

**【表紙】**

**【提出書類】** 半期報告書

**【提出先】** 関東財務局長

**【提出日】** 平成18年3月24日

**【中間会計期間】** 第31期中(自 平成17年7月1日 至 平成17年12月31日)

**【会社名】** 株式会社C I J

**【英訳名】** Computer Institute of Japan, Ltd.

**【代表者の役職氏名】** 代表取締役社長 中 野 正 三

**【本店の所在の場所】** 神奈川県横浜市西区平沼一丁目2番24号

**【電話番号】** (045)324 0111

**【事務連絡者氏名】** 執行役員 経営企画室長  
兼A D M本部情報管理室長 工 藤 潤 一

**【最寄りの連絡場所】** 神奈川県横浜市西区平沼一丁目2番24号

**【電話番号】** (045)324 0111

**【事務連絡者氏名】** 執行役員 経営企画室長  
兼A D M本部情報管理室長 工 藤 潤 一

**【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)

# 第一部 【企業情報】

## 第1 【企業の概況】

### 1 【主要な経営指標等の推移】

#### (1) 連結経営指標等

| 回次                                  | 第29期中                                | 第30期中                                | 第31期中                                | 第29期                                | 第30期                                |
|-------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 会計期間                                | 自 平成15年<br>7月1日<br>至 平成15年<br>12月31日 | 自 平成16年<br>7月1日<br>至 平成16年<br>12月31日 | 自 平成17年<br>7月1日<br>至 平成17年<br>12月31日 | 自 平成15年<br>7月1日<br>至 平成16年<br>6月30日 | 自 平成16年<br>7月1日<br>至 平成17年<br>6月30日 |
| 売上高 (千円)                            | 3,579,359                            | 3,702,442                            | 5,029,283                            | 7,661,919                           | 8,273,266                           |
| 経常利益 (千円)                           | 233,240                              | 251,857                              | 449,849                              | 598,476                             | 663,915                             |
| 中間(当期)純利益 (千円)                      | 125,853                              | 144,389                              | 164,494                              | 342,772                             | 348,280                             |
| 純資産額 (千円)                           | 4,409,875                            | 5,167,416                            | 6,935,029                            | 4,523,209                           | 6,438,880                           |
| 総資産額 (千円)                           | 6,434,026                            | 7,198,827                            | 10,913,710                           | 6,603,159                           | 8,529,148                           |
| 1株当たり純資産額 (円)                       | 678.07                               | 711.81                               | 402.64                               | 707.24                              | 784.00                              |
| 1株当たり中間<br>(当期)純利益金額 (円)            | 19.26                                | 21.01                                | 9.82                                 | 51.43                               | 47.71                               |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり中間<br>(当期)純利益金額 (円) |                                      |                                      | 9.67                                 |                                     |                                     |
| 自己資本比率 (%)                          | 68.5                                 | 71.8                                 | 63.5                                 | 68.5                                | 75.5                                |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)           | 8,957                                | 14,977                               | 220,940                              | 402,857                             | 771,473                             |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)           | 130,579                              | 202,367                              | 310,124                              | 16,285                              | 215,021                             |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)           | 365,422                              | 596,958                              | 95,089                               | 507,528                             | 1,535,248                           |
| 現金及び現金同等物<br>の中間期末(期末)残高 (千円)       | 2,748,909                            | 3,281,661                            | 5,001,491                            | 2,905,181                           | 4,998,722                           |
| 従業員数 (名)                            | 737                                  | 809                                  | 1,169                                | 754                                 | 838                                 |

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 平成15年8月20日付で、普通株式1株を1.2株に分割しております。また、平成17年8月19日付で、普通株式1株を2株に分割しております。

3 第29期中、第29期、第30期中、及び第30期は潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。

4 従業員数は、就業人員数を記載しております。

## (2) 提出会社の経営指標等

| 回次                                  | 第29期中                                | 第30期中                                | 第31期中                                | 第29期                                | 第30期                                |
|-------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 会計期間                                | 自 平成15年<br>7月1日<br>至 平成15年<br>12月31日 | 自 平成16年<br>7月1日<br>至 平成16年<br>12月31日 | 自 平成17年<br>7月1日<br>至 平成17年<br>12月31日 | 自 平成15年<br>7月1日<br>至 平成16年<br>6月30日 | 自 平成16年<br>7月1日<br>至 平成17年<br>6月30日 |
| 売上高 (千円)                            | 2,869,624                            | 2,997,283                            | 3,173,038                            | 6,172,573                           | 6,528,079                           |
| 経常利益 (千円)                           | 195,182                              | 251,595                              | 434,356                              | 537,444                             | 644,680                             |
| 中間(当期)純利益 (千円)                      | 105,871                              | 142,470                              | 223,652                              | 304,982                             | 360,689                             |
| 資本金 (千円)                            | 797,448                              | 973,948                              | 1,509,996                            | 797,448                             | 1,503,543                           |
| 発行済株式総数 (株)                         | 7,200,000                            | 7,700,000                            | 17,308,300                           | 7,200,000                           | 8,639,900                           |
| 純資産額 (千円)                           | 4,345,026                            | 5,083,417                            | 6,729,619                            | 4,437,189                           | 6,365,955                           |
| 総資産額 (千円)                           | 5,980,845                            | 6,550,001                            | 8,062,892                            | 6,143,672                           | 7,862,458                           |
| 1株当たり純資産額 (円)                       | 668.10                               | 700.23                               | 390.71                               | 694.07                              | 775.27                              |
| 1株当たり中間<br>(当期)純利益金額 (円)            | 16.20                                | 20.73                                | 13.35                                | 45.91                               | 49.64                               |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり中間<br>(当期)純利益金額 (円) |                                      |                                      | 13.15                                |                                     |                                     |
| 1株当たり中間<br>(年間)配当額 (円)              |                                      |                                      |                                      | 16                                  | 18                                  |
| 自己資本比率 (%)                          | 72.6                                 | 77.6                                 | 83.5                                 | 72.2                                | 81.0                                |
| 従業員数 (名)                            | 567                                  | 568                                  | 543                                  | 590                                 | 576                                 |

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 平成15年8月20日付で、普通株式1株を1.2株に分割しております。また、平成17年8月19日付で、普通株式1株を2株に分割しております。

3 第29期中、第29期、第30期中、及び第30期は潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。

4 第29期の1株当たり年間配当額16円には、東京証券取引所市場第一部への上場記念配当2円を含んでおります。

5 従業員数は、就業人員数を記載しております。

## 2 【事業の内容】

### (1) 事業内容の重要な変更

当中間連結会計期間において、当社グループ(当社及び当社の関係会社)が営んでいる事業の内容に重要な変更はありません。

### (2) 主要な関係会社の異動

#### システム開発

株式会社カスタネットは、平成17年8月15日付で持分法適用関連会社から連結子会社となりました。

株式会社日本構研システムズは、平成17年10月3日付で連結子会社となりました。

#### コンサルティング及び調査研究

重要な変更はありません。

#### システム/パッケージ・インテグレーション・サービス

ケン・システムコンサルティング株式会社は、平成17年7月28日付で連結子会社となりました。

#### インターネット・サービス

重要な変更はありません。

#### その他

株式会社日本構研システムズは、平成17年10月3日付で連結子会社となりました。

### 3 【関係会社の状況】

当中間連結会計期間において、以下の会社が新たに提出会社の関係会社になりました。

| 名称  | 住所              | 資本金又は<br>出資金    | 主要な事業<br>の内容                              | 議決権の<br>所有(被所有)割合 |              | 関係内容                              |
|---|-----------------|-----------------|---|-------------------|--------------|-----------------------------------|
|   |                 |                 |   | 所有割合<br>(%)       | 被所有割合<br>(%) |                                   |
| (連結子会社)<br>ケン・システム<br>コンサルティング株式<br>会社 注3 | 東京都中央区          | 99,500<br>千円    | システム/パ<br>ッケージ・イ<br>ンテグレーシ<br>ョン・サービ<br>ス | 93.9              | -            | 役員兼任3名、営業上<br>の取引(当社のシステ<br>ム開発等) |
| (連結子会社)<br>株式会社日本構研<br>システムズ 注4           | 東京都千代田区         | 82,420<br>千円    | システム開発<br>人材派遣業等                          | 100.0             | -            | 役員兼任2名、営業上<br>の取引(当社のシステ<br>ム開発等) |
| (持分法適用関連<br>会社)<br>肯美資訊科技股份<br>有限公司 注5    | 中華民国(台湾)<br>台北市 | 40,000<br>千台湾ドル | システム/パ<br>ッケージ・イ<br>ンテグレーシ<br>ョン・サービ<br>ス | 44.5              | -            | -                                 |

(注) 1 「主要な事業の内容」欄には、売上品目等の名称を記載しております。

2 有価証券届出書又は有価証券報告書は提出していません。

3 平成17年7月28日付で、同社の株式を取得(所有割合88.0%)し、連結子会社となりました。

4 平成17年10月3日付で、同社の株式を取得(所有割合61.7%)し、連結子会社となりました。また、平成17年10月12日付で株式交換を行い完全子会社となりました。

5 平成17年11月1日付で、同社の株式を取得(所有割合44.5%)し、持分法適用関連会社となりました。

当中間連結会計期間において、以下の会社が提出会社の持分法適用関連会社から連結子会社となりました。

| 名称                        | 住所            | 資本金又は<br>出資金  | 主要な事業<br>の内容 | 議決権の<br>所有(被所有)割合 |              | 関係内容                              |
|---------------------------|---------------|---------------|--------------|-------------------|--------------|-----------------------------------|
|                           |               |               |              | 所有割合<br>(%)       | 被所有割合<br>(%) |                                   |
| (連結子会社)<br>株式会社カスタネッ<br>ト | 福岡県福岡市<br>博多区 | 140,000<br>千円 | システム開発       | 100.0             | -            | 役員兼任3名、営業上<br>の取引(当社のシステ<br>ム開発等) |

(注) 1 「主要な事業の内容」欄には、売上品目の名称を記載しております。

2 有価証券届出書又は有価証券報告書は提出していません。

3 平成17年8月15日付で、同社の株式を取得(取得後の所有割合82.9%)し、持分法適用関連会社から連結子会社となりました。また、平成17年10月12日付で株式交換を行い完全子会社となりました。

#### 4 【従業員の状況】

##### (1) 連結会社の状況

(平成17年12月31日現在)

| 区分      | 従業員数(名) |
|---------|---------|
| システム開発等 | 1,046   |
| 全社(共通)  | 123     |
| 合計      | 1,169   |

(注) 1 従業員数は、就業人員であり、役員及び嘱託社員は含みません。

2 当社及び連結子会社では、1人の従業員が複数の売上品目に該当する業務を行っており、売上品目ごとに従業員を区分することはできないため、上表におきましては「システム開発等」として一括して記載しております。

3 当中間連結会計期間末における従業員数の合計は、ケン・システムコンサルティング株式会社、株式会社カスタネット及び株式会社日本構研システムズの新規連結等に伴い、前連結会計年度末より331名増加しております。

##### (2) 提出会社の状況

(平成17年12月31日現在)

|         |     |
|---------|-----|
| 従業員数(名) | 543 |
|---------|-----|

(注) 従業員数は、就業人員であり、役員及び嘱託社員は含みません。

##### (3) 労働組合の状況

当社グループには労働組合はなく、当社においては代わりに社員会が結成されています。主として、従業員(役員及び嘱託社員は含みません。)の労働条件の改善・福利厚生の上昇を目的としており、結成以来、当社連結子会社を含めて、労使関係は良好であります。

## 第2 【事業の状況】

### 1 【業績等の概要】

#### (1) 業績

当中間連結会計期間におけるわが国経済は、企業収益の改善に伴う設備投資の増加等により、緩やかな回復基調にあります。

当社グループが属する「情報サービス業界」の「受注ソフトウェア」の状況をみますと、平成17年後半においては、通信業向け、製造業向け等の売上が増加傾向にあります。しかしながら、情報サービス業界においては、技術の高度化、システムの複雑化・短納期化に伴う品質確保のための開発コストは増大傾向にあり、更には、一般的な高度情報処理技術者不足等も相まって、経営環境は依然として厳しい状況が続いています。

このような厳しい環境のなか、当社グループは、人材の育成、プロジェクト管理の徹底、営業の強化、コストの削減等に積極的に取り組んでおります。当中間連結会計期間の連結業績に関しましては、前期より引き続き、当社単体における情報・通信業向けシステム等の売上が順調に伸び、収益増加に寄与しました。また、新規連結対象子会社となりましたケン・システムコンサルティング株式会社（開発支援ツールの開発・販売等）、及び株式会社カスタネット（九州地区におけるシステム開発等）の収益が業績拡大に寄与しました。

これらの結果、当社グループの連結売上高は50億29百万円（前年同期比35.8%増）となりました。また、利益につきましては、経常利益が4億49百万円（同78.6%増）、中間純利益は1億64百万円（同13.9%増）となりました。

当社グループの事業は「システム開発及びシステム開発に関連するサービス（システム開発等）」であり、これを構成いたします売上品目別の業績概況は、以下のとおりであります。

#### システム開発

当社グループの主力事業であります本売上品目に関しましては、携帯電話関連を中心とした情報・通信システムの受注が順調に伸び、収益を確保することができました。また、プロジェクトリーダー教育、及び見積精度の向上等により、不採算案件が減少し、利益は大幅な増加となりました。

本売上品目に対応する連結子会社に関しましては、ビジネスソフトサービス株式会社（東関東地域の開発拠点）、及び株式会社B S C（コンピュータ・システムの運用・保守拠点）の業績が順調に伸び、売上増加に寄与しました。また、新規連結子会社の株式会社カスタネットの収益が連結業績を押し上げる要因となりました。

この結果、本売上品目の売上高は32億44百万円（前年同期比56.3%増）となりました。

#### コンサルテーション及び調査研究

本売上品目に関しましては、電子政府関連の開発が製造・試験工程に移行したことに伴い、収益を回復するまでには至りませんでした。

本売上品目に対応する連結子会社に関しましては、株式会社C I J マネージ（コンピュータ・システムの運用・設計コンサルテーション拠点）の運用設計業務に関するコンサルティング案件の受注が好調に推移しました。

この結果、本売上品目の売上高は4億20百万円（前年同期比6.7%減）となりました。

#### システム/パッケージ・インテグレーション・サービス

本売上品目に関しましては、統合顧客管理システムの受注が顧客都合により一時的に中断し、売上は減少となりました。なお、利益に関しましては、システム開発と同様に不採算案件の減少により、微増となりました。

本売上品目に対応する連結子会社に関しましては、新規連結子会社のケン・システムコンサルティング株式会社（開発支援ツールの開発・販売等）の収益が、連結業績の底上げに寄与しました。

この結果、本売上品目の売上高は7億81百万円（前年同期比30.2%増）となりました。

#### インターネット・サービス

本売上品目に関しましては、インターネット・サーバーの構築・運用・保守におけるコンピュータ製品メーカーからの受注が減少し、売上は伸び悩みとなりました。

この結果、本売上品目の売上高は34百万円（前年同期比5.2%減）となりました。

#### その他

本売上品目に関しましては、セキュリティー関連製品の販売・保守が振るわず、売上は減少となりました。

本売上品目に対応する連結子会社に関しましては、株式会社ソフィアスタッフ（一般人材派遣業）における自治体向けの業務派遣案件の受注が寄与し、収益は微増となりました。

この結果、本売上品目の売上高は5億48百万円（前年同期比1.6%増）となりました。

## (2) キャッシュ・フローの状況

当中間連結会計期間の現金及び現金同等物は、営業活動によるキャッシュ・フローが2億20百万円の支出、投資活動によるキャッシュ・フローが3億10百万円の収入、財務活動によるキャッシュ・フローが95百万円の支出等により、当中間連結会計期間は2百万円の収入となり、中間期末残高は50億1百万円（前年同期比52.4%増）となりました。

### （営業活動によるキャッシュ・フロー）

当中間連結会計期間の営業活動によるキャッシュ・フローは、税金等調整前中間純利益が3億16百万円でありましたが、売上債権の増加額2億43百万円、たな卸資産の増加額1億31百万円等により、2億20百万円の支出（前年同期比1,375.1%増）となりました。

### （投資活動によるキャッシュ・フロー）

当中間連結会計期間の投資活動によるキャッシュ・フローは、投資有価証券の売却による収入98百万円、連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入3億46百万円等により、3億10百万円の収入（前年同期は2億2百万円の支出）となりました。

### （財務活動によるキャッシュ・フロー）

当中間連結会計期間の財務活動によるキャッシュ・フローは、長期借入金の返済による支出2億12百万円、配当金の支払額1億46百万円等により、95百万円の支出（前年同期は5億96百万円の収入）となりました。

## 2 【生産、受注及び販売の状況】

### (1) 生産実績

当中間連結会計期間における生産実績は以下のとおりであります。

| 区分                        | 当中間連結会計期間(千円)<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成17年12月31日) | 前年同期比(%) |
|---------------------------|---|----------|
| システム開発                    | 2,549,288                                       | 34.8     |
| コンサルティング及び調査研究            | 258,607   | 7.7      |
| システム/パッケージ・インテグレーション・サービス | 523,201   | 7.7      |
| インターネット・サービス              | 14,544  | 5.7      |
| その他                       | 400,482   | 8.0      |
| 合計                        | 3,746,125                                       | 20.6     |

(注) 上記の金額は、製造原価によっており、消費税等は含まれておりません。

### (2) 受注状況

当中間連結会計期間における受注状況は以下のとおりであります。

| 区分                        | 受注高(千円)   | 前年同期比(%) | 受注残高(千円)  | 前年同期比(%) |
|---------------------------|-----------|----------|-----------|----------|
| システム開発                    | 3,634,835 | 36.6     | 1,937,826 | 33.8     |
| コンサルティング及び調査研究            | 473,827   | 4.7      | 343,049   | 6.9      |
| システム/パッケージ・インテグレーション・サービス | 823,991   | 14.8     | 284,012   | 12.3     |
| インターネット・サービス              | 37,116    | 91.0     | 32,424    | 36.9     |
| その他                       | 409,208   | 92.9     | 229,979   | 28.9     |
| 合計                        | 5,378,979 | 32.4     | 2,827,293 | 26.5     |

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

### (3) 販売実績

当中間連結会計期間における販売実績は以下のとおりであります。

| 区分                        | 当中間連結会計期間(千円)<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成17年12月31日) | 前年同期比(%) |
|---------------------------|---|----------|
| システム開発                    | 3,244,922                                       | 56.3     |
| コンサルティング及び調査研究            | 420,074   | 6.7      |
| システム/パッケージ・インテグレーション・サービス | 781,552   | 30.2     |
| インターネット・サービス              | 34,596  | 5.2      |
| その他                       | 548,137   | 1.6      |
| 合計                        | 5,029,283                                       | 35.8     |

(注) 1 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

2 主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合は次のとおりであります。

| 相手先       | 前中間連結会計期間<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成16年12月31日) |       | 当中間連結会計期間<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成17年12月31日) |       |
|-----------|---|-------|---|-------|
|           | 販売高(千円)                                     | 割合(%) | 販売高(千円)                                     | 割合(%) |
| 株式会社日立製作所 | 757,485                                     | 20.5  | 756,359                                     | 15.0  |

### 3 【対処すべき課題】

社会全般における情報化のニーズは、中長期的には安定した拡大が見込まれております。しかしながら、当社グループが属する情報サービス業界の近況を眺めると、技術の高度化・複雑化等を背景とし、様々な課題に直面しております。

当社グループにおきましては、以下のような具体的な方策に果敢に取り組んでいくことで、経営基盤をより強固なものにしていきたいと考えております。

#### (1) 優秀な人材の育成・確保

当業界におきましては、個々の従業員の技術力・営業力が直接的に会社業績に影響するケースが少なくありません。また、近年においては、高度情報処理技術者が不足しており、顧客企業からはプロジェクト管理能力を有する技術者が求められております。

当社グループでは、優秀な人材の育成のために、技術者教育・管理者教育の強化、資格取得の推進、経済産業省が提唱するIT（Information Technology）技術者のスキルマップ定義（ITSS：IT Skill Standard）に準じた従業員のキャリアパス・プラン（長期育成計画）の導入検討、論文・技術研究の推進等に積極的に取り組んでおります。

また、最近では当業界において人材の流動化傾向も見られますが、優秀な人材の確保のために、一部裁量労働制を取り入れた新給与制度の導入、人間関係の満足度（PS：Partner Satisfaction）に関する意識調査及びそれを踏まえたチームビルディングに重点をおいたプロジェクト運営、戦略的なジョブ・ローテーション（組織再配置）制度の導入検討等により、「働きがいのある職場」の形成に努めております。

採用に関しましては、ホームページ等での宣伝活動の強化、採用方法・基準の見直し等により、優秀な人材を広く求めております。

#### (2) 開発工程の生産性の向上、成果物の品質の向上、営業の強化

近年の当業界におきましては、技術の高度化、システム仕様の複雑化、短納期化等により、品質確保が一層困難となり開発コストがかさむケースがみられます。

当社グループでは、開発工程の生産性の向上、成果物の品質向上のために、プロジェクト管理者向け教育の強化・拡大、重要プロジェクトの全社モニタリングの運用・推進、ISO9001品質システムの運用・推進、ツールを利用した開発手法の標準化、オブジェクト指向によるソフトウェア資産の部品化・再利用の推進、低コストの中国開発拠点等の子会社及び協力会社の活用、社内ネットワーク開発環境の整備等に積極的に取り組んでおります。

また、営業の強化のためには、営業部門の人員増強、案件情報・人材情報の一元化の推進等により、成約率の向上等に努めております。

#### (3) サービスの付加価値の向上、ビジネスの強化、事業規模の拡大

近年の当業界におきましては、競争激化の傾向もみられ、事業の優位性を模索する企業も少なくありません。

当社グループでは、サービスの付加価値の向上、ビジネスの強化のために、新規分野・新規事業へのチャレンジ、従業員のコンサルテーション・提案（ソリューション）能力の育成、知的財産の特許化、取扱製品の充実、個人情報保護活動の推進、経費の節減等に、積極的に取り組んでおります。また、当社は地球環境保全が社会的にも重要な課題であると認識しており、企業においても環境に配慮した活動を推進するため、平成17年11月24日付でISO14001環境マネジメントシステムの認証を取得いたしました。

事業規模拡大の戦略といたしましては、財務リスクや事業リスクとのバランスも慎重に考慮しつつ、他社への投資を伴う事業提携・M&Aによる規模拡大、新規事業参入を推進しております。

### 4 【経営上の重要な契約等】

#### (1) 簡易株式交換による株式会社カスタネットの完全子会社化

当社は、平成17年8月22日開催の取締役会において、株式交換により、当社が株式会社カスタネットを完全子会社とする旨の株式交換契約について決議し、平成17年8月23日付で株式交換契約を締結いたしました。平成17年10

月12日に株式交換を実施しております。

(注) 当社は商法358条第1項に基づき、株主総会の承認を必要としない「簡易株式交換」の手続きにより株式交換を行いました。

株式交換の相手会社の名称等

|        |                            |
|--------|----------------------------|
| 名称     | 株式会社カスタネット                 |
| 本店所在地  | 福岡県福岡市博多区                  |
| 代表者の氏名 | 代表取締役社長 山崎 一良              |
| 資本金    | 140百万円(平成17年8月31日現在)       |
| 事業の内容  | システムコンサルティング及びソフトウェアの受託・開発 |

株式交換の目的

株式会社カスタネットを完全子会社とすることで、当社およびグループ各社との連携強化とガバナンスの効率化やスピード経営を促進することにより、更なる業績向上を図ることを目的とするものです。

株式交換比率

株式会社カスタネットの普通株式1株に対して、当社の普通株式170株を割当てました。

今回の株式交換は、当社の普通株式81,600株(自己株式)を割当交付したため、新株式は発行しておりません。また、株式交換交付金支払も行っておりません。

株式会社カスタネットの資産・負債の状況(平成17年5月31日現在)

|      |        |      |        |
|------|--------|------|--------|
| 流動資産 | 436百万円 | 流動負債 | 199百万円 |
| 固定資産 | 49百万円  | 固定負債 | 223百万円 |
| 資産合計 | 486百万円 | 負債合計 | 422百万円 |

(2) 簡易株式交換による株式会社日本構研システムズの完全子会社化

当社は、平成17年8月22日開催の取締役会において、株式交換により、当社が株式会社日本構研システムズを完全子会社とする旨の株式交換契約について決議し、平成17年8月23日付で株式交換契約を締結いたしました。平成17年10月12日に株式交換を実施しております。

(注) 当社は商法358条第1項に基づき、株主総会の承認を必要としない「簡易株式交換」の手続きにより株式交換を行いました。

#### 株式交換の相手会社の名称等

|        |                      |
|--------|----------------------|
| 名称     | 株式会社日本構研システムズ        |
| 本店所在地  | 東京都千代田区              |
| 代表者の氏名 | 代表取締役社長 阿部 薫         |
| 資本金    | 82百万円(平成17年8月31日現在)  |
| 事業の内容  | コンピュータシステムとソフトウェアの開発 |

#### 株式交換の目的

当社は、株式会社日本構研システムズを完全子会社とすることで、経営責任を明確化し、経営意思決定のスピードを追求することにより、連結業績の早期拡大および中期経営計画の実現を目指すものであります。

#### 株式交換比率

株式会社日本構研システムズの普通株式1株に対して、当社の普通株式12株を割当てました。

今回の株式交換は、当社の普通株式710,004株(自己株式)を割当交付したため、新株式は発行していません。また、株式交換交付金支払も行っておりません。

#### 株式会社日本構研システムズの資産・負債の状況(平成17年3月31日現在)

|      |          |      |          |
|------|----------|------|----------|
| 流動資産 | 1,674百万円 | 流動負債 | 607百万円   |
| 固定資産 | 569百万円   | 固定負債 | 805百万円   |
| 繰延資産 | 11百万円    | 負債合計 | 1,413百万円 |
| 資産合計 | 2,255百万円 |      |          |

## 5 【研究開発活動】

当中間連結会計期間におきましては、上流設計支援ツールの新規機能追加の研究開発等を行いました。なお、当中間連結会計期間の研究開発費は、30,575千円であります。

### 第3 【設備の状況】

#### 1 【主要な設備の状況】

当中間連結会計期間において、主要な設備に重要な異動はありません。

#### 2 【設備の新設、除却等の計画】

当中間連結会計期間において、前連結会計年度末に計画した重要な設備の新設、除却等について、重要な変更並びに重要な設備計画の完了はありません。

また、当中間連結会計期間において、新たに確定した重要な設備の新設、除却等はありません。

## 第4 【提出会社の状況】

### 1 【株式等の状況】

#### (1) 【株式の総数等】

##### 【株式の総数】

| 種類   | 会社が発行する株式の総数(株) |
|------|-----------------|
| 普通株式 | 48,000,000      |
| 計    | 48,000,000      |

##### 【発行済株式】

| 種類   | 中間会計期間末<br>現在発行数(株)<br>(平成17年12月31日) | 提出日現在<br>発行数(株)<br>(平成18年3月24日) | 上場証券取引所名又は<br>登録証券業協会名 | 内容 |
|------|--------------------------------------|---------------------------------|------------------------|----|
| 普通株式 | 17,308,300                           | 17,308,300                      | 東京証券取引所<br>(市場第一部)     |    |
| 計    | 17,308,300                           | 17,308,300                      |                        |    |

(注) 提出日現在の発行数には、平成18年3月1日からこの半期報告書提出日までの新株予約権の行使により発行された株式数は含まれておりません。

(2) 【新株予約権等の状況】

商法第280条ノ20及び第280条ノ21の規定に基づき発行した新株予約権は、次のとおりであります。

(平成15年9月19日定時株主総会特別決議)

|                                     | 中間会計期間末現在<br>(平成17年12月31日)   | 提出日の前月末現在<br>(平成18年2月28日) |
|-------------------------------------|------------------------------|---------------------------|
| 新株予約権の数(注)1                         | 10,620個                      | 10,587個                   |
| 新株予約権の目的となる株式の種類                    | 普通株式                         | 同左                        |
| 新株予約権の目的となる株式の数(注)1                 | 1,062,000株                   | 1,058,700株                |
| 新株予約権の行使時の払込金額(注)2                  | 482円                         | 同左                        |
| 新株予約権の行使期間                          | 自 平成17年9月19日<br>至 平成25年9月18日 | 同左                        |
| 新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額 | 発行価格 482円<br>資本組入額 241円      | 同左                        |
| 新株予約権の行使の条件                         | (注)3                         | 同左                        |
| 新株予約権の譲渡に関する事項                      | 新株予約権の譲渡は取締役会の承認を必要とする。      | 同左                        |

(注)1 「新株予約権の数」及び「新株予約権の目的となる株式の数」欄には、株主総会決議における新株発行予定数から既に失効及び権利行使した新株予約権数及び新株予約権の目的となる株式数を控除した数を記載しております。

2 新株予約権発行後、時価を下回る価額による新株の発行が行われる場合(新株予約権の行使による新株を発行する場合を除く。)は、次の算式により行使価額を調整し、調整により生じる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行株式数} \times 1 \text{株当たり払込金額}}{\text{新株発行前の時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行株式数}}$$

また、新株予約権発行後、会社が株式分割または併合を行う場合は、次の算式により行使価額を調整し、調整により生じる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{1}{\text{分割・併合の比率}}$$

なお、会社が他社と吸収合併または新設合併を行う場合、その他必要が生じた場合は、行使価額について会社は必要と認める調整を行う。

- 3 (1) 権利を付与された者は、以下の区分に従って、付与された権利の一部または全部を行使することが可能となる。なお、行使可能な株数が1単元の株式数の整数倍でない場合は、1単元の株式数の整数倍に切り上げた数とする。
- 平成17年9月19日から平成18年9月18日までは、権利を付与された株式数の4分の1について権利を行使することができる。
  - 平成18年9月19日から平成19年9月18日までは、権利を付与された株式数の2分の1について権利を行使することができる。
  - 平成19年9月19日から平成20年9月18日までは、権利を付与された株式数の4分の3について権利を行使することができる。
  - 平成20年9月19日から平成25年9月18日までは、権利を付与された株式数のすべてについて権利を行使することができる。
- ただし、上記いずれの場合においても権利行使に係わる権利行使価額の年間の合計は1,200万円を超えないものとする。
- (2) 新株予約権を付与された者は、新株予約権行使時においても、当社の取締役、常勤監査役または従業員であることを要する。ただし、任期満了等により退任又は定年等により退職する場合に限り、付与された権利を行使することができる。また、権利を付与された者が死亡した場合は、権利者の正当な相続人から権利者の死亡時から1年以内に請求があった場合には当該相続人への相続を認める。

(平成17年9月20日定時株主総会特別決議)

|                                     | 中間会計期間末現在<br>(平成17年12月31日) | 提出日の前月末現在<br>(平成18年2月28日) |
|-------------------------------------|----------------------------|---------------------------|
| 新株予約権の数(注)1                         | 9,422個                     | 9,373個                    |
| 新株予約権の目的となる株式の種類                    | 普通株式                       | 同左                        |
| 新株予約権の目的となる株式の数(注)1,2               | 942,200株                   | 937,300株                  |
| 新株予約権の行使時の払込金額(注)3                  | 591円                       | 同左                        |
| 新株予約権の行使期間                          | 自平成19年9月20日<br>至平成27年9月19日 | 同左                        |
| 新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額 | 発行価格 591円<br>資本組入額 296円    | 同左                        |
| 新株予約権の行使の条件                         | (注)4                       | 同左                        |
| 新株予約権の譲渡に関する事項                      | 新株予約権の譲渡、質入その他一切の処分は認めない。  | 同左                        |

(注)1 「新株予約権の数」及び「新株予約権の目的となる株式の数」欄には、株主総会の特別決議における新株発行予定数から既に失効した新株予約権数及び新株予約権の目的となる株式数を控除した数を記載しております。

- 2 新株予約権の目的となる株式の数(以下「付与株式数」という。)は、新株予約権1個につき普通株式100株とする。なお、発行日以降、当社が当社普通株式について株式分割または株式併合を行う場合、付与株式数は次の算式により調整されるものとする。但し、かかる調整は、当該時点で対象者が新株予約権を行使していない付与株式数についてのみ行われ、調整により生じる1株未満の株式は切り捨てる。

調整後付与株式数 = 調整前付与株式数 × 分割・併合の比率

また、当社が他社と吸収合併または新設合併を行う場合、その他必要が生じた場合は、当該時点で未行使の付与株式数について当社は必要と認める調整を行う。

- 3 新株予約権発行日後、当社が時価を下回る価額による新株の発行を行う場合(新株予約権の行使による新株を発行する場合を除く。)は、次の算式により行使価額を調整し、調整により生じる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行株式数} \times 1 \text{株当たり払込金額}}{\text{新株式発行前の時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行株式数}}$$

また、発行日後、当社が株式分割または併合を行う場合は、次の算式により行使価額を調整し、調整により生じる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{1}{\text{分割・併合の比率}}$$

なお、当社が他社と吸収合併または新設合併を行う場合、その他必要が生じた場合は、行使価額について当社は必要と認める調整を行う。

- 4 (1) 権利を付与された者は、以下の区分に従って、付与された権利の一部または全部を行使することが可能となる。なお、行使可能な株数が1単元の株式数の整数倍でない場合は、1単元の株式数の整数倍に切り上げた数とする。  
平成19年9月20日から平成20年9月19日までは、権利を付与された株式数の4分の1について権利を行使することができる。  
平成20年9月20日から平成21年9月19日までは、権利を付与された株式数の2分の1について権利を行使することができる。  
平成21年9月20日から平成22年9月19日までは、権利を付与された株式数の4分の3について権利を行使することができる。  
平成22年9月20日から平成27年9月19日までは、権利を付与された株式数のすべてについて権利を行使することができる。

但し、上記いずれの場合においても権利行使に係る権利行使価額の年間の合計は1,200万円を超えないものとする。

- (2) 対象者として新株予約権を付与された者は、新株予約権行使時においても、当社及び当社子会社の常勤取締役、常勤監査役、執行役員及び従業員であることを要する。

但し、任期満了等により退任または定年等により退職する場合に限り、付与された権利を行使することができる。ま

た、権利を付与された者が死亡した場合は、権利者の正当な相続人から権利者の死亡時から1年以内に請求があった場合には当該相続人への相続を認める。

- (3) この他、権利行使の条件は、平成17年9月20日開催の定時株主総会決議及び当社取締役会決議に基づき、当社と付与対象者との間で締結する権利付与契約によるものとする。

商法第341条ノ2の規定に基づき発行した新株予約権付社債は、次のとおりであります。

(平成18年1月16日取締役会決議)

| 株式会社C I J 第1回無担保転換社債型新株予約権付社債(転換社債型新株予約権付社債間限定同順位特約付)<br>(平成18年2月1日発行) |                            |  |
|--|----------------------------|--|
|  | 中間会計期間末現在<br>(平成17年12月31日) | 提出日の前月末現在<br>(平成18年2月28日)  |
| 新株予約権の数  |                            | 30個  |
| 新株予約権の目的となる株式の種類   |                            | 普通株式   |
| 新株予約権の目的となる株式の数(注)1  |                            | 2,768,549株   |
| 新株予約権の行使時の払込金額(注)2   |                            | 541.8円   |
| 新株予約権の行使期間   |                            | 自平成18年2月2日<br>至平成20年1月31日  |
| 新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(注)3                                |                            | 発行価格 541.8円<br>資本組入額 271円  |
| 新株予約権の行使の条件  |                            | 当社が本社債を繰上償還する場合または当社が本社債につき期限の利益を喪失した場合には、それぞれ償還日または期限の利益の喪失日以後本新株予約権を行使することはできない。当社が本新株予約権付社債の社債権者の請求により本社債を繰上償還する場合には、本新株予約権付社債が償還金支払場所に提出された時以降、本新株予約権を行使することはできない。また、各本新株予約権の一部行使はできないものとする。 |
| 新株予約権の譲渡に関する事項   |                            | 本新株予約権付社債は商法第341条ノ2第4項の定めにより本社債または本新株予約権のうち一方のみを譲渡することはできない。   |
| 新株予約権付社債の残高  |                            | 1,500,000,000円   |

(注)1 本新株予約権の行使請求により当社が当社普通株式を新たに発行したまたはこれに代えて当社の有する当社普通株式を移転(以下当社普通株式の発行または移転を「交付」という。)する数は、行使請求に係る本社債の発行価額の総額を「新株予約権の行使時の払込金額」で除して得られる最大整数(算出された当該最大整数を以下「交付株式数」という。)とする。この場合に1株未満の端数を生じたときはこれを切り捨て、現金による調整は行わない。

なお、「新株予約権の目的となる株式の数」欄には、「新株予約権付社債の残高」を「新株予約権の行使時の払込金額」で除して得られた最大整数を記載しております。

2 (1) 転換価額の修正

本新株予約権付社債の発行後、毎月第3金曜日(以下「決定日」という。)の翌取引日以降、転換価額は、決定日まで(当日を含む。)の3連続取引日(ただし、終値のない日は除き、決定日が取引日でない場合には、決定日の直前の取引日までの3連続取引日とする。以下「時価算定期間」という。)の株式会社東京証券取引所における当社普通株式の普通取引の毎日の終値の平均値の90%に相当する金額(円位未満小数第2位まで算出し、その小数第2位を切り捨てる。以下「決定日価額」という。)に修正される。なお、時価算定期間内に、注2(2)の または で定める転換価額の調整事由が生じた場合には、修正後の転換価額は、本新株予約権付社債の社債要項に従い当社が適当と判断する値に調整される。ただし、かかる算出の結果、決定日価額が348円(以下「下限転換価額」という。ただし、注2(2)による調整を受ける。)を下回る場合には、修正後の転換価額は下限転換価額とし、決定日価額が1,044円(以下「上限転換価額」という。ただし、注2(2)による調整を受ける。)を上回る場合には、修正後の転換価額は上限転換価額とする。

(2) 転換価額の調整

当社は、本新株予約権付社債の発行後、注2(2)の に掲げる各事由により当社普通株式数に変更を生じる場合また

は変更を生ずる可能性がある場合は、次に定める算式(以下「転換価額調整式」という。)をもって転換価額を調整する。

$$\text{調整後転換価額} = \frac{\text{調整前転換価額} \times \left( \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新発行・処分株式数}}{\text{時価}} \times \text{1株あたりの発行・処分価額}}{\text{既発行株式数} + \text{新発行・処分株式数}} \right)}{\text{既発行株式数} + \text{新発行・処分株式数}}$$

転換価額調整式により本新株予約権付社債の転換価額の調整を行う場合およびその調整後の転換価額の適用時期については、次に定めるところによる。

イ 注2(2)の の口に定める時価を下回る発行価額または処分価額をもって当社普通株式を新たに発行または当社の有する当社普通株式を処分する場合(ただし、当社普通株式に転換される証券もしくは転換できる証券または当社普通株式の交付を請求できる新株予約権(新株予約権付社債に付されたものを含む。)の転換または行使による場合を除く。)

調整後の転換価額は、払込期日の翌日以降、また、募集のための株主割当日がある場合はその日の翌日以降これを適用する。

ロ 株式分割により当社普通株式を発行する場合。

調整後の転換価額は、株式分割のための株主割当日の翌日以降これを適用する。ただし、配当可能利益から資本に組入れられることを条件にその部分をもって株式分割により当社普通株式を発行する旨取締役会で決議する場合で、当該配当可能利益の資本組入れの決議をする株主総会の終結の日以前の日を株式分割のための株主割当日とする場合には、調整後の転換価額は、当該配当可能利益の資本組入れの決議をした株主総会の終結の日の翌日以降これを適用する。

なお、上記ただし書の場合において、株式分割のための株主割当日の翌日から当該配当可能利益の資本組入れの決議をした株主総会の終結の日までに行使請求をなした者に対しては、次の算出方法により、当社普通株式を交付する。ただし、単元未満株式については株券を発行しない。

$$\text{株式数} = \frac{\left( \frac{\text{調整前転換価額} - \text{調整後転換価額}}{\text{調整後転換価額}} \right) \times \text{調整前転換価額により当該期間内に交付された株式数}}{\text{調整後転換価額}}$$

この場合に1株未満の端数を生じたときはこれを切り捨て、現金による調整は行わない。

ハ 注2(2)の の口に定める時価を下回る価額をもって当社普通株式に転換される証券もしくは転換できる証券または当社普通株式の交付を請求できる新株予約権もしくは新株予約権付社債を発行する場合。

調整後の転換価額は、発行される証券または新株予約権もしくは新株予約権付社債の全てが当初の転換価額で転換されまたは当初の行使価額で行使されたものとみなして転換価額調整式を準用して算出するものとし、払込期日(新株予約権が無償にて発行される場合は発行日)の翌日以降これを適用する。ただし、その証券の募集のための株主割当日がある場合は、その日の翌日以降これを適用する。

イ 転換価額調整式の計算については、円位未満小数第2位まで算出し、その小数第2位を切り捨てる。

ロ 転換価額調整式で使用する時価は、調整後の転換価額を適用する日(ただし、注2(2)の の口ただし書の場合は株主割当日)に先立つ45取引日目に始まる30取引日の株式会社東京証券取引所における当社普通株式の普通取引の毎日の終値の平均値(終値のない日数を除く。)とする。

この場合、平均値の計算は、円位未満小数第2位まで算出し、その小数第2位を切り捨てる。

ハ 転換価額調整式で使用する既発行株式数は、株主割当日がある場合はその日、また、株主割当日がない場合は、調整後の転換価額を適用する日の1か月前の日における発行済当社普通株式数から、当該日における当社の有する当社普通株式数を控除した数とする。

また、注2(2)の の口の場合には、転換価額調整式で使用する新発行・処分株式数は、株主割当日における当社の有する当社普通株式に割り当てられる当社普通株式数を含まないものとする。

注2(2)の の転換価額の調整を必要とする場合以外にも、次に掲げる場合には、当社は、必要な転換価額の調整を行う。

イ 株式の併合、資本の減少、商法第373条に定められた新設分割、商法第374条ノ16に定められた吸収分割、または合併のために転換価額の調整を必要とするとき。

ロ その他当社普通株式数の変更または変更の可能性が生じる事由の発生により転換価額の調整を必要とするとき。

ハ 転換価額を調整すべき事由が2つ以上相接して発生し、一方の事由に基づく調整後の転換価額の算出にあたり使用すべき時価につき、他方の事由による影響を考慮する必要があるとき。

(3) 注2(1)または(2)により転換価額の修正または調整を行うときは、当社は、あらかじめ書面によりその旨ならびにその事由、修正前または調整前の転換価額、修正後または調整後の転換価額およびその適用の日その他必要な事項を本新株予約権付社債の社債権者に通知する。ただし、注2(2)の の口ただし書に示される株式分割の場合その他適用の日の前日までに前記の通知を行うことができないときは、適用の日以降すみやかにこれを行う。

3 (1) 新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式1株の発行価格

本新株予約権の行使により株式を発行する場合の当社普通株式 1 株の発行価格は、行使請求に係る本社債の発行価額の総額を、「新株予約権の目的となる株式の数」欄記載の交付株式数で除した金額とする。

(2) 新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式 1 株の資本組入額

本新株予約権の行使により株式を発行する場合の当社普通株式 1 株の資本組入額は、注 3 (1)記載の本新株予約権の行使により株式を発行する場合の当社普通株式 1 株の発行価格に0.5を乗じた金額とし、計算の結果 1 円未満の端数を生ずる場合は、その端数を切り上げるものとする。

旧商法第280条ノ19の規定に基づく新株引受権

(平成13年9月27日定時株主総会特別決議)

|                                     | 中間会計期間末現在<br>(平成17年12月31日)   | 提出日の前月末現在<br>(平成18年2月28日) |
|-------------------------------------|------------------------------|---------------------------|
| 新株予約権の数                             |                              |                           |
| 新株予約権の目的となる株式の種類                    | 普通株式                         | 同左                        |
| 新株予約権の目的となる株式の数(注)1                 | 1,086,180株                   | 1,084,760株                |
| 新株予約権の行使時の払込金額(注)2                  | 446円                         | 同左                        |
| 新株予約権の行使期間                          | 自 平成15年9月27日<br>至 平成23年9月26日 | 同左                        |
| 新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額 | 発行価格 446円<br>資本組入額 223円      | 同左                        |
| 新株予約権の行使の条件                         | (注)3                         | 同左                        |
| 新株予約権の譲渡に関する事項                      | 新株引受権の譲渡、買入その他一切の処分は認めない。    | 同左                        |

(注) 1 「新株予約権の目的となる株式の数」欄には、株主総会の特別決議における新株発行予定数から既に失効及び権利行使した新株引受権の対象となる株式数を控除した数を記載しております。

- 2 権利付与日以降、時価を下回る価額による新株の発行が行われる場合(転換社債の転換・新株引受権証券及び旧商法第280条ノ19の規定に基づく新株引受権の権利行使の場合を除く。)は、以下の算式により発行価額を調整し、調整により生じる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後発行価額} = \text{調整前発行価額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行株式数} \times 1 \text{株当たり払込金額}}{\text{新規発行前の株価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行株式数}}$$

また、権利付与日以降、当社が株式分割または併合を行う場合は、以下の算式により発行価額を調整し、調整により生じる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後発行価額} = \text{調整前発行価額} \times \frac{1}{\text{分割・併合の比率}}$$

なお、当社が他社と吸収合併または新設合併を行う場合、その他必要が生じた場合は、発行価額について当社は必要と認める調整を行う。

- 3 (1) 権利を付与された者は、以下の区分に従って、付与された権利の一部または全部を行使することが可能となる。なお、行使可能な株数が1単元の株式数の整数倍でない場合は、1単元の株式数の整数倍に切り上げた数とする。  
平成15年9月27日から平成16年9月26日までは、権利を付与された株式数の4分の1について権利を行使することができる。  
平成16年9月27日から平成17年9月26日までは、権利を付与された株式数の2分の1について権利を行使することができる。  
平成17年9月27日から平成18年9月26日までは、権利を付与された株式数の4分の3について権利を行使することができる。  
平成18年9月27日から平成23年9月26日までは、権利を付与された株式数のすべてについて権利を行使することができる。

但し、上記いずれの場合においても権利行使に係わる権利行使価額の年間の合計は1,000万円を超えないものとする。

- (2) 新株引受権を付与された者は、新株引受権行使時においても、当社の取締役または従業員であることを要する。但し、任期満了等により退任又は定年等により退職する場合に限り、付与された権利を行使することができる。また、権利を付与された者が死亡した場合は、権利者の正当な相続人から権利者の死亡時から1年以内に請求があった場合には当該相続人への相続を認める。

(3) 【発行済株式総数、資本金等の状況】

| 年月日                                | 発行済株式<br>総数増減数<br>(株) | 発行済株式<br>総数残高<br>(株) | 資本金増減額<br>(千円) | 資本金残高<br>(千円) | 資本準備金<br>増減額<br>(千円) | 資本準備金<br>残高<br>(千円) |
|------------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------|---------------|----------------------|---------------------|
| 平成17年8月19日<br>(注) 1                | 8,639,900             | 17,279,800           |                | 1,503,543     |                      | 1,514,692           |
| 平成17年7月1日～<br>平成17年12月31日<br>(注) 2 | 28,500                | 17,308,300           | 6,452          | 1,509,996     | 6,452                | 1,521,145           |

(注) 1 平成17年8月19日に、平成17年6月30日最終の株主名簿及び実質株主名簿に記載された株主に対し、所有株式数を1株につき2株の割合をもって分割いたしました。

2 新株予約権の行使による増加であります。

(4) 【大株主の状況】

平成17年12月31日現在

| 氏名又は名称                        | 住所                             | 所有株式数<br>(株) | 発行済株式総数に対する<br>所有株式数の割合(%) |
|-------------------------------|--------------------------------|--------------|----------------------------|
| C I J 社員持株会                   | 神奈川県横浜市西区平沼 1 - 2 - 24         | 1,290,256    | 7.45                       |
| 中野正三                          | 東京都町田市相原町307 - 44              | 711,100      | 4.10                       |
| 大鹿正彦                          | 神奈川県藤沢市片瀬海岸 3 - 10 - 4         | 557,848      | 3.22                       |
| 川原平治                          | 神奈川県横浜市西区西戸部町 1 - 77           | 507,240      | 2.93                       |
| 野木秀子                          | 神奈川県横浜市港北区菊名 3 - 10 - 13 - 401 | 489,200      | 2.82                       |
| 株式会社エヌ・ティ・ティ・データ              | 東京都江東区豊洲 3 - 3 - 3             | 432,000      | 2.49                       |
| 竹田和平                          | 愛知県名古屋市中区天白区表山 2 - 209         | 320,000      | 1.84                       |
| 石浦八九郎                         | 石川県河北郡内灘町字ハマナス 1 - 127         | 315,344      | 1.82                       |
| 日興シティ信託銀行株式会社<br>(投信口)        | 東京都品川区東品川 2 - 3 - 14           | 306,500      | 1.77                       |
| 日本トラスティ・サービス信託<br>銀行株式会社(信託口) | 東京都中央区晴海 1 - 8 - 11            | 298,500      | 1.72                       |
| 計                             |                                | 5,227,988    | 30.20                      |

(5) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成17年12月31日現在

| 区分             | 株式数(株)                  | 議決権の数(個) | 内容 |
|----------------|-------------------------|----------|----|
| 無議決権株式         |                         |          |    |
| 議決権制限株式(自己株式等) |                         |          |    |
| 議決権制限株式(その他)   |                         |          |    |
| 完全議決権株式(自己株式等) | (自己保有株式)<br>普通株式 84,300 |          |    |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式17,137,300          | 171,373  |    |
| 単元未満株式         | 普通株式 86,700             |          |    |
| 発行済株式総数        | 17,308,300              |          |    |
| 総株主の議決権        |                         | 171,373  |    |

(注) 「単元未満株式」欄の普通株式には、当社所有の自己株式が58株含まれております。

【自己株式等】

平成17年12月31日現在

| 所有者の氏名<br>又は名称        | 所有者の住所                    | 自己名義<br>所有株式数<br>(株) | 他人名義<br>所有株式数<br>(株) | 所有株式数<br>の合計<br>(株) | 発行済株式総数<br>に対する所有<br>株式数の割合(%) |
|-----------------------|---------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|--------------------------------|
| (自己保有株式)<br>株式会社C I J | 神奈川県横浜市西区平沼<br>1 - 2 - 24 | 84,300               |                      | 84,300              | 0.48                           |
| 計                     |                           | 84,300               |                      | 84,300              | 0.48                           |

2 【株価の推移】

【当該中間会計期間における月別最高・最低株価】

| 月別    | 平成17年7月 | 8月  | 9月  | 10月 | 11月 | 12月 |
|-------|---------|-----|-----|-----|-----|-----|
| 最高(円) | 613     | 571 | 562 | 605 | 716 | 700 |
| 最低(円) | 555     | 510 | 522 | 537 | 563 | 658 |

(注) 東京証券取引所市場第一部における株価を記載しております。

3 【役員の状況】

前事業年度の有価証券報告書の提出日後、当半期報告書の提出日までにおいて、役員の異動はありません。

## 第5 【経理の状況】

### 1 中間連結財務諸表及び中間財務諸表の作成方法について

(1) 当社の中間連結財務諸表は、「中間連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(平成11年大蔵省令第24号。以下「中間連結財務諸表規則」という。)に基づいて作成しております。

ただし、前中間連結会計期間(平成16年7月1日から平成16年12月31日まで)については、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」(平成16年1月30日 内閣府令第5号)附則第3項のただし書きにより、改正前の中間連結財務諸表規則に基づいて作成しております。

(2) 当社の中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和52年大蔵省令第38号。以下「中間財務諸表等規則」という。)に基づいて作成しております。

ただし、前中間会計期間(平成16年7月1日から平成16年12月31日まで)については、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」(平成16年1月30日 内閣府令第5号)附則第3項のただし書きにより、改正前の中間財務諸表等規則に基づいて作成しております。

### 2 監査証明について

当社は、証券取引法第193条の2の規定に基づき、前中間連結会計期間(平成16年7月1日から平成16年12月31日まで)及び前中間会計期間(平成16年7月1日から平成16年12月31日まで)並びに当中間連結会計期間(平成17年7月1日から平成17年12月31日まで)及び当中間会計期間(平成17年7月1日から平成17年12月31日まで)の中間連結財務諸表及び中間財務諸表について、あずさ監査法人により中間監査を受けております。

1 【中間連結財務諸表等】

(1) 【中間連結財務諸表】

【中間連結貸借対照表】

| 区分           | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間末<br>(平成16年12月31日現在) |            | 当中間連結会計期間末<br>(平成17年12月31日現在) |            | 前連結会計年度の<br>要約連結貸借対照表<br>(平成17年6月30日現在) |            |
|--------------|----------|-------------------------------|------------|-------------------------------|------------|---|------------|
|              |          | 金額(千円)                        | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                        | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                                  | 構成比<br>(%) |
| (資産の部)       |          |                               |            |                               |            |   |            |
| ・流動資産        |          |                               |            |                               |            |   |            |
| 1. 現金及び預金    |          | 2,944,134                     |            | 4,974,315                     |            | 4,659,476                               |            |
| 2. 受取手形及び売掛金 |          | 1,341,738                     |            | 2,140,616                     |            | 1,254,004                               |            |
| 3. 有価証券      |          | 337,526                       |            | 27,176                        |            | 339,245                                 |            |
| 4. たな卸資産     |          | 439,522                       |            | 650,194                       |            | 196,328                                 |            |
| 5. 繰延税金資産    |          | 91,038                        |            | 136,238                       |            | 110,176                                 |            |
| 6. その他       |          | 96,697                        |            | 154,373                       |            | 80,013                                  |            |
| 7. 貸倒引当金     |          | 2,348                         |            | 5,588                         |            | 2,043                                   |            |
| 流動資産合計       |          | 5,248,308                     | 72.9       | 8,077,325                     | 74.0       | 6,637,202                               | 77.8       |
| ・固定資産        |          |                               |            |                               |            |   |            |
| 1. 有形固定資産    |          |                               |            |                               |            |   |            |
| (1) 建物及び構築物  | 1,2      | 319,949                       |            | 490,276                       |            | 312,613                                 |            |
| (2) その他      | 1,2      | 334,213                       | 654,163    | 479,408                       | 969,684    | 333,125                                 | 645,739    |
| 2. 無形固定資産    |          |                               |            |                               |            |   |            |
| (1) 連結調整勘定   |          |                               |            | 650,206                       |            | 205,048                                 |            |
| (2) その他      |          | 283,123                       | 3.9        | 73,815                        | 724,022    | 36,452                                  | 241,500    |
| 3. 投資その他の資産  |          |                               |            |                               |            |   |            |
| (1) 投資有価証券   |          | 509,157                       |            | 547,586                       |            | 529,473                                 |            |
| (2) 繰延税金資産   |          | 222,086                       |            | 221,008                       |            | 223,902                                 |            |
| (3) その他      |          | 281,986                       | 1,013,231  | 374,083                       | 1,142,678  | 251,330                                 | 1,004,706  |
| 固定資産合計       |          | 1,950,518                     | 27.1       | 2,836,385                     | 26.0       | 1,891,945                               | 22.2       |
| 資産合計         |          | 7,198,827                     | 100.0      | 10,913,710                    | 100.0      | 8,529,148                               | 100.0      |

| 区分                  | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間末<br>(平成16年12月31日現在) |            | 当中間連結会計期間末<br>(平成17年12月31日現在) |            | 前連結会計年度の<br>要約連結貸借対照表<br>(平成17年6月30日現在) |            |  |
|---------------------|----------|-------------------------------|------------|-------------------------------|------------|---|------------|--|
|                     |          | 金額(千円)                        | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                        | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                                  | 構成比<br>(%) |  |
| (負債の部)              |          |                               |            |                               |            |   |            |  |
| ・流動負債               |          |                               |            |                               |            |   |            |  |
| 1. 買掛金              |          | 312,618                       |            | 649,714                       |            | 251,027                                 |            |  |
| 2. 短期借入金            | 2        | 910,000                       |            | 1,436,883                     |            | 800,000                                 |            |  |
| 3. 一年内返済予定の社債       |          |                               |            | 123,000                       |            |   |            |  |
| 4. 未払法人税等           |          | 92,725                        |            | 197,467                       |            | 199,433                                 |            |  |
| 5. 賞与引当金            |          | 210,495                       |            | 295,809                       |            | 223,687                                 |            |  |
| 6. その他              |          | 352,076                       |            | 645,417                       |            | 451,550                                 |            |  |
| 流動負債合計              |          | 1,877,916                     | 26.1       | 3,348,293                     | 30.7       | 1,925,697                               | 22.6       |  |
| ・固定負債               |          |                               |            |                               |            |   |            |  |
| 1. 社債               |          |                               |            | 332,500                       |            |   |            |  |
| 2. 長期借入金            | 2        |                               |            | 52,793                        |            |   |            |  |
| 3. 退職給付引当金          |          | 55,943                        |            | 103,092                       |            | 58,293                                  |            |  |
| 4. 役員退職慰労引当金        |          | 76,299                        |            | 109,857                       |            | 79,541                                  |            |  |
| 5. その他              |          |                               |            | 1,056                         |            |   |            |  |
| 固定負債合計              |          | 132,242                       | 1.8        | 599,298                       | 5.5        | 137,834                                 | 1.6        |  |
| 負債合計                |          | 2,010,159                     | 27.9       | 3,947,591                     | 36.2       | 2,063,532                               | 24.2       |  |
| (少数株主持分)            |          |                               |            |                               |            |   |            |  |
| 少数株主持分              |          | 21,251                        | 0.3        | 31,089                        | 0.3        | 26,735                                  | 0.3        |  |
| (資本の部)              |          |                               |            |                               |            |   |            |  |
| ・資本金                |          |                               |            |                               |            |   |            |  |
| 資本金                 |          | 973,948                       | 13.5       | 1,509,996                     | 13.8       | 1,503,543                               | 17.6       |  |
| ・資本剰余金              |          |                               |            |                               |            |   |            |  |
| 資本剰余金               |          | 1,013,800                     | 14.1       | 1,736,247                     | 15.9       | 1,543,758                               | 18.1       |  |
| ・利益剰余金              |          |                               |            |                               |            |   |            |  |
| 利益剰余金               |          | 3,446,549                     | 47.9       | 3,658,993                     | 33.5       | 3,650,440                               | 42.8       |  |
| ・その他有価証券<br>評価差額金   |          |                               |            |                               |            |   |            |  |
| その他有価証券<br>評価差額金    |          | 17,331                        | 0.3        | 51,943                        | 0.5        | 21,499                                  | 0.3        |  |
| ・為替換算調整勘定           |          |                               |            |                               |            |   |            |  |
| 為替換算調整勘定            |          | 5,818                         | 0.1        | 5,023                         | 0.0        | 2,711                                   | 0.0        |  |
| ・自己株式               |          |                               |            |                               |            |   |            |  |
| 自己株式                |          | 278,395                       | 3.9        | 27,174                        | 0.2        | 277,649                                 | 3.3        |  |
| 資本合計                |          | 5,167,416                     | 71.8       | 6,935,029                     | 63.5       | 6,438,880                               | 75.5       |  |
| 負債、少数株主持分<br>及び資本合計 |          | 7,198,827                     | 100.0      | 10,913,710                    | 100.0      | 8,529,148                               | 100.0      |  |

【中間連結損益計算書】

| 区分                  | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成16年12月31日) |            | 当中間連結会計期間<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成17年12月31日) |            | 前連結会計年度の<br>要約連結損益計算書<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日) |            |
|---------------------|----------|---|------------|---|------------|--|------------|
|                     |          | 金額(千円)                                      | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                      | 百分比<br>(%) | 金額(千円)   | 百分比<br>(%) |
| . 売上高               |          | 3,702,442                                   | 100.0      | 5,029,283                                   | 100.0      | 8,273,266  | 100.0      |
| . 売上原価              |          | 2,953,471                                   | 79.8       | 3,744,066                                   | 74.4       | 6,475,599  | 78.3       |
| 売上総利益               |          | 748,970                                     | 20.2       | 1,285,216                                   | 25.6       | 1,797,667  | 21.7       |
| . 販売費及び一般管理費        |          |   |            |   |            |  |            |
| 1. 役員報酬             |          | 75,130                                      |            | 126,875                                     |            | 159,539  |            |
| 2. 給与手当             |          | 128,300                                     |            | 156,134                                     |            | 284,055  |            |
| 3. 賞与引当金繰入額         |          | 9,875                                       |            | 21,291                                      |            | 21,331   |            |
| 4. 役員退職慰労引当金<br>繰入額 |          | 3,242                                       |            |   |            | 6,484  |            |
| 5. 福利厚生費            |          | 38,508                                      |            | 58,085                                      |            | 77,551   |            |
| 6. 支払手数料            |          | 43,731                                      |            | 106,851                                     |            | 77,941   |            |
| 7. 募集費              |          | 15,088                                      |            | 27,075                                      |            | 39,567   |            |
| 8. 減価償却費            |          | 10,642                                      |            | 14,606                                      |            | 22,598   |            |
| 9. 賃借料              |          | 52,038                                      |            | 71,725                                      |            | 108,519  |            |
| 10. 連結調整勘定償却額       |          | 6,376                                       |            | 28,084                                      |            | 54,391   |            |
| 11. その他             |          | 99,039                                      | 481,972    | 231,244                                     | 841,974    | 248,361  | 1,100,343  |
| 営業利益                |          | 266,997                                     | 7.2        | 443,242                                     | 8.8        | 697,323  | 8.4        |

| 区分                  | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成16年12月31日) |         |            | 当中間連結会計期間<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成17年12月31日) |         |            | 前連結会計年度の<br>要約連結損益計算書<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日) |         |            |
|---------------------|----------|---|---------|------------|---|---------|------------|--|---------|------------|
|                     |          | 金額(千円)                                      |         | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                      |         | 百分比<br>(%) | 金額(千円)   |         | 百分比<br>(%) |
| . 営業外収益             |          |   |         |            |   |         |            |  |         |            |
| 1. 受取利息             |          | 344   |         |            | 1,169                                       |         |            | 817  |         |            |
| 2. 受取配当金            |          | 5,624                                       |         |            | 5,247                                       |         |            | 13,180   |         |            |
| 3. 持分法による投資利益       |          | 587   |         |            |   |         |            |  |         |            |
| 4. 有価証券売却益          |          |   |         |            | 2,655                                       |         |            |  |         |            |
| 5. その他              |          | 4,870                                       | 11,427  | 0.3        | 10,015                                      | 19,087  | 0.4        | 12,646   | 26,643  | 0.3        |
| . 営業外費用             |          |   |         |            |   |         |            |  |         |            |
| 1. 支払利息             |          | 3,400                                       |         |            | 7,151                                       |         |            | 6,743  |         |            |
| 2. 持分法による投資損失       |          |   |         |            | 648   |         |            | 17,049   |         |            |
| 3. 投資事業組合持分損失       |          | 486   |         |            | 843   |         |            |  |         |            |
| 4. 新株発行費            |          | 19,180                                      |         |            | 1,862                                       |         |            | 30,910   |         |            |
| 5. 固定資産除却損          |          | 1,330                                       |         |            | 945   |         |            | 3,702  |         |            |
| 6. その他              |          | 2,170                                       | 26,568  | 0.7        | 1,030                                       | 12,480  | 0.3        | 1,646  | 60,051  | 0.7        |
| 経常利益                |          |   | 251,857 | 6.8        |   | 449,849 | 8.9        |  | 663,915 | 8.0        |
| . 特別利益              |          |   |         |            |   |         |            |  |         |            |
| 1. 投資有価証券売却益        |          | 2,480                                       |         |            | 46,101                                      |         |            | 2,761  |         |            |
| 2. 退職給付制度移行益        | 1        | 121,147                                     |         |            |   |         |            | 121,147  |         |            |
| 3. 貸倒引当金戻入額         |          | 250   |         |            |   |         |            | 7,850  |         |            |
| 4. その他              |          |   | 123,877 | 3.3        |   | 46,101  | 0.9        | 21   | 131,780 | 1.6        |
| . 特別損失              |          |   |         |            |   |         |            |  |         |            |
| 1. 投資有価証券評価損        |          | 87,823                                      |         |            | 125,000                                     |         |            | 87,823   |         |            |
| 2. ゴルフ会員権評価損        |          | 32,925                                      |         |            |   |         |            | 32,925   |         |            |
| 3. 減損損失             | 2        |   |         |            | 54,800                                      |         |            |  |         |            |
| 4. その他              |          | 637   | 121,386 | 3.2        |   | 179,800 | 3.5        | 637  | 121,386 | 1.4        |
| 税金等調整前中間<br>(当期)純利益 |          |   | 254,347 | 6.9        |   | 316,151 | 6.3        |  | 674,309 | 8.2        |
| 法人税、住民税及び<br>事業税    |          | 60,032                                      |         |            | 155,404                                     |         |            | 297,760  |         |            |
| 法人税等調整額             |          | 52,965                                      | 112,998 | 3.1        | 11,649                                      | 167,053 | 3.3        | 29,197   | 326,957 | 4.0        |
| 少数株主損失              |          |   | 3,039   | 0.1        |   | 15,396  | 0.3        |  | 928     | 0.0        |
| 中間(当期)純利益           |          |   | 144,389 | 3.9        |   | 164,494 | 3.3        |  | 348,280 | 4.2        |

【中間連結剰余金計算書】

|                         |          | 前中間連結会計期間<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成16年12月31日) |           | 当中間連結会計期間<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成17年12月31日) |           | 前連結会計年度の<br>連結剰余金計算書<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日) |           |
|-------------------------|----------|---|-----------|---|-----------|---|-----------|
| 区分                      | 注記<br>番号 | 金額(千円)                                      |           | 金額(千円)                                      |           | 金額(千円)  |           |
| (資本剰余金の部)               |          |   |           |   |           |   |           |
| ・ 資本剰余金期首残高             |          |   | 810,126   |   | 1,543,758 |   | 810,126   |
| ・ 資本剰余金増加高              |          |   |           |   |           |   |           |
| 1. 増資による新株式の<br>発行      |          | 176,300                                     |           |   |           | 696,063   |           |
| 2. 新株予約権の権利行使<br>による増加高 |          |   |           | 6,452                                       |           | 8,875   |           |
| 3. 株式交換による<br>資本準備金増加高  |          |   |           | 186,026                                     |           |   |           |
| 4. 自己株式処分差益             |          | 27,374                                      | 203,674   | 9   | 192,489   | 28,693  | 733,632   |
| ・ 資本剰余金<br>中間期末(期末)残高   |          |   | 1,013,800 |   | 1,736,247 |   | 1,543,758 |
| (利益剰余金の部)               |          |   |           |   |           |   |           |
| ・ 利益剰余金期首残高             |          |   | 3,413,286 |   | 3,650,440 |   | 3,413,286 |
| ・ 利益剰余金増加高              |          |   |           |   |           |   |           |
| 1. 中間(当期)純利益            |          | 144,389                                     | 144,389   | 164,494                                     | 164,494   | 348,280   | 348,280   |
| ・ 利益剰余金減少高              |          |   |           |   |           |   |           |
| 1. 配当金                  |          | 102,126                                     |           | 147,641                                     |           | 102,126   |           |
| 2. 役員賞与                 |          | 9,000                                       | 111,126   | 8,300                                       | 155,941   | 9,000   | 111,126   |
| ・ 利益剰余金<br>中間期末(期末)残高   |          |   | 3,446,549 |   | 3,658,993 |   | 3,650,440 |

【中間連結キャッシュ・フロー計算書】

| 区分                     | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間                      | 当中間連結会計期間                      | 前連結会計年度の<br>要約連結キャッシュ・<br>フロー計算書 |
|------------------------|----------|--------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|
|                        |          | (自 平成16年7月1日<br>至 平成16年12月31日) | (自 平成17年7月1日<br>至 平成17年12月31日) | (自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日)    |
|                        |          | 金額(千円)                         | 金額(千円)                         | 金額(千円)                           |
| ・営業活動による<br>キャッシュ・フロー  |          |                                |                                |                                  |
| 1. 税金等調整前<br>中間(当期)純利益 |          | 254,347                        | 316,151                        | 674,309                          |
| 2. 減価償却費               |          | 29,760                         | 26,080                         | 61,875                           |
| 3. 減損損失                |          |                                | 54,800                         |                                  |
| 4. 貸倒引当金の増減額           |          | 7,342                          | 510                            | 7,646                            |
| 5. 連結調整勘定償却額           |          | 6,376                          | 28,084                         | 54,391                           |
| 6. 退職給付引当金の増減額         |          | 181,334                        | 11,952                         | 178,984                          |
| 7. 役員退職慰労引当金の<br>増減額   |          | 58,121                         | 3,886                          | 54,879                           |
| 8. 賞与引当金の増減額           |          | 11,702                         | 35,892                         | 1,489                            |
| 9. 投資有価証券評価損           |          | 87,823                         | 125,000                        | 87,823                           |
| 10. 投資有価証券売却損益         |          | 2,480                          | 46,101                         | 2,761                            |
| 11. 受取利息及び受取配当金        |          | 5,968                          | 6,416                          | 13,997                           |
| 12. 支払利息               |          | 3,400                          | 7,151                          | 6,743                            |
| 13. 投資事業組合持分損益         |          | 486                            | 843                            | 5,239                            |
| 14. 持分法による投資損益         |          | 587                            | 648                            | 17,049                           |
| 15. 有形固定資産除却損          |          | 1,306                          | 945                            | 3,678                            |
| 16. 無形固定資産除却損          |          | 23                             |                                | 23                               |
| 17. 売上債権の増減額           |          | 110,064                        | 243,382                        | 197,798                          |
| 18. たな卸資産の増減額          |          | 193,968                        | 131,768                        | 49,224                           |
| 19. 仕入債務の増減額           |          | 64,949                         | 59,913                         | 3,358                            |
| 20. 未払金の増減額            |          | 22,817                         | 17,291                         | 19,291                           |
| 21. 役員賞与の支払額           |          | 9,000                          | 8,300                          | 9,000                            |
| 22. その他の増減純額           |          | 3,176                          | 102,727                        | 149,562                          |
| 小計                     |          | 114,028                        | 108,438                        | 1,054,111                        |
| 23. 利息及び配当金の受取額        |          | 5,968                          | 6,416                          | 13,997                           |
| 24. 利息の支払額             |          | 3,713                          | 6,997                          | 6,598                            |
| 25. 法人税等の支払額           |          | 131,261                        | 111,921                        | 290,036                          |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー   |          | 14,977                         | 220,940                        | 771,473                          |

|                                     |          | 前中間連結会計期間<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成16年12月31日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成17年12月31日) | 前連結会計年度の<br>要約連結キャッシュ・<br>フロー計算書<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日) |
|-------------------------------------|----------|---|---|---|
| 区分                                  | 注記<br>番号 | 金額(千円)                                      | 金額(千円)                                      | 金額(千円)  |
| ・投資活動による<br>キャッシュ・フロー               |          |   |   |   |
| 1. 投資有価証券<br>の取得による支出               |          | 45,600                                      | 62,780                                      | 56,556  |
| 2. 投資有価証券<br>の売却による収入               |          | 33,056                                      | 98,218                                      | 58,826  |
| 3. 有形固定資産<br>の取得による支出               |          | 928   | 16,985                                      | 9,823   |
| 4. 無形固定資産<br>の取得による支出               |          | 934   | 2,822                                       | 1,934   |
| 5. 連結の範囲の変更を伴う<br>子会社株式の取得による<br>支出 |          | 215,470                                     |   | 215,470   |
| 6. 連結の範囲の変更を伴う<br>子会社株式の取得による<br>収入 |          |   | 346,412                                     |   |
| 7. 営業権取得による支出                       |          |   | 50,196                                      |   |
| 8. その他の増減純額                         |          | 27,510                                      | 1,721                                       | 9,937   |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー                |          | 202,367                                     | 310,124                                     | 215,021   |
| ・財務活動による<br>キャッシュ・フロー               |          |   |   |   |
| 1. 短期借入金の増減額                        |          | 100,000                                     | 252,773                                     | 10,000  |
| 2. 長期借入金の<br>返済による支出                |          |   | 212,010                                     |   |
| 3. 自己株式の取得による支出                     |          | 308   | 476   | 2,537   |
| 4. 自己株式の売却による収入                     |          | 266,066                                     | 22  | 270,360   |
| 5. 株式の発行による収入                       |          | 333,619                                     | 11,043                                      | 1,380,123   |
| 6. 配当金の支払額                          |          | 102,418                                     | 146,442                                     | 102,697   |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー                |          | 596,958                                     | 95,089                                      | 1,535,248   |
| ・現金及び現金同等物に係る<br>換算差額               |          | 3,134                                       | 8,674                                       | 1,839   |
| ・現金及び現金同等物<br>の増減額                  |          | 376,479                                     | 2,768                                       | 2,093,540   |
| ・現金及び現金同等物<br>の期首残高                 |          | 2,905,181                                   | 4,998,722                                   | 2,905,181   |
| ・現金及び現金同等物の<br>中間期末(期末)残高           |          | 3,281,661                                   | 5,001,491                                   | 4,998,722   |

中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 項目            | 前中間連結会計期間<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成16年12月31日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成17年12月31日)   | 前連結会計年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日)  |
|---------------|--|---|---|
| 1 連結の範囲に関する事項 | <p>連結子会社の数 7社<br/>株式会社ソフィアスタッフ<br/>CIJSJ America, Inc.<br/>上海技菱系統集成有限公司<br/>株式会社日本コンピュータ研究所<br/>ビジネスソフトサービス株式会社<br/>株式会社システムウェーブ<br/>株式会社ピエスシィ<br/>なお、株式会社ピエスシィは、その株式取得に伴い当中間連結会計期間より連結の範囲に含めております。</p> <p>非連結子会社はありません。</p> | <p>連結子会社の数 10社<br/>株式会社ソフィアスタッフ<br/>CIJSJ America, Inc.<br/>上海技菱系統集成有限公司<br/>株式会社CIJマネージビジネスソフトサービス株式会社<br/>株式会社システムウェーブ<br/>株式会社BSC<br/>ケン・システムコンサルティング株式会社<br/>株式会社カスタネット<br/>株式会社日本構研システムズ<br/>なお、ケン・システムコンサルティング株式会社、株式会社カスタネット及び株式会社日本構研システムズは、その株式取得に伴い当中間連結会計期間より連結の範囲に含めております。株式会社日本構研システムズについては、みなし取得日を当中間連結会計期間末としているため、当中間連結会計期間は中間貸借対照表のみを連結しております。<br/>株式会社日本コンピュータ研究所は、平成17年7月28日に株式会社CIJマネージに商号を変更しました。</p> <p>非連結子会社はありません。</p> | <p>連結子会社の数 7社<br/>株式会社ソフィアスタッフ<br/>CIJSJ America, Inc.<br/>上海技菱系統集成有限公司<br/>株式会社日本コンピュータ研究所<br/>ビジネスソフトサービス株式会社<br/>株式会社システムウェーブ<br/>株式会社BSC<br/>なお、株式会社BSCは、その株式取得に伴い当連結会計年度より連結の範囲に含めております。株式会社ピエスシィは平成17年2月25日に株式会社BSCに商号を変更しました。</p> <p>非連結子会社はありません。</p> |

| 項目                        | 前中間連結会計期間<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成16年12月31日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成17年12月31日)  | 前連結会計年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日)   |
|---------------------------|--|--|--|
| 2 持分法の適用に関する事項            | <p>(1) 持分法適用の関連会社数 2社<br/>株式会社カスタネット<br/>株式会社CIJほくでん<br/>持分法を適用していない関連会社(株式会社DBMakerJapan)は中間連結純損益及び連結利益剰余金等に及ぼす影響が軽微であるため、持分法の適用範囲から除外しております。</p> <p>(2) 持分法の適用の手続きについて特に記載する必要があると認められる事項<br/>持分法適用会社のうち、中間決算日の異なる会社については、当該会社の中間会計期間に係る財務諸表を使用しております。</p> | <p>(1) 持分法適用の関連会社数 2社<br/>株式会社CIJほくでん<br/>肯美資訊科技股份有限公司<br/>なお、株式会社カスタネットは、平成17年8月15日付で連結子会社となりましたので、当中間連結会計期間より持分法の適用範囲から除外しております。<br/>株式会社DBMakerJapanは、持分比率低下により関連会社ではなくなりましたので、当中間連結会計期間より持分法の適用範囲から除外しております。</p> <p>(2) 持分法の適用の手続きについて特に記載する必要があると認められる事項<br/>同左</p> | <p>(1) 持分法適用の関連会社数 2社<br/>株式会社カスタネット<br/>株式会社CIJほくでん<br/>持分法を適用していない関連会社(株式会社DBMakerJapan)は連結純損益及び連結利益剰余金等に及ぼす影響が軽微であるため、持分法の適用範囲から除外しております。</p> <p>(2) 持分法の適用の手続きについて特に記載する必要があると認められる事項<br/>持分法適用会社のうち、決算日が異なる会社については、当該会社の事業年度に係る財務諸表を使用しております。</p> |
| 3 連結子会社の中間決算日(決算日)等に関する事項 | <p>連結子会社のうち上海技菱系統集成有限公司及び株式会社ビーエスシイの中間決算日は6月30日であります。中間連結財務諸表の作成にあたっては中間連結決算日現在で実施した仮決算の数値を用いております。</p>  | <p>連結子会社のうち上海技菱系統集成有限公司及び株式会社BSCの中間決算日は6月30日、株式会社日本構研システムズの中間決算日は9月30日であります。中間連結財務諸表の作成にあたっては中間連結決算日現在で実施した仮決算の数値を用いております。</p>   | <p>連結子会社のうち上海技菱系統集成有限公司及び株式会社BSCの決算日は12月31日であります。連結財務諸表の作成にあたっては連結決算日現在で実施した仮決算の数値を用いております。</p>  |

| 項目  | 前中間連結会計期間<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成16年12月31日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成17年12月31日)  | 前連結会計年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日)   |
|---|--|--|--|
| <p>4 会計処理基準に関する事項</p> <p>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法</p> <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>(3) 重要な繰延資産の処理方法</p> <p>(4) 重要な引当金の計上基準</p> | <p>有価証券<br/>       その他有価証券<br/>       時価のあるもの<br/>       中間連結会計期間末日の市場価格等に基づく時価法<br/>       (評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算出)<br/>       時価のないもの<br/>       移動平均法による原価法</p> <p>たな卸資産<br/>       仕掛品<br/>       個別法による原価法</p> <p>有形固定資産<br/>       定率法<br/>       なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。<br/>       ただし、器具備品のうちパソコンについては、見積耐用年数(3年)によっております。</p> <p>無形固定資産<br/>       ソフトウェア(自社利用)については見積償却年数(3年)に基づく定額法</p> <p>貸倒引当金<br/>       債権等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、貸倒懸念債権等については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>賞与引当金<br/>       従業員の賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当中間連結会計期間の負担額を計上しております。</p> | <p>有価証券<br/>       その他有価証券<br/>       時価のあるもの<br/>       同左</p> <p>時価のないもの<br/>       同左</p> <p>たな卸資産<br/>       仕掛品<br/>       同左</p> <p>有形固定資産<br/>       同左</p> <p>無形固定資産<br/>       ソフトウェア(自社利用)については見積償却年数(3年)に基づく定額法<br/>       営業権については5年間で均等償却</p> <p>新株発行費<br/>       支払時に全額費用処理しております。</p> <p>貸倒引当金<br/>       同左</p> <p>賞与引当金<br/>       同左</p> | <p>有価証券<br/>       その他有価証券<br/>       時価のあるもの<br/>       連結会計年度末日の市場価格等に基づく時価法<br/>       (評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算出)</p> <p>時価のないもの<br/>       同左</p> <p>たな卸資産<br/>       仕掛品<br/>       同左</p> <p>有形固定資産<br/>       同左</p> <p>無形固定資産<br/>       ソフトウェア(自社利用)については見積償却年数(3年)に基づく定額法</p> <p>新株発行費<br/>       同左</p> <p>貸倒引当金<br/>       同左</p> <p>賞与引当金<br/>       従業員の賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当連結会計年度の負担額を計上しております。</p> |

| 項目  | 前中間連結会計期間<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成16年12月31日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成17年12月31日)   | 前連結会計年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日)  |
|---|--|---|---|
| (5) 重要なリース取引の処理方法                           | <p>退職給付引当金<br/>一部の国内連結子会社の従業員の退職給付に備えるため、当中間連結会計期間末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。</p> <p>役員退職慰労引当金<br/>役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく中間連結会計期間末要支給額の100%を計上しております。</p> | <p>退職給付引当金<br/>一部の国内連結子会社の従業員の退職給付に備えるため、当中間連結会計期間末における退職給付債務の見込額及び年金資産の額に基づき計上しております。</p> <p>役員退職慰労引当金<br/>役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく当中間連結会計期間末要支給額の100%を計上しております。</p> <p>なお、提出会社及び一部の国内連結子会社は役員の退職慰労金制度を、平成17年9月30日限りで廃止しております。</p> <p>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。</p> | <p>退職給付引当金<br/>一部の国内連結子会社の従業員の退職給付に備えるため、当中間連結会計年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。</p> <p>役員退職慰労引当金<br/>役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額の100%を計上しております。</p> <p>なお、役員の退職慰労金制度は、平成17年9月30日限りで廃止いたします。</p> |
| (6) その他中間連結財務諸表(連結財務諸表)作成のための重要な事項          | 消費税等の会計処理<br>消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。   | 消費税等の会計処理<br>同左   | 消費税等の会計処理<br>同左   |
| 5 中間連結キャッシュ・フロー計算書(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、要求払い預金及び取得日から3ヶ月以内に満期の到来する流動性の高い容易に換金可能な、かつ、価値の変動について僅少なりリスクしか負わない短期的な投資であります。  | 同左  | 同左  |

会計処理の変更

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成16年12月31日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成17年12月31日)  | 前連結会計年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日) |
|---|--|--|
|   | <p>(固定資産の減損に係る会計基準)<br/>                     当中間連結会計期間より、「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)を適用しております。これにより税金等調整前中間純利益は54,800千円減少しております。</p> |  |

表示方法の変更

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成16年12月31日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成17年12月31日)   |
|--|---|
| <p>(中間連結損益計算書関係)</p> <p>前中間連結会計期間において、販売費及び一般管理費の「その他」に含めて表示しておりました「連結調整勘定償却額」(前中間連結会計期間6,259千円)については、明瞭表示の観点から、当中間連結会計期間より区分掲記しております。</p> | <p>(中間連結貸借対照表関係)</p> <p>1 「連結調整勘定」は、前中間連結会計期間まで「無形固定資産」に含めて表示しておりましたが、当中間連結会計期間末において資産総額の100分の5超となりましたので区分掲記しております。<br/>         なお、前中間連結会計期間末の「連結調整勘定」は231,149千円であります。</p> <p>2 前中間連結会計期間まで「投資その他の資産」の「その他」に含めて表示しておりました投資事業有限責任組合への出資(前中間連結会計期間29,341千円)については、「証券取引法等の一部を改正する法律」(平成16年6月9日法律第97号)の施行に伴う「金融商品会計に関する実務指針」(会計制度委員会報告第14号)等の改正により当中間連結会計期間から「投資その他の資産」の「投資有価証券」に含めて表示しております。<br/>         なお、「投資有価証券」に含めて表示した当該出資額は44,223千円であります。</p> |

追加情報

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成16年12月31日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成17年12月31日) | 前連結会計年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日)   |
|--|---|--|
| <p>(法人事業税における外形標準課税制度の導入)</p> <p>「地方税法等の一部を改正する法律」(平成15年法律第9号)が平成15年3月31日に公布され、平成16年4月1日以後に開始する事業年度より外形標準課税制度が導入されたことに伴い、当中間連結会計期間から、「法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書上の表示についての実務上の取扱い」(平成16年2月13日 企業会計基準委員会 実務対応報告第12号)に基づき、法人事業税のうち付加価値割及び資本割につきましては、「販売費及び一般管理費」に計上しております。</p> |   | <p>(法人事業税における外形標準課税制度の導入)</p> <p>「地方税法等の一部を改正する法律」(平成15年法律第9号)が平成15年3月31日に公布され、平成16年4月1日以後に開始する事業年度より外形標準課税制度が導入されたことに伴い、当連結会計年度から、「法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書上の表示についての実務上の取扱い」(平成16年2月13日 企業会計基準委員会 実務対応報告第12号)に基づき、法人事業税のうち付加価値割及び資本割につきましては、「販売費及び一般管理費」に計上しております。</p> |

注記事項

(中間連結貸借対照表関係)

| 前中間連結会計期末<br>(平成16年12月31日現在)  | 当中間連結会計期末<br>(平成17年12月31日現在)   | 前連結会計年度末<br>(平成17年6月30日現在)    |
|-------------------------------|--|-------------------------------|
| 1 有形固定資産の減価償却累計額<br>547,978千円 | 1 有形固定資産の減価償却累計額<br>600,300千円  | 1 有形固定資産の減価償却累計額<br>540,536千円 |
| 2                             | 2 担保に供している資産及びこれに対応する債務<br>建物 170,477千円<br>土地 191,700千円<br>計 362,177千円<br>上記に対応する債務<br>短期借入金 232,860千円<br>長期借入金 52,440千円 | 2                             |

(中間連結損益計算書関係)

| 前中間連結会計期間<br>(自平成16年7月1日<br>至平成16年12月31日) | 当中間連結会計期間<br>(自平成17年7月1日<br>至平成17年12月31日)   | 前連結会計年度<br>(自平成16年7月1日<br>至平成17年6月30日) |    |    |        |    |        |  |
|---|---|--|----|----|--------|----|--------|--|
| 1 適格退職年金制度から確定拠出年金制度への移行に伴うものです。          | 1   | 1 適格退職年金制度から確定拠出年金制度への移行に伴うものです。       |    |    |        |    |        |  |
| 2   | 2 当社グループは、以下の資産グループについて減損損失を計上しました。   | 2                                      |    |    |        |    |        |  |
|   | <table border="1"> <thead> <tr> <th>用途</th> <th>種類</th> <th>場所</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>福利厚生施設</td> <td>土地</td> <td>千葉県松戸市</td> </tr> </tbody> </table>   | 用途                                     | 種類 | 場所 | 福利厚生施設 | 土地 | 千葉県松戸市 |  |
| 用途  | 種類  | 場所                                     |    |    |        |    |        |  |
| 福利厚生施設                                    | 土地  | 千葉県松戸市                                 |    |    |        |    |        |  |
|   | <p>当社グループは、原則として事業部別に区分し、福利厚生施設については個々の物件を単位としてグルーピングしております。</p> <p>提出会社の子会社の福利厚生施設の土地は、不動産価額の下落が著しく、減損の兆候が認められたため、その帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失(54,800千円)として特別損失に計上しました。なお、当該資産の回収可能価額は正味売却価額により測定しており、不動産鑑定評価額を基礎として評価しております。</p> |  |    |    |        |    |        |  |

## (中間連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成16年12月31日)         | 当中間連結会計期間<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成17年12月31日)         | 前連結会計年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日)        |
|---|---|---|
| 現金及び現金同等物の中間期末残高<br>と中間連結貸借対照表に掲記されて<br>いる科目の金額との関係 | 現金及び現金同等物の中間期末残高<br>と中間連結貸借対照表に掲記されて<br>いる科目の金額との関係 | 現金及び現金同等物の期末残高と連<br>結貸借対照表に掲記されている科目<br>の金額との関係 |
| 現金及び預金勘定 2,944,134千円                                | 現金及び預金勘定 4,974,315千円                                | 現金及び預金勘定 4,659,476千円                            |
| 有価証券勘定 337,526千円                                    | 有価証券勘定 27,176千円                                     | 有価証券勘定 339,245千円                                |
| 現金及び現金<br>同等物勘定 3,281,661千円                         | 現金及び現金<br>同等物勘定 5,001,491千円                         | 現金及び現金<br>同等物勘定 4,998,722千円                     |

## (リース取引関係)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成16年12月31日)   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成17年12月31日)  | 前連結会計年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日) |                   |                    |                   |         |          |  |        |            |       |     |       |     |       |     |       |    |        |        |        |   |
|---|--|--|-------------------|--------------------|-------------------|---------|----------|--|--------|------------|-------|-----|-------|-----|-------|-----|-------|----|--------|--------|--------|---|
| <p>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中間期末残高相当額<br/>該当事項はありません。</p> | <p>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中間期末残高相当額</p> <p style="text-align: center;">(単位：千円)</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得<br/>価額<br/>相当額</th> <th style="text-align: center;">減価償却<br/>累計額<br/>相当額</th> <th style="text-align: center;">中間期末<br/>残高<br/>相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>器具備品</td> <td style="text-align: right;">34,065</td> <td style="text-align: right;">18,873</td> <td style="text-align: right;">15,192</td> </tr> <tr> <td>ソフト<br/>ウェア</td> <td style="text-align: right;">7,380</td> <td style="text-align: right;">615</td> <td style="text-align: right;">6,765</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">2,243</td> <td style="text-align: right;">745</td> <td style="text-align: right;">1,498</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">43,689</td> <td style="text-align: right;">20,233</td> <td style="text-align: right;">23,455</td> </tr> </tbody> </table> |  | 取得<br>価額<br>相当額   | 減価償却<br>累計額<br>相当額 | 中間期末<br>残高<br>相当額 | 器具備品    | 34,065   | 18,873   | 15,192 | ソフト<br>ウェア | 7,380 | 615 | 6,765 | その他 | 2,243 | 745 | 1,498 | 合計 | 43,689 | 20,233 | 23,455 | <p>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<br/>該当事項はありません。</p> |
|   | 取得<br>価額<br>相当額  | 減価償却<br>累計額<br>相当額                       | 中間期末<br>残高<br>相当額 |                    |                   |         |          |  |        |            |       |     |       |     |       |     |       |    |        |        |        |   |
| 器具備品  | 34,065   | 18,873                                   | 15,192            |                    |                   |         |          |  |        |            |       |     |       |     |       |     |       |    |        |        |        |   |
| ソフト<br>ウェア  | 7,380  | 615                                      | 6,765             |                    |                   |         |          |  |        |            |       |     |       |     |       |     |       |    |        |        |        |   |
| その他   | 2,243  | 745                                      | 1,498             |                    |                   |         |          |  |        |            |       |     |       |     |       |     |       |    |        |        |        |   |
| 合計  | 43,689   | 20,233                                   | 23,455            |                    |                   |         |          |  |        |            |       |     |       |     |       |     |       |    |        |        |        |   |
| <p>(2)未経過リース料中間期末残高相当額<br/>該当事項はありません。</p>  | <p>(2)未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">1年内</td> <td style="text-align: right;">7,310千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">1年超</td> <td style="text-align: right;">16,455千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">23,765千円</td> </tr> </tbody> </table>  | 1年内                                      | 7,310千円           | 1年超                | 16,455千円          | 合計      | 23,765千円 | <p>(2)未経過リース料期末残高相当額<br/>該当事項はありません。</p>           |        |            |       |     |       |     |       |     |       |    |        |        |        |   |
| 1年内   | 7,310千円  |  |                   |                    |                   |         |          |  |        |            |       |     |       |     |       |     |       |    |        |        |        |   |
| 1年超   | 16,455千円   |  |                   |                    |                   |         |          |  |        |            |       |     |       |     |       |     |       |    |        |        |        |   |
| 合計  | 23,765千円   |  |                   |                    |                   |         |          |  |        |            |       |     |       |     |       |     |       |    |        |        |        |   |
| <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<br/>該当事項はありません。</p>  | <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" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">8,321千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">7,792千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">521千円</td> </tr> </tbody> </table>   | 支払リース料                                   | 8,321千円           | 減価償却費相当額           | 7,792千円           | 支払利息相当額 | 521千円    | <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<br/>該当事項はありません。</p> |        |            |       |     |       |     |       |     |       |    |        |        |        |   |
| 支払リース料  | 8,321千円  |  |                   |                    |                   |         |          |  |        |            |       |     |       |     |       |     |       |    |        |        |        |   |
| 減価償却費相当額  | 7,792千円  |  |                   |                    |                   |         |          |  |        |            |       |     |       |     |       |     |       |    |        |        |        |   |
| 支払利息相当額   | 521千円  |  |                   |                    |                   |         |          |  |        |            |       |     |       |     |       |     |       |    |        |        |        |   |
| <p>(4)減価償却費相当額の算定方法<br/>該当事項はありません。</p>   | <p>(4)減価償却費相当額の算定方法<br/>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>(4)減価償却費相当額の算定方法<br/>該当事項はありません。</p>  |                   |                    |                   |         |          |  |        |            |       |     |       |     |       |     |       |    |        |        |        |   |
| <p>(5)利息相当額の算定方法<br/>該当事項はありません。</p>  | <p>(5)利息相当額の算定方法<br/>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>(5)利息相当額の算定方法<br/>該当事項はありません。</p>     |                   |                    |                   |         |          |  |        |            |       |     |       |     |       |     |       |    |        |        |        |   |

(有価証券関係)

前中間連結会計期間末(平成16年12月31日現在)

1 時価のある有価証券

| 区分      | 取得原価<br>(千円) | 中間連結貸借<br>対照表計上額(千円) | 差額<br>(千円) |
|---------|--------------|----------------------|------------|
| その他有価証券 |              |                      |            |
| 株式      | 75,244       | 105,748              | 30,503     |
| 債券      | 49,930       | 49,962               | 32         |
| その他     | 103,867      | 102,471              | 1,395      |
| 合計      | 229,042      | 258,182              | 29,139     |

2 時価評価されていない主な有価証券

| 内容               | 中間連結貸借対照表計上額<br>(千円) |
|------------------|----------------------|
| その他有価証券          |                      |
| マネー・マネージメント・ファンド | 24,302               |
| キャッシュ・リザーブ・ファンド  | 130,005              |
| 中期国債ファンド         | 183,218              |
| 非上場株式(店頭売買株式を除く) | 177,746              |
| 非上場債券            | 10,700               |
| 小計               | 525,973              |
| 関連会社株式           |                      |
| 非上場株式(店頭売買株式を除く) | 62,528               |
| 小計               | 62,528               |
| 合計               | 588,502              |

(注) 1 その他有価証券の非上場株式(店頭売買株式を除く)の「中間連結貸借対照表計上額」は減損処理後の帳簿価額であり、当中間連結会計期間において76,384千円減損処理を行っております。

2 関連会社株式の非上場株式(店頭売買株式を除く)の「中間連結貸借対照表計上額」は減損処理後の帳簿価額であり、当中間連結会計期間において11,438千円減損処理を行っております。

当中間連結会計期間末(平成17年12月31日現在)

1 時価のある有価証券

| 区分      | 取得原価<br>(千円) | 中間連結貸借<br>対照表計上額(千円) | 差額<br>(千円) |
|---------|--------------|----------------------|------------|
| その他有価証券 |              |                      |            |
| 株式      | 98,474       | 203,897              | 105,423    |
| 債券      | 49,930       | 49,829               | 101        |
| その他     | 142,056      | 149,361              | 7,304      |
| 合計      | 290,460      | 403,087              | 112,627    |

2 時価評価されていない主な有価証券

| 内容               | 中間連結貸借対照表計上額<br>(千円) |
|------------------|----------------------|
| その他有価証券          |                      |
| マネー・マネージメント・ファンド | 27,176               |
| 非上場株式            | 51,307               |
| 非上場債券            | 10,700               |
| その他              | 44,223               |
| 小計               | 133,408              |
| 関連会社株式           |                      |
| 非上場株式            | 38,267               |
| 小計               | 38,267               |
| 合計               | 171,675              |

(注) その他有価証券の非上場株式の「中間連結貸借対照表計上額」は減損処理後の帳簿価額であり、当中間連結会計期間において125,000千円減損処理を行っております。

前連結会計年度末(平成17年6月30日現在)

1 時価のある有価証券

| 区分      | 取得原価<br>(千円) | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|---------|--------------|--------------------|------------|
| その他有価証券 |              |                    |            |
| 株式      | 76,141       | 108,934            | 32,793     |
| 債券      | 49,930       | 50,375             | 445        |
| その他     | 98,874       | 101,758            | 2,884      |
| 合計      | 224,945      | 261,068            | 36,123     |

2 時価評価されていない主な有価証券

| 内容               | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) |
|------------------|--------------------|
| その他有価証券          |                    |
| マネー・マネージメント・ファンド | 26,019             |
| キャッシュ・リザーブ・ファンド  | 130,003            |
| 中期国債ファンド         | 183,222            |
| 非上場株式            | 167,746            |
| 非上場債券            | 10,700             |
| その他              | 45,067             |
| 小計               | 562,759            |
| 関連会社株式           |                    |
| 非上場株式            | 44,891             |
| 小計               | 44,891             |
| 合計               | 607,650            |

- (注) 1 その他有価証券の非上場株式の「連結貸借対照表計上額」は減損処理後の帳簿価額であり、当連結会計年度において76,384千円減損処理を行っております。
- 2 関連会社株式の非上場株式の「連結貸借対照表計上額」は減損処理後の帳簿価額であり、当連結会計年度において11,438千円減損処理を行っております。

(デリバティブ取引関係)

前中間連結会計期間(自 平成16年7月1日 至 平成16年12月31日)

当社及び連結子会社は、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。

当中間連結会計期間(自 平成17年7月1日 至 平成17年12月31日)

当社及び連結子会社は、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。

前連結会計年度 (自 平成16年7月1日 至 平成17年6月30日)

当社及び連結子会社は、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。

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

前中間連結会計期間(自 平成16年7月1日 至 平成16年12月31日)

当連結グループは、同一セグメントに属するシステム開発及び関連するサービスを行っており、当該事業以外に事業の種類がないため該当事項はありません。

当中間連結会計期間(自 平成17年7月1日 至 平成17年12月31日)

当連結グループは、同一セグメントに属するシステム開発及び関連するサービスを行っており、当該事業以外に事業の種類がないため該当事項はありません。

前連結会計年度 (自 平成16年7月1日 至 平成17年6月30日)

当連結グループは、同一セグメントに属するシステム開発及び関連するサービスを行っており、当該事業以外に事業の種類がないため該当事項はありません。

【所在地別セグメント情報】

前中間連結会計期間(自 平成16年7月1日 至 平成16年12月31日)

全セグメントの売上高の合計に占める「本邦」の割合がいずれも90%を超えているため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

当中間連結会計期間(自 平成17年7月1日 至 平成17年12月31日)

全セグメントの売上高の合計に占める「本邦」の割合がいずれも90%を超えているため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

前連結会計年度 (自 平成16年7月1日 至 平成17年6月30日)

全セグメントの売上高の合計に占める「本邦」の割合がいずれも90%を超えているため、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】**

前中間連結会計期間(自 平成16年7月1日 至 平成16年12月31日)

海外売上高は、連結売上高の10%未満であるため、海外売上高の記載を省略しております。

当中間連結会計期間(自 平成17年7月1日 至 平成17年12月31日)

海外売上高は、連結売上高の10%未満であるため、海外売上高の記載を省略しております。

前連結会計年度 (自 平成16年7月1日 至 平成17年6月30日)

海外売上高は、連結売上高の10%未満であるため、海外売上高の記載を省略しております。

( 1 株当たり情報 )

| 項目                      | 前中間連結会計期間<br>(自 平成16年 7月 1日<br>至 平成16年12月31日)               | 当中間連結会計期間<br>(自 平成17年 7月 1日<br>至 平成17年12月31日)  | 前連結会計年度<br>(自 平成16年 7月 1日<br>至 平成17年 6月30日)                 |
|-------------------------|---|--|---|
| 1株当たり純資産額               | 711円81銭   | 402円64銭  | 784円00銭   |
| 1株当たり中間(当期)純利益金額        | 21円01銭  | 9円82銭  | 47円71銭  |
| 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益金額 | 潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため、記載しておりません。 | 9円67銭<br><br>平成17年8月19日付で、普通株式1株を2株に分割しております。<br>なお、当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前中間連結会計期間及び前連結会計年度における1株当たり情報については、以下のとおりであります。 | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため、記載しておりません。 |
|                         |   | 前中間連結<br>会計期間  | 前連結<br>会計年度   |
|                         |   | 1株当たり<br>純資産額<br>355円91銭   | 1株当たり<br>純資産額<br>392円00銭                                    |
|                         |   | 1株当たり<br>中間純利益<br>10円51銭   | 1株当たり<br>当期純利益<br>23円86銭                                    |
|                         |   | 潜在株式調<br>整後1株当<br>たり中間純<br>利益<br>円 銭   | 潜在株式調<br>整後1株当<br>たり当期純<br>利益<br>円 銭                        |

(注) 1株当たり中間(当期)純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益金額の算定の基礎は、以下のとおりであります。

|   | 前中間連結会計期間<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成16年12月31日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成17年12月31日) | 前連結会計年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日)   |
|---|--|---|--|
| 1株当たり中間(当期)純利益金額  |  |   |  |
| 中間(当期)純利益金額<br>(千円)   | 144,389  | 164,494                                     | 348,280  |
| 普通株主に帰属しない金額<br>(千円)  |  |   | 8,300  |
| (うち利益処分による役員賞<br>与金(千円))  | ( )  | ( )   | ( 8,300 )  |
| 普通株式に係る中間(当期)<br>純利益(千円)  | 144,389  | 164,494                                     | 339,980  |
| 普通株式の期中平均株式数<br>(株)   | 6,872,817  | 16,749,843                                  | 7,125,310  |
| 潜在株式調整後1株当たり中<br>間(当期)純利益金額   |  |   |  |
| 普通株式増加数(株)  |  | 256,190                                     |  |
| (うち新株引受権(株))  | ( )  | ( 140,900 )                                 | ( )  |
| (うち新株予約権(株))  | ( )  | ( 115,290 )                                 | ( )  |
| 希薄化効果を有しないため、<br>潜在株式調整後1株当たり中<br>間(当期)純利益金額の算定<br>に含めなかった潜在株式の概<br>要 | 新株予約権(商法第280条<br>ノ20及び第280条ノ21の規<br>定に基づく新株予約権の<br>数5,604個。旧商法第280<br>条ノ19の規定に基づく新<br>株引受権の数503,100<br>株)。 |   | 新株予約権(商法第280条<br>ノ20及び第280条ノ21の規<br>定に基づく新株予約権の<br>数5,468個。旧商法第280<br>条ノ19の規定に基づく新<br>株引受権の数566,200<br>株)。 |

(重要な後発事象)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成16年12月31日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成17年12月31日)  | 前連結会計年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日)  |
|---|--|---|
|   | <p>1 提出会社は、平成17年12月26日開催の取締役会決議に基づき、平成18年1月4日付で子会社を設立しました。</p> <p>(1) 商号<br/>株式会社CIJソリューション<br/>英語名:CIJ Solutions, Ltd.</p> <p>(2) 設立年月日<br/>平成18年1月4日</p> <p>(3) 本店所在地<br/>東京都中央区日本橋本町一丁目3番5号</p> <p>(4) 資本金<br/>50,000千円</p> <p>(5) 大株主<br/>提出会社(株式会社CIJ)<br/>100%</p> <p>(6) 決算期<br/>6月30日</p> <p>(7) 主な事業内容<br/>コンピュータ・システム及びソフトウェアの開発・管理</p> <p>(8) 提出会社との資本関係、人的関係、取引関係等の概要<br/>資本関係<br/>当該子会社は、提出会社の全額出資により設立されました。<br/>人的関係<br/>代表取締役社長 大鹿正彦(提出会社常務取締役)<br/>取締役 西田千尋(提出会社執行役員)<br/>監査役 中野正三(提出会社代表取締役社長)</p> <p>取引関係<br/>提出会社及び関係会社からの委託によるコンピュータ・システム及びソフトウェア開発等を行います。</p> <p>(9) 従業員数<br/>4名</p> | <p>1 提出会社は、「ケン・システムコンサルティング株式会社」の株式を取得し、子会社化しました。</p> <p>(1) 主旨及び目的<br/>事業の拡大、連結業績の向上</p> <p>(2) 株式取得先<br/>同社既存大株主からの譲り受け</p> <p>(3) 会社名<br/>ケン・システムコンサルティング株式会社</p> <p>(4) 事業内容<br/>コンピュータ・システムとソフトウェアの開発・販売</p> <p>(5) 規模<br/>平成17年3月期<br/>売上高 375,530千円<br/>経常利益 22,031千円<br/>総資産 185,514千円<br/>純資産 102,218千円<br/>資本金 50,000千円</p> <p>(6) 株式取得日<br/>平成17年7月28日</p> <p>(7) 取得株式数<br/>880株(所有割合 88.0%)</p> |

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成16年12月31日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成17年12月31日)  | 前連結会計年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日)   |
|---|--|--|
|   | <p>2 提出会社は、平成18年1月16日開催の取締役会において、第1回無担保転換社債型新株予約権付社債（転換社債型新株予約権付社債間限定同順位特約付）（以下、「本新株予約権付社債」といい、そのうち社債のみを「本社債」、新株予約権のみを「本新株予約権」という。）の発行を決議し、平成18年2月1日に本新株予約権付社債を発行しました。</p> <p>株式会社C I J第1回無担保転換社債型新株予約権付社債（転換社債型新株予約権付社債間限定同順位特約付）</p> <p>(1) 発行総額<br/>金1,500,000,000円</p> <p>(2) 発行価格<br/>額面100円につき金100円<br/>ただし、本新株予約権は無償にて発行するものとする。</p> <p>(3) 利率<br/>本社債には利息を付さない。</p> <p>(4) 払込期日<br/>平成18年2月1日</p> <p>(5) 償還期限<br/>平成20年2月1日</p> <p>(6) 割当先と金額<br/>野村証券株式会社 全額</p> <p>(7) 資金用途<br/>M &amp; A、新規事業投資及び<br/>運転資金等</p> | <p>2 提出会社は、提出会社の持分法適用関連会社である「株式会社カスタネット」の株式を取得し、子会社化しました。また、平成17年8月22日開催の取締役会において、平成17年10月12日に簡易株式交換の方法により同社を完全子会社にすることを決議しております。</p> <p>(1) 主旨及び目的<br/>経営権強化による連結業績の向上</p> <p>(2) 株式取得先<br/>同社第三者割当増資</p> <p>(3) 会社名<br/>株式会社カスタネット</p> <p>(4) 事業内容<br/>コンピュータソフトウェアの<br/>受託開発</p> <p>(5) 規模<br/>平成17年5月期<br/>売上高 1,071,113千円<br/>経常損失 30,157千円<br/>総資産 486,201千円<br/>純資産 63,951千円<br/>資本金 40,000千円</p> <p>(6) 株式取得日<br/>平成17年8月15日</p> <p>(7) 取得株式数<br/>2,000株（取得後の所有割合<br/>82.9%）</p> |

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成16年12月31日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成17年12月31日)   | 前連結会計年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日)   |
|---|---|--|
|   | <p>3 提出会社の子会社である株式会社システムウェーブは、平成18年2月14日開催の取締役会決議に基づき、新規事業として認知症高齢者介護等の福祉・介護関連事業を開始するため、子会社（提出会社における孫会社）を設立しました。</p> <p>(1) 商号<br/>株式会社CIJウェーブ大分<br/>英語名：CIJ Wave Oita, Ltd.</p> <p>(2) 設立年月<br/>平成18年3月</p> <p>(3) 本店所在地<br/>大分県佐伯市駅前1-6-30</p> <p>(4) 代表者<br/>代表取締役社長 山村尚司<br/>(株式会社システムウェーブ代表取締役社長)</p> <p>(5) 資本金<br/>30,000千円</p> <p>(6) 決算期<br/>5月31日</p> <p>(7) 主な事業内容<br/>介護保険法による認知症対応型共同生活介護事業、介護保険法による特定施設入所者生活介護事業、居宅介護支援事業、訪問介護事業、通所介護事業等</p> <p>(8) 提出会社との関係<br/>資本的關係<br/>ありません。<br/>人的關係<br/>監査役 中野正三（提出会社代表取締役社長）<br/>取引關係<br/>ありません。</p> <p>(9) 従業員数<br/>1名</p> <p>(10) 株主構成<br/>株式会社システムウェーブ<br/>16,000株（53.3%）<br/>株式会社楓商店<br/>4,700株（15.6%）<br/>有限会社沙羅<br/>4,700株（15.6%）<br/>有限会社大二工業<br/>4,600株（15.3%）<br/>(注) 出資比率の小数点第2位以下は切り捨てております。</p> | <p>3 提出会社は、平成17年8月22日開催の取締役会において、平成17年10月3日に「株式会社日本構研システムズ」の株式を取得し、子会社化すること及び平成17年10月12日に簡易株式交換の方法により同社を完全子会社にすることを決議しております。</p> <p>(1) 主旨及び目的<br/>業容の拡大によるビジネスの強化</p> <p>(2) 株式取得先<br/>同社既存大株主からの譲り受け</p> <p>(3) 会社名<br/>株式会社日本構研システムズ</p> <p>(4) 事業内容<br/>コンピュータ・システムとソフトウェアの開発</p> <p>(5) 規模<br/>平成17年3月期<br/>売上高 3,554,032千円<br/>経常利益 59,114千円<br/>総資産 2,255,756千円<br/>純資産 842,725千円<br/>資本金 82,420千円</p> <p>(6) 株式取得日<br/>平成17年10月3日</p> <p>(7) 取得株式数<br/>95,174株（所有割合 61.7%）</p> |

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成16年12月31日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成17年12月31日) | 前連結会計年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日)   |  |  |                          |                          |                          |                          |  |    |
|--|---|--|--|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--|----|
|  |   | <p>4 提出会社は、平成17年5月10日開催の取締役会決議に基づき、次のとおり株式分割による新株式を発行しております。</p> <p>(1) 分割により増加する株式数<br/>普通株式 8,639,900株</p> <p>(2) 分割の方法<br/>平成17年8月19日をもって、平成17年6月30日最終の株主名簿及び実質株主名簿に記載された株主の所有株式数を、普通株式1株につき2株の割合をもって分割いたしました。</p> <p>(3) 配当起算日<br/>平成17年7月1日<br/>なお、当該株式分割が当期首に行われたと仮定した場合の当連結会計年度における1株当たり情報及び前期首に行われたと仮定した場合の前連結会計年度における1株当たり情報は、それぞれ以下のとおりであります。</p> <table border="1" data-bbox="927 1021 1362 1603"> <thead> <tr> <th data-bbox="927 1021 1142 1167">前連結会計年度<br/>(自 平成15年7月1日<br/>至 平成16年6月30日)</th> <th data-bbox="1142 1021 1362 1167">当連結会計年度<br/>(自 平成16年7月1日<br/>至 平成17年6月30日)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="927 1167 1142 1267">1株当たり<br/>純資産額<br/>353円62銭</td> <td data-bbox="1142 1167 1362 1267">1株当たり<br/>純資産額<br/>392円00銭</td> </tr> <tr> <td data-bbox="927 1267 1142 1368">1株当たり<br/>当期純利益<br/>25円72銭</td> <td data-bbox="1142 1267 1362 1368">1株当たり<br/>当期純利益<br/>23円86銭</td> </tr> <tr> <td data-bbox="927 1368 1142 1603">潜在株式調整後<br/>1株当たり当期<br/>純利益金額につ<br/>いては、希薄化<br/>効果を有してい<br/>る潜在株式が存<br/>在しないため記<br/>載しておりませ<br/>ん。</td> <td data-bbox="1142 1368 1362 1603">同左</td> </tr> </tbody> </table> | 前連結会計年度<br>(自 平成15年7月1日<br>至 平成16年6月30日) | 当連結会計年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日) | 1株当たり<br>純資産額<br>353円62銭 | 1株当たり<br>純資産額<br>392円00銭 | 1株当たり<br>当期純利益<br>25円72銭 | 1株当たり<br>当期純利益<br>23円86銭 | 潜在株式調整後<br>1株当たり当期<br>純利益金額につ<br>いては、希薄化<br>効果を有してい<br>る潜在株式が存<br>在しないため記<br>載しておりませ<br>ん。 | 同左 |
| 前連結会計年度<br>(自 平成15年7月1日<br>至 平成16年6月30日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日)    |  |  |  |                          |                          |                          |                          |  |    |
| 1株当たり<br>純資産額<br>353円62銭   | 1株当たり<br>純資産額<br>392円00銭                    |  |  |  |                          |                          |                          |                          |  |    |
| 1株当たり<br>当期純利益<br>25円72銭   | 1株当たり<br>当期純利益<br>23円86銭                    |  |  |  |                          |                          |                          |                          |  |    |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期<br>純利益金額につ<br>いては、希薄化<br>効果を有してい<br>る潜在株式が存<br>在しないため記<br>載しておりませ<br>ん。 | 同左  |  |  |  |                          |                          |                          |                          |  |    |

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成16年12月31日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成17年12月31日) | 前連結会計年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日)  |
|---|---|---|
|   |   | 5 提出会社は、平成17年9月20日開催の第30回定時株主総会において商法第280条ノ20及び第280条ノ21の規定に基づき、新株予約権(ストックオプション)を、提出会社及び提出会社の子会社の常勤取締役、常勤監査役、執行役員及び従業員に対して無償にて発行することを決議しております。 |

(2) 【その他】

該当事項はありません。

## 2 【中間財務諸表等】

### (1) 【中間財務諸表】

#### 【中間貸借対照表】

| 区分          | 注記<br>番号 | 前中間会計期間末<br>(平成16年12月31日現在) |            | 当中間会計期間末<br>(平成17年12月31日現在) |            | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成17年6月30日現在) |            |
|-------------|----------|-----------------------------|------------|-----------------------------|------------|-------------------------------------|------------|
|             |          | 金額(千円)                      | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                      | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                              | 構成比<br>(%) |
| (資産の部)      |          |                             |            |                             |            |                                     |            |
| ・流動資産       |          |                             |            |                             |            |                                     |            |
| 1. 現金及び預金   |          | 2,583,100                   |            | 2,512,644                   |            | 3,530,814                           |            |
| 2. 売掛金      |          | 1,031,639                   |            | 1,161,885                   |            | 939,791                             |            |
| 3. 有価証券     |          | 337,526                     |            | 27,176                      |            | 339,245                             |            |
| 4. たな卸資産    |          | 373,502                     |            | 283,438                     |            | 123,181                             |            |
| 5. 繰延税金資産   |          | 83,873                      |            | 91,192                      |            | 102,631                             |            |
| 6. その他      |          | 110,120                     |            | 148,602                     |            | 84,602                              |            |
| 7. 貸倒引当金    |          | 300                         |            | 345                         |            | 300                                 |            |
| 流動資産合計      |          | 4,519,463                   | 69.0       | 4,224,594                   | 52.4       | 5,119,968                           | 65.1       |
| ・固定資産       |          |                             |            |                             |            |                                     |            |
| 1. 有形固定資産   |          |                             |            |                             |            |                                     |            |
| (1) 建物      | 1        | 296,743                     |            | 287,258                     |            | 290,148                             |            |
| (2) その他     | 1        | 228,966                     |            | 230,114                     |            | 228,497                             |            |
| 計           |          | 525,709                     | 8.0        | 517,372                     | 6.4        | 518,645                             | 6.6        |
| 2. 無形固定資産   |          | 24,478                      | 0.4        | 14,798                      | 0.2        | 16,765                              | 0.2        |
| 3. 投資その他の資産 |          |                             |            |                             |            |                                     |            |
| (1) 投資有価証券  |          | 1,041,248                   |            | 2,905,375                   |            | 1,778,656                           |            |
| (2) 繰延税金資産  |          | 200,088                     |            | 170,897                     |            | 200,758                             |            |
| (3) その他     |          | 239,013                     |            | 229,854                     |            | 227,663                             |            |
| 計           |          | 1,480,350                   | 22.6       | 3,306,126                   | 41.0       | 2,207,078                           | 28.1       |
| 固定資産合計      |          | 2,030,538                   | 31.0       | 3,838,297                   | 47.6       | 2,742,490                           | 34.9       |
| 資産合計        |          | 6,550,001                   | 100.0      | 8,062,892                   | 100.0      | 7,862,458                           | 100.0      |

| 区分             | 注記<br>番号 | 前中間会計期間末<br>(平成16年12月31日現在) |            | 当中間会計期間末<br>(平成17年12月31日現在) |            | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成17年6月30日現在) |            |
|----------------|----------|-----------------------------|------------|-----------------------------|------------|-------------------------------------|------------|
|                |          | 金額(千円)                      | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                      | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                              | 構成比<br>(%) |
| (負債の部)         |          |                             |            |                             |            |                                     |            |
| ・流動負債          |          |                             |            |                             |            |                                     |            |
| 1. 買掛金         |          | 308,659                     |            | 187,369                     |            | 233,888                             |            |
| 2. 短期借入金       |          | 630,000                     |            | 575,000                     |            | 570,000                             |            |
| 3. 未払法人税等      |          | 78,518                      |            | 145,476                     |            | 168,557                             |            |
| 4. 賞与引当金       |          | 182,554                     |            | 189,353                     |            | 206,322                             |            |
| 5. その他         | 2        | 194,104                     |            | 160,419                     |            | 242,078                             |            |
| 流動負債合計         |          | 1,393,835                   | 21.3       | 1,257,618                   | 15.6       | 1,420,847                           | 18.1       |
| ・固定負債          |          |                             |            |                             |            |                                     |            |
| 1. 役員退職慰労引当金   |          | 72,747                      |            | 75,654                      |            | 75,654                              |            |
| 固定負債合計         |          | 72,747                      | 1.1        | 75,654                      | 0.9        | 75,654                              | 0.9        |
| 負債合計           |          | 1,466,583                   | 22.4       | 1,333,273                   | 16.5       | 1,496,502                           | 19.0       |
| (資本の部)         |          |                             |            |                             |            |                                     |            |
| ・資本金           |          | 973,948                     | 14.9       | 1,509,996                   | 18.7       | 1,503,543                           | 19.1       |
| ・資本剰余金         |          |                             |            |                             |            |                                     |            |
| 1. 資本準備金       |          | 986,054                     |            | 1,521,145                   |            | 1,514,692                           |            |
| 2. その他資本剰余金    |          | 27,746                      | 15.5       | 29,075                      | 19.2       | 29,065                              | 19.6       |
| ・利益剰余金         |          |                             |            |                             |            |                                     |            |
| 1. 利益準備金       |          | 48,330                      |            | 48,330                      |            | 48,330                              |            |
| 2. 任意積立金       |          | 2,956,630                   |            | 3,154,038                   |            | 2,956,630                           |            |
| 3. 中間(当期)未処分利益 |          | 351,860                     | 51.2       | 441,681                     | 45.2       | 570,078                             | 45.5       |
| ・その他有価証券評価差額金  |          | 17,242                      | 0.3        | 52,526                      | 0.7        | 21,263                              | 0.3        |
| ・自己株式          |          | 278,395                     | 4.3        | 27,174                      | 0.3        | 277,649                             | 3.5        |
| 資本合計           |          | 5,083,417                   | 77.6       | 6,729,619                   | 83.5       | 6,365,955                           | 81.0       |
| 負債資本合計         |          | 6,550,001                   | 100.0      | 8,062,892                   | 100.0      | 7,862,458                           | 100.0      |

【中間損益計算書】

| 区分               | 注記<br>番号 | 前中間会計期間<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成16年12月31日) |            | 当中間会計期間<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成17年12月31日) |            | 前事業年度の<br>要約損益計算書<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日) |            |        |         |     |
|------------------|----------|---|------------|---|------------|--|------------|--------|---------|-----|
|                  |          | 金額(千円)                                    | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                    | 百分比<br>(%) | 金額(千円)   | 百分比<br>(%) |        |         |     |
| . 売上高            |          | 2,997,283                                 | 100.0      | 3,173,038                                 | 100.0      | 6,528,079  | 100.0      |        |         |     |
| . 売上原価           | 5        | 2,367,318                                 | 79.0       | 2,306,737                                 | 72.7       | 5,095,016  | 78.0       |        |         |     |
| 売上総利益            |          | 629,964                                   | 21.0       | 866,301                                   | 27.3       | 1,433,062  | 22.0       |        |         |     |
| . 販売費及び一般管理費     | 5        | 365,536                                   | 12.2       | 437,370                                   | 13.8       | 776,192  | 11.9       |        |         |     |
| 営業利益             |          | 264,428                                   | 8.8        | 428,931                                   | 13.5       | 656,869  | 10.1       |        |         |     |
| . 営業外収益          | 1        | 11,819                                    | 0.4        | 9,967                                     | 0.3        | 25,115   | 0.4        |        |         |     |
| . 営業外費用          | 2        | 24,652                                    | 0.8        | 4,542                                     | 0.1        | 37,305   | 0.6        |        |         |     |
| 経常利益             |          | 251,595                                   | 8.4        | 434,356                                   | 13.7       | 644,680  | 9.9        |        |         |     |
| . 特別利益           | 3        | 119,444                                   | 4.0        | 45,199                                    | 1.4        | 126,878  | 1.9        |        |         |     |
| . 特別損失           | 4        | 120,749                                   | 4.0        | 125,000                                   | 3.9        | 120,749  | 1.8        |        |         |     |
| 税引前中間(当期)<br>純利益 |          | 250,291                                   | 8.4        | 354,556                                   | 11.2       | 650,809  | 10.0       |        |         |     |
| 法人税、住民税及び<br>事業税 |          | 55,859                                    |            | 110,707                                   |            | 260,302  |            |        |         |     |
| 法人税等調整額          |          | 51,961                                    | 107,820    | 3.6                                       | 20,196     | 130,903  | 4.1        | 29,817 | 290,120 | 4.5 |
| 中間(当期)純利益        |          | 142,470                                   | 4.8        | 223,652                                   | 7.1        | 360,689  | 5.5        |        |         |     |
| 前期繰越利益           |          | 209,389                                   |            | 218,029                                   |            | 209,389  |            |        |         |     |
| 中間(当期)未処分利益      |          | 351,860                                   |            | 441,681                                   |            | 570,078  |            |        |         |     |

中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

| 項目              | 前中間会計期間<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成16年12月31日)  | 当中間会計期間<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成17年12月31日)  | 前事業年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日)   |
|-----------------|--|--|--|
| 1 資産の評価基準及び評価方法 | <p>(1) 有価証券の評価基準及び評価方法<br/>子会社株式及び関連会社株式<br/>移動平均法による原価法<br/>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>中間会計期間末日の市場価格等に基づく時価法<br/>(評価差額は、全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算出)<br/>時価のないもの<br/>移動平均法による原価法</p> <p>(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法<br/>仕掛品<br/>個別法による原価法</p> | <p>(1) 有価証券の評価基準及び評価方法<br/>子会社株式及び関連会社株式<br/>同左</p> <p>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>同左</p> <p>時価のないもの<br/>同左</p> <p>(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法<br/>仕掛品<br/>同左</p> | <p>(1) 有価証券の評価基準及び評価方法<br/>子会社株式及び関連会社株式<br/>同左</p> <p>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>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し、売却原価は移動平均法により算出)</p> <p>時価のないもの<br/>同左</p> <p>(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法<br/>仕掛品<br/>同左</p> |
| 2 固定資産の減価償却の方法  | <p>(1) 有形固定資産<br/>定率法<br/>なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。<br/>ただし、器具備品のうちパソコンについては、見積耐用年数(3年)によっております。</p> <p>(2) 無形固定資産<br/>ソフトウェア(自社利用)については見積償却年数(3年)に基づく定額法</p>  | <p>(1) 有形固定資産<br/>同左</p> <p>(2) 無形固定資産<br/>同左</p>  | <p>(1) 有形固定資産<br/>同左</p> <p>(2) 無形固定資産<br/>同左</p>  |

| 項目                           | 前中間会計期間<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成16年12月31日)   | 当中間会計期間<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成17年12月31日)  | 前事業年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日)   |
|------------------------------|---|--|--|
| 3 引当金の計上基準                   | <p>(1) 貸倒引当金<br/>債権等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、貸倒懸念債権等については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>従業員の賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当中間会計期間の負担額を計上しております。</p> <p>(3) 役員退職慰労引当金<br/>役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく中間期末要支給額の100%を計上しております。</p> | <p>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>同左</p> <p>(3) 役員退職慰労引当金<br/>役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく中間期末要支給額の100%を計上しております。<br/>なお、役員の退職慰労金制度は、平成17年9月30日限りで廃止しております。</p> | <p>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>従業員の賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期の負担額を計上しております。</p> <p>(3) 役員退職慰労引当金<br/>役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額の100%を計上しております。<br/>なお、役員の退職慰労金制度は、平成17年9月30日限りで廃止いたします。</p> |
| 4 その他中間財務諸表(財務諸表)作成のための重要な事項 | 消費税等の会計処理<br>消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。  | 消費税等の会計処理<br>同左  | 消費税等の会計処理<br>同左  |

会計処理の変更

| 前中間会計期間<br>(自 平成16年 7月 1日<br>至 平成16年12月31日) | 当中間会計期間<br>(自 平成17年 7月 1日<br>至 平成17年12月31日)  | 前事業年度<br>(自 平成16年 7月 1日<br>至 平成17年 6月30日) |
|---|--|---|
|   | (固定資産の減損に係る会計基準)<br>当中間会計期間より、「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)を適用しております。これによる損益に与える影響はありません。 |   |

表示方法の変更

| 前中間会計期間<br>(自 平成16年 7月 1日<br>至 平成16年12月31日) | 当中間会計期間<br>(自 平成17年 7月 1日<br>至 平成17年12月31日)   |
|---|---|
|   | (中間貸借対照表関係)<br>前中間会計期間まで「投資その他の資産」の「その他」に含めて表示しておりました投資事業有限責任組合への出資(前中間会計期間29,341千円)については、「証券取引法等の一部を改正する法律」(平成16年 6月 9日法律第97号)の施行に伴う「金融商品会計に関する実務指針」(会計制度委員会報告第14号)等の改正により当中間会計期間から「投資その他の資産」の「投資有価証券」に含めて表示しております。<br>なお、「投資有価証券」に含めて表示した当該出資額は44,223千円であります。 |

追加情報

| 前中間会計期間<br>(自 平成16年 7月 1日<br>至 平成16年12月31日)  | 当中間会計期間<br>(自 平成17年 7月 1日<br>至 平成17年12月31日) | 前事業年度<br>(自 平成16年 7月 1日<br>至 平成17年 6月30日)   |
|--|---|---|
| (法人事業税における外形標準課税制度の導入)<br>「地方税法等の一部を改正する法律」(平成15年法律第 9号)が平成15年 3月31日に公布され、平成16年 4月 1日以後に開始する事業年度より外形標準課税制度が導入されたことに伴い、当中間会計期間から、「法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書上の表示についての実務上の取扱い」(平成16年 2月13日 企業会計基準委員会 実務対応報告第12号)に基づき、法人事業税のうち付加価値割及び資本割につきましては、「販売費及び一般管理費」に計上しております。 |   | (法人事業税における外形標準課税制度の導入)<br>「地方税法等の一部を改正する法律」(平成15年法律第 9号)が平成15年 3月31日に公布され、平成16年 4月 1日以後に開始する事業年度より外形標準課税制度が導入されたことに伴い、当期から、「法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書上の表示についての実務上の取扱い」(平成16年 2月13日 企業会計基準委員会 実務対応報告第12号)に基づき、法人事業税のうち付加価値割及び資本割につきましては、「販売費及び一般管理費」に計上しております。 |

注記事項

(中間貸借対照表関係)

| 前中間会計期間末<br>(平成16年12月31日現在)   | 当中間会計期間末<br>(平成17年12月31日現在)    | 前事業年度末<br>(平成17年6月30日現在)       |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| 1 有形固定資産の減価償却累計額<br>424,173 千円  | 1 有形固定資産の減価償却累計額<br>415,185 千円 | 1 有形固定資産の減価償却累計額<br>414,423 千円 |
| 2 消費税等の取扱い<br>仮払消費税等及び仮受消費税等は、相殺のうえ、金額的重要性が乏しいため流動負債の「その他」に含めて表示しております。 | 2 消費税等の取扱い<br>同左               | 2                              |

(中間損益計算書関係)

| 前中間会計期間<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成16年12月31日)                                 | 当中間会計期間<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成17年12月31日)     | 前事業年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日)                                    |
|---|---|---|
| 1 営業外収益のうち重要なもの<br>受取配当金 7,357千円  | 1 営業外収益のうち重要なもの<br>受取配当金 5,605千円              | 1 営業外収益のうち重要なもの<br>受取配当金 14,422千円   |
| 2 営業外費用のうち重要なもの<br>支払利息 2,123千円<br>新株発行費 19,180千円                         | 2 営業外費用のうち重要なもの<br>支払利息 1,763千円               | 2 営業外費用のうち重要なもの<br>支払利息 4,459千円<br>新株発行費 27,755千円                         |
| 3 特別利益のうち重要なもの<br>退職給付制度移行益 119,184千円<br>(適格退職年金制度から確定拠出年金制度への移行に伴うものです。) | 3 特別利益のうち重要なもの<br>投資有価証券売却益 45,199千円          | 3 特別利益のうち重要なもの<br>退職給付制度移行益 119,184千円<br>(適格退職年金制度から確定拠出年金制度への移行に伴うものです。) |
| 4 特別損失のうち重要なもの<br>投資有価証券評価損 87,823千円<br>ゴルフ会員権評価損 32,925千円                | 4 特別損失のうち重要なもの<br>投資有価証券評価損 125,000千円         | 4 特別損失のうち重要なもの<br>投資有価証券評価損 87,823千円<br>ゴルフ会員権評価損 32,925千円                |
| 5 減価償却実施額<br>有形固定資産 9,572千円<br>無形固定資産 8,587千円                             | 5 減価償却実施額<br>有形固定資産 9,811千円<br>無形固定資産 3,839千円 | 5 減価償却実施額<br>有形固定資産 19,782千円<br>無形固定資産 17,300千円                           |

(リース取引関係)

前中間会計期間(自 平成16年7月1日 至 平成16年12月31日)

該当事項はありません。

当中間会計期間(自 平成17年7月1日 至 平成17年12月31日)

該当事項はありません。

前事業年度 (自 平成16年7月1日 至 平成17年6月30日)

該当事項はありません。

(有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

前中間会計期間末(平成16年12月31日現在)

該当事項はありません。

当中間会計期間末(平成17年12月31日現在)

該当事項はありません。

前事業年度末 (平成17年6月30日現在)

該当事項はありません。

( 1 株当たり情報 )

| 項目                       | 前中間会計期間<br>(自 平成16年 7月 1日<br>至 平成16年12月31日)                 | 当中間会計期間<br>(自 平成17年 7月 1日<br>至 平成17年12月31日)   | 前事業年度<br>(自 平成16年 7月 1日<br>至 平成17年 6月30日)                   |       |                      |                      |                      |                      |                          |                          |  |
|--------------------------|---|---|---|-------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------------|--------------------------|--|
| 1株当たり純資産額                | 700円23銭   | 390円71銭   | 775円27銭   |       |                      |                      |                      |                      |                          |                          |  |
| 1株当たり中間(当期)純利益金額         | 20円73銭  | 13円35銭  | 49円64銭  |       |                      |                      |                      |                      |                          |                          |  |
| 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益金額  | 潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため、記載しておりません。 | 13円15銭<br><br>平成17年8月19日付で、普通株式1株を2株に分割しております。<br>なお、当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前中間会計期間及び前事業年度における1株当たり情報については、以下のとおりであります。   | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため、記載しておりません。 |       |                      |                      |                      |                      |                          |                          |  |
|                          |   | <table border="1"> <thead> <tr> <th>前中間会計期間</th> <th>前事業年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1株当たり純資産額<br/>350円12銭</td> <td>1株当たり純資産額<br/>387円64銭</td> </tr> <tr> <td>1株当たり中間純利益<br/>10円37銭</td> <td>1株当たり当期純利益<br/>24円82銭</td> </tr> <tr> <td>潜在株式調整後1株当たり中間純利益<br/>円 銭</td> <td>潜在株式調整後1株当たり当期純利益<br/>円 銭</td> </tr> </tbody> </table> | 前中間会計期間   | 前事業年度 | 1株当たり純資産額<br>350円12銭 | 1株当たり純資産額<br>387円64銭 | 1株当たり中間純利益<br>10円37銭 | 1株当たり当期純利益<br>24円82銭 | 潜在株式調整後1株当たり中間純利益<br>円 銭 | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益<br>円 銭 |  |
| 前中間会計期間                  | 前事業年度   |   |   |       |                      |                      |                      |                      |                          |                          |  |
| 1株当たり純資産額<br>350円12銭     | 1株当たり純資産額<br>387円64銭  |   |   |       |                      |                      |                      |                      |                          |                          |  |
| 1株当たり中間純利益<br>10円37銭     | 1株当たり当期純利益<br>24円82銭  |   |   |       |                      |                      |                      |                      |                          |                          |  |
| 潜在株式調整後1株当たり中間純利益<br>円 銭 | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益<br>円 銭                                    |   |   |       |                      |                      |                      |                      |                          |                          |  |

(注) 1株当たり中間(当期)純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益金額の算定の基礎は、以下のとおりであります。

|   | 前中間会計期間<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成16年12月31日)  | 当中間会計期間<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成17年12月31日) | 前事業年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日)   |
|---|--|---|--|
| 1株当たり中間(当期)純利益金額  |  |   |  |
| 中間(当期)純利益金額<br>(千円)   | 142,470  | 223,652                                   | 360,689  |
| 普通株主に帰属しない金額<br>(千円)  |  |   | 7,000  |
| (うち利益処分による役員賞<br>与金(千円))  | ( )  | ( )                                       | ( 7,000 )  |
| 普通株式に係る中間(当期)<br>純利益(千円)  | 142,470  | 223,652                                   | 353,689  |
| 普通株式の期中平均株式数<br>(株)   | 6,872,817  | 16,749,843                                | 7,125,310  |
| 潜在株式調整後1株当たり中<br>間(当期)純利益金額   |  |   |  |
| 普通株式増加数(株)  |  | 256,190                                   |  |
| (うち新株引受権(株))  | ( )  | ( 140,900 )                               | ( )  |
| (うち新株予約権(株))  | ( )  | ( 115,290 )                               | ( )  |
| 希薄化効果を有しないため、<br>潜在株式調整後1株当たり中<br>間(当期)純利益金額の算定<br>に含めなかった潜在株式の概<br>要 | 新株予約権(商法第280条<br>ノ20及び第280条ノ21の規<br>定に基づく新株予約権の<br>数5,604個。旧商法第280<br>条ノ19の規定に基づく新<br>株引受権の数503,100<br>株)。 |   | 新株予約権(商法第280条<br>ノ20及び第280条ノ21の規<br>定に基づく新株予約権の<br>数5,468個。旧商法第280<br>条ノ19の規定に基づく新<br>株引受権の数566,200<br>株)。 |

(重要な後発事象)

| 前中間会計期間<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成16年12月31日) | 当中間会計期間<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成17年12月31日)   | 前事業年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日)  |
|---|---|---|
|   | <p>1 平成17年12月26日開催の取締役会決議に基づき、平成18年1月4日付で子会社を設立しました。</p> <p>(1) 商号<br/>株式会社CIJソリューション<br/>英語名:CIJ Solutions, Ltd.</p> <p>(2) 設立年月日<br/>平成18年1月4日</p> <p>(3) 本店所在地<br/>東京都中央区日本橋本町一丁目3番5号</p> <p>(4) 資本金<br/>50,000千円</p> <p>(5) 大株主<br/>当社(株式会社CIJ)100%</p> <p>(6) 決算期<br/>6月30日</p> <p>(7) 主な事業内容<br/>コンピュータ・システム及びソフトウェアの開発・管理</p> <p>(8) 当社との資本関係、人的関係、取引関係等の概要<br/>資本関係<br/>当該子会社は、当社の全額出資により設立されました。<br/>人的関係<br/>代表取締役社長 大鹿正彦(当社常務取締役)<br/>取締役 西田千尋(当社執行役員)<br/>監査役 中野正三(当社代表取締役社長)</p> <p>取引関係<br/>当社及び当社グループからの委託によるコンピュータ・システム及びソフトウェア開発等を行います。</p> <p>(9) 従業員数<br/>4名</p> | <p>1 「ケン・システムコンサルティング株式会社」の株式を取得し、子会社化しました。</p> <p>(1) 主旨及び目的<br/>事業の拡大、連結業績の向上</p> <p>(2) 株式取得先<br/>同社既存大株主からの譲り受け</p> <p>(3) 会社名<br/>ケン・システムコンサルティング株式会社</p> <p>(4) 事業内容<br/>コンピュータ・システムとソフトウェアの開発・販売</p> <p>(5) 規模<br/>平成17年3月期<br/>売上高 375,530千円<br/>経常利益 22,031千円<br/>総資産 185,514千円<br/>純資産 102,218千円<br/>資本金 50,000千円</p> <p>(6) 株式取得日<br/>平成17年7月28日</p> <p>(7) 取得株式数<br/>880株(所有割合 88.0%)</p> |

| 前中間会計期間<br>(自 平成16年 7月 1日<br>至 平成16年12月31日) | 当中間会計期間<br>(自 平成17年 7月 1日<br>至 平成17年12月31日)   | 前事業年度<br>(自 平成16年 7月 1日<br>至 平成17年 6月30日)   |
|---|---|---|
|   | <p>2 平成18年 1月16日開催の取締役会において、第 1 回無担保転換社債型新株予約権付社債（転換社債型新株予約権付社債間限定同順位特約付）（以下、「本新株予約権付社債」といい、そのうち社債のみを「本社債」、新株予約権のみを「本新株予約権」という。）の発行を決議し、平成18年 2月 1日に本新株予約権付社債を発行しました。</p> <p>株式会社 C I J 第 1 回無担保転換社債型新株予約権付社債（転換社債型新株予約権付社債間限定同順位特約付）</p> <p>( 1 ) 発行総額<br/>金1,500,000,000円</p> <p>( 2 ) 発行価格<br/>額面100円につき金100円<br/>ただし、本新株予約権は無償にて発行するものとする。</p> <p>( 3 ) 利率<br/>本社債には利息を付さない。</p> <p>( 4 ) 払込期日<br/>平成18年 2月 1日</p> <p>( 5 ) 償還期限<br/>平成20年 2月 1日</p> <p>( 6 ) 割当先と金額<br/>野村証券株式会社 全額</p> <p>( 7 ) 資金用途<br/>M &amp; A、新規事業投資及び<br/>運転資金等</p> | <p>2 当社の持分法適用関連会社である「株式会社カスタネット」の株式を取得し、子会社化しました。また、平成17年 8月22日開催の取締役会において、平成17年10月12日に簡易株式交換の方法により同社を完全子会社にすることを決議しております。</p> <p>( 1 ) 主旨及び目的<br/>経営権強化による連結業績の向上</p> <p>( 2 ) 株式取得先<br/>同社第三者割当増資</p> <p>( 3 ) 会社名<br/>株式会社カスタネット</p> <p>( 4 ) 事業内容<br/>コンピュータソフトウェアの<br/>受託開発</p> <p>( 5 ) 規模<br/>平成17年 5月期<br/>売上高 1,071,113千円<br/>経常損失 30,157千円<br/>総資産 486,201千円<br/>純資産 63,951千円<br/>資本金 40,000千円</p> <p>( 6 ) 株式取得日<br/>平成17年 8月15日</p> <p>( 7 ) 取得株式数<br/>2,000株（取得後の所有割合<br/>82.9%）</p> |

| 前中間会計期間<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成16年12月31日) | 当中間会計期間<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成17年12月31日) | 前事業年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日)   |     |             |      |          |     |             |     |           |     |          |
|---|---|--|-----|-------------|------|----------|-----|-------------|-----|-----------|-----|----------|
|   |   | <p>3 平成17年8月22日開催の取締役会において、平成17年10月3日に「株式会社日本構研システムズ」の株式を取得し、子会社化すること及び平成17年10月12日に簡易株式交換の方法により同社を完全子会社にすることを決議しております。</p> <p>(1) 主旨及び目的<br/>業容の拡大によるビジネスの強化</p> <p>(2) 株式取得先<br/>同社既存大株主からの譲り受け</p> <p>(3) 会社名<br/>株式会社日本構研システムズ</p> <p>(4) 事業内容<br/>コンピュータ・システムとソフトウェアの開発</p> <p>(5) 規模<br/>平成17年3月期<br/> <table data-bbox="1005 817 1337 952"> <tr><td>売上高</td><td>3,554,032千円</td></tr> <tr><td>経常利益</td><td>59,114千円</td></tr> <tr><td>総資産</td><td>2,255,756千円</td></tr> <tr><td>純資産</td><td>842,725千円</td></tr> <tr><td>資本金</td><td>82,420千円</td></tr> </table> </p> <p>(6) 株式取得日<br/>平成17年10月3日</p> <p>(7) 取得株式数<br/>95,174株 (所有割合 61.7%)</p> | 売上高 | 3,554,032千円 | 経常利益 | 59,114千円 | 総資産 | 2,255,756千円 | 純資産 | 842,725千円 | 資本金 | 82,420千円 |
| 売上高                                       | 3,554,032千円                               |  |     |             |      |          |     |             |     |           |     |          |
| 経常利益                                      | 59,114千円                                  |  |     |             |      |          |     |             |     |           |     |          |
| 総資産                                       | 2,255,756千円                               |  |     |             |      |          |     |             |     |           |     |          |
| 純資産                                       | 842,725千円                                 |  |     |             |      |          |     |             |     |           |     |          |
| 資本金                                       | 82,420千円                                  |  |     |             |      |          |     |             |     |           |     |          |

| 前中間会計期間<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成16年12月31日)  | 当中間会計期間<br>(自 平成17年7月1日<br>至 平成17年12月31日) | 前事業年度<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日)  |                                       |                                       |                          |                          |                          |                          |  |    |
|--|---|---|---------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--|----|
|  |   | <p>4 平成17年5月10日開催の取締役会決議に基づき、次のとおり株式分割による新株式を発行しております。</p> <p>(1) 分割により増加する株式数<br/>普通株式 8,639,900株</p> <p>(2) 分割の方法<br/>平成17年8月19日をもって、平成17年6月30日最終の株主名簿及び実質株主名簿に記載された株主の所有株式数を、普通株式1株につき2株の割合をもって分割いたしました。</p> <p>(3) 配当起算日<br/>平成17年7月1日<br/>なお、当該株式分割が当期首に行われたと仮定した場合の当事業年度における1株当たり情報及び前期首に行われたと仮定した場合の前事業年度における1株当たり情報は、それぞれ以下のとおりであります。</p> <table border="1" data-bbox="927 987 1358 1574"> <thead> <tr> <th data-bbox="927 987 1142 1133">第29期<br/>(自 平成15年7月1日<br/>至 平成16年6月30日)</th> <th data-bbox="1142 987 1358 1133">第30期<br/>(自 平成16年7月1日<br/>至 平成17年6月30日)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="927 1133 1142 1234">1株当たり<br/>純資産額<br/>347円04銭</td> <td data-bbox="1142 1133 1358 1234">1株当たり<br/>純資産額<br/>387円64銭</td> </tr> <tr> <td data-bbox="927 1234 1142 1335">1株当たり<br/>当期純利益<br/>22円96銭</td> <td data-bbox="1142 1234 1358 1335">1株当たり<br/>当期純利益<br/>24円82銭</td> </tr> <tr> <td data-bbox="927 1335 1142 1574">潜在株式調整後<br/>1株当たり当期<br/>純利益金額につ<br/>いては、希薄化<br/>効果を有してい<br/>る潜在株式が存<br/>在しないため記<br/>載しておりませ<br/>ん。</td> <td data-bbox="1142 1335 1358 1574">同左</td> </tr> </tbody> </table> <p>5 平成17年9月20日開催の第30回定時株主総会において商法第280条ノ20及び第280条ノ21の規定に基づき、新株予約権(ストックオプション)を、当社及び当社子会社の常勤取締役、常勤監査役、執行役員及び従業員に対して無償にて発行することを決議しております。</p> | 第29期<br>(自 平成15年7月1日<br>至 平成16年6月30日) | 第30期<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日) | 1株当たり<br>純資産額<br>347円04銭 | 1株当たり<br>純資産額<br>387円64銭 | 1株当たり<br>当期純利益<br>22円96銭 | 1株当たり<br>当期純利益<br>24円82銭 | 潜在株式調整後<br>1株当たり当期<br>純利益金額につ<br>いては、希薄化<br>効果を有してい<br>る潜在株式が存<br>在しないため記<br>載しておりませ<br>ん。 | 同左 |
| 第29期<br>(自 平成15年7月1日<br>至 平成16年6月30日)  | 第30期<br>(自 平成16年7月1日<br>至 平成17年6月30日)     |   |                                       |                                       |                          |                          |                          |                          |  |    |
| 1株当たり<br>純資産額<br>347円04銭   | 1株当たり<br>純資産額<br>387円64銭                  |   |                                       |                                       |                          |                          |                          |                          |  |    |
| 1株当たり<br>当期純利益<br>22円96銭   | 1株当たり<br>当期純利益<br>24円82銭                  |   |                                       |                                       |                          |                          |                          |                          |  |    |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期<br>純利益金額につ<br>いては、希薄化<br>効果を有してい<br>る潜在株式が存<br>在しないため記<br>載しておりませ<br>ん。 | 同左  |   |                                       |                                       |                          |                          |                          |                          |  |    |

(2) 【その他】

該当事項はありません。

## 第6 【提出会社の参考情報】

当中間会計期間の開始日から半期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) 臨時報告書               | 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(株式交換)の規定に基づく臨時報告書であります。 | 平成17年8月29日<br>関東財務局長に提出  |
| (2) 臨時報告書               | 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(株式交換)の規定に基づく臨時報告書であります。 | 平成17年8月29日<br>関東財務局長に提出  |
| (3) 有価証券報告書<br>及びその添付書類 | 事業年度 自 平成16年7月1日<br>(第30期) 至 平成17年6月30日              | 平成17年9月20日<br>関東財務局長に提出  |
| (4) 有価証券届出書<br>及びその添付書類 | ストックオプション制度による新株予約権の発行                               | 平成17年10月24日<br>関東財務局長に提出 |
| (5) 有価証券届出書の<br>訂正届出書   | (4)の有価証券届出書に係る訂正届出書であります。                            | 平成17年10月26日<br>関東財務局長に提出 |
| (6) 有価証券届出書の<br>訂正届出書   | (4)の有価証券届出書に係る訂正届出書であります。                            | 平成17年11月1日<br>関東財務局長に提出  |
| (7) 有価証券届出書<br>及びその添付書類 | 第1回無担保転換社債型新株予約権付社債(転換社債型新株予約権付社債間限定同順位特約付)の発行       | 平成18年1月16日<br>関東財務局長に提出  |

## 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。

# 独立監査人の中間監査報告書

平成17年 3月24日

株式会社 C I J  
取締役会 御中

## あずさ監査法人

|                |       |   |   |   |   |
|----------------|-------|---|---|---|---|
| 指定社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 横 | 瀬 | 元 | 治 |
| 指定社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 三 | 浦 | 孝 | 昭 |
| 指定社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 野 | 島 |   | 透 |

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 C I J の平成16年7月1日から平成17年6月30日までの連結会計年度の中間連結会計期間(平成16年7月1日から平成16年12月31日まで)に係る中間連結財務諸表、すなわち、中間連結貸借対照表、中間連結損益計算書、中間連結剰余金計算書及び中間連結キャッシュ・フロー計算書について中間監査を行った。この中間連結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中間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、我が国における中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間連結財務諸表には全体として中間連結財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような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。中間監査は分析的手続等を中心とした監査手続に必要な応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間連結財務諸表に対する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、上記の中間連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間連結財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社 C I J 及び連結子会社の平成16年12月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する中間連結会計期間(平成16年7月1日から平成16年12月31日まで)の経営成績及びキャッシュ・フローの状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

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、中間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、その原本は当社が別途保管しております。

# 独立監査人の中間監査報告書

平成18年3月23日

株式会社CIJ

取締役会 御中

あずさ監査法人

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 三 浦 孝 昭

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 野 島 透

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CIJの平成17年7月1日から平成18年6月30日までの連結会計年度の中間連結会計期間（平成17年7月1日から平成17年12月31日まで）に係る中間連結財務諸表、すなわち、中間連結貸借対照表、中間連結損益計算書、中間連結剰余金計算書及び中間連結キャッシュ・フロー計算書について中間監査を行った。この中間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中間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、我が国における中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間連結財務諸表には全体として中間連結財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような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。中間監査は分析的手続等を中心とした監査手続に必要な応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間連結財務諸表に対する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、上記の中間連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間連結財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社CIJ及び連結子会社の平成17年12月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する中間連結会計期間（平成17年7月1日から平成17年12月31日まで）の経営成績及びキャッシュ・フローの状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

## 追記情報

会計処理の変更に記載のとおり、会社は、固定資産の減損に係る会計基準を適用しているため、当該会計基準により中間連結財務諸表を作成している。

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、中間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、その原本は当社が別途保管しております。

# 独立監査人の中間監査報告書

平成17年 3月24日

株式会社 C I J  
取締役会 御中

## あずさ監査法人

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 横 瀬 元 治

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 三 浦 孝 昭

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 野 島 透

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 C I J の平成16年7月1日から平成17年6月30日までの第30期事業年度の中間会計期間(平成16年7月1日から平成16年12月31日まで)に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表及び中間損益計算書について中間監査を行った。この中間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中間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、我が国における中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間財務諸表には全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような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。中間監査は分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間財務諸表に対する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、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社 C I J の平成16年12月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間(平成16年7月1日から平成16年12月31日まで)の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

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、中間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、その原本は当社が別途保管しております。

# 独立監査人の中間監査報告書

平成18年3月23日

株式会社CIJ

取締役会 御中

あずさ監査法人

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 三 浦 孝 昭

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 野 島 透

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CIJの平成17年7月1日から平成18年6月30日までの第31期事業年度の中間会計期間（平成17年7月1日から平成17年12月31日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表及び中間損益計算書について中間監査を行った。この中間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中間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、我が国における中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間財務諸表には全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような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。中間監査は分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間財務諸表に対する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、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社CIJの平成17年12月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（平成17年7月1日から平成17年12月31日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

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、中間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、その原本は当社が別途保管しております。