

有価証券報告書

(証券取引法第24条第1項に基づく報告書)

事業年度 自 平成18年4月1日
(第5期) 至 平成19年3月31日

株式会社 L T T バイオファーマ

東京都港区愛宕二丁目5番1号

(266071)

目次

頁

| | |
|---------------------|-----|
| 表紙 | |
| 第一部 企業情報 | 1 |
| 第1 企業の概況 | 1 |
| 1. 主要な経営指標等の推移 | 1 |
| 2. 沿革 | 4 |
| 3. 事業の内容 | 5 |
| 4. 関係会社の状況 | 17 |
| 5. 従業員の状況 | 17 |
| 第2 事業の状況 | 18 |
| 1. 業績等の概要 | 18 |
| 2. 生産、受注及び販売の状況 | 19 |
| 3. 対処すべき課題 | 19 |
| 4. 事業等のリスク | 21 |
| 5. 経営上の重要な契約等 | 32 |
| 6. 研究開発活動 | 36 |
| 7. 財政状態及び経営成績の分析 | 37 |
| 第3 設備の状況 | 39 |
| 1. 設備投資等の概要 | 39 |
| 2. 主要な設備の状況 | 39 |
| 3. 設備の新設、除却等の計画 | 39 |
| 第4 提出会社の状況 | 40 |
| 1. 株式等の状況 | 40 |
| (1) 株式の総数等 | 40 |
| (2) 新株予約権等の状況 | 41 |
| (3) ライツプランの内容 | 42 |
| (4) 発行済株式総数、資本金等の推移 | 43 |
| (5) 所有者別状況 | 44 |
| (6) 大株主の状況 | 45 |
| (7) 議決権の状況 | 45 |
| (8) ストックオプション制度の内容 | 46 |
| 2. 自己株式の取得等の状況 | 48 |
| 3. 配当政策 | 49 |
| 4. 株価の推移 | 49 |
| 5. 役員の状況 | 50 |
| 6. コーポレート・ガバナンスの状況 | 53 |
| 第5 経理の状況 | 55 |
| 1. 連結財務諸表等 | 56 |
| (1) 連結財務諸表 | 56 |
| (2) その他 | 87 |
| 2. 財務諸表等 | 88 |
| (1) 財務諸表 | 88 |
| (2) 主な資産及び負債の内容 | 110 |
| (3) その他 | 111 |
| 第6 提出会社の株式事務の概要 | 112 |
| 第7 提出会社の参考情報 | 113 |
| 1. 提出会社の親会社等の情報 | 113 |
| 2. その他の参考情報 | 113 |
| 第二部 提出会社の保証会社等の情報 | 114 |
| [監査報告書] | |

【表紙】

| | |
|------------|----------------------------------|
| 【提出書類】 | 有価証券報告書 |
| 【根拠条文】 | 証券取引法第24条第1項 |
| 【提出先】 | 関東財務局長 |
| 【提出日】 | 平成19年6月28日 |
| 【事業年度】 | 第5期（自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日） |
| 【会社名】 | 株式会社L T Tバイオファーマ |
| 【英訳名】 | LTT Bio-Pharma Co.,Ltd. |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 山中 譲 |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都港区愛宕二丁目5番1号 |
| 【電話番号】 | 03-5733-7391 |
| 【事務連絡者氏名】 | 経営管理本部長 山根 幸重 |
| 【最寄りの連絡場所】 | 東京都港区愛宕二丁目5番1号 |
| 【電話番号】 | 03-5733-7391 |
| 【事務連絡者氏名】 | 経営管理本部長 山根 幸重 |
| 【縦覧に供する場所】 | 株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町2番1号) |

| 項目 | 前連結会計年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) |
|--------------------------------|--|--|
| (6) その他連結財務諸表作成 のための重要な事項 | ①消費税等の会計処理 消費税等は、税抜方式により処理 しております。ただし、資産に係る控除 対象外消費税は発生連結会計年度の期 間費用としております。 | ①消費税等の会計処理 同 左 |
| 5. 連結子会社の資産及び負債 の評価に関する事項 | 連結子会社の資産及び負債の評価につ いては、全面時価評価法を採用しており ます。 | 同 左 |
| 6. のれんの償却に関する事項 | ————— | のれんの償却につきましては、5年間 の均等償却によっております。 |
| 7. 利益処分項目等の取扱いに 関する事項 | 連結剰余金計算書は、連結会社の利益 処分について連結会計年度中に確定した 利益処分に基づいて作成しております。 | ————— |
| 8. 連結キャッシュ・フロー計 算書における資金の範囲 | 手許現金、随時引き出し可能な預金及 び容易に換金可能であり、かつ、価値の 変動について僅少なりリスクしか負わない 取得日から3か月以内に償還期限の到来 する短期投資からなっております。 | 同 左 |

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

| 前連結会計年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) |
|--|--|
| _____ | <p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準) 当連結会計年度より、「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等の適用指針」(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。</p> <p>従来の資本の部の合計に相当する金額は3,534,519千円であります。</p> <p>なお、当連結会計年度における連結貸借対照表の純資産の部については、連結財務諸表規則の改正に伴い、改正後の連結財務諸表規則により作成しております。</p> |

表示方法の変更

| 前連結会計年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) |
|--|--|
| _____ | <p>(連結貸借対照表) 連結財務諸表規則の改正に伴い、当連結会計年度より「営業権」は「のれん」として表示しております。</p> <p>(連結損益計算書) 前連結会計年度において「新株発行費」として表示していたものは、当連結会計年度より「株式交付費」として表示しております。</p> <p>(連結キャッシュ・フロー計算書) 前連結会計年度において営業活動によるキャッシュ・フローの内訳として表示していた「新株発行費」は、当連結会計年度より「株式交付費」として表示する方法に変更しております。</p> |

注記事項

(連結貸借対照表関係)

| 前連結会計年度 (平成18年3月31日現在) | 当連結会計年度 (平成19年3月31日現在) |
|------------------------------------|-------------------------------------|
| ※1 投資有価証券に含まれる関連会社株式は6,029千円であります。 | ※1 投資有価証券に含まれる関連会社株式は30,000千円であります。 |
| ※2 当社の発行済株式総数は普通株式57,193株であります。 | ※2 _____ |
| ※3 当社が保有する自己株式の数は、普通株式0.71株であります。 | ※3 _____ |

(連結損益計算書関係)

| 前連結会計年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|----------|----|--------|--------------|--------|--------------|-------|--------|--------|-------|---------|---|---------|----------|--------|---------|----------|-------|--------|-------|--------------|--|--------|----------|-------|--------|-------|---------|--------------|-------|--------|-------|-------|--------|-------|---------|-------|---------|-------|--------|-------|--------|-------|---------|
| <p>※1 研究開発費の総額は565,829千円で主要な費目及金額は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>役員報酬</td><td>42,600千円</td></tr> <tr><td>給与</td><td>57,405</td></tr> <tr><td>派遣社員費</td><td>38,898</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td>8,296</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td>4,065</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td>2,826</td></tr> <tr><td>研究委託費</td><td>117,579</td></tr> <tr><td>治験実施費</td><td>62,383</td></tr> <tr><td>支払手数料</td><td>45,185</td></tr> <tr><td>試験材料費</td><td>31,538</td></tr> <tr><td>業務委託費</td><td>54,464</td></tr> </table> | 役員報酬 | 42,600千円 | 給与 | 57,405 | 派遣社員費 | 38,898 | 役員退職慰労引当金繰入額 | 8,296 | 退職給付費用 | 4,065 | 減価償却費 | 2,826 | 研究委託費 | 117,579 | 治験実施費 | 62,383 | 支払手数料 | 45,185 | 試験材料費 | 31,538 | 業務委託費 | 54,464 | <p>※1 研究開発費の総額は790,443千円で主要な費目及金額は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>役員報酬</td><td>42,106千円</td></tr> <tr><td>給与</td><td>57,600</td></tr> <tr><td>派遣社員費</td><td>41,135</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td>1,918</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td>5,015</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td>10,599</td></tr> <tr><td>研究委託費</td><td>116,933</td></tr> <tr><td>治験実施費</td><td>106,731</td></tr> <tr><td>支払手数料</td><td>46,863</td></tr> <tr><td>試験材料費</td><td>49,442</td></tr> <tr><td>業務委託費</td><td>159,361</td></tr> </table> | 役員報酬 | 42,106千円 | 給与 | 57,600 | 派遣社員費 | 41,135 | 役員退職慰労引当金繰入額 | 1,918 | 退職給付費用 | 5,015 | 減価償却費 | 10,599 | 研究委託費 | 116,933 | 治験実施費 | 106,731 | 支払手数料 | 46,863 | 試験材料費 | 49,442 | 業務委託費 | 159,361 |
| 役員報酬 | 42,600千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 給与 | 57,405 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 派遣社員費 | 38,898 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 8,296 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付費用 | 4,065 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費 | 2,826 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 研究委託費 | 117,579 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 治験実施費 | 62,383 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払手数料 | 45,185 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 試験材料費 | 31,538 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 業務委託費 | 54,464 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員報酬 | 42,106千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 給与 | 57,600 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 派遣社員費 | 41,135 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 1,918 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付費用 | 5,015 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費 | 10,599 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 研究委託費 | 116,933 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 治験実施費 | 106,731 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払手数料 | 46,863 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 試験材料費 | 49,442 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 業務委託費 | 159,361 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>※2 その他の販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>役員報酬</td><td>45,550千円</td></tr> <tr><td>給与</td><td>76,618</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td>5,973</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td>2,468</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td>34,488</td></tr> <tr><td>支払手数料</td><td>132,122</td></tr> </table> | 役員報酬 | 45,550千円 | 給与 | 76,618 | 役員退職慰労引当金繰入額 | 5,973 | 退職給付費用 | 2,468 | 減価償却費 | 34,488 | 支払手数料 | 132,122 | <p>※2 その他の販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>役員報酬</td><td>48,103千円</td></tr> <tr><td>給与</td><td>156,208</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td>3,671</td></tr> <tr><td>賞与</td><td>7,407</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td>921</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td>8,083</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td>35,260</td></tr> <tr><td>支払手数料</td><td>155,827</td></tr> </table> | 役員報酬 | 48,103千円 | 給与 | 156,208 | 賞与引当金繰入額 | 3,671 | 賞与 | 7,407 | 役員退職慰労引当金繰入額 | 921 | 退職給付費用 | 8,083 | 減価償却費 | 35,260 | 支払手数料 | 155,827 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員報酬 | 45,550千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 給与 | 76,618 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 5,973 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付費用 | 2,468 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費 | 34,488 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払手数料 | 132,122 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員報酬 | 48,103千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 給与 | 156,208 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賞与引当金繰入額 | 3,671 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賞与 | 7,407 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 921 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付費用 | 8,083 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費 | 35,260 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払手数料 | 155,827 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| <p style="text-align: center;">前連結会計年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)</p> | <p style="text-align: center;">当連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|-------|----|----|-------|----------------------------------|-------|----|---------|----|-------|--------|-------|-----|-------|-------|-------|-----|-------|---|--------|
| | <p>※3 減損損失</p> <p>当連結会計年度において、当社グループは以下のとおり減損損失を計上しました。</p> <p>(1) 減損損失を認識した主な資産</p> <table border="1" data-bbox="794 387 1412 573"> <thead> <tr> <th>用途</th> <th>種類</th> <th>場所</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>事業用資産</td> <td>建物、 工具器具備品、 特許権、リース資 産等</td> <td>東京都港区</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 減損損失の認識に至った経緯</p> <p>AS-013の米国における臨床試験の終了にともない、当初想定していた事業計画が変更になったことから、減損損失を認識しております。</p> <p>(3) 減損損失の金額</p> <table border="1" data-bbox="794 824 1412 1093"> <thead> <tr> <th>種類</th> <th>金額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>建物</td> <td>5,842</td> </tr> <tr> <td>工具器具備品</td> <td>5,593</td> </tr> <tr> <td>特許権</td> <td>5,312</td> </tr> <tr> <td>リース資産</td> <td>9,346</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>2,003</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>28,099</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 資産のグルーピングの方法</p> <p>当社グループは、減損会計の適用に当たって、原則として事業の種類別セグメントを基礎としたグルーピングを行っております。</p> <p>(5) 回収可能価額の算定方法</p> <p>回収可能価額は正味売却可能価額により測定しており、売却や転用が困難な資産については零としております。</p> | 用途 | 種類 | 場所 | 事業用資産 | 建物、 工具器具備品、 特許権、リース資 産等 | 東京都港区 | 種類 | 金額 (千円) | 建物 | 5,842 | 工具器具備品 | 5,593 | 特許権 | 5,312 | リース資産 | 9,346 | その他 | 2,003 | 計 | 28,099 |
| 用途 | 種類 | 場所 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 事業用資産 | 建物、 工具器具備品、 特許権、リース資 産等 | 東京都港区 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 種類 | 金額 (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 5,842 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 工具器具備品 | 5,593 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 特許権 | 5,312 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| リース資産 | 9,346 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 2,003 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 28,099 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(連結株主資本等変動計算書関係)

当連結会計年度(自平成18年4月1日 至平成19年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

| | 前連結会計年度末 株式数(株) | 当連結会計年度増 加株式数(株) | 当連結会計年度減 少株式数(株) | 当連結会計年度末 株式数(株) |
|------------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式 | | | | |
| 普通株式 (注) 1 | 57,193 | 8,282 | — | 65,476 |
| 合計 | 57,193 | 8,282 | — | 65,476 |
| 自己株式 | | | | |
| 普通株式 (注) 2 | 0 | 1 | — | 1 |
| 合計 | 0 | 1 | — | 1 |

(注) 1: 普通株式の発行済株式総数の増加8,282株のうち3,718株は、転換社債型新株予約権付社債の株式への転換による増加であり、4,564株については、新株予約権の権利行使による株式の発行によるものです。

2: 普通株式の自己株式の増加1株は、転換社債型新株予約権付社債の株式への転換に伴う端株を買受けたものであります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

| 区分 | 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) | | | | 当連結会計 年度末残高 (千円) |
|---------------|-----------------------|------------------------------|--------------------|---------------|---------------|--------------|------------------------|
| | | | 前連結会計 年度末 | 当連結会計 年度増加 | 当連結会計 年度減少 | 当連結会計 年度末 | |
| 提出会社 (親会社) | 平成15年新株予約権 (注) 1、2 | 普通株式 | 4,100 | — | 4,100 | — | — |
| | 合計 | — | 4,100 | — | 4,100 | — | — |

(注) 1. 平成15年新株予約権の当連結会計年度の減少は、新株予約権の行使によるものです。

2. 会社法の施行日前に付与された新株予約権のため、残高はありません。

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前連結会計年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|-------------|-----------|-----------|------|-----------|-------------|---------|------------------|-----------|--------------------|---------|-----------------------|---------|---|----------|-------------|-----------|-----------|------------------|-----------|--------------------|---------|-----------------------|---------|
| <p>※1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 (平成18年3月31日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金勘定</td> <td style="text-align: right;">3,032,714千円</td> </tr> <tr> <td>現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">3,032,714</td> </tr> </table> <p>※2 営業譲受により増加した資産の主な内訳 当連結会計期間に株式会社ソーレが薬局事業の営業譲受により増加した資産の内訳は以下のとおりです。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">固定資産</td> <td style="text-align: right;">157,142千円</td> </tr> <tr> <td>営業譲受のための支出額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">157,142</td> </tr> </table> <p>3 重要な非資金取引の内容 新株予約権付社債（転換社債型新株予約権付社債）に付された新株予約権の行使の内容</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">新株予約権行使による資本金増加額</td> <td style="text-align: right;">450,000千円</td> </tr> <tr> <td>新株予約権行使による資本準備金増加額</td> <td style="text-align: right;">450,000</td> </tr> <tr> <td>新株予約権行使による新株予約権付社債の減少</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">900,000</td> </tr> </table> | 現金及び預金勘定 | 3,032,714千円 | 現金及び現金同等物 | 3,032,714 | 固定資産 | 157,142千円 | 営業譲受のための支出額 | 157,142 | 新株予約権行使による資本金増加額 | 450,000千円 | 新株予約権行使による資本準備金増加額 | 450,000 | 新株予約権行使による新株予約権付社債の減少 | 900,000 | <p>※1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 (平成19年3月31日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金勘定</td> <td style="text-align: right;">2,022,641千円</td> </tr> <tr> <td>現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,022,641</td> </tr> </table> <p>※2 _____</p> <p>3 重要な非資金取引の内容 新株予約権付社債（転換社債型新株予約権付社債）に付された新株予約権の行使の内容</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">新株予約権行使による資本金増加額</td> <td style="text-align: right;">299,957千円</td> </tr> <tr> <td>新株予約権行使による資本準備金増加額</td> <td style="text-align: right;">299,957</td> </tr> <tr> <td>新株予約権行使による新株予約権付社債の減少</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">600,000</td> </tr> </table> <p>(注) 資本金及び資本準備金の増加額と社債の減少額との差額は、社債転換時に発生した端数分でありませ</p> | 現金及び預金勘定 | 2,022,641千円 | 現金及び現金同等物 | 2,022,641 | 新株予約権行使による資本金増加額 | 299,957千円 | 新株予約権行使による資本準備金増加額 | 299,957 | 新株予約権行使による新株予約権付社債の減少 | 600,000 |
| 現金及び預金勘定 | 3,032,714千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 現金及び現金同等物 | 3,032,714 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定資産 | 157,142千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 営業譲受のための支出額 | 157,142 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 新株予約権行使による資本金増加額 | 450,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 新株予約権行使による資本準備金増加額 | 450,000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 新株予約権行使による新株予約権付社債の減少 | 900,000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 現金及び預金勘定 | 2,022,641千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 現金及び現金同等物 | 2,022,641 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 新株予約権行使による資本金増加額 | 299,957千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 新株予約権行使による資本準備金増加額 | 299,957 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 新株予約権行使による新株予約権付社債の減少 | 600,000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(リース取引関係)

| 前連結会計年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--------|-----|-----------------|--------|--------|------------------------|-------|-------|---------------------|-------|-------|-----|---------|-----|---------|----|---------|--------|---------|----------|---------|---------|-------|-----|---------|-----|---------|----|---------|---|--|--------|-----|-----------------|--------|--------|------------------------|-------|-------|------------------------|-------|-------|---------------------|---|---|-----|---------|-----|---------|----|---------|--------|---------|---------------|---------|----------|---------|---------|-------|------|---------|-----|---------|-----|---------|----|---------|
| <p>1. 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</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">工具器具備品</th> <th style="text-align: center;">合 計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額 (千円)</td> <td style="text-align: center;">15,322</td> <td style="text-align: center;">15,322</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額 相当額 (千円)</td> <td style="text-align: center;">7,325</td> <td style="text-align: center;">7,325</td> </tr> <tr> <td>期末残高 相当額 (千円)</td> <td style="text-align: center;">7,996</td> <td style="text-align: center;">7,996</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注) 所有権移転外ファイナンスリース資産で減損対象となったものはありません。</p> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">2,761千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">5,363千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">8,124千円</td> </tr> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">2,535千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">2,345千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">198千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法 リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。</p> <p>(減損損失について) リース資産に配分された減損損失はありません。</p> <p>2. オペレーティング・リース取引</p> <p>未経過リース料</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">2,400千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">5,400千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">7,800千円</td> </tr> </table> | | 工具器具備品 | 合 計 | 取得価額相当額 (千円) | 15,322 | 15,322 | 減価償却累計額 相当額 (千円) | 7,325 | 7,325 | 期末残高 相当額 (千円) | 7,996 | 7,996 | 1年内 | 2,761千円 | 1年超 | 5,363千円 | 合計 | 8,124千円 | 支払リース料 | 2,535千円 | 減価償却費相当額 | 2,345千円 | 支払利息相当額 | 198千円 | 1年内 | 2,400千円 | 1年超 | 5,400千円 | 合計 | 7,800千円 | <p>1. 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</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">工具器具備品</th> <th style="text-align: center;">合 計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額 (千円)</td> <td style="text-align: center;">13,600</td> <td style="text-align: center;">13,600</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額 相当額 (千円)</td> <td style="text-align: center;">6,051</td> <td style="text-align: center;">6,051</td> </tr> <tr> <td>減損損失累計額 相当額 (千円)</td> <td style="text-align: center;">7,548</td> <td style="text-align: center;">7,548</td> </tr> <tr> <td>期末残高 相当額 (千円)</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額及びリース資産減損勘定期末残高 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">3,298千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">4,447千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">7,746千円</td> </tr> </table> <p style="text-align: right;">リース資産減損勘定期末残高 7,720千円</p> <p>(3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">3,476千円</td> </tr> <tr> <td>リース資産減損勘定の取崩額</td> <td style="text-align: right;">1,626千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">3,213千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">334千円</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td style="text-align: right;">9,346千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法 リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。</p> <p>2. オペレーティング・リース取引</p> <p>未経過リース料</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">2,400千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">3,000千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">5,400千円</td> </tr> </table> | | 工具器具備品 | 合 計 | 取得価額相当額 (千円) | 13,600 | 13,600 | 減価償却累計額 相当額 (千円) | 6,051 | 6,051 | 減損損失累計額 相当額 (千円) | 7,548 | 7,548 | 期末残高 相当額 (千円) | - | - | 1年内 | 3,298千円 | 1年超 | 4,447千円 | 合計 | 7,746千円 | 支払リース料 | 3,476千円 | リース資産減損勘定の取崩額 | 1,626千円 | 減価償却費相当額 | 3,213千円 | 支払利息相当額 | 334千円 | 減損損失 | 9,346千円 | 1年内 | 2,400千円 | 1年超 | 3,000千円 | 合計 | 5,400千円 |
| | 工具器具備品 | 合 計 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 取得価額相当額 (千円) | 15,322 | 15,322 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却累計額 相当額 (千円) | 7,325 | 7,325 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期末残高 相当額 (千円) | 7,996 | 7,996 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 2,761千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 5,363千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 8,124千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 2,535千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 2,345千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 198千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 2,400千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 5,400千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 7,800千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 工具器具備品 | 合 計 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 取得価額相当額 (千円) | 13,600 | 13,600 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却累計額 相当額 (千円) | 6,051 | 6,051 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減損損失累計額 相当額 (千円) | 7,548 | 7,548 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期末残高 相当額 (千円) | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 3,298千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 4,447千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 7,746千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 3,476千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| リース資産減損勘定の取崩額 | 1,626千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 3,213千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 334千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減損損失 | 9,346千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 2,400千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 3,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 5,400千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(有価証券関係)

前連結会計年度

1. その他有価証券で時価のあるもの (平成18年3月31日)

| | 種類 | 取得原価 (千円) | 連結貸借対照表計上額 (千円) | 差額 (千円) |
|----------------------------|-----------|-----------|-----------------|---------|
| 連結貸借対照表計上額 が取得原価を超えるもの | (1) 株式 | — | — | — |
| | (2) 債券 | | | |
| | ① 国債・地方債等 | — | — | — |
| | ② 社債 | — | — | — |
| | ③ その他 | — | — | — |
| | (3) その他 | — | — | — |
| | 小計 | — | — | — |
| 連結貸借対照表計上額 が取得原価を超えないもの | (1) 株式 | — | — | — |
| | (2) 債券 | | | |
| | ① 国債・地方債等 | — | — | — |
| | ② 社債 | — | — | — |
| | ③ その他 | 199,717 | 198,020 | △1,697 |
| | (3) その他 | — | — | — |
| | 小計 | 199,717 | 198,020 | △1,697 |
| | 合計 | 199,717 | 198,020 | △1,697 |

2. 時価評価されていない有価証券の内容及び連結貸借対照表計上額 (平成18年3月31日)

| | 連結貸借対照表計上額 (千円) |
|----------------------|-----------------|
| (1) その他有価証券 非上場株式 | 30,000 |
| | 30,000 |

3. その他有価証券のうち満期があるものの今後の償還予定額 (平成18年3月31日)

| | 1年以内 (千円) | 1年超5年以内 (千円) | 5年超10年以内 (千円) | 10年超 (千円) |
|------|--------------|-----------------|------------------|--------------|
| 投資信託 | — | — | 198,020 | — |
| 合計 | — | — | 198,020 | — |

当連結会計年度

1. その他有価証券で時価のあるもの（平成19年3月31日）

| | 種類 | 取得原価（千円） | 連結貸借対照表計上額（千円） | 差額（千円） |
|------------------------|-----------|----------|----------------|--------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの | (1) 株式 | — | — | — |
| | (2) 債券 | | | |
| | ① 国債・地方債等 | — | — | — |
| | ② 社債 | — | — | — |
| | ③ その他 | — | — | — |
| | (3) その他 | — | — | — |
| | 小計 | — | — | — |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの | (1) 株式 | — | — | — |
| | (2) 債券 | | | |
| | ① 国債・地方債等 | — | — | — |
| | ② 社債 | — | — | — |
| | ③ その他 | 401,273 | 395,240 | △6,033 |
| | (3) その他 | — | — | — |
| | 小計 | 401,273 | 395,240 | △6,033 |
| 合計 | | 401,273 | 395,240 | △6,033 |

2. 時価評価されていない有価証券の内容及び連結貸借対照表計上額（平成19年3月31日）

| | 連結貸借対照表計上額（千円） |
|----------------------|----------------|
| (1) その他有価証券 非上場株式 | 20,000 |
| | 20,000 |

3. その他有価証券のうち満期があるものの今後の償還予定額（平成19年3月31日）

| | 1年以内 (千円) | 1年超5年以内 (千円) | 5年超10年以内 (千円) | 10年超 (千円) |
|------|--------------|-----------------|------------------|--------------|
| 投資信託 | — | — | 395,240 | — |
| 合計 | — | — | 395,240 | — |

(デリバティブ取引関係)

前連結会計年度（自平成17年4月1日 至平成18年3月31日）

当社グループは、デリバティブ取引を全く行っておりませんので、該当事項はありません。

当連結会計年度（自平成18年4月1日 至平成19年3月31日）

当社グループは、デリバティブ取引を全く行っておりませんので、該当事項はありません。

(退職給付関係)

| 前連結会計年度 (平成18年3月31日現在) | 当連結会計年度 (平成19年3月31日現在) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---------------------------|----------|------|---|---------|--------|------|---------|-------------|-----|--------|-------|--|--------|----------|------|---|---------|--------|------|----------|-------------|-------|--------|--------|
| <p>1. 採用している退職給付制度の概要</p> <p>当社グループは、確定給付型の制度として、以下のような退職給付制度を設けております。</p> <p>(1) 退職一時金：退職金規程に基づく退職一時金制度を採用しております。</p> <p>(2) 中小企業退職金共済：退職金制度の一部について中小企業退職金共済制度に加入しております。</p> <p>2. 退職給付債務に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">16,318千円</td> </tr> <tr> <td>年金資産</td> <td style="text-align: right;">—</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">16,318</td> </tr> </table> <p>(注)当社グループは退職給付債務の算定に当り、簡便法を採用しております。</p> <p>3. 退職給付費用に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">勤務費用</td> <td style="text-align: right;">5,772千円</td> </tr> <tr> <td>中小企業退職金共済掛金</td> <td style="text-align: right;">752</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">6,524</td> </tr> </table> <p>(注)なお、当社グループは退職給付費用の算定にあたり、簡便法を採用しております。</p> <p>4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項</p> <p>当社グループは簡便法を採用しているため基礎率等について記載しておりません。</p> | 退職給付債務 | 16,318千円 | 年金資産 | — | 退職給付引当金 | 16,318 | 勤務費用 | 5,772千円 | 中小企業退職金共済掛金 | 752 | 退職給付費用 | 6,524 | <p>1. 採用している退職給付制度の概要</p> <p>当社グループは、確定給付型の制度として、以下のような退職給付制度を設けております。</p> <p>(1) 退職一時金：退職金規程に基づく退職一時金制度を採用しております。</p> <p>(2) 中小企業退職金共済：退職金制度の一部について中小企業退職金共済制度に加入しております。</p> <p>2. 退職給付債務に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">15,825千円</td> </tr> <tr> <td>年金資産</td> <td style="text-align: right;">—</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">15,825</td> </tr> </table> <p>(注)当社グループは退職給付債務の算定に当り、簡便法を採用しております。</p> <p>3. 退職給付費用に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">勤務費用</td> <td style="text-align: right;">11,143千円</td> </tr> <tr> <td>中小企業退職金共済掛金</td> <td style="text-align: right;">1,956</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">13,099</td> </tr> </table> <p>(注)なお、当社グループは退職給付費用の算定にあたり、簡便法を採用しております。</p> <p>4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項</p> <p>当社グループは簡便法を採用しているため基礎率等について記載しておりません。</p> | 退職給付債務 | 15,825千円 | 年金資産 | — | 退職給付引当金 | 15,825 | 勤務費用 | 11,143千円 | 中小企業退職金共済掛金 | 1,956 | 退職給付費用 | 13,099 |
| 退職給付債務 | 16,318千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 年金資産 | — | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付引当金 | 16,318 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 勤務費用 | 5,772千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 中小企業退職金共済掛金 | 752 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付費用 | 6,524 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付債務 | 15,825千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 年金資産 | — | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付引当金 | 15,825 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 勤務費用 | 11,143千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 中小企業退職金共済掛金 | 1,956 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付費用 | 13,099 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(ストック・オプション等関係)

当連結会計年度(自平成18年4月1日 至平成19年3月31日)

1. スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) スtock・オプションの内容

| | 第2回 ストック・オプション | 第3回 ストック・オプション | 第4回 ストック・オプション |
|-----------------------------|------------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| 付与対象者の区分及び数 | 取締役5名、監査役1名、従業員8名及び社外協力者10名 | 取締役3名、従業員3名及び社外協力者2名 | 取締役3名及び従業員15名 |
| 株式の種類別のストック・オプションの数 (注)1 | 普通株式 3,180株 | 普通株式 820株 | 普通株式 1,500株 |
| 付与日 | 平成15年7月31日 | 平成15年11月25日 | 平成18年4月27日 |
| 権利確定条件 | (注)2 | (注)2 | (注)2 |
| 対象勤務期間 | 自平成15年7月31日 至平成17年7月28日 | 自平成15年11月25日 至平成17年7月28日 | 自平成18年4月27日 至平成19年6月30日 |
| 権利行使期間 | 平成17年7月29日から 平成25年7月28日まで | 平成17年7月29日から 平成25年7月28日まで | 平成19年7月1日から 平成24年6月30日まで |

(注) 1. 株式数に換算しております。

2. 付与日以降権利確定日までの間、継続して当社の取締役、監査役、従業員、顧問もしくは社外コンサルタントの地位にあることを要する。

(2) スtock・オプションの規模及びその変動状況

当連結会計年度において存在したストック・オプションを対象とし、ストック・オプションの数については、株式数に換算して記載しております。

① スtock・オプションの数

| | 第2回 ストック・オプション | 第3回 ストック・オプション | 第4回 ストック・オプション |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 権利確定前 (株) | | | |
| 前連結会計年度末 | — | — | — |
| 付与 | — | — | 1,500 |
| 失効 | — | — | 560 |
| 権利確定 | — | — | — |
| 未確定残 | — | — | 940 |
| 権利確定後 (株) | | | |
| 前連結会計年度末 | 562 | 256 | — |
| 権利確定 | — | — | — |
| 権利行使 | 240 | 224 | — |
| 失効 | — | — | — |
| 未行使残 | 322 | 32 | — |

② 単価情報

| | 第2回 ストック・オプション | 第3回 ストック・オプション | 第4回 ストック・オプション |
|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 権利行使価格 (円) | 65,000 | 65,000 | 227,135 |
| 行使時平均株価 (円) | 147,917 | 102,957 | — |
| 公正な評価単価（付与日） (円) | — | — | — |

(注) 「付与日における公正な評価単価」については、ストック・オプションが会社法施行日前に付与されたものであるため、記載しておりません。

2. ストック・オプションの権利確定数の見積方法

基本的には、将来の失効数の合理的な見積りは困難であるため、実績の失効数のみ反映させる方法を採用しております。

(税効果会計関係)

| 前連結会計年度 (平成18年3月31日現在) | 当連結会計年度 (平成19年3月31日現在) |
|--|--|
| 1. 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳 | 1. 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳 |
| 繰延税金資産 | 繰延税金資産 |
| 役員退職慰労引当金 15,478千円 | 役員退職慰労引当金 10,933千円 |
| 退職給付引当金 6,640 | 退職給付引当金 6,439 |
| 外国税額控除 56,620 | 外国税額控除 80,068 |
| 繰越欠損金 204,875 | 繰越欠損金 430,487 |
| 試験材料費否認 3,199 | 試験材料費否認 1,279 |
| 営業権償却超過 6,394 | 営業権償却超過 6,420 |
| 持分法による投資損失 1,615 | 前払費用 7,188 |
| その他 5,843 | 有価証券評価差額金 2,454 |
| 小計 300,665 | 減損損失 9,449 |
| 評価性引当額 △300,665 | 未払事業税 3,137 |
| 繰延税金資産計 — | 持分法による投資損失 6,673 |
| | その他 7,751 |
| | 小計 572,279 |
| | 評価性引当額 △564,358 |
| | 繰延税金資産計 7,921 |
| 繰延税金負債 | 繰延税金負債 |
| 在外関係会社の留保利益 86,492千円 | 在外関係会社の留保利益 83,031千円 |
| 繰延税金負債計 86,492 | 繰延税金負債計 83,031 |
| 2. 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に重要な差異があるときの当該差異の原因となった主要な項目別の内訳 | 2. 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に重要な差異があるときの当該差異の原因となった主要な項目別の内訳 |
| (%) | (%) |
| 法定実効税率 40.7 | 法定実効税率 40.7 |
| (調整) | (調整) |
| 交際費等永久に損金算入されない項目 △1.2 | 交際費等永久に損金算入されない項目 △0.5 |
| 外国税額控除 7.7 | 外国税額控除 4.0 |
| 均等割額 △0.7 | 均等割額 △0.2 |
| 評価性引当額 △53.4 | 評価性引当額 △45.3 |
| その他 △0.7 | その他 1.0 |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 △7.6 | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 △0.3 |

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

前連結会計年度（自平成17年4月1日 至平成18年3月31日）

| | 創薬事業 (千円) | 調剤薬局事業 (千円) | 計 (千円) | 消去又は全社 (千円) | 連結 (千円) |
|-----------------------|--------------|----------------|-----------|----------------|------------|
| I. 売上高及び営業利益 | | | | | |
| 売上高 | | | | | |
| (1) 外部顧客に対する売上高 | 271,410 | 318,922 | 590,333 | — | 590,333 |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | — | — | — | — | — |
| 計 | 271,410 | 318,922 | 590,333 | — | 590,333 |
| 営業費用 | 891,771 | 342,046 | 1,233,817 | | 1,233,817 |
| 営業損失 | 620,360 | 23,123 | 643,484 | — | 643,484 |
| II. 資産、減価償却費及び資本的支出 | | | | | |
| 資産 | 3,998,862 | 361,701 | 4,360,563 | — | 4,360,563 |
| 減価償却費 | 5,159 | 32,155 | 37,315 | — | 37,315 |
| 資本的支出 | 2,570 | 167,907 | 170,477 | — | 170,477 |

1. 事業内容及び商品、用途、販売方法等を考慮して事業区分を行っています。
2. 各事業の主な商品、事業内容
 - (1) 創薬事業 DDS医薬品、化粧品等に対するロイヤリティ収入等
 - (2) 調剤薬局事業 医療用医薬品、一般薬の販売

当連結会計年度（自平成18年4月1日 至平成19年3月31日）

| | 創薬事業 (千円) | 調剤薬局事業 (千円) | 計 (千円) | 消去又は全社 (千円) | 連結 (千円) |
|--------------------------|--------------|----------------|-----------|----------------|------------|
| I. 売上高及び営業利益 | | | | | |
| 売上高 | | | | | |
| (1) 外部顧客に対する売上高 | 194,007 | 1,073,731 | 1,267,738 | — | 1,267,738 |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | — | — | — | — | — |
| 計 | 194,007 | 1,073,731 | 1,267,738 | — | 1,267,738 |
| 営業費用 | 1,143,022 | 1,049,904 | 2,192,926 | — | 2,192,926 |
| 営業利益又は営業損失(△) | △949,014 | 23,827 | △925,187 | — | △925,187 |
| II. 資産、減価償却費、減損損失及び資本的支出 | | | | | |
| 資産 | 4,039,015 | 362,176 | 4,401,191 | (186,885) | 4,214,306 |
| 減価償却費 | 11,835 | 34,023 | 45,859 | — | 45,859 |
| 減損損失 | 28,099 | — | 28,099 | — | 28,099 |
| 資本的支出 | 303,183 | — | 303,183 | — | 303,183 |

1. 事業内容及び商品、用途、販売方法等を考慮して事業区分を行っています。
2. 各事業の主な商品、事業内容
 - (1) 創薬事業 DDS医薬品、化粧品等に対するロイヤリティ収入等
 - (2) 調剤薬局事業 医療用医薬品、一般薬の販売

【所在地別セグメント情報】

前連結会計年度（自平成17年4月1日 至平成18年3月31日）

本邦の売上高及び資産の金額は、全セグメントの売上高の合計及び全セグメントの資産の金額の合計額に占める割合がいずれも90%超であるため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

当連結会計年度（自平成18年4月1日 至平成19年3月31日）

本邦の売上高及び資産の金額は、全セグメントの売上高の合計及び全セグメントの資産の金額の合計額に占める割合がいずれも90%超であるため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

【海外売上高】

前連結会計年度（自平成17年4月1日 至平成18年3月31日）

海外売上高がないため該当事項はありません。

当連結会計年度（自平成18年4月1日 至平成19年3月31日）

海外売上高がないため該当事項はありません。

【関連当事者との取引】

前連結会計年度（自平成17年4月1日 至平成18年3月31日）

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 | 水島裕 | - | - | 当社代表取締役会長 | (被所有)直接 11.3% | - | - | ロイヤリティーの支払 (注) 2 | 4,977 | 買掛金 | 1,299 |
| | | | | | | | | リース債務保証 (注) 3 | 10,047 | - | - |
| 役員及びその近親者が議決権の過半数を自己の計算において所有している会社 | ㈱水島コーポレーション | 東京都港区 | 10,550 | 出版その他業 | (被所有)直接 15.2% | 兼任 1名 | - | 賃借料の支払 (注) 4 | 1,714 | - | - |

取引条件の決定方針等

- (注) 1. 上記金額のうち取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。
2. 当社の前身である株式会社エルティーター研究所設立前に水島裕が発明したリポPGE1製剤に関する権利を譲り受けた対価として、平成5年2月に締結した覚書に基づき、当社が得たロイヤリティーに一定の料率を乗じた金額を同氏に支払うこととしております。なお、同覚書は、平成16年5月20日付覚書にて改訂されております。
3. 当社代表取締役水島裕のリース債務（期限平成19年3月）につき債務保証をおこなっておりますが、保証料は受け取っておりません。なお、水島裕のリース債務は、厚生労働科学研究費補助金（萌芽的先端医療技術推進事業ナノメディシン分野）を支払原資としておりますが、これは同補助金の管理及び経理事務を各研究機関の長に委任するものとされており、交付先がDDS研究所の長たる水島裕個人とならざるを得ないことから、リース契約の当事者を水島裕個人名義としたものであります。なお、当該リース物件は当社が研究を委託している東京慈恵会医科大学のDDS研究所において使用されている研究用機械等であり、当社の研究開発の遂行に必要な機械器具等であることから、当社が当該リース契約に対し保証を行っております。
4. 当社に転貸している物件に対する支払賃料であります。賃料につきましては、同社が支払っている当該物件に対する賃料単価を基に算定しております。

当連結会計年度（自平成18年4月1日 至平成19年3月31日）

(1) 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 | 水島裕 | — | — | 当社代表取締役会長 | (被所有) 直接 12.3% | — | — | ロイヤリティーの支払 (注) 2 | 3,962 | 買掛金 | 432 |
| 役員及びその近親者が議決権の過半数を自己の計算において所有している会社 | ㈱水島コーポレーション | 東京都港区 | 10,550 | 出版その他業 | (被所有) 直接 8.8% | 兼任 1名 | — | 賃借料の支払 (注) 3 | 1,714 | 前払費用 | 150 |

(2) 子会社等

| 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 | | | | |
| 関連会社 | 株式会社 I&L Anti-Aging Management | 東京都港区 | 20,000 | 抗加齢クリニック支援 | (所有) 直接 50.0% | — | 技術・資金供与 | 資金の貸付 (注) 4 | 150,000 | 関係会社 短期貸付金 | 150,000 |
| | | | | | | | | 利息の受取 (注) 5 | 2,145 | — | — |

取引条件の決定方針等

- (注) 1. 上記金額のうち取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。
2. 当社の前身である株式会社エルティーター研究所設立前に水島裕が発明したリポ PGE 1 製剤に関する権利を譲り受けた対価として、平成5年2月に締結した覚書に基づき、当社が得たロイヤリティーに一定の料率を乗じた金額を同氏に支払うこととしております。なお、同覚書は、平成16年5月20日付覚書にて改訂されております。
3. 当社に転貸している物件に対する支払賃料であります。賃料につきましては、同社が支払っている当該物件に対する賃料単価を基に算定しております。
4. この取引は、医療法人社団寛応会（理事長 水島裕）への貸付を目的としたものです。
5. 市場金利等を勘案して取引条件を決定しております。

(1株当たり情報)

| 前連結会計年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) |
|--|--|
| 1株当たり純資産額 59,488.96円 | 1株当たり純資産額 53,982.74円 |
| 1株当たり当期純損失金額 5,699.81円 | 1株当たり当期純損失金額 9,288.72円 |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 — | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 — |
| なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、新株予約権を発行しておりますが、1株当たり当期純損失が計上されているため記載しておりません。 | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、新株予約権を発行しておりますが、1株当たり当期純損失が計上されているため記載しておりません。 |

(注) 1株当たり当期純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| | 前連結会計年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) |
|--|---|---|
| 当期純損失(千円) | 298,253 | 583,248 |
| 普通株主に帰属しない金額(千円) | — | — |
| 普通株式に係る当期純損失(千円) | 298,253 | 583,248 |
| 期中平均株式数(株) | 52,327 | 62,791 |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定に含まれなかった潜在株式の概要 | <p>① 新株予約権 株主総会の特別決議日 平成15年3月13日 (新株予約権 4,100個) 平成15年7月28日 (新株予約権 818個)</p> <p>② 第1回新株予約権付社債 (額面総額600,000千円) (新株予約権 2,956個)</p> <p>(注) 上記社債に係る新株予約権の数については、社債残高を期末の転換価額(202,930円)で除して得られた最大整数で表示しております。</p> | <p>① 新株予約権 株主総会の特別決議日 平成15年7月28日 (新株予約権 354個) 平成17年6月28日 (新株予約権 940個)</p> <p>これらの詳細につきましては、第4提出会社の状況 1. 株式等の状況 (2) 新株予約権等の状況に記載のとおりであります。</p> |

(重要な後発事象)

| 前連結会計年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | 当連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|-----------------------|------|----------|------------|------|--------|-----------|----------|-----------|-------|------------|------|----------|------------|--------|--------|-----------|----------|-----------|-----|------------|-----|------------------|------|----|---------------|------------|-------------|--------------|----------|-----------------|------|---------------------------|--------------|---------------|-------|---------------|--|--|-------------------------|-----------------------|--------|---|--------|
| <p>(1) 転換社債型新株予約権付社債の転換 平成17年12月8日に発行いたしました転換社債型新株予約権付社債のうち当連結会計年度末残高6億円について次のとおり株式への転換が実施されました。</p> <table border="0"> <tr> <td>① 転換日</td> <td>平成18年4月3日</td> </tr> <tr> <td>転換価額</td> <td>202,930円</td> </tr> <tr> <td>転換に伴う発行株式数</td> <td>985株</td> </tr> <tr> <td>資本金増加額</td> <td>100,000千円</td> </tr> <tr> <td>資本準備金増加額</td> <td>100,000千円</td> </tr> <tr> <td>② 転換日</td> <td>平成18年5月26日</td> </tr> <tr> <td>転換価額</td> <td>146,328円</td> </tr> <tr> <td>転換に伴う発行株式数</td> <td>2,733株</td> </tr> <tr> <td>資本金増加額</td> <td>200,000千円</td> </tr> <tr> <td>資本準備金増加額</td> <td>200,000千円</td> </tr> </table> <p>(2) 平成18年4月26日開催の取締役会において、当社第3期定時株主総会で承認されました商法第280条ノ20及び208条ノ21の規定に基づき、ストックオプションとして発行する新株予約権について、次のとおり決定いたしました。</p> <table border="0"> <tr> <td>発行日</td> <td>平成18年4月27日</td> </tr> <tr> <td>発行数</td> <td>1,500個 (1個につき1株)</td> </tr> <tr> <td>発行価額</td> <td>無償</td> </tr> <tr> <td>目的となる株式の種類及び数</td> <td>普通株式1,500株</td> </tr> <tr> <td>行使により発行する株式</td> <td>340,702,500円</td> </tr> <tr> <td>の発行価額の総額</td> <td>(1株につき227,135円)</td> </tr> <tr> <td>行使期間</td> <td>平成19年7月1日から 平成24年6月30日</td> </tr> <tr> <td>発行価額のうち資本組入額</td> <td>1株につき113,568円</td> </tr> <tr> <td>割当対象者</td> <td>当社取締役及び従業員18名</td> </tr> </table> | ① 転換日 | 平成18年4月3日 | 転換価額 | 202,930円 | 転換に伴う発行株式数 | 985株 | 資本金増加額 | 100,000千円 | 資本準備金増加額 | 100,000千円 | ② 転換日 | 平成18年5月26日 | 転換価額 | 146,328円 | 転換に伴う発行株式数 | 2,733株 | 資本金増加額 | 200,000千円 | 資本準備金増加額 | 200,000千円 | 発行日 | 平成18年4月27日 | 発行数 | 1,500個 (1個につき1株) | 発行価額 | 無償 | 目的となる株式の種類及び数 | 普通株式1,500株 | 行使により発行する株式 | 340,702,500円 | の発行価額の総額 | (1株につき227,135円) | 行使期間 | 平成19年7月1日から 平成24年6月30日 | 発行価額のうち資本組入額 | 1株につき113,568円 | 割当対象者 | 当社取締役及び従業員18名 | <p>1. 平成19年5月25日開催の取締役会において、当社を完全親会社とし、株式会社アスクレピオス（以下、「アスクレピオス」という）を完全子会社とする株式交換を行うことを決議し、平成19年6月27日開催の定時株主総会において同株式交換契約を行うことについて承認可決されました。</p> <p>平成19年9月1日に当該株式交換の効力が発生し、アスクレピオスは、当社の完全子会社になる予定です。</p> <p>(1) 株式交換契約の概要</p> <p>① 株式交換による完全子会社化の目的</p> <p>当社は、創薬事業を中心とする医療関連事業を通じて、人類の健康と福祉に貢献することを企業理念としております。かかる理念のもと、DDS型（ドラッグデリバリーシステム）医薬品の開発を主力事業として研究開発を進めながら、新規事業として調剤薬局事業、アンチエイジング・クリニック支援事業を立ち上げており、また先般ヘルスケア事業部を新設しております。</p> <p>一方、アスクレピオスは、医療経営コンサルティング事業を中心とする医療関連事業を通じて、「個人の医療機会の自由と高度化を実現させるために情熱と誠実さをもって医業を展開する社会において、最高の医療機関の支援業務を受託する」ことを事業目的として、急速な発展を遂げております。</p> <p>当社は、アスクレピオスを株式交換により完全子会社化することにより、安定収益を確保して創薬事業を支える基盤強化を図るとともに、ヘルスケア事業の発展に貢献するものと考えております。また、アスクレピオスの事業目的は、当社の企業理念である人類の健康と福祉への貢献を多面的にすると共に、より発展させていくものと考えております。</p> <p>② 株式交換日 平成19年9月1日</p> <p>③ 株式交換比率</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">(株)LTTバイオフーマ (完全親会社)</td> <td style="text-align: center;">(株)アスクレピオス (完全子会社)</td> </tr> <tr> <td>株式交換比率</td> <td style="text-align: center;">1</td> <td style="text-align: center;">0.0156</td> </tr> </table> <p>株式交換比率の算定根拠</p> <p>当社はみずほ証券(株)に、アスクレピオスは日興コーディアル証券(株)に、それぞれ株式交換比率の算定を依頼し、その算定結果を参考として両社協議のうえ上記比率を決定しております。</p> | | (株)LTTバイオフーマ (完全親会社) | (株)アスクレピオス (完全子会社) | 株式交換比率 | 1 | 0.0156 |
| ① 転換日 | 平成18年4月3日 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 転換価額 | 202,930円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 転換に伴う発行株式数 | 985株 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 資本金増加額 | 100,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 資本準備金増加額 | 100,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ② 転換日 | 平成18年5月26日 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 転換価額 | 146,328円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 転換に伴う発行株式数 | 2,733株 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 資本金増加額 | 200,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 資本準備金増加額 | 200,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 発行日 | 平成18年4月27日 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 発行数 | 1,500個 (1個につき1株) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 発行価額 | 無償 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 目的となる株式の種類及び数 | 普通株式1,500株 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 行使により発行する株式 | 340,702,500円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| の発行価額の総額 | (1株につき227,135円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 行使期間 | 平成19年7月1日から 平成24年6月30日 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 発行価額のうち資本組入額 | 1株につき113,568円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 割当対象者 | 当社取締役及び従業員18名 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | (株)LTTバイオフーマ (完全親会社) | (株)アスクレピオス (完全子会社) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 株式交換比率 | 1 | 0.0156 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| <p>前連結会計年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)</p> | <p>当連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)</p> | | | | | | | | | | | | |
|---|--|-----|----------|-------|--------|---------------------------|--|------|----------|------|--------|-------|--------|
| | <p>株式交換比率の算定方法</p> <p>みずほ証券㈱は、当社についてDCF法（ディスカунテッド・キャッシュフロー法）および市場株価基準法を、アスクレピオスについてDCF法および類似企業比較法の手法を用いた上で、株式交換比率の分析を行いました。</p> <p>日興コーディアル証券㈱は、当社について市場株価方式を、アスクレピオスについて類似上場企業比較方式および収益還元方式を用いた上で、株式交換比率の分析を行いました。</p> <p>④ 株式交換に際して交付する株式及び割当</p> <p>株式交換効力発生日前日の最終の株式会社アスクレピオスの株主名簿に記載された株主に対し、株式会社アスクレピオスの普通株式1株に対して、当社普通株式0.0156株を割当て交付します。</p> <p>⑤ 株式交換の日程</p> <p>平成19年6月27日 株式交換承認株主総会（定時） 平成19年9月1日（予定） 株式交換予定日（効力発生日）</p> <p>（2）株式会社アスクレピオスの概要</p> <p>① 代表者 代表取締役 齋藤 栄功 ② 資本金 212百万円 ③ 住 所 東京都千代田区神田錦町三丁目18番地 ④ 主な事業内容 医療機関経営支援業</p> <p>売上高及び当期純利益（平成18年3月期）</p> <table data-bbox="813 1108 1412 1310"> <tr> <td>売上高</td> <td>2,227百万円</td> </tr> <tr> <td>当期純利益</td> <td>176百万円</td> </tr> <tr> <td colspan="2">資産、負債、純資産状況（平成18年3月31日現在）</td> </tr> <tr> <td>資産合計</td> <td>1,028百万円</td> </tr> <tr> <td>負債合計</td> <td>719百万円</td> </tr> <tr> <td>純資産合計</td> <td>309百万円</td> </tr> </table> <p>2. 当社の関係会社である株式会社I&L Anti-Aging Managementが当社に対して負担している150百万円の債務を平成19年5月16日付けで株式会社アスクレピオスが免責的に引受ける基本合意書を締結しました。なお、当該基本合意書に基づいて、当社の貸付金150百万円について株式会社アスクレピオスが平成19年5月31日までに一括返済する旨の覚書を締結し、同日に返済を受けました。</p> | 売上高 | 2,227百万円 | 当期純利益 | 176百万円 | 資産、負債、純資産状況（平成18年3月31日現在） | | 資産合計 | 1,028百万円 | 負債合計 | 719百万円 | 純資産合計 | 309百万円 |
| 売上高 | 2,227百万円 | | | | | | | | | | | | |
| 当期純利益 | 176百万円 | | | | | | | | | | | | |
| 資産、負債、純資産状況（平成18年3月31日現在） | | | | | | | | | | | | | |
| 資産合計 | 1,028百万円 | | | | | | | | | | | | |
| 負債合計 | 719百万円 | | | | | | | | | | | | |
| 純資産合計 | 309百万円 | | | | | | | | | | | | |

| <p>前連結会計年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)</p> | <p>当連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)</p> |
|---|---|
| | <p>3. 平成19年5月25日開催の取締役会において、株式会社アスクレピオスが医療法人社団寛応会に対して30百万円を融資するに際して、その貸付契約に連帯保証する旨決議いたしました。</p> <p>4. 平成19年5月25日、東京証券取引所は当社と株式会社アスクレピオスとの株式交換が実施され、同社を完全子会社とした場合、当社が実質的な存続会社ではないと認定され、本株式交換の効力が発生した日から平成23年3月31日まで、新規上場審査基準に準じた審査を受けるための猶予期間に入る可能性がある旨発表いたしました。</p> <p>5. 平成19年6月1日付で生化学工業株式会社が保有するレシチン化SOD（フォスファチジルコリン化スーパーオキシドジスムターゼ）に関する非臨床試験及び臨床試験データを譲受けるための契約を締結いたしました。</p> <p>譲受の目的 当社は現在、PC-SOD の潰瘍性大腸炎治療剤としての開発が第Ⅱ相臨床試験の段階にあり、その有効性が確認されました。また、6月中旬より特発性間質性肺炎を適応症とした第Ⅱ相臨床試験を開始します。</p> <p>当社はPC-SOD における非臨床試験及び臨床試験等、初期の開発段階を生化学工業株式会社と共同開発を行ってまいりました。現在は当社が独自開発を進めており、プロジェクト推進上同社が保有するPC-SOD の非臨床試験及び臨床試験データを譲受けることが必要になりました。</p> <p>また、当該データを譲り受けることにより開発から製造、販売までを独占的に実施することが可能になるため、本件はPC-SOD のライセンス活動においての交渉の裁量を大幅に拡大すること及び収益性の確保を目的とします。</p> <p>譲受の対価 105百万円（消費税込） 支払日 平成19年6月1日</p> |

⑤【連結附属明細表】

【社債明細表】

| 会社名 | 銘柄 | 発行年月日 | 前期末残高 (千円) | 当期末残高 (千円) | 利率 (%) | 担保 | 償還期限 |
|-------------|----------------------------|------------|---------------|---------------|-----------|----|------|
| ㈱LTTバイオファーマ | 第1回転換社債型新株 予約権付社債 (注) 1 | 平成17年12月9日 | 600,000 | — | — | なし | — |
| 合計 | — | — | 600,000 | — | — | — | — |

(注) 1. 新株予約権付社債に関する記載は次のとおりであります。

| 銘柄 | 第1回 |
|------------------------------------|---------------------------|
| 発行すべき株式 | 普通株式 |
| 新株予約権の発行価額 (円) | 無償 |
| 株式の発行価額 (当初) (円) | 230,000 |
| 発行価額の総額 (千円) | 1,500,000 |
| 新株予約権の行使により発行した株式の発行 価額の総額 (千円) | 1,499,914 |
| 新株予約権の付与割合 (%) | 100 |
| 新株予約権の行使期間 | 平成17年12月9日～ 平成19年12月6日 |

【借入金等明細表】

該当事項はありません。

(2) 【その他】

該当事項はありません。

2【財務諸表等】

(1)【財務諸表】

①【貸借対照表】

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成18年3月31日現在) | | 当事業年度 (平成19年3月31日現在) | |
|--------------|----------|-------------------------|------------|-------------------------|------------|
| | | 金額 (千円) | 構成比 (%) | 金額 (千円) | 構成比 (%) |
| (資産の部) | | | | | |
| I 流動資産 | | | | | |
| 1. 現金及び預金 | | 2,972,676 | | 1,951,948 | |
| 2. 売掛金 | | 43,771 | | 25,426 | |
| 3. 貯蔵品 | | 69,853 | | 42,966 | |
| 4. 前渡金 | | 38,820 | | 59,874 | |
| 5. 前払費用 | | 7,192 | | 5,980 | |
| 6. 関係会社短期貸付金 | | — | | 203,600 | |
| 7. 未収還付消費税等 | | 11,273 | | 38,625 | |
| 8. その他 | | 309 | | 2,265 | |
| 流動資産合計 | | 3,143,898 | 85.3 | 2,330,687 | 66.9 |
| II 固定資産 | | | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | | | |
| 1. 建物 | | 11,125 | | 11,125 | |
| 減価償却累計額 | | △4,835 | | △5,282 | |
| 減損損失累計額 | | — | 6,289 | △5,842 | — |
| 2. 工具器具備品 | | 10,379 | | 12,443 | |
| 減価償却累計額 | | △6,127 | | △6,849 | |
| 減損損失累計額 | | — | 4,251 | △5,593 | — |
| 有形固定資産合計 | | | 10,541 | 0.3 | — |
| (2) 無形固定資産 | | | | | |
| 1. 特許権 | | | 5,937 | | 290,625 |
| 2. ソフトウェア | | | 975 | | — |
| 3. その他 | | | 822 | | — |
| 無形固定資産合計 | | | 7,735 | 0.2 | 290,625 |

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成18年3月31日現在) | | 当事業年度 (平成19年3月31日現在) | |
|--------------|----------|-------------------------|------------|-------------------------|------------|
| | | 金額 (千円) | 構成比 (%) | 金額 (千円) | 構成比 (%) |
| (3) 投資その他の資産 | | | | | |
| 1. 投資有価証券 | | 228,020 | | 415,240 | |
| 2. 関係会社株式 | | 20,000 | | 40,000 | |
| 3. 関係会社出資金 | | 41,869 | | 41,869 | |
| 4. 関係会社長期貸付金 | | 200,000 | | 133,000 | |
| 5. 長期性預金 | | — | | 200,000 | |
| 6. 敷金保証金 | | 34,590 | | 34,590 | |
| 投資その他の資産合計 | | 524,479 | 14.2 | 864,699 | 24.8 |
| 固定資産合計 | | 542,755 | 14.7 | 1,155,324 | 33.1 |
| 資産合計 | | 3,686,654 | 100.0 | 3,486,011 | 100.0 |
| (負債の部) | | | | | |
| I 流動負債 | | | | | |
| 1. 買掛金 | | 1,299 | | 846 | |
| 2. 未払金 | | 30,626 | | 148,550 | |
| 3. 未払法人税等 | | 6,020 | | 5,770 | |
| 4. 預り金 | | 3,687 | | 6,289 | |
| 流動負債合計 | | 41,633 | 1.1 | 161,457 | 4.6 |
| II 固定負債 | | | | | |
| 1. 新株予約権付社債 | | 600,000 | | — | |
| 2. 長期未払金 | | — | | 210,000 | |
| 3. 退職給付引当金 | | 16,318 | | 15,825 | |
| 4. 役員退職慰労引当金 | | 38,040 | | 26,870 | |
| 5. その他 | | — | | 7,720 | |
| 固定負債合計 | | 654,358 | 17.7 | 260,416 | 7.5 |
| 負債合計 | | 695,992 | 18.8 | 421,873 | 12.1 |

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成18年3月31日現在) | | 当事業年度 (平成19年3月31日現在) | |
|---------------------|----------|-------------------------|------------|-------------------------|------------|
| | | 金額 (千円) | 構成比 (%) | 金額 (千円) | 構成比 (%) |
| (資本の部) | | | | | |
| I 資本金 | ※1 | | 1,504,721 | 40.8 | — |
| II 資本剰余金 | | | | | |
| 1. 資本準備金 | | 1,912,698 | | — | |
| 資本剰余金合計 | | | 1,912,698 | 51.9 | — |
| III 利益剰余金 | | | | | |
| 1. 当期末処理損失 | | 424,866 | | — | |
| 利益剰余金合計 | | | △424,866 | △11.5 | — |
| IV その他有価証券評価差額 金 | | | △1,697 | △0.0 | — |
| V 自己株式 | | | △195 | △0.0 | — |
| 資本合計 | | | 2,990,661 | 81.2 | — |
| 負債資本合計 | | | 3,686,654 | 100.0 | — |

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成18年3月31日現在) | | 当事業年度 (平成19年3月31日現在) | | |
|-----------------|----------|-------------------------|------------|-------------------------|------------|-------|
| | | 金額 (千円) | 構成比 (%) | 金額 (千円) | 構成比 (%) | |
| (純資産の部) | | | | | | |
| I 株主資本 | | | | | | |
| 1. 資本金 | | | — | | 1,852,558 | 53.1 |
| 2. 資本剰余金 | | | | | | |
| (1) 資本準備金 | | — | | 2,260,536 | | |
| 資本剰余金合計 | | | — | | 2,260,536 | 64.9 |
| 3. 利益剰余金 | | | | | | |
| (1) その他利益剰余金 | | | | | | |
| 繰越利益剰余金 | | — | | △1,042,623 | | |
| 利益剰余金合計 | | | — | | △1,042,623 | △29.9 |
| 4. 自己株式 | | | — | | △300 | △0.0 |
| 株主資本合計 | | | — | | 3,070,171 | 88.1 |
| II 評価・換算差額等 | | | | | | |
| 1. その他有価証券評価差額金 | | | — | | △6,033 | |
| 評価・換算差額等合計 | | | — | | △6,033 | △0.2 |
| 純資産合計 | | | — | | 3,064,138 | 87.9 |
| 負債純資産合計 | | | — | | 3,486,011 | 100.0 |

②【損益計算書】

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | | | 当事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) | | |
|-------------------|----------|--|---------|------------|--|-----------|------------|
| | | 金額 (千円) | | 百分比 (%) | 金額 (千円) | | 百分比 (%) |
| I 売上高 | | | 271,410 | 100.0 | | 194,007 | 100.0 |
| II 売上原価 | | | 4,977 | 1.8 | | 4,356 | 2.2 |
| 売上総利益 | | | 266,433 | 98.2 | | 189,651 | 97.8 |
| III 販売費及び一般管理費 | | | | | | | |
| 1. 研究開発費 | ※1 | 565,829 | | | 790,443 | | |
| 2. その他の販売費及び一般管理費 | ※2 | 320,964 | 886,793 | 326.8 | 348,222 | 1,138,665 | 587.0 |
| 営業損失 | | | 620,360 | △228.6 | | 949,014 | △489.2 |
| IV 営業外収益 | | | | | | | |
| 1. 受取利息 | ※3 | 1,161 | | | 13,109 | | |
| 2. 受取配当金 | | 211,971 | | | 240,038 | | |
| 3. 補助金収入 | | 119,047 | | | 119,047 | | |
| 4. その他 | | 759 | 332,939 | 122.7 | 10,102 | 382,298 | 197.1 |
| V 営業外費用 | | | | | | | |
| 1. 新株発行費 | | 8,948 | | | — | | |
| 2. 株式交付費 | | — | | | 6,144 | | |
| 3. 社債発行費 | | 11,410 | | | — | | |
| 4. その他 | | 603 | 20,962 | 7.7 | — | 6,144 | 3.2 |
| 経常損失 | | | 308,383 | △113.6 | | 572,861 | △295.3 |
| VI 特別利益 | | | | | | | |
| 1. 関係会社株式売却益 | | 9,999 | 9,999 | 3.7 | — | — | — |
| VII 特別損失 | | | | | | | |
| 1. 減損損失 | ※4 | — | | | 28,099 | | |
| 2. 関係会社株式評価損 | | — | | | 9,999 | | |
| 3. その他 | | — | — | — | 246 | 38,345 | 19.7 |
| 税引前当期純損失 | | | 298,383 | △109.9 | | 611,207 | △315.0 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 1,742 | 1,742 | 0.7 | 6,550 | 6,550 | 3.4 |
| 当期純損失 | | | 300,126 | △110.6 | | 617,757 | △318.4 |
| 前期繰越損失 | | | 124,739 | | | — | — |
| 当期末処理損失 | | | 424,866 | | | — | — |

売上原価明細書

売上原価につきましては権利使用料のみであるため、売上原価明細書の記載を省略しております。

③【損失処理計算書及び株主資本等変動計算書】

損失処理計算書

| | | 前事業年度 (株主総会承認日 平成18年6月27日) | |
|-----------|----------|----------------------------------|---------|
| 区分 | 注記 番号 | 金額 (千円) | |
| I 当期末処理損失 | | | 424,866 |
| II 次期繰越損失 | | | 424,866 |
| | | | |

株主資本等変動計算書

当事業年度（自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日）

| | 株主資本 | | | | |
|-----------------------------|-----------|-----------|---------------------|------|-----------|
| | 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 | その他利益剰余金 繰越利益剰余金 | | |
| 平成18年3月31日 残高 (千円) | 1,504,721 | 1,912,698 | △424,866 | △195 | 2,992,358 |
| 事業年度中の変動額 | | | | | |
| 新株の発行 | 347,837 | 347,837 | — | — | 695,674 |
| 自己株式 | — | — | — | △104 | △104 |
| 当期純損失 | — | — | △617,757 | — | △617,757 |
| 株主資本以外の項目の事業 年度中の変動額（純額） | — | — | — | — | — |
| 事業年度中の変動額合計 (千円) | 347,837 | 347,837 | △617,757 | △104 | 77,812 |
| 平成19年3月31日 残高 (千円) | 1,852,558 | 2,260,536 | △1,042,623 | △300 | 3,070,171 |

| | 評価・換算差額等 | 純資産合計 |
|-----------------------------|--------------|-----------|
| | その他有価証券評価差額金 | |
| 平成18年3月31日 残高 (千円) | △1,697 | 2,990,661 |
| 事業年度中の変動額 | | |
| 新株の発行 | — | 695,674 |
| 自己株式 | — | △104 |
| 当期純損失 | — | △617,757 |
| 株主資本以外の項目の事業 年度中の変動額（純額） | △4,335 | △4,335 |
| 事業年度中の変動額合計 (千円) | △4,335 | 73,476 |
| 平成19年3月31日 残高 (千円) | △6,033 | 3,064,138 |

重要な会計方針

| 項目 | 前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | 当事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) |
|---------------------|--|--|
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法 | 子会社及び関連会社株式 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 (評価差額は全部資本直入法により処理、売却原価は移動平均法により算定) 時価のないもの 移動平均法による原価法 | 子会社及び関連会社株式 同左 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、売却原価は移動平均法により算定) 時価のないもの 同左 |
| 2. たな卸資産の評価基準及び評価方法 | 貯蔵品 総平均法による原価法 | 貯蔵品 同左 |
| 3. 固定資産の減価償却の方法 | (1) 有形固定資産 定率法 なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。 建物 15年 工具器具備品 4年～5年 (2) 無形固定資産 定額法 なお、特許権については8年、自社利用のソフトウェアについては社内における見込利用可能期間(5年)で償却しております。 | (1) 有形固定資産 同左 (2) 無形固定資産 同左 |
| 4. 繰延資産の処理方法 | (1) 新株発行費 支出時に全額費用として処理しております。 (2) 社債発行費 支出時に全額費用として処理しております。 | (1) 株式交付費 支出時に全額費用として処理しております _____ |
| 5. 引当金の計上基準 | (1) 貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、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することとしております。 | (1) 貸倒引当金 同左 |

| 項目 | 前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | 当事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) |
|----------------------------|---|--|
| | <p>(2) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき計上しております。</p> <p>(3) 役員退職慰労引当金 役員に対する退職慰労金の支払に備えるため、内規に基づく期末要支給額を引当計上しております。</p> | <p>(2) 退職給付引当金 同左</p> <p>(3) 役員退職慰労引当金 役員に対する退職慰労金の支払に備えるため、内規に基づく期末要支給額を引当計上しております。</p> <p>なお、当社は、平成18年6月27日開催の株主総会の決議に基づき、同日をもって役員退職慰労金制度の廃止を決定し、退任時に支給することといたしました。</p> <p>つきましては、平成18年7月1日以降の期間に対する役員退職慰労引当金の繰入はいたしません。</p> |
| 6. 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。 | 同左 |
| 7. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項 | (1) 消費税等の会計処理 消費税等は、税抜方式により処理しております。 | (1) 消費税等の会計処理 同左 |

会計処理方法の変更

| <p>前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)</p> | <p>当事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)</p> |
|--|--|
| <p>(固定資産の減損に係る会計基準) 固定資産の減損に係る会計基準(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成14年8月9日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第6号 平成15年10月31日)が平成17年4月1日以後開始する事業年度に係る財務諸表から適用されることになったことに伴い、当事業年度から同会計基準及び適用指針を適用しております。なお、同会計基準及び適用指針の適用に伴う影響はありません。</p> | <p>—————</p> <p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準) 当事業年度より、「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等の適用指針」(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3,064,138千円であります。 なお、当事業年度における貸借対照表の純資産の部については、財務諸表等規則の改正に伴い、改正後の財務諸表等規則により作成しております。</p> |

表示方法の変更

| <p style="text-align: center;">前事業年度 (自 平成 年 月 日 至 平成 年 月 日)</p> | <p style="text-align: center;">当事業年度 (自 平成 年 月 日 至 平成 年 月 日)</p> |
|--|--|
| <p style="text-align: center;">—————</p> | <p>(損益計算書) 前事業年度において「新株発行費」として表示していたものは、当事業年度より「株式交付費」として表示しております。</p> |

注記事項

(貸借対照表関係)

| 前事業年度 (平成18年3月31日現在) | 当事業年度 (平成19年3月31日現在) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|-------------------------|----------|----------|---------|------|---------|------|------|-------|-----|----|----|------|----------|---------|---|----------|---|---|
| <p>※1 授権株式数及び発行済株式総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20%;">授権株式数</td> <td style="width: 20%;">普通株式</td> <td style="width: 60%; text-align: right;">120,000株</td> </tr> <tr> <td>発行済株式総数</td> <td>普通株式</td> <td style="text-align: right;">57,193株</td> </tr> <tr> <td>自己株式</td> <td>普通株式</td> <td style="text-align: right;">0.71株</td> </tr> </table> <p>2 偶発債務</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 5px;"> <thead> <tr> <th style="width: 20%;">保証先</th> <th style="width: 20%;">金額</th> <th style="width: 60%;">内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>水島 裕</td> <td style="text-align: right;">10,047千円</td> <td>リース債務保証</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td style="text-align: right;">10,047千円</td> <td style="text-align: center;">—</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注) なお、上記のほか北京泰徳製薬有限公司の科 研製薬(株)に対する債務について包括的に保証す る契約を締結しております。この契約に係る当 事業年度末の債務保証残高はありません。</p> <p>3 資本の欠損の金額 425,061千円</p> | 授権株式数 | 普通株式 | 120,000株 | 発行済株式総数 | 普通株式 | 57,193株 | 自己株式 | 普通株式 | 0.71株 | 保証先 | 金額 | 内容 | 水島 裕 | 10,047千円 | リース債務保証 | 計 | 10,047千円 | — | <p>※1 _____</p> <p>2 _____</p> <p>(注) 北京泰徳製薬有限公司の科研製薬(株)に対する債 務について包括的に保証する契約を締結しており ます。この契約に係る当事業年度末の債務保証残 高はありません。</p> <p>3 _____</p> |
| 授権株式数 | 普通株式 | 120,000株 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 発行済株式総数 | 普通株式 | 57,193株 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 自己株式 | 普通株式 | 0.71株 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 保証先 | 金額 | 内容 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 水島 裕 | 10,047千円 | リース債務保証 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 10,047千円 | — | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(損益計算書関係)

| 前事業年度 (自 平成17年4月 1日 至 平成18年3月31日) | 当事業年度 (自 平成18年4月 1日 至 平成19年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|----------|----|--------|-------|--------|--------------|-------|--------|-------|-------|-------|-------|---------|-------|--------|-------|--------|-------|--------|-------|--------|---|------|----------|----|--------|-------|--------|--------------|-------|--------|-------|-------|--------|-------|---------|-------|---------|-------|--------|-------|--------|-------|---------|-----|--------|
| <p>※1 研究開発費の総額は565,829千円で主要な費目及び 金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>役員報酬</td><td style="text-align: right;">42,600千円</td></tr> <tr><td>給与</td><td style="text-align: right;">57,405</td></tr> <tr><td>派遣社員費</td><td style="text-align: right;">38,898</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">8,296</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td style="text-align: right;">4,065</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">2,826</td></tr> <tr><td>研究委託費</td><td style="text-align: right;">117,579</td></tr> <tr><td>治験実施費</td><td style="text-align: right;">62,383</td></tr> <tr><td>支払手数料</td><td style="text-align: right;">45,185</td></tr> <tr><td>試験材料費</td><td style="text-align: right;">31,538</td></tr> <tr><td>業務委託費</td><td style="text-align: right;">54,464</td></tr> </table> | 役員報酬 | 42,600千円 | 給与 | 57,405 | 派遣社員費 | 38,898 | 役員退職慰労引当金繰入額 | 8,296 | 退職給付費用 | 4,065 | 減価償却費 | 2,826 | 研究委託費 | 117,579 | 治験実施費 | 62,383 | 支払手数料 | 45,185 | 試験材料費 | 31,538 | 業務委託費 | 54,464 | <p>※1 研究開発費の総額は790,443千円で主要な費目及び 金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>役員報酬</td><td style="text-align: right;">42,106千円</td></tr> <tr><td>給与</td><td style="text-align: right;">57,600</td></tr> <tr><td>派遣社員費</td><td style="text-align: right;">41,135</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">1,918</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td style="text-align: right;">5,015</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">10,599</td></tr> <tr><td>研究委託費</td><td style="text-align: right;">116,933</td></tr> <tr><td>治験実施費</td><td style="text-align: right;">106,731</td></tr> <tr><td>支払手数料</td><td style="text-align: right;">46,863</td></tr> <tr><td>試験材料費</td><td style="text-align: right;">49,442</td></tr> <tr><td>業務委託費</td><td style="text-align: right;">159,361</td></tr> <tr><td>寄付金</td><td style="text-align: right;">47,000</td></tr> </table> | 役員報酬 | 42,106千円 | 給与 | 57,600 | 派遣社員費 | 41,135 | 役員退職慰労引当金繰入額 | 1,918 | 退職給付費用 | 5,015 | 減価償却費 | 10,599 | 研究委託費 | 116,933 | 治験実施費 | 106,731 | 支払手数料 | 46,863 | 試験材料費 | 49,442 | 業務委託費 | 159,361 | 寄付金 | 47,000 |
| 役員報酬 | 42,600千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 給与 | 57,405 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 派遣社員費 | 38,898 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 8,296 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付費用 | 4,065 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費 | 2,826 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 研究委託費 | 117,579 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 治験実施費 | 62,383 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払手数料 | 45,185 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 試験材料費 | 31,538 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 業務委託費 | 54,464 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員報酬 | 42,106千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 給与 | 57,600 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 派遣社員費 | 41,135 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 1,918 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付費用 | 5,015 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費 | 10,599 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 研究委託費 | 116,933 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 治験実施費 | 106,731 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払手数料 | 46,863 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 試験材料費 | 49,442 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 業務委託費 | 159,361 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 寄付金 | 47,000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 前事業年度 (自 平成17年4月 1日 至 平成18年3月31日) | 当事業年度 (自 平成18年4月 1日 至 平成19年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|----------|----|--------|--------------|-------|--------|-------|------|--------|-------|-------|-------|---------|--|------|----------|----|--------|--------------|-----|--------|-------|------|--------|-------|-------|-------|---------|----|----|----|-------|----------------------------------|-------|----|---------|----|-------|--------|-------|-----|-------|-------|-------|-----|-------|---|--------|
| <p>※2 その他の販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額は次のとおりであります。なお、販売費に属する費用に該当する項目は極めて僅少なため、販売費に属する費用と一般管理費に属する費用とのおおよその割合については、記載を省略しております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 80%;">役員報酬</td><td style="text-align: right;">42,350千円</td></tr> <tr><td>給与</td><td style="text-align: right;">51,872</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">5,973</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td style="text-align: right;">1,946</td></tr> <tr><td>地代家賃</td><td style="text-align: right;">21,936</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">2,332</td></tr> <tr><td>支払手数料</td><td style="text-align: right;">129,905</td></tr> </table> <p>※3 営業外収益に含まれる関係会社との取引 受取配当金 211,971千円</p> | 役員報酬 | 42,350千円 | 給与 | 51,872 | 役員退職慰労引当金繰入額 | 5,973 | 退職給付費用 | 1,946 | 地代家賃 | 21,936 | 減価償却費 | 2,332 | 支払手数料 | 129,905 | <p>※2 その他の販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額は次のとおりであります。なお、販売費に属する費用に該当する項目は極めて僅少なため、販売費に属する費用と一般管理費に属する費用とのおおよその割合については、記載を省略しております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 80%;">役員報酬</td><td style="text-align: right;">37,703千円</td></tr> <tr><td>給与</td><td style="text-align: right;">72,645</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">921</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td style="text-align: right;">6,127</td></tr> <tr><td>地代家賃</td><td style="text-align: right;">20,625</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">1,236</td></tr> <tr><td>支払手数料</td><td style="text-align: right;">154,257</td></tr> </table> <p>※3 営業外収益に含まれる関係会社との取引 受取配当金 234,482千円</p> <p>※4 減損損失 当事業年度において、当社は以下のとおり減損損失を計上しました。</p> <p>(1) 減損損失を認識した主な資産</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">用途</th> <th style="width: 40%;">種類</th> <th style="width: 30%;">場所</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>事業用資産</td> <td>建物、 工具器具備品、 特許権、リース資 産等</td> <td>東京都港区</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 減損損失の認識に至った経緯 AS-013の米国における臨床試験の終了にともない、当初想定していた事業計画が変更になったことから、減損損失を認識しております。</p> <p>(3) 減損損失の金額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 70%;">種類</th> <th style="width: 30%;">金額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>建物</td><td style="text-align: right;">5,842</td></tr> <tr><td>工具器具備品</td><td style="text-align: right;">5,593</td></tr> <tr><td>特許権</td><td style="text-align: right;">5,312</td></tr> <tr><td>リース資産</td><td style="text-align: right;">9,346</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">2,003</td></tr> <tr><td style="text-align: center;">計</td><td style="text-align: right;">28,099</td></tr> </tbody> </table> <p>(4) 資産のグルーピングの方法 当社は、減損会計の適用に当たって、原則として事業の種類別セグメントを基礎としたグルーピングを行っております。</p> <p>(5) 回収可能価額の算定方法 回収可能価額は正味売却可能価額により測定しており、売却や転用が困難な資産については零としております。</p> | 役員報酬 | 37,703千円 | 給与 | 72,645 | 役員退職慰労引当金繰入額 | 921 | 退職給付費用 | 6,127 | 地代家賃 | 20,625 | 減価償却費 | 1,236 | 支払手数料 | 154,257 | 用途 | 種類 | 場所 | 事業用資産 | 建物、 工具器具備品、 特許権、リース資 産等 | 東京都港区 | 種類 | 金額 (千円) | 建物 | 5,842 | 工具器具備品 | 5,593 | 特許権 | 5,312 | リース資産 | 9,346 | その他 | 2,003 | 計 | 28,099 |
| 役員報酬 | 42,350千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 給与 | 51,872 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 5,973 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付費用 | 1,946 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 地代家賃 | 21,936 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費 | 2,332 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払手数料 | 129,905 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員報酬 | 37,703千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 給与 | 72,645 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 921 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付費用 | 6,127 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 地代家賃 | 20,625 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費 | 1,236 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払手数料 | 154,257 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 用途 | 種類 | 場所 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 事業用資産 | 建物、 工具器具備品、 特許権、リース資 産等 | 東京都港区 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 種類 | 金額 (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 5,842 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 工具器具備品 | 5,593 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 特許権 | 5,312 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| リース資産 | 9,346 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 2,003 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 28,099 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(株主資本等変動計算書関係)

当事業年度（自平成18年4月1日 至平成19年3月31日）

自己株式の種類及び株式数に関する事項

| | 前事業年度末株式数（株） | 当事業年度増加株式数（株） | 当事業年度減少株式数（株） | 当事業年度末株式数（株） |
|------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 普通株式 | 0 | 1 | — | 1 |
| 合計 | 0 | 1 | — | 1 |

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加1株は、転換社債型新株予約権付社債の株式への転換に伴う端株を買受けたものであります。

(リース取引関係)

| 前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | 当事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--------|----|-----------------|--------|--------|------------------------|-------|-------|---------------------|-------|-------|-----|---------|-----|---------|----|---------|--------|---------|----------|---------|---------|-------|--|--|--------|----|-----------------|--------|--------|------------------------|-------|-------|------------------------|-------|-------|---------------------|---|---|-----|---------|-----|---------|----|---------|--------|---------|---------------|---------|----------|---------|---------|-------|------|---------|
| <p>1. 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</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>工具器具備品</th> <th>合計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額 (千円)</td> <td>15,322</td> <td>15,322</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額 相当額 (千円)</td> <td>7,325</td> <td>7,325</td> </tr> <tr> <td>期末残高 相当額 (千円)</td> <td>7,996</td> <td>7,996</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注) 所有権移転外ファイナンス・リース資産に減損対象となったものではありません。</p> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>2,761千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>5,363千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>8,124千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>2,535千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>2,345千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>198千円</td> </tr> </tbody> </table> | | 工具器具備品 | 合計 | 取得価額相当額 (千円) | 15,322 | 15,322 | 減価償却累計額 相当額 (千円) | 7,325 | 7,325 | 期末残高 相当額 (千円) | 7,996 | 7,996 | 1年内 | 2,761千円 | 1年超 | 5,363千円 | 合計 | 8,124千円 | 支払リース料 | 2,535千円 | 減価償却費相当額 | 2,345千円 | 支払利息相当額 | 198千円 | <p>1. 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</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>工具器具備品</th> <th>合計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額 (千円)</td> <td>13,600</td> <td>13,600</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額 相当額 (千円)</td> <td>6,051</td> <td>6,051</td> </tr> <tr> <td>減損損失累計額 相当額 (千円)</td> <td>7,548</td> <td>7,548</td> </tr> <tr> <td>期末残高 相当額 (千円)</td> <td>—</td> <td>—</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額及びリース資産減損勘定期末残高 未経過リース料期末残高相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>3,298千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>4,447千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>7,746千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>リース資産減損勘定期末残高 7,720千円</p> <p>(3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>3,476千円</td> </tr> <tr> <td>リース資産減損勘定の取崩額</td> <td>1,626千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>3,213千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>334千円</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td>9,346千円</td> </tr> </tbody> </table> | | 工具器具備品 | 合計 | 取得価額相当額 (千円) | 13,600 | 13,600 | 減価償却累計額 相当額 (千円) | 6,051 | 6,051 | 減損損失累計額 相当額 (千円) | 7,548 | 7,548 | 期末残高 相当額 (千円) | — | — | 1年内 | 3,298千円 | 1年超 | 4,447千円 | 合計 | 7,746千円 | 支払リース料 | 3,476千円 | リース資産減損勘定の取崩額 | 1,626千円 | 減価償却費相当額 | 3,213千円 | 支払利息相当額 | 334千円 | 減損損失 | 9,346千円 |
| | 工具器具備品 | 合計 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 取得価額相当額 (千円) | 15,322 | 15,322 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却累計額 相当額 (千円) | 7,325 | 7,325 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期末残高 相当額 (千円) | 7,996 | 7,996 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 2,761千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 5,363千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 8,124千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 2,535千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 2,345千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 198千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 工具器具備品 | 合計 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 取得価額相当額 (千円) | 13,600 | 13,600 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却累計額 相当額 (千円) | 6,051 | 6,051 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減損損失累計額 相当額 (千円) | 7,548 | 7,548 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期末残高 相当額 (千円) | — | — | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 3,298千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 4,447千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 7,746千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 3,476千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| リース資産減損勘定の取崩額 | 1,626千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 3,213千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 334千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減損損失 | 9,346千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | 当事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) | | | | | | | | | | | | |
|--|--|---------|-----|---------|----|---------|--|-----|---------|-----|---------|----|---------|
| <p>(4)減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。</p> <p>(5)利息相当額の算定方法 リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。</p> <p>(減損損失について) リース資産に配分された減損損失はありません。</p> <p>2. オペレーティング・リース取引</p> <p>未経過リース料</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">2,400千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">5,400千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">7,800千円</td> </tr> </table> | 1年内 | 2,400千円 | 1年超 | 5,400千円 | 合計 | 7,800千円 | <p>(4)減価償却費相当額の算定方法 同左</p> <p>(5)利息相当額の算定方法 同左</p> <p>2. オペレーティング・リース取引</p> <p>未経過リース料</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">2,400千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">3,000千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">5,400千円</td> </tr> </table> | 1年内 | 2,400千円 | 1年超 | 3,000千円 | 合計 | 5,400千円 |
| 1年内 | 2,400千円 | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 5,400千円 | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 7,800千円 | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 2,400千円 | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 3,000千円 | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 5,400千円 | | | | | | | | | | | | |

(有価証券関係)

前事業年度（平成18年3月31日現在）

当事業年度における、関係会社株式で時価のあるものはありません。

当事業年度（平成19年3月31日現在）

当事業年度における、関係会社株式で時価のあるものはありません。

(税効果会計関係)

| 前事業年度 (平成18年3月31日現在) | 当事業年度 (平成19年3月31日現在) |
|--|--|
| 1. 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳 | 1. 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳 |
| 繰延税金資産 | 繰延税金資産 |
| 役員退職慰労引当金 15,478千円 | 役員退職慰労引当金 10,933千円 |
| 退職給付引当金 6,640 | 退職給付引当金 6,439 |
| 外国税額控除 56,620 | 外国税額控除 80,068 |
| 繰越欠損金 202,761 | 繰越欠損金 430,487 |
| 試験材料費否認 3,199 | 試験材料費否認 1,279 |
| その他 6,086 | 前払費用 7,188 |
| 小計 290,786 | 有価証券評価差額金 2,454 |
| 評価性引当額 $\Delta 290,786$ | 減損損失 9,449 |
| 繰延税金資産計 — | 関係会社株式評価損 4,069 |
| | 未払事業税 3,137 |
| | その他 6,250 |
| | 小計 561,753 |
| | 評価性引当額 $\Delta 561,753$ |
| | 繰延税金資産計 — |
| 2. 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に重要な差異があるときの当該差異の原因となった主要な項目別の内訳 | 2. 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に重要な差異があるときの当該差異の原因となった主要な項目別の内訳 |
| (%) | (%) |
| 法定実効税率 40.7 | 法定実効税率 40.7 |
| (調整) | (調整) |
| 交際費等永久に損金算入されない項目 $\Delta 1.1$ | 交際費等永久に損金算入されない項目 $\Delta 0.4$ |
| 外国税額控除 7.1 | 外国税額控除 3.8 |
| 均等割額 $\Delta 0.6$ | 均等割額 $\Delta 0.2$ |
| 評価性引当額 $\Delta 46.3$ | 評価性引当額 $\Delta 44.3$ |
| その他 $\Delta 0.4$ | その他 $\Delta 0.7$ |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 $\Delta 0.6$ | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 $\Delta 1.1$ |

(1株当たり情報)

| 前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | 当事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) |
|--|--|
| 1株当たり純資産額 52,290.69円 1株当たり当期純損失金額 5,735.59円 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 — | 1株当たり純資産額 46,798.60円 1株当たり当期純損失金額 9,838.31円 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 — |
| なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、新株予約権を発行しておりますが、1株当たり当期純損失が計上されているため記載しておりません。 | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、新株予約権を発行しておりますが、1株当たり当期純損失が計上されているため記載しておりません。 |

(注) 1株当たり当期純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| | 前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | 当事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) |
|--|---|--|
| 当期純損失 (千円) | 300,126 | 617,757 |
| 普通株主に帰属しない金額 (千円) | — | — |
| 普通株式に係る当期純損失 (千円) | 300,126 | 617,757 |
| 期中平均株式数 (株) | 52,327 | 62,791 |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定に含まれなかった潜在株式の概要 | <p>① 新株予約権 株主総会の特別決議日 平成15年3月13日 (新株予約権4,100個) 平成15年7月28日 (新株予約権 818個)</p> <p>② 第1回新株予約権付社債 (額面総額600,000千円) (新株予約権 2,956個)</p> <p>(注) 上記社債に係る新株予約権の数については、社債残高を期末の転換価額(202,930円)で除して得られた最大整数で表示しております。</p> <p>これらの詳細につきましては、第4提出会社の状況 1.株式等の状況(2)新株予約権等の状況に記載のとおりであります。</p> | <p>① 新株予約権 株主総会の特別決議日 平成15年7月28日 (新株予約権 354個) 平成17年6月28日 (新株予約権 940個)</p> <p>これらの詳細につきましては、第4提出会社の状況 1.株式等の状況(2)新株予約権等の状況に記載のとおりであります。</p> |

(重要な後発事象)

| 前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日) | 当事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|-----------------------|------|----------|------------|------|--------|-----------|----------|-----------|-------|------------|------|----------|------------|--------|--------|-----------|----------|-----------|-----|------------|-----|------------------|------|----|---------------|------------|---------------------|---------------------------------|------|---------------------------|--------------|---------------|-------|---------------|--|--|-------------------------|-----------------------|--------|---|--------|
| <p>(1) 転換社債型新株予約権付社債の転換 平成17年12月9日に発行いたしました転換社債型新株予約権付社債のうち当連結会計年度末残高6億円について次のとおり株式への転換が実施されました。</p> <table border="0"> <tr> <td>① 転換日</td> <td>平成18年4月3日</td> </tr> <tr> <td>転換価額</td> <td>202,930円</td> </tr> <tr> <td>転換に伴う発行株式数</td> <td>985株</td> </tr> <tr> <td>資本金増加額</td> <td>100,000千円</td> </tr> <tr> <td>資本準備金増加額</td> <td>100,000千円</td> </tr> <tr> <td>② 転換日</td> <td>平成18年5月26日</td> </tr> <tr> <td>転換価額</td> <td>146,328円</td> </tr> <tr> <td>転換に伴う発行株式数</td> <td>2,733株</td> </tr> <tr> <td>資本金増加額</td> <td>200,000千円</td> </tr> <tr> <td>資本準備金増加額</td> <td>200,000千円</td> </tr> </table> <p>(2) 平成18年4月26日開催の取締役会において、当社第3期定時株主総会で承認されました商法第280条ノ20及び208条ノ21の規定に基づき、ストックオプションとして発行する新株予約権について、次のとおり決定いたしました。</p> <table border="0"> <tr> <td>発行日</td> <td>平成18年4月27日</td> </tr> <tr> <td>発行数</td> <td>1,500個 (1個につき1株)</td> </tr> <tr> <td>発行価額</td> <td>無償</td> </tr> <tr> <td>目的となる株式の種類及び数</td> <td>普通株式1,500株</td> </tr> <tr> <td>行使により発行する株式の発行価額の総額</td> <td>340,702,500円 (1株につき227,135円)</td> </tr> <tr> <td>行使期間</td> <td>平成19年7月1日から 平成24年6月30日</td> </tr> <tr> <td>発行価額のうち資本組入額</td> <td>1株につき113,568円</td> </tr> <tr> <td>割当対象者</td> <td>当社取締役及び従業員18名</td> </tr> </table> | ① 転換日 | 平成18年4月3日 | 転換価額 | 202,930円 | 転換に伴う発行株式数 | 985株 | 資本金増加額 | 100,000千円 | 資本準備金増加額 | 100,000千円 | ② 転換日 | 平成18年5月26日 | 転換価額 | 146,328円 | 転換に伴う発行株式数 | 2,733株 | 資本金増加額 | 200,000千円 | 資本準備金増加額 | 200,000千円 | 発行日 | 平成18年4月27日 | 発行数 | 1,500個 (1個につき1株) | 発行価額 | 無償 | 目的となる株式の種類及び数 | 普通株式1,500株 | 行使により発行する株式の発行価額の総額 | 340,702,500円 (1株につき227,135円) | 行使期間 | 平成19年7月1日から 平成24年6月30日 | 発行価額のうち資本組入額 | 1株につき113,568円 | 割当対象者 | 当社取締役及び従業員18名 | <p>1. 平成19年5月25日開催の取締役会において、当社を完全親会社とし、株式会社アスクレピオス（以下、「アスクレピオス」という）を完全子会社とする株式交換を行うことを決議し、平成19年6月27日開催の定時株主総会において同株式交換契約を行うことについて承認可決されました。</p> <p>平成19年9月1日に当該株式交換の効力が発生し、アスクレピオスは、当社の完全子会社になる予定です。</p> <p>(1) 株式交換契約の概要</p> <p>① 株式交換による完全子会社化の目的</p> <p>当社は、創薬事業を中心とする医療関連事業を通じて、人類の健康と福祉に貢献することを企業理念としております。かかる理念のもと、DDS型（ドラッグデリバリーシステム）医薬品の開発を主力事業として研究開発を進めながら、新規事業として調剤薬局事業、アンチエイジング・クリニック支援事業を立ち上げており、また先般ヘルスケア事業部を新設しております。</p> <p>一方、アスクレピオスは、医療経営コンサルティング事業を中心とする医療関連事業を通じて、「個人の医療機会の自由と高度化を実現させるために情熱と誠実さをもって医療を展開する社会において、最高の医療機関の支援業務を受託する」ことを事業目的として、急速な発展を遂げております。</p> <p>当社は、アスクレピオスを株式交換により完全子会社化することにより、安定収益を確保して創薬事業を支える基盤強化を図るとともに、ヘルスケア事業の発展に貢献するものと考えております。また、アスクレピオスの事業目的は、当社の企業理念である人類の健康と福祉への貢献を多面的にすると共に、より発展させていくものと考えております。</p> <p>② 株式交換日 平成19年9月1日</p> <p>③ 株式交換比率</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">(株)LTTバイオフーマ (完全親会社)</td> <td style="text-align: center;">(株)アスクレピオス (完全子会社)</td> </tr> <tr> <td>株式交換比率</td> <td style="text-align: center;">1</td> <td style="text-align: center;">0.0156</td> </tr> </table> <p>株式交換比率の算定根拠</p> <p>当社はみずほ証券(株)に、アスクレピオスは日興コーディアル証券(株)に、それぞれ株式交換比率の算定を依頼し、その算定結果を参考として両社協議のうえ上記比率を決定しております。</p> | | (株)LTTバイオフーマ (完全親会社) | (株)アスクレピオス (完全子会社) | 株式交換比率 | 1 | 0.0156 |
| ① 転換日 | 平成18年4月3日 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 転換価額 | 202,930円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 転換に伴う発行株式数 | 985株 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 資本金増加額 | 100,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 資本準備金増加額 | 100,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ② 転換日 | 平成18年5月26日 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 転換価額 | 146,328円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 転換に伴う発行株式数 | 2,733株 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 資本金増加額 | 200,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 資本準備金増加額 | 200,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 発行日 | 平成18年4月27日 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 発行数 | 1,500個 (1個につき1株) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 発行価額 | 無償 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 目的となる株式の種類及び数 | 普通株式1,500株 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 行使により発行する株式の発行価額の総額 | 340,702,500円 (1株につき227,135円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 行使期間 | 平成19年7月1日から 平成24年6月30日 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 発行価額のうち資本組入額 | 1株につき113,568円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 割当対象者 | 当社取締役及び従業員18名 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | (株)LTTバイオフーマ (完全親会社) | (株)アスクレピオス (完全子会社) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 株式交換比率 | 1 | 0.0156 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| <p style="text-align: center;">前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)</p> | <p style="text-align: center;">当事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)</p> | | | | | | | | | | |
|---|---|-----|----------|-------|--------|------|----------|------|--------|-------|--------|
| | <p>株式交換比率の算定方法</p> <p>みずほ証券㈱は、当社についてDCF法（ディスカунテッド・キャッシュフロー法）および市場株価基準法を、アスクレピオスについてDCF法および類似企業比較法の手法を用いた上で、株式交換比率の分析を行いました。</p> <p>日興コーディアル証券㈱は、当社について市場株価方式を、アスクレピオスについて類似上場企業比較方式および収益還元方式を用いた上で、株式交換比率の分析を行いました。</p> <p>④ 株式交換に際して交付する株式及び割当</p> <p>株式交換効力発生日前日の最終の株式会社アスクレピオスの株主名簿に記載された株主に対し、株式会社アスクレピオスの普通株式1株に対して、当社普通株式0.0156株を割当て交付します。</p> <p>⑤ 株式交換の日程</p> <p>平成19年6月27日 株式交換承認株主総会（定時） 平成19年9月1日（予定） 株式交換予定日（効力発生日）</p> <p>(2) 株式会社アスクレピオスの概要</p> <p>① 代表者 代表取締役 齋藤 栄功 ② 資本金 212百万円 ③ 住 所 東京都千代田区神田錦町三丁目18番地 ④ 主な事業内容 医療機関経営支援業</p> <p>売上高及び当期純利益（平成18年3月期）</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">売上高</td> <td style="text-align: right;">2,227百万円</td> </tr> <tr> <td>当期純利益</td> <td style="text-align: right;">176百万円</td> </tr> </table> <p>資産、負債、純資産状況（平成18年3月31日現在）</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">資産合計</td> <td style="text-align: right;">1,028百万円</td> </tr> <tr> <td>負債合計</td> <td style="text-align: right;">719百万円</td> </tr> <tr> <td>純資産合計</td> <td style="text-align: right;">309百万円</td> </tr> </table> <p>2. 当社の関係会社である株式会社I&L Anti-Aging Managementが当社に対して負担している150百万円の債務を平成19年5月16日付けで株式会社アスクレピオスが免責的に引受ける基本合意書を締結しました。なお、当該基本合意書に基づいて、当社の貸付金150百万円について株式会社アスクレピオスが平成19年5月31日までに一括返済する旨の覚書を締結し、同日に返済を受けました。</p> | 売上高 | 2,227百万円 | 当期純利益 | 176百万円 | 資産合計 | 1,028百万円 | 負債合計 | 719百万円 | 純資産合計 | 309百万円 |
| 売上高 | 2,227百万円 | | | | | | | | | | |
| 当期純利益 | 176百万円 | | | | | | | | | | |
| 資産合計 | 1,028百万円 | | | | | | | | | | |
| 負債合計 | 719百万円 | | | | | | | | | | |
| 純資産合計 | 309百万円 | | | | | | | | | | |

| <p style="text-align: center;">前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)</p> | <p style="text-align: center;">当事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)</p> |
|---|---|
| | <p>3. 平成19年5月25日開催の取締役会において、株式会社アスクレピオスが医療法人社団寛応会に対して30百万円を融資するのに際して、その貸付契約に連帯保証する旨決議いたしました。</p> <p>4. 平成19年5月25日、東京証券取引所は当社と株式会社アスクレピオスとの株式交換が実施され、同社を完全子会社とした場合、当社が実質的な存続会社ではないと認定され、本株式交換の効力が発生した日から平成23年3月31日まで、新規上場審査基準に準じた審査を受けるための猶予期間に入る可能性がある旨発表いたしました。</p> <p>5. 平成19年6月1日付で生化学工業株式会社が保有するレシチン化SOD（フォスファチジルコリン化スーパーオキシドジスムターゼ）に関する非臨床試験及び臨床試験データを譲受けるための契約を締結いたしました。</p> <p>譲受の目的 当社は現在、PC-SOD の潰瘍性大腸炎治療剤としての開発が第Ⅱ相臨床試験の段階にあり、その有効性が確認されました。また、6月中旬より特発性間質性肺炎を適応症とした第Ⅱ相臨床試験を開始します。</p> <p>当社はPC-SOD における非臨床試験及び臨床試験等、初期の開発段階を生化学工業株式会社と共同開発を行ってまいりました。現在は当社が独自開発を進めており、プロジェクト推進上同社が保有するPC-SOD の非臨床試験及び臨床試験データを譲受けることが必要になりました。</p> <p>また、当該データを譲り受けることにより開発から製造、販売までを独占的に実施することが可能になるため、本件はPC-SOD のライセンス活動においての交渉の裁量を大幅に拡大すること及び収益性の確保を目的とします。</p> <p style="text-align: right;">譲受の対価 105百万円（消費税込） 支払日 平成19年6月1日</p> |

④【附属明細表】

【有価証券明細表】

【株式】

| 銘柄 | | 株式数 (株) | 貸借対照表計上額 (千円) | |
|--------|-------------|-----------|------------------|--------|
| 投資有価証券 | その他有 価証券 | 東京CRO株式会社 | 400 | 20,000 |
| | | 小計 | 400 | 20,000 |
| 計 | | 400 | 20,000 | |

【その他】

| 種類及び銘柄 | | 投資口数等 (口) | 貸借対照表計上額 (千円) | |
|--------|-------------|-----------------------------------|------------------|---------|
| 投資有価証券 | その他有 価証券 | (投資信託受益証券) 野村メロン先進国ABCファンドオープン | 40,000 | 395,240 |
| | | 小計 | 40,000 | 395,240 |
| 計 | | 40,000 | 395,240 | |

【有形固定資産等明細表】

| 資産の種類 | 前期末残高 (千円) | 当期増加額 (千円) | 当期減少額 (千円) | 当期末残高 (千円) | 当期末減 価償却累 計額又は 償却累計 額 (千円) | 当期末減 損損失累 計額 (千円) | 当期償却額 (千円) | 差引当期 末残高 (千円) |
|------------|---------------|---------------|------------------|---------------|---|----------------------------|------------------|---------------------|
| 有形固定資産 | | | | | | | | |
| 建物 | 11,125 | — | — | 11,125 | 5,282 | 5,842 | 6,289 (5,842) | — |
| 工具器具備 品 | 10,379 | 2,805 | 742 | 12,443 | 6,849 | 5,593 | 6,811 (5,593) | — |
| 有形固定資産計 | 21,504 | 2,805 | 742 | 23,568 | 12,131 | 11,436 | 13,100 | — |
| 無形固定資産 | | | | | | | | |
| 特許権 | 10,000 | 300,000 | 5,312 (5,312) | 304,687 | 14,062 | — | 9,999 | 290,625 |
| ソフトウェ ア | 1,717 | 377 | 1,181 (1,181) | 913 | 913 | — | 171 | — |
| その他 | 822 | — | 822 (822) | — | — | — | — | — |
| 無形固定資産計 | 12,539 | 300,377 | 7,316 (7,316) | 305,600 | 14,975 | — | 10,171 | 290,625 |
| 繰延資産 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 繰延資産計 | — | — | — | — | — | — | — | — |

(注) 1. 当期の増減額のうち主なものは次のとおりです。

| | | | |
|-----|----------|--------|---------|
| 特許権 | 増加額 (千円) | PC-SOD | 300,000 |
|-----|----------|--------|---------|

2. 「当期減少額」及び「当期償却額」欄の()内は内書で、減損損失の計上額であります。

【引当金明細表】

| 区分 | 前期末残高 (千円) | 当期増加額 (千円) | 当期減少額 (目的使用) (千円) | 当期減少額 (その他) (千円) | 当期末残高 (千円) |
|-----------|---------------|---------------|-------------------------|------------------------|---------------|
| 役員退職慰労引当金 | 38,040 | 3,223 | 14,010 | 383 | 26,870 |

- (注) 1. 平成18年6月27日開催の株主総会の決議に基づき、同日をもって役員退職慰労金制度の廃止を決定し、退任時に支給することといたしました。つきましては、平成18年7月1日以降の期間に対する役員退職慰労引当金の繰入はいたしません。
2. 役員退職慰労引当金の当期減少額の「その他」欄の金額は、辞任いたしました監査役の退職慰労金辞退による引当金の戻し入れであります。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

① 現金及び預金

| 区分 | 金額 (千円) |
|------|-----------|
| 現金 | 141 |
| 預金 | |
| 普通預金 | 1,951,580 |
| 外貨預金 | 15 |
| 別段預金 | 211 |
| 小計 | 1,951,807 |
| 合計 | 1,951,948 |

② 売掛金

(イ) 相手先別内訳

| 相手先 | 金額 (千円) |
|---------------|---------|
| 三菱ウェルファーマ株式会社 | 9,768 |
| 熊本大学 | 9,600 |
| ロート製薬株式会社 | 5,522 |
| その他 | 534 |
| 合計 | 25,426 |

(ロ) 売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

| 前期繰越高 (千円) | 当期発生高 (千円) | 当期回収高 (千円) | 次期繰越高 (千円) | 回収率 (%) | 滞留期間 (日) |
|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------------------------|------------------------------|
| (A) | (B) | (C) | (D) | $\frac{(C)}{(A) + (B)} \times 100$ | $\frac{(A) + (D)}{2}$ 365 |
| 43,771 | 119,707 | 138,053 | 25,426 | 84.4 | 105 |

(注) 当期発生高には消費税等が含まれております。

③ 貯蔵品

| 品目 | 金額 (千円) |
|----|---------|
| 原薬 | 42,966 |
| 合計 | 42,966 |

④ 関係会社短期貸付金

| 相手先 | 金額 (千円) |
|-------------------------------|---------|
| 株式会社I&L Anti-Aging Management | 150,000 |
| 株式会社ソーレ | 53,600 |
| 合計 | 203,600 |

⑤ 長期性預金

| 相手先 | 金額 (千円) |
|--------|---------|
| 三井住友銀行 | 200,000 |
| 合計 | 200,000 |

⑥ 買掛金

| 相手先 | 金額 (千円) |
|------|---------|
| 水島 裕 | 432 |
| その他 | 413 |
| 合計 | 846 |

⑦ 長期未払金

| 相手先 | 金額 (千円) |
|---------|---------|
| 旭硝子株式会社 | 210,000 |
| 合計 | 210,000 |

(3) 【その他】

該当事項はありません。

第6【提出会社の株式事務の概要】

| | |
|------------|--|
| 事業年度 | 4月1日から3月31日まで |
| 定時株主総会 | 6月中 |
| 基準日 | 3月31日 |
| 株券の種類 | 1株券、10株券、100株券 |
| 剰余金の配当の基準日 | 9月30日 3月31日 |
| 1単元の株式数 | — |
| 株式の名義書換え | |
| 取扱場所 | 東京都千代田区丸の内1丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部 |
| 株主名簿管理人 | 東京都千代田区丸の内1丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 |
| 取次所 | 三菱UFJ信託銀行株式会社 全国各支店 |
| 名義書換手数料 | 無料 |
| 新券交付手数料 | 無料 |
| 端株の買取り | |
| 取扱場所 | 東京都千代田区丸の内1丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部 |
| 株主名簿管理人 | 東京都千代田区丸の内1丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 |
| 取次所 | 三菱UFJ信託銀行株式会社 全国各支店 |
| 買取手数料 | 株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額 |
| 公告掲載方法 | 電子公告により行う。ただし電子公告によることができない事故その他やむを得ない事由が生じたときは、日本経済新聞に記載して行う。 公告掲載URL http://www.ltt.co.jp/ |
| 株主に対する特典 | 該当事項はありません。 |

第7【提出会社の参考情報】

1 【提出会社の親会社等の情報】

当社は、親会社等はありません。

2 【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に次の書類を提出しております。

(1) 有価証券報告書及びその添付書類

事業年度（第4期）（自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日） 平成18年6月28日関東財務局長に提出。

(2) 半期報告書

（第5期中）（自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日） 平成18年12月22日関東財務局長に提出。

(3) 臨時報告書

平成18年9月15日関東財務局長に提出。

証券取引法第24条の5第4項及び企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第4号の規定に基づく臨時報告書であります。

(4) 臨時報告書

平成18年9月29日関東財務局長に提出。

証券取引法第24条の5第4項及び企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の規定に基づく臨時報告書であります。

(5) 臨時報告書

平成19年5月30日関東財務局長に提出。

証券取引法第24条の5第4項及び企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第6号の2の規定に基づく臨時報告書であります。

第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書

平成18年 6月27日

株式会社L T Tバイオファーマ

取締役会 御中

監査法人 トーマツ

指定社員
業務執行社員 公認会計士 北地 達明

指定社員
業務執行社員 公認会計士 瀬戸 卓

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社L T Tバイオファーマの平成17年4月1日から平成18年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結剰余金計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社L T Tバイオファーマ及び連結子会社の平成18年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

追記情報

重要な後発事象に記載されているとおり、提出会社において転換社債型新株予約権付社債について株式への転換が実施されている。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

※ 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。

独立監査人の監査報告書

平成19年 6 月27日

株式会社L T Tバイオファーマ

取締役会 御中

監査法人トーマツ

指定社員
業務執行社員 公認会計士 松本 保範

指定社員
業務執行社員 公認会計士 瀬戸 卓

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社L T Tバイオファーマの平成18年4月1日から平成19年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社L T Tバイオファーマ及び連結子会社の平成19年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

追記情報

重要な後発事象1に記載のとおり、会社は平成19年5月25日開催の取締役会において㈱アスクレピオスを株式交換により完全子会社化することを決議した。

重要な後発事象4に記載のとおり、平成19年5月25日、東京証券取引所は株式交換による㈱アスクレピオスの完全子会社化が実施された場合、本株式交換の効力が発生した日から当社が新規上場審査基準に準じた審査を受けるための猶予期間に入る可能性がある旨の発表をした。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

※ 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。

独立監査人の監査報告書

平成18年 6 月27日

株式会社L T Tバイオファーマ

取締役会 御中

監査法人 トーマツ

指定社員
業務執行社員 公認会計士 北地 達明

指定社員
業務執行社員 公認会計士 瀬戸 卓

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社L T Tバイオファーマの平成17年4月1日から平成18年3月31日までの第4期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、損失処理計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者であり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社L T Tバイオファーマの平成18年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

追記情報

重要な後発事象に記載のとおり、会社において転換社債型新株予約権付社債について株式への転換が実施されている。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

※ 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。

独立監査人の監査報告書

平成19年 6 月27日

株式会社L T Tバイオファーマ

取締役会 御中

監査法人トーマツ

指定社員
業務執行社員 公認会計士 松本 保範

指定社員
業務執行社員 公認会計士 瀬戸 卓

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社L T Tバイオファーマの平成18年4月1日から平成19年3月31日までの第5期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社L T Tバイオファーマの平成19年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

追記情報

重要な後発事象1に記載のとおり、会社は平成19年5月25日開催の取締役会において(株)アスクレピオスを株式交換により完全子会社化することを決議した。

重要な後発事象4に記載のとおり、平成19年5月25日、東京証券取引所は株式交換による(株)アスクレピオスの完全子会社化が実施された場合、本株式交換の効力が発生した日から当社が新規上場審査基準に準じた審査を受けるための猶予期間に入る可能性がある旨の発表をした。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

※ 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。