



## 平成23年12月期 決算短信〔日本基準〕（連結）

平成24年2月13日

上場会社名 ガイアホールディングス株式会社 上場取引所 東  
 コード番号 3727 URL <http://www.gaia-hd.com/>  
 代表者 (役職名) 代表取締役 (氏名) 郡山 龍 TEL 03 (5286) 8436  
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役 (氏名) 伊藤 洋 配当支払開始予定日 -  
 定時株主総会開催予定日 平成24年3月27日  
 有価証券報告書提出予定日 平成24年3月28日  
 決算補足説明資料作成の有無： 有  
 決算説明会開催の有無： 有（アナリスト、機関投資家向け）

(百万円未満切捨て)

### 1. 平成23年12月期の連結業績（平成23年1月1日～平成23年12月31日）

#### (1) 連結経営成績

(%表示は対前期増減率)

|         | 売上高    |       | 営業利益 |      | 経常利益 |       | 当期純利益 |      |
|---------|--------|-------|------|------|------|-------|-------|------|
|         | 百万円    | %     | 百万円  | %    | 百万円  | %     | 百万円   | %    |
| 23年12月期 | 10,502 | 11.2  | 416  | 97.2 | 384  | 135.6 | 510   | 53.2 |
| 22年12月期 | 9,446  | 167.1 | 211  | -    | 163  | -     | 333   | -    |

(注) 包括利益 23年12月期 344百万円 (38.7%) 22年12月期 248百万円 (-%)

|         | 1株当たり<br>当期純利益 | 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 | 自己資本<br>当期純利益率 | 総資産<br>経常利益率 | 売上高<br>営業利益率 |
|---------|----------------|-----------------------|----------------|--------------|--------------|
|         | 円 銭            | 円 銭                   | %              | %            | %            |
| 23年12月期 | 49.46          | 49.45                 | 4.0            | 2.5          | 4.0          |
| 22年12月期 | 3,294.94       | 3,288.31              | 2.8            | 1.2          | 2.2          |

(参考) 持分法投資損益 23年12月期 一百万円 22年12月期 一百万円

(注) 当社は、平成23年12月20日付で当社普通株式1株につき100株の割合で株式分割を行っております。なお、平成22年12月期の1株当たり当期純利益については、当該株式分割が行われる前の数値で表示しております。

#### (2) 連結財政状態

|         | 総資産    | 純資産    | 自己資本比率 | 1株当たり純資産   |
|---------|--------|--------|--------|------------|
|         | 百万円    | 百万円    | %      | 円 銭        |
| 23年12月期 | 15,387 | 13,544 | 88.3   | 1,082.80   |
| 22年12月期 | 15,354 | 13,881 | 79.6   | 120,576.50 |

(参考) 自己資本 23年12月期 13,591百万円 22年12月期 12,216百万円

(注) 当社は、平成23年12月20日付で当社普通株式1株につき100株の割合で株式分割を行っております。なお、平成22年12月期の1株当たり純資産については、当該株式分割が行われる前の数値で表示しております。

#### (3) 連結キャッシュ・フローの状況

|         | 営業活動による<br>キャッシュ・フロー | 投資活動による<br>キャッシュ・フロー | 財務活動による<br>キャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物<br>期末残高 |
|---------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
|         | 百万円                  | 百万円                  | 百万円                  | 百万円               |
| 23年12月期 | 1,998                | △2,690               | △9                   | 8,808             |
| 22年12月期 | 1,396                | 542                  | △30                  | 9,578             |

### 2. 配当の状況

|             | 年間配当金  |        |        |      |      | 配当金総額<br>(合計) | 配当性向<br>(連結) | 純資産配当<br>率(連結) |
|-------------|--------|--------|--------|------|------|---------------|--------------|----------------|
|             | 第1四半期末 | 第2四半期末 | 第3四半期末 | 期末   | 合計   |               |              |                |
|             | 円 銭    | 円 銭    | 円 銭    | 円 銭  | 円 銭  | 百万円           | %            | %              |
| 22年12月期     | -      | 0.00   | -      | 0.00 | 0.00 | -             | -            | -              |
| 23年12月期     | -      | 0.00   | -      | 0.00 | 0.00 | -             | -            | -              |
| 24年12月期(予想) | -      | 0.00   | -      | 0.00 | 0.00 | -             | -            | -              |

### 3. 平成24年12月期の連結業績予想（平成24年1月1日～平成24年12月31日）

(%表示は、通期は対前期、第2四半期(累計)は対前年同四半期増減率)

|           | 売上高    |     | 営業利益 |      | 経常利益 |     | 当期純利益 |       | 1株当たり<br>当期純利益 |
|-----------|--------|-----|------|------|------|-----|-------|-------|----------------|
|           | 百万円    | %   | 百万円  | %    | 百万円  | %   | 百万円   | %     | 円 銭            |
| 第2四半期(累計) | -      | -   | -    | -    | -    | -   | -     | -     | -              |
| 通期        | 11,000 | 4.7 | 500  | 20.2 | 418  | 8.9 | 116   | △77.3 | 11.24          |

(注) 平成24年12月期の第2四半期業績予想につきましては、当社技術を搭載した民生用電子機器を顧客が出荷する中で、当社の第2四半期末を跨ぐ6月から7月に新たな製品の発売が集中しており、出荷タイミングが前後することで当社の売上計上の時期が変わってしまうことから、当社単独では確度の高い予想を出すことが非常に困難であり、開示を控えさせて頂いております。

4. その他

(1) 期中における重要な子会社の異動（連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動）： 無  
新規 — 社（社名）、除外 — 社（社名）

(2) 会計処理の原則・手続、表示方法等の変更

- ① 会計基準等の改正に伴う変更： 有  
② ①以外の変更： 無

(3) 発行済株式数（普通株式）

|                     |         |             |         |          |
|---------------------|---------|-------------|---------|----------|
| ① 期末発行済株式数（自己株式を含む） | 23年12月期 | 12,553,930株 | 22年12月期 | 101,334株 |
| ② 期末自己株式数           | 23年12月期 | 1,400株      | 22年12月期 | 14株      |
| ③ 期中平均株式数           | 23年12月期 | 10,320,271株 | 22年12月期 | 101,320株 |

(注) 当社は、平成23年12月20日付で当社普通株式1株につき100株の割合で株式分割を行っております。なお、平成22年12月期の株式数については、当該株式分割が行われる前の数値で表示しております。

(参考) 個別業績の概要

1. 平成23年12月期の個別業績（平成23年1月1日～平成23年12月31日）

(1) 個別経営成績 (%表示は対前期増減率)

|         | 売上高   |      | 営業利益 |       | 経常利益 |       | 当期純利益 |       |
|---------|-------|------|------|-------|------|-------|-------|-------|
|         | 百万円   | %    | 百万円  | %     | 百万円  | %     | 百万円   | %     |
| 23年12月期 | 3,987 | △2.3 | 491  | 112.6 | 465  | 103.9 | 54    | △65.8 |
| 22年12月期 | 4,080 | 22.3 | 231  | —     | 228  | —     | 158   | —     |

|         | 1株当たり<br>当期純利益 | 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 |
|---------|----------------|-----------------------|
|         | 円 銭            | 円 銭                   |
| 23年12月期 | 5.30           | 5.30                  |
| 22年12月期 | 1,565.75       | 1,562.60              |

(注) 当社は、平成23年12月20日付で当社普通株式1株につき100株の割合で株式分割を行っております。なお、平成22年12月期の1株当たり当期純利益については、当該株式分割が行われる前の数値で表示しております。

(2) 個別財政状態

|         | 総資産    | 純資産    | 自己資本比率 | 1株当たり純資産   |
|---------|--------|--------|--------|------------|
|         | 百万円    | 百万円    | %      | 円 銭        |
| 23年12月期 | 13,653 | 12,950 | 94.8   | 1,031.70   |
| 22年12月期 | 12,864 | 12,019 | 93.4   | 118,625.28 |

(参考) 自己資本 23年12月期 12,950百万円 22年12月期 12,019百万円

(注) 当社は、平成23年12月20日付で当社普通株式1株につき100株の割合で株式分割を行っております。なお、平成22年12月期の1株当たり純資産については、当該株式分割が行われる前の数値で表示しております。

※ 監査手続の実施状況に関する表示

この決算短信は、金融商品取引法に基づく監査手続きの対象外であり、この決算短信の開示時点において、金融商品取引法に基づく財務諸表の監査手続きは終了していません。

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

上記の予想は本資料の発表日現在において入手可能な情報及び将来の業績に影響を与える不確実な要因に係る本資料発表日現在における仮定を前提としています。実際の業績は、今後様々な要因によって大きく異なる結果となる可能性があります。なお、上記業績予想に関する事項は4ページをご覧ください。

○添付資料の目次

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| 1. 経営成績                       | 2  |
| (1) 経営成績に関する分析                | 2  |
| (2) 財政状態に関する分析                | 4  |
| (3) 利益配分に関する基本方針及び当期・次期の配当    | 5  |
| (4) 事業等のリスク                   | 6  |
| (5) 継続企業の前提に関する重要事象等          | 8  |
| 2. 企業集団の状況                    | 9  |
| 3. 経営方針                       | 11 |
| (1) 会社の経営の基本方針                | 11 |
| (2) 目標とする経営指標                 | 11 |
| (3) 中長期的な会社の経営戦略              | 11 |
| (4) 会社の対処すべき課題                | 11 |
| (5) その他、会社の経営上重要な事項           | 12 |
| 4. 連結財務諸表                     | 13 |
| (1) 連結貸借対照表                   | 13 |
| (2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書        | 15 |
| 連結損益計算書                       | 15 |
| 連結包括利益計算書                     | 16 |
| (3) 連結株主資本等変動計算書              | 17 |
| (4) 連結キャッシュ・フロー計算書            | 19 |
| (5) 継続企業の前提に関する注記             | 21 |
| (6) 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 | 21 |
| (7) 連結財務諸表に関する注記事項            | 21 |
| (連結包括利益計算書関係)                 | 21 |
| (セグメント情報等)                    | 22 |
| (ストック・オプション等関係)               | 26 |
| (1株当たり情報)                     | 36 |
| (重要な後発事象)                     | 38 |
| 5. 個別財務諸表                     | 39 |
| (1) 貸借対照表                     | 39 |
| (2) 損益計算書                     | 41 |
| (3) 株主資本等変動計算書                | 42 |
| (4) 継続企業の前提に関する注記             | 44 |
| (5) 重要な会計方針                   | 44 |
| (6) 重要な会計方針の変更                | 46 |
| (7) 個別財務諸表に関する注記事項            | 46 |
| (貸借対照表関係)                     | 46 |
| (損益計算書関係)                     | 47 |
| (株主資本等変動計算書関係)                | 48 |
| (リース取引関係)                     | 49 |
| (有価証券関係)                      | 49 |
| (税効果会計関係)                     | 50 |
| (1株当たり情報)                     | 51 |

## 1. 経営成績

### (1) 経営成績に関する分析

#### (当社グループの事業の内容)

当社グループは、ソフトウェアテクノロジーによって世界中の人々がより充実した生活を楽しめるようにすることを使命として事業を営んでおります。その実現のため、世界中で多くの人々が利用する携帯電話やパーソナルコンピュータ等の民生用電子機器に向け優れたソフトウェア基盤技術（注）を研究開発し販売することを中核事業に据え、その技術を利用する多種多様な魅力的なコンテンツ・サービスを世界中の人々に届ける事業を展開しております。更に、M2M市場等にも革新的な技術やサービスを提供する一方で、携帯電話向けゲームを、アニメーション映画、小説、グッズ等の企画・制作へと展開する総合エンターテインメントの創出に当社のソフトウェア技術を駆使して競争優位性を確保する等、優れたソフトウェア基盤技術を核とした多様なソリューションやサービスの企画・開発を行っております。

中核事業であるソフトウェア基盤技術事業の主な顧客は、様々なソフトウェア基盤技術を必要としている電子機器メーカーや通信事業者です。これらの顧客が、当社の販売する優れたソフトウェア基盤技術を搭載した電子機器をより多く出荷することにより、当社グループにより多くのロイヤリティが製品売上として入ります。更に、当社グループでは、顧客がそれらの電子機器を迅速に市場へ展開できるよう、コンサルティングや共同開発を行い、技術支援売上を得ております。

現在、中核事業の主力製品となっている組み込み向けJavaプラットフォーム「JBlend」は、Java言語で作成されたゲームやGPSナビゲーション等のアプリケーションを実行するためのソフトウェア基盤技術で、日本をはじめとして欧米で普及しております。国内の携帯電話市場においては、既に9割以上の高い搭載率となっております。

また、携帯電話端末メーカー各社からはスマートフォンを含む多種多様な携帯電話端末やタブレット型携帯端末等のハードウェアがリリースされ、国内携帯通信事業者やメーカー各社から新しいソリューションやサービスが展開される中、いち早くスマートフォン向けのソリューションを開発しライセンスを開始する等、国内携帯通信事業者や携帯電話端末メーカーとの強力な関係を維持・継続し、今後も新しいソリューションやサービスを提供してまいります。

一方、世界人口の過半数を占めるエマージングマーケットを含め多くの地域では、各国の著しい経済発展に伴い、携帯電話端末の普及が急速に進んでおります。このような環境のもと、当社グループでは、成長著しいエマージングマーケットにおいて、携帯電話端末メーカー各社のフィーチャーフォンへのJBlend搭載等により引き続き強い需要を保っております。今後も、海外市場、特にエマージングマーケットにおける当社グループの収益を更に大きく伸ばしてまいります。

M2M市場向けには、携帯電話向けに開発したJBlendのノウハウを基に、M2M機器に向けJava言語で作成されたアプリケーションを実行するための超小型で高性能なソフトウェア基盤技術「WirelessIDEA」の供給を開始し、更に、当社が独自開発したスマートグリッド（次世代送電網）向けの新たなソフトウェア基盤技術「picoJBlend」が、政府主導で送電網の次世代化が推進されている米国市場において採用される等、既に海外市場を中心にこれら新しいソフトウェア基盤技術を提供しています。

また、コンシューマー用、PC用、スマートフォンやタブレット端末用にゲームを提供するゲーム開発会社や、国内外のPC・ゲーム周辺機器メーカー等と協業してワイヤレスコントローラー市場の拡大に取り組み、Android OS向けのワイヤレスゲームコントローラー「JS1」の製造・販売、Android機器用ワイヤレスコントロール基盤「JM1」の製造・販売、並びにJS1と互換性のある周辺機器を開発するための回路設計情報やファームウェアのライセンス提供を開始しております。

当社グループのコンテンツ・サービス等事業においては、携帯電話公式サイト向けコンテンツ・サービスや、ソーシャル・ネットワーキング・サービス（以下「SNS」）向けに多彩なジャンルのソーシャルアプリ等を企画・開発・配信・運営し、安定した収益基盤を確立するとともに、携帯電話ゲーム市場において年齢、性別を問わず幅広い支持層を獲得している強みを活かして、大ヒット作品となる新規コンテンツの開発に取り組んでいます。アニメーション制作事業においては、TVや劇場版アニメーションの制作、自社著作権によるアニメーションを中心としたコンテンツの企画・プロデュース・制作、加えて各種媒体向けの映像等、アニメーション映像を中心としながら、それにとどまらないマルチメディアなコンテンツの企画・制作を行っております。

当社グループでは、これらソフトウェア基盤技術のライセンスやコンテンツ・サービスの提供等による従来の事業の収益力強化に加えて、当社のソフトウェア基盤技術を駆使した革新的な事業展開に取り組んでいます。

M2M市場向けには、当社グループが開発した優れたソフトウェアにモジュールや半導体といったハードウェアの付加価値を加えることで、世界中のあらゆる民生用電子機器や生活家電を容易にクラウドに接続するソリューションの企画・開発を行っております。

また、コンテンツ・サービス等事業では、当社グループで企画・開発した携帯電話向けゲームの洗練された世界観を、アニメーション映画、小説、グッズ等の企画・制作へと展開することで、より広く深い世界観を持った多角的な総合エンターテインメントを提供いたします。これらアニメーション等の制作工程においては、従来の手描きによる臨場感のある豊かな表現力を失うことなく、企画・制作過程においてソフトウェア技術を駆使して制作能力を向上させることで、高い生産性と競争力を確保した収益性の高い総合エンターテインメント事業への展開を可能にします。

当社グループは、ソフトウェアテクノロジーによって世界中の人々がより充実した生活を楽しめるようにすることを使命として、事業環境の変化を好機と捉え、世界にない新たなバリューを創造し続けます。

(注) ソフトウェア基盤技術

ソフトウェア基盤技術とは、ソフトウェアを開発したり利用したりする際に、その土台となる技術です。様々な電子機器で共通して必要になるソフトウェアの機能（画面に文字や絵を表示する、音を出す、データの保存や管理を行う、ネットワークを利用する、セキュリティを確保するといった機能）や、ソフトウェアそのものの実行を円滑にする技術等がこれに該当します。

現代の民生用電子機器には、携帯電話から家庭用電化製品に至るまで、そのほとんどに小型コンピュータシステムが組み込まれています。機器に組み込まれたコンピュータシステムは、ビデオの録画予約、エアコンの温度調整、携帯電話でのインターネット接続、電子メール、ゲーム等のアプリケーションを利用するといった機能をユーザーに提供しています。そして、こうした機器固有の様々な機能を実現しているのは、機器の用途に応じて製作され、コンピュータシステムの一部として機器に組み込まれているソフトウェアです。

民生用電子機器の多機能化・高機能化に伴い、機器に組み込まれるソフトウェアはより複雑で高度な処理を行うようになっています。

機器で利用されるソフトウェアをより便利で安全なものにし、かつ効率良く開発できるようにするために、ソフトウェア基盤技術は極めて重要なものである、と当社は考えています。

(当連結会計年度の経営成績)

当連結会計年度における当社グループの主な事業分野である携帯電話市場は、国内市場では、国内外の携帯電話メーカー各社によりスマートフォンのラインナップが拡充され、従来型携帯電話からスマートフォンへの移行が加速いたしました。このトレンドが携帯電話端末の買い替え需要を喚起し、モバイルコンテンツ市場も急速に拡大しており、携帯電話市場全体が活性化されました。

海外市場においては、特にエマージングマーケットにおいて、携帯通信インフラの整備、富裕層の拡大、中国や台湾等のメーカーによる廉価で高性能な携帯電話端末のリリース等複数の要素により、携帯電話端末の需要は急増しております。

スマートフォンやフィーチャーフォンといった高機能携帯電話端末の需要は世界的に拡大し、コンテンツやアプリケーション等の周辺市場へと広がりを見せています。今後はスマートフォン市場の急速な成長が予想され、世界中の携帯電話メーカー、キャリア、コンテンツプロバイダー各社のボーダレスな企業間競争が更に加速するものと思われま

す。各セグメントの概況は以下のとおりであります。

[ソフトウェア基盤技術事業]

中核事業であるソフトウェア基盤技術事業の売上については、国内市場では、当社主力製品のひとつであるJBlendが、フィーチャーフォンに加えAndroid向けにも出荷開始となり、また、既にAndroid向けに出荷をしている

「emblend」も国内市場のスマートフォンの出荷増に合わせて堅調に売上を伸ばしました。この結果、特に第4四半期においては、前四半期比でプラス約50%と大幅な売上増となりました。スマートフォン出荷台数比率の急激な増加がありながらも利用者数が飽和している厳しい国内市場において、利益率の高い製品売上を維持し利益に寄与いたしました。

海外市場においては、Samsung、Motorola Mobility Inc.、Huawei Technologies Co., Ltd.等の大手携帯電話メーカーのフィーチャーフォンへのJBlendの搭載数が引き続き強い需要を保っており、前連結会計年度と比較して、海外市場でのJBlend搭載数は増加いたしました。

APAC地域においては、フィーチャーフォン上でスマートフォンと同等に複数のアプリを走らせることを可能にするマルチVMが、MediaTek Inc.、Spreadtrum Communications, Inc.、及びMStar Semiconductor Inc.のプラットフォームに採用されております。また、高機能なチップセットだけではなく、安価なチップセットでも動作するように最適化したJBlendを提供し、搭載数の増加につながっております。

更に、Javaアプリのエコシステムの開発と継続的な発展のために、モバイルコンテンツ業界各社との協業体制を強化しております。携帯電話端末メーカー向けにはスマートフォンのようなユーザーエクスペリエンスを実現するためのコンテンツダウンロード機能等を追加したJBlendを提供し、コンテンツ開発会社には互換性の強化や携帯電話端末メーカーへのプリインストールコンテンツとして一括提供をする等、積極的に協業関係を進めております。

また、コンシューマー用、PC用、スマートフォンやタブレット端末用にゲームを提供するゲーム開発会社や、国内外のPC・ゲーム周辺機器メーカー等と協業してワイヤレスコントローラー市場の拡大に取り組み、Android OS向けのワイヤレスゲームコントローラーJS1の製造・販売、Android機器用ワイヤレスコントロール基盤JM1の製造・販売、並びにJS1と互換性のある周辺機器を開発するための回路設計情報やファームウェアのライセンス提供を開始しております。

これらの結果、当連結会計年度のソフトウェア基盤技術事業の業績は、売上高4,284,438千円（前連結会計年度売上高4,504,906千円）、営業利益468,190千円（前連結会計年度営業利益257,029千円）となりました。

[コンテンツ・サービス等事業]

コンテンツ・サービス等事業のうち、株式会社ジー・モードが展開する公式コンテンツ配信事業においては、スマートフォンの需要が拡大する中、各ゲームサイトで展開している追加課金型コンテンツによって安定的収益の確保に寄与いたしました。また、当社の月額サービスをご利用のお客様がスマートフォンでも、当社サービスをご利用いただけるように株式会社エヌ・ティ・ティ・ドコモによる新サービス「dメニュー」及びau向け「au one Market」に総合ゲームサイト「テトリス&Getブチアプリ」を配信開始いたしました。当サイトに累計220万ダウンロードを誇る人気コンテン

「空気読み。」を追加配信する等、収益基盤の更なる拡充に取り組んでおります。また、オープンソーシャル事業においては、スマートフォンでの配信も開始している主力コンテンツ「天空のスカイガレオン」、「TETRIS LEAGUE (テトリスリーグ)」等が売上に貢献しており、今後オープンソーシャル事業の売上高は更に増加するものと見込んでおります。更に、新たな試みとしてテレビアニメと同時にソーシャルゲームやメディアミックス展開を行う新機軸のプロジェクト「戦国☆パラダイス極」を開始いたしました。ドラマCD、主題歌等のグッズ展開も幅広く行っており、新たな事業機会の拡大に取り組んでおります。

当会計年度、新たに当社グループの一員となった株式会社アニメインターナショナルカンパニーによるアニメーション制作事業においては、劇場版「それのおとしもの」が7月に上映され人気を博すとともに、7月から9月にTV放映いたしました「R-15」、「猫神やおよろず」、10月よりTV放映を開始いたしました「ペルソナ4」、「マケン姫っ!」、「僕は友達が少ない」等の制作が売上に貢献いたしました。また、オリジナルDVDの「アトランジャー」が株式会社ジー・モードのコミックマーケットブースにて販売され好評を博しました。第4四半期からは日本のアニメーションとして著名な作品である「宇宙戦艦ヤマト2199」の制作に着手し、平成24年度の売上への貢献が期待されます。

これらの結果、当連結会計年度のコンテンツ・サービス等事業の業績は、売上高6,217,622千円（前連結会計年度売上高4,941,956千円）、営業損失46,955千円（前連結会計年度営業損失45,371千円）となりました。

以上の結果、当連結会計年度の業績につきましては、売上高は10,502,060千円（前連結会計年度売上高9,446,863千円）となりました。営業損益につきましては、416,020千円の営業利益（前連結会計年度営業利益211,021千円）となりました。経常損益につきましては、支払手数料の計上等により、384,836千円の経常利益（前連結会計年度経常利益163,172千円）となりました。当期純損益につきましては、負ののれん発生益及び固定資産除却損の計上等により、510,456千円の当期純利益（前連結会計年度当期純利益333,842千円）となりました。

なお、当連結会計年度において特別利益に「その他」79,740千円を表示しておりますが、この主な内訳は、過年度償却済債権の取立益であります。また、特別損失に「その他」45,730千円を表示しておりますが、この主な内訳は、資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額及び関係会社の清算に伴う損失額であります。

また、個別決算において、当社が保有する関係会社株式の減損処理による関係会社株式評価損を特別損失として93,951千円計上いたしました。

（次期 自平成24年1月1日 至平成24年12月31日 見通し）

次連結会計年度は、当連結会計年度に引き続き当社グループの事業環境は急激な変貌を続けていくと考えております。この様な状況下において、当社グループでは事業環境の変化を好機ととらえ、ソフトウェア基盤技術事業、コンテンツ・サービス等事業共に、既存事業の収益性確保と同時に新規事業による収益性拡大を目標に掲げております。次連結会計年度の見通しについては下記のように見込んでおります。

|       |           |
|-------|-----------|
| 売上高   | 11,000百万円 |
| 営業利益  | 500百万円    |
| 経常利益  | 418百万円    |
| 当期純利益 | 116百万円    |

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

## （2）財政状態に関する分析

### （資産、負債、純資産の状況に関する分析）

当社グループの当連結会計年度末における総資産につきましては、前連結会計年度末と比較して32,874千円増加し15,387,377千円となりました。これは株式会社アニメインターナショナルカンパニーを新規に連結したこと等により、のれんが747,581千円、仕掛品が409,889千円、有価証券が541,353千円それぞれ増加したものの、現金及び預金が790,078千円、ソフトウェアが473,068千円、投資有価証券が381,435千円それぞれ減少したこと等によるものです。

負債につきましては、前連結会計年度末と比較して、370,142千円増加し1,843,056千円となりました。これは株式会社アニメインターナショナルカンパニーを新規に連結したこと等により、支払手形及び買掛金が207,691千円、未払金が61,303千円、前受金が42,102千円それぞれ増加したこと等によるものです。

純資産につきましては、前連結会計年度末と比較して337,268千円減少し13,544,321千円となりました。これは、主に資本剰余金が1,064,463千円、利益剰余金が510,456千円それぞれ増加したものの、少数株主持分が1,664,778千円、その他有価証券評価差額金が188,569千円それぞれ減少したこと等によるものです。

以上の結果、当連結会計年度末における自己資本比率につきましては、前連結会計年度末と比較して8.7ポイント増加し、88.3%となりました。

(キャッシュ・フローの状況に関する分析)

当連結会計年度末における連結ベースの現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は、前連結会計年度末と比較して770,854千円減少し8,808,019千円となりました。

当連結会計年度のキャッシュ・フローの状況は以下のとおりです。

<営業活動によるキャッシュ・フロー>

営業活動により増加した資金は1,998,724千円(前連結会計年度は1,396,846千円の増加)となりました。これは主に、税金等調整前当期純利益を643,155千円計上し、また、現金支出を伴わない減価償却費1,205,644千円の計上があったこと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>

投資活動の結果減少した資金は、2,690,776千円(前連結会計年度は542,878千円の増加)となりました。

これは主に、株式会社アニメインターナショナルカンパニーを新規連結したことによる支出が692,255千円及び短期貸付けによる支出が355,000千円発生したこと、無形固定資産の取得による支出が773,073千円発生したこと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>

財務活動の結果減少した資金は、9,516千円(前連結会計年度は30,082千円の減少)となりました。これは主に、長期借入金の返済による支出が9,427千円発生したこと等によるものであります。

<自己資本比率、キャッシュ・フロー対有利子負債比率及びインタレスト・カバレッジ・レシオ>

|                       | 前々連結会計年度                     | 前連結会計年度                      | 当連結会計年度                      |
|-----------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
|                       | 自 平成21年1月1日<br>至 平成21年12月31日 | 自 平成22年1月1日<br>至 平成22年12月31日 | 自 平成23年1月1日<br>至 平成23年12月31日 |
| 自己資本比率 (%)            | 94.1                         | 79.6                         | 88.3                         |
| 時価ベースの自己資本比率 (%)      | 38.0                         | 78.4                         | 35.9                         |
| キャッシュ・フロー対有利子負債比率 (%) | —                            | 0.3                          | 1.0                          |
| インタレスト・カバレッジ・レシオ      | —                            | 5,532.9                      | 2,097.9                      |

(注) 1. 各指標は、いずれも連結の財務数値を用いて、以下の計算式により算出しております。

自己資本比率：(自己資本/総資産) ×100

時価ベースの自己資本比率：(株式時価総額/総資産) ×100

キャッシュ・フロー対有利子負債比率：有利子負債/営業キャッシュ・フロー×100

インタレスト・カバレッジ・レシオ：キャッシュ・フロー/利払い

2. 株式時価総額は、自己株式を除く発行済株式数をベースに計算しています。

3. 有利子負債とは、連結貸借対照表に計上されている負債のうち、利子を支払っているすべての負債が対象となります。

4. キャッシュ・フロー及び利払いは、連結キャッシュ・フロー計算書に計上されている「営業活動によるキャッシュ・フロー」及び「利息の支払額」を用いています。

5. 平成21年12月期のインタレスト・カバレッジ・レシオは、営業活動によるキャッシュ・フローがマイナスのため記載しておりません。

(3) 利益配分に関する基本方針及び当期・次期の配当

当社は、企業体質強化のために経営基盤の充実を図り企業価値を向上すると共に、株主の皆様に対して利益を還元することを重要な課題と位置づけております。

当社は、今後とも継続して企業価値の向上に努めてまいりますと同時に、当期は配当可能利益がないことから配当を実施しておりませんが、収益力の向上に注力し利益を積み上げることにより配当を可能とする剰余金を確保することで、中長期的な視点で当社株式を保有していただいている株主の皆様へ、継続的な配当を実現できるようにしていく方針であります。

内部留保につきましては、配当とのバランスを勘案しつつ、企業価値の向上に寄与する事業基盤の構築、優秀な人材の確保、新規事業の創出、M&A等の戦略的な投資に充当し、将来にわたる株主利益確保のために有効に役立ててまいります。

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。配当の決定機関といたしましては、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、当社は「取締役会の決議により、毎年6月30日を基準日として、中間配当を行うことができる。」旨定款に定めております。

(4) 事業等のリスク

当社グループの事業展開上のリスク要因となる可能性があると考えられる主な事項を以下に記載しております。また、以下の記載は当社グループの事業等に関するリスクをすべて網羅するものではありませんので、この点にご留意ください。なお、文中における将来に関する事項は、当連結会計年度末において、当社グループが判断したものです。

① 特定経営者への依存によるリスク

当社グループは代表取締役を含む役員等の特定の経営者の知識・経験等がグループの経営、業務執行において重要な役割を果たしており、これらは当社グループにおける重要な経営資源と考えられます。しかし、これらの経営層が不測の事態により執務が困難になった場合、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

② 資産の棄損や価値の減少によるリスク

予期しない大地震等の自然災害等が発生した場合、当社グループの資産の棄損・滅失や、人的・物的被害により正常な事業活動の継続が困難になる等、業績に影響を与える可能性があります。また、当社グループが研究開発したソフトウェアの製作費については、「研究開発費等に係る会計基準」等に従い、資産性のあるものについては無形固定資産として計上しております。ソフトウェア製作については、事業計画に基づき行っておりますが、顧客の製品計画の急な変更やその成果物が市場ニーズに合致しない場合等、ソフトウェアの経済的価値が著しく減少する場合には、当該経済価値の減少部分について無形固定資産計上したソフトウェアを一時の費用又は損失として処理する必要が生じ、当社及び当社グループの業績に影響を与える可能性があります。

③ ネットワークセキュリティに関するリスク

企業活動においてコンピュータネットワークや情報システムの果たす役割が高まるに伴い、ソフト、ハードの不具合や人的過失、地震、火災、停電等様々な原因による情報システムの停止、コンピュータウィルスの侵入によるシステム障害や情報の漏洩等のリスクも高まります。当社グループは、機器の管理・保全、セキュリティの高度化、運用ルールの設定や従業員教育に努めておりますが、万一、ネットワークや情報システムの機能低下や停止に陥った場合は、当社の事業活動に影響を及ぼす可能性があります。

④ 戦略的企業買収や新規事業参入等に関するリスク

当社グループは、将来の企業成長において重要と考える技術開発や有望市場の獲得のため、企業買収及び出資を伴う戦略的提携や新規事業参入等を行う可能性があります。これらの実施に当たっては十分に検討を行いますが、戦略的提携後の事業や新規事業が当初計画どおりに進捗しない場合や、出資先の財政状態が悪化した場合には、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 市場環境に関するリスク

当社グループのソフトウェア基盤技術事業並びにコンテンツ・サービス等事業は、携帯電話市場やアニメーション市場の需要変動の影響を受けます。特に携帯電話市場は技術革新のスピードが速いため、当社グループは顧客や外部機関から情報を分析し、市場動向の変化への対応、新規製品・サービスの開発、新市場の開拓に取り組んでおります。しかしながら、万一新技術等への対応が遅れが生じ、提供しているソフトウェア基盤技術やコンテンツ・サービス等が陳腐化する場合や、採用した新技術等が浸透しなかった場合等には、競合他社に対する当社の競争力が低下することにより、当社グループの財政状態及び経営成績は影響を受ける可能性があります。

⑥ 製品等の瑕疵及び不具合に関するリスク

当社グループのソフトウェア基盤技術事業において当社製ソフトウェアが搭載された民生用電子機器が広く大量に販売されることから、当社グループは品質管理を徹底しております。当社は、平成15年1月に品質保証の国際規格である「ISO9001:2000年版」の認証を取得し、平成21年12月には「ISO9001:2008年版」に移行し、当社の持株会社体制への移行後も、連結子会社でソフトウェア基盤技術の研究開発等を行っている株式会社アプリックスにて認証を維持しており、品質改善、特に出荷後の不具合を発生させない事を重点課題として信頼性の向上に努めております。同じく当社連結子会社のiaSolution Inc.、iaSolution Technology (Shanghai) Limited及びiaSolution Technology (Shanghai) Limited Beijing Branchでも、平成21年3月に「ISO9001:2000年版」の認証を取得し、平成22年2月には「ISO9001:2008年版」に移行しました。今後も、当社グループ全体で当社製品とサービスの品質の向上を推進してまいります。しかしながら、万一、当社製ソフトウェアの不具合により、搭載製品の発売遅延や製品回収が発生するような場合には、損害賠償や当社製品への信頼性低下等が発生する可能性があります。

搭載製品の生産過程でのトラブルや当社製品以外のソフトウェアの欠陥等、当社と無関係の事由であっても搭載製品の生産・発売が遅延した場合は、ロイヤリティ収入による売上計上が遅れるといった影響を受ける可能性があります。また、顧客の事業戦略の見直しがあり、当社製ソフトウェア搭載製品の販売が遅延あるいは縮小した場合においても、同様のリスクがあります。

また、当社グループのコンテンツ・サービス等事業において開発したプログラムその他のソフトウェア又はハードウェアに不良箇所が存在した場合、コンテンツ配信サービスの中断・停止や、当該コンテンツ及びユーザーのデータの破損等が生じる可能性があります。

については、ゲームコンテンツを配信する前に、社内においてテスト機により入念なチェックを行っておりますが、このような事態が発生した場合、当該ゲームコンテンツ又はゲームサイトの会員数又はダウンロード数への影響、ユーザー及びキャリアへの損害賠償、社会的信用の失墜と、それによる他のゲームコンテンツの会員数又はダウンロード数への影響、キャリアとの契約の解除又は契約更新拒絶等のリスク等が想定され、当社グループの財政状態及び経営成績は影響を受ける可能性があります。

⑦ 知的財産権に関するリスク

当社グループのソフトウェア基盤技術事業においては知的財産を重要な経営資源と考え、新技術については特許出願することで第三者による模倣からの保護を図るとともに、第三者の知的財産権を侵害する事態を可能な限り回避するべく努力してまいります。

当社グループのコンテンツ・サービス等事業においても、ゲームコンテンツ等の知的財産権に関しては、外部の専門家を活用した調査に基づき、権利保有者と交渉を行い、ライセンスを正式に取得できたものに限り配信しております。

しかしながら、当社グループが事業の展開を進めている各国において成立している特許権のすべてを検証し、更に将来的にどのような特許権が成立するかを正確に把握することは困難です。このため、当社グループの事業に現在利用されている技術等と抵触関係をなす特許権等の知的財産権が第三者が既に取得している可能性や、将来的に当社グループ事業における必須技術と抵触関係をなす特許権等の知的財産権が第三者に取得される可能性を完全に否定することはできず、そのような可能性が実現した場合には当該特許権の知的財産権に関する侵害訴訟の結果として当社グループに損害賠償責任が課せられ、あるいは事業の全部又は一部が差し止められて継続できなくなる可能性があります。

また、近時においては、職務発明に関する対価の額について、従業員である発明者が会社を相手に訴訟を起こす事態も報告されています。当社におきましては、発明者に支給される対価の額の算定について職務発明規程を制定しておりますが、それにも関わらず成立した特許権について発明者が対価の額を不服として当社グループを訴えた場合には、その結果が当社の業績に影響を与える可能性があります。

⑧ 経営上の重要な契約に関するリスク

当社グループのソフトウェア基盤技術事業において、当社顧客に対し、当社顧客が販売あるいは製造する製品に、当社製品を組み込んで販売することを許諾し、当社グループが顧客からライセンス収入を得るための契約を締結しております。これらの契約が解消される場合又は円滑に契約が更新されなかった場合には、ライセンス収入やロイヤリティ収入が減少し又は売上計上が遅れ、当社グループの業績に影響を与える可能性があります。

コンテンツ・サービス等事業においては、ゲームコンテンツを配信しているキャリア各社との間で当社コンテンツ・サービス等事業が配信するゲームコンテンツに関する知的財産権等のライセンサー（注1）及びライセンシー（注2）との間及びコンテンツ配信サービスにおけるサーバの運営を委託しているSCSK株式会社との間で、それぞれ重要な契約を締結しております。これらの契約はいずれも、コンテンツ・サービス等事業の根幹にかかわる契約であり、いずれの契約が欠けても、現状のビジネスモデルは十分に機能しなくなる可能性があります。これらの契約内容がコンテンツ・サービス等事業に不利な条件に変更された場合や、契約更新が拒絶された場合又は契約が解除された場合には、当社グループの事業戦略及び経営成績は影響を受ける可能性があります。

（注）1. ライセンサー

知的財産権等又はその再許諾権を保有し、その使用を許諾する者。多くの場合、許諾の対価としてライセンス使用料を受領する。

2. ライセンシー

ライセンサーの保持する権利の使用を許諾された者。

⑨ コンプライアンスに関するリスク

当社グループにおいて、子会社も含めたコンプライアンス体制の整備、充実に努めており、グループ会社の役職員にコンプライアンス意識の徹底を行っておりますが、法令・規則違反や企業倫理に反する行為等が万一発生した場合には、その直接的損害に加えて、信用失墜や損害賠償責任等が生じる可能性があります。

⑩ その他のリスク要因

a. 外国為替相場変動に関するリスク

当社グループは、海外顧客との取引が拡大してきており、外貨建売上が増えてきています。また当社グループは、海外での事業活動費や海外からの技術導入に伴う費用を外貨で支払っております。そのため、為替変動によって、円貨での当社受取金額及び支払金額は変動いたします。また毎四半期末においては、外貨のまま保有している売上代金等の外貨建資産や負債を財務諸表作成のために円貨に換算することにより、外貨ベースでの価値に変動がなくても為替変動により円貨換算額も変動するため、当社グループの業績に影響を与える可能性があります。

b. 法的規制や規制に関するリスク

当社グループのソフトウェア基盤技術事業並びにコンテンツ・サービス等事業に関連する法令や規制等に関して、今後の法改正次第では当該分野において何らかの規制を受けるないしは、対応措置を講じる必要性が生じる可能性があります。については、将来新法令が制定された場合のことを想定し、適時に対応できるよう努力する方針ですが、場合によ

っては、これらの法令により事業活動範囲が限定される可能性もあります。また、キャリア間等における自主的な規制が制定されることも想定され、その場合にも事業活動範囲は限定される可能性があります。

c. 個人情報の管理に関するリスク

当社グループにおいては、取り扱う個人情報について厳格な管理体制を構築し、情報セキュリティを確保するとともに、情報の取り扱いに関する規程類の整備・充実や従業員・取引先等への教育・研修・啓蒙を図る等、個人情報の保護を徹底しておりますが、個人情報の流出等により問題が発生した場合には、当社グループの財政状態及び経営成績は影響を受ける可能性があります。

(5) 継続企業の前提に関する重要事象等

該当事項はありません。

## 2. 企業集団の状況

当社グループは、当社、連結子会社10社及び持分法適用関連会社3社により構成されております。

### (1) 関係会社の事業内容及び位置付けについて

主要な関係会社は以下のとおりです。

#### ① iaSolution Inc. について

iaSolution Inc. (連結決算日現在、資本金195,870千台湾ドル)は台湾において平成12年5月に設立され、平成16年8月に当社グループの一員となりました。同社は、当社グループの海外各拠点を統括すると同時に、地域毎の特性を捉え、それぞれのビジネス局面の変化に対して機動的かつ最適なソリューションを提供する役割を担っており、当社グループが海外市場において競争力を発揮するための最重要拠点となっております。電子機器製品の出荷数量を順調に増やしている中国、台湾、エマージングマーケットへのソフトウェア基盤技術の拡販をはじめとして、韓国大手メーカーとの協業体制の構築、欧米市場へのスマートグリッド向けの新たなソフトウェア基盤技術事業の開発、当社グループのコンテンツ・サービス等事業の海外事業開発等、海外市場において多種多様な事業を推進しております。

また、同社の子会社であるZeemote Technology Inc. では、コンシューマー用、PC用、スマートフォンやタブレット端末用にゲームを提供するゲーム開発会社や、国内外のPC・ゲーム周辺機器メーカー等と協業してワイヤレスコントローラー市場の拡大に取り組み、Android OS向けのワイヤレスゲームコントローラーJS1の製造・販売、Android機器用ワイヤレスコントロール基盤JM1の製造・販売、並びにJS1と互換性のある周辺機器を開発するための回路設計情報やファームウェアのライセンス提供を開始しております。

#### ② 株式会社ジー・モードについて

株式会社ジー・モード(連結決算日現在、資本金3,320,723千円)は、携帯電話向けゲームの開発及び配信サービスの提供を目的として平成12年7月に設立されました。同社は主力となる携帯電話公式サイト向けコンテンツ・サービスの企画・開発・配信・運営のほか、従来の携帯電話一般サイトや各種メディアデバイス等を利用したカジュアル・コミュニティサービスの開発・提供に加え、SNS向けに多彩なジャンルのソーシャルアプリを企画・開発・配信・運営する等、安定した収益基盤を確立するとともに、携帯電話ゲーム市場において年齢、性別を問わず幅広い支持層を獲得している強みを活かして、大ヒット作品となる新規コンテンツの開発に取り組んでいます。

当社は、同社が開発・提供する豊富な携帯電話ユーザー向けコンテンツ・サービスと当社が提供している携帯電話の新たな機能やサービスを実現するための要素技術を融合させることにより、海外市場に向けて競争力のある多様な携帯コンテンツ・サービスの提供を実現するとともに、携帯電話上でのカジュアルコンテンツ等の一般コンシューマ向けサービス、ソフトウェアを中核とした販売促進や協調営業の体制を整備・充実させることで、エマージングマーケットをはじめとする海外市場でのシェアを拡大するという戦略を進めております。

また、同社で企画・開発した携帯電話向けゲームの洗練された世界観を、当社グループのソフトウェア技術やアニメーション制作能力を駆使して、アニメーション映画、小説、グッズ等の企画・制作へと展開することで、より広く深い世界観を持った総合エンターテインメントの提供を進めております。

なお、当事業年度において、当社と同社は、平成23年12月20日を効力発生日とした株式交換を行い、同社は当社の完全子会社となりました。これに先立ち同社は、株式会社大阪証券取引所が開設するJASDAQ市場において、平成23年12月15日の上場廃止となりました。

#### ③ 株式会社アニメインターナショナルカンパニーについて

株式会社アニメインターナショナルカンパニー(連結決算日現在、資本金200,000千円)は、アニメーション制作を目的として昭和57年7月に設立(新設分割による設立年月日は平成20年5月)され、平成23年3月10日に当社グループの一員となりました。同社は主業務であるTV用アニメの受託制作のほか、自社著作権によるアニメーションを中心としたコンテンツの企画・プロデュース・制作、加えて各種媒体向けの映像等、アニメーション映像を中心としながら、それにとどまらないマルチメディアなコンテンツの企画・制作をしております。

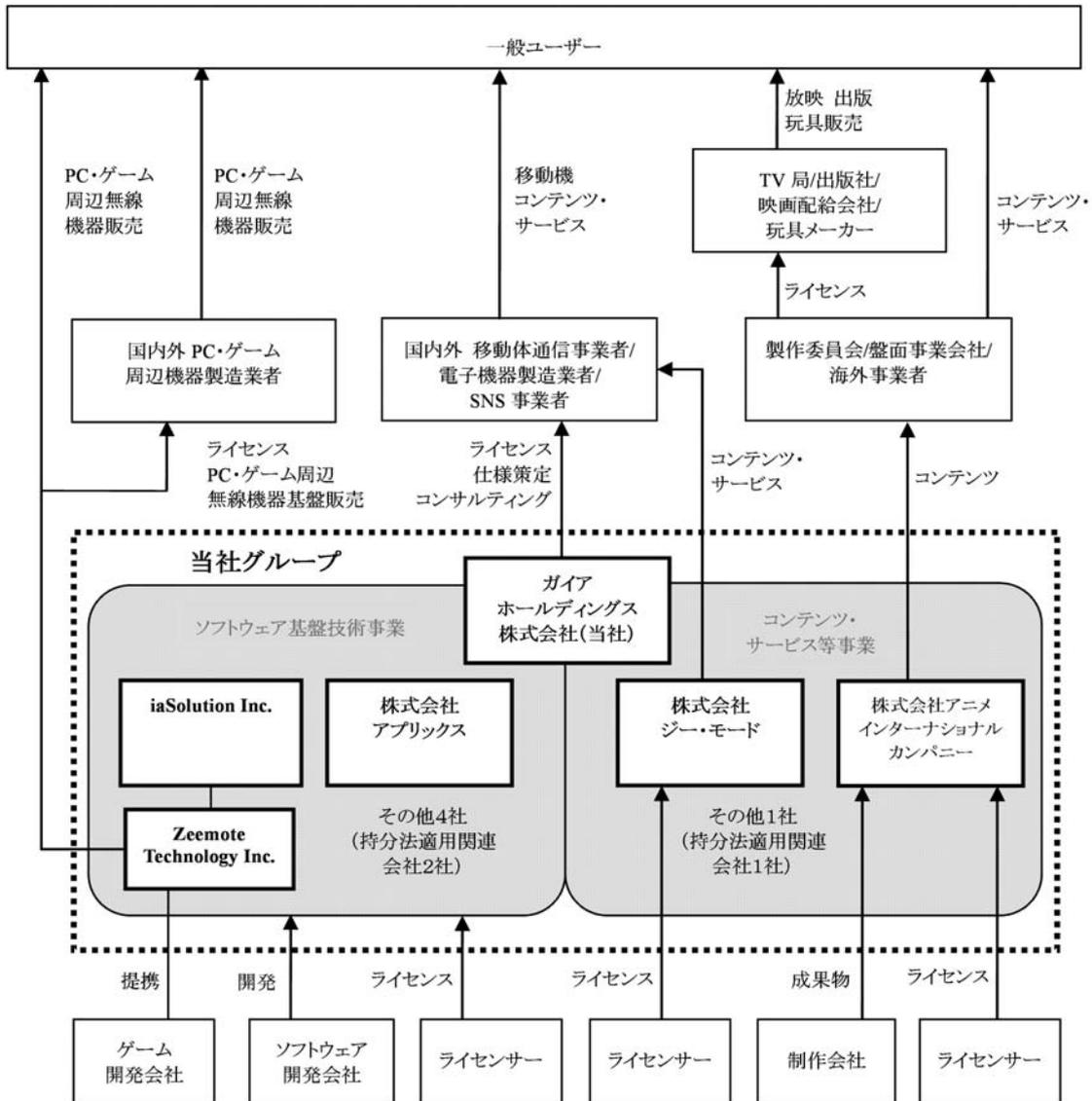
また、同社のアニメーション等の制作工程においては、従来の手描きによる臨場感のある豊かな表現力を失うことなく、企画・制作過程においてソフトウェア技術を駆使して処理能力を向上させることで、高い生産性と競争力を確保した収益性の高い総合エンターテインメント事業への展開を可能にします。

#### ④ 株式会社アプリックスについて

当社は、ソフトウェア基盤技術事業のうち国内での製造・販売・管理に係る業務を専任する子会社として、株式会社アプリックスを会社分割により平成23年4月1日に新設しました。

携帯電話をはじめとするデジタル家電用のJavaテクノロジーにおける世界的なリーディングカンパニーとして当社の多様なソフトウェア基盤技術を研究開発しております。更に、M2M市場向けテクノロジーの研究開発や、コンテンツ・サービス等事業における総合エンターテインメントの提供に同社のソフトウェア技術を駆使する等、当社グループにおいて中核的な役割を担っています。

(2) 事業系統図



### 3. 経営方針

#### (1) 会社の経営の基本方針

当社グループは、ソフトウェアテクノロジーによって世界中の人々がより充実した生活を楽しめるようにすることを使命として事業を営んでおります。その実現のため、世界中で多くの人々が利用する携帯電話やパーソナルコンピュータ等の民生用電子機器に向け優れたソフトウェア基盤技術を研究開発し販売することを中核事業に据え、その技術を利用する多種多様な魅力的なコンテンツ・サービスを世界中の人々に届ける事業を展開しております。

更に、M2M市場等にも革新的な技術やサービスを提供する一方で、携帯電話向けゲームを、アニメーション映画、小説、グッズ等の企画・制作へと展開する多角的な総合エンターテインメントの創出に当社のソフトウェア技術を駆使して競争優位性を確保する等、優れたソフトウェア基盤技術を核とした多様なソリューションやサービスの企画・開発を行っております。

ソフトウェア基盤技術やコンテンツ・サービスの提供によって高い成長を実現するためには、日本国内だけでなく、全世界に対して効率よく迅速に製品を販売していくことが不可欠です。最先端の携帯電話を創出し続けてきた日本に事業基盤を置いている企業としての強みを活かし、長い間蓄積され続けてきた日本の優れたソフトウェア基盤技術と未だ圧倒的に海外諸国をリードしている日本の魅力的なコンテンツ・サービスを海外に拡販する国際競争力の高い事業を推進していくことにより、高い収益を上げることが十分可能だと考えております。

そのために、当社グループは、日本も含め世界各国の優れた技術とノウハウを持った企業と戦略的な関係を構築し、一丸となって事業を展開していきます。

#### (2) 目標とする経営指標

当社グループは、純利益を每期継続して計上することを目標としています。当会計年度におきましては、携帯電話市場の急速な変化に対応し、従来のソフトウェア基盤技術製品売上に加えて、スマートフォン向けのソフトウェア基盤技術製品やSNS向けのコンテンツ・サービス等の売上が増加したこと、当会計年度に株式会社アニメインターナショナルカンパニーを迎えて当社コンテンツ・サービス等事業を拡大したこと等が寄与し、この目標を達成することができました。今後この目標を達成し続けるために、これらソフトウェア基盤技術のライセンスやコンテンツ・サービスの提供等による従来の事業の収益力強化に加えて、当社のソフトウェア基盤技術を駆使したM2M市場向けソリューションへの展開や多角的な総合エンターテインメントの提供等の革新的な事業展開に取り組み、当社グループ全体の収益増を目指した営業活動に邁進いたします。

#### (3) 中長期的な会社の経営戦略

当社グループでは、中核事業として研究開発している優れたソフトウェア基盤技術がグループ全体の高い競争力の源泉だと考えております。この中核事業をグループの柱として持続的に維持発展させていくことが、当社グループの経営の基礎となります。

この中核事業で生み出すソフトウェア基盤技術によって高い収益性を実現し、M2M市場にも広く展開することで新たな収益の柱を構築すると同時に、そのソフトウェア基盤技術を駆使して多種多様なコンテンツ・サービスを総合エンターテインメントとして幅広いメディアに展開して業績を大幅に伸ばすことによって、企業価値の増大と株主に対する利益還元を目指してまいります。

#### (4) 会社の対処すべき課題

##### ① スマートフォン用周辺機器及びM2M市場での事業拡大

当社グループでは、携帯電話向けのソフトウェアで長年培ってきたソフトウェア基盤技術の実績、ノウハウ、及び当社グループ会社であるZeemote Technology Inc.の特許技術等を組み合わせ、市場が急拡大しているスマートフォン用周辺機器やM2M市場向けソフトウェアとハードウェアの融合による競争力の高い最先端の技術を研究開発し、大手メーカーにライセンスすること等により持続的な事業の成長と収益基盤の拡張に努めております。

既に、Java言語でアプリケーションの開発が可能でM2M市場向けのアプリケーション実行環境WirelessIDEAの提供開始や、当社が独自開発したスマートグリッド（次世代送電網）向けの新たなソフトウェア基盤技術が、政府主導で送電網の次世代化が推進されている米国市場にて採用されております。

当社グループのZeemote Technology Inc.では、スマートフォン用ワイヤレスゲームコントローラーJS1を国内外で発売し、国内外のPC・ゲーム周辺機器メーカーには、Android機器用ワイヤレスコントロール基盤JM1の製造・販売、並びにJS1と互換性のある周辺機器を開発するための回路設計情報やファームウェアのライセンス提供を開始しております。これらZeemote Technology Inc.の製品売上やライセンス売上が急速に伸ばすためには、Zeemote Technology Inc.の特許技術や規格に対応するゲーム等のアプリケーションが増加しなければなりません。このため当社グループでは、ゲーム等のアプリケーション開発会社向けにソフトウェア開発キットを無償で提供する等して、今後期待されているスマートフォン用周辺機器市場の拡大にも積極的に取り組んでおります。

更に、当社グループが開発した優れたソフトウェアにモジュールや半導体といったハードウェアの付加価値を加えることで、世界中のあらゆる民生用電子機器や生活家電を容易にクラウドに接続するという革新的な事業開発にも取り組

んでおります。M2M通信が期待される適用分野や領域は広大であり、この巨大市場でタイムリーにモジュールや半導体等の当社製品を供給できる開発体制の構築や供給力の拡充を急速に進めております。

このように、急速な拡大を続けるスマートフォン周辺機器やM2M市場に対して競争力の高い製品・ソリューション群を研究開発して供給することで、M2M市場による収益を携帯電話市場に次ぐ当社グループの柱として確立することが、今後の持続的な事業の成長のために重要であると考えております。

## ② 総合エンターテインメントへの展開

当社グループのコンテンツ・サービス等事業の新しい収益モデルとして、当社グループで企画・開発した携帯電話向けゲームの洗練された世界観を、アニメーション映画、小説、グッズ等の企画・制作へと展開することにより、より広く深い世界観を持った多角的な総合エンターテインメントを提供するという新たなビジネスモデルを確立していく必要があります。

携帯電話向けゲームを総合エンターテインメントへと展開する上では、アニメーション等の制作工程において、従来の手描きによる臨場感のある豊かな表現力を失うことなく、企画・制作過程においてソフトウェア技術を駆使して制作能力を向上させることが競争力の源泉となります。より具体的には、通常2年程度を要するアニメーション映画の制作を、当社グループのソフトウェア技術を駆使して6か月程度で制作すること等により、高い生産性と競争力を確保した収益性の高い総合エンターテインメント事業への展開を可能にします。

また、総合エンターテインメント事業においては、当社グループで企画・開発したゲームを出発点として多角的に事業展開するため、人気の高いゲームを取りそろえることが必要不可欠となります。当社グループの株式会社ジー・モードでは、これまでにリリースした携帯電話向けゲームに加えて、更なる大ヒット作品となる新規コンテンツの開発に取り組んでおります。

## ③ グローバルな経営体制の確立

現在当社グループでは、国内外の組織や事業の再編成により、当社グループ全体の一体的な経営戦略の推進力強化に取り組んでおります。特に海外市場においては、①当社グループ各社がそれぞれに持つ海外での販売チャネル、②世界的に評価の高い「日本ブランド」のゲームやアニメーション等のコンテンツ・サービス、③その土台となる世界最先端技術を駆使したソフトウェア基盤技術、等の当社グループの強みやリソースを最適に組み合わせ海外事業を強力に推進することで大きな成功を収めることができると考えております。更に、海外の証券取引所への上場等も視野に入れ、グローバルブランドの確立、グローバルマーケティング力の向上を図り、新たな付加価値を創出し、全世界の人々に新たなエンターテインメントやライフスタイルを提供できる、オンリーワンのグローバル企業集団の地位を確立することが、今後のグローバル競争力の更なる強化のために重要であると考えております。

## ④ 優秀な人材の確保

当社グループの成長戦略を実行して収益性を高め、ひいてはステークホルダーの皆様の利益に貢献するためには、当社国内外において優秀な人材を確保することが必要不可欠です。経営戦略やビジョンの共有、従業員のモチベーションを向上させる労働環境の整備、業務のシステム化による業務効率の向上、株価に連動した報酬制度の検討等、全社一丸となって事業を推進し、ソフトウェアやコンテンツ・サービスの開発や制作に喜びを感じられるような魅力的な企業集団を形成し、長期的かつ安定的な人材の確保及び優秀な人材の獲得につなげたいと考えております。

## (5) その他、会社の経営上重要な事項

当社は平成17年11月30日に株式会社エヌ・ティ・ティ・ドコモとの業務・資本提携を行い、同12月21日に同社に対して第三者割当増資を実施いたしました。これに伴い、同社は、当社の筆頭株主となっております。

当社は、同社に対して当社製品のライセンスを供与するとともに、各種ソフトウェアの共同開発、技術動向や事業の状況に関する情報交換を行う等、密接な協力関係を築いております。なお、同社との取引条件につきましては、妥当性を十分に検証したうえで行うことを基本方針としております。

4. 連結財務諸表  
 (1) 連結貸借対照表

(単位：千円)

|                   | 前連結会計年度<br>(平成22年12月31日) | 当連結会計年度<br>(平成23年12月31日) |
|-------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>資産の部</b>       |                          |                          |
| 流動資産              |                          |                          |
| 現金及び預金            | 5,294,791                | 4,504,712                |
| 受取手形及び売掛金         | —                        | 1,634,840                |
| 売掛金               | 1,786,258                | —                        |
| 有価証券              | 4,588,851                | 5,130,204                |
| 商品                | 137,882                  | 112,923                  |
| 仕掛品               | 117,539                  | 527,429                  |
| 繰延税金資産            | 10,504                   | 10,650                   |
| その他               | 419,836                  | 392,595                  |
| 貸倒引当金             | △24,481                  | △43,615                  |
| 流動資産合計            | 12,331,182               | 12,269,740               |
| 固定資産              |                          |                          |
| 有形固定資産            |                          |                          |
| 建物                | 227,536                  | 223,648                  |
| 減価償却累計額           | △121,218                 | △206,187                 |
| 建物（純額）            | 106,317                  | 17,461                   |
| 車両運搬具及び工具器具備品     | —                        | 411,836                  |
| 減価償却累計額           | —                        | △358,567                 |
| 車両運搬具及び工具器具備品（純額） | —                        | 53,269                   |
| 工具、器具及び備品         | 398,442                  | —                        |
| 減価償却累計額           | △338,508                 | —                        |
| 工具、器具及び備品（純額）     | 59,933                   | —                        |
| 土地                | —                        | 46,000                   |
| 有形固定資産合計          | 166,251                  | 116,730                  |
| 無形固定資産            |                          |                          |
| のれん               | 75,526                   | 823,108                  |
| ソフトウェア            | 1,692,931                | 1,219,863                |
| ソフトウェア仮勘定         | 182,144                  | 78,924                   |
| その他               | 4,241                    | 25,753                   |
| 無形固定資産合計          | 1,954,843                | 2,147,650                |
| 投資その他の資産          |                          |                          |
| 投資有価証券            | 649,703                  | 268,268                  |
| 繰延税金資産            | 10,948                   | 16,496                   |
| その他               | 241,572                  | 568,491                  |
| 投資その他の資産合計        | 902,225                  | 853,256                  |
| 固定資産合計            | 3,023,320                | 3,117,637                |
| 資産合計              | 15,354,502               | 15,387,377               |

(単位：千円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成22年12月31日) | 当連結会計年度<br>(平成23年12月31日) |
|---------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>負債の部</b>   |                          |                          |
| 流動負債          |                          |                          |
| 支払手形及び買掛金     | 279,212                  | 486,904                  |
| 1年内返済予定の長期借入金 | —                        | 13,133                   |
| リース債務         | 1,451                    | 2,272                    |
| 未払金           | 344,458                  | 405,762                  |
| 未払法人税等        | 27,386                   | 39,691                   |
| 繰延税金負債        | 383                      | —                        |
| 前受金           | 464,972                  | 507,075                  |
| 賞与引当金         | 77,350                   | 70,148                   |
| その他           | 275,206                  | 306,675                  |
| 流動負債合計        | 1,470,421                | 1,831,664                |
| 固定負債          |                          |                          |
| 長期借入金         | —                        | 3,387                    |
| リース債務         | 2,491                    | 218                      |
| 繰延税金負債        | —                        | 2,587                    |
| その他           | —                        | 5,198                    |
| 固定負債合計        | 2,491                    | 11,391                   |
| 負債合計          | 1,472,913                | 1,843,056                |
| 純資産の部         |                          |                          |
| 株主資本          |                          |                          |
| 資本金           | 13,263,950               | 13,264,700               |
| 資本剰余金         | —                        | 1,064,463                |
| 利益剰余金         | △743,584                 | △233,127                 |
| 自己株式          | △8,714                   | △8,714                   |
| 株主資本合計        | 12,511,652               | 14,087,321               |
| その他の包括利益累計額   |                          |                          |
| その他有価証券評価差額金  | △52,121                  | △240,690                 |
| 繰延ヘッジ損益       | —                        | △15,775                  |
| 為替換算調整勘定      | △242,720                 | △239,013                 |
| その他の包括利益累計額合計 | △294,841                 | △495,479                 |
| 新株予約権         | —                        | △47,521                  |
| 少数株主持分        | 1,664,778                | —                        |
| 純資産合計         | 13,881,589               | 13,544,321               |
| 負債純資産合計       | 15,354,502               | 15,387,377               |

(2) 連結損益計算書及び連結包括利益計算書  
(連結損益計算書)

(単位：千円)

|                    | 前連結会計年度 |              | 当連結会計年度 |              |
|--------------------|---------|--------------|---------|--------------|
|                    | (自      | 平成22年1月1日    | (自      | 平成23年1月1日    |
|                    | 至       | 平成22年12月31日) | 至       | 平成23年12月31日) |
| 売上高                |         | 9,446,863    |         | 10,502,060   |
| 売上原価               |         | 5,389,187    |         | 6,624,437    |
| 売上総利益              |         | 4,057,675    |         | 3,877,623    |
| 販売費及び一般管理費         |         | 3,846,654    |         | 3,461,603    |
| 営業利益               |         | 211,021      |         | 416,020      |
| 営業外収益              |         |              |         |              |
| 受取利息               |         | 36,927       |         | 17,998       |
| 受取配当金              |         | 3,845        |         | 3,935        |
| 投資事業組合運用益          |         | —            |         | 12,930       |
| 補助金収入              |         | —            |         | 10,494       |
| その他                |         | 7,972        |         | 7,780        |
| 営業外収益合計            |         | 48,745       |         | 53,138       |
| 営業外費用              |         |              |         |              |
| 支払利息               |         | 252          |         | 1,003        |
| 投資事業組合運用損          |         | 39,119       |         | 10,352       |
| 支払手数料              |         | —            |         | 59,655       |
| 為替差損               |         | 52,238       |         | 7,168        |
| その他                |         | 4,983        |         | 6,143        |
| 営業外費用合計            |         | 96,594       |         | 84,322       |
| 経常利益               |         | 163,172      |         | 384,836      |
| 特別利益               |         |              |         |              |
| 貸倒引当金戻入額           |         | 14,061       |         | —            |
| 負ののれん発生益           |         | 457,670      |         | 572,213      |
| その他                |         | —            |         | 79,740       |
| 特別利益合計             |         | 471,731      |         | 651,954      |
| 特別損失               |         |              |         |              |
| 固定資産臨時償却費          |         | —            |         | 130,851      |
| 固定資産除却損            |         | 5,778        |         | 153,441      |
| 投資有価証券評価損          |         | 52,544       |         | 63,611       |
| 段階取得に係る差損          |         | 126,788      |         | —            |
| その他                |         | —            |         | 45,730       |
| 特別損失合計             |         | 185,111      |         | 393,634      |
| 税金等調整前当期純利益        |         | 449,792      |         | 643,155      |
| 法人税、住民税及び事業税       |         | 145,044      |         | 89,550       |
| 法人税等調整額            |         | 9,810        |         | △3,957       |
| 法人税等合計             |         | 154,854      |         | 85,592       |
| 少数株主損益調整前当期純利益     |         | —            |         | 557,563      |
| 少数株主利益又は少数株主損失 (△) |         | △38,905      |         | 47,107       |
| 当期純利益              |         | 333,842      |         | 510,456      |

(連結包括利益計算書)

(単位：千円)

|                | 前連結会計年度<br>(自 平成22年1月1日<br>至 平成22年12月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成23年1月1日<br>至 平成23年12月31日) |
|----------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 少数株主損益調整前当期純利益 | —                                         | 557,563                                   |
| その他の包括利益       |                                           |                                           |
| その他有価証券評価差額金   | —                                         | △188,557                                  |
| 繰延ヘッジ損益        | —                                         | △27,748                                   |
| 為替換算調整勘定       | —                                         | 3,246                                     |
| その他の包括利益合計     | —                                         | △213,059                                  |
| 包括利益           | —                                         | 344,503                                   |
| (内訳)           |                                           |                                           |
| 親会社株主に係る包括利益   | —                                         | 309,818                                   |
| 少数株主に係る包括利益    | —                                         | 34,685                                    |

(3) 連結株主資本等変動計算書

(単位：千円)

|                     | 前連結会計年度<br>(自 平成22年1月1日<br>至 平成22年12月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成23年1月1日<br>至 平成23年12月31日) |
|---------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>株主資本</b>         |                                           |                                           |
| 資本金                 |                                           |                                           |
| 前期末残高               | 13,263,950                                | 13,263,950                                |
| 当期変動額               |                                           |                                           |
| 新株の発行               | —                                         | 750                                       |
| 当期変動額合計             | —                                         | 750                                       |
| 当期末残高               | 13,263,950                                | 13,264,700                                |
| 資本剰余金               |                                           |                                           |
| 前期末残高               | 6,589,906                                 | —                                         |
| 当期変動額               |                                           |                                           |
| 新株の発行               | —                                         | 1,064,463                                 |
| 欠損填補                | △6,589,906                                | —                                         |
| 当期変動額合計             | △6,589,906                                | 1,064,463                                 |
| 当期末残高               | —                                         | 1,064,463                                 |
| 利益剰余金               |                                           |                                           |
| 前期末残高               | △7,667,332                                | △743,584                                  |
| 当期変動額               |                                           |                                           |
| 欠損填補                | 6,589,906                                 | —                                         |
| 当期純利益               | 333,842                                   | 510,456                                   |
| 当期変動額合計             | 6,923,748                                 | 510,456                                   |
| 当期末残高               | △743,584                                  | △233,127                                  |
| 自己株式                |                                           |                                           |
| 前期末残高               | △8,714                                    | △8,714                                    |
| 当期末残高               | △8,714                                    | △8,714                                    |
| <b>株主資本合計</b>       |                                           |                                           |
| 前期末残高               | 12,177,809                                | 12,511,652                                |
| 当期変動額               |                                           |                                           |
| 新株の発行               | —                                         | 1,065,213                                 |
| 欠損填補                | —                                         | —                                         |
| 当期純利益               | 333,842                                   | 510,456                                   |
| 当期変動額合計             | 333,842                                   | 1,575,669                                 |
| 当期末残高               | 12,511,652                                | 14,087,321                                |
| <b>その他の包括利益累計額</b>  |                                           |                                           |
| その他有価証券評価差額金        |                                           |                                           |
| 前期末残高               | △106,082                                  | △52,121                                   |
| 当期変動額               |                                           |                                           |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 53,961                                    | △188,569                                  |
| 当期変動額合計             | 53,961                                    | △188,569                                  |
| 当期末残高               | △52,121                                   | △240,690                                  |
| 繰延ヘッジ損益             |                                           |                                           |
| 前期末残高               | △4,880                                    | —                                         |
| 当期変動額               |                                           |                                           |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 4,880                                     | △15,775                                   |
| 当期変動額合計             | 4,880                                     | △15,775                                   |
| 当期末残高               | —                                         | △15,775                                   |

(単位：千円)

|                      | 前連結会計年度<br>(自 平成22年1月1日<br>至 平成22年12月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成23年1月1日<br>至 平成23年12月31日) |
|----------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>為替換算調整勘定</b>      |                                           |                                           |
| 前期末残高                | △149,585                                  | △242,720                                  |
| 当期変動額                |                                           |                                           |
| 株主資本以外の項目の当期変動額 (純額) | △93,134                                   | 3,706                                     |
| 当期変動額合計              | △93,134                                   | 3,706                                     |
| 当期末残高                | △242,720                                  | △239,013                                  |
| <b>その他の包括利益累計額合計</b> |                                           |                                           |
| 前期末残高                | △260,548                                  | △294,841                                  |
| 当期変動額                |                                           |                                           |
| 株主資本以外の項目の当期変動額 (純額) | △34,292                                   | △200,637                                  |
| 当期変動額合計              | △34,292                                   | △200,637                                  |
| 当期末残高                | △294,841                                  | △495,479                                  |
| <b>新株予約権</b>         |                                           |                                           |
| 前期末残高                | —                                         | —                                         |
| 当期変動額                |                                           |                                           |
| 株主資本以外の項目の当期変動額 (純額) | —                                         | △47,521                                   |
| 当期変動額合計              | —                                         | △47,521                                   |
| 当期末残高                | —                                         | △47,521                                   |
| <b>少数株主持分</b>        |                                           |                                           |
| 前期末残高                | 56,363                                    | 1,664,778                                 |
| 当期変動額                |                                           |                                           |
| 株主資本以外の項目の当期変動額 (純額) | 1,608,414                                 | △1,664,778                                |
| 当期変動額合計              | 1,608,414                                 | △1,664,778                                |
| 当期末残高                | 1,664,778                                 | —                                         |
| <b>純資産合計</b>         |                                           |                                           |
| 前期末残高                | 11,973,624                                | 13,881,589                                |
| 当期変動額                |                                           |                                           |
| 新株の発行                | —                                         | 1,065,213                                 |
| 当期純利益                | 333,842                                   | 510,456                                   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額 (純額) | 1,574,122                                 | △1,912,937                                |
| 当期変動額合計              | 1,907,964                                 | △337,268                                  |
| 当期末残高                | 13,881,589                                | 13,544,321                                |

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

|                          | 前連結会計年度<br>(自 平成22年1月1日<br>至 平成22年12月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成23年1月1日<br>至 平成23年12月31日) |
|--------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>  |                                           |                                           |
| 税金等調整前当期純利益              | 449,792                                   | 643,155                                   |
| 減価償却費                    | 926,077                                   | 1,205,644                                 |
| 固定資産臨時償却費                | —                                         | 130,851                                   |
| のれん償却額                   | 27,347                                    | 188,822                                   |
| 負ののれん発生益                 | △457,670                                  | △572,213                                  |
| 段階取得に係る差損益 (△は益)         | 126,788                                   | —                                         |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少)         | 43,552                                    | △4,089                                    |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少)         | △10,871                                   | △497                                      |
| 受取利息及び受取配当金              | △40,773                                   | △21,933                                   |
| 支払利息                     | 252                                       | 1,003                                     |
| 固定資産除却損                  | 5,778                                     | 153,441                                   |
| 投資有価証券評価損益 (△は益)         | 52,544                                    | 63,611                                    |
| 売上債権の増減額 (△は増加)          | △116,751                                  | 197,757                                   |
| 前受金の増減額 (△は減少)           | 372,635                                   | △103,311                                  |
| たな卸資産の増減額 (△は増加)         | △58,871                                   | △158,762                                  |
| 仕入債務の増減額 (△は減少)          | △18,844                                   | 30,169                                    |
| 未払金の増減額 (△は減少)           | △175,701                                  | △29,942                                   |
| 未払消費税等の増減額 (△は減少)        | 51,673                                    | △9,342                                    |
| その他                      | 188,672                                   | 366,798                                   |
| 小計                       | 1,365,629                                 | 2,081,161                                 |
| 利息及び配当金の受取額              | 40,920                                    | 21,963                                    |
| 利息の支払額                   | △252                                      | △952                                      |
| 法人税等の支払額                 | △157,434                                  | △102,259                                  |
| 法人税等の還付額                 | 147,983                                   | 4,784                                     |
| その他                      | —                                         | △5,972                                    |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー         | 1,396,846                                 | 1,998,724                                 |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>  |                                           |                                           |
| 定期預金の預入による支出             | △763,952                                  | △653,679                                  |
| 定期預金の払戻による収入             | 1,019,810                                 | 123,146                                   |
| 投資有価証券の取得による支出           | △12,127                                   | △4,599                                    |
| 無形固定資産の取得による支出           | △984,050                                  | △773,073                                  |
| 短期貸付けによる支出               | —                                         | △355,000                                  |
| 貸付金の回収による収入              | 477,000                                   | —                                         |
| 子会社株式の取得による支出            | △410,225                                  | △23,232                                   |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出 | —                                         | △692,255                                  |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入 | 1,151,465                                 | —                                         |
| その他                      | 64,959                                    | △312,082                                  |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー         | 542,878                                   | △2,690,776                                |

(単位：千円)

|                                 | 前連結会計年度<br>(自 平成22年1月1日<br>至 平成22年12月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成23年1月1日<br>至 平成23年12月31日) |
|---------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 財務活動によるキャッシュ・フロー                |                                           |                                           |
| 長期借入金の返済による支出                   | —                                         | △9,427                                    |
| ストックオプションの行使による収入               | —                                         | 1,500                                     |
| 少数株主への配当金の支払額                   | △28,695                                   | △137                                      |
| その他                             | △1,387                                    | △1,451                                    |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー                | △30,082                                   | △9,516                                    |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額                | △58,521                                   | △35,732                                   |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)            | 1,851,120                                 | △737,301                                  |
| 現金及び現金同等物の期首残高                  | 7,727,754                                 | 9,578,874                                 |
| 連結の範囲の変更に伴う現金及び現金同等物の増減額 (△は減少) | —                                         | △33,553                                   |
| 現金及び現金同等物の期末残高                  | 9,578,874                                 | 8,808,019                                 |

(5) 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

(6) 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<br>(自 平成22年1月1日<br>至 平成22年12月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 当連結会計年度<br>(自 平成23年1月1日<br>至 平成23年12月31日)                                                                                                                                                                        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(企業結合に関する会計基準等の適用)</p> <p>「企業結合に関する会計基準」(企業会計基準第21号 平成20年12月26日)、「連結財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第22号 平成20年12月26日)、「「研究開発費等に係る会計基準」の一部改正」(企業会計基準第23号 平成20年12月26日)、「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準第7号 平成20年12月26日)、「持分法に関する会計基準」(企業会計基準第16号 平成20年12月26日公表分)及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第10号 平成20年12月26日)が平成21年4月1日以後開始する連結会計年度において最初に実施される企業結合及び事業分離等から適用することができることになったことに伴い、当連結会計年度からこれらの会計基準等を適用しております。</p> | <p>(資産除去債務に関する会計基準の適用)</p> <p>当連結会計年度より、「資産除去債務に関する会計基準」(企業会計基準第18号 平成20年3月31日)及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第21号 平成20年3月31日)を適用しております。</p> <p>これにより、営業利益、経常利益はそれぞれ4,151千円、税金等調整前当期純利益は18,251千円減少しております。</p> |

(7) 連結財務諸表に関する注記事項

(連結包括利益計算書関係)

当連結会計年度(自 平成23年1月1日 至 平成23年12月31日)

※1 当連結会計年度の直前連結会計年度における包括利益

|              |            |
|--------------|------------|
| 親会社株主に係る包括利益 | 299,550 千円 |
| 少数株主に係る包括利益  | △51,006    |
| 計            | 248,543    |

※2 当連結会計年度の直前連結会計年度におけるその他の包括利益

|              |           |
|--------------|-----------|
| その他有価証券評価差額金 | 53,084 千円 |
| 繰延ヘッジ損益      | 4,880     |
| 為替換算調整勘定     | △104,358  |
| 計            | △46,393   |

(セグメント情報等)

a. 事業の種類別セグメント情報

前連結会計年度 (自 平成22年1月1日 至 平成22年12月31日)

|                       | ソフトウェア<br>基盤技術事業<br>(千円) | コンテンツ・<br>サービス等事業<br>(千円) | 計<br>(千円)  | 消去又は全社<br>(千円) | 連結<br>(千円) |
|-----------------------|--------------------------|---------------------------|------------|----------------|------------|
| I 売上高及び営業損益           |                          |                           |            |                |            |
| 売上高                   |                          |                           |            |                |            |
| (1) 外部顧客に対する売上高       | 4,504,906                | 4,941,956                 | 9,446,863  | —              | 9,446,863  |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | 379                      | 27,049                    | 27,428     | (27,428)       | —          |
| 計                     | 4,505,286                | 4,969,005                 | 9,474,291  | (27,428)       | 9,446,863  |
| 営業費用                  | 4,248,256                | 5,014,377                 | 9,262,633  | (26,791)       | 9,235,841  |
| 営業利益 (△損失)            | 257,029                  | △45,371                   | 211,658    | (637)          | 211,021    |
| II 資産、減価償却費及び資本的支出    |                          |                           |            |                |            |
| 資産                    | 11,023,036               | 4,335,138                 | 15,358,174 | (3,671)        | 15,354,502 |
| 減価償却費                 | 885,398                  | 40,679                    | 926,077    | —              | 926,077    |
| 資本的支出                 | 1,062,914                | 21,364                    | 1,084,279  | —              | 1,084,279  |

(注) 1. 事業区分の方法

事業は、サービスの系列性、市場の類似性等を考慮して区分しております。

2. 各区分に属する主要な製品

| 事業区分              | 主要製品                          |
|-------------------|-------------------------------|
| ソフトウェア<br>基盤技術事業  | 組込み向けソフトウェア、パソコン向けソフトウェア等     |
| コンテンツ・<br>サービス等事業 | 携帯電話向けゲームコンテンツ及び着メロの企画・開発・運営等 |

(追加情報)

事業区分の方法については、従来、「ソフトウェア基盤技術事業」の単一事業でありましたが、当連結会計年度よりコンテンツ・サービス等事業を営む株式会社ジー・モード及びその子会社2社を連結の範囲に含めたため、「コンテンツ・サービス等事業」を事業区分として追加しております。

b. 所在地別セグメント情報

前連結会計年度 (自 平成22年1月1日 至 平成22年12月31日)

|                       | 日本<br>(千円) | アジア<br>(千円) | その他の地域<br>(千円) | 計<br>(千円)  | 消去又は全社<br>(千円) | 連結<br>(千円) |
|-----------------------|------------|-------------|----------------|------------|----------------|------------|
| I 売上高及び営業損益           |            |             |                |            |                |            |
| 売上高                   |            |             |                |            |                |            |
| (1) 外部顧客に対する売上高       | 8,738,940  | 662,383     | 45,539         | 9,446,863  | —              | 9,446,863  |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | 283,110    | 654,577     | 321,263        | 1,258,951  | (1,258,951)    | —          |
| 計                     | 9,022,050  | 1,316,961   | 366,803        | 10,705,815 | (1,258,951)    | 9,446,863  |
| 営業費用                  | 8,836,713  | 1,261,021   | 380,003        | 10,477,737 | (1,241,895)    | 9,235,841  |
| 営業利益 (△損失)            | 185,337    | 55,939      | △13,199        | 228,077    | (17,055)       | 211,021    |
| II 資産                 | 15,411,541 | 825,926     | 294,092        | 16,531,560 | (1,177,058)    | 15,354,502 |

(注) 1. 国又は地域は、地理的近接度により区分しております。

2. 本邦以外の区分に属する国又は地域の内訳は次のとおりであります。

アジア・・・・・・台湾等

その他の地域・・・アメリカ合衆国、ドイツ、アイルランド

c. 海外売上高

前連結会計年度 (自 平成22年1月1日 至 平成22年12月31日)

(単位：千円)

|                               | 北米      | 欧州     | アジア       | 計         |
|-------------------------------|---------|--------|-----------|-----------|
| I 海外売上高                       | 128,644 | 24,382 | 1,223,634 | 1,376,661 |
| II 連結売上高                      | —       | —      | —         | 9,446,863 |
| III 連結売上高に占める<br>海外売上高の割合 (%) | 1.4     | 0.3    | 12.9      | 14.6      |

(注) 1. 国又は地域の区分は、地理的近接度によっております。

2. 各区分に属する国又は地域の内訳は次のとおりであります。

- (1) 北米・・・アメリカ合衆国等
- (2) 欧州・・・アイルランド、英国、ドイツ等
- (3) アジア・・・中国、台湾、韓国等

3. 海外売上高は、当社及び連結子会社の本邦以外の国又は地域における売上高であります。

d. セグメント情報

当連結会計年度 (自 平成23年1月1日 至 平成23年12月31日)

1. 報告セグメントの概要

当社の報告セグメントは、当社の構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、取締役会が経営資源の配分の決定及び業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当社は、ビジネスモデルを基礎としてセグメントを構成し、「ソフトウェア基盤技術事業」及び「コンテンツ・サービス等事業」の2つを報告セグメントとしております。

「ソフトウェア基盤技術事業」は、組込み向けソフトウェア、パソコン向けソフトウェア等を製作しております。「コンテンツ・サービス等事業」は、携帯電話向けゲームコンテンツ、着メロの企画・開発・運営及びアニメーション制作等を実施しております。

2. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額の算定方法

報告されている事業セグメントの会計処理の方法は、「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」における記載と概ね同一であります。

報告セグメントの利益又は損失は、営業利益又は営業損失ベースの数値であります。

セグメント間の内部収益及び振替高は市場実勢価格に基づいております。

3. 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報

前連結会計年度 (自 平成22年1月1日 至 平成22年12月31日)

従来までのセグメント情報の取扱いに基づく連結財務諸表のセグメント情報として、「セグメント情報等の開示に関する会計基準」(企業会計基準第17号 平成21年3月27日)及び「セグメント情報等の開示に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第20号 平成20年3月21日)に準拠した場合と同様の情報を「注記事項(セグメント情報等)事業の種類別セグメント情報」に開示しているため、記載を省略しております。

当連結会計年度（自 平成23年1月1日 至 平成23年12月31日）

(単位：千円)

|                       | ソフトウェア<br>基盤技術事業 | コンテンツ・<br>サービス等<br>事業 | 合計         | 調整額<br>(注) 1 | 連結財務諸表<br>計上額<br>(注) 2 |
|-----------------------|------------------|-----------------------|------------|--------------|------------------------|
| 売上高                   |                  |                       |            |              |                        |
| 外部顧客への売上高             | 4,284,438        | 6,217,622             | 10,502,060 | —            | 10,502,060             |
| セグメント間の内部売上高<br>又は振替高 | 269              | 12,161                | 12,430     | △12,430      | —                      |
| 計                     | 4,284,708        | 6,229,783             | 10,514,491 | △12,430      | 10,502,060             |
| セグメント利益又は損失(△)        | 468,190          | △46,955               | 421,235    | △5,214       | 416,020                |
| セグメント資産               | 9,796,645        | 5,982,302             | 15,778,947 | △391,570     | 15,387,377             |
| その他の項目                |                  |                       |            |              |                        |
| 減価償却費                 | 1,169,303        | 36,825                | 1,206,128  | △241         | 1,205,886              |
| のれんの償却額               | 20,510           | 168,311               | 188,821    | —            | 188,821                |

(注) 1. セグメント利益又は損失の調整額△5,214千円は、セグメント間取引消去△1,602千円、棚卸資産の調整額637千円及び固定資産における未実現損益△4,250千円であります。

2. セグメント資産の調整額△391,570千円は、債権債務の消去△385,050千円及び固定資産における未実現損益△4,250千円であります。

3. セグメント利益は、連結損益計算書の営業利益と調整を行っております。

e. 関連情報

当連結会計年度（自 平成23年1月1日 至 平成23年12月31日）

1. 製品及びサービスごとの情報

報告セグメントと同一区分であるため、記載を省略しております。

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位：千円)

| 日本        | その他       | 合計         |
|-----------|-----------|------------|
| 9,198,205 | 1,303,855 | 10,502,060 |

(注) 売上高は、顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

(単位：千円)

| 日本     | その他    | 合計      |
|--------|--------|---------|
| 89,654 | 27,075 | 116,730 |

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位：千円)

| 顧客の名称又は氏名        | 売上高       | 関連するセグメント名                     |
|------------------|-----------|--------------------------------|
| 株式会社エヌ・ティ・ティ・ドコモ | 4,961,305 | ソフトウェア基盤技術事業、<br>コンテンツ・サービス等事業 |

f. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報

当連結会計年度（自 平成23年1月1日 至 平成23年12月31日）

重要性が乏しいため、注記を省略しております。

g. 報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報

当連結会計年度（自 平成23年1月1日 至 平成23年12月31日）

(単位：千円)

|       | ソフトウェア<br>基盤技術事業 | コンテンツ・<br>サービス等事業 | 合計      |
|-------|------------------|-------------------|---------|
| 当期償却額 | 20,510           | 168,311           | 188,821 |
| 当期末残高 | —                | 823,108           | 823,108 |

h. 報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報

当連結会計年度（自 平成23年1月1日 至 平成23年12月31日）

コンテンツ・サービス等事業において、572,213千円の負ののれん発生益を計上しております。これは、株式会社ジー・モードとの株式交換によるものであります。

（追加情報）

当連結会計年度（自 平成23年1月1日 至 平成23年12月31日）

当連結会計年度より「セグメント情報等の開示に関する会計基準」（企業会計基準第17号 平成21年3月27日）及び「セグメント情報等の開示に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第20号 平成20年3月21日）を適用しております。

(ストック・オプション等関係)

前連結会計年度 (自 平成22年1月1日 至 平成22年12月31日)

1. スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) スtock・オプションの内容

|                      | 当社<br>平成13年7月<br>ストック・オプション                   | 当社<br>平成13年12月<br>ストック・オプション               | 当社<br>平成14年3月<br>ストック・オプション        |
|----------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------|
| 付与対象者の区分及び数          | 当社取締役 2名<br>当社従業員 22名                         | 当社従業員 44名                                  | 当社従業員 34名                          |
| ストック・オプション数<br>(注) 1 | 普通株式 1,221株<br>(注) 2                          | 普通株式 588.48株<br>(注) 2                      | 普通株式 704.07株<br>(注) 2              |
| 付与日                  | 平成13年7月14日                                    | 平成13年12月27日                                | 平成14年3月22日                         |
| 権利確定条件               | 権利行使日においても当社の取締役及び従業員の地位であることを要する。            | 権利行使日においても当社の取締役及び従業員の地位であることを要する。         | 権利行使日においても当社の取締役及び従業員の地位であることを要する。 |
| 対象勤務期間               | 自 平成13年7月14日<br>至 平成16年7月31日                  | 自 平成13年12月27日<br>至 平成16年12月31日             | 自 平成14年3月22日<br>至 平成17年3月31日       |
| 権利行使期間               | 自 平成16年8月1日<br>至 平成23年7月14日                   | 自 平成17年1月1日<br>至 平成23年12月27日               | 自 平成17年4月1日<br>至 平成24年3月22日        |
|                      | 当社<br>平成15年8月第1回<br>ストック・オプション                | 当社<br>平成16年3月第1回<br>ストック・オプション             | 当社<br>平成16年3月第2回<br>ストック・オプション     |
| 付与対象者の区分及び数          | 当社従業員 66名<br>子会社従業員 6名                        | 子会社従業員 1名                                  | 当社従業員 5名                           |
| ストック・オプション数<br>(注) 1 | 普通株式 1,509株<br>(注) 2                          | 普通株式 30株<br>(注) 2                          | 普通株式 42株<br>(注) 2                  |
| 付与日                  | 平成15年9月10日                                    | 平成16年5月25日                                 | 平成16年6月24日                         |
| 権利確定条件               | 権利行使日においても当社の取締役及び従業員並びに当社子会社従業員の地位であることを要する。 | 権利行使日においても当社子会社従業員の地位であることを要する。            | 権利行使日においても当社の取締役及び従業員の地位であることを要する。 |
| 対象勤務期間               | 自 平成15年9月10日<br>至 平成17年8月31日                  | 自 平成16年5月25日<br>至 平成18年3月31日               | 自 平成16年6月24日<br>至 平成18年3月31日       |
| 権利行使期間               | 自 平成17年9月1日<br>至 平成24年8月29日                   | 自 平成18年4月1日<br>至 平成25年3月23日                | 自 平成18年4月1日<br>至 平成25年3月23日        |
|                      | 当社<br>平成17年3月第1回<br>ストック・オプション                | 当社<br>平成17年3月第3回<br>ストック・オプション             | 当社<br>平成18年3月第1回<br>ストック・オプション     |
| 付与対象者の区分及び数          | 当社従業員 1名<br>子会社従業員 3名                         | 当社取締役 3名<br>当社従業員 1名<br>子会社従業員 14名         | 当社取締役 3名<br>当社従業員 1名               |
| ストック・オプション数<br>(注) 1 | 普通株式 345株<br>(注) 2                            | 普通株式 705株                                  | 普通株式 440株                          |
| 付与日                  | 平成17年5月25日                                    | 平成17年12月27日                                | 平成18年4月24日                         |
| 権利確定条件               | 権利行使日においても当社及び当社子会社の取締役並びに従業員の地位であることを要する。    | 権利行使日においても当社及び当社子会社の取締役並びに従業員の地位であることを要する。 | 権利行使日においても当社の取締役及び従業員の地位であることを要する。 |
| 対象勤務期間               | 自 平成17年5月25日<br>至 平成19年3月31日                  | 自 平成17年12月27日<br>至 平成19年3月31日              | 自 平成18年4月24日<br>至 平成20年3月31日       |
| 権利行使期間               | 自 平成19年4月1日<br>至 平成26年3月23日                   | 自 平成19年4月1日<br>至 平成26年3月23日                | 自 平成20年4月1日<br>至 平成27年3月29日        |

|                      | 株式会社ジー・モード<br>第1回<br>ストック・オプション | 株式会社ジー・モード<br>第2回<br>ストック・オプション   | 株式会社ジー・モード<br>第3回<br>ストック・オプション   |
|----------------------|---------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 付与対象者の区分及び数          | 同社従業員 28名                       | 同社取締役 5名<br>同社監査役 4名<br>同社従業員 56名 | 同社取締役 4名<br>同社監査役 4名<br>同社従業員 92名 |
| ストック・オプション数<br>(注) 1 | 普通株式 2,940株<br>(注) 3            | 普通株式 1,173株<br>(注) 3              | 普通株式 4,194株                       |
| 付与日                  | 平成14年2月8日                       | 平成15年6月30日                        | 平成17年6月29日                        |
| 権利確定条件               | (注) 4                           | (注) 4                             | (注) 4                             |
| 対象勤務期間               | 定めはありません。                       | 定めはありません。                         | 定めはありません。                         |
| 権利行使期間               | 自 平成15年8月7日<br>至 平成24年2月6日      | 自 平成16年12月27日<br>至 平成25年6月27日     | 自 平成19年6月29日<br>至 平成27年6月28日      |

|                      | 株式会社ジー・モード<br>第5回<br>ストック・オプション  | 株式会社ジー・モード<br>第7回<br>ストック・オプション |
|----------------------|----------------------------------|---------------------------------|
| 付与対象者の区分及び数          | 同社協力取引先 5社<br>同社協力取引先<br>の代表者 9名 | 同社従業員 3名<br>同社協力取引先<br>の代表者 2名  |
| ストック・オプション数<br>(注) 1 | 普通株式 300株                        | 普通株式 700株                       |
| 付与日                  | 平成17年7月5日                        | 平成18年1月4日                       |
| 権利確定条件               | (注) 4                            | (注) 4                           |
| 対象勤務期間               | 定めはありません。                        | 定めはありません。                       |
| 権利行使期間               | 自 平成19年6月29日<br>至 平成27年6月28日     | 自 平成19年6月29日<br>至 平成27年6月28日    |

(注) 1. スtock・オプション数は株式数に換算して記載しております。

2. 当社のストック・オプション数は、平成17年10月20日付株式分割（1株につき3株）による分割後の株式数に換算して記載しております。

3. 株式会社ジー・モードのストック・オプション数は、平成14年6月24日付株式分割（1株につき2株）、平成16年5月20日付株式分割（1株につき3株）による分割後の株式数に換算して記載しております。

4. ①新株予約権の割当を受けた者（以下「新株予約権者」という。）は、権利行使時において株式会社ジー・モードの取締役、監査役又は従業員、同社の協力取引先及びの代表者いずれかの地位を保有していること、あるいは、同社との顧問契約を締結している場合に限る。ただし、任期満了による退任、定年退職その他同社の取締役会が正当な理由があると認めた場合は、この限りではない。

②新株予約権者が死亡した場合、その者の相続人は新株予約権を行使することができる。

③その他の条件は、同社の定時株主総会決議及び取締役会決議に基づき、同社と新株予約権者との間で締結する契約に定めるところによる。

(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。

① ストック・オプションの数

|           | 当社<br>平成13年7月<br>ストック・オプション | 当社<br>平成13年12月<br>ストック・オプション | 当社<br>平成14年3月<br>ストック・オプション |
|-----------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| 権利確定前 (株) |                             |                              |                             |
| 前連結会計年度末  | —                           | —                            | —                           |
| 付与        | —                           | —                            | —                           |
| 失効        | —                           | —                            | —                           |
| 権利確定      | —                           | —                            | —                           |
| 未確定残      | —                           | —                            | —                           |
| 権利確定後 (株) |                             |                              |                             |
| 前連結会計年度末  | 33                          | 24.28                        | 175.86                      |
| 権利確定      | —                           | —                            | —                           |
| 権利行使      | —                           | —                            | —                           |
| 失効        | —                           | —                            | 21.00                       |
| 未行使残      | 33                          | 24.28                        | 154.86                      |

|           | 当社<br>平成15年8月第1回<br>ストック・オプション | 当社<br>平成16年3月第1回<br>ストック・オプション | 当社<br>平成16年3月第2回<br>ストック・オプション |
|-----------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 権利確定前 (株) |                                |                                |                                |
| 前連結会計年度末  | —                              | —                              | —                              |
| 付与        | —                              | —                              | —                              |
| 失効        | —                              | —                              | —                              |
| 権利確定      | —                              | —                              | —                              |
| 未確定残      | —                              | —                              | —                              |
| 権利確定後 (株) |                                |                                |                                |
| 前連結会計年度末  | 402                            | 30                             | 39                             |
| 権利確定      | —                              | —                              | —                              |
| 権利行使      | —                              | —                              | —                              |
| 失効        | 3                              | —                              | —                              |
| 未行使残      | 399                            | 30                             | 39                             |

|           | 当社<br>平成17年3月第1回<br>ストック・オプション | 当社<br>平成17年3月第3回<br>ストック・オプション | 当社<br>平成18年3月第1回<br>ストック・オプション |
|-----------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 権利確定前 (株) |                                |                                |                                |
| 前連結会計年度末  | —                              | —                              | —                              |
| 付与        | —                              | —                              | —                              |
| 失効        | —                              | —                              | —                              |
| 権利確定      | —                              | —                              | —                              |
| 未確定残      | —                              | —                              | —                              |
| 権利確定後 (株) |                                |                                |                                |
| 前連結会計年度末  | 150                            | 123                            | 75                             |
| 権利確定      | —                              | —                              | —                              |
| 権利行使      | —                              | —                              | —                              |
| 失効        | —                              | 30                             | 75                             |
| 未行使残      | 150                            | 93                             | —                              |

|           | 株式会社ジー・モード<br>第1回<br>ストック・オプション | 株式会社ジー・モード<br>第2回<br>ストック・オプション | 株式会社ジー・モード<br>第3回<br>ストック・オプション |
|-----------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 権利確定前 (株) |                                 |                                 |                                 |
| 前連結会計年度末  | —                               | —                               | —                               |
| 付与        | —                               | —                               | —                               |
| 失効        | —                               | —                               | —                               |
| 権利確定      | —                               | —                               | —                               |
| 未確定残      | —                               | —                               | —                               |
| 権利確定後 (株) |                                 |                                 |                                 |
| 前連結会計年度末  | 450                             | 183                             | 1,338                           |
| 権利確定      | —                               | —                               | —                               |
| 権利行使      | —                               | —                               | —                               |
| 失効        | 450                             | 63                              | 336                             |
| 未行使残      | —                               | 120                             | 1,002                           |

|           | 株式会社ジー・モード<br>第5回<br>ストック・オプション | 株式会社ジー・モード<br>第7回<br>ストック・オプション |
|-----------|---------------------------------|---------------------------------|
| 権利確定前 (株) |                                 |                                 |
| 前連結会計年度末  | —                               | —                               |
| 付与        | —                               | —                               |
| 失効        | —                               | —                               |
| 権利確定      | —                               | —                               |
| 未確定残      | —                               | —                               |
| 権利確定後 (株) |                                 |                                 |
| 前連結会計年度末  | 300                             | 370                             |
| 権利確定      | —                               | —                               |
| 権利行使      | —                               | —                               |
| 失効        | —                               | —                               |
| 未行使残      | 300                             | 370                             |

② 単価情報

|                   | 当社<br>平成13年7月<br>ストック・オプション | 当社<br>平成13年12月<br>ストック・オプション | 当社<br>平成14年3月<br>ストック・オプション |
|-------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| 権利行使価格 (円)        | 50,000<br>(注) 1             | 88,558<br>(注) 1              | 88,558<br>(注) 1             |
| 行使時平均株価 (円)       | —                           | —                            | —                           |
| 公正な評価単価 (付与日) (円) | —                           | —                            | —                           |

|                   | 当社<br>平成15年8月第1回<br>ストック・オプション | 当社<br>平成16年3月第1回<br>ストック・オプション | 当社<br>平成16年3月第2回<br>ストック・オプション |
|-------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 権利行使価格 (円)        | 66,667<br>(注) 1                | 960,000<br>(注) 1               | 1,027,279<br>(注) 1             |
| 行使時平均株価 (円)       | —                              | —                              | —                              |
| 公正な評価単価 (付与日) (円) | —                              | —                              | —                              |

|                   | 当社<br>平成17年3月第1回<br>ストック・オプション | 当社<br>平成17年3月第3回<br>ストック・オプション | 当社<br>平成18年3月第1回<br>ストック・オプション |
|-------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 権利行使価格 (円)        | 698,500<br>(注) 1               | 1,350,000                      | 980,319                        |
| 行使時平均株価 (円)       | —                              | —                              | —                              |
| 公正な評価単価 (付与日) (円) | —                              | —                              | —                              |

|                   | 株式会社ジー・モード<br>第1回<br>ストック・オプション | 株式会社ジー・モード<br>第2回<br>ストック・オプション | 株式会社ジー・モード<br>第3回<br>ストック・オプション |
|-------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 権利行使価格 (円)        | 38,334<br>(注) 2                 | 107,805<br>(注) 2                | 173,000                         |
| 行使時平均株価 (円)       | —                               | —                               | —                               |
| 公正な評価単価 (付与日) (円) | —                               | —                               | —                               |

|                   | 株式会社ジー・モード<br>第5回<br>ストック・オプション | 株式会社ジー・モード<br>第7回<br>ストック・オプション |
|-------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 権利行使価格 (円)        | 174,000                         | 195,483                         |
| 行使時平均株価 (円)       | —                               | —                               |
| 公正な評価単価 (付与日) (円) | —                               | —                               |

- (注) 1. 当社のストック・オプションに係る権利行使価格は、平成17年10月20日付株式分割（1株につき3株）による権利行使価格の調整を行っております。
2. 株式会社ジー・モードのストック・オプションに係る権利行使価格は、平成14年6月24日付株式分割（1株につき2株）、平成16年5月20日付株式分割（1株につき3株）による権利行使価格の調整を行っております。

当連結会計年度（自 平成23年1月1日 至 平成23年12月31日）

1. 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

|                      | 当社<br>平成13年7月<br>ストック・オプション        | 当社<br>平成13年12月<br>ストック・オプション       | 当社<br>平成14年3月<br>ストック・オプション        |
|----------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 付与対象者の区分及び数          | 当社取締役 2名<br>当社従業員 22名              | 当社従業員 44名                          | 当社従業員 34名                          |
| ストック・オプション数<br>(注) 1 | 普通株式 122,100株<br>(注) 2、3           | 普通株式 58,848株<br>(注) 2、3            | 普通株式 70,407株<br>(注) 2、3            |
| 付与日                  | 平成13年7月14日                         | 平成13年12月27日                        | 平成14年3月22日                         |
| 権利確定条件               | 権利行使日においても当社の取締役及び従業員の地位であることを要する。 | 権利行使日においても当社の取締役及び従業員の地位であることを要する。 | 権利行使日においても当社の取締役及び従業員の地位であることを要する。 |
| 対象勤務期間               | 自 平成13年7月14日<br>至 平成16年7月31日       | 自 平成13年12月27日<br>至 平成16年12月31日     | 自 平成14年3月22日<br>至 平成17年3月31日       |
| 権利行使期間               | 自 平成16年8月1日<br>至 平成23年7月14日        | 自 平成17年1月1日<br>至 平成23年12月27日       | 自 平成17年4月1日<br>至 平成24年3月22日        |

|                      | 当社<br>平成15年8月第1回<br>ストック・オプション                | 当社<br>平成16年3月第1回<br>ストック・オプション  | 当社<br>平成16年3月第2回<br>ストック・オプション     |
|----------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|
| 付与対象者の区分及び数          | 当社従業員 66名<br>子会社従業員 6名                        | 子会社従業員 1名                       | 当社従業員 5名                           |
| ストック・オプション数<br>(注) 1 | 普通株式 150,900株<br>(注) 2、3                      | 普通株式 3,000株<br>(注) 2、3          | 普通株式 4,200株<br>(注) 2、3             |
| 付与日                  | 平成15年9月10日                                    | 平成16年5月25日                      | 平成16年6月24日                         |
| 権利確定条件               | 権利行使日においても当社の取締役及び従業員並びに当社子会社従業員の地位であることを要する。 | 権利行使日においても当社子会社従業員の地位であることを要する。 | 権利行使日においても当社の取締役及び従業員の地位であることを要する。 |
| 対象勤務期間               | 自 平成15年9月10日<br>至 平成17年8月31日                  | 自 平成16年5月25日<br>至 平成18年3月31日    | 自 平成16年6月24日<br>至 平成18年3月31日       |
| 権利行使期間               | 自 平成17年9月1日<br>至 平成24年8月29日                   | 自 平成18年4月1日<br>至 平成25年3月23日     | 自 平成18年4月1日<br>至 平成25年3月23日        |

|                      |                                            |                                            |                                               |
|----------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------|
|                      | 当社<br>平成17年3月第1回<br>ストック・オプション             | 当社<br>平成17年3月第3回<br>ストック・オプション             | 当社<br>平成23年12月第G-2回<br>ストック・オプション             |
| 付与対象者の区分及び数          | 当社従業員 1名<br>子会社従業員 3名                      | 当社取締役 3名<br>当社従業員 1名<br>子会社従業員 14名         | 子会社取締役 1名<br>子会社従業員 8名                        |
| ストック・オプション数<br>(注) 1 | 普通株式 34,500株<br>(注) 2、3                    | 普通株式 70,500株<br>(注) 3                      | 普通株式 3,256株                                   |
| 付与日                  | 平成17年5月25日                                 | 平成17年12月27日                                | 平成23年12月20日                                   |
| 権利確定条件               | 権利行使日においても当社及び当社子会社の取締役並びに従業員の地位であることを要する。 | 権利行使日においても当社及び当社子会社の取締役並びに従業員の地位であることを要する。 | (注) 5                                         |
| 対象勤務期間               | 自 平成17年5月25日<br>至 平成19年3月31日               | 自 平成17年12月27日<br>至 平成19年3月31日              | 定めはありません。                                     |
| 権利行使期間               | 自 平成19年4月1日<br>至 平成26年3月23日                | 自 平成19年4月1日<br>至 平成26年3月23日                | 自 平成23年12月20日<br>至 平成25年6月27日                 |
|                      | 当社<br>平成23年12月第G-3回<br>ストック・オプション          | 当社<br>平成23年12月第G-5回<br>ストック・オプション          | 当社<br>平成23年12月第G-7回<br>ストック・オプション             |
| 付与対象者の区分及び数          | 子会社従業員 36名                                 | 子会社協力取引先 4社<br>子会社協力取引先<br>の代表者 3名         | 子会社取締役 1名<br>子会社従業員 1名<br>子会社協力取引先<br>の代表者 1名 |
| ストック・オプション数<br>(注) 1 | 普通株式 29,400株                               | 普通株式 6,370株                                | 普通株式 18,130株                                  |
| 付与日                  | 平成23年12月20日                                | 平成23年12月20日                                | 平成23年12月20日                                   |
| 権利確定条件               | (注) 5                                      | (注) 5                                      | (注) 5                                         |
| 対象勤務期間               | 定めはありません。                                  | 定めはありません。                                  | 定めはありません。                                     |
| 権利行使期間               | 自 平成23年12月20日<br>至 平成27年6月28日              | 自 平成23年12月20日<br>至 平成27年6月28日              | 自 平成23年12月20日<br>至 平成27年6月28日                 |
|                      | 株式会社ジー・モード<br>第2回<br>ストック・オプション            | 株式会社ジー・モード<br>第3回<br>ストック・オプション            | 株式会社ジー・モード<br>第5回<br>ストック・オプション               |
| 付与対象者の区分及び数          | 同社取締役 5名<br>同社監査役 4名<br>同社従業員 56名          | 同社取締役 4名<br>同社監査役 4名<br>同社従業員 92名          | 同社協力取引先 5社<br>同社協力取引先<br>の代表者 9名              |
| ストック・オプション数<br>(注) 1 | 普通株式 1,173株<br>(注) 4                       | 普通株式 4,194株                                | 普通株式 300株                                     |
| 付与日                  | 平成15年6月30日                                 | 平成17年6月29日                                 | 平成17年7月5日                                     |
| 権利確定条件               | (注) 6                                      | (注) 6                                      | (注) 6                                         |
| 対象勤務期間               | 定めはありません。                                  | 定めはありません。                                  | 定めはありません。                                     |
| 権利行使期間               | 自 平成16年12月27日<br>至 平成25年6月27日              | 自 平成19年6月29日<br>至 平成27年6月28日               | 自 平成19年6月29日<br>至 平成27年6月28日                  |

|                      |                                 |
|----------------------|---------------------------------|
|                      | 株式会社ジー・モード<br>第7回<br>ストック・オプション |
| 付与対象者の区分及び数          | 同社従業員 3名<br>同社協力取引先<br>の代表者 2名  |
| ストック・オプション数<br>(注) 1 | 普通株式 700株                       |
| 付与日                  | 平成18年1月4日                       |
| 権利確定条件               | (注) 6                           |
| 対象勤務期間               | 定めはありません。                       |
| 権利行使期間               | 自 平成19年6月29日<br>至 平成27年6月28日    |

(注) 1. スtock・オプション数は株式数に換算して記載しております。

2. 平成17年10月20日付株式分割（1株につき3株）による分割後の株式数に換算して記載しております。
3. 平成23年12月20日付株式分割（1株につき100株）による分割後の株式数に換算して記載しております。
4. 平成14年6月24日付株式分割（1株につき2株）、平成16年5月20日付株式分割（1株につき3株）による分割後の株式数に換算して記載しております。
5. ①新株予約権の割当を受けた者（以下「新株予約権者」という。）は、権利行使時において株式会社ジー・モードの取締役、監査役又は従業員、同社の協力取引先及びの代表者いずれかの地位を保有していること、あるいは、同社との顧問契約を締結している場合に限る。ただし、任期満了による退任、定年退職その他同社の取締役会が正当な理由があると認めた場合は、この限りではない。  
②新株予約権者が死亡した場合、その者の相続人は新株予約権を行使することができる。  
③その他の条件は、当社と新株予約権者との間で締結する契約に定めるところによる。
6. ①新株予約権の割当を受けた者（以下「新株予約権者」という。）は、権利行使時において株式会社ジー・モードの取締役、監査役又は従業員、同社の協力取引先及びの代表者いずれかの地位を保有していること、あるいは、同社との顧問契約を締結している場合に限る。ただし、任期満了による退任、定年退職その他同社の取締役会が正当な理由があると認めた場合は、この限りではない。  
②新株予約権者が死亡した場合、その者の相続人は新株予約権を行使することができる。  
③その他の条件は、同社の定時株主総会決議及び取締役会決議に基づき、当社と新株予約権者との間で締結する契約に定めるところによる。

(2) スtock・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。

① スtock・オプションの数

|           | 当社<br>平成13年7月<br>ストック・オプション | 当社<br>平成13年12月<br>ストック・オプション | 当社<br>平成14年3月<br>ストック・オプション |
|-----------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| 権利確定前 (株) | (注) 1                       | (注) 1                        | (注) 1                       |
| 前連結会計年度末  | —                           | —                            | —                           |
| 付与        | —                           | —                            | —                           |
| 失効        | —                           | —                            | —                           |
| 権利確定      | —                           | —                            | —                           |
| 未確定残      | —                           | —                            | —                           |
| 権利確定後 (株) |                             |                              |                             |
| 前連結会計年度末  | 3,300                       | 2,428                        | 15,486                      |
| 権利確定      | —                           | —                            | —                           |
| 権利行使      | 3,000                       | —                            | —                           |
| 失効        | 300                         | 2,428                        | —                           |
| 未行使残      | —                           | —                            | 15,486                      |

|           | 当社<br>平成15年8月第1回<br>ストック・オプション | 当社<br>平成16年3月第1回<br>ストック・オプション | 当社<br>平成16年3月第2回<br>ストック・オプション |
|-----------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 権利確定前 (株) | (注) 1                          | (注) 1                          | (注) 1                          |
| 前連結会計年度末  | —                              | —                              | —                              |
| 付与        | —                              | —                              | —                              |
| 失効        | —                              | —                              | —                              |
| 権利確定      | —                              | —                              | —                              |
| 未確定残      | —                              | —                              | —                              |
| 権利確定後 (株) |                                |                                |                                |
| 前連結会計年度末  | 39,900                         | 3,000                          | 3,900                          |
| 権利確定      | —                              | —                              | —                              |
| 権利行使      | —                              | —                              | —                              |
| 失効        | 1,500                          | —                              | —                              |
| 未行使残      | 38,400                         | 3,000                          | 3,900                          |

|           | 当社<br>平成17年3月第1回<br>ストック・オプション | 当社<br>平成17年3月第3回<br>ストック・オプション | 当社<br>平成23年12月第G-2回<br>ストック・オプション |
|-----------|--------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|
| 権利確定前 (株) | (注) 1                          | (注) 1                          |                                   |
| 前連結会計年度末  | —                              | —                              | —                                 |
| 付与        | —                              | —                              | 3,256                             |
| 失効        | —                              | —                              | —                                 |
| 権利確定      | —                              | —                              | 3,256                             |
| 未確定残      | —                              | —                              | —                                 |
| 権利確定後 (株) |                                |                                |                                   |
| 前連結会計年度末  | 15,000                         | 9,300                          | —                                 |
| 権利確定      | —                              | —                              | 3,256                             |
| 権利行使      | —                              | —                              | —                                 |
| 失効        | —                              | —                              | —                                 |
| 未行使残      | 15,000                         | 9,300                          | 3,256                             |

|           | 当社<br>平成23年12月第G-3回<br>ストック・オプション | 当社<br>平成23年12月第G-5回<br>ストック・オプション | 当社<br>平成23年12月第G-7回<br>ストック・オプション |
|-----------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 権利確定前 (株) |                                   |                                   |                                   |
| 前連結会計年度末  | —                                 | —                                 | —                                 |
| 付与        | 29,400                            | 6,370                             | 18,130                            |
| 失効        | —                                 | —                                 | —                                 |
| 権利確定      | 29,400                            | 6,370                             | 18,130                            |
| 未確定残      | —                                 | —                                 | —                                 |
| 権利確定後 (株) |                                   |                                   |                                   |
| 前連結会計年度末  | —                                 | —                                 | —                                 |
| 権利確定      | 29,400                            | 6,370                             | 18,130                            |
| 権利行使      | —                                 | —                                 | —                                 |
| 失効        | —                                 | —                                 | —                                 |
| 未行使残      | 29,400                            | 6,370                             | 18,130                            |

|           | 株式会社ジー・モード<br>第2回<br>ストック・オプション | 株式会社ジー・モード<br>第3回<br>ストック・オプション | 株式会社ジー・モード<br>第5回<br>ストック・オプション |
|-----------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 権利確定前 (株) |                                 |                                 |                                 |
| 前連結会計年度末  | —                               | —                               | —                               |
| 付与        | —                               | —                               | —                               |
| 失効        | —                               | —                               | —                               |
| 権利確定      | —                               | —                               | —                               |
| 未確定残      | —                               | —                               | —                               |
| 権利確定後 (株) |                                 |                                 |                                 |
| 前連結会計年度末  | 120                             | 1,002                           | 300                             |
| 権利確定      | —                               | —                               | —                               |
| 権利行使      | —                               | —                               | —                               |
| 失効        | 120                             | 1,002                           | 300                             |
| 未行使残      | —                               | —                               | —                               |

|           | 株式会社ジー・モード<br>第7回<br>ストック・オプション |
|-----------|---------------------------------|
| 権利確定前 (株) |                                 |
| 前連結会計年度末  | —                               |
| 付与        | —                               |
| 失効        | —                               |
| 権利確定      | —                               |
| 未確定残      | —                               |
| 権利確定後 (株) |                                 |
| 前連結会計年度末  | 370                             |
| 権利確定      | —                               |
| 権利行使      | —                               |
| 失効        | 370                             |
| 未行使残      | —                               |

(注) 1. 平成23年12月20日付株式分割 (1株につき100株) による分割後の株式数に換算して記載しております。

② 単価情報

|                   | 当社<br>平成13年7月<br>ストック・オプション | 当社<br>平成13年12月<br>ストック・オプション | 当社<br>平成14年3月<br>ストック・オプション |
|-------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| 権利行使価格 (円)        | 500<br>(注) 1、2              | 885.58<br>(注) 1、2            | 885.58<br>(注) 1、2           |
| 行使時平均株価 (円)       | 860<br>(注) 2                | —                            | —                           |
| 公正な評価単価 (付与日) (円) | —                           | —                            | —                           |

|                   | 当社<br>平成15年8月第1回<br>ストック・オプション | 当社<br>平成16年3月第1回<br>ストック・オプション | 当社<br>平成16年3月第2回<br>ストック・オプション |
|-------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 権利行使価格 (円)        | 666.67<br>(注) 1、2              | 9,600<br>(注) 1、2               | 10,272.79<br>(注) 1、2           |
| 行使時平均株価 (円)       | —                              | —                              | —                              |
| 公正な評価単価 (付与日) (円) | —                              | —                              | —                              |

|                   | 当社<br>平成17年3月第1回<br>ストック・オプション | 当社<br>平成17年3月第3回<br>ストック・オプション | 当社<br>平成23年12月第G-2回<br>ストック・オプション |
|-------------------|--------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|
| 権利行使価格 (円)        | 6,985<br>(注) 1、2               | 13,500<br>(注) 2                | 2,178                             |
| 行使時平均株価 (円)       | —                              | —                              | —                                 |
| 公正な評価単価 (付与日) (円) | —                              | —                              | 0                                 |

|                   | 当社<br>平成23年12月第G-3回<br>ストック・オプション | 当社<br>平成23年12月第G-5回<br>ストック・オプション | 当社<br>平成23年12月第G-7回<br>ストック・オプション |
|-------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 権利行使価格 (円)        | 3,495                             | 3,516                             | 3,950                             |
| 行使時平均株価 (円)       | —                                 | —                                 | —                                 |
| 公正な評価単価 (付与日) (円) | 8                                 | 8                                 | 6                                 |

|                   | 株式会社ジー・モード<br>第2回<br>ストック・オプション | 株式会社ジー・モード<br>第3回<br>ストック・オプション | 株式会社ジー・モード<br>第5回<br>ストック・オプション |
|-------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 権利行使価格 (円)        | 107,805<br>(注) 3                | 174,000                         | 174,000                         |
| 行使時平均株価 (円)       | —                               | —                               | —                               |
| 公正な評価単価 (付与日) (円) | —                               | —                               | —                               |

|                   | 株式会社ジー・モード<br>第7回<br>ストック・オプション |
|-------------------|---------------------------------|
| 権利行使価格 (円)        | 195,483                         |
| 行使時平均株価 (円)       | —                               |
| 公正な評価単価 (付与日) (円) | —                               |

- (注) 1. 平成17年10月20日付株式分割 (1株につき3株) による権利行使価格の調整を行っております。  
 2. 平成23年12月20日付株式分割 (1株につき100株) による権利行使価格の調整を行っております。  
 3. 平成14年6月24日付株式分割 (1株につき2株)、平成16年5月20日付株式分割 (1株につき3株) による権利行使価格の調整を行っております。

2. ストック・オプションの公正な評価単価の見積方法

当連結会計年度において付与された平成23年12月G-2、G-3、G-5及びG-7ストック・オプションについての公正な評価単価の見積方法は以下のとおりであります。

(1) 使用した算定技法

ブラック・ショールズ式

(2) 使用した主な基礎数値及び見積方法

株価変動性 (注) 1 43~72%  
 予想残存期間 (注) 2 0.76~1.76年  
 予想配当 (注) 3 —  
 無リスク利率 (注) 4 0.117~0.124%

- (注) 1. 算定基準日 (平成23年12月) から予想残存期間を遡った期間の株価実績に基づき算定しております。  
 2. 十分なデータの蓄積がなく、合理的な見積りが困難であるため、権利行使期間の中間点において行使されるものと推定して見積もっております。  
 3. 配当実績によっております。  
 4. 予想残存期間に対応する期間に対応する国債の利回りであります。

3. ストック・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。

(1株当たり情報)

|                     | 前連結会計年度<br>(自 平成22年1月1日<br>至 平成22年12月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成23年1月1日<br>至 平成23年12月31日)                                                                                                                                                                   |
|---------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1株当たり純資産額           | 120,576円50銭                               | 1,082円80銭                                                                                                                                                                                                   |
| 1株当たり当期純利益金額        | 3,294円94銭                                 | 49円46銭                                                                                                                                                                                                      |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 | 3,288円31銭                                 | 49円45銭                                                                                                                                                                                                      |
|                     |                                           | <p>当社は、平成23年12月20日付で普通株式1株につき100株の株式分割を行っております。</p> <p>なお、当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前連結会計年度における1株当たり情報については、以下のとおりとなります。</p> <p>1株当たり純資産額 1,205円77銭<br/>1株当たり当期純利益金額 32円95銭<br/>潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 32円88銭</p> |

(注) 1. 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                                | 前連結会計年度末<br>(平成22年12月31日) | 当連結会計年度末<br>(平成23年12月31日) |
|--------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 純資産の部の合計額(千円)                  | 13,881,589                | 13,544,321                |
| 純資産の部の合計額から控除する金額(千円)          | 1,664,778                 | △47,521                   |
| (うち新株予約権)                      | (-)                       | (△47,521)                 |
| (うち少数株主持分)                     | (1,664,778)               | (-)                       |
| 普通株式に係る期末の純資産額(千円)             | 12,216,810                | 13,591,842                |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数(株) | 101,320                   | 12,552,530                |

2. 1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                                                    | 前連結会計年度<br>(自 平成22年1月1日<br>至 平成22年12月31日)                                                                                    | 当連結会計年度<br>(自 平成23年1月1日<br>至 平成23年12月31日)                                                                                                       |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1株当たり当期純利益金額                                       |                                                                                                                              |                                                                                                                                                 |
| 当期純利益(千円)                                          | 333,842                                                                                                                      | 510,456                                                                                                                                         |
| 普通株主に帰属しない金額(千円)                                   | —                                                                                                                            | —                                                                                                                                               |
| 普通株式に係る当期純利益(千円)                                   | 333,842                                                                                                                      | 510,456                                                                                                                                         |
| 期中平均株式数(株)                                         | 101,320                                                                                                                      | 10,320,271                                                                                                                                      |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額                                |                                                                                                                              |                                                                                                                                                 |
| 当期純利益調整額(千円)                                       | —                                                                                                                            | —                                                                                                                                               |
| 普通株式増加数(株)                                         | 204                                                                                                                          | 2,785                                                                                                                                           |
| (うち新株予約権)                                          | (204)                                                                                                                        | (2,785)                                                                                                                                         |
| 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金額の算定に含まれなかった潜在株式の概要 | 当社の旧商法第280条ノ20及び旧商法第280条ノ21の規定に基づく新株予約権(ストックオプション) 312株<br>株式会社ジー・モードの旧商法第280条ノ20及び旧商法第280条ノ21の規定に基づく新株予約権(ストックオプション) 1,792株 | 旧商法第280条ノ19第1項の規定に基づく新株引受権(ストックオプション) 15,486株<br>旧商法第280条ノ20及び旧商法第280条ノ21の規定に基づく新株予約権(ストックオプション) 31,200株<br>会社法に基づき発行した新株予約権(ストックオプション) 57,156株 |

(重要な後発事象)

| 前連結会計年度<br>(自 平成22年 1月 1日<br>至 平成22年12月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 当連結会計年度<br>(自 平成23年 1月 1日<br>至 平成23年12月31日) |       |                       |      |             |     |        |     |             |     |           |     |             |      |           |      |           |       |          |          |        |      |                            |          |       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------|-----------------------|------|-------------|-----|--------|-----|-------------|-----|-----------|-----|-------------|------|-----------|------|-----------|-------|----------|----------|--------|------|----------------------------|----------|-------|
| <p>1. 株式会社アニメインターナショナルカンパニーの株式取得（子会社化）</p> <p>当社は、平成23年3月10日開催の取締役会において、株式会社アニメインターナショナルカンパニー（代表取締役；三浦 亨、本社：東京都練馬区、以下「AIC」という。）が発行する株式のうち、AICの自己株式を除く全株式を取得し、子会社化する事を決議し、同日に株式を取得いたしました。</p> <p>(1) 株式取得の目的</p> <p>当社グループの主な事業分野である携帯電話市場においては、国内外ともにスマートフォンをはじめとする高機能携帯端末への急速なシフトが発生しており、無線帯域も拡大を続けております。</p> <p>高機能携帯端末の普及と無線帯域の拡大は、新たなライフスタイルのためのコンテンツの拡充を促し、漫画・書籍・映画など、従来であれば端末の性能や無線帯域により制限されていたコンテンツが解放される環境が整いつつあります。</p> <p>このような事業環境においては、ソフトウェア基盤技術とコンテンツが密接に連携しあう事により、エンドユーザへの新たなライフスタイルの提案、市場の活性化と拡大、ソフトウェア基盤技術へのフィードバックという好循環を起こす事が出来ます。</p> <p>(2) 株式取得の相手会社の名称<br/>株式会社オーイズミ</p> <p>(3) 買収する会社の名称及び事業内容</p> <table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 20%;">会社の名称</td> <td>株式会社アニメインターナショナルカンパニー</td> </tr> <tr> <td>事業内容</td> <td>アニメーション制作全般</td> </tr> <tr> <td>資本金</td> <td>200百万円</td> </tr> </table> <p>(4) 買収する会社の平成22年 6月期（自平成21年 7月1日至平成22年 6月30日）の業績</p> <table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 20%;">総資産</td> <td>1,154,770千円</td> </tr> <tr> <td>純資産</td> <td>230,756千円</td> </tr> <tr> <td>売上高</td> <td>1,915,135千円</td> </tr> <tr> <td>営業利益</td> <td>100,882千円</td> </tr> <tr> <td>経常利益</td> <td>103,206千円</td> </tr> <tr> <td>当期純利益</td> <td>28,124千円</td> </tr> </table> <p>(5) 株式取得の時期<br/>平成23年 3月10日</p> <p>(6) 取得する株式の数、取得価額及び取得後の持分比率</p> <table border="1" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 20%;">取得する株式の数</td> <td>8,000株</td> </tr> <tr> <td>取得価額</td> <td>683百万円<br/>(取得に直接要した費用を除く。)</td> </tr> <tr> <td>取得後の持分比率</td> <td>97.6%</td> </tr> </table> <p>(7) 支払資金の調達及び支払方法<br/>自己資金による現金支払</p> |                                             | 会社の名称 | 株式会社アニメインターナショナルカンパニー | 事業内容 | アニメーション制作全般 | 資本金 | 200百万円 | 総資産 | 1,154,770千円 | 純資産 | 230,756千円 | 売上高 | 1,915,135千円 | 営業利益 | 100,882千円 | 経常利益 | 103,206千円 | 当期純利益 | 28,124千円 | 取得する株式の数 | 8,000株 | 取得価額 | 683百万円<br>(取得に直接要した費用を除く。) | 取得後の持分比率 | 97.6% |
| 会社の名称                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 株式会社アニメインターナショナルカンパニー                       |       |                       |      |             |     |        |     |             |     |           |     |             |      |           |      |           |       |          |          |        |      |                            |          |       |
| 事業内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | アニメーション制作全般                                 |       |                       |      |             |     |        |     |             |     |           |     |             |      |           |      |           |       |          |          |        |      |                            |          |       |
| 資本金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 200百万円                                      |       |                       |      |             |     |        |     |             |     |           |     |             |      |           |      |           |       |          |          |        |      |                            |          |       |
| 総資産                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 1,154,770千円                                 |       |                       |      |             |     |        |     |             |     |           |     |             |      |           |      |           |       |          |          |        |      |                            |          |       |
| 純資産                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 230,756千円                                   |       |                       |      |             |     |        |     |             |     |           |     |             |      |           |      |           |       |          |          |        |      |                            |          |       |
| 売上高                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 1,915,135千円                                 |       |                       |      |             |     |        |     |             |     |           |     |             |      |           |      |           |       |          |          |        |      |                            |          |       |
| 営業利益                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 100,882千円                                   |       |                       |      |             |     |        |     |             |     |           |     |             |      |           |      |           |       |          |          |        |      |                            |          |       |
| 経常利益                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 103,206千円                                   |       |                       |      |             |     |        |     |             |     |           |     |             |      |           |      |           |       |          |          |        |      |                            |          |       |
| 当期純利益                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 28,124千円                                    |       |                       |      |             |     |        |     |             |     |           |     |             |      |           |      |           |       |          |          |        |      |                            |          |       |
| 取得する株式の数                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 8,000株                                      |       |                       |      |             |     |        |     |             |     |           |     |             |      |           |      |           |       |          |          |        |      |                            |          |       |
| 取得価額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 683百万円<br>(取得に直接要した費用を除く。)                  |       |                       |      |             |     |        |     |             |     |           |     |             |      |           |      |           |       |          |          |        |      |                            |          |       |
| 取得後の持分比率                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 97.6%                                       |       |                       |      |             |     |        |     |             |     |           |     |             |      |           |      |           |       |          |          |        |      |                            |          |       |

5. 個別財務諸表

(1) 貸借対照表

(単位：千円)

|               | 前事業年度<br>(平成22年12月31日) | 当事業年度<br>(平成23年12月31日) |
|---------------|------------------------|------------------------|
| <b>資産の部</b>   |                        |                        |
| 流動資産          |                        |                        |
| 現金及び預金        | 2,170,718              | 1,029,868              |
| 売掛金           | 415,914                | 478,885                |
| 有価証券          | 4,588,851              | 5,130,204              |
| 商品            | 700                    | —                      |
| 仕掛品           | 3,896                  | 1,517                  |
| 前渡金           | 192,326                | 58,778                 |
| 前払費用          | 27,221                 | 18,710                 |
| 関係会社短期貸付金     | —                      | 355,000                |
| その他           | 81,507                 | 155,170                |
| 流動資産合計        | 7,481,136              | 7,228,134              |
| 固定資産          |                        |                        |
| 有形固定資産        |                        |                        |
| 建物            | 120,897                | 120,897                |
| 減価償却累計額       | △87,381                | △117,322               |
| 建物(純額)        | 33,515                 | 3,574                  |
| 工具、器具及び備品     | 161,414                | 124,297                |
| 減価償却累計額       | △146,766               | △121,157               |
| 工具、器具及び備品(純額) | 14,648                 | 3,140                  |
| 有形固定資産合計      | 48,164                 | 6,714                  |
| 無形固定資産        |                        |                        |
| 特許権           | 41                     | —                      |
| 商標権           | 1,066                  | 287                    |
| ソフトウェア        | 1,630,646              | 1,179,221              |
| ソフトウェア仮勘定     | 189,711                | 82,834                 |
| その他           | 2,885                  | 2,885                  |
| 無形固定資産合計      | 1,824,351              | 1,265,229              |
| 投資その他の資産      |                        |                        |
| 投資有価証券        | 612,178                | 235,683                |
| 関係会社株式        | 2,789,048              | 4,619,690              |
| 出資金           | 50                     | 50                     |
| 関係会社出資金       | 16,746                 | —                      |
| 長期前払費用        | —                      | 3,782                  |
| 敷金及び保証金       | —                      | 294,409                |
| その他           | 92,837                 | —                      |
| 投資その他の資産合計    | 3,510,860              | 5,153,616              |
| 固定資産合計        | 5,383,375              | 6,425,560              |
| 資産合計          | 12,864,511             | 13,653,695             |

(単位：千円)

|              | 前事業年度<br>(平成22年12月31日) | 当事業年度<br>(平成23年12月31日) |
|--------------|------------------------|------------------------|
| <b>負債の部</b>  |                        |                        |
| 流動負債         |                        |                        |
| 買掛金          | 101,143                | 269,724                |
| リース債務        | 1,451                  | —                      |
| 未払金          | 141,828                | 244,400                |
| 未払費用         | 52,736                 | 9,457                  |
| 未払法人税等       | 19,453                 | 22,104                 |
| 前受金          | 402,736                | 133,958                |
| 預り金          | 46,598                 | 5,523                  |
| 賞与引当金        | 21,485                 | 1,001                  |
| その他          | 55,472                 | 16,725                 |
| 流動負債合計       | 842,906                | 702,895                |
| 固定負債         |                        |                        |
| リース債務        | 2,491                  | —                      |
| 固定負債合計       | 2,491                  | —                      |
| 負債合計         | 845,398                | 702,895                |
| <b>純資産の部</b> |                        |                        |
| 株主資本         |                        |                        |
| 資本金          | 13,263,950             | 13,264,700             |
| 資本剰余金        |                        |                        |
| 資本準備金        | —                      | 1,064,463              |
| 資本剰余金合計      | —                      | 1,064,463              |
| 利益剰余金        |                        |                        |
| その他利益剰余金     |                        |                        |
| 繰越利益剰余金      | △1,184,791             | △1,130,113             |
| 利益剰余金合計      | △1,184,791             | △1,130,113             |
| 自己株式         | △8,714                 | △8,714                 |
| 株主資本合計       | 12,070,444             | 13,190,335             |
| 評価・換算差額等     |                        |                        |
| その他有価証券評価差額金 | △51,330                | △239,915               |
| 評価・換算差額等合計   | △51,330                | △239,915               |
| 新株予約権        | —                      | 379                    |
| 純資産合計        | 12,019,113             | 12,950,799             |
| 負債純資産合計      | 12,864,511             | 13,653,695             |

(2) 損益計算書

(単位：千円)

|              | 前事業年度<br>(自 平成22年 1月 1日<br>至 平成22年12月31日) | 当事業年度<br>(自 平成23年 1月 1日<br>至 平成23年12月31日) |
|--------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 売上高          |                                           |                                           |
| 製品売上高        | 4,045,781                                 | 3,987,466                                 |
| 商品売上高        | 34,692                                    | —                                         |
| 売上高合計        | 4,080,473                                 | 3,987,466                                 |
| 売上原価         | 2,097,208                                 | 2,193,100                                 |
| 売上総利益        | 1,983,264                                 | 1,794,366                                 |
| 販売費及び一般管理費   | 1,751,918                                 | 1,303,186                                 |
| 営業利益         | 231,346                                   | 491,179                                   |
| 営業外収益        |                                           |                                           |
| 受取利息         | 607                                       | 3,199                                     |
| 有価証券利息       | 13,679                                    | 12,265                                    |
| 受取配当金        | 30,666                                    | 14,435                                    |
| 受取賃貸料        | —                                         | 20,626                                    |
| その他          | 3,013                                     | 1,080                                     |
| 営業外収益合計      | 47,968                                    | 51,607                                    |
| 営業外費用        |                                           |                                           |
| 支払利息         | 237                                       | 41                                        |
| 投資事業組合運用損    | 33,930                                    | 10,352                                    |
| 支払手数料        | —                                         | 59,655                                    |
| 為替差損         | 13,120                                    | 6,207                                     |
| その他          | 3,604                                     | 934                                       |
| 営業外費用合計      | 50,892                                    | 77,192                                    |
| 経常利益         | 228,422                                   | 465,594                                   |
| 特別利益         |                                           |                                           |
| 貸倒引当金戻入額     | 122                                       | —                                         |
| 投資有価証券売却益    | —                                         | 21,105                                    |
| 関係会社株式売却益    | 118,817                                   | 1,566                                     |
| 関係会社清算益      | —                                         | 14,575                                    |
| 特別利益合計       | 118,939                                   | 37,247                                    |
| 特別損失         |                                           |                                           |
| 固定資産臨時償却費    | —                                         | 52,812                                    |
| 固定資産除却損      | 4,886                                     | 152,599                                   |
| 投資有価証券評価損    | 52,544                                    | 63,611                                    |
| 関係会社株式評価損    | —                                         | 93,951                                    |
| その他          | —                                         | 10,140                                    |
| 特別損失合計       | 57,431                                    | 373,114                                   |
| 税引前当期純利益     | 289,930                                   | 129,727                                   |
| 法人税、住民税及び事業税 | 131,288                                   | 75,049                                    |
| 法人税等合計       | 131,288                                   | 75,049                                    |
| 当期純利益        | 158,641                                   | 54,677                                    |

(3) 株主資本等変動計算書

(単位：千円)

|             | 前事業年度<br>(自 平成22年1月1日<br>至 平成22年12月31日) | 当事業年度<br>(自 平成23年1月1日<br>至 平成23年12月31日) |
|-------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>株主資本</b> |                                         |                                         |
| 資本金         |                                         |                                         |
| 前期末残高       | 13,263,950                              | 13,263,950                              |
| 当期変動額       |                                         |                                         |
| 新株の発行       | —                                       | 750                                     |
| 当期変動額合計     | —                                       | 750                                     |
| 当期末残高       | 13,263,950                              | 13,264,700                              |
| 資本剰余金       |                                         |                                         |
| 資本準備金       |                                         |                                         |
| 前期末残高       | 6,589,906                               | —                                       |
| 当期変動額       |                                         |                                         |
| 新株の発行       | —                                       | 1,064,463                               |
| 資本準備金の取崩    | △6,589,906                              | —                                       |
| 当期変動額合計     | △6,589,906                              | 1,064,463                               |
| 当期末残高       | —                                       | 1,064,463                               |
| その他資本剰余金    |                                         |                                         |
| 前期末残高       | —                                       | —                                       |
| 当期変動額       |                                         |                                         |
| 資本準備金の取崩    | 6,589,906                               | —                                       |
| 欠損填補        | △6,589,906                              | —                                       |
| 当期変動額合計     | —                                       | —                                       |
| 当期末残高       | —                                       | —                                       |
| 資本剰余金合計     |                                         |                                         |
| 前期末残高       | 6,589,906                               | —                                       |
| 当期変動額       |                                         |                                         |
| 新株の発行       | —                                       | 1,064,463                               |
| 資本準備金の取崩    | —                                       | —                                       |
| 欠損填補        | △6,589,906                              | —                                       |
| 当期変動額合計     | △6,589,906                              | 1,064,463                               |
| 当期末残高       | —                                       | 1,064,463                               |
| 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       | △7,933,339                              | △1,184,791                              |
| 当期変動額       |                                         |                                         |
| 欠損填補        | 6,589,906                               | —                                       |
| 当期純利益       | 158,641                                 | 54,677                                  |
| 当期変動額合計     | 6,748,547                               | 54,677                                  |
| 当期末残高       | △1,184,791                              | △1,130,113                              |
| 利益剰余金合計     |                                         |                                         |
| 前期末残高       | △7,933,339                              | △1,184,791                              |
| 当期変動額       |                                         |                                         |
| 欠損填補        | 6,589,906                               | —                                       |
| 当期純利益       | 158,641                                 | 54,677                                  |
| 当期変動額合計     | 6,748,547                               | 54,677                                  |
| 当期末残高       | △1,184,791                              | △1,130,113                              |

(単位：千円)

|                     | 前事業年度<br>(自 平成22年1月1日<br>至 平成22年12月31日) | 当事業年度<br>(自 平成23年1月1日<br>至 平成23年12月31日) |
|---------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
| <b>自己株式</b>         |                                         |                                         |
| 前期末残高               | △8,714                                  | △8,714                                  |
| 当期末残高               | △8,714                                  | △8,714                                  |
| <b>株主資本合計</b>       |                                         |                                         |
| 前期末残高               | 11,911,802                              | 12,070,444                              |
| 当期変動額               |                                         |                                         |
| 新株の発行               | —                                       | 1,065,213                               |
| 欠損填補                | —                                       | —                                       |
| 当期純利益               | 158,641                                 | 54,677                                  |
| 当期変動額合計             | 158,641                                 | 1,119,891                               |
| 当期末残高               | 12,070,444                              | 13,190,335                              |
| <b>評価・換算差額等</b>     |                                         |                                         |
| <b>その他有価証券評価差額金</b> |                                         |                                         |
| 前期末残高               | △105,830                                | △51,330                                 |
| 当期変動額               |                                         |                                         |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 54,499                                  | △188,585                                |
| 当期変動額合計             | 54,499                                  | △188,585                                |
| 当期末残高               | △51,330                                 | △239,915                                |
| <b>評価・換算差額等合計</b>   |                                         |                                         |
| 前期末残高               | △105,830                                | △51,330                                 |
| 当期変動額               |                                         |                                         |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 54,499                                  | △188,585                                |
| 当期変動額合計             | 54,499                                  | △188,585                                |
| 当期末残高               | △51,330                                 | △239,915                                |
| <b>新株予約権</b>        |                                         |                                         |
| 前期末残高               | —                                       | —                                       |
| 当期変動額               |                                         |                                         |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | —                                       | 379                                     |
| 当期変動額合計             | —                                       | 379                                     |
| 当期末残高               | —                                       | 379                                     |
| <b>純資産合計</b>        |                                         |                                         |
| 前期末残高               | 11,805,972                              | 12,019,113                              |
| 当期変動額               |                                         |                                         |
| 新株の発行               | —                                       | 1,065,213                               |
| 当期純利益               | 158,641                                 | 54,677                                  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 54,499                                  | △188,205                                |
| 当期変動額合計             | 213,141                                 | 931,685                                 |
| 当期末残高               | 12,019,113                              | 12,950,799                              |

(4) 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

(5) 重要な会計方針

| 項目                  | 前事業年度<br>(自 平成22年1月1日<br>至 平成22年12月31日)                                                                                                                                                                                                                                                     | 当事業年度<br>(自 平成23年1月1日<br>至 平成23年12月31日)                                                                                                                                                                                                     |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法  | <p>(1) 子会社株式<br/>移動平均法による原価法</p> <p>(2) その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>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）<br/>時価を把握することが極めて困難と認められるもの<br/>移動平均法による原価法<br/>なお、投資事業有限責任組合への投資（金融商品取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの）については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。</p> | <p>(1) 子会社株式及び関連会社株式<br/>移動平均法による原価法</p> <p>(2) その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>同左</p> <p>時価を把握することが極めて困難と認められるもの<br/>同左</p>                                                                                                                        |
| 2. たな卸資産の評価基準及び評価方法 | <p>(1) 商品<br/>主として個別法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）</p> <p>(2) 仕掛品<br/>個別法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定）</p>                                                                                                                                                              | <p>(1) 商品<br/>同左</p> <p>(2) 仕掛品<br/>同左</p>                                                                                                                                                                                                  |
| 3. 固定資産の減価償却の方法     | <p>(1) 有形固定資産（リース資産を除く）<br/>定率法<br/>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。<br/>建物 10～15年<br/>工具、器具及び備品 5～15年</p> <p>(2) 無形固定資産<br/>① 市場販売目的ソフトウェア<br/>見積販売数量を基準として販売数量に応じた割合に基づく償却額と、販売可能期間（3年）に基づく償却額のいずれか多い金額をもって償却<br/>② 自社利用ソフトウェア<br/>社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法<br/>③ その他<br/>定額法</p>                    | <p>(1) 有形固定資産（リース資産を除く）<br/>同左<br/>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。<br/>建物 10～11年<br/>工具、器具及び備品 5～11年</p> <p>(2) 無形固定資産<br/>① 市場販売目的ソフトウェア<br/>見込販売数量又は見込販売収益に基づく償却額と、販売可能期間（3年以内）に基づく償却額のいずれか多い金額をもって償却<br/>② 自社利用ソフトウェア<br/>同左<br/>③ その他<br/>同左</p> |

| 項目                       | 前事業年度<br>(自 平成22年1月1日<br>至 平成22年12月31日)                                                                                                                         | 当事業年度<br>(自 平成23年1月1日<br>至 平成23年12月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                          | <p>(3) リース資産<br/>リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法<br/>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12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ます。</p>                    | <p>(3) リース資産<br/>同左</p> <p>(追加情報)<br/>当社は、本社を移転する予定であり、当事業年度において、移転に際して除却が見込まれる固定資産の耐用年数を移転予定時までの期間に短縮しております。この耐用年数の短縮に伴い、固定資産臨時償却費52,812千円を特別損失に計上しております。</p> <p>(追加情報)<br/>市場販売目的ソフトウェアの減価償却の方法については、従来、見積販売数量を基準として販売数量に応じた割合に基づく償却額と、販売可能期間（3年）に基づく償却額のいずれか多い金額をもって償却としておりましたが、数量以外の指標を基準として収益を獲得する形態が発生し始めたことから、見込販売数量又は見込販売収益に基づく償却額と、販売可能期間（3年以内）に基づく償却額のいずれか多い金額をもって償却することといたしました。</p> |
| 4. 繰延資産の処理方法             | —                                                                                                                                                               | <p>株式交付費<br/>発生時に全額費用として処理しております。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 5. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準 | <p>外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。</p>                                                                                                       | 同左                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 6. 引当金の計上基準              | <p>(1) 貸倒引当金<br/>債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。</p> | <p>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>同左</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

| 項目                         | 前事業年度<br>(自 平成22年1月1日<br>至 平成22年12月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 当事業年度<br>(自 平成23年1月1日<br>至 平成23年12月31日)                                                                     |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 7. 収益及び費用の計上基準             | <p>受注制作のソフトウェアに係る収益及び費用の計上基準</p> <p>(1) 当事業年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる契約<br/>工事進行基準</p> <p>(2) その他の契約<br/>工事完成基準</p> <p>(会計方針の変更)</p> <p>受注制作のソフトウェアに係る収益の計上基準については、従来、工事完成基準を適用しておりましたが、「工事契約に関する会計基準」(企業会計基準第15号 平成19年12月27日)及び「工事契約に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第18号 平成19年12月27日)を当事業年度より適用し、当事業年度に着手した契約から、当事業年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる受注制作については工事進行基準を、その他の受注制作については工事完成基準を適用しております。</p> <p>なお、当事業年度において工事進行基準を適用すべき契約がなかったため、この変更による損益に与える影響はありません。</p> | <p>受注制作のソフトウェアに係る収益及び費用の計上基準</p> <p>(1) 当事業年度末までの進捗部分について成果の確実性が認められる契約<br/>同左</p> <p>(2) その他の契約<br/>同左</p> |
| 8. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項 | <p>消費税等の処理方法<br/>税抜方式</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <p>消費税等の処理方法<br/>同左</p>                                                                                     |

(6) 重要な会計方針の変更

| 前事業年度<br>(自 平成22年1月1日<br>至 平成22年12月31日) | 当事業年度<br>(自 平成23年1月1日<br>至 平成23年12月31日)                                                                                                                                                                     |
|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| —————                                   | <p>(資産除去債務に関する会計基準の適用)</p> <p>当事業年度より、「資産除去債務に関する会計基準」(企業会計基準第18号 平成20年3月31日)及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第21号 平成20年3月31日)を適用しております。</p> <p>これにより、営業利益、経常利益はそれぞれ1,335千円、税引前当期純利益は11,475千円減少しております。</p> |

(7) 個別財務諸表に関する注記事項  
(貸借対照表関係)

| 前事業年度<br>(平成22年12月31日) | 当事業年度<br>(平成23年12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>関係会社に対する資産の合計額 163,148千円</p> <p>買掛金 248,305千円</p> |

(損益計算書関係)

| 前事業年度<br>(自 平成22年1月1日<br>至 平成22年12月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 当事業年度<br>(自 平成23年1月1日<br>至 平成23年12月31日)             |           |              |          |       |           |      |         |      |         |          |       |       |         |       |         |      |         |       |        |    |         |           |       |        |     |           |     |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |             |              |          |              |          |       |          |      |         |      |        |          |     |       |         |       |         |       |        |           |         |        |         |    |         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------|--------------|----------|-------|-----------|------|---------|------|---------|----------|-------|-------|---------|-------|---------|------|---------|-------|--------|----|---------|-----------|-------|--------|-----|-----------|-----|----|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------|--------------|----------|--------------|----------|-------|----------|------|---------|------|--------|----------|-----|-------|---------|-------|---------|-------|--------|-----------|---------|--------|---------|----|---------|
| <p>※1 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">売上原価並びに販売費及び一般管理費に含まれる関係会社に係る商品仕入高、委託加工費及び経費分担額の合計額</td> <td style="text-align: right; vertical-align: bottom;">997,351千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">関係会社からの受取配当金</td> <td style="text-align: right; vertical-align: bottom;">26,821千円</td> </tr> </table> <p>※2 販売費に属する費用のおおよその割合は16%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は84%であります。</p> <p style="padding-left: 20px;">主な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="padding-left: 20px;">販売促進費</td><td style="text-align: right;">151,712千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">役員報酬</td><td style="text-align: right;">159,150</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">給料手当</td><td style="text-align: right;">336,408</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">4,445</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">業務委託費</td><td style="text-align: right;">416,326</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">研究開発費</td><td style="text-align: right;">164,672</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">支払報酬</td><td style="text-align: right;">106,551</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">減価償却費</td><td style="text-align: right;">13,048</td></tr> </table> <p>※3 研究開発費の総額</p> <p style="padding-left: 20px;">一般管理費に含まれる研究開発費は164,672千円であります。</p> <p>※4 関係会社株式売却益は、関係会社との取引に基づいて発生したものであります。</p> <p style="text-align: center;">—————</p> <p>※6 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="padding-left: 20px;">建物</td><td style="text-align: right;">1,225千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">工具、器具及び備品</td><td style="text-align: right;">3,031</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">ソフトウェア</td><td style="text-align: right;">173</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">ソフトウェア仮勘定</td><td style="text-align: right;">455</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">4,886</td></tr> </table> | 売上原価並びに販売費及び一般管理費に含まれる関係会社に係る商品仕入高、委託加工費及び経費分担額の合計額 | 997,351千円 | 関係会社からの受取配当金 | 26,821千円 | 販売促進費 | 151,712千円 | 役員報酬 | 159,150 | 給料手当 | 336,408 | 賞与引当金繰入額 | 4,445 | 業務委託費 | 416,326 | 研究開発費 | 164,672 | 支払報酬 | 106,551 | 減価償却費 | 13,048 | 建物 | 1,225千円 | 工具、器具及び備品 | 3,031 | ソフトウェア | 173 | ソフトウェア仮勘定 | 455 | 合計 | 4,886 | <p>※1 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">売上原価に含まれる関係会社に係る委託加工費</td> <td style="text-align: right; vertical-align: bottom;">1,277,027千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">関係会社からの受取配当金</td> <td style="text-align: right; vertical-align: bottom;">10,500千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">関係会社からの受取賃貸料</td> <td style="text-align: right; vertical-align: bottom;">20,626千円</td> </tr> </table> <p>※2 販売費に属する費用のおおよその割合は16%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は84%であります。</p> <p style="padding-left: 20px;">主な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="padding-left: 20px;">販売促進費</td><td style="text-align: right;">82,786千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">役員報酬</td><td style="text-align: right;">128,806</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">給料手当</td><td style="text-align: right;">80,190</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">792</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">業務委託費</td><td style="text-align: right;">501,522</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">研究開発費</td><td style="text-align: right;">136,323</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">減価償却費</td><td style="text-align: right;">21,257</td></tr> </table> <p>※3 研究開発費の総額</p> <p style="padding-left: 20px;">一般管理費に含まれる研究開発費は136,323千円であります。</p> <p>※4 関係会社株式売却益は、関係会社との取引に基づいて発生したものであります。</p> <p>※5 固定資産臨時償却費は、本社を移転する予定であり、当事業年度において、移転に際して除却が見込まれる固定資産の耐用年数を移転予定時までの期間に短縮したことによるものであります。</p> <p>※6 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="padding-left: 20px;">工具、器具及び備品</td><td style="text-align: right;">1,547千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">ソフトウェア</td><td style="text-align: right;">151,052</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">152,599</td></tr> </table> | 売上原価に含まれる関係会社に係る委託加工費 | 1,277,027千円 | 関係会社からの受取配当金 | 10,500千円 | 関係会社からの受取賃貸料 | 20,626千円 | 販売促進費 | 82,786千円 | 役員報酬 | 128,806 | 給料手当 | 80,190 | 賞与引当金繰入額 | 792 | 業務委託費 | 501,522 | 研究開発費 | 136,323 | 減価償却費 | 21,257 | 工具、器具及び備品 | 1,547千円 | ソフトウェア | 151,052 | 合計 | 152,599 |
| 売上原価並びに販売費及び一般管理費に含まれる関係会社に係る商品仕入高、委託加工費及び経費分担額の合計額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 997,351千円                                           |           |              |          |       |           |      |         |      |         |          |       |       |         |       |         |      |         |       |        |    |         |           |       |        |     |           |     |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |             |              |          |              |          |       |          |      |         |      |        |          |     |       |         |       |         |       |        |           |         |        |         |    |         |
| 関係会社からの受取配当金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 26,821千円                                            |           |              |          |       |           |      |         |      |         |          |       |       |         |       |         |      |         |       |        |    |         |           |       |        |     |           |     |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |             |              |          |              |          |       |          |      |         |      |        |          |     |       |         |       |         |       |        |           |         |        |         |    |         |
| 販売促進費                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 151,712千円                                           |           |              |          |       |           |      |         |      |         |          |       |       |         |       |         |      |         |       |        |    |         |           |       |        |     |           |     |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |             |              |          |              |          |       |          |      |         |      |        |          |     |       |         |       |         |       |        |           |         |        |         |    |         |
| 役員報酬                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 159,150                                             |           |              |          |       |           |      |         |      |         |          |       |       |         |       |         |      |         |       |        |    |         |           |       |        |     |           |     |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |             |              |          |              |          |       |          |      |         |      |        |          |     |       |         |       |         |       |        |           |         |        |         |    |         |
| 給料手当                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 336,408                                             |           |              |          |       |           |      |         |      |         |          |       |       |         |       |         |      |         |       |        |    |         |           |       |        |     |           |     |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |             |              |          |              |          |       |          |      |         |      |        |          |     |       |         |       |         |       |        |           |         |        |         |    |         |
| 賞与引当金繰入額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 4,445                                               |           |              |          |       |           |      |         |      |         |          |       |       |         |       |         |      |         |       |        |    |         |           |       |        |     |           |     |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |             |              |          |              |          |       |          |      |         |      |        |          |     |       |         |       |         |       |        |           |         |        |         |    |         |
| 業務委託費                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 416,326                                             |           |              |          |       |           |      |         |      |         |          |       |       |         |       |         |      |         |       |        |    |         |           |       |        |     |           |     |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |             |              |          |              |          |       |          |      |         |      |        |          |     |       |         |       |         |       |        |           |         |        |         |    |         |
| 研究開発費                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 164,672                                             |           |              |          |       |           |      |         |      |         |          |       |       |         |       |         |      |         |       |        |    |         |           |       |        |     |           |     |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |             |              |          |              |          |       |          |      |         |      |        |          |     |       |         |       |         |       |        |           |         |        |         |    |         |
| 支払報酬                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 106,551                                             |           |              |          |       |           |      |         |      |         |          |       |       |         |       |         |      |         |       |        |    |         |           |       |        |     |           |     |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |             |              |          |              |          |       |          |      |         |      |        |          |     |       |         |       |         |       |        |           |         |        |         |    |         |
| 減価償却費                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 13,048                                              |           |              |          |       |           |      |         |      |         |          |       |       |         |       |         |      |         |       |        |    |         |           |       |        |     |           |     |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |             |              |          |              |          |       |          |      |         |      |        |          |     |       |         |       |         |       |        |           |         |        |         |    |         |
| 建物                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1,225千円                                             |           |              |          |       |           |      |         |      |         |          |       |       |         |       |         |      |         |       |        |    |         |           |       |        |     |           |     |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |             |              |          |              |          |       |          |      |         |      |        |          |     |       |         |       |         |       |        |           |         |        |         |    |         |
| 工具、器具及び備品                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 3,031                                               |           |              |          |       |           |      |         |      |         |          |       |       |         |       |         |      |         |       |        |    |         |           |       |        |     |           |     |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |             |              |          |              |          |       |          |      |         |      |        |          |     |       |         |       |         |       |        |           |         |        |         |    |         |
| ソフトウェア                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 173                                                 |           |              |          |       |           |      |         |      |         |          |       |       |         |       |         |      |         |       |        |    |         |           |       |        |     |           |     |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |             |              |          |              |          |       |          |      |         |      |        |          |     |       |         |       |         |       |        |           |         |        |         |    |         |
| ソフトウェア仮勘定                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 455                                                 |           |              |          |       |           |      |         |      |         |          |       |       |         |       |         |      |         |       |        |    |         |           |       |        |     |           |     |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |             |              |          |              |          |       |          |      |         |      |        |          |     |       |         |       |         |       |        |           |         |        |         |    |         |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 4,886                                               |           |              |          |       |           |      |         |      |         |          |       |       |         |       |         |      |         |       |        |    |         |           |       |        |     |           |     |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |             |              |          |              |          |       |          |      |         |      |        |          |     |       |         |       |         |       |        |           |         |        |         |    |         |
| 売上原価に含まれる関係会社に係る委託加工費                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 1,277,027千円                                         |           |              |          |       |           |      |         |      |         |          |       |       |         |       |         |      |         |       |        |    |         |           |       |        |     |           |     |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |             |              |          |              |          |       |          |      |         |      |        |          |     |       |         |       |         |       |        |           |         |        |         |    |         |
| 関係会社からの受取配当金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 10,500千円                                            |           |              |          |       |           |      |         |      |         |          |       |       |         |       |         |      |         |       |        |    |         |           |       |        |     |           |     |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |             |              |          |              |          |       |          |      |         |      |        |          |     |       |         |       |         |       |        |           |         |        |         |    |         |
| 関係会社からの受取賃貸料                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 20,626千円                                            |           |              |          |       |           |      |         |      |         |          |       |       |         |       |         |      |         |       |        |    |         |           |       |        |     |           |     |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |             |              |          |              |          |       |          |      |         |      |        |          |     |       |         |       |         |       |        |           |         |        |         |    |         |
| 販売促進費                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 82,786千円                                            |           |              |          |       |           |      |         |      |         |          |       |       |         |       |         |      |         |       |        |    |         |           |       |        |     |           |     |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |             |              |          |              |          |       |          |      |         |      |        |          |     |       |         |       |         |       |        |           |         |        |         |    |         |
| 役員報酬                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 128,806                                             |           |              |          |       |           |      |         |      |         |          |       |       |         |       |         |      |         |       |        |    |         |           |       |        |     |           |     |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |             |              |          |              |          |       |          |      |         |      |        |          |     |       |         |       |         |       |        |           |         |        |         |    |         |
| 給料手当                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 80,190                                              |           |              |          |       |           |      |         |      |         |          |       |       |         |       |         |      |         |       |        |    |         |           |       |        |     |           |     |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |             |              |          |              |          |       |          |      |         |      |        |          |     |       |         |       |         |       |        |           |         |        |         |    |         |
| 賞与引当金繰入額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 792                                                 |           |              |          |       |           |      |         |      |         |          |       |       |         |       |         |      |         |       |        |    |         |           |       |        |     |           |     |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |             |              |          |              |          |       |          |      |         |      |        |          |     |       |         |       |         |       |        |           |         |        |         |    |         |
| 業務委託費                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 501,522                                             |           |              |          |       |           |      |         |      |         |          |       |       |         |       |         |      |         |       |        |    |         |           |       |        |     |           |     |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |             |              |          |              |          |       |          |      |         |      |        |          |     |       |         |       |         |       |        |           |         |        |         |    |         |
| 研究開発費                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 136,323                                             |           |              |          |       |           |      |         |      |         |          |       |       |         |       |         |      |         |       |        |    |         |           |       |        |     |           |     |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |             |              |          |              |          |       |          |      |         |      |        |          |     |       |         |       |         |       |        |           |         |        |         |    |         |
| 減価償却費                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 21,257                                              |           |              |          |       |           |      |         |      |         |          |       |       |         |       |         |      |         |       |        |    |         |           |       |        |     |           |     |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |             |              |          |              |          |       |          |      |         |      |        |          |     |       |         |       |         |       |        |           |         |        |         |    |         |
| 工具、器具及び備品                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 1,547千円                                             |           |              |          |       |           |      |         |      |         |          |       |       |         |       |         |      |         |       |        |    |         |           |       |        |     |           |     |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |             |              |          |              |          |       |          |      |         |      |        |          |     |       |         |       |         |       |        |           |         |        |         |    |         |
| ソフトウェア                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 151,052                                             |           |              |          |       |           |      |         |      |         |          |       |       |         |       |         |      |         |       |        |    |         |           |       |        |     |           |     |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |             |              |          |              |          |       |          |      |         |      |        |          |     |       |         |       |         |       |        |           |         |        |         |    |         |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 152,599                                             |           |              |          |       |           |      |         |      |         |          |       |       |         |       |         |      |         |       |        |    |         |           |       |        |     |           |     |    |       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                       |             |              |          |              |          |       |          |      |         |      |        |          |     |       |         |       |         |       |        |           |         |        |         |    |         |

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度 (自 平成22年 1 月 1 日 至 平成22年12月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

|      | 前期末株式数<br>(株) | 当期増加株式数<br>(株) | 当期減少株式数<br>(株) | 当期末株式数<br>(株) |
|------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 普通株式 | 14            | —              | —              | 14            |
| 合計   | 14            | —              | —              | 14            |

当事業年度 (自 平成23年 1 月 1 日 至 平成23年12月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

|      | 前期末株式数<br>(株) | 当期増加株式数<br>(株) | 当期減少株式数<br>(株) | 当期末株式数<br>(株) |
|------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 普通株式 | 14            | 1,386          | —              | 1,400         |
| 合計   | 14            | 1,386          | —              | 1,400         |

(注) 1. 普通株式の自己株式の株式数の増加1,386株は、株式分割による増加であります。

(リース取引関係)

| 前事業年度<br>(自 平成22年 1月 1日<br>至 平成22年12月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 当事業年度<br>(自 平成23年 1月 1日<br>至 平成23年12月31日) |                    |                    |                 |           |        |        |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |       |         |     |                               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------|-----------|--------|--------|-------|-----|---------|-----|-------|----|-------|--------|----------|----------|-------|---------|-----|-------------------------------|
| <p>1. ファイナンス・リース取引 (借主側)</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引</p> <p>(1) リース資産の内容</p> <p>有形固定資産<br/>コンピュータ及びその周辺機器 (「工具、器具及び備品」) であります。</p> <p>(2) リース資産の減価償却の方法</p> <p>重要な会計方針「3. 固定資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。</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12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>① リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 15%;"></th> <th style="width: 20%;">取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th style="width: 20%;">減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th style="width: 20%;">期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: center;">26,718</td> <td style="text-align: center;">21,595</td> <td style="text-align: center;">5,123</td> </tr> </tbody> </table> <p>② 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">4,359千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">1,080</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">5,440</td> </tr> </table> <p>③ 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">10,511千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">9,485</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">435</td> </tr> </table> <p>④ 減価償却費相当額の算定方法</p> <p>リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。</p> <p>⑤ 利息相当額の算定方法</p> <p>リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。</p> |                                           | 取得価額相当額<br>(千円)    | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 期末残高相当額<br>(千円) | 工具、器具及び備品 | 26,718 | 21,595 | 5,123 | 1年内 | 4,359千円 | 1年超 | 1,080 | 合計 | 5,440 | 支払リース料 | 10,511千円 | 減価償却費相当額 | 9,485 | 支払利息相当額 | 435 | <p>重要性が乏しいため、注記を省略しております。</p> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 取得価額相当額<br>(千円)                           | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 期末残高相当額<br>(千円)    |                 |           |        |        |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |       |         |     |                               |
| 工具、器具及び備品                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 26,718                                    | 21,595             | 5,123              |                 |           |        |        |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |       |         |     |                               |
| 1年内                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 4,359千円                                   |                    |                    |                 |           |        |        |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |       |         |     |                               |
| 1年超                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 1,080                                     |                    |                    |                 |           |        |        |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |       |         |     |                               |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 5,440                                     |                    |                    |                 |           |        |        |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |       |         |     |                               |
| 支払リース料                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 10,511千円                                  |                    |                    |                 |           |        |        |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |       |         |     |                               |
| 減価償却費相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 9,485                                     |                    |                    |                 |           |        |        |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |       |         |     |                               |
| 支払利息相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 435                                       |                    |                    |                 |           |        |        |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |       |         |     |                               |

(有価証券関係)

前事業年度 (自 平成22年 1月 1日 至 平成22年12月31日)

子会社株式及び関連会社株式

|       | 貸借対照表計上額 (千円) | 時価 (千円)   | 差額 (千円) |
|-------|---------------|-----------|---------|
| 子会社株式 | 1,839,452     | 2,766,792 | 927,339 |
| 合計    | 1,839,452     | 2,766,792 | 927,339 |

(注) 時価を把握することが極めて困難と認められる子会社株式

|       | 貸借対照表計上額 (千円) |
|-------|---------------|
| 子会社株式 | 949,595       |

これらについては、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「子会社株式及び関連会社株式」には含めておりません。

当事業年度（自 平成23年1月1日 至 平成23年12月31日）

子会社株式（貸借対照表計上額4,619,690千円）及び関連会社株式（貸借対照表計上額0千円）は、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、記載しておりません。

（税効果会計関係）

| 前事業年度<br>(平成22年12月31日現在)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 当事業年度<br>(平成23年12月31日現在)                                                                                                                                                                                                                                                                       |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------|-------|--------------------|-------|-----|-------|---------|--------|-----------|---------|-----|------|-------------------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|---------|-------|--------------------|-------|---------------------|------|---------|------|-----------|--------|------------|-----|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------|-------|-------|-----|-------|----|--------|--------|---------|----|---|-------------|-----------|--------------|-----------|-----------|---------|--------|-----------|-------|-----------|-----|---------|----|-----------|--------|------------|----|---|
| <p>1. 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳</p> <p>繰延税金資産（流動）</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>売上原価否認</td><td style="text-align: right;">20,340千円</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">5,514</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">8,740</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">2,837</td></tr> <tr><td>小計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">37,433</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△37,433</td></tr> <tr><td>合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">—</td></tr> </table> <p>繰延税金資産（固定）</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>ソフトウェア償却超過額</td><td style="text-align: right;">45,144千円</td></tr> <tr><td>ソフトウェア仮勘定評価損</td><td style="text-align: right;">1,688,400</td></tr> <tr><td>投資有価証券評価損</td><td style="text-align: right;">251,111</td></tr> <tr><td>子会社株式</td><td style="text-align: right;">3,090,106</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">1,846,445</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">50,199</td></tr> <tr><td>小計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">6,971,407</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△6,971,407</td></tr> <tr><td>合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">—</td></tr> </table> | 売上原価否認                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 20,340千円 | 未払事業税 | 5,514 | 賞与引当金              | 8,740 | その他 | 2,837 | 小計      | 37,433 | 評価性引当額    | △37,433 | 合計  | —    | ソフトウェア償却超過額       | 45,144千円 | ソフトウェア仮勘定評価損                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 1,688,400 | 投資有価証券評価損 | 251,111 | 子会社株式 | 3,090,106          | 繰越欠損金 | 1,846,445           | その他  | 50,199  | 小計   | 6,971,407 | 評価性引当額 | △6,971,407 | 合計  | —                 | <p>1. 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳</p> <p>繰延税金資産（流動）</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>売上原価否認</td><td style="text-align: right;">22,772千円</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">8,376</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">3,031</td></tr> <tr><td>小計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">34,180</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△34,180</td></tr> <tr><td>合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">—</td></tr> </table> <p>繰延税金資産（固定）</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>ソフトウェア償却超過額</td><td style="text-align: right;">145,182千円</td></tr> <tr><td>ソフトウェア仮勘定評価損</td><td style="text-align: right;">1,478,802</td></tr> <tr><td>投資有価証券評価損</td><td style="text-align: right;">218,523</td></tr> <tr><td>関係会社株式</td><td style="text-align: right;">2,759,526</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">1,411,161</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">131,906</td></tr> <tr><td>小計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">6,145,104</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△6,145,104</td></tr> <tr><td>合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">—</td></tr> </table> | 売上原価否認 | 22,772千円 | 未払事業税 | 8,376 | その他 | 3,031 | 小計 | 34,180 | 評価性引当額 | △34,180 | 合計 | — | ソフトウェア償却超過額 | 145,182千円 | ソフトウェア仮勘定評価損 | 1,478,802 | 投資有価証券評価損 | 218,523 | 関係会社株式 | 2,759,526 | 繰越欠損金 | 1,411,161 | その他 | 131,906 | 小計 | 6,145,104 | 評価性引当額 | △6,145,104 | 合計 | — |
| 売上原価否認                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 20,340千円                                                                                                                                                                                                                                                                                       |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| 未払事業税                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5,514                                                                                                                                                                                                                                                                                          |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| 賞与引当金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 8,740                                                                                                                                                                                                                                                                                          |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| その他                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 2,837                                                                                                                                                                                                                                                                                          |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| 小計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 37,433                                                                                                                                                                                                                                                                                         |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| 評価性引当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | △37,433                                                                                                                                                                                                                                                                                        |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | —                                                                                                                                                                                                                                                                                              |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| ソフトウェア償却超過額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 45,144千円                                                                                                                                                                                                                                                                                       |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| ソフトウェア仮勘定評価損                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 1,688,400                                                                                                                                                                                                                                                                                      |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| 投資有価証券評価損                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 251,111                                                                                                                                                                                                                                                                                        |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| 子会社株式                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 3,090,106                                                                                                                                                                                                                                                                                      |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| 繰越欠損金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1,846,445                                                                                                                                                                                                                                                                                      |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| その他                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 50,199                                                                                                                                                                                                                                                                                         |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| 小計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 6,971,407                                                                                                                                                                                                                                                                                      |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| 評価性引当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | △6,971,407                                                                                                                                                                                                                                                                                     |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | —                                                                                                                                                                                                                                                                                              |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| 売上原価否認                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 22,772千円                                                                                                                                                                                                                                                                                       |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| 未払事業税                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 8,376                                                                                                                                                                                                                                                                                          |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| その他                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 3,031                                                                                                                                                                                                                                                                                          |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| 小計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 34,180                                                                                                                                                                                                                                                                                         |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| 評価性引当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | △34,180                                                                                                                                                                                                                                                                                        |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | —                                                                                                                                                                                                                                                                                              |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| ソフトウェア償却超過額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 145,182千円                                                                                                                                                                                                                                                                                      |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| ソフトウェア仮勘定評価損                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 1,478,802                                                                                                                                                                                                                                                                                      |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| 投資有価証券評価損                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 218,523                                                                                                                                                                                                                                                                                        |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| 関係会社株式                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 2,759,526                                                                                                                                                                                                                                                                                      |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| 繰越欠損金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1,411,161                                                                                                                                                                                                                                                                                      |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| その他                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 131,906                                                                                                                                                                                                                                                                                        |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| 小計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 6,145,104                                                                                                                                                                                                                                                                                      |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| 評価性引当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | △6,145,104                                                                                                                                                                                                                                                                                     |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | —                                                                                                                                                                                                                                                                                              |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| <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重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">40.7%</td></tr> <tr><td>（調整）</td><td></td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">3.0</td></tr> <tr><td>寄附金</td><td style="text-align: right;">6.2</td></tr> <tr><td>外国法人税額等</td><td style="text-align: right;">43.3</td></tr> <tr><td>評価性引当額の減少</td><td style="text-align: right;">△47.7</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">△0.2</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">45.3</td></tr> </table>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 法定実効税率                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 40.7%    | （調整）  |       | 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 3.0   | 寄附金 | 6.2   | 外国法人税額等 | 43.3   | 評価性引当額の減少 | △47.7   | その他 | △0.2 | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 45.3     | <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重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">40.7%</td></tr> <tr><td>（調整）</td><td></td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">2.1</td></tr> <tr><td>受取配当等永久に益金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">△8.9</td></tr> <tr><td>外国法人税額等</td><td style="text-align: right;">56.7</td></tr> <tr><td>評価性引当額の減少</td><td style="text-align: right;">△34.1</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">1.4</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">57.9</td></tr> </table> | 法定実効税率    | 40.7%     | （調整）    |       | 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 2.1   | 受取配当等永久に益金に算入されない項目 | △8.9 | 外国法人税額等 | 56.7 | 評価性引当額の減少 | △34.1  | その他        | 1.4 | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 57.9                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| 法定実効税率                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 40.7%                                                                                                                                                                                                                                                                                          |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| （調整）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 3.0                                                                                                                                                                                                                                                                                            |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| 寄附金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 6.2                                                                                                                                                                                                                                                                                            |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| 外国法人税額等                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 43.3                                                                                                                                                                                                                                                                                           |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| 評価性引当額の減少                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | △47.7                                                                                                                                                                                                                                                                                          |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| その他                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | △0.2                                                                                                                                                                                                                                                                                           |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 45.3                                                                                                                                                                                                                                                                                           |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| 法定実効税率                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 40.7%                                                                                                                                                                                                                                                                                          |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| （調整）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 2.1                                                                                                                                                                                                                                                                                            |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| 受取配当等永久に益金に算入されない項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | △8.9                                                                                                                                                                                                                                                                                           |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| 外国法人税額等                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 56.7                                                                                                                                                                                                                                                                                           |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| 評価性引当額の減少                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | △34.1                                                                                                                                                                                                                                                                                          |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| その他                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 1.4                                                                                                                                                                                                                                                                                            |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 57.9                                                                                                                                                                                                                                                                                           |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | <p>3. 法人税率の変更等による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正</p> <p>「経済社会の構造の変化に対応した税制の構築を図るための所得税法等の一部を改正する法律」（平成23年法律第114号）及び「東日本大震災からの復興のための施策を実施するために必要な財源の確保に関する特別措置法」（平成23年法律第117号）が平成23年12月2日に公布され、平成24年4月1日以後に開始する連結会計年度から法人税率の引下げ及び復興特別法人税の課税が行われることとなりました。</p> <p>この変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額に与える影響はありません。</p> |          |       |       |                    |       |     |       |         |        |           |         |     |      |                   |          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |           |           |         |       |                    |       |                     |      |         |      |           |        |            |     |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |        |          |       |       |     |       |    |        |        |         |    |   |             |           |              |           |           |         |        |           |       |           |     |         |    |           |        |            |    |   |

(1株当たり情報)

| 項目                  | 前事業年度<br>(自 平成22年1月1日<br>至 平成22年12月31日) | 当事業年度<br>(自 平成23年1月1日<br>至 平成23年12月31日)                                                                                                                                                                 |
|---------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1株当たり純資産額           | 118,625円28銭                             | 1,031円70銭                                                                                                                                                                                               |
| 1株当たり当期純利益金額        | 1,565円75銭                               | 5円30銭                                                                                                                                                                                                   |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 | 1,562円60銭                               | 5円30銭                                                                                                                                                                                                   |
|                     |                                         | <p>当社は、平成23年12月20日付で普通株式1株につき100株の株式分割を行っております。</p> <p>なお、当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前事業年度における1株当たり情報については、以下のとおりとなります。</p> <p>1株当たり純資産額 1,186円25銭<br/>1株当たり当期純利益 15円66銭<br/>潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 15円63銭</p> |

(注) 1. 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                                | 前事業年度末<br>(平成22年12月31日) | 当事業年度末<br>(平成23年12月31日) |
|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 純資産の部の合計額(千円)                  | 12,019,113              | 12,950,799              |
| 純資産の部の合計額から控除する金額(千円)          | —                       | 379                     |
| (うち新株予約権)                      | (—)                     | (379)                   |
| 普通株式に係る期末の純資産額(千円)             | 12,019,113              | 12,950,419              |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数(株) | 101,320                 | 12,552,530              |

2. 1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                                                    | 前事業年度<br>(自 平成22年1月1日<br>至 平成22年12月31日)              | 当事業年度<br>(自 平成23年1月1日<br>至 平成23年12月31日)                                                                                                         |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1株当たり当期純利益金額                                       |                                                      |                                                                                                                                                 |
| 当期純利益(千円)                                          | 158,641                                              | 54,677                                                                                                                                          |
| 普通株主に帰属しない金額(千円)                                   | —                                                    | —                                                                                                                                               |
| 普通株式に係る当期純利益(千円)                                   | 158,641                                              | 54,677                                                                                                                                          |
| 期中平均株式数(株)                                         | 101,320                                              | 10,320,271                                                                                                                                      |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額                                |                                                      |                                                                                                                                                 |
| 当期純利益調整額(千円)                                       | —                                                    | —                                                                                                                                               |
| 普通株式増加数(株)                                         | 204                                                  | 2,785                                                                                                                                           |
| (うち新株予約権)                                          | (204)                                                | (2,785)                                                                                                                                         |
| 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金額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20及び旧商法第280条ノ21の規定に基づく新株予約権(ストックオプション) 312株 | 旧商法第280条ノ19第1項の規定に基づく新株引受権(ストックオプション) 15,486株<br>旧商法第280条ノ20及び旧商法第280条ノ21の規定に基づく新株予約権(ストックオプション) 31,200株<br>会社法に基づき発行した新株予約権(ストックオプション) 57,156株 |