

## 株式会社EMCOM CONSULTING

## 貸借対照表

(平成22年12月31日現在)

(単位：千円)

資産の部		負債の部	
科目	金額	科目	金額
<b>流動資産</b>	<b>1,551,588</b>	<b>流動負債</b>	<b>564,257</b>
現金及び預金	440,135	買掛金	10,894
売掛金	249,059	未払金	372,387
仕掛品	64,459	未払役員賞与	4,000
前払費用	13,597	未払法人税等	114,425
繰延税金資産	41,943	未払消費税等	30,135
短期貸付金	720,000	前受金	31,584
未収収益	21,818	預り金	830
その他	574	<b>負債合計</b>	<b>564,257</b>
<b>固定資産</b>	<b>505,819</b>	<b>純資産の部</b>	
<b>有形固定資産</b>	<b>157,445</b>	<b>株主資本</b>	<b>1,493,150</b>
工具、器具及び備品	157,445	<b>資本金</b>	<b>30,000</b>
<b>無形固定資産</b>	<b>324,908</b>	<b>資本剰余金</b>	<b>20,000</b>
ソフトウェア	324,908	資本準備金	20,000
<b>投資その他の資産</b>	<b>23,464</b>	<b>利益剰余金</b>	<b>1,443,150</b>
長期前払費用	412	利益準備金	3,500
繰延税金資産	1,641	その他利益剰余金	1,439,650
敷金及び保証金	21,411	繰越利益剰余金	1,439,650
		<b>純資産合計</b>	<b>1,493,150</b>
<b>資産合計</b>	<b>2,057,407</b>	<b>負債純資産合計</b>	<b>2,057,407</b>

記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

(重要な会計方針に関する事項)

1. 重要な減価償却資産の減価償却方法

有形固定資産……定率法によっております。

(リース資産を除く)なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。

主な耐用年数は次のとおりであります。

工具、器具及び備品 2～14年

無形固定資産……定額法によっております。

(リース資産を除く)ただし、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用見込期間(3年)に基づく定額法によっております。

2. 引当金の計上基準

役員賞与引当金

役員に対する賞与の支給に充てるため、支給見込額を計上しております。

3. 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

4. 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用しております。

(貸借対照表に関する注記)

1. 有形固定資産の減価償却累計額	155,701千円
2. 関係会社に対する金銭債権債務	
短期金銭債権	741,828千円
長期金銭債権	13,545千円
短期金銭債務	341,326千円

(税効果会計に関する注記)

繰延税金資産の発生の主な原因は、減価償却限度超過額、未払事業税、未払賞与及びのれん償却費等の否認額であります。

(関連当事者との取引に関する注記)

1. 親会社及び法人主要株主等

(単位：千円)

属性	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合	関係内容		取引内容	取引金額	科目	期末残高
			役員の兼任等	事業上の関係				
親会社	株式会社EMCOMホールディングス	被所有100%(100%)	兼任3名	システム提供及びコンサルティング受託等	システム収入	22,080	売掛金	9
				資金の貸付	資金の貸付(貸付)受取利息	140,000 17,822	短期貸付金 未収収益	670,000 20,261
親会社	EMCOM株式会社	被所有100%(-%)	兼任6名	資金の貸付	資金の貸付(返済)受取利息	50,000 2,712	短期貸付金 未収収益	50,000 1,557
				管理業務の委託	業務委託	326,946	未払金	61,341

(注) 1. 議決権等の所有割合の( )は間接保有割合で、内数であります。

2. 上記金額のうち、取引金額には消費税等は含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

3. 取引内容については、市場価格及び市場金利を勘案して、一般取引条件と同様に且つ合理的に決定しております。

2. 子会社及び関連会社等

(単位：千円)

属性	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合	関係内容		取引内容	取引金額	科目	期末残高
			役員の兼任等	事業上の関係				
親会社	株式会社EMCOMホールディングス	被所有100%(100%)	兼任3名	システム提供及びコンサルティング受託等	システム収入	22,080	売掛金	9
				資金の貸付	資金の貸付(貸付)受取利息	140,000 17,822	短期貸付金 未収収益	670,000 20,261
親会社	EMCOM株式会社	被所有100%(-%)	兼任6名	資金の貸付	資金の貸付(返済)受取利息	50,000 2,712	短期貸付金 未収収益	50,000 1,557
				管理業務の委託	業務委託	326,946	未払金	61,341

- (注) 1. 議決権等の所有割合の ( ) は間接保有割合で、内数であります。
2. 上記金額のうち、取引金額には消費税等は含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。
3. 取引内容については、市場価格及び市場金利を勘案して、一般取引条件と同様に且つ合理的に決定しております。

### 3. 兄弟会社等

(単位：千円)

属性	会社等の名称	議決権等の所有(被所有)割合	関係内容		取引内容	取引金額	科目	期末残高
			役員の兼任等	事業上の関係				
親会社の子会社	株式会社EMCOM CAPITAL	なし	兼任3名	システム提供等	システム開発受託	987,189	-	-
				サーバ機器等の購入	固定資産の購入	165,943	-	-
				資金の貸付	グループ金融(返済)受取利息	100,000 1,923	- -	- -
親会社の子会社	英科睦軟件技術(大連)有限公司	なし	兼任3名	システム開発・運営等の委託	システム開発委託	263,457	未払金	35,209
親会社の子会社	英脈特信息技术(無錫)有限公司	なし	兼任4名	システム開発・運営等の委託	システム開発委託	125,486	未払金	34,115

- (注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等は含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。
2. 取引内容については、市場価格及び市場金利を勘案して、一般取引条件と同様に且つ合理的に決定しております。
3. 株式会社EMCOM CAPITALは、当事業年度において株式会社EMCOM証券より商号を変更しております。
3. 英脈特信息技术(無錫)有限公司は、当事業年度に新規設立により、親会社である株式会社EMCOMホールディングスの連結子会社となりました。

### 4. 役員及び個人主要株主等

該当事項はありません。

(1株当たり情報に関する注記)

1. 1株当たり純資産額	298,630円01銭
2. 1株当たり当期純利益	142,510円63銭

(重要な後発事象に関する注記)

該当事項はありません。

(当期純損益金額)

当期純利益 712,533千円