

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 平成21年6月29日

【事業年度】 第13期(自平成20年4月1日至平成21年3月31日)

【会社名】 株式会社 fonfun

【英訳名】 fonfun corporation

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 三浦浩之

【本店の所在の場所】 東京都渋谷区初台1丁目46番3号

【電話番号】 03(5350)7800(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役 小松昌弘

【最寄りの連絡場所】 東京都渋谷区初台1丁目46番3号

【電話番号】 03(5350)7800(代表)

【事務連絡者氏名】 取締役 小松昌弘

【縦覧に供する場所】 株式会社大阪証券取引所
(大阪市中央区北浜一丁目8番16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9期 | 第10期 | 第11期 | 第12期 | 第13期 |
|---------------------------------------|-----------|------------|------------|------------|-----------|
| 決算年月 | 平成17年3月 | 平成18年3月 | 平成19年3月 | 平成20年3月 | 平成21年3月 |
| 売上高 (千円) | 932,260 | 1,535,394 | 2,719,606 | 2,917,075 | 2,395,922 |
| 経常利益又は 経常損失() (千円) | 485,402 | 189,332 | 161,991 | 157,767 | 372,130 |
| 当期純利益又は 当期純損失() (千円) | 607,719 | 108,395 | 152,076 | 536,367 | 1,680,037 |
| 純資産額 (千円) | 402,144 | 2,615,529 | 2,761,036 | 2,189,624 | |
| 総資産額 (千円) | 1,010,625 | 3,760,735 | 3,333,087 | 2,860,066 | |
| 1株当たり純資産額 (円) | 3,422.39 | 123,235.08 | 130,457.24 | 103,502.80 | |
| 1株当たり当期純利益 又は1株当たり 当期純損失() (円) | 5,172.48 | 5,629.66 | 7,176.47 | 25,368.81 | 795.61 |
| 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円) | | 5,574.67 | 7,167.26 | | |
| 自己資本比率 (%) | 39.8 | 69.5 | 82.8 | 76.5 | |
| 自己資本利益率 (%) | | 7.2 | 5.7 | | |
| 株価収益率 (倍) | | 51.0 | 22.9 | | |
| 営業活動による キャッシュ・フロー (千円) | 374,095 | 210,143 | 329,190 | 274,406 | 128,025 |
| 投資活動による キャッシュ・フロー (千円) | 73,510 | 222,581 | 694,775 | 328,611 | 584,170 |
| 財務活動による キャッシュ・フロー (千円) | 292,620 | 1,764,336 | 365,754 | 136,402 | 148,339 |
| 現金及び現金同等物 の期末残高 (千円) | 315,234 | 2,079,305 | 1,354,720 | 889,489 | 304,550 |
| 従業員数 (名) | 52(7) | 150(50) | 155(61) | 209(66) | 66(20) |

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 従業員数は、各期の正社員のみを表示し、括弧内は外数で臨時従業員の期中平均雇用人員数を記載していません。

3 第9期及び第12期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益につきましては、潜在株式は存在しますが、1株当たり当期純損失であるため記載していません。

4 第9期及び第12期の自己資本利益率および株価収益率につきましては、当期純損失のため記載していません。

5 平成16年5月20日付で1株につき2株の株式分割を行っております。なお、第9期の1株当たり当期純損失は、株式分割が期首に行われていたものとして算出しております。

6 平成17年9月1日付で当社普通株式10株を1株に併合しております。

7 純資産額の算定にあたり、平成19年3月期から「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）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）を適用しております。

8 平成21年1月4日付で当社普通株式1株を100株に分割しております。なお、第13期の1株当たり当期純損失は、株式分割が期首に行われていたものとして算出しております。

9 当連結会計年度末において、連結子会社がすべてなくなったため、当連結会計年度においては連結貸借対照表を作成していません。そのため、第13期の純資産額、総資産額、1株当たり純資産額、自己資本利益率につき

ましては記載しておりません。

(2) 提出会社の経営指標等

| 回次 | 第9期 | 第10期 | 第11期 | 第12期 | 第13期 |
|---------------------------------------|-----------|------------|------------|------------|-----------|
| 決算年月 | 平成17年3月 | 平成18年3月 | 平成19年3月 | 平成20年3月 | 平成21年3月 |
| 売上高 (千円) | 929,221 | 1,025,212 | 1,922,344 | 2,242,463 | 2,078,775 |
| 経常利益又は 経常損失() (千円) | 473,259 | 163,967 | 172,425 | 27,128 | 170,139 |
| 当期純利益又は 当期純損失() (千円) | 595,576 | 112,833 | 184,610 | 468,636 | 1,703,573 |
| 資本金 (千円) | 1,138,071 | 2,191,105 | 2,191,105 | 2,191,105 | 2,191,105 |
| 発行済株式総数 (株) | 117,504 | 21,467.20 | 21,467.20 | 21,467.20 | 2,146,720 |
| 純資産額 (千円) | 418,964 | 2,625,260 | 2,795,026 | 2,313,810 | 613,332 |
| 総資産額 (千円) | 1,020,651 | 3,267,048 | 3,235,840 | 2,718,156 | 1,238,743 |
| 1株当たり純資産額 (円) | 3,565.53 | 123,693.60 | 132,064.13 | 109,379.00 | 290.02 |
| 1株当たり配当額 (円) (1株当たり中間配当額) (円) | () | () | () | () | () |
| 1株当たり当期純利益 又は1株当たり 当期純損失() (円) | 5,069.13 | 5,860.12 | 8,711.76 | 22,165.29 | 806.75 |
| 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円) | | 5,802.88 | 8,700.58 | | |
| 自己資本比率 (%) | 41.0 | 80.4 | 86.3 | 85.0 | 49.4 |
| 自己資本利益率 (%) | | 7.4 | 6.8 | | |
| 株価収益率 (倍) | | 49.0 | 18.8 | | |
| 配当性向 (%) | | | | | |
| 従業員数 (名) | 24(7) | 36(7) | 55(17) | 72(20) | 66(20) |

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 第9期、第12期及び第13期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益につきましては、潜在株式は存在しますが、1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。

3 第9期、第12期及び第13期の自己資本利益率及び株価収益率につきましては、当期純損失のため記載しておりません。

4 従業員数は、各期の正社員のみを表示し、括弧内は外数で臨時従業員の期中平均雇用人員数を記載しております。

5 平成16年5月20日付で1株につき2株の株式分割を行っております。なお、第9期の1株当たり当期純損失は、株式分割が期首に行われていたものとして算出しております。

6 平成17年9月1日付で当社普通株式10株を1株に併合しております。

7 純資産額の算定にあたり、平成19年3月期から「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)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)を適用しております。

8 平成21年1月4日付で当社普通株式1株を100株に分割しております。なお、第13期の1株当たり当期純損失は、株式分割が期首に行われていたものとして算出しております。

2 【沿革】

| 年月 | 沿革 |
|----------|--|
| 平成9年3月 | インターネット及びコンピュータを利用した情報提供サービス及び各種システムの開発及び販売を主たる目的として、東京都新宿区にネットビレッジ株式会社を資本金3億円をもって設立 |
| 平成9年6月 | 日本高速通信株式会社(現KDDI株式会社(KDDI))と相互販促に関する業務提携 |
| 平成10年4月 | 本店を東京都新宿区から東京都八王子市に移転 |
| 平成10年8月 | 日本高速通信株式会社と販売代理店の契約を締結し、同社のプロバイダーサービスの販売開始 |
| 平成10年10月 | 通産省より特定新規事業実施円滑化臨時措置法第4条の規定に基づく特定新規事業認定を取得 |
| 平成11年5月 | 東京都より中小企業の創造的・事業活動の促進に関する臨時措置法第4条3項の規定に基づく認定を取得 |
| 平成11年6月 | NTTドコモ「iモード」対応サービス開始 |
| 平成11年11月 | 日本移動通信株式会社(IDO)「Ezaccess」(現KDDI)対応サービス開始 |
| 平成12年3月 | 「リモートメール」事業海外展開のため、香港現地法人「NetVillage (Asia) Co., Ltd.」を設立(平成12年6月に資本参加) |
| 平成12年3月 | 「リモートメール」事業海外展開のため、米国現地法人「NetVillage, Inc.」を設立(平成12年6月に資本参加) |
| 平成12年7月 | DDIグループ(現KDDI)「EZweb」対応サービス開始 |
| 平成13年12月 | 「オートビレッジ」事業を伊藤忠オートモービル株式会社へ移管するため対象資産を譲渡 |
| 平成14年9月 | 大阪証券取引所ナスダック・ジャパン(現ニッポン・ニュー・マーケット「ヘラクレス」)市場に上場 |
| 平成14年12月 | 「NetVillage, Inc.」との資本関係を解消 |
| 平成15年7月 | ボーダフォン「Vodafone live!」対応サービス開始 |
| 平成16年6月 | 中国現地法人「上海網村信息技术有限公司」(当社連結子会社)を設立 |
| 平成16年7月 | 本店を東京都八王子市から東京都新宿区に移転 |
| 平成16年9月 | 香港現地法人「NetVillage (Asia) Co., Ltd.」との資本関係を解消 |
| 平成17年7月 | 本店を東京都新宿区から東京都渋谷区に移転 |
| 平成17年10月 | NVソフト株式会社(当社連結子会社)を設立 |
| 平成17年11月 | 株式交換により株式会社ウォーターワンテレマーケティング(当社連結子会社)を完全子会社化 |
| 平成17年12月 | 株式交換により株式会社エンコード・ジャパン(当社連結子会社)及び株式会社グローバル・コミュニケーション・インク(当社連結子会社)を完全子会社化 |
| 平成17年12月 | 株式会社アリコシステムの第三者割当増資を引受 |
| 平成18年4月 | 中国現地法人「合肥網村信息技术有限公司」(当社連結子会社)を設立 |
| 平成18年5月 | 株式会社ウォーターワンテレマーケティングのテレマーケティング事業を契約上の地位承継契約に基づき承継 |
| 平成18年7月 | 株式会社エンコード・ジャパンを吸収合併 |
| 平成19年5月 | 株式会社アルティに資本参加 |
| 平成20年12月 | 中国子会社「上海網村信息技术有限公司」の売却 |
| 平成20年12月 | テレマーケティング販売事業を譲渡 |
| 平成21年3月 | 連結子会社の株式会社グローバル・コミュニケーション・インクの売却 |

3 【事業の内容】

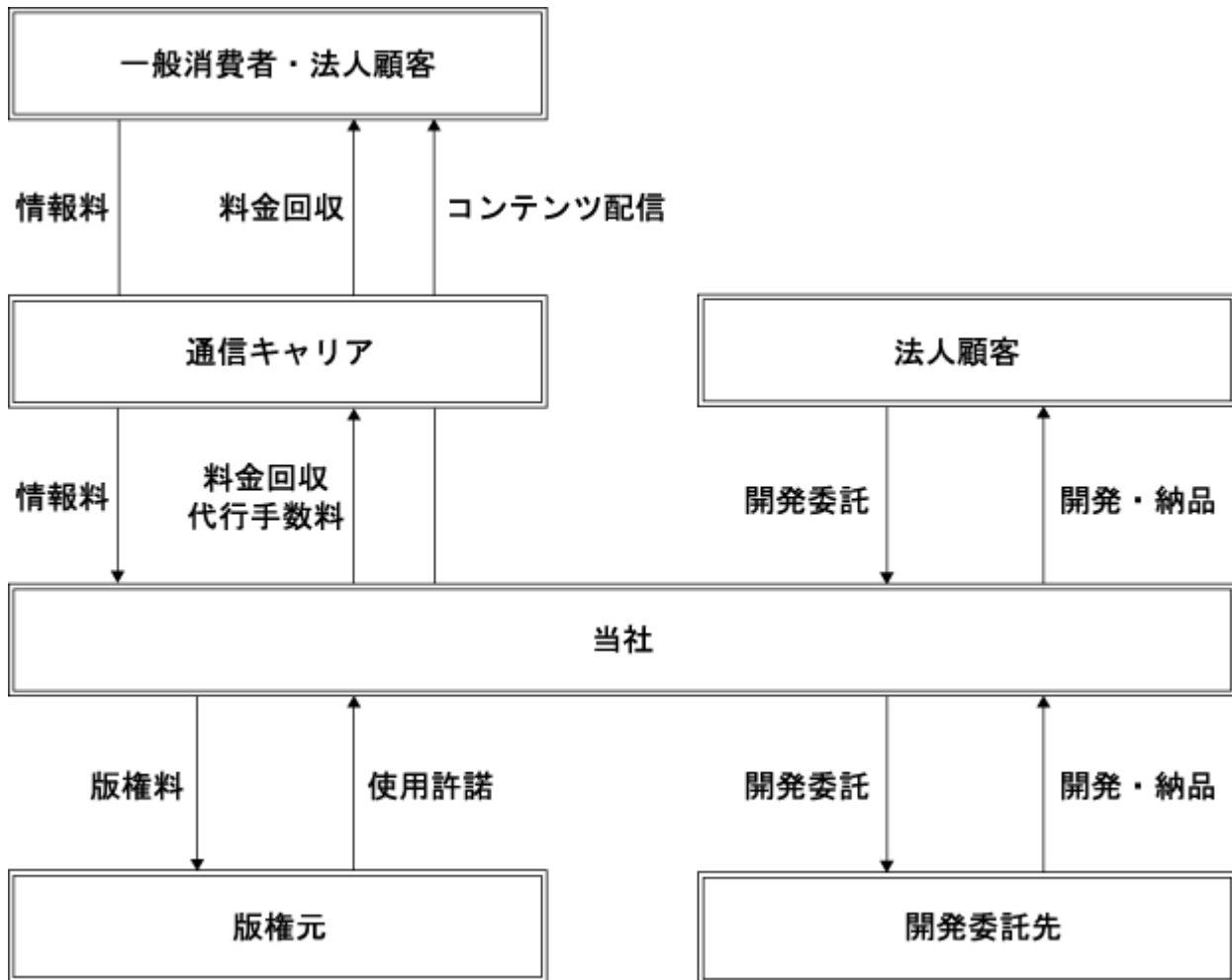
当社グループ（当社及び当社の関係会社）は、当社と持分法適用関連会社1社により構成されており、グループ会社間の連携と連動により、携帯電話とパソコンを媒体としたインターネットユーザー向けの各種サービス、アプリケーション、コンテンツ及びソフトウェアの企画、製作、開発、配信、販売を主たる業務とする「インターネットサービス」を行っております。

なお、連結子会社であった、NVソフト株式会社、合肥網村信息技術有限公司については、当連結会計年度において清算決議を行ったことにより、株式会社グローバル・コミュニケーション・インク、株式会社ジェイ・スカイ・モバイル、上海網村信息技術有限公司については、当連結会計年度において株式の売却に伴い、また、株式会社クロスリンク、株式会社ウォーターワン・テレマーケティングについては、当連結会計年度において重要性が低下したことにより、当連結会計年度より連結の範囲から除外しております。

各事業領域における事業内容とこれら事業を行う主なグループ会社は以下の通りです。

| 事業領域 | 事業区分 | 事業内容等 | 主要なグループ会社 |
|-------------|------------------|--|---------------|
| インターネットサービス | モバイルサービス・コンテンツ事業 | 当社の基幹サービスである「リモートメール」の配信 携帯電話、パソコン、携帯ゲーム機を媒体としたデジタルコンテンツ及びソフトウェアの企画、製作、開発、配信、販売 | 当社 (株)アルティ |
| | メディア・ポータル事業 | モバイルメディア、モバイル広告等、将来的に当社グループの第二、第三の基幹事業として発展させることを目指した事業 | 当社 |
| | ソリューション事業 | 主としてインターネットユーザー向けの、携帯電話とパソコンを媒体としたデジタルコンテンツ及びソフトウェアの受託開発 ブロードバンド市場を対象にしたエンコード事業 | 当社 |

事業の系統図は、以下のとおりであります。



4 【関係会社の状況】

(平成21年3月31日現在)

| 名称 | 住所 | 資本金又は出資金 | 主要な事業内容 | 議決権の所有割合 (%) | 関係内容 |
|-------------------------|---------------|----------|-------------|--------------|----------|
| (持分法適用関連会社) 株式会社アルティ | 福岡県 福岡市早良区 | 90,000千円 | インターネットサービス | 35.2 | 役員の兼任あり。 |

(注) 「主要な事業内容」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。

5 【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

連結子会社であった、上海網村信息技術有限公司、株式会社グローバル・コミュニケーション・インク、株式会社ジェイ・スカイ・モバイルについては、株式の売却により、株式会社クロスリンク、株式会社ウォーターワンテレマーケティングについては、重要性の低下により、合肥網村信息技術有限公司、N V ソフト株式会社については、清算手続き開始に伴い、当連結会計年度より連結の範囲から除外しております。この結果、当連結会計年度末において連結子会社は存在しません。よって、連結会社の従業員の状況について、記載すべき従業員数は提出会社と同一であります。

(2) 提出会社の従業員の状況

(平成21年3月31日現在)

| 従業員数(名) | 平均年齢(歳) | 平均勤続年数(年) | 平均年間給与(千円) |
|---------|---------|-----------|------------|
| 66(20) | 32 | 2.5 | 4,831 |

(注) 1 従業員数は、就業している正社員のみを表示し、括弧内は外数で臨時従業員の最近一年間の平均雇用人員数を記載しております。

2 平均年間給与は、税込支払給与額の平均額であり、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

(3) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、労使委員会を設置し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、米国のサブプライムローン問題に端を発した世界的な金融市場の混乱、企業業績の悪化により、今までになく厳しい景気後退局面となっております。

当社を取り巻く環境といたしましては、平成20年12月末におけるブロードバンド契約数は3,010万回線となり、インターネット接続契約数の89.6%を占めております（総務省調べ）。また、平成21年3月末現在の携帯電話契約者において、第三世代（3G）端末の契約数は9,963万人となり、92.7%を占めるまでにいたっております（電気通信事業者協会調べ）。コンテンツ産業においては、ブロードバンド及び携帯電話サービスの更なる普及等、デジタルコンテンツ市場の成長に比して企業間の競争が激化しております。

このような状況の下、当社グループは独自性の高い経営戦略が重要な競争力の源泉と考え、新規事業の立ち上げと育成、人材の獲得に先行投資を行い、総合的な企画力・営業力の向上を図ることと、インターネットサービス事業とリアル営業販売事業について集中的な販売促進を重点的に実施してまいりました。

しかしながら、世界的な景気後退を含む急速な業界環境の変化と当社グループの状況を踏まえ、第3四半期連結会計期間より「売上拡大」から「営業キャッシュ・フロー重視」に経営方針を変更いたしました。これに伴い、これまでの「複数事業でリスク分散を図る」戦略から「事業ドメインを明確にして経営資源を集約する」方向で、グループ会社および事業の再編を実施いたしました。

事業別の業績は、次のとおりであります。

インターネットサービス

当社グループは、携帯電話とパソコンによるインターネットユーザー向けに各種サービス、アプリケーション、コンテンツ及びソフトウェアの企画、製作、開発、配信、販売を行うインターネットサービスを行っております。各事業部門別の経営成績は次のとおりであります。

a) モバイルサービス・コンテンツ事業

当社の主力サイトである「リモートメール」では、300円プランを3キャリアで開始し、従来のアフィリエイト広告に加えて携帯電話販売店舗での販促活動を積極的に実施いたしました。

その他モバイルコンテンツにつきましては、新規コンテンツの開発遅延及び中止等により、当初の計画を下回る結果となりました。

また、昨年度より参入した、携帯ゲーム機向けソフトウェア開発制作及び販売事業につきましては、順調に販売本数を伸ばしたものの、事業再編の結果、当連結会計年度において当該事業を譲渡することといたしました。

上記の結果、モバイルサービス・コンテンツ事業の売上高は999百万円（前年同期比4.7%増）となりました。

b) ソリューション事業

当社の基幹サービスである「リモートメール」を応用した法人向けサービスにおいては、外出する機会が多い社員を多く抱える大企業にターゲットを絞った戦略を実施し、順調に会員数を増加させてまいりました。

ブロードバンドコンテンツ配信大手を主要な顧客とするエンコード事業においては、さらに新たな顧客を開拓すべく積極的な営業活動を実施いたしました。

システムインテグレーション事業につきましては、昨今の世界的な景気減退による、企業のシステム投資抑制等の影響により、当初の計画を大幅に下回る結果となったため、当連結会計年度において、事業を大幅に縮小しております。

これにより、当該事業のコストセンターであった、連結子会社である合肥網村信息技术有限公司は当連結会計年度において清算することいたしました。

上記の結果、ソリューション事業の売上高は388百万円（前年同期比10.2%減）となりました。

c) メディア・ポータル事業

国内メディア・ポータル事業につきましては、収益構造の見直しを行い、大幅に事業を縮小した結果、売上高は当初計画を大幅に下回りました。しかしながら、昨年度末より開始している香水販売サイトの売上寄与により、前年同期比での売上高は増加しております。

また、当社の連結子会社である上海網村信息技术有限公司を通じて中国にて提供している検索エンジンサービスである「uucun」は、当連結会計年度において譲渡いたしました。

上記の結果、メディア・ポータル事業の売上高は191百万円（前年同期比135.8%増）となりました。

以上の結果、インターネットサービスの売上高は1,579百万円（前年同期比7.4%増）、営業利益は22百万円（前年同期比88.7%減）となりました。

リアル営業販売

当社グループでは、店舗ネットワークやテレマーケティングによる携帯電話端末やオフィス機器・事務用品の営業販売を主たる業務とするリアル営業販売を行っております。各事業部門別の経営成績は次のとおりであります。

a) 店舗販売事業

当社グループの店舗販売事業は、当社の連結子会社である株式会社グローバル・コミュニケーション・インクを主体として店舗における携帯電話加入契約等の仲介及び各種販売代理業務を行っております。しかしながら、昨年度からの携帯通信会社の端末価格や販売奨励金体系の見直しなどの影響による販売台数不振が続いたため、当連結会計年度において、当該子会社を譲渡いたしました。

上記の結果、店舗販売事業の売上高は219百万円（前年同期比62.9%減）となりました。

b) テレマーケティング販売事業

当社ではテレマーケティング販売事業としてココヨ株式会社のグループ会社である株式会社カウネットが運営する法人向けオフィス用品の通信販売システム「カウネット」のエージェントとなっております。法人顧客数のさらなる拡大を目指し、継続してテレマーケティングによる販促活動を行うとともに、インターネットを活用した集客・購買促進などを実施すべく準備を進めてまいりましたが、事業再編の結果、当連結会計年度において、当該事業を譲渡いたしました。

上記の結果、テレマーケティング販売事業の売上高は597百万円（前年同期比30.2%減）となりました。

以上の結果、リアル営業販売の売上高は816百万円（前年同期比43.5%減）、営業損失は100百万円（前連結会計年度は営業損失91百万円）となりました。

以上の結果、当連結会計期間の業績は、売上高2,395百万円（前年同期比17.9%減）、営業損失356百万円（前連結会計年度は営業損失145百万円）、経常損失372百万円（前連結会計年度は経常損失157百万円）となりました。一方、特別損失として、減損損失の計上、投資有価証券評価損、貸倒引当金繰入等の計上により、当期純損失1,680百万円（前連結会計年度は当期純損失536百万円）となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という）は、当連結会計年度期首に比べ584百万円減少し（前連結会計年度は465百万円減少）、304百万円となりました。

当連結会計期間における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

営業活動によるキャッシュ・フロー

営業活動の結果使用した資金は128百万円（前連結会計年度は274百万円の支出）となりました。この主な要因は税金等調整前当期純損失の計上1,647百万円、減損損失の計上273百万円、有価証券評価損の計上242百万円及び売上債権の減少372百万円等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

投資活動の結果使用した資金は584百万円（前連結会計年度は328百万円の支出）となりました。この主な要因は、投資有価証券取得による支出131百万円、無形固定資産の取得による支出363百万円、貸付による支出260百万円等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

財務活動の結果得られた資金は148百万円（前連結会計年度は136百万円の収入）となりました。収入の主な内訳は、短期借入金の増加200百万円及び長期借入による収入98百万円であり、支出の主な内訳は、長期借入金の返済による支出148百万円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

当社グループは、インターネット対応携帯電話向けの情報提供サービスを主として行っており、サービス提供の実績は販売実績と一致しているため、(3)販売実績をご参照下さい。

(2) 受注実績

当連結会計年度における受注実績を事業の種類別セグメント別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(%) |
|----------------|---------|----------|----------|----------|
| インターネットサービス | 18,870 | 47.8 | | |
| 合計 | 18,870 | 47.8 | | |

- (注) 1 当社グループの事業のうち、受注に該当するのは受託業務となりますので、この業務についてのみ記載を行っております。
2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(3) 販売実績

当連結会計年度における販売実績を事業の種類別セグメント別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 | 販売高(千円) | 前年同期比(%) |
|--------------------|-----------|----------|
| インターネットサービス | 1,579,254 | 107.5 |
| モバイルサービス・コンテンツ関連事業 | 999,269 | 104.7 |
| ソリューション事業 | 388,813 | 89.8 |
| メディア・ポータル事業 | 191,171 | 233.7 |
| リアル営業販売 | 816,668 | 56.4 |
| 店舗販売事業 | 219,206 | 37.1 |
| テレマーケティング販売事業 | 597,461 | 69.7 |
| 合計 | 2,395,922 | 82.1 |

3 【対処すべき課題】

当社グループを取り巻く事業環境の急激な変化に伴い、これに迅速に対応できる組織作りを行う一方、このような変化に大きく影響を受けない事業モデルの確立が中長期的な当社の成長を実現するために重要であると考えております。このために当社は、明確な経営ビジョンと戦略を社内外に打ち出し、これらを当社のステークホルダーと共有する体制を確立してまいります。

4 【事業等のリスク】

当社グループの経営成績、株価および財務状況等に影響を及ぼす可能性のある事項には以下のようなものがあります。なお、文中における将来に関する事項は、有価証券報告書提出日（平成21年6月29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) 移動体通信事業者各社との契約について

当社がインターネットサービス事業において提供するモバイルコンテンツのほとんどは、移動体通信事業者（「通信キャリア」）各社の公式サービスとして提供しております。公式サービスのメリットは、通信キャリアの審査を経て登録されるため高い社会的信頼性を得られることや、通信キャリアが当社に代わって利用料を徴収するため利用料回収リスクが軽減できること等が挙げられます。しかしながら、当社と通信キャリアとの契約は排他的なものではなく、通信キャリア側の事情により当該契約が更新されない場合もあります。このような場合、当社コンテンツのユーザー数の減少や、通信キャリアが提供する課金手段以外の課金方法の構築を迫られる等、当社はその事業の遂行においても大きな影響を受ける可能性があります。

(2) 個人情報の漏洩について

当社では、サービス利用者の携帯端末情報、サポートへのお問合せ情報等、一定の個人情報を蓄積しています。当社は平成18年3月16日付にて、財団法人日本情報処理開発協会（JIPDEC）より「プライバシーマーク」の認定を取得するなど、個人情報を保護するために運用面及び技術面で、できうる限りの措置を講じております。しかしながら、万一個人情報が何らかの事由により漏洩することにより、これが社会問題化するなど当社の信用の低下を招いた場合、当社の業績に悪影響を及ぼす可能性があります。

(3) システム障害や災害について

当社のインターネットサービスは、コンピューターシステムと通信ネットワークに大きく依存しており、システム障害、自然災害、停電等の予期せぬ事由により、その提供を停止せざるを得なくなる状況が起こる可能性があります。当社では、想定される障害に備えた技術的対応を講じている他、24時間体制で監視体制を敷いておりますが、万一かかる事態が発生した場合には、当社の業績に悪影響を及ぼす可能性があります。

(4) リモートメール関連事業への依存について

当社では、インターネットサービスを主たる事業として行っておりますが、売上の約41.7%をモバイルサービス・コンテンツ事業が占めております。「リモートメール関連事業」は、当社の主力サービスである「リモートメール」の技術とブランド力を活かし、法人向けサービス、他社ブランドによるOEM提供と収益機会を多様化・多角化して展開しております。モバイルサービス・コンテンツ事業では、リモートメール以外のデジタルコンテンツの会員数増加と新規コンテンツの立ち上げによる売上高拡大を推進し、リモートメール関連事業への依存度を軽減することに努めていますが、リモートメール関連事業の業績が何らかの理由により悪化した場合、当社の業績に悪影響を及ぼす可能性があります。

(5) 知的財産権に関するリスク

当社は、当社の提供するサービスのプログラムに関して独自に企画・開発（一部外部へ発注）しており、現時点において、当社の提供するサービスが第三者の特許権などの知的財産権を侵害しているという認識はありません。しかしながら第三者の特許権、実用新案権、意匠権、商標権などの知的財産権が当社事業にどのように適用されるかについて全てを予測することは困難であり、今後当社サービスに係る分野で第三者の知的財産権が成立したり、当社が認識していない知的財産権が既に成立している場合、当該所有者から権利侵害による損害賠償義務を負ったり、侵害部分の設計変更や当社サービスの一部を停止する必要が生じる可能性があります。また、当該知的財産権を継続使用するために、使用料（ロイヤリティ）を支払い、ライセンスを受ける場合もあり、経営成績に影響を与える可能性があります。

(6) M & Aによる事業拡大・業務提携

当社グループの事業とシナジーを生み出す可能性が高い案件については、M & A・業務提携を検討して進めております。しかしながら、当社グループのコントロールの及ばない法的規制などの外的要因や、当社を取り巻く環境の変化等により当社グループの業績に影響を与える可能性があります。

(7) 製品の重大な不具合により販売を継続できなくなる可能性

当社グループが提供するシステム関連製品・サービスに不具合（バグ）等が生じ、顧客が損害を被った場合、当社グループの経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

さらに、その製品に対する信用性が喪失し販売を継続することが不可能となった場合、当社グループの業績に影響を与える可能性があります。

(8) 納期遅延等

当社グループは、一部受託開発を展開しております。主に顧客からの個別仕様の受注に基づきモバイルコンテンツ等の開発を行っておりますが、受託開発案件における想定外の工数増加や納期遅延等が生じた場合には、当社グループの業績に影響を与える可能性があります。

5 【経営上の重要な契約等】

< モバイルサービス事業関連 >

| 契約会社名 | 相手方の名称 | 契約名 | 契約内容 | 契約期間 |
|-------------------------------|---|-------------------------------------|---|---|
| (提出会社) ネットビレッジ 株式会社(1) | エヌ・ティ・ ティ・ドコモ移 動通信網株式会 社 (2) | iモード情報 サービス提供 者契約 | 「iモード」の公式サービス として「リモートメール」 を提供するにあたっての基 本的な取り決め。 | 平成11年6月21日から平成 12年3月31日まで。その後は 1年間毎の自動更新。 |
| (提出会社) ネットビレッジ 株式会社(1) | 日本移動通信株 式会社(3) | EZインター ネットに於け る情報提供に 関する契約 | 「EZweb」の公式サービスと して「リモートメール」を 提供するにあたっての基本 的な取り決め。 | 平成11年10月1日から平成 12年9月30日まで。その後は 1年間毎の自動更新。 |
| (提出会社) ネットビレッジ 株式会社(1) | 第二電電株式会 社(3) | コンテンツ提 供に関する契 約 | 「EZweb」の公式サービスと して「リモートメール」を 提供するにあたっての基本 的な取り決め。 | 平成12年7月1日から平成 13年6月30日まで。その後は 半年間毎の自動更新。 |
| (提出会社) ネットビレッジ 株式会社(1) | ジェイフォン株 式会社(4) | コンテンツ提 供に関する基 本契約 | 「Yahoo!ケータイ」の公式 サービスとして「リモート メール」を提供するにあ たつての基本的な取り決め。 | 平成15年5月27日から平成 16年3月31日まで。その後は 1年間毎の自動更新。 |

(1) 現 株式会社fonfun

(2) 現 株式会社エヌ・ティ・ティ・ドコモ

(3) 現 KDDI株式会社

(4) 現 ソフトバンク株式会社

< 株式譲渡 >

当社は、平成20年12月26日開催の取締役会において、当社の中国現地子会社である上海網村信息技術有限公司の株式の譲渡に関し決議いたしました。

1. 譲渡内容

(1) 譲渡する子会社の内容

会社名 上海網村信息技術有限公司

代表者 董事長 三浦 浩之

所在地 中国上海市盧湾区建国西路91 弄5 号瑞金花園商務中心18 階

事業内容 モバイルメディア事業、モバイルコンテンツ事業

(2) 譲渡先

会社名 Uucun Holding Limited

代表者 CEO 張振棟

所在地 香港官塘巧明街111 号富利広場803 室

事業内容 モバイルメディア事業、モバイルコンテンツ事業

2. 譲渡株式数及び譲渡価額等

(1) 移動前の持分割合 100%

(2) 譲渡持分 全持分

(3) 移動後の持分割合 0%

(4) 譲渡価額 金 85,800千円

< 事業譲渡 >

当社は、平成20年12月22日開催の取締役会において、テレマーケティング販売事業の譲渡に関し決議し、株式会社アルファライズと事業譲渡契約を締結いたしました。

当社は、平成20年12月25日付で、株式会社アクワイア及びその子会社である株式会社ゼロディブと、携帯ゲーム機向けソフト開発事業の譲渡に関する事業譲渡契約を締結いたしました。

詳細は連結財務諸表注記事項（企業結合等関係）をご覧ください。

6 【研究開発活動】

当連結会計年度の研究開発活動は、インターネット・サービス事業部門である当社の技術開発部及びN Vソフト(株)で行いました。主にモバイルアプリケーションの開発に注力しております。当連結会計年度における研究開発に投下した費用は、30,676千円となっております。尚、リアル営業販売事業部門における研究開発活動はありませんでした。

7 【財政状態及び経営成績の分析】

文中における将来に関する事項は、当連結会計年度末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) 当連結会計年度の経営成績の分析

概況

当連結会計年度において当社は、売上依存度の高かったリモートメール以外の新規事業を立ち上げてリスク分散を図るとともに、個別の商品、サービス、技術から発生する事業機会と収益機会の多様化を目指す、売上拡大路線のもと事業展開を行ってまいりました。しかしながら、昨今の業界環境の変化や急速な景気後退等の状況を鑑み、第3四半期会計期間より、営業キャッシュ・フロー重視に経営方針を変更し、大幅な事業再編を実施いたしました。これにより、連結子会社7社はなくなり、単体のみとなりました。

売上高

当社の基幹サービスである携帯電話向けコンテンツにつきましては、競合増加や非公式サイトの普及によって、これまでの公式サイトの優位性が相対的に薄れてきています。このような業界環境で、09年3月期は既存コンテンツのユーザー数の底上げと新規コンテンツの提供などで公式サイトの収益を拡大するとともに、非公式サイトを中心としたモバイルメディアを新たに立ち上げる戦略を実施いたしました。しかしながら、既存コンテンツの販促が思うように進まなかったほか、開発リソースの制約などから新規コンテンツのリリースが遅れてしまい、公式サイトにおいては総体的にユーザー数が微減する結果となりました。

また、第3四半期より事業再編をすすめた結果、ソリューション事業の大幅な縮小、テレマーケティング販売事業の譲渡等により、売上高が減少いたしました。

売上原価、販売費及び一般管理費

主要コストを示すと次のとおりであります。

| 科目 | 当連結会計年度 | | |
|------------|------------|------------|------|
| | 金額 (千円) | 百分比 (%) | |
| 売上高 | 2,395,922 | 100.0 | |
| 売上原価 | 1,209,639 | 50.5 | |
| 販売費及び一般管理費 | 1,542,965 | 64.4 | |
| 内訳 | 人件費 | 651,432 | 27.2 |
| | 宣伝販促費 | 212,590 | 8.9 |
| | 研究開発費 | 30,676 | 1.3 |
| | 支払手数料 | 284,205 | 11.9 |
| | その他 | 364,061 | 15.2 |

(注) 内訳は管理会計用に合算されており、連結損益計算書の科目明細とは合致しておりません。

(2) 経営者の問題認識と今後の方針について

当社グループが主に事業を展開するモバイル・インターネット市場においては、企業間の競争が激しさを増しており、経営戦略の独自性の高さが重要な競争力の源泉になってくるものと考えております。

当社は、昨今の業界環境の変化と当社グループの状況を踏まえ、第3四半期連結会計期間より、「売上拡大」から「営業キャッシュ・フロー重視」に経営方針を変更いたしました。これに伴い、これまでの「複数事業でリスク分散を図る」戦略から「事業ドメインを明確にして経営資源を集約する」方向で、グループ会社及び事業の再編を実施し、「リモートメール」「コンテンツ」「エンコード」の3つの事業に集約いたしました。

コンテンツ事業においては、機能強化やサービスの充実に加え、新規コンテンツの立ち上げにより、会員数の増加を目指してまいります。

ソリューション事業においては、収益性の高いエンコード事業を中心に、新規顧客の獲得を強化してまいります。

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当連結会計年度における設備投資の総額は、83百万円であり、その主な内容は事業用サーバ等の購入及び什器購入であります。

2 【主要な設備の状況】

(1) 提出会社

(平成21年3月31日現在)

| 事業所名 (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 (名) |
|----------------|-----------------|-------|----------|--------|--------|-------------|
| | | | 建物付属設備 | 工具器具備品 | 合計 | |
| 本社 (東京都渋谷区) | インターネット サービス | 販売設備 | | 69,448 | 69,448 | 57(19) |
| " | 共通 | その他設備 | 11,422 | 16,384 | 27,807 | 9(1) |

- (注) 1 上記金額には、消費税等は含まれておりません。
2 各事業で共用で利用しているものについては、「共通」として記載しております。
3 従業員数は、各期の正社員のみを表示し、括弧内は外数で臨時従業員の期中平均雇用人員数を記載しております。

3 【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設

該当事項はありません。

(2) 重要な設備の除却

該当事項はありません。

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 | 8,500,000 |
| 計 | 8,500,000 |

(注) 平成20年9月16日開催の取締役会決議に基づき、平成21年1月4日付で普通株式1株につき100株の割合をもって株式分割を行っております。

【発行済株式】

| 種類 | 事業年度末現在 発行数(株) (平成21年3月31日) | 提出日現在 発行数(株) (平成21年6月29日) | 上場金融商品取引所名 又は登録認可金融商品 取引業協会名 | 内容 |
|------|-----------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|---------------|
| 普通株式 | 2,146,720 | 2,146,720 | 大阪証券取引所 ニッポン・ニュー・マー ケット「ヘラクレス」 | 単元株式数 100株 |
| 計 | 2,146,720 | 2,146,720 | | |

(注) 1 提出日現在の発行数には、平成21年6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の行使(旧商法に基づき発行された新株引受権の権利行使を含む。)により発行された株式数は、含まれておりません。
2 平成20年9月16日開催の取締役会決議に基づき、平成21年1月4日付で普通株式1株につき100株の割合をもって株式分割を行っております。

(2) 【新株予約権等の状況】

平成13年改正旧商法第280条ノ20及び第280条ノ21の規定に基づく特別決議による新株予約権
(平成14年6月28日 定時株主総会 特別決議)

| | 事業年度末現在 (平成21年3月31日) | 提出日の前月末現在 (平成21年5月31日) |
|-------------------------------------|---|---------------------------|
| 新株予約権の数 | 665個(注1) | 665個(注1) |
| 新株予約権のうち自己新株予約権の数 | | |
| 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 | 13,300株 | 13,300株 |
| 新株予約権の行使時の払込金額 | 3,750円 | 同左 |
| 新株予約権の行使期間 | 自平成16年6月28日 至平成24年6月27日 | 同左 |
| 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 | 発行価格 3,750円 資本組入額 1,875円 | 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取締役又は従業員であることを要する。ただし、権利行使日の到来後に本人が死亡した場合は、相続人が権利行使可能とする。その他の条件は当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定める。 | 同左 |
| 新株予約権の譲渡に関する事項 | 新株予約権を譲渡するには、取締役会の承認を要する。 | 同左 |
| 代用払込みに関する事項 | | |
| 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項 | | |

(注) 1 新株予約権1個につき目的となる株式数は、20株であります。

2 平成17年6月29日開催の第9回定時株主総会決議に基づき、平成17年9月1日付をもって普通株式10株を1株に併合したことにより、新株予約権の目的となる株式の数、新株予約権の行使時の払込金額及び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は、各々調整されております。

3 平成20年9月16日開催の取締役会決議に基づき、平成21年1月4日付をもって普通株式1株を100株に分割したことにより、新株予約権の目的となる株式の数、新株予約権の行使時の払込金額及び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は、各々調整されております。

(平成15年6月27日 定時株主総会 特別決議)

| | 事業年度末現在 (平成21年3月31日) | 提出日の前月末現在 (平成21年5月31日) |
|-------------------------------------|---|---------------------------|
| 新株予約権の数 | 496個(注1) | 496個(注1) |
| 新株予約権のうち自己新株予約権の数 | | |
| 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 | 9,920株 | 9,920株 |
| 新株予約権の行使時の払込金額 | 3,072.75円 | 同左 |
| 新株予約権の行使期間 | 自平成17年6月28日 至平成24年6月27日 | 同左 |
| 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 | 発行価格 3,072.8円 資本組入額 1,536.4円 | 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取締役又は従業員であることを要する。ただし、権利行使日の到来後に本人が死亡した場合は、相続人が権利行使可能とする。その他の条件は当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定める。 | 同左 |
| 新株予約権の譲渡に関する事項 | 新株予約権を譲渡するには、取締役会の承認を要する。 | 同左 |
| 代用払込みに関する事項 | | |
| 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項 | | |

(注) 1 新株予約権1個につき目的となる株式数は、20株であります。

2 平成17年6月29日開催の第9回定時株主総会決議に基づき、平成17年9月1日付をもって普通株式10株を1株に併合したことにより、新株予約権の目的となる株式の数、新株予約権の行使時の払込金額及び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は、各々調整されております。

3 平成20年9月16日開催の取締役会決議に基づき、平成21年1月4日付をもって普通株式1株を100株に分割したことにより、新株予約権の目的となる株式の数、新株予約権の行使時の払込金額及び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は、各々調整されております。

(平成16年6月29日 定時株主総会 特別決議)

| | 事業年度末現在 (平成21年3月31日) | 提出日の前月末現在 (平成21年5月31日) |
|-------------------------------------|---|---------------------------|
| 新株予約権の数 | 780個(注1) | 770個 |
| 新株予約権のうち自己新株予約権の数 | | |
| 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 | 7,800株 | 7,700株 |
| 新株予約権の行使時の払込金額 | 1,593.4円 | 同左 |
| 新株予約権の行使期間 | 自平成18年6月30日 至平成24年6月27日 | 同左 |
| 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 | 発行価格 1,593.4円 資本組入額 796.7円 | 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取締役又は従業員であることを要する。ただし、権利行使日の到来後に本人が死亡した場合は、相続人が権利行使可能とする。その他の条件は当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定める。 | 同左 |
| 新株予約権の譲渡に関する事項 | 新株予約権を譲渡するには、取締役会の承認を要する。 | 同左 |
| 代用払込みに関する事項 | | |
| 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項 | | |

(注) 1 新株予約権1個につき目的となる株式数は、10株であります。

2 平成17年6月29日開催の第9回定時株主総会決議に基づき、平成17年9月1日付をもって普通株式10株を1株に併合したことにより、新株予約権の目的となる株式の数、新株予約権の行使時の払込金額及び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は、各々調整されております。

3 平成20年9月16日開催の取締役会決議に基づき、平成21年1月4日付をもって普通株式1株を100株に分割したことにより、新株予約権の目的となる株式の数、新株予約権の行使時の払込金額及び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は、各々調整されております。

(平成17年6月29日 定時株主総会 特別決議)

| | 事業年度末現在 (平成21年3月31日) | 提出日の前月末現在 (平成21年5月31日) |
|-------------------------------------|--|---------------------------|
| 新株予約権の数 | 192個(注1) | 180個(注1) |
| 新株予約権のうち自己新株予約権の数 | | |
| 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 | 19,200株 | 18,000株 |
| 新株予約権の行使時の払込金額 | 6,790円 | 同左 |
| 新株予約権の行使期間 | 自平成19年6月30日 至平成24年6月27日 | 同左 |
| 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 | 発行価格 6,790円 資本組入額 3,395円 | 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又は当社グループ会社の取締役、監査役又は従業員であることを要する。ただし、権利行使日の到来後に本人が死亡した場合は、相続人が権利行使可能とする。その他の条件は当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定める。 | 同左 |
| 新株予約権の譲渡に関する事項 | 新株予約権を譲渡するには、取締役会の承認を要する。 | 同左 |
| 代用払込みに関する事項 | | |
| 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項 | | |

(注) 1 新株予約権1個につき目的となる株式数は、100株であります。

2 平成17年6月29日開催の第9回定時株主総会決議に基づき、平成17年9月1日付をもって普通株式10株を1株に併合したことにより、新株予約権の目的となる株式の数、新株予約権の行使時の払込金額及び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は、各々調整されております。

3 平成20年9月16日開催の取締役会決議に基づき、平成21年1月4日付をもって普通株式1株を100株に分割したことにより、新株予約権の目的となる株式の数、新株予約権の行使時の払込金額及び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は、各々調整されております。

(平成17年6月29日 定時株主総会 特別決議)

| | 事業年度末現在 (平成21年3月31日) | 提出日の前月末現在 (平成21年5月31日) |
|-------------------------------------|--|---------------------------|
| 新株予約権の数 | 234 個 (注 1) | 234個 (注 1) |
| 新株予約権のうち自己新株予約権の数 | | |
| 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 | 23,400株 | 23,400株 |
| 新株予約権の行使時の払込金額 | 7,011.05円 | 同左 |
| 新株予約権の行使期間 | 自 平成19年6月30日 至 平成24年6月27日 | 同左 |
| 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 | 発行価格 7,011.05円 資本組入額 3,505.53円 | 同左 |
| 新株予約権の行使の条件 | 当社及び当社グループ会社の従業員は、権利行使時においても当社又は当社グループ会社の取締役、監査役又は従業員であることを要する。 また、社外協力者は、権利行使時においても当社又は当社グループ会社の社外協力者であることを要する。ただし、権利行使日の到来後に本人が死亡した場合は、相続人が権利行使可能とする。その他の条件は当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定める。 | 同左 |
| 新株予約権の譲渡に関する事項 | 新株予約権を譲渡するには、取締役会の承認を要する。 | 同左 |
| 代用払込みに関する事項 | | |
| 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項 | | |

(注) 1 新株予約権 1 個につき目的となる株式数は、100株であります。

2 平成17年6月29日開催の第9回定時株主総会決議に基づき、平成17年9月1日付をもって普通株式10株を1株に併合したことにより、新株予約権の目的となる株式の数は調整されております。

3 平成20年9月16日開催の取締役会決議に基づき、平成21年1月4日付をもって普通株式1株を100株に分割したことにより、新株予約権の目的となる株式の数、新株予約権の行使時の払込金額及び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は、各々調整されております。

会社法第361条第1項第1号及び第3号に基づく取締役の報酬等の額及び内容として普通決議された新株
予約権

(平成18年6月29日 定時株主総会 普通決議)

| | 事業年度末現在 (平成21年3月31日) | 提出日の前月末現在 (平成21年5月31日) |
|---|---|---------------------------|
| 新株予約権の数 | 15個(注1) | 15個(注1) |
| 新株予約権のうち自己新株予約権の数 | | |
| 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 | 1,500株 | 1,500株 |
| 新株予約権の行使時の払込金額 | 2,415.58円 | 同左 |
| 新株予約権の行使期間 | 自平成20年9月30日 至平成25年9月29日 | 同左 |
| 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 | 発行価格 2,415.58円 資本組入額 1,337.91円 | 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の 取締役であることを要する。 また、社外協力者は、権利行使 時においても当社の社外協力 者であることを要する。ただし、 権利行使日の到来後に本人 が死亡した場合は、相続人が権 利行使可能とする。その他の条 件は当社と新株予約権者との 間で締結する「新株予約権割 当契約」に定める。 | 同左 |
| 新株予約権の譲渡に関する事項 | 新株予約権を譲渡するには、取 締役会の承認を要する。 | 同左 |
| 代用払込みに関する事項 | | |
| 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に 関する事項 | | |

(注) 1 新株予約権1個につき目的となる株式数は、100株であります。

- 2 平成20年9月16日開催の取締役会決議に基づき、平成21年1月4日付をもって普通株式1株を100株に分割したことにより、新株予約権の目的となる株式の数、新株予約権の行使時の払込金額及び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は、各々調整されております。

会社法第387条第1項に基づく監査役の報酬等の額及び内容として普通決議された新株予約権

(平成18年6月29日 定時株主総会 普通決議)

| | 事業年度末現在 (平成21年3月31日) | 提出日の前月末現在 (平成21年5月31日) |
|-------------------------------------|---|---------------------------|
| 新株予約権の数 | 15個(注1) | 15個(注1) |
| 新株予約権のうち自己新株予約権の数 | | |
| 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 | 1,500株 | 1,500株 |
| 新株予約権の行使時の払込金額 | 2,415.58円 | 同左 |
| 新株予約権の行使期間 | 自 平成20年9月30日 至 平成25年9月29日 | 同左 |
| 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 | 発行価格 2,415.58円 資本組入額 1,337.91円 | 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の監査役であることを要する。また、社外協力者は、権利行使時においても当社の社外協力者であることを要する。ただし、権利行使日の到来後に本人が死亡した場合は、相続人が権利行使可能とする。その他の条件は当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定める。 | 同左 |
| 新株予約権の譲渡に関する事項 | 新株予約権を譲渡するには、取締役会の承認を要する。 | 同左 |
| 代用払込みにに関する事項 | | |
| 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項 | | |

(注) 1 新株予約権1個につき目的となる株式数は、100株であります。

- 2 平成20年9月16日開催の取締役会決議に基づき、平成21年1月4日付をもって普通株式1株を100株に分割したことにより、新株予約権の目的となる株式の数、新株予約権の行使時の払込金額及び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は、各々調整されております。

会社法第236条、第238条及び第239条の規定に基づく特別決議による新株予約権
(平成18年6月29日 定時株主総会 特別決議)

| | 事業年度末現在 (平成21年3月31日) | 提出日の前月末現在 (平成21年5月31日) |
|-------------------------------------|--|---------------------------|
| 新株予約権の数 | 21個(注1) | 20個(注1) |
| 新株予約権のうち自己新株予約権の数 | | |
| 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 | 2,100株 | 2,000株 |
| 新株予約権の行使時の払込金額 | 2,415.58円 | 同左 |
| 新株予約権の行使期間 | 自 平成20年9月30日 至 平成25年9月29日 | 同左 |
| 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 | 発行価格 2,415.58円 資本組入額 1,337.91円 | 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又は当社グループ会社の取締役、監査役又は従業員であることを要する。 また、社外協力者は、権利行使時においても当社又は当社グループ会社の社外協力者であることを要する。ただし、権利行使日の到来後に本人が死亡した場合は、相続人が権利行使可能とする。その他の条件は当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定める。 | 同左 |
| 新株予約権の譲渡に関する事項 | 新株予約権を譲渡するには、取締役会の承認を要する。 | 同左 |
| 代用払込みに関する事項 | | |
| 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項 | | |

- (注) 1 新株予約権1個につき目的となる株式数は、100株であります。
2 平成20年9月16日開催の取締役会決議に基づき、平成21年1月4日付をもって普通株式1株を100株に分割したことにより、新株予約権の目的となる株式の数、新株予約権の行使時の払込金額及び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は、各々調整されております。

(3) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(4) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日 | 発行済株式 総数増減数 (株) | 発行済株式 総数残高 (株) | 資本金増減額 (千円) | 資本金残高 (千円) | 資本準備金 増減額 (千円) | 資本準備金 残高 (千円) |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------|---------------|----------------------|---------------------|
| 平成16年4月1日～ 平成17年3月31日 (注)1 | 16 | 117,504 | 60 | 1,138,071 | 60 | 85,390 |
| 平成17年4月15日 (注)2 | 70,000 | 187,504 | 1,050,000 | 2,188,071 | 1,050,000 | 1,135,390 |
| 平成17年4月1日～ 平成17年8月31日 (注)1 | 208 | 187,712 | 2,354 | 2,190,426 | 2,354 | 1,137,744 |
| 平成17年9月1日 (注)3 | 168,940.80 | 18,771.20 | | 2,190,426 | | 1,137,744 |
| 平成17年11月15日 (注)4 | 916 | 19,687.20 | | 2,190,426 | 22,689 | 1,160,434 |
| 平成17年12月7日 (注)5 | 938 | 20,625.20 | | 2,190,426 | 48,790 | 1,209,224 |
| 平成17年12月20日 (注)6 | 840 | 21,465.20 | | 2,190,426 | 66,821 | 1,276,046 |
| 平成17年9月1日～ 平成18年3月31日 (注)1 | 2 | 21,467.20 | 679 | 2,191,105 | 679 | 1,276,725 |
| 平成18年6月29日 (注)7 | | 21,467.20 | | 2,191,105 | 691,663 | 585,061 |
| 平成21年1月4日 (注)8 | 2,125,252.80 | 2,146,720 | | 2,191,105 | | 585,061 |

(注) 1 ストックオプション（新株予約権又は新株引受権）の権利行使による増加であります。

2 有償第三者割当

発行価格 30,000円 資本組入額 15,000円

主な割当先 ジャパンスーパーベンチャー投資事業組合 他7名

3 普通株式10株を1株に併合したことによる減少であります。

4 株式交換の実施に伴う増加であります。

相手先 株式会社ウォーターワンテレマーケティング

交換比率 1：2.29

5 株式交換の実施に伴う増加であります。

相手先 株式会社エンコード・ジャパン

交換比率 1：4.69

6 株式交換の実施に伴う増加であります。

相手先 株式会社グローバル・コミュニケーション・インク

交換比率 1：0.7

7 資本準備金の減少は欠損補填によるものであります。

8 普通株式1株を100株に分割したことによる増加であります。

(5) 【所有者別状況】

(平成21年3月31日現在)

| 区分 | 株式の状況(1単元100株) | | | | | | | 単元未満株式の状況(株) | |
|-------------|----------------|------|----------|--------|-------|------|--------|--------------|--------|
| | 政府及び地方公共団体 | 金融機関 | 金融商品取引業者 | その他の法人 | 外国法人等 | | 個人その他 | | 計 |
| | | | | | 個人以外 | 個人 | | | |
| 株主数(人) | | 2 | 10 | 14 | 15 | 1 | 1,678 | 1,720 | |
| 所有株式数(単元) | | 317 | 379 | 1,428 | 3,369 | 2 | 15,655 | 21,150 | 31,720 |
| 所有株式数の割合(%) | | 1.50 | 1.79 | 6.75 | 15.93 | 0.01 | 74.02 | 100.00 | |

- (注) 1 自己株式38,590株は、「個人その他」に385単元、「単元未満株式の状況」に90株含まれております。
2 上記「その他の法人」には、証券保管振替機構名義の株式が9単元含まれております。
3 単元未満株のみを有する株主数は、995人であります。
4 平成21年1月4日付で単元株制度を導入しております。

(6) 【大株主の状況】

(平成21年3月31日現在)

| 氏名又は名称 | 住所 | 所有株式数(株) | 発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%) |
|---|---|----------|------------------------|
| 三浦 浩之 | 東京都世田谷区 | 250,860 | 11.69 |
| 津田 真吾 | 東京都稲城市 | 130,060 | 6.06 |
| 佐藤 充 | 東京都稲城市 | 128,060 | 5.97 |
| 小松 昌弘 | 千葉県千葉市 | 109,400 | 5.10 |
| ソシエテ ジェネラル バンク アンド トラスト シンガポール カスト アセット メイン アカウント スクリプス (常任代理人 香港上海銀行東京支店) | ONE RAFFLES QUAY 35-01 NORTH TOWER, SINGAPORE 048583 (東京都中央区日本橋3丁目11番1号) | 91,900 | 4.28 |
| 株式会社オープンループ 代表取締役社長 駒井 滋 | 北海道札幌市中央区北一条西3-2 | 85,000 | 3.96 |
| クレジット スイス チューリッヒ (常任代理人 株式会社三菱東京UFJ銀行) | UETLIBERGSTRASSE 231 P.O.BOX 600 CH-8070 ZURICH SWITZERLAND (東京都千代田区丸の内2丁目7-1 決済事業部) | 64,600 | 3.01 |
| 有限会社グローバルリンク 取締役 鈴木 越夫 | 神奈川県横浜市西区南幸2丁目8-9 | 42,000 | 1.96 |
| ゲインウェル セキュリティーズカンパニー リミテッド A/Cクライアント (常任代理人 株式会社三井住友銀行) | U2302-3, 23F, BK OF EAST ASIA HARBOURVIEW CENTRE, 56GLOUCESTER RD, WANCHAI (東京都千代田区有楽町1丁目1番2号) | 40,400 | 1.88 |
| 佐藤 宣幸 | 千葉県富里市 | 38,100 | 1.77 |
| 計 | | 980,380 | 45.67 |

- (注) 1 当社は自己株式を38,590株保有しております。
2 当事業年度末では、三浦浩之が新たに主要株主となりました。

(7) 【議決権の状況】

【発行済株式】

(平成21年3月31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) 普通株式 38,500 | | 株主としての権利内容に制限のない、標準となる株式 |
| 完全議決権株式(その他) | 普通株式 2,076,500 | 20,765 | 同上 |
| 単元未満株式 | 普通株式 31,720 | | 同上 |
| 発行済株式総数 | 2,146,720 | | |
| 総株主の議決権 | | 20,765 | |

(注) 1 「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900株含まれております。また、「議決権の数」の欄には同機構名義の完全議決権株式に係る議決権の数9個が含まれております。

2 「単元未満株式」の欄には、自己保有株式90株を含んでおります。

【自己株式等】

(平成21年3月31日現在)

| 所有者の氏名 又は名称 | 所有者の住所 | 自己名義 所有株式数 (株) | 他人名義 所有株式数 (株) | 所有株式数 の合計 (株) | 発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%) |
|------------------------|----------------|----------------------|----------------------|---------------------|------------------------------------|
| (自己保有株式) 株式会社fonfun | 東京都渋谷区初台1-46-3 | 38,500 | | 38,500 | 1.80 |
| 計 | | 38,500 | | 38,500 | 1.80 |

(8) 【ストックオプション制度の内容】

当社はストックオプション制度を採用しております。当該制度の内容は以下のとおりであります。
平成13年改正旧商法第280条ノ20及び第280条ノ21の規定に基づく特別決議による新株予約権
(平成14年6月28日 定時株主総会 特別決議)

| | |
|--------------------------|---------------------------|
| 決議年月日 | 平成14年6月28日 |
| 付与対象者の区分及び人数 | 取締役 4名 従業員 20名 |
| 新株予約権の目的となる株式の種類 | 普通株式 |
| 株式の数 | 1,000株(注1、3) |
| 新株予約権の行使時の払込金額 | 75,000円(注2、3) |
| 新株予約権の行使期間 | 平成16年6月28日から平成24年6月27日まで |
| 新株予約権の行使の条件 | 新株予約権を譲渡するには、取締役会の承認を要する。 |
| 代用払込みに関する事項 | |
| 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項 | |

(注) 1 当社が株式分割又は株式併合を行う場合は、次の算式により目的たる株式の数を調整するものとする。ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で権利行使していない新株予約権の目的たる株式の数についてのみ行われ、調整の結果1株未満の端数が生じた場合は、これを切り捨てる。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割(又は併合)の比率}$$

また、当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い本件新株予約権が承継される場合、又は当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、当社は必要と認める株式数の調整を行う。

なお、平成18年6月29日開催の第10回定時株主総会決議により、新株予約権の目的たる株式の数は以下の算式により調整されることに変更しております。

当社が株式分割又は株式併合を行う場合は、次の算式により目的たる株式の数を調整するものとする。ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で権利行使していない新株予約権の目的たる株式の数についてのみ行われるものとする。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割(又は併合)の比率}$$

また、当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い本件新株予約権が承継される場合、又は当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、当社は必要と認める株式数の調整を行う。

- 2 当社が株式分割又は株式併合を行う場合は、次の算式により払込金額を調整し、調整の結果により生ずる1円未満の端数を切り上げる。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{1}{\text{分割(又は併合)の比率}}$$

また、新株予約権発行後時価を下回る価額で新株の発行又は自己株式の処分を行う場合は、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数を切り上げる。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行(又は処分)株式数} \times \text{1株当たりの払込金額}}{\text{新規発行前(又は処分前)の株価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行(又は処分)株式数}}$$

- 3 平成16年3月15日付取締役会決議による平成16年5月20日を効力発生日とする株式分割、平成17年6月29日開催の第9回定時株主総会決議による平成17年9月1日を効力発生日とする株式併合、及び平成20年9月16日付取締役会決議による平成21年1月4日効力発生日とする株式分割に伴い、上記に基づく調整式により、表における「株式の数」及び「新株予約権の行使時の払込金額」が調整されました。

(平成15年6月27日 定時株主総会 特別決議)

| | |
|--------------------------|---|
| 決議年月日 | 平成15年6月27日 |
| 付与対象者の区分及び人数 | 取締役 5名 監査役 1名 従業員 26名 |
| 新株予約権の目的となる株式の種類 | 普通株式 |
| 株式の数 | 1,000株(注1、3) |
| 新株予約権の行使時の払込金額 | 61,455円(注2、3) |
| 新株予約権の行使期間 | 平成17年6月28日から平成24年6月27日まで |
| 新株予約権の行使の条件 | 権利行使時においても当社取締役、監査役又は従業員であることを要する。ただし、権利行使日の到来後に本人が死亡した場合は、相続人が権利行使可能とする。その他の条件は当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定める。 |
| 新株予約権の譲渡に関する事項 | 新株予約権を譲渡するには、取締役会の承認を要する。 |
| 代用払込みに関する事項 | |
| 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項 | |

(注) 1 当社が株式分割又は株式併合を行う場合は、次の算式により目的たる株式の数を調整するものとする。ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で権利行使していない新株予約権の目的たる株式の数についてのみ行われ、調整の結果1株未満の端数が生じた場合は、これを切り捨てる。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割(又は併合)の比率}$$

また、当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い本件新株予約権が承継される場合、又は当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、当社は必要と認める株式数の調整を行う。

なお、平成18年6月29日開催の第10回定時株主総会決議により、新株予約権の目的たる株式の数は以下の算式により調整されることに変更しております。

当社が株式分割又は株式併合を行う場合は、次の算式により目的たる株式の数を調整するものとする。ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で権利行使していない新株予約権の目的たる株式の数についてのみ行われるものとする。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割(又は併合)の比率}$$

また、当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い本件新株予約権が承継される場合、又は当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、当社は必要と認める株式数の調整を行う。

- 2 当社が株式分割又は株式併合を行う場合は、次の算式により払込金額を調整し、調整の結果により生ずる1円未満の端数を切り上げる。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{1}{\text{分割(又は併合)の比率}}$$

また、新株予約権発行後時価を下回る価額で新株の発行又は自己株式の処分を行う場合は、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数を切り上げる。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行(又は処分)株式数}}{\text{新規発行前(又は処分前)の株価}} \times 1 \text{株当たりの払込金額}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行(又は処分)株式数}}$$

- 3 平成16年3月15日付取締役会決議による平成16年5月20日を効力発生日とする株式分割、平成17年6月29日開催の第9回定時株主総会決議による平成17年9月1日を効力発生日とする株式併合、及び平成20年9月16日付取締役会決議による平成21年1月4日を効力発生日とする株式分割に伴い、上記に基づく調整式により、表における「株式の数」及び「新株予約権の行使時の払込金額」が調整されました。

(平成16年6月29日 定時株主総会 特別決議)

| | |
|--------------------------|---|
| 決議年月日 | 平成16年6月29日 |
| 付与対象者の区分及び人数 | 取締役 4名 従業員 24名 |
| 新株予約権の目的となる株式の種類 | 普通株式 |
| 株式の数 | 1,000株(注1、3) |
| 新株予約権の行使時の払込金額 | 15,934円(注2、3) |
| 新株予約権の行使期間 | 平成18年6月30日から平成24年6月27日まで |
| 新株予約権の行使の条件 | 権利行使時においても当社取締役又は従業員であることを要する。ただし、権利行使日の到来後に本人が死亡した場合は、相続人が権利行使可能とする。その他の条件は当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定める。 |
| 新株予約権の譲渡に関する事項 | 新株予約権を譲渡するには、取締役会の承認を要する。 |
| 代用払込みに関する事項 | |
| 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項 | |

(注) 1 当社が株式分割又は株式併合を行う場合は、次の算式により目的たる株式の数を調整するものとする。ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で権利行使していない新株予約権の目的たる株式の数についてのみ行われ、調整の結果1株未満の端数が生じた場合は、これを切り捨てる。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割(又は併合)の比率}$$

また、当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い本件新株予約権が承継される場合、又は当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、当社は必要と認める株式数の調整を行う。

なお、平成18年6月29日開催の第10回定時株主総会決議により、新株予約権の目的たる株式の数は以下の算式により調整されることに変更しております。

当社が株式分割又は株式併合を行う場合は、次の算式により目的たる株式の数を調整するものとする。ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で権利行使していない新株予約権の目的たる株式の数についてのみ行われるものとする。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割(又は併合)の比率}$$

また、当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い本件新株予約権が承継される場合、又は当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、当社は必要と認める株式数の調整を行う。

- 2 当社が株式分割又は株式併合を行う場合は、次の算式により払込金額を調整し、調整の結果により生ずる1円未満の端数を切り上げる。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{1}{\text{分割(又は併合)の比率}}$$

また、新株予約権発行後時価を下回る価額で新株の発行又は自己株式の処分を行う場合は、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数を切り上げる。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行(又は処分)株式数}}{\text{1株あたりの払込金額}}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行(又は処分)株式数}}$$

- 3 平成17年6月29日開催の第9回定時株主総会決議による平成17年9月1日を効力発生日とする株式併合、及び平成20年9月16日付取締役会決議による平成21年1月4日を効力発生日とする株式分割に伴い、上記に基づく調整式により、表における「株式の数」及び「新株予約権の行使時の払込金額」が調整されました。

(平成17年6月29日 定時株主総会 特別決議)

| | |
|--------------------------|--|
| 決議年月日 | 平成17年6月29日 |
| 付与対象者の区分及び人数 | 当社取締役 5名 当社監査役 3名 当社従業員 29名 |
| 新株予約権の目的となる株式の種類 | 普通株式 |
| 株式の数 | 6,400株(注1、3) |
| 新株予約権の行使時の払込金額 | 67,900円(注2、3) |
| 新株予約権の行使期間 | 平成19年6月30日から平成24年6月27日まで |
| 新株予約権の行使の条件 | 権利行使時においても当社又は当社グループ会社の取締役、監査役又は従業員であることを要する。ただし、権利行使日の到来後に本人が死亡した場合は、相続人が権利行使可能とする。その他の条件は当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定める。 |
| 新株予約権の譲渡に関する事項 | 新株予約権を譲渡するには、取締役会の承認を要する。 |
| 代用払込みにに関する事項 | |
| 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項 | |

(注) 1 当社が株式分割又は株式併合を行う場合は、次の算式により目的たる株式の数を調整するものとする。ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で権利行使していない新株予約権の目的たる株式の数についてのみ行われ、調整の結果1株未満の端数が生じた場合は、これを切り捨てる。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割(又は併合)の比率}$$

また、当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い本件新株予約権が承継される場合、又は当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、当社は必要と認める株式数の調整を行う。

なお、平成18年6月29日開催の第10回定時株主総会決議により、新株予約権の目的たる株式の数は以下の算式により調整されることに変更しております。

当社が株式分割又は株式併合を行う場合は、次の算式により目的たる株式の数を調整するものとする。ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で権利行使していない新株予約権の目的たる株式の数についてのみ行われるものとする。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割(又は併合)の比率}$$

また、当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い本件新株予約権が承継される場合、又は当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、当社は必要と認める株式数の調整を行う。

- 2 当社が株式分割又は株式併合を行う場合は、次の算式により払込金額を調整し、調整の結果により生ずる1円未満の端数を切り上げる。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{1}{\text{分割(又は併合)の比率}}$$

また、新株予約権発行後時価を下回る価額で新株の発行又は自己株式の処分を行う場合は、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数を切り上げる。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行(又は処分)株式数}}{\text{1株あたりの払込金額}}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行(又は処分)株式数}}$$

- 3 平成17年6月29日開催の第9回定時株主総会決議による平成17年9月1日を効力発生日とする株式併合、及び平成20年9月16日付取締役会決議による平成21年1月4日を効力発生日とする株式分割に伴い、上記に基づく調整式により、表における「株式の数」及び「新株予約権の行使時の払込金額」が調整されました。

(平成17年6月29日 定時株主総会 特別決議)

| | |
|--------------------------|--|
| 決議年月日 | 平成17年6月29日 |
| 付与対象者の区分及び人数 | 当社従業員 2名 当社子会社従業員 3名 社外協力者 7名 |
| 新株予約権の目的となる株式の種類 | 普通株式 |
| 株式の数 | 260株(注1、3) |
| 新株予約権の行使時の払込金額 | 701,105円(注2、3) |
| 新株予約権の行使期間 | 平成19年6月30日から平成24年6月27日まで |
| 新株予約権の行使の条件 | 当社及び当社グループ会社の従業員は、権利行使時においても当社又は当社グループ会社の取締役、監査役又は従業員であることを要する。また、社外協力者は、権利行使時においても当社又は当社グループ会社の社外協力者であることを要する。ただし、権利行使日の到来後に本人が死亡した場合は、相続人が権利行使可能とする。その他の条件は当社と新株予約権者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定める。 |
| 新株予約権の譲渡に関する事項 | 新株予約権を譲渡するには、取締役会の承認を要する。 |
| 代用払込みに関する事項 | |
| 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項 | |

(注) 1 当社が株式分割又は株式併合を行う場合は、次の算式により目的たる株式の数を調整するものとする。ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で権利行使していない新株予約権の目的たる株式の数についてのみ行われ、調整の結果1株未満の端数が生じた場合は、これを切り捨てる。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割(又は併合)の比率}$$

また、当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い本件新株予約権が承継される場合、又は当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、当社は必要と認める株式数の調整を行う。

なお、平成18年6月29日開催の第10回定時株主総会決議により、新株予約権の目的たる株式の数は以下の算式により調整されることに変更しております。

当社が株式分割又は株式併合を行う場合は、次の算式により目的たる株式の数を調整するものとする。ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で権利行使していない新株予約権の目的たる株式の数についてのみ行われるものとする。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割(又は併合)の比率}$$

また、当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い本件新株予約権が承継される場合、又は当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、当社は必要と認める株式数の調整を行う。

2 当社が株式分割又は株式併合を行う場合は、次の算式により払込金額を調整し、調整の結果により生ずる1円未満の端数を切り上げる。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{1}{\text{分割(又は併合)の比率}}$$

また、新株予約権発行後時価を下回る価額で新株の発行又は自己株式の処分を行う場合は、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数を切り上げる。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行(又は処分)株式数}}{\text{新規発行前(又は処分前)の株価}} \times 1 \text{株あたりの払込金額}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行(又は処分)株式数}}$$

3 平成20年9月16日付取締役会決議による平成21年1月4日を効力発生日とする株式分割に伴い、上記に基づく調整式により、表における「株式の数」及び「新株予約権の行使時の払込金額」が調整されました。

会社法第361条第1項第1号及び第3号に基づく取締役の報酬等の額及び内容として普通決議された
新株予約権

(平成18年6月29日 定時株主総会 普通決議)

| | |
|--------------------------|---|
| 決議年月日 | 平成18年6月29日 |
| 付与対象者の区分及び人数 | 取締役 5名 |
| 新株予約権の目的となる株式の種類 | 普通株式 |
| 株式の数 | 25株(注1、2) |
| 新株予約権の行使時の払込金額 | 241,558円(注2) |
| 新株予約権の行使期間 | 平成20年9月30日から平成25年9月29日まで |
| 新株予約権の行使の条件 | 新株予約権者は、権利行使の時まで引き続き当社の取締役の地位にあることを条件とする。 |
| 新株予約権の譲渡に関する事項 | 譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の決議による承認を要するものとする。 |
| 代用払込みに関する事項 | |
| 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項 | |

(注) 1 当社が株式分割又は株式併合を行う場合、次の算式により目的たる株式の数を調整する。ただし、かかる調整は本新株予約権のうち、当該時点で権利行使していない新株予約権の目的となる株式の数についてのみ行われるものとする。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割(又は併合)の比率}$$

また、当社が他社と吸収合併等の組織再編を行い本新株予約権が承継される場合には、それぞれ必要かつ適切な株式数の調整を行うものとする。

- 2 平成20年9月16日付取締役会決議による平成21年1月4日を効力発生日とする株式分割に伴い、上記に基づく調整式により、表における「株式の数」及び「新株予約権の行使時の払込金額」が調整されました。

会社法第387条第1項に基づく監査役の報酬等の額及び内容として普通決議された新株予約権
(平成18年6月29日 定時株主総会 普通決議)

| | |
|--------------------------|---|
| 決議年月日 | 平成18年6月29日 |
| 付与対象者の区分及び人数 | 監査役 3名 |
| 新株予約権の目的となる株式の種類 | 普通株式 |
| 株式の数 | 15株(注1、2) |
| 新株予約権の行使時の払込金額 | 241,558円(注2) |
| 新株予約権の行使期間 | 平成20年9月30日から平成25年9月29日まで |
| 新株予約権の行使の条件 | 新株予約権者は、権利行使の時まで引き続き当社の監査役の地位にあることを条件とする。 |
| 新株予約権の譲渡に関する事項 | 譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の決議による承認を要するものとする。 |
| 代用払込みに関する事項 | |
| 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項 | |

(注) 1 当社が株式分割又は株式併合を行う場合、次の算式により目的たる株式の数を調整する。ただし、かかる調整は本新株予約権のうち、当該時点で権利行使していない新株予約権の目的となる株式の数についてのみ行われるものとする。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割(又は併合)の比率}$$

また、当社が他社と吸収合併等の組織再編を行い本新株予約権が承継される場合には、それぞれ必要かつ適切な株式数の調整を行うものとする。

- 2 平成20年9月16日付取締役会決議による平成21年1月4日を効力発生日とする株式分割に伴い、上記に基づく調整式により、表における「株式の数」及び「新株予約権の行使時の払込金額」が調整されました。

会社法第236条、第238条及び第239条の規定に基づく特別決議による新株予約権

(平成18年6月29日 定時株主総会 特別決議)

| | |
|--------------------------|---|
| 決議年月日 | 平成18年6月29日 |
| 付与対象者の区分及び人数 | 当社従業員及び当社子会社、または「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」に規定される関係会社の取締役、監査役及び従業員 |
| 新株予約権の目的となる株式の種類 | 普通株式 |
| 株式の数 | 64株（注1、2） |
| 新株予約権の行使時の払込金額 | 241,558円（注2） |
| 新株予約権の行使期間 | 平成20年9月30日から平成25年9月29日まで |
| 新株予約権の行使の条件 | 新株予約権者は、権利行使の時まで引き続き当社従業員若しくは当社グループ会社の取締役、監査役又は従業員の地位にあることを条件とする。 |
| 新株予約権の譲渡に関する事項 | 譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の決議による承認を要するものとする。 |
| 代用払込みに関する事項 | |
| 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項 | |

(注) 1 当社が株式分割又は株式併合を行う場合、次の算式により目的たる株式の数を調整する。ただし、かかる調整は本新株予約権のうち、当該時点で権利行使していない新株予約権の目的となる株式の数についてのみ行われるものとする。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割(又は併合)の比率}$$

また、当社が他社と吸収合併等の組織再編を行い本新株予約権が承継される場合には、それぞれ必要かつ適切な株式数の調整を行うものとする。

- 2 平成20年9月16日付取締役会決議による平成21年1月4日を効力発生日とする株式分割に伴い、上記に基づく調整式により、表における「株式の数」及び「新株予約権の行使時の払込金額」が調整されました。

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号に該当する普通株式の取得

(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】

| 区分 | 株式数(株) | 価額の総額(千円) |
|-----------------|--------|-----------|
| 当事業年度における取得自己株式 | 5,240 | 1,291 |
| 当期間における取得自己株式 | 190 | 30 |

(注) 当期間における取得自己株式には、平成21年6月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取による株式数は含めておりません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

| 区分 | 当事業年度 | | 当期間 | |
|-----------------------------|--------|------------|--------|------------|
| | 株式数(株) | 処分価額の総額(円) | 株式数(株) | 処分価額の総額(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 | | | | |
| 保有自己株式数 | 38,590 | | 38,780 | |

(注) 当期間における保有自己株式には、平成21年6月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取による株式数は含めておりません。

3 【配当政策】

当社グループは、株主に対する利益還元を重要な課題として認識しております。配当につきましては、経営基盤の強化と事業展開に備えるための内部留保を鑑みながら、各期の経営業績を考慮し決定することを基本方針としております。

当社の剰余金の配当は、中間配当及び期末配当の年2回を基本的な方針としております。配当の決定機関は、中間配当は取締役会、期末配当は株主総会であります。なお、当社では当社定款において中間配当を行うことができる旨を定めております。

今後につきましては、将来の事業拡大のために必要な内部留保とのバランスを図りながら毎期の業績、財政状況を勘案し、配当による株主への利益還元を検討してまいります。

したがって、当期の配当は誠に遺憾ながら無配とさせていただきます。

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9期 | 第10期 | 第11期 | 第12期 | 第13期 |
|-------|---------|---------------------|---------|---------|-----------------|
| 決算年月 | 平成17年3月 | 平成18年3月 | 平成19年3月 | 平成20年3月 | 平成21年3月 |
| 最高(円) | 56,500 | 1 82,600 790,000 | 418,000 | 184,000 | 2 80,500 181 |
| 最低(円) | 12,600 | 1 35,800 176,000 | 155,000 | 47,700 | 2 17,500 102 |

- (注) 1 株価は、大阪証券取引所ニッポン・ニュー・マーケット「ヘラクレス」におけるものであります。
2 平成17年6月29日開催の第9回定時株主総会決議により、平成17年9月1日をもって普通株式10株を1株に併合しております。1は、8月以前の株価であります。
3 平成20年9月16日付取締役会決議により、平成21年1月4日をもって普通株式1株を100株に分割しております。2は、12月以前の株価であります。

(2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

| 月別 | 平成20年10月 | 11月 | 12月 | 平成21年1月 | 2月 | 3月 |
|-------|----------|--------|--------|---------|-----|-----|
| 最高(円) | 37,000 | 36,000 | 22,000 | 181 | 145 | 138 |
| 最低(円) | 17,560 | 18,500 | 17,500 | 109 | 114 | 102 |

- (注) 1 株価は、大阪証券取引所ニッポン・ニュー・マーケット「ヘラクレス」におけるものであります。
2 平成20年9月16日付取締役会決議により、平成21年1月4日をもって普通株式1株を100株に分割しております。

5 【役員の状況】

| 役名 | 職名 | 氏名 | 生年月日 | 略歴 | 任期 | 所有株式数 (株) |
|-------|----|------|--------------|--|------|--------------|
| 代表取締役 | 社長 | 三浦浩之 | 昭和42年10月14日生 | 平成4年4月 ミサワホーム株式会社入社 平成9年4月 当社入社 社長室長兼管理部長 平成9年6月 当社取締役社長室長兼管理部長 平成12年6月 当社常務取締役社長室長 平成16年6月 当社専務取締役兼海外事業推進部長 平成16年6月 上海網村信息技术有限公司董事長兼總經理 平成16年10月 当社代表取締役社長兼経営管理部長 平成17年2月 当社代表取締役社長(現任) 平成18年4月 合肥網村信息技术有限公司董事長 | (注)2 | 250,860 |
| 取締役 | | 佐藤充 | 昭和44年4月8日生 | 平成4年4月 ミサワホーム株式会社入社 平成7年10月 イマジニア株式会社入社 平成9年4月 当社入社 業務部長 平成9年6月 当社取締役業務部長 平成16年6月 当社常務取締役企画部長 平成20年6月 当社常務執行役員 平成21年6月 当社取締役(現任) | (注)2 | 128,060 |
| 取締役 | | 小松昌弘 | 昭和42年5月26日生 | 平成2年4月 ユニデン株式会社入社 平成13年4月 同社執行役員 平成16年12月 ワクセス株式会社入社 取締役 平成18年6月 当社入社 執行役員 平成21年6月 当社取締役(現任) | (注)2 | 109,400 |

| 役名 | 職名 | 氏名 | 生年月日 | 略歴 | 任期 | 所有株式数 (株) |
|-------|----|------|--------------|---|------|--------------|
| 常勤監査役 | | 小出友理 | 昭和41年10月21日生 | 平成元年9月 伊藤忠アメリカニューヨーク本社入社 平成4年3月 ボストン大学大学院国際関係論学部終了 平成4年4月 ミサワホーム株式会社入社 平成14年3月 M S Wコーポレーション入社 平成21年6月 当社常勤監査役(現任) | (注)4 | 10,300 |
| 監査役 | | 土橋裕太 | 昭和48年7月20日生 | 平成8年4月 株式会社内外設計入社 平成9年4月 株式会社ジェー・シー・アンド・エヌ入社 (日本アイ・ピー・エム株式会社情報技術 部出向) 平成12年10月 株式会社ゼイヴェル入社 平成14年11月 有限会社Style1(現株式会社Style1)設 立 取締役 平成16年11月 同社代表取締役(現任) 平成18年6月 当社監査役(現任) | (注)3 | |
| 監査役 | | 渡邊憲博 | 昭和41年8月26日生 | 平成3年9月 株式会社姫屋ソフト設立 代表取締役就任 (現任) 平成21年6月 当社監査役(現任) | (注)4 | |
| 計 | | | | | | 498,620 |

- (注) 1 監査役小出友理、土橋裕太氏及び渡邊憲博氏は、会社法第2条第16号に定める社外監査役であります。
- 2 取締役の任期は、平成21年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成22年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 3 監査役の任期は、平成19年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成23年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 4 監査役の任期は、平成21年3月期に係る定時株主総会終結の時から平成25年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。

6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

当社は、当社のステークホルダー（株主、顧客、取引先、従業員等）に対する社会的責任を認識し、その責任を果たすために最大限の努力をすることが、企業活動を展開するうえで最も基本的且つ重要な行動基準であると考えており、社会における企業の責任として公正な企業活動を行うことが重要課題であると認識しております。このような考え方に基づき、報告書提出日現在において当社では、経営に関する意思決定プロセスを客観的・中立的な立場から監督、監査し、その透明性と正当性をより確実にするため、監査役3名を社外から登用しております。

当社は、会社法第427条第1項に基づき、社外監査役との間において、会社法第423条第1項の損害賠償責任について、職務を行うにつき善意でかつ重大な過失がないときは、法令に規定する額を限度とする契約を締結しております。

会社の機関の内容及び内部統制システムの整備の状況

当社は監査役制度を採用しております。当社では、当社の業務執行に関し協議することを主な目的とし、常勤取締役と執行役員により構成される経営会議を毎週1回開催しております。当該経営会議には監査役会から常勤監査役も出席しており、業務執行に関する監査及び監督機能を高めるとともに、必要に応じ外部アドバイザーや従業員の出席を要請し、適正かつ公正な会議運営の実現を図っております。また、経営会議で取り上げられた経営上の重要事項については取締役会において協議、検討を行っております。取締役会は定時取締役会として原則毎月1回開催される他、必要に応じ随時開催しております。監査役会は、監査役全員を当該取締役会に出席させることにより、取締役会の決定の監視、監査を行っております。当社では、内部統制システムを、当社及び当社グループ役職員の職務の執行が、定量的・定性的な経営目標達成のために法令及び定款に適合して行われることを確保するための体制と、その他株式会社の業務の適正を確保するために必要な体制と位置づけ、その基本方針を定めております。

リスク管理体制の整備

当社は、代表取締役社長を委員長とする内部統制委員会を設置し、役職員が法令、定款及び社会規範を遵守した行動をとるための行動規範とする企業倫理規定等、コンプライアンス体制に関する規定の整備、維持、向上を推進するものとしております。またこの徹底を図るため、経営管理部がコンプライアンスに対する取り組みを横断的に統括することとし、同部を中心に役職員教育等を行うものとしております。また、代表取締役社長の直轄の部門として内部監査室を設置し、内部監査室長1名が専属的にこの管掌に当たることとしております。内部監査室長は、常勤監査役及び会計監査人ならびに顧問弁護士のほか、情報セキュリティ委員会など他の内部組織とも連携のうえ、コンプライアンスの状況を監査しております。

取締役の定数

当社の取締役は10名以内とする旨を定款で定めております。その選任方法は株主総会において、選任決議は議決権を行使することのできる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行い、累積投票によらないと定めております。株主総会の特別決議用件としては、株主総会の円滑な運営を行うため、会社法第309条第2項に定める決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行うと定めております。

社外監査役との責任限定契約

当社は、会社法第427条第1項の規定により、社外監査役との間において、同法第423条1項に規定する損害賠償責任について、職務を行なうにつき善意でかつ重大な過失がないときは、法令に規定する額を限度とする旨の契約を定款で定めております。

役員報酬の内容

取締役の年間報酬総額 34,350千円

社内取締役の年間報酬総額は26,250千円、社外取締役の年間報酬総額は8,100千円です。

監査役の年間報酬総額 12,000千円

社内監査役の年間報酬総額は1,800千円、社外監査役の年間報酬総額は10,200千円です。

(注)平成20年6月29日第12回定時株主総会の翌日以降に在任し、当事業年度の末日までに退任したものを含めております。

内部監査及び監査役監査の組織

当社では、代表取締役の直轄の部門として内部監査室を設置し、内部監査室長1名が専任の担当者として内部監査業務にあっております。内部監査室長は、常勤監査役と適宜会合等の機会を設け相互に連携をとっているほか、会計監査人とも監査時における相互協力体制を敷き、また情報セキュリティ委員会等の内部組織とも連携をとることで当社コンプライアンス体制の維持・向上に努めております。

社外監査役と提出会社との関係

| 氏名 | 人的関係 | 資本的关系 | 取引関係 | その他利害関係 |
|------|------|-------|------|---------|
| 小出友理 | 該当なし | 該当なし | 該当なし | 該当なし |
| 土橋裕太 | 該当なし | 該当なし | 該当なし | 該当なし |
| 渡邊憲博 | 該当なし | 該当なし | 該当なし | 該当なし |

(注)有価証券報告書提出日現在における提出会社との関係を記載しております。

会計監査の状況

a. 業務を執行した公認会計士の氏名及び所属する監査法人名

算悦生(清和監査法人)

藤本亮(清和監査法人)

b. 監査業務に係る補助者の構成

会計監査業務に係る補助者の構成は、監査法人の監査計画に基づき決定されております。具体的には、公認会計士2名、会計士補等4名、その他補助者2名で構成されております。

自己株式の取得

当社は、自己の株式の取得について、経済情勢の変化に対応して財務政策等の経営諸施策を機動的に遂行することを可能とするため、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議によって市場取引等により自己の株式を取得することができる旨を定款で定めております。

中間配当の決定機関

当社は、株主への機動的な利益還元を行うため、会社法第454条第5項に定める剰余金の配当(中間配当)について株主総会の決議によらず取締役会の決議により、毎年9月30日の最終の株主名簿に記載または記録された株主または登録株式質権者および同日最終の端株原簿に記載または記録された端株主に対して中間配当を行うことができる旨定款に定めております。

(2) 【監査報酬の内容等】

【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

| 区分 | 前連結会計年度 | | 当連結会計年度 | |
|-------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| | 監査証明業務に基づく報酬(千円) | 非監査業務に基づく報酬(千円) | 監査証明業務に基づく報酬(千円) | 非監査業務に基づく報酬(千円) |
| 提出会社 | | | 17,000 | |
| 連結子会社 | | | | |
| 計 | | | 17,000 | |

【その他重要な報酬の内容】

該当事項はありません。

【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

該当事項はありません。

【監査報酬の決定方針】

該当事項はありません。

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。

なお、前連結会計年度(平成19年4月1日から平成20年3月31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20年4月1日から平成21年3月31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。

(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。

なお、前事業年度(平成19年4月1日から平成20年3月31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20年4月1日から平成21年3月31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。

(3) 連結子会社であった、NVソフト株式会社、合肥網村信息技术有限公司については、当連結会計年度において清算決議を行ったことにより、株式会社グローバル・コミュニケーション・インク、株式会社ジェイ・スカイ・モバイル、上海網村信息技术有限公司については、当連結会計年度において株式の売却に伴い、また、株式会社クロスリンク、株式会社ウォーターワン・テレマーケティングについては、当連結会計年度において重要性が低下したことにより、当連結会計年度より連結の範囲から除外しております。この結果、当連結会計年度末において連結子会社は存在しません。よって、連結貸借対照表及び連結株主資本等変動計算書は作成せず、連結損益計算書及び連結キャッシュ・フロー計算書のみを作成しております。

2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、前連結会計年度(平成19年4月1日から平成20年3月31日まで)及び前事業年度(平成19年4月1日から平成20年3月31日まで)並びに当連結会計年度(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)及び当事業年度(平成20年4月1日から平成21年3月31日まで)の連結財務諸表及び財務諸表について清和監査法人の監査を受けております。

1 【連結財務諸表等】
(1) 【連結財務諸表】
【連結貸借対照表】

(単位：千円)

| | | 前連結会計年度 (平成20年3月31日) |
|---------------|--|-------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | | 889,489 |
| 売掛金 | | 727,727 |
| たな卸資産 | | 42,962 |
| 繰延税金資産 | | 73,937 |
| その他 | | 194,856 |
| 貸倒引当金 | | 35,680 |
| 流動資産合計 | | 1,893,293 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物附属設備 | | 83,738 |
| 減価償却累計額 | | 26,579 |
| 建物附属設備（純額） | | 57,159 |
| 工具、器具及び備品 | | 463,166 |
| 減価償却累計額 | | 353,535 |
| 工具、器具及び備品（純額） | | 109,630 |
| その他 | | 15,357 |
| 減価償却累計額 | | 8,534 |
| その他（純額） | | 6,822 |
| 有形固定資産合計 | | 173,612 |
| 無形固定資産 | | |
| のれん | | 73,928 |
| ソフトウェア | | 95,610 |
| ソフトウェア仮勘定 | | 83,748 |
| その他 | | 6,797 |
| 無形固定資産合計 | | 260,084 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | | 285,868 |
| 関係会社株式 | | 40,193 |
| 敷金及び保証金 | | 205,677 |
| その他 | | 947 |
| 投資その他の資産合計 | | 532,687 |
| 固定資産合計 | | 966,384 |
| 繰延資産 | | |
| 開業費 | | 388 |
| 繰延資産合計 | | 388 |
| 資産合計 | | 2,860,066 |

(単位：千円)

| 前連結会計年度 (平成20年3月31日) | |
|-------------------------|-----------|
| 負債の部 | |
| 流動負債 | |
| 買掛金 | 222,021 |
| 短期借入金 | 180,016 |
| 未払金 | 73,959 |
| 未払法人税等 | 10,148 |
| その他 | 71,318 |
| 流動負債合計 | 557,464 |
| 固定負債 | |
| 長期借入金 | 103,310 |
| 退職給付引当金 | 8,952 |
| その他 | 715 |
| 固定負債合計 | 112,977 |
| 負債合計 | 670,442 |
| 純資産の部 | |
| 株主資本 | |
| 資本金 | 2,191,105 |
| 資本剰余金 | 585,061 |
| 利益剰余金 | 423,524 |
| 自己株式 | 171,400 |
| 株主資本合計 | 2,181,242 |
| 評価・換算差額等 | |
| その他有価証券評価差額金 | 9,157 |
| 為替換算調整勘定 | 15,312 |
| 評価・換算差額等合計 | 6,154 |
| 新株予約権 | 2,227 |
| 純資産合計 | 2,189,624 |
| 負債純資産合計 | 2,860,066 |

【連結損益計算書】

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日) |
|----------------|--|--|
| 売上高 | 2,917,075 | 2,395,922 |
| 売上原価 | 1,533,517 ₁ | 1,209,639 ₁ |
| 売上総利益 | 1,383,558 | 1,186,283 |
| 販売費及び一般管理費 | | |
| 広告宣伝費 | 132,394 | 172,031 |
| 販売促進費 | 102,266 | 40,558 |
| 支払手数料 | 252,880 | 284,205 |
| 役員報酬 | 74,850 | 63,750 |
| 給料及び手当 | 395,120 | 461,841 |
| 地代家賃 | 125,088 | 102,261 |
| 貸倒引当金繰入額 | 5,964 | 1,841 |
| その他 | 440,649 ₁ | 416,476 ₁ |
| 販売費及び一般管理費合計 | 1,529,213 | 1,542,965 |
| 営業損失() | 145,654 | 356,682 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 5,035 | 4,396 |
| 受取配当金 | - | 952 |
| 雑収入 | 5,330 | 5,290 |
| 営業外収益合計 | 10,365 | 10,639 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 4,818 | 7,739 |
| 持分法による投資損失 | 5,676 | 4,417 |
| 為替差損 | 6,534 | 10,403 |
| その他 | 5,448 | 3,526 |
| 営業外費用合計 | 22,478 | 26,086 |
| 経常損失() | 157,767 | 372,130 |
| 特別利益 | | |
| 事業譲渡益 | - | 117,380 |
| 関係会社株式売却益 | - | 787,062 |
| 投資有価証券売却益 | 25,500 | - |
| その他 | - | 3,800 |
| 特別利益合計 | 25,500 | 908,243 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除売却損 | 28,834 ₂ | 62,003 ₂ |
| 関係会社株式評価損 | - | 113,783 |
| 投資有価証券評価損 | 23,364 | 242,665 |
| 貸倒引当金繰入額 | 22,100 | 1,390,230 |
| 減損損失 | 284,786 ₃ | 273,153 ₃ |
| その他 | 7,823 | 101,550 |
| 特別損失合計 | 366,909 | 2,183,385 |
| 税金等調整前当期純損失() | 499,177 | 1,647,272 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 8,266 | 5,730 |
| 法人税等調整額 | 28,924 | 27,035 |
| 法人税等合計 | 37,190 | 32,765 |
| 当期純損失() | 536,367 | 1,680,037 |

【連結株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

| | | 前連結会計年度 (自 平成19年 4月 1日 至 平成20年 3月31日) |
|---------------------|--|---|
| 株主資本 | | |
| 資本金 | | |
| 前期末残高 | | 2,191,105 |
| 当期末残高 | | 2,191,105 |
| 資本剰余金 | | |
| 前期末残高 | | 585,061 |
| 当期末残高 | | 585,061 |
| 利益剰余金 | | |
| 前期末残高 | | 135,496 |
| 当期変動額 | | |
| 当期純損失（ ） | | 536,367 |
| 持分法適用会社の減少に伴う減少高 | | 22,652 |
| 当期変動額合計 | | 559,020 |
| 当期末残高 | | 423,524 |
| 自己株式 | | |
| 前期末残高 | | 168,699 |
| 当期変動額 | | |
| 自己株式の取得 | | 2,700 |
| 当期変動額合計 | | 2,700 |
| 当期末残高 | | 171,400 |
| 株主資本合計 | | |
| 前期末残高 | | 2,742,963 |
| 当期変動額 | | |
| 当期純損失（ ） | | 536,367 |
| 持分法適用会社の減少に伴う減少高 | | 22,652 |
| 自己株式の取得 | | 2,700 |
| 当期変動額合計 | | 561,721 |
| 当期末残高 | | 2,181,242 |
| 評価・換算差額等 | | |
| その他有価証券評価差額金 | | |
| 前期末残高 | | 1,435 |
| 当期変動額 | | |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | | 10,592 |
| 当期変動額合計 | | 10,592 |
| 当期末残高 | | 9,157 |
| 為替換算調整勘定 | | |
| 前期末残高 | | 15,124 |
| 当期変動額 | | |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | | 188 |
| 当期変動額合計 | | 188 |
| 当期末残高 | | 15,312 |

(単位：千円)

| | | 前連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) |
|---------------------|--|--|
| 評価・換算差額等合計 | | |
| 前期末残高 | | 16,559 |
| 当期変動額 | | |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | | 10,404 |
| 当期変動額合計 | | 10,404 |
| 当期末残高 | | 6,154 |
| 新株予約権 | | |
| 前期末残高 | | 1,513 |
| 当期変動額 | | |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | | 713 |
| 当期変動額合計 | | 713 |
| 当期末残高 | | 2,227 |
| 純資産合計 | | |
| 前期末残高 | | 2,761,036 |
| 当期変動額 | | |
| 当期純損失（ ） | | 536,367 |
| 持分法適用会社の減少に伴う減少高 | | 22,652 |
| 自己株式の取得 | | 2,700 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | | 9,691 |
| 当期変動額合計 | | 571,412 |
| 当期末残高 | | 2,189,624 |

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

| | 前連結会計年度 (自 平成19年 4月 1日 至 平成20年 3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日) |
|-------------------------|---|---|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 税金等調整前当期純損失 () | 499,177 | 1,647,272 |
| 減価償却費 | 170,776 | 125,691 |
| 減損損失 | 284,786 | 273,153 |
| 貸倒引当金の増減額 (は減少) | 20,286 | 1,376,988 |
| 退職給付引当金の増減額 (は減少) | 1,706 | 908 |
| 受取利息及び受取配当金 | 5,035 | 5,348 |
| 支払利息 | 4,818 | 7,739 |
| 持分法による投資損益 (は益) | 5,676 | 4,417 |
| 固定資産除却損 | 28,581 | 62,003 |
| 関係会社株式評価損 | - | 113,783 |
| 投資有価証券売却損益 (は益) | 25,500 | - |
| 投資有価証券評価損益 (は益) | 23,364 | 242,665 |
| その他の特別損益 (は益) | - | 101,550 |
| 関係会社株式売却損益 (は益) | - | 787,062 |
| 事業譲渡損益 (は益) | - | 117,380 |
| 売上債権の増減額 (は増加) | 138,348 | 372,787 |
| たな卸資産の増減額 (は増加) | 40,378 | 8,300 |
| 前渡金の増減額 (は増加) | - | 55,522 |
| 前払費用の増減額 (は増加) | 68,100 | 13,433 |
| 未収入金の増減額 (は増加) | 20,198 | 26,491 |
| その他の流動資産の増減額 (は増加) | - | 19,009 |
| 仕入債務の増減額 (は減少) | 21,711 | 146,698 |
| 未払金の増減額 (は減少) | 13,806 | 10,888 |
| 未払費用の増減額 (は減少) | 8,624 | 9,166 |
| 未払消費税等の増減額 (は減少) | 27,138 | 15,373 |
| その他の流動負債の増減額 (は減少) | - | 10,367 |
| その他 | 41,310 | 98 |
| 小計 | 226,036 | 116,511 |
| 利息及び配当金の受取額 | 4,861 | 4,927 |
| 利息の支払額 | 4,754 | 7,704 |
| 法人税等の支払額 | 48,476 | 8,736 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 274,406 | 128,025 |

| | 前連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日) |
|---------------------------|--|--|
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 有形固定資産の取得による支出 | 80,898 | 95,572 |
| 有形固定資産の売却による収入 | 5,016 | - |
| 無形固定資産の取得による支出 | 183,677 | 363,403 |
| 投資有価証券の取得による支出 | 37,500 | 131,001 |
| 投資有価証券の売却による収入 | 222,000 | 6,000 |
| 関係会社株式の取得による支出 | 37,404 | - |
| のれんの取得による支出 | 76,839 | - |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による収入 | - | 62,371 |
| 敷金及び保証金の差入による支出 | 112,280 | 14,824 |
| 敷金及び保証金の回収による収入 | 28 | 57,683 |
| 貸付けによる支出 | 30,057 | 260,383 |
| 貸付金の回収による収入 | 3,000 | 37,580 |
| 事業譲渡による収入 | - | 117,380 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 328,611 | 584,170 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 短期借入金の純増減額（は減少） | 98,277 | 200,138 |
| 長期借入れによる収入 | 100,000 | 98,165 |
| 長期借入金の返済による支出 | 59,174 | 148,673 |
| 自己株式の取得による支出 | 2,700 | 1,291 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 136,402 | 148,339 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | 1,384 | 1,818 |
| 現金及び現金同等物の増減額（は減少） | 465,231 | 565,675 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 1,354,720 | 889,489 |
| 連結除外に伴う現金及び現金同等物の減少額 | - | 19,263 |
| 現金及び現金同等物の期末残高 | 889,489 | 304,550 |

【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 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日) |
|---------------------|--|---|
| 1 連結の範囲に関する事項 | <p>連結子会社の数 7社 連結子会社の名称 上海網村信息技术有限公司 (株)ウォーターワンテレマーケティング (株)グローバル・コミュニケーション・インク (株)ジェイ・スカイ・モバイル NVソフト(株) (株)クロスリンク 合肥網村信息技术有限公司</p> | <p>連結子会社の数 0社 (株)クロスリンク、(株)ウォーターワン・テレマーケティングは、重要性の低下により当連結会計年度期首より連結の範囲より除外しております。 NVソフト(株)、合肥網村信息技术有限公司については、平成21年3月に清算決議を行ったことにより、有効な支配従属関係が存在しないことから、当連結会計年度末に連結の範囲より除外しております。 上海網村信息技术有限公司については平成20年12月に株式を売却したため、第3四半期連結期間末に連結の範囲より除外しております。また、(株)グローバル・コミュニケーション・インク及びその子会社である(株)ジェイ・スカイ・モバイルは、平成21年3月に当社が保有する(株)グローバル・コミュニケーション・インクの株式を売却したため、当連結会計年度末に連結の範囲より除外しております。 この結果、当連結会計年度末には連結子会社が存在しないため、連結貸借対照表及び連結株主資本等変動計算書は作成せず、連結損益計算書及び連結キャッシュ・フロー計算書のみを作成しております。 なお、連結損益計算書及び連結キャッシュ・フロー計算書及び、当連結会計年度において連結子会社であった時点までの会計期間を連結対象としております。</p> |
| 2 持分法の適用に関する事項 | <p>持分法を適用した関連会社数 1社 会社等の名称 (株)アルティ (株)アルティは新たに株式を取得したことから、持分法適用の関連会社を含めております。 (株)アリコシステムは、当連結会計年度より重要性の低下により持分法適用の関連会社より除外しております。</p> | <p>持分法を適用した関連会社数 1社 会社等の名称 (株)アルティ 持分法を適用しない関連会社 UUCUN COMPANY LIMITED なお、持分法非適用会社は、連結純損益及び利益剰余金に及ぼす影響が軽微であるため、持分法の適用範囲から除外しております。</p> |
| 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、上海網村信息技术有限公司と合肥網村信息技术有限公司の決算日は12月31日であります。 連結財務諸表の作成に当たっては、同決算日現在の財務諸表を使用しております。ただし、連結決算日までの期間に発生し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> | - |

| 項目 | 前連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日) |
|--|--|---|
| <p>4 会計処理基準に関する事項</p> <p>(1) 重要な資産の評価基準及び評価の方法</p> | <p>有価証券</p> <p>その他有価証券 時価のあるもの 決算日の市場価格等に基づく時価法 (評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。)</p> <p>時価のないもの 移動平均法による原価法を採用しております。</p> <p>たな卸資産 商品 先入先出法による原価法を採用しております。</p> <p>製品 先入先出法による原価法を採用しております。</p> <p>仕掛品 個別法による原価法を採用しております。</p> | <p>有価証券</p> <p>その他有価証券 時価のあるもの 同左</p> <p>時価のないもの 同左</p> <p>たな卸資産 商品 先入先出法による原価法(貸借対照表価額については、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)を採用しております。</p> <p>製品 先入先出法による原価法(貸借対照表価額については、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)を採用しております。</p> <p>仕掛品 個別法による原価法(貸借対照表価額については、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)を採用しております。</p> |
| <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> | <p>有形固定資産 定率法を採用しております。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <p>建物附属設備 8年～18年 工具、器具及び備品 4年～15年 (会計方針の変更)</p> <p>法人税法の改正((所得税法等の一部を改正する法律 平成19年3月30日 法律第6号)及び(法人税法施行令の一部を改正する政令 平成19年3月30日 政令第83号))に伴い、当連結会計年度から、平成19年4月1日以降に取得したもののについては、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。これに伴う影響額は軽微であります。</p> <p>なお、セグメント情報に与える影響については軽微なため、記載を省略しております。</p> <p>(追加情報) 当連結会計年度から、平成19年3月31日以前に取得したもののについては、償却可能限度額まで償却が終了した翌年から5年間で均等償却する方法によっております。</p> <p>これに伴う影響額は軽微であります。</p> | <p>有形固定資産 定率法を採用しております。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <p>建物附属設備 8年～18年 工具、器具及び備品 4年～15年</p> |

| 項目 | 前連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日) |
|--------------------|--|--|
| | 無形固定資産 市場販売目的のソフトウェア(ゲームソフト等のコンテンツを含む)は見込販売数量(見込有効期間3年以下)に基づく償却方法を採用しております。自社利用のソフトウェアについて見込利用可能期間(5年以下)による定額法を採用しております。 | 無形固定資産 同左 |
| (3) 重要な繰延資産の処理の方法 | 開業費 5年間で均等償却しております。 | 開業費 同左 |
| (4) 重要な引当金の計上基準 | 貸倒引当金 債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個々に回収可能性を検討して回収不能見込額を計上しております。 退職給付引当金 当社は、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簡便法(期末自己都合要支給額を退職給付債務とみなす方法)の計算方法による退職給付債務の見込額に基づき、当連結会計年度末において発生していると認められる額を計上しております。 - | 貸倒引当金 同左 退職給付引当金 同左 本社移転損失引当金 本社移転に関連して発生する損失に備えるため、発生の可能性が高いと見込まれる固定資産除却損、原状回復費用等について、見積額を計上しております。 (追加情報) この本社移転損失引当金は、本社移転に伴う関連費用等の合理的な見積りが可能になったことにより計上したものであります。 |
| (5) 重要なリース取引の処理の方法 | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた会計処理によっております。 | - |
| (6) 重要なヘッジ会計の方法 | 1. ヘッジ会計の方法 繰延ヘッジ処理によっております。また、金利スワップの特例処理の要件を満たしている場合には特例処理を採用しております。 | 1. ヘッジ会計の方法 同左 |

| 項目 | 前連結会計年度 (自平成19年4月1日 至平成20年3月31日) | 当連結会計年度 (自平成20年4月1日 至平成21年3月31日) |
|-------------------------------|--|--|
| | 2. ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段・・・金利スワップ ヘッジ対象・・・借入金利息 3. ヘッジ方針 借入金の金利変動リスクを回避する 目的で対象債務の範囲内で金利ス ワップ取引を行っております。 4. ヘッジ有効性評価の方法 金利スワップの特例処理の要件を満 たしているものはヘッジの有効性の 判定を省略しております。 | 2. ヘッジ手段とヘッジ対象 同左 3. ヘッジ方針 同左 4. ヘッジ有効性評価の方法 同左 |
| (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方法 税抜方式を採用しております。 | 消費税等の会計処理方法 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方 法は、全面時価評価法によっておりま す。 | 同左 |
| 6 のれん及び負ののれんの 償却に関する事項 | のれんは、5年間または20年間で均等 償却しております。 | のれんは、5年間で均等償却しており ます。 |
| 7 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、手 許現金及び要求払預金のほか、取得日 より3ヶ月以内に満期日が到来する定 期預金及び取得日より3ヶ月以内に償 還日が到来する容易に換金可能で、か つ、価値変動について僅少なりスクし か負わない短期投資からなるものとし 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】

| 前連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日) |
|--|---|
| | <p>(1) 棚卸資産の評価に関する会計基準の適用 通常の販売目的で保有する棚卸資産については、従来、主として先入先出法による原価法によっておりましたが、当連結会計年度より「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成18年7月5日 企業会計基準第9号)が適用されたことに伴い、主として、先入先出法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)により算定しております。 当該変更による損益に与える影響はありません。</p> <p>(2) リース取引に関する会計基準の適用 「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成5年6月17日 最終改正平成19年3月30日 企業会計基準第13号)及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 平成6年1月18日 最終改正平成19年3月30日 企業会計基準適用指針第16号)を当連結会計年度から適用し、所有権移転外ファイナンス・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から通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理に変更しております。また、所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産の減価償却の方法は、リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法によっております。 なお、リース期間取引開始日が適用初年度前の所有権移転外ファイナンス・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を引続き採用しております。 当該変更による損益に与える影響はありません。</p> |

【表示方法の変更】

| 前連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日) |
|---|--|
| (連結貸借対照表) 前連結会計年度まで投資その他の資産の「その他」に含めて表示しておりました「敷金及び保証金」は、金額的重要性が増したため、当連結会計年度より区分掲記することといたしました。 なお、前連結会計年度の「敷金及び保証金」は101,197千円であります。 | - |
| (連結キャッシュ・フロー計算書) 前連結会計年度まで営業活動によるキャッシュ・フロー「その他」に含めて表示しておりました「たな卸資産の増減額」は金額的重要性が増したため、当連結会計年度より区分掲記することとしました。 なお、前連結会計年度の「たな卸資産の増減額」は2,540千円であります。 | - |

【注記事項】

(連結貸借対照表関係)

該当事項はありません。

(連結損益計算書関係)

| 前連結会計年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|----------|-----------|--------------------------|---|--------|----------|-----------|----------|---|----------|-----|---------|--------------------------|-----|--------|-------|--|--------|------|---------------------|--------|
| <p>1 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は、21,391千円であります。</p> <p>2 固定資産除売却損の内容は次の通りであります。 固定資産除売却損</p> <table style="margin-left: 40px;"> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">23,848千円</td> </tr> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">4,985千円</td> </tr> </table> <p>3 減損損失の内容はつぎの通りであります。</p> | ソフトウェア | 23,848千円 | 工具、器具及び備品 | 4,985千円 | <p>1 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は、30,676千円であります。</p> <p>2 固定資産除売却損の内容は次の通りであります。 固定資産除売却損</p> <table style="margin-left: 40px;"> <tr> <td>建物附属設備</td> <td style="text-align: right;">23,950千円</td> </tr> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">21,020千円</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">13,633千円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">3,399千円</td> </tr> </table> <p>3 減損損失の内容はつぎの通りであります。</p> | 建物附属設備 | 23,950千円 | 工具、器具及び備品 | 21,020千円 | ソフトウェア | 13,633千円 | その他 | 3,399千円 | | | | | | | | | |
| ソフトウェア | 23,848千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 工具、器具及び備品 | 4,985千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物附属設備 | 23,950千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 工具、器具及び備品 | 21,020千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ソフトウェア | 13,633千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 3,399千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">用途</th> <th style="text-align: center;">種類</th> <th style="text-align: center;">場所</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>インターネットサービス事業用モバイルサイト営業権</td> <td style="text-align: center;">のれん</td> <td style="text-align: center;">東京都渋谷区</td> </tr> <tr> <td>㈱クロスリンク</td> <td style="text-align: center;">のれん</td> <td style="text-align: center;">東京都渋谷区</td> </tr> </tbody> </table> | 用途 | 種類 | 場所 | インターネットサービス事業用モバイルサイト営業権 | のれん | 東京都渋谷区 | ㈱クロスリンク | のれん | 東京都渋谷区 | <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">用途</th> <th style="text-align: center;">種類</th> <th style="text-align: center;">場所</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>インターネットサービス事業用モバイルサイト営業権</td> <td style="text-align: center;">のれん</td> <td style="text-align: center;">東京都渋谷区</td> </tr> <tr> <td>事業用資産</td> <td style="text-align: center;">機械及び装置 工具、器具及び備品 ソフトウェア ソフトウェア仮勘定</td> <td style="text-align: center;">東京都渋谷区</td> </tr> <tr> <td>遊休資産</td> <td style="text-align: center;">電話加入権 特許権 商標権</td> <td style="text-align: center;">東京都渋谷区</td> </tr> </tbody> </table> | 用途 | 種類 | 場所 | インターネットサービス事業用モバイルサイト営業権 | のれん | 東京都渋谷区 | 事業用資産 | 機械及び装置 工具、器具及び備品 ソフトウェア ソフトウェア仮勘定 | 東京都渋谷区 | 遊休資産 | 電話加入権 特許権 商標権 | 東京都渋谷区 |
| 用途 | 種類 | 場所 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| インターネットサービス事業用モバイルサイト営業権 | のれん | 東京都渋谷区 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ㈱クロスリンク | のれん | 東京都渋谷区 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 用途 | 種類 | 場所 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| インターネットサービス事業用モバイルサイト営業権 | のれん | 東京都渋谷区 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 事業用資産 | 機械及び装置 工具、器具及び備品 ソフトウェア ソフトウェア仮勘定 | 東京都渋谷区 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 遊休資産 | 電話加入権 特許権 商標権 | 東京都渋谷区 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>(減損損失の認識に至った経緯)</p> <p>当社が所有するインターネットサービス事業用モバイルサイトの営業権については、当初想定していた収益を見込めなくなったため、当該資産の帳簿価額を全額減損損失とし20,500千円を特別損失に計上しております。</p> <p>又、㈱クロスリンクののれんについては、株式取得時に検討した事業計画において、当初想定していた収益が見込めなくなったことから、全額を減損損失とし、264,286千円を特別損失に計上しております。</p> <p>(グルーピングの方法)</p> <p>当社グループは、主として事業の区分をもとに概ね独立したキャッシュ・フローを生み出す最小の単位によって資産のグルーピングを行っております。</p> <p>(回収可能価額の算定方法)</p> <p>回収可能価額は、使用価値ゼロとして評価しております。</p> | <p>(減損損失の認識に至った経緯)</p> <p>当社が所有するインターネットサービス事業用モバイルサイトの営業権については、当初想定していた収益を見込めなくなったため、当該資産の帳簿価額を全額減損損失とし、65,603千円を特別損失に計上しております。</p> <p>また、今後の事業展開の見直し等により、想定していた収益を見込めないと判断した事業用資産について、当該資産の帳簿価額を全額減損損失とし、202,716千円を特別損失に計上しております。</p> <p>さらに、遊休資産については、減損の要否を検討し、帳簿価額を全額減損損失とし、4,833千円を特別損失に計上しております。</p> <p>(グルーピングの方法)</p> <p>当社グループは、主として事業の区分をもとに概ね独立したキャッシュ・フローを生み出す最小の単位によって資産のグルーピングを行っております。</p> <p>(回収可能価額の算定方法)</p> <p>回収可能価額は、使用価値ゼロとして評価しております。</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)

1 発行済株式に関する事項

| 株式の種類 | 前連結会計年度末 | 増加 | 減少 | 当連結会計年度末 |
|---------|-----------|----|----|-----------|
| 普通株式(株) | 21,467.20 | | | 21,467.20 |

2 自己株式に関する事項

| 株式の種類 | 前連結会計年度末 | 増加 | 減少 | 当連結会計年度末 |
|---------|----------|-------|----|----------|
| 普通株式(株) | 314.50 | 19.00 | | 333.50 |

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次の通りであります。
端株の買取りによる増加 19.00株

3 新株予約権等に関する事項

| 会社名 | 内訳 | 目的となる株式の種類 | 目的となる株式の数(株) | | | 当連結会計年度末残高(千円) |
|------|--------------------------|------------|--------------|----|----|----------------|
| | | | 前連結会計年度末 | 増加 | 減少 | |
| 提出会社 | 平成18年ストック・オプションとしての新株予約権 | | | | | 2,227 |
| 合計 | | | | | | 2,227 |

4 配当に関する事項

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

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 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|-----------|------------------|----|-----------|-----------|---|----------|-----------|------------------|----|-----------|-----------|------|--|------|--------|------|--------|------|--------|------|---------|---------|---------|-------|---------|---------|-------|-----------|--------|------------|-------|------|--|------|--------|------|--------|------|--------|----------|-------|-------|---------|---------|--------|-----------|--------|------------|--------|
| <p>1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 (平成20年3月31日)</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;">889,489千円</td> </tr> <tr> <td>預入期間が3ヶ月を超える定期預金</td> <td style="text-align: right;">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;">889,489千円</td> </tr> </table> <p style="text-align: center;">-</p> | 現金及び預金勘定 | 889,489千円 | 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | 千円 | 現金及び現金同等物 | 889,489千円 | <p>1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 (平成21年3月31日)</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;">304,550千円</td> </tr> <tr> <td>預入期間が3ヶ月を超える定期預金</td> <td style="text-align: right;">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;">304,550千円</td> </tr> </table> <p>2 当連結会計年度に株式の売却により連結子会社でなくなった会社の資産及び負債の主な内訳</p> <p>株式の売却により、(株)グローバル・コミュニケーション・インク及び同社の連結子会社1社が連結子会社でなくなったことに伴う売却時の資産及び負債の内訳並びに、(株)グローバル・コミュニケーション・インクの売却価額と売却による収入は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2" style="text-align: right;">(千円)</td> </tr> <tr> <td>流動資産</td> <td style="text-align: right;">64,972</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td style="text-align: right;">66,580</td> </tr> <tr> <td>流動負債</td> <td style="text-align: right;">93,778</td> </tr> <tr> <td>固定負債</td> <td style="text-align: right;">440,000</td> </tr> <tr> <td>繰越利益剰余金</td> <td style="text-align: right;">252,394</td> </tr> <tr> <td>株式売却益</td> <td style="text-align: right;">664,609</td> </tr> <tr> <td>株式の売却価額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">9,990</td> </tr> <tr> <td>現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">11,887</td> </tr> <tr> <td>差引:売却による収入</td> <td style="text-align: right;">1,897</td> </tr> </table> <p>株式の売却により、上海網村信息技术有限公司が連結子会社でなくなったことに伴う売却時の資産及び負債の内訳並びに、上海網村信息技术有限公司の売却価額と売却による収入は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2" style="text-align: right;">(千円)</td> </tr> <tr> <td>流動資産</td> <td style="text-align: right;">15,280</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td style="text-align: right;">39,551</td> </tr> <tr> <td>流動負債</td> <td style="text-align: right;">90,374</td> </tr> <tr> <td>為替換算調整勘定</td> <td style="text-align: right;">1,109</td> </tr> <tr> <td>株式売却益</td> <td style="text-align: right;">122,453</td> </tr> <tr> <td>株式の売却価額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">85,800</td> </tr> <tr> <td>現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">11,540</td> </tr> <tr> <td>差引:売却による収入</td> <td style="text-align: right;">74,259</td> </tr> </table> | 現金及び預金勘定 | 304,550千円 | 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | 千円 | 現金及び現金同等物 | 304,550千円 | (千円) | | 流動資産 | 64,972 | 固定資産 | 66,580 | 流動負債 | 93,778 | 固定負債 | 440,000 | 繰越利益剰余金 | 252,394 | 株式売却益 | 664,609 | 株式の売却価額 | 9,990 | 現金及び現金同等物 | 11,887 | 差引:売却による収入 | 1,897 | (千円) | | 流動資産 | 15,280 | 固定資産 | 39,551 | 流動負債 | 90,374 | 為替換算調整勘定 | 1,109 | 株式売却益 | 122,453 | 株式の売却価額 | 85,800 | 現金及び現金同等物 | 11,540 | 差引:売却による収入 | 74,259 |
| 現金及び預金勘定 | 889,489千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 現金及び現金同等物 | 889,489千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 現金及び預金勘定 | 304,550千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 現金及び現金同等物 | 304,550千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 流動資産 | 64,972 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定資産 | 66,580 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 流動負債 | 93,778 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定負債 | 440,000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰越利益剰余金 | 252,394 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 株式売却益 | 664,609 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 株式の売却価額 | 9,990 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 現金及び現金同等物 | 11,887 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 差引:売却による収入 | 1,897 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 流動資産 | 15,280 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定資産 | 39,551 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 流動負債 | 90,374 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 為替換算調整勘定 | 1,109 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 株式売却益 | 122,453 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 株式の売却価額 | 85,800 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 現金及び現金同等物 | 11,540 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 差引:売却による収入 | 74,259 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(リース取引関係)

| 前連結会計年度 (自 平成19年 4月 1日 至 平成20年 3月 31日) | 当連結会計年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月 31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 (借主側) 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 | リース取引開始日が平成20年 3月 31日以前の所有権移転 外ファイナンス・リース取引 (借主側) 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 |
| 工具、器具及び備品 (千円) | - |
| 取得価額相当額 7,080 | |
| 減価償却累計額相当額 1,062 | |
| 期末残高相当額 6,018 | |
| (注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有 形固定資産の期末残高等に占める割合が低いた め、支払利子込み法により算定しております。 | |
| 未経過リース料期末残高相当額 | 未経過リース料期末残高相当額 |
| 1年以内 1,416千円 | - |
| 1年超 4,602千円 | |
| 合計 6,018千円 | |
| (注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース 料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める 割合が低いため、支払利子込み法により算定して おります。 | |
| 支払リース料、減価償却費相当額 | 支払リース料、減価償却費相当額 |
| 支払リース料 1,298千円 | 支払リース料 1,416千円 |
| 減価償却費相当額 1,298千円 | 減価償却費相当額 1,416千円 |
| 減価償却費相当額の算定方法 | 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。 | 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。 |

(有価証券関係)

前連結会計年度末(平成20年3月31日)

1. その他有価証券で時価のあるもの

| | 種類 | 取得原価(千円) | 連結貸借対照表 計上額(千円) | 差額(千円) |
|----------------------------|----|----------|--------------------|--------|
| 連結貸借対照表計上額が取得 原価を超えないもの | 株式 | 10,178 | 10,178 | |

(注)当連結会計年度において、その他有価証券で時価のある株式について23,364千円
減損処理を行っております。

なお、減損処理にあたっては、期末における時価が取得原価に比べ50%以下に
下落した場合には全て減損処理を行っております。

2. 当連結会計年度中に売却したその他有価証券

| 売却額(千円) | 売却益の合計額(千円) | 売却損の合計額(千円) |
|---------|-------------|-------------|
| 222,000 | 25,500 | |

3. 時価評価されていない有価証券の内容

| | 連結貸借対照表計上額(千円) |
|------------------|----------------|
| その他有価証券 非上場株式 | 275,690 |

当連結会計年度末(平成21年3月31日)

該当事項はありません。

(デリバティブ取引関係)

| 前連結会計年度 (自 平成19年 4 月 1 日 至 平成20年 3 月31日) | 当連結会計年度 (自 平成20年 4 月 1 日 至 平成21年 3 月31日) |
|---|--|
| <p>1 取引の状況に関する事項</p> <p>(1) 取引の内容 利用しているデリバティブ取引は、金利スワップ取引であります。</p> <p>(2) 取引に対する取組方針 デリバティブ取引は、将来の金利の変動によるリスク回避を目的としており、投機的な取引は行わない方針であります。</p> <p>(3) 取引の利用目的 デリバティブ取引は、借入金利の将来の金利市場における利率上昇による変動リスクを回避する目的で利用しております。なお、デリバティブ取引を利用してヘッジ会計を行っております。</p> <p>ヘッジ会計の方法 繰延ヘッジ処理によっております。また、金利スワップの特例処理の要件を満たしている場合には特例処理を採用しております。</p> <p>ヘッジ手段とヘッジ方法 ヘッジ手段・・・金利スワップ ヘッジ対象・・・借入金利</p> <p>ヘッジ方針 借入金の金利変動リスクを回避する目的で対象債務の範囲内で金利スワップ取引を行っております。</p> <p>ヘッジ有効性評価の方法 金利スワップの特例処理の要件を充たしているものはヘッジの有効性の判定を省略しております。</p> <p>(4) 取引に係るリスク管理体制 当社グループの利用する金利スワップ取引は、特例処理の要件を満たすものであり、取扱件数も少ないことから、現在のところ取引に関する管理規程などは設けておりませんが、金利スワップ契約の締結にあたっては取締役会で慎重に審議した上で決議しております。</p> <p>2 取引の時価等に関する事項 当社グループは、デリバティブ取引（ヘッジ会計が適用されているものを除く。）を行っておりませんので、該当事項はありません。</p> | <p>1 取引の状況に関する事項</p> <p>(1) 取引の内容 同左</p> <p>(2) 取引に対する取組方針 同左</p> <p>(3) 取引の利用目的 同左</p> <p>(4) 取引に係るリスク管理体制 同左</p> <p>2 取引の時価等に関する事項 -</p> |

[次へ](#)

(退職給付関係)

前連結会計年度(自平成19年4月1日 至平成20年3月31日)

1 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度として退職一時金制度を設立時より採用しております。

2 退職給付債務及びその内訳

退職給付引当金 8,952千円

3 退職給付費用の内訳

勤務費用 3,191千円

4 退職給付債務等の計算基礎

簡便法による退職給付債務の計算方法

期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法

当連結会計年度(自平成20年4月1日 至平成21年3月31日)

1 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度として退職一時金制度を設立時より採用しております。

2 退職給付債務及びその内訳

-

3 退職給付費用の内訳

勤務費用 7,502千円

4 退職給付債務等の計算基礎

簡便法による退職給付債務の計算方法

期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法

(ストック・オプション等関係)

前連結会計年度(自平成19年4月1日 至平成20年3月31日)

1. 当連結会計年度における費用計上額及び科目名

販売費及び一般管理費の株式報酬費用 731千円

2. スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1)ストック・オプションの内容

| 会社名 | 提出会社 |
|-----------------|------------------------------|
| 決議年月日 | 平成12年3月15日 |
| 付与対象者の区分及び人数(名) | 当社取締役4名 当社従業員21名 |
| 株式の種類及び付与数(株) | 普通株式 33.4株 |
| 付与日 | 平成12年3月15日 |
| 権利確定条件 | 権利行使の時まで引き続き当社の取締役又は従業員であること |
| 対象勤務期間 | 平成12年3月15日から平成14年3月15日まで |
| 権利行使期間 | 平成14年3月16日から平成21年3月31日まで |

| 会社名 | 提出会社 |
|-----------------|------------------------------|
| 決議年月日 | 平成13年6月27日 |
| 付与対象者の区分及び人数(名) | 当社取締役5名 当社従業員39名 |
| 株式の種類及び付与数(株) | 普通株式 99.2株 |
| 付与日 | 平成13年6月27日 |
| 権利確定条件 | 権利行使の時まで引き続き当社の取締役又は従業員であること |
| 対象勤務期間 | 平成13年6月27日から平成15年6月27日まで |
| 権利行使期間 | 平成15年6月28日から平成21年3月31日まで |

| 会社名 | 提出会社 |
|-----------------|------------------------------|
| 決議年月日 | 平成14年6月28日 |
| 付与対象者の区分及び人数(名) | 当社取締役4名 当社従業員20名 |
| 株式の種類及び付与数(株) | 普通株式 200株 |
| 付与日 | 平成14年6月28日 |
| 権利確定条件 | 権利行使の時まで引き続き当社の取締役又は従業員であること |
| 対象勤務期間 | 平成13年6月28日から平成16年6月27日まで |
| 権利行使期間 | 平成16年6月28日から平成24年6月27日まで |

| 会社名 | 提出会社 |
|-----------------|---------------------------------------|
| 決議年月日 | 平成15年 6 月27日 |
| 付与対象者の区分及び人数(名) | 当社取締役 5 名 当社監査役 1 名 当社従業員26名 |
| 株式の種類及び付与数(株) | 普通株式 200株 |
| 付与日 | 平成15年10月30日 |
| 権利確定条件 | 権利行使の時まで引き続き当社の取締役 又は監査役又は従業員であること |
| 対象勤務期間 | 平成15年10月30日から平成17年 6 月27日 まで |
| 権利行使期間 | 平成17年 6 月28日から平成24年 6 月27日 まで |

| 会社名 | 提出会社 |
|-----------------|----------------------------------|
| 決議年月日 | 平成16年 6 月29日 |
| 付与対象者の区分及び人数(名) | 当社取締役 4 名 当社従業員24名 |
| 株式の種類及び付与数(株) | 普通株式 100株 |
| 付与日 | 平成16年11月19日 |
| 権利確定条件 | 権利行使の時まで引き続き当社の取締役 又は従業員であること |
| 対象勤務期間 | 平成16年11月19日から平成18年 6 月29日 まで |
| 権利行使期間 | 平成18年 6 月30日から平成24年 6 月27日 まで |

| 会社名 | 提出会社 |
|-----------------|----------------------------------|
| 決議年月日 | 平成17年 6 月29日 |
| 付与対象者の区分及び人数(名) | 当社取締役 5 名 |
| 株式の種類及び付与数(株) | 普通株式 500株 |
| 付与日 | 平成17年 7 月19日 |
| 権利確定条件 | 権利行使の時まで引き続き当社の取締役 であること |
| 対象勤務期間 | 平成17年 7 月19日 |
| 権利行使期間 | 平成17年 7 月19日から平成24年 6 月27日 まで |

| | |
|-----------------|--|
| 会社名 | 提出会社 |
| 決議年月日 | 平成17年 6 月29日 |
| 付与対象者の区分及び人数(名) | 当社取締役 5 名 当社監査役 3 名 当社従業員 29名 |
| 株式の種類及び付与数(株) | 普通株式 640株 |
| 付与日 | 平成17年 7 月19日 |
| 権利確定条件 | 権利行使の時まで引き続き当社又は当社グループ会社の取締役、監査役又は従業員であること |
| 対象勤務期間 | 平成17年 7 月19日から平成19年 6 月29日まで |
| 権利行使期間 | 平成19年 6 月30日から平成24年 6 月27日まで |

| | |
|-----------------|--|
| 会社名 | 提出会社 |
| 決議年月日 | 平成17年 6 月29日 |
| 付与対象者の区分及び人数(名) | 当社従業員 2 名 当社子会社従業員 3 名 社外協力者 7 名 |
| 株式の種類及び付与数(株) | 普通株式 260株 |
| 付与日 | 平成17年 9 月28日 |
| 権利確定条件 | 当社及び当社グループ会社の従業員は、権利行使の時まで引き続き当社又は当社グループの取締役、監査役又は従業員であること 社外協力者は、権利行使の時まで引き続き当社又は当社グループの社外協力者であること |
| 対象勤務期間 | 平成17年 9 月28日から平成19年 6 月29日まで |
| 権利行使期間 | 平成19年 6 月30日から平成24年 6 月27日まで |

| | |
|-----------------|---|
| 会社名 | 提出会社 |
| 決議年月日 | 平成18年 6 月29日 |
| 付与対象者の区分及び人数(名) | 当社取締役 5 名 当社監査役 3 名 |
| 株式の種類及び付与数(株) | 普通株式 40株 |
| 付与日 | 平成18年 9 月29日 |
| 権利確定条件 | 当社の取締役は権利行使の時まで引き続き当社の取締役の地位にあること、当社の監査役は権利行使の時まで引き続き当社の監査役の地位にあること |
| 対象勤務期間 | 平成18年 9 月29日から平成20年 9 月29日まで |
| 権利行使期間 | 平成20年 9 月30日から平成25年 9 月29日まで |

| | |
|-----------------|---|
| 会社名 | 提出会社 |
| 決議年月日 | 平成18年 6 月29日 |
| 付与対象者の区分及び人数(名) | 当社従業員及び当社子会社の取締役計48名 |
| 株式の種類及び付与数(株) | 普通株式 64株 |
| 付与日 | 平成18年 9 月29日 |
| 権利確定条件 | 権利行使の時まで引き続き当社従業員若しくは当社グループ会社の取締役、監査役または従業員の地位にあること |
| 対象勤務期間 | 平成18年 9 月29日から平成20年 9 月29日まで |
| 権利行使期間 | 平成20年 9 月30日から平成25年 9 月29日まで |

(注)記載された株式数は、平成16年 5 月20日付株式分割(1株につき2株)による分割後、及び平成17年 9 月 1 日付株式併合(10株を1株)による併合後の株式数に換算して記載しております。

(2)ストック・オプションの規模及びその変動状況

当連結会計年度において存在したストック・オプションを対象とし、ストック・オプションの数については、株式数に換算して記載しております。

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 | 提出会社 | 提出会社 | 提出会社 |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 決議年月日 | 平成12年 3月15日 | 平成13年 6月27日 | 平成14年 6月28日 | 平成15年 6月27日 | 平成16年 6月29日 | 平成17年 6月29日 | 平成18年 6月29日 |
| 権利確定前(株) | | | | | | | |
| 前連結会計年度末 | | | | | | 1,200 | 96 |
| 付与 | | | | | | | |
| 失効 | | | | | | | 10 |
| 権利確定 | | | | | | 1,200 | |
| 未確定残 | | | | | | | 86 |
| 権利確定後(株) | | | | | | | |
| 前連結会計年度末 | 47 | 24 | 145 | 105.8 | 90.5 | | |
| 権利確定 | | | | | | 1,200 | |
| 権利行使 | | | | | | | |
| 失効 | | 2 | 4 | 1 | 2 | 134 | |
| 未行使残 | 47 | 22 | 141 | 104.8 | 88.5 | 1,066 | |

(注)記載された株式数は、平成16年 5 月20日付株式分割(1株につき2株)による分割後、及び平成17年 9 月 1 日付株式併合(10株を1株)による併合後の株式数に換算して記載しております。

単価情報

| 会社名 | 提出会社 | 提出会社 | 提出会社 | 提出会社 | 提出会社 | 提出会社 | 提出会社 | 提出会社 |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 決議年月日 | 平成12年 3月15日 | 平成13年 6月27日 | 平成14年 6月28日 | 平成15年 6月27日 | 平成16年 6月29日 | 平成17年 6月29日 | 平成17年 6月29日 | 平成18年 6月29日 |
| 権利行使価格(円) | 341,870 | 341,870 | 375,000 | 307,280 | 159,340 | 679,000 | 701,105 | 241,558 |
| 行使時平均株価 (円)(注) | | | | | | | | |
| 付与日における公正 な評価単価(円) | | | | | | | | 26,023 |

(注) 当連結会計年度において権利行使されたストック・オプションはありません。

3. 当連結会計年度に付与されたストック・オプションの公正な評価単価の見積方法

該当事項はありません。

4. スtock・オプションの権利確定数の見積方法

基本的には、将来の失効数の合理的な見積りは困難であるため、実績の失効数のみ反映させる方法を採用しております。

当連結会計年度(自平成20年4月1日 至平成21年3月31日)

1. 当連結会計年度における費用計上額及び科目名

販売費及び一般管理費の株式報酬費用 255千円

2. ストック・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) ストック・オプションの内容

| 会社名 | 提出会社 |
|-----------------|------------------------------|
| 決議年月日 | 平成14年6月28日 |
| 付与対象者の区分及び人数(名) | 当社取締役4名 当社従業員20名 |
| 株式の種類及び付与数(株) | 普通株式 200株 |
| 付与日 | 平成14年6月28日 |
| 権利確定条件 | 権利行使の時まで引き続き当社の取締役又は従業員であること |
| 対象勤務期間 | 平成13年6月28日から平成16年6月27日まで |
| 権利行使期間 | 平成16年6月28日から平成24年6月27日まで |

| 会社名 | 提出会社 |
|-----------------|-----------------------------------|
| 決議年月日 | 平成15年6月27日 |
| 付与対象者の区分及び人数(名) | 当社取締役5名 当社監査役1名 当社従業員26名 |
| 株式の種類及び付与数(株) | 普通株式 200株 |
| 付与日 | 平成15年10月30日 |
| 権利確定条件 | 権利行使の時まで引き続き当社の取締役又は監査役又は従業員であること |
| 対象勤務期間 | 平成15年10月30日から平成17年6月27日まで |
| 権利行使期間 | 平成17年6月28日から平成24年6月27日まで |

| 会社名 | 提出会社 |
|-----------------|------------------------------|
| 決議年月日 | 平成16年6月29日 |
| 付与対象者の区分及び人数(名) | 当社取締役4名 当社従業員24名 |
| 株式の種類及び付与数(株) | 普通株式 100株 |
| 付与日 | 平成16年11月19日 |
| 権利確定条件 | 権利行使の時まで引き続き当社の取締役又は従業員であること |
| 対象勤務期間 | 平成16年11月19日から平成18年6月29日まで |
| 権利行使期間 | 平成18年6月30日から平成24年6月27日まで |

| | |
|-----------------|--|
| 会社名 | 提出会社 |
| 決議年月日 | 平成17年 6 月29日 |
| 付与対象者の区分及び人数(名) | 当社取締役 5 名 当社監査役 3 名 当社従業員 29名 |
| 株式の種類及び付与数(株) | 普通株式 640株 |
| 付与日 | 平成17年 7 月19日 |
| 権利確定条件 | 権利行使の時まで引き続き当社又は当社グループ会社の取締役、監査役又は従業員であること |
| 対象勤務期間 | 平成17年 7 月19日から平成19年 6 月29日まで |
| 権利行使期間 | 平成19年 6 月30日から平成24年 6 月27日まで |

| | |
|-----------------|--|
| 会社名 | 提出会社 |
| 決議年月日 | 平成17年 6 月29日 |
| 付与対象者の区分及び人数(名) | 当社従業員 2 名 当社子会社従業員 3 名 社外協力者 7 名 |
| 株式の種類及び付与数(株) | 普通株式 260株 |
| 付与日 | 平成17年 9 月28日 |
| 権利確定条件 | 当社及び当社グループ会社の従業員は、権利行使の時まで引き続き当社又は当社グループの取締役、監査役又は従業員であること 社外協力者は、権利行使の時まで引き続き当社又は当社グループの社外協力者であること |
| 対象勤務期間 | 平成17年 9 月28日から平成19年 6 月29日まで |
| 権利行使期間 | 平成19年 6 月30日から平成24年 6 月27日まで |

| | |
|-----------------|---|
| 会社名 | 提出会社 |
| 決議年月日 | 平成18年 6 月29日 |
| 付与対象者の区分及び人数(名) | 当社取締役 5 名 当社監査役 3 名 |
| 株式の種類及び付与数(株) | 普通株式 40株 |
| 付与日 | 平成18年 9 月29日 |
| 権利確定条件 | 当社の取締役は権利行使の時まで引き続き当社の取締役の地位にあること、当社の監査役は権利行使の時まで引き続き当社の監査役の地位にあること |
| 対象勤務期間 | 平成18年 9 月29日から平成20年 9 月29日まで |
| 権利行使期間 | 平成20年 9 月30日から平成25年 9 月29日まで |

| | |
|-----------------|---|
| 会社名 | 提出会社 |
| 決議年月日 | 平成18年 6 月29日 |
| 付与対象者の区分及び人数（名） | 当社従業員及び当社子会社の取締役計48名 |
| 株式の種類及び付与数（株） | 普通株式 64株 |
| 付与日 | 平成18年 9 月29日 |
| 権利確定条件 | 権利行使の時まで引き続き当社従業員若しくは当社グループ会社の取締役、監査役または従業員の地位にあること |
| 対象勤務期間 | 平成18年 9 月29日から平成20年 9 月29日まで |
| 権利行使期間 | 平成20年 9 月30日から平成25年 9 月29日まで |

（注）記載された株式数は、平成16年 5 月20日付株式分割（1株につき2株）による分割後、及び平成17年 9 月 1 日付株式併合（10株を1株）による併合後の株式数に換算して記載しております。

(2)ストック・オプションの規模及びその変動状況

当連結会計年度において存在したストック・オプションを対象とし、ストック・オプションの数については、株式数に換算して記載しております。

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 | 提出会社 | 提出会社 | 提出会社 |
|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 決議年月日 | 平成12年 3月15日 | 平成13年 6月27日 | 平成14年 6月28日 | 平成15年 6月27日 | 平成16年 6月29日 | 平成17年 6月29日 | 平成18年 6月29日 |
| 権利確定前（株） | | | | | | | |
| 前連結会計年度末 | | | | | | 120,000 | 9,600 |
| 付与 | | | | | | | |
| 失効 | | | | | | | |
| 権利確定 | | | | | | 120,000 | 9,600 |
| 未確定残 | | | | | | | |
| 権利確定後（株） | | | | | | | |
| 前連結会計年度末 | 4,700 | 2,400 | 14,500 | 10,580 | 9,050 | | |
| 権利確定 | | | | | | 120,000 | 9,600 |
| 権利行使 | | | | | | | |
| 失効 | 4,700 | 2,400 | 1,200 | 660 | 1,250 | 77,400 | 4,500 |
| 未行使残 | | | 13,300 | 9,920 | 7,800 | 42,600 | 5,100 |

（注）記載された株式数は、平成16年 5 月20日付株式分割（1株につき2株）による分割、平成17年 9 月 1 日付株式併合（10株を1株）による併合、及び平成21年 1 月 4 日付株式分割後（1株につき100株）の株式数に換算して記載しております。

単価情報

| 会社名 | 提出会社 | 提出会社 | 提出会社 | 提出会社 | 提出会社 | 提出会社 | 提出会社 | 提出会社 |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 決議年月日 | 平成12年 3月15日 | 平成13年 6月27日 | 平成14年 6月28日 | 平成15年 6月27日 | 平成16年 6月29日 | 平成17年 6月29日 | 平成17年 6月29日 | 平成18年 6月29日 |
| 権利行使価格(円) | 3,418.7 | 3,418.7 | 3,750 | 3,072.8 | 1,593.4 | 6,790 | 7,011.05 | 2,415.58 |
| 行使時平均株価 (円)(注) | | | | | | | | |
| 付与日における公正 な評価単価(円) | | | | | | | | 260.23 |

(注) 当連結会計年度において権利行使されたストック・オプションはありません。

3. 当連結会計年度に付与されたストック・オプションの公正な評価単価の見積方法

該当事項はありません。

4. スtock・オプションの権利確定数の見積方法

基本的には、将来の失効数の合理的な見積りは困難であるため、実績の失効数のみ反映させる方法を採用しております。

[次へ](#)

(税効果会計関係)

| 前連結会計年度 (平成20年3月31日) | 当連結会計年度 (平成21年3月31日) |
|---|---|
| 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 | 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 |
| 繰延税金資産 | - |
| 税務上の繰越欠損金 | |
| 188,999千円 | |
| 減価償却費 | |
| 47,996千円 | |
| 減損損失 | |
| 8,341千円 | |
| 貸倒引当金繰入限度超過額 | |
| 36,259千円 | |
| 固定資産除売却損 | |
| 5,060千円 | |
| 関係会社株式評価損 | |
| 123,095千円 | |
| その他 | |
| 18,070千円 | |
| 繰延税金資産小計 | |
| 427,822千円 | |
| 評価性引当額 | |
| 353,885千円 | |
| 繰延税金資産合計 | |
| 73,937千円 | |
| 繰延税金負債 | |
| 繰延税金負債合計 | 千円 |
| 差引：繰延税金資産の純額 | 73,937千円 |
| 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間に差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳 | 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間に差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳 |
| 税金等調整前当期純損失を計上しているため、記載していません。 | 同左 |

[前へ](#)

(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19年4月1日 至平成20年3月31日)

| | インターネット サービス (千円) | リアル営業販売 (千円) | 計 (千円) | 消去又は全社 (千円) | 連結 (千円) |
|-------------------------------|-------------------------|-----------------|-----------|----------------|------------|
| 売上高及び営業損益 | | | | | |
| 売上高 | | | | | |
| (1) 外部顧客に対する 売上高 | 1,469,207 | 1,447,867 | 2,917,075 | | 2,917,075 |
| (2) セグメント間の内 部売上高又は振替 高 | | | | | |
| 計 | 1,469,207 | 1,447,867 | 2,917,075 | | 2,917,075 |
| 営業費用 | 1,270,686 | 1,539,013 | 2,809,700 | 253,030 | 3,062,730 |
| 営業利益 又は 損失() | 198,521 | 91,145 | 107,375 | (253,030) | 145,654 |
| 資産、減価償却費、減 損損失及び資本的 支出 | | | | | |
| 資産 | 2,551,689 | 308,376 | 2,860,066 | | 2,860,066 |
| 減価償却費 | 156,615 | 34,407 | 191,022 | | 191,022 |
| 減損損失 | 20,500 | 264,286 | 284,786 | | 284,786 |
| 資本的支出 | 711,845 | 48,866 | 760,711 | | 760,711 |

(注) 1 事業の区分は、内部管理上採用している区分によっております。

2 各区分の主な事業

(1) インターネットサービス・・・モバイル・サービス関連事業、メディア・ポータル事業、ソリューション事業

(2) リアル営業販売・・・・・・・・・・店舗販売事業、テレマーケティング販売事業

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(253,030千円)の主なものは、親会社の管理部門に係る費用であります。

4 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項(重要な減価償却資産の減価償却の方法)に記載のとおり、当連結会計年度より「法人税法の改正」(所得税法等の一部を改正する法律 平成19年3月30日 法律第6号)及び(法人税法施行令の一部を改正する政令 平成19年3月30日 政令第83号)に伴い、当連結会計年度から、平成19年4月1日以降に取得したものについては、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。

なお、セグメント情報に与える影響については軽微なため、記載を省略しております。

当連結会計年度(自平成20年4月1日 至平成21年3月31日)

| | インターネット サービス (千円) | リアル営業販売 (千円) | 計 (千円) | 消去又は全社 (千円) | 連結 (千円) |
|-------------------------------|-------------------------|-----------------|-----------|----------------|------------|
| 売上高及び営業損益 | | | | | |
| 売上高 | | | | | |
| (1) 外部顧客に対する 売上高 | 1,579,254 | 816,668 | 2,395,922 | | 2,395,922 |
| (2) セグメント間の内 部売上高又は振替 高 | | | | | |
| 計 | 1,579,254 | 816,668 | 2,395,922 | | 2,395,922 |
| 営業費用 | 1,556,885 | 916,963 | 2,473,849 | 278,756 | 2,752,605 |
| 営業利益 又は 損失() | 22,368 | 100,294 | 77,926 | (278,756) | 356,682 |
| 資産、減価償却費、減 損損失及び資本的 支出 | | | | | |
| 資産 | | | | | |
| 減価償却費 | 110,708 | 17,040 | 127,748 | | 127,748 |
| 減損損失 | 273,153 | | 273,153 | | 273,153 |
| 資本的支出 | 544,823 | 21,717 | 566,540 | | 566,540 |

(注) 1 事業の区分は、内部管理上採用している区分によっております。

2 各区分の主な事業

(1) インターネットサービス・・・モバイル・サービス関連事業、メディア・ポータル事業、
ソリューション事業

(2) リアル営業販売・・・・・・・・・・店舗販売事業、テレマーケティング販売事業

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(278,756千円)の主なものは、親会社の管理
部門に係る費用であります。

【所在地別セグメント情報】

前連結会計年度(自平成19年4月1日 至平成20年3月31日)

全セグメントの売上高の合計及び全セグメントの資産の合計額に占める日本の割合が、いずれも90%を超えるため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

当連結会計年度(自平成20年4月1日 至平成21年3月31日)

全セグメントの売上高の合計及び全セグメントの資産の合計額に占める日本の割合が、いずれも90%を超えるため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

【海外売上高】

前連結会計年度(自平成19年4月1日 至平成20年3月31日)

海外売上高が、連結売上高の10%未満のため、海外売上高の記載を省略しております。

当連結会計年度(自平成20年4月1日 至平成21年3月31日)

海外売上高が、連結売上高の10%未満のため、海外売上高の記載を省略しております。

【関連当事者情報】

前連結会計年度(自平成19年4月1日 至平成20年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自平成20年4月1日 至平成21年3月31日)

(追加情報)

当連結会計年度から平成18年10月17日公表の、「関連当事者の開示に関する会計基準」(企業会計基準委員会 企業会計基準第11号)及び「関連当事者の開示に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 企業会計基準第13号)を適用しております。

なお、これによる開示対象範囲の変更はありません。

1 関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社と関連当事者の取引

(1) 連結財務諸表提出会社の非連結子会社及び関連会社等

| 種類 | 会社等の名称又は氏名 | 所在地 | 資本金又は出資金(千円) | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有(被所有)割合(%) | 関連当事者との関係 | 取引の内容 | 取引金額(千円) | 科目 | 期末残高(千円) |
|------|-----------------------|----------------|--------------|---------------|-------------------|-------------|---------|----------|--------|----------|
| 関連会社 | UUCUN COMPANY LIMITED | Cayman Islands | 100USD | 純粹持株会社 | 所有 直接18% | 役員の兼任 資金の援助 | 転換社債の引受 | 86,000 | 投資有価証券 | 86,000 |
| | 上海網村信息技术有限公司 | 中国 上海市 | 85,000 | 中国でのモバイル 関連事業 | 所有 間接18% | 役員の兼任 資金の援助 | 資金の貸付 | | 長期未収入金 | 38,500 |

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針

1. 資金の貸付については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。
2. 上海網村信息技术有限公司への長期未収入金に対し、当事業年度において38,500千円の貸倒引当金繰入額を計上しております。これにより、貸倒引当金は38,500千円となっております。

(2) 連結財務諸表提出会社の役員及び主要株主(個人の場合に限る。)等

| 種類 | 会社等の名称又は氏名 | 所在地 | 資本金又は出資金(千円) | 事業内容又は職業 | 議決権等の所有(被所有)割合(%) | 関連当事者との関係 | 取引の内容 | 取引金額(千円) | 科目 | 期末残高(千円) |
|----|------------|-----|--------------|----------|-------------------|-----------|----------------|----------|----|----------|
| 役員 | 三浦浩之 | | | 当社代表取締役 | 直接被所有 12.07% | - | 当社銀行借入に対する債務保証 | 79,334 | - | - |

(注) 当社は、銀行借入に対して代表取締役三浦浩之より債務保証を受けております。なお、保証料の支払を行っておりません。

(企業結合等関係)

前連結会計年度(自平成19年4月1日 至平成20年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自平成20年4月1日 至平成21年3月31日)

テレマーケティング事業の譲渡

1. 分離先企業の名称、分離した事業の内容、事業分離を行った主な理由、事業分離日及び法的形式を含む事業分離の概要

(1) 分離先企業の名称

株式会社アルファライズ

(2) 分離した事業の内容

オフィス用品の通信販売システム「カウネット」のエージェント事業

(3) 事業分離を行った主な理由

当社は、これまでM&Aや新規事業の立ち上げにより複数事業を運営することで、リスク分散を図りながら業容を拡大してまいりましたが、昨今の経済環境の変化と当社の状況を踏まえ、事業ドメインの明確化と経営資源の集約を基本方針として、当社グループにおける事業再編を進めた結果、本事業を譲渡することといたしました。

(4) 事業分離日

平成21年1月1日

(5) 法的形式を含む事業分離の概要

受取対価を現金等の財産のみとする事業譲渡

2. 実施した会計処理の概要

(1) 移転損益の金額

10,000千円

(2) 移転した事業に係る資産及び負債の適正な帳簿価額並びにその主な内訳

該当事項はありません。

3. 当連結会計年度の連結損益計算書に計上されている分離した事業に係る損益の概算額

営業損失 13,856千円

携帯ゲーム機向けソフト開発事業の譲渡

1. 分離先企業の名称、分離した事業の内容、事業分離を行った主な理由、事業分離日及び法的形式を含む事業分離の概要

(1) 分離先企業の名称

株式会社ゼロディプ及び株式会社アクワイア

(2) 分離した事業の内容

携帯ゲーム機向けソフトの企画・開発・販売

(3) 事業分離を行った主な理由

当社は、これまでM&Aや新規事業の立ち上げにより複数事業を運営することで、リスク分散を図りながら業容を拡大してまいりましたが、昨今の経済環境の変化と当社の状況を踏まえ、事業ドメインの明確化と経営資源の集約を基本方針として、当社グループにおける事業再編を進めた結果、本事業を譲渡することといたしました。

(4) 事業分離日

平成21年1月1日

(5) 法的形式を含む事業分離の概要

受取対価を現金等の財産のみとする事業譲渡

2. 実施した会計処理の概要

(1) 移転損益の金額

107,380千円

(2) 移転した事業に係る資産及び負債の適正な帳簿価額並びにその主な内訳

該当事項はありません。

3. 当連結会計年度の連結損益計算書に計上されている分離した事業に係る損益の概算額

営業損失 18,860千円

(1株当たり情報)

| 項目 | 前連結会計年度 (自平成19年4月1日 至平成20年3月31日) | 当連結会計年度 (自平成20年4月1日 至平成21年3月31日) |
|-----------------------|---|---|
| 1株当たり純資産額 | 103,502円 80銭 | |
| 1株当たり当期純損失() | 25,368円 81銭 | 795円 61銭 |
| 潜在株式調整後1株当たり 当期純利益 | なお、潜在株式調整後1株当たり当期 純利益金額については、1株当たり当期 純損失であるため記載しておりませ ん。 | なお、潜在株式調整後1株当たり当期 純利益金額については、1株当たり当期 純損失であるため記載しておりませ ん。 当社は、平成21年1月4日付で株式1 株につき100株の株式分割を行って おります。 なお、当該株式分割が前期首に行われ たと仮定した場合の前連結会計年度に おける1株当たり情報については、以 下の通りとなります。 1株当たり純資産額 1,035円 28銭 1株当たり当期純損失() 253円 69銭 |

(注) 算定上の基礎

1 1株当たり純資産額

| 項目 | 前連結会計年度 (平成20年3月31日) | 当連結会計年度 (平成21年3月31日) |
|------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 連結貸借対照表の純資産の部の合計額 | 2,189,624千円 | |
| 普通株式に係る純資産額 | 2,187,397千円 | |
| 差額の主な内訳 新株予約権 | 2,227千円 | |
| 普通株式の発行済株式数 | 21,467.20株 | |
| 普通株式の自己株式数 | 333.50株 | |
| 1株当たり純資産額の算定に用いら れた普通株式の数 | 21,133.70株 | |

2 1株当たり当期純損失金額

| 項目 | 前連結会計年度 (自平成19年4月1日 至平成20年3月31日) | 当連結会計年度 (自平成20年4月1日 至平成21年3月31日) |
|-------------------|--|--|
| 連結損益計算書上の当期純損失() | 536,367千円 | 1,680,037千円 |
| 普通株主に帰属しない金額 | | |
| 普通株式に係る当期純損失() | 536,367千円 | 1,680,037千円 |

| 項目 | 前連結会計年度 (自平成19年4月1日 至平成20年3月31日) | 当連結会計年度 (自平成20年4月1日 至平成21年3月31日) |
|--|---|---|
| 普通株式の期中平均株式数 | 21,142.81株 | 2,111,631株 |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に含まれなかった潜在株式の概要 | <p>旧商法第280条ノ19第1項に定める新株引受権</p> <p>株主総会の特別決議日 平成12年3月15日 (新株引受権47個) 平成13年6月27日 (新株引受権22個)</p> <p>新株予約権</p> <p>株主総会の特別決議日 平成14年6月28日 (新株予約権705個) 平成15年6月27日 (新株予約権524個) 平成16年6月29日 (新株予約権885個) 平成17年6月29日 (新株予約権1,066個) 平成18年6月29日 (新株予約権86個)</p> | <p>旧商法第280条ノ19第1項に定める新株引受権</p> <p>株主総会の特別決議日 平成12年3月15日 (新株引受権55個) 平成13年6月27日 (新株引受権86個)</p> <p>新株予約権</p> <p>株主総会の特別決議日 平成14年6月28日 (新株予約権665個) 平成15年6月27日 (新株予約権496個) 平成16年6月29日 (新株予約権780個) 平成17年6月29日 (新株予約権426個) 平成18年6月29日 (新株予約権51個)</p> |

(重要な後発事象)

前連結会計年度(自平成19年4月1日 至平成20年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自平成20年4月1日 至平成21年3月31日)

1. 重要な資産の担保提供等について

当社は、みずほ銀行京橋支店からの借入金に対して、定期預金の担保提供を行いました。

平成21年3月31日決算において当社の財務状態の変化に伴い、借入先から追加の担保の提供を要請されたことに対応したものであります。

担保提供資産及び対応する同社債務の内容は次のとおりであります。

担保提供期間 定めない

担保提供資産

- ・種類 定期預金/みずほ銀行京橋支店
- ・金額 150,000千円

対応する同社債務

- ・借入先 みずほ銀行京橋支店
- ・金額 200,000千円及び100,000千円
- ・返済期日 平成21年6月30日及び平成21年8月27日

【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

該当事項はありません。

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報

| | 第1四半期 (自平成20年4月1日 至平成20年6月30日) | 第2四半期 (自平成20年7月1日 至平成20年9月30日) | 第3四半期 (自平成20年10月1日 至平成20年12月31日) | 第4四半期 (自平成21年1月1日 至平成21年3月31日) |
|-----------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--|--------------------------------------|
| 売上高 (百万円) | 688 | 679 | 668 | 359 |
| 税金等調整前 四半 期純損失金額(百万円) | 120 | 433 | 99 | 993 |
| 四半期純損失金額(百万円) | 123 | 444 | 99 | 1,012 |
| 1株当たり 四半期 純損失金額 (円) | 5,851.07 | 21,057.85 | 4,707.36 | 479.85 |

(注) 平成20年9月16日開催の取締役会決議に基づき、平成21年1月4日付で普通株式1株につき100株の割合をもって株式分割を行っております。

2【財務諸表等】
(1)【財務諸表】
【貸借対照表】

(単位：千円)

| | 前事業年度 (平成20年3月31日) | 当事業年度 (平成21年3月31日) |
|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 820,526 | 304,550 |
| 売掛金 | 635,574 | 285,080 |
| 商品 | 5,990 | 7,813 |
| 製品 | 1,700 | 641 |
| 仕掛品 | 28,185 | - |
| 貯蔵品 | 45 | - |
| 繰延税金資産 | 55,445 | 32,503 |
| 前渡金 | 36,501 | - |
| 前払費用 | 80,925 | 16,111 |
| 短期貸付金 | 68,696 | 3,000 |
| 未収入金 | - | 42,613 |
| その他 | 19,534 | 2,863 |
| 貸倒引当金 | 13,335 | 36,366 |
| 流動資産合計 | 1,739,791 | 658,811 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物附属設備 | 22,703 | 23,753 |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額 | 9,727 | 12,330 |
| 建物附属設備(純額) | 12,976 | 11,423 |
| 工具、器具及び備品 | 402,886 | 403,247 |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額 | 329,539 | 317,413 |
| 工具、器具及び備品(純額) | 73,347 | 85,833 |
| 機械及び装置 | 8,714 | 8,714 |
| 減価償却累計額及び減損損失累計額 | 6,502 | 8,714 |
| 機械及び装置(純額) | 2,212 | - |
| 有形固定資産合計 | 88,535 | 97,256 |
| 無形固定資産 | | |
| のれん | 73,907 | - |
| 特許権 | 2,987 | - |
| 商標権 | 1,666 | - |
| ソフトウェア | 77,302 | 81,950 |
| ソフトウェア仮勘定 | 47,530 | 161,000 |
| 電話加入権 | 2,143 | 1,122 |
| 無形固定資産合計 | 205,537 | 244,072 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 285,868 | 147,676 |
| 関係会社株式 | 122,293 | 37,404 |
| 長期未収入金 | - | 896,703 |
| 長期貸付金 | 327,500 | 250,000 |
| 敷金及び保証金 | 45,407 | 43,492 |
| 出資金 | 30 | 30 |
| その他 | 192 | - |
| 貸倒引当金 | 97,000 | 1,136,703 |
| 投資その他の資産合計 | 684,292 | 238,603 |
| 固定資産合計 | 978,364 | 579,932 |
| 資産合計 | 2,718,156 | 1,238,743 |

(単位：千円)

| | 前事業年度 (平成20年3月31日) | 当事業年度 (平成21年3月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 買掛金 | 198,392 | 26,972 |
| 短期借入金 | 60,000 | 350,492 |
| 未払金 | 72,947 | 73,175 |
| 未払費用 | 16,609 | 54,995 |
| 未払法人税等 | 6,041 | 4,663 |
| 未払消費税等 | 2,376 | 28 |
| 預り金 | 3,819 | 3,454 |
| 本社移転損失引当金 | - | 10,804 |
| その他 | 1,275 | 3,794 |
| 流動負債合計 | 361,462 | 528,380 |
| 固定負債 | | |
| 長期借入金 | 32,500 | 71,342 |
| 退職給付引当金 | 8,952 | 9,860 |
| その他 | 1,431 | 15,828 |
| 固定負債合計 | 42,883 | 97,030 |
| 負債合計 | 404,346 | 625,411 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 2,191,105 | 2,191,105 |
| 資本剰余金 | | |
| 資本準備金 | 585,061 | 585,061 |
| 資本剰余金合計 | 585,061 | 585,061 |
| 利益剰余金 | | |
| その他利益剰余金 | | |
| 繰越利益剰余金 | 284,026 | 1,987,599 |
| 利益剰余金合計 | 284,026 | 1,987,599 |
| 自己株式 | 171,400 | 172,691 |
| 株主資本合計 | 2,320,740 | 615,875 |
| 評価・換算差額等 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 9,157 | 4,468 |
| 評価・換算差額等合計 | 9,157 | 4,468 |
| 新株予約権 | 2,227 | 1,925 |
| 純資産合計 | 2,313,810 | 613,332 |
| 負債純資産合計 | 2,718,156 | 1,238,743 |

【損益計算書】

(単位：千円)

| | 前事業年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) | 当事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日) |
|----------------------|--|--|
| 売上高 | | |
| 情報サービス売上高 | 2,199,584 | 1,804,578 |
| 製品売上高 | 42,879 | 274,196 |
| 売上高合計 | 2,242,463 | 2,078,775 |
| 売上原価 | | |
| 情報サービス売上原価 | 221,174 | 280,359 |
| 商品期首たな卸高 | - | 5,990 |
| 製品期首たな卸高 | 760 | 1,700 |
| 当期製品製造原価 | 20,171 | 98,259 |
| 合計 | 20,931 | 105,951 |
| 商品期末たな卸高 | - | 7,813 |
| 製品期末たな卸高 | 1,700 | 8,196 |
| 差引 | 19,231 | 89,940 |
| 当期製品仕入高 | 824,604 | 643,508 |
| ソフトウェア償却費 | 61,873 | 44,112 |
| 著作権料 | 117,523 | 102,513 |
| 他勘定振替高 | - | 6,241 |
| 売上原価合計 | 1,244,408 | 1,154,193 |
| 売上総利益 | 998,055 | 924,581 |
| 販売費及び一般管理費 | | |
| 広告宣伝費 | 95,661 | 141,060 |
| 販売促進費 | 24,582 | 23,181 |
| 貸倒引当金繰入額 | 5,964 | 1,490 |
| 役員報酬 | 53,100 | 46,350 |
| 給料及び手当 | 269,350 | 326,019 |
| 賞与 | 4,240 | - |
| 法定福利費 | 41,186 | - |
| 地代家賃 | 34,184 | 39,192 |
| 通信費 | 23,163 | - |
| 賃借料 | 10,642 | - |
| 支払手数料 | 233,673 | 267,319 |
| 減価償却費 | 12,332 | 17,618 |
| のれん償却額 | - | 8,303 |
| 商標権償却 | 199 | 200 |
| 特許権償却 | 642 | 642 |
| 研究開発費 | 18,826 | - |
| その他 | 143,494 | 247,552 |
| 販売費及び一般管理費合計 | 971,244 | 1,118,932 |
| 営業利益又は営業損失() | 26,811 | 194,350 |

(単位：千円)

| | 前事業年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) | 当事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日) |
|----------------------|--|--|
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 3 11,529 | 3 14,564 |
| 受取配当金 | - | 952 |
| 為替差益 | - | 2,023 |
| 経営指導料 | 3 - | 3 12,000 |
| その他 | 1,148 | 3,094 |
| 営業外収益合計 | 12,678 | 32,635 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 3,156 | 5,424 |
| 為替差損 | 5,401 | - |
| その他 | 3,804 | 3,000 |
| 営業外費用合計 | 12,361 | 8,424 |
| 経常利益又は経常損失() | 27,128 | 170,139 |
| 特別利益 | | |
| 事業譲渡益 | - | 117,380 |
| 関係会社株式売却益 | - | 95,789 |
| 投資有価証券売却益 | 25,500 | - |
| その他 | - | 3,800 |
| 特別利益合計 | 25,500 | 216,970 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除却損 | 23,848 | 19,777 |
| 関係会社株式評価損 | 302,520 | 84,889 |
| 投資有価証券評価損 | 4 23,364 | 4 242,665 |
| 貸倒引当金繰入額 | 97,000 | 1,069,024 |
| 減損損失 | 5 20,500 | 5 228,460 |
| その他 | 7,967 | 86,637 |
| 特別損失合計 | 475,201 | 1,731,455 |
| 税引前当期純損失() | 422,572 | 1,684,624 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 2,290 | 2,290 |
| 法人税等調整額 | 43,773 | 16,659 |
| 法人税等合計 | 46,063 | 18,949 |
| 当期純損失() | 468,636 | 1,703,573 |

【売上原価明細書】

情報サービス収入の売上原価の明細は以下のとおりであります。

| 区分 | | 前事業年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) | | 当事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日) | |
|------------|---|--|------------|--|------------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) |
| 外注費 | | 14,635 | 6.6 | 66,186 | 23.6 |
| 労務費 | | 69,765 | 31.5 | 57,138 | 20.4 |
| 経費 | 2 | 136,773 | 61.8 | 157,035 | 56.0 |
| 情報サービス収入原価 | | 221,174 | 100.0 | 280,359 | 100.0 |

(脚注)

| 前事業年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) | 当事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日) |
|---|--|
| <p>1 原価計算の方法 プロジェクト別個別原価計算を採用しております。</p> <p>2 経費のうち主なものは次のとおりであります。 減価償却費 26,785千円 通信費 63,235千円</p> | <p>1 原価計算の方法 同左</p> <p>2 経費のうち主なものは次のとおりであります。 減価償却費 28,466千円 通信費 79,978千円</p> |

【製品製造原価明細書】

製品製造原価の明細は以下のとおりであります。

| 区分 | | 前事業年度 (自平成19年4月1日 至平成20年3月31日) | | 当事業年度 (自平成20年4月1日 至平成21年3月31日) | |
|-------------|---|--------------------------------------|------------|--------------------------------------|------------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) |
| 外注費 | | 1,584 | 7.1 | 2,757 | 3.2 |
| 労務費 | | 18,963 | 85.6 | 80,669 | 94.3 |
| 経費 | 2 | 1,613 | 7.3 | 2,143 | 2.5 |
| 当期製造費用 | | 22,161 | 100.0 | 85,570 | 100.0 |
| 合計 | | 22,161 | | 85,570 | |
| 仕掛品期首たな卸高 | | - | | 19,470 | |
| ソフトウェアへの振替高 | | 1,990 | | 6,781 | |
| 当期製品製造原価 | | 20,171 | | 98,259 | |

(注) 当明細書上の仕掛品期首たな卸高およびソフトウェアへの振替高については、貸借対照表計上額とは異なり、社内設備に係わるものを含んでおりません。

(脚注)

| 前事業年度 (自平成19年4月1日 至平成20年3月31日) | 当事業年度 (自平成20年4月1日 至平成21年3月31日) |
|--|---|
| 1 原価計算の方法 プロジェクト別個別原価計算を採用しております。 | 1 原価計算の方法 同左 |
| 2 経費のうち主なものは次のとおりであります。 保管手数料 423千円 支払手数料 64千円 | 2 経費のうち主なものは次のとおりであります。 保管手数料 511千円 支払手数料 388千円 |

【株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

| | 前事業年度 (自 平成19年 4月 1日 至 平成20年 3月31日) | 当事業年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日) |
|-----------------|---|---|
| 株主資本 | | |
| 資本金 | | |
| 前期末残高 | 2,191,105 | 2,191,105 |
| 当期末残高 | 2,191,105 | 2,191,105 |
| 資本剰余金 | | |
| 資本準備金 | | |
| 前期末残高 | 585,061 | 585,061 |
| 当期末残高 | 585,061 | 585,061 |
| 資本剰余金合計 | | |
| 前期末残高 | 585,061 | 585,061 |
| 当期末残高 | 585,061 | 585,061 |
| 利益剰余金 | | |
| その他利益剰余金 | | |
| 繰越利益剰余金 | | |
| 前期末残高 | 184,610 | 284,026 |
| 当期変動額 | | |
| 当期純損失() | 468,636 | 1,703,573 |
| 当期変動額合計 | 468,636 | 1,703,573 |
| 当期末残高 | 284,026 | 1,987,599 |
| 利益剰余金合計 | | |
| 前期末残高 | 184,610 | 284,026 |
| 当期変動額 | | |
| 当期純損失() | 468,636 | 1,703,573 |
| 当期変動額合計 | 468,636 | 1,703,573 |
| 当期末残高 | 284,026 | 1,987,599 |
| 自己株式 | | |
| 前期末残高 | 168,699 | 171,400 |
| 当期変動額 | | |
| 自己株式の取得 | 2,700 | 1,291 |
| 当期変動額合計 | 2,700 | 1,291 |
| 当期末残高 | 171,400 | 172,691 |
| 株主資本合計 | | |
| 前期末残高 | 2,792,077 | 2,320,740 |
| 当期変動額 | | |
| 当期純損失() | 468,636 | 1,703,573 |
| 自己株式の取得 | 2,700 | 1,291 |
| 当期変動額合計 | 471,337 | 1,704,865 |
| 当期末残高 | 2,320,740 | 615,875 |

| | 前事業年度 (自 平成19年 4月 1日 至 平成20年 3月31日) | 当事業年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日) |
|---------------------|---|---|
| 評価・換算差額等 | | |
| その他有価証券評価差額金 | | |
| 前期末残高 | 1,435 | 9,157 |
| 当期変動額 | | |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 10,592 | 4,689 |
| 当期変動額合計 | 10,592 | 4,689 |
| 当期末残高 | 9,157 | 4,468 |
| 評価・換算差額等合計 | | |
| 前期末残高 | 1,435 | 9,157 |
| 当期変動額 | | |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 10,592 | 4,689 |
| 当期変動額合計 | 10,592 | 4,689 |
| 当期末残高 | 9,157 | 4,468 |
| 新株予約権 | | |
| 前期末残高 | 1,513 | 2,227 |
| 当期変動額 | | |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 713 | 301 |
| 当期変動額合計 | 713 | 301 |
| 当期末残高 | 2,227 | 1,925 |
| 純資産合計 | | |
| 前期末残高 | 2,795,026 | 2,313,810 |
| 当期変動額 | | |
| 当期純損失（ ） | 468,636 | 1,703,573 |
| 自己株式の取得 | 2,700 | 1,291 |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 9,879 | 4,387 |
| 当期変動額合計 | 481,216 | 1,700,477 |
| 当期末残高 | 2,313,810 | 613,332 |

【重要な会計方針】

| 項目 | 前事業年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) | 当事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日) |
|--------------------|--|---|
| 1 有価証券の評価基準及び評価の方法 | <p>有価証券 子会社株式及び関連会社株式 移動平均方法による原価法を採用しております。</p> <p>其他有価証券 時価のあるもの 決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。)</p> <p>時価のないもの 移動平均法による原価法を採用しております。</p> | <p>有価証券 子会社株式及び関連会社株式 同左</p> <p>其他有価証券 時価のあるもの 同左</p> <p>時価のないもの 同左</p> |
| 2 たな卸資産の評価基準及び評価方法 | <p>たな卸資産 商品 先入先出法による原価法を採用しております。</p> <p>製品 先入先出法による原価法を採用しております。</p> <p>仕掛品 個別法による原価法を採用しております。</p> | <p>たな卸資産 商品 先入先出法による原価法(貸借対照表価額については、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)を採用しております。</p> <p>製品 先入先出法による原価法(貸借対照表価額については、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)を採用しております。</p> <p>仕掛品 個別法による原価法(貸借対照表価額については、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)を採用しております。</p> |
| 3 固定資産の減価償却の方法 | <p>有形固定資産 定率法を採用しております。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <p>建物附属設備 8年～18年 工具、器具及び備品 4年～15年 (会計方針の変更)</p> <p>法人税法の改正((所得税法等の一部を改正する法律 平成19年3月30日 法律第6号)及び(法人税法施行令の一部を改正する政令 平成19年3月30日 政令第83号))に伴い、当連結会計年度から、平成19年4月1日以降に取得したのものについては、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。これに伴う影響額は軽微であります。</p> <p>なお、セグメント情報に与える影響については軽微なため、記載を省略しております。</p> <p>(追加情報) 当連結会計年度から、平成19年3月31日以前に取得したのものについては、償却可能限度額まで償却が終了した翌年から5年間で均等償却する方法によっております。</p> <p>これに伴う影響額は軽微であります。</p> | <p>有形固定資産 定率法を採用しております。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <p>建物附属設備 8年～18年 工具、器具及び備品 4年～15年</p> |

| 項目 | 前事業年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) | 当事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日) |
|---------------|---|---|
| | <p>無形固定資産</p> <p>市場販売目的のソフトウェア(ゲームソフト等のコンテンツを含む)は見込販売数量(見込有効期間3年以下)に基づく償却方法を採用しております。</p> <p>自社利用のソフトウェアについて見込利用可能期間(5年以下)による定額法を採用しております。</p> <p>少額減価償却資産</p> <p>取得価額が10万円以上20万円未満の資産については、3年均等償却によっております。</p> | <p>無形固定資産</p> <p>同左</p> <p>少額減価償却資産</p> <p>同左</p> |
| 4 引当金の計上基準 | <p>貸倒引当金</p> <p>債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個々に回収可能性を検討して回収不能見込額を計上しております。</p> <p>退職給付引当金</p> <p>従業員の退職給付に備えるため、当期末における簡便法(期末自己都合要支給額を退職給付債務とみなす方法)の計算方法による退職債務の見込額に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しております。</p> <p style="text-align: center;">-</p> | <p>貸倒引当金</p> <p>同左</p> <p>退職給付引当金</p> <p>同左</p> <p>本社移転損失引当金</p> <p>本社移転に関連して発生する損失に備えるため、発生の可能性が高いと見込まれる固定資産除却損、原状回復費用等について、見積額を計上しております。</p> <p>(追加情報)</p> <p>この本社移転損失引当金は、本社移転に伴う関連費用等の合理的な見積りが可能になったことにより計上したものであります。</p> |
| 5 リース取引の処理の方法 | <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かかる方法に準じた会計処理によっております。</p> | <p style="text-align: center;">-</p> |

| 項目 | 前事業年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) | 当事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日) |
|----------------------|---|--|
| 6 ヘッジ会計の方法 | <p>1. ヘッジ会計の方法 繰延ヘッジ処理によっております。 また、金利スワップについて特例処理の要件を満たしている場合には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 ヘッジ手段・・・金利スワップ ヘッジ対象・・・借入金利息</p> <p>3. ヘッジ方針 借入金の金利変動リスクを回避する目的で対象債務の範囲内で金利スワップ取引を行っております。</p> <p>4. ヘッジ有効性評価の方法 金利スワップの特例処理の要件を充たしているものはヘッジの有効性の判定を省略しております。</p> | <p>1. ヘッジ会計の方法 同左</p> <p>2. ヘッジ手段とヘッジ対象 同左</p> <p>3. ヘッジ方針 同左</p> <p>4. ヘッジ有効性評価の方法 同左</p> |
| 7 その他財務諸表作成のための重要な事項 | 消費税等の会計処理方法 税抜方式を採用しております。 | 消費税等の会計処理方法 同左 |

【会計処理方法の変更】

| 前事業年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) | 当事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日) |
|--|--|
| | <p>(1) 棚卸資産の評価に関する会計基準の適用</p> <p>通常の販売目的で保有する棚卸資産については、従来、主として先入先出法による原価法によっておりましたが、当事業年度より「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成18年7月5日 企業会計基準第9号)が適用されたことに伴い、主として、先入先出法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)により算定しております。</p> <p>当該変更による損益に与える影響はありません。</p> <p>(2) リース取引に関する会計基準の適用</p> <p>「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成5年6月17日 最終改正平成19年3月30日 企業会計基準第13号)及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 平成6年1月18日 最終改正平成19年3月30日 企業会計基準適用指針第16号)を当事業年度から適用し、所有権移転外ファイナンス・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から通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理に変更しております。また、所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産の減価償却の方法は、リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法によっております。</p> <p>なお、リース期間取引開始日が適用初年度前の所有権移転外ファイナンス・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を引続き採用しております。</p> <p>当該変更による損益に与える影響はありません。</p> |

【表示方法の変更】

| 前事業年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) | 当事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日) |
|---|---|
| <p>(損益計算書)</p> <p>前事業年度まで営業外費用の「その他」に含めて表示しておりました「為替差損」は、金額的重要性が増したため、当事業年度より区分掲記しております。なお、前事業年度の「為替差損」は324千円であります。</p> | <p>(損益計算書)</p> <p>前事業年度まで販売費及び一般管理費に表示しておりました「法定福利費」は当事業年度において、「その他」に含めて表示しております。 なお、当事業年度における「法定福利費」の金額は、44,133千円であります。</p> <p>前事業年度まで販売費及び一般管理費に表示しておりました「通信費」は当事業年度において、「その他」に含めて表示しております。 なお、当事業年度における「通信費」の金額は、6,032千円であります。</p> <p>前事業年度まで販売費及び一般管理費に表示しておりました「賃借料」は当事業年度において、「その他」に含めて表示しております。 なお、当事業年度における「賃借料」の金額は、13,210千円であります。</p> <p>前事業年度まで販売費及び一般管理費に表示しておりました「研究開発費」は当事業年度において、「その他」に含めて表示しております。 なお、当事業年度における「研究開発費」の金額は、21,772千円であります。</p> |

【注記事項】

(貸借対照表関係)

| 前事業年度 (平成20年3月31日) | 当事業年度 (平成21年3月31日) |
|--|-----------------------|
| <p>1 関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。</p> <p>流動資産</p> <p>短期貸付金 38,500千円</p> <p>固定資産</p> <p>長期貸付金 327,500千円</p> | |

(損益計算書関係)

| 前事業年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) | | | 当事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日) | | |
|--|-----|--------|---|--|--------|
| 1 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は、18,826千円であります。 | | | 1 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は、21,772千円であります。 | | |
| 2 - | | | 2 他勘定振替高の内容は、次の通りであります。 外注加工費 4,147千円 その他 2,094千円 | | |
| 3 関係会社との取引高は、次の通りであります。 関係会社よりの受取利息 5,387千円 | | | 3 関係会社との取引高は、次の通りであります。 関係会社よりの受取利息 10,233千円 関係会社よりの経営指導料 12,000千円 | | |
| 4 - | | | 4 投資有価証券評価損の内容は、次の通りであります。 (銘柄) UI Magic Inc. 115,629千円 株式会社アリコシステム 87,999千円 株式会社姫屋ソフト 39,035千円 合計 242,665千円 | | |
| 5 減損損失の内容はつぎの通りであります。 | | | 5 減損損失の内容はつぎの通りであります。 | | |
| 用途 | 種類 | 場所 | 用途 | 種類 | 場所 |
| インターネットサービス事業用モバイルサイト営業権 | のれん | 東京都渋谷区 | インターネットサービス事業用モバイルサイト営業権 | のれん | 東京都渋谷区 |
| | | | 事業用資産 | 工具、器具及び備品 機械及び装置 ソフトウェア ソフトウェア仮勘定 | 東京都渋谷区 |
| | | | 遊休資産 | 電話加入権 特許権 商標権 | 東京都渋谷区 |
| <p>(減損損失の認識に至った経緯)</p> <p>当社が所有するインターネットサービス事業用モバイルサイトの営業権については、当初想定していた収益を見込めなくなったため、当該資産の帳簿価額を全額減損損失とし、20,500千円を特別損失に計上しております。</p> <p>(グルーピングの方法)</p> <p>当社グループは、主として事業の区分をもとに概ね独立したキャッシュ・フローを生み出す最小の単位によって資産のグルーピングを行っております。</p> <p>(回収可能価額の算定方法)</p> <p>回収可能価額は、使用価値ゼロとして評価しております。</p> | | | <p>(減損損失の認識に至った経緯)</p> <p>当社が所有するインターネットサービス事業用モバイルサイトの営業権については、当初想定していた収益を見込めなくなったため、当該資産の帳簿価額を全額減損損失とし、65,603千円を特別損失に計上しております。 また、今後の事業展開の見直し等により、想定していた収益を見込めないと判断した事業用資産について、当該資産の帳簿価額を全額減損損失とし、158,024千円を特別損失に計上しております。 さらに、遊休資産については、減損の要否を検討し、帳簿価額を全額減損損失とし、4,833千円を特別損失に計上しております。</p> <p>(グルーピングの方法)</p> <p>当社グループは、主として事業の区分をもとに概ね独立したキャッシュ・フローを生み出す最小の単位によって資産のグルーピングを行っております。</p> <p>(回収可能価額の算定方法)</p> <p>回収可能価額は、使用価値ゼロとして評価しております。</p> | | |

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)

自己株式に関する事項

| 株式の種類 | 前事業年度末 | 増加 | 減少 | 当事業年度末 |
|---------|--------|------|----|--------|
| 普通株式(株) | 314.50 | 19.0 | - | 333.50 |

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次の通りであります。

端株の買取りによる増加 19.00 株

当事業年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

1 発行済株式に関する事項

| 株式の種類 | 前事業年度末 | 増加 | 減少 | 当事業年度末 |
|---------|-----------|--------------|----|--------------|
| 普通株式(株) | 21,467.20 | 2,125,252.80 | | 2,146,720.00 |

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次の通りであります。

株式分割(1:100)による増加 2,125,252.80株

2 自己株式に関する事項

| 株式の種類 | 前事業年度末 | 増加 | 減少 | 当事業年度末 |
|---------|--------|-----------|----|-----------|
| 普通株式(株) | 333.50 | 38,256.50 | | 38,590.00 |

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次の通りであります。

株式分割(1:100)による増加 33,016.50株

単元未満株式の買取による増加 5240.00株

3 新株予約権に関する事項

| 会社名 | 内訳 | 目的となる株式の種類 | 目的となる株式の数(株) | | | | 当事業年度末 残高 (千円) |
|------|---------------------------------|------------|--------------|----|----|------------|----------------------|
| | | | 前事業 年度末 | 増加 | 増加 | 当事業 年度末 | |
| 提出会社 | 平成18年ストック オプションとして の新株予約権 | | | | | | 1,925 |
| 合計 | | | | | | | 1,925 |

4 配当に関する事項

該当事項はありません。

(リース取引関係)

| 前事業年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) | 当事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|-------------------|---------|-------|------------|-------|---------|-------|------|---------|-----|---------|----|---------|--------|---------|----------|---------|---|--|-------------------|---------|-------|------------|-------|---------|-------|------|---------|-----|---------|----|---------|--------|-------|----------|-------|
| <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 (借主側) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;"></td> <td style="text-align: right;">工具、器具及び備品 (千円)</td> </tr> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">7,080</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">1,062</td> </tr> <tr> <td>期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">6,018</td> </tr> </table> <p>(注) 取得原価相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">1,416千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">4,602千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">6,018千円</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>支払リース料、減価償却費相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">1,298千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">1,298千円</td> </tr> </table> <p>減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。</p> | | 工具、器具及び備品 (千円) | 取得価額相当額 | 7,080 | 減価償却累計額相当額 | 1,062 | 期末残高相当額 | 6,018 | 1年以内 | 1,416千円 | 1年超 | 4,602千円 | 合計 | 6,018千円 | 支払リース料 | 1,298千円 | 減価償却費相当額 | 1,298千円 | <p>1 ファイナンス・リース取引 (借主側) リース資産の内容 ・有形固定資産 該当事項はありません。 ・無形固定資産 該当事項はありません。 リース資産の減価償却の方法 該当事項はありません。</p> <p>なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年3月31日以前の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、その内容は次のとおりであります。</p> <p>(借主側) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;"></td> <td style="text-align: right;">工具、器具及び備品 (千円)</td> </tr> <tr> <td>取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">7,080</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">2,478</td> </tr> <tr> <td>期末残高相当額</td> <td style="text-align: right;">4,602</td> </tr> </table> <p>(注) 取得原価相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">1,416千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">3,186千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">4,602千円</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>支払リース料、減価償却費相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">354千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">354千円</td> </tr> </table> <p>減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。</p> | | 工具、器具及び備品 (千円) | 取得価額相当額 | 7,080 | 減価償却累計額相当額 | 2,478 | 期末残高相当額 | 4,602 | 1年以内 | 1,416千円 | 1年超 | 3,186千円 | 合計 | 4,602千円 | 支払リース料 | 354千円 | 減価償却費相当額 | 354千円 |
| | 工具、器具及び備品 (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 取得価額相当額 | 7,080 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却累計額相当額 | 1,062 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期末残高相当額 | 6,018 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年以内 | 1,416千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 4,602千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 6,018千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 1,298千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 1,298千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 工具、器具及び備品 (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 取得価額相当額 | 7,080 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却累計額相当額 | 2,478 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期末残高相当額 | 4,602 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年以内 | 1,416千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 3,186千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 4,602千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 354千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 354千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(有価証券関係)

前事業年度(平成20年3月31日現在)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものは、ありません。

当事業年度(平成21年3月31日現在)

1. その他有価証券で時価のあるもの

| | 種類 | 取得原価(千円) | 貸借対照表計上額(千円) | 差額(千円) |
|----------------------|----|----------|--------------|--------|
| 貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの | 株式 | 10,178 | 5,710 | 4,468 |

2. 当事業年度中に売却したその他有価証券

該当事項はありません。

3. 時価評価されていない有価証券の内容

| | 貸借対照表計上額(千円) |
|------------------|--------------|
| その他有価証券 非上場株式 | 141,966 |

(デリバティブ取引関係)

| 前事業年度 (自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日) | 当事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日) |
|--|--|
| - | <p>1 取引の状況に関する事項</p> <p>(1) 取引の内容 利用しているデリバティブ取引は、金利スワップ取引であります。</p> <p>(2) 取引に対する取組方針 デリバティブ取引は、将来の金利の変動によるリスク回避を目的としており、投機的な取引は行わない方針であります。</p> <p>(3) 取引の利用目的 デリバティブ取引は、借入金利の将来の金利市場における利率上昇による変動リスクを回避する目的で利用しております。なお、デリバティブ取引を利用してヘッジ会計を行っております。</p> <p>ヘッジ会計の方法 繰延ヘッジ処理によっております。また、金利スワップの特例処理の要件を満たしている場合には特例処理を採用しております。</p> <p>ヘッジ手段とヘッジ方法 ヘッジ手段・・・金利スワップ ヘッジ対象・・・借入金利息</p> <p>ヘッジ方針 借入金の金利変動リスクを回避する目的で対象債務の範囲内で金利スワップ取引を行っております。</p> <p>ヘッジ有効性評価の方法 金利スワップの特例処理の要件を充たしているものはヘッジの有効性の判定を省略しております。</p> <p>(4) 取引に係るリスク管理体制 当社グループの利用する金利スワップ取引は、特例処理の要件を満たすものであり、取扱件数も少ないことから、現在のところ取引に関する管理規程などは設けておりませんが、金利スワップ契約の締結にあたっては取締役会で慎重に審議した上で決議しております。</p> <p>2 取引の時価等に関する事項 当社は、デリバティブ取引(ヘッジ会計が適用されているものを除く。)を行っておりませんので、該当事項はありません。</p> |

(退職給付関係)

前事業年度(自平成19年4月1日 至平成20年3月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自平成20年4月1日 至平成21年3月31日)

1 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定給付型の制度として退職一時金制度を設立時より採用しております。

2 退職給付債務及びその内訳

退職給付引当金 9,860千円

3 退職給付費用の内訳

勤務費用 7,502千円

4 退職給付債務等の計算基礎

簡便法による退職給付債務の計算方法

期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法

(税効果会計関係)

| 前事業年度 (平成20年3月31日) | 当事業年度 (平成21年3月31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> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2">繰延税金資産</td> </tr> <tr> <td>税務上の繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">170,555千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">47,996千円</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td style="text-align: right;">8,341千円</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金繰入</td> <td style="text-align: right;">36,259千円</td> </tr> <tr> <td>固定資産除売却損</td> <td style="text-align: right;">5,060千円</td> </tr> <tr> <td>関係会社株式評価損</td> <td style="text-align: right;">123,095千円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">18,021千円</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right;">409,330千円</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">353,885千円</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right;">55,445千円</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債</td> <td></td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td>差引：繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right;">55,445千円</td> </tr> </table> | 繰延税金資産 | | 税務上の繰越欠損金 | 170,555千円 | 減価償却費 | 47,996千円 | 減損損失 | 8,341千円 | 貸倒引当金繰入 | 36,259千円 | 固定資産除売却損 | 5,060千円 | 関係会社株式評価損 | 123,095千円 | その他 | 18,021千円 | 繰延税金資産小計 | 409,330千円 | 評価性引当額 | 353,885千円 | 繰延税金資産合計 | 55,445千円 | 繰延税金負債 | | 繰延税金負債合計 | 千円 | 差引：繰延税金資産の純額 | 55,445千円 | <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> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2">繰延税金資産</td> </tr> <tr> <td>税務上の繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">293,627千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">44,927千円</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td style="text-align: right;">92,960千円</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金繰入</td> <td style="text-align: right;">470,162千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金</td> <td style="text-align: right;">19,883千円</td> </tr> <tr> <td>有価証券評価損</td> <td style="text-align: right;">126,128千円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">23,539千円</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産小計</td> <td style="text-align: right;">1,071,231千円</td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;">1,038,728千円</td> </tr> <tr> <td>繰延税金資産合計</td> <td style="text-align: right;">32,503千円</td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債</td> <td></td> </tr> <tr> <td>繰延税金負債合計</td> <td style="text-align: right;">千円</td> </tr> <tr> <td>差引：繰延税金資産の純額</td> <td style="text-align: right;">32,503千円</td> </tr> </table> | 繰延税金資産 | | 税務上の繰越欠損金 | 293,627千円 | 減価償却費 | 44,927千円 | 減損損失 | 92,960千円 | 貸倒引当金繰入 | 470,162千円 | 退職給付引当金 | 19,883千円 | 有価証券評価損 | 126,128千円 | その他 | 23,539千円 | 繰延税金資産小計 | 1,071,231千円 | 評価性引当額 | 1,038,728千円 | 繰延税金資産合計 | 32,503千円 | 繰延税金負債 | | 繰延税金負債合計 | 千円 | 差引：繰延税金資産の純額 | 32,503千円 |
| 繰延税金資産 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 税務上の繰越欠損金 | 170,555千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費 | 47,996千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減損損失 | 8,341千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸倒引当金繰入 | 36,259千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定資産除売却損 | 5,060千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 関係会社株式評価損 | 123,095千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 18,021千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産小計 | 409,330千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 評価性引当額 | 353,885千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産合計 | 55,445千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債合計 | 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 差引：繰延税金資産の純額 | 55,445千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 税務上の繰越欠損金 | 293,627千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費 | 44,927千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減損損失 | 92,960千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸倒引当金繰入 | 470,162千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付引当金 | 19,883千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有価証券評価損 | 126,128千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 23,539千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産小計 | 1,071,231千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 評価性引当額 | 1,038,728千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金資産合計 | 32,503千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 繰延税金負債合計 | 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 差引：繰延税金資産の純額 | 32,503千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <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間に差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p>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> | <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間に差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p>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> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(企業結合等関係)

前事業年度(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)

テレマーケティング事業の譲渡

1. 分離先企業の名称、分離した事業の内容、事業分離を行った主な理由、事業分離日及び法的形式を含む事業分離の概要

(1) 分離先企業の名称

株式会社アルファライズ

(2) 分離した事業の内容

オフィス用品の通信販売システム「カウネット」のエージェント事業

(3) 事業分離を行った主な理由

当社は、これまでM&Aや新規事業の立ち上げにより複数事業を運営することで、リスク分散を図りながら業容を拡大してまいりましたが、昨今の経済環境の変化と当社の状況を踏まえ、事業ドメインの明確化と経営資源の集約を基本方針として、当社グループにおける事業再編を進めた結果、本事業を譲渡することといたしました。

(4) 事業分離日

平成21年1月1日

(5) 法的形式を含む事業分離の概要

受取対価を現金等の財産のみとする事業譲渡

2. 実施した会計処理の概要

(1) 移転損益の金額

10,000千円

(2) 移転した事業に係る資産及び負債の適正な帳簿価額並びにその主な内訳

該当事項はありません。

3. 当事業年度の損益計算書に計上されている分離した事業に係る損益の概算額

営業損失 13,856千円

携帯ゲーム機向けソフト開発事業の譲渡

1．分離先企業の名称、分離した事業の内容、事業分離を行った主な理由、事業分離日及び法的形式を含む事業分離の概要

(1) 分離先企業の名称

株式会社ゼロディプ及び株式会社アクワイア

(2) 分離した事業の内容

携帯ゲーム機向けソフトの企画・開発・販売

(3) 事業分離を行った主な理由

当社は、これまでM&Aや新規事業の立ち上げにより複数事業を運営することで、リスク分散を図りながら業容を拡大してまいりましたが、昨今の経済環境の変化と当社の状況を踏まえ、事業ドメインの明確化と経営資源の集約を基本方針として、当社グループにおける事業再編を進めた結果、本事業を譲渡することといたしました。

(4) 事業分離日

平成21年1月1日

(5) 法的形式を含む事業分離の概要

受取対価を現金等の財産のみとする事業譲渡

2．実施した会計処理の概要

(1) 移転損益の金額

107,380千円

(2) 移転した事業に係る資産及び負債の適正な帳簿価額並びにその主な内訳

該当事項はありません。

3．当事業年度の損益計算書に計上されている分離した事業に係る損益の概算額

営業利益 940千円

(1株当たり情報)

| 項目 | 前事業年度 (自平成19年4月1日 至平成20年3月31日) | 当事業年度 (自平成20年4月1日 至平成21年3月31日) |
|-----------------------|---|--|
| 1株当たり純資産額 | 109,379円 00銭 | 290円 02銭 |
| 1株当たり当期純損失() | 22,165円 29銭 | 806円 75銭 |
| 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。 | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。 当社は、平成21年1月4付で株式1株につき、100株の株式分割を行っております。 なお、当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前事業年度における1株当たり情報については、以下の通りとなります。 1株当たり純資産額 1,093円79銭 1株当たり当期純損失() 221円 65銭 |

(注) 算定上の基礎

1 1株当たり純資産額

| 項目 | 前事業年度 (平成20年3月31日) | 当事業年度 (平成21年3月31日) |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 貸借対照表の純資産の部の合計額 | 2,313,810千円 | 613,332千円 |
| 普通株式に係る純資産額 | 2,311,582千円 | 611,406千円 |
| 差額の主な内訳 新株予約権 | 2,227千円 | 1,925千円 |
| 普通株式の発行済株式数 | 21,467.20株 | 2,146,720株 |
| 普通株式の自己株式数 | 333.50株 | 38,590株 |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数 | 21,133.70株 | 2,108,130株 |

2 1株当たり当期純損失金額

| 項目 | 前事業年度 (自平成19年4月1日 至平成20年3月31日) | 当事業年度 (自平成20年4月1日 至平成21年3月31日) |
|-----------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 損益計算書上の当期純損失() | 468,636千円 | 1,703,573千円 |
| 普通株主に帰属しない金額 | | |
| 普通株式に係る当期純損失() | 468,636千円 | 1,703,573千円 |
| 普通株式の期中平均株式数 | 21,142.81株 | 2,111,631株 |

| 項目 | 前事業年度 (自 平成19年 4月 1日 至 平成20年 3月31日) | 当事業年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月31日) |
|---|---|---|
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後 1株当たり当期純利益の算定に含まれなかった潜在株式の概要 | 旧商法第280条ノ19第1項に定める新株引受権 株主総会の特別決議日 平成12年 3月15日 (新株引受権47個) 平成13年 6月27日 (新株引受権22個) 新株予約権 株主総会の特別決議日 平成14年 6月28日 (新株予約権705個) 平成15年 6月27日 (新株予約権524個) 平成16年 6月29日 (新株予約権885個) 平成17年 6月29日 (新株予約権1,066個) 平成18年 6月29日 (新株予約権86個) | 旧商法第280条ノ19第1項に定める新株引受権 株主総会の特別決議日 平成12年 3月15日 (新株引受権55個) 平成13年 6月27日 (新株引受権86個) 新株予約権 株主総会の特別決議日 平成14年 6月28日 (新株予約権665個) 平成15年 6月27日 (新株予約権496個) 平成16年 6月29日 (新株予約権780個) 平成17年 6月29日 (新株予約権426個) 平成18年 6月29日 (新株予約権51個) |

(重要な後発事象)

前事業年度(自平成19年 4月 1日 至平成20年 3月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自平成20年 4月 1日 至平成21年 3月31日)

1. 重要な資産の担保提供等について

当社は、みずほ銀行京橋支店からの借入金に対して、定期預金の担保提供を行いました。平成21年 3月31日決算において当社の財務状態の変化に伴い、借入先から追加の担保の提供を要請されたことに対応したものであります。

担保提供資産及び対応する同社債務の内容は次のとおりであります。

担保提供期間 定めない

担保提供資産

- ・種類 定期預金/みずほ銀行京橋支店

- ・金額 150,000千円

対応する同社債務

- ・借入先 みずほ銀行京橋支店

- ・金額 200,000千円及び100,000千円

- ・返済期日 平成21年 6月30日及び平成21年 8月27日

【附属明細表】

【有価証券明細表】

【株式】

| 銘柄 | | 株式数(株) | 貸借対照表計上額 (千円) |
|--------|---------|---------------------|------------------|
| 投資有価証券 | その他有価証券 | UUCUNCOMPANYLIMITED | 18 |
| | | (株)ニュートンプレス | 10,000 |
| | | (株)姫屋ソフト | 150 |
| | | Omnitel Inc. | 55,016 |
| | | その他(2銘柄) | 2,800,440 |
| 計 | | 2,865,670 | 61,676 |

【債券】

| 銘柄 | | 額面金額 (千円) | 貸借対照表計上額 (千円) |
|--------|---------|---------------------|------------------|
| 投資有価証券 | その他有価証券 | UUCUNCOMPANYLIMITED | 86,000 |
| | | 小計 | 86,000 |
| 計 | | 86,000 | 86,000 |

【有形固定資産等明細表】

| 資産の種類 | 前期末残高 (千円) | 当期増加額 (千円) | 当期減少額 (千円) | 当期末残高 (千円) | 当期末減価 償却累計額 又は償却累 計額(千円) | 当期償却額 (千円) | 差引当期末 残高(千円) |
|---------------|---------------|---------------|----------------------|---------------|-----------------------------------|--------------------|-----------------|
| 有形固定資産 | | | | | | | |
| 建物附属設備 | 22,703 | 1,050 | - | 23,753 | 12,330 | 2,603 | 11,423 |
| 工具器具及び備品 | 402,886 | 82,307 | 81,945 | 403,247 | 317,413 | 63,923 (23,396) | 85,833 |
| 機械及び装置 | 8,714 | - | - | 8,714 | 8,714 | 2,212 (1,395) | - |
| 有形固定資産計 | 434,304 | 83,357 | 81,945 | 435,715 | 338,459 | 68,739 (24,792) | 97,256 |
| 無形固定資産 | | | | | | | |
| 特許権 | 5,139 | - | 5,139 (2,345) | - | - | 642 | - |
| 商標権 | 2,000 | - | 2,000 (1,466) | - | - | 200 | - |
| ソフトウェア | 219,691 | 160,332 | 130,202 (95,231) | 249,821 | 167,871 | 46,818 | 81,950 |
| ソフトウェア 仮勘定 | 47,530 | 280,100 | 166,630 (38,000) | 161,000 | - | - | 161,000 |
| 電話加入権 | 2,143 | - | 1,021 (1,021) | 1,122 | - | - | 1,122 |
| のれん | 76,839 | - | 76,839 (65,603) | - | - | 8,303 | - |
| 無形固定資産計 | 353,344 | 440,432 | 381,832 (203,668) | 411,943 | 167,871 | 55,964 | 244,072 |

- (注) 1 工具器具及び備品の当期増加額のうち主なものは、サービス用サーバ等の取得40,000千円であります。
- 2 工具器具及び備品の当期減少額のうち主なものは、サービス用サーバ等の除却81,519千円であります。なお、当期減少額のうち()内は内書きで減損損失の計上額であります。
- 3 ソフトウェアの当期増加額のうち主なものは、アプリケーションソフトウェア及びサービス用コンテンツの取得147,081千円であります。
- 4 ソフトウェア仮勘定の当期増加額のうち主なものは、アプリケーションソフトウェア及びサービス用コンテンツの開発費280,100千円であります。
- 5 ソフトウェア仮勘定の当期減少額のうち主なものは、ソフトウェアへの振替128,630千円であります。なお、当期減少額のうち()内は内書きで減損損失の計上額であります。

【引当金明細表】

| 区分 | 前期末残高 (千円) | 当期増加額 (千円) | 当期減少額 (目的使用) (千円) | 当期減少額 (その他) (千円) | 当期末残高 (千円) |
|-----------|---------------|---------------|-------------------------|------------------------|---------------|
| 貸倒引当金 | 110,335 | 1,076,069 | 8,218 | 5,117 | 1,173,069 |
| 本社移転損失引当金 | | 10,804 | | | 10,804 |

(注) 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」欄の金額は、一般債権の貸倒実績率による洗替額であります。

【借入金等明細表】

| 区分 | 前期末残高 (千円) | 当期末残高 (千円) | 平均利率 (%) | 返済期限 |
|------------------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
| 短期借入金 | 0 | 300,000 | 1.47 | |
| 1年以内に返済予定の長期借入金 | 60,000 | 50,492 | 2.12 | |
| 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く) | 32,500 | 71,342 | 3.00 | 平成21年～平成31年 |
| 合計 | 92,500 | 421,834 | | |

(注) 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 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年内における返済予定額は以下のとおりであります。

| 区分 | 1年超2年以内 (千円) | 2年超3年以内 (千円) | 3年超4年以内 (千円) | 4年超5年以内 (千円) |
|-------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 長期借入金 | 7,992 | 7,992 | 7,992 | 7,992 |

(2) 【主な資産及び負債の内容】

現金及び預金

| 区分 | 金額(千円) |
|------|---------|
| 現金 | 1,600 |
| 預金 | |
| 普通預金 | 2,502 |
| 別段預金 | 447 |
| 定期預金 | 300,000 |
| 小計 | 302,950 |
| 合計 | 304,550 |

売掛金

相手先別内訳

| 相手先 | 金額(千円) |
|----------------------------|---------|
| 株式会社エヌ・ティ・ティ・ドコモ (注) 1 | 169,748 |
| 京セラコミュニケーションシステム株式会社 (注) 1 | 53,137 |
| ソフトバンクモバイル株式会社 (注) 1 | 11,287 |
| 株式会社U S E N | 9,931 |
| 株式会社インフォスパイシー | 8,671 |
| その他 | 32,303 |
| 合計 | 285,080 |

(注) 1 「リモートメール」等モバイルサービス利用ユーザーへの売掛金の集金代行先を記載しております。

売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

| 前期繰越高(千円) | 当期発生高(千円) | 当期回収高(千円) | 次期繰越高(千円) | 回収率(%) | 滞留期間(日) $\frac{(A)+(D)}{2}$ $\frac{(B)}{365}$ |
|-----------|-----------|-----------|-----------|----------------------------------|---|
| (A) | (B) | (C) | (D) | $\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$ | |
| 635,574 | 3,205,032 | 3,555,526 | 285,080 | 92.6 | 52.4 |

(注) 消費税等の会計処理は、税抜方式を採用しておりますが、上記金額には消費税等が含まれております。

商品

| 品名 | 金額(千円) |
|----|--------|
| 香水 | 7,813 |
| 合計 | 7,813 |

製品

| 品名 | 金額(千円) |
|----------|--------|
| パッケージソフト | 641 |
| 合計 | 641 |

長期未収入金

| 相手先 | 金額(千円) |
|-------------------------|---------|
| 株式会社グローバル・コミュニケーション・インク | 440,000 |
| NVソフト株式会社 | 200,000 |
| 合肥網村信息有限公司 | 117,618 |
| クラブニッポン株式会社 | 54,424 |
| 株式会社ティ・ティ・ネット | 43,575 |
| その他 | 43,085 |
| 合計 | 896,703 |

長期貸付金

| 相手先 | 金額(千円) |
|-----------|---------|
| 株式会社ACCEL | 240,000 |
| 株式会社姫屋ソフト | 10,000 |
| 合計 | 250,000 |

買掛金

| 相手先 | 金額(千円) |
|------------------|--------|
| 有限会社ルズ | 6,103 |
| 株式会社姫屋ソフト | 4,398 |
| 株式会社ディスティニーブレイス | 1,901 |
| 株式会社アルティ | 1,655 |
| スカイマウント・ジャパン株式会社 | 1,312 |
| その他 | 11,601 |
| 合計 | 26,972 |

短期借入金

| 相手先 | 金額(千円) |
|-----------|---------|
| 株式会社みずほ銀行 | 300,000 |
| 合計 | 300,000 |

未払金

| 相手先 | 金額(千円) |
|----------------------|--------|
| 株式会社エヌ・ティ・ティ・ドコモ | 15,103 |
| 京セラコミュニケーションシステム株式会社 | 5,872 |
| 株式会社IDCフロンティア | 5,254 |
| 株式会社ユニメディア | 5,105 |
| 株式会社ベルシステム | 2,877 |
| その他 | 38,961 |
| 合計 | 73,175 |

長期借入金

| 相手先 | 金額(千円) |
|--------------|--------|
| 株式会社商工組合中央金庫 | 71,342 |
| 合計 | 71,342 |

(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】

| | |
|---|---|
| 事業年度 | 4月1日から3月31日まで |
| 定時株主総会 | 毎年6月 |
| 基準日 | 3月31日 |
| 剰余金の配当の基準日 | 9月30日、3月31日 |
| 1単元の株式数 | 100株 |
| 単元未満株式の買取り 取扱場所 株主名簿管理人 取次所 買取手数料 | (特別口座) 東京都中央区八重洲二丁目3番1号 住友信託銀行株式会社 証券代行部 (特別口座) 大阪市中央区北浜四丁目5番33号 住友信託銀行株式会社 なし |
| 公告掲載方法 | 当会社の公告方法は、電子公告とする。ただし、事故その他やむを得ない事由によって電子公告による公告をすることができない場合は、日本経済新聞に掲載して行う。なお、電子公告は当会社のホームページに掲載しており、そのアドレスは次のとおりである。 http://www.fonfun.co.jp/ |
| 株主に対する特典 | なし |

(注)当会社の株主は、その有する単元未満株式について、次に掲げる権利以外の権利を行使することができない。

- 1 会社法第189条第2項各号に掲げる権利
- 2 会社法第166条第1項の規定による請求をする権利
- 3 株主の有する株式数に応じて募集株式の割当てを受ける権利

第7 【提出会社の参考情報】

1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、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) 有価証券報告書及びその添付書類

事業年度 第12期(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)平成20年6月30日関東財務局長に提出。

(2) 四半期報告書、四半期報告書の確認書

第13期第1四半期(自 平成20年4月1日 至 平成20年6月30日)平成20年8月13日関東財務局長に提出。

第13期第2四半期(自 平成20年7月1日 至 平成20年9月30日)平成20年11月12日関東財務局長に提出。

第13期第3四半期(自 平成20年10月1日 至 平成20年12月31日)平成21年2月12日関東財務局長に提出。

(3) 有価証券報告書の訂正報告書

事業年度 第12期(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)平成20年9月18日関東財務局長に提出。

(4) 四半期報告書の訂正報告書

第13期第2四半期(自 平成20年7月1日 至 平成20年9月30日)平成20年11月18日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20年 6月13日

株式会社 f o n f u n
取締役会 御中

清和監査法人

指 定 社 員
業 務 執 行 社 員

公認会計士 筧 悦生

指 定 社 員
業 務 執 行 社 員

公認会計士 大塚 貴史

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項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 f o n f u n の平成19年4月1日から平成20年3月31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であり、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 f o n f u n 及び連結子会社の平成20年3月31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

() 1 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。

2 前連結会計年度の連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成21年 6月22日

株式会社 f o n f u n
取締役会 御中

清和監査法人

指 定 社 員
業 務 執 行 社 員

公認会計士 筧 悦生

指 定 社 員
業 務 執 行 社 員

公認会計士 藤本 亮

< 財務諸表監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項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 f o n f u n の平成20年4月1日から平成21年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結損益計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び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 f o n f u n 及び連結子会社の平成21年3月31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

重要な後発事象に関する注記に記載のとおり、会社は定期預金の担保提供を行っている。

< 内部統制監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社 f o n f u n の平成21年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。財務報告に係る内部統制を整備及び運用並びに内部統制報告書を作成する責任は、経営者であり、当監査法人の責任は、独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。また、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

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財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準は、当監査法人に内部統制報告書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。内部統制監査は、試査を基礎として行われ、財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果についての、経営者が行った記載を含め全体としての内部統制報告書の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、内部統制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、株式会社 f o n f u n が平成21年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価について、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

() 1 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。

2 連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

独立監査人の監査報告書

平成20年 6月13日

株式会社 f o n f u n
取締役会 御中

清和監査法人

指 定 社 員
業 務 執 行 社 員

公認会計士 筧 悦生

指 定 社 員
業 務 執 行 社 員

公認会計士 大塚 貴史

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項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 f o n f u n の平成19年4月1日から平成20年3月31日までの第12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 f o n f u n の平成20年3月31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

() 1 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。

2 前事業年度の財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

独立監査人の監査報告書

平成21年 6月22日

株式会社 f o n f u n
取締役会 御中

清和監査法人

指 定 社 員
業 務 執 行 社 員

公認会計士 筧 悦生

指 定 社 員
業 務 執 行 社 員

公認会計士 藤本 亮

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の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 f o n f u n の平成20年4月1日から平成21年3月31日までの第13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 f o n f u n の平成21年3月31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

重要な後発事象に関する注記に記載のとおり、会社は定期預金の担保提供を行っている。

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

() 1 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。

2 財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。