

貸借対照表

(平成19年3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
【 流 動 資 産 】	24,121,537	【 流 動 負 債 】	22,662,146
現金及び預金	1,724,113	未払金	87,715
分別管理信託	22,361,236	未払法人税等	346,266
前払費用	10,672	顧客預り勘定	22,193,338
繰延税金資産	25,516	役員賞与引当金	30,000
		その他	4,826
【 固 定 資 産 】	379,686		
(有形固定資産)	104,211	【 固 定 負 債 】	111,000
建 物	55,478	社 債	111,000
工具器具備品	48,733		
		負債合計	22,773,146
		純 資 産 の 部	
(無形固定資産)	60,966	【 株 主 資 本 】	1,681,204
ソフトウェア	60,008	資 本 金	527,835
電話加入権	688	資本剰余金	432,835
その他	269	資本準備金	432,835
		利益剰余金	720,534
(投資その他の資産)	214,508	その他利益剰余金	720,534
投資有価証券	153,374	繰越利益剰余金	720,534
繰延税金資産	3,680		
長期差入保証金	56,597	【 評 価 ・ 換 算 差 額 等 】	4,373
長期前払費用	681	その他有価証券評価差額金	4,373
その他の投資	174	【 新 株 予 約 権 】	42,500
		純 資 産 合 計	1,728,077
資 産 合 計	24,501,224	負債及び純資産合計	24,501,224

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

① 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

時価のあるもの…決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。

② 分別管理信託

時価法を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産… 定率法を採用しております。

但し、建物（建物附属設備を除く）については定額法を採用しております。

② 無形固定資産… 定額法を採用しております。なお、自社利用のソフトウェアについては、利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

(3) 繰延資産の処理方法

株式交付費：支出時に全額費用として処理しております。

(4) 引当金の計上基準

役員賞与引当金…役員賞与の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込み額のうち、当事業年度負担額を計上しております。

(5) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

(6) 消費税等の会計処理

税抜方式を採用しております。但し、資産に係る控除対象外消費税等は、発生事業年度の期間費用としております

(7) 会計処理の変更

① 貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準

当事業年度から「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」（企業会計基準第5号平成17年12月9日）及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第8号平成17年12月9日）を適用しております。

従来の資本の部の合計に相当する金額は1,685,577千円であります。

② 役員賞与に関する会計基準

当事業年度から「役員賞与に関する会計基準」（企業会計基準第4号 平成17年11月29日）を適用しております。

これにより、営業利益、経常利益、税引前当期純利益がそれぞれ30,000千円減少しております。

2. 貸借対照表に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額 37,281 千円

3. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産 (千円)	
未払事業税	25,516
減価償却超過額	5,566
その他	1,114
繰延税金資産合計	31,197
繰延税金負債	
その他有価証券評価差額金	3,000
繰延税金負債合計	3,000
繰延税金資産の純額	29,196

4. 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

属性	会社等の名称	住所	資本金又は出資金 (千円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有 (被所有) 割合 (%)	関係内容		取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
						役員の兼任等	事業上の関係				
法人主要株主	T&C CAPITAL, LTD. (注) 3	B. W. I. Grand Cayman	10,000	投資事業	(被所有) 直接5.2	—	外国為替証拠金取引の受託	外国為替証拠金取引 (注) 1、2	7,533,696	顧客預り勘定	448,733

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1 取引条件及び取引条件の決定方法等については、一般取引条件と同様に決定しております。
- 2 外国為替証拠金取引については、売買取引高 (円換算額) を取引金額欄に記載しております。
- 3 法人主要株主T&C CAPITAL, LTD. については、平成18年6月22日付で株式の譲渡が行われ、持株比率が10%未満となったため、法人主要株主に該当しなくなりました。そのため、取引金額及び期末残高については、平成18年6月22日時点について記載しております。

2 役員及び個人主要株主等

属性	会社等の名称	住所	資本金又は出資金 (千円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有 (被所有) 割合 (%)	関係内容		取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
						役員の兼任等	事業上の関係				
役員及びその近親者	山本 久敏	—	—	当社代表取締役社長	(被所有) 直接15.4	—	—	当社が発行する社債に対する債務被保証 (注) 3、4	111,000	—	—

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1 上記金額に消費税等は含まれておりません。
- 2 取引条件及び取引条件の決定方法等については、一般取引条件と同様に決定しております。
- 3 上記のほか、社債利息の支払いに対しても保証を受けております。
- 4 上記保証に関し、保証料の支払いを行っておりません。

5. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額 45,964 円 87 銭
- (2) 1株当たり当期純利益 15,710 円 27 銭

6. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。

7. 当期純損益金額

547,298 千円

以上