

【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19年5月25日
【中間会計期間】	第43期中（自平成18年9月1日 至平成19年2月28日）
【会社名】	株式会社 U S E N
【英訳名】	U S E N C O R P O R A T I O N
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 宇野 康秀
【本店の所在の場所】	東京都港区赤坂九丁目7番1号
【電話番号】	03-6823-7017 (注) 平成18年11月29日開催の定時株主総会の決議により、平成19年3月5日をもって、本店の所在の場所及び電話番号を上記のとおり変更いたしました。
【事務連絡者氏名】	取締役管理本部長 紺屋 勝成
【最寄りの連絡場所】	東京都港区赤坂九丁目7番1号
【電話番号】	03-6823-7017
【事務連絡者氏名】	取締役管理本部長 紺屋 勝成
【縦覧に供する場所】	株式会社大阪証券取引所 (大阪市中央区北浜一丁目8番16号)

第一部【企業情報】

第1【企業の概況】

1【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

回次	第41期中	第42期中	第43期中	第41期	第42期
会計期間	自 平成16年 9月1日 至 平成17年 2月28日	自 平成17年 9月1日 至 平成18年 2月28日	自 平成18年 9月1日 至 平成19年 2月28日	自 平成16年 9月1日 至 平成17年 8月31日	自 平成17年 9月1日 至 平成18年 8月31日
売上高 (百万円)	70,805	81,583	155,634	154,148	182,009
経常利益又は経常損失 (△) (百万円)	2,505	△1,925	3,722	6,274	△3,640
中間(当期)純利益又は、 中間(当期)純損失 (△) (百万円)	△16,440	387	1,067	△27,707	△8,889
純資産額 (百万円)	40,890	35,810	82,919	30,798	72,629
総資産額 (百万円)	263,355	269,374	349,605	257,606	376,075
1株当たり純資産額 (円)	544.58	475.96	565.31	409.35	497.09
1株当たり中間(当期)純 利益又は、1株当たり中 間(当期)純損失 (△) (円)	△253.81	5.15	9.80	△395.75	△115.48
潜在株式調整後1株当た り中間(当期)純利益 (円)	—	—	—	—	—
自己資本比率 (%)	15.5	13.3	17.9	12.0	13.4
営業活動によるキャッシ ュ・フロー (百万円)	△994	△3,179	12,713	2,939	△200
投資活動によるキャッシ ュ・フロー (百万円)	△28,046	5,275	△5,848	△37,638	△45,261
財務活動によるキャッシ ュ・フロー (百万円)	20,907	9,460	△28,368	21,053	73,427
現金及び現金同等物の中 間期末(期末)残高 (百万円)	37,819	43,908	38,844	32,319	60,313
従業員数 (名)	5,437	5,679	8,807	5,708	9,839
(外、平均臨時雇用者数)	(3,095)	(3,276)	(4,769)	(3,162)	(5,454)

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益については、第41期中間連結会計期間、第41期連結会計年度及び第42期連結会計年度は中間(当期)純損失が計上されているため記載しておりません。また、第42期中間連結会計期間及び第43期中間連結会計期間については希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため、記載しておりません。

3 平成16年9月21日付をもって、1株につき10株の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41期中	第42期中	第43期中	第41期	第42期
会計期間	自 平成16年 9月1日 至 平成17年 2月28日	自 平成17年 9月1日 至 平成18年 2月28日	自 平成18年 9月1日 至 平成19年 2月28日	自 平成16年 9月1日 至 平成17年 8月31日	自 平成17年 9月1日 至 平成18年 8月31日
売上高 (百万円)	45,030	51,044	51,302	93,532	104,444
経常利益又は経常損失 (△) (百万円)	1,030	△2,219	1,879	1,130	△5,485
中間(当期)純利益又 は、中間(当期)純損失 (△) (百万円)	△10,278	2,288	△8,965	△16,555	△12,573
資本金 (百万円)	35,797	35,845	50,906	35,845	50,906
発行済株式総数 (株)	75,169,750	75,241,080	111,114,187	75,241,080	101,710,080
純資産額 (百万円)	65,777	66,631	78,231	60,323	75,818
総資産額 (百万円)	205,432	213,844	246,683	205,249	247,671
1株当たり配当額 (円)	5.0	5.0	—	10.0	10.0
自己資本比率 (%)	32.0	31.2	31.7	29.4	30.6
従業員数 (外、平均臨時雇用者数) (名)	3,955 (1,230)	3,991 (1,061)	3,989 (280)	4,105 (1,277)	4,159 (1,172)

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 平成16年9月21日付をもって、1株につき10株の株式分割を行っております。

3 平成16年9月6日付で、発行株式数1,086,560株の第三者割当増資をしております。

4 平成17年2月3日付で、発行株式数10,000,000株の公募増資をしております。

5 平成17年2月14日付で、発行株式数1,899,990株の第三者割当増資をしております。

6 第41期事業年度において、第1回新株引受権付社債の新株引受権の行使により発行済株式数が78,830株増加しております。

7 平成18年8月8日付で、発行株式数26,469,000株の第三者割当増資をしております。

8 平成18年10月2日付で、株式会社アルメックスとの間で株式交換を行い普通株式4,216,608株を発行しております。

9 平成18年10月17日付で、株式会社ギャガ・コミュニケーションズとの間で株式交換を行い普通株式5,187,499株を発行しております。

2【事業の内容】

当中間連結会計期間における主な事業の内容の変更については、「第5 経理の状況 1. 中間連結財務諸表等 (1) 中間連結財務諸表 注記事項(セグメント情報)」に記載のとおりであります。

3【関係会社の状況】

当中間連結会計期間において連結子会社であったK L a b ㈱及び同社の連結子会社1社は、同社株式を保有していた連結子会社(投資事業有限責任組合)が保有株式の一部を売却したことに伴い、当中間連結会計期間より連結の範囲から除外されましたが、一部売却のためK L a b ㈱は持分法適用関連会社となりました。

なお、当社の保有株式及び連結子会社(投資事業有限責任組合)の清算に伴い当社が受領した分配現物株の全株を売却したことにより、持分法適用の関係会社からも除外することとなりました。

また、フラグシップ1号投資事業有限責任組合は、当中間連結会計期間中に清算手続が終了したため、当中間連結会計期間より、連結の範囲から除外しております。

4【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

平成19年2月28日現在

事業の種類別セグメントの名称	従業員数(名)
放送事業	2,947 (183)
ブロードバンド・通信事業	943 (20)
カラオケ事業	1,109 (2,085)
映像・コンテンツ事業	389 (78)
業務用システム事業	532 (9)
人材関連事業	2,618 (2,351)
その他事業	57 (40)
全社(共通)	212 (3)
合計	8,807 (4,769)

- (注) 1 従業員数は、就業人員であります。
2 従業員数欄の(外書)は、臨時従業員の当中間連結会計期間の平均人員であります。
3 全社(共通)として記載されている従業員数は、特定のセグメントに区分できない管理部門に所属しているものであります。
4 前連結会計年度まで事業区分に含めていた店舗事業については、当該事業を事業譲渡したため、当中間連結会計期間より事業区分から除外しております。
5 ブロードバンド・通信事業の従業員が420名減少しておりますが、主としてK L a b ㈱の株式を保有していた連結子会社(投資事業有限責任組合)が保有株式の一部を売却したことに伴い、当中間連結会計期間より連結の範囲から除外したためであります。
6 当中間連結会計期間において、㈱アルメックスのプラントエンジニアリング事業部門を売却したため、「業務用システム・プラント事業」は「業務用システム事業」に名称変更しております。

(2) 提出会社の状況

平成19年2月28日現在

従業員数(名)	3,989 (280)
---------	-------------

- (注) 1 従業員数は、就業人員であります。
2 従業員数欄の(外書)は、臨時従業員の当中間会計期間の平均人員であります。

(3) 労働組合の状況

労働組合はありません。労使関係は良好であります。

第2【事業の状況】

1【業績等の概要】

(1) 業績

当中間連結会計期間（自平成18年9月1日至平成19年2月28日）におけるわが国の経済状況は、消費に弱さがみられるものの、企業の設備投資は増加し、回復基調にあります。

また、情報通信分野に目を向けますと、高速で大容量の情報通信が可能な、DSL、CATV、FTTH（※1）を含めたブロードバンドサービスのユーザー数は、平成18年12月末時点で2,574万件（前年比15.2%増）、FTTHのみでのユーザー数は、794万件（前年比71.2%増）（平成19年3月発表、総務省「ブロードバンド等の契約数」）となっており、初めてブロードバンドサービスユーザー全体に占めるFTTHの割合が、3割を超えました。

このような状況の中、当社グループは、従来より行っております光ファイバー・ブロードバンドサービスにおける集合住宅へ顧客獲得とともに、NTT回線と当社ISPをセットした「Gyao光withフレッツ」の販売を加速させ、一方、「Media Contents Company」ヴィジョンのもと、完全無料ブロードバンド放送「Gyao」においては、コンテンツの充実、ユーザビリティの向上、総視聴時間の拡大や、STB（※2）の販売など、早期黒字化、赤字幅圧縮を目指してまいりました。

その結果、当中間連結会計期間の業績は売上高155,634百万円（前年同期比90.8%増）、営業利益6,680百万円（前年同期営業利益415百万円）、経常利益3,722百万円（前年同期経常損失1,925百万円）となりました。また、有価証券の売却等により19,858百万円の特別利益を計上した一方、のれんの減損損失等を計上し、中間純利益1,067百万円（前年同期比175.6%増）となりました。

各事業の種類別セグメントの業績は次のとおりであります。

<放送事業>

有線及び衛星による多チャンネル音楽放送を主とする放送事業は、飲食店等の業務店数が減少していることや、個人市場では新たな視聴環境の多様化から、マーケットは縮小傾向にはあり、当中間連結会計期間末におけるユーザー数は、業務店ユーザーが728,856件、個人ユーザーが433,593件、合計で1,162,449件（前期末比2.0%減）となりましたが、依然として、有線放送市場における圧倒的なシェアを継続しております。

平成16年11月には、モバイル放送機へ移動体向け衛星マルチメディア放送サービスとして、音楽番組コンテンツの供給を新たに開始し、また、当社においても販売代理し、順調に事業を拡大しております。

その結果、当中間連結会計期間における売上高は30,718百万円（前年同期比1.8%減）、営業利益は7,071百万円（前年同期比9.1%増）となりました。

<ブロードバンド・通信事業>

当中間連結会計期間における光ファイバー・ブロードバンドサービスのユーザー数は、当中間連結会計期間末において取付数585,507件（前期末比8.1%増）となっております。ブロードバンド市場におけるユーザーのサービス認知が向上したことに加え、ADSLよりも安価な価格設定をとったサービス「Gyao光」の加入促進により、ユーザー数は増加してきております。

当社グループのブロードバンド・通信事業は、営業面及び投資面における効率化を図るため高い加入率が見込める地域を対象とし、全国の政令指定都市を中心として、集合住宅等が多数存在し人口密集度の高い地域や法人等が多数拠点を構えるビジネス街などを主たる展開地域としております。個人ユーザーにおいては、集合住宅を主なターゲットとしております。放送事業において培った集合住宅への入線の技術的・営業的ノウハウを駆使し、管理組合、理事会、オーナー等に対しサービスの導入の提案を行い、光ファイバーの入線の承諾を獲得し、棟内居住者の加入率を高めるべくデモンストレーションの実施等による営業活動を行っております。法人ユーザーに対しては、自社営業のみならず様々な販売パートナーを通じて、顧客開拓を行っております。

また、NTT回線と当社ISPをセットにした「Gyao光withフレッツ」の販売を開始し、営業エリアの拡大と新たな収益機会の獲得に努めてまいりました。

その結果、当中間連結会計期間における売上高は20,280百万円（前年同期比36.5%増）、営業利益は104百万円（前年同期営業損失2,513百万円）となりました。

<カラオケ事業>

当社グループのカラオケ事業は、連結子会社の㈱BMBが中心となって事業運営しており、業務用通信カラオケの企画・開発・MIDIデータ作成(※3)・機器販売・機器賃貸・楽曲データの配信・保守に至るまでを一貫して行い、加えて直営によるカラオケルームの運営を行っております。

当中間連結会計期間におけるカラオケ市場は、全体に旧機種からの買い換え需要が継続しており、また、新たな業態の進出によりカラオケ機器の導入が見込まれる等、明るい兆しが見えてきました。このような状況の中、当社グループの「UGA(ウガ)」ブランドの更なるシェア拡大を図るべく、業界最上位機種である「uga plus」を平成17年11月に、ホテル・レジャー市場向け「UGA-RAKUEN(楽宴)」を平成18年3月に発売し、カラオケ市場に対し全方位での商品提供を可能としました。一方、主要機器仕入先であった三洋マービックメディア㈱を株式譲受により㈱BMBの連結子会社とし、製造販売体制の一貫化による効率化・品質向上と研究開発力の強化を図りました。また、テレビCM等により「UGA」ブランドの認知度向上に努めてまいりました。

その結果、当中間連結会計期間における売上高は24,444百万円(前年同期比7.4%増)、営業利益は3,061百万円(前年同期比9.7%増)となりました。

<映像・コンテンツ事業>

当社グループは、ブロードバンド市場の普及拡大に伴い、ブロードバンドインフラ上に流通するコンテンツサービスに対するユーザーニーズが急速に増加してくるものと認識しており、当社グループにおいて、このデジタルコンテンツの流通及びそれに付随したサービスを映像・コンテンツ事業と位置づけ、今後、核となる事業へ成長すると見込んでおります。

放送事業における音楽コンテンツの提供をはじめとして、映像コンテンツの配信、インターネット音楽ダウンロードサイトの運営等、様々なメディアに対し、優良なコンテンツをあらゆる顧客に対していつでもどこでも提供し、メディアの持つ大きな影響力と、コンテンツの圧倒的な制作力と獲得力を持った「Media Contents Company」ビジョンのもと、事業を展開しております。

平成17年4月より開始しました完全無料ブロードバンド放送サービス「GyaO」の当中間連結会計期間末の視聴登録者数は1,341万を越え、圧倒的な優位性を保っております。広告売上は順調に伸びながらも計画には届きませんでした。コンテンツの制作・獲得、広告宣伝費等のコストコントロールの結果、前連結会計年度の下半期に比べ、赤字幅が縮小しております。一方、映画配給を行っております㈱ギャガ・コミュニケーションズにおいては、ヒット大作が少なく、売上の押し上げには至らず、また、映像使用権の評価減及び償却方法の変更を行いました。

その結果、当中間連結会計期間における売上高は9,660百万円(前年同期比7.9%減)、営業損失は5,331百万円(前年同期営業損失4,898百万円)となりました。

<業務用システム事業>

当社グループの業務用システム事業は、㈱アルメックスが行っております。ビジネスホテル向けは計画に届かなかったものの、レジャーホテル・病院向けへの自動精算機等のシステム導入が好調に推移しました。

その結果、当中間連結会計期間における売上高は11,542百万円、営業利益は73百万円となりました。

なお、業務用システム事業は、㈱アルメックスの株式取得に伴い前連結会計年度の下半期より新設しているため、前年同期比の記載を省略しております。

また、当中間連結会計期間におきまして、㈱アルメックスのプラントエンジニア事業部門を分社化し、売却しております。

<人材関連事業>

当社グループの人材関連事業は、㈱インテリジェンスが行っております。企業の求人意欲が高い推移を示す中、ワンストップ型の転職支援と求人情報サービスDODAブランドを立ち上げ、また、派遣事業の請求単価の上昇、稼働者数の増加や、旧㈱学生援護会の紙、web媒体も加わり、計画以上に推移いたしました。

その結果、当中間連結会計期間における売上高は57,133百万円、営業利益は2,460百万円となりました。

なお、人材関連事業は、㈱インテリジェンスの株式取得に伴い前連結会計年度末より新設しているため、前年同期比の記載を省略しております。

<その他事業>

その他事業においては、放送事業における業務店顧客に対し、店舗運営の支援となる商材やサービスの提供を行っております。具体的には、各種音響・映像機器の販売や設置、食材流通サービスの提供、金融商品の提供など、多岐にわたります。

その結果、当中間連結会計期間における売上高は1,855百万円（前年同期比129.5%増）、営業利益は307百万円（前年同期営業損失91百万円）となりました。

※1 DSL… (Digital Subscriber Line)

デジタル加入者線の略。DSLにはADSL、SDSL、HDSL、VDSLなどがあり、総称してxDSLと呼ばれている。DSL信号は、電話の音声信号の周波数よりはるかに高い周波数を用い、専用のモデム経由で高速なデータ送信を可能にしている。

CATV… (Cable Television)

ケーブルテレビのこと。同軸ケーブルによって接続した限定地域に対して、多様なサービスを提供するTV放送システム。TV放送だけでなくインターネット接続サービスも行う事業者が広がりつつある。

FTTH… (Fiber To The Home)

光ファイバーケーブルを家庭まで引き込み、動画映像や超高速データ等の高広帯域情報を送受信できるようにすること。

※2 STB… (Set Top Box)

テレビ受信機をネットワークに接続して双方向通信を実現するような家庭用通信端末の総称。

※3 MIDIデータ作成… (楽曲のデジタルデータ化)

MIDI (Musical Instruments Digital Interface) はパソコン等と接続してデジタル音源情報をやりとりするための規格である。顧客先に設置してあるカラオケ機器に、電話線などの通信回線を媒体として楽曲を配信する為に音源をデジタルデータ化すること。

(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38,844百万円（前年同期比5,063百万円減少）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)

前中間連結会計期間は営業活動による資金の支出が3,179百万円であったのに対し、当中間連結会計期間は営業活動による資金の収入が12,713百万円となりました。

これは主に当中間連結会計期間の税金等調整前当期純利益が10,367百万円となり前中間連結会計期間に比べて9,220百万円増加したことに加え、非現金支出費用である減損損失の計上が前中間連結会計期間に比べ7,644百万円多い7,942百万円となったこと等によるものです。

他方、関係会社株式売却益の計上が前中間連結会計期間に比べ10,995百万円多い17,870百万円となったこと等により、営業活動による資金の収入は一部減殺されております。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

前中間連結会計期間は投資活動による資金の収入が5,275百万円であったのに対し、当中間連結会計期間は投資活動による資金の支出が5,848百万円となりました。

これは主に当中間連結会計期間において関係会社株式等の売却による収入が4,162百万円となり、前中間連結会計期間に比べ10,830百万円減少したこと等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)

前中間連結会計期間は財務活動による資金の収入が9,460百万円であったのに対し、当中間連結会計期間は財務活動による資金の支出が28,368百万円となりました。

これは主に、社債の償還による支出が前中間連結会計期間に比べ25,665百万円多い26,266百万円となったこと、資金借入について前中間連結会計期間においては3,411百万円の借入金の純増加であったのに対し、当中間連結会計期間は16,489百万円の純減少となったことによるものであります。

他方、株式貸借取引による収入が前中間連結会計期間に比べ9,464百万円多い10,282百万円となったこと等により、財務活動による資金の支出は一部減殺されております。

2【生産、受注及び販売の状況】

業務用システム事業は、㈱アルメックスの株式取得に伴い前連結会計年度の下半期より、人材関連事業は㈱インテリジェンスの株式取得に伴い前連結会計年度末より、それぞれ新設しているため前年同期比の記載を省略しております。

なお、前連結会計年度まで事業区分に含めていた店舗事業については、当該事業を譲渡したため、当中間連結会計期間より事業区分から除外しております。

また、当中間会計期間において、㈱アルメックスのプラントエンジニアリング事業部門を売却したため、「業務用システム・プラント事業」は「業務用システム事業」に名称変更しております。

(1) 商品仕入実績

当中間連結会計期間における商品仕入実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

事業の種類別セグメントの名称	仕入高（百万円）	前年同期比（％）
放送事業	508	△1.2
ブロードバンド・通信事業	3,971	△73.7
カラオケ事業	8,290	△11.8
映像・コンテンツ事業	8,638	△18.7
業務用システム事業	5,049	—
人材関連事業	—	—
その他事業	131	64.7
合計	26,589	△26.4

(注) 1 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

2 総仕入実績に対する割合が10%以上に該当する主要仕入先はありません。

(2) 受注実績

該当事項はありません。

(3) 販売実績

当中間連結会計期間における販売実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

事業の種類別セグメントの名称	販売高（百万円）	前年同期比（％）
放送事業	30,718	△1.8
ブロードバンド・通信事業	20,280	36.5
カラオケ事業	24,444	7.4
映像・コンテンツ事業	9,660	△7.9
業務用システム事業	11,542	—
人材関連事業	57,133	—
その他事業	1,855	129.5
合計	155,634	90.8

(注) 1 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

2 総販売実績に対する割合が10%以上に該当する主要販売先はありません。

3【対処すべき課題】

当中間連結会計期間において、当社グループが対処すべき課題について、重要な変更はありません。

4【経営上の重要な契約等】

(1) 株式交換による株式会社ギャガ・コミュニケーションズの完全子会社化について

当社は、平成18年8月18日開催の当社取締役会において、株式会社ギャガ・コミュニケーションズを完全子会社とするために会社法第767条の規定に基づく株式交換契約を締結することを決議し、同日付で株式交換契約を締結いたしました。また、当該契約に基づき平成18年10月17日に株式交換を実施し、同社を完全子会社としました。

なお、当該株式交換の概要につきましては、「第5 経理の状況（企業結合等関係）」に記載しております。

(2) 株式交換による株式会社アルメックスの完全子会社化について

当社は、平成18年8月10日開催の当社取締役会において、株式会社アルメックスを完全子会社とするために会社法第767条の規定に基づく株式交換契約を締結することを決議し、同日付で株式交換契約を締結いたしました。また、当該契約に基づき平成18年10月2日に株式交換を実施し、同社を完全子会社としました。

なお、当該株式交換の概要につきましては、「第5 経理の状況（企業結合等関係）」に記載しております。

(3) 株式会社アルメックスによるプラント・エンジニアリング事業の会社分割について

連結子会社である㈱アルメックスは平成18年8月10日開催の同社取締役会において、平成18年10月2日を期日として、同社のプラント・エンジニアリング事業（以下「本事業」）を会社分割し、新設会社に承継させることを決議し、平成18年8月30日開催の同社定時株主総会における会社分割計画書の承認に基づき、平成18年10月2日をもって会社分割を実施し、同社の本事業をすべて新設会社に承継しました。

なお、当該会社分割の概要につきましては、「第5 経理の状況（企業結合等関係）」に記載しております。

5【研究開発活動】

特記すべき事項はありません。

第3【設備の状況】

1【主要な設備の状況】

当中間連結会計期間において、重要な異動はありません。

2【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備計画の変更

当中間連結会計期間において、前連結会計年度末に計画した重要な設備の新設、拡充についての重要な変更は、次のとおりであります。

前連結会計年度末に㈱メディアが計画した重要な設備の新設等のうち、LNP対応（65百万円）については、既存設備での対応が可能となりましたので、一旦中止とし、再検討することとなりました。

(2) 重要な設備計画の完了

前連結会計年度末に計画していた設備計画のうち、当中間連結会計期間に完了したものは、次のとおりであります。

会社名	事業所名	事業の種類別 セグメントの名称	設備の内容	投資金額 (百万円)	完了年月
㈱USEN	全社	放送事業	電線関連等	1,372	平成19年2月
㈱USEN	全社	ブロードバンド・通信 事業	電線・HUB関連 等	357	平成19年2月
㈱USEN	全社	映像・コンテンツ事業	映像コンテンツ、 配信システム等	1,315	平成19年2月
㈱USEN	全社	その他事業	その他	165	平成19年2月
㈱UCOM	全社	ブロードバンド・通信 事業	光ファイバー及び ネットワーク機器	1,505	平成19年2月
㈱BMB	全社	カラオケ事業	通信カラオケの賃 貸設備	2,657	平成19年2月
㈱メディア	全社	ブロードバンド・通信 事業	通信機器	37	平成19年2月

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(3) 重要な設備の新設計画

当中間連結会計期間において、新たに確定した重要な設備の新設計画は、次のとおりであります。

会社名	所在地	事業の種類 別セグメン トの名称	設備の内容	総額 (百万円)	既支払額 (百万円)	資金調達方 法	着手年月	完了年月
㈱アルメ ックス	東京都 港区	業務用シス テム事業	本社資産	4,000	—	リース及び 借入	平成19年4月	平成19年8月

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(4) 重要な設備の除却等

特記すべき事項はありません。

第4【提出会社の状況】

1【株式等の状況】

(1)【株式の総数等】

①【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	195,977,600
計	195,977,600

②【発行済株式】

種類	中間会計期間末現在 発行数(株) (平成19年2月28日)	提出日現在発行数 (株) (平成19年5月25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	111,114,187	135,623,997	大阪証券取引所 (ニッポン・ニュー・ マーケットー「ヘラク レス」市場)	—
計	111,114,187	135,623,997	—	—

(2) 【新株予約権等の状況】

旧商法等改正整備法第19条第2項の規定に基づき発行した新株予約権付社債とみなされる新株引受権付社債は、次のとおりであります。

第2回新株予約権付社債（2009年満期円貨建転換社債型新株予約権付社債）

	中間会計期間末現在 (平成19年2月28日)	提出日の前月末現在 (平成19年4月30日)
新株予約権の数(個)	54	同左
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)	—	—
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	15,719	同左
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1個につき 1,005,000	同左
新株予約権の行使期間	平成16年3月10日～ 平成21年2月11日まで	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 3,452.50(注)1 資本組入額 1,727(注)2	同左
新株予約権の行使条件	特になし	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	本新株予約権は、転換社債型 新株予約権付社債からの分離 譲渡はできない	同左
代用払込みに関する事項	—	—
組織再編行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	—	—
新株予約権付社債の残高(千円)	54,000	同左

(注) 1. 行使価額の調整

行使価額は、本社債の発行後、当社が当社普通株式の時価を下回る価額で当社普通株式を交付する場合には、次の算式により調整される。なお、次の算式において、「既発行株式数」は当社の発行済普通株式（当社が保有するものを除く。）の総数をいう。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{交付株式数} \times \text{1株当たり交付金額}}{\text{時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{交付株式数}}$$

また、行使価額は、当社普通株式の分割・併合、当社普通株式の時価を下回る価額をもって当社普通株式の交付を請求できる新株予約権（新株予約権付社債に付されたものを含む。）の発行その他一定の事由が生じた場合にも適宜調整される。

2. 平成16年7月31日を基準日とし、平成16年9月21日に株式分割が実施されております。発行価格及び資本組入額については、当該株式分割による調整後の金額を表示しております。

(3) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

(4) 【発行済株式総数、資本金等の状況】

年月日	発行済株式総 数増減数 (株)	発行済株式総 数残高 (株)	資本金増減額 (百万円)	資本金残高 (百万円)	資本準備金増 減額 (百万円)	資本準備金残 高 (百万円)
平成18年10月2日 (注) 1	4,216,608	105,926,688	—	50,906	4,988	29,049
平成18年10月17日 (注) 2	5,187,499	111,114,187	—	50,906	6,698	35,747
平成19年1月29日 (注) 3	—	111,114,187	—	50,906	△11,060	24,686

(注) 1 株式会社アルメックスとの株式交換によるものです。

2 株式会社ギャガ・コミュニケーションズとの株式交換によるものです。

3 平成18年11月29日開催の第42期定時株主総会において決議された会社法第448条第1項の規定に基づく資本準備金の減少によるものです。

4 平成19年5月11日を払込期日とする第三者割当増資により、発行済株式総数が24,509千株、資本金及び資本準備金がそれぞれ12,500百万円増加しております。

(5) 【大株主の状況】

平成19年2月28日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数 (株)	発行済株式総数に 対する所有株式数 の割合 (%)
宇野 康秀	沖縄県国頭郡恩納村	55,387,600	49.84
DB信託株式会社(有価証券信託口6632)	東京都千代田区永田町二丁目11番1号	5,000,000	4.50
依田 巽	東京都港区	1,967,040	1.77
ユービーエスエージーロンドン アカウントアイピービーノンセ グアカウント 常任代理人 シティバンク・エ ヌ・エイ東京支店	東京都品川区東品川二丁目3番14号	1,798,240	1.62
日本マスタートラスト信託銀行 株式会社(信託口)	東京都港区浜松町二丁目11番3号	1,138,310	1.02
メロンバンクトリーティークラ イアーツオムニバス 常任代理人 香港上海銀行東京 支店	東京都中央区日本橋三丁目11番1号	1,119,220	1.01
ステートストリートバンクアン ドトラストカンパニー505025 常任代理人 株式会社みずほコ ーポレート銀行兜町証券決済業 務室	東京都中央区日本橋兜町6番7号	1,107,990	1.00
アイ・ティー・エックス 株式会社	東京都千代田区霞ヶ関三丁目2番5号	1,087,760	0.98
ビーエヌピーパリバセキュリテ ィーズサービスパリスアクサジ ャスデックフランス 常任代理人 香港上海銀行東京 支店	東京都中央区日本橋三丁目11番1号	942,260	0.85
USEN従業員持株会	東京都千代田区永田町二丁目11番1号	933,660	0.84
計	—	70,482,080	63.43

(6) 【議決権の状況】

① 【発行済株式】

平成19年2月28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) 普通株式 2,430 (相互保有株式) 普通株式 124,190	—	—
完全議決権株式 (その他)	110,950,180	11,095,018	(注1)
単元未満株式	37,387	—	(注2)
発行済株式総数	111,114,187	—	—
総株主の議決権	—	11,095,018	(注1)

(注1) 株式会社証券保管振替機構名義の株式が13,060株(議決権の数は1,306個)含まれております。

(注2) 単元未満株式には、自己保有株式3株、株式会社アルメックス保有の相互保有株式1株、株式会社ギャガ・コミュニケーションズ保有の相互保有株式7株が含まれております。

② 【自己株式等】

平成19年2月28日現在

所有者の氏名又は名称	所有者の住所	自己名義所有株式数 (株)	他人名義所有株式数 (株)	所有株式数の合計 (株)	発行済株式総数に対する所有株式数の割合 (%)
(自己保有株式) 株) U S E N	東京都千代田区永田町二丁目11番1号	2,430	—	2,430	0.00
(相互保有株式) 株) アルメックス	東京都台東区雷門二丁目19番17号	124,150	—	124,150	0.11
(相互保有株式) 株) ギャガ・コミュニケーションズ	東京都千代田区永田町二丁目11番1号	40	—	40	0.00
計	—	126,620	—	126,620	0.11

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9月	10月	11月	12月	平成19年1月	2月
最高 (円)	1,270	1,242	1,311	1,450	1,332	1,325
最低 (円)	852	801	950	1,151	1,181	1,158

(注1) 最高・最低株価は、大阪証券取引所市場(ニッポン・ニュー・マーケットー「ヘラクレス」市場)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9月1日から平成18年2月28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9月1日から平成19年2月28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9月1日から平成18年2月28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9月1日から平成19年2月28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9月1日から平成18年2月28日まで）の中間連結財務諸表及び前中間会計期間（平成17年9月1日から平成18年2月28日まで）の中間財務諸表については監査法人トーマツにより中間監査を受け、また、当中間連結会計期間（平成18年9月1日から平成19年2月28日まで）及び当中間会計期間（平成18年9月1日から平成19年2月28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三優監査法人により中間監査を受けております。

なお、当社の監査人は次のとおり交代しております。

前中間連結会計期間及び前中間会計期間	監査法人トーマツ
当中間連結会計期間及び当中間会計期間	三優監査法人

1 【中間連結財務諸表等】

(1) 【中間連結財務諸表】

① 【中間連結貸借対照表】

区分	前中間連結会計期間末 平成18年2月28日		当中間連結会計期間末 平成19年2月28日		前連結会計年度 要約連結貸借対照表 平成18年8月31日	
	金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)
(資産の部)						
I 流動資産						
1 現金及び預金 ※2	44,015		41,518		63,111	
2 受取手形及び売掛金 ※2	20,872		35,048		41,938	
3 有価証券	—		115		115	
4 たな卸資産 ※2	13,292		12,981		15,839	
5 繰延税金資産	4,757		5,940		5,861	
6 その他 ※3	22,848		38,052		27,613	
7 貸倒引当金	△1,407		△2,312		△2,785	
流動資産合計	104,378	38.7	131,345	37.6	151,694	40.3
II 固定資産						
1 有形固定資産 ※1						
(1) 建物及び構築物 ※2 ※3	31,103		38,936		36,775	
(2) 土地 ※2	34,174		38,231		39,981	
(3) その他 ※2 ※3	18,212	83,490	17,516	94,684	17,892	94,648
2 無形固定資産						
(1) 連結調整勘定	21,538		—		—	
(2) のれん	—		73,710		80,850	
(3) その他 ※2	9,896	31,435	13,611	87,322	11,113	91,964
3 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券 ※2	24,709		6,835		8,058	
(2) 繰延税金資産	2,322		2,473		6,100	
(3) その他	32,305		38,234		33,429	
(4) 貸倒引当金	△9,279	50,057	△11,290	36,253	△9,821	37,767
固定資産合計	164,983	61.3	218,260	62.4	224,380	59.7
III 繰延資産	12	0.0	—	—	—	—
資産合計	269,374	100.0	349,605	100.0	376,075	100.0

区分	前中間連結会計期間末 平成18年2月28日		当中間連結会計期間末 平成19年2月28日		前連結会計年度 要約連結貸借対照表 平成18年8月31日	
	金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)
(負債の部)						
I 流動負債						
1 支払手形及び買掛金	11,014		17,089		24,485	
2 短期借入金 ※2	16,266		42,238		48,565	
3 1年以内償還予定社債	1,500		1,500		1,500	
4 1年以内返済予定長期借入金 ※2 ※3	22,255		26,286		25,290	
5 未払金 ※2	16,237		21,230		18,703	
6 前受金	9,383		8,449		10,278	
7 預り金 ※2	—		19,502		—	
8 賞与引当金	1,083		2,503		2,458	
9 債務保証損失引当金	8		8		72	
10 事業所移転損失引当金	—		469		—	
11 不要電線撤去等損失引当金	—		776		2,267	
12 設備等支払手形	880		179		867	
13 その他 ※2	16,495		14,077		19,650	
流動負債合計	95,124	35.3	154,312	44.1	154,140	41.0
II 固定負債						
1 社債	29,100		2,354		28,871	
2 長期借入金 ※2 ※3	76,909		92,429		103,254	
3 退職給付引当金	6,575		6,323		7,615	
4 不要電線撤去等損失引当金	—		1,894		1,894	
5 その他	11,815		9,371		7,670	
固定負債合計	124,400	46.2	112,373	32.2	149,305	39.7
負債合計	219,525	81.5	266,685	76.3	303,446	80.7
(少数株主持分)						
少数株主持分	14,039	5.2	—	—	—	—
(資本の部)						
I 資本金	35,845	13.3	—	—	—	—
II 資本剰余金	23,480	8.7	—	—	—	—
III 利益剰余金	△29,211	△10.8	—	—	—	—
IV その他有価証券評価差額金	5,677	2.1	—	—	—	—
V 為替換算調整勘定	20	0.0	—	—	—	—
VI 自己株式	△2	△0.0	—	—	—	—
資本合計	35,810	13.3	—	—	—	—
負債、少数株主持分及び資本合計	269,374	100.0	—	—	—	—

区分	前中間連結会計期間末 平成18年2月28日		当中間連結会計期間末 平成19年2月28日		前連結会計年度 要約連結貸借対照表 平成18年8月31日	
	金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)
(純資産の部)						
I 株主資本						
1 資本金	—	—	50,906	14.5	50,906	13.5
2 資本剰余金	—	—	48,967	14.0	37,789	10.0
3 利益剰余金	—	—	△37,092	△10.6	△38,112	△10.1
4 自己株式	—	—	△149	△0.0	△2	△0.0
株主資本合計	—	—	62,631	17.9	50,580	13.4
II 評価・換算差額等						
1 その他有価証券評価差額金	—	—	74	0.0	△35	△0.0
2 繰延ヘッジ損益	—	—	△9	△0.0	△0	△0.0
3 為替換算調整勘定	—	—	45	0.0	14	0.0
評価・換算差額等合計	—	—	110	0.0	△22	△0.0
III 少数株主持分	—	—	20,176	5.8	22,070	5.9
純資産合計	—	—	82,919	23.7	72,629	19.3
負債純資産合計	—	—	349,605	100.0	376,075	100.0

②【中間連結損益計算書】

区分	前中間連結会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日		当中間連結会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日		前連結会計年度 要約連結損益計算書 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日				
	金額 (百万円)	百分比 (%)	金額 (百万円)	百分比 (%)	金額 (百万円)	百分比 (%)			
I 売上高		81,583	100.0		155,634	100.0	182,009	100.0	
II 売上原価		46,908	57.5		86,577	55.6	107,680	59.2	
売上総利益		34,674	42.5		69,057	44.4	74,329	40.8	
III 販売費及び一般管理費 ※1		34,259	42.0		62,377	40.1	70,798	38.9	
営業利益		415	0.5		6,680	4.3	3,530	1.9	
IV 営業外収益									
1 受取利息	147			101			297		
2 受取配当金	168			3			276		
3 架線移設補償金	109			61			313		
4 デリバティブ利益	11			9			—		
5 その他	251	688	0.8	597	773	0.5	500	1,387	0.8
V 営業外費用									
1 支払利息	1,836			2,240			5,471		
2 持分法による投資損失	107			239			338		
3 貸倒引当金繰入額	402			640			597		
4 その他	682	3,029	3.7	610	3,730	2.4	2,151	8,559	4.7
経常利益又は経常損失 (△)		△1,925	△2.4		3,722	2.4		△3,640	△2.0

区分	前中間連結会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日			当中間連結会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日			前連結会計年度 要約連結損益計算書 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日		
	金額 (百万円)		百分比 (%)	金額 (百万円)		百分比 (%)	金額 (百万円)		百分比 (%)
VI 特別利益									
1 固定資産売却益 ※2	9			1,083			222		
2 関係会社株式売却益	6,874			17,870			8,439		
3 過去勤務債務償却	121			—			181		
4 投資有価証券売却益	1,889			280			9,210		
5 その他	327	9,222	11.3	624	19,858	12.8	610	18,665	10.2
VII 特別損失									
1 固定資産売却損 ※3	6			321			29		
2 固定資産除却損 ※4	1,818			1,601			2,829		
3 減損損失 ※5	297			7,942			6,365		
4 たな卸資産評価損	16			202			77		
5 不要電線撤去費 ※6	771			—			2,695		
6 民地承諾費用 ※7	828			—			—		
7 貸倒引当金繰入額	468			—			475		
8 退職給付制度改定損失	563			—			563		
9 不要電線撤去等損失引当金繰入額	—			—			4,162		
10 その他	1,377	6,149	7.5	3,145	13,214	8.5	3,193	20,392	11.2
税金等調整前中間純利益又は当期純損失(△)		1,147	1.4		10,367	6.7		△5,368	△3.0
法人税、住民税及び事業税	180			2,975			463		
法人税等調整額	694	874	1.0	3,724	6,700	4.3	1,908	2,372	1.3
少数株主利益(△損失)		△115	△0.1		2,598	1.7		1,148	0.6
中間純利益又は当期純損失(△)		387	0.5		1,067	0.7		△8,889	△4.9

③【中間連結剰余金計算書及び中間連結株主資本等変動計算書】

中間連結剰余金計算書

	前中間連結会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日	
区分	金額（百万円）	
(資本剰余金の部)		
I 資本剰余金期首残高		27,510
II 資本剰余金増加高		—
III 資本剰余金減少高		
1 欠損填補による減少高	4,029	4,029
IV 資本剰余金中間期末残高		23,480
(利益剰余金の部)		
I 利益剰余金期首残高		△33,854
II 利益剰余金増加高		
1 持分法適用会社の変動による利益剰余金増加高	602	
2 欠損填補による増加高	4,029	
3 中間純利益	387	5,019
III 利益剰余金減少高		
1 配当金	376	
2 中間純損失	—	376
IV 利益剰余金中間期末残高		△29,211

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9月1日 至 平成19年2月28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8月31日 残高 (百万円)	50,906	37,789	△38,112	△2	50,580
中間連結会計期間中の変動額					
株式交換による変動額		11,686	△47	△146	11,492
剰余金の配当		△508			△508
中間純利益			1,067		1,067
自己株式の取得				△0	△0
株主資本以外の項目の中間連結 会計期間中の変動額（純額）					
中間連結会計期間中の変動額合計 (百万円)	—	11,177	1,020	△147	12,051
平成19年2月28日 残高 (百万円)	50,906	48,967	△37,092	△149	62,631

	評価・換算差額等				少数株主持分	純資産合計
	その他有価 証券評価差 額金	繰延ヘッジ 損益	為替換算調 整勘定	評価・換算 差額等合計		
平成18年8月31日 残高 (百万円)	△35	△0	14	△22	22,070	72,629
中間連結会計期間中の変動額						
株式交換による変動額						11,492
剰余金の配当						△508
中間純利益						1,067
自己株式の取得						△0
株主資本以外の項目の中間連結 会計期間中の変動額（純額）	110	△8	31	132	△1,893	△1,760
中間連結会計期間中の変動額合計 (百万円)	110	△8	31	132	△1,893	10,290
平成19年2月28日 残高 (百万円)	74	△9	45	110	20,176	82,919

前連結会計年度（自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
平成17年8月31日 残高 (百万円)	35,845	27,510	△33,854	△2	29,498
連結会計年度中の変動額					
持分法適用会社の変動による増加 高(百万円)			602		602
新株の発行(百万円)	15,060	15,060			30,121
剰余金の配当(百万円)		△752			△752
当期純損失(百万円)			△8,889		△8,889
自己株式の取得(百万円)				△0	△0
欠損てん補による取崩(百万 円)		△4,029	4,029		—
株主資本以外の項目の連結会計 年度中の変動額(純額)(百万 円)					—
連結会計年度中の変動額合計 (百万円)	15,060	10,278	△4,257	△0	21,081
平成18年8月31日 残高 (百万円)	50,906	37,789	△38,112	△2	50,580

	評価・換算差額等				少数株主持 分	純資産合計
	その他有価 証券評価差 額金	繰延ヘッジ 損益	為替換算調 整勘定	評価・換算 差額等合計		
平成17年8月31日 残高 (百万円)	1,358	—	△58	1,300	10,774	41,573
連結会計年度中の変動額						
持分法適用会社の変動による増加 高(百万円)				—		602
新株の発行(百万円)				—		30,121
剰余金の配当(百万円)				—		△752
当期純損失(百万円)				—		△8,889
自己株式の取得(百万円)				—		△0
欠損てん補による取崩(百万円)				—		—
株主資本以外の項目の連結会計 年度中の変動額(純額)(百万 円)	△1,394	△0	73	△1,322	11,296	9,974
連結会計年度中の変動額合計 (百万円)	△1,394	△0	73	△1,322	11,296	31,056
平成18年8月31日 残高 (百万円)	△35	△0	14	△22	22,070	72,629

④【中間連結キャッシュ・フロー計算書】

	前中間連結会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日	当中間連結会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日	前連結会計年度 要約連結キャッシュ・フロー 計算書 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日
区分	金額 (百万円)	金額 (百万円)	金額 (百万円)
I 営業活動によるキャッシュ・フロー			
1 税金等調整前中間純利益 又は当期純損失(△)	1,147	10,367	△5,368
2 減価償却費	6,385	7,968	13,952
3 貸倒引当金の増加額	995	984	1,386
4 賞与引当金の増加額 (△減少額)	△127	167	△53
5 退職給付引当金の減少額	△1,043	△1,143	△1,460
6 不要電線撤去等損失引当 金の増加額 (△減少額)	—	△1,491	4,162
7 受取利息	△147	△101	△297
8 受取配当金	△168	△3	△276
9 支払利息	1,836	2,240	5,471
10 持分法による投資損益 (純額)(営業外損益)	107	239	338
11 持分変動損益 (純額)	△57	447	△68
12 関係会社株式売却益	△6,874	△17,870	△8,439
13 関係会社株式評価損	64	22	28
14 投資有価証券売却益	△1,889	△280	△9,210
15 投資有価証券売却損	—	—	6
16 投資有価証券評価損	388	451	1,673
17 営業譲渡損益	△65	—	—
18 のれん譲渡損益	—	△57	△114
19 デリバティブ損益	247	△9	259
20 固定資産除売却損益	1,816	840	2,636
21 減損損失	297	7,942	6,365
22 不要電線撤去費	771	—	2,695
23 連結調整勘定償却額 (純額)	1,427	—	—
24 のれん償却額 (純額)	—	3,520	3,128
25 売上債権の減少額 (△増加額)	1,768	2,576	△1,432
26 前払費用の減少額 (△増加額)	72	2,112	△1,194
27 仕入債務の減少額	△645	△2,968	△1,979
28 未収入金の減少額 (△増 加額)	△2,870	△2,574	2,068
29 前受金の減少額	△2,003	△622	△3,106

	前中間連結会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日	当中間連結会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日	前連結会計年度 要約連結キャッシュ・フロー 計算書 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日
区分	金額 (百万円)	金額 (百万円)	金額 (百万円)
30 未払金の増加額 (△減少額)	△720	2,387	10
31 未払費用の減少額	△1,128	△930	△873
32 未払消費税等の増加額 (△減少額)	68	△79	242
33 たな卸資産の減少額	—	—	3,815
34 立替金の減少額 (△増加額)	△934	1,258	△2,665
35 預り金の増加額	—	946	—
36 前渡金の減少額 (△増加額)	573	663	△798
37 長期前払費用の増加額	△1,559	△916	△2,455
38 営業投資有価証券の増加額	—	—	△1,532
39 事業所移転損失引当金の増加額	—	469	—
40 共同買付預り金の増加額 (△減少額)	1,128	794	△510
41 その他	1,003	977	345
小計	△136	18,332	6,749
42 利息及び配当金の受取額	491	123	732
43 利息の支払額	△1,546	△2,342	△3,914
44 施設負担費用等の支払額 (過去分)	△1,653	△898	△2,333
45 役員退職慰労金の支払	—	△53	△589
46 法人税等の支払額	△334	△2,447	△845
営業活動によるキャッシュ・フロー	△3,179	12,713	△200

	前中間連結会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日	当中間連結会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日	前連結会計年度 要約連結キャッシュ・フロー 計算書 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日
区分	金額（百万円）	金額（百万円）	金額（百万円）
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 長期性預金の預入による支出	△802	△6	△2,613
2 長期性預金の払戻による収入	1,200	276	3,110
3 有形固定資産の取得による支出	△6,563	△10,467	△13,565
4 有形固定資産の売却による収入	179	4,085	998
5 有形固定資産の除却に伴う支出	△1,351	△1,822	△3,451
6 無形固定資産の取得による支出	△2,509	△4,887	△5,860
7 無形固定資産の売却による収入	—	3	0
8 長期前払費用の取得による支出	△230	△69	△2,611
9 投資有価証券の取得による支出	△1,263	△239	△1,872
10 投資有価証券の売却による収入	4,668	1,757	19,533
11 関係会社株式の取得による支出	△2,632	△2,783	△1,340
12 関係会社株式等の売却による収入	14,992	4,162	16,964
13 連結範囲の変更を伴う子会社株式の売却による収入（純額）	—	9,369	—
14 連結範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出（純額）	—	—	△55,710
15 短期貸付金の純減少額（△増加額）	△15	24	△87
16 長期貸付による支出	△419	△1,749	△611
17 長期貸付金の回収による収入	149	888	348
18 営業譲渡による収入	269	57	386
19 保証金の純増加額	—	△4,200	—
20 その他	△396	△244	1,123
投資活動によるキャッシュ・フロー	5,275	△5,848	△45,261

	前中間連結会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日	当中間連結会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日	前連結会計年度 要約連結キャッシュ・フロー 計算書 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日
区分	金額 (百万円)	金額 (百万円)	金額 (百万円)
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1 短期借入金の純増加額 (△純減少額)	5,698	△4,533	29,110
2 長期借入れによる収入	10,000	5,500	15,500
3 長期借入金の返済による 支出	△12,286	△17,456	△23,359
4 社債の発行による収入	300	—	294
5 社債の償還による支出	△600	△26,266	△1,249
6 配当金の支払額	△376	△504	△752
7 少数株主からの払込による 収入	4,153	268	4,533
8 株式の発行による収入	—	—	29,971
9 少数株主への配当金の支 払額	△274	△762	△293
10 株式貸借取引による収入	817	10,282	1,310
11 セール・アンド・リース バック取引による収入	2,445	6,848	2,700
12 リース債務の返済による 支出	—	△1,113	△4,316
13 資産の証券化による収入	—	—	20,011
14 子会社の清算に伴う支出	—	△601	—
15 その他	△415	△28	△33
財務活動によるキャッシ ュ・フロー	9,460	△28,368	73,427
IV 現金及び現金同等物に係る 換算差額	31	34	27
V 現金及び現金同等物の増加額 (△減少額)	11,588	△21,468	27,993
VI 現金及び現金同等物の期首残 高	32,319	60,313	32,319
VII 現金及び現金同等物の中間期 末(期末)残高 ※1	43,908	38,844	60,313

中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

<p>前中間連結会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日</p>	<p>当中間連結会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日</p>	<p>前連結会計年度 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日</p>
<p>1 連結の範囲に関する事項</p> <p>(1) 連結子会社数 22社</p> <p>主要な連結子会社の名称</p> <p>㈱U C O M</p> <p>㈱B M B</p> <p>㈱ユーズミュージック</p> <p>㈱メディア</p> <p>K L a b ㈱</p> <p>㈱ギャガ・コミュニケーションズ</p> <p>UD第1号投資事業有限責任組合</p> <p>フラグシップ1号投資事業有限責任組合</p> <p>㈱ユーズコミュニケーションズは平成17年12月に商号変更を行い、社名を㈱U C O Mとしております。</p> <p>K L a b ㈱が平成17年9月に連結子会社1社を新設したことに伴い、当中間連結会計期間より、連結の範囲に含めております。</p> <p>UD第1号投資事業有限責任組合は平成18年1月の組合設立に伴い、当中間連結会計期間より、連結の範囲に含めております。</p> <p>フラグシップ1号投資事業有限責任組合は平成17年12月の組合設立に伴い、当中間連結会計期間より、連結の範囲に含めております。</p> <p>なお、㈱B M Bの連結子会社のうち1社は、当中間連結会計期間中に清算手続が終了したため、当中間連結会計期間より連結の範囲から除外しております。</p>	<p>1 連結の範囲に関する事項</p> <p>(1) 連結子会社数 33社</p> <p>主要な連結子会社の名称</p> <p>㈱U C O M</p> <p>㈱B M B</p> <p>㈱ユーズミュージック</p> <p>㈱メディア</p> <p>㈱ギャガ・コミュニケーションズ</p> <p>UD第1号投資事業有限責任組合</p> <p>㈱アルメックス</p> <p>㈱インテリジェンス</p> <p>K L a b ㈱及び同社の連結子会社1社は、同社株式を保有していた連結子会社（投資事業有限責任組合）が保有株式の一部を売却したことに伴い、当中間連結会計期間より連結の範囲から除外されましたが、一部売却のためK L a b ㈱は持分法適用関連会社になりました。</p> <p>なお、売却前の損益は連結しております。</p> <p>フラグシップ1号投資事業有限責任組合は、当中間連結会計期間中に清算手続が終了したため、当中間連結会計期間より、連結の範囲から除外しております。</p>	<p>1 連結の範囲に関する事項</p> <p>(1) 連結子会社数 37社</p> <p>主要な連結子会社の名称</p> <p>㈱U C O M</p> <p>㈱B M B</p> <p>㈱ユーズミュージック</p> <p>㈱メディア</p> <p>K L a b ㈱</p> <p>㈱ギャガ・コミュニケーションズ</p> <p>UD第1号投資事業有限責任組合</p> <p>フラグシップ1号投資事業有限責任組合</p> <p>㈱アルメックス</p> <p>㈱インテリジェンス</p> <p>㈱ユーズコミュニケーションズは平成17年12月に商号変更を行い、社名を㈱U C O Mとしております。</p> <p>K L a b ㈱が平成17年9月に連結子会社1社を設立したことに伴い、当連結会計年度より連結の範囲に含めております。</p> <p>UD第1号投資事業責任組合は平成18年1月の組合設立に伴い、当連結会計年度より連結の範囲に含めております。</p> <p>フラグシップ1号投資事業有限責任組合は平成17年12月の組合設立に伴い、当連結会計年度より連結の範囲に含めております。</p> <p>㈱アルメックスは平成18年5月の株式取得に伴い、当連結会計年度より連結の範囲に含めております。それに伴い、同社の連結子会社1社も連結の範囲に含めております。</p> <p>㈱インテリジェンスは平成18年7月の株式取得に伴い、当連結会計年度より連結の範囲に含めております。それに伴い、同社の連結子会社8社も連結の範囲に含めております。</p>

<p>前中間連結会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日</p>	<p>当中間連結会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日</p>	<p>前連結会計年度 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日</p>
<p>(2) 主要な非連結子会社の名称等</p> <p>㈱USENパートナーサービス ㈱電子公園 ㈱ネット・シェフ ㈱USENウェルコミュニケーションズ ㈱ブロードコミュニケーションズ ㈱エバービジョン</p> <p>㈱ユーズ・パートナー・サービスは平成18年1月に商号変更を行い、社名を㈱USENパートナーサービスとしております。</p> <p>㈱ユーズリクエストサービスは平成17年12月に商号変更を行い、社名を㈱USENウェルコミュニケーションズとしております。</p> <p>(連結の範囲から除いた理由)</p> <p>非連結子会社は、いずれも小規模であり、総資産、売上高、中間純損益及び利益剰余金等は、いずれも中間連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためであります。</p>	<p>(2) 主要な非連結子会社の名称等</p> <p>㈱USENパートナーサービス ㈱電子公園 ㈱ネット・シェフ ㈱USENウェルコミュニケーションズ ㈱ブロードコミュニケーションズ ㈱エバービジョン</p> <p>(連結の範囲から除いた理由)</p> <p>同左</p>	<p>なお、㈱BMBの連結子会社1社は、当連結会計年度中に株式を取得したため、また、同3社は当連結会計年度中に設立されたため、当連結会計年度より連結の範囲に含めております。また、1社は当連結会計年度中に清算手続きが終了したため、当連結会計年度より連結の範囲から除外しております。</p> <p>(2) 主要な非連結子会社の名称等</p> <p>㈱USENパートナーサービス ㈱電子公園 ㈱ネット・シェフ ㈱USENウェルコミュニケーションズ ㈱ブロードコミュニケーションズ ㈱エバービジョン</p> <p>㈱ユーズ・パートナー・サービスは平成18年1月に商号変更を行い、社名を㈱USENパートナーサービスとしております。</p> <p>㈱ユーズリクエストサービスは平成17年12月に商号変更を行い、社名を㈱USENウェルコミュニケーションズとしております。</p> <p>(連結の範囲から除いた理由)</p> <p>非連結子会社は、いずれも小規模であり、総資産、売上高、当期純損益及び利益剰余金等は、いずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためであります。</p>

<p>前中間連結会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日</p>	<p>当中間連結会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日</p>	<p>前連結会計年度 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日</p>
<p>2 持分法の適用に関する事項</p> <p>(1) 持分法適用の関連会社数2社 持分法適用関連会社の名称 ㈱ポイントツーグループマネジメン ト CRC・BMB SOFTWARE LTD. エイベックス・グループ・ホール ディングス㈱については、平成18年 2月の株式売却に伴い、当中間連結 会計期間より持分法の適用から除外 しております。 ㈱エストアーについては、㈱エスト アーとの取引の重要性の低下に伴 い、当中間連結会計期間より持分法 の適用から除外しております。 ㈱ポイントツーグループマネジメ ントについては、平成17年12月の株 式取得に伴い、当中間連結会計期間 より持分法を適用しております。 CRC・BMB SOFTWARE LTD. は㈱BMBが、当中間連結 会計期間に新たに設立したことか ら、持分法適用の関連会社に含めて おります。なお、同社の中間決算日 は6月30日ではありますが、同社決算 日である12月31日を中間決算日とみ なした決算に基づく財務諸表を使用 しております。</p> <p>(2) 持分法を適用していない非連結子会 社18社（㈱USENパートナーサービ ス、㈱電子公園、㈱ネット・シェフ他 15社）及び関連会社7社（㈱ショウタイ ム他6社）は、それぞれ中間純損益及 び利益剰余金等に及ぼす影響が軽微で あり、かつ全体としても重要性がない ため持分法の適用範囲から除外してお ります。</p>	<p>2 持分法の適用に関する事項</p> <p>(1) 持分法適用の関連会社数5社 主要な持分法適用関連会社の名称 ㈱ポイントツーグループマネジメン ト ㈱ベネフィットジャパン KL a b㈱は、当社の保有株式及 び連結子会社（投資事業有限責任組 合）の清算に伴い当社が受領した分 配現物株の全株を売却したことによ り、持分法の適用からも除外するこ ととなりました。 なお、連結除外後全株式売却まで の損益は、持分法による投資損益と して取り込んでおります。</p> <p>(2) 持分法を適用していない非連結子会社 25社（㈱USENパートナーサービ ス、㈱電子公園、㈱ネット・シェフ他 22社）及び関連会社6社（㈱ショウタイ ム他5社）は、それぞれ中間純損益及 び利益剰余金等に及ぼす影響が軽微で あり、かつ全体としても重要性がない ため持分法の適用範囲から除外してお ります。</p>	<p>2 持分法の適用に関する事項</p> <p>(1) 持分法適用の関連会社数4社 主要な持分法適用関連会社の名称 ㈱ポイントツーグループマネジメン ト ㈱ベネフィットジャパン なお、エイベックス・グループ・ ホールディングス㈱については、平 成18年2月の株式売却に伴い、当連 結会計年度より持分法の適用から除 外しております。 ㈱エストアーについては、重要性 の減少に伴い、当連結会計年度より 持分法の適用から除外してありま す。 ㈱ポイントツーグループマネジメ ントについては、平成17年12月の株 式取得に伴い、当連結会計年度より 持分法を適用しております。なお、 同社については決算日が2月末日で ありますが、連結財務諸表の作成に あたっては同決算日現在の連結財務 諸表を使用しております。 ㈱ベネフィットジャパンについて は、平成18年3月の株式取得に伴 い、当連結会計年度より、持分法を 適用しております。なお、同社につ いては決算日が3月31日でありま すが、連結財務諸表の作成にあつて は同決算日現在の財務諸表を使用し ております。 ㈱学生援護会については、平成18 年3月の株式取得に伴い、当連結会 計年度より持分法を適用してありま す。ただし、平成18年7月に㈱イン テリジェンスに吸収合併されたこと に伴い、持分法の適用は3ヶ月とし ております。</p> <p>(2) 持分法を適用していない非連結子会社 26社（㈱USENパートナーサービ ス、㈱電子公園、㈱ネット・シェフ他 23社）及び関連会社7社（㈱ショウタイ ム他6社）は、それぞれ当期純損益 及び利益剰余金等に及ぼす影響が軽微 であり、かつ全体としても重要性がな いため持分法の適用範囲から除外して おります。</p>

<p>前中間連結会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日</p>	<p>当中間連結会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日</p>	<p>前連結会計年度 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日</p>
<p>3 連結子会社の（中間）決算日等に関する事項</p> <p>㈱BMBの中間決算日は2月20日であります。中間連結財務諸表の作成に当たっては、同連結決算日現在の中間連結財務諸表を使用しております。ただし、中間連結決算日との間に発生した重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。</p> <p>UD第1号投資事業有限責任組合の決算日は12月31日であり、中間連結財務諸表作成に当たって、中間連結決算日現在で実施した仮決算に基づく財務諸表を使用しております。</p> <p>フラグシップ1号投資事業有限責任組合の決算日は12月31日であります。当該連結子会社の決算日である12月31日と中間連結決算日との差は3ヶ月以内であるため、12月31日を中間決算日とみなした決算に基づく財務諸表を使用しております。</p> <p>ただし、中間連結決算日との間に発生した重要な取引については連結上必要な調整を行っております。</p>	<p>3 連結子会社の（中間）決算日等に関する事項</p> <p>㈱BMBの中間決算日は2月20日であります。中間連結財務諸表の作成に当たっては、同社の中間連結決算日現在の中間連結財務諸表を使用しております。ただし、中間連結決算日との間に発生した重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。</p> <p>㈱インテリジェンスは従来9月30日を決算日としておりましたが、当中間連結会計期間において、決算日を2月28日に変更しております。連結財務諸表の作成に当たっては、平成18年7月の㈱学生援護会との合併日現在から同決算日現在の連結財務諸表を使用しております。</p> <p>UD第1号投資事業有限責任組合の決算日は12月31日であり、中間連結財務諸表作成に当たって、中間連結決算日現在で実施した仮決算に基づく財務諸表を使用しております。</p>	<p>3 連結子会社の事業年度等に関する事項</p> <p>㈱BMBの決算日は、8月20日でありませぬ。連結財務諸表の作成にあたっては、同決算日現在の連結財務諸表を使用しております。ただし、連結決算日との間に発生した重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。</p> <p>㈱インテリジェンスの決算日は9月30日であります。連結財務諸表の作成に当たっては、平成18年7月の㈱学生援護会との合併日現在の連結財務諸表を使用しております。ただし、連結決算日との間に発生した重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。</p> <p>㈱アルメックス及びその子会社1社は従来5月31日を決算日としておりましたが、当連結会計年度において、決算日を8月31日に変更しております。</p> <p>UD第1号投資事業有限責任組合及びフラグシップ1号投資事業有限責任組合の決算日は12月31日であり、連結財務諸表の作成にあたっては、連結決算日現在で実施した仮決算に基づく財務諸表を使用しております。</p>

<p>前中間連結会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日</p>	<p>当中間連結会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日</p>	<p>前連結会計年度 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日</p>
<p>4 会計処理基準に関する事項</p> <p>(1)重要な資産の評価基準及び評価方法</p> <p>① 有価証券</p> <p>子会社株式及び関連会社株式 主に移動平均法に基づく原価法を採用しております。</p> <p>その他有価証券</p> <p>時価のあるもの 中間連結決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は主に移動平均法により算定）を採用しております。</p> <p>時価のないもの 主に移動平均法に基づく原価法を採用しております。</p> <p>② デリバティブ取引 時価法を採用しております。</p> <p>③ たな卸資産</p> <p>商品 主に移動平均法に基づく原価法を採用しておりますが、一部の連結子会社では総平均法による原価法を採用しております。</p> <p>貯蔵品 主に移動平均法に基づく原価法を採用しております。</p> <p>仕掛品 個別法による原価法を採用しております。</p>	<p>4 会計処理基準に関する事項</p> <p>(1)重要な資産の評価基準及び評価方法</p> <p>① 有価証券</p> <p>_____</p> <p>その他有価証券</p> <p>時価のあるもの 中間連結決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は主に移動平均法により算定）を採用しております。</p> <p>時価のないもの 同左</p> <p>② デリバティブ取引 同左</p> <p>③ たな卸資産</p> <p>商品 同左</p> <p>貯蔵品 同左</p> <p>仕掛品 同左</p>	<p>4 会計処理基準に関する事項</p> <p>(1)重要な資産の評価基準及び評価方法</p> <p>① 有価証券</p> <p>子会社株式及び関連会社株式 同左</p> <p>その他有価証券</p> <p>時価のあるもの 連結決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は主に移動平均法により算定）</p> <p>時価のないもの 主に移動平均法による原価法 なお、投資事業有限責任組合への出資（証券取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの）については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。</p> <p>② デリバティブ取引 同左</p> <p>③ たな卸資産</p> <p>商品 同左</p> <p>貯蔵品 同左</p> <p>仕掛品 同左</p>

<p>前中間連結会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日</p>	<p>当中間連結会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日</p>	<p>前連結会計年度 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日</p>
<p>映像使用権</p> <p>作品毎の映像使用権の金額を過去の実績に基づいて劇場上映権、ビデオ化権及びテレビ放映権の予想収益（利益）に応じて按分し、権利毎に使用による収益獲得時に一括償却しております。</p>	<p>映像使用権</p> <p>定率法による2年償却を採用しております。</p> <p>(会計方針の変更)</p> <p>映像使用権の評価方法については、会社設立以降、妥当と認められる会計処理を選択適用してきましたが、前連結会計年度まで採用しておりました予想収益（利益）に応じて償却する方法が、近時の洋画から邦画へのシフトやVOD等の新たな媒体の出現による収益機会（ウィンドウ）の多様化を受け、費用収益の対応を図ることが困難になりつつある状況に鑑み、より客観的、保守的な償却方法を適用すべきであると考え、償却期間に関しては、ウィンドウの大部分を占める期間としての2年を、償却方法に関しては、劇場公開時以降得られる収益分布割合が2年定率法による償却率とほぼ同様と認められることから、2年定率法による償却方法に変更しました。</p> <p>この変更に伴い、前期と同一の償却方法によった場合に比べ、売上原価は88百万円増加し、売上総利益、営業利益及び経常利益は、それぞれ同額減少し、税金等調整前中間純利益は875百万円減少しております。</p> <p>なお、この変更に伴う過年度映像使用権償却額787百万円は特別損失の「その他」に計上しております。</p> <p>なお、セグメント情報に与える影響は、当該箇所に記載しております。</p>	<p>映像使用権</p> <p>作品毎の映像使用権の金額を過去の実績に基づいて劇場上映権、ビデオ化権及びテレビ放映権の予想収益（利益）に応じて按分し、権利毎に使用による収益獲得時に一括償却しております。</p>

<p>前中間連結会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日</p>	<p>当中間連結会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日</p>	<p>前連結会計年度 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日</p>																																		
<p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>① 有形固定資産 主に定率法（ただし、リース用機器及び平成10年4月1日以降に取得した建物（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。 なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <table border="0"> <tr><td>リース用機器</td><td>2年～4年</td></tr> <tr><td>賃貸用機器</td><td>2年～5年</td></tr> <tr><td>建物</td><td>6年～50年</td></tr> <tr><td>構築物</td><td>2年～27年</td></tr> <tr><td>機械設備</td><td>5年～15年</td></tr> </table> <p>② 無形固定資産 定額法を採用しております。 なお、営業権については商法の規定に基づく最長期間（5年）による定額法、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（コンテンツ系ソフトウェアは最長3年、それ以外は5年）に基づく定額法を採用しております。</p> <p>③ 長期前払費用 定額法を採用しております。</p> <p>(3) 重要な引当金の計上基準</p> <p>① 貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>② 賞与引当金 従業員の賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。</p> <p>③ 債務保証損失引当金 一部の連結子会社では、債務保証に係る損失に備えるため、過去の履行実績率を基準にした保証損失負担見込額のほか、必要に応じて被保証先の財政状態等を個別に検討した損失負担見込額を計上しております。</p>	リース用機器	2年～4年	賃貸用機器	2年～5年	建物	6年～50年	構築物	2年～27年	機械設備	5年～15年	<p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>① 有形固定資産 同左</p> <p>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <table border="0"> <tr><td>リース用機器</td><td>2年～4年</td></tr> <tr><td>賃貸用機器</td><td>2年～5年</td></tr> <tr><td>建物</td><td>2年～50年</td></tr> <tr><td>構築物</td><td>2年～40年</td></tr> <tr><td>機械設備</td><td>5年～15年</td></tr> <tr><td>工具、器具備品</td><td>2年～20年</td></tr> </table> <p>② 無形固定資産 定額法を採用しております。 のれん・・・定額法 コンテンツ・・・利用可能期間（最長3年）に基づく定額法 ソフトウェア・・・自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法</p> <p>③ 長期前払費用 同左</p> <p>(3) 重要な引当金の計上基準</p> <p>① 貸倒引当金 同左</p> <p>② 賞与引当金 同左</p> <p>③ 債務保証損失引当金 同左</p>	リース用機器	2年～4年	賃貸用機器	2年～5年	建物	2年～50年	構築物	2年～40年	機械設備	5年～15年	工具、器具備品	2年～20年	<p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>① 有形固定資産 同左</p> <p>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <table border="0"> <tr><td>リース用機器</td><td>2年～4年</td></tr> <tr><td>賃貸用機器</td><td>2年～5年</td></tr> <tr><td>建物</td><td>3年～50年</td></tr> <tr><td>構築物</td><td>2年～40年</td></tr> <tr><td>機械設備</td><td>5年～15年</td></tr> <tr><td>工具、器具備品</td><td>3年～20年</td></tr> </table> <p>② 無形固定資産 定額法を採用しております。 のれん・・・定額法 ソフトウェア・・・自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（コンテンツ系ソフトウェアは最長3年、それ以外は5年）に基づく定額法</p> <p>③ 長期前払費用 同左</p> <p>(3) 重要な引当金の計上基準</p> <p>① 貸倒引当金 同左</p> <p>② 賞与引当金 同左</p> <p>③ 債務保証損失引当金 同左</p>	リース用機器	2年～4年	賃貸用機器	2年～5年	建物	3年～50年	構築物	2年～40年	機械設備	5年～15年	工具、器具備品	3年～20年
リース用機器	2年～4年																																			
賃貸用機器	2年～5年																																			
建物	6年～50年																																			
構築物	2年～27年																																			
機械設備	5年～15年																																			
リース用機器	2年～4年																																			
賃貸用機器	2年～5年																																			
建物	2年～50年																																			
構築物	2年～40年																																			
機械設備	5年～15年																																			
工具、器具備品	2年～20年																																			
リース用機器	2年～4年																																			
賃貸用機器	2年～5年																																			
建物	3年～50年																																			
構築物	2年～40年																																			
機械設備	5年～15年																																			
工具、器具備品	3年～20年																																			

<p>前中間連結会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日</p>	<p>当中間連結会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日</p>	<p>前連結会計年度 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日</p>
<p>④ 退職給付引当金</p> <p>当社及び一部の連結子会社は、従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、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>なお、会計基準変更時差異については、主として5年による按分額を費用処理しております。</p> <p>数理計算上の差異については、各連結会計年度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（6年）による按分額をそれぞれ発生翌連結会計年度より費用処理しております。</p> <p>過去勤務債務については、その発生時の従業員の平均残存期間以内の一定の年数（主として5年）による按分額を費用処理しております。</p> <p>（追加情報）</p> <p>連結子会社である㈱BMBは、確定給付型の制度として適格退職年金制度を設けておりましたが、平成17年11月20日をもって当該適格退職年金制度を廃止し、従業員の退職給付債務を清算するとともに、新たな退職給付制度として退職金前払制度へ移行したことに伴い、当中間連結会計期間において退職給付引当金を全額取り崩しております。</p> <p>なお、当該制度変更に伴う退職給付債務の清算金額（割増支給分361,751千円を含む）と制度改定時点における退職給付引当金との差額563,726千円を特別損失の「退職給付制度改定損失」として計上しております。また、制度改定に伴う清算未払金の当中間連結会計期間末残高として流動負債の「未払金」に484,875千円、固定負債の「その他」に611,875千円計上しております。</p>	<p>④ 退職給付引当金</p> <p>当社及び一部の連結子会社は、従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、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>なお、会計基準変更時差異については、主として5年による按分額を費用処理しております。</p> <p>数理計算上の差異については、各連結会計年度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（6年～10年）による按分額をそれぞれ発生翌連結会計年度より費用処理しております。</p> <p>過去勤務債務については、その発生時の従業員の平均残存期間以内の一定の年数（主として5年）による按分額を費用処理しております。</p>	<p>④ 退職給付引当金</p> <p>当社及び一部の連結子会社は、従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。</p> <p>なお、会計基準変更時差異については、主として5年～15年による按分額を費用処理しております。</p> <p>数理計算上の差異については、各連結会計年度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（6年～10年）による按分額をそれぞれ発生翌連結会計年度より費用処理しております。</p> <p>過去勤務債務については、その発生時の従業員の平均残存期間以内の一定の年数（5年）による按分額を費用処理しております。</p> <p>（追加情報）</p> <p>連結子会社である㈱BMBは、確定給付型の制度として適格退職年金制度を設けておりましたが、平成17年11月20日をもって当該適格退職年金制度を廃止し、従業員の退職給付債務を清算するとともに、新たな退職給付制度として退職金前払制度へ移行したことに伴い、当連結会計年度において退職給付引当金を全額取り崩しております。</p> <p>なお、当該制度変更に伴う退職給付債務の清算金額（割増支給分361百万円を含む）と制度改定時点における退職給付引当金との差額563百万円を特別損失の「退職給付制度改定損失」として計上しております。</p> <p>また、制度改定に伴う清算未払金の当連結会計年度末残高として流動負債の「未払金」に223百万円、固定負債の「長期未払金」に446百万円計上しております。</p>

<p>前中間連結会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日</p>	<p>当中間連結会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日</p>	<p>前連結会計年度 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日</p>
<p>⑤ _____</p> <p>⑥ _____</p> <p>(4) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算基準 外貨建金銭債権債務は、中間連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。なお、在外子会社等の資産及び負債、収益及び費用は、中間連結決算日の直物為替相場により円換算し、換算差額は少数株主持分及び資本の部における為替換算調整勘定に含めて計上しております。</p> <p>(5) 重要なリース取引の処理方法 リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引にかかわる方法に準じた会計処理によっております。</p>	<p>⑤ 不要電線撤去等損失引当金 不要電線撤去等に伴い発生する損失に備え、撤去計画に基づき見込まれる不要電線の撤去等に係る関連損失額を計上しております。</p> <p>⑥ 事業所移転損失引当金 事業所移転に伴い、発生が見込まれる固定資産除却損、原状回復費用等の移転関連費用について、見積額を計上しております。</p> <p>(4) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算基準 外貨建金銭債権債務は、中間連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。なお、在外子会社等の資産及び負債、収益及び費用は、中間決算日の直物為替相場により円換算し、換算差額は純資産の部における少数株主持分及び為替換算調整勘定に含めて計上しております。</p> <p>(5) 重要なリース取引の処理方法 同左</p>	<p>⑤ 不要電線撤去等損失引当金 不要電線撤去等に伴い発生する損失に備え、撤去計画に基づき見込まれる不要電線の撤去等に係る関連損失額を計上しております。 (追加情報) 当連結会計年度より有線放送事業の同軸ケーブルの撤去等に関連する損失見込額について引当金を計上しております。これは、当連結会計年度において従来進めていた不要電線の精査が完了し、当連結会計年度末日現在保有している有線放送事業の同軸ケーブルのうち撤去可能な範囲が確定し、撤去に伴う損失等を合理的に見積ることが可能となったためであります。 この結果、不要電線撤去等損失引当金が流動負債の部に2,267百万円、固定負債の部に1,894百万円計上されており、特別損失が4,162百万円増加し、税金等調整前当期純損失が同額増加しております。</p> <p>⑥ _____</p> <p>(4) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算基準 外貨建金銭債権債務は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。なお、在外子会社等の資産及び負債、収益及び費用は、連結決算日の直物為替相場により円換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定及び少数株主持分に含めて計上しております。</p> <p>(5) 重要なリース取引の処理方法 同左</p>

<p>前中間連結会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日</p>	<p>当中間連結会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日</p>	<p>前連結会計年度 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日</p>
<p>(6) 重要なヘッジ会計の方法</p> <p>1 ヘッジ会計の方法 原則として繰延ヘッジ処理によっております。なお、特例処理の要件を満たす金利スワップについては、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</p> <p>①ヘッジ手段 金利スワップ</p> <p>②ヘッジ対象 借入金及び社債の利息</p> <p>③ヘッジ方針 変動金利による調達コストに及ぼす影響を回避するためヘッジを行っております。</p> <p>④ヘッジ有効性評価の方法 定期的に所定の方法により有効性評価を実施しております。なお、特例処理を採用している金利スワップについては、有効性の評価を省略しております。</p> <p>(7) その他中間連結財務諸表作成のための重要な事項</p> <p>① 消費税等の会計処理 税抜方式によっております。</p> <p>② 連結納税制度の適用 連結子会社である㈱ギャガ・コミュニケーションズでは当中間連結会計期間から連結納税制度を適用しております。</p>	<p>(6) 重要なヘッジ会計の方法</p> <p>1 ヘッジ会計の方法 同左</p> <p>2 ヘッジ手段とヘッジ対象</p> <p>①ヘッジ手段 同左</p> <p>②ヘッジ対象 同左</p> <p>③ヘッジ方針 同左</p> <p>④ヘッジ有効性評価の方法 同左</p> <p>(7) その他中間連結財務諸表作成のための重要な事項</p> <p>① 消費税等の会計処理 同左</p> <p>② 連結納税制度の適用 ————— (追加情報) 連結子会社である㈱ギャガ・コミュニケーションズは連結納税制度を適用していましたが、平成18年10月17日付で当社の完全子会社になったことにより、連結納税の承認の取消を受けております。</p>	<p>(6) 重要なヘッジ会計の方法</p> <p>1 ヘッジ会計の方法 同左</p> <p>2 ヘッジ手段とヘッジ対象</p> <p>①ヘッジ手段 同左</p> <p>②ヘッジ対象 同左</p> <p>③ヘッジ方針 同左</p> <p>④ヘッジ有効性評価の方法 同左</p> <p>(7) その他連結財務諸表作成のための重要な事項</p> <p>① 消費税等の会計処理 同左</p> <p>② 連結納税制度の適用 連結子会社である㈱ギャガ・コミュニケーションズでは連結納税制度を適用しております。</p>
<p>5 中間連結キャッシュ・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。</p>	<p>5 中間連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲 同左</p>	<p>5 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲 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。</p>

中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

<p>前中間連結会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日</p>	<p>当中間連結会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日</p>	<p>前連結会計年度 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日</p>
<p>-----</p> <p>-----</p>	<p>(企業結合及び事業分離等に関する会計基準)</p> <p>当中間連結会計期間から、「企業結合に係る会計基準」(企業会計審議会 平成15年10月31日)及び「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月27日 企業会計基準第7号)並びに「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準委員会 平成17年12月27日 企業会計基準適用指針第10号)を適用しております。</p> <p>-----</p>	<p>-----</p> <p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準)</p> <p>当連結会計年度から、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準第5号)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」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準適用指針第8号)を適用しております。</p> <p>従来の「資本の部」の合計に相当する額は、50,558百万円であります。</p> <p>なお、連結財務諸表規則の改正により、当連結会計年度における連結貸借対照表の純資産の部については、改正後の連結財務諸表規則により作成しております。</p>

表示方法の変更

<p>前中間連結会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日</p>	<p>当中間連結会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日</p>
<p>(中間連結損益計算書)</p> <p>「投資有価証券売却益」は、前中間連結会計期間において、特別利益の「その他」に含めて表示していましたが、特別利益の総額の100分の10を超えたため区分掲記しました。</p> <p>なお、前中間連結会計期間における「投資有価証券売却益」の金額は12百万円であります。</p> <p>「貸倒引当金繰入額」は、前中間連結会計期間において、営業外費用の「その他」に含めて表示していましたが、営業外費用の総額の100分の10を超えたため区分掲記しました。</p> <p>なお、前中間連結会計期間における「貸倒引当金繰入額」の金額は12百万円であります。</p> <p>(中間連結キャッシュ・フロー計算書)</p> <p>「長期前払費用の増加額」は、前中間連結会計期間において、営業活動によるキャッシュ・フローの「その他」に表示していましたが、営業資金の増減との関連性が高まったため、当中間連結会計期間より、区分掲記しております。</p> <p>なお、前中間連結会計期間の「長期前払費用の増加額」は△1,473百万円であります。</p> <p>「たな卸資産の増加額」は、前中間連結会計期間において、営業活動によるキャッシュ・フローに区分掲記していましたが、金額的に重要性が減少したため、当中間連結会計期間より、「その他」に表示しております。</p> <p>なお、当中間連結会計期間の「たな卸資産の減少額」は71百万円であります。</p> <p>「共同買付預り金の減少額」は、前中間連結会計期間において、営業活動によるキャッシュ・フローの「その他」に表示していましたが、金額的に重要性が高まったため、当中間連結会計期間より区分掲記しております。</p> <p>なお、前中間連結会計期間の「共同買付預り金の増加額」は506百万円であります。</p>	<p>(中間連結貸借対照表)</p> <p>前中間連結会計期間において、「連結調整勘定」として表示していたものは、中間連結財務諸表規則の改正に伴い、当中間連結会計期間から「のれん」として表示しております。</p> <p>「預り金」は、前中間連結会計期間末は、流動負債の「その他」に含めて表示していましたが、当中間連結会計期間末において資産の総額の100分の5を超えたため、区分掲記しました。</p> <p>なお、前中間連結会計期間末の「預り金」は8,761百万円であります。</p> <p>(中間連結キャッシュ・フロー計算書)</p> <p>「預り金の増加額」は、前中間連結会計期間において、営業活動によるキャッシュ・フローの「その他」に表示していましたが、金額的に重要性が高まったため、当中間連結会計期間より、区分掲記しております。</p> <p>なお、前中間連結会計期間の「預り金の増加額」は489百万円であります。</p> <p>中間連結財務諸表規則の改正に伴い、当中間連結会計期間より「営業権譲渡損益」及び「連結調整勘定償却額(純額)」は「のれん譲渡損益」及び「のれん償却額(純額)」として表示しております。</p>

追加情報

<p>前中間連結会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日</p>	<p>当中間連結会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日</p>	<p>前連結会計年度 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日</p>
<p>-----</p>	<p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準)</p> <p>前連結会計年度の下期より、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準委員会 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」(企業会計基準委員会 企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。</p> <p>従来の「資本の部」の合計に相当する額は、62,742百万円であります。</p> <p>なお、中間連結財務諸表規則の改正により、当中間連結会計期間における中間連結貸借対照表の純資産の部については、改正後の中間連結財務諸表規則により作成しております。</p> <p>(コンテンツの処理)</p> <p>映像・コンテンツ事業において使用するコンテンツについては、これまで無形固定資産の「ソフトウェア」として処理、表示しておりましたが、「G y a O」の拡大に伴い、映像作品であることに鑑み、無形固定資産の「コンテンツ」として処理することといたしました。</p> <p>なお、当中間連結会計期間末及び前中間連結会計期間末の「コンテンツ」の金額は、それぞれ3,650百万円及び1,412百万円であります。</p>	<p>-----</p>

注記事項

(中間連結貸借対照表関係)

前中間連結会計期間末 平成18年2月28日	当中間連結会計期間末 平成19年2月28日	前連結会計年度 平成18年8月31日																																																				
<p>※1 有形固定資産の減価償却累計額及び減損損失累計額</p> <p style="text-align: right;">51,937百万円</p>	<p>※1 有形固定資産の減価償却累計額及び減損損失累計額</p> <p style="text-align: right;">59,117百万円</p>	<p>※1 有形固定資産の減価償却累計額及び減損損失累計額</p> <p style="text-align: right;">59,165百万円</p>																																																				
<p>※2 担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">預金</td> <td style="text-align: right;">600百万円</td> </tr> <tr> <td>受取手形</td> <td style="text-align: right;">274</td> </tr> <tr> <td>賃貸用機器</td> <td style="text-align: right;">7</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">7,160</td> </tr> <tr> <td>(注1)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">7,800</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">30,950</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">46,792</td> </tr> </table>	預金	600百万円	受取手形	274	賃貸用機器	7	投資有価証券	7,160	(注1)		建物	7,800	土地	30,950	合計	46,792	<p>※2 担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">定期預金</td> <td style="text-align: right;">2,128百万円</td> </tr> <tr> <td>受取手形</td> <td style="text-align: right;">1,352</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">7,525</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">31,290</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">18</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産その他</td> <td style="text-align: right;">277</td> </tr> <tr> <td>(借地権)</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">42,591</td> </tr> </table>	定期預金	2,128百万円	受取手形	1,352	建物	7,525	土地	31,290	投資有価証券	18	無形固定資産その他	277	(借地権)		合計	42,591	<p>※2 担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">定期預金</td> <td style="text-align: right;">2,100百万円</td> </tr> <tr> <td>受取手形</td> <td style="text-align: right;">923</td> </tr> <tr> <td>たな卸資産</td> <td style="text-align: right;">490</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">8,008</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">32,164</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">19</td> </tr> <tr> <td>借地権</td> <td style="text-align: right;">277</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産その他</td> <td style="text-align: right;">8</td> </tr> <tr> <td>(会員権)</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">43,993</td> </tr> </table>	定期預金	2,100百万円	受取手形	923	たな卸資産	490	建物	8,008	土地	32,164	投資有価証券	19	借地権	277	無形固定資産その他	8	(会員権)		合計	43,993
預金	600百万円																																																					
受取手形	274																																																					
賃貸用機器	7																																																					
投資有価証券	7,160																																																					
(注1)																																																						
建物	7,800																																																					
土地	30,950																																																					
合計	46,792																																																					
定期預金	2,128百万円																																																					
受取手形	1,352																																																					
建物	7,525																																																					
土地	31,290																																																					
投資有価証券	18																																																					
無形固定資産その他	277																																																					
(借地権)																																																						
合計	42,591																																																					
定期預金	2,100百万円																																																					
受取手形	923																																																					
たな卸資産	490																																																					
建物	8,008																																																					
土地	32,164																																																					
投資有価証券	19																																																					
借地権	277																																																					
無形固定資産その他	8																																																					
(会員権)																																																						
合計	43,993																																																					
<p>(注1) 投資有価証券のうち、7,135百万円については有価証券の消費貸借契約に基づき貸与しているものであります。</p>																																																						
<p>(上記に対する債務)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">596百万円</td> </tr> <tr> <td>1年以内返済予定長期借入金</td> <td style="text-align: right;">10,298</td> </tr> <tr> <td>未払金</td> <td style="text-align: right;">3</td> </tr> <tr> <td>流動負債その他(預り金)</td> <td style="text-align: right;">6,012</td> </tr> <tr> <td>(注1)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">36,478</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">53,389</td> </tr> </table>	短期借入金	596百万円	1年以内返済予定長期借入金	10,298	未払金	3	流動負債その他(預り金)	6,012	(注1)		長期借入金	36,478	合計	53,389	<p>(上記に対する債務)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">8,735百万円</td> </tr> <tr> <td>1年以内返済予定長期借入金</td> <td style="text-align: right;">10,439</td> </tr> <tr> <td>未払金</td> <td style="text-align: right;">720</td> </tr> <tr> <td>預り金(注1)</td> <td style="text-align: right;">16,787</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">30,547</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">67,230</td> </tr> </table>	短期借入金	8,735百万円	1年以内返済予定長期借入金	10,439	未払金	720	預り金(注1)	16,787	長期借入金	30,547	合計	67,230	<p>(上記に対する債務)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">短期借入金(注2)</td> <td style="text-align: right;">26,038百万円</td> </tr> <tr> <td>1年以内返済予定長期借入金</td> <td style="text-align: right;">11,094</td> </tr> <tr> <td>流動負債その他(預り金)</td> <td style="text-align: right;">6,505</td> </tr> <tr> <td>(注1)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">33,872</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">77,511</td> </tr> </table>	短期借入金(注2)	26,038百万円	1年以内返済予定長期借入金	11,094	流動負債その他(預り金)	6,505	(注1)		長期借入金	33,872	合計	77,511														
短期借入金	596百万円																																																					
1年以内返済予定長期借入金	10,298																																																					
未払金	3																																																					
流動負債その他(預り金)	6,012																																																					
(注1)																																																						
長期借入金	36,478																																																					
合計	53,389																																																					
短期借入金	8,735百万円																																																					
1年以内返済予定長期借入金	10,439																																																					
未払金	720																																																					
預り金(注1)	16,787																																																					
長期借入金	30,547																																																					
合計	67,230																																																					
短期借入金(注2)	26,038百万円																																																					
1年以内返済予定長期借入金	11,094																																																					
流動負債その他(預り金)	6,505																																																					
(注1)																																																						
長期借入金	33,872																																																					
合計	77,511																																																					

前中間連結会計期間末 平成18年2月28日	当中間連結会計期間末 平成19年2月28日	前連結会計年度 平成18年8月31日												
<p>(注1) 有価証券の消費貸借契約に基づくものであります。</p> <p>(注2) 上記の他に、連結子会社である㈱BMB株式700,000株を、有価証券の消費貸借契約に基づき貸与しております。</p> <p>なお、議決権の行使、ならびに配当金の受領は消費貸借契約に基づき担保されております。</p> <p>連結子会社である㈱ギャガ・コミュニケーションズでは、映像使用権の流動化を図るため、特別目的会社である(有)シネ・トゥモローとビデオグラム原盤複製頒布契約を締結して資金を調達しておりますが、当該取引を金融取引として会計処理しております。当該取引によって計上された主な資産及び負債の期末残高は以下のとおりであります。</p> <table data-bbox="183 1070 502 1167"> <tr> <td>たな卸資産</td> <td>490百万円</td> </tr> <tr> <td>1年以内返済予定長期借入金</td> <td>871</td> </tr> </table> <p>なお、上記のほか(有)シネ・トゥモローの金融機関からの借入金871百万円について、(有)シネ・トゥモローを設立したシネ・フェロー有限責任中間法人に対する基金返還請求権3百万円に質権が設定されております。</p>	たな卸資産	490百万円	1年以内返済予定長期借入金	871	<p>(注1) 連結子会社である㈱BMB株式430,000株、㈱インテリジェンス株式86,842株をそれぞれ有価証券の消費貸借契約に基づき貸与しております。</p> <p>連結子会社である㈱ギャガ・コミュニケーションズでは、映像使用権の流動化を図るため、特別目的会社である(有)シネ・トゥモローとビデオグラム原盤複製頒布契約を締結して資金を調達しておりますが、当該取引を金融取引として処理しております。当該取引によって計上された主な資産及び負債の期末残高は以下のとおりであります。</p> <table data-bbox="1045 1070 1364 1167"> <tr> <td>たな卸資産</td> <td>490百万円</td> </tr> <tr> <td>1年以内返済予定長期借入金</td> <td>871</td> </tr> </table> <p>なお、その他に(有)シネ・トゥモローの金融機関からの借入金871百万円について、(有)シネ・トゥモローを設立したシネ・フェロー有限責任中間法人に対する基金返還請求権3百万円の質権が設定されております。</p>	たな卸資産	490百万円	1年以内返済予定長期借入金	871	<p>(注1) 有価証券の消費貸借契約に基づくものであります。</p> <p>(注2) 連結子会社である㈱アルメックス株式4,954,000株をコミットメント契約に基づき、担保に差し入れております。</p> <p>(注3) 上記の他に、連結子会社である㈱BMB株式430,000株、㈱インテリジェンス株式31,359株をそれぞれ有価証券の消費貸借契約に基づき貸与しております。</p> <p>なお、議決権の行使、ならびに配当金の受領は消費貸借契約に基づき担保されております。</p> <p>連結子会社である㈱ギャガ・コミュニケーションズでは、映像使用権の流動化を図るため、特別目的会社である(有)シネ・トゥモローとビデオグラム原盤複製頒布契約を締結して資金を調達しておりますが、当該取引を金融取引として処理しております。当該取引によって計上された主な資産及び負債の期末残高は以下のとおりであります。</p> <table data-bbox="1045 1070 1364 1167"> <tr> <td>たな卸資産</td> <td>490百万円</td> </tr> <tr> <td>1年以内返済予定長期借入金</td> <td>871</td> </tr> </table> <p>なお、その他に(有)シネ・トゥモローの金融機関からの借入金871百万円について、(有)シネ・トゥモローを設立したシネ・フェロー有限責任中間法人に対する基金返還請求権3百万円の質権が設定されております。</p>	たな卸資産	490百万円	1年以内返済予定長期借入金	871
たな卸資産	490百万円													
1年以内返済予定長期借入金	871													
たな卸資産	490百万円													
1年以内返済予定長期借入金	871													
たな卸資産	490百万円													
1年以内返済予定長期借入金	871													

前中間連結会計期間末 平成18年2月28日	当中間連結会計期間末 平成19年2月28日	前連結会計年度 平成18年8月31日																				
<p>※3</p>	<p>※3 資産の証券化による資金調達</p> <p>当社の連結子会社である㈱UCOMは、当社が所有する事業用資産を信託譲渡する契約を平成18年6月15日付で締結し、平成18年6月20日付で信託受益権の交付を受け、同日付で当該信託受益権の一部(ローン対応受益権)を取崩し、信託元本の交付を受けることにより、20,000百万円の資金調達を行うとともに、当該信託受益権の一部(第一受益権)を、同日付で日興シティグループ証券㈱に11百万円で譲渡しております。</p> <p>上記信託資産は、対象資産のリスクと経済価値のほとんど全てが、受託者を通じて第三者に移転していると認められないため、金融取引として処理しております。</p> <p>なお、上記信託契約に伴い、資産の所有権が受託者に移転することから、当該受託者と信託対象資産に係る賃貸借契約を締結しております。</p> <p>① 信託受託者 三菱UFJ信託銀行株式会社</p> <p>② 信託受益権の対象資産</p> <table border="0"> <tr> <td>構築物</td> <td>5,033百万円</td> </tr> <tr> <td>機械及び装置</td> <td>4,399百万円</td> </tr> </table> <p>※上記は中間連結会計期間末における帳簿価額であります。なお、信託開始日から平成19年6月末日までの期間において、3,000百万円を超えない限度で、当社が取得した資産の一部について義務的追加信託が行われます。</p> <p>③ 上記信託資産に対応する債務</p> <table border="0"> <tr> <td>1年以内返済予定長期借入金</td> <td>1,758百万円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td>17,394百万円</td> </tr> </table> <p>④ 中間連結会計期間末における信託受益権の内容等</p> <table border="0"> <tr> <td>第二受益権</td> <td>9,461百万円</td> </tr> </table> <p>※第二受益権については、日興シティグループ証券㈱を質権者とした質権が設定されております。</p> <p>⑤ 信託元本償還の条件等</p> <p>同社は、当社の営業実績に基づいて計算される賃料を信託管理口座に支払い、当該信託勘定から信託元本の償還、利息の支払いを行います。</p> <p>なお、当該賃料は、中間連結貸借対照表上の流動資産に「その他」として表示されており、当該金額は1,854百万円であります。</p> <p>⑥ 賃貸借契約期間</p> <p>平成18年6月20日から平成33年6月末日まで</p>	構築物	5,033百万円	機械及び装置	4,399百万円	1年以内返済予定長期借入金	1,758百万円	長期借入金	17,394百万円	第二受益権	9,461百万円	<p>※3 資産の証券化による資金調達</p> <p>当社の連結子会社である㈱UCOMは、当社が所有する事業用資産を信託譲渡する契約を平成18年6月15日付で締結し、平成18年6月20日付で信託受益権の交付を受け、同日付で当該信託受益権の一部(ローン対応受益権)を取崩し、信託元本の交付を受けることにより、20,000百万円の資金調達を行うとともに、当該信託受益権の一部(第一受益権)を、同日付で日興シティグループ証券㈱に11百万円で譲渡しております。</p> <p>上記信託資産は、対象資産のリスクと経済価値のほとんど全てが、受託者を通じて第三者に移転していると認められないため、金融取引として処理しております。</p> <p>なお、上記信託契約に伴い、資産の所有権が受託者に移転することから、当該受託者と信託対象資産に係る賃貸借契約を締結しております。</p> <p>① 信託受託者 三菱UFJ信託銀行株式会社</p> <p>② 信託受益権の対象資産</p> <table border="0"> <tr> <td>構築物</td> <td>5,228百万円</td> </tr> <tr> <td>機械及び装置</td> <td>4,196百万円</td> </tr> </table> <p>※上記は期末日における帳簿価額であります。なお、信託開始日から平成19年6月末日までの期間において、3,000百万円を超えない限度で、当社が取得した資産の一部について義務的追加信託が行われます。</p> <p>③ 上記信託資産に対応する債務</p> <table border="0"> <tr> <td>1年以内返済予定長期借入金</td> <td>1,730百万円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td>18,280百万円</td> </tr> </table> <p>④ 期末日における信託受益権の内容等</p> <table border="0"> <tr> <td>第二受益権</td> <td>6,437百万円</td> </tr> </table> <p>※第二受益権については、日興シティグループ証券㈱を質権者とした質権が設定されております。</p> <p>⑤ 信託元本償還の条件等</p> <p>同社は、同社の営業実績に基づいて計算される賃料を信託管理口座に支払い、当該信託勘定から信託元本の償還、利息の支払いを行います。</p> <p>なお、当該賃料は、連結貸借対照表上の流動資産に「その他」として表示されており、当該金額は697百万円であります。</p> <p>⑥ 賃貸借契約期間</p> <p>平成18年6月20日から平成33年6月末日まで</p>	構築物	5,228百万円	機械及び装置	4,196百万円	1年以内返済予定長期借入金	1,730百万円	長期借入金	18,280百万円	第二受益権	6,437百万円
構築物	5,033百万円																					
機械及び装置	4,399百万円																					
1年以内返済予定長期借入金	1,758百万円																					
長期借入金	17,394百万円																					
第二受益権	9,461百万円																					
構築物	5,228百万円																					
機械及び装置	4,196百万円																					
1年以内返済予定長期借入金	1,730百万円																					
長期借入金	18,280百万円																					
第二受益権	6,437百万円																					

前中間連結会計期間末 平成18年2月28日	当中間連結会計期間末 平成19年2月28日	前連結会計年度 平成18年8月31日																																																																																																						
<p>4 保証債務</p> <p>(1) 下記会社のリース取引等に対し、債務保証を行っております。</p> <table> <tr> <td>㈱U S E N ウェル</td> <td>16百万円</td> </tr> <tr> <td>コミュニケーションズ</td> <td></td> </tr> <tr> <td>㈱アイネシステム</td> <td>12</td> </tr> <tr> <td>㈱美装フジモト</td> <td>7</td> </tr> <tr> <td>㈱日本ネットワーク</td> <td>7</td> </tr> <tr> <td>クヴィジョン</td> <td></td> </tr> <tr> <td>その他45件</td> <td>15</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>58</td> </tr> </table> <p>なお、その他の金額は債務保証損失引当金の額を控除しております。</p> <p>(2) _____</p> <p>(3) 手形信託譲渡 1,063百万円高</p> <p>5 借入コミットメントライン</p> <p>当社及び当社の連結子会社であります㈱BMB、㈱ギャガ・コミュニケーションズ及び㈱UCOMにおいて、運転資金の効率的な調達を行うため、コミットメントラインを締結しております。この契約に基づく当中間連結会計期間末の借入未実行残高は次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>コミットメントラインの総額</td> <td>42,366百万円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td>12,942</td> </tr> <tr> <td>差引額</td> <td>29,424</td> </tr> </table>	㈱U S E N ウェル	16百万円	コミュニケーションズ		㈱アイネシステム	12	㈱美装フジモト	7	㈱日本ネットワーク	7	クヴィジョン		その他45件	15	合計	58	コミットメントラインの総額	42,366百万円	借入実行残高	12,942	差引額	29,424	<p>4 保証債務</p> <p>(1) 下記会社のリース取引等に対し、債務保証を行っております。</p> <table> <tr> <td>ジャストリース㈱</td> <td>2,210百万円</td> </tr> <tr> <td>㈱U S E N ウェル</td> <td>148</td> </tr> <tr> <td>コミュニケーションズ</td> <td></td> </tr> <tr> <td>㈱ユーズフィール</td> <td>13</td> </tr> <tr> <td>ドサービス</td> <td></td> </tr> <tr> <td>㈱日本ネットワーク</td> <td>5</td> </tr> <tr> <td>クヴィジョン</td> <td></td> </tr> <tr> <td>㈱美装フジモト</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>㈱館</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>その他 1件</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>2,382</td> </tr> </table> <p>なお、その他の金額は債務保証損失引当金の額を控除しております。</p> <p>(2) 下記会社及び得意先のリース会社に対する割賦債務について債務保証を行っております。</p> <table> <tr> <td>㈱U S E N ウェル</td> <td>151百万円</td> </tr> <tr> <td>コミュニケーションズ</td> <td></td> </tr> <tr> <td>㈱ミューティアル</td> <td>67</td> </tr> <tr> <td>㈱日本オンキョー</td> <td>59</td> </tr> <tr> <td>機器</td> <td></td> </tr> <tr> <td>㈱篠原</td> <td>42</td> </tr> <tr> <td>その他 296件</td> <td>770</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,091</td> </tr> </table> <p>なお、その他の金額は債務保証損失引当金の額を控除しております。</p> <p>(3) 手形信託譲渡 1,796百万円高</p> <p>5 借入コミットメントライン</p> <p>当社及び連結子会社の㈱UCOM、㈱BMB、㈱ギャガ・コミュニケーションズ、㈱アルメックス、㈱インテリジェンスにおいて、運転資金の効率的な調達を行うため、コミットメントライン契約及び当座貸越契約を締結しております。この契約に基づく当中間連結会計期間末の借入未実行残高は次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>コミットメントライン及び当座貸越の総額</td> <td>80,950百万円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td>51,768</td> </tr> <tr> <td>差引額</td> <td>29,182</td> </tr> </table>	ジャストリース㈱	2,210百万円	㈱U S E N ウェル	148	コミュニケーションズ		㈱ユーズフィール	13	ドサービス		㈱日本ネットワーク	5	クヴィジョン		㈱美装フジモト	2	㈱館	2	その他 1件	0	合計	2,382	㈱U S E N ウェル	151百万円	コミュニケーションズ		㈱ミューティアル	67	㈱日本オンキョー	59	機器		㈱篠原	42	その他 296件	770	合計	1,091	コミットメントライン及び当座貸越の総額	80,950百万円	借入実行残高	51,768	差引額	29,182	<p>4 保証債務</p> <p>(1) 下記会社のリース取引等に対し、債務保証を行っております。</p> <table> <tr> <td>ジャストリース㈱</td> <td>1,804百万円</td> </tr> <tr> <td>㈱U S E N ウェル</td> <td>170</td> </tr> <tr> <td>コミュニケーションズ (注)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>㈱アイネシステム</td> <td>7</td> </tr> <tr> <td>㈱美装フジモト</td> <td>5</td> </tr> <tr> <td>㈱日本ネットワーク</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>クヴィジョン</td> <td></td> </tr> <tr> <td>その他14件</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,995</td> </tr> </table> <p>なお、その他の金額は債務保証損失引当金の額を控除しております。</p> <p>(注) ㈱ユーズリクエストサービスは平成17年12月に商号変更を行い、社名を㈱U S E N ウェルコミュニケーションズとしております。</p> <p>(2) 下記の得意先のリース会社に対する割賦債務について債務保証を行っております。</p> <table> <tr> <td>㈱篠原</td> <td>45百万円</td> </tr> <tr> <td>㈱ダイス</td> <td>23</td> </tr> <tr> <td>㈱ビジュアルコー</td> <td>19</td> </tr> <tr> <td>ポレーション</td> <td></td> </tr> <tr> <td>その他 186件</td> <td>403</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>492</td> </tr> </table> <p>(3) 手形信託譲渡 1,535百万円高</p> <p>5 借入コミットメントライン</p> <p>当社及び連結子会社の㈱UCOM、㈱BMB、㈱ギャガ・コミュニケーションズ、㈱アルメックス、㈱インテリジェンスにおいて、運転資金の効率的な調達を行うため、コミットメントライン契約及び当座貸越契約を締結しております。この契約に基づく当連結会計年度末の借入未実行残高は次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>コミットメントライン及び当座貸越の総額</td> <td>79,530百万円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td>49,698</td> </tr> <tr> <td>差引</td> <td>29,832</td> </tr> </table>	ジャストリース㈱	1,804百万円	㈱U S E N ウェル	170	コミュニケーションズ (注)		㈱アイネシステム	7	㈱美装フジモト	5	㈱日本ネットワーク	6	クヴィジョン		その他14件	1	合計	1,995	㈱篠原	45百万円	㈱ダイス	23	㈱ビジュアルコー	19	ポレーション		その他 186件	403	合計	492	コミットメントライン及び当座貸越の総額	79,530百万円	借入実行残高	49,698	差引	29,832
㈱U S E N ウェル	16百万円																																																																																																							
コミュニケーションズ																																																																																																								
㈱アイネシステム	12																																																																																																							
㈱美装フジモト	7																																																																																																							
㈱日本ネットワーク	7																																																																																																							
クヴィジョン																																																																																																								
その他45件	15																																																																																																							
合計	58																																																																																																							
コミットメントラインの総額	42,366百万円																																																																																																							
借入実行残高	12,942																																																																																																							
差引額	29,424																																																																																																							
ジャストリース㈱	2,210百万円																																																																																																							
㈱U S E N ウェル	148																																																																																																							
コミュニケーションズ																																																																																																								
㈱ユーズフィール	13																																																																																																							
ドサービス																																																																																																								
㈱日本ネットワーク	5																																																																																																							
クヴィジョン																																																																																																								
㈱美装フジモト	2																																																																																																							
㈱館	2																																																																																																							
その他 1件	0																																																																																																							
合計	2,382																																																																																																							
㈱U S E N ウェル	151百万円																																																																																																							
コミュニケーションズ																																																																																																								
㈱ミューティアル	67																																																																																																							
㈱日本オンキョー	59																																																																																																							
機器																																																																																																								
㈱篠原	42																																																																																																							
その他 296件	770																																																																																																							
合計	1,091																																																																																																							
コミットメントライン及び当座貸越の総額	80,950百万円																																																																																																							
借入実行残高	51,768																																																																																																							
差引額	29,182																																																																																																							
ジャストリース㈱	1,804百万円																																																																																																							
㈱U S E N ウェル	170																																																																																																							
コミュニケーションズ (注)																																																																																																								
㈱アイネシステム	7																																																																																																							
㈱美装フジモト	5																																																																																																							
㈱日本ネットワーク	6																																																																																																							
クヴィジョン																																																																																																								
その他14件	1																																																																																																							
合計	1,995																																																																																																							
㈱篠原	45百万円																																																																																																							
㈱ダイス	23																																																																																																							
㈱ビジュアルコー	19																																																																																																							
ポレーション																																																																																																								
その他 186件	403																																																																																																							
合計	492																																																																																																							
コミットメントライン及び当座貸越の総額	79,530百万円																																																																																																							
借入実行残高	49,698																																																																																																							
差引	29,832																																																																																																							

(中間連結損益計算書関係)

前中間連結会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日	当中間連結会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日	前連結会計年度 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日																																																																
<p>※1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>給与手当</td><td>12,077百万円</td></tr> <tr><td>法定福利費</td><td>1,406</td></tr> <tr><td>地代家賃</td><td>2,688</td></tr> <tr><td>支払手数料</td><td>3,085</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td>1,629</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td>286</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td>1,015</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入額</td><td>280</td></tr> </table>	給与手当	12,077百万円	法定福利費	1,406	地代家賃	2,688	支払手数料	3,085	減価償却費	1,629	退職給付費用	286	賞与引当金繰入額	1,015	貸倒引当金繰入額	280	<p>※1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>給与手当</td><td>20,171百万円</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td>2,263</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入額</td><td>362</td></tr> </table>	給与手当	20,171百万円	賞与引当金繰入額	2,263	貸倒引当金繰入額	362	<p>※1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>給与手当</td><td>25,292百万円</td></tr> <tr><td>賞与</td><td>2,091</td></tr> <tr><td>法定福利費</td><td>3,114</td></tr> <tr><td>地代家賃</td><td>5,376</td></tr> <tr><td>支払手数料</td><td>6,265</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td>2,003</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td>575</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td>1,364</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入額</td><td>640</td></tr> <tr><td>のれん償却額</td><td>4,523</td></tr> </table>	給与手当	25,292百万円	賞与	2,091	法定福利費	3,114	地代家賃	5,376	支払手数料	6,265	減価償却費	2,003	退職給付費用	575	賞与引当金繰入額	1,364	貸倒引当金繰入額	640	のれん償却額	4,523																						
給与手当	12,077百万円																																																																	
法定福利費	1,406																																																																	
地代家賃	2,688																																																																	
支払手数料	3,085																																																																	
減価償却費	1,629																																																																	
退職給付費用	286																																																																	
賞与引当金繰入額	1,015																																																																	
貸倒引当金繰入額	280																																																																	
給与手当	20,171百万円																																																																	
賞与引当金繰入額	2,263																																																																	
貸倒引当金繰入額	362																																																																	
給与手当	25,292百万円																																																																	
賞与	2,091																																																																	
法定福利費	3,114																																																																	
地代家賃	5,376																																																																	
支払手数料	6,265																																																																	
減価償却費	2,003																																																																	
退職給付費用	575																																																																	
賞与引当金繰入額	1,364																																																																	
貸倒引当金繰入額	640																																																																	
のれん償却額	4,523																																																																	
<p>※2 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>賃貸用機器</td><td>9百万円</td></tr> <tr><td>その他</td><td>0</td></tr> <tr><td>合計</td><td>9</td></tr> </table>	賃貸用機器	9百万円	その他	0	合計	9	<p>※2 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>工具、器具及び備品</td><td>0百万円</td></tr> <tr><td>土地・建物</td><td>1,053</td></tr> <tr><td>賃貸用機器</td><td>28</td></tr> <tr><td>合計</td><td>1,083</td></tr> </table>	工具、器具及び備品	0百万円	土地・建物	1,053	賃貸用機器	28	合計	1,083	<p>※2 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>工具、器具及び備品</td><td>2百万円</td></tr> <tr><td>土地</td><td>76</td></tr> <tr><td>建物及び構築物</td><td>125</td></tr> <tr><td>賃貸用機器</td><td>18</td></tr> <tr><td>その他</td><td>0</td></tr> <tr><td>合計</td><td>222</td></tr> </table>	工具、器具及び備品	2百万円	土地	76	建物及び構築物	125	賃貸用機器	18	その他	0	合計	222																																						
賃貸用機器	9百万円																																																																	
その他	0																																																																	
合計	9																																																																	
工具、器具及び備品	0百万円																																																																	
土地・建物	1,053																																																																	
賃貸用機器	28																																																																	
合計	1,083																																																																	
工具、器具及び備品	2百万円																																																																	
土地	76																																																																	
建物及び構築物	125																																																																	
賃貸用機器	18																																																																	
その他	0																																																																	
合計	222																																																																	
<p>※3 固定資産売却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>建物及び構築物</td><td>6百万円</td></tr> <tr><td>その他</td><td>0</td></tr> <tr><td>合計</td><td>6</td></tr> </table>	建物及び構築物	6百万円	その他	0	合計	6	<p>※3 固定資産売却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>建物及び構築物</td><td>38百万円</td></tr> <tr><td>工具、器具及び備品</td><td>0</td></tr> <tr><td>機械装置及び運搬具</td><td>0</td></tr> <tr><td>土地</td><td>282</td></tr> <tr><td>合計</td><td>321</td></tr> </table>	建物及び構築物	38百万円	工具、器具及び備品	0	機械装置及び運搬具	0	土地	282	合計	321	<p>※3 固定資産売却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>建物及び構築物</td><td>24百万円</td></tr> <tr><td>賃貸用機器</td><td>2</td></tr> <tr><td>土地</td><td>1</td></tr> <tr><td>その他</td><td>0</td></tr> <tr><td>合計</td><td>29</td></tr> </table>	建物及び構築物	24百万円	賃貸用機器	2	土地	1	その他	0	合計	29																																						
建物及び構築物	6百万円																																																																	
その他	0																																																																	
合計	6																																																																	
建物及び構築物	38百万円																																																																	
工具、器具及び備品	0																																																																	
機械装置及び運搬具	0																																																																	
土地	282																																																																	
合計	321																																																																	
建物及び構築物	24百万円																																																																	
賃貸用機器	2																																																																	
土地	1																																																																	
その他	0																																																																	
合計	29																																																																	
<p>※4 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>建物及び構築物</td><td>559百万円</td></tr> <tr><td>機械装置及び運搬具</td><td>116</td></tr> <tr><td>工具、器具及び備品</td><td>37</td></tr> <tr><td>建設仮勘定</td><td>3</td></tr> <tr><td>ソフトウェア等</td><td>25</td></tr> <tr><td>原状回復費等</td><td>147</td></tr> <tr><td>リース除却費用等</td><td>722</td></tr> <tr><td>賃貸用機器</td><td>164</td></tr> <tr><td>リース用機器</td><td>1</td></tr> <tr><td>その他</td><td>40</td></tr> <tr><td>合計</td><td>1,818</td></tr> </table>	建物及び構築物	559百万円	機械装置及び運搬具	116	工具、器具及び備品	37	建設仮勘定	3	ソフトウェア等	25	原状回復費等	147	リース除却費用等	722	賃貸用機器	164	リース用機器	1	その他	40	合計	1,818	<p>※4 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>建物及び構築物</td><td>503百万円</td></tr> <tr><td>機械装置及び運搬具</td><td>259</td></tr> <tr><td>工具、器具及び備品</td><td>31</td></tr> <tr><td>賃貸用機器</td><td>183</td></tr> <tr><td>建設仮勘定</td><td>268</td></tr> <tr><td>ソフトウェア等</td><td>19</td></tr> <tr><td>リース除却費用等</td><td>128</td></tr> <tr><td>原状回復費等</td><td>97</td></tr> <tr><td>リース用機器</td><td>22</td></tr> <tr><td>その他</td><td>87</td></tr> <tr><td>合計</td><td>1,601</td></tr> </table>	建物及び構築物	503百万円	機械装置及び運搬具	259	工具、器具及び備品	31	賃貸用機器	183	建設仮勘定	268	ソフトウェア等	19	リース除却費用等	128	原状回復費等	97	リース用機器	22	その他	87	合計	1,601	<p>※4 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>建物及び構築物</td><td>849百万円</td></tr> <tr><td>機械装置及び運搬具</td><td>233</td></tr> <tr><td>工具、器具及び備品</td><td>64</td></tr> <tr><td>賃貸用機器</td><td>279</td></tr> <tr><td>建設仮勘定</td><td>21</td></tr> <tr><td>ソフトウェア等</td><td>206</td></tr> <tr><td>リース除却費用等</td><td>744</td></tr> <tr><td>原状回復費等</td><td>385</td></tr> <tr><td>その他</td><td>44</td></tr> <tr><td>合計</td><td>2,829</td></tr> </table>	建物及び構築物	849百万円	機械装置及び運搬具	233	工具、器具及び備品	64	賃貸用機器	279	建設仮勘定	21	ソフトウェア等	206	リース除却費用等	744	原状回復費等	385	その他	44	合計	2,829
建物及び構築物	559百万円																																																																	
機械装置及び運搬具	116																																																																	
工具、器具及び備品	37																																																																	
建設仮勘定	3																																																																	
ソフトウェア等	25																																																																	
原状回復費等	147																																																																	
リース除却費用等	722																																																																	
賃貸用機器	164																																																																	
リース用機器	1																																																																	
その他	40																																																																	
合計	1,818																																																																	
建物及び構築物	503百万円																																																																	
機械装置及び運搬具	259																																																																	
工具、器具及び備品	31																																																																	
賃貸用機器	183																																																																	
建設仮勘定	268																																																																	
ソフトウェア等	19																																																																	
リース除却費用等	128																																																																	
原状回復費等	97																																																																	
リース用機器	22																																																																	
その他	87																																																																	
合計	1,601																																																																	
建物及び構築物	849百万円																																																																	
機械装置及び運搬具	233																																																																	
工具、器具及び備品	64																																																																	
賃貸用機器	279																																																																	
建設仮勘定	21																																																																	
ソフトウェア等	206																																																																	
リース除却費用等	744																																																																	
原状回復費等	385																																																																	
その他	44																																																																	
合計	2,829																																																																	

前中間連結会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日	当中間連結会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日	前連結会計年度 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日																																																																											
<p>※5 減損損失</p> <p>当社グループは、当中間連結会計期間において以下のとおり減損損失を計上いたしました。</p> <p>(1) 減損損失を認識した主な資産</p> <table border="1" data-bbox="121 409 520 714"> <thead> <tr> <th>用途</th> <th>種類</th> <th>場所</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>店舗用資産</td> <td>土地、建物及び構築物、工具、器具備品、リース資産等</td> <td>沖縄県那覇市 大阪府柏原市 名古屋市天白区 新潟県新潟市</td> </tr> <tr> <td>遊休資産</td> <td>土地、建物及び構築物</td> <td>熊本県阿蘇郡 岩手県岩手郡 和歌山県日高郡</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 減損損失の認識に至った経緯</p> <p>当初想定していた収益を見込めなくなったこと及び継続的な地価の下落等により、減損損失を認識しております。</p> <p>(3) 減損損失の金額</p> <table border="1" data-bbox="121 1417 520 1570"> <tbody> <tr> <td>建物及び構築物</td> <td>75百万円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>47</td> </tr> <tr> <td>リース資産</td> <td>164</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>10</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>297</td> </tr> </tbody> </table>	用途	種類	場所	店舗用資産	土地、建物及び構築物、工具、器具備品、リース資産等	沖縄県那覇市 大阪府柏原市 名古屋市天白区 新潟県新潟市	遊休資産	土地、建物及び構築物	熊本県阿蘇郡 岩手県岩手郡 和歌山県日高郡	建物及び構築物	75百万円	土地	47	リース資産	164	その他	10	合計	297	<p>※5 減損損失</p> <p>当社グループは、当中間連結会計期間において以下のとおり減損損失を計上いたしました。</p> <p>(1) 減損損失を認識した主な資産</p> <table border="1" data-bbox="552 409 951 714"> <thead> <tr> <th>用途</th> <th>種類</th> <th>場所</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>人材関連事業関連資産</td> <td>リース資産</td> <td>東京都千代田区</td> </tr> <tr> <td>店舗用資産</td> <td>土地、建物及び構築物、工具、器具備品、リース資産等</td> <td>東京都世田谷区 愛知県北名古屋市 愛知県名古屋市 埼玉県本庄市 沖縄県那覇市</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>のれん</td> <td>—</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 減損損失の認識に至った経緯</p> <p>当初想定していた収益を見込めなくなったこと及び継続的な地価の下落等により、減損損失を認識しております。</p> <p>なお、のれんについては、株式取得時に検討した事業計画において、当初想定していた収益が見込めなくなったことから減損損失を認識しております。</p> <p>(3) 減損損失の金額</p> <table border="1" data-bbox="552 1417 951 1597"> <tbody> <tr> <td>建物及び構築物</td> <td>5百万円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>13</td> </tr> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>リース資産</td> <td>362</td> </tr> <tr> <td>のれん</td> <td>7,559</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>7,942</td> </tr> </tbody> </table>	用途	種類	場所	人材関連事業関連資産	リース資産	東京都千代田区	店舗用資産	土地、建物及び構築物、工具、器具備品、リース資産等	東京都世田谷区 愛知県北名古屋市 愛知県名古屋市 埼玉県本庄市 沖縄県那覇市	その他	のれん	—	建物及び構築物	5百万円	土地	13	工具、器具及び備品	1	リース資産	362	のれん	7,559	合計	7,942	<p>※5 減損損失</p> <p>当社グループは、当連結会計年度において以下のとおり減損損失を計上いたしました。</p> <p>(1) 減損損失を認識した主な資産</p> <table border="1" data-bbox="983 409 1382 1019"> <thead> <tr> <th>用途</th> <th>種類</th> <th>場所</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>放送事業関連資産</td> <td>構築物</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>ブロードバンド・通信事業関連資産</td> <td>ソフトウェア、リース資産</td> <td>東京都港区</td> </tr> <tr> <td>店舗用資産</td> <td>土地、建物及び構築物、工具、器具備品等</td> <td>大阪府柏原市 新潟県新潟市 愛知県名古屋市 沖縄県那覇市 北海道札幌市 兵庫県明石市 群馬県高崎市 福岡県北九州市 熊本県熊本市 大分県大分市</td> </tr> <tr> <td>遊休資産</td> <td>土地、建物及び構築物等</td> <td>熊本県阿蘇郡 岩手県岩手郡 和歌山県日高郡</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td>のれん</td> <td>—</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 減損損失の認識に至った経緯</p> <p>同左</p> <p>(3) 減損損失の金額</p> <table border="1" data-bbox="983 1417 1382 1626"> <tbody> <tr> <td>建物及び構築物</td> <td>1,346百万円</td> </tr> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td>20</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>73</td> </tr> <tr> <td>リース資産</td> <td>246</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア等</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>のれん</td> <td>4,678</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>6,365</td> </tr> </tbody> </table>	用途	種類	場所	放送事業関連資産	構築物	—	ブロードバンド・通信事業関連資産	ソフトウェア、リース資産	東京都港区	店舗用資産	土地、建物及び構築物、工具、器具備品等	大阪府柏原市 新潟県新潟市 愛知県名古屋市 沖縄県那覇市 北海道札幌市 兵庫県明石市 群馬県高崎市 福岡県北九州市 熊本県熊本市 大分県大分市	遊休資産	土地、建物及び構築物等	熊本県阿蘇郡 岩手県岩手郡 和歌山県日高郡	その他	のれん	—	建物及び構築物	1,346百万円	工具、器具及び備品	20	土地	73	リース資産	246	ソフトウェア等	0	のれん	4,678	合計	6,365
用途	種類	場所																																																																											
店舗用資産	土地、建物及び構築物、工具、器具備品、リース資産等	沖縄県那覇市 大阪府柏原市 名古屋市天白区 新潟県新潟市																																																																											
遊休資産	土地、建物及び構築物	熊本県阿蘇郡 岩手県岩手郡 和歌山県日高郡																																																																											
建物及び構築物	75百万円																																																																												
土地	47																																																																												
リース資産	164																																																																												
その他	10																																																																												
合計	297																																																																												
用途	種類	場所																																																																											
人材関連事業関連資産	リース資産	東京都千代田区																																																																											
店舗用資産	土地、建物及び構築物、工具、器具備品、リース資産等	東京都世田谷区 愛知県北名古屋市 愛知県名古屋市 埼玉県本庄市 沖縄県那覇市																																																																											
その他	のれん	—																																																																											
建物及び構築物	5百万円																																																																												
土地	13																																																																												
工具、器具及び備品	1																																																																												
リース資産	362																																																																												
のれん	7,559																																																																												
合計	7,942																																																																												
用途	種類	場所																																																																											
放送事業関連資産	構築物	—																																																																											
ブロードバンド・通信事業関連資産	ソフトウェア、リース資産	東京都港区																																																																											
店舗用資産	土地、建物及び構築物、工具、器具備品等	大阪府柏原市 新潟県新潟市 愛知県名古屋市 沖縄県那覇市 北海道札幌市 兵庫県明石市 群馬県高崎市 福岡県北九州市 熊本県熊本市 大分県大分市																																																																											
遊休資産	土地、建物及び構築物等	熊本県阿蘇郡 岩手県岩手郡 和歌山県日高郡																																																																											
その他	のれん	—																																																																											
建物及び構築物	1,346百万円																																																																												
工具、器具及び備品	20																																																																												
土地	73																																																																												
リース資産	246																																																																												
ソフトウェア等	0																																																																												
のれん	4,678																																																																												
合計	6,365																																																																												

前中間連結会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日	当中間連結会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日	前連結会計年度 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日																
<p>(4) 資産のグルーピングの方法</p> <p>当社グループは、減損会計の適用に当たって、原則として事業の種類別セグメントを基礎としたエリア単位のグルーピングを行っております。なお、賃貸用資産、店舗用資産及び遊休資産については、個々の物件をグルーピングの最小単位としております。</p> <p>(5) 回収可能価額の算定方法</p> <p>回収可能価額を正味売却価額により測定している場合には、不動産鑑定評価等により算定しております。また使用価値により測定している場合には、将来キャッシュ・フローを3.00～4.90%で割引いて算定しております。</p> <p>※6 不要電線撤去費の内訳は次のとおりであります。</p> <table border="1" data-bbox="183 880 520 1016"> <tr> <td>構築物除却簿価</td> <td>37百万円</td> </tr> <tr> <td>撤去外注工事費</td> <td>731</td> </tr> <tr> <td>その他撤去経費</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>771</td> </tr> </table> <p>※7 私有地内にある共添架電柱（民地）の土地権利者承諾を円滑に得るための費用を一括計上したものであります。</p>	構築物除却簿価	37百万円	撤去外注工事費	731	その他撤去経費	3	合計	771	<p>(4) 資産のグルーピングの方法</p> <p>当社グループは、減損会計の適用に当たって、原則として事業の種類別セグメントを基礎としたエリア単位のグルーピングを行っております。なお、賃貸用資産、店舗用資産及び遊休資産については、個々の物件をグルーピングの最小単位としております。</p> <p>(5) 回収可能価額の算定方法</p> <p>回収可能価額を正味売却価額により測定している場合には、不動産鑑定評価等により算定しております。また使用価値により測定している場合には、将来キャッシュ・フローを1.21～6.30%で割引いて算定しております。</p> <p>※6 _____</p> <p>※7 _____</p>	<p>(4) 資産のグルーピングの方法</p> <p>当社グループは、減損会計の適用に当たって、原則として事業の種類別セグメントを基礎としたエリア単位のグルーピングを行っております。なお、賃貸用資産、店舗用資産及び遊休資産については、個々の物件をグルーピングの最小単位としております。</p> <p>(5) 回収可能価額の算定方法</p> <p>回収可能価額を正味売却価額により測定している場合には、不動産鑑定評価等により算定しております。また使用価値により測定している場合には、将来キャッシュ・フローを3.00～5.50%で割引いて算定しております。</p> <p>※6 不要電線撤去費の内訳は次のとおりであります。</p> <table border="1" data-bbox="1045 880 1382 1016"> <tr> <td>構築物除却簿価</td> <td>144百万円</td> </tr> <tr> <td>撤去外注費</td> <td>2,081</td> </tr> <tr> <td>その他撤去経費</td> <td>468</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>2,695</td> </tr> </table> <p>※7 _____</p>	構築物除却簿価	144百万円	撤去外注費	2,081	その他撤去経費	468	合計	2,695
構築物除却簿価	37百万円																	
撤去外注工事費	731																	
その他撤去経費	3																	
合計	771																	
構築物除却簿価	144百万円																	
撤去外注費	2,081																	
その他撤去経費	468																	
合計	2,695																	

(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9月1日至平成19年2月28日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	前連結会計年度末株式数(千株)	当中間連結会計期間増加株式数(千株)	当中間連結会計期間減少株式数(千株)	当中間連結会計期間末株式数(千株)
発行済株式				
普通株式(注)1	101,710	9,404	—	111,114
合計	101,710	9,404	—	111,114
自己株式				
普通株式(注)2	2	124	—	126
合計	2	124	—	126

(注) 1. 普通株式の発行済株式総数の増加9,404千株は、平成18年10月2日の株式会社アルメックスとの株式交換による新株の発行4,216千株、及び平成18年10月17日の株式会社ギャガ・コミュニケーションズとの株式交換による新株の発行5,187千株による増加であります。

2. 普通株式の自己株式の株式数の増加124千株は、単元未満株式の買取りによる増加0千株、連結子会社(完全子会社)が株式交換に伴い取得した自己株式(当社株式)124千株であります。

2. 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(百万円)	1株当たり配当額(円)	基準日	効力発生日
平成18年11月29日 定時株主総会	普通株式	508	5	平成18年8月31日	平成18年11月30日

前連結会計年度（自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日）

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	前連結会計年度末 株式数 (千株)	当連結会計年度 増加株式数 (千株)	当連結会計年度 減少株式数 (千株)	当連結会計年度末 株式数 (千株)
発行済株式				
普通株式（注）1	75,241	26,469	—	101,710
合計	75,241	26,469	—	101,710
自己株式				
普通株式（注）2	2	0	—	2
合計	2	0	—	2

（注）1. 普通株式の発行済株式総数の増加26,469千株は、平成18年8月8日の第三者割当増資による発行による増加であります。

2. 普通株式の自己株式の株式数の増加0千株は、単元未満株式の買取りによる増加であります。

2. 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 (百万円)	1株当たり 配当額（円）	基準日	効力発生日
平成17年11月29日 定時株主総会	普通株式	376	5	平成17年8月31日	平成17年11月29日
平成18年4月21日 取締役会	普通株式	376	5	平成18年2月28日	平成18年5月22日

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	配当の原資	1株当たり 配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成18年11月29日 定時株主総会	普通株式	508	その他資本 剰余金	5	平成18年8月31日	平成18年11月30日

[次へ](#)

(中間連結キャッシュ・フロー計算書関係)

前中間連結会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日	当中間連結会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日	前連結会計年度 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日																										
<p>※1 現金及び現金同等物の中間期末残高と中間連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係</p> <table border="0"> <tr> <td>現金及び預金勘定</td> <td>44,015百万円</td> </tr> <tr> <td>預入期間が3ヶ月を超える定期預金等</td> <td>△106</td> </tr> <tr> <td>現金及び現金同等物</td> <td>43,908</td> </tr> </table>	現金及び預金勘定	44,015百万円	預入期間が3ヶ月を超える定期預金等	△106	現金及び現金同等物	43,908	<p>※1 現金及び現金同等物の中間期末残高と中間連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係</p> <table border="0"> <tr> <td>現金及び預金勘定</td> <td>41,518百万円</td> </tr> <tr> <td>マネー・マネジメント・ファンド</td> <td>115</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>41,634</td> </tr> <tr> <td>預入期間が3ヶ月を超える定期預金等</td> <td>△2,789</td> </tr> <tr> <td>現金及び現金同等物</td> <td>38,844</td> </tr> </table>	現金及び預金勘定	41,518百万円	マネー・マネジメント・ファンド	115	計	41,634	預入期間が3ヶ月を超える定期預金等	△2,789	現金及び現金同等物	38,844	<p>※1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係</p> <table border="0"> <tr> <td>現金及び預金勘定</td> <td>63,111百万円</td> </tr> <tr> <td>マネー・マネジメント・ファンド</td> <td>115</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>63,226</td> </tr> <tr> <td>預入期間が3ヶ月を超える定期預金</td> <td>△2,913</td> </tr> <tr> <td>現金及び現金同等物</td> <td>60,313</td> </tr> </table>	現金及び預金勘定	63,111百万円	マネー・マネジメント・ファンド	115	計	63,226	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	△2,913	現金及び現金同等物	60,313
現金及び預金勘定	44,015百万円																											
預入期間が3ヶ月を超える定期預金等	△106																											
現金及び現金同等物	43,908																											
現金及び預金勘定	41,518百万円																											
マネー・マネジメント・ファンド	115																											
計	41,634																											
預入期間が3ヶ月を超える定期預金等	△2,789																											
現金及び現金同等物	38,844																											
現金及び預金勘定	63,111百万円																											
マネー・マネジメント・ファンド	115																											
計	63,226																											
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	△2,913																											
現金及び現金同等物	60,313																											

(リース取引関係)

前中間連結会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日	当中間連結会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日	前連結会計年度 自 平成17年9月1日 至 平成18年8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 (借主側)</p> <p>① リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額及び中間期末残高相当額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額相当額 (百万円)</th> <th style="text-align: center;">減価償却累計額相当額 (百万円)</th> <th style="text-align: center;">減損損失累計額相当額 (百万円)</th> <th style="text-align: center;">中間期末残高相当額 (百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">4,511</td> <td style="text-align: right;">1,557</td> <td style="text-align: right;">209</td> <td style="text-align: right;">2,744</td> </tr> <tr> <td>賃貸用機器</td> <td style="text-align: right;">3,548</td> <td style="text-align: right;">721</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: right;">2,826</td> </tr> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td style="text-align: right;">5,389</td> <td style="text-align: right;">1,528</td> <td style="text-align: right;">67</td> <td style="text-align: right;">3,793</td> </tr> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">22,725</td> <td style="text-align: right;">11,726</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: right;">10,998</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">1,907</td> <td style="text-align: right;">1,616</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: right;">291</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">38,082</td> <td style="text-align: right;">17,150</td> <td style="text-align: right;">277</td> <td style="text-align: right;">20,655</td> </tr> </tbody> </table> <p>② 未経過リース料中間期末残高相当額及びリース資産減損勘定残高</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">7,454百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">16,218</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">23,673</td> </tr> </table> <p>リース資産減損勘定残高 227</p> <p>③ 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩、減価償却費相当額及び支払利息相当額及び減損損失</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">4,615百万円</td> </tr> <tr> <td>リース資産減損勘定の取崩</td> <td style="text-align: right;">104</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">4,163</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">479</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td style="text-align: right;">105</td> </tr> </table> <p>④ 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。</p> <p>⑤ 利息相当額の算定方法 リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。</p>		取得価額相当額 (百万円)	減価償却累計額相当額 (百万円)	減損損失累計額相当額 (百万円)	中間期末残高相当額 (百万円)	建物	4,511	1,557	209	2,744	賃貸用機器	3,548	721	-	2,826	機械装置及び運搬具	5,389	1,528	67	3,793	工具、器具及び備品	22,725	11,726	-	10,998	ソフトウェア	1,907	1,616	-	291	合計	38,082	17,150	277	20,655	1年内	7,454百万円	1年超	16,218	合計	23,673	支払リース料	4,615百万円	リース資産減損勘定の取崩	104	減価償却費相当額	4,163	支払利息相当額	479	減損損失	105	<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 (借主側)</p> <p>① リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び中間期末残高相当額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額相当額 (百万円)</th> <th style="text-align: center;">減価償却累計額相当額 (百万円)</th> <th style="text-align: center;">減損損失累計額相当額 (百万円)</th> <th style="text-align: center;">中間期末残高相当額 (百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">5,227</td> <td style="text-align: right;">431</td> <td style="text-align: right;">397</td> <td style="text-align: right;">4,398</td> </tr> <tr> <td>賃貸用機器</td> <td style="text-align: right;">6,620</td> <td style="text-align: right;">1,434</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: right;">5,185</td> </tr> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td style="text-align: right;">6,274</td> <td style="text-align: right;">2,560</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: right;">3,714</td> </tr> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">29,752</td> <td style="text-align: right;">12,799</td> <td style="text-align: right;">149</td> <td style="text-align: right;">16,802</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">3,145</td> <td style="text-align: right;">1,472</td> <td style="text-align: right;">125</td> <td style="text-align: right;">1,547</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">51,019</td> <td style="text-align: right;">18,697</td> <td style="text-align: right;">672</td> <td style="text-align: right;">31,648</td> </tr> </tbody> </table> <p>② 未経過リース料中間期末残高相当額及びリース資産減損勘定残高</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">10,707百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">25,354</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">36,062</td> </tr> </table> <p>リース資産減損勘定残高 337</p> <p>③ 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額及び支払利息相当額及び減損損失</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">5,895百万円</td> </tr> <tr> <td>リース資産減損勘定の取崩額</td> <td style="text-align: right;">49</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">5,213</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">601</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td style="text-align: right;">362</td> </tr> </table> <p>④ 減価償却費相当額の算定方法 同左</p> <p>⑤ 利息相当額の算定方法 同左</p>		取得価額相当額 (百万円)	減価償却累計額相当額 (百万円)	減損損失累計額相当額 (百万円)	中間期末残高相当額 (百万円)	建物及び構築物	5,227	431	397	4,398	賃貸用機器	6,620	1,434	-	5,185	機械装置及び運搬具	6,274	2,560	-	3,714	工具、器具及び備品	29,752	12,799	149	16,802	ソフトウェア	3,145	1,472	125	1,547	合計	51,019	18,697	672	31,648	1年内	10,707百万円	1年超	25,354	合計	36,062	支払リース料	5,895百万円	リース資産減損勘定の取崩額	49	減価償却費相当額	5,213	支払利息相当額	601	減損損失	362	<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 (借主側)</p> <p>① リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額及び期末残高相当額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額相当額 (百万円)</th> <th style="text-align: center;">減価償却累計額相当額 (百万円)</th> <th style="text-align: center;">減損損失累計額相当額 (百万円)</th> <th style="text-align: center;">期末残高相当額 (百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">3,732</td> <td style="text-align: right;">211</td> <td style="text-align: right;">195</td> <td style="text-align: right;">3,325</td> </tr> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td style="text-align: right;">6,153</td> <td style="text-align: right;">2,016</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: right;">4,136</td> </tr> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">30,723</td> <td style="text-align: right;">14,811</td> <td style="text-align: right;">13</td> <td style="text-align: right;">15,897</td> </tr> <tr> <td>賃貸用機器</td> <td style="text-align: right;">5,428</td> <td style="text-align: right;">1,137</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: right;">4,291</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">3,250</td> <td style="text-align: right;">1,313</td> <td style="text-align: right;">102</td> <td style="text-align: right;">1,835</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">49,287</td> <td style="text-align: right;">19,490</td> <td style="text-align: right;">311</td> <td style="text-align: right;">29,485</td> </tr> </tbody> </table> <p>② 未経過リース料期末残高相当額及びリース資産減損勘定残高</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">9,713百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">23,829</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">33,543</td> </tr> </table> <p>リース資産減損勘定残高 269</p> <p>③ 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩、減価償却費相当額及び支払利息相当額及び減損損失</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">9,756百万円</td> </tr> <tr> <td>リース資産減損勘定の取崩</td> <td style="text-align: right;">216</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">8,804</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">1,046</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td style="text-align: right;">246</td> </tr> </table> <p>④ 減価償却費相当額の算定方法 同左</p> <p>⑤ 利息相当額の算定方法 同左</p>		取得価額相当額 (百万円)	減価償却累計額相当額 (百万円)	減損損失累計額相当額 (百万円)	期末残高相当額 (百万円)	建物及び構築物	3,732	211	195	3,325	機械装置及び運搬具	6,153	2,016	-	4,136	工具、器具及び備品	30,723	14,811	13	15,897	賃貸用機器	5,428	1,137	-	4,291	ソフトウェア	3,250	1,313	102	1,835	合計	49,287	19,490	311	29,485	1年内	9,713百万円	1年超	23,829	合計	33,543	支払リース料	9,756百万円	リース資産減損勘定の取崩	216	減価償却費相当額	8,804	支払利息相当額	1,046	減損損失	246
	取得価額相当額 (百万円)	減価償却累計額相当額 (百万円)	減損損失累計額相当額 (百万円)	中間期末残高相当額 (百万円)																																																																																																																																																							
建物	4,511	1,557	209	2,744																																																																																																																																																							
賃貸用機器	3,548	721	-	2,826																																																																																																																																																							
機械装置及び運搬具	5,389	1,528	67	3,793																																																																																																																																																							
工具、器具及び備品	22,725	11,726	-	10,998																																																																																																																																																							
ソフトウェア	1,907	1,616	-	291																																																																																																																																																							
合計	38,082	17,150	277	20,655																																																																																																																																																							
1年内	7,454百万円																																																																																																																																																										
1年超	16,218																																																																																																																																																										
合計	23,673																																																																																																																																																										
支払リース料	4,615百万円																																																																																																																																																										
リース資産減損勘定の取崩	104																																																																																																																																																										
減価償却費相当額	4,163																																																																																																																																																										
支払利息相当額	479																																																																																																																																																										
減損損失	105																																																																																																																																																										
	取得価額相当額 (百万円)	減価償却累計額相当額 (百万円)	減損損失累計額相当額 (百万円)	中間期末残高相当額 (百万円)																																																																																																																																																							
建物及び構築物	5,227	431	397	4,398																																																																																																																																																							
賃貸用機器	6,620	1,434	-	5,185																																																																																																																																																							
機械装置及び運搬具	6,274	2,560	-	3,714																																																																																																																																																							
工具、器具及び備品	29,752	12,799	149	16,802																																																																																																																																																							
ソフトウェア	3,145	1,472	125	1,547																																																																																																																																																							
合計	51,019	18,697	672	31,648																																																																																																																																																							
1年内	10,707百万円																																																																																																																																																										
1年超	25,354																																																																																																																																																										
合計	36,062																																																																																																																																																										
支払リース料	5,895百万円																																																																																																																																																										
リース資産減損勘定の取崩額	49																																																																																																																																																										
減価償却費相当額	5,213																																																																																																																																																										
支払利息相当額	601																																																																																																																																																										
減損損失	362																																																																																																																																																										
	取得価額相当額 (百万円)	減価償却累計額相当額 (百万円)	減損損失累計額相当額 (百万円)	期末残高相当額 (百万円)																																																																																																																																																							
建物及び構築物	3,732	211	195	3,325																																																																																																																																																							
機械装置及び運搬具	6,153	2,016	-	4,136																																																																																																																																																							
工具、器具及び備品	30,723	14,811	13	15,897																																																																																																																																																							
賃貸用機器	5,428	1,137	-	4,291																																																																																																																																																							
ソフトウェア	3,250	1,313	102	1,835																																																																																																																																																							
合計	49,287	19,490	311	29,485																																																																																																																																																							
1年内	9,713百万円																																																																																																																																																										
1年超	23,829																																																																																																																																																										
合計	33,543																																																																																																																																																										
支払リース料	9,756百万円																																																																																																																																																										
リース資産減損勘定の取崩	216																																																																																																																																																										
減価償却費相当額	8,804																																																																																																																																																										
支払利息相当額	1,046																																																																																																																																																										
減損損失	246																																																																																																																																																										

前中間連結会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日	当中間連結会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日	前連結会計年度 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日
(貸主側) 未経過リース料中間期末残高相当額 1年内 303百万円 1年超 974 合計 1,278	(貸主側) 未経過リース料中間期末残高相当額 1年内 1,117百万円 1年超 3,106 合計 4,224 上記は転貸リース取引にかかる貸主側の未経過リース料期末残高相当額であります。 なお、借主側の残高はほぼ同額であり、借主側の未経過リース料中間期末残高相当額に含まれております。	(貸主側) 未経過リース料期末残高相当額 1年内 600百万円 1年超 1,803 合計 2,403 上記は転貸リース取引にかかる貸主側の未経過リース料期末残高相当額であります。 なお、借主側の残高はほぼ同額であり、借主側の未経過リース料期末残高相当額に含まれております。
2 オペレーティング・リース取引(借主側) 未経過リース料 1年内 1,004百万円 1年超 1,339 合計 2,343	2 オペレーティング・リース取引(借主側) 未経過リース料 1年内 835百万円 1年超 559 合計 1,394	2 オペレーティング・リース取引(借主側) 未経過リース料 1年内 1,242百万円 1年超 1,186 合計 2,428
3 オペレーティング・リース取引(貸主側) 未経過リース料 1年内 933百万円 1年超 1,179 合計 2,112	3 オペレーティング・リース取引(貸主側) 未経過リース料 1年内 732百万円 1年超 473 合計 1,205	3 オペレーティング・リース取引(貸主側) 未経過リース料 1年内 792百万円 1年超 820 合計 1,613

[次へ](#)

(有価証券関係)

1 時価のある有価証券

	前中間連結会計期間末 (平成18年2月28日)			当中間連結会計期間末 (平成19年2月28日)			前連結会計年度末 (平成18年8月31日)		
	取得価額 (百万円)	中間連結 貸借対照 表計上額 (百万円)	差額 (百万円)	取得価額 (百万円)	中間連結 貸借対照 表計上額 (百万円)	差額 (百万円)	取得価額 (百万円)	連結貸借 対照表計 上額 (百万円)	差額 (百万円)
その他有価証券									
株式(注)1、2	9,509	19,278	9,768	1,180	1,508	328	1,902	2,460	558
その他	230	230	△0	130	129	△0	130	129	△0
計	9,739	19,508	9,768	1,310	1,638	327	2,032	2,590	557

2 時価評価されていない主な有価証券

	前中間連結会計期間末 (平成18年2月28日)	当中間連結会計期間末 (平成19年2月28日)	前連結会計年度末 (平成18年8月31日)
	中間連結貸借対照表計上額 (百万円)	中間連結貸借対照表計上額 (百万円)	連結貸借対照表計上額 (百万円)
その他有価証券			
非上場株式	(注) 1 2,585	(注) 2 2,122	(注) 3 2,032
非上場関係会社社債	349	0	24
投資事業有限責任組合及びそれに類する組合 への出資	449	492	508
優先株式	—	160	160
マネー・マネジメント・ファンド	—	115	115
子会社株式(非連結子会社)	649	841	859
関連会社株式	(注) 1 1,167	(注) 2 1,581	1,883
合計	5,201	5,313	5,583

(注) 1. 前中間連結会計期間において、その他有価証券について388百万円の減損処理を行っております。

また、関連会社株式について64百万円の減損処理を行っております。

2. 当中間連結会計期間において、その他有価証券について451百万円の減損処理を行っております。

また、関連会社株式について22百万円の減損処理を行っております。

3. 前連結会計年度において、その他有価証券のうち時価のない株式について1,673百万円の減損処理を行っております。

(デリバティブ取引関係)

デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益の状況

(1) 金利関連

区分	種類	前中間連結会計期間末 (平成18年2月28日)				当中間連結会計期間末 (平成19年2月28日)				前連結会計年度末 (平成18年8月31日)			
		契約額 等 (百万円)	契約額 等のうち1年 超 (百万円)	時価 (百万円)	評価損 益 (百万円)	契約額 等 (百万円)	契約額 等のうち1年 超 (百万円)	時価 (百万円)	評価損 益 (百万円)	契約額 等 (百万円)	契約額 等のうち1年 超 (百万円)	時価 (百万円)	評価損 益 (百万円)
市場取引以外の取引	金利スワップ取引												
	支払固定・受取変動	5,200	2,200	△110	△110	5,672	5,349	△70	△70	12,174	7,143	△109	△109
	支払変動・受取変動	47,958	35,958	△278	△278	35,958	23,958	△251	△251	41,958	29,958	△302	△302
	合計	53,158	38,158	△388	△388	41,630	29,307	△322	△322	54,132	37,101	△412	△412

(注) 時価は、取引先金融機関から提示された価格等によっております。また、ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引は除いております。

(ストック・オプション等関係)

当中間連結会計期間 (自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日)

該当事項はありません。

前連結会計年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日)

ストック・オプションの内容、規模及びその変動状況

ストック・オプションの内容

会社名	㈱BMB	㈱BMB	㈱UCOM
決議年月日	平成15年6月19日	平成16年6月17日	平成17年11月25日
付与対象者の区分及び数	同社取締役 10名 同社監査役 3名 同社従業員 31名	同社監査役 1名 同社従業員 10名	同社取締役 3名 同社執行役員 3名
ストック・オプション数 (注1)	普通株式 1,310,000株	普通株式 250,000株	普通株式 380株
付与日	平成15年8月8日	平成16年7月20日	平成17年12月15日
権利確定条件	権利行使時においても同社又は同社子会社の取締役、監査役もしくは従業員の地位にあることを要する。ただし、任期満了による退任、定年による退職の場合は、この限りではない。	権利行使時においても同社又は同社子会社の取締役、監査役もしくは従業員の地位にあることを要する。ただし、任期満了による退任、定年による退職の場合は、この限りではない。	新株予約権の割当を受けた者は、権利行使時において同社の取締役、監査役または従業員の地位であることを要します。ただし、同社の取締役、監査役である権利者が任期満了により同社の取締役、監査役の地位を喪失した場合及び同社の従業員権利者が同社就業規則第14条に基づき定年退職した場合に限り、同社の取締役、監査役または従業員は、その地位を喪失した日から起算して6ヶ月以内に限り (ただし、新株予約権を行使することができる期間の範囲内とする)、その地位喪失時に未行使の新株予約権を行使することができるものとします。また、新株予約権の割当を受けた者のうち、会社の業務上の必要性に基づき、他会社に転籍した場合かつ、同社取締役会において承認された場合には、在籍と同様に取り扱うこととします。
対象勤務期間	定めておりません	定めておりません	平成17年12月15日 ～平成19年12月15日
権利行使期間	平成17年7月1日 ～平成20年6月30日	平成18年7月1日 ～平成21年6月30日	平成19年12月15日 ～平成22年12月14日

会社名	㈱ギャガ・コミュニケーションズ (注2)	㈱ギャガ・コミュニケーションズ (注2)
決議年月日	平成13年12月26日	平成14年12月20日
付与対象者の区分及び数	同社取締役 4名 同社従業員 26名	同社取締役 4名 同社監査役 1名 同社従業員 21名
ストック・オプション数 (注1)	普通株式 194,000株	普通株式 300,000株
付与日	平成14年3月15日	平成15年4月11日
権利確定条件	権利行使時においても、同社の取締役または従業員であること。ただし、対象者が同社の取締役または従業員の地位を喪失した後、同社ならびに同社の子会社及び関連会社の取締役、監査役または従業員のいずれかの地位を得た場合はこの限りではありません。 新株引受権を付与された者が死亡した場合は、当該者の権利は消滅するものとします	権利行使時においても、同社の取締役または従業員であること。ただし、対象者が同社の取締役または従業員の地位を喪失した後、同社ならびに同社の子会社及び関連会社の取締役、監査役または従業員のいずれかの地位を得た場合はこの限りではありません。 新株引受権を付与された者が死亡した場合は、当該者の権利は消滅するものとします。
対象勤務期間	定めておりません	定めておりません
権利行使期間	平成15年12月27日 ～平成18年12月26日	平成16年12月21日 ～平成21年12月20日

(注1) 株式数に換算して記載しております。

(注2) ㈱ギャガ・コミュニケーションズは、提出日の前月末現在、ストック・オプション制度を廃止したことにより、すべて失効しております。

(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9月1日 至 平成18年2月28日)

	放送事業 (百万円)	ブロード バンド・ 通信事業 (百万円)	カラオケ 事業 (百万円)	店舗事業 (百万円)	映像・コ ンテンツ 事業 (百万円)	その他事 業 (百万円)	計 (百万円)	消去又は 全社 (百万円)	連結 (百万円)
売上高									
(1) 外部顧客に対する売上高	31,274	14,854	22,757	1,400	10,487	808	81,583	—	81,583
(2) セグメント間の内部売上 高 又は振替高	2	4	60	—	217	59	344	△344	—
計	31,277	14,858	22,818	1,400	10,705	867	81,927	△344	81,583
営業費用	24,794	17,371	20,027	1,489	15,603	959	80,246	921	81,167
営業利益又は営業損失 (△)	6,482	△2,513	2,790	△89	△4,898	△91	1,681	△1,265	415

(注) 1. 事業区分は、内部管理上採用している区分によっております。

2. 各事業の主なサービス

- (1) 放送事業……………440チャンネル有線放送等の運営
- (2) ブロードバンド・通信事業…光ファイバーインターネット・サービス、電話事業
- (3) カラオケ事業……………カラオケ機器の販売、レンタル業務及びカラオケルームの運営
- (4) 店舗事業……………レストラン等の店舗運営
- (5) 映像・コンテンツ事業……………映像コンテンツの配給、ビデオ著作権及びテレビ著作権のライセンス
- (6) その他事業……………不動産賃貸業務等

3. 営業費用のうち、消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用の金額は1,048百万円であり、その主なものは親会社本社の総務部門等管理部門にかかる費用であります。

当中間連結会計期間（自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日）

	放送事業 (百万円)	ブロード バンド・ 通信事業 (百万円)	カラオケ 事業 (百万円)	映像・コ ンテンツ 事業 (百万円)	業務用シ ステム事 業 (百万円)	人材関連 事業 (百万円)	その他事 業 (百万円)	計 (百万円)	消去又は 全社 (百万円)	連結 (百万円)
売上高										
(1) 外部顧客に対す る売上高	30,718	20,280	24,444	9,660	11,542	57,133	1,855	155,634	—	155,634
(2) セグメント間の 内部売上高又は 振替高	40	9	156	636	37	26	357	1,265	△1,265	—
計	30,758	20,289	24,600	10,297	11,580	57,160	2,213	156,899	△1,265	155,634
営業費用	23,686	20,185	21,538	15,628	11,506	54,699	1,905	149,150	△196	148,954
営業利益又は営業損 失(△)	7,071	104	3,061	△5,331	73	2,460	307	7,748	△1,068	6,680

(注) 1. 事業区分は、内部管理上採用している区分によっております。

2. 各事業の主なサービス

- (1) 放送事業……………440チャンネル有線放送等の運営
- (2) ブロードバンド・通信事業…光ファイバーインターネット・サービス、電話事業
- (3) カラオケ事業……………カラオケ機器の販売、レンタル業務及びカラオケルームの運営
- (4) 映像・コンテンツ事業……………映像コンテンツの配給、ビデオ著作権及びテレビ著作権のライセンス
- (5) 業務用システム事業……………ホテル等の管理システムの開発、自動精算機の製造販売
- (6) 人材関連事業……………企業向けの人材紹介、人材派遣・アウトソーシング、求人広告事業
- (7) その他事業……………不動産賃貸業務等

3. 前連結会計年度まで事業区分に含めていた店舗事業については、当該事業を事業譲渡したため、当中間連結会計期間より事業区分から除外しております。

4. 当中間連結会計期間において、㈱アルメックスのプラントエンジニアリング事業部門を売却したため、「業務用システム・プラント事業」は「業務用システム事業」に名称変更しております。

5. 営業費用のうち、消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用の金額は1,169百万円であり、その主なものは親会社本社の総務部門等管理部門にかかる費用であります。

6. 「中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項 4 会計処理基準に関する事項 (1)重要な資産の評価基準及び評価方法 ③ たな卸資産 映像使用権」に記載の通り、映像使用権の評価方法については、予想収益(利益)に応じて償却しておりましたが、当中間連結会計期間から2年定率法による償却方法に変更いたしました。

この結果、従来の方法によった場合と比較して、映像・コンテンツ事業の営業費用及び営業損失はそれぞれ88百万円増加しております。

前連結会計年度（自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日）

	放送事業 (百万円)	ブロードバンド・通信事業 (百万円)	カラオケ事業 (百万円)	店舗事業 (百万円)	映像・コンテンツ事業 (百万円)	業務用システム・プラント事業 (百万円)	人材関連事業 (百万円)	その他事業 (百万円)	計 (百万円)	消去又は全社 (百万円)	連結 (百万円)
I 売上高及び営業利益											
売上高											
(1) 外部顧客に対する売上高	62,531	33,866	49,135	2,717	22,984	8,956	—	1,817	182,009	—	182,009
(2) セグメント間の内部売上高又は振替高	3	27	174	—	388	39	—	150	785	△785	—
計	62,535	33,893	49,310	2,717	23,372	8,996	—	1,968	182,794	△785	182,009
営業費用	49,790	38,088	42,692	2,887	33,106	8,474	—	1,898	176,939	1,539	178,479
営業利益又は営業損失（△）	12,745	△4,194	6,617	△170	△9,733	521	—	69	5,855	△2,324	3,530

(注) 1. 事業区分は、内部管理上採用している区分によっております。

2. 各事業の主なサービス

- (1) 放送事業……………440チャンネル有線放送等の運営
- (2) ブロードバンド・通信事業……光ファイバーインターネット・サービス、電話事業
- (3) カラオケ事業……………カラオケ機器の販売、レンタル業務及びカラオケルームの運営
- (4) 店舗事業……………レストラン等の店舗運営
- (5) 映像・コンテンツ事業……………映像コンテンツの配給、ビデオ版權及びテレビ版權のライセンス
- (6) 業務用システム・プラント事業……………ホテル等の管理システムの開発、自動精算機の製造販売
- (7) 人材関連事業……………企業向けの人材紹介、人材派遣・アウトソーシング、求人広告事業
- (8) その他事業……………不動産賃貸業務等

3. 当連結会計年度より㈱アルメックスを新規連結したことにより「業務用システム・プラント事業」を、㈱インテリジェンスを新規連結したことにより「人材関連事業」を新設しております。

4. 営業費用のうち、消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用の金額は2,108万円であり、その主なものは親会社本社の総務部門等管理部門にかかる費用であります。

【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9月1日 至 平成18年2月28日）

当中間連結会計期間においては、本邦の売上高の金額が、全セグメントの売上高の合計の90%超でありますので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9月1日 至 平成19年2月28日）

当中間連結会計期間においては、本邦の売上高の金額が、全セグメントの売上高の合計の90%超でありますので記載を省略しております。

前連結会計年度（自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日）

当連結会計年度において、本邦の売上高及び資産の金額が全セグメントの売上高の合計及び全セグメントの資産の合計額のいずれも90%超でありますので、記載を省略しております。

【海外売上高】

前中間連結会計期間（自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日）

当中間連結会計期間においては、本邦以外の国又は地域における海外売上高の合計が、連結売上高の10%未満でありますので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9月1日 至 平成19年2月28日）

当中間連結会計期間においては、本邦以外の国又は地域における海外売上高の合計が、連結売上高の10%未満でありますので記載を省略しております。

前連結会計年度（自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日）

当連結会計年度において、本邦以外の国又は地域における海外売上高の合計が、連結売上高の10%未満でありますので、記載を省略しております。

(企業結合等関係)

当中間連結会計期間(自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日)

・株式交換

(株式交換による株式会社アルメックスの完全子会社化について)

1. 結合当事企業の名称及びその事業の内容、企業結合の法的形式、結合後企業の名称並びに取引の目的を含む取引の概要

(1) 結合当事企業の名称及びその事業の内容

株式会社アルメックス (事業の内容: ホテル管理用システムの製造・販売等)

(2) 企業結合の法的形式

共通支配下の取引(株式交換による完全子会社化)

結合当事企業の名称変更はない。

(3) 取引の目的を含む取引の概要

株式会社アルメックスを当社の完全子会社とすることにより、密接な連携強化を図ると共に、更なるシナジー効果を発揮することにより、グループ企業価値の最大化の実現が図れるものと判断し、平成18年8月10日開催の当社取締役会において、株式会社アルメックスを完全子会社とするために会社法第767条の規定に基づく株式交換契約を締結することを決議し、同日付で株式交換契約を締結いたしました。また当該契約に基づき平成18年10月2日に株式交換を実施し、株式会社アルメックスを完全子会社としました。

2. 子会社株式の追加取得に関する事項

(1) 取得原価及びその内訳

取得の対価

当社株式 4,988 百万円

取得に直接要した支出

株式比率算定に係る業務報酬費用等 2 百万円

取得原価 4,990 百万円

(2) 株式の種類別の交換比率及びその算定方法並びに交付株式数及びその評価額

① 株式の種類及び交換比率

普通株式 当社 1 : 株式会社アルメックス 1.76

② 交換比率の算定方法

上記比率算定にあたって、当社及び株式会社アルメックスは、それぞれ第三者機関を選定し、それぞれに株式交換比率案の算定を依頼、その算定結果及びその他の事項を参考として、両社協議の結果、上記のとおり合意いたしました。

当社が選定した第三者機関は、当社について市場株価法を、株式会社アルメックスについてDCF法、類似会社比準法を用いたうえで、これらの分析結果を総合的に勘案して株式交換比率案を算定しました。

株式会社アルメックスが選定した第三者機関は、当社について、市場株価法、DCF法による結果を検討し市場株価法を、株式会社アルメックスについて時価純資産価額法、DCF法、類似会社比準法を用いたうえで、これらの分析結果を総合的に勘案して株式交換比率案を算定しました。

③ 交付株式数及びその評価額

交付株式数 4,216,608 株

株式評価額 4,988 百万円

(3) 発生したのれんの金額、発生原因、償却の方法及び償却期間

① のれん金額

1,917百万円

② 発生原因

企業結合時の時価純資産が取得原価を下回ったため、その差額をのれんとして認識しております。

③ 償却の方法及び期間

10年間で均等償却

(株式交換による株式会社ギャガ・コミュニケーションズの完全子会社化について)

1. 結合当事企業の名称及びその事業の内容、企業結合の法的形式、結合後企業の名称並びに取引の目的を含む取引の概要

(1) 結合当事企業の名称及びその事業の内容

株式会社ギャガ・コミュニケーションズ

(事業の内容：映画配給事業・映像版權事業・映画製作事業)

(2) 企業結合の法的形式

共通支配下の取引(株式交換による完全子会社化)

結合当事企業の名称変更はない。

(3) 取引の目的を含む取引の概要

株式会社ギャガ・コミュニケーションズを当社の完全子会社とすることにより、良質なコンテンツの厳選買付・配給及び自社製作等を積極的に展開し、収益機会の大幅な拡大が図れるものと判断し、平成18年8月18日開催の当社取締役会において、株式会社ギャガ・コミュニケーションズを完全子会社とするために会社法第767条の規定に基づく株式交換契約を締結することを決議し、同日付で株式交換契約を締結いたしました。また、当該契約に基づき平成18年10月17日に株式交換を実施し、株式会社ギャガ・コミュニケーションズを完全子会社としました。

2. 子会社株式の追加取得に関する事項

(1) 取得原価及びその内訳

取得の対価

当社株式

6,698 百万円

取得に直接要した支出

株式比率算定に係る業務報酬費用等

9 百万円

取得原価

6,707 百万円

(2) 株式の種類別の交換比率及びその算定方法並びに交付株式数及びその評価額

① 株式の種類及び交換比率

普通株式 当社 1 : 株式会社ギャガ・コミュニケーションズ 0.15

② 交換比率の算定方法

上記比率算定にあたって、当社及び株式会社ギャガ・コミュニケーションズは、それぞれ第三者機関を選定し、それぞれに株式交換比率案の算定を依頼、その算定結果及びその他の事項を参考として、両社協議の結果、上記のとおり合意いたしました。

なお、算定根拠としては、当社が選定した第三者機関は、当社及び株式会社ギャガ・コミュニケーションズについて、株式市価方式及びDCF方式による分析を実施し、その結果を総合的に勘案し評価しております。

株式会社ギャガ・コミュニケーションズが選定した第三者機関は、当社及び株式会社ギャガ・コミュニケーションズについて、市場株価方式による分析を実施し、その結果を総合的に勘案し評価しております。

③ 交付株式数及びその評価額

交付株式数

5,187,499 株

株式評価額

6,698 百万円

(3) 発生したのれんの金額、発生原因、償却の方法及び償却期間

① のれん金額

6,706百万円

② 発生原因

企業結合時の時価純資産が取得原価を下回ったため、その差額をのれんとして認識しております。

③ 償却の方法及び期間

10年間で均等償却

・事業分離

1. 分離先企業の名称、分離した事業の内容、事業分離を行った主な理由、事業分離日及び法的形式を含む事業分離の概要

(1) 分離先企業の名称及び分離した事業の内容

分離先企業	N I F キャピタルパートナーズF株式会社
事業の内容	金属等表面処理装置・工業薬品の製造及び販売

(2) 事業分離を行った主な理由

当社及び当社グループは両社の既存顧客へのクロスセル、営業網の効率化、メンテナンス体制の一元化等のシナジー効果を目的として株式会社アルメックスを子会社化いたしました。このたびグループの経営資源を更にコア事業に集中投下する目的で、株式会社アルメックスから会社分割によりプラント・エンジニアリング事業を承継し設立したアルメックスP E株式会社の全株式を譲渡することといたしました。

(3) 事業分離日

平成18年10月27日株式譲渡契約締結

(4) 法的形式を含む事業分離の概要

連結子会社である株式会社アルメックスは平成18年8月10日開催の同社取締役会において、平成18年10月2日を期して、下記のとおり同社のプラント・エンジニアリング事業を会社分割し、新設会社に承継させることを決議し、さらに平成18年10月16日開催の取締役会において、同社の完全子会社であるアルメックスP E株式会社の株式を譲渡することを決議し、平成18年10月27日に株式を譲渡いたしました。

2. 持分変動差額の金額及び会計処理

持分変動差額の金額	該当事項はありません
会計処理	譲渡金額と適正な帳簿価額との差額を移転損益として認識する処理を実施しております。

3. 事業の種類別セグメントにおいて、分離した事業が含まれていた事業区分の名称

業務用システム事業

4. 当該中間連結会計期間の中間連結損益計算書に計上されている分離した事業に係る損益の影響額

売上高	2,353 百万円
営業利益	114 百万円

(1株当たり情報)

項目	前中間連結会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日	当中間連結会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日	前連結会計年度 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日
1株当たり純資産額	475円96銭	565円31銭	497円09銭
1株当たり中間純利益金額又は 1株当たり当期純損失金額 (△)	5円15銭	9円80銭	△115円48銭
潜在株式調整後1株当たり中間 (当期)純利益金額	—	—	—
	潜在株式調整後1株当たり中間純利益については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。	同左	なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式は存在するものの当期純損失が計上されているため記載しておりません。

(注) 1株当たり中間純利益金額又は当期純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前中間連結会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日	当中間連結会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日	前連結会計年度 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日
1株当たり中間純利益金額又は当期純損失金額			
中間純利益又は当期純損失(△) (百万円)	387	1,067	△8,889
普通株主に帰属しない金額 (百万円)	—	—	—
普通株式に係る中間純利益又は当期純損失(△) (百万円)	387	1,067	△8,889
期中平均株式数 (千株)	75,238	108,968	76,979
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要	2009年満期円貨建転換社債型新株予約権付社債(額面総額25,000百万円)に附された新株予約権25,000個	2009年満期円貨建転換社債型新株予約権付社債(額面総額54百万円)に附された新株予約権54個	2009年満期円貨建転換社債型新株予約権付社債(額面総額25,000百万円)に附された新株予約権25,000個

(重要な後発事象)

<p>前中間連結会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日</p>	<p>当中間連結会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日</p>	<p>前連結会計年度 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日</p>
<p>(株式会社ライブドアとの業務提携に関する契約締結について)</p> <p>当社は、平成18年3月16日開催の取締役会において、株式会社ライブドア（以下、ライブドア）と業務提携に関する契約を締結することを決議し、同日に締結いたしました。</p> <p>1. 目的</p> <p>当社及びライブドアが保有するインターネットメディア及びサービス・コンテンツの構築及び運営に係る業務領域において大きなシナジー効果が期待できると考え、同分野を軸としたファイナンス事業、ソフトウェア事業を含む業務提携に係る契約の締結に至りました。</p> <p>2. 契約の相手会社の名称</p> <p>株式会社ライブドア</p> <p>3. 契約の内容</p> <p>(1)当社及びライブドアが保有するインターネットメディアに係る共同事業の実施</p> <p>(2)当社及びライブドアが提供するインターネットサービス・コンテンツに係る共同運営及び新規サービス・コンテンツに係る共同開発の実施</p> <p>(3)本業務提携に係る計画の立案及び推進を目的とした業務提携推進委員会の設置</p> <p>(4)当社からライブドアへの特別顧問の派遣（但し、上限を2名とする）</p>	<p>(第三者割当による新株式発行について)</p> <p>当社は、平成19年4月19日開催の取締役会において、ゴールドマン・サックスが出資するジーエス・ティーケー・ホールディングス・ツー合同会社を引受先とする約250億円の第三者割当による新株式発行を実施する旨を下記の通り決議し、平成19年5月11日に新株式を発行しました。</p> <p>1. 新株式発行要領</p> <p>発行株式の種類及び数</p> <p>(1)普通株式24,509,810株</p> <p>(2)発行価額</p> <p>1株につき1,020円</p> <p>(3)発行価額の総額</p> <p>25,000百万円</p> <p>(4)資本組入額の総額</p> <p>12,500百万円</p> <p>(5)払込期日</p> <p>平成19年5月11日</p> <p>(6)新株券交付日</p> <p>株券不発行扱いの予定であります。</p> <p>(7)新株の配当起算日</p> <p>平成19年3月1日</p> <p>(8)割当先及び株式数</p> <p>ジーエス・ティーケー・ホールディングス・ツー合同会社</p> <p>24,509,810株</p> <p>2. 増資の理由及び調達資金の使途</p> <p>(1)増資の理由</p> <p>当社は、中期経営計画の重要な施策の一環として、事業ポートフォリオの再構築を図りつつ、ネット有利子負債の削減に取り組んでおり、この度の増資は、金融機関からの既存借入金の返済による有利子負債の圧縮を目的としております。同時に安定した財務基盤を背景に、積極的に事業展開することで、収益機会の大幅な拡大を目指しつつ、企業価値の最大化に努めてまいります。</p> <p>(2)調達資金の使途</p> <p>当該第三者割当増資による資金の使途につきましては、新株式発行価額の総額約25,000百万円から発行諸費用の概算額140百万円を差し引いた残額約24,860百万円を金融機関からの既存借入金の返済に充てたいとします。</p>	<p>(株式交換による株式会社ギャガ・コミュニケーションズの完全子会社化について)</p> <p>当社は、平成18年8月18日開催の当社取締役会において、株式会社ギャガ・コミュニケーションズを完全子会社とするために会社法第767条の規定に基づく株式交換契約を締結することを決議し、同日付で株式交換契約を締結いたしました。また、当該契約に基づき平成18年10月17日に株式交換を実施し、同社を完全子会社としました。</p> <p>1. 株式交換の目的</p> <p>同社を当社の完全子会社とすることにより、良質なコンテンツの厳選買付・配給及び自社製作等を積極的に展開し、収益機会の大幅な拡大が図れるものと判断いたしました。</p> <p>2. 株式交換する会社の名称、事業内容、規模</p> <p>(1)会社名称：株式会社ギャガ・コミュニケーションズ</p> <p>(2)事業内容：映画配給事業・映像版權事業・映画製作事業</p> <p>(3)会社規模：資本金 1,076百万円</p> <p>3. 株式交換の方法</p> <p>平成18年8月18日に締結した株式交換契約に基づき、平成18年10月17日を株式交換の日として、当社が同社の株主に対して、その所有する同社普通株式1株につき当社普通株式を0.15株の割合をもって割当交付し、当社を除く同社の株主の有する同社普通株式を当社に移転させ、同社は当社の完全子会社となりました。</p> <p>4. 株式交換の効力発生日</p> <p>平成18年10月17日</p>

<p>前中間連結会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日</p>	<p>当中間連結会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日</p>	<p>前連結会計年度 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日</p>
<p>(株式会社学生援護会の株式取得について)</p> <p>当社は、平成18年3月15日開催の取締役会において、プライベート・エクイティ投資会社であるカーライル・グループ（以下、「カーライル」）が保有する株式会社学生援護会（以下、「学生援護会」）の株式を取得することを決議し、平成18年3月31日に取得いたしました。</p> <p>1. 目的</p> <p>株式会社インテリジェンス（以下「インテリジェンス」）と学生援護会の合併後存続会社（存続会社：インテリジェンス）の当社グループ化を目的とするものであります。今後、更に合併後存続会社の株式所有比率を高めるべく、平成18年7月1日の両社の合併期日までに宇野康秀（当社代表取締役兼インテリジェンス取締役会長）よりインテリジェンス株式 83,232株（所有割合 33.1%）の取得や下記売買予約権の行使等を予定しております。</p> <p>2. 買収する会社の名称、事業内容、規模</p> <p>(1)会社名称：株式会社学生援護会 (2)事業内容：雇用情報事業、採用支援・人材開発事業、就職支援事業 (3)会社規模（平成17年3月期） 資本の額 1,650百万円 売上高 43,207百万円</p> <p>3. 取得株式数、取得価額及び取得後の持分比率</p> <p>(1)取得株式数 70,347株 (2)取得価額 17,999百万円 (3)取得後の持分比率 40.1%</p> <p>4. 支払資金の調達方法</p> <p>株式の取得に係る所要資金は、自己資金を充当しました。</p> <p>5. 特約事項</p> <p>インテリジェンス及び当社は、カーライルが保有する学生援護会株式15,631株（所有割合8.9%）を上限とする売買予約権を得ております。</p>	<p style="text-align: center;">—————</p>	<p>(株式交換による株式会社アルメックスの完全子会社化について)</p> <p>当社は、平成18年8月10日開催の当社取締役会において、株式会社アルメックスを完全子会社とするために会社法第767条の規定に基づく株式交換契約を締結することを決議し、同日付で株式交換契約を締結いたしました。また当該契約に基づき平成18年10月2日に株式交換を実施し、同社を完全子会社としました。</p> <p>1. 株式交換の目的</p> <p>同社を当社の完全子会社とすることにより、密接な連携強化を図ると共に、更なるシナジー効果を発揮することにより、グループ企業価値の最大化の実現が図れるものと判断いたしました。</p> <p>2. 株式交換する会社の名称、事業内容、規模</p> <p>(1)会社名称：株式会社アルメックス (2)事業内容：ホテル管理用システム、金属等表面処理装置の製造・販売 (3)会社規模：資本金 2,360百万円</p> <p>3. 株式交換の方法</p> <p>平成18年8月10日に締結した株式交換契約に基づき、平成18年10月2日を株式交換の日として、当社が同社の株主に対して、その所有する同社普通株式1株につき当社普通株式を1.76株の割合をもって割当交付し、当社を除く同社の株主の有する同社普通株式を当社に移転させ、同社は当社の完全子会社となりました。</p> <p>4. 株式交換の効力発生日</p> <p>平成18年10月2日</p>

<p>前中間連結会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日</p>	<p>当中間連結会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日</p>	<p>前連結会計年度 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日</p>
<p>(株式会社アルメックスの株式取得について)</p> <p>当社は、平成18年4月17日開催の取締役会において、既存株主39名が保有する株式会社アルメックスの株式を以下のとおり取得することを決議し、平成18年5月17日に取得いたしました。</p> <p>1. 目的</p> <p>株式会社アルメックスは、主にホテル、病院、ゴルフ場等向けに受付精算システムや集中管理システムを販売しており、同マーケットにおいて大きなシェアを持っております。</p> <p>当社も同マーケットに対し有線放送事業、カラオケ事業を従来より展開しており、両社におきましては既存顧客へのクロスセルや営業網の効率化、メンテナンス体制の一元化など大きなシナジーを期待しております。</p> <p>また、各種施設への当社グループのブロードバンドサービスの新たな提供や、そのインフラを活用した当社が持つ映像コンテンツのVODサービス等、様々な可能性を今後検討してまいります。なお、金属表面処理のプラントエンジニアリング事業部は分社化を予定しており、分社化後、早期の上場を目指します。</p> <p>上記のような両社のシナジーを確固たるものにすべく、資本提携にいたしました。</p> <p>2. 買収する会社の名称、事業内容、規模</p> <p>(1)会社名称：株式会社アルメックス (2)事業内容：ホテル管理用システム、 金属等表面処理装置の製造・販売 (3)会社規模（平成17年5月期） 資本の額 2,342百万円 売上高 28,276百万円</p> <p>3. 支払資金の調達方法</p> <p>株式の取得に係る資金に充てるため、取引銀行より資金の借入を行っております。</p> <p>(1)借入金額 20,000百万円 (2)借入利率 2.7% (3)返済期限及び方法 平成18年12月29日、一括返済</p> <p>4. 取得株式数、取得価額及び取得後の持分比率</p> <p>(1)取得株式数 4,954,000株 (2)取得価額 19,300百万円 (3)取得後の持分比率 67.4%</p>	<p>—————</p>	<p>(株式会社アルメックスによるプラント・エンジニアリング事業の会社分割について)</p> <p>連結子会社である(株)アルメックスは平成18年8月10日開催の同社取締役会において、平成18年10月2日を期して、下記のとおり同社のプラント・エンジニアリング事業（以下「本事業」）を会社分割し、新設会社に承継させることを決議し、平成18年8月30日開催の同社定時株主総会における会社分割計画書の承認に基づき、平成18年10月2日をもって会社分割を実施し、同社の本事業をすべて新設会社に承継しました。</p> <p>1. 会社分割の目的</p> <p>本事業を取り巻く環境の変化への迅速な対応と、経営の適正化・経営資源の効率化を図ることを目的としており、結果として当社グループ全体の企業価値の極大化をもたらすものと考えております。</p> <p>2. 分割方式</p> <p>株式会社アルメックスを分割会社、会社分割により設立される新設会社を承継会社とする分社型新設分割（物的分割）とし、平成18年10月2日をもって、新設会社に本事業の営業すべてを承継させ、新設会社が発行する株式すべてを同社に対して割り当てました。</p> <p>3. 株式の割当</p> <p>新設会社は設立に際して発行する普通株式10,000株を発行し、このすべてを株式会社アルメックスに対して割当交付いたしました。</p> <p>4. 新設会社の概要</p> <ul style="list-style-type: none"> ・ 商号：アルメックスP E株式会社 ・ 事業内容：金属等表面処理装置・工業薬品の製造及び販売 ・ 設立日 平成18年10月2日 ・ 資本金 45百万円 ・ 設立時発行株式数 10,000株

<p>前中間連結会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日</p>	<p>当中間連結会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日</p>	<p>前連結会計年度 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日</p>
<p>(連結子会社の株式の一部売却について)</p> <p>当社は、平成18年4月21日開催の取締役会において、当社の連結子会社である株式会社メディア株式の一部を売却することを決議し、平成18年5月19日に売却いたしました。</p> <p>なお、今回の株式売却後も同社は当社の連結子会社であります。</p> <p>1. 理由</p> <p>株式会社メディアは、平成12年12月の設立以来、電気通信事業者として中堅・中小企業を中心に事業を展開してまいりました。今般、同社の経営の迅速化及び効率化を図るために株式の一部を売却することといたしました。</p> <p>2. 売却する相手会社の名称</p> <p>NVMパートナーズ投資事業組合</p> <p>3. 当該子会社の名称、事業内容及び会社との取引内容</p> <p>名称：株式会社メディア 事業内容：電気通信事業 取引内容：VOIPサービス、電話事業における技術支援</p> <p>4. 売却した株式の数、売却価額、売却損益及び売却後の持分比率</p> <p>売却した株式の数：1,170,000株 売却価額：1,456百万円 売却益：412百万円 売却後の持分比率：76.68%</p>	<p>—————</p>	<p>(株式会社アルメックスによるアルメックスPE株式会社の株式譲渡について)</p> <p>当社の連結子会社である株式会社アルメックス（以下「アルメックス」）は、平成18年10月16日開催の取締役会において、同社の完全子会社であるアルメックスPE株式会社（以下「アルメックスPE」）の株式を譲渡することを決議し、平成18年10月27日に株式を譲渡いたしました。</p> <p>1. 理由</p> <p>当社及び当社グループは両社の既存顧客へのクロスセル、営業網の効率化、メンテナンス体制の一元化等のシナジー効果を目的としてアルメックスを子会社化いたしました。このたびグループの経営資源を更にコア事業に集中投下する目的で、アルメックスから会社分割によりプラント・エンジニアリング事業を承継し設立したアルメックスPEの全株式を譲渡することといたしました。</p> <p>2. 譲渡する相手先の名称</p> <p>NIFキャピタルパートナーズF株式会社</p> <p>3. 譲渡会社の概要</p> <ul style="list-style-type: none"> ・商号 アルメックスPE株式会社 ・事業内容 金属等表面処理装置・工業薬品の製造及び販売 ・設立日 平成18年10月2日 ・資本金 45百万円 ・設立時発行株式数 10,000株 <p>4. 譲渡する株式の数、譲渡価額及び譲渡後の持分比率</p> <ul style="list-style-type: none"> ・譲渡株式数 10,000株 ・譲渡価額 110億円 ・譲渡後の持分比率 0%

<p>前中間連結会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日</p>	<p>当中間連結会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日</p>	<p>前連結会計年度 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日</p>
<p>(株式会社BMBによる三洋マービック・メディア株式会社の株式取得について)</p> <p>連結子会社である株式会社BMB（以下、「BMB」）は、従来からの主要機器の仕入先である三洋電機株式会社（以下、「三洋電機」）の連結子会社、三洋マービック・メディア株式会社（以下、「三洋マービック・メディア」）の通信カラオケ配信及び関連機器の製造・販売業務を継承することで三洋電機と平成18年1月13日に合意し、平成18年3月1日に同社保有の三洋マービック・メディアの保有株式の一部を譲り受ける株式譲渡契約を締結し、平成18年4月21日に以下のとおり取得いたしました。</p> <p>1. 目的</p> <p>商流統合による効率的一元管理、また更なる商品開発力の強化と品質向上を目的としております。</p> <p>2. 買収する会社の名称、事業内容、規模</p> <p>(1)会社名称：三洋マービック・メディア株式会社</p> <p>(2)事業内容：光ディスク製造・販売 光ディスク、メディアの企画・編集・製作 通信カラオケ配信及び関係機器の製造・販売</p> <p>(3)会社規模（平成17年3月期）</p> <p>資本の額 90百万円 売上高 10,839百万円 (7,866百万円)</p> <p>注：（ ）内は、通信カラオケ配信及び関連機器の製造・販売の数値です。</p> <p>3. 取得株式数、取得価額及び取得後の持分比率</p> <p>(1)取得株式数 1,620株 (2)取得価額 1,350百万円 (3)取得後の持分比率 90%</p> <p>4. 支払資金の調達及び支払方法</p> <p>全額金融機関からの借入金により調達し、現金にて支払を行いました。</p> <p>5. 特約事項</p> <p>BMBは、三洋電機が保有する本件以外の三洋マービック・メディアの株式180株を150百万円で買い受けることを予約しております。</p>		

<p>前中間連結会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日</p>	<p>当中間連結会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日</p>	<p>前連結会計年度 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日</p>
<p>(株式会社BMBによる固定資産の譲渡について)</p> <p>連結子会社である株式会社BMBにおいて、同社が所有し連結子会社である株式会社スタンダードが運営するゆー坊心齋橋店の不動産を譲渡する旨の不動産売買契約を平成18年5月2日に締結し、同日付で引渡しを行いました。</p> <p>1. 譲渡資産 大阪府中央区心齋橋筋1-3-31 ゆー坊心齋橋店 土地 346.67㎡ 建物 1,022.80㎡</p> <p>2. 譲渡先 株式会社ウェルトラスト</p> <p>3. 譲渡金額 1,048百万円</p> <p>4. その他 当固定資産の譲渡に伴い、平成18年5月をもって、ゆー坊心齋橋店を閉店いたします。</p> <p>5. 損益に与える影響 当固定資産の譲渡及びゆー坊心齋橋店の閉店に伴い、当連結会計年度に415百万円の特別利益が計上される見込であります。</p>	<p>—————</p>	<p>—————</p>

<p>前中間連結会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日</p>	<p>当中間連結会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日</p>	<p>前連結会計年度 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日</p>
<p>(株式会社BMBによる固定資産の譲渡について)</p> <p>連結子会社である株式会社BMBは、5月12日開催の取締役会において、保有資産の収益性を考慮し、同社が所有し連結子会社である株式会社スタンダードが運営するゆー坊桃谷店の不動産を譲渡する旨の決議を行いました。</p> <p>1. 譲渡資産 大阪市天王寺区堂ヶ芝1-5-30 ゆー坊桃谷店 土地 1,001.15㎡ 建物 1,204.17㎡</p> <p>2. 譲渡先 近藤産業株式会社</p> <p>3. 譲渡金額 940百万円</p> <p>4. 契約日及び引渡日 未定</p> <p>5. その他 当固定資産の譲渡に伴い、平成18年6月をもって、ゆー坊桃谷店を閉店する予定であります。</p> <p>6. 損益に与える影響 譲渡対象資産の簿価は、土地947百万円・建物76百万円ですが、閉鎖解約金等の金額が一部未確定であるため、売却損益は未確定であります。</p>	<p>—————</p>	<p>—————</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】

①【中間貸借対照表】

区分	前中間会計期間末 平成18年2月28日		当中間会計期間末 平成19年2月28日		前事業年度要約貸借対照表 平成18年8月31日	
	金額（百万円）	構成比 （%）	金額（百万円）	構成比 （%）	金額（百万円）	構成比 （%）
(資産の部)						
I 流動資産						
1 現金及び預金 ※2	29,807		13,970		18,530	
2 受取手形	109		89		144	
3 売掛金	10,606		11,379		10,950	
4 たな卸資産	1,609		2,248		2,082	
5 繰延税金資産	1,260		2,191		2,021	
6 未収入金	—		12,920		—	
7 その他 ※4	12,261		10,128		15,165	
8 貸倒引当金	△1,274		△1,677		△1,493	
流動資産合計		54,381		51,251		47,401
		25.4		20.8		19.1
II 固定資産						
1 有形固定資産 ※1						
(1) 建物 ※2	10,077		9,317		10,643	
(2) 構築物	12,467		15,487		12,237	
(3) 土地 ※2	30,506		29,515		30,506	
(4) その他	3,486		4,167		3,283	
有形固定資産合計	56,538	26.5	58,487	23.7	56,671	22.9
2 無形固定資産	5,771	2.7	8,943	3.6	7,483	3.0
3 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券 ※2	21,770		2,938		3,322	
(2) 関係会社株式 ※2	60,090		112,627		119,901	
(3) その他の関係会社有価証券	2,961		2,118		2,528	
(4) 長期貸付金	7,889		6,094		6,481	
(5) その他	8,525		8,827		8,129	
(6) 貸倒引当金	△4,097		△4,604		△4,249	
投資その他の資産合計	97,139	45.4	128,001	51.9	136,114	55.0
固定資産合計		159,450		195,432		200,269
		74.6		79.2		80.9
III 繰延資産	12	0.0	—	—	—	—
資産合計	213,844	100.0	246,683	100.0	247,671	100.0

区分	前中間会計期間末 平成18年2月28日		当中間会計期間末 平成19年2月28日		前事業年度要約貸借対照表 平成18年8月31日		
	金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)	
(負債の部)							
I 流動負債							
1 支払手形	2,973		2,885		2,964		
2 買掛金	7,575		5,957		6,172		
3 短期借入金 ※2	2,856		42,400		28,900		
4 1年以内返済予定 長期借入金 ※2	16,023		16,015		16,022		
5 未払金	7,462		9,823		9,700		
6 前受金	6,278		6,026		—		
7 預り金 ※2	—		18,724		8,168		
8 賞与引当金	648		665		680		
9 不要電線撤去等損 失引当金	—		776		2,267		
10 返品調整引当金	—		30		—		
11 事業所移転損失引 当金	—		248		—		
12 その他 ※2	11,929		3,724		11,834		
流動負債合計		55,746	26.0	107,279	43.5	85,681	34.6
II 固定負債							
1 社債	25,000		54		25,017		
2 長期借入金 ※2	53,979		46,584		49,839		
3 退職給付引当金	6,512		5,855		6,092		
4 不要電線撤去等損 失引当金	—		1,894		1,894		
5 その他	5,975		6,784		3,327		
固定負債合計		91,466	42.8	61,172	24.8	86,170	34.8
負債合計		147,213	68.8	168,451	68.3	171,852	69.4
(資本の部)							
I 資本金		35,845	16.8	—	—	—	—
II 資本剰余金							
1 資本準備金	9,000		—		—		
2 その他資本剰余金	13,909		—		—		
資本剰余金合計		22,909	10.7	—	—	—	—
III 利益剰余金							
1 中間未処分利益	2,288		—		—		
利益剰余金合計		2,288	1.1	—	—	—	—
IV その他有価証券評価 差額金		5,590	2.6	—	—	—	—
V 自己株式		△2	△0.0	—	—	—	—
資本合計		66,631	31.2	—	—	—	—
負債及び資本合計		213,844	100.0	—	—	—	—

区分	前中間会計期間末 平成18年2月28日		当中間会計期間末 平成19年2月28日		前事業年度要約貸借対照表 平成18年8月31日		
	金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)	金額 (百万円)	構成比 (%)	
(純資産の部)							
I 株主資本							
1 資本金		—		50,906	20.6	50,906	20.5
2 資本剰余金							
(1) 資本準備金	—		24,686		24,060		
(2) その他資本剰余金	—		24,085		13,532		
資本剰余金合計		—		48,771	19.8	37,593	15.1
3 利益剰余金							
(1) その他利益剰余金							
繰越利益剰余金	—		△21,538		△12,573		
利益剰余金合計		—		△21,538	△8.7	△12,573	△5.0
4 自己株式		—		△2	△0.0	△2	△0.0
株主資本合計		—		78,136	31.7	75,924	30.6
II 評価・換算差額等							
1 その他有価証券評価差額金		—		94	0.0	△105	△0.0
評価・換算差額等合計		—		94	0.0	△105	△0.0
純資産合計		—		78,231	31.7	75,818	30.6
負債純資産合計		—		246,683	100.0	247,671	100.0

②【中間損益計算書】

区分	前中間会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日		当中間会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日		前事業年度要約損益計算書 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日	
	金額 (百万円)	百分比 (%)	金額 (百万円)	百分比 (%)	金額 (百万円)	百分比 (%)
I 売上高	51,044	100.0	51,302	100.0	104,444	100.0
II 売上原価 ※5	29,655	58.1	29,516	57.5	60,929	58.3
売上総利益	21,389	41.9	21,786	42.5	43,515	41.7
III 販売費及び一般管理費 ※5	22,466	44.0	19,542	38.1	44,118	42.3
営業利益又は営業損失 (△)	△1,077	△2.1	2,243	4.4	△602	△0.6
IV 営業外収益 ※1	953	1.9	1,807	3.5	1,522	1.4
V 営業外費用 ※2	2,095	4.1	2,171	4.2	6,404	6.1
経常利益又は経常損失 (△)	△2,219	△4.3	1,879	3.7	△5,485	△5.3
VI 特別利益 ※3	9,231	18.1	5,097	9.9	17,868	17.1
VII 特別損失 ※4 ※6	3,801	7.5	14,795	28.9	23,926	22.8
税引前中間純利益 又は税引前中間 (当期) 純損失 (△)	3,210	6.3	△7,818	△15.3	△11,543	△11.0
法人税、住民税及 び事業税	121		101		229	
法人税等調整額	800	921	1,044	1,146	800	1,029
中間純利益又は中 間 (当期) 純損失 (△)	2,288	4.5	△8,965	△17.5	△12,573	△12.0
前期繰越利益	—					
中間配当額	—					
中間未処分利益又 は当期未処理損失	2,288					

③【中間株主資本等変動計算書】

当中間会計期間（自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日）

	株主資本							
	資本金	資本剰余金			利益剰余金		自己株式	株主資本合計
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計		
平成18年8月31日残高 (百万円)	50,906	24,060	13,532	37,593	△12,573	△12,573	△2	75,924
中間会計期間中の変動額								
株式交換による新株の発行		11,686		11,686				11,686
資本準備金の取崩		△11,060	11,060	—				—
剰余金の配当			△508	△508				△508
中間純損失					△8,965	△8,965		△8,965
自己株式の取得							△0	△0
株主資本以外の項目の中間 会計期間中の変動額（純 額）								
中間会計期間中の変動額合計 (百万円)	—	625	10,552	11,177	△8,965	△8,965	△0	2,212
平成19年2月28日残高 (百万円)	50,906	24,686	24,085	48,771	△21,538	△21,538	△2	78,136

	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8月31日残高 (百万円)	△105	△105	75,818
中間会計期間中の変動額			
株式交換による新株の発行			11,686
資本準備金の取崩			—
剰余金の配当			△508
中間純損失			△8,965
自己株式の取得			△0
株主資本以外の項目の中間 会計期間中の変動額（純 額）	200	200	200
中間会計期間中の変動額合計 (百万円)	200	200	2,412
平成19年2月28日残高 (百万円)	94	94	78,231

前事業年度（自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日）

	株主資本							
	資本金	資本剰余金			利益剰余金		自己株式	株主資本合計
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計		
平成17年8月31日残高 （百万円）	35,845	22,378	4,936	27,314	△4,029	△4,029	△2	59,128
事業年度中の変動額								
新株の発行（百万円）	15,060	15,060		15,060		—		30,121
剰余金の配当（百万円）			△752	△752		—		△752
当期純損失（百万円）				—	△12,573	△12,573		△12,573
自己株式の取得（百万円）				—		—	△0	△0
準備金の取崩（百万円）		△13,378	13,378	—				—
欠損てん補による取崩（百万円）			△4,029	△4,029	4,029	4,029		—
株主資本以外の項目の事業 年度中の変動額（純額） （百万円）				—		—		—
事業年度中の変動額合計 （百万円）	15,060	1,682	8,596	10,278	△8,543	△8,543	△0	16,795
平成18年8月31日残高 （百万円）	50,906	24,060	13,532	37,593	△12,573	△12,573	△2	75,924

	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17年8月31日残高 （百万円）	1,194	1,194	60,323
事業年度中の変動額			
新株の発行（百万円）		—	30,121
剰余金の配当（百万円）		—	△752
当期純損失（百万円）		—	△12,573
自己株式の取得（百万円）		—	△0
準備金の取崩（百万円）			—
欠損てん補による取崩（百万円）			—
株主資本以外の項目の事業 年度中の変動額（純額） （百万円）	△1,300	△1,300	△1,300
事業年度中の変動額合計 （百万円）	△1,300	△1,300	15,495
平成18年8月31日残高 （百万円）	△105	△105	75,818

中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

<p>前中間会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日</p>	<p>当中間会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日</p>	<p>前事業年度 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日</p>
<p>1 資産の評価基準及び評価方法</p> <p>(1) 有価証券</p> <p>① 子会社株式及び関連会社株式 移動平均法に基づく原価法を採用しております。</p> <p>② その他有価証券 時価のあるもの 中間決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。</p> <p>時価のないもの 移動平均法に基づく原価法を採用しております。</p> <p>(2) デリバティブ取引 時価法を採用しております。</p> <p>(3) たな卸資産</p> <p>① 商品 移動平均法に基づく原価法を採用しております。</p> <p>② 貯蔵品 主に移動平均法に基づく原価法を採用しております。</p> <p>2 固定資産の減価償却の方法</p> <p>(1) 有形固定資産 定率法（ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（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。</p> <p>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <p>建物 6年～50年 構築物 2年～27年</p>	<p>1 資産の評価基準及び評価方法</p> <p>(1) 有価証券</p> <p>① 子会社株式及び関連会社株式 同左</p> <p>② その他有価証券 時価のあるもの 中間決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。</p> <p>時価のないもの 移動平均法による原価法 なお、投資事業有限責任組合への出資（証券取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの）については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。</p> <p>(2) デリバティブ取引 同左</p> <p>(3) たな卸資産</p> <p>① 商品 同左</p> <p>② 貯蔵品 同左</p> <p>2 固定資産の減価償却の方法</p> <p>(1) 有形固定資産 同左</p>	<p>1 資産の評価基準及び評価方法</p> <p>(1) 有価証券</p> <p>① 子会社株式及び関連会社株式 同左</p> <p>② その他有価証券 時価のあるもの 決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。</p> <p>時価のないもの 同左</p> <p>(2) デリバティブ取引 同左</p> <p>(3) たな卸資産</p> <p>① 商品 同左</p> <p>② 貯蔵品 同左</p> <p>2 固定資産の減価償却の方法</p> <p>(1) 有形固定資産 同左</p>

<p>前中間会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日</p>	<p>当中間会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日</p>	<p>前事業年度 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日</p>
<p>(2) 無形固定資産 定額法を採用しております。 なお、営業権については商法の規定に基づく最長期間（5年）による定額法、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（コンテンツ系ソフトウェアは最長3年、それ以外は5年）に基づく定額法を採用しております。</p> <p>(3) 長期前払費用 定額法を採用しております。</p> <p>3 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 賞与引当金 従業員の賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金 当社は従業員の退職給付に備えるため、当事業年度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。 なお、会計基準変更時差異については、5年による按分額を費用処理しております。 数理計算上の差異については、各会計期間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（6年）による按分額をそれぞれ発生の翌会計期間より費用処理しております。 過去勤務債務については、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）による按分額を費用処理しております。</p>	<p>(2) 無形固定資産 定額法を採用しております。 のれん・・・5年による定額法 コンテンツ・・・利用可能期間（最長3年）に基づく定額法 ソフトウェア・・・自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法</p> <p>(3) 長期前払費用 同左</p> <p>3 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金 同左</p> <p>(2) 賞与引当金 同左</p> <p>(3) 退職給付引当金 同左</p>	<p>(2) 無形固定資産 定額法を採用しております。 のれん・・・5年による定額法 ソフトウェア・・・自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（コンテンツ系ソフトウェアは最長3年、それ以外は5年）に基づく定額法を採用しております。</p> <p>(3) 長期前払費用 同左</p> <p>3 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金 同左</p> <p>(2) 賞与引当金 同左</p> <p>(3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当事業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。 なお、会計基準変更時差異については、5年による按分額を費用処理しております。 数理計算上の差異については、各事業年度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（6年）による按分額をそれぞれ発生の翌事業年度より費用処理しております。 過去勤務債務については、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）による按分額を費用処理しております。</p>

<p>前中間会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日</p>	<p>当中間会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日</p>	<p>前事業年度 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日</p>
<p>(4) _____</p> <p>(5) _____</p> <p>(6) _____</p> <p>4 外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換 算基準 外貨建金銭債権債務は、中間決算日の 直物為替相場により円貨に換算し、換算 差額は損益として処理しております。</p> <p>5 リース取引の処理方法 リース物件の所有権が借主に移転する と認められるもの以外のファイナンス・ リース取引については、通常の賃貸借取 引に係る方法に準じた会計処理によっ ております。</p>	<p>(4) 不要電線撤去等損失引当金 不要電線撤去等に伴い発生する損失 に備え、撤去計画に基づき見込まれる 不要電線の撤去等に係る関連損失額を 計上しております。</p> <p>(5) 返品調整引当金 出版物の返品による損失に備えるた め、返品実績率に基づき返品損失見込 額を計上しております。 (追加情報) 従来、出版物の返品に係る損失は返 品されたときに認識しておりました が、返品率の実績把握が可能となっ たことから、当中間会計期間より返品調 整引当金を計上することとしておりま す。 この結果、売上総利益、営業利益及 び経常利益がそれぞれ30百万円減少 し、税引前中間純損失は同額増加して おります。</p> <p>(6) 事業所移転損失引当金 事業所移転に伴い、発生が見込まれ る固定資産除却損、原状回復費用等の 移転関連費用について、見積額を計上 しております。</p> <p>4 外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換 算基準 同左</p> <p>5 リース取引の処理方法 同左</p>	<p>(4) 不要電線撤去等損失引当金 不要電線撤去等に伴い発生する損失 に備え、撤去計画に基づき見込まれる 不要電線の撤去等に係る関連損失額を 計上しております。 (追加情報) 当事業年度より有線放送事業の同軸 ケーブルの撤去等に関連する損失見込 額について引当金を計上してありま す。これは、当事業年度において従来 進めていた不要電線の精査が完了し、 当事業年度末日現在保有している有線 放送事業の同軸ケーブルのうち撤去可 能な範囲が確定し、撤去に伴う損失等 を合理的に見積もることが可能となっ たためであります。 この結果、不要電線撤去等損失引当 金が流動負債の部に2,267百万円、固定 負債の部に1,894百万円計上されてお り、特別損失が4,162百万円増加し、税 引前当期純損失が同額増加してありま す。</p> <p>(5) _____</p> <p>(6) _____</p> <p>4 外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換 算基準 外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為 替相場により円貨に換算し、換算差額は損 益として処理しております。</p> <p>5 リース取引の処理方法 同左</p>

表示方法の変更

前中間会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日	当中間会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日
	<p>(貸借対照表)</p> <p>「未収入金」は、前中間会計期間末は、流動資産の「その他」に含めて表示しておりましたが、当中間会計期間末において資産の総額の100分の5を超えたため、区分掲記しました。</p> <p>なお、前中間会計期間末の「未収入金」の金額は2,305百万円であります。</p> <p>「預り金」は、前中間会計期間末は、流動負債の「その他」に含めて表示しておりましたが、当中間会計期間末において資産の総額の100分の5を超えたため、区分掲記しました。</p> <p>なお、前中間会計期間末の「預り金」の金額は8,649百万円であります。</p>

追加情報

前中間会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日	当中間会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日	前事業年度 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日
	<p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準)</p> <p>前事業年度の下期より、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準委員会 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」(企業会計基準委員会 企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。</p> <p>従来の「資本の部」の合計に相当する額は、78,231百万円であります。</p> <p>なお、中間財務諸表規則の改正により、当中間会計期間における中間貸借対照表の純資産の部については、改正後の中間財務諸表規則により作成しております。</p> <p>(コンテンツの処理)</p> <p>映像・コンテンツ事業において使用するコンテンツについては、これまで無形固定資産の「ソフトウェア」として処理、表示しておりましたが、「GyaO」の拡大に伴い、映像作品であることを鑑み、無形固定資産の「コンテンツ」として処理することといたしました。</p> <p>なお、当中間会計期間末及び前中間会計期間末の「コンテンツ」の金額は、それぞれ3,700百万円及び1,414百万円であります。</p>	

注記事項

(中間貸借対照表関係)

前中間会計期間末 平成18年2月28日	当中間会計期間末 平成19年2月28日	前事業年度末 平成18年8月31日																																																																								
<p>※1 有形固定資産の減価償却累計額及び減損損失累計額</p> <p style="text-align: right;">37,605百万円</p>	<p>※1 有形固定資産の減価償却累計額及び減損損失累計額</p> <p style="text-align: right;">39,185百万円</p>	<p>※1 有形固定資産の減価償却累計額及び減損損失累計額</p> <p style="text-align: right;">39,460百万円</p>																																																																								
<p>※2 担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">投資有価証券(注1)</td> <td style="text-align: right;">7,160百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">関係会社株式(注2)</td> <td style="text-align: right;">419</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物</td> <td style="text-align: right;">6,368</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土地</td> <td style="text-align: right;">29,684</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">定期預金</td> <td style="text-align: right;">600</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">44,233</td> </tr> </table> <p>(上記に対応する債務)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">預り金(注3)</td> <td style="text-align: right;">6,012百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">596</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年以内返済予定長</td> <td style="text-align: right;">9,234</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">期借入金</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">34,338</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">50,180</td> </tr> </table>	投資有価証券(注1)	7,160百万円	関係会社株式(注2)	419	建物	6,368	土地	29,684	定期預金	600	合計	44,233	預り金(注3)	6,012百万円	短期借入金	596	1年以内返済予定長	9,234	期借入金		長期借入金	34,338	合計	50,180	<p>※2 担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">18百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">関係会社株式(注1)</td> <td style="text-align: right;">29,182</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物</td> <td style="text-align: right;">6,296</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土地</td> <td style="text-align: right;">28,773</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">定期預金</td> <td style="text-align: right;">2,100</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">66,370</td> </tr> </table> <p>(上記に対応する債務)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">預り金(注2)</td> <td style="text-align: right;">16,787百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">8,730</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年以内返済予定長</td> <td style="text-align: right;">9,014</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">期借入金</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">30,201</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">64,732</td> </tr> </table>	投資有価証券	18百万円	関係会社株式(注1)	29,182	建物	6,296	土地	28,773	定期預金	2,100	合計	66,370	預り金(注2)	16,787百万円	短期借入金	8,730	1年以内返済予定長	9,014	期借入金		長期借入金	30,201	合計	64,732	<p>※2 担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">19百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">関係会社株式(注1)</td> <td style="text-align: right;">29,997</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">建物</td> <td style="text-align: right;">6,188</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">土地</td> <td style="text-align: right;">29,684</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">定期預金</td> <td style="text-align: right;">2,100</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">67,990</td> </tr> </table> <p>(上記に対応する債務)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">26,038百万円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年以内返済予定長</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">期借入金</td> <td style="text-align: right;">9,202</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">預り金(注2)</td> <td style="text-align: right;">6,505</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">31,748</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">73,495</td> </tr> </table>	投資有価証券	19百万円	関係会社株式(注1)	29,997	建物	6,188	土地	29,684	定期預金	2,100	合計	67,990	短期借入金	26,038百万円	1年以内返済予定長		期借入金	9,202	預り金(注2)	6,505	長期借入金	31,748	合計	73,495
投資有価証券(注1)	7,160百万円																																																																									
関係会社株式(注2)	419																																																																									
建物	6,368																																																																									
土地	29,684																																																																									
定期預金	600																																																																									
合計	44,233																																																																									
預り金(注3)	6,012百万円																																																																									
短期借入金	596																																																																									
1年以内返済予定長	9,234																																																																									
期借入金																																																																										
長期借入金	34,338																																																																									
合計	50,180																																																																									
投資有価証券	18百万円																																																																									
関係会社株式(注1)	29,182																																																																									
建物	6,296																																																																									
土地	28,773																																																																									
定期預金	2,100																																																																									
合計	66,370																																																																									
預り金(注2)	16,787百万円																																																																									
短期借入金	8,730																																																																									
1年以内返済予定長	9,014																																																																									
期借入金																																																																										
長期借入金	30,201																																																																									
合計	64,732																																																																									
投資有価証券	19百万円																																																																									
関係会社株式(注1)	29,997																																																																									
建物	6,188																																																																									
土地	29,684																																																																									
定期預金	2,100																																																																									
合計	67,990																																																																									
短期借入金	26,038百万円																																																																									
1年以内返済予定長																																																																										
期借入金	9,202																																																																									
預り金(注2)	6,505																																																																									
長期借入金	31,748																																																																									
合計	73,495																																																																									
<p>(注1) 投資有価証券のうち、7,135百万円については有価証券の消費貸借契約に基づき貸与しているものであります。</p> <p>(注2) 有価証券の消費貸借契約に基づき貸与しております。なお、議決権の行使、並びに配当金の受領は消費貸借契約に基づき担保されております。</p> <p>(注3) 有価証券の消費貸借契約に基づくものであります。</p>	<p>(注1) 有価証券の消費貸借契約に基づき貸与しております。なお、議決権の行使、並びに配当金の受領は消費貸借契約に基づき担保されております。</p> <p>(注2) 有価証券の消費貸借契約に基づくものであります。</p>	<p>(注1) 有価証券の消費貸借契約に基づき貸与しております。なお、議決権の行使、並びに配当金の受領は消費貸借契約に基づき担保されております。</p> <p>(注2) 有価証券の消費貸借契約に基づくものであります。</p>																																																																								

前中間会計期間末 平成18年2月28日	当中間会計期間末 平成19年2月28日	前事業年度末 平成18年8月31日																																																														
<p>3 保証債務</p> <p>下記会社のリース取引等に対し、債務保証を行っております。</p> <table border="0"> <tr> <td>㈱UCOM</td> <td>17,203百万円</td> </tr> <tr> <td>(注1)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>㈱ギャガコミュニケーションズ</td> <td>5,820</td> </tr> <tr> <td>㈱メディア</td> <td>490</td> </tr> <tr> <td>㈱スタンダード</td> <td>4</td> </tr> <tr> <td>㈱USENウェルコムコミュニケーションズ</td> <td>16</td> </tr> <tr> <td>(注2)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>㈱日本ネットワークヴィジョン</td> <td>7</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>23,541</td> </tr> </table> <p>(注1) ㈱ユーズコミュニケーションズは平成17年12月に商号変更を行い、社名を㈱UCOMとしております。</p> <p>(注2) ㈱ユーズリクエストサービスは平成17年12月に商号変更を行い、社名を㈱USENウェルコムコミュニケーションズとしております。</p>	㈱UCOM	17,203百万円	(注1)		㈱ギャガコミュニケーションズ	5,820	㈱メディア	490	㈱スタンダード	4	㈱USENウェルコムコミュニケーションズ	16	(注2)		㈱日本ネットワークヴィジョン	7	合計	23,541	<p>3 保証債務</p> <p>(1) 下記会社のリース取引等に対し、債務保証を行っております。</p> <table border="0"> <tr> <td>㈱UCOM</td> <td>8,388百万円</td> </tr> <tr> <td>㈱ギャガコミュニケーションズ</td> <td>7,488</td> </tr> <tr> <td>㈱メディア</td> <td>594</td> </tr> <tr> <td>㈱USENウェルコムコミュニケーションズ</td> <td>148</td> </tr> <tr> <td>㈱ユーズ・フィールドサービス</td> <td>13</td> </tr> <tr> <td>㈱日本ネットワークヴィジョン</td> <td>5</td> </tr> <tr> <td>㈱スタンダード</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>16,638</td> </tr> </table> <p>(2) 下記会社の銀行借入に対し、債務保証を行っております。</p> <table border="0"> <tr> <td>㈱UCOM</td> <td>2,000百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>2,000</td> </tr> </table> <p>(3) 下記会社及び得意先のリース会社に対する割賦債務について債務保証を行っております。</p> <table border="0"> <tr> <td>㈱USENウェルコムコミュニケーションズ</td> <td>151百万円</td> </tr> <tr> <td>顧客(182件)</td> <td>179</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>331</td> </tr> </table>	㈱UCOM	8,388百万円	㈱ギャガコミュニケーションズ	7,488	㈱メディア	594	㈱USENウェルコムコミュニケーションズ	148	㈱ユーズ・フィールドサービス	13	㈱日本ネットワークヴィジョン	5	㈱スタンダード	0	合計	16,638	㈱UCOM	2,000百万円	合計	2,000	㈱USENウェルコムコミュニケーションズ	151百万円	顧客(182件)	179	合計	331	<p>3 保証債務</p> <p>(1) 下記会社のリース取引等に対し、債務保証を行っております。</p> <table border="0"> <tr> <td>㈱ギャガ・コミュニケーションズ</td> <td>8,468百万円</td> </tr> <tr> <td>㈱メディア</td> <td>726</td> </tr> <tr> <td>㈱USENウェルコムコミュニケーションズ</td> <td>170</td> </tr> <tr> <td>(注)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>㈱日本ネットワークヴィジョン</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>㈱スタンダード</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>9,371</td> </tr> </table> <p>(注) ㈱ユーズリクエストサービスは平成17年12月に商号変更を行い、社名を㈱USENウェルコムコミュニケーションズとしております。</p> <p>(2) _____</p> <p>(3) 下記の得意先のリース会社に対する割賦債務について債務保証を行っております。</p> <table border="0"> <tr> <td>顧客(112件)</td> <td>107百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>107</td> </tr> </table>	㈱ギャガ・コミュニケーションズ	8,468百万円	㈱メディア	726	㈱USENウェルコムコミュニケーションズ	170	(注)		㈱日本ネットワークヴィジョン	6	㈱スタンダード	0	合計	9,371	顧客(112件)	107百万円	合計	107
㈱UCOM	17,203百万円																																																															
(注1)																																																																
㈱ギャガコミュニケーションズ	5,820																																																															
㈱メディア	490																																																															
㈱スタンダード	4																																																															
㈱USENウェルコムコミュニケーションズ	16																																																															
(注2)																																																																
㈱日本ネットワークヴィジョン	7																																																															
合計	23,541																																																															
㈱UCOM	8,388百万円																																																															
㈱ギャガコミュニケーションズ	7,488																																																															
㈱メディア	594																																																															
㈱USENウェルコムコミュニケーションズ	148																																																															
㈱ユーズ・フィールドサービス	13																																																															
㈱日本ネットワークヴィジョン	5																																																															
㈱スタンダード	0																																																															
合計	16,638																																																															
㈱UCOM	2,000百万円																																																															
合計	2,000																																																															
㈱USENウェルコムコミュニケーションズ	151百万円																																																															
顧客(182件)	179																																																															
合計	331																																																															
㈱ギャガ・コミュニケーションズ	8,468百万円																																																															
㈱メディア	726																																																															
㈱USENウェルコムコミュニケーションズ	170																																																															
(注)																																																																
㈱日本ネットワークヴィジョン	6																																																															
㈱スタンダード	0																																																															
合計	9,371																																																															
顧客(112件)	107百万円																																																															
合計	107																																																															
<p>※4 消費税等の取扱い</p> <p>仮払消費税等及び仮受消費税等は、相殺のうえ、金額的重要性が乏しいため、流動資産の「その他」に含めて表示しております。</p>	<p>※4 消費税等の取扱い</p> <p>同左</p>	<p>※4 消費税等の取扱い</p> <p>_____</p>																																																														

前中間会計期間末 平成18年 2月28日	当中間会計期間末 平成19年 2月28日	前事業年度末 平成18年 8月31日																		
<p>5 借入コミットメントライン 運転資金の効率的な調達を行うため、取引銀行14行とコミットメントライン契約を締結しております。この契約に基づく当中間会計期間末の借入未実行残高は次のとおりであります。</p> <table data-bbox="183 443 518 577"> <tr> <td>コミットメントラインの総額</td> <td>20,500百万円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td>2,856</td> </tr> <tr> <td>差引額</td> <td>17,644</td> </tr> </table>	コミットメントラインの総額	20,500百万円	借入実行残高	2,856	差引額	17,644	<p>5 借入コミットメントライン 運転資金の効率的な調達を行うため、取引銀行15行とコミットメントライン契約及び当座貸越契約を締結しております。この契約に基づく当中間会計期間末の借入未実行残高は次のとおりであります。</p> <table data-bbox="614 443 949 607"> <tr> <td>コミットメントライン及び当座貸越の総額</td> <td>29,500百万円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td>28,900</td> </tr> <tr> <td>差引額</td> <td>600</td> </tr> </table>	コミットメントライン及び当座貸越の総額	29,500百万円	借入実行残高	28,900	差引額	600	<p>5 借入コミットメントライン 運転資金の効率的な調達を行うため、取引銀行15行とコミットメントライン契約を締結しております。この契約に基づく当事業年度末の借入未実行残高は次のとおりであります。</p> <table data-bbox="1045 443 1380 577"> <tr> <td>コミットメントラインの総額</td> <td>39,500百万円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td>32,900</td> </tr> <tr> <td>差引額</td> <td>6,600</td> </tr> </table>	コミットメントラインの総額	39,500百万円	借入実行残高	32,900	差引額	6,600
コミットメントラインの総額	20,500百万円																			
借入実行残高	2,856																			
差引額	17,644																			
コミットメントライン及び当座貸越の総額	29,500百万円																			
借入実行残高	28,900																			
差引額	600																			
コミットメントラインの総額	39,500百万円																			
借入実行残高	32,900																			
差引額	6,600																			

(中間損益計算書関係)

前中間会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日	当中間会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日	前事業年度 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日
※1 営業外収益の主要な項目及び金額は次のとおりであります。 受取利息 135百万円 受取配当金 594 架線移設補償金 103	※1 営業外収益の主要な項目及び金額は次のとおりであります。 受取配当金 580百万円 受取手数料 841	※1 営業外収益の主要な項目及び金額は次のとおりであります。 受取利息 255百万円 受取配当金 731 架線移設補償金 303
※2 営業外費用の主要な項目及び金額は次のとおりであります。 支払利息 1,280百万円 貸倒引当金繰入額 472 デリバティブ損失 258	※2 営業外費用の主要な項目及び金額は次のとおりであります。 支払利息 1,368百万円 貸倒引当金繰入額 448	※2 営業外費用の主要な項目及び金額は次のとおりであります。 支払利息 4,251百万円 有限責任組合投資損失 694 貸倒損失 655
※3 特別利益の主要な項目及び金額は次のとおりであります。 関係会社株式売却益 6,783百万円 投資有価証券売却益 1,889	※3 特別利益の主要な項目及び金額は次のとおりであります。 投資有価証券売却益 179百万円 関係会社株式売却益 4,671	※3 特別利益の主要な項目及び金額は次のとおりであります。 投資有価証券売却益 9,210百万円 関係会社株式売却益 7,880 優先営業許諾料 185 のれん譲渡益 125 過去勤務債務償却 181
※4 特別損失の主要な項目及び金額は次のとおりであります。 固定資産除却損 ※(1) 1,238百万円 民地承諾費用 828 貸倒引当金繰入額 480 不要電線撤去費 ※(3) 771 減損損失※(2) 74	※4 特別損失の主要な項目及び金額は次のとおりであります。 固定資産除却損 ※(1) 764百万円 事業所移転損失引当金繰入額 248 関係会社株式評価損 12,812	※4 特別損失の主要な項目及び金額は次のとおりであります。 固定資産除却損 ※(1) 1,646百万円 関係会社株式評価損 12,013 貸倒引当金繰入額 508 不要電線撤去等損失引当金繰入額 4,162 不要電線撤去費 ※(3) 2,695 減損損失※(2) 1,312
※(1) 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。 建物 207百万円 構築物 230 工具、器具及び備品 23 ソフトウェア等 25 原状回復費等 14 リース除却費用等 722 その他 14 合計 1,238	※(1) 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。 建物 28百万円 構築物 281 工具、器具及び備品 24 ソフトウェア等 4 原状回復費等 23 リース除却費用等 128 その他 274 合計 764	※(1) 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。 建物 231百万円 構築物 372 工具、器具及び備品 37 ソフトウェア等 196 原状回復費等 29 リース除却費用等 744 その他 35 合計 1,646

<p style="text-align: center;">前中間会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日</p>	<p style="text-align: center;">当中間会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日</p>	<p style="text-align: center;">前事業年度 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日</p>																																	
<p>※(2) 減損損失 当社は当中間会計期間において以下のとおり減損損失を計上いたしました。</p> <p>① 減損損失を認識した主な資産</p> <table border="1" data-bbox="121 383 520 483"> <thead> <tr> <th>用途</th> <th>種類</th> <th>場所</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>遊休資産</td> <td>土地及び建物</td> <td>熊本県阿蘇郡 岩手県岩手郡 和歌山県日高郡</td> </tr> </tbody> </table> <p>② 減損損失の認識に至った経緯 継続的な地価の下落等により、減損損失を認識しております。</p> <p>③ 減損損失の金額</p> <table data-bbox="204 692 520 786"> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">26百万円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">47</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">74</td> </tr> </table> <p>④ 資産のグルーピングの方法 当社は減損会計の適用に当たって、原則として事業の種類別セグメントを基礎としたエリア単位のグルーピングを行っております。なお、賃貸用資産、店舗用資産及び遊休資産については、個々の物件をグルーピングの最小単位としております。</p> <p>⑤ 回収可能価額の算定方法 回収可能価額を正味売却価額により測定している場合には、不動産鑑定評価等により算定しております。</p>	用途	種類	場所	遊休資産	土地及び建物	熊本県阿蘇郡 岩手県岩手郡 和歌山県日高郡	建物	26百万円	土地	47	合計	74	<p>※(2) _____</p> <p>※(3) _____</p> <p>※(5) 減価償却実施額</p> <table data-bbox="616 1518 948 1576"> <tr> <td>有形固定資産</td> <td style="text-align: right;">1,555百万円</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td style="text-align: right;">1,129</td> </tr> </table> <p>※(6) _____</p>	有形固定資産	1,555百万円	無形固定資産	1,129	<p>※(2) 減損損失 当社は、当事業年度において以下のとおり減損損失を計上いたしました。</p> <p>① 減損損失を認識した主な資産</p> <table border="1" data-bbox="983 383 1380 508"> <thead> <tr> <th>用途</th> <th>種類</th> <th>場所</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>放送事業関連資産</td> <td>構築物</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>遊休資産</td> <td>土地及び建物</td> <td>熊本県阿蘇郡 岩手県岩手郡 和歌山県日高郡</td> </tr> </tbody> </table> <p>② 減損損失の認識に至った経緯 当初想定していた収益を見込めなくなったこと及び継続的な地価の下落等により、減損損失を認識しております。</p> <p>③ 減損損失の金額</p> <table data-bbox="1066 692 1380 817"> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">26百万円</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td style="text-align: right;">1,238</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">47</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,312</td> </tr> </table> <p>④ 資産のグルーピングの方法 当社は減損会計の適用に当たって、原則として事業の種類別セグメントを基礎としたエリア単位のグルーピングを行っております。なお、賃貸用資産、店舗用資産及び遊休資産については、個々の物件をグルーピングの最小単位としております。</p> <p>⑤ 回収可能価額の算定方法 回収可能価額を正味売却価額により測定している場合には、不動産鑑定評価等により算定しております。</p>	用途	種類	場所	放送事業関連資産	構築物	—	遊休資産	土地及び建物	熊本県阿蘇郡 岩手県岩手郡 和歌山県日高郡	建物	26百万円	構築物	1,238	土地	47	合計	1,312
用途	種類	場所																																	
遊休資産	土地及び建物	熊本県阿蘇郡 岩手県岩手郡 和歌山県日高郡																																	
建物	26百万円																																		
土地	47																																		
合計	74																																		
有形固定資産	1,555百万円																																		
無形固定資産	1,129																																		
用途	種類	場所																																	
放送事業関連資産	構築物	—																																	
遊休資産	土地及び建物	熊本県阿蘇郡 岩手県岩手郡 和歌山県日高郡																																	
建物	26百万円																																		
構築物	1,238																																		
土地	47																																		
合計	1,312																																		
<p>※(3) 不要電線撤去費の内訳は次のとおりであります。</p> <table data-bbox="204 1339 520 1467"> <tr> <td>構築物除却簿価</td> <td style="text-align: right;">37百万円</td> </tr> <tr> <td>撤去外注工事費</td> <td style="text-align: right;">731</td> </tr> <tr> <td>その他撤去経費</td> <td style="text-align: right;">3</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">771</td> </tr> </table>	構築物除却簿価	37百万円	撤去外注工事費	731	その他撤去経費	3	合計	771	<p>※(3) _____</p>	<p>※(3) 不要電線撤去費の内訳は次のとおりであります。</p> <table data-bbox="1066 1339 1380 1467"> <tr> <td>構築物除却簿価</td> <td style="text-align: right;">144百万円</td> </tr> <tr> <td>撤去外注工事費</td> <td style="text-align: right;">2,081</td> </tr> <tr> <td>その他撤去経費</td> <td style="text-align: right;">468</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,695</td> </tr> </table>	構築物除却簿価	144百万円	撤去外注工事費	2,081	その他撤去経費	468	合計	2,695																	
構築物除却簿価	37百万円																																		
撤去外注工事費	731																																		
その他撤去経費	3																																		
合計	771																																		
構築物除却簿価	144百万円																																		
撤去外注工事費	2,081																																		
その他撤去経費	468																																		
合計	2,695																																		
<p>※5 減価償却実施額</p> <table data-bbox="185 1518 520 1576"> <tr> <td>有形固定資産</td> <td style="text-align: right;">1,432百万円</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td style="text-align: right;">411</td> </tr> </table>	有形固定資産	1,432百万円	無形固定資産	411	<p>※5 減価償却実施額</p> <table data-bbox="616 1518 948 1576"> <tr> <td>有形固定資産</td> <td style="text-align: right;">1,555百万円</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td style="text-align: right;">1,129</td> </tr> </table>	有形固定資産	1,555百万円	無形固定資産	1,129	<p>※5 減価償却実施額</p> <table data-bbox="1046 1518 1380 1576"> <tr> <td>有形固定資産</td> <td style="text-align: right;">3,022百万円</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td style="text-align: right;">1,138</td> </tr> </table>	有形固定資産	3,022百万円	無形固定資産	1,138																					
有形固定資産	1,432百万円																																		
無形固定資産	411																																		
有形固定資産	1,555百万円																																		
無形固定資産	1,129																																		
有形固定資産	3,022百万円																																		
無形固定資産	1,138																																		
<p>※6 私有地内にある共添架電柱（民地）の土地権利者承諾を円滑に得るための費用を一括計上したものであります。</p>	<p>※6 _____</p>	<p>※6 _____</p>																																	

(中間株主資本等変動計算書関係)

当中間会計期間(自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

	前期末株式数 (千株)	当中間会計期間増加 株式数(千株)	当中間会計期間減少 株式数(千株)	当中間会計期間末株 式数(千株)
普通株式(注)	2	0	—	2
合計	2	0	—	2

(注) 普通株式の自己株式の増加0千株は、単元未満株式の買取による増加であります。

前事業年度(自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

	前期末株式数 (千株)	当期増加株式数 (千株)	当期減少株式数 (千株)	当期末株式数 (千株)
普通株式(注)	2	0	—	2
合計	2	0	—	2

(注) 普通株式の自己株式の増加0千株は、単元未満株式の買取による増加であります。

[次へ](#)

(リース取引関係)

前中間会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日	当中間会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日	前事業年度 自 平成17年9月1日 至 平成18年8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 (借主側)</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" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額相当額 (百万円)</th> <th style="text-align: center;">減価償却累計額相当額 (百万円)</th> <th style="text-align: center;">中間期末残高相当額 (百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械及び装置</td> <td style="text-align: right;">1,574</td> <td style="text-align: right;">142</td> <td style="text-align: right;">1,431</td> </tr> <tr> <td>車両運搬具</td> <td style="text-align: right;">143</td> <td style="text-align: right;">69</td> <td style="text-align: right;">74</td> </tr> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">10,504</td> <td style="text-align: right;">5,414</td> <td style="text-align: right;">5,090</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">1,079</td> <td style="text-align: right;">1,027</td> <td style="text-align: right;">51</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">13,302</td> <td style="text-align: right;">6,654</td> <td style="text-align: right;">6,648</td> </tr> </tbody> </table> <p>② 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">3,089百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">4,525</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">7,614</td> </tr> </table> <p>③ 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">1,956百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">1,842</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">141</td> </tr> </table> <p>④ 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。</p> <p>⑤ 利息相当額の算定方法 リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。</p>		取得価額相当額 (百万円)	減価償却累計額相当額 (百万円)	中間期末残高相当額 (百万円)	機械及び装置	1,574	142	1,431	車両運搬具	143	69	74	工具、器具及び備品	10,504	5,414	5,090	ソフトウェア	1,079	1,027	51	合計	13,302	6,654	6,648	1年内	3,089百万円	1年超	4,525	合計	7,614	支払リース料	1,956百万円	減価償却費相当額	1,842	支払利息相当額	141	<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 (借主側)</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" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額相当額 (百万円)</th> <th style="text-align: center;">減価償却累計額相当額 (百万円)</th> <th style="text-align: center;">中間期末残高相当額 (百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械及び装置</td> <td style="text-align: right;">1,189</td> <td style="text-align: right;">213</td> <td style="text-align: right;">975</td> </tr> <tr> <td>車両運搬具</td> <td style="text-align: right;">275</td> <td style="text-align: right;">125</td> <td style="text-align: right;">149</td> </tr> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">11,955</td> <td style="text-align: right;">5,436</td> <td style="text-align: right;">6,518</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">1,353</td> <td style="text-align: right;">549</td> <td style="text-align: right;">803</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">14,772</td> <td style="text-align: right;">6,325</td> <td style="text-align: right;">8,447</td> </tr> </tbody> </table> <p>② 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">3,479百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">5,224</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">8,703</td> </tr> </table> <p>③ 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">2,102百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">1,951</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">157</td> </tr> </table> <p>④ 減価償却費相当額の算定方法 同左</p> <p>⑤ 利息相当額の算定方法 同左</p>		取得価額相当額 (百万円)	減価償却累計額相当額 (百万円)	中間期末残高相当額 (百万円)	機械及び装置	1,189	213	975	車両運搬具	275	125	149	工具、器具及び備品	11,955	5,436	6,518	ソフトウェア	1,353	549	803	合計	14,772	6,325	8,447	1年内	3,479百万円	1年超	5,224	合計	8,703	支払リース料	2,102百万円	減価償却費相当額	1,951	支払利息相当額	157	<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 (借主側)</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" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額相当額 (百万円)</th> <th style="text-align: center;">減価償却累計額相当額 (百万円)</th> <th style="text-align: center;">期末残高相当額 (百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械及び装置</td> <td style="text-align: right;">1,519</td> <td style="text-align: right;">219</td> <td style="text-align: right;">1,300</td> </tr> <tr> <td>車両運搬具</td> <td style="text-align: right;">275</td> <td style="text-align: right;">92</td> <td style="text-align: right;">183</td> </tr> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">11,305</td> <td style="text-align: right;">5,652</td> <td style="text-align: right;">5,652</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">1,269</td> <td style="text-align: right;">420</td> <td style="text-align: right;">849</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">14,370</td> <td style="text-align: right;">6,385</td> <td style="text-align: right;">7,985</td> </tr> </tbody> </table> <p>② 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">3,197百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">5,031</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">8,229</td> </tr> </table> <p>③ 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">3,819百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">3,569</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">293</td> </tr> </table> <p>④ 減価償却費相当額の算定方法 同左</p> <p>⑤ 利息相当額の算定方法 同左</p>		取得価額相当額 (百万円)	減価償却累計額相当額 (百万円)	期末残高相当額 (百万円)	機械及び装置	1,519	219	1,300	車両運搬具	275	92	183	工具、器具及び備品	11,305	5,652	5,652	ソフトウェア	1,269	420	849	合計	14,370	6,385	7,985	1年内	3,197百万円	1年超	5,031	合計	8,229	支払リース料	3,819百万円	減価償却費相当額	3,569	支払利息相当額	293
	取得価額相当額 (百万円)	減価償却累計額相当額 (百万円)	中間期末残高相当額 (百万円)																																																																																																											
機械及び装置	1,574	142	1,431																																																																																																											
車両運搬具	143	69	74																																																																																																											
工具、器具及び備品	10,504	5,414	5,090																																																																																																											
ソフトウェア	1,079	1,027	51																																																																																																											
合計	13,302	6,654	6,648																																																																																																											
1年内	3,089百万円																																																																																																													
1年超	4,525																																																																																																													
合計	7,614																																																																																																													
支払リース料	1,956百万円																																																																																																													
減価償却費相当額	1,842																																																																																																													
支払利息相当額	141																																																																																																													
	取得価額相当額 (百万円)	減価償却累計額相当額 (百万円)	中間期末残高相当額 (百万円)																																																																																																											
機械及び装置	1,189	213	975																																																																																																											
車両運搬具	275	125	149																																																																																																											
工具、器具及び備品	11,955	5,436	6,518																																																																																																											
ソフトウェア	1,353	549	803																																																																																																											
合計	14,772	6,325	8,447																																																																																																											
1年内	3,479百万円																																																																																																													
1年超	5,224																																																																																																													
合計	8,703																																																																																																													
支払リース料	2,102百万円																																																																																																													
減価償却費相当額	1,951																																																																																																													
支払利息相当額	157																																																																																																													
	取得価額相当額 (百万円)	減価償却累計額相当額 (百万円)	期末残高相当額 (百万円)																																																																																																											
機械及び装置	1,519	219	1,300																																																																																																											
車両運搬具	275	92	183																																																																																																											
工具、器具及び備品	11,305	5,652	5,652																																																																																																											
ソフトウェア	1,269	420	849																																																																																																											
合計	14,370	6,385	7,985																																																																																																											
1年内	3,197百万円																																																																																																													
1年超	5,031																																																																																																													
合計	8,229																																																																																																													
支払リース料	3,819百万円																																																																																																													
減価償却費相当額	3,569																																																																																																													
支払利息相当額	293																																																																																																													
<p>2 オペレーティング・リース取引 (借主側)</p> <p>未経過リース料</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">1百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">1</td> </tr> </table>	1年内	1百万円	1年超	-	合計	1	<p>2 オペレーティング・リース取引 (借主側)</p> <p>未経過リース料</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">5百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">5</td> </tr> </table>	1年内	5百万円	1年超	-	合計	5	<p>2 オペレーティング・リース取引 (借主側)</p> <p>未経過リース料</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">4百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">4</td> </tr> </table>	1年内	4百万円	1年超	-	合計	4																																																																																										
1年内	1百万円																																																																																																													
1年超	-																																																																																																													
合計	1																																																																																																													
1年内	5百万円																																																																																																													
1年超	-																																																																																																													
合計	5																																																																																																													
1年内	4百万円																																																																																																													
1年超	-																																																																																																													
合計	4																																																																																																													

前中間会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日	当中間会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日	前事業年度 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日																																																																																				
<p>(貸主側)</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</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 20%;"></th> <th style="width: 15%;">取得価額相当額 (百万円)</th> <th style="width: 15%;">減価償却累計額相当額 (百万円)</th> <th style="width: 15%;">中間期末残高相当額 (百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">3,689</td> <td style="text-align: right;">1,324</td> <td style="text-align: right;">2,365</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">117</td> <td style="text-align: right;">40</td> <td style="text-align: right;">76</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">3,806</td> <td style="text-align: right;">1,365</td> <td style="text-align: right;">2,441</td> </tr> </tbody> </table> <p>② 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">709百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">1,843</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">2,553</td> </tr> </table> <p>③ 受取リース料、減価償却費相当額及び受取利息相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">受取リース料</td> <td style="text-align: right;">426百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">383</td> </tr> <tr> <td>受取利息相当額</td> <td style="text-align: right;">59</td> </tr> </table> <p>④ 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。</p> <p>⑤ 利息相当額の算定方法 リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。</p> <p>上記の物件は全て転リースによる物件であります。</p>		取得価額相当額 (百万円)	減価償却累計額相当額 (百万円)	中間期末残高相当額 (百万円)	工具、器具及び備品	3,689	1,324	2,365	ソフトウェア	117	40	76	合計	3,806	1,365	2,441	1年内	709百万円	1年超	1,843	合計	2,553	受取リース料	426百万円	減価償却費相当額	383	受取利息相当額	59	<p>(貸主側)</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</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 20%;"></th> <th style="width: 15%;">取得価額相当額 (百万円)</th> <th style="width: 15%;">減価償却累計額相当額 (百万円)</th> <th style="width: 15%;">中間期末残高相当額 (百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">2,972</td> <td style="text-align: right;">1,360</td> <td style="text-align: right;">1,612</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">117</td> <td style="text-align: right;">64</td> <td style="text-align: right;">52</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">3,089</td> <td style="text-align: right;">1,424</td> <td style="text-align: right;">1,664</td> </tr> </tbody> </table> <p>② 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">625百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">1,123</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">1,748</td> </tr> </table> <p>③ 受取リース料、減価償却費相当額及び受取利息相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">受取リース料</td> <td style="text-align: right;">346百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">309</td> </tr> <tr> <td>受取利息相当額</td> <td style="text-align: right;">42</td> </tr> </table> <p>④ 減価償却費相当額の算定方法 同左</p> <p>⑤ 利息相当額の算定方法 同左</p> <p>上記の物件は全て転リースによる物件であります。</p>		取得価額相当額 (百万円)	減価償却累計額相当額 (百万円)	中間期末残高相当額 (百万円)	工具、器具及び備品	2,972	1,360	1,612	ソフトウェア	117	64	52	合計	3,089	1,424	1,664	1年内	625百万円	1年超	1,123	合計	1,748	受取リース料	346百万円	減価償却費相当額	309	受取利息相当額	42	<p>(貸主側)</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</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 20%;"></th> <th style="width: 15%;">取得価額相当額 (百万円)</th> <th style="width: 15%;">減価償却累計額相当額 (百万円)</th> <th style="width: 15%;">期末残高相当額 (百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">3,096</td> <td style="text-align: right;">1,133</td> <td style="text-align: right;">1,963</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">117</td> <td style="text-align: right;">52</td> <td style="text-align: right;">64</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">3,213</td> <td style="text-align: right;">1,185</td> <td style="text-align: right;">2,027</td> </tr> </tbody> </table> <p>② 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">636百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">1,473</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">2,110</td> </tr> </table> <p>③ 受取リース料、減価償却費相当額及び受取利息相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">受取リース料</td> <td style="text-align: right;">765百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">683</td> </tr> <tr> <td>受取利息相当額</td> <td style="text-align: right;">108</td> </tr> </table> <p>④ 減価償却費相当額の算定方法 同左</p> <p>⑤ 利息相当額の算定方法 同左</p> <p>上記の物件は全て転リースによる物件であります。</p>		取得価額相当額 (百万円)	減価償却累計額相当額 (百万円)	期末残高相当額 (百万円)	工具、器具及び備品	3,096	1,133	1,963	ソフトウェア	117	52	64	合計	3,213	1,185	2,027	1年内	636百万円	1年超	1,473	合計	2,110	受取リース料	765百万円	減価償却費相当額	683	受取利息相当額	108
	取得価額相当額 (百万円)	減価償却累計額相当額 (百万円)	中間期末残高相当額 (百万円)																																																																																			
工具、器具及び備品	3,689	1,324	2,365																																																																																			
ソフトウェア	117	40	76																																																																																			
合計	3,806	1,365	2,441																																																																																			
1年内	709百万円																																																																																					
1年超	1,843																																																																																					
合計	2,553																																																																																					
受取リース料	426百万円																																																																																					
減価償却費相当額	383																																																																																					
受取利息相当額	59																																																																																					
	取得価額相当額 (百万円)	減価償却累計額相当額 (百万円)	中間期末残高相当額 (百万円)																																																																																			
工具、器具及び備品	2,972	1,360	1,612																																																																																			
ソフトウェア	117	64	52																																																																																			
合計	3,089	1,424	1,664																																																																																			
1年内	625百万円																																																																																					
1年超	1,123																																																																																					
合計	1,748																																																																																					
受取リース料	346百万円																																																																																					
減価償却費相当額	309																																																																																					
受取利息相当額	42																																																																																					
	取得価額相当額 (百万円)	減価償却累計額相当額 (百万円)	期末残高相当額 (百万円)																																																																																			
工具、器具及び備品	3,096	1,133	1,963																																																																																			
ソフトウェア	117	52	64																																																																																			
合計	3,213	1,185	2,027																																																																																			
1年内	636百万円																																																																																					
1年超	1,473																																																																																					
合計	2,110																																																																																					
受取リース料	765百万円																																																																																					
減価償却費相当額	683																																																																																					
受取利息相当額	108																																																																																					

[次へ](#)

(有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

種類	前中間会計期間末 平成18年2月28日			当中間会計期間末 平成19年2月28日			前事業年度末 平成18年8月31日		
	中間貸借 対照表計 上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)	中間貸借 対照表計 上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)	貸借対照 表計上額 (百万円)	時価 (百万円)	差額 (百万円)
子会社株式	23,347	40,762	17,414	62,224	65,762	3,537	69,442	67,202	△2,239
合計	23,347	40,762	17,414	62,224	65,762	3,537	69,442	67,202	△2,239

(企業結合等関係)

当中間会計期間(自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日)

中間連結財務諸表 注記事項の(企業結合等関係)に記載のとおりであります。

(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 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日</p>	<p>当中間会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日</p>	<p>前事業年度 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日</p>
<p>(株式会社ライブドアとの業務提携に関する契約締結について)</p> <p>当社は、平成18年3月16日開催の取締役会において、株式会社ライブドア（以下、ライブドア）と業務提携に関する契約を締結することを決議し、同日に締結いたしました。</p> <p>1. 目的</p> <p>当社及びライブドアが保有するインターネットメディア及びサービス・コンテンツの構築及び運営に係る業務領域において大きなシナジー効果が期待できると考え、同分野を軸としたファイナンス事業、ソフトウェア事業を含む業務提携に係る契約の締結に至りました。</p> <p>2. 契約の相手会社の名称</p> <p>株式会社ライブドア</p> <p>3. 契約の内容</p> <p>(1)当社及びライブドアが保有するインターネットメディアに係る共同事業の実施</p> <p>(2)当社及びライブドアが提供するインターネットサービス・コンテンツに係る共同運営及び新規サービス・コンテンツに係る共同開発の実施</p> <p>(3)本業務提携に係る計画の立案及び推進を目的とした業務提携推進委員会の設置</p> <p>(4)当社からライブドアへの特別顧問の派遣（但し、上限を2名とする）</p>	<p>(第三者割当による新株式発行について)</p> <p>当社は、平成19年4月19日開催の取締役会において、ゴールドマン・サックスが出資するジーエス・ティーケー・ホールディングス・ツー合同会社を引受先とする約250億円の第三者割当による新株式発行を実施する旨を下記の通り決議し、平成19年5月11日に新株式を発行しました。</p> <p>1. 新株式発行要領</p> <p>発行株式の種類及び数</p> <p>(1)普通株式24,509,810株</p> <p>(2)発行価額</p> <p>1株につき1,020円</p> <p>(3)発行価額の総額</p> <p>25,000百万円</p> <p>(4)資本組入額の総額</p> <p>12,500百万円</p> <p>(5)払込期日</p> <p>平成19年5月11日</p> <p>(6)新株券交付日</p> <p>株券不発行扱いの予定であります。</p> <p>(7)新株の配当起算日</p> <p>平成19年3月1日</p> <p>(8)割当先及び株式数</p> <p>ジーエス・ティーケー・ホールディングス・ツー合同会社</p> <p>24,509,810株</p> <p>2. 増資の理由及び調達資金の使途</p> <p>(1)増資の理由</p> <p>当社は、中期経営計画の重要な施策の一環として、事業ポートフォリオの再構築を図りつつ、ネット有利子負債の削減に取り組んでおり、この度の増資は、金融機関からの既存借入金の返済による有利子負債の圧縮を目的としております。同時に安定した財務基盤を背景に、積極的に事業展開することで、収益機会の大幅な拡大を目指しつつ、企業価値の最大化に努めてまいります。</p> <p>(2)調達資金の使途</p> <p>当該第三者割当増資による資金の使途につきましては、新株式発行価額の総額約25,000百万円から発行諸費用の概算額140百万円を差し引いた残額約24,860百万円を金融機関からの既存借入金の返済に充てたいとします。</p>	<p>(株式会社UCOMに対する債務保証について)</p> <p>当社は、平成18年9月15日開催の当社取締役会において、株式会社UCOMが保有するリース債務に対し、180億円の連帯保証限度枠設定について決議いたしました。</p> <p>8月31日における同社のリース債務残高は5,640百万円となっております。</p> <p>(株式交換による株式会社ギャガ・コミュニケーションズの完全子会社化について)</p> <p>当社は、平成18年8月18日開催の当社取締役会において、株式会社ギャガ・コミュニケーションズを完全子会社とするために会社法第767条の規定に基づく株式交換契約を締結することを決議し、同日付で株式交換契約を締結いたしました。また、当該契約に基づき平成18年10月17日に株式交換を実施し、同社を完全子会社としました。</p> <p>1. 株式交換の目的</p> <p>同社を当社の完全子会社とすることにより、良質なコンテンツの厳選買付・配給及び自社製作等を積極的に展開し、収益機会の大幅な拡大が図れるものと判断いたしました。</p> <p>2. 株式交換する会社の名称、事業内容、規模</p> <p>(1)会社名称：株式会社ギャガ・コミュニケーションズ</p> <p>(2)事業内容：映画配給事業・映像著作権事業・映画製作事業</p> <p>(3)会社規模：資本金 1,076百万円</p> <p>3. 株式交換の方法</p> <p>平成18年8月18日に締結した株式交換契約に基づき、平成18年10月17日を株式交換の日として、当社が同社の株主に対して、その所有する同社普通株式1株につき当社普通株式を0.15株の割合をもって割当交付し、当社を除く同社の株主の有する同社普通株式を当社に移転させ、同社は当社の完全子会社となりました。</p> <p>4. 株式交換の効力発生日</p> <p>平成18年10月17日</p>

<p style="text-align: center;">前中間会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日</p>	<p style="text-align: center;">当中間会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日</p>	<p style="text-align: center;">前事業年度 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日</p>
<p>(株式会社学生援護会の株式取得について)</p> <p>当社は、平成18年3月15日開催の取締役会において、プライベート・エクイティー投資会社であるカーライル・グループ（以下、「カーライル」）が保有する株式会社学生援護会（以下、「学生援護会」）の株式を取得することを決議し、平成18年3月31日に取得いたしました。</p> <p>1. 目的</p> <p>株式会社インテリジェンス（以下、「インテリジェンス」）と学生援護会の合併後存続会社（存続会社：インテリジェンス）の当社グループ化を目的とするものであります。今後、更に合併後存続会社の株式所有比率を高めるべく、平成18年7月1日の両社合併期日までに宇野康秀（当社代表取締役兼インテリジェンス取締役会長）よりインテリジェンス株式 83,232株（所有割合 33.1%）の取得や下記売買取約権の行使等を予定しております。</p> <p>2. 買収する会社の名称、事業内容、規模</p> <p>(1)会社名称：株式会社学生援護会</p> <p>(2)事業内容：雇用情報事業、採用支援・人材開発事業、就職支援事業</p> <p>(3)会社規模（平成17年3月期）</p> <p>資本の額 1,650百万円 売上高 43,207百万円</p> <p>3. 取得株式数、取得価額及び取得後の持分比率</p> <p>(1)取得株式数 70,347株 (2)取得価額 17,999百万円 (3)取得後の持分比率 40.1%</p> <p>4. 支払資金の調達方法</p> <p>株式の取得に係る所要資金は、自己資金を充当しております。</p> <p>5. 特約事項</p> <p>インテリジェンス及び当社は、カーライルが保有する学生援護会株式15,631株（所有割合8.9%）を上限とする売買取約権を得ております。</p>	<p>—————</p>	<p>(株式交換による株式会社アルメックスの完全子会社化について)</p> <p>当社は、平成18年8月10日開催の当社取締役会において、株式会社アルメックスを完全子会社とするために会社法第767条の規定に基づく株式交換契約を締結することを決議し、同日付で株式交換契約を締結いたしました。また当該契約に基づき平成18年10月2日に株式交換を実施し、同社を完全子会社としました。</p> <p>1. 株式交換の目的</p> <p>同社を当社の完全子会社とすることにより、密接な連携強化を図ると共に、更なるシナジー効果を発揮することにより、グループ企業価値の最大化の実現が図れるものと判断いたしました。</p> <p>2. 株式交換する会社の名称、事業内容、規模</p> <p>(1)会社名称：株式会社アルメックス (2)事業内容：ホテル管理用システム、金属等表面処理装置の製造・販売 (3)会社規模 資本金 2,360百万円</p> <p>3. 株式交換の方法</p> <p>平成18年8月10日に締結した株式交換契約に基づき、平成18年10月2日を株式交換の日として、当社が同社の株主に対して、その所有する同社普通株式1株につき当社普通株式を1.76株の割合をもって割当交付し、当社を除く同社の株主の有する同社普通株式を当社に移転させ、同社は当社の完全子会社となりました。</p> <p>4. 株式交換の効力発生日</p> <p>平成18年10月2日</p>

<p>前中間会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日</p>	<p>当中間会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日</p>	<p>前事業年度 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日</p>
<p>(株式会社アルメックスの株式取得について)</p> <p>当社は、平成18年4月17日開催の取締役会において、既存株主39名が保有する株式会社アルメックスの株式を以下のとおり取得することを決議し、平成18年5月17日に取得いたしました。</p> <p>1. 目的</p> <p>株式会社アルメックスは、主にホテル、病院、ゴルフ場等向けに、受付精算システムや集中管理システムを販売しており、同マーケットにおいて大きなシェアを持っております。</p> <p>当社も同マーケットに対し有線放送事業、カラオケ事業を従来より展開しており、両社における既存顧客へのクロスセルや、営業網の効率化、メンテナンス体制の一元化など大きなシナジーを期待しております。</p> <p>また、同社顧客の各種施設への当社グループのブロードバンドサービスの新たな提供や、そのインフラを活用した当社が持つ映像コンテンツのVODサービス等、様々な可能性を今後検討してまいります。なお、同社の金属表面処理のプラントエンジニアリング事業は分社化を予定しており、分社後、早期の上場を目指します。</p> <p>上記のような両社のシナジーを確固たるものにすべく、資本提携にいたしました。</p> <p>2. 買収する会社の名称、事業内容、規模</p> <p>(1)会社名称：株式会社アルメックス (2)事業内容：ホテル管理用システム 金属等表面処理装置の製造・販売 (3)会社規模（平成17年5月期） 資本の額 2,342百万円 売上高 28,276百万円</p> <p>3. 支払資金の調達方法</p> <p>株式の取得に係る資金に充てるため、取引銀行より資金の借入を行っております。</p> <p>(1)借入金額 20,000百万円 (2)借入利率 2.7% (3)返済期限及び方法 平成18年12月29日、一括返済</p> <p>4. 取得株式数、取得価額及び取得後の持分比率</p> <p>(1)取得株式数 4,954,000株 (2)取得価額 19,300百万円 (3)取得後の持分比率 67.4%</p>	<p style="text-align: center;">—————</p>	<p>(株式会社アルメックスからの借入について)</p> <p>当社は、平成18年11月16日開催の当社取締役会決議において、株式会社アルメックスから総額13,000百万円を借入れることを決議し、下記の通り借入を実施しております。</p> <p>1. 借入先：株式会社アルメックス 2. 借入金額：総額13,000百万円 (内平成18年11月17日実行額12,000百万円) 3. 借入方法：手形借入 4. 借入期間：平成18年11月17日～平成19年11月16日 5. 返済方法：期日一括 6. 借入用途：運転資金及び設備資金</p>

<p style="text-align: center;">前中間会計期間 自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日</p>	<p style="text-align: center;">当中間会計期間 自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日</p>	<p style="text-align: center;">前事業年度 自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日</p>
<p>(子会社株式の一部売却について)</p> <p>当社は、平成18年4月21日開催の取締役会において、当社の連結子会社である株式会社メディア株式の一部を売却することを決議し、平成18年5月19日に売却いたしました。</p> <p>なお、今回の株式売却後も同社は当社の連結子会社であります。</p> <p>1. 理由</p> <p>株式会社メディアは、平成12年12月の設立以来、電気通信事業者として中堅・中小企業を中心に事業を展開してまいりました。今般、同社の経営の迅速化及び効率化を図るために株式の一部を売却することといたしました。</p> <p>2. 売却する相手会社の名称</p> <p>NVMパートナーズ投資事業組合</p> <p>3. 当該子会社の名称、事業内容及び会社との取引内容</p> <p>名称：株式会社メディア 事業内容：電気通信事業 取引内容：VOIPサービス、電話事業における技術支援</p> <p>4. 売却株式数、売却価額、売却損益及び売却後の持分比率</p> <p>売却株式数 : 1,170,000株 売却価額 : 1,456百万円 売却損失 : 0百万円 売却後の持分比率: 74.96%</p>	<p style="text-align: center;">—————</p>	<p style="text-align: center;">—————</p>

(2) 【その他】

該当事項はありません。

第6【提出会社の参考情報】

当事業年度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) 半期報告書の訂正報告書 | 平成16年5月18日提出の半期報告書の訂正報告書であります。 | 平成18年11月29日
関東財務局長に提出。 |
| (2) 有価証券報告書の訂正報告書 | 平成16年11月26日提出の有価証券報告書の訂正報告書であります。 | 平成18年11月29日
関東財務局長に提出。 |
| (3) 半期報告書の訂正報告書 | 平成17年5月12日提出の半期報告書の訂正報告書であります。 | 平成18年11月29日
関東財務局長に提出。 |
| (4) 有価証券報告書の訂正報告書 | 平成17年11月29日提出の有価証券報告書の訂正報告書であります。 | 平成18年11月29日
関東財務局長に提出。 |
| (5) 半期報告書の訂正報告書 | 平成18年5月22日提出の半期報告書の訂正報告書であります。 | 平成18年11月29日
関東財務局長に提出。 |
| (6) 有価証券報告書及びその添付書類 | 事業年度
(第42期) 自 平成17年9月1日
至 平成18年8月31日 | 平成18年11月29日
関東財務局長に提出。 |
| (7) 有価証券届出書(参照方式)及びその添付書類 | | 平成19年4月19日
関東財務局長に提出。 |
| (8) 臨時報告書 | 企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第4号の規定(主要株主の異動)に基づく臨時報告書であります。 | 平成19年5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18年5月22日

株式会社 US EN

取締役会 御中

監査法人トーマツ

指定社員
業務執行社員 公認会計士 猪瀬 忠彦 印

指定社員
業務執行社員 公認会計士 早稲田 宏 印

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社US ENの平成17年9月1日から平成18年8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9月1日から平成18年2月28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に応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間連結財務諸表に対する意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の中間連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間連結財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社US EN及び連結子会社の平成18年2月28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9月1日から平成18年2月28日まで）の経営成績及びキャッシュ・フローの状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

追記情報

- 重要な後発事象に記載のとおり、会社は平成18年3月31日に株式会社学生援護会の株式を取得した。
- 重要な後発事象に記載のとおり、会社は平成18年5月17日に株式会社アルメックスの株式を取得した。
- 重要な後発事象に記載のとおり、会社は平成18年5月19日に株式会社メディアの株式の一部を売却した。
- 重要な後発事象に記載のとおり、連結子会社である株式会社BMBは平成18年4月21日に三洋マービック・メディア株式会社の株式を取得した。
- 重要な後発事象に記載のとおり、連結子会社である株式会社BMBは不動産を平成18年5月2日に譲渡した。
- 重要な後発事象に記載のとおり、連結子会社である株式会社BMBは平成18年5月12日開催の取締役会において不動産を譲渡することを決議した。

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

以上

(注) 上記は、中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（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19年5月23日

株式会社 U S E N

取 締 役 会 御中

三優監査法人

代表社員 業務執行社員	公認会計士	杉田 純	印
----------------	-------	------	---

代表社員 業務執行社員	公認会計士	高瀬 敬介	印
----------------	-------	-------	---

代表社員 業務執行社員	公認会計士	川野 佳範	印
----------------	-------	-------	---

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社U S E Nの平成18年9月1日から平成19年8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9月1日から平成19年2月28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に応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間連結財務諸表に対する意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の中間連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間連結財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社U S E N及び連結子会社の平成19年2月28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9月1日から平成19年2月28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. 中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項4会計処理基準に関する事項に記載されているとおり、会社は映像使用権の評価方法について予想収益（利益）に応じて償却する方法から2年定率法による償却方法に変更した。
2. 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に記載されているとおり、会社は、企業結合に係る会計基準及び事業分離等に関する会計基準並びに企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針を適用しているため、当該会計基準により中間連結財務諸表を作成している。
3. 重要な後発事象に記載されているとおり、会社は平成19年4月19日開催の取締役会において第三者割当による新株式発行を実施する旨の決議をし、平成19年5月11日に新株式を発行した。

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

以 上

(注) 上記は、中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（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5月22日

株式会社 U S E N

取 締 役 会 御中

監査法人トーマツ

指定社員 業務執行社員	公認会計士	猪瀬 忠彦 印
----------------	-------	---------

指定社員 業務執行社員	公認会計士	早稲田 宏 印
----------------	-------	---------

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社U S E Nの平成17年9月1日から平成18年8月31日までの第42期事業年度の中間会計期間（平成17年9月1日から平成18年2月28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U S E Nの平成18年2月28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9月1日から平成18年2月28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. 重要な後発事象に記載のとおり、会社は平成18年3月31日に株式会社学生援護会の株式を取得した。
2. 重要な後発事象に記載のとおり、会社は平成18年5月17日に株式会社アルメックスの株式を取得した。
3. 重要な後発事象に記載のとおり、会社は平成18年5月19日に株式会社メディアの株式の一部を売却した。

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

以 上

(注) 上記は、中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（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19年5月23日

株式会社 U S E N

取 締 役 会 御中

三優監査法人

代表社員 業務執行社員	公認会計士	杉田 純	印
----------------	-------	------	---

代表社員 業務執行社員	公認会計士	高瀬 敬介	印
----------------	-------	-------	---

代表社員 業務執行社員	公認会計士	川野 佳範	印
----------------	-------	-------	---

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社U S E Nの平成18年9月1日から平成19年8月31日までの第43期事業年度の中間会計期間（平成18年9月1日から平成19年2月28日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益計算書及び中間株主資本等変動計算書について中間監査を行った。この中間財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。

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

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社U S E Nの平成19年2月28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9月1日から平成19年2月28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. 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に記載されているとおり、会社は、企業結合に係る会計基準及び事業分離等に関する会計基準並びに企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針を適用しているため、当該会計基準により中間財務諸表を作成している。
2. 重要な後発事象に記載されているとおり、会社は平成19年4月19日開催の取締役会において第三者割当による新株式発行を実施する旨の決議をし、平成19年5月11日に新株式を発行した。

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

以 上

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