

第 2 5 期

決算報告書

平成26年 1月 1日から
平成26年12月31日まで

長野県上田市常磐城 5 - 3 - 2 9

株式会社ガリレオ

(株)ガリレオ

貸借対照表
(平成26年12月31日現在)

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	126,524,045	流動負債	46,521,832
現金及び預金	57,473,654	1年以内返済長期	14,280,000
売掛金	50,705,580	未払金	14,369,382
商品	2,005,989	未払消費税等	5,813,100
仕掛品	1,628,279	未払法人税等	1,477,249
前渡金	1,321,920	預り金	4,660,041
短期貸付金	4,975,001	未払費用	4,244,439
未収入金	1,886,703	前受金	629,819
未収税金	3,960	賞与引当金	1,047,802
仮払金	809,855	固定負債	47,042,147
未収収益	3,010,545	長期借入金	33,598,000
前払費用	2,299,466	信託債務	13,444,147
立替金	163,562	負債合計	93,563,979
繰延税金資産	587,168	(純資産の部)	
貸倒引当金	347,637	株主資本	76,924,540
固定資産	43,964,474	資本金	30,543,479
有形固定資産	16,340,990	資本剰余金	16,822,009
建物	926,966	資本準備金	16,822,009
機械・装置	1,347,586	利益剰余金	31,839,052
車両・運搬具	1	利益準備金	20,000
工具器具備品	622,290	その他利益剰余金	31,819,052
信託資産	13,444,147	任意積立金	
無形固定資産	22,232,428	別途積立金	15,500,000
電話加入権	224,952	繰越利益剰余金	16,319,052
ソフトウェア	12,192,938	自己株式()	2,280,000
ソフトウェア仮勘	9,814,538		
投資その他の資産	5,391,056		
投資有価証券	278,350		
関係会社株式	4,000		
出資金	100,000		
長期貸付金	1,339,098		
差入保証金	1,776,666		
長期前払費用	194,401		
繰延税金資産	1,706,576		
貸倒引当金	8,035		
資産合計	170,488,519	純資産合計	76,924,540
		負債及び純資産合計	170,488,519

株ガリレオ

損益計算書

(平成26年 1月 1日から平成26年12月31日まで)

(単位：円)

科 目	金 額	
売上高		329,565,117
営業費用		
期首商品棚卸高	1,336,288	
商品仕入高	6,610,801	
他勘定振替高	723,706	
期末商品棚卸高	2,005,989	
当期製品製造原価	225,518,091	
販売費及び一般管理費	97,640,322	328,375,807
営業利益		1,189,310
営業外収益		
受取利息	39,601	
受取配当金	5,000	
為替差益	21,853	
雑収入	1,080,708	1,147,162
営業外費用		
支払利息	933,135	
雑損失	1,299,460	2,232,595
経常利益		103,877
特別利益		
前期損益修正益	2,295	
国庫等補助金	2,588,442	
貸倒引当金戻入益	6,312	2,597,049
特別損失		
固定資産除却損		72,000
税引前当期純利益		2,628,926
法人税住民税及び事業税	1,580,000	
法人税等調整額	138,313	1,718,313
当期純利益		910,613

株主資本等変動計算書

平成26年1月1日から平成26年12月31日まで

㈱ガリレオ

(単位:円)

	株主資本							評価・ 換算差額等	新株予約権	純資産合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		自己株式	株主資本合計			
		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					
当期首残高	30,543,479	16,822,009		20,000	30,908,439	-2,280,000	76,013,927		76,013,927	
当期変動額										
当期純利益					910,613		910,613		910,613	
当期変動額合計					910,613		910,613		910,613	
当期末残高	30,543,479	16,822,009		20,000	31,819,052	-2,280,000	76,924,540		76,924,540	

■その他資本剰余金及びその他利益剰余金の内訳書

(単位:円)

	その他資本剰余金の内訳			その他利益剰余金の内訳						
	資本金及び資本 準備金減少差益	自己株式処分差 益	その他 資本剰余金 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	その他 利益剰余金 合計
当期首残高				0	0			15,500,000	15,408,439	30,908,439
当期変動額										
当期純利益									910,613	910,613
当期変動額合計									910,613	910,613
当期末残高				0	0			15,500,000	16,319,052	31,819,052

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。但し、信託資産については定額法により償却し、同額を信託債務から控除している（非費用処理）

無形固定資産……ソフトウェア

見込み有効期間を3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	3,476,604 円
(2) 取締役に対する短期金銭債権	473,826 円
(3) 取締役に対する長期金銭債権	1,339,098 円
(4) 取締役に対する短期金銭債務	486,353 円
(5) 関係会社に対する短期金銭債権	10,110,682 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	8,514,306 円
営業取引以外	360,000 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	22,495	-	-	22,495
第5回新株予約権	普通株式	16,487	-	-	16,487
第6回新株予約権	普通株式	6,933	-	-	6,933
第7回新株予約権	普通株式	-	9,910	-	9,910

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	457,474
賞与引当金	256,954

短期繰延税金資産 小計 714,428

長期繰延税金資産

繰越欠損金	41,507
減価償却超過額	1,665,069

長期繰延税金資産 小計 1,706,576

繰延税金資産 合計 2,421,004

(繰延税金負債)

短期繰延税金負債

前払費用 (-) 127,260

短期繰延税金負債 小計 (-) 127,260

繰延税金負債 合計 (-) 127,260

繰延税金資産の純額 2,293,744

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	20.16
(調整)	
地方税均等割による影響	21.59
税率変更による期末繰延税金資産の減額修正	20.82
その他	2.79
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u>65.36</u>

法定実効税率は、一時差異解消事業年度に適用が見込まれる法人税率を考慮し、当期より中小法人の軽減税率を採用することとした。

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、サーバーの保守管理等	売上高 事務受託収入 受取利息 資金の貸付	8,514,306 円 360,000 円 0 円 0 円	売掛金 10,110,682 円 未収入金 0 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	282 円 79 銭
(2) 1株当たり当期純利益金額	3 円 34 銭