

**【表紙】**

**【提出書類】** 半期報告書

**【提出先】** 関東財務局長

**【提出日】** 平成18年12月15日

**【中間会計期間】** 第28期中（自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日）

**【会社名】** 株式会社フジスタッフ

**【英訳名】** Fuji Staff, Inc.

**【代表者の役職氏名】** 代表取締役社長 増山律子

**【本店の所在の場所】** 東京都千代田区丸の内一丁目11番1号

**【電話番号】** 03 - 5220 - 0970

**【事務連絡者氏名】** 取締役経営企画部長 佐藤 厚

**【最寄りの連絡場所】** 東京都千代田区丸の内一丁目11番1号

**【電話番号】** 03 - 5220 - 0970

**【事務連絡者氏名】** 取締役経営企画部長 佐藤 厚

**【縦覧に供する場所】** 株式会社ジャスダック証券取引所  
(東京都中央区日本橋茅場町一丁目4番9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26期中                               | 第27期中                               | 第28期中                               | 第26期                                | 第27期                                |
|-----------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 会計期間                              | 自 平成16年<br>4月1日<br>至 平成16年<br>9月30日 | 自 平成17年<br>4月1日<br>至 平成17年<br>9月30日 | 自 平成18年<br>4月1日<br>至 平成18年<br>9月30日 | 自 平成16年<br>4月1日<br>至 平成17年<br>3月31日 | 自 平成17年<br>4月1日<br>至 平成18年<br>3月31日 |
| 売上高 (千円)                          | 18,816,591                          | 21,453,840                          | 23,190,607                          | 39,318,494                          | 43,496,328                          |
| 経常利益 (千円)                         | 455,888                             | 635,784                             | 499,498                             | 1,071,980                           | 1,324,534                           |
| 中間(当期)純利益 (千円)                    | 211,075                             | 346,490                             | 242,298                             | 642,409                             | 712,780                             |
| 純資産額 (千円)                         | 3,586,366                           | 4,150,714                           | 5,234,936                           | 3,998,382                           | 5,634,088                           |
| 総資産額 (千円)                         | 11,046,062                          | 11,407,787                          | 12,200,204                          | 11,946,577                          | 12,944,239                          |
| 1株当たり純資産額 (円)                     | 307.44                              | 117.78                              | 136.98                              | 114.25                              | 145.67                              |
| 1株当たり中間(当期)純利益 (円)                | 18.09                               | 9.88                                | 6.32                                | 18.36                               | 19.69                               |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり中間<br>(当期)純利益 (円) | 17.89                               | 9.79                                | 6.31                                | 18.15                               | 19.55                               |
| 自己資本比率 (%)                        | 32.5                                | 36.4                                | 42.9                                | 33.5                                | 43.5                                |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)         | 415,325                             | 152,077                             | 293,067                             | 1,238,863                           | 1,008,419                           |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)         | 102,658                             | 262,966                             | 326,068                             | 97,975                              | 427,171                             |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)         | 780,361                             | 454,733                             | 761,645                             | 1,241,250                           | 198,970                             |
| 現金及び現金同等物の<br>中間期末(期末)残高 (千円)     | 1,524,559                           | 1,522,219                           | 1,875,472                           | 2,087,841                           | 2,470,119                           |
| 従業員数<br>(外、平均臨時雇用者数) (名)          | 743<br>(179)                        | 852<br>(193)                        | 943<br>(184)                        | 799<br>(189)                        | 861<br>(205)                        |

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 平成17年1月20日をもって普通株式1株につき3株の割合で株式分割を行っております。

## (2) 提出会社の経営指標等

| 回次                       | 第26期中                               | 第27期中                               | 第28期中                               | 第26期                                | 第27期                                |
|--------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 会計期間                     | 自 平成16年<br>4月1日<br>至 平成16年<br>9月30日 | 自 平成17年<br>4月1日<br>至 平成17年<br>9月30日 | 自 平成18年<br>4月1日<br>至 平成18年<br>9月30日 | 自 平成16年<br>4月1日<br>至 平成17年<br>3月31日 | 自 平成17年<br>4月1日<br>至 平成18年<br>3月31日 |
| 売上高 (千円)                 | 17,937,384                          | 20,236,005                          | 21,843,474                          | 37,284,838                          | 41,010,946                          |
| 経常利益 (千円)                | 499,149                             | 522,608                             | 490,497                             | 1,090,799                           | 1,132,754                           |
| 中間(当期)純利益 (千円)           | 270,530                             | 335,360                             | 344,467                             | 730,365                             | 694,159                             |
| 資本金 (千円)                 | 1,000,000                           | 1,000,000                           | 1,658,274                           | 1,000,000                           | 1,658,274                           |
| 発行済株式総数 (株)              | 11,925,060                          | 35,775,180                          | 39,375,180                          | 35,775,180                          | 39,375,180                          |
| 純資産額 (千円)                | 3,668,142                           | 4,250,819                           | 5,428,772                           | 4,110,417                           | 5,726,142                           |
| 総資産額 (千円)                | 10,549,672                          | 10,726,392                          | 11,738,044                          | 11,450,696                          | 12,320,389                          |
| 1株当たり配当額 (円)             | -                                   | -                                   | 6.0                                 | 7.0                                 | 10.0                                |
| 自己資本比率 (%)               | 34.8                                | 39.6                                | 46.2                                | 35.9                                | 46.5                                |
| 従業員数<br>(外、平均臨時雇用者数) (名) | 481<br>(161)                        | 556<br>(179)                        | 610<br>(149)                        | 517<br>(167)                        | 545<br>(180)                        |

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 「1株当たり純資産額」、「1株当たり中間(当期)純利益」及び「潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益」については、中間連結財務諸表を作成しているため記載を省略しております。

3 平成17年1月20日をもって普通株式1株につき3株の割合で株式分割を行っております。



## 第2 【事業の状況】

### 1 【業績等の概要】

#### (1) 業績

##### 全般的概況

当中間連結会計期間におけるわが国経済は、個人消費の回復や大手企業に代表される設備投資の伸長を背景とした景気の回復基調が継続しました。他方、原油価格の高騰が内外に与える影響などの懸念材料や米国景気の先行きに対する不透明感は拭えない状況であります。

雇用情勢につきましては、9月の日銀短観の雇用人員判断DIが前回5%から8%と中小企業を中心として「不足」幅が3ポイントの拡大となり、持続的な景気回復や企業収益の改善を背景に正社員雇用を中心とした人手不足感が一段と強まってきております。人材ビジネス市場全般においては人材派遣事業を中心に強い需要が続いており、さらに企業の正社員雇用の積極化を背景に人材紹介事業、紹介予定派遣や新卒派遣の需要が拡大しております。反面、新規登録スタッフを確保することが業界全体の課題となっております。

このような環境のもと、当社グループの主力事業である人材派遣事業では、企業からの案件受注が好調さを維持しており、一般・OA関係業務を中心に堅調に推移しております。またカスタマーセンター等の運営業務や試験監督業務等の拡大により業務請負事業が順調に伸長した結果、当中間連結会計期間の売上高は23,190百万円（前年同期比8.1%増）となりました。

利益面は収益性の高い人材紹介事業や業務請負事業が拡大しましたが、人材派遣事業及び業務請負事業において社会保険料率改定等に伴う経費負担の増加やテレビCMなどの広告宣伝費や就業ポイント制度の構築などの費用が当中間期に集中した結果、経常利益499百万円（前年同期比21.4%減）、また中間純利益は242百万円（前年同期比30.1%減）となりました。

##### 業務の種類別の概況

###### （人材派遣・業務請負事業）

当社グループの主力である人材派遣事業の売上高は20,084百万円（前年同期比7.2%増）となりました。企業の種類別では、製造業を筆頭に、建設業、運輸業、金融保険業、サービス業、情報通信業など全般的な需要が引き続き拡大しています。

また、派遣スタッフの職種別では、一般・OA関係業務が堅調な伸びを示した他、軽作業・スポット系業務や試験監督業務などの自由化業務が好調に推移しております。一方で、カード・携帯電話等の加入促進業務に代表される営業・販売関係は派遣スタッフの正社員化が進んだ為、微減（前年同期比4.4%減）となりました。さらに、需要の拡大するCATIA技術者等の技術者派遣の積極対応、ffプロジェクトの推進による「お母さんスタッフ」の派遣人数増加等も寄与しております。

業務請負事業においては、カスタマーセンターの業務拡大と試験監督業務の業務委託の拡大に伴い売上高は1,549百万円（前年同期比17.6%増）となりました。

###### （人材紹介事業）

企業業績の回復に伴う正社員採用が引き続き旺盛な中、人材紹介事業の売上高は378百万円（前年同期比3.4%増）となりました。連結子会社の株式会社エム・アール・アイ・ジャパンの当中間期は「質」重視の経営に注力したため213百万円（前年同期比9.8%減）となりましたが、フジスタッフにおける紹介予定派遣からの紹介収入の拡大により増収となりました。

（その他の人材関連事業）

その他の人材関連事業の売上高は1,177百万円（前年同期比14.8%増）となりました。当該事業につきましては、連結子会社の株式会社コンピュータパックの売上が主なものであり、同社の業績が順調に推移したことにより増収となりました。他には教育事業（フジビジネススクール、フジCADアカデミー等）などが含まれております。

## (2) キャッシュ・フローの状況

当中間連結会計期間末における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594百万円減少し、1,875百万円となりました。

当中間連結会計期間における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果得られた資金は293百万円（前中間連結会計期間比92.7%増）となりました。収入の主な内訳は税金等調整前中間純利益496百万円、預り金の増加額268百万円、減価償却費114百万円であり、支出の主な内訳は法人税等の支払額522百万円、仕入債務及び未払費用の減少額113百万円であります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用した資金は326百万円（前中間連結会計期間比24.0%増）となりました。これは主に、定期預金（預入期間3ヶ月超）の預入による支出200百万円及び無形固定資産の取得による支出73百万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）

財務活動の結果使用した資金は761百万円（前中間連結会計期間比67.5%増）となりました。収入の主な内訳は短期借入金の増加額225百万円であり、支出の主な内訳は長期借入金の返済による支出414百万円及び配当金の支払額385百万円であります。

## 2 【生産、受注及び販売の状況】

### (1) 生産実績

当社グループの主たる業務であります「人材派遣、業務請負、人材紹介等人材関連事業」は、提供するサービスの性格上、生産実績の記載に馴染まないため、当該記載を省略しております。

### (2) 受注状況

当社グループは受注生産を行っておりませんので、受注状況の記載事項はありません。

### (3) 販売実績

当社グループは「人材派遣、業務請負、人材紹介等人材関連事業」の割合が90%を超えているため、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。

#### a 売上高の内訳は次のとおりであります。

| 業務の種類         | 第28期中<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日) |          |
|---------------|--|----------|
|               | 金額(千円)                                 | 前年同期比(%) |
| 人材派遣事業        | 20,084,962                             | +7.2     |
| （一般・OA関係）     | 10,766,202                             | +11.9    |
| （財務・法務・専門事務系） | 1,006,793                              | 9.3      |
| （パイリソナル事務系）   | 644,834                                | 2.7      |
| （IT・テクニカル系）   | 2,772,565                              | +1.9     |
| （営業・販売関係）     | 3,841,572                              | 4.4      |
| （その他）         | 1,052,994                              | +71.4    |
| 業務請負事業        | 1,549,760                              | +17.6    |
| 人材紹介事業        | 378,531                                | +3.4     |
| その他の人材関連事業    | 1,177,353                              | +14.8    |
| 合計            | 23,190,607                             | +8.1     |

(注) 1 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

2 人材紹介事業の中に株式会社エム・アール・アイ・ジャパンの売上が、その他の事業の中に株式会社コンピュータパック並びに株式会社アイネクストの売上がそれぞれ含まれております。

#### b 地域別売上高は次のとおりであります。

| 地域          | 第28期中<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日) |        |          |
|-------------|--|--------|----------|
|             | 売上高(千円)                                | 構成比(%) | 前年同期比(%) |
| 北海道・東北      | 2,017,699                              | 8.7    | +12.0    |
| 東京(23区)     | 7,526,025                              | 32.5   | +11.2    |
| 関東(除く東京23区) | 7,202,846                              | 31.1   | 1.6      |
| 名古屋・東海・北陸   | 1,205,688                              | 5.2    | +9.8     |
| 近畿          | 3,560,199                              | 15.3   | +10.0    |
| 中国・四国・九州    | 1,678,148                              | 7.2    | +36.6    |
| 合計          | 23,190,607                             | 100.0  | +8.1     |

(注) 1 営業部・支店の所在する地域によって区分しております。

2 上記の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、当連結会社の事業上及び財務上の対処すべき課題に重要な変更及び新たに生じた課題はありません。

### 4 【経営上の重要な契約等】

当社は、平成18年11月13日開催の取締役会において、株主総会の承認決議等所要の手続を経た上で、平成19年4月2日を期日（予定）として株式移転により、株式会社アイライン（以下「アイライン」）と共同して持株会社、フジスタッフホールディングス株式会社を設立することを決議し、同日、当該株式移転についてアイラインと株式移転計画を作成いたしました。

#### （1）株式移転の目的

当社とアイラインは双方の企業資源を共有・活用した効率的経営を行うことにより、企業規模・価値において人材ビジネス業界のトップ集団と目される企業を目指すことを目的とします。両社の取引先を共有することによる求職者へのマッチング機会の向上と売上増強を図るとともに、スケールメリットと管理部門の共通化による事業運営ノウハウ共有とコストシナジーを追求します。

#### （2）株式移転の条件

##### 株式移転の日程

平成18年11月13日                      株式移転決議取締役会  
平成19年1月24日（予定）      株主移転承認臨時株主総会（当社、アイライン）  
平成19年3月下旬（予定）      当社株式上場廃止日  
平成19年4月2日（予定）      株式移転の日、新会社設立登記日、新会社上場日

ただし、株式移転の手続き上やむを得ない事由が生じた場合は、両社協議の上日程を変更することがあります。

##### 株式移転比率

持株会社は、株式移転期日の前日最終の当社およびアイラインのそれぞれの株主名簿（実質株主名簿を含む）に記載された株主（実質株主を含む）に対して、その所有する当社普通株式100株に対し持株会社の普通株式1株を、アイライン普通株式1株に対し持株会社の普通株式4.3株をそれぞれ割り当てます。

また、株式移転により発生することとなる端株については現金による買取を予定しております。

##### 設立後における新会社の上場申請に関する事項

持株会社は、株式会社ジャスダック証券取引所へ新規上場する予定です。上場日は、ジャスダック証券取引所の規則等に基づき決定されますが、株式移転期日である平成19年4月2日を予定しています。株式移転に伴い、現在当社がジャスダック証券取引所に上場している普通株式は、平成19年3月下旬に上場廃止となる予定です。

#### （3）完全親会社となる新会社の概要

商号    フジスタッフホールディングス株式会社

##### 事業内容

人材派遣事業、製造アウトソーシングを主として行う子会社の株式を保有することにより当該子会社の事業活動を支配・管理すること

本店所在地    東京都千代田区丸の内1-11-1パシフィックセンチュリープレイス丸の内

資本金    20億円

発行予定株式数    737,751株

決算期    3月31日

5 【研究開発活動】

該当事項はありません。

### 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】

前連結会計年度末において、計画中又は実施中の重要な設備の新設、除却等はありません。また、当中間連結会計期間において、新たに確定した重要な設備の新設、除却等はありません。

### 第4 【提出会社の状況】

#### 1 【株式等の状況】

##### (1) 【株式の総数等】

###### 【株式の総数】

| 種類   | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 143,100,720 |
| 計    | 143,100,720 |

###### 【発行済株式】

| 種類   | 中間会計期間末<br>現在発行数(株)<br>(平成18年9月30日) | 提出日現在<br>発行数(株)<br>(平成18年12月15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 | 39,375,180                          | 39,375,180                       | ジャスダック証券取引所        | -  |
| 計    | 39,375,180                          | 39,375,180                       | -                  | -  |

(注) 「提出日現在発行数」欄には、平成18年12月1日以降提出日までの新株予約権の行使により発行された株式数は含まれておりません。

(2) 【新株予約権等の状況】

新株予約権

平成13年改正旧商法第280条ノ20及び商法第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。

株主総会の特別決議(平成15年6月27日)

|  | 中間会計期間末現在<br>(平成18年9月30日)   | 提出日の前月末現在<br>(平成18年11月30日) |
|--|---|----------------------------|
| 新株予約権の数(個)                             | 6,978 (注1)<br>(注2)  | 同左 (注1)<br>(注3)            |
| 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)                     | 697,800 (注2)  | 同左 (注3)                    |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円)                      | 11,200 (注4)<br>(1株当たり112)   | 同左 (注4)                    |
| 新株予約権の行使期間                             | 平成17年7月1日~<br>平成19年11月30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 112<br>資本組入額 56  | 同左                         |
| 新株予約権の行使の条件                            | (イ)対象者として新株予約権を付与された者は、新株予約権行使時において当社もしくは当社子会社の取締役、執行役員または従業員であることを要します。<br>(ロ)対象者として新株予約権を付与された者のうち、取締役または執行役員であった者に関しては、正当な理由による退任・定年・退職の場合に限り、上記(イ)の地位を失った後も新株予約権を行使することができるものとします。<br>(ハ)対象者として新株予約権を付与された者が死亡した場合は、相続人はこれを行行使することができないものとします。<br>(ニ)新株予約権の譲渡、質入れその他の一切の処分及び相続は認められないものとします。<br>(ホ)その他の細目については平成15年7月29日開催の取締役会決議に基づき、当社と対象者との間で締結される新株予約権付与契約の定めるところによります。 | 同左                         |
| 代用払込みに関する事項                            | -   | -                          |

- (注) 1 新株予約権1個につき目的となる株式数は100株であります。  
2 権利行使された新株予約権の数(株式の数)4,053個(405,300株)及び権利行使の条件に該当しなくなり、行使の行われなくなった新株予約権の数(株式の数)2,052個(205,200株)が含まれています。  
3 権利行使された新株予約権の数(株式の数)4,065個(406,500株)及び権利行使の条件に該当しなくなり、行使の行われなくなった新株予約権の数(株式の数)2,067個(206,700株)が含まれています。  
4 新株予約権発行後、当社が株式分割または株式併合を行う場合は、次の算式により行使価格を調整し、調整により生じる1円未満の端数は切り上げます。

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

また、新株予約権発行日後に、時価を下回る価格で新株の発行(新株予約権の行使による新株を発行する場合を除く)を行う場合は、次の算式により行使価格は調整され、調整による1円未満の端数は切り上げます。

$$\text{調整後行使価格} = \text{調整前行使価格} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行株式数} \times 1 \text{株当たりの払込金額}}{\text{新規発行前株価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行株式数}}$$

株主総会の特別決議(平成17年6月24日)

|  | 中間会計期間末現在<br>(平成18年9月30日)  | 提出日の前月末現在<br>(平成18年11月30日) |
|--|--|----------------------------|
| 新株予約権の数(個)                             | 5,990 (注1)<br>(注2)   | 同左 (注1)<br>(注3)            |
| 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)                     | 599,000 (注2)   | 同左 (注3)                    |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円)                      | 40,100 (注4)<br>(1株当たり401)  | 同左 (注4)                    |
| 新株予約権の行使期間                             | 平成19年7月1日～<br>平成22年6月30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 401<br>資本組入額 201  | 同左                         |
| 新株予約権の行使の条件                            | (イ)対象者として新株予約権を付与された者は、新株予約権行使時において当社もしくは当社子会社の取締役、執行役員または従業員であることを要します。<br>(ロ)対象者として新株予約権を付与された者のうち、取締役または執行役員であった者に関しては、在任中に特に功労があったとして取締役会が新株予約権の継続保有・行使を相当と過半数の承認をもって認める場合には、上記(イ)の地位を失った後も新株予約権を行使することができるものとします。<br>(ハ)対象者として新株予約権を付与された者が死亡した場合は、相続人はこれを行行使することができないものとします。<br>(ニ)新株予約権の譲渡、質入れその他の一切の処分及び相続は認められないものとします。<br>(ホ)その他の細目については、平成17年6月24日開催の取締役会決議に基づき、当社と対象者との間で締結される新株予約権付与契約の定めるところによります。 | 同左                         |
| 代用払込みに関する事項                            | -  | -                          |

- (注) 1 新株予約権1個につき目的となる株式数は100株であります。  
 2 権利行使の条件に該当しなくなり、行使の行われなくなった新株予約権の数(株式の数)420個(42,000株)が含まれています。  
 3 権利行使の条件に該当しなくなり、行使の行われなくなった新株予約権の数(株式の数)480個(48,000株)が含まれています。  
 4 新株予約権発行後、当社が株式分割または株式併合を行う場合は、次の算式により行使価格を調整し、調整により生じる1円未満の端数は切り上げます。

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

また、新株予約権発行日後に時価を下回る価格で新株の発行(新株予約権の行使による新株を発行する場合を除く)を行う場合は、次の算式により行使価格は調整され、調整による1円未満の端数は切り上げます。

$$\text{調整後行使価格} = \text{調整前行使価格} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行株式数} \times 1 \text{株当たりの払込金額}}{\text{新規発行前株価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行株式数}}$$

## (3) 【発行済株式総数、資本金等の状況】

| 年月日        | 発行済株式<br>総数増減数<br>(株) | 発行済株式<br>総数残高<br>(株) | 資本金増減額<br>(千円) | 資本金残高<br>(千円) | 資本準備金<br>増減額<br>(千円) | 資本準備金<br>残高<br>(千円) |
|------------|-----------------------|----------------------|----------------|---------------|----------------------|---------------------|
| 平成18年9月30日 | -                     | 39,375,180           | -              | 1,658,274     | -                    | 1,900,345           |

## (4) 【大株主の状況】

平成18年9月30日現在

| 氏名又は名称                        | 住所   | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式<br>総数に対する<br>所有株式数<br>の割合(%) |
|-------------------------------|--|---------------|------------------------------------|
| 株式会社アイライン                     | 栃木県宇都宮市東築瀬1丁目28-14                               | 5,175         | 13.1                               |
| 増山 律子                         | 栃木県宇都宮市  | 4,124         | 10.5                               |
| 増山 瑞比古                        | 栃木県宇都宮市  | 3,510         | 8.9                                |
| 増山 郁夫                         | 栃木県宇都宮市  | 2,457         | 6.2                                |
| 株式会社足利銀行                      | 栃木県宇都宮市桜4丁目1-25                                  | 1,698         | 4.3                                |
| 株式会社栃木銀行                      | 栃木県宇都宮市西2丁目1-18                                  | 1,200         | 3.1                                |
| 日本トラスティ・サービス信託<br>銀行株式会社(信託口) | 東京都中央区晴海1丁目8-11                                  | 1,034         | 2.6                                |
| 江口 隆                          | 東京都渋谷区   | 1,013         | 2.6                                |
| 明治安田生命保険相互会社 第<br>51口         | 東京都千代田区丸の内2丁目1-1                                 | 729           | 1.9                                |
| 資産管理サービス信託銀行株式<br>会社(証券投資信託口) | 東京都中央区晴海1丁目8-12<br>晴海アイランド トリトンスクエア<br>オフィスタワー2棟 | 703           | 1.8                                |
| 計                             | -  | 21,646        | 55.0                               |

(注) 上記のほか、自己株式が1,158千株(2.9%)あります。

(5) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成18年9月30日現在

| 区分             | 株式数(株)                     | 議決権の数(個) | 内容 |
|----------------|----------------------------|----------|----|
| 無議決権株式         | -                          | -        | -  |
| 議決権制限株式(自己株式等) | -                          | -        | -  |
| 議決権制限株式(その他)   | -                          | -        | -  |
| 完全議決権株式(自己株式等) | (自己保有株式)<br>普通株式 1,158,000 | -        | -  |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式 38,216,600            | 382,166  | -  |
| 単元未満株式         | 普通株式 580                   | -        | -  |
| 発行済株式総数        | 39,375,180                 | -        | -  |
| 総株主の議決権        | -                          | 382,166  | -  |

(注) 「完全議決権株式(その他)」欄の普通株式には、証券保管振替機構名義の株式が2,400株(議決権24個)含まれております。

【自己株式等】

平成18年9月30日現在

| 所有者の氏名<br>又は名称         | 所有者の住所               | 自己名義<br>所有株式数<br>(株) | 他人名義<br>所有株式数<br>(株) | 所有株式数<br>の合計<br>(株) | 発行済株式<br>総数に対する<br>所有株式数<br>の割合(%) |
|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|------------------------------------|
| (自己保有株式)<br>株式会社フジスタッフ | 東京都千代田区丸の内<br>1-11-1 | 1,158,000            | -                    | 1,158,000           | 2.9                                |
| 計                      | -                    | 1,158,000            | -                    | 1,158,000           | 2.9                                |

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4月 | 5月  | 6月  | 7月  | 8月  | 9月  |
|-------|---------|-----|-----|-----|-----|-----|
| 最高(円) | 464     | 459 | 399 | 387 | 380 | 377 |
| 最低(円) | 425     | 372 | 365 | 308 | 308 | 325 |

(注) 最高・最低株価はジャスダック証券取引所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において、役員の異動はありません。

## 第5 【経理の状況】

### 1 中間連結財務諸表及び中間財務諸表の作成方法について

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

なお、前中間連結会計期間(平成17年4月1日から平成17年9月30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4月1日から平成18年9月30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。

(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4月1日から平成17年9月30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4月1日から平成18年9月30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。

### 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4月1日から平成17年9月30日まで)及び前中間会計期間(平成17年4月1日から平成17年9月30日まで)の中間連結財務諸表及び中間財務諸表については中央青山監査法人により中間監査を受け、当中間連結会計期間(平成18年4月1日から平成18年9月30日まで)及び当中間会計期間(平成18年4月1日から平成18年9月30日まで)の中間連結財務諸表及び中間財務諸表については、新日本監査法人により中間監査を受けております。

当社の監査人は次のとおり交代しております。

第27期中間連結会計期間の中間連結財務諸表及び第27期中間会計期間の中間財務諸表 中央青山監査法人

第28期中間連結会計期間の中間連結財務諸表及び第28期中間会計期間の中間財務諸表 新日本監査法人

なお、中央青山監査法人は、平成18年9月1日をもってみすず監査法人に名称を変更しております。

1 【中間連結財務諸表等】

(1) 【中間連結財務諸表】

【中間連結貸借対照表】

| 区分                     | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間末<br>(平成17年9月30日) |              | 当中間連結会計期間末<br>(平成18年9月30日) |              | 前連結会計年度<br>要約連結貸借対照表<br>(平成18年3月31日) |              |
|------------------------|----------|----------------------------|--------------|----------------------------|--------------|--------------------------------------|--------------|
|                        |          | 金額(千円)                     | 構成比<br>(%)   | 金額(千円)                     | 構成比<br>(%)   | 金額(千円)                               | 構成比<br>(%)   |
| <b>(資産の部)</b>          |          |                            |              |                            |              |                                      |              |
| <b>流動資産</b>            |          |                            |              |                            |              |                                      |              |
| 1 現金及び預金               |          | 1,522,219                  |              | 2,075,472                  |              | 2,470,119                            |              |
| 2 受取手形及び売掛金            |          | 4,906,065                  |              | 5,369,152                  |              | 5,465,478                            |              |
| 3 その他                  |          | 563,296                    |              | 510,942                    |              | 523,415                              |              |
| 貸倒引当金                  |          | 17,270                     |              | 17,157                     |              | 19,713                               |              |
| <b>流動資産合計</b>          |          | <b>6,974,310</b>           | <b>61.2</b>  | <b>7,938,409</b>           | <b>65.1</b>  | <b>8,439,300</b>                     | <b>65.2</b>  |
| <b>固定資産</b>            |          |                            |              |                            |              |                                      |              |
| 1 有形固定資産               | 1        |                            |              |                            |              |                                      |              |
| (1) 建物及び構築物            |          | 1,033,254                  |              | 997,463                    |              | 1,021,352                            |              |
| (2) 土地                 |          | 1,507,670                  |              | 1,502,100                  |              | 1,502,100                            |              |
| (3) その他                |          | 178,212                    |              | 149,718                    |              | 162,651                              |              |
| <b>有形固定資産合計</b>        |          | <b>2,719,137</b>           | <b>23.8</b>  | <b>2,649,282</b>           | <b>21.7</b>  | <b>2,686,105</b>                     | <b>20.7</b>  |
| 2 無形固定資産               |          |                            |              |                            |              |                                      |              |
| (1) のれん                |          | -                          |              | 24,150                     |              | -                                    |              |
| (2) その他                |          | 298,141                    |              | 296,633                    |              | 281,229                              |              |
| <b>無形固定資産合計</b>        |          | <b>298,141</b>             | <b>2.6</b>   | <b>320,783</b>             | <b>2.6</b>   | <b>281,229</b>                       | <b>2.2</b>   |
| 3 投資その他の資産             |          |                            |              |                            |              |                                      |              |
| (1) 投資有価証券             |          | 622,495                    |              | 394,223                    |              | 491,474                              |              |
| (2) 敷金及び保証金            |          | 575,564                    |              | 591,820                    |              | 580,729                              |              |
| (3) その他                |          | 282,119                    |              | 372,501                    |              | 531,312                              |              |
| 貸倒引当金                  |          | 63,982                     |              | 66,816                     |              | 65,913                               |              |
| <b>投資その他の資産<br/>合計</b> |          | <b>1,416,197</b>           | <b>12.4</b>  | <b>1,291,729</b>           | <b>10.6</b>  | <b>1,537,603</b>                     | <b>11.9</b>  |
| <b>固定資産合計</b>          |          | <b>4,433,476</b>           | <b>38.8</b>  | <b>4,261,795</b>           | <b>34.9</b>  | <b>4,504,939</b>                     | <b>34.8</b>  |
| <b>資産合計</b>            |          | <b>11,407,787</b>          | <b>100.0</b> | <b>12,200,204</b>          | <b>100.0</b> | <b>12,944,239</b>                    | <b>100.0</b> |

| 区分            | 注記<br>番号         | 前中間連結会計期間末<br>(平成17年9月30日) |            | 当中間連結会計期間末<br>(平成18年9月30日) |            | 前連結会計年度<br>要約連結貸借対照表<br>(平成18年3月31日) |            |
|---------------|------------------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|--------------------------------------|------------|
|               |                  | 金額(千円)                     | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                     | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                               | 構成比<br>(%) |
| <b>(負債の部)</b> |                  |                            |            |                            |            |                                      |            |
| 流動負債          |                  |                            |            |                            |            |                                      |            |
| 1             | 買掛金              | 61,550                     |            | 70,213                     |            | 77,776                               |            |
| 2             | 短期借入金            | 1,675,729                  |            | 1,018,217                  |            | 994,428                              |            |
| 3             | 一年内償還予定社債        | -                          |            | 200,000                    |            | -                                    |            |
| 4             | 未払費用             | 3,079,309                  |            | 3,441,028                  |            | 3,547,326                            |            |
| 5             | 賞与引当金            | 313,793                    |            | 279,698                    |            | 264,844                              |            |
| 6             | その他              | 844,710                    |            | 1,361,419                  |            | 1,440,851                            |            |
|               | 流動負債合計           | 5,975,093                  | 52.4       | 6,370,576                  | 52.2       | 6,325,227                            | 48.9       |
| 固定負債          |                  |                            |            |                            |            |                                      |            |
| 1             | 社債               | 200,000                    |            | -                          |            | 200,000                              |            |
| 2             | 長期借入金            | 774,194                    |            | 298,754                    |            | 511,734                              |            |
| 3             | 退職給付引当金          | 110,192                    |            | 156,058                    |            | 134,280                              |            |
| 4             | 役員退職慰労引当金        | 20,242                     |            | 24,454                     |            | 23,041                               |            |
| 5             | その他              | 177,350                    |            | 115,424                    |            | 115,867                              |            |
|               | 固定負債合計           | 1,281,979                  | 11.2       | 594,692                    | 4.9        | 984,923                              | 7.6        |
|               | 負債合計             | 7,257,072                  | 63.6       | 6,965,268                  | 57.1       | 7,310,151                            | 56.5       |
| <b>(資本の部)</b> |                  |                            |            |                            |            |                                      |            |
|               | 資本金              | 1,000,000                  | 8.8        | -                          | -          | 1,658,274                            | 12.8       |
|               | 資本剰余金            | 1,439,353                  | 12.6       | -                          | -          | 2,078,274                            | 16.1       |
|               | 利益剰余金            | 1,693,174                  | 14.9       | -                          | -          | 2,059,463                            | 15.9       |
|               | その他有価証券<br>評価差額金 | 95,398                     | 0.8        | -                          | -          | 12,044                               | 0.1        |
|               | 自己株式             | 77,211                     | 0.7        | -                          | -          | 173,968                              | 1.4        |
|               | 資本合計             | 4,150,714                  | 36.4       | -                          | -          | 5,634,088                            | 43.5       |
|               | 負債及び資本合計         | 11,407,787                 | 100.0      | -                          | -          | 12,944,239                           | 100.0      |

| 区分               | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間末<br>(平成17年9月30日) |            | 当中間連結会計期間末<br>(平成18年9月30日) |            | 前連結会計年度<br>要約連結貸借対照表<br>(平成18年3月31日) |            |
|------------------|----------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|--------------------------------------|------------|
|                  |          | 金額(千円)                     | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                     | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                               | 構成比<br>(%) |
| (純資産の部)          |          |                            |            |                            |            |                                      |            |
| 株主資本             |          |                            |            |                            |            |                                      |            |
| 1 資本金            |          | -                          | -          | 1,658,274                  | 13.6       | -                                    | -          |
| 2 資本剰余金          |          | -                          | -          | 2,076,936                  | 17.0       | -                                    | -          |
| 3 利益剰余金          |          | -                          | -          | 1,915,000                  | 15.7       | -                                    | -          |
| 4 自己株式           |          | -                          | -          | 360,587                    | 3.0        | -                                    | -          |
| 株主資本合計           |          | -                          | -          | 5,289,623                  | 43.3       | -                                    | -          |
| 評価・換算差額等         |          |                            |            |                            |            |                                      |            |
| その他有価証券<br>評価差額金 |          | -                          | -          | 54,687                     | 0.4        | -                                    | -          |
| 評価・換算差額等合計       |          | -                          | -          | 54,687                     | 0.4        | -                                    | -          |
| 純資産合計            |          | -                          | -          | 5,234,936                  | 42.9       | -                                    | -          |
| 負債及び純資産合計        |          | -                          | -          | 12,200,204                 | 100.0      | -                                    | -          |

【中間連結損益計算書】

| 区分                  | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日) |            | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日) |            | 前連結会計年度<br>要約連結損益計算書<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) |            |
|---------------------|----------|--|------------|--|------------|---|------------|
|                     |          | 金額(千円)                                     | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                     | 百分比<br>(%) | 金額(千円)  | 百分比<br>(%) |
| 売上高                 |          | 21,453,840                                 | 100.0      | 23,190,607                                 | 100.0      | 43,496,328  | 100.0      |
| 売上原価                |          | 17,244,712                                 | 80.4       | 18,639,879                                 | 80.4       | 34,999,070  | 80.5       |
| 売上総利益               |          | 4,209,127                                  | 19.6       | 4,550,728                                  | 19.6       | 8,497,258   | 19.5       |
| 販売費及び一般管理費          | 1        | 3,585,184                                  | 16.7       | 4,050,225                                  | 17.4       | 7,196,419   | 16.5       |
| 営業利益                |          | 623,942                                    | 2.9        | 500,503                                    | 2.2        | 1,300,838   | 3.0        |
| 営業外収益               |          |  |            |  |            |   |            |
| 1 受取利息              |          | 1  |            | 58   |            | 2   |            |
| 2 受取配当金             |          | 3,793                                      |            | 837  |            | 6,947   |            |
| 3 受取家賃              |          | 25,345                                     |            | 20,878                                     |            | 47,009  |            |
| 4 その他               |          | 5,227                                      | 34,367     | 0.2  | 4,324      | 26,098  | 0.1        |
| 営業外費用               |          |  |            |  |            |   |            |
| 1 支払利息              |          | 19,453                                     |            | 11,722                                     |            | 33,629  |            |
| 2 貸倒原価              | 2        | -  |            | 10,969                                     |            | -   |            |
| 3 その他               |          | 3,072                                      | 22,526     | 0.1  | 4,412      | 27,103  | 0.1        |
| 経常利益                |          | 635,784                                    | 3.0        | 499,498                                    | 2.2        | 1,324,534   | 3.0        |
| 特別利益                |          |  |            |  |            |   |            |
| 1 投資有価証券売却益         |          | 136  |            | -  |            | 209,469   |            |
| 2 貸倒引当金戻入益          |          | -  |            | 1,652                                      |            | -   |            |
| 3 役員退職慰労引当金戻入益      |          | 1,691                                      | 1,827      | 0.0  | -          | 1,691   | 211,160    |
| 特別損失                |          |  |            |  |            |   |            |
| 1 固定資産除却損           | 3        | 9,304                                      |            | 4,467                                      |            | 17,429  |            |
| 2 投資有価証券評価損         |          | 10,429                                     |            | -  |            | 10,429  |            |
| 3 減損損失              | 4        | 29,741                                     | 49,476     | 0.3  | -          | 4,467   | 0.0        |
| 税金等調整前中間<br>(当期)純利益 |          | 588,136                                    | 2.7        | 496,683                                    | 2.2        | 1,472,523   | 3.4        |
| 法人税、住民税<br>及び事業税    |          | 195,340                                    |            | 218,025                                    |            | 713,093   |            |
| 法人税等調整額             |          | 46,304                                     | 241,645    | 1.1  | 36,358     | 254,384   | 1.1        |
| 中間(当期)純利益           |          | 346,490                                    | 1.6        | 242,298                                    | 1.1        | 712,780   | 1.6        |

【中間連結剰余金計算書】

| 区分                  | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日) |           | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) |           |
|---------------------|----------|--|-----------|--|-----------|
|                     |          | 金額(千円)                                     |           | 金額(千円)                                   |           |
| (資本剰余金の部)           |          |  |           |  |           |
| 資本剰余金期首残高           |          |  | 1,447,245 |  | 1,447,245 |
| 資本剰余金増加高            |          |  |           |  |           |
| 増資に伴う新株式の発行         |          | -  | -         | 653,100                                  | 653,100   |
| 資本剰余金減少高            |          |  |           |  |           |
| 自己株式処分差損            |          | 7,892                                      | 7,892     | 22,071                                   | 22,071    |
| 資本剰余金中間期末<br>(期末)残高 |          |  | 1,439,353 |  | 2,078,274 |
| (利益剰余金の部)           |          |  |           |  |           |
| 利益剰余金期首残高           |          |  | 1,591,655 |  | 1,591,655 |
| 利益剰余金増加高            |          |  |           |  |           |
| 中間(当期)純利益           |          | 346,490                                    | 346,490   | 712,780                                  | 712,780   |
| 利益剰余金減少高            |          |  |           |  |           |
| 配当金                 |          | 244,971                                    | 244,971   | 244,971                                  | 244,971   |
| 利益剰余金中間期末<br>(期末)残高 |          |  | 1,693,174 |  | 2,059,463 |

【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4月1日 至 平成18年9月30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3月31日残高(千円)    | 1,658,274 | 2,078,274 | 2,059,463 | 173,968 | 5,622,043 |
| 中間連結会計期間中の変動額       |           |           |           |         |           |
| 剰余金の配当              | -         | -         | 386,761   | -       | 386,761   |
| 中間純利益               | -         | -         | 242,298   | -       | 242,298   |
| 自己株式の処分             | -         | 1,338     | -         | 2,110   | 772       |
| 自己株式の取得             | -         | -         | -         | 188,730 | 188,730   |
| 中間連結会計期間中の変動額合計(千円) | -         | 1,338     | 144,463   | 186,619 | 332,420   |
| 平成18年9月30日残高(千円)    | 1,658,274 | 2,076,936 | 1,915,000 | 360,587 | 5,289,623 |

|                                 | 評価・換算差額等         |                | 純資産合計     |
|---------------------------------|------------------|----------------|-----------|
|                                 | その他有価証券<br>評価差額金 | 評価・換算<br>差額等合計 |           |
| 平成18年3月31日残高(千円)                | 12,044           | 12,044         | 5,634,088 |
| 中間連結会計期間中の変動額                   |                  |                |           |
| 剰余金の配当                          | -                | -              | 386,761   |
| 中間純利益                           | -                | -              | 242,298   |
| 自己株式の処分                         | -                | -              | 772       |
| 自己株式の取得                         | -                | -              | 188,730   |
| 株主資本以外の項目の中間連結<br>会計期間中の変動額(純額) | 66,731           | 66,731         | 66,731    |
| 中間連結会計期間中の変動額合計<br>(千円)         | 66,731           | 66,731         | 399,151   |
| 平成18年9月30日残高(千円)                | 54,687           | 54,687         | 5,234,936 |

【中間連結キャッシュ・フロー計算書】

| 区分                         | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間                     | 当中間連結会計期間                     | 前連結会計年度<br>要約連結キャッシュ・<br>フロー計算書 |
|----------------------------|----------|-------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|
|                            |          | (自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日) | (自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日) | (自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日)   |
|                            |          | 金額(千円)                        | 金額(千円)                        | 金額(千円)                          |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー       |          |                               |                               |                                 |
| 1 税金等調整前中間(当期)<br>純利益      |          | 588,136                       | 496,683                       | 1,472,523                       |
| 2 減価償却費                    |          | 114,693                       | 114,270                       | 235,124                         |
| 3 のれん償却額                   |          | -                             | 1,250                         | -                               |
| 4 減損損失                     |          | 29,741                        | -                             | 35,311                          |
| 5 貸倒引当金の増減額(は減少)           |          | 28,080                        | 1,652                         | 32,453                          |
| 6 賞与引当金の増減額(は減少)           |          | 3,723                         | 14,853                        | 45,225                          |
| 7 退職給付引当金の増加額              |          | 21,254                        | 21,777                        | 45,343                          |
| 8 役員退職慰労引当金の<br>増減額(は減少)   |          | 403                           | 1,413                         | 2,395                           |
| 9 受取利息及び受取配当金              |          | 3,794                         | 895                           | 6,950                           |
| 10 支払利息                    |          | 19,453                        | 11,722                        | 33,629                          |
| 11 有形固定資産除却損               |          | 6,375                         | 4,467                         | 14,500                          |
| 12 無形固定資産除却損               |          | 2,929                         | -                             | 2,929                           |
| 13 投資有価証券売却益               |          | 136                           | -                             | 209,469                         |
| 14 投資有価証券評価損               |          | 10,429                        | -                             | 10,429                          |
| 15 売上債権の増減額(は増加)           |          | 70,498                        | 75,388                        | 490,829                         |
| 16 仕入債務及び未払費用の<br>増減額(は減少) |          | 214,162                       | 113,625                       | 270,368                         |
| 17 預り金の増加額                 |          | 12,203                        | 268,945                       | 20,253                          |
| 18 その他                     |          | 137,924                       | 68,413                        | 186,520                         |
| 小計                         |          | 551,098                       | 826,184                       | 1,609,308                       |
| 19 利息及び配当金の受取額             |          | 3,794                         | 895                           | 6,950                           |
| 20 利息の支払額                  |          | 19,569                        | 11,868                        | 32,923                          |
| 21 法人税等の支払額                |          | 383,246                       | 522,144                       | 574,916                         |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー       |          | 152,077                       | 293,067                       | 1,008,419                       |

| 区分                         | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間                     | 当中間連結会計期間                     | 前連結会計年度<br>要約連結キャッシュ・<br>フロー計算書 |
|----------------------------|----------|-------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|
|                            |          | (自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日) | (自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日) | (自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日)   |
|                            |          | 金額(千円)                        | 金額(千円)                        | 金額(千円)                          |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー       |          |                               |                               |                                 |
| 1 定期預金の預入<br>による支出         |          | -                             | 200,000                       | -                               |
| 2 有形固定資産の売却等<br>による収入      |          | -                             | 1,221                         | -                               |
| 3 有形固定資産の取得<br>による支出       |          | 48,390                        | 26,219                        | 110,436                         |
| 4 無形固定資産の取得<br>による支出       |          | 93,220                        | 73,699                        | 117,975                         |
| 5 投資有価証券の売却等<br>による収入      |          | 2,068                         | -                             | 151,555                         |
| 6 投資有価証券の取得<br>による支出       |          | 93,955                        | 15,262                        | 113,945                         |
| 7 関係会社株式の取得<br>による支出       |          | -                             | -                             | 200,000                         |
| 8 敷金・保証金の返還<br>による収入       |          | 25,417                        | 11,903                        | 46,055                          |
| 9 敷金・保証金の払込<br>による支出       |          | 53,867                        | 22,994                        | 79,670                          |
| 10 その他                     |          | 1,018                         | 1,018                         | 2,753                           |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー       |          | 262,966                       | 326,068                       | 427,171                         |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー       |          |                               |                               |                                 |
| 1 短期借入金を増減額(は減少)           |          | 201,301                       | 225,000                       | 224,500                         |
| 2 長期借入による収入                |          | 200,000                       | -                             | 200,000                         |
| 3 長期借入金の返済<br>による支出        |          | 639,890                       | 414,191                       | 1,157,850                       |
| 4 株式の発行による収入               |          | -                             | -                             | 1,311,374                       |
| 5 自己株式売却による収入              |          | 27,350                        | 772                           | 52,242                          |
| 6 自己株式取得による支出              |          | -                             | 188,730                       | 135,827                         |
| 7 親会社による配当金の<br>支払額        |          | 243,494                       | 385,098                       | 244,409                         |
| 8 その他                      |          | -                             | 601                           | -                               |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー       |          | 454,733                       | 761,645                       | 198,970                         |
| 現金及び現金同等物の<br>増減額(は減少)     |          | 565,621                       | 794,646                       | 382,278                         |
| 現金及び現金同等物の<br>期首残高         |          | 2,087,841                     | 2,470,119                     | 2,087,841                       |
| 新規連結子会社の現金及び<br>現金同等物の期首残高 |          | -                             | 200,000                       | -                               |
| 現金及び現金同等物の<br>中間期末(期末)残高   |          | 1,522,219                     | 1,875,472                     | 2,470,119                       |

中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 項目                        | 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年 4月 1日<br>至 平成17年 9月30日)   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年 4月 1日<br>至 平成18年 9月30日)  | 前連結会計年度<br>(自 平成17年 4月 1日<br>至 平成18年 3月31日)  |
|---------------------------|---|--|--|
| 1 連結の範囲に関する事項             | 連結子会社の数 2社<br>連結子会社名<br>株式会社コンピュータパック<br>株式会社エム・アール・アイ・ジャパン   | 連結子会社の数 3社<br>連結子会社名<br>株式会社コンピュータパック<br>株式会社エム・アール・アイ・ジャパン<br>株式会社アイネクスト<br>上記のうち株式会社アイネクストにつきましては、当中間連結会計期間において新たに設立したため、連結の範囲に含めております。  | 連結子会社の数 2社<br>連結子会社名<br>株式会社コンピュータパック<br>株式会社エム・アール・アイ・ジャパン  |
| 2 連結子会社の中間決算日(決算日)等に関する事項 | 連結子会社の中間決算日は中間連結決算日と一致しております。   | 同左   | 連結子会社の決算日は連結決算日と一致しております。  |
| 3 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<br>有価証券<br>その他有価証券<br>時価のあるもの<br>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)<br>時価のないもの<br>移動平均法による原価法<br>たな卸資産<br>a 商品<br>先入先出法による原価法<br>b 貯蔵品<br>最終仕入原価法による原価法<br>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法<br>有形固定資産<br>定率法。ただし、平成10年4月1日以降取得した建物(建物附属設備を除く)については、定額法を採用しております。<br>なお、主な耐用年数は次のとおりであります。<br>建物及び構築物 3年～50年<br>無形固定資産<br>定額法。ただし、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年以内)に基づく定額法を採用しております。 | (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法<br>有価証券<br>その他有価証券<br>時価のあるもの<br>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)<br>時価のないもの<br>同左<br>たな卸資産<br>貯蔵品<br>最終仕入原価法による原価法<br>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法<br>有形固定資産<br>同左<br><br>無形固定資産<br>同左 | (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法<br>有価証券<br>その他有価証券<br>時価のあるもの<br>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)<br>時価のないもの<br>同左<br>たな卸資産<br>a 商品<br>先入先出法による原価法<br>b 貯蔵品<br>最終仕入原価法による原価法<br>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法<br>有形固定資産<br>同左<br><br>無形固定資産<br>同左 |

| 項目 | 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)   | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日)   |
|----|---|--|--|
|    | <p>(3) 重要な引当金の計上基準</p> <p>貸倒引当金<br/>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<br/>従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。</p> <p>退職給付引当金<br/>退職一時金制度<br/>連結財務諸表提出会社においては、従業員へ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の見込額に基づき、当中間連結会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。</p> <p>また、数理計算上の差異については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により、それぞれ発生の際連結会計年度から費用処理しております。</p> <p>役員退職慰労引当金<br/>連結子会社1社は、役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく中間期末要支給額を計上しております。</p> | <p>(3) 重要な引当金の計上基準</p> <p>貸倒引当金<br/>同左</p> <p>賞与引当金<br/>同左</p> <p>退職給付引当金<br/>同左</p> <p>役員退職慰労引当金<br/>同左</p> | <p>(3) 重要な引当金の計上基準</p> <p>貸倒引当金<br/>同左</p> <p>賞与引当金<br/>同左</p> <p>退職給付引当金<br/>退職一時金制度<br/>連結財務諸表提出会社においては、従業員へ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の見込額に基づき計上しております。また、数理計算上の差異については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により、それぞれ発生の際連結会計年度から費用処理しております。</p> <p>役員退職慰労引当金<br/>連結子会社1社は、役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p> |

| 項目  | 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)   | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日)  |
|---|---|--|---|
|   | <p>(4) 重要なリース取引の処理方法<br/>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) 重要なヘッジ会計の方法<br/>ヘッジ会計の方法<br/>特例処理の要件を充たしている金利スワップについて特例処理を採用しております。<br/>ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段<br/>金利スワップ<br/>ヘッジ対象<br/>借入金<br/>ヘッジ方針<br/>金利リスクの低減のため、対象債務の範囲内でヘッジを行っております。<br/>ヘッジの有効性評価の方法<br/>金利スワップの特例処理の要件を充たしているため、中間決算日における有効性の評価を省略しております。</p> <p>(6) その他中間連結財務諸表作成のための重要な事項<br/>消費税等の会計処理<br/>税抜方式によっております。<br/>「法人税、住民税及び事業税」並びに「法人税等調整額」の計上方法<br/>中間連結会計期間に係る納付税額及び法人税等調整額は、当連結会計年度において予定している利益処分による特別償却準備金の取崩しを前提として、当中間連結会計期間に係る金額を計算しております。</p> | <p>(4) 重要なリース取引の処理方法<br/>同左</p> <p>(5) 重要なヘッジ会計の方法<br/>ヘッジ会計の方法<br/>同左<br/><br/>ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>同左<br/><br/>ヘッジ方針<br/>同左<br/><br/>ヘッジの有効性評価の方法<br/>同左</p> <p>(6) その他中間連結財務諸表作成のための重要な事項<br/>消費税等の会計処理<br/>同左</p> | <p>(4) 重要なリース取引の処理方法<br/>同左</p> <p>(5) 重要なヘッジ会計の方法<br/>ヘッジ会計の方法<br/>同左<br/><br/>ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>同左<br/><br/>ヘッジ方針<br/>同左<br/><br/>ヘッジの有効性評価の方法<br/>金利スワップの特例処理の要件を充たしているため、決算日における有効性の評価を省略しております。</p> <p>(6) その他連結財務諸表作成のための重要な事項<br/>消費税等の会計処理<br/>同左</p> |
| 4 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 | 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リ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。  | 同左   | 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リ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。  |

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

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年 4月 1日<br>至 平成17年 9月30日)   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年 4月 1日<br>至 平成18年 9月30日)  | 前連結会計年度<br>(自 平成17年 4月 1日<br>至 平成18年 3月31日)   |
|---|--|---|
| <p>(固定資産の減損に係る会計基準)<br/>当中間連結会計期間より「固定資産の減損に係る会計基準」(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成14年 8月 9日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 平成15年10月31日 企業会計基準適用指針第6号)を適用しております。<br/>これにより税金等調整前中間純利益が29,741千円減少しております。<br/>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当該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)<br/>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。<br/>これまでの資本の部の合計に相当する金額は、5,234,936千円であります。<br/>なお、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、中間連結財務諸表規則の改正に伴い、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> | <p>(固定資産の減損に係る会計基準)<br/>当連結会計年度より「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」(企業会計基準委員会 平成15年10月31日 企業会計基準適用指針第6号)を適用しております。<br/>これにより税金等調整前当期純利益が35,311千円減少しております。<br/>なお、減損損失累計額については、改正後の連結財務諸表規則に基づき当該各資産の金額から直接控除しております。</p> |

表示方法の変更

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年 4月 1日<br>至 平成17年 9月30日)   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年 4月 1日<br>至 平成18年 9月30日) |
|---|---|
| <p>(中間連結損益計算書)<br/>「受取配当金」は、前中間連結会計期間まで営業外収益の「その他」に含めて表示していましたが、営業外収益の総額の100分の10を超えたため区分掲記しました。なお、前中間連結会計期間における「受取配当金」の金額は681千円であります。</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<br>(平成17年 9月30日) | 当中間連結会計期間末<br>(平成18年 9月30日)  | 前連結会計年度末<br>(平成18年 3月31日)  |
|-----------------------------|------------------------------|----------------------------|
| 1 有形固定資産の減価償却累計額 924,017千円  | 1 有形固定資産の減価償却累計額 1,040,917千円 | 1 有形固定資産の減価償却累計額 989,106千円 |

(中間連結損益計算書関係)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年 4月 1日<br>至 平成17年 9月30日)   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年 4月 1日<br>至 平成18年 9月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成17年 4月 1日<br>至 平成18年 3月31日) |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |    |         |              |     |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |        |        |     |         |    |         |              |     |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |             |          |              |       |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |
|---|---|---|--------------|---------|-----|---------|-------|---------|--------------|--------|--------|--------|-----|---------|----|---------|--------------|-----|--------|-------|----|----|--------------|----|--------|--------|-------|---|--------|---|--|--------|--|----------------|-------------|--------------|---------|-----|---------|-------|---------|--------|--------|-----|---------|----|---------|--------------|-----|----|----|--------------|----|--------|--------|-------|---|--------|---|--|--------|--|----------------|-------------|--------------|---------|-----|---------|-------|---------|--------------|--------|--------|--------|-----|---------|-------------|----------|--------------|-------|--------|-------|----|----|--------------|----|--------|--------|-------|---|--------|---|--|--------|
| <p>1 販売費及び一般管理費のうち<br/>主要な費目及び金額は次のと<br/>おりであります。</p> <table> <tr> <td>従業員給与<br/>及び賞与等</td> <td>1,637,605千円</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金<br/>繰入額</td> <td>244,408</td> </tr> <tr> <td>賃借料</td> <td>354,526</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td>114,693</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金<br/>繰入額</td> <td>28,080</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td>31,065</td> </tr> <tr> <td>募集費</td> <td>276,237</td> </tr> </table> <p>2</p> <p>3 固定資産除却損の内訳</p> <table> <tr> <td>建物</td> <td>5,636千円</td> </tr> <tr> <td>工具器具及び<br/>備品</td> <td>739</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>2,929</td> </tr> </table> <p>4 減損損失<br/>当社グループは、以下の遊休資産に<br/>ついて減損損失を計上いたしました。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>種類</th> <th>場所</th> <th>減損損失<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>土地</td> <td>千葉県館山市</td> <td>18,876</td> </tr> <tr> <td>電話加入権</td> <td>-</td> <td>10,864</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td></td> <td>29,741</td> </tr> </tbody> </table> <p>(経緯)<br/>上記のうち土地につきましては、保<br/>養所建設予定地として取得しまし<br/>たが、建設計画が頓挫したため現<br/>在は遊休資産としております。今<br/>後の利用計画もなく、時価も著し<br/>く下落しているため、減損損失を<br/>認識いたしました。<br/>電話加入権につきましては、時価<br/>が著しく下落しているため、休止<br/>中のものにつき減損損失を認識し<br/>ました。<br/>(回収可能価額の算定方法等)<br/>回収可能価額は正味売却価額によ<br/>り測定しており、取引事例価額等<br/>を基礎として評価しております。</p> | 従業員給与<br>及び賞与等                                | 1,637,605千円                                 | 賞与引当金<br>繰入額 | 244,408 | 賃借料 | 354,526 | 減価償却費 | 114,693 | 貸倒引当金<br>繰入額 | 28,080 | 退職給付費用 | 31,065 | 募集費 | 276,237 | 建物 | 5,636千円 | 工具器具及び<br>備品 | 739 | ソフトウェア | 2,929 | 種類 | 場所 | 減損損失<br>(千円) | 土地 | 千葉県館山市 | 18,876 | 電話加入権 | - | 10,864 | 計 |  | 29,741 | <p>1 販売費及び一般管理費のうち<br/>主要な費目及び金額は次のと<br/>おりであります。</p> <table> <tr> <td>従業員給与<br/>及び賞与等</td> <td>1,895,993千円</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金<br/>繰入額</td> <td>211,962</td> </tr> <tr> <td>賃借料</td> <td>394,862</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td>108,939</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td>28,828</td> </tr> <tr> <td>募集費</td> <td>312,619</td> </tr> </table> <p>2 賃貸資産に係る減価償却費等<br/>の原価は、従来販売費及び一<br/>般管理費に含めて計上して<br/>おりましたが、当中間連結会計<br/>期間より、受取家賃の表示区<br/>分にあわせ営業外費用の賃貸<br/>原価として表示して<br/>おります。なお、前中間連結会計<br/>期間における賃貸原価は11,480<br/>千円であります。</p> <p>3 固定資産除却損の内訳</p> <table> <tr> <td>建物</td> <td>4,222千円</td> </tr> <tr> <td>工具器具及び<br/>備品</td> <td>245</td> </tr> </table> <p>4 減損損失<br/>当社グループは、以下の遊休資産に<br/>ついて減損損失を計上いたしました。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>種類</th> <th>場所</th> <th>減損損失<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>土地</td> <td>千葉県館山市</td> <td>24,446</td> </tr> <tr> <td>電話加入権</td> <td>-</td> <td>10,864</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td></td> <td>35,311</td> </tr> </tbody> </table> <p>(経緯)<br/>上記のうち土地につきましては、保<br/>養所建設予定地として取得しまし<br/>たが、建設計画が頓挫したため現<br/>在は遊休資産としております。今<br/>後の利用計画もなく、時価も著し<br/>く下落しているため、減損損失を<br/>認識いたしました。<br/>電話加入権につきましては、時価<br/>が著しく下落しているため、休止<br/>中のものにつき減損損失を認識し<br/>ました。<br/>(回収可能価額の算定方法等)<br/>回収可能価額は正味売却価額によ<br/>り測定しており、取引事例価額等<br/>を基礎として評価しております。</p> | 従業員給与<br>及び賞与等 | 1,895,993千円 | 賞与引当金<br>繰入額 | 211,962 | 賃借料 | 394,862 | 減価償却費 | 108,939 | 退職給付費用 | 28,828 | 募集費 | 312,619 | 建物 | 4,222千円 | 工具器具及び<br>備品 | 245 | 種類 | 場所 | 減損損失<br>(千円) | 土地 | 千葉県館山市 | 24,446 | 電話加入権 | - | 10,864 | 計 |  | 35,311 | <p>1 販売費及び一般管理費のうち<br/>主要な費目及び金額は次のと<br/>おりであります。</p> <table> <tr> <td>従業員給与<br/>及び賞与等</td> <td>3,531,908千円</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金<br/>繰入額</td> <td>203,372</td> </tr> <tr> <td>賃借料</td> <td>723,885</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td>235,124</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金<br/>繰入額</td> <td>32,453</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td>62,130</td> </tr> <tr> <td>募集費</td> <td>564,657</td> </tr> </table> <p>2</p> <p>3 固定資産除却損の内訳</p> <table> <tr> <td>建物及び<br/>構築物</td> <td>13,201千円</td> </tr> <tr> <td>工具器具及び<br/>備品</td> <td>1,299</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>2,929</td> </tr> </table> <p>4 減損損失<br/>当社グループは、以下の遊休資産に<br/>ついて減損損失を計上いたしました。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>種類</th> <th>場所</th> <th>減損損失<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>土地</td> <td>千葉県館山市</td> <td>24,446</td> </tr> <tr> <td>電話加入権</td> <td>-</td> <td>10,864</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td></td> <td>35,311</td> </tr> </tbody> </table> <p>(経緯)<br/>上記のうち土地につきましては、保<br/>養所建設予定地として取得しまし<br/>たが、建設計画が頓挫したため現<br/>在は遊休資産としております。今<br/>後の利用計画もなく、時価も著し<br/>く下落しているため、減損損失を<br/>認識いたしました。<br/>電話加入権につきましては、時価<br/>が著しく下落しているため、休止<br/>中のものにつき減損損失を認識し<br/>ました。<br/>(回収可能価額の算定方法等)<br/>回収可能価額は正味売却価額によ<br/>り測定しており、取引事例価額等<br/>を基礎として評価しております。</p> | 従業員給与<br>及び賞与等 | 3,531,908千円 | 賞与引当金<br>繰入額 | 203,372 | 賃借料 | 723,885 | 減価償却費 | 235,124 | 貸倒引当金<br>繰入額 | 32,453 | 退職給付費用 | 62,130 | 募集費 | 564,657 | 建物及び<br>構築物 | 13,201千円 | 工具器具及び<br>備品 | 1,299 | ソフトウェア | 2,929 | 種類 | 場所 | 減損損失<br>(千円) | 土地 | 千葉県館山市 | 24,446 | 電話加入権 | - | 10,864 | 計 |  | 35,311 |
| 従業員給与<br>及び賞与等  | 1,637,605千円                                   |   |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |    |         |              |     |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |        |        |     |         |    |         |              |     |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |             |          |              |       |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |
| 賞与引当金<br>繰入額  | 244,408                                       |   |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |    |         |              |     |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |        |        |     |         |    |         |              |     |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |             |          |              |       |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |
| 賃借料   | 354,526                                       |   |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |    |         |              |     |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |        |        |     |         |    |         |              |     |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |             |          |              |       |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |
| 減価償却費   | 114,693                                       |   |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |    |         |              |     |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |        |        |     |         |    |         |              |     |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |             |          |              |       |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |
| 貸倒引当金<br>繰入額  | 28,080  |   |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |    |         |              |     |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |        |        |     |         |    |         |              |     |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |             |          |              |       |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |
| 退職給付費用  | 31,065  |   |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |    |         |              |     |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |        |        |     |         |    |         |              |     |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |             |          |              |       |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |
| 募集費   | 276,237                                       |   |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |    |         |              |     |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |        |        |     |         |    |         |              |     |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |             |          |              |       |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |
| 建物  | 5,636千円                                       |   |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |    |         |              |     |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |        |        |     |         |    |         |              |     |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |             |          |              |       |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |
| 工具器具及び<br>備品  | 739   |   |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |    |         |              |     |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |        |        |     |         |    |         |              |     |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |             |          |              |       |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |
| ソフトウェア  | 2,929   |   |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |    |         |              |     |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |        |        |     |         |    |         |              |     |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |             |          |              |       |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |
| 種類  | 場所  | 減損損失<br>(千円)                                |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |    |         |              |     |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |        |        |     |         |    |         |              |     |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |             |          |              |       |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |
| 土地  | 千葉県館山市  | 18,876                                      |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |    |         |              |     |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |        |        |     |         |    |         |              |     |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |             |          |              |       |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |
| 電話加入権   | -   | 10,864                                      |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |    |         |              |     |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |        |        |     |         |    |         |              |     |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |             |          |              |       |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |
| 計   |   | 29,741                                      |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |    |         |              |     |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |        |        |     |         |    |         |              |     |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |             |          |              |       |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |
| 従業員給与<br>及び賞与等  | 1,895,993千円                                   |   |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |    |         |              |     |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |        |        |     |         |    |         |              |     |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |             |          |              |       |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |
| 賞与引当金<br>繰入額  | 211,962                                       |   |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |    |         |              |     |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |        |        |     |         |    |         |              |     |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |             |          |              |       |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |
| 賃借料   | 394,862                                       |   |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |    |         |              |     |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |        |        |     |         |    |         |              |     |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |             |          |              |       |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |
| 減価償却費   | 108,939                                       |   |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |    |         |              |     |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |        |        |     |         |    |         |              |     |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |             |          |              |       |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |
| 退職給付費用  | 28,828  |   |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |    |         |              |     |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |        |        |     |         |    |         |              |     |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |             |          |              |       |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |
| 募集費   | 312,619                                       |   |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |    |         |              |     |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |        |        |     |         |    |         |              |     |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |             |          |              |       |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |
| 建物  | 4,222千円                                       |   |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |    |         |              |     |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |        |        |     |         |    |         |              |     |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |             |          |              |       |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |
| 工具器具及び<br>備品  | 245   |   |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |    |         |              |     |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |        |        |     |         |    |         |              |     |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |             |          |              |       |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |
| 種類  | 場所  | 減損損失<br>(千円)                                |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |    |         |              |     |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |        |        |     |         |    |         |              |     |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |             |          |              |       |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |
| 土地  | 千葉県館山市  | 24,446                                      |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |    |         |              |     |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |        |        |     |         |    |         |              |     |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |             |          |              |       |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |
| 電話加入権   | -   | 10,864                                      |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |    |         |              |     |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |        |        |     |         |    |         |              |     |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |             |          |              |       |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |
| 計   |   | 35,311                                      |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |    |         |              |     |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |        |        |     |         |    |         |              |     |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |             |          |              |       |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |
| 従業員給与<br>及び賞与等  | 3,531,908千円                                   |   |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |    |         |              |     |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |        |        |     |         |    |         |              |     |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |             |          |              |       |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |
| 賞与引当金<br>繰入額  | 203,372                                       |   |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |    |         |              |     |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |        |        |     |         |    |         |              |     |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |             |          |              |       |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |
| 賃借料   | 723,885                                       |   |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |    |         |              |     |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |        |        |     |         |    |         |              |     |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |             |          |              |       |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |
| 減価償却費   | 235,124                                       |   |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |    |         |              |     |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |        |        |     |         |    |         |              |     |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |             |          |              |       |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |
| 貸倒引当金<br>繰入額  | 32,453  |   |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |    |         |              |     |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |        |        |     |         |    |         |              |     |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |             |          |              |       |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |
| 退職給付費用  | 62,130  |   |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |    |         |              |     |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |        |        |     |         |    |         |              |     |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |             |          |              |       |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |
| 募集費   | 564,657                                       |   |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |    |         |              |     |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |        |        |     |         |    |         |              |     |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |             |          |              |       |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |
| 建物及び<br>構築物   | 13,201千円                                      |   |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |    |         |              |     |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |        |        |     |         |    |         |              |     |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |             |          |              |       |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |
| 工具器具及び<br>備品  | 1,299   |   |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |    |         |              |     |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |        |        |     |         |    |         |              |     |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |             |          |              |       |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |
| ソフトウェア  | 2,929   |   |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |    |         |              |     |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |        |        |     |         |    |         |              |     |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |             |          |              |       |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |
| 種類  | 場所  | 減損損失<br>(千円)                                |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |    |         |              |     |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |        |        |     |         |    |         |              |     |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |             |          |              |       |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |
| 土地  | 千葉県館山市  | 24,446                                      |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |    |         |              |     |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |        |        |     |         |    |         |              |     |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |             |          |              |       |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |
| 電話加入権   | -   | 10,864                                      |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |    |         |              |     |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |        |        |     |         |    |         |              |     |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |             |          |              |       |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |
| 計   |   | 35,311                                      |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |    |         |              |     |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |        |        |     |         |    |         |              |     |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |  |                |             |              |         |     |         |       |         |              |        |        |        |     |         |             |          |              |       |        |       |    |    |              |    |        |        |       |   |        |   |  |        |

(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 4月 1日 至 平成18年 9月30日)

1 発行済株式に関する事項

| 株式の種類   | 前連結会計年度末   | 増加 | 減少 | 当中間連結会計期間末 |
|---------|------------|----|----|------------|
| 普通株式(株) | 39,375,180 | -  | -  | 39,375,180 |

2 自己株式に関する事項

| 株式の種類   | 前連結会計年度末 | 増加      | 減少    | 当中間連結会計期間末 |
|---------|----------|---------|-------|------------|
| 普通株式(株) | 698,990  | 466,000 | 6,900 | 1,158,090  |

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次の通りであります。

株式市場からの買付による増加 466,000株

減少数の主な内訳は、次の通りであります。

新株予約権の行使による減少 6,900株

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<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日         | 効力発生日       |
|-----------------------|-------|----------------|-----------------|-------------|-------------|
| 平成18年 6月28日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 386,761        | 10.0            | 平成18年 3月31日 | 平成18年 6月29日 |

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

| 決議                  | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日         | 効力発生日       |
|---------------------|-------|-------|----------------|-----------------|-------------|-------------|
| 平成18年 8月31日<br>取締役会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 229,302        | 6.0             | 平成18年 9月30日 | 平成18年12月14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<br>(自 平成17年 4月 1日<br>至 平成17年 9月30日)                | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年 4月 1日<br>至 平成18年 9月30日)                | 前連結会計年度<br>(自 平成17年 4月 1日<br>至 平成18年 3月31日)              |
|--|--|--|
| 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<br>(平成17年 9月30日) | 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<br>(平成18年 9月30日) | 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<br>(平成18年 3月31日) |
| 現金及び預金勘定 1,522,219千円   | 現金及び預金勘定 2,075,472千円   | 現金及び預金勘定 2,470,119千円                                     |
| 現金及び現金同等物 1,522,219  | 預入期間 3ヶ月超の定期預金 200,000                                       | 現金及び現金同等物 2,470,119                                      |
|  | 現金及び現金同等物 1,875,472  |  |

## (リース取引関係)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年 4月 1日<br>至 平成17年 9月30日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年 4月 1日<br>至 平成18年 9月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成17年 4月 1日<br>至 平成18年 3月31日) |   |            |             |        |   |        |                    |          |        |         |                   |  |        |          |   |        |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
|--|---|---|---|------------|-------------|--------|---|--------|--------------------|----------|--------|---------|-------------------|--|--------|----------|---|--------|---|------------|-------------|--------|--------|--------------------|--------|--------|-------------------|-------|-------|--|--|---|------------|-------------|--------|--------|--------------------|--------|--------|-------------|-------|-------|
| <p>1. リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間期末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>有形<br/>固定資産<br/>その他<br/>(工具器具<br/>備品)<br/>(千円)</th> <th>無形<br/>固定資産<br/>その他<br/>(ソフト<br/>ウェア)<br/>(千円)</th> <th>合計<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額<br/>相当額</td> <td>22,511</td> <td>40,527</td> <td>63,038</td> </tr> <tr> <td>減価償却<br/>累計額<br/>相当額</td> <td>11,985</td> <td>38,106</td> <td>50,092</td> </tr> <tr> <td>中間<br/>期末残高<br/>相当額</td> <td>10,525</td> <td>2,420</td> <td>12,946</td> </tr> </tbody> </table> |   | 有形<br>固定資産<br>その他<br>(工具器具<br>備品)<br>(千円)   | 無形<br>固定資産<br>その他<br>(ソフト<br>ウェア)<br>(千円) | 合計<br>(千円) | 取得価額<br>相当額 | 22,511 | 40,527  | 63,038 | 減価償却<br>累計額<br>相当額 | 11,985   | 38,106 | 50,092  | 中間<br>期末残高<br>相当額 | 10,525   | 2,420  | 12,946   | <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>有形<br/>固定資産<br/>その他<br/>(工具器具<br/>備品)<br/>(千円)</th> <th>合計<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額<br/>相当額</td> <td>23,027</td> <td>23,027</td> </tr> <tr> <td>減価償却<br/>累計額<br/>相当額</td> <td>16,764</td> <td>16,764</td> </tr> <tr> <td>中間<br/>期末残高<br/>相当額</td> <td>6,263</td> <td>6,263</td> </tr> </tbody> </table> |        | 有形<br>固定資産<br>その他<br>(工具器具<br>備品)<br>(千円) | 合計<br>(千円) | 取得価額<br>相当額 | 23,027 | 23,027 | 減価償却<br>累計額<br>相当額 | 16,764 | 16,764 | 中間<br>期末残高<br>相当額 | 6,263 | 6,263 | <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>有形<br/>固定資産<br/>その他<br/>(工具器具<br/>備品)<br/>(千円)</th> <th>合計<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額<br/>相当額</td> <td>19,850</td> <td>19,850</td> </tr> <tr> <td>減価償却<br/>累計額<br/>相当額</td> <td>12,263</td> <td>12,263</td> </tr> <tr> <td>期末残高<br/>相当額</td> <td>7,586</td> <td>7,586</td> </tr> </tbody> </table> |  | 有形<br>固定資産<br>その他<br>(工具器具<br>備品)<br>(千円) | 合計<br>(千円) | 取得価額<br>相当額 | 19,850 | 19,850 | 減価償却<br>累計額<br>相当額 | 12,263 | 12,263 | 期末残高<br>相当額 | 7,586 | 7,586 |
|  | 有形<br>固定資産<br>その他<br>(工具器具<br>備品)<br>(千円)     | 無形<br>固定資産<br>その他<br>(ソフト<br>ウェア)<br>(千円)   | 合計<br>(千円)                                |            |             |        |   |        |                    |          |        |         |                   |  |        |          |   |        |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
| 取得価額<br>相当額  | 22,511  | 40,527                                      | 63,038                                    |            |             |        |   |        |                    |          |        |         |                   |  |        |          |   |        |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
| 減価償却<br>累計額<br>相当額   | 11,985  | 38,106                                      | 50,092                                    |            |             |        |   |        |                    |          |        |         |                   |  |        |          |   |        |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
| 中間<br>期末残高<br>相当額  | 10,525  | 2,420                                       | 12,946                                    |            |             |        |   |        |                    |          |        |         |                   |  |        |          |   |        |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
|  | 有形<br>固定資産<br>その他<br>(工具器具<br>備品)<br>(千円)     | 合計<br>(千円)                                  |   |            |             |        |   |        |                    |          |        |         |                   |  |        |          |   |        |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
| 取得価額<br>相当額  | 23,027  | 23,027                                      |   |            |             |        |   |        |                    |          |        |         |                   |  |        |          |   |        |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
| 減価償却<br>累計額<br>相当額   | 16,764  | 16,764                                      |   |            |             |        |   |        |                    |          |        |         |                   |  |        |          |   |        |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
| 中間<br>期末残高<br>相当額  | 6,263   | 6,263                                       |   |            |             |        |   |        |                    |          |        |         |                   |  |        |          |   |        |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
|  | 有形<br>固定資産<br>その他<br>(工具器具<br>備品)<br>(千円)     | 合計<br>(千円)                                  |   |            |             |        |   |        |                    |          |        |         |                   |  |        |          |   |        |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
| 取得価額<br>相当額  | 19,850  | 19,850                                      |   |            |             |        |   |        |                    |          |        |         |                   |  |        |          |   |        |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
| 減価償却<br>累計額<br>相当額   | 12,263  | 12,263                                      |   |            |             |        |   |        |                    |          |        |         |                   |  |        |          |   |        |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
| 期末残高<br>相当額  | 7,586   | 7,586                                       |   |            |             |        |   |        |                    |          |        |         |                   |  |        |          |   |        |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
| <p>(2) 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table> <tbody> <tr> <td>一年以内</td> <td>8,316千円</td> </tr> <tr> <td>一年超</td> <td>4,902</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>13,218</td> </tr> </tbody> </table>  | 一年以内  | 8,316千円                                     | 一年超                                       | 4,902      | 合計          | 13,218 | <p>(2) 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table> <tbody> <tr> <td>一年以内</td> <td>4,609千円</td> </tr> <tr> <td>一年超</td> <td>1,804</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>6,413</td> </tr> </tbody> </table>                  | 一年以内   | 4,609千円            | 一年超      | 1,804  | 合計      | 6,413             | <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tbody> <tr> <td>一年以内</td> <td>5,658千円</td> </tr> <tr> <td>一年超</td> <td>2,066</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>7,724</td> </tr> </tbody> </table>                       | 一年以内   | 5,658千円  | 一年超   | 2,066  | 合計  | 7,724      |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
| 一年以内   | 8,316千円                                       |   |   |            |             |        |   |        |                    |          |        |         |                   |  |        |          |   |        |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
| 一年超  | 4,902   |   |   |            |             |        |   |        |                    |          |        |         |                   |  |        |          |   |        |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
| 合計   | 13,218  |   |   |            |             |        |   |        |                    |          |        |         |                   |  |        |          |   |        |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
| 一年以内   | 4,609千円                                       |   |   |            |             |        |   |        |                    |          |        |         |                   |  |        |          |   |        |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
| 一年超  | 1,804   |   |   |            |             |        |   |        |                    |          |        |         |                   |  |        |          |   |        |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
| 合計   | 6,413   |   |   |            |             |        |   |        |                    |          |        |         |                   |  |        |          |   |        |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
| 一年以内   | 5,658千円                                       |   |   |            |             |        |   |        |                    |          |        |         |                   |  |        |          |   |        |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
| 一年超  | 2,066   |   |   |            |             |        |   |        |                    |          |        |         |                   |  |        |          |   |        |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
| 合計   | 7,724   |   |   |            |             |        |   |        |                    |          |        |         |                   |  |        |          |   |        |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
| <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> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>9,135千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>8,782</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>139</td> </tr> </tbody> </table>   | 支払リース料  | 9,135千円                                     | 減価償却費相当額                                  | 8,782      | 支払利息相当額     | 139    | <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> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>3,197千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>3,124</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>57</td> </tr> </tbody> </table> | 支払リース料 | 3,197千円            | 減価償却費相当額 | 3,124  | 支払利息相当額 | 57                | <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> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>14,761千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>14,142</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>210</td> </tr> </tbody> </table> | 支払リース料 | 14,761千円 | 減価償却費相当額  | 14,142 | 支払利息相当額                                   | 210        |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
| 支払リース料   | 9,135千円                                       |   |   |            |             |        |   |        |                    |          |        |         |                   |  |        |          |   |        |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
| 減価償却費相当額   | 8,782   |   |   |            |             |        |   |        |                    |          |        |         |                   |  |        |          |   |        |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
| 支払利息相当額  | 139   |   |   |            |             |        |   |        |                    |          |        |         |                   |  |        |          |   |        |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
| 支払リース料   | 3,197千円                                       |   |   |            |             |        |   |        |                    |          |        |         |                   |  |        |          |   |        |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
| 減価償却費相当額   | 3,124   |   |   |            |             |        |   |        |                    |          |        |         |                   |  |        |          |   |        |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
| 支払利息相当額  | 57  |   |   |            |             |        |   |        |                    |          |        |         |                   |  |        |          |   |        |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
| 支払リース料   | 14,761千円                                      |   |   |            |             |        |   |        |                    |          |        |         |                   |  |        |          |   |        |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
| 減価償却費相当額   | 14,142  |   |   |            |             |        |   |        |                    |          |        |         |                   |  |        |          |   |        |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
| 支払利息相当額  | 210   |   |   |            |             |        |   |        |                    |          |        |         |                   |  |        |          |   |        |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
| <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法</p> <p>リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。</p>   | <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法</p> <p>同左</p>            | <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法</p> <p>同左</p>          |   |            |             |        |   |        |                    |          |        |         |                   |  |        |          |   |        |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
| <p>(5) 利息相当額の算定方法</p> <p>リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。</p>   | <p>(5) 利息相当額の算定方法</p> <p>同左</p>               | <p>(5) 利息相当額の算定方法</p> <p>同左</p>             |   |            |             |        |   |        |                    |          |        |         |                   |  |        |          |   |        |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
| <p>2. オペレーティング・リース取引<br/>未経過リース料</p> <table> <tbody> <tr> <td>一年以内</td> <td>1,008千円</td> </tr> <tr> <td>一年超</td> <td>840</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,848</td> </tr> </tbody> </table>  | 一年以内  | 1,008千円                                     | 一年超                                       | 840        | 合計          | 1,848  | <p>2. オペレーティング・リース取引<br/>未経過リース料</p> <table> <tbody> <tr> <td>一年以内</td> <td>840千円</td> </tr> <tr> <td>一年超</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>840</td> </tr> </tbody> </table>                 | 一年以内   | 840千円              | 一年超      | -      | 合計      | 840               | <p>2. オペレーティング・リース取引<br/>未経過リース料</p> <table> <tbody> <tr> <td>一年以内</td> <td>1,008千円</td> </tr> <tr> <td>一年超</td> <td>336</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,344</td> </tr> </tbody> </table>              | 一年以内   | 1,008千円  | 一年超   | 336    | 合計  | 1,344      |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
| 一年以内   | 1,008千円                                       |   |   |            |             |        |   |        |                    |          |        |         |                   |  |        |          |   |        |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
| 一年超  | 840   |   |   |            |             |        |   |        |                    |          |        |         |                   |  |        |          |   |        |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
| 合計   | 1,848   |   |   |            |             |        |   |        |                    |          |        |         |                   |  |        |          |   |        |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
| 一年以内   | 840千円   |   |   |            |             |        |   |        |                    |          |        |         |                   |  |        |          |   |        |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
| 一年超  | -   |   |   |            |             |        |   |        |                    |          |        |         |                   |  |        |          |   |        |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
| 合計   | 840   |   |   |            |             |        |   |        |                    |          |        |         |                   |  |        |          |   |        |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
| 一年以内   | 1,008千円                                       |   |   |            |             |        |   |        |                    |          |        |         |                   |  |        |          |   |        |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
| 一年超  | 336   |   |   |            |             |        |   |        |                    |          |        |         |                   |  |        |          |   |        |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |
| 合計   | 1,344   |   |   |            |             |        |   |        |                    |          |        |         |                   |  |        |          |   |        |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |

(有価証券関係)

(前中間連結会計期間末) (平成17年9月30日)

1 その他有価証券で時価のあるもの

| 区分  | 取得原価<br>(千円) | 中間連結貸借対照表<br>計上額(千円) | 差額<br>(千円) |
|-----|--------------|----------------------|------------|
| 株式  | 350,038      | 516,713              | 166,674    |
| 債券  | -            | -                    | -          |
| その他 | -            | -                    | -          |
| 合計  | 350,038      | 516,713              | 166,674    |

2 時価評価されていない主な有価証券

| 区分                   | 中間連結貸借対照表計上額(千円) |
|----------------------|------------------|
| (1) 関係会社株式           | -                |
| (2) その他有価証券<br>非上場株式 | 105,782          |
| 合計                   | 105,782          |

(当中間連結会計期間末) (平成18年9月30日)

1 その他有価証券で時価のあるもの

| 区分  | 取得原価<br>(千円) | 中間連結貸借対照表<br>計上額(千円) | 差額<br>(千円) |
|-----|--------------|----------------------|------------|
| 株式  | 364,149      | 278,441              | 85,708     |
| 債券  | -            | -                    | -          |
| その他 | -            | -                    | -          |
| 合計  | 364,149      | 278,441              | 85,708     |

2 時価評価されていない主な有価証券

| 区分                   | 中間連結貸借対照表計上額(千円) |
|----------------------|------------------|
| (1) 関係会社株式           | -                |
| (2) その他有価証券<br>非上場株式 | 115,782          |
| 合計                   | 115,782          |

(前連結会計年度末) (平成18年3月31日)

1 その他有価証券で時価のあるもの

| 区分  | 取得原価<br>(千円) | 連結決算日における<br>連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|-----|--------------|---------------------------------|------------|
| 株式  | 348,887      | 375,692                         | 26,804     |
| 債券  | -            | -                               | -          |
| その他 | -            | -                               | -          |
| 合計  | 348,887      | 375,692                         | 26,804     |

(注) 表中の「取得原価」は減損処理後の帳簿価額であります。なお、当連結会計年度において減損処理を行い、投資有価証券評価損10,429千円を計上しております。

2 時価評価されていない主な有価証券

| 区分                   | 連結貸借対照表計上額(千円) |
|----------------------|----------------|
| (1) 関係会社株式           | 200,000        |
| (2) その他有価証券<br>非上場株式 | 115,782        |
| 合計                   | 315,782        |

(注) 関係会社株式は、株式会社アイネクスト(平成18年4月3日設立)に対する新株式払込金であります。

(デリバティブ取引関係)

前中間連結会計期間(自平成17年4月1日至平成17年9月30日)、当中間連結会計期間(自平成18年4月1日至平成18年9月30日)及び前連結会計年度(自平成17年4月1日至平成18年3月31日)において利用しているデリバティブ取引は全てヘッジ会計が適用されているため、記載を省略しております。

(ストック・オプション等関係)

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4月1日 至 平成17年9月30日)及び前連結会計年度(自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)

売上高及び営業利益に占める「人材派遣・業務請負・人材紹介等人材関連事業」の割合がいずれも90%を超えているため、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。

当中間連結会計期間(自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)

当社及び連結子会社の事業は、「人材派遣・業務請負・人材紹介等人材関連事業」の単一事業であります。従いまして、開示対象となるセグメントはありませんので、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4月1日 至 平成17年9月30日)、当中間連結会計期間(自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)及び前連結会計年度(自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)において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が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4月1日 至 平成17年9月30日)、当中間連結会計期間(自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)及び前連結会計年度(自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)において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<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) |
|-----------------------------|---|--|--|
| 1株当たり純資産額                   | 117円78銭   | 136円98銭                                    | 145円67銭                                  |
| 1株当たり中間(当期)純利益金額            | 9円88銭   | 6円32銭                                      | 19円69銭                                   |
| 潜在株式調整後1株当たり<br>中間(当期)純利益金額 | 9円79銭   | 6円31銭                                      | 19円55銭                                   |
|                             | <p>当社は、平成17年1月20日付で株式1株につき3株の株式分割を行っております。</p> <p>なお、当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前中間連結会計期間における1株当たり情報については、以下のとおりとなります。</p> <p>1株当たり純資産額<br/>102円48銭</p> <p>1株当たり中間純利益金額<br/>6円03銭</p> <p>潜在株式調整後1株<br/>当たり中間純利益金額<br/>5円96銭</p> |  |  |

(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<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)    | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日)      |
|--|---|---|---|
| 1株当たり中間(当期)純利益金額                                 |   |   |   |
| 中間(当期)純利益(千円)                                    | 346,490   | 242,298                                       | 712,780                                       |
| 普通株主に帰属しない金額<br>(千円)                             | -   | -   | -   |
| 普通株式に係る中間(当期)<br>純利益(千円)                         | 346,490   | 242,298                                       | 712,780                                       |
| 普通株式の期中平均株式数<br>(千株)                             | 35,072  | 38,329  | 36,193  |
| 潜在株式調整後1株当たり中間<br>(当期)純利益金額                      |   |   |   |
| 中間(当期)純利益調整額<br>(千円)                             | -   | -   | -   |
| 普通株式増加数(千株)<br>(うち新株予約権)                         | 317<br>(317)  | 70<br>(70)                                    | 274<br>(274)                                  |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式1株当たり中間(当期)純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要 | 潜在株式の種類<br>(新株引受権)<br>潜在株式の数 482,700株<br>(注)1<br>(新株予約権)<br>潜在株式の数 599,000株<br>(注)2 | 潜在株式の種類<br>(新株予約権)<br>潜在株式の数 599,000株<br>(注)3 | 潜在株式の種類<br>(新株引受権)<br>潜在株式の数 482,700株<br>(注)4 |

- (注) 1 権利行使の条件に該当しなくなり、行使の行われなくなった新株引受権の目的となる株式の数67,200株が含まれています。
- 2 権利行使の条件に該当しなくなり、行使の行われなくなった新株予約権の目的となる株式の数13,000株が含まれています。
- 3 権利行使の条件に該当しなくなり、行使の行われなくなった新株予約権の目的となる株式の数42,000株が含まれています。
- 4 権利行使された新株引受権の目的となる株式の数17,400株及び権利行使の条件に該当しなくなり、行使の行われなくなった新株引受権の目的となる株式の数67,200株が含まれています。

(重要な後発事象)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年 4月 1日<br>至 平成17年 9月30日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年 4月 1日<br>至 平成18年 9月30日)  | 前連結会計年度<br>(自 平成17年 4月 1日<br>至 平成18年 3月31日) |
|--|--|---|
| <p>平成17年11月16日開催の当社取締役会決議に基づき、平成17年12月2日付で下記のとおり第三者割当による新株予約権を発行しております。</p> <p>1.発行する株式の種類及び数<br/>普通株式3,600,000株(新株予約権1個につき普通株式3,600株)</p> <p>2.新株予約権の発行総数 1,000個</p> <p>3.新株予約権の発行価額<br/>1個につき1,500円</p> <p>4.新株予約権の発行総額<br/>1,500,000円</p> <p>5.新株予約権の割当先及び割当数<br/>Merrill Lynch International<br/>1,000個</p> <p>6.新株予約権の行使に際して払い込むべき金額<br/>(1)各本新株予約権の行使に際して払い込むべき金額は、行使価額に割当株式数を乗じた金額とします。なお、当初の行使価額は464円であります。<br/>(2)行使価額の修正<br/>本新株予約権の各行使請求の効力発生日の前日までの3連続取引日の株式会社ジャスダック証券取引所における当社普通株式の普通取引の終値の平均値の90%に相当する金額が、当該修正日の直前に有効な行使価額を1円以上上回る又は下回る場合には、行使価額は当該修正日以降、当該修正日価額に修正されます。但し、かかる修正後の行使価額が下限行使価額を下回る場合には、行使価額は下限行使価額とします。下限行使価額は、払込期日の株式会社ジャスダック証券取引所における当社普通株式の普通取引の終値の80%に相当する金額(324円)であります。</p> <p>7.資金使途<br/>新規事業への投資、情報管理システム強化及びM&amp;A資金に充当する予定であります。</p> <p>8.新株予約権の行使期間<br/>平成17年12月3日から平成19年12月3日まで</p> | <p>1.株式会社アステージの株式取得<br/>当社は平成18年10月19日開催の取締役会において、株式会社アステージの株式を取得し、子会社化することを決議し、株式の取得を実施いたしました。<br/>同社の連結子会社化により、当社グループは新たな事業部門として今後更なるマーケットの拡大が見込める旅行業界への派遣事業の強化・育成を図ることを目的としております。<br/>(1)株式取得の相手先の名称<br/>トラベラー株式会社<br/>(2)子会社となる会社の概要<br/>名称 株式会社アステージ<br/>事業内容 人材派遣事業、添乗員(ツアーコンダクター)派遣事業<br/>従業員数 26名<br/>資本金の額 240,000千円<br/>(3)取得する株式の数 4,800株<br/>(4)取得価額 250,000千円<br/>(5)取得後の持分比率 100%</p> <p>2.株式移転による持株会社の設立<br/>当社は、平成18年11月13日開催の取締役会において、株式会社アイライン(以下「アイライン」)と共同して株式移転により完全親会社となる持株会社を設立することを決議し、同日、当該株式移転についてアイラインと株式移転計画を作成いたしました。また持株会社設立については、平成19年1月24日開催予定の臨時株主総会において承認を受ける予定です。<br/>株式移転の概要は、次のとおりであります。<br/>(1)持株会社設立の目的<br/>当社とアイラインは双方の企業資源を共有・活用した効率的経営を行うことにより、企業規模・価値において人材ビジネス業界のトップ集団と目される企業を目指すことを目的とします。両社の取引先を共有することによる求職者へのマッチング機会の向上と売上増強を図るとともに、スケールメリットと管理部門の共通化による事業運営ノウハウ共有とコストシナジーを追求します。</p> |   |

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年 4月 1日<br>至 平成17年 9月30日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年 4月 1日<br>至 平成18年 9月30日)  | 前連結会計年度<br>(自 平成17年 4月 1日<br>至 平成18年 3月31日) |
|--|--|---|
| <p>9. 新株予約権の消却</p> <p>本新株予約権の消却が必要と当社取締役会が決議した場合は、本新株予約権の発行日の翌日以降、商法第280条ノ36の規定に従って通知し、且つ（本新株予約権証券が発行されている場合は）公告したうえで、当該消却日に、本新株予約権 1個当たり1,500円の価額で、残存する本新株予約権の全部又は一部を消却することができます。</p> | <p>(2) 株式移転の方法</p> <p>会社法772条に定める株式移転の方法により、共同して完全親会社となる持株会社を設立し、当社およびアイラインはその完全子会社となります。</p> <p>(3) 株式移転をなすべき時期</p> <p>本株式移転をなすべき時期（株式移転期日）は平成19年 4月 2日を予定しております。</p> <p>(4) 株式移転比率</p> <p>持株会社は、株式移転期日の前日最終の当社およびアイラインのそれぞれの株主名簿（実質株主名簿を含む）に記載された株主（実質株主を含む）に対して、その所有する当社普通株式100株に対し持株会社の普通株式 1株を、アイライン普通株式 1株に対し持株会社の普通株式4.3株をそれぞれ割り当てます。</p> <p>また、株式移転により発生することとなる端株については現金による買取を予定しております。</p> <p>(5) 新株予約権に関する取扱い</p> <p>持株会社は、当社およびアイラインの新株予約権の新株予約権者に対し、保有していた新株予約権に代わる持株会社の新株予約権を発行し、各々の新株予約権者に割り当てる方針です。</p> <p>(6) 設立後における新会社の上場申請に関する事項</p> <p>持株会社は、株式会社ジャスダック証券取引所へ新規上場する予定です。上場日は、ジャスダック証券取引所の規則等に基づき決定されますが、株式移転期日である平成19年 4月 2日を予定しています。株式移転に伴い、現在当社がジャスダック証券取引所に上場している普通株式は、平成19年 3月下旬に上場廃止となる予定です。</p> <p>(7) 新会社（持株会社）の概要</p> <p>商号 フジスタッフホールディングス株式会社</p> <p>事業内容<br/>人材派遣事業、製造アウトソーシングを主として行う子会社の株式を保有することにより当該子会社の事業活動を支配・管理すること</p> <p>本店所在地 東京都千代田区丸の内 1 - 11 - 1 パシフィックセンチュリープレイス丸の内</p> <p>資本金 20億円</p> |   |

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)  | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) |
|--|---|--|
|  | <p>(8)共同して持株会社を設立するアイラインの概要(平成18年3月31日現在および平成18年3月期)</p> <p>商号 株式会社アイライン</p> <p>事業内容 請負事業・人材派遣事業</p> <p>本店所在地 栃木県宇都宮市東築瀬<br/>1 - 28 - 14</p> <p>代表者 代表取締役会長 増山浩史<br/>代表取締役社長 井上 守</p> <p>資本金 250百万円</p> <p>発行済株式総数 80,000株</p> <p>従業員数 1,030名</p> <p>売上高 36,321百万円</p> <p>当期純利益 480百万円</p> <p>総資産 10,698百万円</p> <p>純資産 1,536百万円</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<br>番号 | 前中間会計期間末<br>(平成17年9月30日) |                   | 当中間会計期間末<br>(平成18年9月30日) |                   | 前事業年度<br>要約貸借対照表<br>(平成18年3月31日) |              |
|---------------|----------|--------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|----------------------------------|--------------|
|               |          | 金額(千円)                   | 構成比<br>(%)        | 金額(千円)                   | 構成比<br>(%)        | 金額(千円)                           | 構成比<br>(%)   |
| <b>(資産の部)</b> |          |                          |                   |                          |                   |                                  |              |
| <b>流動資産</b>   |          |                          |                   |                          |                   |                                  |              |
| 1             |          | 現金及び預金                   | 999,746           | 1,491,183                | 2,025,742         |                                  |              |
| 2             |          | 売掛金                      | 4,484,108         | 4,904,128                | 4,951,717         |                                  |              |
| 3             |          | 貯蔵品                      | 35,513            | 18,523                   | 35,739            |                                  |              |
| 4             |          | 短期貸付金                    | 56,640            | 56,640                   | 56,640            |                                  |              |
| 5             |          | その他                      | 406,217           | 381,891                  | 384,704           |                                  |              |
|               |          | 貸倒引当金                    | 15,920            | 14,503                   | 17,808            |                                  |              |
|               |          | <b>流動資産合計</b>            | <b>5,966,304</b>  | <b>6,837,863</b>         | <b>7,436,735</b>  | <b>55.6</b>                      | <b>60.4</b>  |
| <b>固定資産</b>   |          |                          |                   |                          |                   |                                  |              |
| 1             | 1        | <b>有形固定資産</b>            |                   |                          |                   |                                  |              |
|               |          | (1) 建物                   | 1,012,340         | 978,950                  | 1,002,101         |                                  |              |
|               |          | (2) 土地                   | 1,502,100         | 1,502,100                | 1,502,100         |                                  |              |
|               |          | (3) その他                  | 179,757           | 151,981                  | 164,891           |                                  |              |
|               |          | <b>有形固定資産合計</b>          | <b>2,694,198</b>  | <b>2,633,032</b>         | <b>2,669,093</b>  | <b>25.1</b>                      | <b>21.7</b>  |
| 2             |          | 無形固定資産                   | 294,668           | 287,278                  | 264,443           | 2.8                              | 2.1          |
| 3             |          | <b>投資その他の資産</b>          |                   |                          |                   |                                  |              |
|               |          | (1) 関係会社株式               | 1,576,165         | 1,776,165                | 1,776,165         |                                  |              |
|               |          | (2) 関係会社<br>長期貸付金        | 158,360           | 101,720                  | 130,040           |                                  |              |
|               |          | (3) 差入保証金                | 561,611           | 572,277                  | 566,776           |                                  |              |
|               |          | (4) その他                  | 577,655           | 505,980                  | 517,613           |                                  |              |
|               |          | 貸倒引当金                    | 53,268            | 55,058                   | 55,099            |                                  |              |
|               |          | 投資損失引当金                  | 1,049,301         | 921,213                  | 985,378           |                                  |              |
|               |          | <b>投資その他の資産<br/>合計</b>   | <b>1,771,220</b>  | <b>1,979,869</b>         | <b>1,950,116</b>  | <b>16.5</b>                      | <b>15.8</b>  |
|               |          | <b>固定資産合計</b>            | <b>4,760,087</b>  | <b>4,900,181</b>         | <b>4,883,653</b>  | <b>44.4</b>                      | <b>39.6</b>  |
|               |          | <b>資産合計</b>              | <b>10,726,392</b> | <b>11,738,044</b>        | <b>12,320,389</b> | <b>100.0</b>                     | <b>100.0</b> |

| 区分               | 注記<br>番号 | 前中間会計期間末<br>(平成17年9月30日) |            | 当中間会計期間末<br>(平成18年9月30日) |            | 前事業年度<br>要約貸借対照表<br>(平成18年3月31日) |            |
|------------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|----------------------------------|------------|
|                  |          | 金額(千円)                   | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                   | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                           | 構成比<br>(%) |
| <b>(負債の部)</b>    |          |                          |            |                          |            |                                  |            |
| 流動負債             |          |                          |            |                          |            |                                  |            |
| 1                |          | 680,800                  |            | 540,000                  |            | 307,000                          |            |
| 2                |          | 868,272                  |            | 408,784                  |            | 612,772                          |            |
| 3                |          | -                        |            | 200,000                  |            | -                                |            |
| 4                |          | 2,894,441                |            | 3,282,045                |            | 3,403,654                        |            |
| 5                |          | 210,755                  |            | 237,606                  |            | 537,283                          |            |
| 6                | 2        | 361,253                  |            | 373,858                  |            | 468,481                          |            |
| 7                |          | 249,206                  |            | 211,626                  |            | 203,566                          |            |
| 8                |          | 161,481                  |            | 567,619                  |            | 218,777                          |            |
| 流動負債合計           |          | 5,426,210                | 50.6       | 5,821,541                | 49.6       | 5,751,534                        | 46.7       |
| 固定負債             |          |                          |            |                          |            |                                  |            |
| 1                |          | 200,000                  |            | -                        |            | 200,000                          |            |
| 2                |          | 674,178                  |            | 265,394                  |            | 445,046                          |            |
| 3                |          | 110,192                  |            | 156,058                  |            | 134,280                          |            |
| 4                |          | 64,991                   |            | 66,278                   |            | 63,385                           |            |
| 固定負債合計           |          | 1,049,361                | 9.8        | 487,731                  | 4.2        | 842,712                          | 6.8        |
| 負債合計             |          | 6,475,572                | 60.4       | 6,309,272                | 53.8       | 6,594,246                        | 53.5       |
| <b>(資本の部)</b>    |          |                          |            |                          |            |                                  |            |
| 資本金              |          |                          |            |                          |            |                                  |            |
| 資本金              |          | 1,000,000                | 9.3        | -                        | -          | 1,658,274                        | 13.5       |
| 資本剰余金            |          |                          |            |                          |            |                                  |            |
| 1                |          | 1,247,245                |            | -                        |            | 1,900,345                        |            |
| 2                |          | 192,107                  |            | -                        |            | 177,928                          |            |
| 資本剰余金合計          |          | 1,439,353                | 13.4       | -                        | -          | 2,078,274                        | 16.9       |
| 利益剰余金            |          |                          |            |                          |            |                                  |            |
| 1                |          | 77,591                   |            | -                        |            | 77,591                           |            |
| 2                |          | 233,880                  |            | -                        |            | 233,880                          |            |
| 3                |          | 1,480,832                |            | -                        |            | 1,839,631                        |            |
| 利益剰余金合計          |          | 1,792,305                | 16.7       | -                        | -          | 2,151,103                        | 17.4       |
| その他有価証券<br>評価差額金 |          | 96,373                   | 0.9        | -                        | -          | 12,458                           | 0.1        |
| 自己株式             |          | 77,211                   | 0.7        | -                        | -          | 173,968                          | 1.4        |
| 資本合計             |          | 4,250,819                | 39.6       | -                        | -          | 5,726,142                        | 46.5       |
| 負債・資本合計          |          | 10,726,392               | 100.0      | -                        | -          | 12,320,389                       | 100.0      |

| 区分               | 注記<br>番号 | 前中間会計期間末<br>(平成17年9月30日) |            | 当中間会計期間末<br>(平成18年9月30日) |            | 前事業年度<br>要約貸借対照表<br>(平成18年3月31日) |            |
|------------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|----------------------------------|------------|
|                  |          | 金額(千円)                   | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                   | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                           | 構成比<br>(%) |
| (純資産の部)          |          |                          |            |                          |            |                                  |            |
| 株主資本             |          |                          |            |                          |            |                                  |            |
| 1 資本金            |          | -                        | -          | 1,658,274                | 14.1       | -                                | -          |
| 2 資本剰余金          |          |                          |            |                          |            |                                  |            |
| (1) 資本準備金        |          | -                        | -          | 1,900,345                |            | -                                |            |
| (2) その他資本剰余金     |          | -                        | -          | 176,590                  |            | -                                |            |
| 資本剰余金合計          |          | -                        | -          | 2,076,936                | 17.7       | -                                | -          |
| 3 利益剰余金          |          |                          |            |                          |            |                                  |            |
| (1) 利益準備金        |          | -                        | -          | 77,591                   |            | -                                |            |
| (2) その他利益剰余金     |          |                          |            |                          |            |                                  |            |
| 特別償却準備金          |          | -                        | -          | 2,449                    |            | -                                |            |
| 別途積立金            |          | -                        | -          | 225,378                  |            | -                                |            |
| 繰越利益剰余金          |          | -                        | -          | 1,803,389                |            | -                                |            |
| 利益剰余金合計          |          | -                        | -          | 2,108,809                | 18.0       | -                                | -          |
| 4 自己株式           |          | -                        | -          | 360,587                  | 3.1        | -                                | -          |
| 株主資本合計           |          | -                        | -          | 5,483,431                | 46.7       | -                                | -          |
| 評価・換算差額等         |          |                          |            |                          |            |                                  |            |
| その他有価証券<br>評価差額金 |          | -                        | -          | 54,659                   | 0.5        | -                                | -          |
| 評価・換算差額等合計       |          | -                        | -          | 54,659                   | 0.5        | -                                | -          |
| 純資産合計            |          | -                        | -          | 5,428,772                | 46.2       | -                                | -          |
| 負債及び純資産合計        |          | -                        | -          | 11,738,044               | 100.0      | -                                | -          |

【中間損益計算書】

| 区分               | 注記<br>番号 | 前中間会計期間<br>(自 平成17年 4月 1日<br>至 平成17年 9月30日) |            | 当中間会計期間<br>(自 平成18年 4月 1日<br>至 平成18年 9月30日) |            | 前事業年度<br>要約損益計算書<br>(自 平成17年 4月 1日<br>至 平成18年 3月31日) |            |
|------------------|----------|---|------------|---|------------|--|------------|
|                  |          | 金額(千円)                                      | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                      | 百分比<br>(%) | 金額(千円)   | 百分比<br>(%) |
| 売上高              |          | 20,236,005                                  | 100.0      | 21,843,474                                  | 100.0      | 41,010,946   | 100.0      |
| 売上原価             |          | 16,382,221                                  | 81.0       | 17,697,396                                  | 81.0       | 33,222,873   | 81.0       |
| 売上総利益            |          | 3,853,783                                   | 19.0       | 4,146,078                                   | 19.0       | 7,788,073  | 19.0       |
| 販売費及び一般管理費       |          | 3,344,575                                   | 16.5       | 3,656,157                                   | 16.7       | 6,680,739  | 16.3       |
| 営業利益             |          | 509,207                                     | 2.5        | 489,920                                     | 2.3        | 1,107,333  | 2.7        |
| 営業外収益            | 1        | 34,823                                      | 0.2        | 26,996                                      | 0.1        | 66,277   | 0.2        |
| 営業外費用            | 2        | 21,422                                      | 0.1        | 26,419                                      | 0.1        | 40,856   | 0.1        |
| 経常利益             |          | 522,608                                     | 2.6        | 490,497                                     | 2.3        | 1,132,754  | 2.8        |
| 特別利益             | 3        | 50,312                                      | 0.2        | 67,511                                      | 0.3        | 298,568  | 0.7        |
| 特別損失             | 4        | 19,777                                      | 0.1        | 4,467                                       | 0.0        | 27,902   | 0.1        |
| 税引前中間(当期)<br>純利益 |          | 553,143                                     | 2.7        | 553,541                                     | 2.6        | 1,403,420  | 3.4        |
| 法人税、住民税<br>及び事業税 |          | 194,985                                     |            | 217,037                                     |            | 703,612  |            |
| 法人税等調整額          |          | 22,796                                      | 1.1        | 7,963                                       | 1.0        | 5,648  | 1.7        |
| 中間(当期)純利益        |          | 335,360                                     | 1.6        | 344,467                                     | 1.6        | 694,159  | 1.7        |
| 前期繰越利益           |          | 1,145,471                                   |            | -   |            | 1,145,471  |            |
| 中間(当期)未処分<br>利益  |          | 1,480,832                                   |            | -   |            | 1,839,631  |            |

【中間株主資本等変動計算書】

当中間会計期間(自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)

|                   | 株主資本      |           |          |           |
|-------------------|-----------|-----------|----------|-----------|
|                   | 資本金       | 資本剰余金     |          |           |
|                   |           | 資本準備金     | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計   |
| 平成18年3月31日残高(千円)  | 1,658,274 | 1,900,345 | 177,928  | 2,078,274 |
| 中間会計期間中の変動額       |           |           |          |           |
| 自己株式の処分           | -         | -         | 1,338    | 1,338     |
| 中間会計期間中の変動額合計(千円) | -         | -         | 1,338    | 1,338     |
| 平成18年9月30日残高(千円)  | 1,658,274 | 1,900,345 | 176,590  | 2,076,936 |

|                   | 株主資本   |          |         |           |           |         |           |
|-------------------|--------|----------|---------|-----------|-----------|---------|-----------|
|                   | 利益剰余金  |          |         |           |           | 自己株式    | 株主資本合計    |
|                   | 利益準備金  | その他利益剰余金 |         |           | 利益剰余金合計   |         |           |
|                   |        | 特別償却準備金  | 別途積立金   | 繰越利益剰余金   |           |         |           |
| 平成18年3月31日残高(千円)  | 77,591 | 8,501    | 225,378 | 1,839,631 | 2,151,103 | 173,968 | 5,713,683 |
| 中間会計期間中の変動額       |        |          |         |           |           |         |           |
| 特別償却準備金の取崩し       | -      | 6,052    | -       | 6,052     | -         | -       | -         |
| 剰余金の配当            | -      | -        | -       | 386,761   | 386,761   | -       | 386,761   |
| 中間純利益             | -      | -        | -       | 344,467   | 344,467   | -       | 344,467   |
| 自己株式の処分           | -      | -        | -       | -         | -         | 2,110   | 772       |
| 自己株式の取得           | -      | -        | -       | -         | -         | 188,730 | 188,730   |
| 中間会計期間中の変動額合計(千円) | -      | 6,052    | -       | 36,241    | 42,294    | 186,619 | 230,251   |
| 平成18年9月30日残高(千円)  | 77,591 | 2,449    | 225,378 | 1,803,389 | 2,108,809 | 360,587 | 5,483,431 |

|                           | 評価・換算差額等     |            | 純資産合計     |
|---------------------------|--------------|------------|-----------|
|                           | その他有価証券評価差額金 | 評価・換算差額等合計 |           |
| 平成18年3月31日残高(千円)          | 12,458       | 12,458     | 5,726,142 |
| 中間会計期間中の変動額               |              |            |           |
| 特別償却準備金の取崩し               | -            | -          | -         |
| 剰余金の配当                    | -            | -          | 386,761   |
| 中間純利益                     | -            | -          | 344,467   |
| 自己株式の処分                   | -            | -          | 772       |
| 自己株式の取得                   | -            | -          | 188,730   |
| 株主資本以外の項目の中間会計期間中の変動額(純額) | 67,118       | 67,118     | 67,118    |
| 中間会計期間中の変動額合計(千円)         | 67,118       | 67,118     | 297,370   |
| 平成18年9月30日残高(千円)          | 54,659       | 54,659     | 5,428,772 |

中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 項目                  | 前中間会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日)  | 当中間会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)   | 前事業年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日)  |
|---------------------|---|--|---|
| 1 資産の評価基準及び<br>評価方法 | <p>(1) 有価証券<br/>子会社株式及び関連会社株式<br/>移動平均法による原価法<br/>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>中間期末日の市場価格等<br/>に基づく時価法(評価差<br/>額は全部資本直入法によ<br/>り処理し、売却原価は移<br/>動平均法により算定)<br/>時価のないもの<br/>移動平均法による原価法</p> <p>(2) たな卸資産<br/>貯蔵品<br/>最終仕入原価法による原価法</p>   | <p>(1) 有価証券<br/>子会社株式及び関連会社株式<br/>同左<br/>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>中間期末日の市場価格等<br/>に基づく時価法(評価差<br/>額は全部純資産直入法に<br/>より処理し、売却原価は<br/>移動平均法により算定)<br/>時価のないもの<br/>同左</p> <p>(2) たな卸資産<br/>貯蔵品<br/>同左</p>  | <p>(1) 有価証券<br/>子会社株式及び関連会社株式<br/>同左<br/>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>期末日の市場価格等に基<br/>づく時価法(評価差額は<br/>全部資本直入法により処<br/>理し、売却原価は移動平<br/>均法により算定)<br/>時価のないもの<br/>同左</p> <p>(2) たな卸資産<br/>貯蔵品<br/>同左</p>                |
| 2 固定資産の減価償却<br>の方法  | <p>(1) 有形固定資産<br/>定率法。ただし、平成10年4<br/>月1日以降取得した建物(建<br/>物附属設備を除く)につい<br/>ては定額法を採用しており<br/>ます。なお、主な耐用年数は次<br/>のとおりであります。<br/>建物 3年～50年<br/>構築物 3年～50年<br/>車両運搬具 6年<br/>工具器具備品 2年～20年</p> <p>(2) 無形固定資産<br/>自社利用のソフトウェアにつ<br/>いては、社内における見込利<br/>用可能期間(5年以内)に基<br/>づく定額法を採用しており<br/>ます。</p> | <p>(1) 有形固定資産<br/>定率法。ただし、平成10年4<br/>月1日以降取得した建物(建<br/>物附属設備を除く)につい<br/>ては定額法を採用しており<br/>ます。なお、主な耐用年数は次<br/>のとおりであります。<br/>建物 3年～50年<br/>構築物 5年～50年<br/>車両運搬具 2年～6年<br/>工具器具備品 2年～20年</p> <p>(2) 無形固定資産<br/>定額法。ただし、自社利用の<br/>ソフトウェアについては、社<br/>内における見込利用可能期間<br/>(5年以内)に基づく定額法を<br/>採用しております。</p> | <p>(1) 有形固定資産<br/>定率法。ただし、平成10年4<br/>月1日以降取得した建物(建<br/>物附属設備を除く)につい<br/>ては定額法を採用しており<br/>ます。なお、主な耐用年数は次<br/>のとおりであります。<br/>建物 3年～50年<br/>構築物 3年～50年<br/>車両運搬具 6年<br/>工具器具備品 2年～20年</p> <p>(2) 無形固定資産<br/>同左</p> |
| 3 引当金の計上基準          | <p>(1) 貸倒引当金<br/>債権の貸倒れによる損失に備<br/>えるため、一般債権につい<br/>ては貸倒実績率により、貸倒懸<br/>念債権等特定の債権につい<br/>ては個別に回収可能性を勘案<br/>し、回収不能見込額を計上し<br/>ております。</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>従業員に対して支給する賞与<br/>の支出に充てるため、支給見<br/>込額に基づき計上しており<br/>ます。</p>  | <p>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>同左</p>  | <p>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>同左</p>   |

| 項目                                | 前中間会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日)   | 当中間会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)  | 前事業年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日)  |
|-----------------------------------|--|---|---|
|                                   | <p>(3) 退職給付引当金<br/>退職一時金制度<br/>従業員への退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき、当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。また、数理計算上の差異については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により、それぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。</p> <p>(4) 投資損失引当金<br/>子会社等への投資に対する損失に備えるため、財政状態等を勘案し、必要と認められる額を計上しております。</p> | <p>(3) 退職給付引当金<br/>同左</p> <p>(4) 投資損失引当金<br/>同左</p>   | <p>(3) 退職給付引当金<br/>退職一時金制度<br/>従業員への退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。また、数理計算上の差異については、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により、それぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。</p> <p>(4) 投資損失引当金<br/>同左</p> |
| 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 ヘッジ会計の方法                        | <p>(1) ヘッジ会計の方法<br/>特例処理の要件を充たしている金利スワップについて特例処理を採用しております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段 金利スワップ<br/>ヘッジ対象 借入金</p> <p>(3) ヘッジ方針<br/>金利リスクの低減のため、対象債務の範囲内でヘッジを行っております。</p> <p>(4) ヘッジの有効性評価の方法<br/>金利スワップの特例処理の要件を充たしているため、中間決算日における有効性の評価を省略しております。</p>                | <p>(1) ヘッジ会計の方法<br/>同左</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>同左</p> <p>(3) ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>(4) ヘッジの有効性評価の方法<br/>同左</p> | <p>(1) ヘッジ会計の方法<br/>同左</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>同左</p> <p>(3) ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>(4) ヘッジの有効性評価の方法<br/>金利スワップの特例処理の要件を充たしているため、決算日における有効性の評価を省略しております。</p>                                  |
| 6 消費税等の会計処理                       | 税抜方式によっております。  | 同左  | 同左  |
| 7 「法人税、住民税及び事業税」並びに「法人税等調整額」の計上方法 | 中間会計期間に係る納付税額及び法人税等調整額は、当事業年度において予定している利益処分による特別償却準備金の取崩しを前提として、当中間会計期間に係る金額を計算しております。   |   |   |

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

| <p>前中間会計期間<br/>(自 平成17年 4月 1日<br/>至 平成17年 9月30日)</p>  | <p>当中間会計期間<br/>(自 平成18年 4月 1日<br/>至 平成18年 9月30日)</p>   | <p>前事業年度<br/>(自 平成17年 4月 1日<br/>至 平成18年 3月31日)</p>   |
|---|--|--|
| <p>(固定資産の減損に係る会計基準)<br/>当中間会計期間より「固定資産の減損に係る会計基準」(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成14年 8月 9日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 平成15年10月31日 企業会計基準適用指針第6号)を適用しております。<br/>これにより税引前中間純利益が10,628千円減少しております。<br/>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当該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)<br/>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。<br/>これまでの資本の部の合計に相当する金額は、5,428,772千円であります。<br/>なお、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、中間財務諸表等規則の改正に伴い、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> | <p>(固定資産の減損に係る会計基準)<br/>当事業年度より「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」(企業会計基準委員会 平成15年10月31日 企業会計基準適用指針第6号)を適用しております。<br/>これにより、税引前当期純利益が10,628千円減少しております。<br/>なお、減損損失累計額については、改正後の財務諸表等規則に基づき当該各資産の金額から直接控除しております。</p> |

注記事項

(中間貸借対照表関係)

| 前中間会計期間末<br>(平成17年9月30日)                              | 当中間会計期間末<br>(平成18年9月30日)     | 前事業年度末<br>(平成18年3月31日)     |
|---|------------------------------|----------------------------|
| 1 有形固定資産の減価償却累計額 911,589千円                            | 1 有形固定資産の減価償却累計額 1,023,605千円 | 1 有形固定資産の減価償却累計額 973,867千円 |
| 2 消費税等の取扱い<br>仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ、未払消費税等として表示しております。 | 2 消費税等の取扱い<br>同左             | 2                          |

(中間損益計算書関係)

| 前中間会計期間<br>(自平成17年4月1日<br>至平成17年9月30日)   | 当中間会計期間<br>(自平成18年4月1日<br>至平成18年9月30日)   | 前事業年度<br>(自平成17年4月1日<br>至平成18年3月31日)  |              |       |   |        |   |  |        |  |  |    |    |              |       |   |        |   |  |        |
|--|--|---|--------------|-------|---|--------|---|--|--------|--|--|----|----|--------------|-------|---|--------|---|--|--------|
| 1 営業外収益のうち主要なものの受取利息 1,668千円<br>受取配当金 3,654<br>受取家賃 25,105   | 1 営業外収益のうち主要なものの受取利息 1,324千円<br>受取配当金 697<br>受取家賃 20,878<br>受取助成金 980  | 1 営業外収益のうち主要なものの受取利息 3,147千円<br>受取配当金 6,668<br>受取家賃 46,769<br>受取助成金 7,082   |              |       |   |        |   |  |        |  |  |    |    |              |       |   |        |   |  |        |
| 2 営業外費用のうち主要なものの支払利息 17,739千円<br>社債利息 640  | 2 営業外費用のうち主要なものの支払利息 10,605千円<br>社債利息 640<br>賃貸原価 10,969<br>賃貸資産に係る減価償却費等の原価は、従来販売費及び一般管理費に含めて計上してありますが、当中間会計期間より、受取家賃の表示区分にあわせ営業外費用の賃貸原価として表示しております。なお、前中間会計期間における賃貸原価は11,480千円であります。 | 2 営業外費用のうち主要なものの支払利息 30,547千円<br>社債利息 1,280   |              |       |   |        |   |  |        |  |  |    |    |              |       |   |        |   |  |        |
| 3 特別利益のうち主要なものの投資損失引当金 50,208千円<br>戻入益   | 3 特別利益のうち主要なものの貸倒引当金 3,346千円<br>戻入益<br>投資損失引当金 64,164<br>戻入益   | 3 特別利益のうち主要なものの投資有価証券 184,436千円<br>売却益<br>投資損失引当金 114,131<br>戻入益  |              |       |   |        |   |  |        |  |  |    |    |              |       |   |        |   |  |        |
| 4 特別損失のうち主要なものの固定資産除却損 9,148千円<br>減損損失 10,628  | 4 特別損失のうち主要なものの固定資産除却損 4,467千円   | 4 特別損失のうち主要なものの固定資産除却損 17,273千円<br>減損損失 10,628  |              |       |   |        |   |  |        |  |  |    |    |              |       |   |        |   |  |        |
| 当社は、以下の遊休資産について減損損失を計上いたしました。  |  | 当社は、以下の遊休資産について減損損失を計上いたしました。   |              |       |   |        |   |  |        |  |  |    |    |              |       |   |        |   |  |        |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th>種類</th> <th>場所</th> <th>減損損失<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>電話加入権</td> <td>-</td> <td>10,628</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td></td> <td>10,628</td> </tr> </tbody> </table> | 種類   | 場所  | 減損損失<br>(千円) | 電話加入権 | - | 10,628 | 計 |  | 10,628 |  | <table border="1"> <thead> <tr> <th>種類</th> <th>場所</th> <th>減損損失<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>電話加入権</td> <td>-</td> <td>10,628</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td></td> <td>10,628</td> </tr> </tbody> </table> | 種類 | 場所 | 減損損失<br>(千円) | 電話加入権 | - | 10,628 | 計 |  | 10,628 |
| 種類   | 場所   | 減損損失<br>(千円)  |              |       |   |        |   |  |        |  |  |    |    |              |       |   |        |   |  |        |
| 電話加入権  | -  | 10,628  |              |       |   |        |   |  |        |  |  |    |    |              |       |   |        |   |  |        |
| 計  |  | 10,628  |              |       |   |        |   |  |        |  |  |    |    |              |       |   |        |   |  |        |
| 種類   | 場所   | 減損損失<br>(千円)  |              |       |   |        |   |  |        |  |  |    |    |              |       |   |        |   |  |        |
| 電話加入権  | -  | 10,628  |              |       |   |        |   |  |        |  |  |    |    |              |       |   |        |   |  |        |
| 計  |  | 10,628  |              |       |   |        |   |  |        |  |  |    |    |              |       |   |        |   |  |        |
| (経緯)<br>上記の電話加入権につきましては、時価が著しく下落しているため、休止中のものにつき減損損失を認識いたしました。<br>(回収可能価額の算定方法等)<br>回収可能価額は正味売却価額により測定しており、取引事例価額等を基礎として評価しております。  |  | (経緯)<br>上記の電話加入権につきましては、時価が著しく下落しているため、休止中のものにつき減損損失を認識いたしました。<br>(回収可能価額の算定方法等)<br>回収可能価額は正味売却価額により測定しており、取引事例価額等を基礎として評価しております。 |              |       |   |        |   |  |        |  |  |    |    |              |       |   |        |   |  |        |
| 5 減価償却実施額<br>有形固定資産 61,753千円<br>無形固定資産 45,898  | 5 減価償却実施額<br>有形固定資産 57,391千円<br>無形固定資産 48,895  | 5 減価償却実施額<br>有形固定資産 128,508千円<br>無形固定資産 91,145  |              |       |   |        |   |  |        |  |  |    |    |              |       |   |        |   |  |        |

(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4月1日 至 平成18年9月30日)

1 自己株式に関する事項

| 株式の種類   | 前事業年度末  | 増加      | 減少    | 当中間会計期間末  |
|---------|---------|---------|-------|-----------|
| 普通株式(株) | 698,990 | 466,000 | 6,900 | 1,158,090 |

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次の通りであります。

株式市場からの買付による増加 466,000株

減少数の主な内訳は、次の通りであります。

新株予約権の行使による減少 6,900株

(リース取引関係)

| 前中間会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日)   | 当中間会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)  | 前事業年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日)    |                                    |            |             |        |        |        |                    |        |        |        |                   |        |       |        |     |         |     |       |    |        |        |         |          |       |         |     |     |         |     |     |    |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |     |         |     |       |    |       |        |         |          |       |         |    |     |       |     |   |    |     |   |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |        |         |     |     |         |     |     |    |       |
|--|---|---|------------------------------------|------------|-------------|--------|--------|--------|--------------------|--------|--------|--------|-------------------|--------|-------|--------|-----|---------|-----|-------|----|--------|--------|---------|----------|-------|---------|-----|-----|---------|-----|-----|----|-------|--|--|---|------------|-------------|--------|--------|--------------------|--------|--------|-------------------|-------|-------|-----|---------|-----|-------|----|-------|--------|---------|----------|-------|---------|----|-----|-------|-----|---|----|-----|---|--|---|------------|-------------|--------|--------|--------------------|--------|--------|-------------|-------|-------|-----|---------|-----|-------|----|-------|--------|----------|----------|--------|---------|-----|-----|---------|-----|-----|----|-------|
| <p>1. リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間期末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>有形<br/>固定資産<br/>その他<br/>(工具器具<br/>備品)<br/>(千円)</th> <th>無形<br/>固定資産<br/>(ソフト<br/>ウェア)<br/>(千円)</th> <th>合計<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額<br/>相当額</td> <td>22,511</td> <td>40,527</td> <td>63,038</td> </tr> <tr> <td>減価償却<br/>累計額<br/>相当額</td> <td>11,985</td> <td>38,106</td> <td>50,092</td> </tr> <tr> <td>中間<br/>期末残高<br/>相当額</td> <td>10,525</td> <td>2,420</td> <td>12,946</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>8,316千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>4,902</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>13,218</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>9,135千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>8,782</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>139</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法<br/>リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法<br/>リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし各期への配分方法については利息法によっております。</p> <p>2. オペレーティング・リース取引<br/>未経過リース料</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>1,008千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>840</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,848</td> </tr> </table> |   | 有形<br>固定資産<br>その他<br>(工具器具<br>備品)<br>(千円) | 無形<br>固定資産<br>(ソフト<br>ウェア)<br>(千円) | 合計<br>(千円) | 取得価額<br>相当額 | 22,511 | 40,527 | 63,038 | 減価償却<br>累計額<br>相当額 | 11,985 | 38,106 | 50,092 | 中間<br>期末残高<br>相当額 | 10,525 | 2,420 | 12,946 | 1年内 | 8,316千円 | 1年超 | 4,902 | 合計 | 13,218 | 支払リース料 | 9,135千円 | 減価償却費相当額 | 8,782 | 支払利息相当額 | 139 | 1年内 | 1,008千円 | 1年超 | 840 | 合計 | 1,848 | <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>有形<br/>固定資産<br/>その他<br/>(工具器具<br/>備品)<br/>(千円)</th> <th>合計<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額<br/>相当額</td> <td>23,027</td> <td>23,027</td> </tr> <tr> <td>減価償却<br/>累計額<br/>相当額</td> <td>16,764</td> <td>16,764</td> </tr> <tr> <td>中間<br/>期末残高<br/>相当額</td> <td>6,263</td> <td>6,263</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>4,609千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>1,804</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>6,413</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>3,197千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>3,124</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>57</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法<br/>同左</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法<br/>同左</p> <p>2. オペレーティング・リース取引<br/>未経過リース料</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>840千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>840</td> </tr> </table> |  | 有形<br>固定資産<br>その他<br>(工具器具<br>備品)<br>(千円) | 合計<br>(千円) | 取得価額<br>相当額 | 23,027 | 23,027 | 減価償却<br>累計額<br>相当額 | 16,764 | 16,764 | 中間<br>期末残高<br>相当額 | 6,263 | 6,263 | 1年内 | 4,609千円 | 1年超 | 1,804 | 合計 | 6,413 | 支払リース料 | 3,197千円 | 減価償却費相当額 | 3,124 | 支払利息相当額 | 57 | 1年内 | 840千円 | 1年超 | - | 合計 | 840 | <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>有形<br/>固定資産<br/>その他<br/>(工具器具<br/>備品)<br/>(千円)</th> <th>合計<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額<br/>相当額</td> <td>19,850</td> <td>19,850</td> </tr> <tr> <td>減価償却<br/>累計額<br/>相当額</td> <td>12,263</td> <td>12,263</td> </tr> <tr> <td>期末残高<br/>相当額</td> <td>7,586</td> <td>7,586</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>5,658千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>2,066</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>7,724</td> </tr> </table> <p>(3) 当期の支払リース料、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>14,761千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>14,142</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>210</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法<br/>同左</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法<br/>同左</p> <p>2. オペレーティング・リース取引<br/>未経過リース料</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>1,008千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>336</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,344</td> </tr> </table> |  | 有形<br>固定資産<br>その他<br>(工具器具<br>備品)<br>(千円) | 合計<br>(千円) | 取得価額<br>相当額 | 19,850 | 19,850 | 減価償却<br>累計額<br>相当額 | 12,263 | 12,263 | 期末残高<br>相当額 | 7,586 | 7,586 | 1年内 | 5,658千円 | 1年超 | 2,066 | 合計 | 7,724 | 支払リース料 | 14,761千円 | 減価償却費相当額 | 14,142 | 支払利息相当額 | 210 | 1年内 | 1,008千円 | 1年超 | 336 | 合計 | 1,344 |
|  | 有形<br>固定資産<br>その他<br>(工具器具<br>備品)<br>(千円) | 無形<br>固定資産<br>(ソフト<br>ウェア)<br>(千円)        | 合計<br>(千円)                         |            |             |        |        |        |                    |        |        |        |                   |        |       |        |     |         |     |       |    |        |        |         |          |       |         |     |     |         |     |     |    |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |     |         |     |       |    |       |        |         |          |       |         |    |     |       |     |   |    |     |   |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |        |         |     |     |         |     |     |    |       |
| 取得価額<br>相当額  | 22,511                                    | 40,527                                    | 63,038                             |            |             |        |        |        |                    |        |        |        |                   |        |       |        |     |         |     |       |    |        |        |         |          |       |         |     |     |         |     |     |    |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |     |         |     |       |    |       |        |         |          |       |         |    |     |       |     |   |    |     |   |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |        |         |     |     |         |     |     |    |       |
| 減価償却<br>累計額<br>相当額   | 11,985                                    | 38,106                                    | 50,092                             |            |             |        |        |        |                    |        |        |        |                   |        |       |        |     |         |     |       |    |        |        |         |          |       |         |     |     |         |     |     |    |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |     |         |     |       |    |       |        |         |          |       |         |    |     |       |     |   |    |     |   |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |        |         |     |     |         |     |     |    |       |
| 中間<br>期末残高<br>相当額  | 10,525                                    | 2,420                                     | 12,946                             |            |             |        |        |        |                    |        |        |        |                   |        |       |        |     |         |     |       |    |        |        |         |          |       |         |     |     |         |     |     |    |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |     |         |     |       |    |       |        |         |          |       |         |    |     |       |     |   |    |     |   |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |        |         |     |     |         |     |     |    |       |
| 1年内  | 8,316千円                                   |   |                                    |            |             |        |        |        |                    |        |        |        |                   |        |       |        |     |         |     |       |    |        |        |         |          |       |         |     |     |         |     |     |    |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |     |         |     |       |    |       |        |         |          |       |         |    |     |       |     |   |    |     |   |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |        |         |     |     |         |     |     |    |       |
| 1年超  | 4,902                                     |   |                                    |            |             |        |        |        |                    |        |        |        |                   |        |       |        |     |         |     |       |    |        |        |         |          |       |         |     |     |         |     |     |    |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |     |         |     |       |    |       |        |         |          |       |         |    |     |       |     |   |    |     |   |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |        |         |     |     |         |     |     |    |       |
| 合計   | 13,218                                    |   |                                    |            |             |        |        |        |                    |        |        |        |                   |        |       |        |     |         |     |       |    |        |        |         |          |       |         |     |     |         |     |     |    |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |     |         |     |       |    |       |        |         |          |       |         |    |     |       |     |   |    |     |   |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |        |         |     |     |         |     |     |    |       |
| 支払リース料   | 9,135千円                                   |   |                                    |            |             |        |        |        |                    |        |        |        |                   |        |       |        |     |         |     |       |    |        |        |         |          |       |         |     |     |         |     |     |    |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |     |         |     |       |    |       |        |         |          |       |         |    |     |       |     |   |    |     |   |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |        |         |     |     |         |     |     |    |       |
| 減価償却費相当額   | 8,782                                     |   |                                    |            |             |        |        |        |                    |        |        |        |                   |        |       |        |     |         |     |       |    |        |        |         |          |       |         |     |     |         |     |     |    |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |     |         |     |       |    |       |        |         |          |       |         |    |     |       |     |   |    |     |   |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |        |         |     |     |         |     |     |    |       |
| 支払利息相当額  | 139                                       |   |                                    |            |             |        |        |        |                    |        |        |        |                   |        |       |        |     |         |     |       |    |        |        |         |          |       |         |     |     |         |     |     |    |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |     |         |     |       |    |       |        |         |          |       |         |    |     |       |     |   |    |     |   |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |        |         |     |     |         |     |     |    |       |
| 1年内  | 1,008千円                                   |   |                                    |            |             |        |        |        |                    |        |        |        |                   |        |       |        |     |         |     |       |    |        |        |         |          |       |         |     |     |         |     |     |    |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |     |         |     |       |    |       |        |         |          |       |         |    |     |       |     |   |    |     |   |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |        |         |     |     |         |     |     |    |       |
| 1年超  | 840                                       |   |                                    |            |             |        |        |        |                    |        |        |        |                   |        |       |        |     |         |     |       |    |        |        |         |          |       |         |     |     |         |     |     |    |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |     |         |     |       |    |       |        |         |          |       |         |    |     |       |     |   |    |     |   |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |        |         |     |     |         |     |     |    |       |
| 合計   | 1,848                                     |   |                                    |            |             |        |        |        |                    |        |        |        |                   |        |       |        |     |         |     |       |    |        |        |         |          |       |         |     |     |         |     |     |    |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |     |         |     |       |    |       |        |         |          |       |         |    |     |       |     |   |    |     |   |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |        |         |     |     |         |     |     |    |       |
|  | 有形<br>固定資産<br>その他<br>(工具器具<br>備品)<br>(千円) | 合計<br>(千円)                                |                                    |            |             |        |        |        |                    |        |        |        |                   |        |       |        |     |         |     |       |    |        |        |         |          |       |         |     |     |         |     |     |    |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |     |         |     |       |    |       |        |         |          |       |         |    |     |       |     |   |    |     |   |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |        |         |     |     |         |     |     |    |       |
| 取得価額<br>相当額  | 23,027                                    | 23,027                                    |                                    |            |             |        |        |        |                    |        |        |        |                   |        |       |        |     |         |     |       |    |        |        |         |          |       |         |     |     |         |     |     |    |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |     |         |     |       |    |       |        |         |          |       |         |    |     |       |     |   |    |     |   |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |        |         |     |     |         |     |     |    |       |
| 減価償却<br>累計額<br>相当額   | 16,764                                    | 16,764                                    |                                    |            |             |        |        |        |                    |        |        |        |                   |        |       |        |     |         |     |       |    |        |        |         |          |       |         |     |     |         |     |     |    |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |     |         |     |       |    |       |        |         |          |       |         |    |     |       |     |   |    |     |   |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |        |         |     |     |         |     |     |    |       |
| 中間<br>期末残高<br>相当額  | 6,263                                     | 6,263                                     |                                    |            |             |        |        |        |                    |        |        |        |                   |        |       |        |     |         |     |       |    |        |        |         |          |       |         |     |     |         |     |     |    |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |     |         |     |       |    |       |        |         |          |       |         |    |     |       |     |   |    |     |   |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |        |         |     |     |         |     |     |    |       |
| 1年内  | 4,609千円                                   |   |                                    |            |             |        |        |        |                    |        |        |        |                   |        |       |        |     |         |     |       |    |        |        |         |          |       |         |     |     |         |     |     |    |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |     |         |     |       |    |       |        |         |          |       |         |    |     |       |     |   |    |     |   |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |        |         |     |     |         |     |     |    |       |
| 1年超  | 1,804                                     |   |                                    |            |             |        |        |        |                    |        |        |        |                   |        |       |        |     |         |     |       |    |        |        |         |          |       |         |     |     |         |     |     |    |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |     |         |     |       |    |       |        |         |          |       |         |    |     |       |     |   |    |     |   |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |        |         |     |     |         |     |     |    |       |
| 合計   | 6,413                                     |   |                                    |            |             |        |        |        |                    |        |        |        |                   |        |       |        |     |         |     |       |    |        |        |         |          |       |         |     |     |         |     |     |    |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |     |         |     |       |    |       |        |         |          |       |         |    |     |       |     |   |    |     |   |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |        |         |     |     |         |     |     |    |       |
| 支払リース料   | 3,197千円                                   |   |                                    |            |             |        |        |        |                    |        |        |        |                   |        |       |        |     |         |     |       |    |        |        |         |          |       |         |     |     |         |     |     |    |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |     |         |     |       |    |       |        |         |          |       |         |    |     |       |     |   |    |     |   |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |        |         |     |     |         |     |     |    |       |
| 減価償却費相当額   | 3,124                                     |   |                                    |            |             |        |        |        |                    |        |        |        |                   |        |       |        |     |         |     |       |    |        |        |         |          |       |         |     |     |         |     |     |    |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |     |         |     |       |    |       |        |         |          |       |         |    |     |       |     |   |    |     |   |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |        |         |     |     |         |     |     |    |       |
| 支払利息相当額  | 57  |   |                                    |            |             |        |        |        |                    |        |        |        |                   |        |       |        |     |         |     |       |    |        |        |         |          |       |         |     |     |         |     |     |    |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |     |         |     |       |    |       |        |         |          |       |         |    |     |       |     |   |    |     |   |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |        |         |     |     |         |     |     |    |       |
| 1年内  | 840千円                                     |   |                                    |            |             |        |        |        |                    |        |        |        |                   |        |       |        |     |         |     |       |    |        |        |         |          |       |         |     |     |         |     |     |    |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |     |         |     |       |    |       |        |         |          |       |         |    |     |       |     |   |    |     |   |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |        |         |     |     |         |     |     |    |       |
| 1年超  | -   |   |                                    |            |             |        |        |        |                    |        |        |        |                   |        |       |        |     |         |     |       |    |        |        |         |          |       |         |     |     |         |     |     |    |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |     |         |     |       |    |       |        |         |          |       |         |    |     |       |     |   |    |     |   |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |        |         |     |     |         |     |     |    |       |
| 合計   | 840                                       |   |                                    |            |             |        |        |        |                    |        |        |        |                   |        |       |        |     |         |     |       |    |        |        |         |          |       |         |     |     |         |     |     |    |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |     |         |     |       |    |       |        |         |          |       |         |    |     |       |     |   |    |     |   |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |        |         |     |     |         |     |     |    |       |
|  | 有形<br>固定資産<br>その他<br>(工具器具<br>備品)<br>(千円) | 合計<br>(千円)                                |                                    |            |             |        |        |        |                    |        |        |        |                   |        |       |        |     |         |     |       |    |        |        |         |          |       |         |     |     |         |     |     |    |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |     |         |     |       |    |       |        |         |          |       |         |    |     |       |     |   |    |     |   |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |        |         |     |     |         |     |     |    |       |
| 取得価額<br>相当額  | 19,850                                    | 19,850                                    |                                    |            |             |        |        |        |                    |        |        |        |                   |        |       |        |     |         |     |       |    |        |        |         |          |       |         |     |     |         |     |     |    |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |     |         |     |       |    |       |        |         |          |       |         |    |     |       |     |   |    |     |   |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |        |         |     |     |         |     |     |    |       |
| 減価償却<br>累計額<br>相当額   | 12,263                                    | 12,263                                    |                                    |            |             |        |        |        |                    |        |        |        |                   |        |       |        |     |         |     |       |    |        |        |         |          |       |         |     |     |         |     |     |    |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |     |         |     |       |    |       |        |         |          |       |         |    |     |       |     |   |    |     |   |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |        |         |     |     |         |     |     |    |       |
| 期末残高<br>相当額  | 7,586                                     | 7,586                                     |                                    |            |             |        |        |        |                    |        |        |        |                   |        |       |        |     |         |     |       |    |        |        |         |          |       |         |     |     |         |     |     |    |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |     |         |     |       |    |       |        |         |          |       |         |    |     |       |     |   |    |     |   |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |        |         |     |     |         |     |     |    |       |
| 1年内  | 5,658千円                                   |   |                                    |            |             |        |        |        |                    |        |        |        |                   |        |       |        |     |         |     |       |    |        |        |         |          |       |         |     |     |         |     |     |    |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |     |         |     |       |    |       |        |         |          |       |         |    |     |       |     |   |    |     |   |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |        |         |     |     |         |     |     |    |       |
| 1年超  | 2,066                                     |   |                                    |            |             |        |        |        |                    |        |        |        |                   |        |       |        |     |         |     |       |    |        |        |         |          |       |         |     |     |         |     |     |    |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |     |         |     |       |    |       |        |         |          |       |         |    |     |       |     |   |    |     |   |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |        |         |     |     |         |     |     |    |       |
| 合計   | 7,724                                     |   |                                    |            |             |        |        |        |                    |        |        |        |                   |        |       |        |     |         |     |       |    |        |        |         |          |       |         |     |     |         |     |     |    |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |     |         |     |       |    |       |        |         |          |       |         |    |     |       |     |   |    |     |   |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |        |         |     |     |         |     |     |    |       |
| 支払リース料   | 14,761千円                                  |   |                                    |            |             |        |        |        |                    |        |        |        |                   |        |       |        |     |         |     |       |    |        |        |         |          |       |         |     |     |         |     |     |    |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |     |         |     |       |    |       |        |         |          |       |         |    |     |       |     |   |    |     |   |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |        |         |     |     |         |     |     |    |       |
| 減価償却費相当額   | 14,142                                    |   |                                    |            |             |        |        |        |                    |        |        |        |                   |        |       |        |     |         |     |       |    |        |        |         |          |       |         |     |     |         |     |     |    |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |     |         |     |       |    |       |        |         |          |       |         |    |     |       |     |   |    |     |   |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |        |         |     |     |         |     |     |    |       |
| 支払利息相当額  | 210                                       |   |                                    |            |             |        |        |        |                    |        |        |        |                   |        |       |        |     |         |     |       |    |        |        |         |          |       |         |     |     |         |     |     |    |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |     |         |     |       |    |       |        |         |          |       |         |    |     |       |     |   |    |     |   |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |        |         |     |     |         |     |     |    |       |
| 1年内  | 1,008千円                                   |   |                                    |            |             |        |        |        |                    |        |        |        |                   |        |       |        |     |         |     |       |    |        |        |         |          |       |         |     |     |         |     |     |    |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |     |         |     |       |    |       |        |         |          |       |         |    |     |       |     |   |    |     |   |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |        |         |     |     |         |     |     |    |       |
| 1年超  | 336                                       |   |                                    |            |             |        |        |        |                    |        |        |        |                   |        |       |        |     |         |     |       |    |        |        |         |          |       |         |     |     |         |     |     |    |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |     |         |     |       |    |       |        |         |          |       |         |    |     |       |     |   |    |     |   |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |        |         |     |     |         |     |     |    |       |
| 合計   | 1,344                                     |   |                                    |            |             |        |        |        |                    |        |        |        |                   |        |       |        |     |         |     |       |    |        |        |         |          |       |         |     |     |         |     |     |    |       |  |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |                   |       |       |     |         |     |       |    |       |        |         |          |       |         |    |     |       |     |   |    |     |   |  |   |            |             |        |        |                    |        |        |             |       |       |     |         |     |       |    |       |        |          |          |        |         |     |     |         |     |     |    |       |

(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)

中間連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(重要な後発事象)

| <p>前中間会計期間<br/>(自 平成17年 4月 1日<br/>至 平成17年 9月30日)</p>   | <p>当中間会計期間<br/>(自 平成18年 4月 1日<br/>至 平成18年 9月30日)</p>   | <p>前事業年度<br/>(自 平成17年 4月 1日<br/>至 平成18年 3月31日)</p> |
|--|--|--|
| <p>平成17年11月16日開催の当社取締役会決議に基づき、平成17年12月2日付で下記のとおり第三者割当による新株予約権を発行しております。</p> <p>1.発行する株式の種類及び数<br/>普通株式3,600,000株(新株予約権1個につき普通株式3,600株)</p> <p>2.新株予約権の発行総数 1,000個</p> <p>3.新株予約権の発行価額<br/>1個につき1,500円</p> <p>4.新株予約権の発行総額<br/>1,500,000円</p> <p>5.新株予約権の割当先及び割当数<br/>Merrill Lynch International<br/>1,000個</p> <p>6.新株予約権の行使に際して払い込むべき金額<br/>(1)各本新株予約権の行使に際して払い込むべき金額は、行使価額に割当株式数を乗じた金額とします。なお、当初の行使価額は464円であります。<br/>(2)行使価額の修正<br/>本新株予約権の各行使請求の効力発生日の前日までの3連続取引日の株式会社ジャスダック証券取引所における当社普通株式の普通取引の終値の平均値の90%に相当する金額が、当該修正日の直前に有効な行使価額を1円以上上回る又は下回る場合には、行使価額は当該修正日以降、当該修正日価額に修正されます。但し、かかる修正後の行使価額が下限行使価額を下回る場合には、行使価額は下限行使価額とします。下限行使価額は、払込期日の株式会社ジャスダック証券取引所における当社普通株式の普通取引の終値の80%に相当する金額(324円)であります。</p> <p>7.資金使途<br/>新規事業への投資、情報管理システム強化及びM&amp;A資金に充当する予定であります。</p> <p>8.新株予約権の行使期間<br/>平成17年12月3日から平成19年12月3日まで</p> | <p>1.株式会社アステージの株式取得<br/>当社は平成18年10月19日開催の取締役会において、株式会社アステージの株式を取得し、子会社化することを決議し、株式の取得を実施いたしました。<br/>同社の連結子会社化により、当社グループは新たな事業部門として今後更なるマーケットの拡大が見込める旅行業界への派遣事業の強化・育成を図ることを目的としております。<br/>(1)株式取得の相手先の名称<br/>トラベラー株式会社<br/>(2)子会社となる会社の概要<br/>名称 株式会社アステージ<br/>事業内容 人材派遣事業、添乗員(ツアーコンダクター)派遣事業<br/>従業員数 26名<br/>資本金の額 240,000千円<br/>(3)取得する株式の数 4,800株<br/>(4)取得価額 250,000千円<br/>(5)取得後の持分比率 100%</p> <p>2.株式移転による持株会社の設立<br/>当社は、平成18年11月13日開催の取締役会において、株式会社アイライン(以下「アイライン」)と共同して株式移転により完全親会社となる持株会社を設立することを決議し、同日、当該株式移転についてアイラインと株式移転計画を作成いたしました。また持株会社設立については、平成19年1月24日開催予定の臨時株主総会において承認を受ける予定です。<br/>株式移転の概要は、次のとおりであります。<br/>(1)持株会社設立の目的<br/>当社とアイラインは双方の企業資源を共有・活用した効率的経営を行うことにより、企業規模・価値において人材ビジネス業界のトップ集団と目される企業を目指すことを目的とします。両社の取引先を共有することによる求職者へのマッチング機会の向上と売上増強を図るとともに、スケールメリットと管理部門の共通化による事業運営ノウハウ共有とコストシナジーを追求します。</p> |  |

| 前中間会計期間<br>(自 平成17年 4月 1日<br>至 平成17年 9月30日)  | 当中間会計期間<br>(自 平成18年 4月 1日<br>至 平成18年 9月30日)  | 前事業年度<br>(自 平成17年 4月 1日<br>至 平成18年 3月31日) |
|--|--|---|
| <p>9. 新株予約権の消却</p> <p>本新株予約権の消却が必要と当社取締役会が決議した場合は、本新株予約権の発行日の翌日以降、商法第280条ノ36の規定に従って通知し、且つ（本新株予約権証券が発行されている場合は）公告したうえで、当該消却日に、本新株予約権 1個当たり1,500円の価額で、残存する本新株予約権の全部又は一部を消却することができます。</p> | <p>(2) 株式移転の方法</p> <p>会社法772条に定める株式移転の方法により、共同して完全親会社となる持株会社を設立し、当社およびアイラインはその完全子会社となります。</p> <p>(3) 株式移転をなすべき時期</p> <p>本株式移転をなすべき時期（株式移転期日）は平成19年 4月 2日を予定しております。</p> <p>(4) 株式移転比率</p> <p>持株会社は、株式移転期日の前日最終の当社およびアイラインのそれぞれの株主名簿（実質株主名簿を含む）に記載された株主（実質株主を含む）に対して、その所有する当社普通株式100株に対し持株会社の普通株式 1株を、アイライン普通株式 1株に対し持株会社の普通株式4.3株をそれぞれ割り当てます。</p> <p>また、株式移転により発生することとなる端株については現金による買取を予定しております。</p> <p>(5) 新株予約権に関する取扱い</p> <p>持株会社は、当社およびアイラインの新株予約権の新株予約権者に対し、保有していた新株予約権に代わる持株会社の新株予約権を発行し、各々の新株予約権者に割り当てる方針です。</p> <p>(6) 設立後における新会社の上場申請に関する事項</p> <p>持株会社は、株式会社ジャスダック証券取引所へ新規上場する予定です。上場日は、ジャスダック証券取引所の規則等に基づき決定されますが、株式移転期日である平成19年 4月 2日を予定しています。株式移転に伴い、現在当社がジャスダック証券取引所に上場している普通株式は、平成19年 3月下旬に上場廃止となる予定です。</p> <p>(7) 新会社（持株会社）の概要</p> <p>商号 フジスタッフホールディングス株式会社</p> <p>事業内容<br/>人材派遣事業、製造アウトソーシングを主として行う子会社の株式を保有することにより当該子会社の事業活動を支配・管理すること</p> <p>本店所在地 東京都千代田区丸の内 1 - 11 - 1 パシフィックセンチュリープレイス丸の内</p> <p>資本金 20億円</p> |   |

| 前中間会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日) | 当中間会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)  | 前事業年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) |
|--|---|--|
|  | (8)共同して持株会社を設立するア<br>イラインの概要(平成18年3月31日<br>現在および平成18年3月期)<br>商号 株式会社アライン<br>事業内容 請負事業・人材派遣事業<br>本店所在地 栃木県宇都宮市東築瀬<br>1-28-14<br>代表者 代表取締役会長 増山浩史<br>代表取締役社長 井上 守<br>資本金 250百万円<br>発行済株式総数 80,000株<br>従業員数 1,030名<br>売上高 36,321百万円<br>当期純利益 480百万円<br>総資産 10,698百万円<br>純資産 1,536百万円 |  |

(2) 【その他】

平成18年8月31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。

中間配当による配当金の総額 229,302千円

1株当たり中間配当額 6円

支払請求権の効力発生日及び支払開始日 平成18年12月14日

## 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) 有価証券報告書及びその添付書類

事業年度 第27期（自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日）平成18年6月28日関東財務局長に提出。

(2) 自己株券買付状況報告書

平成18年4月13日、平成18年5月15日、平成18年6月15日、平成18年7月11日関東財務局長に提出。

## 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

# 独立監査人の中間監査報告書

平成17年12月7日

株式会社フジスタッフ  
取締役会 御中

## 中央青山監査法人

指定社員 公認会計士 市村 清  
業務執行社員

指定社員 公認会計士 日高 真理子  
業務執行社員

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社フジスタッフの平成17年4月1日から平成18年3月31日までの連結会計年度の中間連結会計期間（平成17年4月1日から平成17年9月30日まで）に係る中間連結財務諸表、すなわち、中間連結貸借対照表、中間連結損益計算書、中間連結剰余金計算書及び中間連結キャッシュ・フロー計算書について中間監査を行った。この中間連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から中間連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国における中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間連結財務諸表には全体として中間連結財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。中間監査は分析的手続等を中心とした監査手続に必要な応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間連結財務諸表に対する意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の中間連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間連結財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社フジスタッフ及び連結子会社の平成17年9月30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4月1日から平成17年9月30日まで）の経営成績及びキャッシュ・フローの状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

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

以上

---

( ) 上記は、中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(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12月15日

株式会社 フジスタッフ

取締役会 御中

## 新日本監査法人

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 中 島 茂 喜

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 上 林 三子雄

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 神 山 宗 武

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社フジスタッフの平成18年4月1日から平成19年3月31日までの連結会計年度の中間連結会計期間(平成18年4月1日から平成18年9月30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な応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間連結財務諸表に対する意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の中間連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間連結財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社フジスタッフ及び連結子会社の平成18年9月30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4月1日から平成18年9月30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

- (1) 重要な後発事象1.に株式会社アステージの株式取得による子会社化についての記載がなされている。
- (2) 重要な後発事象2.に株式会社アイラインと共同して株式移転の方法により、持株会社を設立することについての記載がなされている。

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

以 上

---

上記は、中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(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12月7日

株式会社フジスタッフ  
取締役会 御中

## 中央青山監査法人

指定社員 公認会計士 市村 清  
業務執行社員

指定社員 公認会計士 日高 真理子  
業務執行社員

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社フジスタッフの平成17年4月1日から平成18年3月31日までの第27期事業年度の中間会計期間（平成17年4月1日から平成17年9月30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な応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間財務諸表に対する意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社フジスタッフの平成17年9月30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4月1日から平成17年9月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

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

以 上

---

( ) 上記は、中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(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12月15日

株式会社 フジスタッフ

取締役会 御中

## 新日本監査法人

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 中 島 茂 喜

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 上 林 三子雄

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 神 山 宗 武

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社フジスタッフの平成18年4月1日から平成19年3月31日までの第28期事業年度の中間会計期間(平成18年4月1日から平成18年9月30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であり、当監査法人の責任は独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国における中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間財務諸表には全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。中間監査は分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間財務諸表に対する意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社フジスタッフの平成18年9月30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4月1日から平成18年9月30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

- (1) 重要な後発事象1.に株式会社アステージの株式取得による子会社化についての記載がなされている。
- (2) 重要な後発事象2.に株式会社アイラインと共同して株式移転の方法により、持株会社を設立することについての記載がなされている。

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

以 上

---

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