

【表紙】

| | |
|------------|---|
| 【提出書類】 | 半期報告書 |
| 【提出先】 | 近畿財務局長 |
| 【提出日】 | 平成18年11月28日 |
| 【中間会計期間】 | 第36期中（自 平成18年3月1日 至 平成18年8月31日） |
| 【会社名】 | エコトレーディング株式会社 |
| 【英訳名】 | ECHO TRADING CO.,LTD. |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 高橋 一彦 |
| 【本店の所在の場所】 | 兵庫県西宮市鳴尾浜2丁目1番23号 |
| 【電話番号】 | 0798(41)8317(代表) |
| 【事務連絡者氏名】 | 取締役 兼 執行役員 財務本部長 堀 和仁 |
| 【最寄りの連絡場所】 | 兵庫県西宮市鳴尾浜2丁目1番23号 |
| 【電話番号】 | 0798(41)8317(代表) |
| 【事務連絡者氏名】 | 取締役 兼 執行役員 財務本部長 堀 和仁 |
| 【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) 株式会社大阪証券取引所 (大阪市中央区北浜1丁目8番16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34期中 | 第35期中 | 第36期中 | 第34期 | 第35期 |
|----------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 会計期間 | 自平成16年 3月1日 至平成16年 8月31日 | 自平成17年 3月1日 至平成17年 8月31日 | 自平成18年 3月1日 至平成18年 8月31日 | 自平成16年 3月1日 至平成17年 2月28日 | 自平成17年 3月1日 至平成18年 2月28日 |
| 売上高(千円) | 26,922,547 | 28,704,636 | 28,679,079 | 53,707,060 | 56,489,171 |
| 経常利益(千円) | 506,399 | 448,734 | 435,388 | 920,358 | 521,840 |
| 中間(当期)純利益(千円) | 242,478 | 270,371 | 239,375 | 451,523 | 417,386 |
| 純資産額(千円) | 5,805,948 | 6,268,264 | 7,285,208 | 5,985,438 | 7,198,743 |
| 総資産額(千円) | 17,207,070 | 17,447,647 | 18,602,031 | 15,887,729 | 16,652,614 |
| 1株当たり純資産額(円) | 1,143.29 | 1,199.51 | 1,217.73 | 1,165.06 | 1,205.02 |
| 1株当たり中間(当期)純利益金額(円) | 48.50 | 52.16 | 40.07 | 85.79 | 73.90 |
| 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益金額(円) | 46.94 | 50.97 | 39.68 | 82.84 | 72.49 |
| 自己資本比率(%) | 33.7 | 35.9 | 39.2 | 37.7 | 43.2 |
| 営業活動による キャッシュ・フロー(千円) | 647,657 | 125,612 | 120,073 | 10,166 | 170,804 |
| 投資活動による キャッシュ・フロー(千円) | 13,491 | 86,839 | 129,999 | 40,686 | 23,953 |
| 財務活動による キャッシュ・フロー(千円) | 56,476 | 3,278 | 134,667 | 34,246 | 272,534 |
| 現金及び現金同等物の中間期末(期末)残高(千円) | 816,035 | 1,242,759 | 1,801,043 | 1,458,491 | 1,925,784 |
| 従業員数 (外、平均臨時雇用者数)(人) | 283 (348) | 273 (328) | 271 (316) | 274 (345) | 265 (328) |

(注) 1. 売上高には、消費税及び地方消費税(以下「消費税等」という。)は含まれておりません。

2. 第36期中より「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。

(2) 提出会社の経営指標等

| 回次 | 第34期中 | 第35期中 | 第36期中 | 第34期 | 第35期 |
|----------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 会計期間 | 自平成16年 3月1日 至平成16年 8月31日 | 自平成17年 3月1日 至平成17年 8月31日 | 自平成18年 3月1日 至平成18年 8月31日 | 自平成16年 3月1日 至平成17年 2月28日 | 自平成17年 3月1日 至平成18年 2月28日 |
| 売上高(千円) | 26,056,831 | 27,257,699 | 28,480,356 | 51,796,178 | 53,506,372 |
| 経常利益(千円) | 510,114 | 427,748 | 450,820 | 926,028 | 506,156 |
| 中間(当期)純利益(千円) | 245,455 | 250,177 | 240,187 | 456,843 | 403,374 |
| 資本金(千円) | 1,465,024 | 1,513,109 | 1,970,558 | 1,479,107 | 1,963,386 |
| 発行済株式総数(株) | 5,078,346 | 5,225,846 | 5,982,746 | 5,121,546 | 5,960,746 |
| 純資産額(千円) | 5,958,845 | 6,403,314 | 7,427,212 | 6,140,665 | 7,339,903 |
| 総資産額(千円) | 17,016,631 | 17,092,888 | 18,191,133 | 15,643,987 | 16,313,592 |
| 1株当たり純資産額(円) | 1,173.40 | 1,225.35 | 1,241.47 | 1,195.37 | 1,228.70 |
| 1株当たり中間(当期)純利益金額(円) | 49.09 | 48.26 | 40.21 | 86.85 | 71.32 |
| 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益金額(円) | 47.51 | 47.16 | 39.82 | 83.85 | 69.96 |
| 1株当たり配当額(円) | 10.00 | 10.00 | 10.00 | 22.00 | 35.00 |
| 自己資本比率(%) | 35.0 | 37.5 | 40.8 | 39.3 | 45.0 |
| 従業員数 (外、平均臨時雇用者数)(人) | 266 (309) | 260 (320) | 258 (306) | 261 (311) | 253 (320) |

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 第34期の1株当たり配当額には、東京証券取引所市場第一部及び大阪証券取引所市場第一部指定記念配当2円00銭が含まれております。

3. 第35期の1株当たり配当額には、当社創業35周年記念配当15円00銭が含まれております。

4. 第36期中より「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。

2【事業の内容】

当中間連結会計期間において、当企業グループ（当社及び当社の関係会社）が営む事業の内容について、重要な変更はありません。また、主要な関係会社における異動もありません。

3【関係会社の状況】

当中間連結会計期間において、重要な関係会社の異動はありません。

なお、当社の連結子会社であるベリーエース株式会社は、平成18年9月28日開催の当社取締役会において、解散することが決議されております。

4【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

平成18年8月31日現在

| 事業の内容 | 従業員数（人） |
|-------------------|-----------|
| ペットフード・ペット用品の販売事業 | 263 (289) |
| ペット関連教育事業 | 8 (27) |
| 合計 | 271 (316) |

（注） 従業員数は、就業人員であり、臨時雇用者数は（ ）内に当中間連結会計期間の平均人員を外数で記載しております。

(2) 提出会社の状況

平成18年8月31日現在

| | |
|---------|-----------|
| 従業員数（人） | 258 (306) |
|---------|-----------|

（注） 従業員数は、就業人員であり、臨時雇用者数は（ ）内に当中間会計期間の平均人員を外数で記載しております。

(3) 労働組合の状況

労働組合は組織されておきませんが、労使関係は円満に推移しております。

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、設備投資をはじめ企業活動の積極化を背景とした回復傾向が持続、雇用や所得の持ち直しとともに個人消費も緩やかな増加基調にあります。

ペット業界におきましては、依然として少子化に伴う飼育頭数の増加や飼育環境の改善が見られ、安定した成長を続けております。また、室内犬の増加や高齢化に伴い、ペットライフステージ別の食事・用品・サービスの拡充がペットオーナーから求められ、業界全体の活性化に繋がっております。

このような状況の中で、当企業グループの中核でペットフード・用品の卸売事業を営むエコートレーディング株式会社につきましては、主に関東圏の既存得意先様のインスタアシア拡大及び新規開拓が全体の売上を押し上げる要因となり、増収となりました。店頭市況の厳しさから粗利率は低下しましたが、販売費及び一般管理費の抑制により、営業利益及び経常利益は、前年同期を上回る結果となりました。

一方、当企業グループのペッツバリュー株式会社につきましては、主に店舗開発事業の契約の見直しと商品開発事業の粗利率低下により減収減益となりました。同社で行っております店舗開発事業に係る売上高は、従来、同社が管理する店舗における販売額を計上しておりましたが、当上半期において当該事業における店舗との契約内容を変更するにあたり、このビジネスモデルの内容を再検討いたしました結果、当該店舗を開発・管理することにより得られる手数料部分を売上高として計上することといたしました。これにより、店舗開発事業に係る売上高は、3千3百万円となりました。なお、同社が管理する店舗の販売額は、16億1百万円（前年同期比25.8%増）であり、順調に推移しております。

以上の結果、売上高は286億7千9百万円（前年同期比0.1%減）、経常利益は4億3千5百万円（前年同期比3.0%減）となり、中間純利益は特別損失に遊休不動産等の減損損失6千4百万円を計上しましたが、連結子会社であるペリーエース株式会社の解散決議に伴い法人税等の負担額が4千2百万円減少した結果、2億3千9百万円（前年同期比11.5%減）となりました。

また、エコートレーディング株式会社単体の売上高は284億8千万円（前年同期比4.5%増）、経常利益は4億5千万円（前年同期比5.4%増）、中間純利益は特別損失に遊休不動産の減損損失3千5百万円を計上しました結果、2億4千万円（前年同期比4.0%減）となりました。

(2) キャッシュ・フロー

当中間連結会計期間における連結ベースの現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ1億2千4百万円減少し（前年同期比42.2%減）、18億1百万円となりました。これは、主に投資活動によるキャッシュ・フローが1億2千9百万円の収入超過となったものの、営業活動によるキャッシュ・フローが1億2千万円の支出超過になったこと及び財務活動によるキャッシュ・フローが1億3千4百万円の支出超過となったことによるものであります。

（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の結果、使用した資金は1億2千万円となりました（前年同期比4.4%減）。これは、主に未払金の増加額が5億3千1百万円と未収入金の増加額を1億4千2百万円上回ったものの、売上債権の増加額が19億7千3百万円と仕入債務の増加額を6億2千8百万円上回ったことによるものであります。未収入金の増加及び未払金の増加の要因は、店舗開発事業に係る未収入金及び未払金が、それぞれ2億3千4百万円及び3億7千1百万円増加したことによるものであります。

（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の結果、得られた資金は1億2千9百万円となりました（前年同期は8千6百万円の支出超過）。これは、主に保険積立金の解約による収入2億5百万円によるものであります。

（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の結果、使用した資金は1億3千4百万円となりました（前年同期は3百万円の支出超過）。これは、主に株式の発行による収入1千4百万円があったものの、配当金の支払1億4千8百万円があったことによるものであります。

2【生産、受注及び販売の状況】

(1) 生産実績

該当事項はありません。

(2) 受注状況

該当事項はありません。

(3) 販売実績

当中間連結会計期間における販売実績を品目別に示すと、次のとおりであります。

| 品目別 | 当中間連結会計期間 (自 平成18年3月1日 至 平成18年8月31日) | | |
|---------------|--|--------|----------|
| | 金額(千円) | 構成比(%) | 前年同期比(%) |
| ペットフード | | | |
| ドッグフード | 8,028,339 | 28.0 | 100.0 |
| キャットフード | 6,976,773 | 24.3 | 100.6 |
| スナックフード | 4,466,655 | 15.6 | 104.3 |
| 鳥・小動物・観賞魚等フード | 1,266,784 | 4.4 | 97.5 |
| 小計 | 20,738,551 | 72.3 | 100.9 |
| ペット用品 | | | |
| 犬・猫用品 | 5,532,257 | 19.3 | 119.1 |
| その他用品 | 2,232,163 | 7.8 | 66.6 |
| 小計 | 7,764,420 | 27.1 | 97.1 |
| その他 | 176,108 | 0.6 | 112.1 |
| 合計 | 28,679,079 | 100.0 | 99.9 |

(注) 1. 上記金額には消費税等は含まれておりません。

2. 総販売実績に対し10%以上に該当する販売先はありません。

(4) 仕入実績

当中間連結会計期間における仕入実績を品目別に示すと次のとおりであります。

| 品目別 | 当中間連結会計期間 (自 平成18年3月1日 至 平成18年8月31日) | | |
|---------------|--|--------|----------|
| | 金額(千円) | 構成比(%) | 前年同期比(%) |
| ペットフード | | | |
| ドッグフード | 7,329,990 | 29.3 | 102.2 |
| キャットフード | 6,223,778 | 24.9 | 103.1 |
| スナックフード | 3,764,092 | 15.1 | 106.7 |
| 鳥・小動物・観賞魚等フード | 1,047,001 | 4.2 | 96.9 |
| 小計 | 18,364,861 | 73.5 | 103.1 |
| ペット用品 | | | |
| 犬・猫用品 | 4,671,901 | 18.7 | 119.1 |
| その他用品 | 1,862,616 | 7.4 | 61.0 |
| 小計 | 6,534,517 | 26.1 | 93.6 |
| その他 | 103,582 | 0.4 | 95.8 |
| 合計 | 25,002,960 | 100.0 | 100.4 |

(注) 上記金額には消費税等は含まれておりません。

3【対処すべき課題】

当中間連結会計期間において、当企業グループ(当社及び当社の関係会社)が対処すべき課題について、重要な変更はありません。

4【経営上の重要な契約等】

特に記載すべき事項はありません。

5【研究開発活動】

特に記載すべき事項はありません。

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、新たに確定した重要な設備の新設・除却等の計画はありません。

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 | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 12,000,000 |
| 計 | 12,000,000 |

【発行済株式】

| 種類 | 中間会計期間末現在発行数(株) (平成18年8月31日) | 提出日現在発行数(株) (平成18年11月28日) | 上場証券取引所名又は 登録証券業協会名 | 内容 |
|------|---------------------------------|------------------------------|--|----|
| 普通株式 | 5,982,746 | 5,982,746 | (株)東京証券取引所 市場第一部 (株)大阪証券取引所 市場第一部 | - |
| 計 | 5,982,746 | 5,982,746 | - | - |

(注) 「提出日現在発行数」欄には、平成18年11月1日からこの半期報告書提出日までの新株予約権の権利行使により発行されたものは含まれておりません。

(2) 【新株予約権等の状況】

旧商法第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14年5月23日定時株主総会決議

| | 中間会計期間末現在 (平成18年8月31日) | 提出日の前月末現在 (平成18年10月31日) |
|--|---|----------------------------|
| 新株予約権の数(個) | 1,068 | 同左 |
| 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(株) | 106,800 | 同左 |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円) | 652 | 同左 |
| 新株予約権の行使期間 | 自 平成16年6月1日 至 平成19年5月31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(円) | 発行価格 652 資本組入額 326 | 同左 |
| 新株予約権の行使の条件 | <p>新株予約権者は、新株予約権の行使時においても当社、当社子会社又は当社関連会社の取締役、監査役もしくは従業員の地位にあることを要します。ただし、任期満了による退任、定年による退職の場合はこの限りではありません。</p> <p>新株予約権者の相続人による新株予約権の行使は認めません。</p> <p>新株予約権の譲渡、質入その他の処分は認めません。</p> <p>新株予約権者は、一度の手續において割当を受けた新株予約権の全部又は一部を行使することができます。ただし、権利行使は1個単位とします。</p> | 同左 |
| 新株予約権の譲渡に関する事項 | 新株予約権を譲渡するには取締役会の承認を要するものとします。 | 同左 |
| 代用払込みにに関する事項 | - | - |

(3) 【発行済株式総数、資本金等の状況】

| 年月日 | 発行済株式総数増減数 (株) | 発行済株式総数残高(株) | 資本金増減額 (千円) | 資本金残高 (千円) | 資本準備金増減額 (千円) | 資本準備金残高 (千円) |
|--------------------------|-------------------|--------------|----------------|---------------|------------------|-----------------|
| 平成18年3月1日～ 平成18年8月31日 | 22,000 | 5,982,746 | 7,172 | 1,970,558 | 7,172 | 1,913,747 |

(注) 発行済株式総数、資本金及び資本準備金の増加は、新株予約権の行使によるものであります。

(4) 【大株主の状況】

平成18年8月31日現在

| 氏名又は名称 | 住所 | 所有株式数 (千株) | 発行済株式総数に 対する所有株式数 の割合(%) |
|--|--|---------------|--------------------------------|
| 高橋 良一 | 兵庫県芦屋市 | 464 | 7.76 |
| 日興シティ信託銀行株式会社 | 東京都品川区東品川2丁目3番14号 | 380 | 6.35 |
| 高橋 一彦 | 兵庫県芦屋市 | 358 | 5.99 |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社 | 東京都中央区晴海1丁目8番11号 | 319 | 5.34 |
| 株式会社コーワン | 兵庫県芦屋市宮塚町13番20号 | 317 | 5.30 |
| 国分株式会社 | 東京都中央区日本橋1丁目1番1号 | 297 | 4.96 |
| 伊藤忠商事株式会社 | 東京都港区北青山2丁目5番1号 | 220 | 3.68 |
| 日本マスタートラスト信託銀行株式会社 | 東京都港区浜松町2丁目11番3号 | 180 | 3.01 |
| バンク オブ ニューヨーク ジーシーエム クライアント アカウンツ イー アイエス ジー (常任代理人 株式会社三菱 東京UFJ銀行 カस्टディ 業務部) | PETERBOROUGH COURT 133 FLEET STREET LONDON EC4A 2BB, UNITED KINGDOM (東京都千代田区丸の内2丁目7番1号) | 113 | 1.89 |
| 三菱商事株式会社 | 東京都千代田区丸の内2丁目3番1号 | 110 | 1.84 |
| 計 | | 2,759 | 46.13 |

(注) 上記所有株式数のうち、信託業務に係る株式数は、次のとおりであります。

| | |
|----------------------|-------|
| 日興シティ信託銀行株式会社 | 380千株 |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社 | 281千株 |
| 日本マスタートラスト信託銀行株式会社 | 151千株 |

(5) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成18年8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) | 普通株式 100 | - | - |
| 完全議決権株式(その他) | 普通株式 5,981,800 | 59,818 | - |
| 単元未満株式 | 普通株式 846 | - | - |
| 発行済株式総数 | 5,982,746 | - | - |
| 総株主の議決権 | - | 59,818 | - |

(注) 「完全議決権株式(その他)」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が500株含まれております。また、「議決権の数」欄には、同機構名義の完全議決権株式に係る議決権の数5個が含まれております。

【自己株式等】

平成18年8月31日現在

| 所有者の氏名又は名称 | 所有者の住所 | 自己名義所有株式数(株) | 他人名義所有株式数(株) | 所有株式数の合計(株) | 発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%) |
|---------------------------|-------------------|--------------|--------------|-------------|------------------------|
| (自己保有株式) エコトレーディング株式会社 | 兵庫県西宮市鳴尾浜2丁目1番23号 | 100 | - | 100 | 0.0 |
| 計 | - | 100 | - | 100 | 0.0 |

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18年3月 | 4月 | 5月 | 6月 | 7月 | 8月 |
|-------|---------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 最高(円) | 1,623 | 1,550 | 1,478 | 1,298 | 1,264 | 1,231 |
| 最低(円) | 1,434 | 1,319 | 1,285 | 1,190 | 1,050 | 1,052 |

(注) 最高・最低株価は、株式会社大阪証券取引所市場第一部におけるものであります。

3 【役員の状況】

前事業年度の有価証券報告書提出日後、当半期報告書提出日までの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。

なお、前中間連結会計期間(平成17年3月1日から平成17年8月31日まで)は、改正前の中間連結財務諸表規則に基づき、当中間連結会計期間(平成18年3月1日から平成18年8月31日まで)は、改正後の中間連結財務諸表規則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17年3月1日から平成17年8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。

なお、前中間会計期間(平成17年3月1日から平成17年8月31日まで)は、改正前の中間財務諸表等規則に基づき、当中間会計期間(平成18年3月1日から平成18年8月31日まで)は、改正後の中間財務諸表等規則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17年3月1日から平成17年8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17年3月1日から平成17年8月31日まで)及び当中間連結会計期間(平成18年3月1日から平成18年8月31日まで)の中間連結財務諸表並びに前中間会計期間(平成17年3月1日から平成17年8月31日まで)及び当中間会計期間(平成18年3月1日から平成18年8月31日まで)の中間財務諸表について、監査法人トーマツ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 番号 | 前中間連結会計期間末 (平成17年8月31日) | | 当中間連結会計期間末 (平成18年8月31日) | | 前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成18年2月28日) | |
|------------------|----------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|---------------------------------------|------------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) |
| (資産の部) | | | | | | | |
| 流動資産 | | | | | | | |
| 1. 現金及び預金 | | 1,242,759 | | 1,801,043 | | 1,925,784 | |
| 2. 受取手形及び売掛 金 | | 9,442,913 | | 9,684,163 | | 7,710,296 | |
| 3. たな卸資産 | | 2,302,156 | | 2,433,409 | | 2,464,531 | |
| 4. 未収入金 | | 1,271,747 | | 1,319,071 | | 1,136,052 | |
| 5. その他 | | 692,691 | | 717,666 | | 704,286 | |
| 6. 貸倒引当金 | | 164,091 | | 3,699 | | 2,721 | |
| 流動資産合計 | | 14,788,177 | 84.8 | 15,951,654 | 85.8 | 13,938,230 | 83.7 |
| 固定資産 | | | | | | | |
| (1) 有形固定資産 | 1 | | | | | | |
| 1. 建物及び構築物 | 2 | 590,802 | | 519,975 | | 562,869 | |
| 2. 土地 | 2 | 740,696 | | 695,168 | | 740,696 | |
| 3. その他 | | 21,802 | 1,353,301 | 7.8 | 51,131 | 1,266,275 | 6.8 |
| (2) 無形固定資産 | | | 106,624 | 0.6 | | 98,472 | 0.5 |
| (3) 投資その他の資産 | | | | | | | |
| 1. 投資その他の資 産 | | 1,235,370 | | 1,603,094 | | 1,599,736 | |
| 2. 貸倒引当金 | | 35,826 | 1,199,543 | 6.8 | 317,466 | 1,285,628 | 6.9 |
| 固定資産合計 | | | 2,659,469 | 15.2 | | 2,650,376 | 14.2 |
| 資産合計 | | | 17,447,647 | 100.0 | | 18,602,031 | 100.0 |

| 区分 | 注記 番号 | 前中間連結会計期間末 (平成17年8月31日) | | 当中間連結会計期間末 (平成18年8月31日) | | 前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成18年2月28日) | |
|---------------------|----------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|---------------------------------------|------------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) |
| (負債の部) | | | | | | | |
| 流動負債 | | | | | | | |
| 1. 支払手形及び買掛金 | | 7,131,479 | | 7,471,779 | | 6,126,675 | |
| 2. 短期借入金 | 2 | 1,390,000 | | 1,430,000 | | 1,430,000 | |
| 3. 未払金 | | - | | 1,227,246 | | - | |
| 4. 賞与引当金 | | 67,700 | | 55,000 | | 58,800 | |
| 5. その他 | | 1,194,348 | | 339,709 | | 1,044,051 | |
| 流動負債合計 | | 9,783,527 | 56.1 | 10,523,735 | 56.6 | 8,659,527 | 52.0 |
| 固定負債 | | | | | | | |
| 1. 長期借入金 | 2 | 1,000,000 | | 400,000 | | 400,000 | |
| 2. 退職給付引当金 | | 123,771 | | 126,396 | | 118,731 | |
| 3. その他 | | 272,082 | | 266,691 | | 275,611 | |
| 固定負債合計 | | 1,395,854 | 8.0 | 793,087 | 4.2 | 794,343 | 4.8 |
| 負債合計 | | 11,179,382 | 64.1 | 11,316,823 | 60.8 | 9,453,870 | 56.8 |
| (少数株主持分) | | | | | | | |
| 少数株主持分 | | - | - | - | - | - | - |
| (資本の部) | | | | | | | |
| 資本金 | | | | | | | |
| 資本金 | | 1,513,109 | 8.7 | - | - | 1,963,386 | 11.8 |
| 資本剰余金 | | 1,456,647 | 8.3 | - | - | 1,906,575 | 11.4 |
| 利益剰余金 | | 3,236,805 | 18.6 | - | - | 3,331,563 | 20.0 |
| その他有価証券評価 差額金 | | 61,890 | 0.3 | - | - | 2,592 | 0.0 |
| 自己株式 | | 188 | 0.0 | - | - | 188 | 0.0 |
| 資本合計 | | 6,268,264 | 35.9 | - | - | 7,198,743 | 43.2 |
| 負債、少数株主持分 及び資本合計 | | 17,447,647 | 100.0 | - | - | 16,652,614 | 100.0 |
| (純資産の部) | | | | | | | |
| 株主資本 | | | | | | | |
| 1. 資本金 | | - | - | 1,970,558 | 10.6 | - | - |
| 2. 資本剰余金 | | - | - | 1,913,747 | 10.3 | - | - |
| 3. 利益剰余金 | | - | - | 3,405,829 | 18.3 | - | - |
| 4. 自己株式 | | - | - | 188 | 0.0 | - | - |
| 株主資本合計 | | - | - | 7,289,946 | 39.2 | - | - |
| 評価・換算差額等 | | | | | | | |
| 1. その他有価証券評 価差額金 | | - | - | 4,738 | 0.0 | - | - |
| 評価・換算差額等合 計 | | - | - | 4,738 | 0.0 | - | - |
| 純資産合計 | | - | - | 7,285,208 | 39.2 | - | - |
| 負債及び純資産合計 | | - | - | 18,602,031 | 100.0 | - | - |

【中間連結損益計算書】

| 区分 | 注記 番号 | 前中間連結会計期間 (自 平成17年 3月 1日 至 平成17年 8月 31日) | | 当中間連結会計期間 (自 平成18年 3月 1日 至 平成18年 8月 31日) | | 前連結会計年度の 要約連結損益計算書 (自 平成17年 3月 1日 至 平成18年 2月 28日) | | | | |
|----------------|----------|--|------------|--|------------|--|------------|-----------|------------|-------|
| | | 金額 (千円) | 百分比 (%) | 金額 (千円) | 百分比 (%) | 金額 (千円) | 百分比 (%) | | | |
| 売上高 | | | 28,704,636 | 100.0 | | 28,679,079 | 100.0 | | 56,489,171 | 100.0 |
| 売上原価 | | | 25,045,333 | 87.3 | | 25,033,585 | 87.3 | | 49,683,778 | 88.0 |
| 売上総利益 | | | 3,659,302 | 12.7 | | 3,645,493 | 12.7 | | 6,805,393 | 12.0 |
| 販売費及び一般管理費 | | | | | | | | | | |
| 1. 荷造運搬費 | | 1,177,697 | | | 1,228,282 | | | 2,318,943 | | |
| 2. 貸倒引当金繰入額 | | 13,232 | | | 978 | | | 19 | | |
| 3. 報酬・給与・手当 | | 863,000 | | | 838,673 | | | 1,749,590 | | |
| 4. 賞与引当金繰入額 | | 67,700 | | | 55,000 | | | 58,800 | | |
| 5. 退職給付費用 | | 14,212 | | | 14,785 | | | 13,995 | | |
| 6. 福利厚生費 | | 133,197 | | | 108,204 | | | 244,370 | | |
| 7. 減価償却費 | | 35,766 | | | 42,950 | | | 78,983 | | |
| 8. 不動産賃借料 | | 197,278 | | | 221,303 | | | 387,033 | | |
| 9. その他 | | 717,972 | 3,220,058 | 11.2 | 695,973 | 3,206,151 | 11.2 | 1,425,854 | 6,277,592 | 11.1 |
| 営業利益 | | | 439,244 | 1.5 | | 439,341 | 1.5 | | 527,801 | 0.9 |
| 営業外収益 | | | | | | | | | | |
| 1. 受取利息 | | 1,323 | | | 1,181 | | | 2,562 | | |
| 2. 受取配当金 | | 2,892 | | | 2,514 | | | 3,497 | | |
| 3. 受取賃貸料 | | 6,730 | | | 6,896 | | | 13,292 | | |
| 4. 生命保険契約解約返戻金 | | 5,565 | | | - | | | 5,565 | | |
| 5. その他 | | 20,508 | 37,019 | 0.1 | 12,568 | 23,161 | 0.1 | 30,697 | 55,615 | 0.1 |
| 営業外費用 | | | | | | | | | | |
| 1. 支払利息 | | 15,592 | | | 13,667 | | | 30,841 | | |
| 2. 手形売却損 | | 5,608 | | | 3,665 | | | 8,819 | | |
| 3. 貸倒引当金繰入額 | | - | | | 4,559 | | | - | | |
| 4. その他 | | 6,328 | 27,529 | 0.0 | 5,222 | 27,114 | 0.1 | 21,914 | 61,575 | 0.1 |
| 経常利益 | | | 448,734 | 1.6 | | 435,388 | 1.5 | | 521,840 | 0.9 |

| 区分 | 注記 番号 | 前中間連結会計期間 (自 平成17年 3月 1日 至 平成17年 8月31日) | | 当中間連結会計期間 (自 平成18年 3月 1日 至 平成18年 8月31日) | | 前連結会計年度の 要約連結損益計算書 (自 平成17年 3月 1日 至 平成18年 2月28日) | |
|---------------------|----------|---|------------|---|------------|---|------------|
| | | 金額(千円) | 百分比 (%) | 金額(千円) | 百分比 (%) | 金額(千円) | 百分比 (%) |
| 特別利益 | | | | | | | |
| 1. 投資有価証券売却 益 | | - | | 45 | | 190,083 | |
| 2. 貸倒引当金戻入益 | | 210 | | 54 | | 297 | |
| 3. 生命保険契約解約 返戻金 | | - | 210 | - | 99 | 107,242 | 297,623 |
| | | | 0.0 | | 0.0 | | 0.5 |
| 特別損失 | | | | | | | |
| 1. 固定資産除却損 | 1 | 5,031 | | 129 | | 5,555 | |
| 2. 減損損失 | 2 | - | | 64,746 | | - | |
| 3. 投資有価証券評価 損 | | - | | - | | 1,027 | |
| 4. 貸倒引当金繰入額 | | - | 5,031 | - | 64,875 | 130,157 | 136,740 |
| | | | 0.1 | | 0.2 | | 0.2 |
| 税金等調整前中間 (当期)純利益 | | | 443,913 | | 370,612 | | 682,723 |
| | | | 1.5 | | 1.3 | | 1.2 |
| 法人税、住民税及 び事業税 | | 177,305 | | 135,939 | | 311,923 | |
| 法人税等調整額 | | 3,763 | 173,542 | 4,703 | 131,236 | 46,586 | 265,337 |
| | | | 0.6 | | 0.5 | | 0.5 |
| 中間(当期)純利 益 | | | 270,371 | | 239,375 | | 417,386 |
| | | | 0.9 | | 0.8 | | 0.7 |

【中間連結剰余金計算書及び中間連結株主資本等変動計算書】

中間連結剰余金計算書

| | | 前中間連結会計期間 (自 平成17年 3月 1日 至 平成17年 8月31日) | | 前連結会計年度の 連結剰余金計算書 (自 平成17年 3月 1日 至 平成18年 2月28日) | |
|---------------------|----------|---|-----------|--|-----------|
| 区分 | 注記 番号 | 金額 (千円) | | 金額 (千円) | |
| (資本剰余金の部) | | | | | |
| 資本剰余金期首残高 | | | 1,422,645 | | 1,422,645 |
| 資本剰余金増加高 | | | | | |
| 増資による新株の発行 | | 34,001 | 34,001 | 483,929 | 483,929 |
| 資本剰余金中間期末(期 末)残高 | | | 1,456,647 | | 1,906,575 |
| (利益剰余金の部) | | | | | |
| 利益剰余金期首残高 | | | 3,046,610 | | 3,046,610 |
| 利益剰余金増加高 | | | | | |
| 中間(当期)純利益 | | 270,371 | 270,371 | 417,386 | 417,386 |
| 利益剰余金減少高 | | | | | |
| 1. 配当金 | | 61,456 | | 113,713 | |
| 2. 役員賞与 | | 18,720 | | 18,720 | |
| (うち監査役賞与) | | (1,400) | 80,176 | (1,400) | 132,433 |
| 利益剰余金中間期末(期 末)残高 | | | 3,236,805 | | 3,331,563 |

中間連結株主資本等変動計算書

当中間連結会計期間（自平成18年3月1日 至平成18年8月31日）

| | 株主資本 | | | | |
|---------------------------------|-----------|-----------|-----------|------|-----------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 平成18年2月28日 残高 (千円) | 1,963,386 | 1,906,575 | 3,331,563 | 188 | 7,201,336 |
| 中間連結会計期間中の変動額 | | | | | |
| 新株の発行 | 7,172 | 7,172 | - | - | 14,344 |
| 剰余金の配当(注) | - | - | 149,014 | - | 149,014 |
| 役員賞与(注) | - | - | 16,095 | - | 16,095 |
| 中間純利益 | - | - | 239,375 | - | 239,375 |
| 株主資本以外の項目の中間連結 会計期間中の変動額(純額) | - | - | - | - | - |
| 中間連結会計期間中の変動額合計 (千円) | 7,172 | 7,172 | 74,265 | - | 88,609 |
| 平成18年8月31日 残高 (千円) | 1,970,558 | 1,913,747 | 3,405,829 | 188 | 7,289,946 |

| | 評価・換算差額等 | 純資産合計 |
|---------------------------------|------------------|-----------|
| | その他有価証券評 価差額金 | |
| 平成18年2月28日 残高 (千円) | 2,592 | 7,198,743 |
| 中間連結会計期間中の変動額 | | |
| 新株の発行 | - | 14,344 |
| 剰余金の配当(注) | - | 149,014 |
| 役員賞与(注) | - | 16,095 |
| 中間純利益 | - | 239,375 |
| 株主資本以外の項目の中間連結 会計期間中の変動額(純額) | 2,145 | 2,145 |
| 中間連結会計期間中の変動額合計 (千円) | 2,145 | 86,464 |
| 平成18年8月31日 残高 (千円) | 4,738 | 7,285,208 |

(注) 平成18年5月の定時株主総会における利益処分項目であります。

【中間連結キャッシュ・フロー計算書】

| | | 前中間連結会計期間 (自 平成17年3月1日 至 平成17年8月31日) | 当中間連結会計期間 (自 平成18年3月1日 至 平成18年8月31日) | 前連結会計年度の要約連 結キャッシュ・フロー計 算書 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日) |
|----------------------|----------|--|--|---|
| 区分 | 注記 番号 | 金額(千円) | 金額(千円) | 金額(千円) |
| 営業活動によるキャッ シュ・フロー | | | | |
| 税金等調整前中間 (当期)純利益 | | 443,913 | 370,612 | 682,723 |
| 減価償却費 | | 35,766 | 42,950 | 78,983 |
| 減損損失 | | - | 64,746 | - |
| 貸倒引当金の増加額 | | 13,232 | 4,391 | 130,090 |
| 賞与引当金の増減額 | | 200 | 3,800 | 8,700 |
| 退職給付引当金の増 減額 | | 4,737 | 7,664 | 302 |
| 受取利息及び受取配 当金 | | 4,216 | 3,696 | 6,060 |
| 支払利息 | | 15,592 | 13,667 | 30,841 |
| 投資有価証券売却益 | | - | 45 | 190,083 |
| 貸倒引当金戻入益 | | 210 | 54 | 210 |
| 固定資産除却損 | | 5,031 | 129 | 5,555 |
| 投資有価証券評価損 | | - | - | 1,027 |
| 売上債権の増減額 | | 1,118,336 | 1,973,866 | 614,279 |
| 信託受益権の増加額 | | 487,144 | 333 | 588,397 |
| 破産更生債権の増減 額 | | - | 13,887 | 344,597 |
| たな卸資産の増減額 | | 138,633 | 31,121 | 23,741 |
| 未収入金の増減額 (営業) | | 219,571 | 388,925 | 121,820 |
| 仕入債務の増加額 | | 1,312,558 | 1,345,103 | 307,754 |
| 未払金の増加額 | | - | 531,765 | - |
| 役員賞与の支払額 | | 18,720 | 16,095 | 18,720 |
| その他 | | 444 | 28,042 | 149,647 |
| 小計 | | 121,023 | 11,179 | 642,617 |
| 利息及び配当金の受 取額 | | 3,349 | 2,891 | 4,253 |
| 利息の支払額 | | 15,602 | 14,376 | 30,232 |
| 法人税等の支払額 | | 234,382 | 119,767 | 445,833 |
| 営業活動によるキャッ シュ・フロー | | 125,612 | 120,073 | 170,804 |

| | | 前中間連結会計期間 (自 平成17年3月1日 至 平成17年8月31日) | 当中間連結会計期間 (自 平成18年3月1日 至 平成18年8月31日) | 前連結会計年度の要約連 結キャッシュ・フロー計 算書 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日) |
|----------------------|----------|--|--|---|
| 区分 | 注記 番号 | 金額(千円) | 金額(千円) | 金額(千円) |
| 投資活動によるキャッ シュ・フロー | | | | |
| 有形固定資産の取得 による支出 | | 1,855 | 21,478 | 12,443 |
| 無形固定資産の取得 による支出 | | 80,653 | 2,605 | 82,183 |
| 投資有価証券の取得 による支出 | | 1,567 | 36,147 | 196,045 |
| 投資有価証券の売却 による収入 | | - | 129 | 322,442 |
| 保有社債の満期償還 による収入 | | 5,000 | - | 5,000 |
| 保証金の差入による 支出 | | 734 | 1,240 | 1,622 |
| 保証金の返還による 収入 | | 842 | 545 | 1,625 |
| 会員権の退会による 収入 | | - | - | 210 |
| 保険積立金の積立に よる支出 | | 18,864 | 3,771 | 23,029 |
| 保険積立金の解約に よる収入 | | 11,457 | 205,906 | 11,457 |
| 長期前払費用の支出 | | 464 | 11,338 | 1,457 |
| 投資活動によるキャッ シュ・フロー | | 86,839 | 129,999 | 23,953 |
| 財務活動によるキャッ シュ・フロー | | | | |
| 短期借入による収入 | | 1,520,000 | 1,500,000 | 1,520,000 |
| 短期借入金の返済に よる支出 | | 1,530,000 | 1,500,000 | 1,540,000 |
| 長期借入による収入 | | - | - | 400,000 |
| 長期借入金の返済に よる支出 | | - | - | 950,000 |
| 株式の発行による収 入 | | 68,003 | 14,008 | 956,363 |
| 配当金の支払額 | | 61,282 | 148,676 | 113,828 |
| 財務活動によるキャッ シュ・フロー | | 3,278 | 134,667 | 272,534 |

| | | 前中間連結会計期間 (自 平成17年3月1日 至 平成17年8月31日) | 当中間連結会計期間 (自 平成18年3月1日 至 平成18年8月31日) | 前連結会計年度の要約連 結キャッシュ・フロー計 算書 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日) |
|--------------------------|----------|--|--|---|
| 区分 | 注記 番号 | 金額(千円) | 金額(千円) | 金額(千円) |
| 現金及び現金同等物に 係る換算差額 | | - | - | - |
| 現金及び現金同等物の 増減額 | | 215,731 | 124,741 | 467,293 |
| 現金及び現金同等物の 期首残高 | | 1,458,491 | 1,925,784 | 1,458,491 |
| 現金及び現金同等物の 中間期末(期末)残高 | 1 | 1,242,759 | 1,801,043 | 1,925,784 |
| | | | | |

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 (自 平成17年3月1日 至 平成17年8月31日) | 当中間連結会計期間 (自 平成18年3月1日 至 平成18年8月31日) | 前連結会計年度 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日) |
|----------------------------|--|--|---|
| 1. 連結の範囲に関する事項 | (1) 連結子会社 2社 ペリーエース株式会社 ペッツパリュウ株式会社 (2) 非連結子会社 該当事項はありません。 | (1) 連結子会社 同左 (2) 非連結子会社 同左 | (1) 連結子会社 同左 (2) 非連結子会社 同左 |
| 2. 持分法の適用に関する事項 | (1) 持分法適用の関連会社 該当事項はありません。 (2) 持分法を適用していない関連会社 1社(有限会社ペッツデコ)は、連結純損益及び利益剰余金に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため、持分法の適用範囲から除外しております。 | (1) 持分法適用の関連会社 同左 (2) 持分法を適用していない関連会社 同左 | (1) 持分法適用の関連会社 同左 (2) 持分法を適用していない関連会社 同左 |
| 3. 連結子会社の中間決算日(決算日)等に関する事項 | 連結子会社であるペリーエース株式会社の中間決算日は7月31日、ペッツパリュウ株式会社の中間決算日は8月31日であります。中間連結財務諸表の作成にあたっては同日現在の中間財務諸表を使用し、中間連結決算日との間に生じた重要な取引については連結上必要な調整を行っております。 | 同左 | 連結子会社であるペリーエース株式会社の決算日は1月31日、ペッツパリュウ株式会社の決算日は2月末日であります。連結財務諸表の作成にあたっては同日現在の財務諸表を使用し、連結決算日との間に生じた重要な取引については連結上必要な調整を行っております。 |
| 4. 会計処理基準に関する事項 | (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法 有価証券 その他有価証券 時価のあるもの ...中間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定)によっております。 時価のないもの ...移動平均法による原価法によっております。 たな卸資産 商品.....主として総平均法による原価法によっております。 貯蔵品...最終仕入原価法によっております。 (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法 有形固定資産 ...定率法によっております。 ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物付属設備を除く。)については、定額法を採用しております。 主な耐用年数は以下のとおりであります。 建 物 8年~43年 | (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法 有価証券 その他有価証券 時価のあるもの ...中間決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)によっております。 時価のないもの ...同左 たな卸資産 商品.....同左 貯蔵品...同左 (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法 有形固定資産 ...定率法によっております。 ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物付属設備を除く。)については、定額法を採用しております。 主な耐用年数は以下のとおりであります。 建 物 7年~42年 | (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法 有価証券 その他有価証券 時価のあるもの ...決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は、全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)によっております。 時価のないもの ...同左 たな卸資産 商品.....同左 貯蔵品...同左 (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法 有形固定資産 ...定率法によっております。 ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物付属設備を除く。)については、定額法を採用しております。 主な耐用年数は以下のとおりであります。 建 物 7年~43年 |

| 項目 | 前中間連結会計期間 (自 平成17年3月1日 至 平成17年8月31日) | 当中間連結会計期間 (自 平成18年3月1日 至 平成18年8月31日) | 前連結会計年度 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日) |
|--|---|---|---|
| | <p>(3) 重要な引当金の計上基準 貸倒引当金 ...債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>賞与引当金 ...従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額のうち当中間連結会計期間負担額を計上しております。</p> <p>退職給付引当金 ...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及び年金資産の額に基づき、必要と認められる額を計上しております。</p> <p>(4) 重要なリース取引の処理方法 リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p> <p>(5) その他中間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 消費税等の会計処理は、税抜方式を採用しております。</p> | <p>(3) 重要な引当金の計上基準 貸倒引当金 ...同左</p> <p>賞与引当金 ...同左</p> <p>退職給付引当金 ...同左</p> <p>(4) 重要なリース取引の処理方法 同左</p> <p>(5) その他中間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 同左</p> | <p>(3) 重要な引当金の計上基準 貸倒引当金 ...同左</p> <p>賞与引当金 ...従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額のうち当期負担額を計上しております。</p> <p>退職給付引当金 ...従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務見込額及び年金資産の額に基づき、必要と認められる額を計上しております。</p> <p>(4) 重要なリース取引の処理方法 同左</p> <p>(5) その他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 同左</p> |
| 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 | <p>中間連結キャッシュ・フロー計算書における資金(現金及び現金同等物)は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。</p> | 同左 | <p>連結キャッシュ・フロー計算書における資金(現金及び現金同等物)は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なりスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。</p> |

中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

| <p>前中間連結会計期間 (自 平成17年3月1日 至 平成17年8月31日)</p> | <p>当中間連結会計期間 (自 平成18年3月1日 至 平成18年8月31日)</p> | <p>前連結会計年度 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日)</p> |
|---|---|---|
| | <p>(固定資産の減損に係る会計基準) 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64,746千円減少しております。 なお、減損損失累計額については、改正後の中間連結財務諸表規則に基づき各資産の金額から直接控除しております。</p> | |
| | <p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準) 当中間連結会計期間より、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。 従来の資本の部の合計に相当する金額は7,285,208千円であります。 なお、中間連結財務諸表規則の改正により、当中間連結会計期間における中間連結貸借対照表の純資産の部については、改正後の中間連結財務諸表規則により作成しております。</p> | |

表示方法の変更

| <p>前中間連結会計期間 (自 平成17年3月1日 至 平成17年8月31日)</p> | <p>当中間連結会計期間 (自 平成18年3月1日 至 平成18年8月31日)</p> |
|---|---|
| <p>(中間連結損益計算書)</p> <p>前中間連結会計期間において営業外費用「その他」に含めて表示しておりました手形売却損は、当中間連結会計期間に営業外費用合計の100分の10を超えたため区分掲記いたしました。</p> <p>なお、前中間連結会計期間における手形売却損は2,221千円であります。</p> <p>前中間連結会計期間において区分掲記しておりました「支払信託手数料」は、当中間連結会計期間に営業外費用合計の100分の10以下となったため営業外費用「その他」に含めて表示しております。</p> <p>なお、営業外費用「その他」に含めた「支払信託手数料」は2,237千円であります。</p> <p>(中間連結キャッシュ・フロー計算書)</p> <p>営業活動によるキャッシュ・フローの「破産更生債権の増減額」は、当中間連結会計期間において、金額的重要性が乏しくなったため「その他」に含めております。</p> <p>なお、当中間連結会計期間の「その他」に含まれている「破産更生債権の増減額」は19千円であります。</p> | <p>(中間連結貸借対照表)</p> <p>前中間連結会計期間末において流動負債「その他」に含めて表示しておりました「未払金」は、当中間連結会計期間末において負債及び純資産合計の100分の5を超えたため区分掲記いたしました。</p> <p>なお、前中間連結会計期間末における「未払金」は788,087千円であります。</p> <p>(中間連結キャッシュ・フロー計算書)</p> <p>前中間連結会計期間において営業活動によるキャッシュ・フローの「その他」に含めて表示しておりました「破産更生債権の増減額」は、当中間連結会計期間に金額的重要性が増したため区分掲記しております。</p> <p>なお、前中間連結会計期間の「その他」に含まれている「破産更生債権の増減額」は19千円であります。</p> <p>前中間連結会計期間において営業活動によるキャッシュ・フローの「その他」に含めて表示しておりました「未払金の増加額」は、当中間連結会計期間に金額的重要性が増したため区分掲記しております。</p> <p>なお、前中間連結会計期間の「その他」に含まれている「未払金の増加額」は136,410千円であります。</p> |

追加情報

| 前中間連結会計期間 (自 平成17年3月1日 至 平成17年8月31日) | 当中間連結会計期間 (自 平成18年3月1日 至 平成18年8月31日) | 前連結会計年度 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日) |
|---|--|---|
| <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日以降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)に従い法人事業税の付加価値割及び資本割については、販売費及び一般管理費に計上しております。</p> <p>この結果、販売費及び一般管理費が10,468千円増加し、営業利益、経常利益及び税金等調整前中間純利益が10,468千円減少しております。</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日以降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)に従い法人事業税の付加価値割及び資本割については、販売費及び一般管理費に計上しております。</p> <p>この結果、販売費及び一般管理費が22,894千円増加し、営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益が22,894千円減少しております。</p> |

注記事項

(中間連結貸借対照表関係)

| 前中間連結会計期間末 (平成17年8月31日) | 当中間連結会計期間末 (平成18年8月31日) | 前連結会計年度 (平成18年2月28日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|---|-----------|----------|-----------|----------|----|-----------|--|-----------|--|-----------|---|-----------|--|-----------|--|-----------|-------|-----------|--|-----------|--|-----------|-------|-----------|--|-----------|--|-----------|---|-----------|--|-----------|--|-----------|--|----|----------|--|----------|--|----------|----|-----------|--|-----------|--|-----------|---|-----------|--|-----------|--|-----------|-------|-----------|--|-----------|--|-----------|-------|-----------|--|-----------|--|-----------|---|-----------|--|-----------|--|-----------|--|----|----------|--|----------|--|----------|----|-----------|--|-----------|--|-----------|---|-----------|--|-----------|--|-----------|-------|-----------|--|-----------|--|-----------|-------|-----------|--|-----------|--|-----------|---|-----------|--|-----------|--|-----------|
| <p>1 有形固定資産の減価償却累計額</p> <p style="text-align: right;">999,160千円</p> | <p>1 有形固定資産の減価償却累計額</p> <p style="text-align: right;">1,059,880千円</p> | <p>1 有形固定資産の減価償却累計額</p> <p style="text-align: right;">1,030,666千円</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>2 担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。</p> <p>(1) 担保提供資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">建物</td> <td style="width: 10%; text-align: right;">82,435千円</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: right;">75,765千円</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: right;">78,943千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">220,500千円</td> <td></td> <td style="text-align: right;">220,500千円</td> <td></td> <td style="text-align: right;">220,500千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">302,935千円</td> <td></td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">296,265千円</td> <td></td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">299,443千円</td> </tr> </table> <p>(2) 上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">短期借入金</td> <td style="width: 10%; text-align: right;">220,000千円</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: right;">470,000千円</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: right;">470,000千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">600,000千円</td> <td></td> <td style="text-align: right;">350,000千円</td> <td></td> <td style="text-align: right;">350,000千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">820,000千円</td> <td></td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">820,000千円</td> <td></td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">820,000千円</td> </tr> </table> | 建物 | 82,435千円 | | 75,765千円 | | 78,943千円 | 土地 | 220,500千円 | | 220,500千円 | | 220,500千円 | 計 | 302,935千円 | | 296,265千円 | | 299,443千円 | 短期借入金 | 220,000千円 | | 470,000千円 | | 470,000千円 | 長期借入金 | 600,000千円 | | 350,000千円 | | 350,000千円 | 計 | 820,000千円 | | 820,000千円 | | 820,000千円 | <p>2 担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。</p> <p>(1) 担保提供資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">建物</td> <td style="width: 10%; text-align: right;">75,765千円</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: right;">78,943千円</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: right;">78,943千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">220,500千円</td> <td></td> <td style="text-align: right;">220,500千円</td> <td></td> <td style="text-align: right;">220,500千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">296,265千円</td> <td></td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">296,265千円</td> <td></td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">299,443千円</td> </tr> </table> <p>(2) 上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">短期借入金</td> <td style="width: 10%; text-align: right;">470,000千円</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: right;">470,000千円</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: right;">470,000千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">350,000千円</td> <td></td> <td style="text-align: right;">350,000千円</td> <td></td> <td style="text-align: right;">350,000千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">820,000千円</td> <td></td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">820,000千円</td> <td></td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">820,000千円</td> </tr> </table> | 建物 | 75,765千円 | | 78,943千円 | | 78,943千円 | 土地 | 220,500千円 | | 220,500千円 | | 220,500千円 | 計 | 296,265千円 | | 296,265千円 | | 299,443千円 | 短期借入金 | 470,000千円 | | 470,000千円 | | 470,000千円 | 長期借入金 | 350,000千円 | | 350,000千円 | | 350,000千円 | 計 | 820,000千円 | | 820,000千円 | | 820,000千円 | <p>2 担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。</p> <p>(1) 担保提供資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">建物</td> <td style="width: 10%; text-align: right;">78,943千円</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: right;">78,943千円</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: right;">78,943千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">220,500千円</td> <td></td> <td style="text-align: right;">220,500千円</td> <td></td> <td style="text-align: right;">220,500千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">299,443千円</td> <td></td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">299,443千円</td> <td></td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">299,443千円</td> </tr> </table> <p>(2) 上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">短期借入金</td> <td style="width: 10%; text-align: right;">470,000千円</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: right;">470,000千円</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%; text-align: right;">470,000千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">350,000千円</td> <td></td> <td style="text-align: right;">350,000千円</td> <td></td> <td style="text-align: right;">350,000千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">820,000千円</td> <td></td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">820,000千円</td> <td></td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">820,000千円</td> </tr> </table> | 建物 | 78,943千円 | | 78,943千円 | | 78,943千円 | 土地 | 220,500千円 | | 220,500千円 | | 220,500千円 | 計 | 299,443千円 | | 299,443千円 | | 299,443千円 | 短期借入金 | 470,000千円 | | 470,000千円 | | 470,000千円 | 長期借入金 | 350,000千円 | | 350,000千円 | | 350,000千円 | 計 | 820,000千円 | | 820,000千円 | | 820,000千円 |
| 建物 | 82,435千円 | | 75,765千円 | | 78,943千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 220,500千円 | | 220,500千円 | | 220,500千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 302,935千円 | | 296,265千円 | | 299,443千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 短期借入金 | 220,000千円 | | 470,000千円 | | 470,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期借入金 | 600,000千円 | | 350,000千円 | | 350,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 820,000千円 | | 820,000千円 | | 820,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 75,765千円 | | 78,943千円 | | 78,943千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 220,500千円 | | 220,500千円 | | 220,500千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 296,265千円 | | 296,265千円 | | 299,443千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 短期借入金 | 470,000千円 | | 470,000千円 | | 470,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期借入金 | 350,000千円 | | 350,000千円 | | 350,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 820,000千円 | | 820,000千円 | | 820,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 78,943千円 | | 78,943千円 | | 78,943千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 220,500千円 | | 220,500千円 | | 220,500千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 299,443千円 | | 299,443千円 | | 299,443千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 短期借入金 | 470,000千円 | | 470,000千円 | | 470,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期借入金 | 350,000千円 | | 350,000千円 | | 350,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 820,000千円 | | 820,000千円 | | 820,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>3 受取手形割引高</p> <p style="text-align: right;">1,630,970千円</p> | <p>3 受取手形割引高</p> <p style="text-align: right;">1,457,916千円</p> | <p>3 受取手形割引高</p> <p style="text-align: right;">1,511,649千円</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(中間連結損益計算書関係)

| 前中間連結会計期間 (自 平成17年3月1日 至 平成17年8月31日) | 当中間連結会計期間 (自 平成18年3月1日 至 平成18年8月31日) | 前連結会計年度 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|--|-----|------|---------|-------|--------|---------|--|---------|--------|--------|-------|-----------|-------|--|----------|---------|-----|------|--------|-------|---|---------|
| <p>1 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table border="0"> <tr> <td>建物</td> <td>4,809千円</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td>92千円</td> </tr> <tr> <td>器具及び備品</td> <td>129千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>5,031千円</td> </tr> </table> | 建物 | 4,809千円 | 構築物 | 92千円 | 器具及び備品 | 129千円 | 計 | 5,031千円 | <p>1 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table border="0"> <tr> <td>車両及び運搬具</td> <td>29千円</td> </tr> <tr> <td>器具及び備品</td> <td>100千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>129千円</td> </tr> </table> | 車両及び運搬具 | 29千円 | 器具及び備品 | 100千円 | 計 | 129千円 | <p>1 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table border="0"> <tr> <td>建物</td> <td>5,333千円</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td>92千円</td> </tr> <tr> <td>器具及び備品</td> <td>129千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>5,555千円</td> </tr> </table> | 建物 | 5,333千円 | 構築物 | 92千円 | 器具及び備品 | 129千円 | 計 | 5,555千円 |
| 建物 | 4,809千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 構築物 | 92千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 器具及び備品 | 129千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 5,031千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 車両及び運搬具 | 29千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 器具及び備品 | 100千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 129千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 5,333千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 構築物 | 92千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 器具及び備品 | 129千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 5,555千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>2</p> | <p>2 減損損失</p> <p>当中間連結会計期間において、当企業グループは以下の資産について減損損失を計上しました。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>場所</th> <th>用途</th> <th>種類</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>宮城県多賀城市</td> <td>賃貸資産</td> <td>建物及び土地</td> </tr> <tr> <td>仙台市宮城野区</td> <td>賃貸資産</td> <td>建物及び土地</td> </tr> <tr> <td>岡山県赤磐市</td> <td>遊休資産</td> <td>土地</td> </tr> <tr> <td>鳥取県西伯郡伯耆町</td> <td>遊休資産</td> <td>土地</td> </tr> </tbody> </table> <p>当企業グループは、管理会計上の事業区分に基づく事業所単位をキャッシュ・フローを生み出す最小の単位とし、本社等の全事業用資産は共用資産としてグルーピングしております。</p> <p>なお、賃貸資産及び遊休資産については個別に取り扱っております。</p> <p>上記の資産については、土地の取得価額に対する時価の著しい下落や、営業損益が悪化し短期的な業績の回復が見込まれないことにより、将来キャッシュ・フロー総額及び正味売却価額が帳簿価額を下回ることとなりましたので、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(64,746千円)として特別損失に計上しました。</p> <p>その内訳は、建物19,217千円、土地45,528千円であります。</p> <p>なお、賃貸資産の回収可能価額は、使用価値(割引率4.5%)と正味売却価額(主として路線価による相続税評価額を使用)のいずれか高い金額を採用し、遊休資産については正味売却価額を採用しております。</p> | 場所 | 用途 | 種類 | 宮城県多賀城市 | 賃貸資産 | 建物及び土地 | 仙台市宮城野区 | 賃貸資産 | 建物及び土地 | 岡山県赤磐市 | 遊休資産 | 土地 | 鳥取県西伯郡伯耆町 | 遊休資産 | 土地 | <p>2</p> | | | | | | | |
| 場所 | 用途 | 種類 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 宮城県多賀城市 | 賃貸資産 | 建物及び土地 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 仙台市宮城野区 | 賃貸資産 | 建物及び土地 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 岡山県赤磐市 | 遊休資産 | 土地 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 鳥取県西伯郡伯耆町 | 遊休資産 | 土地 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(中間連結株主資本等変動計算書関係)

当中間連結会計期間(自平成18年3月1日 至平成18年8月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

| | 前連結会計年度末株式数(株) | 当中間連結会計期間増加株式数(株) | 当中間連結会計期間減少株式数(株) | 当中間連結会計期間末株式数(株) |
|---------|----------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 発行済株式 | | | | |
| 普通株式(注) | 5,960,746 | 22,000 | - | 5,982,746 |
| 合計 | 5,960,746 | 22,000 | - | 5,982,746 |
| 自己株式 | | | | |
| 普通株式 | 150 | - | - | 150 |
| 合計 | 150 | - | - | 150 |

(注) 普通株式の発行済株式総数の増加は、新株予約権の権利行使によるものであります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 決議 | 株式の種類 | 配当金の総額(千円) | 1株当たり配当額(円) | 基準日 | 効力発生日 |
|----------------------|-------|------------|-------------|------------|------------|
| 平成18年5月24日 定時株主総会 | 普通株式 | 149,014 | 25 | 平成18年2月28日 | 平成18年5月24日 |

(2) 基準日が当中間会計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が中間会計期間末後となるもの

| 決議 | 株式の種類 | 配当金の総額(千円) | 配当の原資 | 1株当たり配当額(円) | 基準日 | 効力発生日 |
|---------------------|-------|------------|-------|-------------|------------|-------------|
| 平成18年10月12日 取締役会 | 普通株式 | 59,825 | 利益剰余金 | 10 | 平成18年8月31日 | 平成18年11月10日 |

(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 (自平成17年3月1日 至平成17年8月31日) | 当中間連結会計期間 (自平成18年3月1日 至平成18年8月31日) | 前連結会計年度 (自平成17年3月1日 至平成18年2月28日) |
|---|---|---|
| 1 現金及び現金同等物の中間期末残高と中間連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 (平成17年8月31日現在) | 1 現金及び現金同等物の中間期末残高と中間連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 (平成18年8月31日現在) | 1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 (平成18年2月28日現在) |
| 現金及び預金勘定 1,242,759千円 | 現金及び預金勘定 1,801,043千円 | 現金及び預金勘定 1,925,784千円 |
| 現金及び現金同等物 1,242,759千円 | 現金及び現金同等物 1,801,043千円 | 現金及び現金同等物 1,925,784千円 |

(リース取引関係)

| 前中間連結会計期間 (自 平成17年3月1日 至 平成17年8月31日) | 当中間連結会計期間 (自 平成18年3月1日 至 平成18年8月31日) | 前連結会計年度 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|--------------------|-------------------|-----------------|---------|---------|---------|--------|---------|---------|---------|----|---------|---------|---------|---|--|-----------------|--------------------|-------------------|-----------------|---------|---------|---------|--------|---------|--------|--------|----|---------|---------|---------|--|--|-----------------|--------------------|-----------------|-----------------|---------|---------|---------|--------|---------|---------|--------|----|---------|---------|---------|
| 1. リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引 (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 | 1. リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引 (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 | 1. リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引 (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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>中間期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(有形固定資産) その他</td> <td>353,415</td> <td>194,275</td> <td>159,139</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td>209,150</td> <td>107,227</td> <td>101,923</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>562,566</td> <td>301,503</td> <td>261,062</td> </tr> </tbody> </table> | | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 中間期末残高相当額 (千円) | (有形固定資産) その他 | 353,415 | 194,275 | 159,139 | 無形固定資産 | 209,150 | 107,227 | 101,923 | 合計 | 562,566 | 301,503 | 261,062 | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>中間期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(有形固定資産) その他</td> <td>292,997</td> <td>188,141</td> <td>104,855</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td>169,585</td> <td>96,023</td> <td>73,562</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>462,583</td> <td>284,165</td> <td>178,418</td> </tr> </tbody> </table> | | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 中間期末残高相当額 (千円) | (有形固定資産) その他 | 292,997 | 188,141 | 104,855 | 無形固定資産 | 169,585 | 96,023 | 73,562 | 合計 | 462,583 | 284,165 | 178,418 | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(有形固定資産) その他</td> <td>325,828</td> <td>193,241</td> <td>132,587</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td>211,488</td> <td>127,466</td> <td>84,022</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>537,317</td> <td>320,707</td> <td>216,609</td> </tr> </tbody> </table> | | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 期末残高相当額 (千円) | (有形固定資産) その他 | 325,828 | 193,241 | 132,587 | 無形固定資産 | 211,488 | 127,466 | 84,022 | 合計 | 537,317 | 320,707 | 216,609 |
| | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 中間期末残高相当額 (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (有形固定資産) その他 | 353,415 | 194,275 | 159,139 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 無形固定資産 | 209,150 | 107,227 | 101,923 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 562,566 | 301,503 | 261,062 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 中間期末残高相当額 (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (有形固定資産) その他 | 292,997 | 188,141 | 104,855 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 無形固定資産 | 169,585 | 96,023 | 73,562 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 462,583 | 284,165 | 178,418 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 期末残高相当額 (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (有形固定資産) その他 | 325,828 | 193,241 | 132,587 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 無形固定資産 | 211,488 | 127,466 | 84,022 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 537,317 | 320,707 | 216,609 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (2) 未経過リース料中間期末残高相当額 1年内 101,793千円 1年超 169,839千円 計 271,633千円 | (2) 未経過リース料中間期末残高相当額 1年内 81,047千円 1年超 104,225千円 計 185,273千円 | (2) 未経過リース料期末残高相当額 1年内 94,953千円 1年超 130,185千円 計 225,138千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額 支払リース料 57,619千円 減価償却費相当額 54,501千円 支払利息相当額 1,988千円 | (3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額 支払リース料 51,537千円 減価償却費相当額 48,363千円 支払利息相当額 1,526千円 | (3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額 支払リース料 112,428千円 減価償却費相当額 105,633千円 支払利息相当額 3,664千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (4) 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。 | (4) 減価償却費相当額の算定方法 同左 | (4) 減価償却費相当額の算定方法 同左 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (5) 利息相当額の算定方法 リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。 | (5) 利息相当額の算定方法 同左 | (5) 利息相当額の算定方法 同左 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. オペレーティング・リース取引 未経過リース料 1年内 4,462千円 1年超 8,668千円 計 13,131千円 | 2. オペレーティング・リース取引 未経過リース料 1年内 4,442千円 1年超 9,755千円 計 14,197千円 | 2. オペレーティング・リース取引 未経過リース料 1年内 3,870千円 1年超 7,029千円 計 10,900千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | (減損損失について) リース資産に配分された減損損失はありません。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(有価証券関係)

(前中間連結会計期間)

1. その他有価証券で時価のあるもの

| | 前中間連結会計期間末(平成17年8月31日) | | |
|----|------------------------|------------------|---------|
| | 取得原価(千円) | 中間連結貸借対照表計上額(千円) | 差額(千円) |
| 株式 | 181,387 | 285,495 | 104,108 |
| 合計 | 181,387 | 285,495 | 104,108 |

2. 時価評価されていない有価証券の主な内容

| | 前中間連結会計期間末(平成17年8月31日) | |
|------------------|------------------------|--|
| | 中間連結貸借対照表計上額(千円) | |
| その他有価証券 非上場株式 | 162,281 | |

(当中間連結会計期間)

1. その他有価証券で時価のあるもの

| | 当中間連結会計期間末(平成18年8月31日) | | |
|----|------------------------|------------------|--------|
| | 取得原価(千円) | 中間連結貸借対照表計上額(千円) | 差額(千円) |
| 株式 | 259,065 | 251,097 | 7,968 |
| 合計 | 259,065 | 251,097 | 7,968 |

2. 時価評価されていない有価証券の主な内容

| | 当中間連結会計期間末(平成18年8月31日) | |
|-----------------------------|------------------------|--|
| | 中間連結貸借対照表計上額(千円) | |
| その他有価証券 非上場株式 非上場内国債券 | 177,281 5,000 | |

(前連結会計年度)

1. その他有価証券で時価のあるもの

| | 前連結会計年度(平成18年2月28日) | | |
|----|---------------------|--------------------|--------|
| | 取得原価(千円) | 連結貸借対照表計上額 (千円) | 差額(千円) |
| 株式 | 257,550 | 253,190 | 4,360 |
| 合計 | 257,550 | 253,190 | 4,360 |

(注)前連結会計年度の「連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの」の中には、1,027千円の減損処理を行った有価証券が949千円含まれております。

2. 時価評価されていない有価証券の主な内容

| | 前連結会計年度(平成18年2月28日) | |
|---------|---------------------|--|
| | 連結貸借対照表計上額(千円) | |
| その他有価証券 | | |
| 非上場株式 | 162,281 | |
| 非上場内国債券 | 5,000 | |

(デリバティブ取引関係)

前中間連結会計期間(自平成17年3月1日 至平成17年8月31日)

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

当中間連結会計期間(自平成18年3月1日 至平成18年8月31日)

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

前連結会計年度(自平成17年3月1日 至平成18年2月28日)

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

(ストック・オプション等関係)

当中間連結会計期間(自平成18年3月1日 至平成18年8月31日)

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17年3月1日 至平成17年8月31日)、当中間連結会計期間(自平成18年3月1日 至平成18年8月31日)及び前連結会計年度(自平成17年3月1日 至平成18年2月28日)において、当企業グループは、ペットフード・ペット用品の販売事業の売上高及び営業利益の金額は、全セグメントの売上高の合計及び営業利益の金額の合計額に占める割合がいずれも90%超であるため事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

【所在地別セグメント情報】

前中間連結会計期間(自平成17年3月1日 至平成17年8月31日)、当中間連結会計期間(自平成18年3月1日 至平成18年8月31日)及び前連結会計年度(自平成17年3月1日 至平成18年2月28日)において、当企業グループは、本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社及び在外支店はないため該当事項はありません。

【海外売上高】

前中間連結会計期間(自平成17年3月1日 至平成17年8月31日)、当中間連結会計期間(自平成18年3月1日 至平成18年8月31日)及び前連結会計年度(自平成17年3月1日 至平成18年2月28日)において、当企業グループは、海外売上高がないため該当事項はありません。

(1株当たり情報)

| 前中間連結会計期間 (自平成17年3月1日 至平成17年8月31日) | 当中間連結会計期間 (自平成18年3月1日 至平成18年8月31日) | 前連結会計年度 (自平成17年3月1日 至平成18年2月28日) |
|--|--|--|
| 1株当たり純資産額 1,199円51銭 | 1株当たり純資産額 1,217円73銭 | 1株当たり純資産額 1,205円02銭 |
| 1株当たり中間純利益金額 52円16銭 | 1株当たり中間純利益金額 40円07銭 | 1株当たり当期純利益金額 73円90銭 |
| 潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額 50円97銭 | 潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額 39円68銭 | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 72円49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)純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| | 前中間連結会計期間 (自平成17年3月1日 至平成17年8月31日) | 当中間連結会計期間 (自平成18年3月1日 至平成18年8月31日) | 前連結会計年度 (自平成17年3月1日 至平成18年2月28日) |
|---|--|--|--|
| 1株当たり中間(当期)純利益金額 | | | |
| 中間(当期)純利益(千円) | 270,371 | 239,375 | 417,386 |
| 普通株主に帰属しない金額(千円) | - | - | 16,095 |
| (うち利益処分による役員賞与金) | (-) | (-) | (16,095) |
| 普通株式に係る中間(当期)純利益(千円) | 270,371 | 239,375 | 401,291 |
| 期中平均株式数(株) | 5,183,756 | 5,973,840 | 5,430,398 |
| 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益金額 | | | |
| 中間(当期)純利益調整額(千円) | - | - | - |
| (うち支払利息(税額相当額控除後)) | (-) | (-) | (-) |
| 普通株式増加数(株) | 121,249 | 58,078 | 105,037 |
| (うち新株予約権) | (121,249) | (58,078) | (105,037) |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益金額の算定に含めなかった潜在株式の概要 | - | - | - |

(重要な後発事象)

| <p>前中間連結会計期間 (自 平成17年3月1日 至 平成17年8月31日)</p> | <p>当中間連結会計期間 (自 平成18年3月1日 至 平成18年8月31日)</p> | <p>前連結会計年度 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日)</p> |
|--|---|---|
| <p>平成17年10月17日開催の取締役会の決議に基づき、次のとおり一般募集による新株の発行及びオーバーアロットメントによる売出しに関連する第三者割当による新株の発行を行っております。</p> <p>1. (一般募集による新株の発行)</p> <p>(1) 発行新株式数 普通株式 600,000 株</p> <p>(2) 発行価額 1 株につき 1,253.50 円</p> <p>(3) 発行価額の総額 752,100 千円</p> <p>(4) 資本組入額 1 株につき 627 円</p> <p>(5) 資本組入額の総額 376,200 千円</p> <p>(6) 払込期日 平成17年11月2日</p> <p>(7) 配当起算日 平成17年9月1日</p> <p>(8) 資金の用途 物流システム代替のための設備投資資金、ペットの専門商材を製造販売するメーカーの買収資金、借入金の返済資金に充当する予定であります。</p> <p>なお、平成17年11月2日にて払込が完了し、この結果、資本金は1,891,917千円、発行済株式総数は5,833,846株となっております。</p> <p>2. (第三者割当による新株の発行)</p> <p>(1) 発行新株式数 普通株式 100,000 株</p> <p>(2) 発行価額 1 株につき 1,253.50 円</p> <p>(3) 発行価額の総額 125,350 千円</p> <p>(4) 資本組入額 1 株につき 627 円</p> <p>(5) 資本組入額の総額 62,700 千円</p> <p>(6) 払込期日 平成17年11月24日</p> <p>(7) 配当起算日 平成17年9月1日</p> | <p>連結子会社の解散</p> <p>当社は、平成18年9月28日開催の取締役会において、当社の連結子会社であるベリーエース株式会社を解散し清算を行うことを決議いたしました。平成19年1月31日までに清算終了を予定しております。</p> <p>1. ベリーエース株式会社の概要 商号：ベリーエース株式会社 事業内容：不動産の賃貸業 資本金：45百万円 持分比率：当社100%</p> <p>2. 当該事象の連結損益に与える影響額 連結損益に与える影響額は軽微であります。</p> | |

| 前中間連結会計期間 (自 平成17年3月1日 至 平成17年8月31日) | 当中間連結会計期間 (自 平成18年3月1日 至 平成18年8月31日) | 前連結会計年度 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日) |
|--|--|--|
| <p>(8) 割当先及び株式数 野村証券株 100,000 株 株式会社</p> <p>(9) 資金の使途 物流システム代替のための設備投資資金、ペットの専門商材を製造販売するメーカーの買収資金、借入金の返済資金に充当する予定であります。</p> <p>なお、平成17年11月24日にて払込が完了し、この結果、資本金は1,954,617千円、発行済株式総数は5,933,846株となっております。また、これらには、平成17年11月1日から平成17年11月24日までの新株予約権の権利行使により増加したものは含まれておりません。</p> | | |

(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 番号 | 前中間会計期間末 (平成17年8月31日) | | 当中間会計期間末 (平成18年8月31日) | | 前事業年度の要約貸借対照表 (平成18年2月28日) | |
|----------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|-------------------------------|------------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) |
| (資産の部) | | | | | | | |
| 流動資産 | | | | | | | |
| 1. 現金及び預金 | | 1,003,530 | | 1,555,415 | | 1,634,330 | |
| 2. 受取手形 | | 984,946 | | 815,102 | | 614,409 | |
| 3. 売掛金 | | 8,241,393 | | 8,829,861 | | 6,921,807 | |
| 4. たな卸資産 | | 2,194,010 | | 2,345,376 | | 2,374,370 | |
| 5. 未収入金 | | 1,271,947 | | 1,083,995 | | 1,136,476 | |
| 6. その他 | | 689,864 | | 714,968 | | 707,016 | |
| 7. 貸倒引当金 | | 162,001 | | 1,000 | | 1,000 | |
| 流動資産合計 | | 14,223,691 | 83.2 | 15,343,719 | 84.3 | 13,387,411 | 82.1 |
| 固定資産 | | | | | | | |
| (1) 有形固定資産 | 1 | | | | | | |
| 1. 建物 | 2 | 533,864 | | 485,904 | | 508,430 | |
| 2. 土地 | 2 | 611,230 | | 575,426 | | 611,230 | |
| 3. その他 | | 25,646 | | 54,434 | | 31,192 | |
| 有形固定資産合計 | | 1,170,742 | 6.8 | 1,115,765 | 6.1 | 1,150,853 | 7.1 |
| (2) 無形固定資産 | | 106,196 | 0.6 | 98,092 | 0.6 | 97,091 | 0.5 |
| (3) 投資その他の資産 | | | | | | | |
| 1. 投資その他の資産 | | 1,912,238 | | 2,235,175 | | 2,276,442 | |
| 2. 貸倒引当金 | | 319,979 | | 601,619 | | 598,206 | |
| 投資その他の資産 合計 | | 1,592,258 | 9.4 | 1,633,556 | 9.0 | 1,678,235 | 10.3 |
| 固定資産合計 | | 2,869,197 | 16.8 | 2,847,414 | 15.7 | 2,926,180 | 17.9 |
| 資産合計 | | 17,092,888 | 100.0 | 18,191,133 | 100.0 | 16,313,592 | 100.0 |

| 区分 | 注記 番号 | 前中間会計期間末 (平成17年8月31日) | | 当中間会計期間末 (平成18年8月31日) | | 前事業年度の要約貸借対照表 (平成18年2月28日) | | |
|----------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|-------------------------------|------------|--|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) | |
| (負債の部) | | | | | | | | |
| 流動負債 | | | | | | | | |
| 1. 支払手形 | | 1,013,577 | | 1,005,204 | | 903,382 | | |
| 2. 買掛金 | | 5,780,614 | | 6,424,719 | | 4,889,072 | | |
| 3. 短期借入金 | 2 | 1,250,000 | | 1,300,000 | | 1,300,000 | | |
| 4. 未払法人税等 | | 199,651 | | 150,041 | | 145,519 | | |
| 5. 賞与引当金 | | 64,700 | | 52,300 | | 56,200 | | |
| 6. その他 | | 985,447 | | 1,039,044 | | 885,469 | | |
| 流動負債合計 | | 9,293,989 | 54.4 | 9,971,310 | 54.8 | 8,179,643 | 50.1 | |
| 固定負債 | | | | | | | | |
| 1. 長期借入金 | 2 | 1,000,000 | | 400,000 | | 400,000 | | |
| 2. 退職給付引当金 | | 123,771 | | 126,396 | | 118,731 | | |
| 3. その他 | | 271,812 | | 266,214 | | 275,312 | | |
| 固定負債合計 | | 1,395,584 | 8.1 | 792,610 | 4.4 | 794,044 | 4.9 | |
| 負債合計 | | 10,689,574 | 62.5 | 10,763,921 | 59.2 | 8,973,688 | 55.0 | |
| (資本の部) | | | | | | | | |
| 資本金 | | | | | | | | |
| 資本剰余金 | | 1,513,109 | 8.9 | - | - | 1,963,386 | 12.0 | |
| 資本準備金 | | 1,456,647 | | - | | 1,906,575 | | |
| 資本剰余金合計 | | 1,456,647 | 8.5 | - | - | 1,906,575 | 11.7 | |
| 利益剰余金 | | | | | | | | |
| 1. 利益準備金 | | 84,922 | | - | | 84,922 | | |
| 2. 任意積立金 | | 2,750,000 | | - | | 2,750,000 | | |
| 3. 中間(当期)未処分利益 | | 536,902 | | - | | 637,842 | | |
| 利益剰余金合計 | | 3,371,825 | 19.7 | - | - | 3,472,765 | 21.3 | |
| その他有価証券評価差額金 | | 61,920 | 0.4 | - | - | 2,634 | 0.0 | |
| 自己株式 | | 188 | 0.0 | - | - | 188 | 0.0 | |
| 資本合計 | | 6,403,314 | 37.5 | - | - | 7,339,903 | 45.0 | |
| 負債・資本合計 | | 17,092,888 | 100.0 | - | - | 16,313,592 | 100.0 | |

| 区分 | 注記 番号 | 前中間会計期間末 (平成17年8月31日) | | 当中間会計期間末 (平成18年8月31日) | | 前事業年度の要約貸借対照表 (平成18年2月28日) | |
|---------------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|-------------------------------|------------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) | 金額(千円) | 構成比 (%) |
| (純資産の部) | | | | | | | |
| 株主資本 | | | | | | | |
| 1. 資本金 | | - | - | 1,970,558 | 10.8 | - | - |
| 2. 資本剰余金 | | | | | | | |
| (1) 資本準備金 | | - | - | 1,913,747 | | - | - |
| 資本剰余金合計 | | - | - | 1,913,747 | 10.5 | - | - |
| 3. 利益剰余金 | | | | | | | |
| (1) 利益準備金 | | - | - | 84,922 | | - | - |
| (2) その他利益剰余金 | | | | | | | |
| 別途積立金 | | - | - | 2,900,000 | | - | - |
| 繰越利益剰余金 | | - | - | 562,919 | | - | - |
| 利益剰余金合計 | | - | - | 3,547,842 | 19.5 | - | - |
| 4. 自己株式 | | - | - | 188 | 0.0 | - | - |
| 株主資本合計 | | - | - | 7,431,959 | 40.8 | - | - |
| 評価・換算差額等 | | | | | | | |
| 1. その他有価証券評 価差額金 | | - | - | 4,747 | 0.0 | - | - |
| 評価・換算差額等合 計 | | - | - | 4,747 | 0.0 | - | - |
| 純資産合計 | | - | - | 7,427,212 | 40.8 | - | - |
| 負債・純資産合計 | | - | - | 18,191,133 | 100.0 | - | - |

【中間損益計算書】

| 区分 | 注記 番号 | 前中間会計期間 (自 平成17年3月1日 至 平成17年8月31日) | | 当中間会計期間 (自 平成18年3月1日 至 平成18年8月31日) | | 前事業年度の要約損益計算書 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日) | |
|------------------|----------|--|------------|--|------------|--|------------|
| | | 金額(千円) | 百分比 (%) | 金額(千円) | 百分比 (%) | 金額(千円) | 百分比 (%) |
| 売上高 | | 27,257,699 | 100.0 | 28,480,356 | 100.0 | 53,506,372 | 100.0 |
| 売上原価 | | 23,703,870 | 87.0 | 24,912,317 | 87.5 | 46,896,420 | 87.6 |
| 売上総利益 | | 3,553,828 | 13.0 | 3,568,038 | 12.5 | 6,609,951 | 12.4 |
| 販売費及び一般管理 費 | | 3,138,211 | 11.5 | 3,119,336 | 10.9 | 6,106,196 | 11.5 |
| 営業利益 | | 415,617 | 1.5 | 448,702 | 1.6 | 503,755 | 0.9 |
| 営業外収益 | 1 | 38,962 | 0.2 | 28,704 | 0.1 | 62,498 | 0.1 |
| 営業外費用 | 2 | 26,831 | 0.1 | 26,585 | 0.1 | 60,097 | 0.1 |
| 経常利益 | | 427,748 | 1.6 | 450,820 | 1.6 | 506,156 | 0.9 |
| 特別利益 | 3 | 210 | 0.0 | 99 | 0.0 | 297,835 | 0.6 |
| 特別損失 | 4 | 4,414 | 0.0 | 35,933 | 0.1 | 135,599 | 0.3 |
| 税引前中間(当 期)純利益 | | 423,543 | 1.6 | 414,986 | 1.5 | 668,393 | 1.2 |
| 法人税、住民税及 び事業税 | | 177,137 | | 135,801 | | 311,561 | |
| 法人税等調整額 | | 3,771 | 0.7 | 38,997 | 0.7 | 46,543 | 0.4 |
| 中間(当期)純利 益 | | 250,177 | 0.9 | 240,187 | 0.8 | 403,374 | 0.8 |
| 前期繰越利益 | | 286,724 | | | | 286,724 | |
| 中間配当額 | | - | | | | 52,256 | |
| 中間(当期)未処 分利益 | | 536,902 | | | | 637,842 | |

【中間株主資本等変動計算書】

当中間会計期間（自平成18年3月1日 至平成18年8月31日）

| | 株主資本 | | | | | | | 自己株式 | 株主資本合計 |
|---------------------------|-----------|-----------|--------|-----------|---------|-----------|-----|-----------|--------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | 利益剰余金 | | | | | |
| | | 資本準備金 | 利益準備金 | その他利益剰余金 | | 利益剰余金合計 | | | |
| | | | | 別途積立金 | 繰越利益剰余金 | | | | |
| 平成18年2月28日 残高 (千円) | 1,963,386 | 1,906,575 | 84,922 | 2,750,000 | 637,842 | 3,472,765 | 188 | 7,342,538 | |
| 中間会計期間中の変動額 | | | | | | | | | |
| 新株の発行 | 7,172 | 7,172 | - | - | - | - | - | 14,344 | |
| 別途積立金の積立(注) | - | - | - | 150,000 | 150,000 | - | - | - | |
| 剰余金の配当(注) | - | - | - | - | 149,014 | 149,014 | - | 149,014 | |
| 役員賞与(注) | - | - | - | - | 16,095 | 16,095 | - | 16,095 | |
| 中間純利益 | - | - | - | - | 240,187 | 240,187 | - | 240,187 | |
| 株主資本以外の項目の中間会計期間中の変動額(純額) | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 中間会計期間中の変動額合計 (千円) | 7,172 | 7,172 | - | 150,000 | 74,923 | 75,076 | - | 89,420 | |
| 平成18年8月31日 残高 (千円) | 1,970,558 | 1,913,747 | 84,922 | 2,900,000 | 562,919 | 3,547,842 | 188 | 7,431,959 | |

| | 評価・換算差額等 | 純資産合計 |
|---------------------------|------------------|-----------|
| | その他有価証券 評価差額金 | |
| 平成18年2月28日 残高 (千円) | 2,634 | 7,339,903 |
| 中間会計期間中の変動額 | | |
| 新株の発行 | - | 14,344 |
| 別途積立金の積立(注) | - | - |
| 剰余金の配当(注) | - | 149,014 |
| 役員賞与(注) | - | 16,095 |
| 中間純利益 | - | 240,187 |
| 株主資本以外の項目の中間会計期間中の変動額(純額) | 2,112 | 2,112 |
| 中間会計期間中の変動額合計 (千円) | 2,112 | 87,308 |
| 平成18年8月31日 残高 (千円) | 4,747 | 7,427,212 |

(注) 平成18年5月の定時株主総会における利益処分項目であります。

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 (自 平成17年 3月 1日 至 平成17年 8月31日) | 当中間会計期間 (自 平成18年 3月 1日 至 平成18年 8月31日) | 前事業年度 (自 平成17年 3月 1日 至 平成18年 2月28日) |
|------------------|---|---|--|
| 1. 資産の評価基準及び評価方法 | <p>(1) 有価証券 子会社株式及び関連会社株式 ...移動平均法による原価法によっております。</p> <p>その他有価証券 時価のあるもの ...中間期末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定)によっております。</p> <p>時価のないもの ...移動平均法による原価法によっております。</p> <p>(2) たな卸資産 商品 ...総平均法による原価法によっております。</p> <p>貯蔵品 ...最終仕入原価法によっております。</p> | <p>(1) 有価証券 子会社株式及び関連会社株式 ...同左</p> <p>その他有価証券 時価のあるもの ...中間期末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)によっております。</p> <p>時価のないもの ...同左</p> <p>(2) たな卸資産 商品 ...同左</p> <p>貯蔵品 ...同左</p> | <p>(1) 有価証券 子会社株式及び関連会社株式 ...同左</p> <p>その他有価証券 時価のあるもの ...決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は、全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)によっております。</p> <p>時価のないもの ...同左</p> <p>(2) たな卸資産 商品 ...同左</p> <p>貯蔵品 ...同左</p> |
| 2. 固定資産の減価償却の方法 | <p>(1) 有形固定資産 定率法を採用しております。 ただし、平成10年 4月 1日以降に取得した建物(建物付属設備を除く。)については、定額法を採用しております。 主な耐用年数は以下のとおりであります。 建 物 8年~31年</p> <p>(2) 無形固定資産 定額法を採用しております。 なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。</p> <p>(3) 長期前払費用 定額法によっております。</p> | <p>(1) 有形固定資産 定率法を採用しております。 ただし、平成10年 4月 1日以降に取得した建物(建物付属設備を除く。)については、定額法を採用しております。 主な耐用年数は以下のとおりであります。 建 物 7年~31年</p> <p>(2) 無形固定資産 同左</p> <p>(3) 長期前払費用 同左</p> | <p>(1) 有形固定資産 同左</p> <p>(2) 無形固定資産 同左</p> <p>(3) 長期前払費用 同左</p> |
| 3. 引当金の計上基準 | <p>(1) 貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 賞与引当金 従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額のうち当中間期負担額を計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当中間期末における退職給付債務及び年金資産の額に基づき、必要と認められる額を計上しております。</p> | <p>(1) 貸倒引当金 同左</p> <p>(2) 賞与引当金 同左</p> <p>(3) 退職給付引当金 同左</p> | <p>(1) 貸倒引当金 同左</p> <p>(2) 賞与引当金 従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額のうち当期負担額を計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務見込額及び年金資産の額に基づき、必要と認められる額を計上しております。</p> |

| 項目 | 前中間会計期間 (自 平成17年3月1日 至 平成17年8月31日) | 当中間会計期間 (自 平成18年3月1日 至 平成18年8月31日) | 前事業年度 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日) |
|-----------------------------------|---|--|--|
| 4.リース取引の処理方法 | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。 | 同左 | 同左 |
| 5.その他中間財務諸表(財務諸表)作成のための基本となる重要な事項 | 消費税等の会計処理 消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。なお、仮払消費税等と仮受消費税等は相殺のうち、流動負債の「その他」に含めて表示しております。 | 消費税等の会計処理 同左 | 消費税等の会計処理 消費税等の会計処理は税抜方式を採用しております。 |

中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

| 前中間会計期間 (自 平成17年3月1日 至 平成17年8月31日) | 当中間会計期間 (自 平成18年3月1日 至 平成18年8月31日) | 前事業年度 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日) |
|--|---|--|
| | <p>(固定資産の減損に係る会計基準) 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。これにより税引前中間純利益は35,804千円減少しております。</p> <p>なお、減損損失累計額については、改正後の中間財務諸表等規則に基づき各資産の金額から直接控除しております。</p> | |
| | <p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準) 当中間会計期間より、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。</p> <p>従来の資本の部の合計に相当する金額は7,427,212千円であります。</p> <p>なお、中間財務諸表等規則の改正により、当中間会計期間における中間貸借対照表の純資産の部については、改正後の中間財務諸表等規則により作成しております。</p> | |

追加情報

| 前中間会計期間 (自 平成17年3月1日 至 平成17年8月31日) | 当中間会計期間 (自 平成18年3月1日 至 平成18年8月31日) | 前事業年度 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日) |
|---|--|---|
| <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日以降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)に従い法人事業税の付加価値割及び資本割については、販売費及び一般管理費に計上しております。</p> <p>この結果、販売費及び一般管理費が10,468千円増加し、営業利益、経常利益及び税引前中間純利益が10,468千円減少しております。</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日以降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)に従い法人事業税の付加価値割及び資本割については、販売費及び一般管理費に計上しております。</p> <p>この結果、販売費及び一般管理費が22,894千円増加し、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益が22,894千円減少しております。</p> |

注記事項

(中間貸借対照表関係)

| 前中間会計期間末 (平成17年8月31日) | 当中間会計期間末 (平成18年8月31日) | 前事業年度末 (平成18年2月28日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|----|-----------|---|-----------|-------|-----------|-------|-----------|---|-----------|---|----|----------|----|-----------|---|-----------|-------|-----------|-------|-----------|---|-----------|---|----|----------|----|-----------|---|-----------|-------|-----------|-------|-----------|---|-----------|
| <p>1 有形固定資産の減価償却累計額</p> <p style="text-align: right;">853,829千円</p> | <p>1 有形固定資産の減価償却累計額</p> <p style="text-align: right;">912,321千円</p> | <p>1 有形固定資産の減価償却累計額</p> <p style="text-align: right;">884,000千円</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>2 担保に供している資産及びこれに対応する債務は、次のとおりであります。</p> <p>(1) 担保提供資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 100px;">建物</td> <td style="text-align: right;">82,435千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">220,500千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">302,935千円</td> </tr> </table> <p>(2) 上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 100px;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">220,000千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">600,000千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">820,000千円</td> </tr> </table> | 建物 | 82,435千円 | 土地 | 220,500千円 | 計 | 302,935千円 | 短期借入金 | 220,000千円 | 長期借入金 | 600,000千円 | 計 | 820,000千円 | <p>2 担保に供している資産及びこれに対応する債務は、次のとおりであります。</p> <p>(1) 担保提供資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 100px;">建物</td> <td style="text-align: right;">75,765千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">220,500千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">296,265千円</td> </tr> </table> <p>(2) 上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 100px;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">470,000千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">350,000千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">820,000千円</td> </tr> </table> | 建物 | 75,765千円 | 土地 | 220,500千円 | 計 | 296,265千円 | 短期借入金 | 470,000千円 | 長期借入金 | 350,000千円 | 計 | 820,000千円 | <p>2 担保に供している資産及びこれに対応する債務は、次のとおりであります。</p> <p>(1) 担保提供資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 100px;">建物</td> <td style="text-align: right;">78,943千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">220,500千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">299,443千円</td> </tr> </table> <p>(2) 上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 100px;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">470,000千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">350,000千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">820,000千円</td> </tr> </table> | 建物 | 78,943千円 | 土地 | 220,500千円 | 計 | 299,443千円 | 短期借入金 | 470,000千円 | 長期借入金 | 350,000千円 | 計 | 820,000千円 |
| 建物 | 82,435千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 220,500千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 302,935千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 短期借入金 | 220,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期借入金 | 600,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 820,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 75,765千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 220,500千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 296,265千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 短期借入金 | 470,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期借入金 | 350,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 820,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 78,943千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 220,500千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 299,443千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 短期借入金 | 470,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期借入金 | 350,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 820,000千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>3 受取手形割引高</p> <p style="text-align: right;">1,630,970千円</p> | <p>3 受取手形割引高</p> <p style="text-align: right;">1,457,916千円</p> | <p>3 受取手形割引高</p> <p style="text-align: right;">1,511,649千円</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(中間損益計算書関係)

| 前中間会計期間 (自 平成17年3月1日 至 平成17年8月31日) | 当中間会計期間 (自 平成18年3月1日 至 平成18年8月31日) | 前事業年度 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日) | | | | | | | | | |
|--|--|---|----|----|--------|------|----|-----------|------|----|---|
| <p>1 営業外収益のうち主なもの</p> <p>受取利息 3,918千円 受取賃貸料 10,609千円</p> | <p>1 営業外収益のうち主なもの</p> <p>受取利息 3,761千円 受取賃貸料 10,702千円</p> | <p>1 営業外収益のうち主なもの</p> <p>受取利息 7,662千円 受取賃貸料 21,365千円</p> | | | | | | | | | |
| <p>2 営業外費用のうち主なもの</p> <p>支払利息 14,973千円 手形売却損 5,608千円</p> | <p>2 営業外費用のうち主なもの</p> <p>支払利息 13,138千円 手形売却損 3,665千円 貸倒引当金繰入額 4,559千円</p> | <p>2 営業外費用のうち主なもの</p> <p>支払利息 29,615千円 手形売却損 8,819千円 新株発行費 11,845千円</p> | | | | | | | | | |
| 3 | 3 | <p>3 特別利益のうち主なもの</p> <p>投資有価証券売却益 190,083千円</p> | | | | | | | | | |
| 4 | <p>4 減損損失</p> <p>当中間会計期間において、当社は以下の資産について減損損失を計上しました。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>場所</th> <th>用途</th> <th>種類</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>岡山県赤磐市</td> <td>遊休資産</td> <td>土地</td> </tr> <tr> <td>鳥取県西伯郡伯耆町</td> <td>遊休資産</td> <td>土地</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社は、管理会計上の事業区分に基づく事業所単位をキャッシュ・フローを生み出す最小の単位とし、本社等の全事業用資産は共用資産としてグルーピングしております。</p> <p>なお、遊休資産については個別に取り扱っております。</p> <p>上記の資産については、土地の取得価額に対する時価の著しい下落により、正味売却価額が帳簿価額を下回ることとなりましたので、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(35,804千円)として特別損失に計上しました。</p> <p>なお、当該資産の回収可能価額は、正味売却価額(主として路線価による相続税評価額を使用)を採用しております。</p> | 場所 | 用途 | 種類 | 岡山県赤磐市 | 遊休資産 | 土地 | 鳥取県西伯郡伯耆町 | 遊休資産 | 土地 | 4 |
| 場所 | 用途 | 種類 | | | | | | | | | |
| 岡山県赤磐市 | 遊休資産 | 土地 | | | | | | | | | |
| 鳥取県西伯郡伯耆町 | 遊休資産 | 土地 | | | | | | | | | |
| <p>5 減価償却実施額</p> <p>有形固定資産 28,968千円 無形固定資産 3,485千円</p> | <p>5 減価償却実施額</p> <p>有形固定資産 30,305千円 無形固定資産 10,249千円</p> | <p>5 減価償却実施額</p> <p>有形固定資産 59,139千円 無形固定資産 13,490千円</p> | | | | | | | | | |

(中間株主資本等変動計算書関係)

当中間会計期間 (自 平成18年3月1日 至 平成18年8月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

| | 前事業年度末株式数 (株) | 当中間会計期間増加 株式数 (株) | 当中間会計期間減少 株式数 (株) | 当中間会計期間末株 式数 (株) |
|------|--------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| 普通株式 | 150 | - | - | 150 |
| 合計 | 150 | - | - | 150 |

(リース取引関係)

| 前中間会計期間 (自 平成17年3月1日 至 平成17年8月31日) | 当中間会計期間 (自 平成18年3月1日 至 平成18年8月31日) | 前事業年度 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--------------------|-------------------|-------------|---------|---------|---------|--------|---------|---------|---------|----|---------|---------|---------|-----|-----------|-----|-----------|---|-----------|--------|----------|----------|----------|---------|---------|-----|---------|-----|---------|---|----------|--|--|-----------------|--------------------|-------------------|-------------|---------|---------|---------|--------|---------|--------|--------|----|---------|---------|---------|-----|----------|-----|----------|---|-----------|--------|----------|----------|----------|---------|---------|-----|---------|-----|---------|---|----------|---|--|-----------------|--------------------|-----------------|--------|---------|---------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|---------|--------|----|---------|---------|---------|-----|----------|-----|-----------|---|-----------|--------|-----------|----------|-----------|---------|---------|-----|---------|-----|---------|---|----------|
| <p>1. リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間期末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>中間期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(有形固定資産)その他</td> <td>349,815</td> <td>193,855</td> <td>155,959</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td>209,150</td> <td>107,227</td> <td>101,923</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>558,966</td> <td>301,083</td> <td>257,882</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>101,093千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>167,280千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>268,373千円</td> </tr> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td>57,241千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>54,141千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>1,955千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法 リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については利息法によっております。</p> <p>2. オペレーティング・リース取引 未経過リース料</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>4,462千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>8,668千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>13,131千円</td> </tr> </table> | | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 中間期末残高相当額 (千円) | (有形固定資産)その他 | 349,815 | 193,855 | 155,959 | 無形固定資産 | 209,150 | 107,227 | 101,923 | 合計 | 558,966 | 301,083 | 257,882 | 1年内 | 101,093千円 | 1年超 | 167,280千円 | 計 | 268,373千円 | 支払リース料 | 57,241千円 | 減価償却費相当額 | 54,141千円 | 支払利息相当額 | 1,955千円 | 1年内 | 4,462千円 | 1年超 | 8,668千円 | 計 | 13,131千円 | <p>1. リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間期末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>中間期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(有形固定資産)その他</td> <td>289,397</td> <td>187,001</td> <td>102,395</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td>160,743</td> <td>95,286</td> <td>65,456</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>450,140</td> <td>282,288</td> <td>167,852</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>78,618千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>95,803千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>174,422千円</td> </tr> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td>50,540千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>47,266千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>1,432千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法 同左</p> <p>2. オペレーティング・リース取引 未経過リース料</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>4,442千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>9,755千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>14,197千円</td> </tr> </table> <p>(減損損失について) リース資産に配分された減損損失はありません。</p> | | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 中間期末残高相当額 (千円) | (有形固定資産)その他 | 289,397 | 187,001 | 102,395 | 無形固定資産 | 160,743 | 95,286 | 65,456 | 合計 | 450,140 | 282,288 | 167,852 | 1年内 | 78,618千円 | 1年超 | 95,803千円 | 計 | 174,422千円 | 支払リース料 | 50,540千円 | 減価償却費相当額 | 47,266千円 | 支払利息相当額 | 1,432千円 | 1年内 | 4,442千円 | 1年超 | 9,755千円 | 計 | 14,197千円 | <p>1. リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>器具及び備品</td> <td>290,865</td> <td>176,208</td> <td>114,656</td> </tr> <tr> <td>機械及び装置</td> <td>31,363</td> <td>16,252</td> <td>15,110</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td>211,488</td> <td>127,466</td> <td>84,022</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>533,717</td> <td>319,927</td> <td>213,789</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>94,245千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>127,981千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>222,227千円</td> </tr> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td>111,672千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>104,913千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>3,603千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法 同左</p> <p>2. オペレーティング・リース取引 未経過リース料</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>3,870千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>7,029千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>10,900千円</td> </tr> </table> | | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 期末残高相当額 (千円) | 器具及び備品 | 290,865 | 176,208 | 114,656 | 機械及び装置 | 31,363 | 16,252 | 15,110 | 無形固定資産 | 211,488 | 127,466 | 84,022 | 合計 | 533,717 | 319,927 | 213,789 | 1年内 | 94,245千円 | 1年超 | 127,981千円 | 計 | 222,227千円 | 支払リース料 | 111,672千円 | 減価償却費相当額 | 104,913千円 | 支払利息相当額 | 3,603千円 | 1年内 | 3,870千円 | 1年超 | 7,029千円 | 計 | 10,900千円 |
| | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 中間期末残高相当額 (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (有形固定資産)その他 | 349,815 | 193,855 | 155,959 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 無形固定資産 | 209,150 | 107,227 | 101,923 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 558,966 | 301,083 | 257,882 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 101,093千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 167,280千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 268,373千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 57,241千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 54,141千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 1,955千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 4,462千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 8,668千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 13,131千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 中間期末残高相当額 (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (有形固定資産)その他 | 289,397 | 187,001 | 102,395 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 無形固定資産 | 160,743 | 95,286 | 65,456 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 450,140 | 282,288 | 167,852 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 78,618千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 95,803千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 174,422千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 50,540千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 47,266千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 1,432千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 4,442千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 9,755千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 14,197千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 期末残高相当額 (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 器具及び備品 | 290,865 | 176,208 | 114,656 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 機械及び装置 | 31,363 | 16,252 | 15,110 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 無形固定資産 | 211,488 | 127,466 | 84,022 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 533,717 | 319,927 | 213,789 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 94,245千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 127,981千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 222,227千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 111,672千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 104,913千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 3,603千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 3,870千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 7,029千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 10,900千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(有価証券関係)

前中間会計期間、当中間会計期間及び前事業年度のいずれにおいても子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

(1株当たり情報)

| 前中間会計期間 (自 平成17年 3月 1日 至 平成17年 8月 31日) | 当中間会計期間 (自 平成18年 3月 1日 至 平成18年 8月 31日) | 前事業年度 (自 平成17年 3月 1日 至 平成18年 2月 28日) |
|--|--|--|
| 1株当たり純資産額 1,225円35銭 | 1株当たり純資産額 1,241円47銭 | 1株当たり純資産額 1,228円70銭 |
| 1株当たり中間純利益金額 48円26銭 | 1株当たり中間純利益金額 40円21銭 | 1株当たり当期純利益金額 71円32銭 |
| 潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額 47円16銭 | 潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額 39円82銭 | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 69円96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)純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| | 前中間会計期間 (自 平成17年 3月 1日 至 平成17年 8月 31日) | 当中間会計期間 (自 平成18年 3月 1日 至 平成18年 8月 31日) | 前事業年度 (自 平成17年 3月 1日 至 平成18年 2月 28日) |
|---|--|--|--|
| 1株当たり中間(当期)純利益金額 | | | |
| 中間(当期)純利益(千円) | 250,177 | 240,187 | 403,374 |
| 普通株主に帰属しない金額(千円) | - | - | 16,095 |
| (うち利益処分による役員賞与金) | (-) | (-) | (16,095) |
| 普通株式に係る中間(当期)純利益(千円) | 250,177 | 240,187 | 387,279 |
| 期中平均株式数(株) | 5,183,756 | 5,973,840 | 5,430,398 |
| 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益金額 | | | |
| 中間(当期)純利益調整額(千円) | - | - | - |
| (うち支払利息(税額相当額控除後)) | (-) | (-) | (-) |
| 普通株式増加数(株) | 121,249 | 58,078 | 105,037 |
| (うち新株予約権) | (121,249) | (58,078) | (105,037) |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益金額の算定に含めなかった潜在株式の概要 | - | - | - |

(重要な後発事象)

| <p>前中間会計期間 (自 平成17年3月1日 至 平成17年8月31日)</p> | <p>当中間会計期間 (自 平成18年3月1日 至 平成18年8月31日)</p> | <p>前事業年度 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日)</p> |
|--|--|---|
| <p>平成17年10月17日開催の取締役会の決議に基づき、次のとおり一般募集による新株の発行及びオーバーアロットメントによる売出しに関連する第三者割当による新株の発行を行っております。</p> <p>1. (一般募集による新株の発行)</p> <p>(1) 発行新株式数 普通株式 600,000 株</p> <p>(2) 発行価額 1 株につき 1,253.50 円</p> <p>(3) 発行価額の総額 752,100 千円</p> <p>(4) 資本組入額 1 株につき 627 円</p> <p>(5) 資本組入額の総額 376,200 千円</p> <p>(6) 払込期日 平成17年11月2日</p> <p>(7) 配当起算日 平成17年9月1日</p> <p>(8) 資金の使途 物流システム代替のための設備投資資金、ペットの専門商材を製造販売するメーカーの買収資金、借入金の返済資金に充当する予定であります。</p> <p>なお、平成17年11月2日にて払込が完了し、この結果、資本金は1,891,917千円、発行済株式総数は5,833,846株となっております。</p> <p>2. (第三者割当による新株の発行)</p> <p>(1) 発行新株式数 普通株式 100,000 株</p> <p>(2) 発行価額 1 株につき 1,253.50 円</p> <p>(3) 発行価額の総額 125,350 千円</p> <p>(4) 資本組入額 1 株につき 627 円</p> <p>(5) 資本組入額の総額 62,700 千円</p> <p>(6) 払込期日 平成17年11月24日</p> <p>(7) 配当起算日 平成17年9月1日</p> | <p>連結子会社の解散</p> <p>当社は、平成18年9月28日開催の取締役会において、当社の連結子会社であるベリーエース株式会社を解散し清算を行うことを決議いたしました。平成19年1月31日までに清算終了を予定しております。</p> <p>1. ベリーエース株式会社の概要 商号：ベリーエース株式会社 事業内容：不動産の賃貸業 資本金：45百万円 持分比率：当社100%</p> <p>2. 当該事象の損益に与える影響額</p> <p>当社は、当該連結子会社株式については過年度において評価減しており、また当該連結子会社に対する貸付金520百万円のうち、回収不能見込額284百万円についても過年度において貸倒引当金に計上しておりますので、平成19年2月期の損益に与える影響額は軽微であります。</p> | |

| <p>前中間会計期間 (自 平成17年3月1日 至 平成17年8月31日)</p> | <p>当中間会計期間 (自 平成18年3月1日 至 平成18年8月31日)</p> | <p>前事業年度 (自 平成17年3月1日 至 平成18年2月28日)</p> |
|--|---|---|
| <p>(8) 割当先及び株式数 野村証券株 100,000 株 株式会社</p> <p>(9) 資金の使途 物流システム代替のための設 備投資資金、ペットの専門商 材を製造販売するメーカーの 買収資金、借入金の返済資金 に充当する予定であります。</p> <p>なお、平成17年11月24日にて払込 が完了し、この結果、資本金は 1,954,617千円、発行済株式総数は 5,933,846株となっております。ま た、これらには、平成17年11月1日 から平成17年11月24日までの新株予 約権の権利行使により増加したもの は含まれておりません。</p> | | |

(2) 【その他】

平成18年10月12日開催の取締役会において、当期中間配当に関し、次のとおり決議いたしました。

(イ) 中間配当による配当金の総額.....59,825千円

(ロ) 1株当たりの金額.....10円00銭

(ハ) 支払請求の効力発生日及び支払開始日.....平成18年11月10日

(注) 平成18年8月31日現在の株主名簿及び実質株主名簿に記載又は記録された株主に対し、支払いを行います。

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11号（債権の取立不能又は取立遅延のおそれ）の規定に基づく臨時報告書

平成18年4月4日近畿財務局長に提出

(2)有価証券報告書及びその添付書類

事業年度（第35期）（自平成17年3月1日 至平成18年2月28日）平成18年5月25日近畿財務局長に提出

(3)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11号（債権の取立不能又は取立遅延のおそれ）の規定に基づく臨時報告書

平成18年9月28日近畿財務局長に提出

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11月28日

エコートレーディング株式会社

取締役会 御中

監査法人 トーマツ

指定社員
業務執行社員 公認会計士 川崎 洋文 印

指定社員
業務執行社員 公認会計士 森村 圭志 印

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」に掲げられているエコートレーディング株式会社の平成17年3月1日から平成18年2月28日までの連結会計年度の中間連結会計期間（平成17年3月1日から平成17年8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、エコートレーディング株式会社及び連結子会社の平成17年8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3月1日から平成17年8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

重要な後発事象に記載されているとおり、会社は、平成17年10月17日開催の取締役会において、新株式の発行を決議し、平成17年11月2日及び平成17年11月24日に払込みが完了した。

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

以上

(注) 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、その原本は半期報告書提出会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11月27日

エコートレーディング株式会社

取締役会 御中

監査法人 トーマツ

指定社員
業務執行社員 公認会計士 川崎 洋文 印

指定社員
業務執行社員 公認会計士 森村 圭志 印

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」に掲げられているエコートレーディング株式会社の平成18年3月1日から平成19年2月28日までの連結会計年度の中間連結会計期間（平成18年3月1日から平成18年8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、中間連結株主資本等変動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、エコートレーディング株式会社及び連結子会社の平成18年8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18年3月1日から平成18年8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

（注） 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、その原本は半期報告書提出会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11月28日

エコートレーディング株式会社

取締役会 御中

監査法人 トーマツ

指定社員
業務執行社員 公認会計士 川崎 洋文 印

指定社員
業務執行社員 公認会計士 森村 圭志 印

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」に掲げられているエコートレーディング株式会社の平成17年3月1日から平成18年2月28日までの第35期事業年度の中間会計期間（平成17年3月1日から平成17年8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、エコートレーディング株式会社の平成17年8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3月1日から平成17年8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。

追記情報

重要な後発事象に記載されているとおり、会社は、平成17年10月17日開催の取締役会において、新株式の発行を決議し、平成17年11月2日及び平成17年11月24日に払込みが完了した。

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

以上

（注） 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、その原本は半期報告書提出会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11月27日

エコートレーディング株式会社

取締役会 御中

監査法人 トーマツ

指定社員
業務執行社員 公認会計士 川崎 洋文 印

指定社員
業務執行社員 公認会計士 森村 圭志 印

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」に掲げられているエコートレーディング株式会社の平成18年3月1日から平成19年2月28日までの第36期事業年度の中間会計期間（平成18年3月1日から平成18年8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、中間損益計算書及び中間株主資本等変動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、エコートレーディング株式会社の平成18年8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18年3月1日から平成18年8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

（注） 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、その原本は半期報告書提出会社が別途保管しております。