

貸借対照表

(平成16年12月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産 の 部		負 債 の 部	
流 動 資 産	1,923,586	流 動 負 債	58,976
現金及び預金	1,276,398	未 払 費 用	52,445
売 掛 金	103,771	未 払 法 人 税 等	1,900
前 払 費 用	4,027	前 受 金	1,443
前 渡 金	519,600	預 り 金	3,186
その他の流動資産	19,788	固 定 負 債	1,300,000
固 定 資 産	1,510,712	社 債	1,300,000
有形固定資産	29,729	負 債 合 計	1,358,976
建 物	10,353	資 本 の 部	
工具器具及び備品	19,375	資 本 金	1,153,946
無形固定資産	21,844	資 本 剰 余 金	1,687,212
電 話 加 入 権	144	資 本 準 備 金	1,687,212
ソフトウェア	21,700	利 益 剰 余 金	765,781
投資その他の資産	1,459,138	当 期 未 処 理 損 失	765,781
投資有価証券	50,000	自 己 株 式	55
関係会社株式	1,371,437	自 己 株 式	55
長期前払費用	678	資 本 合 計	2,075,322
差入敷金・保証金	37,022	負 債 及 び 資 本 合 計	3,434,299
資 産 合 計	3,434,299		

損 益 計 算 書

(平成16年1月1日から
平成16年12月31日まで)

(単位：千円)

科 目	金	額
(経常損益の部)		
営業損益の部		
営業収益		
売上高		288,671
営業費用		
売上原価	149,755	
販売費及び一般管理費	696,956	846,712
営業損失		558,040
営業外損益の部		
営業外収益		
受取利息	4,352	
受取助成金等	7,220	
雑収入	463	12,037
営業外費用		
新株発行費	10,697	
社債発行費	9,516	
為替差損	25,459	45,673
経常損失		591,677
(特別損益の部)		
特別利益		
投資有価証券売却益		30,000
特別損失		
固定資産除却損	10,910	
本社移転費用	6,011	16,922
税引前当期純損失		578,599
法人税、住民税及び事業税		1,900
当期純損失		580,499
前期繰越損失		185,281
当期末処理損失		765,781

注記事項

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式及び関連会社株式...移動平均法による原価法

その他有価証券

時価のないもの.....移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産.....主として定率法

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物
(附属設備を除く)については、定額法を採用して
おります。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 3～18年

工具器具及び備品 3～10年

無形固定資産.....定額法

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内
における利用可能年数(5年)に基づいておりま
す。

ただし、販売用ソフトウェア(基幹システムとな
るプラットフォーム)については販売見込期間
(3年)に基づいております。

長期前払費用.....定額法

(3) 繰延資産の処理方法

新株発行費.....支出時の費用として処理しております。

社債発行費.....支出時の費用として処理しております。

(4) 消費税等の処理方法

税抜方式によっております。

2. 貸借対照表関係注記

(1) 記載金額は単位未満を切り捨てて表示しております。

(2) 関係会社に対する売掛金 1,155千円

(3) 関係会社に対する未収金 90千円

(4) 関係会社に対する未払費用 9,072千円

(5) 有形固定資産の減価償却累計額 20,677千円

(6) 商法施行規則第92条の差額金 765,837千円

3. 損益計算書関係注記

(1) 記載金額は単位未満を切り捨てて表示しております。

(2) 関係会社との取引高

売上高	4,200千円
研究開発費	91,548千円
営業取引以外の取引	
受取利息	4,162千円
有価証券譲渡高	244,600千円
有価証券売却益	30,000千円

(3) 1株当たり当期純損失 7,724円10銭

連結貸借対照表

(平成16年12月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産 の 部		負 債 の 部	
流 動 資 産	2,505,091	流 動 負 債	154,279
現金及び預金	1,754,610	買 掛 金	91,734
売 掛 金	207,154	未 払 費 用	53,170
前 払 費 用	4,027	未 払 法 人 税 等	4,487
前 渡 金	519,600	未 払 消 費 税 等	175
その他の流動資産	19,698	前 受 金	1,443
固 定 資 産	977,378	預 り 金	3,267
有形固定資産	29,729	固 定 負 債	1,303,731
建 物	10,353	社 債	1,300,000
工具器具及び備品	19,375	繰 延 税 金 負 債	3,731
無形固定資産	21,844	負 債 合 計	1,458,011
電 話 加 入 権	144	少数株主持分	
ソフトウェア	21,700	少数株主持分	4,967
投資その他の資産	925,804	資 本 の 部	
投資有価証券	760,493	資 本 金	1,153,946
関係会社株式	127,609	資 本 剰 余 金	1,687,212
長期前払費用	678	利 益 剰 余 金	817,744
差入敷金・保証金	37,022	株 式 等 評 価 差 額 金	3,869
		自 己 株 式	55
		資 本 合 計	2,019,490
資 産 合 計	3,482,469	負 債、少数株主 持分及び資本合計	3,482,469

連結損益計算書

(平成16年1月1日から
平成16年12月31日まで)

(単位：千円)

科 目	金	額
(経常損益の部)		
営業損益の部		
営業収益		
売上高		385,233
営業費用		
売上原価	237,520	
販売費及び一般管理費	705,019	942,539
営業損失		557,306
営業外損益の部		
営業外収益		
受取利息	189	
受取助成金等	7,220	
雑収入	463	7,874
営業外費用		
新株発行費	16,020	
社債発行費	9,516	
為替差損	25,381	
持分法による投資損益	10,627	
雑損失	978	62,524
経常損失		611,956
(特別損益の部)		
特別損失		
固定資産除却損	10,910	
本社移転費用	6,011	16,922
税金等調整前当期純損失		628,879
法人税、住民税及び事業税		2,621
少数株主利益		961
当期純損失		632,462

連結計算書類作成のための基本となる重要な事項

1. 連結の範囲に関する事項

連結子法人等の数	2社
会社の名称	株式会社メディビック・アライアンス 株式会社アドバンスト・メディカル・ゲートウェイ
非連結子法人等の数	1社
会社の名称	アネクサス・ファーマシューティカルズ・インク (米国)

非連結子法人等につきましては、小規模であり、合計の総資産、売上高、当期純損益（持分に見合う額）及び利益剰余金（持分に見合う額）等はいずれも連結計算書類に重要な影響を及ぼさないため、連結の範囲から除外しております。

2. 持分法の適用に関する事項

持分法を適用した関連会社の数	1社
会社の名称	ハイクリップス株式会社

3. 連結子法人等の事業年度に関する事項

連結子法人等のうち株式会社アドバンスト・メディカル・ゲートウェイの決算日は、3月31日であります。連結計算書類作成に当たって、当該子法人等については、連結決算日現在で実施した仮決算に基づく計算書類を使用しております。

4. 会計処理基準に関する事項

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式および関連会社株式...移動平均法による原価法
その他有価証券
時価のないもの.....移動平均法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産.....主として定率法

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	3～18年
工具器具及び備品	3～10年

無形固定資産.....定額法

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能年数（5年）に基づいております。

ただし、販売用ソフトウェア（基幹システムとなるプラットフォーム）については販売見込期間（3年）に基づいております。

長期前払費用.....定額法

(3) 繰延資産の処理方法

新株発行費……………支出時の費用として処理しております。

社債発行費……………支出時の費用として処理しております。

(4) 消費税等の処理方法

税抜方式によっております。

5. 連結子法人等の資産及び負債の評価に関する事項

連結子法人等の資産及び負債の評価につきましては、全面時価評価法によっております。

連結貸借対照表の注記

1. 記載金額は単位未満を切り捨てて表示しております。
2. 有形固定資産の減価償却累計額 20,677千円

連結損益計算書の注記

1. 記載金額は単位未満を切り捨てて表示しております。
2. 1株当たり当期純損失 8,415円51銭