

第22期

# 決算報告書

平成23年 1月 1日から  
平成23年12月31日まで

長野県上田市常磐城5-3-29

株式会社ガリレオ

貸借対照表

(平成23年12月31日現在)

(単位：円)

科 目 (資産の部)	金 額	科 目 (負債の部)	金 額
<b>流動資産</b>	<b>138,266,280</b>	<b>流動負債</b>	<b>43,046,137</b>
現金及び預金	67,698,907	1年以内返済長期借入金	18,588,000
売掛金	51,452,645	未払金	15,750,358
商品	1,154,927	未払消費税等	2,122,300
仕掛品	1,861,374	未払法人税等	570,000
短期貸付金	4,985,001	預り金	964,117
未収入金	468,178	未払費用	3,198,977
未収税金	1,837	前受金	932,330
仮払金	270,069	賞与引当金	920,055
未収収益	2,950,770	<b>固定負債</b>	<b>51,743,000</b>
前払費用	1,775,065	長期借入金	51,743,000
立替金	231,358	<b>負債合計</b>	<b>94,789,137</b>
繰延税金資産	5,774,456	<b>(純資産の部)</b>	
貸倒引当金	△358,307	<b>株主資本</b>	<b>72,561,079</b>
<b>固定資産</b>	<b>29,083,936</b>	資本金	30,543,479
<b>有形固定資産</b>	<b>181,135</b>	資本剰余金	16,822,009
工具器具備品	181,135	資本準備金	16,822,009
<b>無形固定資産</b>	<b>23,464,358</b>	利益剰余金	27,475,591
特許権	1,476,193	利益準備金	20,000
電話加入権	296,952	その他利益剰余金	27,455,591
ソフトウェア	3,543,392	任意積立金	
ソフトウェア仮勘定	18,147,821	別途積立金	15,500,000
<b>投資その他の資産</b>	<b>5,438,443</b>	繰越利益剰余金	11,955,591
投資有価証券	278,350	<b>自己株式(△)</b>	<b>2,280,000</b>
関係会社株式	4,000		
出資金	100,000		
長期貸付金	2,239,098		
差入保証金	1,344,591		
長期前払費用	317,625		
繰延税金資産	1,168,214		
貸倒引当金	△13,435	<b>純資産合計</b>	<b>72,561,079</b>
<b>資産合計</b>	<b>167,350,216</b>	<b>負債及び純資産合計</b>	<b>167,350,216</b>

**損益計算書**

(平成23年 1月 1日から平成23年12月31日まで)

(単位：円)

科 目	金 額	金 額
売上高		290,579,234
営業費用		
期首商品棚卸高	1,017,012	
商品仕入高	2,519,376	
他勘定振替高	△704,434	
期末商品棚卸高	△1,154,927	
当期製品製造原価	182,112,278	
販売費及び一般管理費	80,738,382	264,527,687
営業利益		26,051,547
営業外収益		
受取利息	236,633	
受取配当金	5,000	
雑収入	861,459	1,103,092
営業外費用		
支払利息		1,432,118
經常利益		25,722,521
特別利益		
貸倒引当金戻入益		65,770
特別損失		
投資有価証券評価損	13,600,401	
固定資産除却損	230,712	13,831,113
税引前当期純利益		11,957,178
法人税住民税及び事業税	567,500	
法人税等調整額	5,040,486	5,607,986
当期純利益		6,349,192

# 株主資本等変動計算書

平成23年 1月 1日から平成23年12月31日まで

(単位:円)

	株主資本						株主資本合計	評価・ 換算差額等	新株予約権	純資産合計
	資本剰余金			利益剰余金		自己株式				
	資本金	資本準備金	その他 資本剰余金	利益準備金	その他 利益剰余金					
前期末残高	30,543,479	16,822,009		20,000	21,106,399	-2,280,000	66,211,887		66,211,887	
当期変動額										
当期純利益					6,349,192		6,349,192		6,349,192	
当期変動額合計					6,349,192		6,349,192		6,349,192	
当期末残高	30,543,479	16,822,009		20,000	27,455,591	-2,280,000	72,561,079		72,561,079	

■その他利益剰余金の内訳書

(単位:円)

	その他利益剰余金の内訳						その他 利益剰余金 合計
	圧縮積立金	特別償却準備金			別途積立金	繰越 利益剰余金	
前期末残高	0	0			15,500,000	5,606,399	21,106,399
当期変動額							
当期純利益						6,349,192	6,349,192
当期変動額合計						6,349,192	6,349,192
当期末残高	0	0			15,500,000	11,955,591	27,455,591

## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品 ……先入先出法による原価基準

仕掛品……個別法による原価基準

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券（時価のないもの）、関係会社株式、出資金……移動平均法による原価基準

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産……法人税法の規定に基づく定率法

無形固定資産……① ソフトウェア

見込み有効期間を3年とする定額法

② 特許権

見込み有効期間を8年とする定額法

(4) 引当金の計上基準

貸倒引当金……債権の貸倒れによる損失に備えるために、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。

賞与引当金……従業員の賞与支給に備えて、支給見込額に基づく必要額を計上しております。

(5) 消費税の会計処理

税抜方式によっております。なお、控除対象外消費税はございません。

### 2. 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	2,323,564 円
(2) 取締役に対する短期金銭債権	239,183 円
(3) 取締役に対する長期金銭債権	2,239,098 円
(4) 取締役に対する短期金銭債務	2,174,171 円
(5) 関係会社に対する短期金銭債権	22,506,944 円

### 3. 損益計算書に関する注記

(1) 関係会社に対する取引高

営業取引	9,587,660 円
営業取引以外	547,514 円

#### 4. 株主資本等変動計算書に関する注記

##### (1) 発行済株式の種類及び総数

普通株式	前期末株式数	272,013 株
	当期末株式数	272,013 株

##### (2) 自己株式の種類及び総数

普通株式	前期末株式数	1,900 株
	当期末株式数	1,900 株

##### (3) 新株予約権に関する事項

新株予約権の内訳	新株予約権の目的となる株式の種類	新株予約権の目的となる株式の数 (株)			
		期首残高	当期増加	当期減少	期末残高
第1回新株予約権	普通株式	83,398	—	—	83,398
第2回新株予約権	普通株式	1,505	—	—	1,505
第3回新株予約権	普通株式	23,298	—	803	22,495
第4回新株予約権	普通株式	—	—	—	—

(注) 1. 第3回新株予約権の当期減少は、新株予約権の失効による減少によるものです。

#### 5. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産・負債の主な発生原因別内訳 (単位: 円)

##### (繰延税金資産)

##### 短期繰延税金資産

貸倒損失	936,052
賞与引当金	436,626
繰越欠損金	4,724,044

短期繰延税金資産 小計 6,096,722

##### 長期繰延税金資産

減価償却超過額 1,168,214

長期繰延税金資産 小計 1,168,214

繰延税金資産 合計 7,264,936

##### (繰延税金負債)

##### 短期繰延税金負債

前払費用 (一) 322,266

短期繰延税金負債 小計 (一) 322,266

繰延税金負債 合計 (一) 322,266

繰延税金資産の純額 6,942,670

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の重要な差異原因となった主な項目の内訳

法定実効税率	41.25
(調整)	
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.57
地方税均等割による影響	4.75
その他	0.33
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>46.90</u>

## 6. 関連当事者との取引に関する注記

属性	会社等の名称	議決権等の所有割合	議決権等の被所有割合	事業の内容または職業	関係内容		取引の内容	取引金額	期末残高
					役員等の兼務等	事実上の関係			
子会社	(株)ワイアードビジョン	100%	—	ニュースサイトの運営	取締役3名	海外ニュースの翻訳等	売上高 事務受託収入 受取利息 資金の貸付	9,587,660円 360,000円 187,514円 1円	売掛金 22,128,943円 未収入金 378,000円 未収収益 0円 短期貸付金 1円

取引条件ないし取引条件の決定方針

市場価格を勘案し一般取引条件と同様に決定しております。また、金利については、市場金利を勘案して決定しております。

(注) 上記の表における取引金額のうち、期末残高には消費税等を含めており、取引金額には消費税等を含めておりません。

## 7. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額	268円63銭
(2) 1株当たり当期純利益金額	23円50銭