

第6期決算公告
平成17年(2005年)12月21日

東京都中央区日本橋小网町13番7号
OX 信息株式会社
董事长总经理 落合伸治

资产负债表

(平成17年9月30日时点)

(单位:千日元)

资 产 部 分		负 债 部 分	
科 目	金 额	科 目	金 额
流动资产	4,418,443	流动负债	903,451
现金及存款	2,818,703	应付帐款	57,884
应收帐款	146,284	短期借款	25,000
商品	27,147	一年内到期长期借款	94,002
产品	1,828	应付款	60,464
储藏品	56	预提费用	25,626
预付帐款	39	应付法人税等	184,382
待摊费用	11,306	预收帐款	18,611
短期贷款	1,225,000	存放款项	2,414
员工贷款	120,100	奖金准备金	14,096
其他	67,977	退货调整准备金	18,317
固定资产	3,517,143	暂收款	402,651
有形固定资产	1,118,229	固定负债	845,887
建筑物	471,592	长期借款	695,441
工具、器具及备件	6,406	长期应付款	144,949
土地	640,230	递延税金负债	5,497
无形固定资产	330,516	负债合计	1,749,338
软件	300,986	资 本 部 分	
著作权	27,358	资本金	3,607,516
商标权	1,508	资本盈余公积	3,809,281
其他	663	资本准备金	3,809,281
投资等其他资产	2,068,396	盈余公积	△1,096,092
投资有价证券	1,001,071	特别折旧准备金	10,091
子公司股票	707,795	本期未处理损失	1,106,183
出资金额	100	股票等评估差额	△133,946
长期待摊费用	1,997	其他有价证券评估差额	△133,946
长期存款	350,000	本公司股份	△510
其他	7,431	资本合计	6,186,247
资产合计	7,935,586	负债・资本合计	7,935,586

(注) 记载金额已舍去未满一千日元部分。

损益表
平成 16 年 10 月 1 日起
平成 17 年 9 月 30 日止

(单位：千日元)

科 目	金 额	
经常损益部分		
营业损益部分		
营业收入		
销售额		887, 737
营业费用		
销售成本	346, 830	
退货调整准备金	11, 164	
销售费用及一般管理费用	1, 097, 728	1, 455, 723
营业损失		567, 986
营业外损益部分		
营业外收入		
利息收入	19, 914	
有价证券利息收入	736	
股息收入	3	
房租收入	17, 709	
其他	23, 914	62, 278
营业外费用		
支付利息	17, 968	
新股发行费用	24, 994	
公司债券发行费摊销	37, 891	
其他	197	81, 051
经常损失		586, 758
特别损益部分		
特别收益		
出售有价证券收益	67, 185	
出售子公司股票收益	11, 182	78, 367
特别损失		
固定资产出售损失	8, 212	
投资有价证券评估损失	23, 259	
软件评估损失	290, 142	
子公司股票评估损失	271, 937	
其他特别损失	24, 562	618, 114
税前本期净损失		1, 126, 505
法人税、住民税基事业税	180, 711	
法人税等调整额	41, 232	221, 944
本期净损失		1, 348, 450
前期结转收益		242, 266
本期未处理损失		1, 106, 183

(注) 记载金额已舍去未满一千日元部分。

重要会计方针

1. 有价证券的评估基准及评估方法

- (1) 子公司股票及关联公司股票……………按照移动平均法的成本法
- (2) 其他有价证券
 - ① 有时价的有价证券……………以决算日的市场价格等为依据的时价法(评估差额全部通过资本直入法进行处理, 出售成本按照移动平均法计算。)
 - ② 无时价的有价证券……………按照移动平均法的成本法

2. 存货的评估基准及评估方法

- (1) 商品……………按照总平均法的成本法
- (2) 产品……………按照总平均法的成本法
- (3) 储藏品……………最终采购成本法

3. 固定资产的折旧方法

- (1) 有形固定资产
按照定率法。
而主要的耐用年限如下所示。
 - 建 筑 物……………8 ~ 50 年
 - 工具、器具及备件……………4 ~ 8 年

- (2) 无形固定资产
 - 以市场销售为目的的软件
将基于预计销售数量的折旧额与基于以 3 年为限的剩余有效期间的平均分配额进行比较, 采用对较大的金额进行折旧的方法。
 - 自己公司使用的软件
采用以可在公司内利用的期间 (5 年) 为基础的定额法。

4. 递延资产的处理方法

- (1) 新股发行费
支出时全额作为费用进行处理。
- (2) 公司债券发行费
根据商法施行规则第 39 条的规定, 按 3 年时间进行平均折旧。

5. 准备金的计提基准

- (1) 坏 账 准 备 金……………为因债权坏账引起的损失做好准备, 针对一般债权根据实际坏账率, 针对可能发生坏帐的债权等的特定债权则分别对回收的可能性进行分析, 计提预计不能回收的金额。

(2) 奖金准备金.....为了能向员工支付奖金,在预计支付金额中计提本期负担金额。

(3) 退货调整准备金.....为了对伴随商品退货产生的损失做好准备,根据实际退货率计提预计损失金额。

6. 外币资产及负债与本国货币的换算基准

外币金钱债权债务,按照决算日的即期外汇行情换算成日元,换算差额作为损益进行处理。

7. 租赁交易的处理方法

除租赁物所有权被认可为转移至借方外的金融・租赁交易,按照通常情况下的与借贷交易相关的方法进行会计处理。

8. 重要的对冲会计方法

(i) 对冲会计的方法.....针对利息掉期,对满足特殊处理条件的采取特殊处理方法。

(ii) 对冲手段与对冲对象

对冲手段.....利息掉期

对冲对象.....借款的利息

(iii) 对冲方针.....为避免借款利息变动风险,进行利息掉期交易,交易对象分别按各个个别合同进行识别。

9. 消费税的会计处理

按照不含税方式进行处理。

资产负债表注记

1. 对子公司的金钱债权、债务如下。

对子公司的短期金钱债权	1, 239, 991 千日元
对子公司的短期金钱债务	39, 997 千日元

2. 有形固定资产的累积折旧 43, 802 千日元

3. 担保资产及附担保债务

担保资产		附担保债务	
建筑物	402,103 千日元	一年内到期长期借款	90, 000 千日元
土地	<u>618,372 千日元</u>	长期借款	<u>595, 000 千日元</u>
计	1,020,476 千日元	计	685, 000 千日元

4. 资本亏损额 1, 096, 603 千日元

5.在资产负债表进行计提的固定资产以外，一部分办公设备的使用是通过签订租赁合同进行的。

6.对董事等的金钱债权债务

短期金钱债权 80,100 千日元

7.担保债务

对以下子公司从金融机构借入的债务以及和租赁公司签订租赁合同进行债务担保。

SYTUX 株式会社

借入债务 49,600 千日元

株式会社日本证券新闻社

借入债务 35,000 千日元

租赁合同 134,564 千日元

株式会社 OX・V

租赁合同 136,298 千日元

8.已发行股票总数

普通股 182,325.4 股

本公司股份数

普通股 4.4 股

损益表注记

1.与子公司的交易额

营业交易

销售 额 8,020 千日元

采 购 额 122,053 千日元

销售费用及一般管理费用 72,404 千日元

营业交易以外的交易额 52,513 千日元

2.每股本期净损失

8,701 日元 33 钱

每股本期净损失金额的计算基础

本期净损失 1,348,450 千日元

期中平均股票数 154,971 股

追加信息

有关对投资事业有限责任合作社的出资金额

根据《对一部分证券交易法等进行修订的法律》(平成 16 年 6 月 9 日 法律第 97 号),对投资事业有限责任合作社以及类似合作社的出资被视同为有价证券,因此本期末向投资事业合作社的出资金额 30,000 千日元包含在投资有价证券内进行表示。