

中間連結財務諸表等

(1) 中間連結財務諸表

中間連結貸借対照表

(単位：千円)

科 目	期 別	当中間連結会計期間末 (平成12年9月30日現在)	
		金 額	構成比
(資産の部)			%
流動資産			
1.現金及び預金		6,508,629	
2.売掛金		14,842	
3.その他		126,038	
流動資産合計		6,649,510	94.9
固定資産			
1.有形固定資産	* 1	79,648	1.1
2.無形固定資産		20,556	0.3
3.投資その他の資産		209,920	3.0
固定資産合計		310,124	4.4
繰延資産		46,074	0.7
資産合計		7,005,709	100.0
(負債の部)			
流動負債			
1.買掛金		3,733	
2.その他		6,588	
流動負債合計		10,322	0.1
負債合計		10,322	0.1
(少数株主持分)			
少数株主持分		58,489	0.8
(資本の部)			
資本金		2,346,750	33.5
資本準備金		4,385,000	62.6
連結剰余金		205,148	2.9
資本合計		6,936,898	99.0
負債、少数株主持分及び資本合計		7,005,709	100.0

中間連結損益計算書

(単位：千円)

期 別 科 目	当中間連結会計期間 (自平成12年 4月 1日) (至平成12年 9月30日)	
	金 額	百分比
売 上 高	97,960	100.0
売 上 原 価	79,077	80.7
売 上 総 利 益	18,882	19.3
販売費及び一般管理費		
1. 広 告 宣 伝 費	127,908	
2. 役 員 報 酬	49,611	
3. 給 与 手 当	25,106	
4. 法 定 福 利 費	5,459	
5. 業 務 委 託 費	15,501	
6. 支 払 手 数 料	9,813	
7. 賃 借 料	29,946	
8. 減 価 償 却 費	7,190	
9. 通 信 費	7,768	
10. 消 耗 品 費	12,590	
11. そ の 他	25,820	
営 業 損 失	316,716	323.3
営 業 外 収 益	297,833	304.0
1. 受 取 利 息	1,948	
2. 有 価 証 券 売 却 益	1,340	
3. 法 人 税 等 還 付 加 算 金	2,389	
4. そ の 他	165	
営 業 外 費 用	5,844	6.0
1. 新 株 発 行 費 償 却	4,984	
2. 開 発 費 償 却	2,561	
3. 創 立 費 償 却	3,520	
経 常 損 失	303,055	309.4
特 別 損 失		
投 資 有 価 証 券 売 却 損	792	0.8
税 金 等 調 整 前 中 間 純 損 失	303,848	310.2
法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税	716	
法 人 税 等 調 整 額	129,519	131.5
少 数 株 主 損 失	1,510	1.5
中 間 純 損 失	173,535	177.1

中間連結剰余金計算書

(単位：千円)

科 目	期 別	当中間連結会計期間 (自平成12年4月1日 至平成12年9月30日)
		金 額
連結剰余金期首残高		378,683
中間純損失		173,535
連結剰余金中間期末残高		205,148

中間連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

科 目	期 別	当中間連結会計期間 (自平成12年4月1日 至平成12年9月30日)
		金 額
営業活動によるキャッシュ・フロー		
1. 税金等調整前中間純損失		303,848
2. 減価償却費		9,035
3. 新株発行費償却		4,984
4. 開発費償却		2,561
5. 受取利息及び配当金		1,948
6. 有価証券売却益		1,340
7. 投資有価証券売却損		792
8. 売上債権の減少額		13,810
9. 仕入債務の増加額		3,733
10. 前払費用の増加額		17,635
11. 前渡金の増加額		19,952
12. 未収還付消費税の増加額		9,861
13. 開発費の増加額		32,740
14. その他		3,529
小 計		355,939
15. 利息及び配当金の受取額		1,948
16. 法人税等の受取額		71,226
営業活動によるキャッシュ・フロー		282,763
投資活動によるキャッシュ・フロー		
1. 定期預金の預入れによる支出		6,100,000
2. 有形固定資産の取得による支出		74,230
3. 無形固定資産の取得による支出		19,775
4. 投資有価証券の取得による支出		100,515
5. 投資有価証券の売却による収入		87,763
投資活動によるキャッシュ・フロー		6,206,758
財務活動によるキャッシュ・フロー		
1. 少数株主からの払込みによる収入		60,000
財務活動によるキャッシュ・フロー		60,000
現金及び現金同等物の減少額		6,429,522
現金及び現金同等物の期首残高		6,838,151
現金及び現金同等物の中間期末残高		408,629

中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

当 中 間 連 結 会 計 期 間
(自 平成12年4月 1日)
(至 平成12年9月30日)

1. 連結の範囲に関する事項

- (1) 子会社は全て連結しています。
- (2) 連結子会社の数 2社
- (3) 連結子会社の名称
株式会社イー・プレジャー
株式会社アイメディア

2. 持分法の適用に関する事項

該当する関連会社はありません。

3. 連結子会社の中間決算日等に関する事項

すべての連結子会社の中間決算日は、中間連結決算日と一致しています。

4. 会計処理基準に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券

 其他有価証券

 時価のあるもの

 中間決算日の市場価格等に基づく時価法

 (評価差額は、部分直入法により処理し、売却原価は、
 移動平均法により算定)

 時価のないもの

 移動平均法による原価法

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法によっています。

無形固定資産

社内利用のソフトウェア

社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっ
ています。

<p>当中間連結会計期間 (自平成12年4月1日) (至平成12年9月30日)</p>
<p>(3) 重要な引当金の計上基準 個別の債権の回収可能性を検討して回収不能見込額を計上しています。</p> <p>(4) その他中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項 ソフトウェアの会計処理 販売用ソフトウェアの制作費はすべて研究開発費であり、当期製品製造原価(売上原価)として期間費用処理しています。 消費税等の会計処理 消費税等の会計処理は税抜方式によっています。</p> <p>5. 中間連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲 手許現金、要求払預金及び取得日から3か月以内に満期日の到来する流動性の高い、容易に換金可能であり、かつ価値の変動について僅少なリスクしか負わない短期的な投資</p>

(追加情報)

<p>当中間連結会計期間 (自平成12年4月1日) (至平成12年9月30日)</p>
<p>金融商品については、当中間会計期間より金融商品に係る会計基準(「金融商品に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会平成11年1月22日))を適用しています。 この変更に伴う影響はありません。</p>

注記事項

(中間連結貸借対照表関係)

<p>当中間連結会計期間末 (平成12年9月30日現在)</p>
<p>* 1. 有形固定資産の減価償却累計額</p> <p style="text-align: right;">17,878 千円</p>

(中間連結キャッシュ・フロー計算書関係)

当中間連結会計期間 (自平成12年4月1日 至平成12年9月30日)	
現金及び現金同等物の期末残高と中間連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係	
現金及び預金勘定	6,508,629千円
預入れ期間が3ヶ月を超える定期預金	6,100,000千円
現金及び現金同等物	<u>408,629千円</u>

(リース取引関係)

当中間連結会計期間(自平成12年4月1日至平成12年9月30日)

該当事項はありません。

(有価証券関係)

前中間会計期間に係る「有価証券の時価等」については、中間財務諸表における注記事項として記載しています。

当中間連結会計期間(平成12年9月30日現在)

1. 満期保有目的の債券で時価のあるもの

該当事項はありません。

2. その他有価証券で時価のあるもの

該当事項はありません。

3. 時価評価されていない主な有価証券(上記1.を除く)

その他有価証券	中間連結貸借対照表計上額
非上場株式(店頭売買株式を除く)	73,300千円
計	73,300千円

(デリバティブ取引関係)

前中間会計期間に係る「デリバティブ取引」については、中間財務諸表における注記事項として記載しています。

当中間連結会計期間(自平成12年4月1日至平成12年9月30日)

当企業グループはデリバティブ取引を全く行っておりませんので該当事項はありません。

(セグメント情報)

1. 事業の種類別セグメント情報

当中間連結会計期間(自平成12年4月1日至平成12年9月30日)

(単位:千円)

	自社開発製品	他社開発製品	ポータル配信	計	消去又は全社	連結
売上高						
(1) 外部顧客に対する売上高	90,137	7,822	0	97,960	-	97,960
(2) セグメント間の内部売上高又は振替高	2,501	0	0	2,501	(2,501)	0
計	92,639	7,822	0	100,461	(2,501)	97,960
営業費用	377,744	18,250	2,301	398,295	(2,501)	395,793
営業損失	285,105	10,427	2,301	297,833	-	297,833

(注) 1. 事業の区分は、内部管理上採用している区分によっています。

2. 各区分の主な製品

(1) 自社開発製品.....G.CREW シリーズ、Photo Crew シリーズ、筆自慢シリーズ

(2) 他社開発製品.....他社開発ハードウェア及びソフトウェア

2. 所在地別セグメント情報

当中間連結会計期間(自平成12年4月1日至平成12年9月30日)

本邦以外の国または地域に所在する連結子会社がありませんので、記載を省略しています。

3. 海外売上高

当中間連結会計期間(自平成12年4月1日至平成12年9月30日)

海外売上高がありませんので、記載を省略しています。

(1株当たり情報)

項目	当中間連結会計期間 (自平成12年4月1日) (至平成12年9月30日)
1株当たり純資産額	426,623.49円
1株当たり中間純損失	10,672.54円

(注) 1. なお潜在株式調整後1株当たり中間期純損失については、新株引受権付社債及び転換社債等を発行していないため記載していません。

2. 平成12年5月19日付けで、50千円額面株式1株を50千円額面株式3株に分割しています。なお、1株当たり中間純損失は、期首に分割が行われたものとして計算しています。

(重要な後発事象)

当中間連結会計期間(自平成12年4月1日至平成12年9月30日)

該当事項はありません。

(2) そ の 他

該当事項はありません。