の大幅な増加となりました。これは上記の営業利益の増加に加え、持分法による投資損失が144百万円(対前年比175百万円減)と減少したこと、ならびに社債残高の減少に伴い社債発行費が27百万円(対前年比75百万円減)と減少したこと等によるものであります。

### (当期純利益)

当連結会計年度における当期純利益は338百万円と前連結会計年度の633百万円から294百万円の減少となりました。これは(株)カクコムにおいて平成17年5月に発生した不正アクセスにより、同社の運営サイト「価格.com」を一時閉鎖したことに伴う運営サイト復旧費用41百万円を特別損失に計上したことに加え、前連結会計年度における子会社上場に伴う株式売却益(前連結会計年度484百万円)および持分変動利益(前連結会計年度848百万円)に該当する特別利益の計上が当連結会計年度は無かったこと等によるものであります。

### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

当連結会計年度の設備投資等の総額は910百万円であり、事業の種類別セグメントの設備投資について示すと、次のとおりであります。

##### (1) ソリューション事業

当連結会計年度の主な設備投資は、業務用PCおよびソフトウェアを中心とする総額21百万円の投資を実施いたしました。

##### (2) ポータル/ブログ事業

当連結会計年度の主な設備投資は、ウェブサイト運営のためのサーバーおよびソフトウェア、ならびにコンテンツ制作のためのソフトウェア、業務用PC等を中心とする総額385百万円の投資を実施いたしました。

##### (3) ファイナンス事業

当連結会計年度の主な設備投資は、決済・物流サービスにおけるサービスレベルおよび安全性の向上のための基幹システムとなるサーバおよびソフトウェア等を中心とする総額434百万円の投資を実施いたしました。

##### (4) インキュベーション事業

当連結会計年度の主な設備投資は、研究開発におけるサーバおよびソフトウェアを中心とする総額14百万円の投資を実施いたしました。

#### 2【主要な設備の状況】

当社グループにおける主要な設備は、次のとおりであります。

##### (1) 提出会社

平成18年6月30日現在

| 事業所名<br>(所在地)      | 事業の種類別セグメントの名称 | 設備の内容                     | 帳簿価額(千円) |                  |        |        | 従業員数<br>(名) |
|--------------------|----------------|---------------------------|----------|------------------|--------|--------|-------------|
|                    |                |                           | 建物       | 土地<br>(面積㎡)      | その他    | 合計     |             |
| 本社<br>(東京都渋谷区)     | 全社共通           | 本社機能<br>コンピュータ<br>関連装置その他 | 7,131    | -<br>(-)         | 10,162 | 17,293 | 17          |
| 福利厚生施設<br>(千葉県鴨川市) | 全社共通           | 福利厚生施設                    | 12,455   | 2,470<br>(67.34) | 67     | 14,993 |             |
| 合計                 |                |                           | 19,586   | 2,470<br>(67.34) | 10,230 | 32,287 | 17          |

1 帳簿価額のうち「その他」は、器具及び備品ならびにソフトウェアであります。なお金額には消費税等を含めておりません。

2 本社建物273.17㎡は、賃借中のものであります。

## (2) 国内子会社

平成18年6月30日現在

| 会社名                       | 事業所名<br>(所在地)       | 事業の種類別<br>セグメントの<br>名称 | 設備の内<br>容                 | 帳簿価額(千円)    |             |         |         | 従業員数<br>(名) |
|---------------------------|---------------------|------------------------|---------------------------|-------------|-------------|---------|---------|-------------|
|                           |                     |                        |                           | 建物及び<br>構築物 | 土地<br>(面積㎡) | その他     | 合計      |             |
| アイベックス・<br>アンド・リムズ<br>(株) | 本社<br>(東京都千代田<br>区) | ソリューション<br>事業          | 本社設備<br>その他               | 49,803      | -<br>(-)    | 29,168  | 78,971  | 77          |
| (株)クリエイティ<br>ブガレージ        | 本社<br>(東京都渋谷区)      | ソリューション<br>事業          | コンピュ<br>ータ関連<br>装置<br>その他 | 4,122       | -<br>(-)    | 2,802   | 6,924   | 13          |
| (株)D Gソリュー<br>ションズ        | 本社<br>(東京都渋谷区)      | ソリューション<br>事業          | 同上                        | 7,365       | -<br>(-)    | 6,968   | 14,333  | 30          |
| (株)D Gメディア<br>マーケティング     | 本社<br>(東京都文京区)      | ソリューション<br>事業          | 同上                        |             | -<br>(-)    | 255     | 255     | 8           |
| (株)カクコム                   | 本社<br>(東京都文京区)      | ポータル/ブ<br>ログ事業         | 同上                        | 16,004      | -<br>(-)    | 427,337 | 443,341 | 86          |
| フォートラベル<br>(株)            | 本社<br>(東京都文京区)      | ポータル/ブ<br>ログ事業         | 同上                        |             | -<br>(-)    | 4,558   | 4,558   | 10          |
| (株)D Gモバイル                | 本社<br>(東京都渋谷区)      | ポータル/ブ<br>ログ事業         | 同上                        | 1,657       | -<br>(-)    | 27,177  | 28,834  | 4           |
| (株)テクノラティ<br>ジャパン         | 本社<br>(東京都渋谷区)      | ポータル/ブ<br>ログ事業         | 同上                        | 385         | -<br>(-)    | 16,989  | 17,375  | 3           |
| (株)WE B 2 . 0             | 本社<br>(東京都渋谷区)      | ポータル/ブ<br>ログ事業         | 同上                        | 298         | -<br>(-)    | 11,412  | 11,710  | 4           |
| (株)イーコンテク<br>スト           | 本社<br>(東京都渋谷区)      | ファイナンス<br>事業           | 同上                        | 2,500       | -<br>(-)    | 431,355 | 433,855 | 22          |
| (株)D Gインキュ<br>ベーション       | 本社<br>(東京都渋谷区)      | インキュー<br>ション事業         | 同上                        |             | -<br>(-)    | 12,358  | 12,358  | 5           |
| (株)D Gアセット<br>マネジメント      | 本社<br>(東京都渋谷区)      | 全社共通                   | 本社設備<br>その他               | 5,773       | -<br>(-)    |         | 5,773   | 0           |

1 帳簿価額のうち「その他」は、器具及び備品ならびにソフトウェアであります。なお金額には消費税等を含めておりません。

2 アイベックス・アンド・リムズ(株)の本社建物1,085.47㎡は賃借中のものであります。

3 (株)イーコンテクストの本社建物443.36㎡は賃借中のものであります。

4 (株)WE B 2 . 0の本社建物45.41㎡は賃借中のものであります。

5 (株)カクコムは平成18年3月31日現在の数値であります。また、本社建物819.65㎡は賃借中のものであります。

6 (株)クリエイティブガレージの本社建物211.70㎡は賃借中のものであります。

7 (株)D Gインキュベーションの本社建物122.10㎡は賃借中のものであります。

8 (株)D Gソリューションズの本社建物347.42㎡は賃借中のものであります。

9 (株)D Gメディアマーケティングの本社建物108.13㎡は賃借中のものであります。

10 (株)D Gモバイルの本社建物75.90㎡は賃借中のものであります。

11 (株)D Gアセットマネジメントの本社建物106.16㎡は賃借中のものであります。

12 (株)テクノラティジャパンの本社建物42.90㎡は賃借中のものであります。

13 フォートラベル(株)は平成18年3月31日現在の数値であります。また、本社建物67.64㎡は賃借中のものでありま

す。

14 上記の他、主要な設備のうち連結会社以外から賃借している設備の内容は、下記のとおりであります。

| 会社名        | 事業所名<br>(所在地)  | 事業の種類別セグ<br>メントの名称 | 設備の内容                    | 年間リース料<br>(千円) | リース契約残高<br>(千円) |
|------------|----------------|--------------------|--------------------------|----------------|-----------------|
| (株)イーコンテクト | 本社<br>(東京都渋谷区) | ファイナンス事業           | econtextゲートウ<br>エイシステム機器 | 82,216         | 127,546         |

### 3【設備の新設、除却等の計画】

#### (1) 重要な設備の新設等

| 会社名            | 事業所名<br>(所在地)      | 事業の種類別セグ<br>メントの<br>名称 | 設備の内容          | 投資予定金額     |              | 資金調<br>達方法 | 着手及び完了予定年月  |             | 完成<br>後の<br>増加<br>能力 |
|----------------|--------------------|------------------------|----------------|------------|--------------|------------|-------------|-------------|----------------------|
|                |                    |                        |                | 総額<br>(千円) | 既支払額<br>(千円) |            | 着手          | 完了          |                      |
| (株)カカク<br>コム   | 本社<br>(東京都<br>文京区) | ポータル/<br>ブログ事業         | ネットワー<br>ク関連設備 | 650,000    |              | 自己資金       | 平成18年<br>4月 | 平成19年<br>3月 |                      |
| (株)イーコ<br>ンテクト | 本社<br>(東京都<br>渋谷区) | ファイナ<br>ンス事業           | 現行システ<br>ム強化等  | 103,000    |              | 自己資金       | 平成18年<br>7月 | 平成19年<br>6月 |                      |
|                |                    |                        | 現行システ<br>ム機能追加 | 33,000     |              | 自己資金       | 平成18年<br>8月 | 平成19年<br>4月 |                      |
|                |                    |                        | 現行システ<br>ム運用拡充 | 32,000     |              | 自己資金       | 平成18年<br>8月 | 平成19年<br>6月 |                      |

#### (2) 重要な設備の除却等

重要な設備の除却等の計画はありません。

## 第4【提出会社の状況】

### 1【株式等の状況】

#### (1)【株式の総数等】

##### 【株式の総数】

| 種類   | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 240,000     |
| 計    | 240,000     |

##### 【発行済株式】

| 種類   | 事業年度末現在<br>発行数(株)<br>(平成18年6月30日) | 提出日現在<br>発行数(株)<br>(平成18年9月26日) | 上場証券取引所名又は<br>登録証券業協会名 | 内容                                |
|------|-----------------------------------|---------------------------------|------------------------|-----------------------------------|
| 普通株式 | 79,008.23                         | 79,008.23                       | ジャスダック<br>証券取引所        | 権利内容に何ら限定の<br>ない当社における標準<br>となる株式 |
| 計    | 79,008.23                         | 79,008.23                       |                        |                                   |

提出日現在の発行数には、平成18年9月1日からこの有価証券報告書提出日までの新株予約権（平成14年4月1日改正前商法に基づく新株引受権を含む）の権利行使により発行された株式数は、含まれておりません。



(2) 【新株予約権等の状況】

平成14年4月1日改正前商法第280条ノ19の規定に基づくストックオプションの内容等は次のとおりであります。

株主総会の特別決議(平成13年9月26日)

|  | 事業年度末現在<br>(平成18年6月30日)  | 提出日の前月末現在<br>(平成18年8月31日) |
|--|--|---------------------------|
| 新株予約権の数(個)                                 |  |                           |
| 新株予約権の目的となる株式の種類                           | 普通株式   | 同左                        |
| 新株予約権の目的となる株式の数(株)                         | 284  | 284                       |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円)                          | 104,030 3  | 同左                        |
| 新株予約権の行使期間                                 | 平成15年10月17日から<br>平成20年9月30日まで  | 同左                        |
| 新株予約権の行使により株式を発行する場合の<br>株式の発行価格及び資本組入額(円) | 発行価格 104,030<br>資本組入額 52,015   | 同左                        |
| 新株予約権の行使の条件                                | 権利の行使時においても取締役<br>役または従業員の地位にある<br>ときに限る。その他の権利行<br>使条件は、平成13年9月26日<br>開催の定時株主総会決議およ<br>びその後の取締役会決議に基<br>づき、当社と対象取締役およ<br>び従業員との間で締結する新<br>株引受権付与契約に定めると<br>ころによる。 | 同左                        |
| 新株予約権の譲渡に関する事項                             | 権利の譲渡、質入れその他の<br>処分をすることができない。   | 同左                        |
| 代用払込みに関する事項                                |  |                           |

- 1 時価を下回る価額で新株を発行(転換社債の転換、新株引受権証券による権利行使および平成14年4月1日改正前商法第280条ノ19の規定による新株引受権行使の場合を含まない)するときは、次の算式により権利行使価額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後発行価額} = \frac{\text{調整前発行価額} \times \left( \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新発行株式数} \times 1 \text{株当り払込金額}}{\text{新規発行前の株価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行による増加株式数}} \right)}{1}$$

- 2 株式の分割および併合が行われる場合には、次の算式により権利行使価額を調整し、調整により生じる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後発行価額} = \text{調整前発行価額} \times \frac{1}{\text{分割・併合の比率}}$$

- 3 平成15年11月5日開催の取締役会決議により、平成16年2月20日付をもって普通株式1株につき5株の割合をもって株式分割したことに伴い、新株予約権の行使時の払込金額は104,030円に調整されております。

旧商法第280条ノ20および280条ノ21の規定に基づくストックオプションの内容等は次のとおりであります。  
第1回新株予約権（平成14年9月25日株主総会の特別決議に基づき平成15年1月31日発行）

|  | 事業年度末現在<br>(平成18年6月30日)   | 提出日の前月末現在<br>(平成18年8月31日) |
|--|---|---------------------------|
| 新株予約権の数(個)                                 | 72  | 72                        |
| 新株予約権の目的となる株式の種類                           | 普通株式  | 同左                        |
| 新株予約権の目的となる株式の数(株)                         | 360   | 360                       |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円)                          | 32,838 3  | 同左                        |
| 新株予約権の行使期間                                 | 平成16年10月1日から<br>平成19年9月30日まで  | 同左                        |
| 新株予約権の行使により株式を発行する場合の<br>株式の発行価格及び資本組入額(円) | 発行価格 32,838<br>資本組入額 16,419   | 同左                        |
| 新株予約権の行使の条件                                | 権利行使時においても、当社および関連会社の取締役、監査役、顧問または従業員であることを要する。上記の他、権利行使の条件については、当社と本新株予約権割当ての対象となる当社および関連会社の取締役、監査役、顧問または従業員との間で個別に締結する新株予約権割当てに関する契約に定めるところによる。 | 同左                        |
| 新株予約権の譲渡に関する事項                             | 新株予約権の質入れ、その他処分は認めない。<br>新株予約権の譲渡をするには取締役会の承認を必要とする。  | 同左                        |
| 代用払込みに関する事項                                |   |                           |

- 1 新株予約権発行日後に、時価を下回る価額で新株の発行または自己株式の処分をおこなう場合(新株予約権の行使または平成14年4月1日改正前商法第280条ノ19の規定に基づく新株引受権および同改正前商法第341条ノ8の規定に基づく新株引受権付社債にかかる新株引受権の行使を除く。)は、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後払込金額} = \frac{\text{調整前払込金額} \times \left( \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新発行株式数} \times 1 \text{株当り払込金額}}{\text{新規発行前の1株当たりの時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行株式数}} \right)}{1}$$

- 2 新株予約権発行後、当社が株式分割または株式併合をおこなう場合は、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{1}{\text{分割または併合の比率}}$$

- 3 平成15年11月5日開催の取締役会決議により、平成16年2月20日付をもって普通株式1株につき5株の割合をもって株式分割したことに伴い、新株予約権の行使時の払込金額は32,838円に調整されております。

第 2 回新株予約権（平成15年 9 月24日株主総会の特別決議に基づき平成15年10月30日発行）

|  | 事業年度末現在<br>(平成18年 6 月30日)   | 提出日の前月末現在<br>(平成18年 8 月31日) |
|--|---|-----------------------------|
| 新株予約権の数(個)                                 | 172   | 172                         |
| 新株予約権の目的となる株式の種類                           | 普通株式  | 同左                          |
| 新株予約権の目的となる株式の数(株)                         | 860   | 860                         |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円)                          | 282,000 3   | 同左                          |
| 新株予約権の行使期間                                 | 平成17年10月 1 日から<br>平成20年 9 月30日まで  | 同左                          |
| 新株予約権の行使により株式を発行する場合の<br>株式の発行価格及び資本組入額(円) | 発行価格 282,000<br>資本組入額 141,000   | 同左                          |
| 新株予約権の行使の条件                                | 権利行使時においても、当社<br>または当社の関係会社の取締役、<br>監査役、顧問または従業員である<br>ことを要する。上記の他、権利行使<br>の条件については、当社と本新株予<br>約権割当ての対象となる当社および<br>当社の関係会社の取締役、監査役、<br>顧問または従業員との間で個別に<br>締結する新株予約権割当てに関する<br>契約に定めるところによる。 | 同左                          |
| 新株予約権の譲渡に関する事項                             | 新株予約権の質入れ、その他<br>処分は認めない。<br>新株予約権の譲渡をするときは、<br>取締役会の承認を必要とする。  | 同左                          |
| 代用払込みに関する事項                                |   |                             |

- 1 新株予約権発行日後に、時価を下回る価額で新株の発行または自己株式の処分をおこなう場合(新株予約権の行使または平成14年 4 月 1 日改正前商法第280条ノ19の規定に基づく新株引受権および同改正前商法第341条ノ 8 の規定に基づく新株引受権付社債にかかる新株引受権の行使を除く。)は、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる 1 円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新発行株式数} \times 1 \text{株当り払込金額}}{\text{新規発行前の 1 株当たりの時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行株式数}}$$

- 2 新株予約権発行後、当社が株式分割または株式併合をおこなう場合は、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる 1 円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{1}{\text{分割または併合の比率}}$$

- 3 平成15年11月 5 日開催の取締役会決議により、平成16年 2 月20日付をもって普通株式 1 株につき 5 株の割合をもって株式分割したことに伴い、新株予約権の行使時の払込金額は282,000円に調整されております。

第3回新株予約権（平成15年9月24日株主総会の特別決議に基づき平成16年4月1日発行）

|  | 事業年度末現在<br>(平成18年6月30日)   | 提出日の前月末現在<br>(平成18年8月31日) |
|--|---|---------------------------|
| 新株予約権の数(個)                                 | 15  | 15                        |
| 新株予約権の目的となる株式の種類                           | 普通株式  | 同左                        |
| 新株予約権の目的となる株式の数(株)                         | 75  | 75                        |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円)                          | 399,000 3   | 同左                        |
| 新株予約権の行使期間                                 | 平成17年10月1日から<br>平成20年9月30日まで  | 同左                        |
| 新株予約権の行使により株式を発行する場合の<br>株式の発行価格及び資本組入額(円) | 発行価格 399,000<br>資本組入額 199,500   | 同左                        |
| 新株予約権の行使の条件                                | 権利行使時においても、当社<br>または当社の関係会社の取締役、<br>監査役、顧問または従業員である<br>ことを要する。上記の他、権利行使<br>の条件については、当社と本新株予<br>約権割当ての対象となる当社および<br>当社の関係会社の取締役、監査役、<br>顧問または従業員との間で個別に<br>締結する新株予約権割当てに関する<br>契約に定めるところによる。 | 同左                        |
| 新株予約権の譲渡に関する事項                             | 新株予約権の質入れ、その他<br>処分は認めない。<br>新株予約権の譲渡をするときは、<br>取締役会の承認を必要とする。  | 同左                        |
| 代用払込みに関する事項                                |   |                           |

- 1 新株予約権発行日後に、時価を下回る価額で新株の発行または自己株式の処分をおこなう場合(新株予約権の行使または平成14年4月1日改正前商法第280条ノ19の規定に基づく新株引受権および同改正前商法第341条ノ8の規定に基づく新株引受権付社債にかかる新株引受権の行使を除く。)は、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新発行株式数} \times 1 \text{株当り払込金額}}{\text{新規発行前の1株当たりの時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行株式数}}$$

- 2 新株予約権発行後、当社が株式分割または株式併合をおこなう場合は、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{1}{\text{分割または併合の比率}}$$

第4回新株予約権（平成16年9月28日株主総会の特別決議に基づき平成16年10月29日発行）

|  | 事業年度末現在<br>(平成18年6月30日)   | 提出日の前月末現在<br>(平成18年8月31日) |
|--|---|---------------------------|
| 新株予約権の数(個)                                 | 720   | 718                       |
| 新株予約権の目的となる株式の種類                           | 普通株式  | 同左                        |
| 新株予約権の目的となる株式の数(株)                         | 720   | 718                       |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円)                          | 369,758   | 同左                        |
| 新株予約権の行使期間                                 | 平成18年10月1日から<br>平成26年9月30日まで  | 同左                        |
| 新株予約権の行使により株式を発行する場合の<br>株式の発行価格及び資本組入額(円) | 発行価格 369,758<br>資本組入額 184,879   | 同左                        |
| 新株予約権の行使の条件                                | 権利行使時においても、当社<br>または当社の関係会社の取締役、<br>監査役、顧問または従業員である<br>ことを要する。上記の他、権利行使<br>の条件については、当社と本新株予<br>約権割当ての対象となる当社および<br>当社の関係会社の取締役、監査役、<br>顧問または従業員との間で個別に<br>締結する新株予約権割当てに関する<br>契約に定めるところによる。 | 同左                        |
| 新株予約権の譲渡に関する事項                             | 新株予約権の質入れ、その他<br>処分は認めない。<br>新株予約権の譲渡をするときは、<br>取締役会の承認を必要とする。  | 同左                        |
| 代用払込みに関する事項                                |   |                           |

- 1 新株予約権発行日後に、時価を下回る価額で新株の発行または自己株式の処分をおこなう場合(新株予約権の行使または平成14年4月1日改正前商法第280条ノ19の規定に基づく新株引受権および同改正前商法第341条ノ8の規定に基づく新株引受権付社債にかかる新株引受権の行使を除く。)は、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新発行株式数} \times 1 \text{株当り払込金額}}{\text{新規発行前の1株当たりの時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行株式数}}$$

- 2 新株予約権発行後、当社が株式分割または株式併合をおこなう場合は、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{1}{\text{分割または併合の比率}}$$

第 6 回新株予約権（平成16年 9 月28日株主総会の特別決議に基づき平成17年 9 月 1 日発行）

|  | 事業年度末現在<br>(平成18年 6 月30日)   | 提出日の前月末現在<br>(平成18年 8 月31日) |
|--|---|-----------------------------|
| 新株予約権の数(個)                                 | 110   | 110                         |
| 新株予約権の目的となる株式の種類                           | 普通株式  | 同左                          |
| 新株予約権の目的となる株式の数(株)                         | 110   | 110                         |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円)                          | 609,000   | 同左                          |
| 新株予約権の行使期間                                 | 平成18年10月 1 日から<br>平成26年 9 月30日まで  | 同左                          |
| 新株予約権の行使により株式を発行する場合の<br>株式の発行価格及び資本組入額(円) | 発行価格 609,000<br>資本組入額 304,500   | 同左                          |
| 新株予約権の行使の条件                                | 権利行使時においても、当社<br>または当社の関係会社の取締役、<br>監査役、顧問または従業員である<br>ことを要する。上記の他、権利行使<br>の条件については、当社と本新株予<br>約権割当ての対象となる当社および<br>当社の関係会社の取締役、監査役、<br>顧問または従業員との間で個別に<br>締結する新株予約権割当てに関する<br>契約に定めるところによる。 | 同左                          |
| 新株予約権の譲渡に関する事項                             | 新株予約権の質入れ、その他<br>処分は認めない。<br>新株予約権の譲渡をするときは、<br>取締役会の承認を必要とする。  | 同左                          |
| 代用払込みに関する事項                                |   |                             |

- 1 新株予約権発行日後に、時価を下回る価額で新株の発行または自己株式の処分をおこなう場合(新株予約権の行使または平成14年 4 月 1 日改正前商法第280条ノ19の規定に基づく新株引受権および同改正前商法第341条ノ 8 の規定に基づく新株引受権付社債にかかる新株引受権の行使を除く。)は、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる 1 円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新発行株式数} \times 1 \text{株当り払込金額}}{\text{新規発行前の 1 株当たりの時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行株式数}}$$

- 2 新株予約権発行後、当社が株式分割または株式併合をおこなう場合は、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる 1 円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{1}{\text{分割または併合の比率}}$$

第7回新株予約権（平成17年9月22日株主総会の特別決議に基づき平成18年2月1日発行）

|  | 事業年度末現在<br>(平成18年6月30日)  | 提出日の前月末現在<br>(平成18年8月31日) |
|--|--|---------------------------|
| 新株予約権の数(個)                                 | 758  | 752                       |
| 新株予約権の目的となる株式の種類                           | 普通株式   | 同左                        |
| 新株予約権の目的となる株式の数(株)                         | 758  | 752                       |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円)                          | 594,190  | 同左                        |
| 新株予約権の行使期間                                 | 平成19年10月1日から<br>平成27年9月22日まで   | 同左                        |
| 新株予約権の行使により株式を発行する場合の<br>株式の発行価格及び資本組入額(円) | 発行価格 594,190<br>資本組入額 297,095  | 同左                        |
| 新株予約権の行使の条件                                | 権利行使時においても、当社<br>または当社の関係会社の取締役<br>役、監査役、顧問または従業員<br>であることを要する。上記<br>の他、権利行使の条件につい<br>ては、当社と本新株予約権割<br>当ての対象となる当社および<br>当社の関係会社の取締役、監<br>査役、顧問または従業員との<br>間で個別に締結する新株予約<br>権割当てに関する契約に定め<br>るところによる。 | 同左                        |
| 新株予約権の譲渡に関する事項                             | 新株予約権の質入れ、その他<br>処分は認めない。<br>新株予約権の譲渡をするとき<br>は、取締役会の承認を必要と<br>する。   | 同左                        |
| 代用払込みに関する事項                                |  |                           |

- 1 新株予約権発行日後に、時価を下回る価額で新株の発行または自己株式の処分をおこなう場合(新株予約権の行使または平成14年4月1日改正前商法第280条ノ19の規定に基づく新株引受権および同改正前商法第341条ノ8の規定に基づく新株引受権付社債にかかる新株引受権の行使を除く。)は、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新発行株式数} \times 1 \text{株当り払込金額}}{\text{新規発行前の1株当たりの時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行株式数}}$$

- 2 新株予約権発行後、当社が株式分割または株式併合をおこなう場合は、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{1}{\text{分割または併合の比率}}$$

第8回新株予約権（平成17年9月22日株主総会の特別決議に基づき平成18年8月4日発行）

|  | 事業年度末現在<br>(平成18年6月30日) | 提出日の前月末現在<br>(平成18年8月31日)   |
|--|-------------------------|---|
| 新株予約権の数(個)                             |                         | 20  |
| 新株予約権の目的となる株式の種類                       |                         | 普通株式  |
| 新株予約権の目的となる株式の数(株)                     |                         | 20  |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円)                      |                         | 440,000   |
| 新株予約権の行使期間                             |                         | 平成19年10月1日から<br>平成27年9月22日まで  |
| 新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円) |                         | 発行価格 440,000<br>資本組入額 220,000   |
| 新株予約権の行使の条件                            |                         | 権利行使時においても、当社または当社の関係会社の取締役、監査役、顧問または従業員であることを要する。上記の他、権利行使の条件については、当社と本新株予約権割当ての対象となる当社および当社の関係会社の取締役、監査役、顧問または従業員との間で個別に締結する新株予約権割当てに関する契約に定めるところによる。 |
| 新株予約権の譲渡に関する事項                         |                         | 新株予約権の質入れ、その他処分は認めない。<br>新株予約権の譲渡をするときは、取締役会の承認を必要とする。  |
| 代用払込みに関する事項                            |                         |   |

- 1 新株予約権発行日後に、時価を下回る価額で新株の発行または自己株式の処分をおこなう場合(新株予約権の行使または平成14年4月1日改正前商法第280条ノ19の規定に基づく新株引受権および同改正前商法第341条ノ8の規定に基づく新株引受権付社債にかかる新株引受権の行使を除く。)は、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後払込金額} = \frac{\text{調整前払込金額} \times \left( \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新発行株式数} \times 1 \text{株当り払込金額}}{\text{新規発行前の1株当たりの時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行株式数}} \right)}{1}$$

- 2 新株予約権発行後、当社が株式分割または株式併合をおこなう場合は、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{1}{\text{分割または併合の比率}}$$



## (3) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日             | 発行済株式<br>総数増減数<br>(株) | 発行済株式<br>総数残高<br>(株) | 資本金増減額<br>(千円) | 資本金残高<br>(千円) | 資本準備金<br>増減額<br>(千円) | 資本準備金<br>残高<br>(千円) |         |
|-----------------|-----------------------|----------------------|----------------|---------------|----------------------|---------------------|---------|
| 平成13年7月1日       | 1                     | 11,743.36            | 749            | 1,255,221     | 764                  | 1,346,040           |         |
| ~<br>平成14年6月30日 | 2                     |                      | 123            |               | 3,351                |                     | 3,418   |
| 平成14年7月1日       | 1                     | 13,284.53            | 749            | 1,297,663     | 764                  | 1,389,331           |         |
| ~<br>平成15年6月30日 | 2                     |                      | 1,530          |               | 41,692               |                     | 42,526  |
| 平成15年7月1日       | 1                     | 71,190.30            | 3,749          | 1,390,465     | 3,824                | 1,483,213           |         |
| ~<br>平成16年2月13日 | 3                     |                      | 235            |               | 32,821               |                     | 32,821  |
| 平成16年2月20日      | 4                     |                      | 53,757.52      |               |                      |                     |         |
| 平成16年3月1日       | 1                     |                      | 3,742.40       |               | 50,249               |                     | 51,254  |
| ~<br>平成16年6月30日 | 3                     | 115                  | 5,981          | 5,981         |                      |                     |         |
| 平成16年7月1日       | 3                     | 78,608.23            | 14,044         | 1,769,763     | 14,044               | 1,862,511           |         |
| ~<br>平成17年6月30日 | 5                     |                      | 320            |               | 5,254                |                     | 5,254   |
|                 | 8                     |                      | 5,312.16       |               |                      |                     |         |
|                 | 9                     |                      | 1,515.77       |               | 360,000              |                     | 360,000 |
| 平成17年7月1日       | 3                     | 79,008.23            | 13,523         | 1,798,006     | 13,523               | 1,890,754           |         |
| ~<br>平成18年6月30日 | 5                     |                      | 45             |               | 738                  |                     | 738     |
|                 | 6                     |                      | 85             |               | 11,985               |                     | 11,985  |
|                 | 7                     |                      | 10             |               | 1,995                |                     | 1,995   |

- 1 第2回新株引受権付社債の新株引受権の権利行使による増加
- 2 第3回新株引受権付社債の新株引受権の権利行使による増加
- 3 平成14年4月1日改正前商法第280条ノ19の規定に基づくストックオプションの権利行使による増加
- 4 株式分割による増加 分割比率1:5
- 5 第1回新株予約権の権利行使による増加
- 6 第2回新株予約権の権利行使による増加
- 7 第3回新株予約権の権利行使による増加
- 8 アイベックス・アンド・リムズ(株)との株式交換による増加
- 9 2007年満期ユーロ円貨建転換社債型新株予約権付社債の権利行使による増加

## (4) 【所有者別状況】

平成18年6月30日現在

| 区分              | 株式の状況              |        |      |            |        |      |           |        | 端株の状況<br>(株) |
|-----------------|--------------------|--------|------|------------|--------|------|-----------|--------|--------------|
|                 | 政府及び<br>地方公共<br>団体 | 金融機関   | 証券会社 | その他の<br>法人 | 外国法人等  |      | 個人<br>その他 | 計      |              |
|                 |                    |        |      |            | 個人以外   | 個人   |           |        |              |
| 株主数<br>(人)      |                    | 14     | 15   | 37         | 25     | 7    | 2,329     | 2,427  |              |
| 所有株式数<br>(株)    |                    | 15,342 | 139  | 11,863     | 10,358 | 225  | 41,073    | 79,000 | 8.23         |
| 所有株式数<br>の割合(%) |                    | 19.42  | 0.18 | 15.02      | 13.11  | 0.28 | 51.99     | 100.00 |              |

1 自己株式5.03株は、「個人その他」の欄に5株、「端株の状況」の欄に0.03株を含めて記載しております。

2 上記「その他の法人」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が3株含まれております。

## (5) 【大株主の状況】

平成18年6月30日現在

| 氏名又は名称  | 住所  | 所有株式数<br>(株) | 発行済株式総数に対する<br>所有株式数の割合(%) |
|---|---|--------------|----------------------------|
| 林 郁   | 東京都渋谷区  | 22,234.85    | 28.14                      |
| ジェーピーモルガンチェース<br>シーアールイーエフ ジャスデック<br>レンディング アカウント<br>(常任代理人 (株)三菱東京UFJ銀行<br>カストディ業務部) | 730 THIRD AVENUE NEW YORK NY<br>10017, USA<br>(東京都千代田区丸の内二丁目7番1<br>号) | 5,428.00     | 6.87                       |
| 日本マスタートラスト信託銀行(株)<br>(信託口)  | 東京都港区浜松町二丁目11番3号  | 5,330.00     | 6.75                       |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行<br>(株)(信託口)  | 東京都中央区晴海一丁目8番11号  | 4,616.00     | 5.84                       |
| T I S(株)  | 東京都港区海岸一丁目14番5号<br>T I S 竹芝ビル   | 4,400.00     | 5.57                       |
| マン・アンド・マシーン・インター<br>フェイス(株)   | 東京都千代田区二番町7番地1 - 1006   | 2,850.96     | 3.61                       |
| (有)ケィ・ガレージ  | 東京都渋谷区大山町18番7号  | 2,680.00     | 3.39                       |
| 六彌太 恭行  | 東京都杉並区  | 2,492.70     | 3.15                       |
| 指定単受託者三井アセット信託銀行<br>(株)1口<br>(常任代理人 日本トラスティ・サ<br>ービス信託銀行(株))                          | 東京都港区芝三丁目23番1号<br>(東京都中央区晴海一丁目8番11号)                                  | 2,000.00     | 2.53                       |
| 吉田 就彦   | 東京都国分寺市   | 1,430.00     | 1.81                       |
| 計   |   | 53,462.51    | 67.66                      |

上記の所有株式数のうち、信託業務に係る株式数は次のとおりであります。

日本マスタートラスト信託銀行(株) 5,330株

日本トラスティ・サービス信託銀行(株) 4,616株

## (6) 【議決権の状況】

## 【発行済株式】

平成18年6月30日現在

| 区分             | 株式数(株)             | 議決権の数(個) | 内容                        |
|----------------|--------------------|----------|---------------------------|
| 無議決権株式         |                    |          |                           |
| 議決権制限株式(自己株式等) |                    |          |                           |
| 議決権制限株式(その他)   |                    |          |                           |
| 完全議決権株式(自己株式等) | (自己保有株式)<br>普通株式 5 |          | 権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式 |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式 78,995        | 78,995   | 同上                        |
| 端株             | 普通株式 8.23          |          | 同上                        |
| 発行済株式総数        | 79,008.23          |          |                           |
| 総株主の議決権        |                    | 78,995   |                           |

1 「端株」の欄の普通株式には、当社所有の自己株式0.03株が含まれております。

2 「完全議決権株式(その他)」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が3株含まれております。また、「議決権の数」欄には、同機構名義の完全議決権株式に係る議決権の数3個が含まれております。

## 【自己株式等】

平成18年6月30日現在

| 所有者の氏名<br>又は名称               | 所有者の住所                     | 自己名義所有<br>株式数(株) | 他人名義所有<br>株式数(株) | 所有株式数の<br>合計(株) | 発行済株式総数<br>に対する所有株<br>式数の割合(%) |
|------------------------------|----------------------------|------------------|------------------|-----------------|--------------------------------|
| (自己保有株式)<br>株式会社デジタル<br>ガレージ | 東京都渋谷区富<br>ヶ谷二丁目43番<br>15号 | 5                |                  | 5               | 0.01                           |
| 計                            |                            | 5                |                  | 5               | 0.01                           |

(7) 【ストックオプション制度の内容】

新株引受権方式

当該制度は、平成14年4月1日改正前商法第280条ノ19の規定に基づき、当社の取締役および従業員に対して新株引受権を付与することを平成13年9月26日開催の定時株主総会において特別決議されたものであります。

当該制度の内容は、次のとおりであります。

|                   |                           |
|-------------------|---------------------------|
| 決議年月日             | 平成13年9月26日                |
| 付与対象者の区分および人数     | 当社取締役4名および当社従業員39名        |
| 新株予約権の目的となる株式の種類  | 「(2) 新株予約権等の状況」に記載しております。 |
| 株式の数(株)           | 同上                        |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円) | 同上                        |
| 新株予約権の行使期間        | 同上                        |
| 新株予約権の行使の条件       | 同上                        |
| 新株予約権の譲渡に関する事項    | 同上                        |
| 代用払込みに関する事項       | 同上                        |

新株予約権方式

当該制度は、旧商法第280条ノ20および280条ノ21の規定に基づき、当社または関連会社の取締役、監査役、顧問または従業員で当社取締役会にて承認された者に対して特に有利な条件をもって新株予約権を発行することを平成14年9月25日、平成15年9月24日、平成16年9月28日および平成17年9月22日開催の定時株主総会において決議されたものであります。

当該制度の内容は、次のとおりであります。

|                   |                                   |
|-------------------|-----------------------------------|
| 決議年月日             | 平成14年9月25日                        |
| 付与対象者の区分および人数     | 当社取締役8名、当社監査役3名、当社顧問3名および当社従業員36名 |
| 新株予約権の目的となる株式の種類  | 「(2) 新株予約権等の状況」に記載しております。         |
| 株式の数(株)           | 同上                                |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円) | 同上                                |
| 新株予約権の行使期間        | 同上                                |
| 新株予約権の行使の条件       | 同上                                |
| 新株予約権の譲渡に関する事項    | 同上                                |
| 代用払込みに関する事項       | 同上                                |

|                   |  |
|-------------------|--|
| 決議年月日             | 平成15年9月24日                                       |
| 付与対象者の区分および人数     | 当社取締役10名、当社監査役4名、当社顧問4名、当社従業員38名および当社の関係会社の取締役3名 |
| 新株予約権の目的となる株式の種類  | 「(2) 新株予約権等の状況」に記載しております。                        |
| 株式の数(株)           | 同上   |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円) | 同上   |
| 新株予約権の行使期間        | 同上   |
| 新株予約権の行使の条件       | 同上   |
| 新株予約権の譲渡に関する事項    | 同上   |
| 代用払込みに関する事項       | 同上   |

|                   |                           |
|-------------------|---------------------------|
| 決議年月日             | 平成15年9月24日                |
| 付与対象者の区分および人数     | 当社取締役1名、当社従業員7名           |
| 新株予約権の目的となる株式の種類  | 「(2) 新株予約権等の状況」に記載しております。 |
| 株式の数(株)           | 同上                        |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円) | 同上                        |
| 新株予約権の行使期間        | 同上                        |
| 新株予約権の行使の条件       | 同上                        |
| 新株予約権の譲渡に関する事項    | 同上                        |
| 代用払込みに関する事項       | 同上                        |

|                   |   |
|-------------------|---|
| 決議年月日             | 平成16年9月28日  |
| 付与対象者の区分および人数     | 当社取締役8名、当社監査役4名、当社従業員42名、当社の関係会社の取締役2名および当社の関係会社の従業員79名 |
| 新株予約権の目的となる株式の種類  | 「(2) 新株予約権等の状況」に記載しております。                               |
| 株式の数(株)           | 同上  |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円) | 同上  |
| 新株予約権の行使期間        | 同上  |
| 新株予約権の行使の条件       | 同上  |
| 新株予約権の譲渡に関する事項    | 同上  |
| 代用払込みに関する事項       | 同上  |

|                   |                           |
|-------------------|---------------------------|
| 決議年月日             | 平成16年9月28日                |
| 付与対象者の区分および人数     | 当社顧問1名および当社従業員5名          |
| 新株予約権の目的となる株式の種類  | 「(2) 新株予約権等の状況」に記載しております。 |
| 株式の数(株)           | 同上                        |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円) | 同上                        |
| 新株予約権の行使期間        | 同上                        |
| 新株予約権の行使の条件       | 同上                        |
| 新株予約権の譲渡に関する事項    | 同上                        |
| 代用払込みに関する事項       | 同上                        |

|                   |   |
|-------------------|---|
| 決議年月日             | 平成17年9月22日  |
| 付与対象者の区分および人数     | 当社取締役9名、当社監査役4名、当社顧問1名、当社従業員17名、子会社取締役8名および子会社従業員114名 |
| 新株予約権の目的となる株式の種類  | 「(2) 新株予約権等の状況」に記載しております。                             |
| 株式の数(株)           | 同上  |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円) | 同上  |
| 新株予約権の行使期間        | 同上  |
| 新株予約権の行使の条件       | 同上  |
| 新株予約権の譲渡に関する事項    | 同上  |
| 代用払込みに関する事項       | 同上  |

|                   |                           |
|-------------------|---------------------------|
| 決議年月日             | 平成17年9月22日                |
| 付与対象者の区分および人数     | 当社従業員1名                   |
| 新株予約権の目的となる株式の種類  | 「(2) 新株予約権等の状況」に記載しております。 |
| 株式の数(株)           | 同上                        |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円) | 同上                        |
| 新株予約権の行使期間        | 同上                        |
| 新株予約権の行使の条件       | 同上                        |
| 新株予約権の譲渡に関する事項    | 同上                        |
| 代用払込みに関する事項       | 同上                        |

- 1 新株予約権発行日後に、時価を下回る価額で新株の発行または自己株式の処分をおこなう場合(新株予約権の行使または平成14年4月1日改正前商法第280条ノ19の規定に基づく新株引受権および同改正前商法第341条ノ8の規定に基づく新株引受権付社債にかかる新株引受権の行使を除く。)は、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新発行株式数} \times 1 \text{株当り払込金額}}{\text{新規発行前の1株当たりの時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行株式数}}$$

- 2 新株予約権発行後、当社が株式分割または株式併合をおこなう場合は、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{1}{\text{分割または併合の比率}}$$

## 2【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 旧商法第220条ノ6の規定に基づく端株の買取請求による普通株式の取得

(1)【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2)【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(3)【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

旧商法第220条ノ6の規定に基づく端株の買取請求による普通株式の取得

| 区分   | 株式数(株) | 価額の総額(千円) |
|--|--------|-----------|
| 株主総会(平成-年-月-日)での決議状況<br>(取得期間 平成-年-月-日~平成-年-月-日) | -      | -         |
| 当事業年度前における取得自己株式                                 | -      | -         |
| 当事業年度における取得自己株式                                  | 0.50   | 270       |
| 残存授權株式の総数及び価額の総額                                 | -      | -         |
| 当事業年度の末日現在の未行使割合(%)                              | -      | -         |
| 当期間における取得自己株式                                    | -      | -         |
| 提出日現在の未行使割合(%)                                   | -      | -         |

当期間における取得自己株式には、平成18年9月1日からこの有価証券報告書提出日までの端株の買取りによる株式数は含まれておりません。

(4)【取得自己株式の処理状況および保有状況】

| 区分                          | 当事業年度  |             | 当期間    |             |
|-----------------------------|--------|-------------|--------|-------------|
|                             | 株式数(株) | 処分価額の総額(千円) | 株式数(株) | 処分価額の総額(千円) |
| 引き受ける者の募集を行った取得自己株式         | -      | -           | -      | -           |
| 消却の処分を行った取得自己株式             | -      | -           | -      | -           |
| 合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式 | -      | -           | -      | -           |
| その他<br>(-)                  | -      | -           | -      | -           |
| 保有自己株式数                     | 5.03   | -           | 5.03   | -           |

有価証券報告書提出日現在の保有株式数には、平成18年9月1日からこの有価証券報告書提出日までの端株の買取りによる株式数は含まれておりません。

### 3【配当政策】

当社は過年度において利益配当は行なっておりません。株主に対する利益還元は重要な経営課題として認識しておりますが、急速に変化する事業環境へ対応するため、無配当とすることで、安定した財務体質を確立する方針を継続してまいりました。

今後につきましては、変化する当社グループの事業環境や時代の変化を視野に入れ、経営基盤の一層の強化と、投資、事業提携等を含めた積極的な事業展開に備え、内部留保の充実をはかるとともに、経営成績および財政状態を勘案しつつ利益配当も積極的に検討する所存でございます。

なお、当社は「取締役会の決議により、毎年12月31日を基準日として、中間配当を行うことができる。」旨を定款に定めております。

### 4【株価の推移】

#### (1)【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

| 回次    | 第7期     | 第8期     | 第9期                  | 第10期               | 第11期    |
|-------|---------|---------|----------------------|--------------------|---------|
| 決算年月  | 平成14年6月 | 平成15年6月 | 平成16年6月              | 平成17年6月            | 平成18年6月 |
| 最高(円) | 655,000 | 415,000 | 2,200,000<br>555,000 | 551,000<br>574,000 | 694,000 |
| 最低(円) | 300,000 | 135,000 | 255,000<br>240,000   | 360,000<br>250,000 | 361,000 |

- 1 最高・最低株価は、平成16年12月12日までは日本証券業協会におけるものであり、それ以降はジャスダック証券取引所におけるものであります。なお、第10期の事業年度別最高・最低株価のうち、は日本証券業協会の公表のものであります。
- 2 印は、株式分割(無償)による権利落後の株価であります。

#### (2)【最近6月間の月別最高・最低株価】

| 月別    | 平成18年1月 | 2月      | 3月      | 4月      | 5月      | 6月      |
|-------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 最高(円) | 694,000 | 526,000 | 596,000 | 646,000 | 590,000 | 496,000 |
| 最低(円) | 441,000 | 361,000 | 448,000 | 544,000 | 436,000 | 394,000 |

最高・最低株価は、ジャスダック証券取引所におけるものであります。



5 【役員 の 状 況】

| 役名    | 職名               | 氏名     | 生年月日         | 略歴  | 所有株式数<br>(株) |
|-------|------------------|--------|--------------|---|--------------|
| 代表取締役 | CEO              | 林 郁    | 昭和34年12月26日生 | 昭和58年4月 (株)フロムガレージ代表取締役<br>昭和63年6月 (株)スタジオガレージ代表取締役<br>平成7年8月 当社設立 代表取締役CEO<br>平成8年12月 (有)ケイ・ガレージ代表取締役<br>(現任)<br>平成12年8月 (株)イーコンテクト取締役<br>平成14年7月 (株)カカコム代表取締役会長<br>平成15年2月 (株)クリエイティブガレージ代表<br>取締役<br>平成15年4月 (株)イーコンテクト代表取締役<br>会長<br>平成15年6月 (株)カカコム取締役会長(現任)<br>平成15年7月 (株)イーコンテクト代表取締役<br>社長兼会長<br>平成16年2月 (株)D G モバイル代表取締役会長<br>(現任)<br>平成16年5月 (株)イーコンテクト代表取締役<br>会長<br>平成16年9月 アイベックス・アンド・リムズ<br>(株)(現、(株)ディージー・アン<br>ド・アイベックス)取締役(現<br>任)<br>平成16年11月 当社代表取締役CEO グループ<br>CEO(現任)<br>平成16年11月 (株)イーコンテクト取締役会長<br>(現任)<br>平成16年12月 (株)クリエイティブガレージ代表<br>取締役会長(現任)<br>平成17年1月 (株)テクノラティジャパン代表取<br>締役(現任)<br>平成17年7月 (株)D G インキュベーション代表<br>取締役<br>平成17年9月 (株)D G & パートナーズ取締役<br>(現任)<br>平成17年9月 (株)D G インキュベーション代表<br>取締役会長(現任)<br>平成17年11月 (株)W E B 2 . 0 代表取締役(現<br>任)<br>平成18年1月 (株)D G ソリューションズ代表取<br>締役会長<br>平成18年1月 (株)D G アセットマネジメント取<br>締役(現任)<br>平成18年3月 (株)D G メディアマーケティング<br>取締役(現任)<br>平成18年8月 (株)D G ソリューションズ取締<br>役会長(現任)<br>平成18年8月 (株)C G M マーケティング代表取<br>締役(現任)<br>平成18年8月 (株)グロス・パートナーズ代表<br>取締役社長(現任) | 22,234.85    |
| 取締役   | インキュベシ<br>ョン事業担当 | 六彌太 恭行 | 昭和31年4月5日生   | 昭和54年2月 (有)デュード代表取締役(現任)<br>平成6年7月 (株)スタジオガレージ取締役<br>平成7年12月 当社取締役<br>平成15年1月 (株)イーコンテクト取締役<br>平成15年2月 (株)クリエイティブガレージ取締<br>役<br>平成15年5月 (株)イーコンテクト監査役<br>平成16年9月 (株)D G モバイル取締役<br>平成16年12月 (株)クリエイティブガレージ代表<br>取締役社長<br>平成17年1月 (株)テクノラティジャパン取締役<br>平成17年9月 (株)D G インキュベーション代表<br>取締役社長(現任)<br>平成17年10月 (株)クリエイティブガレージ取締<br>役(現任)<br>平成18年2月 当社取締役 インキュベシ<br>ョン事業担当(現任)<br>平成18年9月 (株)イーコンテクト取締役(現<br>任)   | 2,492.70     |

| 役名  | 職名                        | 氏名    | 生年月日         | 略歴  | 所有株式数<br>(株) |
|-----|---------------------------|-------|--------------|---|--------------|
| 取締役 | ファイナンス<br>事業担当<br>経営管理本部長 | 櫻井 光太 | 昭和34年8月20日生  | 昭和58年4月 ㈱ダーバン入社<br>平成3年10月 センチュリー監査法人(現、新<br>日本監査法人)入所<br>平成7年8月 公認会計士登録<br>平成12年3月 当社入社<br>平成12年8月 ㈱イーコンテキスト監査役<br>平成13年10月 当社業務執行役員<br>平成14年7月 ㈱カカコム監査役<br>平成14年9月 当社取締役<br>平成15年2月 ㈱クリエイティブガレージ監査<br>役<br>平成15年5月 ㈱イーコンテキスト取締役<br>平成15年6月 ㈱カカコム取締役<br>平成16年9月 アイベックス・アンド・リムズ<br>㈱(現、㈱ディージー・アン<br>ド・アイベックス)監査役(現<br>任)<br>平成17年1月 ㈱テクノラティジャパン監査役<br>(現任)<br>平成17年7月 ㈱D G インキュベーション監査<br>役<br>平成17年9月 ㈱D G & パートナース監査役<br>(現任)<br>平成17年9月 ㈱D G モバイル監査役(現任)<br>平成17年11月 ㈱WEB 2.0 監査役(現任)<br>平成18年1月 ㈱D G ソリューションズ監査役<br>(現任)<br>平成18年1月 ㈱D G アセットマネジメント取<br>締役(現任)<br>平成18年3月 ㈱D G メディアマーケティング<br>監査役(現任)<br>平成18年6月 ㈱カカコム監査役(現任)<br>平成18年8月 ㈱C G Mマーケティング監査役<br>(現任)<br>平成18年8月 ㈱グロース・パートナーズ監査<br>役(現任)<br>平成18年8月 ㈱D G インキュベーション取締<br>役(現任)<br>平成18年9月 当社取締役 ファイナンス事業<br>担当 経営管理本部長(現任)<br>平成18年9月 ㈱イーコンテキスト監査役(現<br>任) | 214.00       |
| 取締役 | ソリューション<br>事業担当           | 家氏 太造 | 昭和36年10月27日生 | 昭和61年4月 ㈱博報堂入社<br>平成12年4月 当社入社<br>平成13年9月 当社取締役<br>平成16年9月 アイベックス・アンド・リムズ<br>㈱(現、㈱ディージー・アン<br>ド・アイベックス)取締役<br>平成17年6月 ㈱カカコム取締役(現任)<br>平成17年6月 アイベックス・アンド・リムズ<br>㈱(現、㈱ディージー・アン<br>ド・アイベックス)代表取締役<br>社長<br>平成17年9月 ㈱D G インキュベーション取締<br>役(現任)<br>平成18年1月 ㈱D G ソリューションズ代表取<br>締役社長(現任)<br>平成18年2月 当社取締役 ソリューション事<br>業担当(現任)<br>平成18年3月 ㈱D G メディアマーケティング<br>代表取締役社長(現任)<br>平成18年8月 ㈱ディージー・アンド・アイベ<br>ックス取締役(現任)  | 783.00       |

| 役名  | 職名                             | 氏名      | 生年月日        | 略歴   |   | 所有株式数<br>(株) |
|-----|--------------------------------|---------|-------------|--|---|--------------|
| 取締役 | ポータル/ブ<br>ログ事業担当               | 小 尾 一 介 | 昭和28年12月4日生 | 昭和52年9月<br>昭和62年9月<br>平成14年4月<br>平成14年7月<br>平成14年9月<br>平成15年3月<br>平成15年6月<br>平成16年2月<br>平成17年1月<br>平成17年9月<br>平成17年11月<br>平成18年2月<br>平成18年8月 | アルファレコード(株)入社<br>サイトロン・アンド・アート(株)<br>代表取締役<br>当社業務執行役員<br>(株)カカコム取締役<br>当社取締役<br>サイトロン・アンド・アート(株)<br>代表取締役(現任)<br>(株)カカコム監査役<br>(株)D G モバイル代表取締役社長<br>(現任)<br>(株)テクノラティージャパン取締役<br>(現任)<br>(株)D G インキュベーション取締<br>役(現任)<br>(株)W E B 2 . 0 取締役(現任)<br>当社取締役 ポータル/ブ<br>ログ<br>事業担当(現任)<br>(株)C G M マーケティング取締役<br>(現任) | 108.00       |
| 取締役 | 経営管理本部<br>副本部長<br>兼<br>総務・人事部長 | 枝 澤 秀 雄 | 昭和37年1月1日生  | 昭和59年4月<br>平成11年10月<br>平成14年9月<br>平成16年9月<br>平成16年10月<br>平成18年1月<br>平成18年4月  | (株)リクルート入社<br>当社入社<br>当社取締役<br>アイベックス・アンド・リムズ<br>(株)(現、(株)ディージー・アン<br>ド・アイベックス)監査役(現<br>任)<br>(株)クリエイティブガレージ監査<br>役(現任)<br>(株)D G アセットマネジメント代<br>表取締役(現任)<br>当社取締役 経営管理本部副本<br>部長兼総務・人事部長(現任)   | 158.00       |
| 取締役 |                                | 佐 武 利 治 | 昭和33年3月30日  | 昭和55年4月<br>平成6年4月<br>昭和60年4月<br>平成8年10月<br>平成15年11月<br>平成16年5月<br>平成18年9月  | 日本エヌ・シー・アール(株)入社<br>(有)エコシス代表取締役<br>(株)イッセイミヤケ入社<br>同社取締役<br>当社入社<br>(株)イーコンテクト代表取締役<br>社長(現任)<br>当社取締役(現任)   |              |
| 取締役 |                                | 伊 藤 穰 一 | 昭和41年6月19日生 | 平成6年4月<br>平成7年8月<br>平成11年6月<br>平成11年6月<br>平成11年12月<br>平成14年6月<br>平成16年12月<br>平成17年1月<br>平成17年11月<br>平成18年8月<br>平成18年9月                       | (有)エコシス代表取締役<br>当社設立 代表取締役<br>当社取締役<br>(株)インフォシーク取締役会長<br>(株)ネオテニー代表取締役CEO(現<br>任)<br>ぴあ(株)取締役(現任)<br>当社顧問<br>(株)テクノラティージャパン取締<br>役<br>(現任)<br>有限責任中間法人<br>Mozilla Japan理事(現任)<br>(株)C G M マーケティング取締役<br>(現任)<br>当社取締役(現任)  | 200.00       |
| 取締役 |                                | 青 木 輝 夫 | 昭和19年2月8日生  | 昭和41年4月<br>平成12年5月<br>平成14年3月<br>平成16年3月<br>平成17年4月<br>平成17年6月<br>平成17年7月<br>平成17年9月   | 三菱商事(株)入社<br>(株)ローソン取締役<br>(株)イーコンテクト取締役(現<br>任)<br>(株)ローソン・シーエス・カード<br>代表取締役社長<br>立教大学ビジネスデザイン研究<br>科特任教授(現任)<br>(株)ビジョンスコープ代表取締役<br>(現任)<br>(株)D G インキュベーション取締<br>役(現任)<br>当社取締役(現任)  |              |

| 役名    | 職名 | 氏名      | 生年月日         | 略歴  | 所有株式数<br>(株) |
|-------|----|---------|--------------|---|--------------|
| 常勤監査役 |    | 村 松 康 充 | 昭和19年4月18日生  | 昭和42年4月<br>平成14年9月<br>平成16年2月<br>平成18年1月<br>財団法人東京YMCA入社<br>当社常勤監査役(現任)<br>㈱D Gモバイル監査役(現任)<br>㈱D Gアセットマネジメント監<br>査役(現任)   |              |
| 監査役   |    | 喜田村 洋 一 | 昭和25年11月9日生  | 昭和52年4月<br>昭和52年4月<br>昭和58年12月<br>平成9年9月<br>平成14年9月<br>平成17年9月<br>弁護士登録<br>古賀総合法律事務所入所<br>米国ニューヨーク州弁護士登録<br>ミネルバ法律事務所創設(現在<br>にいたる)<br>当社監査役(現任)<br>㈱イーコンテクト監査役(現<br>任)   |              |
| 監査役   |    | 大 野 実   | 昭和27年11月13日生 | 昭和52年1月<br>平成元年8月<br>平成15年4月<br>平成15年9月<br>社会保険労務士大野事務所開業<br>㈱レイバーコンサルタント代表<br>取締役(現任)<br>社会保険労務士法人大野事務所<br>設立 代表社員(現任)<br>当社監査役(現任)  |              |
| 監査役   |    | 安 田 幸 一 | 昭和41年10月30日生 | 昭和63年9月<br>平成3年4月<br>平成12年5月<br>平成14年9月<br>平成15年9月<br>平成17年10月<br>平成18年6月<br>港監査法人(現、あずさ監査法<br>人)入所<br>公認会計士登録<br>安田公認会計士事務所開業代表<br>(現任)<br>合資会社安田総合研究所無限責<br>任社員(現任)<br>当社監査役(現任)<br>グローバル・ソリューション・<br>コンサルティング㈱代表取締役<br>(現任)<br>みかさ監査法人代表社員(現任) |              |
| 計     |    |         |              |   | 26,190.55    |

監査役喜田村洋一、大野実、安田幸一は、会社法第2条第16号に定める社外監査役であります。

## 6【コーポレート・ガバナンスの状況】

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社は、ビジネスを通して株主・従業員・債権者・取引先・顧客・地域社会など様々なステークホルダーとの間で、円滑な関係を構築することにより、社会貢献に寄与するとともに企業価値の最大化を図るという使命を果たすことが、経営者の役割であると考えております。

コーポレート・ガバナンスはその実効性の担保であると考えており、経営の意思決定、業務の執行、業務の監督機能等の明確化が必須であると考えております。

また、今後も社会環境の変化や、法令等の施行・改定に応じて、コーポレート・ガバナンスの実効性を高めるために必要な見直しを行っていく方針であります。

### (1) 会社の機関の内容および内部統制システムの整備の状況等

会社の機関の基本説明

当社の経営上の意思決定、執行および監督に係る機関は下記のとおりです。

#### ・株主総会

株主総会は、会社の最高意思決定機関であり、株主に対する情報提供および情報交換の場であり、議決権行使の場であると認識しております。

#### ・取締役会

当社の取締役会は取締役9名および監査役4名により構成されており、毎月1回の定時取締役会のほか、必要に応じ機動的に臨時取締役会を開催し、業務執行の状況を監督しております。

#### ・経営会議

当社は、常勤取締役による経営会議を毎週開催しております。これにより、日常の業務執行の確認や意思決定の迅速化をはかり、企業価値の向上を目指しております。

#### ・監査役および監査役会

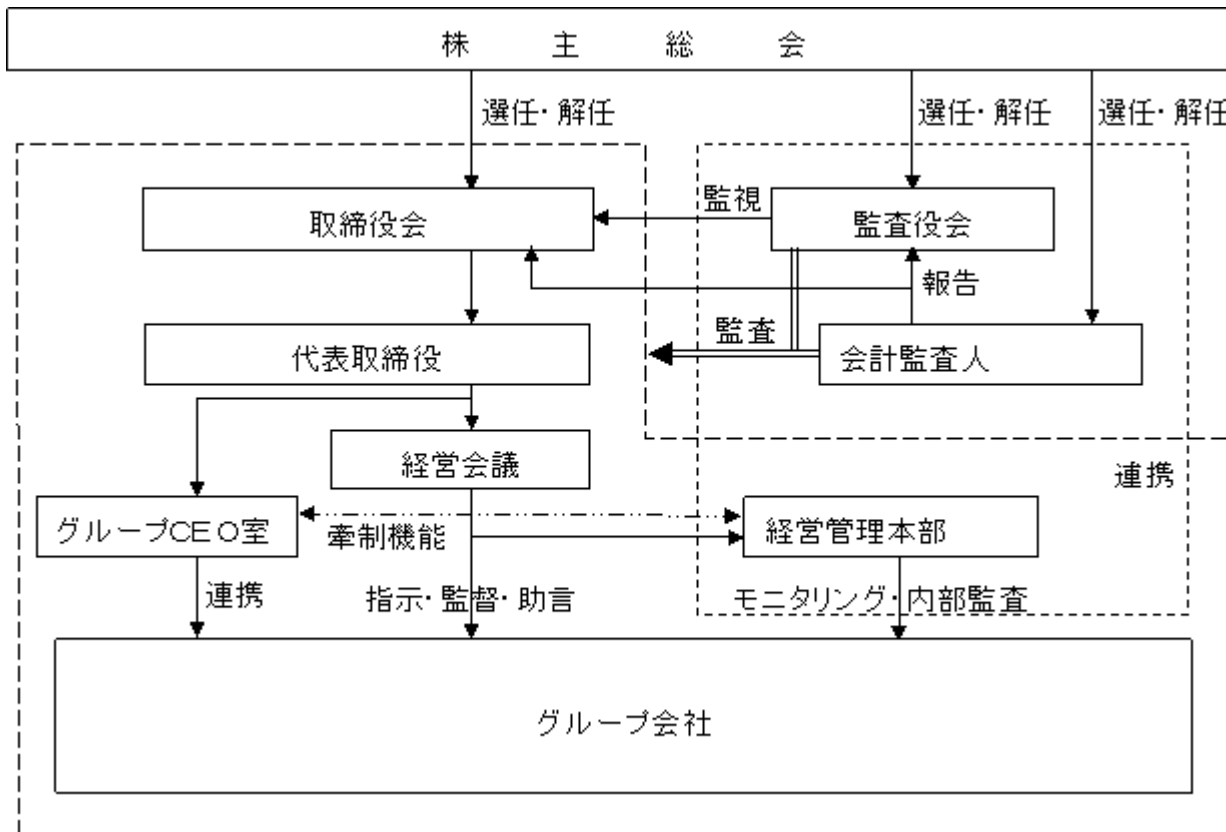
当社の監査役は、常勤監査役1名と非常勤社外監査役3名であり、取締役会をはじめ重要な会議に出席する等、コーポレート・ガバナンスの実効性を高めるよう企画しております。また、監査役会は、定時取締役会後に開催し、必要に応じて意見書を提出しております。

#### ・会計監査人

当社は、新日本監査法人与監査契約を締結し、証券取引法および会社法に基づく監査を受けており、必要に応じて適宜適切な監査が実施されております。

会社の機関・内部統制の関係

平成18年6月30日現在における当社の機関および内部統制の関係は、以下のとおりです。



内部統制システムに関する基本的な考え方

当社は、会社法および会社法施行規則に基づき、以下のとおり、当社の業務の適正を確保するための体制（以下「内部統制」という）を整備するものとします。

イ．取締役・業務執行役員および使用人の職務執行が法令・定款に適合することを確保するための体制

当社グループの役職員は、社会の構成員である企業人として求められる倫理観・価値観に基づき誠実に行動することが求められます。当社は、このような認識に基づき、社会規範・倫理そして法令などの厳守により公正かつ適切な経営の実現と市民社会との調和を図ることを行動規範とし、具体的な「行動指針」を策定し業務の運営を行います。

また、当社は、ホールディングカンパニーとして、その徹底を図るために、経営管理本部長がコンプライアンスの取組みをグループ各社横断的に統括することとし、経営管理本部の担当者は、グループ各社と連携し役職員の教育・啓発を行います。

当社取締役会は、各セグメント別に事業会社を統括し、経営管理本部は、各セグメント別グループ各社のコンプライアンスの状況を監査または把握します。これらの活動は、定期的に取締役会および監査役会に報告します。

当社は、当社グループ内における法令遵守上の疑義のある行為等について、法定の事項に加え、当社および当社グループ各社に重大な影響を及ぼす事項、コンプライアンスの状況について、従業員が直接報告を行う手段とその報告者に不利益がないことを確保する体制を整備するものとします。

ロ．取締役の職務の執行に係る情報の保存および管理に関する事項

取締役は、文書管理規程等社内規程に従い、取締役の職務執行に係る情報を文書または電磁的媒体（以下「文書等」という）に適切に記録、保存し、かつ管理します。管理責任者は、文書管理規程により、取締役、監査役等が必要に応じて、これらの文章等を閲覧できる状態を維持するものとします。

ハ．損失の危機の管理に関する規程その他の体制

当社は、当社グループ役職員のコンプライアンス、情報セキュリティおよび災害等に係るリスクに対応するために、経営管理本部にて、規則・ガイドラインの整備を行います。また、経営管理本部が、マニュアルの作成・配布等を行い、これらの規則・ガイドラインが効率的に機能するための研修を実施し、リスク状況の監視およびその運用を行うものとします。また、新たに生じたリスクにおいては、取締役会においてすみやかに対応責任者となる取締役を定めるものとします。

## 二．取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

当社取締役会は、グループの役職員が共有する目標を定め、各セグメントの担当取締役は、その目標の達成のためにセグメント各社の取締役と協同で、具体的な目標を設定し、グループ各社は、目標達成のための効率的な方法を定めるものとします。なお、当社取締役会は、定期的に進捗状況をレビューして、各セグメントの担当取締役を通じてセグメント各社の取締役に対して助言を行うとともに、必要に応じて改善を促すことにより、グループとしての業務の効率化を実現するシステムを構築するものとします。

## ホ．当社および子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制

当社は、グループ各社を事業セグメントにより分類し、各セグメントを統括する取締役を任命しております。セグメント担当の取締役は、取締役会あるいは経営会議において業務の効率化、各社の法令遵守体制、リスク管理体制の適正を確保するとともに、これを監視します。また、経営管理本部は、これらを横断的に推進し、定期的に進捗状況をレビューしその管理を行うものとします。なお、グループ各社の経営については、その自主性を尊重しつつ、事業内容の定期的な報告を受けるものとします。

## ヘ．監査役がその補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する体制ならびにその使用人の取締役からの独立性に関する事項

監査役は、経営管理本部の従業員に監査業務に必要な事項を命令することができるものとし、監査役より監査業務に必要な命令を受けた従業員はその命令に関して、取締役の指揮命令は受けないものとします。なお、必要に応じて、監査役の業務補助のため監査役スタッフを置くこととし、その人事については、取締役と監査役が意見交換を行うものとします。

## ト．取締役および使用人が監査役に報告するための体制その他監査役への報告に関する体制

取締役または従業員は、監査役に対して、法定の事項に加え、当社および当社グループに重大な影響を及ぼす事項、コンプライアンスの状況について、出来るだけすみやかに報告する体制を整備するものとします。報告の方法（報告者、報告受領者、報告時期等）については、取締役と監査役との協議により決定いたします。

## チ．その他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制

監査役と取締役は、定期的な意見交換会を設定するものとします。

当社は、かかる体制の下で会社の業務の適法性・効率性の確保ならびにリスクの管理に努めるとともに、社会経済情勢その他環境の変化に応じて不断の見直しを行い、一層適切な内部統制システムを整備すべく、努めてまいります。

## 内部監査および監査役監査の状況

当社は、独立した内部監査部門を設置していませんが、経営管理本部を中心に内部監査体制を構築しております。具体的には、監査役と連携し、経営管理本部が当社および当社グループ会社の内部監査を行い、グループCEO室が経営管理本部を監査することで相互監査の体制を整備しております。

また、監査役と会計監査人は、情報交換、意見交換を行うなど監査の実効性と効率性の向上を目指しております。具体的には監査役と会計監査人との間では、半期に一度、定期的な会合が開催されており、監査上の問題点の有無や今後の課題に関して意見の交換等が行われております。また、必要に応じて随時会合が行われる体制を有しております。

## 会計監査の状況

当社の監査業務を執行した公認会計士の氏名、監査業務に係る補助者の構成については以下のとおりであります。

### ・業務を執行した公認会計士の氏名

指定社員 業務執行社員 湯本堅司

指定社員 業務執行社員 矢口哲成

指定社員 業務執行社員 那須伸裕

継続監査年数については7年以内であるため、記載を省略しております。

### ・監査業務に係る補助者の構成

公認会計士 4名、会計士補 5名

## 社外監査役との関係

当社の社外監査役である喜田村洋一は、当社の顧問弁護士であり、また、大野実は、当社の社会保険労務士であります。

## (2) リスク管理体制の整備

当社は、内部統制システムに関する基本的な考え方に従い、リスク管理体制の整備を行ってまいります。具体的には、平成18年7月に、「行動規範」を策定し、それに基づき各種規程を整備するとともに、その管理体制を整備しております。

具体的にリスク管理は、経営管理本部が情報の管理を行っており、必要に応じて、弁護士などの外部の専門家か

らアドバイスを受ける体制を整えております。

(3) 役員報酬の内容

取締役および監査役に対する定期同額報酬

取締役の年間報酬総額 220百万円

監査役の年間報酬総額 11百万円(うち社外監査役 2百万円)

定時株主総会決議による取締役および監査役に対する報酬限度額

取締役 500百万円

監査役 100百万円

(4) 監査報酬の内容

公認会計士法(昭和23年法律第103号)第2条第1項の業務に係る報酬等の額 28百万円

公認会計士法第2条第1項の業務以外の業務に係る報酬等の額 -

合 計 28百万円



## 第5【経理の状況】

### 1 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

(1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和51年大蔵省令第28号。以下「連結財務諸表規則」という。)に基づいて作成しております。

前連結会計年度(平成16年7月1日から平成17年6月30日まで)は、改正前の連結財務諸表規則に基づき、当連結会計年度(平成17年7月1日から平成18年6月30日まで)は、改正後の連結財務諸表規則に基づいて作成しております。

ただし、前連結会計年度(平成16年7月1日から平成17年6月30日まで)については、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」(平成16年1月30日内閣府令第5号)附則第2項のただし書きにより、改正前の連結財務諸表規則に基づいて作成しております。

(2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。)に基づいて作成しております。

前事業年度(平成16年7月1日から平成17年6月30日まで)は、改正前の財務諸表等規則に基づき、当事業年度(平成17年7月1日から平成18年6月30日まで)は、改正後の財務諸表等規則に基づいて作成しております。

ただし、前事業年度(平成16年7月1日から平成17年6月30日まで)については、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」(平成16年1月30日内閣府令第5号)附則第2項のただし書きにより、改正前の財務諸表等規則に基づいて作成しております。

### 2 監査証明について

当社は、証券取引法第193条の2の規定に基づき、前連結会計年度(平成16年7月1日から平成17年6月30日まで)の連結財務諸表および前事業年度(平成16年7月1日から平成17年6月30日まで)の財務諸表については中央青山監査法人により監査を受け、また、当連結会計年度(平成17年7月1日から平成18年6月30日まで)の連結財務諸表および当事業年度(平成17年7月1日から平成18年6月30日まで)の財務諸表については新日本監査法人により監査を受けております。

なお、当社の会計監査人は次のとおり交代しております。

|                 |          |
|-----------------|----------|
| 前連結会計年度および前事業年度 | 中央青山監査法人 |
| 当連結会計年度および当事業年度 | 新日本監査法人  |

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

| 区分          | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(平成17年6月30日) |            | 当連結会計年度<br>(平成18年6月30日) |            |
|-------------|----------|-------------------------|------------|-------------------------|------------|
|             |          | 金額(千円)                  | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                  | 構成比<br>(%) |
| (資産の部)      |          |                         |            |                         |            |
| 流動資産        |          |                         |            |                         |            |
| 1 現金及び預金    | 4        | 6,815,665               |            | 7,575,614               |            |
| 2 受取手形及び売掛金 |          | 2,069,288               |            | 2,662,547               |            |
| 3 営業投資有価証券  |          |                         |            | 4,528,656               |            |
| 4 投資損失引当金   |          |                         |            | 508,945                 |            |
| 5 たな卸資産     |          | 168,980                 |            | 118,113                 |            |
| 6 繰延税金資産    |          | 131,920                 |            | 175,592                 |            |
| 7 未収入金      |          | 4,021,563               |            | 2,542,621               |            |
| 8 その他       |          | 399,239                 |            | 430,572                 |            |
| 貸倒引当金       |          | 5,882                   |            | 1,395                   |            |
| 流動資産合計      |          | 13,600,776              | 56.1       | 17,523,376              | 63.1       |
| 固定資産        |          |                         |            |                         |            |
| 1 有形固定資産    |          |                         |            |                         |            |
| (1) 建物及び構築物 |          | 144,159                 |            | 179,213                 |            |
| 減価償却累計額     |          | 46,404                  | 97,755     | 71,715                  | 107,497    |
| (2) 器具及び備品  |          | 358,070                 |            | 469,839                 |            |
| 減価償却累計額     |          | 224,950                 | 133,120    | 279,445                 | 190,394    |
| (3) 土地      |          |                         | 2,470      |                         | 2,470      |
| 有形固定資産合計    |          |                         | 233,346    |                         | 300,362    |
| 2 無形固定資産    |          |                         |            |                         |            |
| (1) ソフトウェア  |          |                         | 242,008    |                         | 790,217    |
| (2) 連結調整勘定  |          |                         | 5,715,201  |                         | 5,186,799  |
| (3) その他     |          |                         | 188,924    |                         | 142,619    |
| 無形固定資産合計    |          |                         | 6,146,134  | 25.3                    | 6,119,636  |
| 3 投資その他の資産  |          |                         |            |                         |            |
| (1) 投資有価証券  | 3        |                         | 3,843,897  |                         | 3,168,387  |
| (2) 長期貸付金   |          |                         | 3,977      |                         | 1,665      |
| (3) 繰延税金資産  |          |                         | 18,909     |                         | 227,449    |
| (4) その他     |          |                         | 384,962    |                         | 434,995    |
| 貸倒引当金       |          |                         | 0          |                         | 1,502      |
| 投資その他の資産合計  |          |                         | 4,251,746  | 17.5                    | 3,830,996  |
| 固定資産合計      |          |                         | 10,631,226 | 43.8                    | 10,250,995 |
| 繰延資産        |          |                         |            |                         |            |
| 1 社債発行費     |          |                         | 27,790     |                         |            |
| 繰延資産合計      |          |                         | 27,790     | 0.1                     |            |
| 資産合計        |          |                         | 24,259,792 | 100.0                   | 27,774,372 |

| 区分              | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(平成17年6月30日) |            | 当連結会計年度<br>(平成18年6月30日) |            |
|-----------------|----------|-------------------------|------------|-------------------------|------------|
|                 |          | 金額(千円)                  | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                  | 構成比<br>(%) |
| <b>(負債の部)</b>   |          |                         |            |                         |            |
| 流動負債            |          |                         |            |                         |            |
| 1               |          | 1,123,359               |            | 1,238,963               |            |
| 2               | 4        | 860,000                 |            | 1,130,000               |            |
| 3               | 4        | 505,560                 |            | 411,770                 |            |
| 4               |          | 436,000                 |            | 100,000                 |            |
| 5               |          | 248,409                 |            | 819,125                 |            |
| 6               |          |                         |            | 78,417                  |            |
| 7               |          | 28,694                  |            | 53,838                  |            |
| 8               | 1        | 10,237,863              |            | 9,542,633               |            |
| 9               |          | 939,981                 |            | 409,670                 |            |
|                 |          | 14,379,868              | 59.3       | 13,784,419              | 49.6       |
| 流動負債合計          |          |                         |            |                         |            |
| 固定負債            |          |                         |            |                         |            |
| 1               | 2        | 220,000                 |            | 420,000                 |            |
| 2               | 4        | 281,770                 |            | 2,870,000               |            |
| 3               |          | 748                     |            |                         |            |
| 4               |          | 22,800                  |            | 22,807                  |            |
| 5               |          | 24,228                  |            | 9,108                   |            |
|                 |          | 549,548                 | 2.2        | 3,321,915               | 12.0       |
|                 |          | 14,929,417              | 61.5       | 17,106,335              | 61.6       |
| 負債合計            |          |                         |            |                         |            |
| <b>(少数株主持分)</b> |          |                         |            |                         |            |
| 少数株主持分          |          |                         |            |                         |            |
|                 |          | 2,646,587               | 10.9       |                         |            |
| <b>(資本の部)</b>   |          |                         |            |                         |            |
| 資本金             |          |                         |            |                         |            |
|                 | 5        | 1,769,763               | 7.3        |                         |            |
| 資本剰余金           |          |                         |            |                         |            |
|                 |          | 4,303,537               | 17.7       |                         |            |
| 利益剰余金           |          |                         |            |                         |            |
|                 |          | 575,027                 | 2.4        |                         |            |
| その他有価証券評価差額金    |          |                         |            |                         |            |
|                 |          | 37,121                  | 0.2        |                         |            |
| 自己株式            |          |                         |            |                         |            |
|                 | 6        | 1,662                   | 0.0        |                         |            |
|                 |          | 6,683,788               | 27.6       |                         |            |
| 資本合計            |          |                         |            |                         |            |
| 負債、少数株主持分及び資本合計 |          |                         |            |                         |            |
|                 |          | 24,259,792              | 100.0      |                         |            |

| 区分             | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(平成17年6月30日) |            | 当連結会計年度<br>(平成18年6月30日) |            |
|----------------|----------|-------------------------|------------|-------------------------|------------|
|                |          | 金額(千円)                  | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                  | 構成比<br>(%) |
| (純資産の部)        |          |                         |            |                         |            |
| 株主資本           |          |                         |            |                         |            |
| 1 資本金          |          |                         |            | 1,798,006               | 6.5        |
| 2 資本剰余金        |          |                         |            | 4,331,780               | 15.6       |
| 3 利益剰余金        |          |                         |            | 913,529                 | 3.3        |
| 4 自己株式         |          |                         |            | 1,932                   | 0.0        |
| 株主資本合計         |          |                         |            | 7,041,383               | 25.4       |
| 評価・換算差額等       |          |                         |            |                         |            |
| 1 その他有価証券評価差額金 |          |                         |            | 206,801                 | 0.7        |
| 評価・換算差額等合計     |          |                         |            | 206,801                 | 0.7        |
| 少数株主持分         |          |                         |            | 3,419,852               | 12.3       |
| 純資産合計          |          |                         |            | 10,668,036              | 38.4       |
| 負債純資産合計        |          |                         |            | 27,774,372              | 100.0      |

【連結損益計算書】

| 区分           | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(自 平成16年 7月 1日<br>至 平成17年 6月30日) |           |            | 当連結会計年度<br>(自 平成17年 7月 1日<br>至 平成18年 6月30日) |            |            |
|--------------|----------|---|-----------|------------|---|------------|------------|
|              |          | 金額(千円)                                      |           | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                      |            | 百分比<br>(%) |
| 売上高          |          |   | 7,846,467 | 100.0      |   | 12,476,240 | 100.0      |
| 売上原価         |          |   | 4,664,452 | 59.5       |   | 6,627,105  | 53.1       |
| 売上総利益        |          |   | 3,182,014 | 40.5       |   | 5,849,135  | 46.9       |
| 販売費及び一般管理費   |          |   |           |            |   |            |            |
| 1 役員報酬       |          | 281,144                                     |           |            | 452,639                                     |            |            |
| 2 給与手当       |          | 734,969                                     |           |            | 1,000,819                                   |            |            |
| 3 賞与         |          | 42,683                                      |           |            | 44,499                                      |            |            |
| 4 法定福利費      |          | 110,146                                     |           |            | 146,136                                     |            |            |
| 5 福利厚生費      |          | 9,343                                       |           |            | 13,980                                      |            |            |
| 6 退職給付費用     |          | 6,276                                       |           |            | 3,253                                       |            |            |
| 7 販売手数料      |          | 68,024                                      |           |            | 77,792                                      |            |            |
| 8 広告宣伝費      |          | 236,615                                     |           |            | 501,487                                     |            |            |
| 9 交際費        |          | 8,524                                       |           |            | 16,758                                      |            |            |
| 10 旅費交通費     |          | 63,253                                      |           |            | 80,174                                      |            |            |
| 11 通信費       |          | 52,137                                      |           |            | 51,123                                      |            |            |
| 12 事務消耗品費    |          | 35,501                                      |           |            | 55,194                                      |            |            |
| 13 租税公課      |          | 34,610                                      |           |            | 59,437                                      |            |            |
| 14 支払手数料     |          | 141,353                                     |           |            | 200,568                                     |            |            |
| 15 業務委託費     |          | 42,945                                      |           |            | 132,927                                     |            |            |
| 16 保守費       |          | 43,588                                      |           |            | 38,726                                      |            |            |
| 17 研究開発費     | 1        | 43,452                                      |           |            | 41,477                                      |            |            |
| 18 賃借料       |          | 184,047                                     |           |            | 245,160                                     |            |            |
| 19 減価償却費     |          | 19,634                                      |           |            | 27,659                                      |            |            |
| 20 連結調整勘定償却額 |          | 279,918                                     |           |            | 526,570                                     |            |            |
| 21 その他       |          | 300,939                                     | 2,739,111 | 34.9       | 428,747                                     | 4,145,136  | 33.2       |
| 営業利益         |          |   | 442,902   | 5.6        |   | 1,703,998  | 13.7       |
| 営業外収益        |          |   |           |            |   |            |            |
| 1 受取利息       |          | 26,493                                      |           |            | 8,110                                       |            |            |
| 2 受取配当金      |          | 11,229                                      |           |            | 128   |            |            |
| 3 投資有価証券売却益  |          | 126,225                                     |           |            |   |            |            |
| 4 投資事業組合収益   |          | 43,033                                      |           |            | 99,041                                      |            |            |
| 5 その他        |          | 65,468                                      | 272,449   | 3.5        | 25,876                                      | 133,157    | 1.1        |

| 区分               | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日) |           |            | 当連結会計年度<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成18年6月30日) |           |            |
|------------------|----------|--|-----------|------------|--|-----------|------------|
|                  |          | 金額(千円)                                   |           | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                   |           | 百分比<br>(%) |
| 営業外費用            |          |  |           |            |  |           |            |
| 1 支払利息           | 2        | 108,695                                  |           |            | 131,409                                  |           |            |
| 2 持分法による投資損失     |          | 320,189                                  |           |            | 144,579                                  |           |            |
| 3 社債発行費          |          | 103,195                                  |           |            | 27,790                                   |           |            |
| 4 その他            |          | 74,739                                   | 606,820   | 7.7        | 28,342                                   | 332,121   | 2.7        |
| 経常利益             |          |  | 108,532   | 1.4        |  | 1,505,034 | 12.1       |
| 特別利益             |          |  |           |            |  |           |            |
| 1 持分変動利益         |          | 848,226                                  |           |            | 5,012                                    |           |            |
| 2 投資有価証券売却益      |          |  |           |            |  |           |            |
| 3 関係会社株式売却益      |          | 484,540                                  |           |            |  |           |            |
| 4 社債消却益          | 4        | 102,261                                  |           |            |  |           |            |
| 5 貸倒引当金戻入益       |          |  |           |            | 2,667                                    |           |            |
| 6 その他            |          | 2,415                                    | 1,437,442 | 18.3       | 261                                      | 7,941     | 0.0        |
| 特別損失             |          |  |           |            |  |           |            |
| 1 固定資産除却損        | 3        | 86                                       |           |            | 2,045                                    |           |            |
| 2 持分変動損失         |          |  |           |            | 14,317                                   |           |            |
| 3 社債消却損          | 4        | 43,068                                   |           |            |  |           |            |
| 4 ソフトウェア評価損      | 5        | 66,700                                   |           |            |  |           |            |
| 5 投資有価証券評価損      |          | 9,305                                    |           |            |  |           |            |
| 6 運営サイト復旧費用      |          |  |           |            | 41,714                                   |           |            |
| 7 その他            |          | 21                                       | 119,180   | 1.5        | 3,033                                    | 61,112    | 0.5        |
| 税金等調整前当期純利益      |          |  | 1,426,794 | 18.2       |  | 1,451,863 | 11.6       |
| 法人税、住民税<br>及び事業税 |          | 327,172                                  |           |            | 875,376                                  |           |            |
| 法人税等調整額          |          | 152,432                                  | 479,605   | 6.1        | 290,586                                  | 584,789   | 4.7        |
| 少数株主利益           |          |  | 313,952   | 4.0        |  | 528,572   | 4.2        |
| 当期純利益            |          |  | 633,235   | 8.1        |  | 338,501   | 2.7        |

【連結剰余金計算書及び連結株主資本等変動計算書】

連結剰余金計算書

|                           |          | 前連結会計年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日) |           |
|---------------------------|----------|--|-----------|
| 区分                        | 注記<br>番号 | 金額(千円)                                   |           |
| (資本剰余金の部)                 |          |  |           |
| 資本剰余金期首残高                 |          |  | 1,483,213 |
| 資本剰余金増加高                  |          |  |           |
| 1. 増資による新株式の発行            |          | 379,298                                  |           |
| 2. 連結子会社増加に伴う資本剰余金増加高     |          | 2,441,025                                | 2,820,323 |
| 資本剰余金期末残高                 |          |  | 4,303,537 |
| (利益剰余金の部)                 |          |  |           |
| 利益剰余金期首残高                 |          |  | 71,337    |
| 利益剰余金増加高                  |          |  |           |
| 1. 当期純利益                  |          | 633,235                                  |           |
| 2. 持分法適用関連会社減少に伴う利益剰余金増加高 |          | 13,129                                   | 646,365   |
| 利益剰余金期末残高                 |          |  | 575,027   |

連結株主資本等変動計算書

当連結会計年度(自 平成17年7月1日 至 平成18年6月30日)

(単位:千円)

|                           | 株主資本      |           |         |       |           |
|---------------------------|-----------|-----------|---------|-------|-----------|
|                           | 資本金       | 資本剰余金     | 利益剰余金   | 自己株式  | 株主資本合計    |
| 平成17年6月30日 残高             | 1,769,763 | 4,303,537 | 575,027 | 1,662 | 6,646,666 |
| 連結会計年度中の変動額               |           |           |         |       |           |
| 新株の発行                     | 28,242    | 28,242    |         |       | 56,485    |
| 当期純利益                     |           |           | 338,501 |       | 338,501   |
| 自己株式の取得                   |           |           |         | 270   | 270       |
| 株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額) |           |           |         |       |           |
| 連結会計年度中の変動額合計             | 28,242    | 28,242    | 338,501 | 270   | 394,716   |
| 平成18年6月30日 残高             | 1,798,006 | 4,331,780 | 913,529 | 1,932 | 7,041,383 |

|                           | 評価・換算差額等         |                | 少数株主持分    | 純資産合計      |
|---------------------------|------------------|----------------|-----------|------------|
|                           | その他有価証券<br>評価差額金 | 評価・換算差<br>額等合計 |           |            |
| 平成17年6月30日 残高             | 37,121           | 37,121         | 2,646,587 | 9,330,375  |
| 連結会計年度中の変動額               |                  |                |           |            |
| 新株の発行                     |                  |                |           | 56,485     |
| 当期純利益                     |                  |                |           | 338,501    |
| 自己株式の取得                   |                  |                |           | 270        |
| 株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額) | 169,679          | 169,679        | 773,264   | 942,944    |
| 連結会計年度中の変動額合計             | 169,679          | 169,679        | 773,264   | 1,337,661  |
| 平成18年6月30日 残高             | 206,801          | 206,801        | 3,419,852 | 10,668,036 |

【連結キャッシュ・フロー計算書】

|                  |          | 前連結会計年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日) | 当連結会計年度<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成18年6月30日) |           |
|------------------|----------|--|--|-----------|
| 区分               | 注記<br>番号 | 金額(千円)                                   | 金額(千円)                                   |           |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー |          |  |  |           |
| 1                |          | 税金等調整前当期純利益                              | 1,426,794                                | 1,451,863 |
| 2                |          | 減価償却費                                    | 54,952                                   | 83,579    |
| 3                |          | ソフトウェア償却費                                | 77,765                                   | 125,773   |
| 4                |          | 連結調整勘定償却額                                | 279,918                                  | 526,570   |
| 5                |          | 受取利息及び受取配当金                              | 37,722                                   | 22,686    |
| 6                |          | 支払利息                                     | 108,695                                  | 131,409   |
| 7                |          | 為替差損又は( )差益                              | 710                                      | 272       |
| 8                |          | 新株発行費用                                   | 25,285                                   | 2,158     |
| 9                |          | 社債発行費                                    | 103,195                                  | 27,790    |
| 10               |          | 投資有価証券売却益                                | 126,225                                  | 5,012     |
| 11               |          | 持分法による投資損失                               | 320,189                                  | 144,579   |
| 12               |          | 持分変動損失又は( )利益                            | 848,226                                  | 14,317    |
| 13               |          | 関係会社株式売却益                                | 484,540                                  |           |
| 14               |          | ソフトウェア評価損                                | 66,700                                   |           |
| 15               |          | 売上債権の( )増加額又は減少額                         | 57,533                                   | 632,092   |
| 16               |          | たな卸資産の( )増加額又は減少額                        | 100,110                                  | 50,866    |
| 17               |          | 未収入金の( )増加額又は減少額                         | 2,300,834                                | 979,715   |
| 18               |          | 仕入債務の増加額又は( )減少額                         | 774,578                                  | 135,264   |
| 19               |          | 未払金の増加額又は( )減少額                          | 347,204                                  | 55,356    |
| 20               |          | 未払消費税等の増加額又は( )減少額                       | 75,374                                   | 78,681    |
| 21               |          | 預り金の増加額又は( )減少額                          | 3,701,402                                | 598,324   |
| 22               |          | 営業保証金の( )増加額又は減少額                        |  | 70,000    |
| 23               |          | 営業投資有価証券の( )増加額又は減少額                     |  | 136,667   |
| 24               |          | その他                                      | 15,481                                   | 130,367   |
|                  |          | 小計                                       | 2,896,484                                | 2,328,475 |
| 25               |          | 利息及び配当金の受取額                              | 34,547                                   | 11,354    |
| 26               |          | 利息の支払額                                   | 103,763                                  | 128,844   |
| 27               |          | 法人税等の支払額                                 | 532,070                                  | 314,808   |
| 28               |          | 法人税等の還付額                                 |  | 2,038     |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー |          |  |  |           |
|                  |          |  | 2,295,197                                | 1,898,215 |



|                  |          | 前連結会計年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日) | 当連結会計年度<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成18年6月30日) |
|------------------|----------|--|--|
| 区分               | 注記<br>番号 | 金額(千円)                                   | 金額(千円)                                   |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー |          |  |  |
| 1                |          | 640,101                                  | 16,032                                   |
| 2                |          | 1,243,333                                | 656,981                                  |
| 3                |          |  | 2,000                                    |
| 4                |          | 195                                      | 902                                      |
| 5                |          | 2,000                                    |  |
| 6                |          | 413,500                                  |  |
| 7                |          | 82,476                                   | 171,704                                  |
| 8                |          |  | 349                                      |
| 9                |          | 354,863                                  | 692,335                                  |
| 10               |          | 765,418                                  |  |
| 11               |          | 678,778                                  |  |
| 12               |          | 49,225                                   |  |
| 13               |          | 8,571                                    |  |
| 14               |          | 268,479                                  | 3,115,024                                |
| 15               |          | 871,954                                  | 500,000                                  |
| 16               |          | 352,222                                  | 22,897                                   |
| 17               |          | 234,000                                  | 489,029                                  |
| 18               |          | 10,000                                   | 9,800                                    |
| 19               |          | 183,744                                  | 225,312                                  |
| 20               |          | 70,432                                   | 389,556                                  |
| 21               |          | 348,900                                  | 50,096                                   |
| 22               |          | 316,172                                  | 4,707                                    |
| 23               |          | 4,230                                    | 87,883                                   |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー |          | 165,735                                  | 3,305,766                                |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー |          |  |  |
| 1                |          | 3,104,500                                | 2,520,000                                |
| 2                |          | 3,027,000                                | 2,250,000                                |
| 3                |          |  | 3,000,000                                |
| 4                |          | 611,665                                  | 505,560                                  |
| 5                |          | 194,809                                  | 300,000                                  |
| 6                |          | 96,000                                   | 436,000                                  |
| 7                |          | 2,576,420                                |  |
| 8                |          | 33,895                                   | 54,327                                   |
| 9                |          | 358                                      | 267                                      |
| 10               |          | 1,750,255                                | 269,360                                  |
| 11               |          | 28,125                                   | 25,455                                   |
| 12               |          | 2,137,241                                | 2,840,157                                |
| 13               |          | 302,463                                  | 2,937,062                                |
| 14               |          |  | 22,721                                   |
| 15               |          | 4,788                                    |  |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー |          | 573,881                                  | 2,806,777                                |

|                  |          | 前連結会計年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日) | 当連結会計年度<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成18年6月30日) |
|------------------|----------|--|--|
| 区分               | 注記<br>番号 | 金額(千円)                                   | 金額(千円)                                   |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 |          | 881                                      | 573                                      |
| 現金及び現金同等物の増加額    |          | 2,702,462                                | 1,399,799                                |
| 現金及び現金同等物の期首残高   |          | 3,369,626                                | 6,072,088                                |
| 現金及び現金同等物の期末残高   | 1        | 6,072,088                                | 7,471,888                                |

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 項目            | 前連結会計年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成18年6月30日)  |
|---------------|---|---|
| 1 連結の範囲に関する事項 | <p>(1) 連結子会社の数<br/>連結子会社は<br/>㈱イーコンテクスト<br/>㈱カカクコム<br/>㈱クリエイティブガレージ<br/>㈱D Gモバイル<br/>アイベックス・アンド・リムズ㈱<br/>㈱テクノラティジャパン<br/>フォートラベル㈱<br/>の7社であります。</p> <p>アイベックス・アンド・リムズ㈱は平成16年12月に株式交換により連結子会社としております。当連結会計年度におきましては、同社の平成16年12月1日から平成17年6月30日までの数値につきまして連結の範囲に含めております。</p> <p>㈱テクノラティジャパンは、平成17年1月21日設立のため、当連結会計年度においては、同社の平成17年1月21日から平成17年6月30日までの数値につきまして連結の範囲に含めております。</p> <p>当社の連結子会社である㈱カカクコムは、平成17年1月に株式の譲受および簡易株式交換によりフォートラベル㈱を完全子会社としております。当連結会計年度におきましては、同社の平成17年2月1日から平成17年3月31日までの数値につきまして連結の範囲に含めております。</p> | <p>(1) 連結子会社の数<br/>連結子会社は<br/>㈱イーコンテクスト<br/>㈱カカクコム<br/>㈱クリエイティブガレージ<br/>㈱D Gモバイル<br/>アイベックス・アンド・リムズ㈱<br/>㈱テクノラティジャパン<br/>フォートラベル㈱<br/>㈱D Gインキュベーション<br/>㈱D G &amp; パートナース<br/>D Gニューコンテクスト投資事業有限責任組合<br/>㈱W E B 2.0<br/>㈱D Gソリューションズ<br/>㈱D Gアセットマネジメント<br/>㈱D Gメディアマーケティング<br/>の14社であります。</p> <p>㈱D Gインキュベーションは、平成17年7月29日設立のため、当連結会計年度におきましては、同社の平成17年7月29日から平成18年6月30日までの数値につきまして連結の範囲に含めております。</p> <p>㈱D G &amp; パートナースは、平成17年9月2日設立のため、当連結会計年度におきましては、同社の平成17年9月2日から平成18年3月31日までの数値につきまして連結の範囲に含めております。</p> <p>D Gニューコンテクスト投資事業有限責任組合は、平成17年10月20日設立のため、当連結会計年度におきましては、同組合の平成17年10月20日から平成18年6月30日までの数値につきまして連結の範囲に含めております。</p> <p>㈱W E B 2.0は、平成17年11月15日設立のため、当連結会計年度におきましては、同社の平成17年11月15日から平成18年6月30日までの数値につきまして連結の範囲に含めております。</p> <p>㈱D Gソリューションズは、平成18年1月5日設立のため、当連結会計年度におきましては、同社の平成18年1月5日から平成18年6月30日までの数値につきまして連結の範囲に含めております。</p> <p>㈱D Gアセットマネジメントは、平成18年1月17日設立のため、当連結会計年度におきましては、同社の平成18年1月17日から平成18年6月30日までの数値につきまして連結の範囲に含めております。</p> <p>㈱D Gメディアマーケティングは、平成18年3月27日設立のため、当連結会計年度におきましては、同社の平成18年3月27日から平成18年6月30日までの数値につきまして連結の範囲に含めております。</p> |

| 項目             | 前連結会計年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成18年6月30日)   |
|----------------|--|--|
|                | (2) 非連結子会社等の名称等  | (2) 非連結子会社等の名称等<br>(株)カカコム・インシュアランス<br>(株)カカコム・フィナンシャル<br>非連結子会社は、いずれも小規模であり、合計の総資産、売上高、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等は、いずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないため、連結の範囲から除外しております。   |
| 2 持分法の適用に関する事項 | <p>(1) 持分法適用の関連会社数<br/>関連会社は全て持分法を適用しております。<br/>当該持分法適用関連会社は、<br/>アイベックス・アンド・リムズ(株)<br/>(株)アルク<br/>(株)イメージクエストインタラクティブ<br/>(株)インタースコープ<br/>(株)ビー・ユー・ジー<br/>ソリッドネットワークス(株)<br/>の6社であります。<br/>アイベックス・アンド・リムズ(株)につきましては、平成16年12月株式交換により連結子会社としております。当連結会計年度におきましては同社の平成16年7月1日から平成16年11月30日までの数値につきまして持分法を適用しております。<br/>(株)イメージクエストインタラクティブにつきましては、平成16年12月株式一部売却により、当連結会計年度におきましては、同社の平成16年6月1日より平成16年11月30日までの数値につきまして持分法を適用しております。<br/>ソリッドネットワークス(株)につきましては、平成16年12月株式取得にともない持分法を適用しております。当連結会計年度におきましては、同社の平成16年10月1日より平成17年3月31日までの数値につきまして持分法を適用しております。</p> <p>(2) 持分法を適用しない非連結子会社の名称等</p> | <p>(1) 持分法適用の関連会社数<br/>関連会社は全て持分法を適用しております。<br/>当該持分法適用関連会社は、<br/>(株)アルク<br/>(株)インタースコープ<br/>(株)ビー・ユー・ジー<br/>ソリッドネットワークス(株)<br/>の4社であります。<br/>なお、上記の4社の株式につきましては、平成18年1月5日をもって会社分割により(株)DGインキュベーションに分割承継されております。これに伴い、以上の4銘柄につきましては、(株)DGインキュベーションが営業取引として投資育成目的で所有することとなりましたため、分割日以降、関連会社に該当しないこととなっております。<br/>従いまして、当連結会計年度におきましては、(株)アルクは同社の平成17年6月1日から平成17年11月30日まで、(株)インタースコープは同社の平成17年7月1日から平成17年12月31日まで、(株)ビー・ユー・ジーおよびソリッドネットワークス(株)は同社の平成17年4月1日から平成17年9月30日までの数値につきまして持分法を適用しております。</p> <p>(2) 持分法を適用しない非連結子会社の名称等<br/>非連結子会社の名称<br/>(株)カカコム・インシュアランス<br/>(株)カカコム・フィナンシャル<br/>各社の当期純損益(持分に見合う額)および利益剰余金(持分に見合う額)等からみて、持分法の対象から除いても連結財務諸表に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため、持分法の適用範囲から除外しております。</p> |

| 項目                                     | 前連結会計年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成18年6月30日)   |
|--|---|--|
|  | (3) 持分法の適用の手続について特に記載する必要があると認められる事項<br>持分法適用会社のうち、決算日が連結決算日と異なる会社については、当該会社の事業年度に係る財務諸表を使用しております。  | (3) 持分法の適用の手続について特に記載する必要があると認められる事項<br>同左   |
| 3 連結子会社の事業年度等に関する事項                    | <p>連結子会社のうち、(株)カカコムおよびフオートラベル(株)、ならびに(株)クリエイティブガレージの決算日は3月31日であります。</p> <p>連結財務諸表の作成にあたっては、同決算日現在の財務諸表を使用しております。ただし、連結決算日との間に生じた重要な取引については連結上必要な調整を行っております。</p> <p>なお、上記以外の連結子会社4社の決算日と連結決算日は一致しております。</p>  | <p>連結子会社のうち、(株)カカコム、フオートラベル(株)、(株)クリエイティブガレージならびに(株)D G &amp; パートナーズの決算日は3月31日であります。</p> <p>連結財務諸表の作成にあたっては、同決算日現在の財務諸表を使用しております。ただし、連結決算日との間に生じた重要な取引については連結上必要な調整を行っております。</p> <p>なお、上記以外の連結子会社10社の決算日と連結決算日は一致しております。</p>   |
| 4 会計処理基準に関する事項<br>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法 | <p>有価証券<br/>その他有価証券</p> <p>時価のあるもの<br/>...決算末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)によっております。</p> <p>時価のないもの<br/>...移動平均法による原価法によっております。</p> <p>デリバティブ取引<br/>時価法によっております。</p> <p>たな卸資産<br/>仕掛品<br/>...個別法による原価法によっております。</p> <p>商品及び貯蔵品<br/>...移動平均法による原価法によっております。</p> | <p>有価証券<br/>その他有価証券(営業投資有価証券を含む)</p> <p>時価のあるもの<br/>...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)によっております。</p> <p>時価のないもの<br/>同左</p> <p>なお、投資事業有限責任組合およびそれに類する組合への出資(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>デリバティブ取引<br/>同左</p> <p>たな卸資産<br/>仕掛品<br/>同左</p> <p>商品及び貯蔵品<br/>同左</p> |

| 項目                    | 前連結会計年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成18年6月30日)   |
|-----------------------|--|--|
| (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法 | <p>有形固定資産<br/>定率法によっております。<br/>ただし、平成10年4月以降に取得した建物（建物附属設備は除く）については、定額法を採用しております。<br/>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。<br/>建物及び構築物 6～22年<br/>器具及び備品 2～20年<br/>無形固定資産<br/>営業権<br/>…商法施行規則の規定に基づく最長期間（5年間）で毎期均等額を償却しております。<br/>ソフトウェア<br/>…市場販売目的のソフトウェアについては、見込販売期間（最長3年）における見込販売収益に基づく償却額と残存販売期間に基づく均等配分額を比較し、いずれか大きい額を計上しております。また、自社利用目的のソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間（最長5年）に基づく定額法によっております。</p> | <p>有形固定資産<br/>同左</p> <p>無形固定資産<br/>営業権<br/>…5年間で毎期均等額を償却しております。</p> <p>ソフトウェア<br/>…自社利用目的のソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間（最長5年）に基づく定額法によっております。</p> |
| (3) 重要な繰延資産の処理方法      | <p>新株発行費<br/>…支出時に全額費用として処理しております。<br/>社債発行費<br/>…金額的に軽微なものを除き、3年間で毎期均等額を償却しております。</p>   | <p>新株発行費<br/>同左</p> <p>社債発行費<br/>同左</p>  |
| (4) 重要な引当金の計上基準       | <p>貸倒引当金<br/>債権の貸倒れ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。<br/>賞与引当金<br/>一部連結子会社については、従業員に対する賞与の支出に充てるため、支給見込額のうち当連結会計年度の負担すべき額を計上しております。<br/>退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務の見込額（簡便法により自己都合期末要支給額の100%）を計上しております。</p>   | <p>投資損失引当金<br/>投資の損失に備えるため、投資先会社の実状を勘案の上、その損失見積額を計上しております。<br/>貸倒引当金<br/>同左</p> <p>賞与引当金<br/>同左</p> <p>退職給付引当金<br/>同左</p>                      |
| (5) 重要なリース取引の処理方法     | <p>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。</p>  | <p>同左</p>  |

| 項目                        | 前連結会計年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成18年6月30日)   |
|---------------------------|---|--|
| (6) 重要なヘッジ会計の方法           | <p>ヘッジ会計の方法<br/>特例処理の要件を満たす金利スワップにつき、特例処理を採用しております。</p> <p>ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段.....金利スワップ<br/>ヘッジ対象.....借入金利息</p> <p>ヘッジ方針<br/>当社グループのデリバティブ取引に対する方針は、固定金利で資金調達することを目的としており、投機的な取引は行わない方針であります。</p> <p>ヘッジ有効性評価の方法<br/>金利変動リスク及びキャッシュ・フロー変動リスクをヘッジする目的で、以下の条件を満たす金利スワップを締結しております。</p> <p>イ 金利スワップの想定元本と長期借入金の元本額がほぼ同一である。</p> <p>ロ 金利スワップの想定元本と長期借入金の契約期間及び満期がほぼ同一である。</p> <p>ハ 金利スワップで受払いされる変動金利のインデックスと長期借入金の変動金利インデックスのベースがTIBORで同一である。</p> <p>ニ 金利スワップと長期借入金の金利改定条件がほぼ同一である。</p> <p>ホ 金利スワップの受払い条件がスワップ期間を通して一定である。</p> <p>従って、金利スワップの特例処理の要件を満たしているので決算日における有効性の評価を省略しております。</p> | <p>ヘッジ会計の方法<br/>同左</p> <p>ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>同左</p> <p>ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>ヘッジ有効性評価の方法<br/>同左</p> |
| (7) その他連結財務諸表作成のための重要な事項  | 消費税等の会計処理の方法<br>...税抜方式によっております。  | 同左   |
| 5 連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項   | 連結子会社の資産及び負債の評価については、全面時価評価法を採用しております。  | 同左   |
| 6 連結調整勘定の償却に関する事項         | 投資の効果が発現する期間を考慮し、連結子会社アイベックス・アンド・リムズ(株)に係る連結調整勘定は20年間、同フオートラベル(株)に係る連結調整勘定は10年間で均等償却することとしております。なお、他の関係会社につきましては、5年間で均等償却しております。  | 同左   |
| 7 利益処分項目等の取扱いに関する事項       | 連結剰余金計算書は、連結会社の利益処分について連結会計年度中に確定した利益処分に基づいて作成しております。   |  |
| 8 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲 | 連結キャッシュ・フロー計算書における資金(現金及び現金同等物)は、現金、普通預金および当座預金ならびに取得の日から3ヶ月以内に満期日の到来する定期預金からなっております。   | 同左   |

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

| <p>前連結会計年度<br/>(自 平成16年7月1日<br/>至 平成17年6月30日)</p> | <p>当連結会計年度<br/>(自 平成17年7月1日<br/>至 平成18年6月30日)</p>   |
|---|---|
|   | <p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準)<br/>当連結会計年度より、「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)および「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。<br/>従来の資本の部の合計に相当する金額は7,248,184千円です。<br/>なお、連結財務諸表規則の改正により、当連結会計年度における連結貸借対照表の純資産の部については、改正後の連結財務諸表規則により作成しております。</p>   |
|   | <p>(固定資産の減損に係る会計基準)<br/>当連結会計年度より、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))および「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)を適用しております。<br/>なお、これによる損益に与える影響はありません。</p>  |
|   | <p>(差入保証金の処理方法)<br/>子会社における外国為替保証金取引業務に係る差入保証金につきましては、従来、連結貸借対照表上、固定資産(投資その他の資産)に計上しておりましたが、当連結会計年度より流動資産に計上する方法に変更しております。<br/>外国為替保証金取引業務に係る差入保証金は、顧客の取引総残高に応じて一定の割合で差し入れるものであります。従来は、これを保守的に固定資産に計上しておりましたが、当連結会計年度において、外国為替保証金取引業務の開始から相当の期間を経過したことに伴い、顧客の取引開始から決済までの期間に関する実態分析を実施し、取引が開始から1年以内に決済されている事実から判断して、現在の外国為替保証金取引業務に係る差入保証金の性格をより適切に財政状態に反映するために当該変更を行っております。<br/>この変更により、従来の方法によった場合に比べ、流動資産の「その他」は125,000千円増加し、固定資産(投資その他の資産)の「その他」は同額減少しております。<br/>また、従来は連結キャッシュ・フロー計算書におきましても、当該差入保証金に関する収支につきましては「投資活動によるキャッシュ・フロー」の区分において、「敷金・保証金の差入による支出」および「敷金・保証金の返還による収入」として計上しておりましたが、上記の変更に伴い、「営業活動によるキャッシュ・フロー」の区分において、「営業保証金の( )増加額又は減少額」として計上する方法に変更しております。<br/>この変更の結果、従来の方法によった場合に比べ、「営業活動によるキャッシュ・フロー」は70,000千円減少し、「投資活動によるキャッシュ・フロー」は同額増加しております。</p> |



| <p>前連結会計年度<br/>(自 平成16年7月1日<br/>至 平成17年6月30日)</p> | <p>当連結会計年度<br/>(自 平成17年7月1日<br/>至 平成18年6月30日)</p>  |
|---|--|
|   | <p>(営業投資有価証券の処理方法)</p> <p>投資育成目的の有価証券につきましては、従来、連結貸借対照表上、固定資産(投資その他の資産)の「投資有価証券」に計上しておりましたが、当連結会計年度から流動資産の「営業投資有価証券」として計上する方法に変更しております。同じく、当該有価証券の時価評価に係る繰延税金負債についても固定負債の「繰延税金負債」に計上しておりましたが、流動負債の「繰延税金負債」として計上する方法に変更しております。</p> <p>また、従来は連結損益計算書上、上記有価証券のうち、株式に係る損益については営業外収益の「投資有価証券売却益」もしくは営業外費用の「その他」として純額計上しておりましたが、当連結会計年度から「売上高」および「売上原価」として総額表示する方法に変更しております。同じく投資事業組合出資に係る損益については営業外収益の「投資事業組合収益」もしくは営業外費用の「その他」として純額計上しておりましたが、純額を「売上高」もしくは「売上原価」として表示する方法に変更しております。</p> <p>さらに、当該有価証券に係る収支につきましても、従来は連結キャッシュ・フロー計算書上、「投資活動によるキャッシュ・フロー」の区分において「投資有価証券の取得による支出」ならびに「投資有価証券の売却による収入」、「投資事業組合からの分配による収入」および「投資事業組合への出資の払戻による収入」として計上しておりましたが、当連結会計年度から「営業活動によるキャッシュ・フロー」の区分におきまして「営業投資有価証券の( )増加額又は減少額」として加減算表示する方法に変更しております。</p> <p>この変更は、当連結会計年度に投資育成事業を専業にて行う連結子会社(株)DGインキュベーション等を設立し、併せて平成18年1月5日を期日とした会社分割により、当社が保有する投資育成目的の有価証券を当該子会社に移管したことに伴い、これらの投資育成目的の有価証券の取得および売却等を営業取引として行うこととなったため、当社グループの財政状態、経営成績およびキャッシュ・フローの状況をより適切に表示するために行ったものであります。</p> <p>この変更により、連結貸借対照表上、従来と同一の基準によった場合と比較して流動資産が4,528,656千円増加するとともに、固定資産が同額減少しており、同じく流動負債が78,417千円増加するとともに、固定負債が同額減少しております。</p> <p>また、連結損益計算書上、売上高および売上原価が、それぞれ2,449,625千円、1,015,120千円増加し、これにより営業利益も1,434,504千円増加しておりますが、経常利益及び税金等調整前当期純利益への影響はありません。</p> <p>さらに、連結キャッシュ・フロー計算書上、「営業活動によるキャッシュ・フロー」が1,311,026千円増加するとともに、「投資活動によるキャッシュ・フロー」が同額減少しております。</p> |

表示方法の変更

| <p>前連結会計年度<br/>(自 平成16年7月1日<br/>至 平成17年6月30日)</p>   | <p>当連結会計年度<br/>(自 平成17年7月1日<br/>至 平成18年6月30日)</p>   |
|---|---|
| <p>(連結貸借対照表)</p> <p>1 「証券取引法等の一部を改正する法律」(平成16年法律第97号)が平成16年6月9日に公布され、平成16年12月1日より適用となったこと及び「金融商品会計に関する実務指針」(会計制度委員会報告第14号)が平成17年2月15日付で改正されたことに伴い、当連結会計年度から投資事業有限責任組合及びこれに類する組合への出資(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)を投資有価証券として表示する方法に変更いたしました。</p> <p>なお、当連結会計年度の「投資有価証券」に含まれる当該出資の額は130,660千円であり、前連結会計年度における投資その他の資産の「その他」に含まれている当該出資の額は146,876千円であります。</p> <p>2 前連結会計年度まで区分掲記しておりました「未収還付法人税等」(当連結会計年度157千円)については、資産総額の100分の5以下となりましたので、流動資産の「その他」に含めて表示することとしております。</p> |   |
|   | <p>(連結損益計算書)</p> <p>前連結会計年度において特別利益の「その他」に含めて表示しておりました「貸倒引当金戻入益」(前連結会計年度1,814千円)については、特別利益の総額の100分の10超となりましたので、当連結会計年度より区分掲記しております。</p> |

追加情報

| <p>前連結会計年度<br/>(自 平成16年7月1日<br/>至 平成17年6月30日)</p>  | <p>当連結会計年度<br/>(自 平成17年7月1日<br/>至 平成18年6月30日)</p> |
|--|---|
| <p>(外形標準課税)</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、当連結会計年度から「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25,139千円増加し、営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益が同額減少しております。</p> |   |

注記事項

( 連結貸借対照表関係 )

| 前連結会計年度<br>(平成17年6月30日)  | 当連結会計年度<br>(平成18年6月30日) |             |                  |  |      |           |           |  |       |           |                |           |       |          |   |            |           |                  |  |      |           |           |  |       |           |                |          |
|--|-------------------------|-------------|------------------|--|------|-----------|-----------|--|-------|-----------|----------------|-----------|-------|----------|---|------------|-----------|------------------|--|------|-----------|-----------|--|-------|-----------|----------------|----------|
| <p>1 貸付有価証券及び預り金<br/>上場株式(連結子会社および業務提携会社)<br/>911,736千円を金融機関に貸出しております。また、当該貸付有価証券に係る現金による受入保証金は、預り金として表示しております。</p> <p>2 当社は、平成16年5月14日の2007年満期ユーロ円貨建転換社債型新株予約権付社債の発行に際して付随して締結したLetter Agreementを平成16年12月21日に解除しております。</p> <p>また、同日に同社債の発行契約において、同社債の所持人に対して、平成16年5月14日の翌日からいつでも、同社債の全部が全額償還されるまでの間、会社のネット・キャッシュが1,500,000千円を下回らないよう維持する旨の制限を750,000千円に減額いたしました。ここに、「ネット・キャッシュ」とは、会社(その子会社及び関連会社を含まない。)のすべての現金(現金総額には、会社が自由に使用できないもの及び使用制限が付されているものを含まない。)から、長期借入金、短期借入金、社債、保証債務および借入又は保証について既に約束し、義務を負担し、若しくは合意済のものがあるときはその金額の総額を控除した金額をいいます。</p> <p>なお、同社債については買入消却ならびに社債権者による新株引受権の行使に係る代用払込により、当連結会計年度中に全て償還いたしておりますので、上記の制限につきましても全て終了いたしております。</p> <p>3 関連会社に対するものは次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 70%;">投資有価証券(株式)</td> <td style="text-align: right;">1,448,384千円</td> </tr> </table> <p>4 担保資産及び担保付債務<br/>担保に供している資産及び当該担保権によって担保されている債務は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2">担保に供している資産(帳簿価格)</td> </tr> <tr> <td>定期預金</td> <td style="text-align: right;">170,196千円</td> </tr> <tr> <td colspan="2">担保されている債務</td> </tr> <tr> <td>短期借入金</td> <td style="text-align: right;">230,000千円</td> </tr> <tr> <td>一年以内返済予定の長期借入金</td> <td style="text-align: right;">315,580千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">96,720千円</td> </tr> </table> <p>5 発行済株式の種類及び総数<br/>普通株式 78,608.23株</p> <p>6 自己株式の数<br/>当社が保有する自己株式の数は普通株式4.53株であります。</p> | 投資有価証券(株式)              | 1,448,384千円 | 担保に供している資産(帳簿価格) |  | 定期預金 | 170,196千円 | 担保されている債務 |  | 短期借入金 | 230,000千円 | 一年以内返済予定の長期借入金 | 315,580千円 | 長期借入金 | 96,720千円 | <p>1 貸付有価証券及び預り金<br/>上場株式(連結子会社)411,946千円を金融機関に貸出しております。また、当該貸付有価証券に係る現金による受入保証金は、預り金として表示しております。</p> <p>2</p> <p>3 非連結子会社に対するものは次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 70%;">投資有価証券(株式)</td> <td style="text-align: right;">112,800千円</td> </tr> </table> <p>4 担保資産及び担保付債務<br/>担保に供している資産及び当該担保権によって担保されている債務は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2">担保に供している資産(帳簿価格)</td> </tr> <tr> <td>定期預金</td> <td style="text-align: right;">120,114千円</td> </tr> <tr> <td colspan="2">担保されている債務</td> </tr> <tr> <td>短期借入金</td> <td style="text-align: right;">230,000千円</td> </tr> <tr> <td>一年以内返済予定の長期借入金</td> <td style="text-align: right;">96,720千円</td> </tr> </table> <p>5</p> <p>6</p> | 投資有価証券(株式) | 112,800千円 | 担保に供している資産(帳簿価格) |  | 定期預金 | 120,114千円 | 担保されている債務 |  | 短期借入金 | 230,000千円 | 一年以内返済予定の長期借入金 | 96,720千円 |
| 投資有価証券(株式)   | 1,448,384千円             |             |                  |  |      |           |           |  |       |           |                |           |       |          |   |            |           |                  |  |      |           |           |  |       |           |                |          |
| 担保に供している資産(帳簿価格)   |                         |             |                  |  |      |           |           |  |       |           |                |           |       |          |   |            |           |                  |  |      |           |           |  |       |           |                |          |
| 定期預金   | 170,196千円               |             |                  |  |      |           |           |  |       |           |                |           |       |          |   |            |           |                  |  |      |           |           |  |       |           |                |          |
| 担保されている債務  |                         |             |                  |  |      |           |           |  |       |           |                |           |       |          |   |            |           |                  |  |      |           |           |  |       |           |                |          |
| 短期借入金  | 230,000千円               |             |                  |  |      |           |           |  |       |           |                |           |       |          |   |            |           |                  |  |      |           |           |  |       |           |                |          |
| 一年以内返済予定の長期借入金   | 315,580千円               |             |                  |  |      |           |           |  |       |           |                |           |       |          |   |            |           |                  |  |      |           |           |  |       |           |                |          |
| 長期借入金  | 96,720千円                |             |                  |  |      |           |           |  |       |           |                |           |       |          |   |            |           |                  |  |      |           |           |  |       |           |                |          |
| 投資有価証券(株式)   | 112,800千円               |             |                  |  |      |           |           |  |       |           |                |           |       |          |   |            |           |                  |  |      |           |           |  |       |           |                |          |
| 担保に供している資産(帳簿価格)   |                         |             |                  |  |      |           |           |  |       |           |                |           |       |          |   |            |           |                  |  |      |           |           |  |       |           |                |          |
| 定期預金   | 120,114千円               |             |                  |  |      |           |           |  |       |           |                |           |       |          |   |            |           |                  |  |      |           |           |  |       |           |                |          |
| 担保されている債務  |                         |             |                  |  |      |           |           |  |       |           |                |           |       |          |   |            |           |                  |  |      |           |           |  |       |           |                |          |
| 短期借入金  | 230,000千円               |             |                  |  |      |           |           |  |       |           |                |           |       |          |   |            |           |                  |  |      |           |           |  |       |           |                |          |
| 一年以内返済予定の長期借入金   | 96,720千円                |             |                  |  |      |           |           |  |       |           |                |           |       |          |   |            |           |                  |  |      |           |           |  |       |           |                |          |

## (連結損益計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日)                          | 当連結会計年度<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成18年6月30日)   |
|---|--|
| 1 一般管理費に含まれる研究開発費<br>43,452千円                                     | 1 一般管理費に含まれる研究開発費<br>41,477千円  |
| 2 預り保証金利息<br>支払利息の中に貸付有価証券の担保として受入れている保証金に対する利息62,846千円が含まれております。 | 2 預り保証金利息<br>支払利息の中に貸付有価証券の担保として受入れている保証金に対する利息88,463千円が含まれております。                      |
| 3 固定資産除却損の内訳<br>器具及び備品<br>86千円                                    | 3 固定資産除却損の内訳<br>建物及び構築物<br>794千円<br>器具及び備品<br>317千円<br>ソフトウェア<br>933千円<br>計<br>2,045千円 |
| 4 社債消却益及び社債消却損<br>2007年満期ユーロ円貨建転換社債型新株予約権付社債の買入消却にともなうものであります。    | 4  |
| 5 ソフトウェア評価損<br>ユビキタスマーケティングシステムに係る損失であります。                        | 5  |

## (連結株主資本等変動計算書関係)

当連結会計年度(自 平成17年7月1日 至 平成18年6月30日)

## 1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|            | 前連結会計年度末<br>株式数(株) | 当連結会計年度<br>増加株式数(株) | 当連結会計年度<br>減少株式数(株) | 当連結会計年度末<br>株式数(株) |
|------------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式      |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式 (注) 1 | 78,608.23          | 400.00              |                     | 79,008.23          |
| 合計         | 78,608.23          | 400.00              |                     | 79,008.23          |
| 自己株式       |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式 (注) 2 | 4.53               | 0.50                |                     | 5.03               |
| 合計         | 4.53               | 0.50                |                     | 5.03               |

(注) 1. 普通株式の発行済株式総数の増加400.00株は、新株予約権および新株引受権の権利行使による新株の発行による増加であります。

2. 普通株式の自己株式の株式数の増加0.50株は、端株の買取による増加であります。

## 2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

## 3. 配当に関する事項

該当事項はありません。

## (連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成18年6月30日) |             |                             |           |                       |             |  |             |             |           |           |             |                            |             |                                     |             |                  |             |                             |           |                               |           |      |          |      |       |        |             |      |         |                   |             |                   |           |                      |         |                         |           |          |
|--|--|-------------|-----------------------------|-----------|-----------------------|-------------|--|-------------|-------------|-----------|-----------|-------------|----------------------------|-------------|-------------------------------------|-------------|------------------|-------------|-----------------------------|-----------|-------------------------------|-----------|------|----------|------|-------|--------|-------------|------|---------|-------------------|-------------|-------------------|-----------|----------------------|---------|-------------------------|-----------|----------|
| <p>1 連結貸借対照表上の現金及び預金勘定期末残高と連結キャッシュ・フロー計算書上の現金及び現金同等物期末残高との調整<br/>平成17年6月30日現在</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金勘定</td> <td style="text-align: right;">6,815,665千円</td> </tr> <tr> <td>定期預金、別段預金</td> <td style="text-align: right;">743,576千円</td> </tr> <tr> <td>現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">6,072,088千円</td> </tr> </table>   | 現金及び預金勘定                                 | 6,815,665千円 | 定期預金、別段預金                   | 743,576千円 | 現金及び現金同等物             | 6,072,088千円 | <p>1 連結貸借対照表上の現金及び預金勘定期末残高と連結キャッシュ・フロー計算書上の現金及び現金同等物期末残高との調整<br/>平成18年6月30日現在</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金勘定</td> <td style="text-align: right;">7,575,614千円</td> </tr> <tr> <td>定期預金、別段預金</td> <td style="text-align: right;">103,725千円</td> </tr> <tr> <td>現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">7,471,888千円</td> </tr> </table> | 現金及び預金勘定    | 7,575,614千円 | 定期預金、別段預金 | 103,725千円 | 現金及び現金同等物   | 7,471,888千円                |             |                                     |             |                  |             |                             |           |                               |           |      |          |      |       |        |             |      |         |                   |             |                   |           |                      |         |                         |           |          |
| 現金及び預金勘定   | 6,815,665千円                              |             |                             |           |                       |             |  |             |             |           |           |             |                            |             |                                     |             |                  |             |                             |           |                               |           |      |          |      |       |        |             |      |         |                   |             |                   |           |                      |         |                         |           |          |
| 定期預金、別段預金  | 743,576千円                                |             |                             |           |                       |             |  |             |             |           |           |             |                            |             |                                     |             |                  |             |                             |           |                               |           |      |          |      |       |        |             |      |         |                   |             |                   |           |                      |         |                         |           |          |
| 現金及び現金同等物  | 6,072,088千円                              |             |                             |           |                       |             |  |             |             |           |           |             |                            |             |                                     |             |                  |             |                             |           |                               |           |      |          |      |       |        |             |      |         |                   |             |                   |           |                      |         |                         |           |          |
| 現金及び預金勘定   | 7,575,614千円                              |             |                             |           |                       |             |  |             |             |           |           |             |                            |             |                                     |             |                  |             |                             |           |                               |           |      |          |      |       |        |             |      |         |                   |             |                   |           |                      |         |                         |           |          |
| 定期預金、別段預金  | 103,725千円                                |             |                             |           |                       |             |  |             |             |           |           |             |                            |             |                                     |             |                  |             |                             |           |                               |           |      |          |      |       |        |             |      |         |                   |             |                   |           |                      |         |                         |           |          |
| 現金及び現金同等物  | 7,471,888千円                              |             |                             |           |                       |             |  |             |             |           |           |             |                            |             |                                     |             |                  |             |                             |           |                               |           |      |          |      |       |        |             |      |         |                   |             |                   |           |                      |         |                         |           |          |
| <p>2 株式の取得により新たに連結子会社となった会社の資産および負債の主な内訳<br/>株式の取得により、新たにアイベックス・アンド・リムズ(株)およびフォートラベル(株)を連結したことに伴う連結開始時の資産および負債の内訳、ならびに株式の取得価額と取得による収入または支出(純額)との関係は次のとおりであります。<br/>アイベックス・アンド・リムズ(株)<br/>(平成16年11月30日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">流動資産</td> <td style="text-align: right;">2,410,943千円</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td style="text-align: right;">380,003千円</td> </tr> <tr> <td>連結調整勘定</td> <td style="text-align: right;">3,953,846千円</td> </tr> <tr> <td>流動負債</td> <td style="text-align: right;">2,222,219千円</td> </tr> <tr> <td>固定負債</td> <td style="text-align: right;">572,417千円</td> </tr> <tr> <td>小計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">3,950,154千円</td> </tr> <tr> <td>支配獲得時までの持分法適用後の株式の貸借対照表計上額</td> <td style="text-align: right;">1,509,129千円</td> </tr> <tr> <td>差引：アイベックス・アンド・リムズ(株)株式の当連結会計年度の取得価額</td> <td style="text-align: right;">2,441,025千円</td> </tr> <tr> <td>株式交換による当社株式の発行価額</td> <td style="text-align: right;">2,441,025千円</td> </tr> <tr> <td>アイベックス・アンド・リムズ(株)の現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right;">678,778千円</td> </tr> <tr> <td>差引：アイベックス・アンド・リムズ(株)株式取得による収入</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">678,778千円</td> </tr> </table> <p>フォートラベル(株) (平成17年1月31日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">流動資産</td> <td style="text-align: right;">20,940千円</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td style="text-align: right;">338千円</td> </tr> <tr> <td>連結調整勘定</td> <td style="text-align: right;">1,233,725千円</td> </tr> <tr> <td>流動負債</td> <td style="text-align: right;">4,781千円</td> </tr> <tr> <td>フォートラベル(株)株式の取得価額</td> <td style="text-align: right;">1,250,223千円</td> </tr> <tr> <td>株式交換による子会社株式の発行価額</td> <td style="text-align: right;">475,223千円</td> </tr> <tr> <td>フォートラベル(株)の現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right;">9,581千円</td> </tr> <tr> <td>差引：フォートラベル(株)株式取得のための支出</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">765,418千円</td> </tr> </table> | 流動資産                                     | 2,410,943千円 | 固定資産                        | 380,003千円 | 連結調整勘定                | 3,953,846千円 | 流動負債   | 2,222,219千円 | 固定負債        | 572,417千円 | 小計        | 3,950,154千円 | 支配獲得時までの持分法適用後の株式の貸借対照表計上額 | 1,509,129千円 | 差引：アイベックス・アンド・リムズ(株)株式の当連結会計年度の取得価額 | 2,441,025千円 | 株式交換による当社株式の発行価額 | 2,441,025千円 | アイベックス・アンド・リムズ(株)の現金及び現金同等物 | 678,778千円 | 差引：アイベックス・アンド・リムズ(株)株式取得による収入 | 678,778千円 | 流動資産 | 20,940千円 | 固定資産 | 338千円 | 連結調整勘定 | 1,233,725千円 | 流動負債 | 4,781千円 | フォートラベル(株)株式の取得価額 | 1,250,223千円 | 株式交換による子会社株式の発行価額 | 475,223千円 | フォートラベル(株)の現金及び現金同等物 | 9,581千円 | 差引：フォートラベル(株)株式取得のための支出 | 765,418千円 | <p>2</p> |
| 流動資産   | 2,410,943千円                              |             |                             |           |                       |             |  |             |             |           |           |             |                            |             |                                     |             |                  |             |                             |           |                               |           |      |          |      |       |        |             |      |         |                   |             |                   |           |                      |         |                         |           |          |
| 固定資産   | 380,003千円                                |             |                             |           |                       |             |  |             |             |           |           |             |                            |             |                                     |             |                  |             |                             |           |                               |           |      |          |      |       |        |             |      |         |                   |             |                   |           |                      |         |                         |           |          |
| 連結調整勘定   | 3,953,846千円                              |             |                             |           |                       |             |  |             |             |           |           |             |                            |             |                                     |             |                  |             |                             |           |                               |           |      |          |      |       |        |             |      |         |                   |             |                   |           |                      |         |                         |           |          |
| 流動負債   | 2,222,219千円                              |             |                             |           |                       |             |  |             |             |           |           |             |                            |             |                                     |             |                  |             |                             |           |                               |           |      |          |      |       |        |             |      |         |                   |             |                   |           |                      |         |                         |           |          |
| 固定負債   | 572,417千円                                |             |                             |           |                       |             |  |             |             |           |           |             |                            |             |                                     |             |                  |             |                             |           |                               |           |      |          |      |       |        |             |      |         |                   |             |                   |           |                      |         |                         |           |          |
| 小計   | 3,950,154千円                              |             |                             |           |                       |             |  |             |             |           |           |             |                            |             |                                     |             |                  |             |                             |           |                               |           |      |          |      |       |        |             |      |         |                   |             |                   |           |                      |         |                         |           |          |
| 支配獲得時までの持分法適用後の株式の貸借対照表計上額   | 1,509,129千円                              |             |                             |           |                       |             |  |             |             |           |           |             |                            |             |                                     |             |                  |             |                             |           |                               |           |      |          |      |       |        |             |      |         |                   |             |                   |           |                      |         |                         |           |          |
| 差引：アイベックス・アンド・リムズ(株)株式の当連結会計年度の取得価額  | 2,441,025千円                              |             |                             |           |                       |             |  |             |             |           |           |             |                            |             |                                     |             |                  |             |                             |           |                               |           |      |          |      |       |        |             |      |         |                   |             |                   |           |                      |         |                         |           |          |
| 株式交換による当社株式の発行価額   | 2,441,025千円                              |             |                             |           |                       |             |  |             |             |           |           |             |                            |             |                                     |             |                  |             |                             |           |                               |           |      |          |      |       |        |             |      |         |                   |             |                   |           |                      |         |                         |           |          |
| アイベックス・アンド・リムズ(株)の現金及び現金同等物  | 678,778千円                                |             |                             |           |                       |             |  |             |             |           |           |             |                            |             |                                     |             |                  |             |                             |           |                               |           |      |          |      |       |        |             |      |         |                   |             |                   |           |                      |         |                         |           |          |
| 差引：アイベックス・アンド・リムズ(株)株式取得による収入  | 678,778千円                                |             |                             |           |                       |             |  |             |             |           |           |             |                            |             |                                     |             |                  |             |                             |           |                               |           |      |          |      |       |        |             |      |         |                   |             |                   |           |                      |         |                         |           |          |
| 流動資産   | 20,940千円                                 |             |                             |           |                       |             |  |             |             |           |           |             |                            |             |                                     |             |                  |             |                             |           |                               |           |      |          |      |       |        |             |      |         |                   |             |                   |           |                      |         |                         |           |          |
| 固定資産   | 338千円                                    |             |                             |           |                       |             |  |             |             |           |           |             |                            |             |                                     |             |                  |             |                             |           |                               |           |      |          |      |       |        |             |      |         |                   |             |                   |           |                      |         |                         |           |          |
| 連結調整勘定   | 1,233,725千円                              |             |                             |           |                       |             |  |             |             |           |           |             |                            |             |                                     |             |                  |             |                             |           |                               |           |      |          |      |       |        |             |      |         |                   |             |                   |           |                      |         |                         |           |          |
| 流動負債   | 4,781千円                                  |             |                             |           |                       |             |  |             |             |           |           |             |                            |             |                                     |             |                  |             |                             |           |                               |           |      |          |      |       |        |             |      |         |                   |             |                   |           |                      |         |                         |           |          |
| フォートラベル(株)株式の取得価額  | 1,250,223千円                              |             |                             |           |                       |             |  |             |             |           |           |             |                            |             |                                     |             |                  |             |                             |           |                               |           |      |          |      |       |        |             |      |         |                   |             |                   |           |                      |         |                         |           |          |
| 株式交換による子会社株式の発行価額  | 475,223千円                                |             |                             |           |                       |             |  |             |             |           |           |             |                            |             |                                     |             |                  |             |                             |           |                               |           |      |          |      |       |        |             |      |         |                   |             |                   |           |                      |         |                         |           |          |
| フォートラベル(株)の現金及び現金同等物   | 9,581千円                                  |             |                             |           |                       |             |  |             |             |           |           |             |                            |             |                                     |             |                  |             |                             |           |                               |           |      |          |      |       |        |             |      |         |                   |             |                   |           |                      |         |                         |           |          |
| 差引：フォートラベル(株)株式取得のための支出  | 765,418千円                                |             |                             |           |                       |             |  |             |             |           |           |             |                            |             |                                     |             |                  |             |                             |           |                               |           |      |          |      |       |        |             |      |         |                   |             |                   |           |                      |         |                         |           |          |
| <p>3 重要な非資金取引の内容</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">転換社債型新株予約権付社債の転換による資本金増加額</td> <td style="text-align: right;">360,000千円</td> </tr> <tr> <td>転換社債型新株予約権付社債の転換による資本準備金増加額</td> <td style="text-align: right;">360,000千円</td> </tr> <tr> <td>転換による転換社債型新株予約権付社債減少額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">720,000千円</td> </tr> </table>   | 転換社債型新株予約権付社債の転換による資本金増加額                | 360,000千円   | 転換社債型新株予約権付社債の転換による資本準備金増加額 | 360,000千円 | 転換による転換社債型新株予約権付社債減少額 | 720,000千円   | <p>3</p>   |             |             |           |           |             |                            |             |                                     |             |                  |             |                             |           |                               |           |      |          |      |       |        |             |      |         |                   |             |                   |           |                      |         |                         |           |          |
| 転換社債型新株予約権付社債の転換による資本金増加額  | 360,000千円                                |             |                             |           |                       |             |  |             |             |           |           |             |                            |             |                                     |             |                  |             |                             |           |                               |           |      |          |      |       |        |             |      |         |                   |             |                   |           |                      |         |                         |           |          |
| 転換社債型新株予約権付社債の転換による資本準備金増加額  | 360,000千円                                |             |                             |           |                       |             |  |             |             |           |           |             |                            |             |                                     |             |                  |             |                             |           |                               |           |      |          |      |       |        |             |      |         |                   |             |                   |           |                      |         |                         |           |          |
| 転換による転換社債型新株予約権付社債減少額  | 720,000千円                                |             |                             |           |                       |             |  |             |             |           |           |             |                            |             |                                     |             |                  |             |                             |           |                               |           |      |          |      |       |        |             |      |         |                   |             |                   |           |                      |         |                         |           |          |

## (リース取引関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日)                    |                     |                            |                     | 当連結会計年度<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成18年6月30日)         |                     |                            |                     |
|---|---------------------|----------------------------|---------------------|--|---------------------|----------------------------|---------------------|
| 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                    |                     |                            |                     | 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         |                     |                            |                     |
| (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                       |                     |                            |                     | (1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額 |                     |                            |                     |
|   | 取得価額<br>相当額<br>(千円) | 減価償却<br>累計額相<br>当額<br>(千円) | 期末残高<br>相当額<br>(千円) |  | 取得価額<br>相当額<br>(千円) | 減価償却<br>累計額相<br>当額<br>(千円) | 期末残高<br>相当額<br>(千円) |
| 器具及び備品  | 261,995             | 151,292                    | 110,702             | 器具及び備品   | 130,433             | 52,391                     | 78,041              |
| ソフトウェア  | 390,205             | 200,520                    | 189,685             | ソフトウェア   | 385,437             | 265,461                    | 119,975             |
| 合計  | 652,201             | 351,813                    | 300,387             | 合計   | 515,870             | 317,853                    | 198,017             |
| (2) 未経過リース料期末残高相当額  |                     |                            |                     | (2) 未経過リース料期末残高相当額等                              |                     |                            |                     |
|   |                     |                            |                     | 未経過リース料期末残高相当額                                   |                     |                            |                     |
| 1年内   |                     |                            | 126,039千円           | 1年内  |                     |                            | 96,667千円            |
| 1年超   |                     |                            | 184,658千円           | 1年超  |                     |                            | 110,099千円           |
| 合計  |                     |                            | 310,697千円           | 合計   |                     |                            | 206,766千円           |
| (3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額                                |                     |                            |                     | (3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失  |                     |                            |                     |
| 支払リース料  |                     |                            | 115,082千円           | 支払リース料   |                     |                            | 136,471千円           |
| 減価償却費相当額  |                     |                            | 105,152千円           | 減価償却費相当額   |                     |                            | 124,948千円           |
| 支払利息相当額   |                     |                            | 10,191千円            | 支払利息相当額  |                     |                            | 9,032千円             |
| (4) 減価償却費相当額の算定方法   |                     |                            |                     | (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。                          |                     |                            |                     | 同左   |                     |                            |                     |
| (5) 利息相当額の算定方法  |                     |                            |                     | (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。 |                     |                            |                     | 同左   |                     |                            |                     |
|   |                     |                            |                     | (減損損失について)                                       |                     |                            |                     |
|   |                     |                            |                     | リース資産に配分された減損損失はありません。                           |                     |                            |                     |

( 有価証券関係 )

前連結会計年度

1 その他有価証券で時価のあるもの (平成17年6月30日)

| 区分                     | 取得原価<br>(千円) | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|------------------------|--------------|--------------------|------------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの  |              |                    |            |
| 株式                     | 2,081,238    | 2,144,902          | 63,663     |
| 債券                     |              |                    |            |
| その他                    |              |                    |            |
| 小計                     | 2,081,238    | 2,144,902          | 63,663     |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの |              |                    |            |
| 株式                     |              |                    |            |
| 債券                     |              |                    |            |
| その他                    | 3,135        | 2,897              | 237        |
| 小計                     | 3,135        | 2,897              | 237        |
| 合計                     | 2,084,373    | 2,147,799          | 63,425     |

2 当連結会計年度中に売却したその他有価証券 (自 平成16年7月1日 至 平成17年6月30日)

| 売却額 (千円) | 売却益の合計額 (千円) | 売却損の合計額 (千円) |
|----------|--------------|--------------|
| 365,666  | 126,225      |              |

3 時価評価されていない有価証券 (平成17年6月30日)

その他有価証券

| 内容       | 連結貸借対照表計上額(千円) |
|----------|----------------|
| 非上場株式    | 117,053        |
| 投資事業組合出資 | 130,660        |
| 合計       | 247,713        |

当連結会計年度

1 その他有価証券で時価のあるもの（平成18年6月30日）

| 区分                     | 取得原価<br>(千円) | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|------------------------|--------------|--------------------|------------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの  |              |                    |            |
| 株式                     | 1,073,544    | 1,408,377          | 334,832    |
| 債券                     |              |                    |            |
| その他                    |              |                    |            |
| 小計                     | 1,073,544    | 1,408,377          | 334,832    |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの |              |                    |            |
| 株式                     | 6,500        | 4,004              | 2,496      |
| 債券                     |              |                    |            |
| その他                    |              |                    |            |
| 小計                     | 6,500        | 4,004              | 2,496      |
| 合計                     | 1,080,044    | 1,412,381          | 332,336    |

2 当連結会計年度中に売却したその他有価証券（自 平成17年7月1日 至 平成18年6月30日）

| 売却額（千円）   | 売却益の合計額（千円） | 売却損の合計額（千円） |
|-----------|-------------|-------------|
| 2,203,584 | 1,179,995   | 56          |

3 時価評価されていない有価証券（平成18年6月30日）

その他有価証券

| 内容       | 連結貸借対照表計上額(千円) |
|----------|----------------|
| 非上場株式    | 2,970,850      |
| 投資事業組合出資 | 205,547        |
| 匿名組合出資   | 2,995,464      |
| 合計       | 6,171,863      |



(デリバティブ取引関係)

1 取引の状況に関する事項

| 前連結会計年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成18年6月30日)  |
|---|---|
| <p>1 取引の内容<br/>当社および連結子会社1社は、変動金利の借入金の資金調達を固定金利の資金調達に換えるため、金利スワップ取引を行っております。また、連結子会社1社は借入金の変動金利の金利上昇リスクに備えるため、金利キャップ取引を利用しております。</p> <p>2 取引に対する取組方針<br/>デリバティブ取引は、原則として調達した資金の範囲内で利用しており、投機目的のためのデリバティブ取引は行わない方針であります。</p> <p>3 取引の利用目的<br/>金利スワップ取引および金利キャップ取引は、将来の金利変動リスクおよび金利上昇リスクの回避を目的としております。</p> <p>4 取引に係るリスクの内容<br/>利用している金利スワップ取引および金利キャップ取引については、市場金利の変動によるリスクをそれぞれ有しております。なお、当該取引の相手先は、信用度の高い国内の銀行であるため、信用リスクはほとんどないものと考えております。</p> <p>5 取引に係るリスク管理体制<br/>デリバティブ取引の実行及び管理は、経理規程に従い、取締役会の承認を得たうえで経理財務部で行っております。<br/>なお、ヘッジ有効性評価の方法等については、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」に記載しております。</p> | <p>1 取引の内容<br/>同左</p> <p>2 取引に対する取組方針<br/>同左</p> <p>3 取引の利用目的<br/>同左</p> <p>4 取引に係るリスクの内容<br/>同左</p> <p>5 取引に係るリスク管理体制<br/>同左</p> |

2 取引の時価等に関する事項

前連結会計年度末(平成17年6月30日現在)

デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益の状況

(1) 金利関連

| 区分        | 種類       | 契約額等<br>(千円)        | 契約額等のうち<br>1年超(千円) | 時価<br>(千円) | 評価損益<br>(千円) |
|-----------|----------|---------------------|--------------------|------------|--------------|
| 市場取引以外の取引 | 金利スワップ取引 | 250,000             | 250,000            | 13,967     | 13,967       |
|           | 金利キャップ取引 | 250,000<br>(13,230) | 200,000            | 393        | 12,836       |
| 合計        |          | 500,000             | 450,000            | 13,573     | 26,803       |

1 時価の算定方法

取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しております。

2 ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引は除いております。

3 ( )内の金額はキャップ取引に係るオプション料(キャップフィー)であります。

当連結会計年度末（平成18年6月30日現在）

デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益の状況

(1) 金利関連

| 区分            | 種類       | 契約額等<br>(千円)         | 契約額等のうち<br>1年超(千円) | 時価<br>(千円) | 評価損益<br>(千円) |
|---------------|----------|----------------------|--------------------|------------|--------------|
| 市場取引以外の<br>取引 | 金利スワップ取引 | 250,000              | 250,000            | 5,335      | 5,335        |
|               | 金利キャップ取引 | 200,000<br>( 10,660) | 200,000            | 1,320      | 9,339        |
| 合計            |          | 450,000              | 450,000            | 4,015      | 14,675       |

1 時価の算定方法

取引先金融機関から提示された価格等に基づき算定しております。

2 ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引は除いております。

3 ( )内の金額はキャップ取引に係るオプション料(キャップフィー)であります。

(退職給付関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日)                     | 当連結会計年度<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成18年6月30日)                  |
|--|---|
| 1 採用している退職給付制度の概要<br>当社グループは、退職金規程に基づく社内積立の退職一時金制度を採用しております。 | 1 採用している退職給付制度の概要<br>同左                                   |
| 2 退職給付債務に関する事項<br>退職給付債務の額 22,800千円<br>退職給付引当金の額 22,800千円    | 2 退職給付債務に関する事項<br>退職給付債務の額 22,807千円<br>退職給付引当金の額 22,807千円 |
| 3 退職給付費用に関する事項<br>勤務費用の額 6,276千円<br>退職給付費用の額 6,276千円         | 3 退職給付費用に関する事項<br>勤務費用の額 3,253千円<br>退職給付費用の額 3,253千円      |

(ストック・オプション等関係)

当連結会計年度(自 平成17年7月1日 至 平成18年6月30日)

1. スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) スtock・オプションの内容

| 会社名          | 提出会社                       | 提出会社   | 提出会社  | 提出会社                      |
|--------------|----------------------------|--|---|---------------------------|
| 決議年月日        | 平成13年9月26日                 | 平成14年9月25日                                   | 平成15年9月24日  | 平成15年9月24日                |
| 付与対象者の区分及び人数 | 当社取締役 4名<br>当社従業員 39名      | 当社取締役 8名<br>当社監査役 3名<br>当社顧問 3名<br>当社従業員 36名 | 当社取締役 10名<br>当社監査役 4名<br>当社顧問 4名<br>当社従業員 38名<br>関係会社取締役 3名 | 当社取締役 1名<br>当社従業員 7名      |
| 株式の種類及び付与数   | 普通株式 1,730株                | 普通株式 860株                                    | 普通株式 1,015株   | 普通株式 125株                 |
| 付与日          | 平成13年9月26日                 | 平成15年1月20日                                   | 平成15年10月20日   | 平成16年3月22日                |
| 権利確定条件       | 付されていません                   | 付されていません                                     | 付されていません  | 付されていません                  |
| 対象勤務期間       | 定めはありません                   | 定めはありません                                     | 定めはありません  | 定めはありません                  |
| 権利行使期間       | 平成15年10月17日～<br>平成20年9月30日 | 平成16年10月1日～<br>平成19年9月30日                    | 平成17年10月1日～<br>平成20年9月30日                                   | 平成17年10月1日～<br>平成20年9月30日 |

| 会社名          | 提出会社   | 提出会社                      | 提出会社                      | 提出会社   |
|--------------|--|---------------------------|---------------------------|--|
| 決議年月日        | 平成16年9月28日   | 平成16年9月28日                | 平成16年9月28日                | 平成17年9月22日   |
| 付与対象者の区分及び人数 | 当社取締役 8名<br>当社監査役 4名<br>当社従業員 42名<br>関係会社取締役 2名<br>関係会社従業員 79名 | 当社従業員 1名                  | 当社顧問 1名<br>当社従業員 5名       | 当社取締役 9名<br>当社監査役 4名<br>当社顧問 1名<br>当社従業員 17名<br>子会社取締役 8名<br>子会社従業員 114名 |
| 株式の種類及び付与数   | 普通株式 869株  | 普通株式 20株                  | 普通株式 110株                 | 普通株式 767株  |
| 付与日          | 平成16年10月18日  | 平成16年12月20日               | 平成17年8月17日                | 平成18年1月23日   |
| 権利確定条件       | 付されていません   | 付されていません                  | 付されていません                  | 付されていません   |
| 対象勤務期間       | 定めはありません   | 定めはありません                  | 定めはありません                  | 定めはありません   |
| 権利行使期間       | 平成18年10月1日～<br>平成26年9月30日                                      | 平成18年10月1日～<br>平成26年9月30日 | 平成18年10月1日～<br>平成26年9月30日 | 平成19年10月1日～<br>平成27年9月22日  |

| 会社名          | 子会社                       | 子会社                                  | 子会社                         | 子会社                         |
|--------------|---------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 決議年月日        | 平成15年9月19日                | 平成15年9月19日                           | 平成17年9月21日                  | 平成15年1月6日                   |
| 付与対象者の区分及び人数 | 顧問 1名                     | 取締役 7名<br>監査役 3名<br>従業員 17名<br>顧問 1名 | 取締役 6名<br>監査役 2名<br>従業員 21名 | 取締役 6名<br>監査役 1名<br>従業員 25名 |
| 株式の種類及び付与数   | 普通株式 1,200株               | 普通株式 4,376株                          | 普通株式 800株                   | 普通株式 5,250株                 |
| 付与日          | 平成15年9月19日                | 平成16年8月26日                           | 平成18年1月24日                  | 平成15年1月7日                   |
| 権利確定条件       | 付されていません                  | 付されていません                             | 付されていません                    | 付されていません                    |
| 対象勤務期間       | 定めはありません                  | 定めはありません                             | 定めはありません                    | 定めはありません                    |
| 権利行使期間       | 平成18年9月20日～<br>平成25年9月18日 | 平成18年9月20日～<br>平成25年9月18日            | 平成19年9月22日～<br>平成24年9月21日   | 平成17年1月7日～<br>平成25年1月6日     |

| 会社名          | 子会社                           | 子会社                           | 子会社  | 子会社                          | 子会社                           |
|--------------|-------------------------------|-------------------------------|--|------------------------------|-------------------------------|
| 決議年月日        | 平成16年6月25日                    | 平成16年6月25日                    | 平成17年6月28日   | 平成16年8月9日                    | 平成17年4月26日                    |
| 付与対象者の区分及び人数 | 取締役 6名<br>監査役 2名<br>従業員 39名   | 従業員 10名                       | 取締役 4名<br>監査役 3名<br>従業員 83名<br>子会社取締役 3名<br>子会社従業員 19名 | 取締役 2名                       | 取締役 4名<br>監査役 2名<br>従業員 5名    |
| 株式の種類及び付与数   | 普通株式 1,266株                   | 普通株式 135株                     | 普通株式 1,500株  | 普通株式 1,000株                  | 普通株式 235株                     |
| 付与日          | 平成16年8月24日                    | 平成17年2月15日                    | 平成18年3月22日   | 平成16年8月24日                   | 平成17年5月24日                    |
| 権利確定条件       | 付されて<br>おりません                 | 付されて<br>おりません                 | 付されて<br>おりません  | 付されて<br>おりません                | 付されて<br>おりません                 |
| 対象勤務期間       | 定めはありません                      | 定めはありません                      | 定めはありません   | 定めはありません                     | 定めはありません                      |
| 権利行使期間       | 平成18年6月26日<br>～<br>平成23年6月25日 | 平成18年6月26日<br>～<br>平成23年6月25日 | 平成19年6月29日<br>～<br>平成24年6月28日                          | 平成18年8月25日<br>～<br>平成26年8月9日 | 平成19年4月27日<br>～<br>平成27年4月26日 |

[次へ](#)

## (2) ストック・オプションの規模及びその変動状況

## a. ストック・オプションの数

| 会社名      | 提出会社       | 提出会社       | 提出会社       | 提出会社       |
|----------|------------|------------|------------|------------|
| 決議年月日    | 平成13年9月26日 | 平成14年9月25日 | 平成15年9月24日 | 平成15年9月24日 |
| 権利確定前(株) |            |            |            |            |
| 期首       |            |            | 950        | 85         |
| 付与       |            |            |            |            |
| 失効       |            |            | 5          |            |
| 権利確定     |            |            | 945        | 85         |
| 未確定残     |            |            |            |            |
| 権利確定後(株) |            |            |            |            |
| 期首       | 544        | 405        |            |            |
| 権利確定     |            |            | 945        | 85         |
| 権利行使     | 260        | 45         | 85         | 10         |
| 失効       |            |            |            |            |
| 未行使残     | 284        | 360        | 860        | 75         |

| 会社名      | 提出会社       | 提出会社       | 提出会社       | 提出会社       |
|----------|------------|------------|------------|------------|
| 決議年月日    | 平成16年9月28日 | 平成16年9月28日 | 平成16年9月28日 | 平成17年9月22日 |
| 権利確定前(株) |            |            |            |            |
| 期首       | 816        | 20         |            |            |
| 付与       |            |            | 110        | 767        |
| 失効       | 96         | 20         |            | 9          |
| 権利確定     |            |            |            |            |
| 未確定残     | 720        |            | 110        | 758        |
| 権利確定後(株) |            |            |            |            |
| 期首       |            |            |            |            |
| 権利確定     |            |            |            |            |
| 権利行使     |            |            |            |            |
| 失効       |            |            |            |            |
| 未行使残     |            |            |            |            |

| 会社名      | 子会社        | 子会社        | 子会社        | 子会社       |
|----------|------------|------------|------------|-----------|
| 決議年月日    | 平成15年9月19日 | 平成15年9月19日 | 平成17年9月21日 | 平成15年1月6日 |
| 権利確定前(株) |            |            |            |           |
| 期首       | 1,200      | 4,320      |            |           |
| 付与       |            |            | 800        |           |
| 失効       |            | 8          | 8          |           |
| 権利確定     |            |            |            |           |
| 未確定残     | 1,200      | 4,312      | 792        |           |
| 権利確定後(株) |            |            |            |           |
| 期首       |            |            |            | 2,022     |
| 権利確定     |            |            |            |           |
| 権利行使     |            |            |            | 477       |
| 失効       |            |            |            |           |
| 未行使残     |            |            |            | 1,545     |

| 会社名      | 子会社        | 子会社        | 子会社        | 子会社       | 子会社        |
|----------|------------|------------|------------|-----------|------------|
| 決議年月日    | 平成16年6月25日 | 平成16年6月25日 | 平成17年6月28日 | 平成16年8月9日 | 平成17年4月26日 |
| 権利確定前(株) |            |            |            |           |            |
| 期首       | 1,203      | 135        |            | 1,000     | 235        |
| 付与       |            |            | 1,500      |           |            |
| 失効       | 123        |            |            |           |            |
| 権利確定     |            |            |            |           |            |
| 未確定残     | 1,080      | 135        | 1,500      | 1,000     | 235        |
| 権利確定後(株) |            |            |            |           |            |
| 期首       |            |            |            |           |            |
| 権利確定     |            |            |            |           |            |
| 権利行使     |            |            |            |           |            |
| 失効       |            |            |            |           |            |
| 未行使残     |            |            |            |           |            |

b. 単価情報

| 会社名                   | 提出会社       | 提出会社       | 提出会社       | 提出会社       |
|-----------------------|------------|------------|------------|------------|
| 決議年月日                 | 平成13年9月26日 | 平成14年9月25日 | 平成15年9月24日 | 平成15年9月24日 |
| 権利行使価格(円)             | 104,030    | 32,838     | 282,000    | 399,000    |
| 行使時平均株価(円)            | 578,826.92 | 509,333.33 | 486,000.00 | 613,500.00 |
| 付与日における<br>公正な評価単価(円) |            |            |            |            |

| 会社名                   | 提出会社       | 提出会社       | 提出会社       | 提出会社       |
|-----------------------|------------|------------|------------|------------|
| 決議年月日                 | 平成16年9月28日 | 平成16年9月28日 | 平成16年9月28日 | 平成17年9月22日 |
| 権利行使価格(円)             | 369,758    | 399,150    | 609,000    | 594,190    |
| 行使時平均株価(円)            |            |            |            |            |
| 付与日における<br>公正な評価単価(円) |            |            |            |            |

| 会社名                   | 子会社        | 子会社        | 子会社        | 子会社        |
|-----------------------|------------|------------|------------|------------|
| 決議年月日                 | 平成15年9月19日 | 平成15年9月19日 | 平成17年9月21日 | 平成15年1月6日  |
| 権利行使価格(円)             | 13,750     | 13,750     | 472,500    | 13,334     |
| 行使時平均株価(円)            |            |            |            | 354,230.80 |
| 付与日における<br>公正な評価単価(円) |            |            |            |            |

| 会社名                   | 子会社        | 子会社        | 子会社        | 子会社       | 子会社        |
|-----------------------|------------|------------|------------|-----------|------------|
| 決議年月日                 | 平成16年6月25日 | 平成16年6月25日 | 平成17年6月28日 | 平成16年8月9日 | 平成17年4月26日 |
| 権利行使価格(円)             | 334,260    | 285,130    | 482,040    | 50,000    | 50,000     |
| 行使時平均株価(円)            |            |            |            |           |            |
| 付与日における<br>公正な評価単価(円) |            |            |            |           |            |

## ( 税効果会計関係 )

| 前連結会計年度<br>(平成17年6月30日)  | 当連結会計年度<br>(平成18年6月30日) |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
|--|-------------------------|--------|---------|---------|--------------------|----------|--------|----------|------------|----------|---------|----------|------------|--------|-----------|---------|----------|-----------|----------|---------|-------------------|----------|--|-----------|--------|-----------|----------|-----------|--------------|----------|----------|----------|--------------|-----------|--|-------|-------|---------|---------|-------|----------|---------|-----------|-------|----------|-----------|----------|---------|----------|------------|-------|----------|---------|-------|-----------|----------|---------|-----|----------|----------|-----------|--------|-----------|----------|-----------|--------------|-----------|---------------|----------|-----|-------|----------|-----------|--------------|-----------|
| <p>1 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</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">881千円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">9,134千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">19,728千円</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">20,808千円</td></tr> <tr><td>販売用ソフトウェア</td><td style="text-align: right;">30,279千円</td></tr> <tr><td>株式評価損否認</td><td style="text-align: right;">34,534千円</td></tr> <tr><td>たな卸資産償却額否認</td><td style="text-align: right;">551千円</td></tr> <tr><td>出資金評価損否認</td><td style="text-align: right;">1,232千円</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">453,427千円</td></tr> <tr><td>未実現利益の消去</td><td style="text-align: right;">7,882千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">29,457千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">607,919千円</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">432,005千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">175,914千円</td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">25,832千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">25,832千円</td></tr> <tr><td>差引：繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">150,081千円</td></tr> </table> | 貸倒引当金                   | 881千円  | 退職給付引当金 | 9,134千円 | 賞与引当金              | 19,728千円 | 未払事業税  | 20,808千円 | 販売用ソフトウェア  | 30,279千円 | 株式評価損否認 | 34,534千円 | たな卸資産償却額否認 | 551千円  | 出資金評価損否認  | 1,232千円 | 繰越欠損金    | 453,427千円 | 未実現利益の消去 | 7,882千円 | その他               | 29,457千円 | 繰延税金資産小計   | 607,919千円 | 評価性引当額 | 432,005千円 | 繰延税金資産合計 | 175,914千円 | その他有価証券評価差額金 | 25,832千円 | 繰延税金負債合計 | 25,832千円 | 差引：繰延税金資産の純額 | 150,081千円 | <p>1 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</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">896千円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">9,395千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">32,112千円</td></tr> <tr><td>投資損失引当金</td><td style="text-align: right;">207,090千円</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">71,383千円</td></tr> <tr><td>販売用ソフトウェア</td><td style="text-align: right;">13,713千円</td></tr> <tr><td>株式評価損否認</td><td style="text-align: right;">27,504千円</td></tr> <tr><td>たな卸資産償却額否認</td><td style="text-align: right;">551千円</td></tr> <tr><td>出資金評価損否認</td><td style="text-align: right;">1,232千円</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">476,743千円</td></tr> <tr><td>未実現利益の消去</td><td style="text-align: right;">3,647千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">48,967千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">893,238千円</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">379,764千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">513,474千円</td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">142,892千円</td></tr> <tr><td>投資事業組合収益益金不算入</td><td style="text-align: right;">45,446千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">510千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">188,849千円</td></tr> <tr><td>差引：繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">324,624千円</td></tr> </table> | 貸倒引当金 | 896千円 | 退職給付引当金 | 9,395千円 | 賞与引当金 | 32,112千円 | 投資損失引当金 | 207,090千円 | 未払事業税 | 71,383千円 | 販売用ソフトウェア | 13,713千円 | 株式評価損否認 | 27,504千円 | たな卸資産償却額否認 | 551千円 | 出資金評価損否認 | 1,232千円 | 繰越欠損金 | 476,743千円 | 未実現利益の消去 | 3,647千円 | その他 | 48,967千円 | 繰延税金資産小計 | 893,238千円 | 評価性引当額 | 379,764千円 | 繰延税金資産合計 | 513,474千円 | その他有価証券評価差額金 | 142,892千円 | 投資事業組合収益益金不算入 | 45,446千円 | その他 | 510千円 | 繰延税金負債合計 | 188,849千円 | 差引：繰延税金資産の純額 | 324,624千円 |
| 貸倒引当金  | 881千円                   |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| 退職給付引当金  | 9,134千円                 |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| 賞与引当金  | 19,728千円                |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| 未払事業税  | 20,808千円                |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| 販売用ソフトウェア  | 30,279千円                |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| 株式評価損否認  | 34,534千円                |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| たな卸資産償却額否認   | 551千円                   |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| 出資金評価損否認   | 1,232千円                 |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| 繰越欠損金  | 453,427千円               |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| 未実現利益の消去   | 7,882千円                 |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| その他  | 29,457千円                |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| 繰延税金資産小計   | 607,919千円               |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| 評価性引当額   | 432,005千円               |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| 繰延税金資産合計   | 175,914千円               |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| その他有価証券評価差額金   | 25,832千円                |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| 繰延税金負債合計   | 25,832千円                |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| 差引：繰延税金資産の純額   | 150,081千円               |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| 貸倒引当金  | 896千円                   |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| 退職給付引当金  | 9,395千円                 |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| 賞与引当金  | 32,112千円                |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| 投資損失引当金  | 207,090千円               |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| 未払事業税  | 71,383千円                |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| 販売用ソフトウェア  | 13,713千円                |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| 株式評価損否認  | 27,504千円                |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| たな卸資産償却額否認   | 551千円                   |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| 出資金評価損否認   | 1,232千円                 |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| 繰越欠損金  | 476,743千円               |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| 未実現利益の消去   | 3,647千円                 |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| その他  | 48,967千円                |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| 繰延税金資産小計   | 893,238千円               |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| 評価性引当額   | 379,764千円               |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| 繰延税金資産合計   | 513,474千円               |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| その他有価証券評価差額金   | 142,892千円               |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| 投資事業組合収益益金不算入  | 45,446千円                |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| その他  | 510千円                   |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| 繰延税金負債合計   | 188,849千円               |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| 差引：繰延税金資産の純額   | 324,624千円               |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| <p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">40.69%</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">0.33%</td></tr> <tr><td>住民税均等割</td><td style="text-align: right;">0.46%</td></tr> <tr><td>持分法による投資損失</td><td style="text-align: right;">9.13%</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">4.27%</td></tr> <tr><td>持分変動利益</td><td style="text-align: right;">24.19%</td></tr> <tr><td>連結調整勘定償却額</td><td style="text-align: right;">7.98%</td></tr> <tr><td>繰越欠損金の利用</td><td style="text-align: right;">4.70%</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">0.36%</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">33.61%</td></tr> </table>   | 法定実効税率                  | 40.69% | (調整)    |         | 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 0.33%    | 住民税均等割 | 0.46%    | 持分法による投資損失 | 9.13%    | 繰越欠損金   | 4.27%    | 持分変動利益     | 24.19% | 連結調整勘定償却額 | 7.98%   | 繰越欠損金の利用 | 4.70%     | その他      | 0.36%   | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 33.61%   | <p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <p>法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため、注記を省略しております。</p> |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| 法定実効税率   | 40.69%                  |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| (調整)   |                         |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目   | 0.33%                   |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| 住民税均等割   | 0.46%                   |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| 持分法による投資損失   | 9.13%                   |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| 繰越欠損金  | 4.27%                   |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| 持分変動利益   | 24.19%                  |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| 連結調整勘定償却額  | 7.98%                   |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| 繰越欠損金の利用   | 4.70%                   |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| その他  | 0.36%                   |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率  | 33.61%                  |        |         |         |                    |          |        |          |            |          |         |          |            |        |           |         |          |           |          |         |                   |          |  |           |        |           |          |           |              |          |          |          |              |           |  |       |       |         |         |       |          |         |           |       |          |           |          |         |          |            |       |          |         |       |           |          |         |     |          |          |           |        |           |          |           |              |           |               |          |     |       |          |           |              |           |

## (セグメント情報)

## 【事業の種類別セグメント情報】

前連結会計年度(自 平成16年7月1日 至 平成17年6月30日)

(単位：千円)

|                       | ソリューション事業 | ポータル/ゲートウェイ事業 | モバイル事業  | その他の事業  | 計          | 消去又は全社    | 連結         |
|-----------------------|-----------|---------------|---------|---------|------------|-----------|------------|
| 売上高及び営業損益             |           |               |         |         |            |           |            |
| 売上高                   |           |               |         |         |            |           |            |
| (1) 外部顧客に対する売上高       | 4,453,886 | 3,355,229     | 22,151  | 15,200  | 7,846,467  |           | 7,846,467  |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | 31,996    | 5,352         | 960     | 1,500   | 39,808     | (39,808)  |            |
| 計                     | 4,485,883 | 3,360,581     | 23,111  | 16,700  | 7,886,275  | (39,808)  | 7,846,467  |
| 営業費用                  | 4,157,488 | 2,520,535     | 140,558 | 32,876  | 6,851,459  | 552,105   | 7,403,564  |
| 営業利益又は営業損失( )         | 328,394   | 840,045       | 117,447 | 16,176  | 1,034,816  | (591,913) | 442,902    |
| 資産、減価償却費及び資本的支出       |           |               |         |         |            |           |            |
| 資産                    | 7,540,761 | 13,720,898    | 439,753 | 194,726 | 21,896,138 | 2,363,653 | 24,259,792 |
| 減価償却費                 | 16,223    | 75,362        | 4,156   | 482     | 96,224     | 106,482   | 202,706    |
| 資本的支出                 | 5,624     | 209,732       | 25,228  |         | 240,586    | 3,185     | 243,771    |

## 1 事業区分の方法

事業は、サービスの内容および特性を考慮して区分しております。

## 2 各区分の主なサービス

## (1) ソリューション事業

インターネット(ブロードバンド)およびEコマース等のシステム設計・開発・運用、ソリューションとしてのVerity「ウルトラシーク」(検索ソフトウェア)、「smoothy」(ブロードバンドのコンテンツ管理のソフトウェア)等のソフトウェアの販売、ならびにインターネット(ブロードバンド)およびEコマース等のコンサルティング、広告、マーケティングおよびリサーチ。

## (2) ポータル/ゲートウェイ事業

インターネットにおける価格比較サイト「価格.com」、インターネット宿泊予約サイト「yoyaQ.com」、旅行のコミュニティポータルサイト「フォートラベル」、およびブログ検索ポータルサイト「テクノラティジャパン」の企画および運営、ならびにコンビニエンスストアを中心としたEコマース等の決済・物流事業。

## (3) モバイル事業

第三世代(3G)携帯電話に向けたモバイルコンテンツの提供、およびその周辺業務。

## (4) その他の事業

各種出版・編集企画制作業務、ならびにインターネットにおけるオンライン・コミュニティゲームの運営。

## 3 営業費用のうち、消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用598,260千円の主なものは、親会社本体の管理部門に係る費用であります。

## 4 資産のうち、消去又は全社の項目に含めた全社資産2,419,616千円の主なものは、親会社での余資運用資金(現金及び預金)、長期投資資金(投資有価証券)および管理部門に係る資産等であります。

## 5 減価償却費および資本的支出には長期前払費用および繰延資産とそれらの償却額が含まれております。



当連結会計年度(自 平成17年7月1日 至 平成18年6月30日)

(単位：千円)

|                       | ソリューション事業 | ポータル/ブログ事業 | ファイナンス事業  | インキュベーション事業 | 計          | 消去又は<br>全社 | 連結         |
|-----------------------|-----------|------------|-----------|-------------|------------|------------|------------|
| 売上高及び営業損益             |           |            |           |             |            |            |            |
| 売上高                   |           |            |           |             |            |            |            |
| (1) 外部顧客に対する売上高       | 4,972,751 | 2,885,897  | 2,167,966 | 2,449,625   | 12,476,240 |            | 12,476,240 |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | 17,017    | 43,385     | 170       |             | 60,573     | (60,573)   |            |
| 計                     | 4,989,769 | 2,929,282  | 2,168,136 | 2,449,625   | 12,536,814 | (60,573)   | 12,476,240 |
| 営業費用                  | 4,865,722 | 2,642,473  | 1,562,839 | 1,351,017   | 10,422,052 | 350,189    | 10,772,242 |
| 営業利益                  | 124,046   | 286,809    | 605,297   | 1,098,607   | 2,114,761  | (410,762)  | 1,703,998  |
| 資産、減価償却費及び資本的支出       |           |            |           |             |            |            |            |
| 資産                    | 6,219,176 | 4,634,317  | 7,287,065 | 6,143,837   | 24,284,397 | 3,489,974  | 27,774,372 |
| 減価償却費                 | 32,762    | 135,115    | 56,180    | 2,318       | 226,376    | 35,820     | 262,197    |
| 資本的支出                 | 21,978    | 385,488    | 434,340   | 14,819      | 856,626    | 53,965     | 910,592    |

1 事業区分の方法

事業は、サービスの内容および特性を考慮して区分しております。

2 各区分の主なサービス

(1) ソリューション事業

インターネット(ブロードバンド)およびEコマース等のシステム設計・開発・運用、ソリューションとしてのAutonomy「ウルトラシーク」(検索ソフトウェア)、「smoothy」(ブロードバンドのコンテンツ管理のソフトウェア)等のソフトウェアの販売、ならびにインターネット(ブロードバンド)およびEコマース等のコンサルティング、広告、マーケティングおよびリサーチ。

(2) ポータル/ブログ事業

インターネットにおける価格比較サイト「価格.com」、インターネット宿泊予約サイト「yoyaQ.com」、旅行のコミュニティポータルサイト「フォトラベル」、ブログ検索ポータルサイト「テクノラティジャパン」、および情報共有サイト「PingKing」等の企画および運営、ならびに第三世代(3G)携帯電話に向けたモバイルコンテンツの提供。

(3) ファイナンス事業

コンビニエンスストアを中心としたEコマース等の決済・物流事業、および外国為替保証金取引事業。

(4) インキュベーション事業

ベンチャー企業への投資・育成を中心とした事業戦略型ベンチャー・インキュベーション事業、および投資事業組合財産の管理運営業務。

3 営業費用のうち、消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用659,161千円の主なものは、親会社本体の管理部門に係る費用であります。

4 営業費用のうち、親会社に対する業務委託費等がソリューション事業において79,200千円、ポータル/ブログ事業において10,750千円、インキュベーション事業において60,500千円含まれております。なお、当該費用につきましては消去又は全社にて全額消去されております。

5 資産のうち、消去又は全社の項目に含めた全社資産4,705,194千円の主なものは、親会社での余資運用資金(現金及び預金)、匿名組合出資(投資有価証券)および管理部門に係る資産等であります。

6 減価償却費および資本的支出には長期前払費用および繰延資産とそれらの償却額が含まれております。

(事業区分の変更)

従来、事業区分は「ソリューション事業」、「ポータル/ゲートウェイ事業」、「モバイル事業」、「その他の事業」に区分しておりましたが、当連結会計年度より「ソリューション事業」、「ポータル/ブログ事業」、「ファイナンス事業」、「インキュベーション事業」の区分に変更しており、主な変更の内容は以下のとおりとなっております。

従来の「ポータル/ゲートウェイ事業」を「ポータル/ブログ事業」と名称変更し、併せて、従来「モバイル事業」としておりました、第三世代(3G)携帯電話をはじめとしたインターネット接続端末に向けたコンテンツ配信等のサービスの提供を「ポータル/ブログ事業」に統合しております。

従来、「ポータル/ゲートウェイ事業」に含めておりました、Eコマース等の決済・物流事業および外国為替保証金取引事業等を「ファイナンス事業」として新たに独立した事業区分に変更しております。

従来、独立のセグメントとはしておりませんでしたVTC事業(ベンチャー企業への投資・育成を行うインキュベーション事業)を「インキュベーション事業」として新たに独立した事業区分に変更しております。

この変更は、平成17年9月22日開催の第10回定時株主総会において、平成18年1月1日を期日として、当社の純粋持ち株会社への移行が決議されたことを踏まえ、各事業の実績および今後のグループ全体の事業戦略、ならびに新規連結子会社の設立等を勘案したうえで総合的な見直しを行った結果、事業の実態を反映した、より適切なセグメント情報を開示するために行ったものであります。

なお、当連結会計年度の事業区分によった場合の前連結会計年度の事業の種類別セグメント情報は次のとおりであります。

前連結会計年度(自 平成16年7月1日 至 平成17年6月30日)

(単位：千円)

|                       | ソリューション事業 | ポータル/ブログ事業 | ファイナンス事業  | インキュベーション事業 | 計          | 消去又は<br>全社 | 連結         |
|-----------------------|-----------|------------|-----------|-------------|------------|------------|------------|
| 売上高及び営業損益             |           |            |           |             |            |            |            |
| 売上高                   |           |            |           |             |            |            |            |
| (1) 外部顧客に対する売上高       | 4,469,086 | 2,084,229  | 1,293,150 |             | 7,846,467  |            | 7,846,467  |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | 29,496    | 6,435      | 487       |             | 36,419     | (36,419)   |            |
| 計                     | 4,498,583 | 2,090,665  | 1,293,638 |             | 7,882,886  | (36,419)   | 7,846,467  |
| 営業費用                  | 4,182,234 | 1,596,641  | 1,066,863 |             | 6,845,739  | 557,824    | 7,403,564  |
| 営業利益                  | 316,348   | 494,023    | 226,774   |             | 1,037,147  | (594,244)  | 442,902    |
| 資産、減価償却費及び資本的支出       |           |            |           |             |            |            |            |
| 資産                    | 8,009,693 | 5,364,526  | 7,202,385 |             | 20,576,605 | 3,683,187  | 24,259,792 |
| 減価償却費                 | 16,940    | 54,617     | 24,900    |             | 96,459     | 106,247    | 202,706    |
| 資本的支出                 | 5,624     | 212,665    | 22,296    |             | 240,586    | 3,185      | 243,771    |

**【所在地別セグメント情報】**

前連結会計年度(自 平成16年7月1日 至 平成17年6月30日)

本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社および重要な在外支店がないため、該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成17年7月1日 至 平成18年6月30日)

本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社および重要な在外支店がないため、該当事項はありません。

**【海外売上高】**

前連結会計年度(自 平成16年7月1日 至 平成17年6月30日)

海外売上高がないため、該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成17年7月1日 至 平成18年6月30日)

海外売上高がないため、該当事項はありません。

【関連当事者との取引】

前連結会計年度(自 平成16年7月1日 至 平成17年6月30日)

- 1 親会社及び法人主要株主等  
該当事項はありません。

- 2 役員及び個人主要株主等

| 属性  | 氏名    | 住所 | 資本金又は出資金<br>(千円) | 事業の内容<br>又は職業 | 議決権等の所有<br>(被所有)割合<br>(%) | 関係内容   |        | 取引の内容 | 取引金額<br>(千円) | 科目  | 期末残高<br>(千円) |
|-----|-------|----|------------------|---------------|---------------------------|--------|--------|-------|--------------|-----|--------------|
|     |       |    |                  |               |                           | 役員の兼任等 | 事業上の関係 |       |              |     |              |
| 監査役 | 喜田村洋一 |    |                  | 弁護士           |                           |        |        | 弁護士報酬 | 5,714        | 未払金 | 1,000        |

上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておりません。

- 3 子会社等

| 属性   | 会社等の名称 | 住所     | 資本金又は出資金<br>(千円) | 事業の内容<br>又は職業                                  | 議決権等の所有<br>(被所有)割合<br>(%) | 関係内容   |                                  | 取引の内容          | 取引金額<br>(千円) | 科目        | 期末残高<br>(千円) |
|------|--------|--------|------------------|--|---------------------------|--------|----------------------------------|----------------|--------------|-----------|--------------|
|      |        |        |                  |  |                           | 役員の兼任等 | 事業上の関係                           |                |              |           |              |
| 関連会社 | (株)アルク | 東京都杉並区 | 40,000           | 語学教育出版および教材の販売ならびに通信(インターネット・携帯電話等を含む)語学教育出版事業 | 所有<br>直接 21.05            | 兼任 2名  | 当社ソリューション事業におけるシステム制作および広告代理等の受託 | 広告代理等の委託       | 34,626       | 受取手形及び売掛金 | 262,028      |
|      |        |        |                  |  |                           |        |                                  | 運用・保守等の受託      | 371,770      |           |              |
|      |        |        |                  |  |                           |        |                                  | 広告代理等の受託       | 444,448      |           |              |
|      |        |        |                  |  |                           |        |                                  | コンサルティング業務等の受託 | 4,630        |           |              |
|      |        |        |                  |  |                           |        |                                  | 外注管理業務の受託      | 65           |           |              |

- 1 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておりません。

- 2 取引条件及び取引条件の決定方針等  
一般取引条件と同様であります。

- 4 兄弟会社等  
該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成17年7月1日 至 平成18年6月30日)

- 1 親会社及び法人主要株主等  
該当事項はありません。

- 2 役員及び個人主要株主等

| 属性  | 氏名    | 住所 | 資本金又は出資金<br>(千円) | 事業の内容<br>又は職業 | 議決権等の所有<br>(被所有)割合<br>(%) | 関係内容   |        | 取引の内容 | 取引金額<br>(千円) | 科目  | 期末残高<br>(千円) |
|-----|-------|----|------------------|---------------|---------------------------|--------|--------|-------|--------------|-----|--------------|
|     |       |    |                  |               |                           | 役員の兼任等 | 事業上の関係 |       |              |     |              |
| 監査役 | 喜田村洋一 |    |                  | 弁護士           |                           |        |        | 弁護士報酬 | 5,714        | 未払金 | 1,000        |

上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておりません。

- 3 子会社等  
該当事項はありません。

- 4 兄弟会社等  
該当事項はありません。

( 1株当たり情報 )

| 前連結会計年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日) |            | 当連結会計年度<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成18年6月30日) |            |
|--|------------|--|------------|
| 1株当たり純資産額                                | 85,031円47銭 | 1株当たり純資産額                                | 91,745円46銭 |
| 1株当たり当期純利益                               | 8,423円84銭  | 1株当たり当期純利益                               | 4,294円73銭  |
| 潜在株式調整後1株当たり<br>当期純利益                    | 7,763円52銭  | 潜在株式調整後1株当たり<br>当期純利益                    | 3,971円69銭  |

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

|   | 前連結会計年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日) | 当連結会計年度<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成18年6月30日)   |
|---|--|--|
| 1株当たり当期純利益  |  |  |
| 当期純利益(千円)   | 633,235                                  | 338,501  |
| 普通株主に帰属しない金額(千円)  |  |  |
| 普通株式に係る当期純利益(千円)  | 633,235                                  | 338,501  |
| 普通株式の期中平均株式数(株)   | 75,171.93                                | 78,817.88  |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益                                       |  |  |
| 当期純利益調整額(千円)  | 2,660                                    | 20,151   |
| (うち連結子会社の潜在株式による<br>調整額)                                | ( 2,660)                                 | ( 20,151)  |
| 普通株式増加数(株)  | 6,050.96                                 | 1,336.97   |
| (うち新株引受権)   | (423.76)                                 | (325.53)   |
| (うち新株予約権)   | (914.93)                                 | (1,011.44)   |
| (うち新株予約権付社債)  | (4,712.27)                               | ( )  |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式<br>調整後1株当たり当期純利益の算定に<br>含めなかった潜在株式の概要 |  | 当社の新株予約権<br>旧商法第280条ノ20および第280条ノ<br>21の規定に基づくストックオプション<br>平成16年9月28日定時株主総会決議<br>110株<br>平成17年9月22日定時株主総会決議<br>760株<br>連結子会社(株)カカコムの新株予<br>約権<br>旧商法第280条ノ20および第280条ノ<br>21の規定に基づくストックオプション<br>平成17年6月28日定時株主総会決議<br>1,500株<br>連結子会社(株)イーコンテキストの<br>新株予約権<br>旧商法第280条ノ20および第280条ノ<br>21の規定に基づくストックオプション<br>平成17年9月21日定時株主総会決議<br>792株 |

(重要な後発事象)

| 前連結会計年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日) | 当連結会計年度<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成18年6月30日)   |
|--|--|
|  | <p>(ストックオプションの付与)</p> <p>当社は、旧商法第280条ノ20および第280条ノ21の規定に基づき、平成17年9月22日開催の第10回定時株主総会および平成18年7月27日開催の取締役会においてストックオプションとして新株予約権の発行を決議し、平成18年8月4日付で発行しております。</p> <p>(1) 発行した新株予約権の数 20個</p> <p>(2) 新株予約権の目的となる株式の種類および数<br/>普通株式 20株</p> <p>(3) 新株予約権の発行価額 無償</p> <p>(4) 新株予約権の行使時の払込金額<br/>1株当たり 440,000円</p> <p>(5) 新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格および資本組入額<br/>発行価格 440,000円<br/>資本組入額 220,000円</p> <p>(6) 新株予約権の行使期間<br/>平成19年10月1日から平成27年9月22日まで</p> <p>(7) 新株予約権の行使の条件<br/>新株予約権の割当を受けた者は、新株予約権の行使時においても、当社および当社の関係会社の取締役、監査役、顧問または従業員であることを要する。ただし、当社および当社の関係会社の取締役または監査役が任期満了により退任した場合、従業員が定年で退職した場合、その他取締役会で認めた場合はこの限りではない。<br/>新株予約権者が死亡した場合は、相続人がこれを行って行使できるものとする。ただし、 に規定する新株予約権割当に関する契約に定める条件による。<br/>上記の他、権利行使の条件については、第10回定時株主総会および新株予約権発行の取締役会決議に基づき、当社と本新株予約権割当の対象となる当社および当社の関係会社の取締役、監査役、顧問または従業員との間で個別に締結する新株予約権割当に関する契約に定めるところによる。</p> |

| <p style="text-align: center;">前連結会計年度<br/>(自 平成16年7月1日<br/>至 平成17年6月30日)</p>   | <p style="text-align: center;">当連結会計年度<br/>(自 平成17年7月1日<br/>至 平成18年6月30日)</p> |
|---|---|
| <p>(純粋持株会社への移行)</p> <p>当社は、平成17年8月29日開催の当社取締役会において、平成18年1月1日を期日として、下記のとおりソリューション事業を新たに設立する「(株)DGソリューション」ならびにインキュベーション事業を100%子会社である「(株)DGインキュベーション」に承継させる会社分割を行い、純粋持株会社へ移行することを決議し、平成17年9月22日開催の第10回定時株主総会において承認を受けました。</p> <p>なお、会社分割に関する事項の概要は以下のとおりであります。</p> <p>1 会社分割の目的</p> <p>当社は、本件会社分割により、純粋持株会社である「(株)デジタルガレージ」とソリューション事業を承継する「(株)DGソリューション」、インキュベーション事業を承継する「(株)DGインキュベーション」に分割されます。</p> <p>当社は、純粋持株会社となることにより、グループ戦略の策定、推進に特化し、事業遂行は関係会社が行います。これにより、グループ経営機能の強化、各事業の収益性・経営責任(権限)の明確化、各事業における意思決定機能の迅速化・機動性の向上ができるものと考えております。</p> <p>2 会社分割の要旨</p> <p>(1) 分割をなすべき時期</p> <p>本件分割の分割期日は、平成18年1月1日といたします。ただし、手続きの進行に応じて必要あるときは、取締役会の承認を得てこれを変更することができることといたします。</p> <p>(2) 会社分割の方法</p> <p>当社を分割会社とし、ソリューション事業を新設する(株)DGソリューションに承継し、分割に際して発行する株式全てを当社に対して割当て交付する分社型分割(物的分割)、およびインキュベーション事業を既存の100%子会社(株)DGインキュベーションに承継する分社型分割(物的分割)を予定しております。</p> <p>(3) 承継会社が分割に際して発行する株式および割当てに関する事項</p> <p>ソリューション事業の分割に際して、(株)DGソリューションは本件分割に際して普通株式2,000株を発行し、これを分割会社である当社に割当交付いたします。</p> <p>また、インキュベーション事業の分割に際しては、当社は承継会社である(株)DGインキュベーションの発行済株式の全てを保有しているため、本件分割に際して、(株)DGインキュベーションは新たな株式の発行は行いません。</p> |   |

| <p style="text-align: center;">前連結会計年度<br/>(自 平成16年7月1日<br/>至 平成17年6月30日)</p>   | <p style="text-align: center;">当連結会計年度<br/>(自 平成17年7月1日<br/>至 平成18年6月30日)</p> |
|---|---|
| <p>(4) 承継会社が分割会社から承継する権利義務に関する事項<br/>         当社のソリューション事業に属する全ての資産・負債、権利義務および契約上の地位（従業員との雇用契約を含む）は㈱D Gソリューションが、インキュベーション事業に属する全ての資産・負債、権利義務および契約上の地位（従業員との雇用契約を含む）は㈱D Gインキュベーションが承継いたします。なお、当社は分割計画に基づいて承継する全ての債務について承継会社と連携して弁済の責を負うものであります。</p> <p>(5) 承継会社の概要</p> <p style="padding-left: 20px;">㈱D Gソリューション</p> <p>本店所在地 東京都渋谷区富ヶ谷二丁目43番15号</p> <p>代表者 代表取締役会長 林 郁<br/>         代表取締役社長 家氏 太造</p> <p>資本金 100百万円</p> <p>事業内容 ソリューション事業</p> <p>承継する資産と負債の明細（平成17年6月30日現在）</p> <p>資産 870百万円</p> <p>負債 170百万円</p> <p>純資産総額 700百万円</p> <p style="padding-left: 20px;">㈱D Gインキュベーション</p> <p>本店所在地 東京都渋谷区富ヶ谷二丁目43番15号</p> <p>代表者 代表取締役 林 郁</p> <p>資本金 50百万円</p> <p>事業内容 インキュベーション事業</p> <p>承継する資産と負債の明細（平成17年6月30日現在）</p> <p>資産 2,000百万円</p> <p>負債 0百万円</p> <p>純資産総額 2,000百万円</p> |   |



【連結附属明細表】

【社債明細表】

| 会社名               | 銘柄                            | 発行年月日          | 前期末残高<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円)        | 利率<br>(%) | 担保  | 償還期限           |
|-------------------|-------------------------------|----------------|---------------|----------------------|-----------|-----|----------------|
| (株)デジタルガレージ       | (株)デジタルガレージ<br>第1回無担保社債       | 平成15年<br>2月10日 | 300,000       | ( )                  | 0.33      | 無担保 | 平成18年<br>2月10日 |
|                   | (株)デジタルガレージ<br>第2回無担保社債       | 平成15年<br>8月25日 | 156,000       | 60,000<br>(60,000)   | 0.29      | 無担保 | 平成18年<br>8月25日 |
|                   | (株)デジタルガレージ<br>第3回無担保社債       | 平成18年<br>2月28日 |               | 300,000              | 0.80      | 無担保 | 平成21年<br>2月27日 |
| アイベックス・アンド・リムズ(株) | アイベックス・アンド・リムズ(株)<br>第1回無担保社債 | 平成17年<br>3月31日 | 200,000       | 160,000<br>(40,000)  | 0.76      | 無担保 | 平成22年<br>3月1日  |
| 合計                |                               |                | 656,000       | 520,000<br>(100,000) |           |     |                |

1 ( )内書は、1年以内の償還予定の額であります。

2 連結決算日後5年内における1年ごとの償還予定額の総額

| 1年以内<br>(千円) | 1年超2年以内<br>(千円) | 2年超3年以内<br>(千円) | 3年超4年以内<br>(千円) | 4年超5年以内<br>(千円) |
|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 100,000      | 40,000          | 340,000         | 40,000          |                 |

【借入金等明細表】

| 区分                      | 前期末残高<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) | 平均利率<br>(%) | 返済期限                      |
|-------------------------|---------------|---------------|-------------|---------------------------|
| 短期借入金                   | 860,000       | 1,130,000     | 1.21        |                           |
| 1年以内に返済予定の長期借入金         | 505,560       | 411,770       | 1.55        |                           |
| 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。) | 281,770       | 2,870,000     | 1.45        | 平成19年7月1日から<br>平成23年6月30日 |
| その他<br>預り金              | 4,836,033     | 4,739,128     | 1.43        |                           |
| 合計                      | 6,483,363     | 9,150,898     |             |                           |

1 「平均利率」については、借入金等の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。

2 預り金は、金融機関に貸出した貸付有価証券に係る受入保証金であります。

3 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く)の連結決算日後5年内における1年ごとの返済予定額の総額は次のとおりです。

| 1年超2年以内<br>(千円) | 2年超3年以内<br>(千円) | 3年超4年以内<br>(千円) | 4年超5年以内<br>(千円) |
|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 240,000         | 2,230,000       | 200,000         | 200,000         |

(2) 【その他】

該当事項はありません。

2【財務諸表等】

(1)【財務諸表】

【貸借対照表】

| 区分            | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成17年6月30日) |            | 当事業年度<br>(平成18年6月30日) |            |
|---------------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|
|               |          | 金額(千円)                | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                | 構成比<br>(%) |
| (資産の部)        |          |                       |            |                       |            |
| 流動資産          |          |                       |            |                       |            |
| 1 現金及び預金      |          | 661,313               |            | 1,245,060             |            |
| 2 受取手形        | 2        | 217,281               |            |                       |            |
| 3 売掛金         | 2        | 529,599               |            |                       |            |
| 4 貯蔵品         |          | 632                   |            | 1,008                 |            |
| 5 前渡金         |          | 21,550                |            | 178                   |            |
| 6 前払費用        |          | 24,711                |            | 31,409                |            |
| 7 繰延税金資産      |          | 39,903                |            | 4,155                 |            |
| 8 未収入金        |          | 509,481               |            | 30,714                |            |
| 9 短期貸付金       | 2        |                       |            | 1,550,000             |            |
| 10 その他        |          | 99,043                |            | 36,526                |            |
| 貸倒引当金         |          | 4,520                 |            |                       |            |
| 流動資産合計        |          | 2,098,997             | 20.5       | 2,899,052             | 20.8       |
| 固定資産          |          |                       |            |                       |            |
| 1 有形固定資産      |          |                       |            |                       |            |
| (1) 建物        |          | 34,203                |            | 34,613                |            |
| 減価償却累計額       |          | 13,002                | 21,200     | 15,026                | 19,586     |
| (2) 器具及び備品    |          | 88,926                |            | 71,208                |            |
| 減価償却累計額       |          | 73,478                | 15,448     | 62,471                | 8,737      |
| (3) 土地        |          |                       | 2,470      |                       | 2,470      |
| 有形固定資産合計      |          |                       | 39,120     |                       | 30,795     |
| 2 無形固定資産      |          |                       |            |                       |            |
| (1) 商標権       |          |                       | 2,464      |                       | 2,138      |
| (2) ソフトウェア    |          |                       | 1,396      |                       | 1,492      |
| (3) その他       |          |                       | 3,633      |                       | 3,633      |
| 無形固定資産合計      |          |                       | 7,494      |                       | 7,263      |
| 3 投資その他の資産    |          |                       |            |                       |            |
| (1) 投資有価証券    |          |                       | 2,378,440  |                       | 1,497,732  |
| (2) 関係会社株式    | 1,6      |                       | 5,624,591  |                       | 9,211,078  |
| (3) 出資金       |          |                       | 160        |                       | 160        |
| (4) 関係会社長期貸付金 |          |                       | 11,250     |                       |            |
| (5) 破産更生債権等   |          |                       |            |                       | 996        |
| (6) 長期前払費用    |          |                       | 1,844      |                       | 44,692     |
| (7) 繰延税金資産    |          |                       | 6,799      |                       | 191,817    |
| (8) その他       |          |                       | 39,733     |                       | 40,341     |
| 貸倒引当金         |          |                       |            |                       | 996        |
| 投資その他の資産合計    |          |                       | 8,062,819  | 78.7                  | 10,985,822 |
| 固定資産合計        |          |                       | 8,109,434  | 79.2                  | 11,023,882 |
| 繰延資産          |          |                       |            |                       |            |
| 1 社債発行費       |          |                       | 27,790     |                       |            |
| 繰延資産合計        |          |                       | 27,790     | 0.3                   |            |
| 資産合計          |          |                       | 10,236,221 | 100.0                 | 13,922,934 |

| 区分             | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成17年6月30日) |            | 当事業年度<br>(平成18年6月30日) |            |
|----------------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|
|                |          | 金額(千円)                | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                | 構成比<br>(%) |
| <b>(負債の部)</b>  |          |                       |            |                       |            |
| 流動負債           |          |                       |            |                       |            |
| 1              |          | 買掛金                   | 110,400    |                       |            |
| 2              | 1,2      | 短期借入金                 | 50,000     |                       | 1,750,000  |
| 3              | 1        | 一年以内返済予定の<br>長期借入金    | 140,000    |                       | 290,000    |
| 4              |          | 一年以内償還予定の<br>社債       | 396,000    |                       | 60,000     |
| 5              |          | 未払金                   | 441,764    |                       | 38,417     |
| 6              |          | 未払費用                  | 7,842      |                       | 26,227     |
| 7              |          | 未払法人税等                | 8,046      |                       | 4,156      |
| 8              |          | 未払消費税等                | 6,128      |                       |            |
| 9              |          | 前受金                   | 43,459     |                       |            |
| 10             | 6        | 預り金                   | 4,847,635  |                       | 4,755,090  |
| 11             |          | その他                   |            |                       | 128        |
|                |          | 流動負債合計                | 6,051,276  | 59.1                  | 6,924,020  |
| 固定負債           |          |                       |            |                       |            |
| 1              | 7        | 社債                    | 60,000     |                       | 300,000    |
| 2              | 1        | 長期借入金                 | 160,000    |                       | 2,870,000  |
| 3              |          | 退職給付引当金               | 11,149     |                       | 11,728     |
|                |          | 固定負債合計                | 231,149    | 2.3                   | 3,181,728  |
|                |          | 負債合計                  | 6,282,426  | 61.4                  | 10,105,748 |
| <b>(資本の部)</b>  |          |                       |            |                       |            |
| 資本金            |          |                       |            |                       |            |
|                | 3        |                       | 1,769,763  | 17.3                  |            |
| 資本剰余金          |          |                       |            |                       |            |
| 1              |          | 資本準備金                 | 1,862,511  |                       |            |
|                |          | 資本剰余金合計               | 1,862,511  | 18.2                  |            |
| 利益剰余金          |          |                       |            |                       |            |
| 1              |          | 当期末処分利益               | 286,619    |                       |            |
|                |          | 利益剰余金合計               | 286,619    | 2.8                   |            |
|                |          | その他有価証券評価差額<br>金      | 36,563     | 0.3                   |            |
|                | 5        | 自己株式                  | 1,662      | 0.0                   |            |
|                |          | 資本合計                  | 3,953,795  | 38.6                  |            |
|                |          | 負債資本合計                | 10,236,221 | 100.0                 |            |
| <b>(純資産の部)</b> |          |                       |            |                       |            |
| 株主資本           |          |                       |            |                       |            |
| 1              |          | 資本金                   |            |                       | 1,798,006  |
| 2              |          | 資本剰余金                 |            |                       |            |
| (1)            |          | 資本準備金                 |            | 1,890,754             |            |
|                |          | 資本剰余金合計               |            | 1,890,754             | 13.6       |
| 3              |          | 利益剰余金                 |            |                       |            |
| (1)            |          | その他利益剰余金              |            |                       |            |
|                |          | 繰越利益剰余金               |            | 130,358               |            |
|                |          | 利益剰余金合計               |            | 130,358               | 0.9        |
| 4              |          | 自己株式                  |            | 1,932                 | 0.0        |
|                |          | 株主資本合計                |            | 3,817,186             | 27.4       |
|                |          | 純資産合計                 |            | 3,817,186             | 27.4       |
|                |          | 負債純資産合計               |            | 13,922,934            | 100.0      |

【損益計算書】

| 区分          | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日) |           |            | 当事業年度<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成18年6月30日) |         |            |
|-------------|----------|--|-----------|------------|--|---------|------------|
|             |          | 金額(千円)                                 |           | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                 |         | 百分比<br>(%) |
| 営業収益        |          |  |           |            |  |         |            |
| 1 売上高       | 1        | 1,916,348                              |           |            | 500,750                                |         |            |
| 2 営業収益      | 1        |  | 1,916,348 | 100.0      | 139,428                                | 640,178 | 100.0      |
| 売上原価        |          |  | 1,504,312 | 78.5       |  | 314,302 | 49.1       |
| 売上総利益       |          |  | 412,036   | 21.5       |  | 325,875 | 50.9       |
| 販売費及び一般管理費  |          |  |           |            |  |         |            |
| 1 役員報酬      |          | 165,399                                |           |            | 161,299                                |         |            |
| 2 給与手当      |          | 348,139                                |           |            | 295,829                                |         |            |
| 3 賞与        |          | 14,307                                 |           |            | 9,146                                  |         |            |
| 4 法定福利費     |          | 48,453                                 |           |            | 38,938                                 |         |            |
| 5 福利厚生費     |          | 5,075                                  |           |            | 5,971                                  |         |            |
| 6 退職給付費用    |          | 4,034                                  |           |            | 1,411                                  |         |            |
| 7 広告宣伝費     |          | 15,957                                 |           |            | 42,768                                 |         |            |
| 8 交際費       |          | 2,901                                  |           |            | 1,763                                  |         |            |
| 9 旅費交通費     |          | 31,021                                 |           |            | 23,947                                 |         |            |
| 10 通信費      |          | 13,742                                 |           |            | 11,520                                 |         |            |
| 11 事務消耗品費   |          | 9,868                                  |           |            | 15,210                                 |         |            |
| 12 租税公課     |          | 14,500                                 |           |            | 11,664                                 |         |            |
| 13 支払手数料    |          | 61,509                                 |           |            | 73,460                                 |         |            |
| 14 業務委託料    |          | 21,190                                 |           |            | 24,952                                 |         |            |
| 15 保守費      |          | 1,596                                  |           |            | 1,316                                  |         |            |
| 16 研究開発費    | 2        | 43,452                                 |           |            | 150                                    |         |            |
| 17 賃借料      |          | 55,990                                 |           |            | 34,495                                 |         |            |
| 18 減価償却費    |          | 10,571                                 |           |            | 7,198                                  |         |            |
| 19 顧問料      |          |  |           |            | 47,576                                 |         |            |
| 20 その他      |          | 66,913                                 | 934,628   | 48.8       | 19,958                                 | 828,580 | 129.4      |
| 営業損失        |          |  | 522,592   | 27.3       |  | 502,705 | 78.5       |
| 営業外収益       |          |  |           |            |  |         |            |
| 1 受取利息      |          | 7,969                                  |           |            | 21,309                                 |         |            |
| 2 受取配当金     | 1        | 29,960                                 |           |            | 45,058                                 |         |            |
| 3 投資有価証券売却益 |          | 126,225                                |           |            |  |         |            |
| 4 投資事業組合収益  |          | 43,033                                 |           |            | 99,041                                 |         |            |
| 5 業務負担金収入   | 1        | 109,631                                |           |            | 189,411                                |         |            |
| 6 その他       |          | 3,456                                  | 320,276   | 16.7       | 1,229                                  | 356,050 | 55.6       |

| 区分               | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日) |         | 当事業年度<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成18年6月30日) |         | 百分比<br>(%) |
|------------------|----------|--|---------|--|---------|------------|
|                  |          | 金額(千円)                                 |         | 金額(千円)                                 |         |            |
| 営業外費用            |          |  |         |  |         |            |
| 1 支払利息           | 3        | 81,653                                 |         | 120,615                                |         |            |
| 2 社債利息           |          | 1,555                                  |         |  |         |            |
| 3 社債発行費          |          | 98,005                                 |         | 27,790                                 |         |            |
| 4 新株発行費          |          | 4,700                                  |         |  |         |            |
| 5 その他            |          | 1,925                                  | 187,841 | 8,832                                  | 157,238 | 24.6       |
| 経常損失             |          |  | 390,157 |  | 303,893 | 47.5       |
| 特別利益             |          |  |         |  |         |            |
| 1 社債消却益          | 4        | 102,261                                |         |  |         |            |
| 2 関係会社株式売却益      |          | 491,418                                |         |  |         |            |
| 3 貸倒引当金戻入益       |          |  |         | 2,740                                  |         |            |
| 4 その他            |          | 3,620                                  | 597,299 |  | 2,740   | 0.4        |
| 特別損失             |          |  |         |  |         |            |
| 1 固定資産除却損        |          |  |         | 90                                     |         |            |
| 2 社債消却損          | 4        | 43,068                                 |         |  |         |            |
| 3 ソフトウェア評価損      | 5        | 66,700                                 | 109,768 |  | 90      | 0.0        |
| 税引前当期純利益         |          |  | 97,373  |  |         |            |
| 税引前当期純損失         |          |  |         |  | 301,244 | 47.1       |
| 法人税、住民税<br>及び事業税 |          | 2,290                                  |         | 950                                    |         |            |
| 法人税等調整額          |          | 27,509                                 | 29,799  | 145,933                                | 144,983 | 22.7       |
| 当期純利益            |          |  | 67,573  |  |         |            |
| 当期純損失            |          |  |         |  | 156,260 | 24.4       |
| 前期繰越利益           |          |  | 219,045 |  |         |            |
| 当期未処分利益          |          |  | 286,619 |  |         |            |

売上原価明細書

| 区分        | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(自 平成16年 7月 1日<br>至 平成17年 6月30日) |            | 当事業年度<br>(自 平成17年 7月 1日<br>至 平成18年 6月30日) |            |
|-----------|----------|---|------------|---|------------|
|           |          | 金額(千円)                                    | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                                    | 構成比<br>(%) |
| 外注費       |          | 930,083                                   | 61.8       | 184,869                                   | 58.8       |
| 媒体費       |          | 540,929                                   | 36.0       | 129,433                                   | 41.2       |
| ソフトウェア償却費 |          | 33,300                                    | 2.2        |   |            |
| 当期売上原価    |          | 1,504,312                                 | 100.0      | 314,302                                   | 100.0      |
|           |          |   |            |   |            |

【利益処分計算書及び株主資本等変動計算書】

利益処分計算書

|         |          | 前事業年度<br>(株主総会承認日<br>平成17年9月22日) |         |
|---------|----------|----------------------------------|---------|
| 区分      | 注記<br>番号 | 金額(千円)                           |         |
| 当期末処分利益 |          |                                  | 286,619 |
| 利益処分額   |          |                                  |         |
| 次期繰越利益  |          |                                  | 286,619 |
|         |          |                                  |         |

株主資本等変動計算書

当事業年度(自 平成17年7月1日 至 平成18年6月30日)

(単位:千円)

|                             | 株主資本      |           |             |                             |             |       |           |
|-----------------------------|-----------|-----------|-------------|-----------------------------|-------------|-------|-----------|
|                             | 資本金       | 資本剰余金     |             | 利益剰余金                       |             | 自己株式  | 株主資本合計    |
|                             |           | 資本準備金     | 資本剰余金<br>合計 | その他利益<br>剰余金<br>繰越利益<br>剰余金 | 利益剰余金<br>合計 |       |           |
| 平成17年6月30日 残高               | 1,769,763 | 1,862,511 | 1,862,511   | 286,619                     | 286,619     | 1,662 | 3,917,232 |
| 事業年度中の変動額                   |           |           |             |                             |             |       |           |
| 新株の発行                       | 28,242    | 28,242    | 28,242      |                             |             |       | 56,485    |
| 当期純損失                       |           |           |             | 156,260                     | 156,260     |       | 156,260   |
| 自己株式の取得                     |           |           |             |                             |             | 270   | 270       |
| 株主資本以外の項目の事業年<br>度中の変動額(純額) |           |           |             |                             |             |       |           |
| 事業年度中の変動額合計                 | 28,242    | 28,242    | 28,242      | 156,260                     | 156,260     | 270   | 100,045   |
| 平成18年6月30日 残高               | 1,798,006 | 1,890,754 | 1,890,754   | 130,358                     | 130,358     | 1,932 | 3,817,186 |

|                             | 評価・換算差額等         |                | 純資産合計     |
|-----------------------------|------------------|----------------|-----------|
|                             | その他有価証<br>券評価差額金 | 評価・換算<br>差額等合計 |           |
| 平成17年6月30日 残高               | 36,563           | 36,563         | 3,953,795 |
| 事業年度中の変動額                   |                  |                |           |
| 新株の発行                       |                  |                | 56,485    |
| 当期純損失                       |                  |                | 156,260   |
| 自己株式の取得                     |                  |                | 270       |
| 株主資本以外の項目の事業年<br>度中の変動額(純額) | 36,563           | 36,563         | 36,563    |
| 事業年度中の変動額合計                 | 36,563           | 36,563         | 136,609   |
| 平成18年6月30日 残高               |                  |                | 3,817,186 |

重要な会計方針

| 項目                 | 前事業年度<br>(自 平成16年 7月 1日<br>至 平成17年 6月30日)  | 当事業年度<br>(自 平成17年 7月 1日<br>至 平成18年 6月30日)  |
|--------------------|--|--|
| 1 有価証券の評価基準及び評価方法  | <p>(1) 子会社株式及び関連会社株式<br/>移動平均法による原価法によっております。</p> <p>(2) その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>...決算末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)によっております。<br/>時価のないもの<br/>...移動平均法による原価法によっております。</p>  | <p>(1) 子会社株式及び関連会社株式<br/>同左</p> <p>(2) その他有価証券<br/><br/>時価のないもの<br/>同左</p> <p>なお、投資事業有限責任組合およびそれに類する組合への出資(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> |
| 2 たな卸資産の評価基準及び評価方法 | <p>貯蔵品<br/>...移動平均法による原価法によっております。</p>   | <p>貯蔵品<br/>同左</p>  |
| 3 固定資産の減価償却の方法     | <p>(1) 有形固定資産<br/>定率法によっております。<br/>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。<br/>建物 10～15年<br/>器具及び備品 4～20年</p> <p>(2) 無形固定資産<br/>ソフトウェア<br/>...市場販売目的のソフトウェアについては、見込販売期間(最長3年)における見込販売収益に基づく償却額と残存販売期間に基づく均等配分額を比較し、いずれか大きい額を計上してあります。また、自社利用目的のソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間(最長5年)に基づく定額法によってあります。</p> | <p>(1) 有形固定資産<br/>同左</p> <p>(2) 無形固定資産<br/>ソフトウェア<br/>...自社利用目的のソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間(最長5年)に基づく定額法によってあります。</p>   |
| 4 繰延資産の処理方法        | <p>(1) 新株発行費<br/>...支出時に全額費用として処理してあります。</p> <p>(2) 社債発行費<br/>...金額的に軽微なものを除き、3年間で每期均等額を償却してあります。</p>  | <p>(1) 新株発行費<br/>同左</p> <p>(2) 社債発行費<br/>同左</p>  |



| 項目                   | 前事業年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日)  | 当事業年度<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成18年6月30日)   |
|----------------------|---|--|
| 5 引当金の計上基準           | <p>(1) 貸倒引当金<br/>債権の貸倒れ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) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額(簡便法により自己都合期末要支給額の100%)を計上しております。</p>   | <p>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(2) 退職給付引当金<br/>同左</p>  |
| 6 リース取引の処理方法         | <p>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。</p>   | <p>同左</p>  |
| 7 ヘッジ会計の方法           | <p>(1) ヘッジ会計の方法<br/>特例処理の要件を満たす金利スワップにつき、特例処理を採用しております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段.....金利スワップ<br/>ヘッジ対象.....借入金利息</p> <p>(3) ヘッジ方針<br/>当社のデリバティブ取引に対する方針は、固定金利で資金調達することを目的としており、投機的な取引は行わない方針であります。</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法<br/>金利変動リスク及びキャッシュ・フロー変動リスクをヘッジする目的で、以下の条件を満たす金利スワップを締結しております。<br/>金利スワップの想定元本と長期借入金の元本額がほぼ同一である。<br/>金利スワップの想定元本と長期借入金の契約期間及び満期がほぼ同一である。<br/>金利スワップで受払いされる変動金利のインデックスと長期借入金の変動金利インデックスのベースがTIBORで同一である。<br/>金利スワップと長期借入金の金利改定条件がほぼ同一である。<br/>金利スワップの受払い条件がスワップ期間を通して一定である。<br/>従って、金利スワップの特例処理の要件を満たしているので決算日における有効性の評価を省略しております。</p> | <p>(1) ヘッジ会計の方法<br/>同左</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>同左</p> <p>(3) ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法<br/>同左</p> |
| 8 その他財務諸表作成のための重要な事項 | <p>消費税等の会計処理の方法...税抜方式によっております。</p>   | <p>同左</p>  |

会計処理方法の変更

| <p>前事業年度<br/>(自 平成16年 7月 1日<br/>至 平成17年 6月30日)</p> | <p>当事業年度<br/>(自 平成17年 7月 1日<br/>至 平成18年 6月30日)</p>   |
|--|--|
|  | <p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準)<br/>当事業年度より、「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。<br/>従来の資本の部の合計に相当する金額は3,817,186千円であります。<br/>なお、財務諸表等規則の改正により、当事業年度における貸借対照表の純資産の部については、改正後の財務諸表等規則により作成しております。</p>  |
|  | <p>(固定資産の減損に係る会計基準)<br/>当事業年度より、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))および「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)を適用しております。<br/>なお、これによる損益に与える影響はありません。</p>   |
|  | <p>(業務負担金収入および子会社からの配当金収入の処理方法)<br/>子会社への業務提供等に係る業務負担金収入につきましては、従来、損益計算書上、一括して営業外収益として計上しておりましたが、平成18年1月から、このうち管理業務等の業務受託に係る報酬額については営業収益として、出向者の人件費相当額に対する出向負担金受入額については販売費及び一般管理費の控除項目として計上する方法に変更しております。<br/>また、子会社からの配当金収入につきましても、従来、損益計算書上、営業外収益として計上しておりましたが、平成18年1月から、営業収益として計上する方法に変更しております。<br/>この変更は、平成18年1月5日を期日とした会社分割により当社が純粋持ち株会社へ移行したことに伴い、子会社の経営管理が主たる事業目的の一つとなり、また子会社への出向者数が増加することにより出向負担金受入額の金額的重要性も高まったため、営業損益をより適切に表示するために行ったものであります。<br/>この変更により、従来と同一の基準によった場合と比較して営業収益が139,428千円増加し、販売費及び一般管理費が259,392千円減少したことにより、営業損失が398,820千円減少しておりますが、経常損失及び税引前当期純損失への影響はありません。</p> |

表示方法の変更

| <p>前事業年度<br/>(自 平成16年 7月 1日<br/>至 平成17年 6月30日)</p>  | <p>当事業年度<br/>(自 平成17年 7月 1日<br/>至 平成18年 6月30日)</p>   |
|---|--|
| <p>(貸借対照表)</p> <p>1 「証券取引法等の一部を改正する法律」(平成16年法律第97号)が平成16年6月9日に公布され、平成16年12月1日より適用となったこと及び「金融商品会計に関する実務指針」(会計制度委員会報告第14号)が平成17年2月15日付で改正されたことに伴い、当事業年度から投資事業有限責任組合及びこれに類する組合への出資(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)を投資有価証券として表示する方法に変更いたしました。</p> <p>なお、当事業年度の「投資有価証券」に含まれる当該出資の額は130,660千円であり、前事業年度における投資その他の資産の「出資金」に含まれている当該出資の額は146,876千円であります。</p> | <p>(貸借対照表)</p> <p>1 前事業年度において流動資産の「その他」に含めて表示しておりました「短期貸付金」(前事業年度80,000千円)については、資産の総額の100分の1超となりましたので、当事業年度より区分掲記しております。</p>   |
| <p>(損益計算書)</p> <p>1 前事業年度において営業外収益の「その他」に含めて表示しておりました業務負担金収入(前事業年度5,343千円)については、営業外収益の100分の10超となりましたので、当事業年度より区分掲記しております。</p>   | <p>(損益計算書)</p> <p>1 前事業年度において販売費及び一般管理費の「その他」に含めて表示しておりました「顧問料」(前事業年度46,429千円)については、販売費及び一般管理費の合計額の100分の5超となりましたので、当事業年度より区分掲記しております。</p> <p>2 前事業年度まで区分掲記しておりました営業外費用の「社債利息」(当事業年度1,698千円)および「新株発行費」(当事業年度1,372千円)は、営業外費用の総額の100分の10以下となりましたので、営業外費用の「その他」に含めて表示することとしております。</p> <p>3 前事業年度において特別利益の「その他」に含めて表示しておりました「貸倒引当金戻入益」(前事業年度3,020千円)については、特別利益の総額の100分の10超となりましたので、当事業年度より区分掲記しております。</p> |

追加情報

| <p>前事業年度<br/>(自 平成16年 7月 1日<br/>至 平成17年 6月30日)</p>   | <p>当事業年度<br/>(自 平成17年 7月 1日<br/>至 平成18年 6月30日)</p> |
|--|--|
| <p>(外形標準課税)</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、当事業年度から「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、営業損失及び経常損失が10,069千円増加し、税引前当期純利益が同額減少しております。</p> |  |

注記事項

(貸借対照表関係)

| 前事業年度<br>(平成17年6月30日)  | 当事業年度<br>(平成18年6月30日)   |
|--|---|
| <p>1</p> <p>2 関係会社に対する資産及び負債<br/>区分掲記されたもの以外で各科目に含まれているものは、次のとおりです。<br/>受取手形及び売掛金 267,536千円</p> <p>3 授權株式数及び発行済株式総数<br/>授權株式数 普通株式 185,000株<br/>発行済株式総数 普通株式 78,608.23株</p> <p>4 配当制限<br/>有価証券の時価評価により、純資産額が36,563千円増加しております。なお、当該金額は商法施行規則第124条第3号の規定により、配当に充当することが制限されているものであります。</p> <p>5 自己株式の保有数<br/>普通株式 4.53株</p> <p>6 貸付有価証券及び預り金<br/>上場株式(連結子会社及び業務提携会社)911,736千円を金融機関に貸出しております。また、当該貸付有価証券に係る現金による受入保証金は、預り金として表示しております。</p> <p>7 当社は、平成16年5月14日の2007年満期ユーロ円貨建転換社債型新株予約権付社債の発行に際して付随して締結したLetter Agreementを平成16年12月21日に解除しております。<br/>また、同日に同社債の発行契約において、同社債の所持人に対して、平成16年5月14日の翌日からいつでも、同社債の全部が全額償還されるまでの間、会社のネット・キャッシュが1,500,000千円を下回らないよう維持する旨の制限を750,000千円に減額いたしました。ここに、「ネット・キャッシュ」とは、会社(その子会社及び関連会社を含まない。)のすべての現金(現金総額には、会社が自由に使用できないもの及び使用制限が付されているものを含まない。)から、長期借入金、短期借入金、社債、保証債務および借入又は保証について既に約束し、義務を負担し、若しくは合意済のものがあるときはその金額の総額を控除した金額をいいます。<br/>なお、同社債については買入消却ならびに社債権者による新株予約権の行使に係る代用払込により、当事業年度中に全て償還いたしておりますので、上記の制限につきましても全て終了いたしております。</p> | <p>1 担保資産及び担保付債務<br/>担保に供している資産及び当該担保権によって担保されている債務は次のとおりであります。<br/>担保に供している資産(帳簿価格)<br/>関係会社株式 248,496千円<br/>担保されている債務<br/>短期借入金 300,000千円<br/>一年以内返済予定の長期借入金 240,000千円<br/>長期借入金 2,870,000千円</p> <p>2 関係会社に対する資産及び負債<br/>区分掲記されたもの以外で各科目に含まれているものは、次のとおりです。<br/>短期貸付金 1,550,000千円<br/>短期借入金 1,100,000千円</p> <p>3</p> <p>4</p> <p>5</p> <p>6 貸付有価証券及び預り金<br/>上場株式(連結子会社)411,946千円を金融機関に貸出しております。また、当該貸付有価証券に係る現金による受入保証金は、預り金として表示しております。</p> <p>7</p> |

## ( 損益計算書関係 )

| 前事業年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日) |   | 当事業年度<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成18年6月30日) |   |
|--|---|--|---|
| 1                                      | 関係会社との取引高   | 1                                      | 関係会社との取引高   |
|  | 売上高 854,159千円   |  | 売上高 137,191千円   |
|  | 業務負担金収入 108,891千円   |  | 営業収益 139,428千円  |
|  |   |  | 受取配当金 45,000千円  |
|  |   |  | 業務負担金収入 189,411千円   |
| 2                                      | 一般管理費に含まれている研究開発費<br>43,452千円                                   | 2                                      | 一般管理費に含まれている研究開発費<br>150千円                                      |
| 3                                      | 預り保証金利息<br>支払利息の中に貸付有価証券の担保として受入れている保証金に対する利息62,846千円が含まれております。 | 3                                      | 預り保証金利息<br>支払利息の中に貸付有価証券の担保として受入れている保証金に対する利息88,463千円が含まれております。 |
| 4                                      | 社債消却益及び社債消却損<br>2007年満期ユーロ円貨建転換社債型新株予約権付社債の買入消却にともなうものであります。    | 4                                      |   |
| 5                                      | ソフトウェア評価損<br>ユビキタスマーケティングシステムに係る損失であります。                        | 5                                      |   |

## ( 株主資本等変動計算書関係 )

当事業年度(自 平成17年7月1日 至 平成18年6月30日)

## 自己株式の種類及び株式数に関する事項

|          | 前期末株式数<br>(株) | 当期増加株式数<br>(株) | 当期減少株式数<br>(株) | 当期末株式数<br>(株) |
|----------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 自己株式     |               |                |                |               |
| 普通株式 (注) | 4.53          | 0.50           | -              | 5.03          |
| 合計       | 4.53          | 0.50           | -              | 5.03          |

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加0.50株は、端株の買取による増加であります。

(リース取引関係)

| 前事業年度<br>(自 平成16年 7月 1日<br>至 平成17年 6月30日)   | 当事業年度<br>(自 平成17年 7月 1日<br>至 平成18年 6月30日)  |                    |                    |                 |         |         |  |        |         |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |        |        |        |       |    |        |        |       |
|---|--|--------------------|--------------------|-----------------|---------|---------|--|--------|---------|----------|---------|---------|---|--|-----------------|--------------------|-----------------|--------|--------|--------|-------|----|--------|--------|-------|
| 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<br>(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   | 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<br>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額 |                    |                    |                 |         |         |  |        |         |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |        |        |        |       |    |        |        |       |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th>期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>器具及び備品</td> <td>15,820</td> <td>7,372</td> <td>8,447</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>15,820</td> <td>7,372</td> <td>8,447</td> </tr> </tbody> </table> |  | 取得価額相当額<br>(千円)    | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 期末残高相当額<br>(千円) | 器具及び備品  | 15,820  | 7,372  | 8,447  | 合計      | 15,820   | 7,372   | 8,447   | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th>期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>器具及び備品</td> <td>19,258</td> <td>10,890</td> <td>8,367</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>19,258</td> <td>10,890</td> <td>8,367</td> </tr> </tbody> </table> |  | 取得価額相当額<br>(千円) | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 期末残高相当額<br>(千円) | 器具及び備品 | 19,258 | 10,890 | 8,367 | 合計 | 19,258 | 10,890 | 8,367 |
|   | 取得価額相当額<br>(千円)  | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 期末残高相当額<br>(千円)    |                 |         |         |  |        |         |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |        |        |        |       |    |        |        |       |
| 器具及び備品  | 15,820   | 7,372              | 8,447              |                 |         |         |  |        |         |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |        |        |        |       |    |        |        |       |
| 合計  | 15,820   | 7,372              | 8,447              |                 |         |         |  |        |         |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |        |        |        |       |    |        |        |       |
|   | 取得価額相当額<br>(千円)  | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 期末残高相当額<br>(千円)    |                 |         |         |  |        |         |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |        |        |        |       |    |        |        |       |
| 器具及び備品  | 19,258   | 10,890             | 8,367              |                 |         |         |  |        |         |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |        |        |        |       |    |        |        |       |
| 合計  | 19,258   | 10,890             | 8,367              |                 |         |         |  |        |         |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |        |        |        |       |    |        |        |       |
| (2) 未経過リース料期末残高相当額  | (2) 未経過リース料期末残高相当額等<br>未経過リース料期末残高相当額  |                    |                    |                 |         |         |  |        |         |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |        |        |        |       |    |        |        |       |
| <table> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>3,339千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>5,403千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>8,743千円</td> </tr> </tbody> </table>   | 1年内  | 3,339千円            | 1年超                | 5,403千円         | 合計      | 8,743千円 | <table> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>4,608千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>5,145千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>9,754千円</td> </tr> </tbody> </table>            | 1年内    | 4,608千円 | 1年超      | 5,145千円 | 合計      | 9,754千円   |  |                 |                    |                 |        |        |        |       |    |        |        |       |
| 1年内   | 3,339千円  |                    |                    |                 |         |         |  |        |         |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |        |        |        |       |    |        |        |       |
| 1年超   | 5,403千円  |                    |                    |                 |         |         |  |        |         |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |        |        |        |       |    |        |        |       |
| 合計  | 8,743千円  |                    |                    |                 |         |         |  |        |         |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |        |        |        |       |    |        |        |       |
| 1年内   | 4,608千円  |                    |                    |                 |         |         |  |        |         |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |        |        |        |       |    |        |        |       |
| 1年超   | 5,145千円  |                    |                    |                 |         |         |  |        |         |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |        |        |        |       |    |        |        |       |
| 合計  | 9,754千円  |                    |                    |                 |         |         |  |        |         |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |        |        |        |       |    |        |        |       |
| (3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額  | (3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失  |                    |                    |                 |         |         |  |        |         |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |        |        |        |       |    |        |        |       |
| <table> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>3,645千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>3,403千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>263千円</td> </tr> </tbody> </table>  | 支払リース料   | 3,645千円            | 減価償却費相当額           | 3,403千円         | 支払利息相当額 | 263千円   | <table> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>3,822千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>3,518千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>351千円</td> </tr> </tbody> </table> | 支払リース料 | 3,822千円 | 減価償却費相当額 | 3,518千円 | 支払利息相当額 | 351千円   |  |                 |                    |                 |        |        |        |       |    |        |        |       |
| 支払リース料  | 3,645千円  |                    |                    |                 |         |         |  |        |         |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |        |        |        |       |    |        |        |       |
| 減価償却費相当額  | 3,403千円  |                    |                    |                 |         |         |  |        |         |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |        |        |        |       |    |        |        |       |
| 支払利息相当額   | 263千円  |                    |                    |                 |         |         |  |        |         |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |        |        |        |       |    |        |        |       |
| 支払リース料  | 3,822千円  |                    |                    |                 |         |         |  |        |         |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |        |        |        |       |    |        |        |       |
| 減価償却費相当額  | 3,518千円  |                    |                    |                 |         |         |  |        |         |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |        |        |        |       |    |        |        |       |
| 支払利息相当額   | 351千円  |                    |                    |                 |         |         |  |        |         |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |        |        |        |       |    |        |        |       |
| (4) 減価償却費相当額の算定方法<br>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。   | (4) 減価償却費相当額の算定方法<br>同左  |                    |                    |                 |         |         |  |        |         |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |        |        |        |       |    |        |        |       |
| (5) 利息相当額の算定方法<br>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。   | (5) 利息相当額の算定方法<br>同左   |                    |                    |                 |         |         |  |        |         |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |        |        |        |       |    |        |        |       |
|   | (減損損失について)<br>リース資産に配分された減損損失はありません。   |                    |                    |                 |         |         |  |        |         |          |         |         |   |  |                 |                    |                 |        |        |        |       |    |        |        |       |

(有価証券関係)

前事業年度(平成17年 6月30日)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

| 区分         | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 時価(千円)     | 差額(千円)     |
|------------|------------------|------------|------------|
| (1) 子会社株式  | 1,831,919        | 36,265,662 | 34,433,742 |
| (2) 関連会社株式 |                  |            |            |
| 計          | 1,831,919        | 36,265,662 | 34,433,742 |

当事業年度(平成18年 6月30日)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

| 区分         | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 時価(千円)     | 差額(千円)     |
|------------|------------------|------------|------------|
| (1) 子会社株式  | 1,831,919        | 33,158,158 | 31,326,239 |
| (2) 関連会社株式 |                  |            |            |
| 計          | 1,831,919        | 33,158,158 | 31,326,239 |

## ( 税効果会計関係 )

| 前事業年度<br>(平成17年6月30日現在)   | 当事業年度<br>(平成18年6月30日現在) |        |         |         |                    |         |                      |          |             |          |            |       |          |         |       |          |                   |          |  |           |        |          |          |          |              |          |          |          |              |          |   |       |       |         |         |       |         |            |       |       |           |     |          |          |           |        |          |          |           |         |       |          |       |              |           |
|---|-------------------------|--------|---------|---------|--------------------|---------|----------------------|----------|-------------|----------|------------|-------|----------|---------|-------|----------|-------------------|----------|--|-----------|--------|----------|----------|----------|--------------|----------|----------|----------|--------------|----------|---|-------|-------|---------|---------|-------|---------|------------|-------|-------|-----------|-----|----------|----------|-----------|--------|----------|----------|-----------|---------|-------|----------|-------|--------------|-----------|
| <p>1 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</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">397千円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">4,433千円</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">2,808千円</td></tr> <tr><td>販売用ソフトウェア</td><td style="text-align: right;">30,279千円</td></tr> <tr><td>関係会社株式評価損否認</td><td style="text-align: right;">30,748千円</td></tr> <tr><td>たな卸資産償却額否認</td><td style="text-align: right;">551千円</td></tr> <tr><td>出資金評価損否認</td><td style="text-align: right;">1,232千円</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">34,945千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">19,181千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">124,577千円</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">52,790千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">71,787千円</td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">25,084千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">25,084千円</td></tr> <tr><td>差引：繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">46,702千円</td></tr> </table> | 貸倒引当金                   | 397千円  | 退職給付引当金 | 4,433千円 | 未払事業税              | 2,808千円 | 販売用ソフトウェア            | 30,279千円 | 関係会社株式評価損否認 | 30,748千円 | たな卸資産償却額否認 | 551千円 | 出資金評価損否認 | 1,232千円 | 繰越欠損金 | 34,945千円 | その他               | 19,181千円 | 繰延税金資産小計   | 124,577千円 | 評価性引当額 | 52,790千円 | 繰延税金資産合計 | 71,787千円 | その他有価証券評価差額金 | 25,084千円 | 繰延税金負債合計 | 25,084千円 | 差引：繰延税金資産の純額 | 46,702千円 | <p>1 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</p> <p>(繰延税金資産)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">405千円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">4,772千円</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">1,304千円</td></tr> <tr><td>たな卸資産償却額否認</td><td style="text-align: right;">551千円</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">185,779千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">22,183千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">214,997千円</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">18,513千円</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">196,483千円</td></tr> </table> <p>(繰延税金負債)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>子会社未収入金</td><td style="text-align: right;">510千円</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">510千円</td></tr> <tr><td>差引：繰延税金資産の純額</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">195,972千円</td></tr> </table> | 貸倒引当金 | 405千円 | 退職給付引当金 | 4,772千円 | 未払事業税 | 1,304千円 | たな卸資産償却額否認 | 551千円 | 繰越欠損金 | 185,779千円 | その他 | 22,183千円 | 繰延税金資産小計 | 214,997千円 | 評価性引当額 | 18,513千円 | 繰延税金資産合計 | 196,483千円 | 子会社未収入金 | 510千円 | 繰延税金負債合計 | 510千円 | 差引：繰延税金資産の純額 | 195,972千円 |
| 貸倒引当金   | 397千円                   |        |         |         |                    |         |                      |          |             |          |            |       |          |         |       |          |                   |          |  |           |        |          |          |          |              |          |          |          |              |          |   |       |       |         |         |       |         |            |       |       |           |     |          |          |           |        |          |          |           |         |       |          |       |              |           |
| 退職給付引当金   | 4,433千円                 |        |         |         |                    |         |                      |          |             |          |            |       |          |         |       |          |                   |          |  |           |        |          |          |          |              |          |          |          |              |          |   |       |       |         |         |       |         |            |       |       |           |     |          |          |           |        |          |          |           |         |       |          |       |              |           |
| 未払事業税   | 2,808千円                 |        |         |         |                    |         |                      |          |             |          |            |       |          |         |       |          |                   |          |  |           |        |          |          |          |              |          |          |          |              |          |   |       |       |         |         |       |         |            |       |       |           |     |          |          |           |        |          |          |           |         |       |          |       |              |           |
| 販売用ソフトウェア   | 30,279千円                |        |         |         |                    |         |                      |          |             |          |            |       |          |         |       |          |                   |          |  |           |        |          |          |          |              |          |          |          |              |          |   |       |       |         |         |       |         |            |       |       |           |     |          |          |           |        |          |          |           |         |       |          |       |              |           |
| 関係会社株式評価損否認   | 30,748千円                |        |         |         |                    |         |                      |          |             |          |            |       |          |         |       |          |                   |          |  |           |        |          |          |          |              |          |          |          |              |          |   |       |       |         |         |       |         |            |       |       |           |     |          |          |           |        |          |          |           |         |       |          |       |              |           |
| たな卸資産償却額否認  | 551千円                   |        |         |         |                    |         |                      |          |             |          |            |       |          |         |       |          |                   |          |  |           |        |          |          |          |              |          |          |          |              |          |   |       |       |         |         |       |         |            |       |       |           |     |          |          |           |        |          |          |           |         |       |          |       |              |           |
| 出資金評価損否認  | 1,232千円                 |        |         |         |                    |         |                      |          |             |          |            |       |          |         |       |          |                   |          |  |           |        |          |          |          |              |          |          |          |              |          |   |       |       |         |         |       |         |            |       |       |           |     |          |          |           |        |          |          |           |         |       |          |       |              |           |
| 繰越欠損金   | 34,945千円                |        |         |         |                    |         |                      |          |             |          |            |       |          |         |       |          |                   |          |  |           |        |          |          |          |              |          |          |          |              |          |   |       |       |         |         |       |         |            |       |       |           |     |          |          |           |        |          |          |           |         |       |          |       |              |           |
| その他   | 19,181千円                |        |         |         |                    |         |                      |          |             |          |            |       |          |         |       |          |                   |          |  |           |        |          |          |          |              |          |          |          |              |          |   |       |       |         |         |       |         |            |       |       |           |     |          |          |           |        |          |          |           |         |       |          |       |              |           |
| 繰延税金資産小計  | 124,577千円               |        |         |         |                    |         |                      |          |             |          |            |       |          |         |       |          |                   |          |  |           |        |          |          |          |              |          |          |          |              |          |   |       |       |         |         |       |         |            |       |       |           |     |          |          |           |        |          |          |           |         |       |          |       |              |           |
| 評価性引当額  | 52,790千円                |        |         |         |                    |         |                      |          |             |          |            |       |          |         |       |          |                   |          |  |           |        |          |          |          |              |          |          |          |              |          |   |       |       |         |         |       |         |            |       |       |           |     |          |          |           |        |          |          |           |         |       |          |       |              |           |
| 繰延税金資産合計  | 71,787千円                |        |         |         |                    |         |                      |          |             |          |            |       |          |         |       |          |                   |          |  |           |        |          |          |          |              |          |          |          |              |          |   |       |       |         |         |       |         |            |       |       |           |     |          |          |           |        |          |          |           |         |       |          |       |              |           |
| その他有価証券評価差額金  | 25,084千円                |        |         |         |                    |         |                      |          |             |          |            |       |          |         |       |          |                   |          |  |           |        |          |          |          |              |          |          |          |              |          |   |       |       |         |         |       |         |            |       |       |           |     |          |          |           |        |          |          |           |         |       |          |       |              |           |
| 繰延税金負債合計  | 25,084千円                |        |         |         |                    |         |                      |          |             |          |            |       |          |         |       |          |                   |          |  |           |        |          |          |          |              |          |          |          |              |          |   |       |       |         |         |       |         |            |       |       |           |     |          |          |           |        |          |          |           |         |       |          |       |              |           |
| 差引：繰延税金資産の純額  | 46,702千円                |        |         |         |                    |         |                      |          |             |          |            |       |          |         |       |          |                   |          |  |           |        |          |          |          |              |          |          |          |              |          |   |       |       |         |         |       |         |            |       |       |           |     |          |          |           |        |          |          |           |         |       |          |       |              |           |
| 貸倒引当金   | 405千円                   |        |         |         |                    |         |                      |          |             |          |            |       |          |         |       |          |                   |          |  |           |        |          |          |          |              |          |          |          |              |          |   |       |       |         |         |       |         |            |       |       |           |     |          |          |           |        |          |          |           |         |       |          |       |              |           |
| 退職給付引当金   | 4,772千円                 |        |         |         |                    |         |                      |          |             |          |            |       |          |         |       |          |                   |          |  |           |        |          |          |          |              |          |          |          |              |          |   |       |       |         |         |       |         |            |       |       |           |     |          |          |           |        |          |          |           |         |       |          |       |              |           |
| 未払事業税   | 1,304千円                 |        |         |         |                    |         |                      |          |             |          |            |       |          |         |       |          |                   |          |  |           |        |          |          |          |              |          |          |          |              |          |   |       |       |         |         |       |         |            |       |       |           |     |          |          |           |        |          |          |           |         |       |          |       |              |           |
| たな卸資産償却額否認  | 551千円                   |        |         |         |                    |         |                      |          |             |          |            |       |          |         |       |          |                   |          |  |           |        |          |          |          |              |          |          |          |              |          |   |       |       |         |         |       |         |            |       |       |           |     |          |          |           |        |          |          |           |         |       |          |       |              |           |
| 繰越欠損金   | 185,779千円               |        |         |         |                    |         |                      |          |             |          |            |       |          |         |       |          |                   |          |  |           |        |          |          |          |              |          |          |          |              |          |   |       |       |         |         |       |         |            |       |       |           |     |          |          |           |        |          |          |           |         |       |          |       |              |           |
| その他   | 22,183千円                |        |         |         |                    |         |                      |          |             |          |            |       |          |         |       |          |                   |          |  |           |        |          |          |          |              |          |          |          |              |          |   |       |       |         |         |       |         |            |       |       |           |     |          |          |           |        |          |          |           |         |       |          |       |              |           |
| 繰延税金資産小計  | 214,997千円               |        |         |         |                    |         |                      |          |             |          |            |       |          |         |       |          |                   |          |  |           |        |          |          |          |              |          |          |          |              |          |   |       |       |         |         |       |         |            |       |       |           |     |          |          |           |        |          |          |           |         |       |          |       |              |           |
| 評価性引当額  | 18,513千円                |        |         |         |                    |         |                      |          |             |          |            |       |          |         |       |          |                   |          |  |           |        |          |          |          |              |          |          |          |              |          |   |       |       |         |         |       |         |            |       |       |           |     |          |          |           |        |          |          |           |         |       |          |       |              |           |
| 繰延税金資産合計  | 196,483千円               |        |         |         |                    |         |                      |          |             |          |            |       |          |         |       |          |                   |          |  |           |        |          |          |          |              |          |          |          |              |          |   |       |       |         |         |       |         |            |       |       |           |     |          |          |           |        |          |          |           |         |       |          |       |              |           |
| 子会社未収入金   | 510千円                   |        |         |         |                    |         |                      |          |             |          |            |       |          |         |       |          |                   |          |  |           |        |          |          |          |              |          |          |          |              |          |   |       |       |         |         |       |         |            |       |       |           |     |          |          |           |        |          |          |           |         |       |          |       |              |           |
| 繰延税金負債合計  | 510千円                   |        |         |         |                    |         |                      |          |             |          |            |       |          |         |       |          |                   |          |  |           |        |          |          |          |              |          |          |          |              |          |   |       |       |         |         |       |         |            |       |       |           |     |          |          |           |        |          |          |           |         |       |          |       |              |           |
| 差引：繰延税金資産の純額  | 195,972千円               |        |         |         |                    |         |                      |          |             |          |            |       |          |         |       |          |                   |          |  |           |        |          |          |          |              |          |          |          |              |          |   |       |       |         |         |       |         |            |       |       |           |     |          |          |           |        |          |          |           |         |       |          |       |              |           |
| <p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">40.69%</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">1.37%</td></tr> <tr><td>受取配当金等永久に益金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">7.14%</td></tr> <tr><td>住民税均等割</td><td style="text-align: right;">2.35%</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">1.50%</td></tr> <tr><td>たな卸資産評価損</td><td style="text-align: right;">7.43%</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">0.75%</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">30.60%</td></tr> </table>   | 法定実効税率                  | 40.69% | (調整)    |         | 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 1.37%   | 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 | 7.14%    | 住民税均等割      | 2.35%    | 退職給付引当金    | 1.50% | たな卸資産評価損 | 7.43%   | その他   | 0.75%    | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 30.60%   | <p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <p style="text-align: center;">税引前当期純損失を計上しているため、記載しておりません。</p> |           |        |          |          |          |              |          |          |          |              |          |   |       |       |         |         |       |         |            |       |       |           |     |          |          |           |        |          |          |           |         |       |          |       |              |           |
| 法定実効税率  | 40.69%                  |        |         |         |                    |         |                      |          |             |          |            |       |          |         |       |          |                   |          |  |           |        |          |          |          |              |          |          |          |              |          |   |       |       |         |         |       |         |            |       |       |           |     |          |          |           |        |          |          |           |         |       |          |       |              |           |
| (調整)  |                         |        |         |         |                    |         |                      |          |             |          |            |       |          |         |       |          |                   |          |  |           |        |          |          |          |              |          |          |          |              |          |   |       |       |         |         |       |         |            |       |       |           |     |          |          |           |        |          |          |           |         |       |          |       |              |           |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目  | 1.37%                   |        |         |         |                    |         |                      |          |             |          |            |       |          |         |       |          |                   |          |  |           |        |          |          |          |              |          |          |          |              |          |   |       |       |         |         |       |         |            |       |       |           |     |          |          |           |        |          |          |           |         |       |          |       |              |           |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目  | 7.14%                   |        |         |         |                    |         |                      |          |             |          |            |       |          |         |       |          |                   |          |  |           |        |          |          |          |              |          |          |          |              |          |   |       |       |         |         |       |         |            |       |       |           |     |          |          |           |        |          |          |           |         |       |          |       |              |           |
| 住民税均等割  | 2.35%                   |        |         |         |                    |         |                      |          |             |          |            |       |          |         |       |          |                   |          |  |           |        |          |          |          |              |          |          |          |              |          |   |       |       |         |         |       |         |            |       |       |           |     |          |          |           |        |          |          |           |         |       |          |       |              |           |
| 退職給付引当金   | 1.50%                   |        |         |         |                    |         |                      |          |             |          |            |       |          |         |       |          |                   |          |  |           |        |          |          |          |              |          |          |          |              |          |   |       |       |         |         |       |         |            |       |       |           |     |          |          |           |        |          |          |           |         |       |          |       |              |           |
| たな卸資産評価損  | 7.43%                   |        |         |         |                    |         |                      |          |             |          |            |       |          |         |       |          |                   |          |  |           |        |          |          |          |              |          |          |          |              |          |   |       |       |         |         |       |         |            |       |       |           |     |          |          |           |        |          |          |           |         |       |          |       |              |           |
| その他   | 0.75%                   |        |         |         |                    |         |                      |          |             |          |            |       |          |         |       |          |                   |          |  |           |        |          |          |          |              |          |          |          |              |          |   |       |       |         |         |       |         |            |       |       |           |     |          |          |           |        |          |          |           |         |       |          |       |              |           |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率   | 30.60%                  |        |         |         |                    |         |                      |          |             |          |            |       |          |         |       |          |                   |          |  |           |        |          |          |          |              |          |          |          |              |          |   |       |       |         |         |       |         |            |       |       |           |     |          |          |           |        |          |          |           |         |       |          |       |              |           |

( 1株当たり情報 )

| 前事業年度<br>(自 平成16年 7月 1日<br>至 平成17年 6月30日) |            | 当事業年度<br>(自 平成17年 7月 1日<br>至 平成18年 6月30日)   |            |
|---|------------|---|------------|
| 1株当たり純資産額                                 | 50,300円38銭 | 1株当たり純資産額   | 48,316円86銭 |
| 1株当たり当期純利益                                | 898円92銭    | 1株当たり当期純損失  | 1,982円56銭  |
| 潜在株式調整後1株当たり<br>当期純利益                     | 831円95銭    | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益につ<br>きましては、潜在株式は存在するものの1株当たり<br>当期純損失が計上されているため、記載しておりま<br>せん。 |            |

1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|   | 前事業年度<br>(自 平成16年 7月 1日<br>至 平成17年 6月30日) | 当事業年度<br>(自 平成17年 7月 1日<br>至 平成18年 6月30日)  |
|---|---|--|
| 1株当たり当期純利益  |   |  |
| 当期純利益又は当期純損失( )(千円)                                     | 67,573                                    | 156,260  |
| 普通株主に帰属しない金額(千円)  |   |  |
| 普通株式に係る当期純利益又は当期純損<br>失( )(千円)                          | 67,573                                    | 156,260  |
| 普通株式の期中平均株式数(株)   | 75,171.93                                 | 78,817.88  |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益                                       |   |  |
| 普通株式増加数(株)  | 6,050.96                                  |  |
| (新株引受権)   | (423.76)                                  |  |
| (新株予約権)   | (914.93)                                  |  |
| (新株予約権付社債)  | (4,712.27)                                |  |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整<br>後1株当たり当期純利益の算定に含めな<br>かった潜在株式の概要 |   | 旧商法第280条ノ20および第280条<br>ノ21の規定に基づくストックオブ<br>ション<br>平成16年 9月28日定時株主総会決<br>議<br>110株<br>平成17年 9月22日定時株主総会決<br>議<br>760株 |



(重要な後発事象)

| 前事業年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日)  | 当事業年度<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成18年6月30日)  |
|---|---|
|   | <p>(ストックオプションの付与)</p> <p>当社は、旧商法第280条ノ20および第280条ノ21の規定に基づき、平成17年9月22日開催の第10回定時株主総会および平成18年7月27日開催の取締役会においてストックオプションとして新株予約権の発行を決議し、平成18年8月4日付で発行しております。</p> <p>(1) 発行した新株予約権の数 20個</p> <p>(2) 新株予約権の目的となる株式の種類および数<br/>普通株式 20株</p> <p>(3) 新株予約権の発行価額 無償</p> <p>(4) 新株予約権の行使時の払込金額<br/>1株当たり 440,000円</p> <p>(5) 新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格および資本組入額<br/>発行価格 440,000円<br/>資本組入額 220,000円</p> <p>(6) 新株予約権の行使期間<br/>平成19年10月1日から平成27年9月22日まで</p> <p>(7) 新株予約権の行使の条件<br/>新株予約権の割当を受けた者は、新株予約権の行使時においても、当社および当社の関係会社の取締役、監査役、顧問または従業員であることを要する。ただし、当社および当社の関係会社の取締役または監査役が任期満了により退任した場合、従業員が定年で退職した場合、その他取締役会で認めた場合はこの限りではない。</p> <p>新株予約権者が死亡した場合は、相続人がこれを行って行使できるものとする。ただし、に規定する新株予約権割当に関する契約に定める条件による。</p> <p>上記の他、権利行使の条件については、第10回定時株主総会および新株予約権発行の取締役会決議に基づき、当社と本新株予約権割当の対象となる当社および当社の関係会社の取締役、監査役、顧問または従業員との間で個別に締結する新株予約権割当に関する契約に定めるところによる。</p> |
| <p>(純粋持株会社への移行)</p> <p>当社は、平成17年8月29日開催の当社取締役会において、平成18年1月1日を期日として、下記のとおりソリューション事業を新たに設立する「(株)DGソリューション」ならびにインキュベーション事業を100%子会社である「(株)DGインキュベーション」に承継させる会社分割を行い、純粋持株会社へ移行することを決議し、平成17年9月22日開催の第10回定時株主総会において承認を受けました。</p> <p>なお、会社分割に関する事項の概要は以下のとおりであります。</p> |   |

| <p style="text-align: center;">前事業年度<br/>(自 平成16年7月1日<br/>至 平成17年6月30日)</p>   | <p style="text-align: center;">当事業年度<br/>(自 平成17年7月1日<br/>至 平成18年6月30日)</p> |
|---|---|
| <p>1 会社分割の目的</p> <p>当社は、本件会社分割により、純粋持株会社である「㈱デジタルガレージ」とソリューション事業を承継する「㈱D Gソリューション」、インキュベーション事業を承継する「㈱D Gインキュベーション」に分割されます。</p> <p>当社は、純粋持株会社となることにより、グループ戦略の策定、推進に特化し、事業遂行は関係会社が行います。これにより、グループ経営機能の強化、各事業の収益性・経営責任（権限）の明確化、各事業における意思決定機能の迅速化・機動性の向上ができるものと考えております。</p> <p>2 会社分割の要旨</p> <p>(1) 分割をなすべき時期</p> <p>本件分割の分割期日は、平成18年1月1日といたします。ただし、手続きの進行に応じて必要あるときは、取締役会の承認を得てこれを変更することができることといたします。</p> <p>(2) 会社分割の方法</p> <p>当社を分割会社とし、ソリューション事業を新設する㈱D Gソリューションに承継し、分割に際して発行する株式全てを当社に対して割当て交付する分社型分割（物的分割）、およびインキュベーション事業を既存の100%子会社㈱D Gインキュベーションに承継する分社型分割（物的分割）を予定しております。</p> <p>(3) 承継会社が分割に際して発行する株式および割当てに関する事項</p> <p>ソリューション事業の分割に際して、㈱D Gソリューションは本件分割に際して普通株式2,000株を発行し、これを分割会社である当社に割当交付いたします。</p> <p>また、インキュベーション事業の分割に際しては、当社は承継会社である㈱D Gインキュベーションの発行済株式の全てを保有しているため、本件分割に際して、㈱D Gインキュベーションは新たな株式の発行は行いません。</p> <p>(4) 承継会社が分割会社から承継する権利義務に関する事項</p> <p>当社のソリューション事業に属する全ての資産・負債、権利義務および契約上の地位（従業員との雇用契約を含む）は㈱D Gソリューションが、インキュベーション事業に属する全ての資産・負債、権利義務および契約上の地位（従業員との雇用契約を含む）は㈱D Gインキュベーションが承継いたします。なお、当社は分割計画に基づいて承継する全ての債務について承継会社と連携して弁済の責を負うものであります。</p> |   |

| <p style="text-align: center;">前事業年度<br/>(自 平成16年7月1日<br/>至 平成17年6月30日)</p>  | <p style="text-align: center;">当事業年度<br/>(自 平成17年7月1日<br/>至 平成18年6月30日)</p> |
|--|---|
| <p>(5) 承継会社の概要</p> <p>    (株)DGソリューション</p> <p>本店所在地 東京都渋谷区富ヶ谷二丁目43番15号</p> <p>代表者 代表取締役会長 林 郁</p> <p>          代表取締役社長 家氏 太造</p> <p>資本金 100百万円</p> <p>事業内容 ソリューション事業</p> <p>承継する資産と負債の明細(平成17年6月30日現在)</p> <p>資産 870百万円</p> <p>負債 170百万円</p> <p>純資産総額 700百万円</p> <p>    (株)DGインキュベーション</p> <p>本店所在地 東京都渋谷区富ヶ谷二丁目43番15号</p> <p>代表者 代表取締役 林 郁</p> <p>資本金 50百万円</p> <p>事業内容 インキュベーション事業</p> <p>承継する資産と負債の明細(平成17年6月30日現在)</p> <p>資産 2,000百万円</p> <p>負債 0百万円</p> <p>純資産総額 2,000百万円</p> |   |

【附属明細表】

【有価証券明細表】

【その他】

| 種類及び銘柄 |         |                             | 投資口数等(口) | 貸借対照表計上額<br>(千円) |
|--------|---------|-----------------------------|----------|------------------|
| 投資有価証券 | その他有価証券 | (匿名組合への出資)<br>(有)ビルディング・コモン | -        | 1,497,732        |
| 計      |         |                             | -        | 1,497,732        |

【有形固定資産等明細表】

| 資産の種類   | 前期末残高<br>(千円) | 当期増加額<br>(千円) | 当期減少額<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) | 当期末減価<br>償却累計額<br>又は償却<br>累計額(千円) | 当期償却額<br>(千円) | 差引当期末<br>残高<br>(千円) |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------------------|---------------|---------------------|
| 有形固定資産  |               |               |               |               |                                   |               |                     |
| 建物      | 34,203        | 1,370         | 960           | 34,613        | 15,026                            | 2,270         | 19,586              |
| 器具及び備品  | 88,926        | 4,091         | 21,810        | 71,208        | 62,471                            | 4,927         | 8,737               |
| 土地      | 2,470         | -             | -             | 2,470         | -                                 | -             | 2,470               |
| 有形固定資産計 | 125,601       | 5,462         | 22,770        | 108,293       | 77,498                            | 7,198         | 30,795              |
| 無形固定資産  |               |               |               |               |                                   |               |                     |
| 商標権     | 3,265         | -             | -             | 3,265         | 1,127                             | 326           | 2,138               |
| ソフトウェア  | 3,802         | 992           | 268           | 4,526         | 3,034                             | 707           | 1,492               |
| その他     | 3,633         | -             | -             | 3,633         | -                                 | -             | 3,633               |
| 無形固定資産計 | 10,701        | 992           | 268           | 11,425        | 4,161                             | 1,034         | 7,263               |
| 長期前払費用  | 6,456         | 44,100        | -             | 50,556        | 5,863                             | 1,251         | 44,692              |
| 繰延資産    |               |               |               |               |                                   |               |                     |
| 社債発行費   | 83,370        | -             | -             | 83,370        | 83,370                            | 27,790        | -                   |
| 繰延資産計   | 83,370        | -             | -             | 83,370        | 83,370                            | 27,790        | -                   |

器具及び備品の減少は、主に会社分割により㈱D Gソリューションズへ18,419千円、㈱D Gインキュベーションへ1,393千円を資産承継したことによるものであります。

【引当金明細表】

| 区分    | 前期末残高<br>(千円) | 当期増加額<br>(千円) | 当期減少額<br>(目的使用)<br>(千円) | 当期減少額<br>(その他)<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) |
|-------|---------------|---------------|-------------------------|------------------------|---------------|
| 貸倒引当金 | 4,520         | 1,779         | -                       | 5,303                  | 996           |

貸倒引当金の「当期減少額(その他)」は、会社分割による負債の承継額および一般債権の貸倒実績率による洗替額であります。

## (2) 【主な資産及び負債の内容】

## 流動資産

## イ 現金及び預金

| 区分    |      | 金額(千円)    |
|-------|------|-----------|
| 現金    |      | 25        |
| 預金の種類 | 普通預金 | 1,242,947 |
|       | 別段預金 | 2,086     |
|       | 計    | 1,245,034 |
| 合計    |      | 1,245,060 |

## ロ 貯蔵品

| 区分  | 金額(千円) |
|-----|--------|
| 販促物 | 1,008  |
| 合計  | 1,008  |

## ハ 短期貸付金

| 区分                | 金額(千円)    |
|-------------------|-----------|
| (株)D G アセットマネジメント | 1,500,000 |
| (株)テクノラティジャパン     | 50,000    |
| 合計                | 1,550,000 |

## 固定資産

## イ 関係会社株式

| 会社名                | 金額(千円)    |
|--------------------|-----------|
| (子会社株式)            |           |
| (株)D G インキュベーション   | 4,932,423 |
| (株)D G ソリューションズ    | 1,887,735 |
| (株)カカコム            | 1,210,314 |
| (株)イーコンテキスト        | 621,604   |
| (株)D G モバイル        | 300,000   |
| (株)テクノラティジャパン      | 100,000   |
| (株)D G メディアマーケティング | 81,000    |
| (株)WEB2.0          | 38,000    |
| (株)クリエイティブガレージ     | 30,000    |
| (株)D G アセットマネジメント  | 10,000    |
| 合計                 | 9,211,078 |

流動負債  
イ 短期借入金

| 相手先              | 金額(千円)    |
|------------------|-----------|
| (株)D G インキュベーション | 1,100,000 |
| (株)三菱東京U F J 銀行  | 300,000   |
| (株)りそな銀行         | 300,000   |
| (株)みずほ銀行         | 50,000    |
| 合計               | 1,750,000 |

ロ 預り金

| 区分     | 金額(千円)    |
|--------|-----------|
| 預り保証金  | 4,739,128 |
| 所得税預り金 | 7,878     |
| 住民税預り金 | 2,714     |
| その他    | 5,368     |
| 合計     | 4,755,090 |

固定負債  
イ 長期借入金

| 相手先             | 金額(千円)    |
|-----------------|-----------|
| (株)三菱東京U F J 銀行 | 1,000,000 |
| (株)りそな銀行        | 870,000   |
| 台湾銀行(株)         | 400,000   |
| (株)山梨中央銀行       | 200,000   |
| 商工組合中央金庫        | 100,000   |
| (株)東京都民銀行       | 100,000   |
| 東銀リース(株)        | 100,000   |
| (株)横浜銀行         | 100,000   |
| 合計              | 2,870,000 |

(3) 【その他】

該当事項はありません。

## 第6【提出会社の株式事務の概要】

|          |   |
|----------|---|
| 決算期      | 6月30日   |
| 定時株主総会   | 9月中   |
| 基準日      | 6月30日   |
| 株券の種類    | 1株券、10株券  |
| 中間配当基準日  | 12月31日  |
| 1単元の株式数  |   |
| 株式の名義書換え |   |
| 取扱場所     | 東京都港区芝三丁目33番1号<br>中央三井信託銀行株式会社 本店                                       |
| 株主名簿管理人  | 東京都港区芝三丁目33番1号<br>中央三井信託銀行株式会社  |
| 取次所      | 中央三井信託銀行株式会社 全国各支店<br>日本証券代行株式会社 本店および全国各支店                             |
| 名義書換手数料  | 無料  |
| 新券交付手数料  | 無料  |
| 株券喪失登録   |   |
| 登録手数料    | 喪失申出件数1件につき8,600円<br>喪失登録株券1枚につき 500円                                   |
| 端株の買取り   |   |
| 取扱場所     | 東京都港区芝三丁目33番1号<br>中央三井信託銀行株式会社 本店                                       |
| 代理人      | 東京都港区芝三丁目33番1号<br>中央三井信託銀行株式会社  |
| 取次所      | 中央三井信託銀行株式会社 全国各支店<br>日本証券代行株式会社 本店および全国各支店                             |
| 買取手数料    | 株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額   |
| 公告掲載方法   | 当会社の公告は、電子公告により行う。ただし、電子公告によることができない事故その他やむを得ない事由が生じたときは、日本経済新聞に掲載してする。 |
| 株主に対する特典 | 該当事項はありません。   |

- 1 当社は旧商法第220条ノ2第1項に規定する端株原簿を作成しております。
- 2 当社は、端株制度の適用を受けておりますが、端株券を発行いたしません。なお、端株主は、配当金および中間配当金を受け取る権利ならびに新株、転換社債および新株引受権付社債の引受権を有しております。なお、端株主の配当金および中間配当金に関する基準日は上記の通りであります。

## 第7【提出会社の参考情報】

### 1【提出会社の親会社等の情報】

当社は、親会社等はありません。

### 2【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に次の書類を提出しております。

|                         |   |                         |
|-------------------------|---|-------------------------|
| (1) 臨時報告書               | 証券取引法第24条の5第4項及び企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第7号の規定に基づく臨時報告書（会社の分割） | 平成17年8月29日<br>関東財務局長に提出 |
| (2) 有価証券報告書<br>及びその添付書類 | 事業年度 自 平成16年7月1日<br>(第10期) 至 平成17年6月30日                       | 平成17年9月22日<br>関東財務局長に提出 |
| (3) 有価証券届出書<br>及びその添付書類 | ストックオプション制度に伴う新株予約権発行   | 平成18年1月23日<br>関東財務局長に提出 |
| (4) 訂正届出書               | 上記(3) 有価証券届出書の訂正届出書   | 平成18年2月1日<br>関東財務局長に提出  |
| (5) 半期報告書               | (第11期中) 自 平成17年7月1日<br>至 平成17年12月31日                          | 平成18年3月20日<br>関東財務局長に提出 |



## 第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

# 独立監査人の監査報告書

平成17年9月22日

株式会社デジタルガレージ  
取締役会 御中

## 中央青山監査法人

指定社員 公認会計士 原 一 浩  
業務執行社員

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社デジタルガレージの平成16年7月1日から平成17年6月30日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結剰余金計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社デジタルガレージ及び連結子会社の平成17年6月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 追記情報

重要な後発事象に記載のとおり、会社は平成17年8月29日開催の取締役会において、平成18年1月1日を期日として会社分割を行い、純粋持株会社へ移行することを決議し、平成17年9月22日開催の第10回定時株主総会において承認された。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

( ) 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。

# 独立監査人の監査報告書

平成18年9月26日

株式会社デジタルガレージ  
取締役会 御中

## 新日本監査法人

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 湯本 堅 司

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 矢口 哲 成

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 那須 伸 裕

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社デジタルガレージの平成17年7月1日から平成18年6月30日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社デジタルガレージ及び連結子会社の平成18年6月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

( ) 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。

# 独立監査人の監査報告書

平成17年9月22日

株式会社デジタルガレージ  
取締役会 御中

## 中央青山監査法人

指定社員 公認会計士 原 一 浩  
業務執行社員

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社デジタルガレージの平成16年7月1日から平成17年6月30日までの第10期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、利益処分計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社デジタルガレージの平成17年6月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 追記情報

重要な後発事象に記載のとおり、会社は平成17年8月29日開催の取締役会において、平成18年1月1日を期日として会社分割を行い、純粋持株会社へ移行することを決議し、平成17年9月22日開催の第10回定時株主総会において承認された。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

( ) 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。

# 独立監査人の監査報告書

平成18年9月26日

株式会社デジタルガレージ  
取締役会 御中

## 新日本監査法人

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 湯本 堅司

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 矢口 哲成

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 那須 伸裕

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社デジタルガレージの平成17年7月1日から平成18年6月30日までの第11期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者であり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社デジタルガレージの平成18年6月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

( ) 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。