

**【表紙】**

|            |                                  |
|------------|----------------------------------|
| 【提出書類】     | 有価証券報告書                          |
| 【根拠条文】     | 金融商品取引法第24条第1項                   |
| 【提出先】      | 関東財務局長                           |
| 【提出日】      | 平成20年6月30日                       |
| 【事業年度】     | 第17期（自平成19年4月1日至平成20年3月31日）      |
| 【会社名】      | ブックオフコーポレーション株式会社                |
| 【英訳名】      | BOOKOFF CORPORATION LIMITED      |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 佐藤 弘志                    |
| 【本店の所在の場所】 | 神奈川県相模原市古淵二丁目14番20号              |
| 【電話番号】     | (042) 769 - 1511                 |
| 【事務連絡者氏名】  | 専務取締役 松下 展千                      |
| 【最寄りの連絡場所】 | 神奈川県相模原市古淵二丁目14番20号              |
| 【電話番号】     | (042) 750 - 8588                 |
| 【事務連絡者氏名】  | 専務取締役 松下 展千                      |
| 【縦覧に供する場所】 | 株式会社東京証券取引所<br>(東京都中央区日本橋兜町2番1号) |

第一部【企業情報】

第1【企業の概況】

1【主要な経営指標等の推移】

| 回次                      | 第13期       | 第14期       | 第15期       | 第16期       | 第17期       |
|-------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 決算年月                    | 平成16年3月    | 平成17年3月    | 平成18年3月    | 平成19年3月    | 平成20年3月    |
| (1) 連結経営指標等             |            |            |            |            |            |
| 売上高 (千円)                | 34,411,650 | 37,952,144 | 42,196,589 | 46,224,167 | 50,485,714 |
| 経常利益 (千円)               | 1,959,079  | 2,511,348  | 2,966,261  | 3,467,418  | 2,571,358  |
| 当期純利益 (千円)              | 881,688    | 1,423,130  | 1,539,013  | 1,900,609  | 1,044,891  |
| 純資産額 (千円)               | 5,006,454  | 7,166,733  | 8,787,622  | 10,582,752 | 11,098,793 |
| 総資産額 (千円)               | 17,851,797 | 19,678,256 | 21,967,022 | 25,554,188 | 28,824,751 |
| 1株当たり純資産額 (円)           | 599.64     | 402.76     | 485.60     | 571.38     | 615.48     |
| 1株当たり当期純利益金額 (円)        | 120.12     | 84.09      | 86.41      | 104.99     | 57.40      |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 (円) | 114.3      | 79.23      | 83.50      | 103.11     | 57.16      |
| 自己資本比率 (%)              | 28.0       | 36.4       | 40.0       | 40.9       | 38.0       |
| 自己資本利益率 (%)             | 22.1       | 23.4       | 19.3       | 19.8       | 9.8        |
| 株価収益率 (倍)               | 20.23      | 28.60      | 31.19      | 20.19      | 10.05      |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)   | 1,460,778  | 1,090,194  | 2,098,163  | 1,685,464  | 2,429,465  |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)   | 627,121    | 1,208,876  | 670,781    | 1,773,983  | 3,110,900  |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)   | 628,364    | 713,841    | 892,039    | 862,732    | 1,311,373  |
| 現金及び現金同等物の期末残高 (千円)     | 3,365,639  | 2,533,774  | 3,066,984  | 3,843,008  | 4,463,073  |
| 従業員数 (人)                | 527        | 527        | 601        | 685        | 703        |
| (外、平均臨時雇用者数)            | (2,072)    | (2,366)    | (2,645)    | (2,857)    | (3,067)    |

| 回次                                 | 第13期           | 第14期           | 第15期           | 第16期           | 第17期           |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 決算年月                               | 平成16年3月        | 平成17年3月        | 平成18年3月        | 平成19年3月        | 平成20年3月        |
| (2) 提出会社の経営指標等                     |                |                |                |                |                |
| 売上高 (千円)                           | 22,249,010     | 24,345,822     | 26,047,122     | 31,301,661     | 37,208,094     |
| 経常利益 (千円)                          | 1,572,514      | 1,941,805      | 2,373,884      | 2,705,177      | 2,593,220      |
| 当期純利益 (千円)                         | 771,539        | 1,180,014      | 1,509,206      | 1,522,480      | 1,409,631      |
| 資本金 (千円)                           | 2,061,350      | 2,336,150      | 2,458,088      | 2,520,494      | 2,523,494      |
| 発行済株式総数 (株)                        | 8,872,000      | 18,840,000     | 19,142,400     | 19,327,200     | 19,337,200     |
| 純資産額 (千円)                          | 5,190,028      | 7,103,569      | 8,699,498      | 9,982,101      | 10,881,343     |
| 総資産額 (千円)                          | 15,515,122     | 17,167,271     | 19,213,303     | 23,296,785     | 26,745,727     |
| 1株当たり純資産額 (円)                      | 621.63         | 399.21         | 480.73         | 546.03         | 611.61         |
| 1株当たり配当額<br>(うち1株当たり中間<br>配当額) (円) | 8<br>(-)       | 8<br>(-)       | 10<br>(-)      | 12<br>(-)      | 18<br>(-)      |
| 1株当たり当期純利益<br>金額 (円)               | 103.54         | 69.73          | 84.74          | 84.10          | 77.44          |
| 潜在株式調整後1株当<br>たり当期純利益金額 (円)        | 98.6           | 65.69          | 81.89          | 82.60          | 77.11          |
| 自己資本比率 (%)                         | 33.5           | 41.4           | 45.3           | 42.8           | 40.7           |
| 自己資本利益率 (%)                        | 17.5           | 19.2           | 19.1           | 16.3           | 13.5           |
| 株価収益率 (倍)                          | 23.47          | 34.49          | 31.80          | 25.21          | 7.45           |
| 配当性向 (%)                           | 7.7            | 11.5           | 11.8           | 14.3           | 23.2           |
| 従業員数<br>(外、平均臨時雇用者<br>数) (人)       | 337<br>(1,365) | 332<br>(1,554) | 333<br>(1,687) | 474<br>(1,969) | 473<br>(2,337) |

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 第14期において、平成16年8月20日付で普通株式1株につき2株の株式分割を行っております。なお、第14期の1株当たり当期純利益金額は、当該株式分割が期首に行われたものとして算定しております。

3. 従業員数の( )内は外書きで、パート・アルバイト(1人年間2,920時間換算)の年間平均雇用人員を記載しております。

4. 第16期から「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。

## 2【沿革】

当社（形式上の存続会社、㈱橘屋（旧㈱木暮保太商店）、昭和30年12月23日設立、本店所在地 群馬県前橋市）は、平成8年2月6日、商号をブックオフコーポレーション㈱に変更するとともに本店所在地を神奈川県相模原市に移転し、平成9年7月1日を合併期日として、ブックオフコーポレーション㈱（実質上の存続会社、平成3年8月1日設立、本店所在地 神奈川県相模原市）を合併いたしました。

合併前の当社は休業状態にあり、合併後におきましては実質上の存続会社である旧ブックオフコーポレーション㈱の事業を全面的に継承しております。このため、沿革につきましても以下、実質上の存続会社である旧ブックオフコーポレーション㈱について記載いたします。

|         |   |
|---------|---|
| 平成3年8月  | 中古本の仕入、販売を目的として神奈川県相模原市相模原に㈱ザ・アール（資本金10,000千円）を設立   |
| 10月     | 「BOOKOFF」の全国フランチャイズチェーン展開を開始  |
| 平成4年6月  | 商号をブックオフコーポレーション㈱に変更  |
| 平成6年8月  | 神奈川県相模原市に商品の供給及び保管管理等の物流業務を行う相模原田名商品センターを開設   |
| 平成6年10月 | 中古CD（コンパクトディスク）・中古ビデオ・中古LD（レーザーディスク）の仕入、販売を開始   |
| 平成8年12月 | 家電製品・OA機器のリユースショップチェーン「HARDOFF」のフランチャイズ加盟店として、神奈川県相模原市に「HARDOFF古淵駅前店」を開店  |
| 平成9年7月  | 形式上の存続会社であるブックオフコーポレーション㈱（旧㈱橘屋）と合併  |
| 平成10年7月 | 本社を神奈川県相模原市古淵に移転  |
| 平成11年4月 | 中古子供用品の仕入・販売を行う㈱キッズグッズ（当社所有議決権45.0%）を設立<br>（平成12年6月㈱ピーキッズに商号変更、平成12年10月当社に当該事業を営業譲渡、平成13年3月清算完了。なお、当該事業は現在子会社であるリユースプロデュース㈱にて展開中）   |
| 10月     | 米国でのブックオフ事業の展開を行うBOOKOFF U.S.A. INC.（当社所有議決権100.0%）を設立  |
| 平成12年1月 | 神奈川県相模原市に中古スポーツ用品を扱う「B・SPORTS16号相模原由野台店」を開店   |
| 4月      | 東京都品川区に中古アクセサリ等を扱う「OFF&OFF大井町阪急店（現 B・Select大井町阪急店）」を開店<br>中古婦人服の仕入・販売を行う㈱ピースタイル（当社所有議決権比率50.0%）を設立<br>（平成13年10月子会社化、平成14年4月リサイクルプロデュース㈱に商号変更、平成17年7月にリユースプロデュース㈱に商号変更、現所有議決権比率100.0%） |
| 9月      | 店舗の設計及び内外装工事等を行う㈱ビー・オー・エム（当社所有議決権比率60.0%）を設立<br>ビデオレンタルチェーン「TSUTAYA」のフランチャイズ加盟店運営を行う㈱ビープレゼントを設立（平成15年4月ブックオフメディア㈱に商号変更、当社出資所有議決権比率100.0%）   |
| 平成13年1月 | インターネットでのオンライン中古書店を運営している㈱イーブックオフに出資（平成17年10月ネットオフ㈱に商号変更）（当社所有議決権比率26.3%、現当社所有議決権比率9.6%）（平成15年3月子会社化、平成16年1月持分法適用会社、平成17年9月持分法適用会社から除外）   |
| 平成14年2月 | 商品、備品の供給及び保管管理を行うブックオフ物流㈱（当社所有議決権比率100.0%）を設立   |
| 10月     | 機動的な事業運営を目的として商品センター、サブライセンター部門をブックオフ物流㈱へ、中古子供用品の仕入・販売を行うキッズ部門及び中古スポーツ用品の仕入・販売を行うスポーツ部門等をリサイクルプロデュース㈱へそれぞれ営業譲渡  |
| 平成15年3月 | フランチャイズ加盟店である㈱ブックオフファクトリーの全株式を取得し、同社およびグループ会社である㈱ブックオフリパブリック他5社を子会社化  |
| 平成16年3月 | 東京証券取引所市場第二部に株式を上場  |
| 4月      | 仏国でのブックオフ事業の展開を行うBOOKOFF FRANCE E.U.R.L.（当社所有議決権比率100.0%）を設立<br>中古アクセサリ等の仕入・販売部門をリサイクルプロデュース㈱へ営業譲渡  |
| 平成17年3月 | 東京証券取引所市場第一部に株式を上場  |
| 4月      | 家電製品・OA機器のリユースショップチェーン「HARDOFF」のフランチャイズ加盟店部門をブックオフメディア㈱へ営業譲渡  |
| 6月      | 加国でのブックオフ事業の展開を行うBOOKOFF CANADA TRADING INC.（当社所有議決権比率30.0%）を設立   |
| 7月      | リサイクルプロデュース㈱がリユースプロデュース㈱に商号変更   |

|          |   |
|----------|---|
| 平成18年 6月 | ブックオフコミュニケーションズ(株)が、インターネット上で「BOOKOFF」を展開するブックオフオンライン(株)に商号変更       |
| 10月      | ブックオフ事業を運営している子会社(株)ブックオフファクトリー他 6 社を吸収合併                           |
| 11月      | 韓国でのブックオフ事業の展開を行うB.O.C. PRODUCE KOREA INC. ( 当社所有議決権比率 100.0% ) を設立 |
| 平成19年 4月 | 商品、備品の供給及び保管管理を行うブックオフ物流(株)をブックオフロジスティクス(株)に商号変更                    |
| 12月      | パリ 2 号店の不動産管理会社を取得し、SCI BOC FRANCE ( 当社所有議決権比率100.0% ) に商号変更        |
| 平成20年 4月 | ブックオフ事業を運営している子会社ブックオフアドバンス(株)と不動産の売買、賃貸、仲介を行うブックオフ店舗開発(株)を吸収合併     |

### 3【事業の内容】

当社グループ（連結財務諸表提出会社及び関係会社（子会社15社及び関連会社 3 社（平成20年 3月31日現在））により構成）は、「事業活動を通じての社会への貢献」「全従業員の物心両面の幸福の追求」を経営理念とし、中古書籍等の小売店舗「BOOKOFF」を中心に、「リユース」を切り口とした小売店舗の運営及びフランチャイズ事業を行っております。

各事業における当社及び関係会社の位置付け等は次のとおりであります。

#### （ブックオフ事業）

- 1．当社は、書籍・CD等のリユースショップ「BOOKOFF」のチェーン本部としてフランチャイズシステムの運営及び直営店舗の運営を行っております。
- 2．「BOOKOFF」の各店舗では、お客様から商品を仕入れ、仕入れた商品をその店舗で加工陳列して販売しております。
- 3．子会社ブックオフオンライン(株)は、インターネット上で中古書籍・中古CD等のリユースショップ「BOOKOFF ONLINE」の運営を行っております。
- 4．BOOKOFF U.S.A. INC.他子会社 3 社は海外でのブックオフ事業の展開を行っております。ブックオフアドバンス(株)は国内にて「BOOKOFF」店舗の運営を行っております。
- 5．SCI BOC FRANCEは所有する不動産をBOOKOFF FRANCE E.U.R.L.に対して賃貸しております。
- 6．子会社ブックオフロジスティクス(株)は、商品、備品の供給及び保管管理等の物流業務を行っております。

#### （キッズ・婦人服事業）

- 1．子会社リユースプロデュース(株)は、子供服、ベビーカー、チャイルドシート等子供用品のリユースショップ「B・KIDS」及び婦人服のリユースショップ「B・STYLE」店舗の運営を行っております。
- 2．当社は、婦人服のアウトレットを扱う「Remix Edition」の店舗運営を行っております。

#### （ビデオレンタル事業）

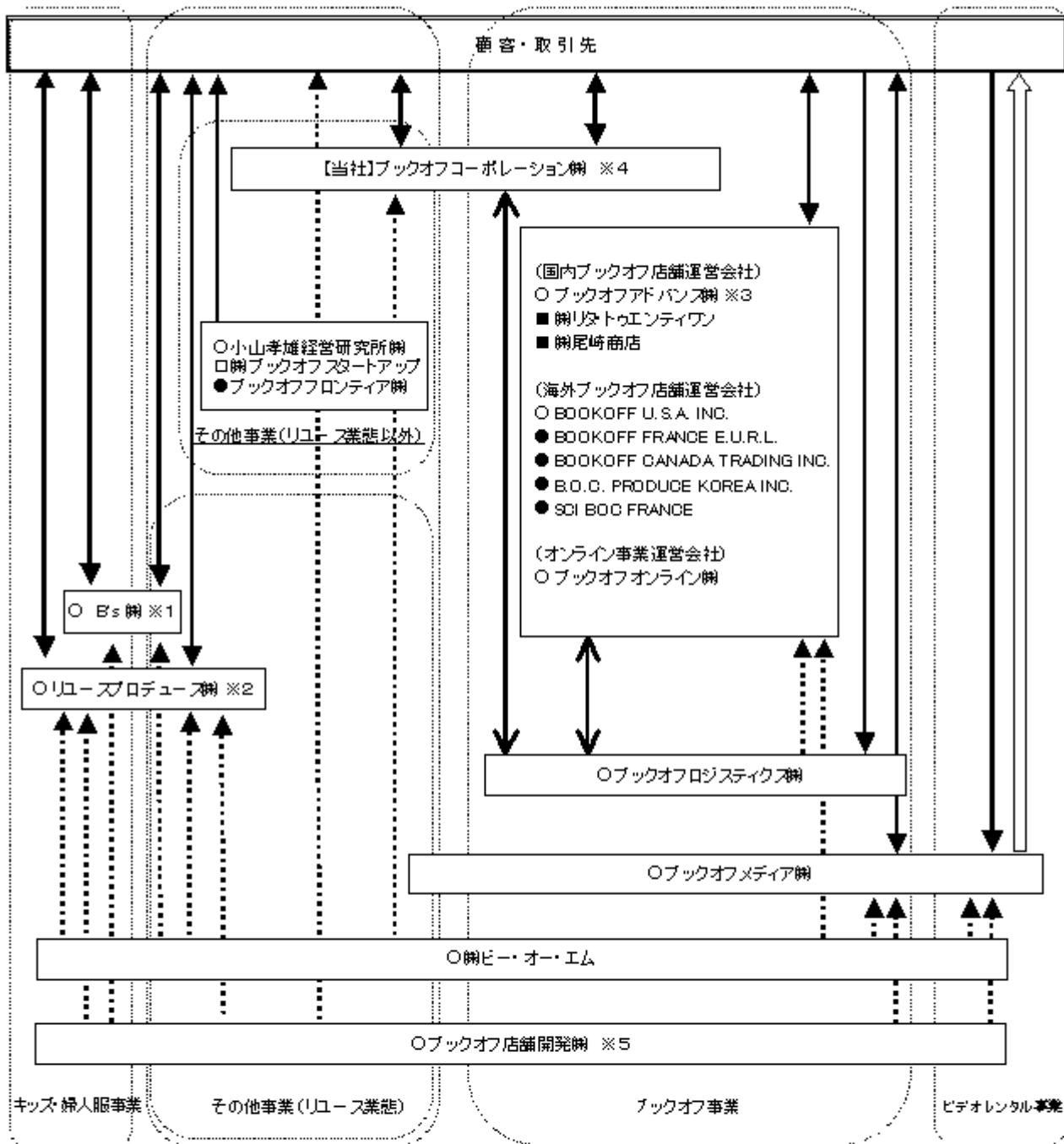
子会社ブックオフメディア(株)は、ビデオレンタルチェーン「TSUTAYA」にフランチャイズ加盟し、店舗の運営を行っております。（なお、同社は「BOOKOFF」店舗の運営も行っております）。

#### （その他事業）

- 1．子会社リユースプロデュース(株)は、上記以外にも、総合リユースショップの展開を目指し、中古スポーツ用品を扱う「B・SPORTS」店舗、中古雑貨等を扱う「B・LIFE」店舗及び中古アクセサリー等を扱う「B・Select」店舗等の運営を行っております。また子会社B's(株)は、総合リユースショップ「B's-BASIC」の運営を行っております。
- 2．子会社ブックオフメディア(株)は、上記以外にも、中古ハード商品（オーディオ・ビジュアル商品、コンピュータ等）のリユースショップのチェーン「HARDOFF」にフランチャイズ加盟し、店舗の運営を行っております。
- 3．小山孝雄経営研究所(株)及び関連会社 1 社は、フランチャイズチェーンに対する経営指導等を行っております。

この他、子会社(株)ビー・オー・エムは各事業の店舗の内外装工事の企画・設計施工等を行っております。また、子会社ブックオフ店舗開発(株)は各事業の店舗展開に係る開発・管理業務を行っております。

事業の系統図は概ね次のとおりであります。



- 商品の仕入買取、販売 及び 各種サービスの提供等
- 店舗の内装工事の企画、設計、施工等 及び 店舗用不動産物件の開発、管理等
- 商品の供給
- ビデオソフト、DVD、CD等のレンタル

〔注1〕 連結子会社には○印、非連結子会社には●印、関連会社(持分法適用会社)には□印、関連会社(非持分法適用会社)には■印を付けております。

〔注2〕 ※1印を付したB's 株式会社は、平成20年4月1日付で、※2印を付したリユースプロデュース株式会社に合併しております。

※3印を付したブックオフアドバンス 株式会社は、平成20年4月1日付で、※4印を付したブックオフコーポレーション株式会社に合併しております。

※5印を付したブックオフ店舗開発 株式会社は、平成20年4月1日付で、※4印を付したブックオフコーポレーション株式会社に合併しております。

## 4【関係会社の状況】

| 名称   | 住所                     | 資本金<br>(千円)   | 主要な事業内容                           | 議決権の<br>所有割合<br>(%) | 関係内容  |
|--|------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|---|
| (連結子会社)<br>BOOKOFF U.S.A.<br>INC.<br>(注) 4 | アメリカ合<br>衆国ニュー<br>ヨーク州 | 3,000<br>千米ドル | ブックオフ事業                           | 100.0               | 役員の兼任 1名<br>当社との間で手持ち在庫量に応じて商品の<br>売買を行っております。                                    |
| ブックオフアドバ<br>ンス(株)                          | 東京都<br>豊島区             | 95,000        | ブックオフ事業                           | 100.0               | 役員の兼任 1名<br>従業員の出向 8名<br>当社との間で手持ち在庫量に応じて商品の<br>売買を行っております。                       |
| ブックオフロジス<br>ティクス(株)                        | 神奈川県<br>相模原市           | 205,000       | ブックオフ事業                           | 100.0               | 役員の兼任 1名<br>従業員の出向 16名<br>当社所有の設備を貸与しております。<br>当社との間で手持ち在庫量に応じて商品の<br>売買を行っております。 |
| リユース<br>プロデュース(株)<br>(注) 4, 6              | 神奈川県<br>相模原市           | 90,000        | キッズ・婦人服<br>事業<br>その他事業            | 100.0               | 役員の兼任 2名<br>従業員の出向 18名<br>当社所有の店舗設備を貸与しております。                                     |
| ブックオフ<br>メディア(株)<br>(注) 5                  | 神奈川県<br>相模原市           | 150,000       | ビデオレンタル<br>事業<br>ブックオフ事業<br>その他事業 | 100.0               | 役員の兼任 4名<br>従業員の出向 46名<br>当社が資金の貸付を行っております。<br>当社所有の店舗設備を貸与しております。                |
| ブックオフオンラ<br>イン(株)<br>(注) 4                 | 神奈川県<br>相模原市           | 310,000       | ブックオフ事業                           | 100.0               | 役員の兼任 1名<br>従業員の出向 14名<br>当社が資金の貸付を行っております。<br>当社との間で手持ち在庫量に応じて商品の<br>売買を行っております。 |
| (株)ビー・オー・エ<br>ム                            | 神奈川県<br>相模原市           | 80,000        | ブックオフ事業<br>キッズ・婦人服<br>事業<br>その他事業 | 60.0                | 役員の兼任 3名<br>各事業の店舗の内外装工事の企画、設計施<br>工等を行っております。                                    |
| ブックオフ店舗<br>開発(株)                           | 神奈川県<br>相模原市           | 45,000        | ブックオフ事業<br>キッズ・婦人服<br>事業<br>その他事業 | 100.0               | 役員の兼任 1名<br>従業員の出向 5名   |
| 小山孝雄経営研究<br>所(株)                           | 東京都<br>中央区             | 20,000        | その他事業                             | 55.0                | 役員の兼任 2名  |
| B's(株)                                     | 埼玉県<br>越谷市             | 40,500        | その他事業<br>キッズ・婦人服<br>事業            | 100.0               | 役員の兼任 2名<br>従業員の出向 3名   |

| 名称                                  | 住所                 | 資本金<br>(千円)   | 主要な事業内容 | 議決権の<br>所有割合<br>(%) | 関係内容                 |
|-------------------------------------|--------------------|---------------|---------|---------------------|----------------------|
| (持分法適用関連会社)<br>㈱ブックオフ<br>スタートアップ    | 東京都<br>中央区         | 100,000       | その他事業   | 40.0                | 役員の兼任 2名             |
| (非連結子会社)<br>SCI BOC FRANCE<br>(注) 4 | フランス共<br>和国<br>パリ市 | 2,170<br>千ユーロ | ブックオフ事業 | 100.0               | 当社子会社へ物件の賃貸を行っております。 |

(注) 1. 主要な事業内容の欄には、事業の種類別セグメントの名称を記載しております。

2. 議決権の所有割合の( )内は、間接所有割合で内数であります。

3. 有価証券届出書又は有価証券報告書を提出している会社はありません。

4. 特定子会社に該当しております。

5. リユースプロデュース㈱については、売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く。)の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

主要な損益情報等 (1) 売上高 6,355百万円

(2) 経常利益 317百万円

(3) 当期純利益 77百万円

(4) 純資産額 789百万円

(5) 総資産額 2,492百万円



## 5【従業員の状況】

## (1) 連結会社の状況

平成20年3月31日現在

| 事業の種類別セグメント | 従業員数(人) |         |
|-------------|---------|---------|
| ブックオフ事業     | 484     | (2,512) |
| キッズ・婦人服事業   | 67      | (238)   |
| ビデオレンタル事業   | 16      | (72)    |
| その他事業       | 88      | (220)   |
| 全社(共通)      | 48      | (24)    |
| 合計          | 703     | (3,067) |

- (注) 1. 従業員数は、就業人員(当社グループからグループ外への出向者を除き、グループ外から当社グループへの出向者を含む)であり、臨時雇用者数は( )内に平均人員(ただし、1人年間2,920時間換算による人員)を外数で記載しております。
2. 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。
3. 店舗数の増加にあわせて、新卒の採用のほか、パート・アルバイトスタッフからの登用なども進めた結果、従業員数は前連結会計年度末に比べ18名増加いたしました。

## (2) 提出会社の状況

平成20年3月31日現在

| 従業員数(人)     | 平均年齢(歳) | 平均勤続年数(年) | 平均年間給与(円) |
|-------------|---------|-----------|-----------|
| 473 (2,337) | 29.7    | 3.4       | 4,752,120 |

- (注) 1. 従業員数は、就業人員(当社から社外への出向者を除き、社外から当社への出向者を含む)であり、臨時雇用者数は( )内に平均人員(ただし、1人年間2,920時間換算による人員)を外数で記載しております。
2. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

## (3) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、労使関係について特記すべき事項はありません。

## 第2【事業の状況】

### 1【業績等の概要】

#### (1)業績

当連結会計年度においては、出店によるシェアの拡大を図りつつ、会社が継続的に成長できるための土台構築に注力いたしました。

具体的には、在庫を増やさずに持続可能な成長を実現するための仕組み作りで全社を挙げて取り組みました。店舗の体質改善のため、課題であったバックヤード在庫の増加による商品廃棄等のロス率上昇傾向を反転させるために積極的な廃棄を実施し、その結果当連結会計年度末時点でバックヤード在庫は期首に比較して大幅に減少させ、在庫問題は実質的に解消いたしました。

また、店舗をサポートする本部強化のために経理・財務・販売促進に加え、内部監査・内部統制・法務などコンプライアンス対応のためのスタッフ部門を補強いたしました。

出店は、ブックオフ事業を中心に合計41店舗を新設いたしました。一方で不採算店舗の積極的な撤退、中古劇場新設に伴う既存店舗のリプレイスなども推進いたしました。

この結果、当連結会計年度の連結売上高50,485百万円（前期比9.2%増）、営業利益2,370百万円（前期比29.7%減）、経常利益2,571百万円（前期比25.8%減）となり、中間期に発表した連結業績見通しをほぼ達成いたしました。

当期純利益については店舗再編による撤退損失、前倒しの減損処理、投資有価証券の評価損など特別損失を計上したことに加えて、オンライン子会社の創業赤字を単体がカバーしたことで連結実効税率が当初計画以上に上昇したことなどもあり、当期純利益1,044百万円（前期比45.0%減）となりました。

事業のセグメント別業績は、次のとおりです。

#### (ブックオフ事業)

当セグメントの連結業績は、売上高41,076百万円（前期比9.4%増）となりました。

都市型大型店を中心に27店舗を新規出店（閉店25店舗）したに加え、「ニンテンドーDS Lite」等を中心にした家庭用テレビゲーム一次流通市場の好調を背景に、ゲームの販売促進を強化したことで既存店売上高の底上げを図ることが出来ました。

一方で、店舗の体質改善のため、バックヤード加工済在庫の増加による商品廃棄等のロス率上昇傾向を反転させるために積極的な廃棄を実施し、その結果当連結会計年度末は期首に比較して大幅に減少し、課題であった在庫問題を実質的に解消いたしました。

また、当期8月にはオンライン事業を立ち上げました。まだ収益化には至っていないもののリスティング広告などの積極的な先行投資により会員数は順調に増加し、当期1月以降は月商1億円超を維持しております。

それらの結果、連結の売上高は、直営店売上高36,668百万円、F C加盟店への売上高1,943百万円、オンライン売上高500百万円、その他役務収益1,963百万円となりました。

#### (キッズ・婦人服事業)

当セグメントの連結業績は、売上高3,568百万円（前期比3.5%増）となりました。

前期に引き続き、集客力の高い大型複合施設（中古劇場）を中心に6店舗を新規出店（閉店6店舗）したことにより、増収となりました。

#### (ビデオレンタル事業)

当セグメントの連結業績は、売上高1,585百万円（前期比5.8%増）となりました。

海外ドラマの商品回転率向上などを背景に既存店売上が好調に推移し、増収となりました。

#### (その他事業)

当セグメントの連結業績は、売上高4,255百万円（前期比14.2%増）となりました。

スポーツ用品や貴金属・時計等を取扱う既存業態において、前期に引き続き集客力の高い大型複合施設（中古劇場）を中心に8店舗を新規出店（閉店10店舗）したほか、新規業態として鉄道模型やプラモデル・フィギュアを中心としたホビー業態で4店舗を、アメカジ古着を中心とした業態で2店舗を新規出店した結果、増収となりました。

#### (2) キャッシュ・フロー

当連結会計年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計期年度末に比べ620百万円増加し4,463百万円となりました。内訳としては、営業活動によるキャッシュ・フローは税金等調整前当期純利益を中心にして2,429百万円、投資活動によるキャッシュ・フローは新規出店やオンライン事業の初期投資による有形固定資産と無形固定資産、関係会社株式の取得等によりマイナス3,110百万円、財務活動によるキャッシュ・フローは借入等により1,311百万円でした。

当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変動要因は次のとおりです。  
当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの変動要因は次のとおりです。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は2,429百万円となりました。これは主に税金等調整前当期純利益2,605百万円や減価償却費の1,354百万円、前当代表取締役坂本孝氏より受領した解決金の増加741百万円等によるものです。

前年同期との比較では、営業活動の結果得られた資金は前期比744百万円増加しました。これは主に棚卸資産の増加額の減少956百万円、減価償却費の増加351百万円、解決金741百万円、法人税等の支払額の減少532百万円等による増加分が税金等調整前当期純利益の減少分734百万円をカバーしたことによるものです。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は3,110百万円となりました。これは主に新規出店やオンライン事業の初期投資等による有形固定資産の取得916百万円、無形固定資産の取得677百万円及び差入保証金の増加803百万円や、関係会社株式の取得425百万円によるものです。

前年同期との比較では、投資活動の結果使用した資金は1,336百万円増加いたしました。これは主にオンライン事業に対する初期投資等としての有形固定資産の増加239百万円及び無形固定資産の増加232百万円の増加、投資有価証券の増加267百万円、SCI BOC FRANCE等の関係会社株式取得による増加425百万円等によるものです。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果得られた資金は1,311百万円の増加となりました。これは主に長期借入金の返済を進めた一方で、新たな資金需要に対応した資金を財務バランスを考慮し短期借入金により調達したことによるものです。

## 2【仕入及び販売の状況】

## (1) 仕入実績

当社は、主として、一般顧客からの買取により商品仕入を行っております。

当期の仕入実績は次のとおりであります。

## 事業の種類別仕入実績

| 事業の種類別セグメント   | 当連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日) | 構成比(%) | 前期比(%) |
|---------------|--|--------|--------|
| ブックオフ事業(千円)   | 14,517,075                               | 81.4   | 103.5  |
| キッズ・婦人服事業(千円) | 866,814                                  | 4.8    | 102.1  |
| ビデオレンタル事業(千円) | 708,611                                  | 4.0    | 94.9   |
| その他事業(千円)     | 1,747,875                                | 9.8    | 114.5  |
| 合計(千円)        | 17,840,375                               | 100.0  | 104.1  |

(注) 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

## (2) 販売実績

## 事業の種類別売上状況

| 事業の種類別セグメント   |               | 当連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日) | 前期比(%) |
|---------------|---------------|--|--------|
| ブックオフ<br>事業   | 直営店売上(千円)     | 36,668,453                               | 110.0  |
|               | オンライン事業売上(千円) | 500,811                                  | -      |
|               | FC加盟店への売上(千円) | 1,943,888                                | 96.3   |
|               | 小計(千円)        | 39,113,153                               | 109.2  |
|               | その他役務収益(千円)   | 1,963,543                                | 112.4  |
|               | 合計(千円)        | 41,076,696                               | 109.4  |
| キッズ・婦人服事業(千円) |               | 3,568,548                                | 103.5  |
| ビデオレンタル事業(千円) |               | 1,585,096                                | 105.8  |
| その他事業(千円)     |               | 4,255,373                                | 114.2  |
| 総合計(千円)       |               | 50,485,714                               | 109.2  |

(注) 1. 上記金額には消費税等は含まれておりません。

2. ブックオフ事業におけるFC加盟店への売上は、FC加盟店に対する商品、内外装工事代金及び店舗消耗品等の販売に係るものであり、その他役務収益は、FC加盟店からのロイヤリティ収入、加盟料、システム使用料等であります。

## 地域別売上状況

| 事業の種類別セグメント       |            | 当連結会計年度<br>(自平成19年4月1日<br>至平成20年3月31日) | 内・関係会社運営              | 店舗数<br>(平成20年3月31日現在)  |
|-------------------|------------|--|-----------------------|------------------------|
| ブック<br>オフ<br>事業   | 北海道(千円)    | 1,477,421                              | -                     | 「札幌南2条店」など13店舗         |
|                   | 東北(千円)     | 2,693,726                              | -                     | 「仙台駅西口店」など30店舗         |
|                   | 茨城県(千円)    | 900,818                                | -                     | 「50号水戸元吉田店」など13店舗      |
|                   | 栃木県(千円)    | 184,351                                | -                     | 「小山城南店」(H20年3月移管譲渡)    |
|                   | 群馬県(千円)    | 1,068,277                              | -                     | 「前橋上小出店」など9店舗          |
|                   | 埼玉県(千円)    | 2,377,446                              | 82,929                | 「大宮駅東口店」など20店舗         |
|                   | 千葉県(千円)    | 1,959,388                              | -                     | 「東千葉祐光店」など18店舗         |
|                   | 東京都(千円)    | 11,306,819                             | 1,181,952             | 「町田中央通り店」など76店舗        |
|                   | 神奈川県(千円)   | 5,893,615                              | -                     | 「横浜伊勢佐木モール店」など44店舗     |
|                   | 山梨県(千円)    | 816,035                                | -                     | 「20号山梨石和広瀬店」など10店舗     |
|                   | 関東甲信越(千円)  | 24,506,753                             | 1,264,881             |                        |
|                   | 中部・北陸(千円)  | 1,911,589                              | 75,730                | 「熱田国道1号店」など18店舗        |
|                   | 近畿(千円)     | 3,895,702                              | -                     | 「大阪心斎橋店」など32店舗         |
|                   | 中国・四国(千円)  | 1,051,075                              | -                     | 「広島大手町店」など9店舗          |
|                   | 九州・沖縄(千円)  | 759,786                                | -                     | 「福岡博多口店」など9店舗          |
|                   | 海外(千円)     | 372,397                                | 372,397               | 「NEW YORK STORE」など5店舗  |
| 小計(千円)            | 36,668,453 | 1,713,009                              |                       |                        |
| キッズ・婦<br>人服<br>事業 | 北海道(千円)    | 205,711                                | 205,711               | 「B・KIDS函館本通店」など4店舗     |
|                   | 東北(千円)     | 157,899                                | 157,899               | 「B・KIDS仙台泉古内店」など3店舗    |
|                   | 茨城県(千円)    | 36,939                                 | 36,939                | 「B・KIDS50号水戸元吉田店」      |
|                   | 群馬県(千円)    | 49,916                                 | 49,916                | 「B・KIDS前橋広瀬店」          |
|                   | 埼玉県(千円)    | 203,123                                | 203,123               | 「B・KIDS東所沢店」など4店舗      |
|                   | 千葉県(千円)    | 247,892                                | 247,892               | 「B・KIDS東千葉祐光店」など4店舗    |
|                   | 東京都(千円)    | 671,576                                | 628,390               | 「B・KIDS多摩永山店」など6店舗     |
|                   | 神奈川県(千円)   | 1,019,001                              | 1,019,001             | 「B・STYLE川崎モアーズ店」など13店舗 |
|                   | 山梨県(千円)    | 96,321                                 | 96,321                | 「B・KIDS甲府向町店」など2店舗     |
|                   | 関東甲信越(千円)  | 2,324,770                              | 2,281,585             |                        |
|                   | 中部・北陸(千円)  | 353,799                                | 353,799               | 「B・KIDS名古屋高針店」など5店舗    |
|                   | 近畿(千円)     | 49,751                                 | 49,751                | 「B・KIDS寝屋川店」など4店舗      |
|                   | 中国・四国(千円)  | 338,558                                | 338,558               | 「B・STYLE広島大手町店」        |
|                   | 九州・沖縄(千円)  | 48,937                                 | 48,937                | 「B・KIDS鹿児島新栄店」         |
| 小計(千円)            | 3,479,428  | 3,436,242                              |                       |                        |
| ビデオレンタル事業(千円)     | 1,585,096  | 1,585,096                              | 「TSUTAYA東千葉祐光店」など9店舗  |                        |
| その他事業(千円)         | 4,255,373  | 4,170,251                              | 「B・SPORTS多摩永山店」など56店舗 |                        |
| 合計(千円)            | 45,988,351 | 10,904,600                             |                       |                        |

(注) 1. 上記金額には消費税等は含まれておりません。

2. ブックオフ事業の売上高には、関連会社が運営する店舗(東京都1店舗、神奈川県1店舗)及び非連結子会社が運営する店舗(海外4店舗)の売上高は含まれておりません。

## 店舗数の状況

| 事業の種類別セグメント       |       | 当連結会計年度<br>(平成20年3月31日現在) | 内・関係会社運営<br>(店) | 前期比<br>(店) | F C加盟店<br>店舗数<br>(店) | 前期比<br>(店) |   |
|-------------------|-------|---------------------------|-----------------|------------|----------------------|------------|---|
| ブック<br>オフ<br>事業   | 北海道   | 13店                       | -               | 1          | 26                   | 1          |   |
|                   | 東北    | 30                        | -               | 1          | 35                   | 1          |   |
|                   | 茨城県   | 茨城県                       | 13              | -          | 1                    | 7          | 1 |
|                   |       | 栃木県                       | 0               | -          | 2                    | 20         | 3 |
|                   |       | 群馬県                       | 9               | -          | 2                    | 4          | 1 |
|                   |       | 埼玉県                       | 20              | 1          | -                    | 32         | 1 |
|                   |       | 千葉県                       | 18              | -          | 3                    | 23         | - |
|                   |       | 東京都                       | 77              | 13         | 3                    | 41         | 2 |
|                   |       | 神奈川県                      | 45              | 1          | 3                    | 28         | 2 |
|                   |       | 山梨県                       | 10              | -          | 1                    | -          | - |
|                   |       | 長野県                       | -               | -          | -                    | 22         | - |
|                   |       | 新潟県                       | -               | -          | -                    | 26         | - |
|                   | 関東甲信越 | 192                       | 15              | 1          | 203                  | 6          |   |
|                   | 中部・北陸 | 25                        | 1               | 1          | 102                  | 4          |   |
|                   | 近畿    | 26                        | 0               | 2          | 86                   | 5          |   |
|                   | 中国・四国 | 8                         | 0               | -          | 57                   | 4          |   |
|                   | 九州・沖縄 | 9                         | 0               | -          | 80                   | -          |   |
|                   | 海外    | 9                         | 9               | -          | 1                    | 1          |   |
|                   | 計     | 312                       | 25              | 2          | 590                  | 12         |   |
| キッズ・婦<br>人服<br>事業 | 北海道   | 4店                        | 4               | 1          | -                    | -          |   |
|                   | 東北    | 3                         | 3               | 1          | -                    | -          |   |
|                   | 茨城県   | 茨城県                       | 1               | 1          | -                    | -          | - |
|                   |       | 群馬県                       | 1               | -          | -                    | -          | - |
|                   |       | 埼玉県                       | 4               | 4          | -                    | -          | - |
|                   |       | 千葉県                       | 4               | 2          | -                    | -          | - |
|                   |       | 東京都                       | 6               | 4          | 1                    | -          | - |
|                   |       | 神奈川県                      | 13              | 12         | 1                    | -          | - |
|                   |       | 山梨県                       | 2               | 2          | -                    | -          | - |
|                   | 関東甲信越 | 31                        | 25              | -          | -                    | -          |   |
|                   | 中部・北陸 | 5                         | 5               | -          | 7                    | 2          |   |
|                   | 近畿    | 4                         | 4               | -          | 2                    | -          |   |
|                   | 中国・四国 | 1                         | 1               | -          | 1                    | -          |   |
|                   | 九州・沖縄 | 1                         | 1               | -          | 4                    | 1          |   |
| 計                 | 49    | 49                        | -               | 14         | 1                    |            |   |
| ビデオレンタル事業         | 9     | 9                         | -               | -          | -                    |            |   |
| その他事業             | 56    | 53                        | 4               | 10         | 4                    |            |   |
| 合計                | 426   | 136                       | 6               | 614        | 15                   |            |   |

(注) ブックオフ事業の店舗数には、関連会社の運営する店舗(東京都1店舗、神奈川県1店舗)及び非連結子会社の運営する店舗(海外4店舗)を含んでおります。

### 3【対処すべき課題】

当社は経営理念として「事業活動を通じての社会への貢献」と「全従業員の物心両面の幸福の追求」の2つを掲げております。

#### 「事業活動を通じての社会への貢献」

- ・一つの商品に何度も役割を果たしてもらうことで、商品がもつ価値を最大限に引き出す
- ・お客様に他にはない、心地よい体験をご提供する
- ・常に「人のために」と考える集団であることで、我々にかかわる全ての人に喜んでいただく

#### 「全従業員の物心両面の幸福の追求」

- ・目標のために何をすべきか考え、最善の方法でそれを実現していく力（知力）を伸ばし、仲間に尊敬される人間になっていくこと（人間力を高めること）で、個人（全従業員）が成長すること
- ・個人の成長により「今まで出来なかったこと」や「今まで出来なかった考え方」ができるようになり、一人一人が成長した幅と、成長した人数を掛け算したものが会社の成長につながる

当社は、全従業員が成長を続け、物心両面の幸福を獲得し続けること、その結果として会社が成長し、社会に対し、他の企業ではできない貢献をし続けることを目指してまいります。

加えて、循環型社会への移行期にあたり、「誰もが、気軽に、何でも売りにいける社会インフラを提供する」という社会的使命をより広く、深く果たしてまいりたい考えです。

以上の経営理念のもと、当社グループは、国内最大の店舗数を誇るリユース書籍チェーン「BOOKOFF」を中心に、リユースを切り口とした小売店舗の運営による事業拡大を進めております。

主たる事業である中古書籍市場においては既に業界ナンバーワンの地位にありますが、更なるシェアの拡大と収益率の向上を目指し、国内1,500店舗体制を目標に首都圏および政令指定都市を重点地域として、特に都市型大型店舗の出店を加速してまいります。

また、子供用品、スポーツ用品、婦人服、雑貨、アクセサリ等の多様なリユース小売業態を開発し、首都圏や政令指定都市などの大商圏において「BOOKOFF」と専門店との大型複合店舗「中古劇場」の展開を進め、成長ポテンシャルの高いリユース市場における当社グループの地位を確固たるものとし、同時にシェアの拡大を実現してまいります。

海外においては、日本の中古書籍を在留邦人向けに供給しつつ、“現地の中古書籍を現地で仕入れて現地で販売する”洋書のリユースを推進することで「BOOKOFF」のビジネスモデルを海外に移植することを目指してまいります。

加えて、2007年8月よりスタートしたオンライン事業において、遠隔地のお客さまや特定の本を探しているお客さまのニーズにも応えていくことで、オンライン上でも中古書籍市場のナンバーワンを目指してまいります。

以上のようなBOOKOFF事業の拡大、リユース事業の強化と推進、オンライン事業の加速などの戦略により、当社グループ全体の成長力を一層高めながら、教育研修の強化や店舗移受管などを通じて店舗運営ノウハウをグループ全体で共有することにより、経営の効率を高め、収益の最大化を図る施策を遂行してまいります。

また、上記の営業施策を進める一方で、内部管理体制の継続的な見直し、役員及び従業員へのコンプライアンス教育の徹底、内部通報システムの活用促進、内部統制システムの整備・推進などにより、コンプライアンス態勢の強化を図ってまいります。

## 4【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項には、以下のようなものがあります。

### (1) 事業の内容について

当社における事業の種類別セグメントの収益動向について

当社は、コンビニエンスストアのような店構えで、顧客から読み終わった本を買取り、磨きや拭きなどの加工を施してから再度販売するという「BOOKOFF（ブックオフ）」店舗の全国展開を、当社、関係会社及びフランチャイズ（以下、FC）の3形式で行っております。また、「BOOKOFF」で培ったリユース店舗の運営ノウハウに基づいて、玩具や子供服等の子供用品のリユース店舗「B・KIDS（ビーキッズ）」、婦人服のリユース店舗「B・STYLE（ピーススタイル）」、中古スポーツ用品のリユース店舗「B・SPORTS（ピーススポーツ）」、雑貨等のリユース店舗「B・LIFE（ピーライフ）」等を、子会社であるリユースプロデュース(株)にて直営及びFCで店舗展開しております。その他、リユースの品揃えや店舗のエンターテインメント性の拡大を目的に、(株)ハードオフコーポレーションのフランチャイジーとしてパソコン・オーディオ・ビジュアル等のリユース店舗「HARDOFF（ハードオフ）」の運営、カルチュア・コンビニエンス・クラブ(株)のフランチャイジーとしてCD・ビデオ・DVD等のレンタルショップ「TSUTAYA（ツタヤ）」の運営等を行っております。

当社が手掛けるこれらの事業は、「BOOKOFF」のチェーン展開等を行うブックオフ事業、「B・KIDS」及び「B・STYLE」等の展開を行うキッズ・婦人服事業、「TSUTAYA」の店舗運営を行うビデオレンタル事業、「B・SPORTS」「B・LIFE」「B・Select」等の展開等を行うその他事業に区分され、当社及び関係会社はリユースを核とした各種業態を組み合わせた複合型店舗の運営も行っております。キッズ・婦人服事業及びその他事業の収益性は向上傾向にありますが、ブックオフ事業と比べると各店舗の収益性にばらつきがあるため、事業の展開状況によっては当社の経営成績または財政状態は影響を受ける可能性があります。

ビデオレンタル事業について

当社は子会社であるブックオフメディア(株)（以下、同社）を通じて、カルチュア・コンビニエンス・クラブ(株)が展開する「TSUTAYA」店舗運営事業に加盟し、ビデオレンタルショップを9店舗営業しております。同事業は初期投資に占める費用化割合が大きく、投資回収期間が長期にわたる傾向がみられることもあり、同社は398,821千円の債務超過状態にあります。現在、同社は既存店舗における投資回収を進めておりますが、今後の営業状況や出店動向によっては当該事業の投資回収が更に長期化する可能性があり、その回収状況によって当社の経営成績及び財政状態は影響を受ける可能性があります。

今後の事業展開について

ブックオフ事業については全国的な店舗拡大による安定した利益成長の確保を図り、キッズ・婦人服事業等についてはオペレーションの確立に伴って積極的な店舗拡大を図る方針であります。さらに、リユースを中心としたエンターテインメント性の高い大型の複合型店舗（「中古劇場」）を出店していくほか、海外でも中古本のリユースという仕組みを展開していく方針であります。これらの事業展開に関する当社の取組みが想定した通りの成果を得られなかった場合には、その展開状況によっては当社の経営成績または財政状態は影響を受ける可能性があります。

### (2) フランチャイズ（FC）展開について

当社では「BOOKOFF」を中心としたリユース店舗をフランチャイズ方式で展開しており、FC加盟店の出店動向及び営業状況等によって、当社の経営成績は影響を受ける可能性があります。

当社はFC加盟店との相互繁栄を目指し、FC加盟店の店長、社員及びパート・アルバイトスタッフに対する研修制度の他に、当社から店長を派遣して店舗運営を行う「経営受託」や、効率的な店舗運営を図るべくFC加盟店に当社の直営店を譲渡する「店舗移管」、FC加盟店の店舗を当社が買取る「店舗受管」といった支援策をとっております。また、FC加盟店との間で、経営理念や店舗、人財（当社では「人は財産である」との思いから「人財」と呼称しております。）への思いを共有することが最も重要な施策であると考え、今後もFC本部としてFC加盟店とのコミュニケーションを重視する方針であります。

ただし、FC加盟店の出店に際しては出店条件に合致した物件の確保が必要であり、出店数や出店時期が当社の計画通りに進まない場合には当社の経営成績に影響を与える可能性があります。また、当社はFC加盟店に対する店舗の運営指導等を行っておりますが、当社のFC本部としての機能に対する評価が不十分なものとなったり、当社に起因しないFC加盟店側の諸事情の発生等により、FC加盟店側が当社のFC事業への出店計画を見直す可能性もあり、そうした見直しが生じた場合には当社の計画通りに出店数が確保されずに当社の経営成績に影響を与える可能性があります。



(3) 中古品の仕入について

中古品は新品と異なり仕入量の調節が難しいという性質を有しております。当社の中古品仕入においては各店舗商圏内の個人顧客からの買取が大半を占めておりますので、当社では店舗設計等のハード、運営マニュアル・研修・広告宣伝等のソフトの両面から商品を安定的に確保できるように努めているほか、店舗スタッフが顧客の自宅に向いて買取を行う「出張買取」や運送業者が顧客の自宅まで本やCDなどを集荷に行く「宅本便」等の仕入方法を構築して、顧客の来店なしに買取が行える体制を整えております。

しかしながら、新刊書籍等の一次流通市場の動向や競合先の出店動向等により商品の仕入状況に影響を及ぼす可能性があり、必ずしも将来にわたって質量ともに中古品を安定的に確保できるというわけではありません。中古品の仕入状況によっては商品不足による販売機会ロスが生じ、当社の業績がそうした影響を受ける可能性があります。

(4) 「人財」育成について

当社では「人財」育成の観点から、各店舗の店長に、パート・アルバイトスタッフの採用・育成・評価、宣伝広告、販売促進、売場レイアウトなど、店舗運営に関わる事項について幅広く権限を委譲しております。こうした施策は店舗運営の巧拙や店舗のサービス水準により店舗の業績が変動する環境の中で、店長として経験を積むことによって、人事、店舗オペレーション、計数管理の全てに対してバランスのとれた「人財」の育成を目指しているためであります。但し、当社において展開するリユース業態は、各店舗単位で仕入から販売までの一切のオペレーションが完結するため、店舗のサービス水準が直接商品仕入の増減に結びつき、結果的に売上の増減にも大きな影響を及ぼすという特性があるため、「人財」の成長度合いによっては、店舗運営水準が左右され、当社の経営成績に影響を与える可能性があります。

また、当社は積極的な店舗展開を図っておりますため、必要な「人財」の確保と早期育成が重要な経営課題と認識しております。研修制度の充実等により早期の「人財」育成を図っておりますが、出店計画に見合った「人財」育成が計画通りに進まない場合には、想定通りの店舗展開が行われず、当社の経営成績に影響を与える可能性があります。

(5) 出店政策について

出店方針について

当社は「BOOKOFF」を始めとするリユース店舗の多店舗展開を行っており、当社の業容拡大は店舗数の増加が非常に大きく影響しています。

今後も店舗数の拡大を図る方針ではありますが、出店地域については、直営店を都市部（特に東京23区内）に重点的に出店していく方針であります。出店に際しては、子会社であるブックオフ店舗開発㈱を通じて機動的な店舗開発を行う方針ではありますが、物件の状況等により計画した展開が行えない場合には、当社の経営成績に影響を与える可能性があります。

出店に関する規制について

当社は小売業であるため、延べ床面積1,000㎡超の物件に関しては「大規模小売店舗立地法」の規制を受けることとなります。大型店の出店については出店調整等の規制の影響を受ける可能性があるため、当該規制によって出店計画に変更が生じた場合には、当社の経営成績は影響を受ける可能性があります。

(6) 法的規制について

再販売価格維持制度について

再販売価格維持制度（以下「再販制度」という。）とは、メーカーが卸・小売販売価格を制定しこれを販売者に遵守させる制度のことです。私的独占の禁止及び公正取引の確保に関する法律ではその総則において、事業者が他の事業者と共同して対価を決定することを禁じておりますが、同法第6章の適用除外においてこの例外を認めており、その一つが第6章第23条の再販制度であります。その対象は著作物で、書籍やCDが該当します。再販制度は順次見直し作業が進められておりますが、平成13年3月時点では現段階での著作物再販制度を廃止することは行わず存置するとの意向が公正取引委員会より示されました。

当社といたしましては、再販制度廃止を大きなビジネスチャンスと捉え、業容拡大をもってそうした変化に対応していきたいと考えておりますが、当該制度の見直しにおける方向性は現段階では予測困難であります。

#### 古物営業法に関する規制について

当社の取り扱うリユース商品は、「古物営業法」に定められた「古物」に該当するため、同法による規制を受けております。同法の監督官庁は、営業所の所在地を管轄する都道府県公安委員会であり、同法及び関連法令による規制の要旨は次のとおりであります。

- ・古物の売買または交換を行う営業を営む場合には、所在地を管轄する都道府県公安委員会の許可を受けなければならない。（同法第3条）
- ・古物の買取金額が1万円以上の場合及び中古ゲームソフト・パソコンソフトの買取を行う場合は、相手方の住所、氏名、職業、年齢が記載された文書の交付を受けなければならない。（同法第15条）
- ・取引年月日、古物の品目及び数量、古物の特徴、相手方の住所、氏名、職業、年齢等を帳簿等に記載しなければならない。（同法第16条）

なお、同法に関する規制により、買い取った商品が盗品であると判明した場合、1年以内であればこれを無償で被害者に回復することとされております。当社では、古物営業法遵守の観点から古物台帳の記入や買取時の身分確認など古物営業法に準拠した買取及び台帳の保管を行っており、盗品買取が判明した場合は被害者に対する無償回復に適法に対応できる体制を敷いております。当社においてはこれまで、当該規制によって著しい損害が発生したという事実はありませんが、法的規制への対応状況が当社事業運営面に与える影響に鑑み、法令遵守体制の確立・維持を今後も当社の課題として取り組んでまいります。

#### 各都道府県の条例について

当社は、国が定める法律の他に、各都道府県が定める条例により規制を受けております。当該条例は地域の特性等を考慮のうえ定められており、地域環境の変化により内容の強化等改正がなされることも考えられます。なお、当社本店所在地である神奈川県「神奈川県青少年育成保護条例」において、当社に関連する主な条項の概略は次のとおりであります。

- ・青少年（18歳未満）から古物を買取る場合には保護者の同意（同伴もしくは保護者同意書）を必要とする。

当社は、条例の趣旨に則り、青少年の健全な育成の観点から、定められた条例を遵守し、地域の秩序が守られるよう取り組んでまいります。

#### 短時間労働者（パートタイマー等）への厚生年金の適用拡大について

現在、当社では、原則1名の社員（店長）と、学生や主婦を中心としたパート・アルバイトスタッフで店舗を運営しており、多くの短時間労働者を雇用しております。今後、厚生年金適用基準の拡大等が実施された場合には、当社が負担する保険料及び労務管理費用の増加などが発生し、当社の店舗運営や経営成績に影響を与える可能性があります。

#### 個人情報の管理について

古物営業法に関する規制により、商品を買受ける際、相手方の住所、氏名、職業、年齢が記載された文書の交付を受けることとされております。また、当社は店頭販売等の業務において、顧客の住所、氏名、年齢等の情報を取り扱っております。当社では、これらの個人情報を帳簿等に記載又は電磁的方法により記録し管理しております。また、平成19年10月より開始しましたティーポイントサービスにおいて、新規入会時に「Tカード」の申込書に個人情報を記入いただきますが、受付後、申込書を個人情報の所有者であるカルチュア・コンビニエンス・クラブ株式会社の子会社、株式会社Tカード&マーケティングへ郵送するため、当社では会員の個人情報は保管しておりません。しかしながら郵送まで店舗で保管する必要があるため、店舗での管理体制を厳重にし、内部監査等で店舗での管理体制のチェックを行ってまいります。

当社では「個人情報の保護に関する法律」の施行に伴い、その社会的責任を果たすため、社内管理体制の強化及びFC加盟店への指導強化や、外部からの不正アクセス等に対する情報システムの強化等により、今後も情報セキュリティマネジメントの向上を図り、個人情報の取扱に関し細心の注意を払うよう留意し、個人情報の漏洩防止に努めてまいります。

しかしながら個人情報の漏洩等の事故が発生した場合には、当該個人からの賠償請求等がなされること及び社会的信用の低下に伴う売上高減少等により、当社の経営成績に影響を与える可能性があります。

#### (7) オンライン事業について

当社グループは、当社の連結子会社であるブックオフオンライン株式会社にて、リユース書籍やCD等をインターネットを通じて販売するオンライン事業を平成19年8月にサービス開始いたしました。売上については今後も伸張を見込んでおりますが、新規会員獲得のための広告費や、注文増加に対応する人員確保、スタッフに対するトレーニングなどのコストを十分に賄うには相当の時間を要する見込みです。

他に、システムトラブルで長時間にわたりサーバーがダウンした場合等は、直接的な収益や信用を毀損し、当社グループおよびブックオフオンライン株式会社の経営成績および財政状況に影響を受ける可能性があります。

また、当社のFC加盟店であったネットオフ株式会社（本社：愛知県大府市、代表取締役：黒田武志）は、リユース書籍やCD等をインターネットを通じて販売する事業を、当社とのライセンス契約に基づき「eBOOKOFF」というサイト名称で展開しており、同社が展開する当該事業は、当社が当社の連結子会社にて展開するオンライン事業と競合する可能性があります。

## (8) 差入保証金について

当社及び子会社における直営店出店は賃借による方法を基本としており、店舗用建物の契約時に賃貸人に対し敷金保証金を差し入れております。差入保証金の残高は、連結ベースで平成20年3月期末において6,102百万円（連結総資産に対して21.2%）であります。

当該保証金は期間満了等による契約解消時に契約に従い返還されることになっておりますが、賃貸人の経済的破綻等によりその一部または全額が回収できなくなる可能性があります。また契約満了前に中途解約した場合には契約内容に従って契約違約金の支払が必要となる場合があります。

## 5【経営上の重要な契約等】

### (1) フランチャイズ契約について

当社および当社の連結子会社であるリユースプロデュース株式会社は、「BOOKOFF」をはじめとする各種のリユース小売店舗のフランチャイズ展開を行うために、フランチャイズチェーン店が出店されるたびにフランチャイズ契約を締結しております。

フランチャイズ契約の当事者は、フランチャイザーである当社またはリユースプロデュース株式会社と、フランチャイジーとなる加盟者です。当契約の要旨は、次のとおりです。

(イ) 契約内容 当社（またはリユースプロデュース株式会社）は加盟者に対して、加盟者が「BOOKOFF」等の標章や当社（またはリユースプロデュース株式会社）が開発し所有するフランチャイズシステムを用い、フランチャイズチェーン店（以下、「FC加盟店」という。）の営業を行うことを許諾する。契約期間中、当社（またはリユースプロデュース株式会社）は、FC加盟店に対して、継続的に経営指導、営業指導、技術援助を行うことを約し、加盟者はこれについて、当社（またはリユースプロデュース株式会社）に一定の対価を支払う

(ロ) 契約期間 契約締結日から5年間とする（自動更新）

(ハ) ロイヤリティ FC加盟店売上高の一定料率

(ニ) 加盟料等 加盟料 固定額  
開店指導料 固定額

### (2) ライセンス契約について

当社は、「eBOOKOFF」等の標章の使用について、ネットオフ株式会社（本社：名古屋市中村区、代表取締役：黒田武志）とライセンス契約を締結しております。当契約の要旨は、次のとおりです。

(イ) 契約内容 当社はネットオフ株式会社に対して、同社が「eBOOKOFF」「宅本便」等の標章を使用し同社がリユース書籍やCD等をインターネットを通じて販売することを許諾し、同社はこれについて、当社に一定の対価を支払う

(ロ) 契約期間 平成14年3月11日から平成24年3月11日までの10年間

(ハ) ロイヤリティ インターネット経由での売上高の一定料率

## 6【研究開発活動】

特記すべき事項はありません。

## 7【財政状態及び経営成績の分析】

文中における将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において当社グループが判断したものであります。

### (1) 重要な会計方針及び見積り

当社グループの連結財務諸表は、我が国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されており、財政状態及び経営成績に関する以下の分析が行われております。

連結財務諸表の作成に際しては、一部、見積り及び判断に基づく数値を含んでおります。見積り及び判断は、過去の実績や状況に応じ合理的と考えられる様々な要因に基づき行っておりますが、実際の結果は、見積り特有の不確実性があるため、これらの見積りと異なる場合があります。

当社は、特に以下の重要な会計方針が、当社の連結財務諸表の作成において使用される重要な判断と見積りに大きな影響を及ぼすと考えております。

#### 貸倒引当金

当社グループは、フランチャイズ加盟店に対するロイヤリティ及び商品販売に係る売掛金並びに店舗等の賃借に伴う保証金等の回収不能時に発生する損失の見積額について、貸倒引当金を計上しております。

#### 棚卸資産

当社グループは、全社の見地による在庫水準と今後の新店計画等を勘案して、棚卸資産の評価減を計上しております。

#### 店舗撤退損失引当金

当社グループは、不採算店の見直しと、戦略的な店舗リプレースのための退店等で発生する損失の見積額について、店舗撤退損失引当金を計上しております。

### (2) 当連結会計年度の財政状態の分析

#### (流動資産)

当連結会計年度末における流動資産の残高は14,541百万円（前連結会計年度末は12,812百万円）となり、1,728百万円増加いたしました。借入の実施等により、現金及び預金が629百万円増加したことに加え、店舗やオンライン事業でのクレジットカード決済が増加したこと等による受取手形及び売掛金が390百万円増加したことなどが主な要因です。

#### (固定資産)

当連結会計年度末における固定資産の残高は14,283百万円（前連結会計年度末は12,741百万円）となり、1,541百万円増加いたしました。新規出店に伴い有形固定資産や差入保証金が増加したことなどが主な要因です。

#### (負債)

当連結会計年度末における負債残高は17,725百万円（前連結会計年度末は14,971百万円）となり、2,754百万円増加いたしました。長短借入金が2,772百万円増加したことが主な要因です。

#### (純資産)

当連結会計年度末における純資産の残高は11,098百万円となりました。当期純利益計上による利益剰余金の増加が主な要因です。

### (3) 当連結会計年度の経営成績の分析

当連結会計年度における売上高は50,485百万円（前年同期比9.2%増）、売上原価は17,777百万円（同10.4%増）、販売費及び一般管理費は30,337百万円（同13.5%増）、営業利益は2,370百万円（同29.7%減）、経常利益は2,571百万円（同25.8%減）、当期純利益は1,044百万円（同45.0%減）となりました。

#### (売上高)

売上高は、前連結会計年度に比して4,261百万円増加いたしました。ブックオフ事業を中心とした既存店の売上が継続的に伸長したこと、各業態の新規店舗出店等が主な要因です。

#### (売上原価)

売上原価は、主に売上高の増加に伴って、前連結会計年度に比して1,667百万円増加いたしました。

#### (販売費及び一般管理費)

販売費及び一般管理費は、前連結会計年度に比して3,597百万円増加いたしました。コンプライアンス対策としての人員の強化に加え、店舗の増加によるパートアルバイト人件費や地代家賃等の増加が主な要因です。

(営業外損益)

営業外収益は、前連結会計年度に比して155百万円増加、営業外費用は48百万円増加いたしました。営業外収益については、全社的に自動販売機設置替えを行ったことで設置料収入が増加したことが、営業外費用については、支払利息の増加が主な要因です。

(特別損益)

特別利益は、前連結会計年度に比して1,040百万円増加、特別損失は878百万円増加いたしました。特別利益の増加は、ポイントカードの移行による売上割戻引当金戻入益が発生したこと、創業者である坂本孝氏からの解決金収入等によるものです。特別損失の増加は不採算店の見直しや店舗リプレイス等による店舗の撤退に伴う損失や固定資産の除却損、また事業計画を下回り収益改善の見込みが低い店舗を減損計上したこと等によるものです。

(4) 経営成績に重要な影響を与える要因について

中古品の仕入について

当社の取り扱う商品は中古品であり、新品と異なり仕入量の調節が難しいという性質を有しておりますが、新刊書籍等の一次流通市場の動向や競合先の出店動向等により商品の仕入状況に影響を及ぼす可能性があり、この仕入状況如何によっては商品不足による販売機会ロスが生じる可能性があります。

商品在庫について

当社の取り扱う商品は販売の回転を上げるために、毎月一定のロス(廃棄・評価損・帳在差異)を計上しております。商品在庫を需給が大きい別の地域の店舗へ移すことにより全社での在庫の最適化を行っており、商品在庫ロスの計上を安定化しておりますが、しかしながら在庫の需給状況により、一度に多くのロスを計上する可能性があります。

オンライン事業について

当社の連結子会社であるブックオフオンライン株式会社にて、リユース書籍やCD等をインターネットを通じて販売するオンライン事業を平成19年8月にサービス開始しました。売上については今後も伸長を見込んでおりますが、新規会員獲得のための広告費や注文増加に対応する人件費確保、スタッフに対するトレーニングなどのコスト十分に賄うのは相当の時間を要する見込みです。

他に、システムトラブルで長時間にわたりサーバーがダウンした場合等は、直接的な収益や信用を毀損し、当社グループおよびブックオフオンライン株式会社の経営成績および財政状況は影響を受ける可能性があります。

人財育成について

当社の展開するリユース業態は、各店舗単位で仕入から販売までの一切のオペレーションが完結するため、店舗のサービス水準が仕入及び売上に直接大きな影響を及ぼします。従いまして、人財育成の状況如何によっては想定通りの店舗展開が行えず業績に影響を及ぼす可能性があります。

出店について

当社はリユース店舗の多店舗展開を行っておりますので、物件の状況等により計画通りの出店が行えず業績に影響を及ぼす可能性があります。また、リユース店舗をフランチャイズ方式で展開しておりますので、FC加盟店の出店動向次第で業績に影響を及ぼす可能性があります。

再販売価格維持制度について

当社の主力商品である書籍は、再販売価格維持制度により販売価格が維持されておりますが、この制度改変の動向次第で業績に大きな影響を及ぼす可能性があります。

パート・アルバイトスタッフについて

当社の運営する店舗では、多くのパート・アルバイトスタッフを雇用しておりますが、法制変更等によりこれらの短時間労働者に対する厚生年金適用の拡大等が実施される可能性があり、その動向次第で業績に大きな影響を及ぼす可能性があります。

### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

当連結会計年度の設備投資については、当社の店舗投資等を中心に総額3,370百万円の投資を実施いたしました。ブックオフ事業においては、店舗の新規出店及び改装等や商品センター新設に関するものが1,754百万円、オンライン事業への投資353百万円などの資本的支出に加え、店舗の賃借に係る差入保証金に関するものが627百万円であります。また、キッズ・婦人服事業においては、店舗の新規出店及び改装等に関するものが175百万円、店舗の賃借に係る差入保証金に関するものが53百万円であります。ビデオレンタル事業においては、店舗の新規出店及び改装等に関するものが11百万円、店舗の賃借に係る差入保証金に関するものが41百万円であります。その他事業においては、店舗の新規出店及び改装等に関するものが193百万円、店舗の賃借に係る差入保証金に関するものが46百万円であります。その他に、全社共通のものとして113百万円であります。

また、当連結会計年度中に重要な影響を及ぼす設備の除却、売却等はありません。

## 2【主要な設備の状況】

当社グループでは店舗の土地及び建物本体は、原則として賃借しており、当社グループにおける主要な設備は、次のとおりであります。

## (1) 提出会社

平成20年3月31日現在

| 事業所名                     | 所在地           | 事業の種類別セグメント | 設備の内容 | 帳簿価額(千円) |                         |         |         | 従業員数(人)     |
|--------------------------|---------------|-------------|-------|----------|-------------------------|---------|---------|-------------|
|                          |               |             |       | 建物及び構築物  | 車両運搬具・機械及び装置・器具備品・建設仮勘定 | 土地(面積㎡) | 合計      |             |
| 提出会社直営店舗<br>札幌宮の沢店など13店舗 | 札幌市<br>西区他    | ブックオフ事業     | 店舗    | 262,016  | 10,201                  | -       | 272,218 | 20<br>(105) |
| 青森東バイパス店など4店舗            | 青森県<br>青森市他   | "           | "     | 36,797   | 500                     | -       | 37,297  | 7<br>(29)   |
| 盛岡茶畑店                    | 岩手県<br>盛岡市    | "           | "     | 35,812   | 824                     | -       | 36,636  | 1<br>(6)    |
| 仙台松森店など5店舗               | 仙台市<br>泉区他    | "           | "     | 70,445   | 5,591                   | -       | 76,037  | 9<br>(57)   |
| 秋田仁井田店など6店舗              | 秋田県<br>秋田市他   | "           | "     | 33,692   | 559                     | -       | 34,252  | 8<br>(31)   |
| 鶴岡茅原店など14店舗              | 山形県<br>鶴岡市他   | "           | "     | 145,920  | 1,642                   | -       | 147,562 | 19<br>(77)  |
| 玉戸モール店など13店舗             | 茨城県<br>筑西市他   | "           | "     | 99,438   | 9,731                   | -       | 109,169 | 14<br>(148) |
| 前橋上小出店など9店舗              | 群馬県<br>前橋市他   | "           | "     | 59,358   | 2,099                   | -       | 61,457  | 13<br>(58)  |
| 川口領家店など19店舗              | 埼玉県<br>川口市他   | "           | "     | 251,706  | 7,119                   | -       | 258,826 | 28<br>(178) |
| 船橋市場店など18店舗              | 千葉県<br>船橋市他   | "           | "     | 215,670  | 7,238                   | -       | 222,908 | 23<br>(148) |
| 町田金森店など64店舗              | 東京都<br>町田市他   | "           | "     | 724,359  | 34,322                  | -       | 758,681 | 96<br>(612) |
| 相模原駅前店など45店舗             | 神奈川県<br>相模原市他 | "           | "     | 481,576  | 15,507                  | -       | 497,084 | 95<br>(389) |
| 富士吉田店など10店舗              | 山梨県<br>富士吉田市他 | "           | "     | 65,602   | 3,542                   | -       | 69,144  | 11<br>(53)  |
| 岐阜オーキッドパーク店              | 岐阜県<br>岐阜市    | "           | "     | 2,501    | 133                     | -       | 2,635   | 1<br>(6)    |
| 静岡榛原店                    | 静岡県<br>牧之原市   | "           | "     | 2,894    | 1,106                   | -       | 4,000   | 1<br>(5)    |
| 名古屋大江店など16店舗             | 名古屋市<br>南区他   | "           | "     | 131,264  | 14,180                  | -       | 145,445 | 19<br>(123) |
| 三重名張店など6店舗               | 三重県<br>名張市他   | "           | "     | 27,052   | 7,288                   | -       | 34,340  | 6<br>(40)   |
| 京都三条駅ビル店など5店舗            | 京都市<br>東山区他   | "           | "     | 37,626   | 1,789                   | -       | 39,415  | 7<br>(50)   |
| 泉大津店など12店舗               | 大阪府<br>泉大津市他  | "           | "     | 91,949   | 8,237                   | -       | 100,186 | 19<br>(108) |
| 2号神戸長田店など6店舗             | 神戸市<br>長田区他   | "           | "     | 80,098   | 3,294                   | -       | 83,392  | 8<br>(52)   |
| 奈良法華寺店                   | 奈良県<br>奈良市    | "           | "     | 21,220   | 681                     | -       | 21,901  | 1<br>(34)   |



| 事業所名                                  | 所在地           | 事業の種類別セグメント | 設備の内容  | 帳簿価額(千円)  |                         |         |           | 従業員数(人)   |
|---------------------------------------|---------------|-------------|--------|-----------|-------------------------|---------|-----------|-----------|
|                                       |               |             |        | 建物及び構築物   | 車輛運搬具・機械及び装置・器具備品・建設仮勘定 | 土地(面積㎡) | 合計        |           |
| 和歌山国道路店など2店舗                          | 和歌山県<br>和歌山市  | "           | "      | 14,481    | 1,156                   | -       | 15,638    | 2<br>(19) |
| 岡山西長瀬店など4店舗                           | 岡山県<br>岡山市    | "           | "      | 49,135    | 6,989                   | -       | 56,125    | 4<br>(29) |
| 広島大手町店など3店舗                           | 広島市<br>中区他    | "           | "      | 41,666    | 964                     | -       | 42,631    | 6<br>(33) |
| 宇部恩田店                                 | 山口県<br>宇部市    | "           | "      | 3,011     | 1,287                   | -       | 4,298     | 1<br>(4)  |
| 久留米インター店など6店舗                         | 福岡県<br>久留米市他  | "           | "      | 80,919    | 2,164                   | -       | 83,083    | 8<br>(34) |
| 鹿児島中山バイパス店など3店舗                       | 鹿児島県<br>鹿児島市他 | "           | "      | 27,850    | 1,737                   | -       | 29,587    | 3<br>(16) |
| 関係会社直営店舗への貸与設備等                       |               |             |        |           |                         |         |           |           |
| ブックオフメディア㈱<br>名古屋上社店など6店舗             | 名古屋市<br>名東区他  | "           | 店舗     | 45,564    | 1,132                   | -       | 46,697    | -<br>-    |
| ブックオフロジスティクス㈱<br>東名横浜ロジスティクスセンター      | 横浜市<br>瀬谷区    | "           | 物流センター | 127,307   | 27                      | -       | 127,334   | -<br>-    |
| ブックオフオンライン㈱<br>東名横浜ロジスティクスセンター        | 横浜市<br>瀬谷区    | "           | "      | 130,923   | -                       | -       | 130,923   | -<br>-    |
| ブックオフアドバンス㈱<br>目白駅前店                  | 東京都<br>豊島区    | "           | 店舗     | 21,974    | 409                     | -       | 22,383    | -<br>-    |
| FC加盟店への貸与設備                           |               |             |        |           |                         |         |           |           |
| 桐生相生店など2店舗                            | 群馬県<br>桐生市他   | "           | "      | 1,390     | 149                     | -       | 1,540     | -<br>-    |
| 本部                                    | 神奈川県<br>相模原市  | "           | 事務所    | 3,837     | 4,384                   | -       | 8,222     | -<br>-    |
| ブックオフ事業計                              | -             | -           | -      | 3,425,066 | 155,996                 | -       | 3,581,062 | -<br>-    |
| 提出会社直営店舗                              |               |             |        |           |                         |         |           |           |
| リミックスエディション下北沢店など2店舗                  | 東京都<br>世田谷区   | キッズ・婦人服事業   | 店舗     | 19,603    | 4,593                   | -       | 24,197    | -<br>-    |
| 関係会社直営店舗への貸与設備                        |               |             |        |           |                         |         |           |           |
| リユースプロデュース㈱<br>B・KIDS16号相模原富士見店など50店舗 | 神奈川県<br>相模原市他 | キッズ・婦人服事業   | 店舗     | 105,405   | 5,498                   | -       | 110,903   | -<br>-    |
| キッズ・婦人服事業計                            | -             | -           | -      | 125,009   | 10,091                  | -       | 135,101   | -<br>-    |
| 関係会社直営店舗への貸与設備                        |               |             |        |           |                         |         |           |           |
| ブックオフメディア㈱<br>TSUTAYA古淵駅前通り店など9店舗     | 神奈川県<br>相模原市他 | ビデオレンタル事業   | 店舗     | 104,578   | 11,761                  | -       | 116,340   | -<br>-    |
| ビデオレンタル事業計                            | -             | -           | -      | 104,578   | 11,761                  | -       | 116,340   | -<br>-    |

| 事業所名  | 所在地           | 事業の種類別<br>セグメント | 設備の<br>内容 | 帳簿価額(千円)    |   |                     |         | 従業員数<br>(人) |
|---|---------------|-----------------|-----------|-------------|---|---------------------|---------|-------------|
|   |               |                 |           | 建物及び構<br>築物 | 車輛運搬具<br>・機械及び<br>装置・器具<br>備品・建設<br>仮勘定 | 土地<br>(面積㎡)         | 合計      |             |
| 提出会社直営店舗<br>Cafe白金台店など2店舗                                     | 東京都<br>港区他    | その他事業           | 店舗        | 30,034      | 4,506                                   | -                   | 34,541  | 3<br>(12)   |
| 関係会社直営店舗への貸与設備<br>リユースプロデュース㈱<br>B・SPORTS16号相模原上鶴<br>間店など37店舗 | 神奈川県<br>相模原市他 | その他事業           | 店舗        | 77,140      | 6,477                                   | -                   | 83,618  | -<br>-      |
| ブックオフメディア㈱<br>HARDOFF古淵駅前店など12<br>店舗                          | 神奈川県<br>相模原市他 | "               | "         | 45,721      | 8,479                                   | -                   | 54,201  | -<br>-      |
| FC加盟店への貸与設備<br>HARDOFF札幌川沿店                                   | 札幌市<br>南区     | "               | "         | 3,176       | -                                       | -                   | 3,176   | -<br>-      |
| 本部  | 神奈川県<br>相模原市  | "               | 事務所       | 3,363       | 360                                     | -                   | 3,723   | -<br>-      |
| その他事業計  | -             | -               | -         | 159,436     | 19,825                                  | -                   | 179,261 | 3<br>(12)   |
| 全社(共通)  | -             | -               | -         | 207,830     | 70,385                                  | 162,938<br>(475.53) | 441,154 | 36<br>(18)  |

## (2) 国内子会社

平成20年3月31日現在

| 会社名<br>事業所名                                   | 所在地           | 事業の種類別セグメント   | 設備の内容  | 帳簿価額(千円) |                  |             |         | 従業員数<br>(人) |
|---|---------------|---------------|--------|----------|------------------|-------------|---------|-------------|
|   |               |               |        | 建物及び構築物  | 車両運搬具・器具備品・建設仮勘定 | 土地<br>(面積㎡) | 合計      |             |
| (株)ブックオフアドバンス<br>目白駅前店など6店舗                   | 東京都<br>豊島区他   | ブックオフ事業       | 店舗     | 26,822   | 1,058            | -           | 27,880  | 8<br>(56)   |
| ブックオフオンライン(株)<br>横浜東名ロジスティックセンター              | 横浜市<br>瀬谷区    | "             | 物流センター | 1,541    | 70,320           | -           | 71,862  | 14<br>(52)  |
| リユースプロデュース(株)<br>B・KIDS16号相模原富士見<br>店など40店舗   | 神奈川県<br>相模原市他 | キッズ・婦人服<br>事業 | 店舗     | 195,173  | 11,561           | -           | 206,734 | 67<br>(238) |
| リユースプロデュース(株)<br>B・SPORTS16号相模原由野<br>台店など37店舗 | 神奈川県<br>相模原市他 | その他事業         | "      | 215,833  | 13,390           | -           | 229,224 | 55<br>(145) |
| ブックオフメディア(株)<br>名古屋上社店など6店舗                   | 名古屋市<br>名東区他  | ブックオフ事業       | "      | 22,419   | 2,050            | -           | 24,469  | 8<br>(46)   |
| ブックオフメディア(株)<br>TSUTAYA古淵駅前通り店な<br>ど8店舗       | 神奈川県<br>相模原市他 | ビデオレンタル<br>事業 | "      | 19,773   | 7,497            | -           | 27,271  | 16<br>(72)  |
| ブックオフメディア(株)<br>HARDOFF古淵駅前店など<br>12店舗        | 神奈川県<br>相模原市他 | その他事業         | "      | 44,345   | 3,119            | -           | 47,464  | 22<br>(48)  |
| B's(株)<br>B's BASIC北越谷店など2店<br>舗              | 埼玉県<br>越谷市他   | キッズ・婦人服<br>事業 | "      | 8,580    | 331              | -           | 8,911   | -<br>-      |
| B's(株)<br>B's BASIC北越谷店など2店<br>舗              | 埼玉県<br>越谷市他   | その他事業         | "      | 8,297    | 284              | -           | 8,581   | 3<br>(8)    |

## (3) 在外子会社

平成20年3月31日現在

| 会社名<br>事業所名  | 所在地                         | 事業の種類別セグメント | 設備の内容 | 帳簿価額(千円) |                  |             |        | 従業員数<br>(人) |
|--|-----------------------------|-------------|-------|----------|------------------|-------------|--------|-------------|
|  |                             |             |       | 建物及び構築物  | 車両運搬具・器具備品・建設仮勘定 | 土地<br>(面積㎡) | 合計     |             |
| BOOKOFF U.S.A. INC.<br>BOOKOFF NEW YORK STORE<br>など5店舗 | アメリカ合衆<br>国<br>ニューヨーク<br>州他 | ブックオフ事業     | 店舗    | 9,957    | 47,763           | -           | 57,720 | 7<br>(18)   |

(注) 1. 上記金額に消費税等は含まれておりません。

2. 本部、商品センター、店舗等の建物に対する年間の賃借料は、7,951,198千円であります。

3. 従業員数の( )は、臨時雇用者数を外数で記載しております。

4. リース契約による主な賃借設備は、次のとおりであります。

| 会社名              | 名称                      | リース期間(年) | リース料(千円) | リース契約残高<br>(千円) |
|------------------|-------------------------|----------|----------|-----------------|
| ブックオフコーポレーション(株) | 店舗土地建物(オペレーティング<br>リース) | 5~20     | 202,513  | 891,869         |
|                  | 店舗什器一式                  | 5        | 365,687  | 873,991         |
|                  | コンピュータ及び周辺機器一式          | 5        | 208,486  | 462,797         |

## 3【設備の新設、除却等の計画】

## (1) 重要な設備の新設等

平成20年3月31日現在における重要な設備の新設計画は次のとおりであります。

| 会社名<br>事業所名                                 | 事業の種類別<br>セグメント | 設備の<br>内容 | 投資予定金額     |              | 資金調達<br>方法    | 着手及び完了予定 |          | 増加売場<br>面積<br>(㎡) |
|---|-----------------|-----------|------------|--------------|---------------|----------|----------|-------------------|
|   |                 |           | 総額<br>(千円) | 既支払額<br>(千円) |               | 着手       | 完了       |                   |
| 提出会社<br>アクロスプラザ久喜店                          | ブックオフ事<br>業     | 店舗        | 60,000     | 30,000       | 自己資金及<br>び借入金 | 平成20年3月  | 平成20年4月  | 413               |
| 提出会社<br>イオンモール鈴鹿ベルシティ店                      | ブックオフ事<br>業     | 店舗        | 39,840     | -            | 自己資金及<br>び借入金 | 平成20年3月  | 平成20年4月  | 697               |
| 提出会社<br>秋葉原駅前店                              | ブックオフ事<br>業     | 店舗        | 165,000    | 100,000      | 自己資金及<br>び借入金 | 平成20年3月  | 平成20年4月  | 1,094             |
| 提出会社<br>高崎上大類店                              | ブックオフ事<br>業     | 店舗        | 33,748     | 9,850        | 自己資金及<br>び借入金 | 平成20年3月  | 平成20年4月  | 522               |
| 提出会社<br>渋谷センター街店                            | ブックオフ事<br>業     | 店舗        | 281,027    | 36,264       | 自己資金及<br>び借入金 | 平成20年6月  | 平成20年8月  | 1,153             |
| 提出会社<br>アクロスプラザ東神奈川店                        | ブックオフ事<br>業     | 店舗        | 73,000     | 13,200       | 自己資金及<br>び借入金 | 平成20年11月 | 平成20年12月 | 727               |
| 提出会社<br>分倍河原店                               | ブックオフ事<br>業     | 店舗        | 60,663     | -            | 自己資金及<br>び借入金 | 平成21年1月  | 平成21年2月  | 544               |
| ブックオフ事業計                                    | -               | -         | 713,278    | 189,314      | -             | -        | -        | -                 |
| リユースプロデュース(株)<br>B・STYLEイオンモール鈴鹿ベ<br>ルシティ店  | キッズ・婦人<br>服事業   | 店舗        | 28,294     | -            | 自己資金及<br>び借入金 | 平成20年3月  | 平成20年4月  | 495               |
| リユースプロデュース(株)<br>B・STYLE高崎上大類店              | キッズ・婦人<br>服事業   | 店舗        | 22,886     | 6,680        | 自己資金及<br>び借入金 | 平成20年3月  | 平成20年4月  | 354               |
| リユースプロデュース(株)<br>B・STYLE分倍河原店               | キッズ・婦人<br>服事業   | 店舗        | 81,200     | -            | 自己資金及<br>び借入金 | 平成21年1月  | 平成21年2月  | 330               |
| キッズ・婦人服事業計                                  | -               | -         | 132,380    | 6,680        | -             | -        | -        | -                 |
| ブックオフメディア(株)<br>TSUTAYA町田木曾店                | ビデオレンタ<br>ル事業   | 店舗        | 86,455     | 22,800       | 自己資金及<br>び借入金 | 平成20年4月  | 平成20年6月  | 1,234             |
| ビデオレンタル事業計                                  | -               | -         | 86,455     | 22,800       | -             | -        | -        | -                 |
| リユースプロデュース(株)<br>B・SPORTSイオンモール鈴鹿<br>ベルシティ店 | その他事業           | 店舗        | 24,749     | -            | 自己資金及<br>び借入金 | 平成20年3月  | 平成20年4月  | 433               |
| リユースプロデュース(株)<br>B・Hobbyイオンモール鈴鹿ベ<br>ルシティ店  | その他事業           | 店舗        | 8,117      | -            | 自己資金及<br>び借入金 | 平成20年3月  | 平成20年4月  | 142               |
| リユースプロデュース(株)<br>B・SPORTS高崎上大類店             | その他事業           | 店舗        | 19,653     | 5,736        | 自己資金及<br>び借入金 | 平成20年3月  | 平成20年4月  | 304               |
| リユースプロデュース(株)<br>B・Select高崎上大類店             | その他事業           | 店舗        | 4,913      | 1,434        | 自己資金及<br>び借入金 | 平成20年3月  | 平成20年4月  | 76                |
| リユースプロデュース(株)<br>BINGO渋谷センター街店              | その他事業           | 店舗        | 113,580    | 14,657       | 自己資金及<br>び借入金 | 平成20年6月  | 平成20年8月  | 466               |
| その他事業計                                      | -               | -         | 171,012    | 21,827       | -             | -        | -        | -                 |

(注) 1. 上記金額に消費税等は含まれておりません。

2. 投資予定金額には店舗賃借に係る差入保証金を含んでおります。

## (2) 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】

##### 【株式の総数】

| 種類   | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 30,000,000  |
| 計    | 30,000,000  |

##### 【発行済株式】

| 種類   | 事業年度末現在発行数(株)<br>(平成20年3月31日) | 提出日現在発行数(株)<br>(平成20年6月30日) | 上場金融商品取引所名<br>又は登録認可金融商品<br>取引業協会名 | 内容  |
|------|-------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|-----|
| 普通株式 | 19,337,200                    | 19,349,200                  | 東京証券取引所<br>(市場第一部)                 | (注) |
| 計    | 19,337,200                    | 19,349,200                  | -                                  | -   |

- (注) 1. 完全議決権株式であり、権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式であります。  
 2. 「提出日現在発行数」欄には、平成20年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの新株予約権の行使により発行された株式数は含まれておりません。

## (2) 【新株予約権等の状況】

## 新株予約権

旧商法に基づき発行した新株予約権は次のとおりであります。

| ＜第1回新株予約権＞                          |   |   |
|-------------------------------------|---|---|
| 株主総会の特別決議日（平成15年6月24日）              |   |   |
|                                     | 事業年度末現在<br>（平成20年3月31日）   | 提出日の前月末現在<br>（平成20年5月31日）   |
| 新株予約権の数（個）                          | 78  | 78  |
| 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  | 普通株式  |
| 新株予約権の目的となる株式の数（株）                  | 156,000（注）  | 156,000（注）  |
| 新株予約権の行使時の払込金額                      | 1株につき600円（注）  | 1株につき600円（注）  |
| 新株予約権の行使期間                          | 平成16年7月1日から<br>平成21年6月30日まで   | 平成16年7月1日から<br>平成21年6月30日まで   |
| 新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額 | 発行価格 600円（注）<br>資本組入額 300円（注）   | 発行価格 600円（注）<br>資本組入額 300円（注）   |
| 新株予約権の行使の条件                         | <p>1．新株予約権者は、権利行使時において、当社または当社の関係会社の取締役、執行役、監査役または従業員であることを要する。</p> <p>ただし、当社もしくは当社の関係会社の取締役、執行役もしくは監査役が任期満了により退任した場合、当社もしくは当社関係会社の従業員が定年により退職した場合、または取締役会決議で特に承認した場合はこの限りではない。</p> <p>2．新株予約権者の相続人による新株予約権の行使は認められない。</p> <p>3．新株予約権者は、当社株式が日本国内の証券取引所に上場された後1ヶ月の期間が経過するまで、新株予約権を行使することができない。</p> <p>4．その他の新株予約権の行使の条件は、当社と対象者との間で締結した「新株予約権割当契約」に定める。</p> | <p>1．新株予約権者は、権利行使時において、当社または当社の関係会社の取締役、執行役、監査役または従業員であることを要する。</p> <p>ただし、当社もしくは当社の関係会社の取締役、執行役もしくは監査役が任期満了により退任した場合、当社もしくは当社関係会社の従業員が定年により退職した場合、または取締役会決議で特に承認した場合はこの限りではない。</p> <p>2．新株予約権者の相続人による新株予約権の行使は認められない。</p> <p>3．新株予約権者は、当社株式が日本国内の証券取引所に上場された後1ヶ月の期間が経過するまで、新株予約権を行使することができない。</p> <p>4．その他の新株予約権の行使の条件は、当社と対象者との間で締結した「新株予約権割当契約」に定める。</p> |
| 新株予約権の譲渡に関する事項                      | 新株予約権を譲渡するには取締役会の承認を要する。  | 新株予約権を譲渡するには取締役会の承認を要する。  |
| 代用払込みにに関する事項                        | -   | -   |
| 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項            | -   | -   |

（注）1．当社が株式分割または株式併合を行う場合、当社は次の算式により新株予約権1個あたりの新株予約権の行使に際して払込をすべき金額（以下「払込金額」という。）を調整し、調整の結果生じる1円未満の端数を切り上げる。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{1}{\text{分割または併合の比率}}$$

また、当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い新株予約権が承継される場合、当社が他社と株式交換を行い完全親会社となる場合、または、当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、当社は払込金額を調整することができる。

- 2．平成16年5月25日開催の取締役会決議により、平成16年8月20日をもって、平成16年6月30日最終の株主名簿及び実質名簿に記載または記録された株主の所有普通株式数を、普通株式1株につき2株の割合をもって分割いたしました。これにより新株予約権の目的となる株式の数が増加し、新株予約権の行使時の払込金額、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が調整されております。

| ＜第2回新株予約権＞<br>株主総会の特別決議日（平成16年6月22日） |  |  |
|--------------------------------------|--|--|
|                                      | 事業年度末現在<br>（平成20年3月31日）  | 提出日の前月末現在<br>（平成20年5月31日）  |
| 新株予約権の数（個）                           | 2,254  | 2,229  |
| 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   | 普通株式   |
| 新株予約権の目的となる株式の数（株）                   | 450,800（注）   | 450,800（注）   |
| 新株予約権の行使時の払込金額                       | 1株につき1,890円（注）   | 1株につき1,890円（注）   |
| 新株予約権の行使期間                           | 平成17年7月1日から<br>平成22年6月30日まで  | 平成17年7月1日から<br>平成22年6月30日まで  |
| 新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額  | 発行価格 1,890円（注）<br>資本組入額 945円（注）  | 発行価格 1,890円（注）<br>資本組入額 945円（注）  |
| 新株予約権の行使の条件                          | <p>1. 新株予約権者は、新株予約権の行使時において、当社または当社の関係会社の取締役、執行役、監査役または従業員の地位を有していることを要する。</p> <p>ただし、当社もしくは当社の関係会社の取締役、執行役もしくは監査役が任期満了により退任した場合、当社もしくは当社関係会社の従業員が定年退職した場合、または取締役会決議で特に承認した場合は、この限りではない。</p> <p>2. 各新株予約権の一部行使はできないこととする。</p> <p>3. 新株予約権の譲渡、質入れ、その他の処分は認めない。</p> <p>4. 新株予約権者の相続人による本新株予約権の行使は認めない。</p> <p>5. その他の権利行使の条件については、当社と新株予約権者との間で個別に締結する新株予約権割当契約に定めるところによる。</p> | <p>1. 新株予約権者は、新株予約権の行使時において、当社または当社の関係会社の取締役、執行役、監査役または従業員の地位を有していることを要する。</p> <p>ただし、当社もしくは当社の関係会社の取締役、執行役もしくは監査役が任期満了により退任した場合、当社もしくは当社関係会社の従業員が定年退職した場合、または取締役会決議で特に承認した場合は、この限りではない。</p> <p>2. 各新株予約権の一部行使はできないこととする。</p> <p>3. 新株予約権の譲渡、質入れ、その他の処分は認めない。</p> <p>4. 新株予約権者の相続人による本新株予約権の行使は認めない。</p> <p>5. その他の権利行使の条件については、当社と新株予約権者との間で個別に締結する新株予約権割当契約に定めるところによる。</p> |
| 新株予約権の譲渡に関する事項                       | 新株予約権を譲渡するには取締役会の承認を要する。   | 新株予約権を譲渡するには取締役会の承認を要する。   |
| 代用払込みに関する事項                          | -  | -  |
| 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項             | -  | -  |

（注）1. 発行日以降、当社が時価を下回る価額で当社普通株式につき、新株式を発行または自己株式を処分する場合（新株予約権の行使及び旧「商法等の一部を改正する法律」（平成13年法律第128号）の施行前の旧商法第280条ノ19の規定に基づく新株引受権の行使の場合を除く。）は、次の算式により行使価額を調整し、調整により生じる1円未満の端数はこれを切り上げる。

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

上記の算式において、「既発行株式数」とは当社の発行済株式数から当社が保有する自己株式数を控除した数とし、自己株式の処分を行う場合には、「新規発行株式数」を「処分する自己株式数」に読み替えるものとする。

また、発行日以降、当社が当社普通株式の分割または併合を行う場合には、行使価額は株式の分割または併合の比率に応じ比例的に調整されるものとし、調整により生じる1円未満の端数は切り上げる。

さらに、発行日以降、当社が資本の減少、合併または会社分割を行う場合等、行使価額の調整を必要とするやむを得ない事由が生じたときは、資本の減少、合併または会社分割の条件等を動案の上、合理的な範囲で行使価額を調整する。

2. 平成16年5月25日開催の取締役会決議により、平成16年8月20日をもって、平成16年6月30日最終の株主名簿及び実質名簿に記載または記録された株主の所有普通株式数を、普通株式1株につき2株の割合をもって分割いたしました。これにより新株予約権の目的となる株式の数が調整されております。

| ＜第3回新株予約権＞<br>株主総会の特別決議日（平成17年6月25日） |  |  |
|--------------------------------------|--|--|
|                                      | 事業年度末現在<br>（平成20年3月31日）  | 提出日の前月末現在<br>（平成20年5月31日）  |
| 新株予約権の数（個）                           | 2,810  | 2,810  |
| 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   | 普通株式   |
| 新株予約権の目的となる株式の数（株）                   | 281,000（注）   | 281,000（注）   |
| 新株予約権の行使時の払込金額                       | 1株につき2,494円（注）   | 1株につき2,494円（注）   |
| 新株予約権の行使期間                           | 平成19年7月1日から<br>平成24年6月30日まで  | 平成19年7月1日から<br>平成24年6月30日まで  |
| 新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額  | 発行価格 2,494円（注）<br>資本組入額 1,247円（注）  | 発行価格 2,494円（注）<br>資本組入額 1,247円（注）  |
| 新株予約権の行使の条件                          | <p>1．新株予約権者は、新株予約権の行使時において、当社または当社の関係会社の取締役、執行役、監査役または従業員の地位を有していることを要する。</p> <p>ただし、当社もしくは当社の関係会社の取締役、執行役もしくは監査役が任期満了により退任した場合、当社もしくは当社関係会社の従業員が定年により退職した場合、または取締役会決議で特に承認した場合は、この限りではない。</p> <p>2．各新株予約権の一部行使はできないこととする。</p> <p>3．新株予約権の譲渡、質入れ、その他の処分は認めない。</p> <p>4．新株予約権者の相続人による本新株予約権の行使は認めない。</p> <p>5．その他の権利行使の条件については、当社と新株予約権者との間で個別に締結する新株予約権割当契約に定めるところによる。</p> | <p>1．新株予約権者は、新株予約権の行使時において、当社または当社の関係会社の取締役、執行役、監査役または従業員の地位を有していることを要する。</p> <p>ただし、当社もしくは当社の関係会社の取締役、執行役もしくは監査役が任期満了により退任した場合、当社もしくは当社関係会社の従業員が定年により退職した場合、または取締役会決議で特に承認した場合は、この限りではない。</p> <p>2．各新株予約権の一部行使はできないこととする。</p> <p>3．新株予約権の譲渡、質入れ、その他の処分は認めない。</p> <p>4．新株予約権者の相続人による本新株予約権の行使は認めない。</p> <p>5．その他の権利行使の条件については、当社と新株予約権者との間で個別に締結する新株予約権割当契約に定めるところによる。</p> |
| 新株予約権の譲渡に関する事項                       | 新株予約権を譲渡するには取締役会の承認を要する。   | 新株予約権を譲渡するには取締役会の承認を要する。   |
| 代用払込みに関する事項                          | -  | -  |
| 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項             | -  | -  |

（注） 発行日以降、当社が時価を下回る価額で当社普通株式につき、新株式を発行または自己株式を処分する場合（新株予約権の行使及び旧「商法等の一部を改正する法律」（平成13年法律第128号）の施行前の旧商法第280条ノ19の規定に基づく新株引受権の行使の場合を除く。）は、次の算式により行使価額を調整し、調整により生じる1円未満の端数はこれを切り上げる。

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

上記の算式において、「既発行株式数」とは当社の発行済株式数から当社が保有する自己株式数を控除した数とし、自己株式の処分を行う場合には、「新規発行株式数」を「処分する自己株式数」に読み替えるものとする。

また、発行日以降、当社が当社普通株式の分割または併合を行う場合には、行使価額は株式の分割または併合の比率に応じ比例的に調整されるものとし、調整により生じる1円未満の端数は切り上げる。

さらに、発行日以降、当社が資本の減少、合併または会社分割を行う場合等、行使価額の調整を必要とするやむを得ない事由が生じたときは、資本の減少、合併または会社分割の条件等を勘案の上、合理的な範囲で行使価額を調整する。



## (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、資本金等の推移】

| 年月日                              | 発行済株式<br>総数増減数<br>(株) | 発行済株式<br>総数残高<br>(株) | 資本金増減額<br>(千円) | 資本金残高<br>(千円) | 資本準備金<br>増減額<br>(千円) | 資本準備金<br>残高<br>(千円) |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------|---------------|----------------------|---------------------|
| 平成16年3月16日<br>(注)1               | 1,000,000             | 8,722,000            | 489,000        | 1,988,000     | 733,000              | 2,139,789           |
| 平成16年3月27日<br>(注)2               | 150,000               | 8,872,000            | 73,350         | 2,061,350     | 109,950              | 2,249,739           |
| 平成16年8月20日<br>(注)3               | 8,872,000             | 17,744,000           | -              | 2,061,350     | -                    | 2,249,739           |
| 平成16年4月1日～<br>平成17年3月31日<br>(注)4 | 1,096,000             | 18,840,000           | 274,800        | 2,336,150     | 280,200              | 2,529,939           |
| 平成17年4月1日～<br>平成18年3月31日<br>(注)5 | 302,400               | 19,142,400           | 121,938        | 2,458,088     | 121,938              | 2,651,877           |
| 平成18年4月1日～<br>平成19年3月31日<br>(注)5 | 184,800               | 19,327,200           | 62,406         | 2,520,494     | 62,406               | 2,714,283           |
| 平成19年4月1日～<br>平成20年3月31日<br>(注)5 | 10,000                | 19,337,200           | 3,000          | 2,523,494     | 3,000                | 2,717,283           |

(注)1. 有償一般募集(ブックビルディング方式による募集)

発行株数 1,000,000株  
引受価額 1,222円  
資本組入額 489円  
払込金総額 1,222,000千円

2. 有償第三者割当 150,000株

発行価格 1,222円  
資本組入額 489円  
払込金総額 183,300千円

割当先は、野村證券株式会社であります。

3. 株式分割(1:2)

平成16年5月25日の取締役会決議により平成16年8月20日をもって、平成16年6月30日最終の株主名簿及び実質名簿に記載または記録された株主の所有普通株式数を、普通株式1株につき2株の割合をもって分割いたしました。これにより発行済株式数は8,872,000株増加いたしました。なお、会社が発行する株式の総数は従来通り30,000,000株といたしました。

4. 新株予約権及び新株引受権の権利行使による増加であります。なお、「資本準備金増減額」には、流動負債に計上していた新株引受権の振替5,400千円を含んでおります。

5. 新株予約権の権利行使による増加であります。

## (5) 【所有者別状況】

平成20年3月31日現在

| 区分          | 株式の状況(1単元の株式数100株) |        |          |        |        |      |         |         | 単元未満株式の状況(株) |
|-------------|--------------------|--------|----------|--------|--------|------|---------|---------|--------------|
|             | 政府及び地方公共団体         | 金融機関   | 金融商品取引業者 | その他の法人 | 外国法人等  |      | 個人その他   | 計       |              |
|             |                    |        |          |        | 個人以外   | 個人   |         |         |              |
| 株主数(人)      | -                  | 32     | 28       | 117    | 54     | 10   | 7,617   | 7,858   | -            |
| 所有株式数(単元)   | -                  | 20,073 | 1,449    | 27,740 | 42,819 | 34   | 101,223 | 193,338 | 3,400        |
| 所有株式数の割合(%) | -                  | 10.38  | 0.75     | 14.35  | 22.15  | 0.02 | 52.35   | 100.00  | -            |

(注) 1. 自己株式1,546,000株は、「個人その他」に15,460単元含まれています。なお、この自己株式数は株主名簿上の株式数であり、実質的な所有株式数と同一であります。

2. 「その他の法人」の欄には、株式会社証券保管振替機構名義の株式が、11単元含まれております。

## (6) 【大株主の状況】

平成20年3月31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(%) |
|---|--------------------|-----------|------------------------|
| アント・D B J 投資事業有限責任組合  | 東京都千代田区丸の内1丁目2-1   | 2,808,100 | 14.52                  |
| アントグローバルパートナーズジャパン<br>ストラテジックファンドワンエルピーゼ<br>ネラルパートナーエージェンシージャパン<br>ストラテジックインベストメントリミ<br>テッド(常任代理人 アント・コーポ<br>レートアドバイザー株式会社) | 東京都千代田区丸の内1丁目2-1   | 2,808,100 | 14.52                  |
| 株式会社TSUTAYA   | 大阪府北区梅田2丁目5-25     | 1,146,000 | 5.93                   |
| ブックオフコーポレーション従業員持株会   | 神奈川県相模原市古淵2丁目14-20 | 673,092   | 3.48                   |
| メロンバンクエービーエヌアムログロー<br>バルカストディエヌバイ(常任代理人<br>香港上海銀行東京支店)  | 東京都中央区日本橋3丁目11-1   | 490,000   | 2.53                   |
| ユービーエスエージェンシーロンドンアカウン<br>トアイピービーセグリゲートッドクライ<br>アントアカウント(常任代理人 シティ<br>バンク銀行株式会社)   | 東京都品川区東品川2丁目3-14   | 468,400   | 2.42                   |
| 日興シティ信託銀行株式会社(投信口)  | 東京都品川区東品川2丁目3-14   | 458,600   | 2.37                   |
| 日本マスタートラスト信託銀行株式会社<br>(信託口)   | 東京都港区浜松町2丁目11-3    | 426,900   | 2.21                   |
| 甲府倉庫株式会社  | 山梨県甲府市青葉町16-4      | 300,000   | 1.55                   |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行株式<br>会社(信託口)   | 東京都中央区晴海1丁目8-11    | 268,200   | 1.39                   |
| 計   | -                  | 9,847,392 | 50.92                  |

(注) 1. 当社は自己株式1,546,000株を保有しておりますが、当該株式には議決権がないため、上記大株主からは除外しております。

2. 前事業年度末現在主要株主であった甲府倉庫(株)及び坂本孝氏は、当事業年度末では主要株主ではなくなりました。

3. 前事業年度末現在主要株主でなかったアント・D B J 投資事業有限責任組合及びアントグローバルパートナーズジャパンストラテジックファンドワンエルピーは、当事業年度末では主要株主となっております。

4. 上記所有株式のうち、信託業務に係る株式数は、次の通りであります。

|                      |          |
|----------------------|----------|
| 日興シティ信託銀行            | 458,600株 |
| 日本マスタートラスト信託銀行株式会社   | 426,900株 |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社 | 268,200株 |

(7) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成20年3月31日現在

| 区分             | 株式数(株)          | 議決権の数(個) | 内容  |
|----------------|-----------------|----------|-----|
| 無議決権株式         | -               | -        | -   |
| 議決権制限株式(自己株式等) | -               | -        | -   |
| 議決権制限株式(その他)   | -               | -        | -   |
| 完全議決権株式(自己株式等) | 普通株式 1,546,000  | -        | (注) |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式 17,787,800 | 177,878  | (注) |
| 単元未満株式         | 3,400           | -        | -   |
| 発行済株式総数        | 19,337,200      | -        | -   |
| 総株主の議決権        | -               | 177,867  | (注) |

(注) 1. 権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式であります。

2. 「完全議決権株式(その他)」の欄には、株式会社証券保管振替機構名義の株式1,100株(議決権11個)が含まれております。

3. 「総株主の議決権」の欄には、株式会社証券保管振替機構名義の株式1,100株(議決権11個)は含まれておりません。

【自己株式等】

平成20年3月31日現在

| 所有者の氏名又は名称        | 所有者の住所             | 自己名義所有株式数(株) | 他人名義所有株式数(株) | 所有株式数の合計(株) | 発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%) |
|-------------------|--------------------|--------------|--------------|-------------|------------------------|
| ブックオフコーポレーション株式会社 | 神奈川県相模原市古淵2丁目14-20 | 1,546,000    | -            | 1,546,000   | 7.99                   |
| 計                 | -                  | 1,546,000    | -            | 1,546,000   | 7.99                   |

## (8) 【ストックオプション制度の内容】

当社は、ストックオプション制度を採用しております。当該制度は、旧商法及び会社法に基づき新株予約権を発行する方法によるものであります。

当該制度の内容は、次のとおりであります。

| ＜第1回新株予約権＞               |  |
|--------------------------|--|
| 株主総会決議の日                 | 平成15年6月24日   |
| 発行決議の日                   | 平成16年1月20日   |
| 付与対象者の区分及び人数             | 当社取締役 2名 当社監査役 3名<br>当社子会社の取締役 15名<br>従業員 14名  |
| 新株予約権の目的となる株式の種類         | 普通株式   |
| 株式の数(株)                  | 325,000(注)   |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円)        | 1,200(注)   |
| 新株予約権の行使期間               | 平成16年7月1日～平成21年6月30日   |
| 新株予約権の行使の条件              | 1. 新株予約権者は、権利行使時において、当社または当社の関係会社の取締役、執行役、監査役または従業員であることを要する。<br>ただし、当社もしくは当社の関係会社の取締役、執行役もしくは監査役が任期満了により退任した場合、当社もしくは当社関係会社の従業員が定年により退職した場合、または取締役会決議で特に承認した場合はこの限りではない。<br>2. 新株予約権者の相続人による新株予約権の行使は認められない。<br>3. 新株予約権者は、当社株式が日本国内の証券取引所に上場された後1ヶ月の期間が経過するまで、新株予約権を行使することができない。<br>4. その他の新株予約権の行使の条件は、当社と対象者との間で締結した「新株予約権割当契約」に定める。 |
| 新株予約権の譲渡に関する事項           | 新株予約権を譲渡するには取締役会の承認を要する。   |
| 代用払込みに関する事項              | -  |
| 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項 | -  |

(注) 1. 当社が株式分割または株式併合を行う場合、当社は次の算式により新株予約権1個あたりの新株予約権の行使に際して払込をすべき金額(以下「払込金額」という。)を調整し、調整の結果生じる1円未満の端数を切り上げる。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{1}{\text{分割または併合の比率}}$$

また、当社が他社と吸収合併もしくは新設合併を行い新株予約権が承継される場合、当社が他社と株式交換を行い完全親会社となる場合、または、当社が新設分割もしくは吸収分割を行う場合、当社は払込金額を調整することができる。

2. 平成16年5月25日開催の取締役会決議により、平成16年8月20日をもって、平成16年6月30日最終の株主名簿及び実質名簿に記載または記録された株主の所有普通株式数を、普通株式1株につき2株の割合をもって分割いたしました。これにより新株予約権の目的となる株式の数、新株予約権の行使時の1株あたりの払込金額は次のとおり調整されております。

新株予約権の目的となる株式の数 650,000株  
新株予約権の行使時の1株あたりの払込金額 600円

| ＜ 第 2 回新株予約権 ＞           |   |
|--------------------------|---|
| 株主総会決議の日                 | 平成16年 6月22日   |
| 発行決議の日                   | 平成16年 8月24日   |
| 付与対象者の区分及び人数             | 当社子会社の取締役 10名<br>従業員 89名 当社子会社の従業員 19名  |
| 新株予約権の目的となる株式の種類         | 普通株式  |
| 株式の数(株)                  | 684,000(注)  |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円)        | 1,890(注)  |
| 新株予約権の行使期間               | 平成17年 7月 1日～平成22年 6月30日   |
| 新株予約権の行使の条件              | <p>1. 新株予約権者は、新株予約権の行使時において、当社または当社の関係会社の取締役、執行役、監査役または従業員の地位を有していることを要する。<br/>ただし、当社もしくは当社の関係会社の取締役、執行役もしくは監査役が任期満了により退任した場合、当社もしくは当社関係会社の従業員が定年退職した場合、または取締役会決議で特に承認した場合は、この限りではない。</p> <p>2. 各新株予約権の一部行使はできないこととする。</p> <p>3. 新株予約権の譲渡、質入れ、その他の処分は認めない。</p> <p>4. 新株予約権者の相続人による本新株予約権の行使は認めない。</p> <p>5. その他の権利行使の条件については、当社と新株予約権者との間で個別に締結した「新株予約権割当契約」に定めるところによる。</p> |
| 新株予約権の譲渡に関する事項           | 新株予約権を譲渡するには取締役会の承認を要する。  |
| 代用払込みに関する事項              | -   |
| 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項 | -   |

(注) 1. 発行日以降、当社が時価を下回る価額で当社普通株式につき、新株式を発行または自己株式を処分する場合(新株予約権の行使及び旧「商法等の一部を改正する法律」(平成13年法律第128号)の施行前の旧商法第280条ノ19の規定に基づく新株引受権の行使の場合を除く。)は、次の算式により行使価額を調整し、調整により生じる1円未満の端数はこれを切り上げる。

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

上記の算式において、「既発行株式数」とは当社の発行済株式数から当社が保有する自己株式数を控除した数とし、自己株式の処分を行う場合には、「新規発行株式数」を「処分する自己株式数」に読み替えるものとする。

また、発行日以降、当社が当社普通株式の分割または併合を行う場合には、行使価額は株式の分割または併合の比率に応じ比例的に調整されるものとし、調整により生じる1円未満の端数は切り上げる。

さらに、発行日以降、当社が資本の減少、合併または会社分割を行う場合等、行使価額の調整を必要とするやむを得ない事由が生じたときは、資本の減少、合併または会社分割の条件等を勘案の上、合理的な範囲で行使価額を調整する。

2. 平成16年5月25日開催の取締役会決議により、平成16年8月20日をもって、平成16年6月30日最終の株主名簿及び実質名簿に記載または記録された株主の所有普通株式数を、普通株式1株につき2株の割合をもって分割いたしました。これにより新株予約権の目的となる株式の数が調整されております。

| ＜第3回新株予約権＞               |  |
|--------------------------|--|
| 株主総会決議の日                 | 平成17年6月25日   |
| 発行決議の日                   | 平成18年2月21日   |
| 付与対象者の区分及び人数             | 当社取締役 1名 当社監査役 1名<br>従業員 48名<br>当社子会社取締役 2名 当社子会社従業員 9名  |
| 新株予約権の目的となる株式の種類         | 普通株式   |
| 株式の数(株)                  | 339,000(注)   |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円)        | 2,494  |
| 新株予約権の行使期間               | 平成19年7月1日～平成24年6月30日   |
| 新株予約権の行使の条件              | <p>1. 新株予約権者は、新株予約権の行使時において、当社または当社の関係会社の取締役、執行役、監査役または従業員の地位を有していることを要する。</p> <p>ただし、当社もしくは当社の関係会社の取締役、執行役もしくは監査役が任期満了により退任した場合、当社もしくは当社関係会社の従業員が定年退職した場合、または取締役会決議で特に承認した場合は、この限りではない。</p> <p>2. 各新株予約権の一部行使はできないこととする。</p> <p>3. 新株予約権の譲渡、質入れ、その他の処分は認めない。</p> <p>4. 新株予約権者の相続人による本新株予約権の行使は認めない。</p> <p>5. その他の権利行使の条件については、当社と新株予約権者との間で個別に締結した「新株予約権割当契約」に定めるところによる。</p> |
| 新株予約権の譲渡に関する事項           | 新株予約権を譲渡するには取締役会の承認を要する。   |
| 代用払込みに関する事項              | -  |
| 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項 | -  |

(注) 発行日以降、当社が時価を下回る価額で当社普通株式につき、新株式を発行または自己株式を処分する場合(新株予約権の行使及び旧「商法等の一部を改正する法律」(平成13年法律第128号)の施行前の旧商法第280条ノ19の規定に基づく新株引受権の行使の場合を除く。)は、次の算式により行使価額を調整し、調整により生じる1円未満の端数はこれを切り上げる。

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

上記の算式において、「既発行株式数」とは当社の発行済株式数から当社が保有する自己株式数を控除した数とし、自己株式の処分を行う場合には、「新規発行株式数」を「処分する自己株式数」に読み替えるものとする。

また、発行日以降、当社が当社普通株式の分割または併合を行う場合には、行使価額は株式の分割または併合の比率に応じ比例的に調整されるものとし、調整により生じる1円未満の端数は切り上げる。

さらに、発行日以降、当社が資本の減少、合併または会社分割を行う場合等、行使価額の調整を必要とするやむを得ない事由が生じたときは、資本の減少、合併または会社分割の条件等を勘案の上、合理的な範囲で行使価額を調整する。

## 2【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第3号及び会社法第155条第7号に該当する普通株式の取得

## (1)【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

## (2)【取締役会決議による取得の状況】

| 区分   | 株式数(株)  | 価額の総額(円)    |
|--|---------|-------------|
| 取締役会(平成19年11月7日)での決議状況<br>(取得期間 平成19年12月1日～平成20年3月31日) | 500,000 | 750,000,000 |
| 当事業年度前における取得自己株式                                       | -       | -           |
| 当事業年度における取得自己株式  | 500,000 | 273,576,526 |
| 残存決議株式の総数及び価額の総額                                       | 0       | 0           |
| 当事業年度の末日現在の未行使割合(%)                                    | 0       | 0           |
| 当期間における取得自己株式  | -       | -           |
| 提出日現在の未行使割合(%)   | -       | -           |

## (3)【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

| 区分              | 株式数(株) | 価額の総額(円) |
|-----------------|--------|----------|
| 当事業年度における取得自己株式 | -      | -        |
| 当期間における取得自己株式   | 18     | 15,440   |

(注) 当期間における取得自己株式には、平成20年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式は含まれておりません。

## (4)【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

| 区分                          | 当事業年度     |            | 当期間       |            |
|-----------------------------|-----------|------------|-----------|------------|
|                             | 株式数(株)    | 処分価額の総額(円) | 株式数(株)    | 処分価額の総額(円) |
| 引き受ける者の募集を行った取得自己株式         | -         | -          | -         | -          |
| 消却の処分を行った取得自己株式             | -         | -          | -         | -          |
| 合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式 | -         | -          | -         | -          |
| その他<br>(-)                  | -         | -          | -         | -          |
| 保有自己株式数                     | 1,546,000 | -          | 1,546,018 | -          |

### 3【配当政策】

当社は、利益配分を経営の最重要事項の1つと認識しております。連結純利益に対する配当性向は25%を目処とし、持続的な業績向上を通じた増配を目指しつつ、内部留保資金については、財務体質の強化と将来の事業基盤強化に繋がる戦略的投資に対して有効に活用してまいりたいと考えております。

当社は剰余金の配当の決定機関を株主総会とし、9月30日及び3月31日を基準日とする年2回の剰余金配当を行うことができる旨を定款で定めております。しかしながら現在まで中間配当の実績はありません。これは、当社の業態上、売上に季節要因があるため、中間時点では年度末の確定利益が把握できないことによるものですが、将来的には、中間配当の実施についても随時検討してまいります。

なお、当事業年度に係る剰余金の配当は以下のとおりであります。

| 決議年月日                  | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり配当額<br>(円) |
|------------------------|-----------------|-----------------|
| 平成19年6月23日<br>定時株主総会決議 | 320             | 18              |

### 4【株価の推移】

#### (1)【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

| 回次    | 第13期    | 第14期           | 第15期    | 第16期    | 第17期    |
|-------|---------|----------------|---------|---------|---------|
| 決算年月  | 平成16年3月 | 平成17年3月        | 平成18年3月 | 平成19年3月 | 平成20年3月 |
| 最高(円) | 2,750   | 2,650<br>2,785 | 3,360   | 2,725   | 2,150   |
| 最低(円) | 2,195   | 1,930<br>1,225 | 2,150   | 1,970   | 440     |

(注) 1. 最高・最低株価は、東京証券取引所の公表によるものであります。

当社株式は、平成16年3月16日付をもって同取引所市場第二部に株式を上場し、平成17年3月1日付をもって同取引所市場第一部に上場いたしました。それ以前の株価については該当事項はありません。

2. 第14期の最高・最低株価のうち、印は株式分割(1:2)による権利落後の株価を示しております(分割基準日:平成16年6月30日)。

#### (2)【最近6月間の月別最高・最低株価】

| 月別    | 平成19年10月 | 11月   | 12月 | 平成20年1月 | 2月  | 3月  |
|-------|----------|-------|-----|---------|-----|-----|
| 最高(円) | 1,249    | 1,140 | 756 | 664     | 607 | 638 |
| 最低(円) | 1,092    | 666   | 633 | 482     | 440 | 443 |

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所の公表によるものであります。



## 5【役員の状況】

| 役名               | 職名              | 氏名     | 生年月日        | 略歴  | 任期   | 所有株式数<br>(千株) |
|------------------|-----------------|--------|-------------|---|------|---------------|
| 取締役会長            |                 | 橋本 真由美 | 昭和24年3月21日生 | 平成3年8月 当社入社<br>平成6年8月 当社取締役<br>平成15年6月 当社常務取締役執行役員<br>平成18年6月 当社代表取締役社長兼COO<br>平成19年6月 当社取締役会長(現任)  | (注)1 | 34.4          |
| 取締役社長<br>(代表取締役) |                 | 佐藤 弘志  | 昭和45年8月23日生 | 平成7年4月 マッキンゼー・アンド・カン<br>パニー・インク・ジャパン入<br>社<br>平成9年8月 当社入社<br>平成9年9月 当社取締役企業戦略室担当<br>平成15年4月 ブックオフメディア(株)代表取<br>締役<br>平成19年4月 当社執行役員企業戦略担当<br>平成19年6月 当社代表取締役社長(現任)  | (注)1 | 33.6          |
| 専務取締役            | 管理本部長           | 松下 展千  | 昭和43年9月22日生 | 平成3年4月 (株)日本興業銀行(現(株)みずほ<br>コーポレート銀行)入行<br>平成15年1月 当社入社<br>平成17年7月 当社執行役員IR兼関連事業担<br>当<br>平成19年4月 当社執行役員財務・法務・IR<br>担当<br>平成19年6月 当社専務取締役(現任)   | (注)1 | 11.4          |
| 取締役              | 常務執行役員<br>戦略本部長 | 野津 直樹  | 昭和39年5月18日生 | 昭和62年4月 三菱信託銀行(株)(現三菱UFJ信<br>託銀行(株))入行<br>平成13年2月 当社入社 社長室ゼネラルマ<br>ネージャー<br>平成13年5月 当社複合事業部ゼネラルマ<br>ネージャー<br>平成14年4月 当社執行役員総合事業部ゼネ<br>ラルマネージャー兼リサイク<br>ルプロデュース(株)(現リユ<br>ースプロデュース(株))代表取締<br>役<br>平成19年4月 早稲田大学大学院商学研究科<br>入学<br>平成20年3月 同科卒業(MBA取得)<br>平成20年4月 当社常務執行役員戦略本部長<br>平成20年6月 当社取締役常務執行役員戦略<br>本部長(現任) | (注)2 | 18.1          |

| 役名  | 職名              | 氏名     | 生年月日        | 略歴  | 任期    | 所有株式数<br>(千株) |
|-----|-----------------|--------|-------------|---|-------|---------------|
| 取締役 | 常務執行役員<br>営業本部長 | 小金井 真吾 | 昭和49年4月12日生 | 平成9年4月 当社入社<br>平成15年6月 当社直営事業部総括担当執行<br>役員<br>平成17年10月 ブックオフ物流(株) (現ブック<br>オフロジスティクス(株)) 専務<br>取締役<br>平成19年8月 ブックオフロジスティクス(株)<br>代表取締役<br>平成19年10月 当社直営事業部ゼネラルマ<br>ネージャー兼ブックオフロジ<br>スティクス(株)取締役<br>平成20年4月 当社常務執行役員営業本部長<br>平成20年6月 当社取締役常務執行役員営業<br>本部長 (現任) | (注) 2 | 28.6          |
| 取締役 | 執行役員<br>企画本部長   | 宮崎 洋平  | 昭和52年1月17日生 | 平成11年4月 アンダーセンコンサルティン<br>グ(株) (現アクセンチュア(株))<br>入社 同社通信・ハイテク産業<br>部<br>平成13年9月 同社CRMサービスライン コン<br>サルタント<br>平成16年9月 同社マネージャー<br>平成19年2月 当社入社 企業戦略室ゼネラル<br>マネージャー<br>平成20年4月 当社執行役員企画本部長<br>平成20年6月 当社取締役執行役員企画本部<br>長 (現任)                                      | (注) 2 | -             |

| 役名  | 職名 | 氏名    | 生年月日        | 略歴  | 任期   | 所有株式数<br>(千株) |
|-----|----|-------|-------------|---|------|---------------|
| 取締役 |    | 増田 宗昭 | 昭和26年1月20日生 | 昭和60年9月 カルチュア・コンビニエンス・クラブ(株)代表取締役社長<br>平成7年9月 ディレク・ティービー・ジャパン(株)代表取締役社長<br>平成8年10月 カルチュア・コンビニエンス・クラブ(株)代表取締役会長<br>平成11年4月 カルチュア・コンビニエンス・クラブ(株)代表取締役社長<br>(現任)<br>平成12年12月 当社取締役(現任) | (注)1 | -             |
| 取締役 |    | 鈴木 孝之 | 昭和18年3月17日生 | 昭和43年3月 (株)西友ストアー(現(株)西友)入社<br>昭和63年1月 パークレイズ証券会社(現パークレイズ・キャピタル証券会社)入社<br>平成2年6月 メリルリンチ証券会社(現メリルリンチ日本証券(株))入社<br>平成15年1月 プリモリサーチジャパン代表<br>(現任)<br>平成15年6月 当社取締役(現任)                 | (注)1 | 4.4           |
| 取締役 |    | 東 明浩  | 昭和36年9月23日生 | 昭和61年4月 (株)リクルート入社<br>平成12年1月 ウィット・キャピタル証券入社<br>平成14年4月 日興アントファクトリー(株)入社<br>平成14年4月 エーエフジェーパートナーズ証券代表取締役就任<br>平成17年3月 日興アントファクトリー(株)取締役専務執行役員(現任)<br>平成20年6月 当社取締役(現任)              | (注)2 | -             |
| 取締役 |    | 富井 聡  | 昭和37年11月7日生 | 昭和60年4月 日本開発銀行(現日本政策投資銀行)入行<br>平成14年4月 日本政策投資銀行事業再生部課長<br>平成18年4月 同行企業ファイナンス部次長<br>平成20年3月 同行企業ファイナンスグループ長(現任)<br>平成20年6月 当社取締役(現任)   | (注)2 | -             |

| 役名    | 職名 | 氏名    | 生年月日         | 略歴   | 任期    | 所有株式数<br>(千株) |
|-------|----|-------|--------------|--|-------|---------------|
| 常勤監査役 |    | 田村 英明 | 昭和35年 5月27日生 | 昭和59年 4月 石油資源開発㈱入社<br>平成 6年10月 公認会計士二次試験合格<br>平成 7年 9月 三優ピーディーオーコンサル<br>ティング㈱入社<br>平成12年 8月 東京共同会計事務所入所<br>平成14年 8月 新日本監査法人入所<br>平成16年 4月 当社入社 経理部ゼネラルマ<br>ネージャー<br>平成20年 1月 当社管理本部付ゼネラルマ<br>ネージャー<br>平成20年 4月 当社監査役室ゼネラルマネ<br>ージャー<br>平成20年 6月 当社監査役(現任)  | (注) 5 | -             |
| 監査役   |    | 田中 公  | 昭和12年 9月 1日生 | 昭和38年 4月 ㈱日本不動産銀行(現㈱あお<br>ぞら銀行) 入行<br>平成 3年10月 山陰信販㈱代表取締役副社長<br>平成11年 6月 当社監査役(現任)   | (注) 4 | 13.9          |
| 監査役   |    | 明石 稔  | 昭和18年 5月30日生 | 昭和37年 4月 三菱信託銀行㈱(現三菱UFJ信<br>託銀行㈱) 入行<br>平成 7年 2月 菱信ディーシーカード㈱営業<br>事務部長<br>平成17年 6月 リユースプロデュース㈱常勤<br>監査役(現任)<br>平成20年 6月 当社監査役(現任)  | (注) 5 | -             |
| 監査役   |    | 原田 一進 | 昭和44年 2月23日生 | 平成 3年 4月 千代田生命保険相互会社(現<br>AIGスター生命保険㈱) 入社<br>平成 5年10月 公認会計士二次試験合格<br>平成 6年 2月 国際第一監査法人入所<br>平成10年 7月 太田昭和監査法人(現新日本<br>監査法人) 入所<br>平成11年 9月 ㈱ベルパーク入社<br>同社取締役管理部副本部長<br>平成13年 4月 IPO&IR SUPPORT開業<br>平成16年 5月 ㈱モブキャスト監査役<br>平成16年12月 同社取締役C.F.O.<br>平成17年 2月 IPO&IR SUPPORT代表(現<br>任)<br>平成20年 6月 当社監査役(現任) | (注) 5 | -             |
| 計     |    |       |              |  |       | 144.4         |

(注) 1. 平成19年 6月23日開催の定時株主総会の終結の時から 2年間。

2. 平成20年 6月28日開催の定時株主総会の終結の時から 2年間。

3. 取締役 増田宗昭、取締役 鈴木孝之、取締役 東明浩及び取締役 富井聡は、会社法第 2 条第15号に定める社外取締  
役であります。

4. 平成17年 6月25日開催の定時株主総会の終結の時から 4年間。

5. 平成20年 6月28日開催の定時株主総会の終結の時から 4年間。

6. 監査役 田中公、監査役 明石稔及び監査役 原田一進は、会社法第 2 条第16号に定める社外監査役であります。

7. 当社は経営の意思決定・業務執行の迅速化、取締役会の活性化・監督執行の強化をめざして、執行役員制度を  
導入しております。

## 6【コーポレート・ガバナンスの状況】

### (1) 基本方針

当社は、経営理念のひとつとして「事業活動を通じての社会への貢献」を掲げ、社会的な公器を目指して事業展開を行っております。その中で、遵法経営と株主価値の向上を目標に経営効率の追求を行い、その結果については透明性の高い情報開示を通じて株主の裁定を得ることが肝要と考えております。

### (2) 会社の機関の概要

#### (取締役会)

取締役会は10名で構成されております(平成20年6月30日現在)。そのうち社内取締役(常勤取締役)は、取締役会長、代表取締役社長のほか、管理本部を管掌する専務取締役、戦略本部を管掌する取締役、営業本部を管掌する取締役、企画本部を管掌する取締役の6名です。

また、外部からの客観的な視点及び見識ある助言を得るために社外取締役4名を選任しております。増田宗昭氏(カルチュア・コンビニエンス・クラブ株式会社 代表取締役社長)からは、店舗のエンタテインメント性の追求や効率的なオペレーションといった店舗運営面での助言を、また鈴木孝之氏からはアナリストとしての経験を活かした資本市場・株主・投資家の視点に立脚した助言を当社経営に活かしております。加えて外部株主の視点から経営に対する様々な助言をいただくために、東明浩氏、富井聡氏の両氏を社外取締役として選任いたしました。なお、東氏は当社筆頭株主である「アント・DB」投資事業有限責任組合、「Ant Global Partners Japan Strategic Fund LP」の関係者であり、富井氏は当社筆頭株主である「アント・DB」投資事業有限責任組合に出資している日本政策投資銀行の関係者であります。

取締役会は社外取締役、全監査役の参加を得る毎月1回の定例取締役会に加えて、必要に応じて臨時取締役会を開催しております。取締役会では経営に関する重要な事項や事業計画等について適正な議論のもとに意思決定がなされ、予算及び業務の進行状況について確認しております。

#### (経営会議・運営会議)

当社は、各部署および各関係会社のレポートラインを明らかにし権限と責任を明確化するため、全グループの組織を「戦略」「企画」「営業」「管理」の4本部門制を採用しております。

迅速な意思決定を実現するため、常勤取締役及び本部長による経営会議を設置し、原則として毎週で開催しております。この経営会議には、必要に応じて各部門のマネージャー等も参加し、営業報告、各種懸案事項、取締役会の議題及び業務に関する重要事項を主な付議事項とし、迅速かつ適切な業務執行の判断を行える体制としております。

加えて、当社では、運営会議を原則として毎週開催しております。この運営会議には各部門のマネージャーのほか主要なグループ会社の代表等も参加し、経営会議における決定事項を周知するとともに、参加者に各部門間の横断的な事案に関し広く意見を求め、全社の経営情報を各部門で共有することを目的としております。

#### (監査役会・内部監査室)

当社は監査役制度を採用しております。監査役会は監査役の独立性、監査の実効性を確保するため、常勤監査役1名、非常勤監査役3名で構成されており、内3名が社外監査役であります。特に、常勤監査役については取締役会のみならず、経営会議及び運営会議等の社内の重要な会議にすべて出席することになっており、取締役及び執行役員の職務執行状況を十分に監視できる体制となっております。

また、内部監査室を設置し4名を配置しております。年間を通じて必要な内部監査を随時行っており、その結果は内部監査室より代表取締役及び常勤監査役に直接報告されるほか、運営会議において各部門のマネージャーにも報告されております。

### (3) 社外取締役及び社外監査役との関係

社外取締役である増田宗昭氏は、カルチュア・コンビニエンス・クラブ株式会社の代表取締役を兼務しております。当社の大株主(第3順位、出資比率6.4%)である株式会社TSUTAYAは同社の子会社であります。また、同社子会社は、当社が展開しているブックオフにフランチャイズ加盟しております。一方で当社子会社は、同社が同社子会社を通じて展開しているビデオレンタルチェーン「TSUTAYA」にフランチャイズ加盟しております。両社及び両社子会社は、これらの関係に基づいた営業取引等を行っております。また、同氏は、同社の子会社である株式会社Tカード&マーケティング(以下、「TC&M社」と表記)の代表取締役を兼務しております。当社及び当社子会社は、TC&M社が運営する「Tカード」をポイントカードとして採用しており、両社及び両社子会社は、これらの関係に基づいた営業取引等を行っております。

社外取締役である東明浩氏は、当社筆頭株主である「アント・DB」投資事業有限責任組合及び「Ant Global Partners Japan Strategic Fund ,L.P.」の関係者であります。

社外取締役である富井聡氏は、当社筆頭株主である「アント・DB」投資事業有限責任組合に出資している日本政策投資銀行の関係者であります。

上記以外の社外取締役及び社外監査役と当社との間に、特別の利害関係はありません。

## (4) 会計監査の状況

会計監査人は、監査法人トーマツであります。同監査法人及び監査に従事する同監査法人の業務執行社員と当社との間に、特別な利害関係はありません。

当期において業務を執行した公認会計士の氏名、監査業務に係る補助者の構成は以下の通りです。

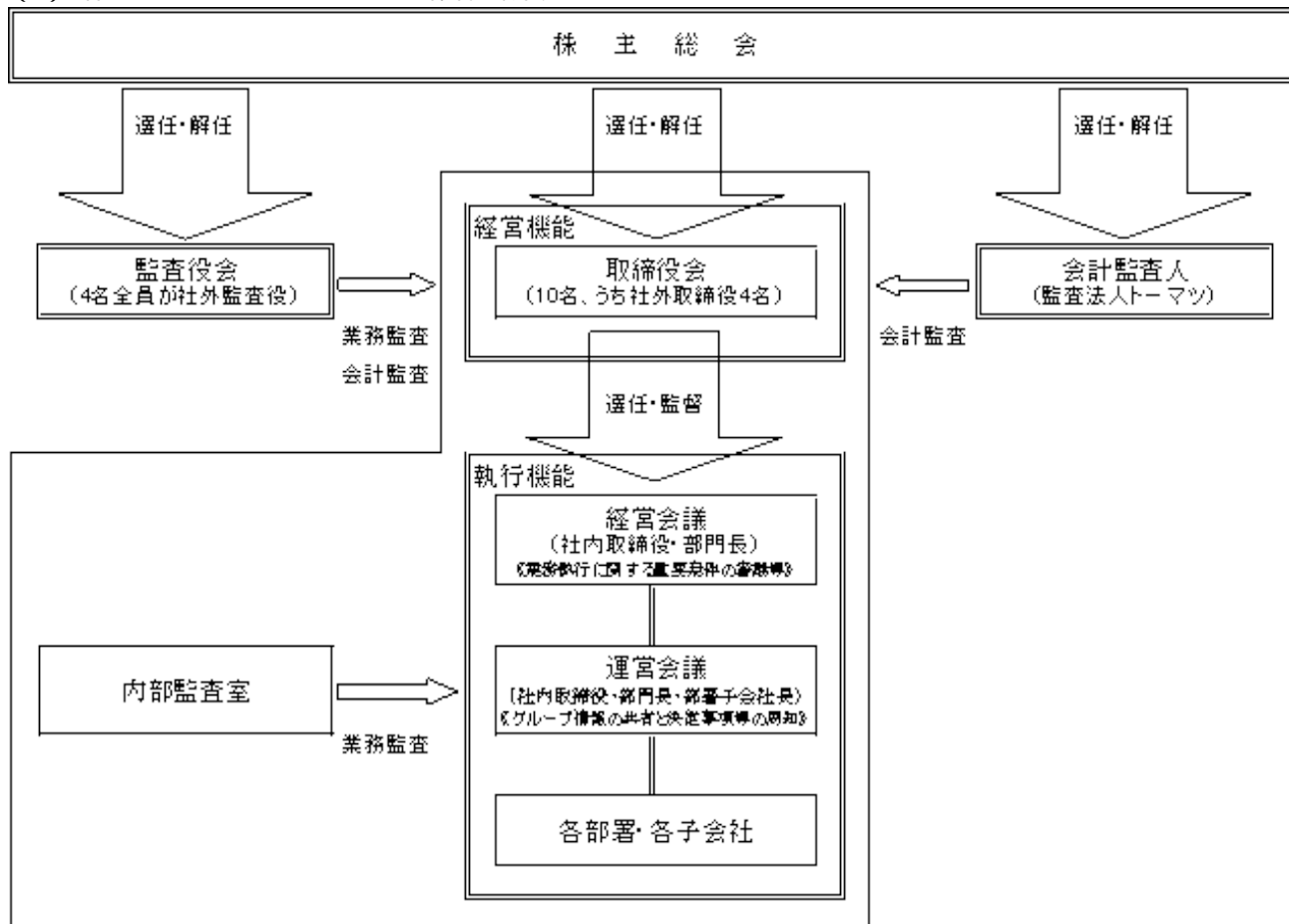
(業務を執行した公認会計士の氏名)

指定社員 業務執行社員：中川 幸三（継続監査期間は当期を含め3会計期間）、鳥居 宏光（継続監査期間は当期を含め2会計期間）

(監査業務に係る補助者の構成)

公認会計士 3名、会計士補他 10名

## (5) 当社のコーポレート・ガバナンス体制の概要



## (6) 内部統制システムの整備状況

取締役および使用人の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制

- イ) 当社はコンプライアンスが事業の発展と継続の大前提であることを踏まえて、その基本原則として「コンプライアンス・ガイドライン」を制定し、当社グループの役員および従業員が社会を構成する一員として国内外の法令を遵守し、社会規範を尊重して行動することを義務付けます。
- ロ) 当社は、コンプライアンス体制を整備するために、管理部門担当役員を委員長とする「コンプライアンス管理委員会」を設置します。「コンプライアンス管理委員会」は、各部門のマネージャーをメンバーとし、当社グループのコンプライアンス体制整備と問題点の把握に努め、取締役会など当社グループの各会議体にコンプライアンスに関する提言や報告などを適宜行います。
- ハ) 当社取締役および執行役員は、当社グループの役員および従業員が国内外の法令と社内規程を遵守し、社会規範に則った行動を取るよう徹底させるために、当社グループの役員および従業員に対してコンプライアンスに関する教育研修を実施します。
- ニ) 当社は、内部通報窓口の設置します。当社グループの役員と従業員は、グループ各社および各社の役員または従業員による法令違反および社内規程違反（法令および社内規程遵守に関する重要な事実を含む）を発見した場合は、今後設置される内部通報窓口に直接報告するものとします。この場合、通報者の希望により匿名性を保障するとともに、通報者に不利益が及ばないことを確保します。
- ホ) 社長が内部監査室を直轄し、内部監査室は当社グループの内部監査を実施または統括し、社長に内部監査の結果について適宜報告します。

取締役の職務の執行に係る情報の保存および管理に関する体制

取締役会ほか、取締役の職務執行に係る記録文書（電磁的な記録を含む）およびその他の重要な情報を、法令および社内規程に従って適切に保存および管理します。

損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- イ) 当社は、当社グループの事業環境を適時的確に把握してリスクに対応するために、管理部門担当役員を委員長とする「リスク管理委員会」を設置します。「リスク管理委員会」は、各部門のマネージャーをメンバーとして、以下のリスクについて各担当と連携して検証し、その結果を随時取締役会に報告します。また各担当は、担当業務についてのリスク管理を日常的に行うこととします。
- ・法令の新設や改廃、情報通信技術の進化等により事業環境が大きく変化するリスク（担当：企業戦略室マネージャー、業務支援室マネージャー）
  - ・事業の収益性の監視および財務バランスの確保（担当：企業戦略室マネージャー、経理部マネージャー、IR担当マネージャー）
  - ・当社グループの役員および従業員の不適切な業務執行によるリスク（担当：直営事業部マネージャー、内部監査室）
  - ・その他、取締役会が重要と判断するリスク（担当：管理部門担当取締役が随時指名）
- ロ) 「リスク管理委員会」は、災害や事故、その他事業活動に重大な支障が生じた場合に備えて、緊急対応体制を整備します。

取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

- イ) 当社は、監査役会を設置します。また、経営と執行の分離による迅速な意思決定を図るため、執行役員制度を採用します。
- ロ) 当社は、社外取締役および社外監査役を含めた全ての役員が出席する取締役会を毎月1回以上開催するほか、必要に応じて臨時取締役会を開催します。
- ハ) 当社は、当社の業務執行に係わる情報を各部門で共有し、迅速かつ適切な意思決定が行われる体制を確保するため、取締役会のほかに、運営会議（代表取締役、業務を執行する取締役、常勤監査役、執行役員、各部署のマネージャー（内部監査室を含む）、主要なグループ会社の代表取締役が出席参加する会議）を原則として毎週開催します。
- ニ) 当社代表取締役、業務を執行する取締役は、取締役会などの重要な会議において随時その業務執行状況を報告します。

当該株式会社および子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制

- イ) 当社は、当社グループの業務の適正を確保するために、関係会社管理規程を制定し、管理部門担当取締役を関係会社管理責任者とします。管理部門担当取締役は、関連事業室を所管し、関連事業室は関係会社の業務の適正を確保する体制の整備と問題点の把握に努めます。
- ロ) 当社は、当社グループ全体の業務執行に係わる情報を各部門およびグループ各社で共有し、迅速かつ適切な意思決定が行われる体制を確保するため、運営会議のほかに、グループ会議（運営会議参加者に加えて、グループ会社の代表取締役が参加する会議）を原則として月1回開催します。
- ハ) 内部監査室は、当社グループにおける内部監査を自ら実施または統括します。
- ニ) 監査役は、当社グループの業務執行の適正性を確保するために、内部監査室、関連事業室、会計監査人およびグループ各社の内部監査担当部門および監査役と緊密に連携します。

監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項および当該使用人の独立性に関する事項

監査役より、監査役を補助すべき使用人の設置について申し出があった場合には、管理部門担当取締役は常勤監査役との協議の上で人選を行います。なお、当使用人に関する人事については、常勤監査役の事前の同意を得るものとします。

取締役および使用人が監査役に報告をするための体制その他の監査役への報告に関する体制およびその他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制

- イ) 当社は、各部門および当社グループにおいて業務執行の適正性を確保するために、監査役との経営情報の共有を推進します。常勤監査役は業務に関する重要な意思決定の過程とその執行状況を把握するために、取締役会、運営会議、グループ会議のほか、重要な会議に出席します。

ロ) 当社取締役および執行役員は、以下に定める事項について、事実を認識した時点で速やかに常勤監査役に報告します。

- ・ グループ各社、または各社の役員および従業員による法令違反（またはその恐れがある）事項に関する全ての事項
- ・ 社内規程違反に関するすべての事項
- ・ 当社グループの信用を大きく毀損させる恐れのある事項
- ・ 当社グループの業績または財務状況に大きな影響を与える事項
- ・ その他管理部門担当取締役が必要と判断した事項

ハ) 当社グループの役員および従業員は、内部監査室または監査役から業務執行に関する報告、説明または関係資料の提出を求められたときは、迅速かつ誠実に対応します。

#### (7) 役員報酬の内容

取締役報酬及び監査役報酬額は、平成15年6月24日開催の第12回定時株主総会の決議により、取締役については月額18,500千円以内（ただし使用人兼務取締役の使用人給与相当額を含まない）、監査役については月額3,000千円以内と定められております。

当事業年度に取締役及び監査役に支払った報酬内容は次の通りであります。

|         | 取締役    |       | 監査役    |
|---------|--------|-------|--------|
|         | 社内取締役  | 社外取締役 |        |
| 支給人数（人） | 3      | 2     | 3      |
| 金額（千円）  | 50,937 | 9,900 | 17,220 |

(注) 1 . 期末現在の人員は、取締役5名、監査役3名であります。

(注) 2 . 監査役報酬には、子会社リユースプロデュース(株)の監査報酬2,400千円を内数として含んでおります。

#### (8) 監査報酬の内容

当連結会計年度における当社の監査法人トーマツに対する報酬等の内容は次のとおりであります。

|   | 金額       |
|---|----------|
| 公認会計士法（昭和23年法律第103号）第2条第1項に規定する業務に基づく報酬 | 45,000千円 |
| 上記以外の報酬額                                | 3,162千円  |
| 合 計                                     | 48,162千円 |

(注) 上記以外に前事業年度の監査に係る追加報酬が22,000千円あります。

#### (9) 取締役の員数および選任決議要件

当社は、取締役を10名以内とする旨を定款で定めております。また、取締役の選任決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨を定款に定めております。

#### (10) 株主総会の特別決議要件

当社は、株主総会の円滑な運営を行うため、会社法第309条第2項に定めによる決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を定款に定めております。

#### (11) 株主総会決議事項を取締役会で決議できる事項

当社は、機動的な資本政策の遂行を可能とするため、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議によって市場取引により自己の株式を取得することができる旨を定款で定めております。



## 第5【経理の状況】

### 1．連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

(1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和51年大蔵省令第28号。以下「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、前連結会計年度(平成18年4月1日から平成19年3月31日まで)は、改正前の連結財務諸表規則に基づき、当連結会計年度(平成19年4月1日から平成20年3月31日まで)は、改正後の連結財務諸表規則に基づいて作成しております。

(2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号。以下「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、第16期事業年度(平成18年4月1日から平成19年3月31日まで)は、改正前の財務諸表等規則に基づき、第17期事業年度(平成19年4月1日から平成20年3月31日まで)は、改正後の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、前連結会計年度(平成18年4月1日から平成19年3月31日まで)の連結財務諸表及び第16期事業年度(平成18年4月1日から平成19年3月31日まで)の財務諸表について、並びに、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当連結会計年度(平成19年4月1日から平成20年3月31日まで)の連結財務諸表及び第17期事業年度(平成19年4月1日から平成20年3月31日まで)の財務諸表について、監査法人トーマツにより監査を受けております。

## 1【連結財務諸表等】

## (1)【連結財務諸表】

## 【連結貸借対照表】

| 区分          | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(平成19年3月31日) |            | 当連結会計年度<br>(平成20年3月31日) |            |       |
|-------------|----------|-------------------------|------------|-------------------------|------------|-------|
|             |          | 金額(千円)                  | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                  | 構成比<br>(%) |       |
| (資産の部)      |          |                         |            |                         |            |       |
| 流動資産        |          |                         |            |                         |            |       |
| 1.現金及び預金    |          |                         | 4,130,061  |                         | 4,759,941  |       |
| 2.受取手形及び売掛金 |          |                         | 520,206    |                         | 910,945    |       |
| 3.たな卸資産     |          |                         | 6,392,541  |                         | 6,457,059  |       |
| 4.繰延税金資産    |          |                         | 756,108    |                         | 642,369    |       |
| 5.その他       |          |                         | 1,018,128  |                         | 1,779,749  |       |
| 6.貸倒引当金     |          |                         | 4,089      |                         | 8,329      |       |
| 流動資産合計      |          |                         | 12,812,955 | 50.1                    | 14,541,735 | 50.4  |
| 固定資産        |          |                         |            |                         |            |       |
| 1.有形固定資産    |          |                         |            |                         |            |       |
| (1)建物及び構築物  |          | 7,910,261               |            | 8,983,615               |            |       |
| 減価償却累計額     |          | 3,757,656               | 4,152,605  | 4,398,995               | 4,584,620  |       |
| (2)土地       |          |                         | 162,938    |                         | 162,938    |       |
| (3)建設仮勘定    |          |                         | -          |                         | 16,089     |       |
| (4)その他      |          | 1,122,361               |            | 1,268,215               |            |       |
| 減価償却累計額     |          | 731,311                 | 391,050    | 849,153                 | 419,062    |       |
| 有形固定資産合計    |          |                         | 4,706,594  | 18.4                    | 5,182,710  | 18.0  |
| 2.無形固定資産    |          |                         | 752,555    | 3.0                     | 1,087,723  | 3.8   |
| 3.投資その他の資産  |          |                         |            |                         |            |       |
| (1)投資有価証券   | 1        |                         | 1,119,491  |                         | 1,597,541  |       |
| (2)長期貸付金    |          |                         | 26,960     |                         | 62,280     |       |
| (3)繰延税金資産   |          |                         | 92,050     |                         | 147,984    |       |
| (4)差入保証金    |          |                         | 5,922,731  |                         | 6,102,647  |       |
| (5)その他      |          |                         | 175,513    |                         | 157,270    |       |
| (6)貸倒引当金    |          |                         | 54,663     |                         | 55,140     |       |
| 投資その他の資産合計  |          |                         | 7,282,083  | 28.5                    | 8,012,582  | 27.8  |
| 固定資産合計      |          |                         | 12,741,232 | 49.9                    | 14,283,016 | 49.6  |
| 資産合計        |          |                         | 25,554,188 | 100.0                   | 28,824,751 | 100.0 |

| 区分              | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(平成19年3月31日) |            | 当連結会計年度<br>(平成20年3月31日) |            |
|-----------------|----------|-------------------------|------------|-------------------------|------------|
|                 |          | 金額(千円)                  | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                  | 構成比<br>(%) |
| <b>(負債の部)</b>   |          |                         |            |                         |            |
| 流動負債            |          |                         |            |                         |            |
| 1. 買掛金          |          | 469,387                 |            | 602,950                 |            |
| 2. 短期借入金        |          | 980,202                 |            | 3,820,000               |            |
| 3. 一年内返済予定長期借入金 |          | 2,530,672               |            | 2,311,672               |            |
| 4. 未払法人税等       |          | 860,147                 |            | 971,495                 |            |
| 5. 賞与引当金        |          | 334,020                 |            | 357,005                 |            |
| 6. 売上割戻引当金      |          | 721,720                 |            | -                       |            |
| 7. 店舗撤退損失引当金    |          | -                       |            | 43,800                  |            |
| 8. 未払金          |          | 1,509,116               |            | 1,668,731               |            |
| 9. その他          |          | 1,006,114               |            | 1,104,483               |            |
| 流動負債合計          |          | 8,411,380               | 32.9       | 10,880,139              | 37.7       |
| 固定負債            |          |                         |            |                         |            |
| 1. 長期借入金        |          | 4,954,871               |            | 5,106,719               |            |
| 2. 長期未払金        |          | 1,433,530               |            | 1,544,907               |            |
| 3. その他          |          | 171,654                 |            | 194,191                 |            |
| 固定負債合計          |          | 6,560,056               | 25.7       | 6,845,818               | 23.8       |
| 負債合計            |          | 14,971,436              | 58.6       | 17,725,958              | 61.5       |
| <b>(純資産の部)</b>  |          |                         |            |                         |            |
| 株主資本            |          |                         |            |                         |            |
| 1. 資本金          |          | 2,520,494               | 9.9        | 2,523,494               | 8.8        |
| 2. 資本剰余金        |          | 2,714,283               | 10.6       | 2,717,283               | 9.4        |
| 3. 利益剰余金        |          | 5,558,450               | 21.7       | 6,383,967               | 22.2       |
| 4. 自己株式         |          | 466,100                 | 1.8        | 738,778                 | 2.6        |
| 株主資本合計          |          | 10,327,127              | 40.4       | 10,885,965              | 37.8       |
| 評価・換算差額等        |          |                         |            |                         |            |
| 1. その他有価証券評価差額金 |          | 119,895                 | 0.5        | 95,105                  | 0.3        |
| 2. 為替換算調整勘定     |          | 1,510                   | 0.0        | 30,928                  | 0.1        |
| 評価・換算差額等合計      |          | 118,385                 | 0.5        | 64,177                  | 0.2        |
| 少数株主持分          |          | 137,239                 | 0.5        | 148,650                 | 0.5        |
| 純資産合計           |          | 10,582,752              | 41.4       | 11,098,793              | 38.5       |
| 負債純資産合計         |          | 25,554,188              | 100.0      | 28,824,751              | 100.0      |

## 【連結損益計算書】

| 区分             | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(自平成18年4月1日<br>至平成19年3月31日) |            |            | 当連結会計年度<br>(自平成19年4月1日<br>至平成20年3月31日) |            |            |      |
|----------------|----------|--|------------|------------|--|------------|------------|------|
|                |          | 金額(千円)                                 |            | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                 |            | 百分比<br>(%) |      |
| 売上高            | 1        |  | 46,224,167 | 100.0      |  | 50,485,714 | 100.0      |      |
| 売上原価           |          |  | 16,110,304 | 34.9       |  | 17,777,759 | 35.2       |      |
| 売上総利益          |          |  | 30,113,863 | 65.1       |  | 32,707,955 | 64.8       |      |
| 販売費及び一般管理費     |          |  |            |            |  |            |            |      |
| 1. 貸倒引当金繰入額    |          |  | 3,661      |            |  | 5,482      |            |      |
| 2. 給与手当        |          |  | 2,271,172  |            |  | 2,624,395  |            |      |
| 3. パート・アルバイト給与 |          |  | 6,953,180  |            |  | 7,733,799  |            |      |
| 4. 賞与          |          |  | 517,004    |            |  | 615,336    |            |      |
| 5. 賞与引当金繰入額    |          |  | 321,974    |            |  | 347,109    |            |      |
| 6. 地代家賃        |          |  | 7,460,513  |            |  | 7,951,198  |            |      |
| 7. 賃借料         |          |  | 1,069,395  |            |  | 1,112,990  |            |      |
| 8. その他         |          |  | 8,142,736  | 26,739,638 | 57.8                                   | 9,946,910  | 30,337,223 | 60.1 |
| 営業利益           |          |  |            | 3,374,224  | 7.3                                    |            | 2,370,731  | 4.7  |
| 営業外収益          |          |  |            |            |  |            |            |      |
| 1. 持分法による投資利益  |          |  | 1,328      |            |  | -          |            |      |
| 2. 自動販売機等設置料収入 |          |  | 120,042    |            |  | 224,308    |            |      |
| 3. その他         |          |  | 139,562    | 260,933    | 0.6                                    | 192,455    | 416,764    | 0.8  |
| 営業外費用          |          |  |            |            |  |            |            |      |
| 1. 支払利息        |          |  | 131,287    |            |  | 163,104    |            |      |
| 2. 持分法による投資損失  |          |  | -          |            |  | 5,456      |            |      |
| 3. その他         |          |  | 36,452     | 167,739    | 0.4                                    | 47,575     | 216,137    | 0.4  |
| 経常利益           |          |  |            | 3,467,418  | 7.5                                    |            | 2,571,358  | 5.1  |

| 区分              | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(自 平成18年 4月 1日<br>至 平成19年 3月31日) |            | 当連結会計年度<br>(自 平成19年 4月 1日<br>至 平成20年 3月31日) |           |            |
|-----------------|----------|---|------------|---|-----------|------------|
|                 |          | 金額(千円)                                      | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                      | 金額(千円)    | 百分比<br>(%) |
| 特別利益            |          |   |            |   |           |            |
| 1. 関係会社株式売却益    |          | -   |            | 29,370                                      |           |            |
| 2. 店舗譲渡益        |          | 14,702                                      |            | 96,682                                      |           |            |
| 3. 売上割戻引当金戻入益   |          | -   |            | 202,408                                     |           |            |
| 4. 補償金収入        |          | 36,857                                      |            | -   |           |            |
| 5. 解決金収入        | 2        | -   |            | 741,719                                     |           |            |
| 6. その他          |          | -   | 51,560     | 22,000                                      | 1,092,181 | 2.2        |
| 特別損失            |          |   |            |   |           |            |
| 1. 投資有価証券評価損    |          | 13,985                                      |            | 104,037                                     |           |            |
| 2. 関係会社株式評価損    |          | -   |            | 121,083                                     |           |            |
| 3. 店舗の撤退に伴う損失   | 3        | 26,509                                      |            | 360,441                                     |           |            |
| 4. 商品センター移転損失   | 3        | -   |            | 24,988                                      |           |            |
| 5. 店舗撤退損失引当金繰入額 |          | -   |            | 43,800                                      |           |            |
| 6. 固定資産除却損      | 4        | 58,096                                      |            | 152,423                                     |           |            |
| 7. 減損損失         | 5        | 81,059                                      |            | 249,394                                     |           |            |
| 8. その他          |          | -   | 179,650    | 2,096                                       | 1,058,266 | 2.1        |
| 税金等調整前当期純利益     |          |   | 3,339,327  |   | 2,605,273 | 5.2        |
| 法人税、住民税及び事業税    |          | 1,636,664                                   |            | 1,460,415                                   |           |            |
| 法人税等調整額         |          | 214,754                                     | 1,421,909  | 88,555                                      | 1,548,971 | 3.1        |
| 少数株主利益          |          |   | 16,809     |   | 11,411    | 0.0        |
| 当期純利益           |          |   | 1,900,609  |   | 1,044,891 | 2.1        |

## 【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度（自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日）

|                           | 株主資本      |           |           |         |            |
|---------------------------|-----------|-----------|-----------|---------|------------|
|                           | 資本金       | 資本剰余金     | 利益剰余金     | 自己株式    | 株主資本合計     |
| 平成18年3月31日 残高（千円）         | 2,458,088 | 2,651,877 | 3,838,805 | 466,100 | 8,482,670  |
| 連結会計年度中の変動額               |           |           |           |         |            |
| 新株の発行                     | 62,406    | 62,406    |           |         | 124,812    |
| 剰余金の配当（注）                 |           |           | 180,964   |         | 180,964    |
| 当期純利益                     |           |           | 1,900,609 |         | 1,900,609  |
| 株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額（純額） |           |           |           |         |            |
| 連結会計年度中の変動額合計（千円）         | 62,406    | 62,406    | 1,719,645 | -       | 1,844,457  |
| 平成19年3月31日 残高（千円）         | 2,520,494 | 2,714,283 | 5,558,450 | 466,100 | 10,327,127 |

|                           | 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 | 為替換算調整勘定 | 評価・換算差額等合計 |         |            |
| 平成18年3月31日 残高（千円）         | 311,129      | 6,176    | 304,952    | 123,133 | 8,910,756  |
| 連結会計年度中の変動額               |              |          |            |         |            |
| 新株の発行                     |              |          |            |         | 124,812    |
| 剰余金の配当（注）                 |              |          |            |         | 180,964    |
| 当期純利益                     |              |          |            |         | 1,900,609  |
| 株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額（純額） | 191,233      | 4,666    | 186,567    | 14,105  | 172,461    |
| 連結会計年度中の変動額合計（千円）         | 191,233      | 4,666    | 186,567    | 14,105  | 1,671,995  |
| 平成19年3月31日 残高（千円）         | 119,895      | 1,510    | 118,385    | 137,239 | 10,582,752 |

（注）平成18年6月の定時株主総会における利益処分項目であります。

当連結会計年度（自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日）

|                           | 株主資本      |           |           |         |            |
|---------------------------|-----------|-----------|-----------|---------|------------|
|                           | 資本金       | 資本剰余金     | 利益剰余金     | 自己株式    | 株主資本合計     |
| 平成19年3月31日 残高（千円）         | 2,520,494 | 2,714,283 | 5,558,450 | 466,100 | 10,327,127 |
| 連結会計年度中の変動額               |           |           |           |         |            |
| 新株の発行                     | 3,000     | 3,000     |           |         | 6,000      |
| 剰余金の配当                    |           |           | 219,374   |         | 219,374    |
| 当期純利益                     |           |           | 1,044,891 |         | 1,044,891  |
| 自己株式の取得                   |           |           |           | 272,678 | 272,678    |
| 株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額（純額） |           |           |           |         |            |
| 連結会計年度中の変動額合計（千円）         | 3,000     | 3,000     | 825,516   | 272,678 | 558,837    |
| 平成20年3月31日 残高（千円）         | 2,523,494 | 2,717,283 | 6,383,967 | 738,778 | 10,885,965 |

|                   | 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 | 為替換算調整勘定 | 評価・換算差額等合計 |         |            |
| 平成19年3月31日 残高（千円） | 119,895      | 1,510    | 118,385    | 137,239 | 10,582,752 |
| 連結会計年度中の変動額       |              |          |            |         |            |
| 新株の発行             |              |          |            |         | 6,000      |
| 剰余金の配当            |              |          |            |         | 219,374    |

|                               | 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<br>差額金 | 為替換算調整勘定 | 評価・換算差額等合<br>計 |         |            |
| 当期純利益                         |                  |          |                |         | 1,044,891  |
| 自己株式の取得                       |                  |          |                |         | 272,678    |
| 株主資本以外の項目の連結会計<br>年度中の変動額（純額） | 24,790           | 29,417   | 54,207         | 11,411  | 42,796     |
| 連結会計年度中の変動額合計<br>（千円）         | 24,790           | 29,417   | 54,207         | 11,411  | 516,041    |
| 平成20年3月31日 残高（千円）             | 95,105           | 30,928   | 64,177         | 148,650 | 11,098,793 |

## 【連結キャッシュ・フロー計算書】

|                     |          | 前連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日) |
|---------------------|----------|--|--|
| 区分                  | 注記<br>番号 | 金額(千円)                                   | 金額(千円)                                   |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー    |          |  |  |
| 税金等調整前当期純利益         |          | 3,339,327                                | 2,605,273                                |
| 減価償却費               |          | 1,003,544                                | 1,354,841                                |
| 売上割戻引当金の増減額(減少: )   |          | 72,074                                   | 721,720                                  |
| 賞与引当金の増減額(減少: )     |          | 43,006                                   | 22,985                                   |
| 貸倒引当金の増減額(減少: )     |          | 3,097                                    | 4,716                                    |
| 店舗撤退損失引当金の増減額(減少: ) |          | -  | 43,800                                   |
| 支払利息                |          | 131,287                                  | 163,104                                  |
| 店舗譲渡益               |          | 14,702                                   | 96,682                                   |
| 補償金収入               |          | 36,857                                   | -  |
| 店舗の撤退に伴う損失          |          | 14,925                                   | 360,441                                  |
| 商品センター移転損失          |          | -  | 24,988                                   |
| 固定資産除却損             |          | 57,826                                   | 152,423                                  |
| 減損損失                |          | 81,059                                   | 249,394                                  |
| 持分法による投資利益          |          | 1,328                                    | -  |
| 持分法による投資損失          |          | -  | 5,456                                    |
| 投資有価証券評価損           |          | 13,985                                   | 104,037                                  |
| 関係会社株式評価損           |          | -  | 121,083                                  |
| 関係会社株式売却益           |          | -  | 29,370                                   |
| 解決金収入               |          | -  | 741,719                                  |
| 特別利益「その他」           |          | -  | 22,000                                   |
| 売上債権の増減額(増加: )      |          | 7,579                                    | 391,012                                  |
| たな卸資産の増減額(増加: )     |          | 1,024,636                                | 67,896                                   |
| 仕入債務の増減額(減少: )      |          | 37,714                                   | 133,563                                  |
| 未払金の増減額(減少: )       |          | 1,067                                    | 256,555                                  |
| 未払費用の増減額(減少: )      |          | 104,291                                  | 47,220                                   |
| その他                 |          | 15,659                                   | 355,852                                  |
| 小計                  |          | 3,742,175                                | 3,223,633                                |
| 利息及び配当金の受取額         |          | 10,984                                   | 15,100                                   |
| 利息の支払額              |          | 134,250                                  | 171,951                                  |
| 解決金収入               |          | -  | 741,719                                  |
| 特別利益「その他」           |          | -  | 22,000                                   |
| 法人税等の支払額            |          | 1,933,445                                | 1,401,036                                |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー    |          | 1,685,464                                | 2,429,465                                |



|                     |          | 前連結会計年度<br>(自 平成18年 4月 1日<br>至 平成19年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成19年 4月 1日<br>至 平成20年 3月31日) |
|---------------------|----------|---|---|
| 区分                  | 注記<br>番号 | 金額(千円)                                      | 金額(千円)                                      |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー    |          |   |   |
| 定期預金、定期積金の預入れによる支出  |          | 360,539                                     | -   |
| 定期預金の預入れによる支出       |          | -   | 433,072                                     |
| 定期預金、定期積金の払戻による収入   |          | 361,789                                     | 437,624                                     |
| 有形固定資産の取得による支出      |          | 676,892                                     | 916,683                                     |
| 無形固定資産の取得による支出      |          | 445,549                                     | 677,829                                     |
| 投資有価証券の取得による支出      |          | 119,049                                     | 386,484                                     |
| 関係会社株式の取得による支出      |          | -   | 425,510                                     |
| 差入保証金の増加による支出       |          | 793,924                                     | 803,647                                     |
| 差入保証金の減少による収入       |          | 180,690                                     | 314,396                                     |
| その他                 |          | 79,492                                      | 219,693                                     |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー    |          | 1,773,983                                   | 3,110,900                                   |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー    |          |   |   |
| 短期借入れによる収入          |          | 3,760,000                                   | 10,720,000                                  |
| 短期借入金返済による支出        |          | 3,452,136                                   | 7,930,202                                   |
| 長期借入れによる収入          |          | 4,280,000                                   | 2,660,000                                   |
| 長期借入金返済による支出        |          | 2,829,509                                   | 2,727,152                                   |
| 長期未払金の返済による支出       |          | 839,470                                     | 925,219                                     |
| 株式の発行による収入          |          | 124,812                                     | 6,000                                       |
| 自己株式の取得による支出        |          | -   | 272,678                                     |
| 配当金の支払額             |          | 180,964                                     | 219,374                                     |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー    |          | 862,732                                     | 1,311,373                                   |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額    |          | 1,811                                       | 9,873                                       |
| 現金及び現金同等物の増減額(減少: ) |          | 776,024                                     | 620,065                                     |
| 現金及び現金同等物の期首残高      |          | 3,066,984                                   | 3,843,008                                   |
| 現金及び現金同等物の期末残高      | 1        | 3,843,008                                   | 4,463,073                                   |

## 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 項目             | 前連結会計年度<br>(自平成18年4月1日<br>至平成19年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自平成19年4月1日<br>至平成20年3月31日)  |
|----------------|---|---|
| 1. 連結の範囲に関する事項 | <p>(1) 連結子会社数 14社<br/>           主な連結子会社名<br/>           BOOKOFF U.S.A. INC.<br/>           リユースプロデュース(株)<br/>           (株)ビー・オー・エム<br/>           ブックオフメディア(株)<br/>           ブックオフ物流(株)</p> <p>当連結会計年度に新規に設立したB's(株)を連結の範囲に含めております。</p> <p>また、(株)ブックオフファクトリー、(株)ブックオフリパブリック、(株)ブックオフエヴァ、(株)ブックオフウェブ、(株)ブックオフエンデバー、ブックオフディスカヴァリー(株)及び(株)メディアリサイクルについては、平成18年10月1日付で当社に吸収合併したため、連結の範囲から除いておりますが、損益計算書については当中間連結会計期間末まで連結しております。</p> <p>なお、ブックオフコミュニケーションズ(株)はブックオフオンライン(株)に社名変更しております。</p> <p>(2) 非連結子会社の名称<br/>           BOOKOFF HAWAII INC.<br/>           BOOKOFF FRANCE E.U.R.L.<br/>           BOOKOFF CANADA TRADING INC.<br/>           B.O.C. PRODUCE KOREA INC.</p> <p>(3) 非連結子会社について連結の範囲から除いた理由<br/>           非連結子会社の総資産、売上高、当期純損益(持分に見合う額)、利益剰余金(持分に見合う額)等が連結財務諸表に与える影響は軽微であり、かつ全体としても重要性はないためであります。</p> | <p>(1) 連結子会社数 10社<br/>           主な連結子会社名<br/>           BOOKOFF U.S.A. INC.<br/>           リユースプロデュース(株)<br/>           (株)ビー・オー・エム<br/>           ブックオフメディア(株)<br/>           ブックオフロジスティクス(株)(旧ブックオフ物流(株))<br/>           ブックオフオンライン(株)<br/>           ブックオフアドバンス(株)<br/>           平成19年4月1日付で(株)ブックオフ一橋は、ブックオフアドバンス(株)に社名変更しております。</p> <p>なお、(株)ブックオフ駒沢、(株)ブックオフ慶應、(株)ブックオフ鹿児島及び(株)ブックオフ早稲田については、平成19年4月1日付でブックオフアドバンス(株)と合併消滅しております。</p> <p>(2) 非連結子会社の名称<br/>           BOOKOFF FRANCE E.U.R.L.<br/>           BOOKOFF CANADA TRADING INC.<br/>           B.O.C. PRODUCE KOREA INC.<br/>           SCI BOC FRANCE<br/>           ブックオフフロンティア(株)</p> <p>(3) 非連結子会社について連結の範囲から除いた理由<br/>           同左</p> |

| 項目                   | 前連結会計年度<br>(自平成18年4月1日<br>至平成19年3月31日)   | 当連結会計年度<br>(自平成19年4月1日<br>至平成20年3月31日)   |
|----------------------|--|--|
| 2. 持分法の適用に関する事項      | <p>(1) 関連会社(株)ブックオフスタートアップ1社について持分法を適用しております。</p> <p>(2) 持分法を適用していない非連結子会社及び関連会社<br/>非連結子会社...BOOKOFF HAWAII INC.<br/>BOOKOFF FRANCE E.U.R.L.<br/>BOOKOFF CANADA TRADING INC.<br/>B.O.C. PRODUCE KOREA INC.</p> <p>関連会社.....(株)リタ・トゥエンティワン<br/>(株)尾崎商店</p> <p>なお、上記各社は、当期純損益（持分に見合う額）及び利益剰余金（持分に見合う額）等に及ぼす影響は軽微であり、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>(1) 関連会社(株)ブックオフスタートアップ1社について持分法を適用しております。</p> <p>(2) 持分法を適用していない非連結子会社及び関連会社<br/>非連結子会社...BOOKOFF FRANCE E.U.R.L.<br/>BOOKOFF CANADA TRADING INC.<br/>B.O.C. PRODUCE KOREA INC.<br/>SCI BOC FRANCE<br/>ブックオフフロンティア(株)</p> <p>関連会社.....(株)リタ・トゥエンティワン<br/>(株)尾崎商店</p> <p>なお、上記各社は、当期純損益（持分に見合う額）及び利益剰余金（持分に見合う額）等に及ぼす影響は軽微であり、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> |
| 3. 連結子会社の事業年度等に関する事項 | <p>連結子会社のうちBOOKOFF U.S.A. INC.の決算日は2月28日であります。</p> <p>なお、連結財務諸表の作成にあたっては、同決算日現在の財務諸表を使用しております。</p>   | <p>連結子会社のうちBOOKOFF U.S.A. INC.の決算日は2月29日であります。</p> <p>なお、連結財務諸表の作成にあたっては、同決算日現在の財務諸表を使用しております。</p>   |

| 項目   | 前連結会計年度<br>(自平成18年4月1日<br>至平成19年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自平成19年4月1日<br>至平成20年3月31日)  |
|--|---|---|
| <p>4. 会計処理基準に関する事項</p> <p>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法</p> | <p>イ 有価証券</p> <p>    その他有価証券</p> <p>        時価のあるもの</p> <p>        決算期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）</p> <p>        時価のないもの</p> <p>        移動平均法による原価法</p> <p>ロ たな卸資産</p> <p>    (イ) 商品</p> <p>        書籍・ソフト、衣料品及び子供用品</p> <p>        総平均法による原価法</p> <p>        ハード（中古）及びスポーツ用品等</p> <p>        売価還元法による原価法</p> <p>        ハード（新品）及びその他</p> <p>        最終仕入原価法</p> <p>        上記ソフトとはCD（コンパクトディスク）、DVD、ビデオ、ゲームソフト等であり、ハードとはオーディオ・ビジュアル商品、コンピュータ等であり、</p> <p>    (ロ) 貯蔵品</p> <p>        最終仕入原価法</p> | <p>イ 有価証券</p> <p>    その他有価証券</p> <p>        時価のあるもの</p> <p>            同左</p> <p>        時価のないもの</p> <p>            同左</p> <p>ロ たな卸資産</p> <p>    (イ) 商品</p> <p>        書籍・ソフト、衣料品及び子供用品</p> <p>        総平均法による原価法</p> <p>        ハード（中古）及びスポーツ用品等</p> <p>        売価還元法による原価法</p> <p>        オンライン事業における商品</p> <p>        移動平均法による原価法</p> <p>    その他</p> <p>        主に移動平均法による原価法</p> <p>        上記ソフトとはCD（コンパクトディスク）、DVD、ビデオ、ゲームソフト等であり、ハードとはオーディオ・ビジュアル商品、コンピュータ等であり、</p> <p>    (ロ) 貯蔵品</p> <p>        同左</p> |

| 項目                    | 前連結会計年度<br>(自平成18年4月1日<br>至平成19年3月31日)   | 当連結会計年度<br>(自平成19年4月1日<br>至平成20年3月31日)  |
|-----------------------|--|---|
| (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法 | <p>イ 有形固定資産<br/>当社及び国内連結子会社は定率法、在外子会社は当該国の会計基準の規定に基づく定額法<br/>ただし、建物（附属設備を除く）については定額法<br/>主な耐用年数<br/>建物及び構築物 10～15年<br/>その他 5～8年</p> <p>□ 無形固定資産<br/>定額法</p> <p>ハ 長期前払費用<br/>均等償却</p> | <p>イ 有形固定資産<br/>当社及び国内連結子会社は定率法、在外連結子会社は当該国の会計基準の規定に基づく定額法<br/>ただし、建物（附属設備を除く）については定額法<br/>主な耐用年数<br/>建物及び構築物 10～15年<br/>その他 3～8年</p> <p>(会計方針の変更)<br/>当社及び国内連結子会社は、法人税法の改正に伴い、当連結会計年度から、平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。<br/>これにより営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益は、それぞれ56,552千円減少しております。<br/>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>(追加情報)<br/>当社及び国内連結子会社は、法人税法の改正に伴い、平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、改正前の法人税法に基づく減価償却の方法の適用により取得価額の5%に到達した連結会計年度の翌連結会計年度から、取得価額の5%相当額と備忘価額との差額を5年間にわたり均等償却し、減価償却費に含めて計上しております。<br/>これによる営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益に与える影響は軽微であります。</p> <p>□ 無形固定資産<br/>同左</p> <p>ハ 長期前払費用<br/>同左</p> |

| 項目                             | 前連結会計年度<br>(自平成18年4月1日<br>至平成19年3月31日)   | 当連結会計年度<br>(自平成19年4月1日<br>至平成20年3月31日)  |
|--------------------------------|--|---|
| (3) 重要な引当金の計上基準                | <p>イ 貸倒引当金<br/>債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>ロ 賞与引当金<br/>従業員に対する賞与の支給に備えるため、翌連結会計年度支給見込額のうち当連結会計年度の負担に属する部分を計上しております。</p> <p>ハ 売上割戻引当金<br/>当社及びブックオフ事業を営む国内連結子会社は、会員顧客との商品売買に際して将来の商品代金に充てることのできるポイントを発行しておりますが、ポイントの使用による売上割戻の発生に備えるため、当連結会計年度のポイント発行高に基づいて算定した翌連結会計年度以降のポイント使用見込額を売上割戻引当金として計上しております。</p> | <p>イ 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>ロ 賞与引当金<br/>同左</p> <p>ハ 売上割戻引当金<br/>(追加情報)<br/>当社及びブックオフ事業を営む国内連結子会社は、平成19年9月30日をもってブックオフ会員カードによるポイントサービスを終了いたしました。これに伴い前連結会計年度に繰り入れた売上割戻引当金721,720千円のうち、ポイントの使用に充当されなかった202,408千円については、特別利益の「売上割戻引当金戻入益」として計上しております。</p> <p>ニ 店舗撤退損失引当金<br/>店舗撤退に伴い発生する損失に備えるため、合理的に見込まれる損失額を計上しております。<br/>(追加情報)<br/>店舗撤退に伴う損失は、従来発生時に計上しておりましたが、当連結会計年度において閉鎖した大型店舗に関連して、多額の損失が見込まれたことを契機に、合理的に見込まれる損失額を店舗撤退損失引当金として計上しております。<br/>これにより、従来の方法と比べ、特別損失「店舗撤退損失引当金繰入額」を43,800千円計上し、税金等調整前当期純利益は同額減少しております。</p> |
| (4) 重要な外貨建の資産または負債の本邦通貨への換算の基準 | <p>在外子会社の資産または負債は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定に含めて計上しております。<br/>また、収益及び費用は期中平均相場により換算し、換算差額は当期損益に計上しております。</p>   | 同左  |

| 項目                            | 前連結会計年度<br>(自平成18年4月1日<br>至平成19年3月31日)   | 当連結会計年度<br>(自平成19年4月1日<br>至平成20年3月31日)                            |
|-------------------------------|--|---|
| (5) 重要なリース取引の処理方法             | 当社及び国内連結子会社は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、在外連結子会社については、通常の売買取引に準じた方法によっております。  | 同左  |
| (6) デリバティブ取引の評価方法             | 原則として時価法   | 同左  |
| (7) 重要なヘッジ会計の方法               | ヘッジ会計の方法並びにヘッジ手段とヘッジ対象<br>当連結会計年度にヘッジ会計を適用したヘッジ手段とヘッジ対象は以下のとおりであり、特例処理の要件を満たしているため特例処理によっております。<br>ヘッジ手段.....金利スワップ取引<br>ヘッジ対象.....借入金<br>ヘッジ方針<br>デリバティブ取引に関する権限規程及び取引限度額を定めた内部規程に基づき、ヘッジ対象に係る金利変動リスクを一定の範囲内でヘッジしております。<br>ヘッジの有効性評価の方法<br>特例処理によっているため有効性の評価を省略しております。 | ヘッジ会計の方法並びにヘッジ手段とヘッジ対象<br>同左<br>ヘッジ方針<br>同左<br>ヘッジの有効性評価の方法<br>同左 |
| (8) その他連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項 | イ．消費税等の会計処理<br>税抜方式を採用しております。  | イ．消費税等の会計処理<br>同左   |
| 5．連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項       | 連結子会社の資産及び負債の評価については、全面時価評価法を採用しております。   | 同左  |
| 6．のれん及び負ののれんの償却に関する事項         | のれんの償却については、原則として5年間の均等償却によっております。ただし、金額が僅少の場合は、発生した連結会計年度において全額償却しております。  | 同左  |
| 7．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リスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に満期日の到来する短期投資であります。  | 同左  |

## 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

| 前連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日) |
|---|--|
| <p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準)<br/>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」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。<br/>これまでの資本の部の合計に相当する金額は10,445,512千円であります。<br/>なお、当連結会計年度における連結貸借対照表の純資産の部については、連結財務諸表規則の改正に伴い、改正後の連結財務諸表規則により作成しております。</p> <p>(企業結合に係る会計基準)<br/>当連結会計年度から「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」(企業会計基準第7号 平成17年12月27日)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」(企業会計基準適用指針第10号 平成17年12月27日)を適用しております。</p> |  |

## 表示方法の変更

| 前連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日) |
|---|--|
| <p>(連結キャッシュ・フロー計算書関係)</p> <p>1. 営業活動によるキャッシュ・フローの「投資有価証券売却益」は、当連結会計年度において、金額的重要性が乏しくなったため「その他」に含めて表示しております。<br/>なお、当連結会計年度の「投資有価証券売却益」は618千円であります。</p> <p>2. 投資活動によるキャッシュ・フローの「無形固定資産の取得による支出」は、前連結会計年度は「その他」に含めて表示しておりましたが、金額的重要性が増したため区分掲記しております。<br/>なお、前連結会計年度の「その他」に含まれている「無形固定資産の取得による支出」は67,569千円であります。</p> <p>3. 投資活動によるキャッシュ・フローの「投資有価証券の売却による収入」は、当連結会計年度において、金額的重要性が乏しくなったため「その他」に含めて表示しております。<br/>なお、当連結会計年度の「投資有価証券の売却による収入」は888千円であります。</p> |  |



## 注記事項

## (連結貸借対照表関係)

| 前連結会計年度<br>(平成19年3月31日)   |          |           | 当連結会計年度<br>(平成20年3月31日)   |          |           |
|---|----------|-----------|---|----------|-----------|
| 1 非連結子会社及び関連会社に対するものは次のとおりであります。  |          |           | 1 非連結子会社及び関連会社に対するものは次のとおりであります。  |          |           |
| 投資有価証券 366,754千円  |          |           | 投資有価証券 661,003千円  |          |           |
| 2 保証債務  |          |           | 2 保証債務  |          |           |
| 保証先   | 保証債務残高   | 保証した債務の内容 | 保証先   | 保証債務残高   | 保証した債務の内容 |
| ㈱エル・アシスト  | 24,985千円 | 銀行借入債務    | ㈱エル・アシスト  | 25,865千円 | 銀行借入債務    |
| ネットスクウェア  | 373千円    | リース債務     |   |          |           |
| ㈱   |          |           |   |          |           |
| 3 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行1行と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。 |          |           | 3 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行5行と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。 |          |           |
| 当座貸越極度額の総額 500,000千円  |          |           | 当座貸越極度額の総額 3,800,000千円  |          |           |
| 借入実行残高 100,000千円  |          |           | 借入実行残高 1,200,000千円  |          |           |
| 差引額 400,000千円   |          |           | 差引額 2,600,000千円   |          |           |

## (連結損益計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(自平成18年4月1日<br>至平成19年3月31日)                          |          | 当連結会計年度<br>(自平成19年4月1日<br>至平成20年3月31日)   |           |
|---|----------|--|-----------|
| 1 売上高は、売上割戻引当金の当期取崩額649,646千円を加算し、当期繰入額847,994千円を控除した後の金額であります。 |          | 1 売上高は、売上割戻引当金の当期取崩額519,312千円を加算した金額であります。   |           |
| 2   |          | 2 当社は、当社元代表取締役の坂本孝氏より、什器販売会社から受け取っていたことが判明した手数料相当額を当社に支払う旨の申し入れを受けておりましたが、当連結会計年度において、その詳細についての調停が成立いたしました。その結果、㈱ザ・アール(当社元代表取締役の坂本孝氏及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社)から当社が受け入れた741,719千円については、特別利益の「解決金収入」として計上しております。 |           |
| 3 店舗の撤退に伴う損失は、賃貸借契約解除による差入保証金償却及び撤退費用等であります。                    |          | 3 店舗の撤退に伴う損失は、賃貸借契約解除による差入保証金償却及び撤退費用等であります。また、商品センター移転損失は、旧商品センターの賃貸借契約解除による中途解約金及び原状回復工事費用等であります。  |           |
| 4 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。  |          | 4 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。   |           |
| 建物及び構築物   | 52,623千円 | 建物及び構築物  | 139,557千円 |
| 有形固定資産「その他」   | 1,760    | 有形固定資産「その他」  | 12,865    |
| 投資その他の資産「その他」   | 1,129    | 合計   | 152,423   |
| 撤去費用等   | 2,583    |  |           |
| 合計  | 58,096   |  |           |

| 前連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日)   |          |                           |              | 当連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)   |          |                          |              |       |  |        |       |  |       |        |  |    |        |  |  |  |  |  |         |         |    |             |       |  |       |        |  |    |         |  |
|--|----------|---------------------------|--------------|--|----------|--------------------------|--------------|-------|--|--------|-------|--|-------|--------|--|----|--------|--|--|--|--|--|---------|---------|----|-------------|-------|--|-------|--------|--|----|---------|--|
| <p>5 減損損失<br/>当連結会計年度において、当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上いたしました。</p> <p>(1) 減損損失を認識した資産グループの概要</p>   |          |                           |              | <p>5 減損損失<br/>当連結会計年度において、当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上いたしました。</p> <p>(1) 減損損失を認識した資産グループの概要</p>   |          |                          |              |       |  |        |       |  |       |        |  |    |        |  |  |  |  |  |         |         |    |             |       |  |       |        |  |    |         |  |
| 用途   | 種類       | 場所                        | 減損損失<br>(千円) | 用途   | 種類       | 場所                       | 減損損失<br>(千円) |       |  |        |       |  |       |        |  |    |        |  |  |  |  |  |         |         |    |             |       |  |       |        |  |    |         |  |
| 店舗   | 建物及び構築物等 | 竹の塚店<br>(東京都足立区)ほか<br>7店舗 | 81,059       | 店舗   | 建物及び構築物等 | 白金台店<br>(東京都港区)ほか9<br>店舗 | 249,394      |       |  |        |       |  |       |        |  |    |        |  |  |  |  |  |         |         |    |             |       |  |       |        |  |    |         |  |
| <p>(2) 減損損失の認識に至った経緯<br/>営業活動から生じる損益が継続してマイナスであり、今後も収益改善の可能性が低いと判断した店舗について、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上いたしました。</p>  |          |                           |              | <p>(2) 減損損失の認識に至った経緯<br/>営業活動から生じる損益が継続してマイナスの店舗及び事業計画を大きく下回っている店舗で、今後も収益改善の可能性が低いと判断した店舗について、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上いたしました。</p> |          |                          |              |       |  |        |       |  |       |        |  |    |        |  |  |  |  |  |         |         |    |             |       |  |       |        |  |    |         |  |
| <p>(3) 減損損失の内訳</p> <table border="0"> <tr> <td>建物及び構築物</td> <td>52,880</td> <td>千円</td> </tr> <tr> <td>有形固定資産「その他」</td> <td>4,859</td> <td></td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td>8,959</td> <td></td> </tr> <tr> <td>リース資産</td> <td>14,360</td> <td></td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>81,059</td> <td></td> </tr> </table> |          |                           |              | 建物及び構築物  | 52,880   | 千円                       | 有形固定資産「その他」  | 4,859 |  | 無形固定資産 | 8,959 |  | リース資産 | 14,360 |  | 合計 | 81,059 |  | <p>(3) 減損損失の内訳</p> <table border="0"> <tr> <td>建物及び構築物</td> <td>170,983</td> <td>千円</td> </tr> <tr> <td>有形固定資産「その他」</td> <td>4,402</td> <td></td> </tr> <tr> <td>リース資産</td> <td>74,009</td> <td></td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>249,394</td> <td></td> </tr> </table> |  |  |  | 建物及び構築物 | 170,983 | 千円 | 有形固定資産「その他」 | 4,402 |  | リース資産 | 74,009 |  | 合計 | 249,394 |  |
| 建物及び構築物  | 52,880   | 千円                        |              |  |          |                          |              |       |  |        |       |  |       |        |  |    |        |  |  |  |  |  |         |         |    |             |       |  |       |        |  |    |         |  |
| 有形固定資産「その他」  | 4,859    |                           |              |  |          |                          |              |       |  |        |       |  |       |        |  |    |        |  |  |  |  |  |         |         |    |             |       |  |       |        |  |    |         |  |
| 無形固定資産   | 8,959    |                           |              |  |          |                          |              |       |  |        |       |  |       |        |  |    |        |  |  |  |  |  |         |         |    |             |       |  |       |        |  |    |         |  |
| リース資産  | 14,360   |                           |              |  |          |                          |              |       |  |        |       |  |       |        |  |    |        |  |  |  |  |  |         |         |    |             |       |  |       |        |  |    |         |  |
| 合計   | 81,059   |                           |              |  |          |                          |              |       |  |        |       |  |       |        |  |    |        |  |  |  |  |  |         |         |    |             |       |  |       |        |  |    |         |  |
| 建物及び構築物  | 170,983  | 千円                        |              |  |          |                          |              |       |  |        |       |  |       |        |  |    |        |  |  |  |  |  |         |         |    |             |       |  |       |        |  |    |         |  |
| 有形固定資産「その他」  | 4,402    |                           |              |  |          |                          |              |       |  |        |       |  |       |        |  |    |        |  |  |  |  |  |         |         |    |             |       |  |       |        |  |    |         |  |
| リース資産  | 74,009   |                           |              |  |          |                          |              |       |  |        |       |  |       |        |  |    |        |  |  |  |  |  |         |         |    |             |       |  |       |        |  |    |         |  |
| 合計   | 249,394  |                           |              |  |          |                          |              |       |  |        |       |  |       |        |  |    |        |  |  |  |  |  |         |         |    |             |       |  |       |        |  |    |         |  |
| <p>(4) 資産のグルーピングの方法<br/>キャッシュ・フローを生み出す最小単位として店舗を基本単位としてグルーピングしております。</p>   |          |                           |              | <p>(4) 資産のグルーピングの方法<br/>同左</p>   |          |                          |              |       |  |        |       |  |       |        |  |    |        |  |  |  |  |  |         |         |    |             |       |  |       |        |  |    |         |  |
| <p>(5) 回収可能価額の算定方法<br/>店舗については使用価値により測定し、将来キャッシュ・フローを8%で割り引いて算定しております。</p>   |          |                           |              | <p>(5) 回収可能価額の算定方法<br/>同左</p>  |          |                          |              |       |  |        |       |  |       |        |  |    |        |  |  |  |  |  |         |         |    |             |       |  |       |        |  |    |         |  |

## (連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自平成18年4月1日至平成19年3月31日)

## 1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|         | 前連結会計年度末<br>株式数(株) | 当連結会計年度増<br>加株式数(株) | 当連結会計年度減<br>少株式数(株) | 当連結会計年度末<br>株式数(株) |
|---------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式   |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式(注) | 19,142,400         | 184,800             | -                   | 19,327,200         |
| 合計      | 19,142,400         | 184,800             | -                   | 19,327,200         |
| 自己株式    |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式    | 1,046,000          | -                   | -                   | 1,046,000          |
| 合計      | 1,046,000          | -                   | -                   | 1,046,000          |

(注) 普通株式の発行済株式の株式数の増加184,800株は、新株予約権の行使による新株の発行によるものであります。

## 2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

| 区分            | 新株予約権の内訳                      | 新株予約権<br>の目的とな<br>る株式の種<br>類 | 新株予約権の目的となる株式の数(株) |               |               |              | 当連結会計<br>年度末残高<br>(千円) |
|---------------|-------------------------------|------------------------------|--------------------|---------------|---------------|--------------|------------------------|
|               |                               |                              | 前連結会計<br>年度末       | 当連結会計<br>年度増加 | 当連結会計<br>年度減少 | 当連結会計<br>年度末 |                        |
| 提出会社<br>(親会社) | ストック・オプションとして<br>の第1回新株予約権    | -                            |                    |               |               |              | -                      |
|               | ストック・オプションとして<br>の第2回新株予約権    | -                            |                    |               |               |              | -                      |
|               | ストック・オプションとして<br>の第3回新株予約権(注) | -                            |                    |               |               |              | -                      |
| 合計            |                               | -                            |                    |               |               |              | -                      |

(注) 第3回新株予約権は、行使期間の初日が到来しておりません。

## 3. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

| (決議)                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり配当<br>額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成18年6月24日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 180,964        | 10              | 平成18年3月31日 | 平成18年6月26日 |

## (2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

| (決議)                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 配当の原資 | 1株当たり配<br>当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-------|-----------------|------------|------------|
| 平成19年6月23日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 219,374        | 利益剰余金 | 12              | 平成19年3月31日 | 平成19年6月25日 |

当連結会計年度(自平成19年4月1日至平成20年3月31日)

## 1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|          | 前連結会計年度末<br>株式数(株) | 当連結会計年度増<br>加株式数(株) | 当連結会計年度減<br>少株式数(株) | 当連結会計年度末<br>株式数(株) |
|----------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式    |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式(注)1 | 19,327,200         | 10,000              | -                   | 19,337,200         |
| 合計       | 19,327,200         | 10,000              | -                   | 19,337,200         |
| 自己株式     |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式(注)2 | 1,046,000          | 500,000             | -                   | 1,546,000          |

|    | 前連結会計年度末<br>株式数(株) | 当連結会計年度増<br>加株式数(株) | 当連結会計年度減<br>少株式数(株) | 当連結会計年度末<br>株式数(株) |
|----|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 合計 | 1,046,000          | 500,000             | -                   | 1,546,000          |

- (注) 1. 普通株式の発行済株式の株式数の増加10,000株は、新株予約権の行使による新株の発行によるものであります。  
2. 普通株式の自己株式の株式数の増加500,000株は、取締役会決議による自己株式の取得によるものであります。

## 2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

| 区分            | 新株予約権の内訳                   | 新株予約権の<br>目的となる<br>株式の種類 | 新株予約権の目的となる株式の数(株) |               |               |              | 当連結会計<br>年度末残高<br>(千円) |
|---------------|----------------------------|--------------------------|--------------------|---------------|---------------|--------------|------------------------|
|               |                            |                          | 前連結会計<br>年度末       | 当連結会計<br>年度増加 | 当連結会計<br>年度減少 | 当連結会計<br>年度末 |                        |
| 提出会社<br>(親会社) | ストック・オプションとしての<br>第1回新株予約権 | -                        |                    |               | -             | -            |                        |
|               | ストック・オプションとしての<br>第2回新株予約権 | -                        |                    |               | -             | -            |                        |
|               | ストック・オプションとしての<br>第3回新株予約権 | -                        |                    |               | -             | -            |                        |
| 合計            |                            | -                        |                    |               | -             | -            |                        |

## 3. 配当に関する事項

### (1) 配当金支払額

| (決議)                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり配当<br>額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成19年6月23日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 219,374        | 12              | 平成19年3月31日 | 平成19年6月25日 |

### (2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

| (決議)                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 配当の原資 | 1株当たり配<br>当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-------|-----------------|------------|------------|
| 平成20年6月28日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 320,241        | 利益剰余金 | 18              | 平成20年3月31日 | 平成20年6月30日 |

## (連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日) |             |                       |         |           |           |   |        |             |                  |         |           |           |
|---|--|-------------|-----------------------|---------|-----------|-----------|---|--------|-------------|------------------|---------|-----------|-----------|
| <p>1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金</td> <td style="text-align: right;">4,130,061千円</td> </tr> <tr> <td>預入期間が3ヶ月を超える定期預金、定期積金</td> <td style="text-align: right;">287,052</td> </tr> <tr> <td>現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">3,843,008</td> </tr> </table> <p>2 重要な非資金取引の内容<br/>当連結会計年度に新たに計上した資産の割賦購入に係る資産及び債務はそれぞれ1,090,210千円であります。</p> | 現金及び預金                                   | 4,130,061千円 | 預入期間が3ヶ月を超える定期預金、定期積金 | 287,052 | 現金及び現金同等物 | 3,843,008 | <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 style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金</td> <td style="text-align: right;">4,759,941千円</td> </tr> <tr> <td>預入期間が3ヶ月を超える定期預金</td> <td style="text-align: right;">296,868</td> </tr> <tr> <td>現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">4,463,073</td> </tr> </table> <p>2 重要な非資金取引の内容<br/>当連結会計年度に新たに計上した資産の割賦購入に係る資産及び債務はそれぞれ 1,086,003千円であります。</p> | 現金及び預金 | 4,759,941千円 | 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | 296,868 | 現金及び現金同等物 | 4,463,073 |
| 現金及び預金  | 4,130,061千円                              |             |                       |         |           |           |   |        |             |                  |         |           |           |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金、定期積金   | 287,052                                  |             |                       |         |           |           |   |        |             |                  |         |           |           |
| 現金及び現金同等物   | 3,843,008                                |             |                       |         |           |           |   |        |             |                  |         |           |           |
| 現金及び預金  | 4,759,941千円                              |             |                       |         |           |           |   |        |             |                  |         |           |           |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金  | 296,868                                  |             |                       |         |           |           |   |        |             |                  |         |           |           |
| 現金及び現金同等物   | 4,463,073                                |             |                       |         |           |           |   |        |             |                  |         |           |           |

## (リース取引関係)

| 前連結会計年度<br>(自平成18年4月1日<br>至平成19年3月31日)   |                     |                            |                            |                              | 当連結会計年度<br>(自平成19年4月1日<br>至平成20年3月31日)   |                     |                            |                            |                              |
|--|---------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------------|--|---------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------------|
| 1. リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引<br>(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連結会計年度末残高相当額 |                     |                            |                            |                              | 1. リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引<br>(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連結会計年度末残高相当額 |                     |                            |                            |                              |
|  | 取得価額<br>相当額<br>(千円) | 減価償却<br>累計額相<br>当額<br>(千円) | 減損損失<br>累計額相<br>当額<br>(千円) | 連結会計<br>年度末残<br>高相当額<br>(千円) |  | 取得価額<br>相当額<br>(千円) | 減価償却<br>累計額相<br>当額<br>(千円) | 減損損失<br>累計額相<br>当額<br>(千円) | 連結会計<br>年度末残<br>高相当額<br>(千円) |
| 有形固定資産<br>その他  | 3,092,021           | 1,558,663                  | 29,721                     | 1,503,636                    | 有形固定資産<br>その他  | 3,277,367           | 1,657,076                  | 94,411                     | 1,525,879                    |
| 無形固定資産   | 35,092              | 4,909                      | -                          | 30,183                       | 無形固定資産   | 54,295              | 15,763                     | -                          | 38,531                       |
| 合計   | 3,127,114           | 1,563,572                  | 29,721                     | 1,533,820                    | 合計   | 3,331,662           | 1,672,840                  | 94,411                     | 1,564,411                    |
| (2) 未経過リース料連結会計年度末残高相当額等<br>未経過リース料連結会計年度末残高相当額  |                     |                            |                            |                              | (2) 未経過リース料連結会計年度末残高相当額等<br>未経過リース料連結会計年度末残高相当額  |                     |                            |                            |                              |
| 1年内  |                     |                            |                            |                              | 1年内  |                     |                            |                            |                              |
| 572,308千円  |                     |                            |                            |                              | 606,388千円  |                     |                            |                            |                              |
| 1年超  |                     |                            |                            |                              | 1年超  |                     |                            |                            |                              |
| 1,002,101  |                     |                            |                            |                              | 1,066,459  |                     |                            |                            |                              |
| 合計   |                     |                            |                            |                              | 合計   |                     |                            |                            |                              |
| 1,574,410  |                     |                            |                            |                              | 1,672,847  |                     |                            |                            |                              |
| リース資産減損勘定の残高   |                     |                            |                            |                              | リース資産減損勘定の残高   |                     |                            |                            |                              |
| 17,597千円   |                     |                            |                            |                              | 77,950千円   |                     |                            |                            |                              |
| (3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失  |                     |                            |                            |                              | (3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失  |                     |                            |                            |                              |
| 支払リース料   |                     |                            |                            |                              | 支払リース料   |                     |                            |                            |                              |
| 679,880千円  |                     |                            |                            |                              | 686,375千円  |                     |                            |                            |                              |
| リース資産減損勘定の取崩額  |                     |                            |                            |                              | リース資産減損勘定の取崩額  |                     |                            |                            |                              |
| 10,866千円   |                     |                            |                            |                              | 11,432千円   |                     |                            |                            |                              |
| 減価償却費相当額   |                     |                            |                            |                              | 減価償却費相当額   |                     |                            |                            |                              |
| 633,167千円  |                     |                            |                            |                              | 643,192千円  |                     |                            |                            |                              |
| 支払利息相当額  |                     |                            |                            |                              | 支払利息相当額  |                     |                            |                            |                              |
| 30,820千円   |                     |                            |                            |                              | 30,520千円   |                     |                            |                            |                              |
| 減損損失   |                     |                            |                            |                              | 減損損失   |                     |                            |                            |                              |
| 14,360千円   |                     |                            |                            |                              | 74,009千円   |                     |                            |                            |                              |
| (4) 減価償却費相当額の算定方法  |                     |                            |                            |                              | (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。   |                     |                            |                            |                              | 同左   |                     |                            |                            |                              |
| (5) 利息相当額の算定方法   |                     |                            |                            |                              | (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て、各期への配分方法については、利息法によっております。   |                     |                            |                            |                              | 同左   |                     |                            |                            |                              |
| 2. オペレーティング・リース取引<br>未経過リース料   |                     |                            |                            |                              | 2. オペレーティング・リース取引<br>未経過リース料   |                     |                            |                            |                              |
| 1年内  |                     |                            |                            |                              | 1年内  |                     |                            |                            |                              |
| 235,734千円  |                     |                            |                            |                              | 182,970千円  |                     |                            |                            |                              |
| 1年超  |                     |                            |                            |                              | 1年超  |                     |                            |                            |                              |
| 955,311  |                     |                            |                            |                              | 763,290  |                     |                            |                            |                              |
| 合計   |                     |                            |                            |                              | 合計   |                     |                            |                            |                              |
| 1,191,046  |                     |                            |                            |                              | 946,261  |                     |                            |                            |                              |

## (有価証券関係)

## 1. その他有価証券で時価のあるもの

|                                | 種類      | 前連結会計年度(平成19年3月31日) |                        |            | 当連結会計年度(平成20年3月31日) |                        |            |
|--------------------------------|---------|---------------------|------------------------|------------|---------------------|------------------------|------------|
|                                |         | 取得原価<br>(千円)        | 連結貸借対照<br>表計上額<br>(千円) | 差額<br>(千円) | 取得原価<br>(千円)        | 連結貸借対照<br>表計上額<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
| 連結貸借対照表計<br>上額が取得原価を<br>超えるもの  | 株式      | 141,970             | 369,612                | 227,642    | 86,733              | 248,563                | 161,830    |
|                                | 債券      | -                   | -                      | -          | -                   | -                      | -          |
|                                | その他     | 13,800              | 26,002                 | 12,202     | 13,800              | 18,790                 | 4,990      |
|                                | 小計      | 155,770             | 395,615                | 239,845    | 100,533             | 267,354                | 166,821    |
| 連結貸借対照表計<br>上額が取得原価を<br>超えないもの | 株式      | 164,008             | 125,872                | 38,136     | 171,637             | 149,591                | 22,045     |
|                                | 債券      | 14,929              | 14,841                 | 88         | -                   | -                      | -          |
|                                | その他     | -                   | -                      | -          | -                   | -                      | -          |
|                                | 小計      | 178,938             | 140,714                | 38,224     | 171,637             | 149,591                | 22,045     |
| 合計                             | 334,708 | 536,329             | 201,620                | 272,170    | 416,945             | 144,775                |            |

(注) 1. 株式の減損にあたっては、時価が取得原価に比し50%以上下落した場合は、時価の回復可能性がないものとして一律に減損処理を実施し、下落率が30%以上50%未満の場合には、時価の回復可能性の判定を行い減損処理の要否を決定しております。

2. 当連結会計年度において、その他有価証券で時価のある株式について、104,037千円減損処理を行っております。

## 2. 前連結会計年度及び当連結会計年度中に売却したその他有価証券

| 前連結会計年度<br>(自平成18年4月1日至平成19年3月31日) |                 |                 | 当連結会計年度<br>(自平成19年4月1日至平成20年3月31日) |                 |                 |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 売却額(千円)                            | 売却益の合計額<br>(千円) | 売却損の合計額<br>(千円) | 売却額(千円)                            | 売却益の合計額<br>(千円) | 売却損の合計額<br>(千円) |
| 888                                | 618             | -               | -                                  | -               | -               |

## 3. 時価評価されていない主な有価証券の内容

|                | 前連結会計年度<br>(平成19年3月31日) | 当連結会計年度<br>(平成20年3月31日) |
|----------------|-------------------------|-------------------------|
|                | 連結貸借対照表計上額(千円)          | 連結貸借対照表計上額(千円)          |
| その他有価証券        |                         |                         |
| 非上場株式          | 117,265                 | 434,821                 |
| 投資事業有限責任組合への出資 | 99,141                  | 84,770                  |

## 4. その他有価証券のうち満期があるもの

|     | 前連結会計年度(平成19年3月31日) |                     |                      |              | 当連結会計年度(平成20年3月31日) |                     |                      |              |
|-----|---------------------|---------------------|----------------------|--------------|---------------------|---------------------|----------------------|--------------|
|     | 1年以内<br>(千円)        | 1年超5年<br>以内<br>(千円) | 5年超10年<br>以内<br>(千円) | 10年超<br>(千円) | 1年以内<br>(千円)        | 1年超5年<br>以内<br>(千円) | 5年超10年<br>以内<br>(千円) | 10年超<br>(千円) |
| 債券  |                     |                     |                      |              |                     |                     |                      |              |
| 国債  | 14,841              | -                   | -                    | -            | -                   | -                   | -                    | -            |
| その他 | 11,542              | 15,089              | 72,508               | -            | 6,204               | 10,571              | 67,994               | -            |
| 合計  | 26,384              | 15,089              | 72,508               | -            | 6,204               | 10,571              | 67,994               | -            |

## (デリバティブ取引関係)

## 1. 取引の状況に関する事項

| 前連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)   |
|---|--|
| <p>(1) 取引の内容<br/>当社グループは、金利スワップのデリバティブ取引を利用しております。</p> <p>(2) 取引に対する取組方針<br/>当社グループは金利リスクのヘッジと資金調達コストの軽減を主目的としており、投機目的のデリバティブ取引は行わない方針であります。</p> <p>(3) 取引の利用目的<br/>当社グループは、金融負債に係る将来の金利上昇リスクを軽減し、借入コスト全般を管理する目的で、借入金を対象とした金利スワップを利用しております。<br/>なお、デリバティブ取引を利用してヘッジ会計を行った取引についてのヘッジ会計の方法は以下のとおりであります。<br/>ヘッジ会計の方針<br/>当連結会計年度にヘッジ会計を適用したヘッジ手段とヘッジ対象は以下のとおりであり、特例処理の要件を満たしているため特例処理によっております。<br/>ヘッジ手段.....金利スワップ<br/>ヘッジ対象.....借入金<br/>ヘッジ方針<br/>デリバティブ取引に関する権限規程及び取引限度額を定めた内部規程に基づき、ヘッジ対象に係る金利変動リスクを一定の範囲内でヘッジしております。<br/>ヘッジの有効性評価の方法<br/>特例処理によっているため有効性の評価を省略しております。</p> <p>(4) 取引に係るリスクの内容<br/>金利スワップ取引については、将来金利変動によるリスクがあります。<br/>なお、デリバティブ取引の契約先は、信用度の高い銀行であり、契約不履行の信用リスクは、ほとんどないと認識しております。</p> <p>(5) 取引に係るリスクの管理体制<br/>当社グループはデリバティブ取引に関して、内部規程に利用目的、限度額が定められており、限度を超えた取引を行う場合には取締役会の承認を必要とします。取引の実行、管理は経理部で行っております。</p> | <p>(1) 取引の内容<br/>同左</p> <p>(2) 取引に対する取組方針<br/>同左</p> <p>(3) 取引の利用目的<br/>同左</p> <p>ヘッジ会計の方針<br/>同左</p> <p>ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>ヘッジの有効性評価の方法<br/>同左</p> <p>(4) 取引に係るリスクの内容<br/>同左</p> <p>(5) 取引に係るリスクの管理体制<br/>同左</p> |

## 2. 取引の時価等に関する事項

前連結会計年度(平成19年3月31日)及び当連結会計年度(平成20年3月31日)

当社グループのデリバティブ取引には、ヘッジ会計を適用しているため、該当事項はありません。



## (ストック・オプション等関係)

前連結会計年度(自平成18年4月1日至平成19年3月31日)

## 1. スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

## (1) スtock・オプションの内容

|                    | 第1回<br>ストック・オプション                                | 第2回<br>ストック・オプション                         | 第3回<br>ストック・オプション   |
|--------------------|--|---|---|
| 付与対象者の区分及び人数       | 当社取締役 2名<br>当社監査役 3名<br>当社子会社の取締役 15名<br>従業員 14名 | 当社子会社の取締役 10名<br>従業員 89名<br>当社子会社の従業員 19名 | 当社取締役 1名<br>当社監査役 1名<br>従業員 48名<br>当社子会社の取締役 2名<br>当社子会社の従業員 9名 |
| ストック・オプション数<br>(注) | 普通株式 650,000株                                    | 普通株式 684,000株                             | 普通株式 339,000株   |
| 付与日                | 平成16年1月21日                                       | 平成16年9月10日                                | 平成18年3月1日   |
| 権利確定条件             | 権利確定条件は付されて<br>おりません。                            | 同左  | 同左  |
| 対象勤務期間             | 対象勤務期間の定めはあり<br>ません。                             | 同左  | 同左  |
| 権利行使期間             | 平成16年7月1日～平成21<br>年6月30日                         | 平成17年7月1日～平成22<br>年6月30日                  | 平成19年7月1日～平成24<br>年6月30日  |

(注) 1. 株式数に換算して記載しております。

2. 当社は、平成16年8月20日付で普通株式1株につき2株の株式分割を行っております。これによりストック・オプションの数は当該株式分割後の数に調整しております。

## (2) スtock・オプションの規模及びその変動状況

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

## ストック・オプションの数

|           | 第1回<br>ストック・オプション | 第2回<br>ストック・オプション | 第3回<br>ストック・オプション |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 権利確定前 (株) |                   |                   |                   |
| 前連結会計年度末  | -                 | -                 | -                 |
| 付与        | -                 | -                 | -                 |
| 失効        | -                 | -                 | -                 |
| 権利確定      | -                 | -                 | -                 |
| 未確定残      | -                 | -                 | -                 |
| 権利確定後 (株) |                   |                   |                   |
| 前連結会計年度末  | 340,000           | 516,600           | 339,000           |
| 権利確定      | -                 | -                 | -                 |
| 権利行使      | 174,000           | 10,800            | -                 |
| 失効        | -                 | 30,000            | 33,000            |
| 未行使残      | 166,000           | 475,800           | 306,000           |

(注) 当社は、平成16年8月20日付で普通株式1株につき2株の株式分割を行っております。これによりストック・オプションの数は当該株式分割後の数に調整しております。

## 単価情報

|                 | 第1回<br>ストック・オプション | 第2回<br>ストック・オプション | 第3回<br>ストック・オプション |
|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 権利行使価格 (円)      | 600               | 1,890             | 2,494             |
| 行使時平均株価 (円)     | 2,105             | 2,235             | -                 |
| 公正な評価単価(付与日)(円) | -                 | -                 | -                 |

(注) 当社は、平成16年8月20日付で普通株式1株につき2株の株式分割を行っております。これによりストック・オプションの権利行使価格は当該株式分割後の額に調整しております。

当連結会計年度(自平成19年4月1日至平成20年3月31日)

## 1. スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

## (1) スtock・オプションの内容

|                    | 第1回<br>ストック・オプション                                | 第2回<br>ストック・オプション                         | 第3回<br>ストック・オプション   |
|--------------------|--|---|---|
| 付与対象者の区分及び人数       | 当社取締役 2名<br>当社監査役 3名<br>当社子会社の取締役 15名<br>従業員 14名 | 当社子会社の取締役 10名<br>従業員 89名<br>当社子会社の従業員 19名 | 当社取締役 1名<br>当社監査役 1名<br>従業員 48名<br>当社子会社の取締役 2名<br>当社子会社の従業員 9名 |
| ストック・オプション数<br>(注) | 普通株式 650,000株                                    | 普通株式 684,000株                             | 普通株式 339,000株   |
| 付与日                | 平成16年1月21日                                       | 平成16年9月10日                                | 平成18年3月1日   |
| 権利確定条件             | 権利確定条件は付されて<br>おりません。                            | 同左  | 同左  |
| 対象勤務期間             | 対象勤務期間の定めはあり<br>ません。                             | 同左  | 同左  |
| 権利行使期間             | 平成16年7月1日～平成21<br>年6月30日                         | 平成17年7月1日～平成22<br>年6月30日                  | 平成19年7月1日～平成24<br>年6月30日  |

(注) 1. 株式数に換算して記載しております。

2. 当社は、平成16年8月20日付で普通株式1株につき2株の株式分割を行っております。これによりストック・オプションの数は当該株式分割後の数に調整しております。

## (2) ストック・オプションの規模及びその変動状況

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

## ストック・オプションの数

|           | 第1回<br>ストック・オプション | 第2回<br>ストック・オプション | 第3回<br>ストック・オプション |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 権利確定前 (株) |                   |                   |                   |
| 前連結会計年度末  | -                 | -                 | -                 |
| 付与        | -                 | -                 | -                 |
| 失効        | -                 | -                 | -                 |
| 権利確定      | -                 | -                 | -                 |
| 未確定残      | -                 | -                 | -                 |
| 権利確定後 (株) |                   |                   |                   |
| 前連結会計年度末  | 166,000           | 475,800           | 306,000           |
| 権利確定      | -                 | -                 | -                 |
| 権利行使      | 10,000            | -                 | -                 |
| 失効        | -                 | 25,000            | 25,000            |
| 未行使残      | 156,000           | 450,800           | 281,000           |

(注) 当社は、平成16年8月20日付で普通株式1株につき2株の株式分割を行っております。これによりストック・オプションの数は当該株式分割後の数に調整しております。

## 単価情報

|                 | 第1回<br>ストック・オプション | 第2回<br>ストック・オプション | 第3回<br>ストック・オプション |
|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 権利行使価格 (円)      | 600               | -                 | -                 |
| 行使時平均株価 (円)     | 1,466             | -                 | -                 |
| 公正な評価単価(付与日)(円) | -                 | -                 | -                 |

(注) 当社は、平成16年8月20日付で普通株式1株につき2株の株式分割を行っております。これによりストック・オプションの権利行使価格は当該株式分割後の額に調整しております。

## ( 税効果会計関係 )

| 前連結会計年度<br>(平成19年3月31日)  | 当連結会計年度<br>(平成20年3月31日)  |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
|--|--|--------|-------|----------|---------|--------------------|-------|---------|-------|--------------|--------|--------|-------|--------|-------|-------------------|-----------|--------|------|--------|-------|--------|-------|---------|-----|--------|----------|-----------|--------|---------|----------|---------|--------|--|---------------------------|--------|----------|--------|---------------|---------|---|--------|--|-------|----------|-------|---------|-------|--------|--------|--------|-------|---------|-----------|---------|------|---------|-------|---------|-------|---------|-----|--------|----------|-----------|--------|---------|----------|---------|--------|--|---------------------------|--------|----------|--------|---------------|---------|---------------|-----------|---------------|---------|
| <p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td colspan="2">繰延税金資産</td></tr> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">22,709千円</td></tr> <tr><td>売上割戻引当金</td><td style="text-align: right;">293,223</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">133,105</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">71,407</td></tr> <tr><td>未払事業所税</td><td style="text-align: right;">35,107</td></tr> <tr><td>営業権償却</td><td style="text-align: right;">33,356</td></tr> <tr><td>商品評価損</td><td style="text-align: right;">191,391</td></tr> <tr><td>投資有価証券評価損</td><td style="text-align: right;">35,429</td></tr> <tr><td>減損損失</td><td style="text-align: right;">69,822</td></tr> <tr><td>未実現利益</td><td style="text-align: right;">81,741</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">230,105</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">37,124</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,234,525</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">304,400</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">930,124</td></tr> <tr><td colspan="2">繰延税金負債</td></tr> <tr><td>  <sub>  </sub> 其他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">81,965</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">81,965</td></tr> <tr><td>繰延税金資産（負債）の純額</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">848,158</td></tr> </table> | 繰延税金資産   |        | 貸倒引当金 | 22,709千円 | 売上割戻引当金 | 293,223            | 賞与引当金 | 133,105 | 未払事業税 | 71,407       | 未払事業所税 | 35,107 | 営業権償却 | 33,356 | 商品評価損 | 191,391           | 投資有価証券評価損 | 35,429 | 減損損失 | 69,822 | 未実現利益 | 81,741 | 繰越欠損金 | 230,105 | その他 | 37,124 | 繰延税金資産小計 | 1,234,525 | 評価性引当額 | 304,400 | 繰延税金資産合計 | 930,124 | 繰延税金負債 |  | <sub>  </sub> 其他有価証券評価差額金 | 81,965 | 繰延税金負債合計 | 81,965 | 繰延税金資産（負債）の純額 | 848,158 | <p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td colspan="2">繰延税金資産</td></tr> <tr><td>貸倒引当金</td><td style="text-align: right;">25,393千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">145,411</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">78,813</td></tr> <tr><td>未払事業所税</td><td style="text-align: right;">41,790</td></tr> <tr><td>商品評価損</td><td style="text-align: right;">219,398</td></tr> <tr><td>投資有価証券評価損</td><td style="text-align: right;">126,914</td></tr> <tr><td>減損損失</td><td style="text-align: right;">105,498</td></tr> <tr><td>未実現利益</td><td style="text-align: right;">144,919</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">418,620</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">80,309</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,387,070</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">545,501</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">841,568</td></tr> <tr><td colspan="2">繰延税金負債</td></tr> <tr><td>  <sub>  </sub> 其他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">51,214</td></tr> <tr><td>繰延税金負債合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">51,214</td></tr> <tr><td>繰延税金資産（負債）の純額</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black;">790,354</td></tr> </table> <p>(注) 繰延税金資産の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>流動資産 - 繰延税金資産</td><td style="text-align: right;">642,369千円</td></tr> <tr><td>固定資産 - 繰延税金資産</td><td style="text-align: right;">147,984</td></tr> </table> | 繰延税金資産 |  | 貸倒引当金 | 25,393千円 | 賞与引当金 | 145,411 | 未払事業税 | 78,813 | 未払事業所税 | 41,790 | 商品評価損 | 219,398 | 投資有価証券評価損 | 126,914 | 減損損失 | 105,498 | 未実現利益 | 144,919 | 繰越欠損金 | 418,620 | その他 | 80,309 | 繰延税金資産小計 | 1,387,070 | 評価性引当額 | 545,501 | 繰延税金資産合計 | 841,568 | 繰延税金負債 |  | <sub>  </sub> 其他有価証券評価差額金 | 51,214 | 繰延税金負債合計 | 51,214 | 繰延税金資産（負債）の純額 | 790,354 | 流動資産 - 繰延税金資産 | 642,369千円 | 固定資産 - 繰延税金資産 | 147,984 |
| 繰延税金資産   |  |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| 貸倒引当金  | 22,709千円   |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| 売上割戻引当金  | 293,223  |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| 賞与引当金  | 133,105  |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| 未払事業税  | 71,407   |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| 未払事業所税   | 35,107   |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| 営業権償却  | 33,356   |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| 商品評価損  | 191,391  |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| 投資有価証券評価損  | 35,429   |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| 減損損失   | 69,822   |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| 未実現利益  | 81,741   |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| 繰越欠損金  | 230,105  |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| その他  | 37,124   |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| 繰延税金資産小計   | 1,234,525  |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| 評価性引当額   | 304,400  |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| 繰延税金資産合計   | 930,124  |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| 繰延税金負債   |  |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| <sub>  </sub> 其他有価証券評価差額金  | 81,965   |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| 繰延税金負債合計   | 81,965   |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| 繰延税金資産（負債）の純額  | 848,158  |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| 繰延税金資産   |  |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| 貸倒引当金  | 25,393千円   |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| 賞与引当金  | 145,411  |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| 未払事業税  | 78,813   |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| 未払事業所税   | 41,790   |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| 商品評価損  | 219,398  |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| 投資有価証券評価損  | 126,914  |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| 減損損失   | 105,498  |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| 未実現利益  | 144,919  |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| 繰越欠損金  | 418,620  |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| その他  | 80,309   |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| 繰延税金資産小計   | 1,387,070  |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| 評価性引当額   | 545,501  |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| 繰延税金資産合計   | 841,568  |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| 繰延税金負債   |  |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| <sub>  </sub> 其他有価証券評価差額金  | 51,214   |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| 繰延税金負債合計   | 51,214   |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| 繰延税金資産（負債）の純額  | 790,354  |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| 流動資産 - 繰延税金資産  | 642,369千円  |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| 固定資産 - 繰延税金資産  | 147,984  |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| <p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異原因</p> <p>法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため記載を省略しております。</p>  | <p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異原因</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">40.6%</td></tr> <tr><td colspan="2">(調整)</td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">1.2</td></tr> <tr><td>住民税均等割額</td><td style="text-align: right;">7.8</td></tr> <tr><td>税務上の繰越欠損金の利用</td><td style="text-align: right;">1.9</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">11.1</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">0.7</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">59.5</td></tr> </table> | 法定実効税率 | 40.6% | (調整)     |         | 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 1.2   | 住民税均等割額 | 7.8   | 税務上の繰越欠損金の利用 | 1.9    | 評価性引当額 | 11.1  | その他    | 0.7   | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 59.5      |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| 法定実効税率   | 40.6%  |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| (調整)   |  |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目   | 1.2  |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| 住民税均等割額  | 7.8  |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| 税務上の繰越欠損金の利用   | 1.9  |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| 評価性引当額   | 11.1   |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| その他  | 0.7  |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率  | 59.5   |        |       |          |         |                    |       |         |       |              |        |        |       |        |       |                   |           |        |      |        |       |        |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |   |        |  |       |          |       |         |       |        |        |        |       |         |           |         |      |         |       |         |       |         |     |        |          |           |        |         |          |         |        |  |                           |        |          |        |               |         |               |           |               |         |

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

前連結会計年度(自平成18年4月1日至平成19年3月31日)

|                                   | ブックオフ<br>事業<br>(千円) | キッズ・婦<br>人服事業<br>(千円) | ビデオレン<br>タル事業<br>(千円) | その他事業<br>(千円) | 計(千円)      | 消去又は全<br>社(千円) | 連結<br>(千円) |
|-----------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|------------|----------------|------------|
| 売上高及び営業<br>損益                     |                     |                       |                       |               |            |                |            |
| 売上高                               |                     |                       |                       |               |            |                |            |
| (1) 外部顧客に<br>対する売上<br>高           | 37,553,004          | 3,447,821             | 1,497,605             | 3,725,736     | 46,224,167 | -              | 46,224,167 |
| (2) セグメント<br>間の内部売<br>上高又は振<br>替高 | -                   | -                     | -                     | 25,270        | 25,270     | (25,270)       | -          |
| 計                                 | 37,553,004          | 3,447,821             | 1,497,605             | 3,751,006     | 46,249,437 | (25,270)       | 46,224,167 |
| 営業費用                              | 33,278,528          | 3,192,361             | 1,543,773             | 3,526,485     | 41,541,148 | 1,308,794      | 42,849,943 |
| 営業利益(営業<br>損失)                    | 4,274,476           | 255,460               | 46,168                | 224,521       | 4,708,289  | (1,334,064)    | 3,374,224  |
| 資産、減価償却<br>費、減損損失及<br>び資本的支出      |                     |                       |                       |               |            |                |            |
| 資産                                | 18,489,007          | 1,327,427             | 416,270               | 1,857,179     | 22,089,884 | 3,464,303      | 25,554,188 |
| 減価償却費                             | 712,864             | 95,589                | 59,336                | 101,577       | 969,367    | 34,177         | 1,003,544  |
| 減損損失                              | 58,205              | 22,854                | -                     | -             | 81,059     | -              | 81,059     |
| 資本的支出                             | 1,757,259           | 187,112               | 48,078                | 254,157       | 2,246,607  | 202,748        | 2,449,356  |

(注) 1. 事業区分は、グループ内の事業展開を基準として区分しております。

2. 各事業区分に属する主要な事業の内容

(1) ブックオフ事業

中古書籍・中古CD(コンパクトディスク)等のリユースショップ「BOOKOFF」のチェーン展開

(2) キッズ・婦人服事業

玩具、子供服等の子供用品のリユースショップ「B・KIDS」及び婦人服のリユースショップ「B・STYLE」のチェーン展開

(3) ビデオレンタル事業

「TSUTAYA」加盟店としてのビデオレンタル店舗運営

(4) その他事業

中古スポーツ用品のリユースショップ「B・SPORTS」店舗のチェーン展開等

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(1,334,064千円)の主なものは、連結財務諸表提出会社の管理部門等に係る費用であります。

4. 資産のうち、消去又は全社の項目に含めた全社資産(3,464,303千円)の主なものは、連結財務諸表提出会社での余資運用資金(現金及び預金)、長期投資資金(投資有価証券)等であります。

5. 減価償却費及び資本的支出には、長期前払費用とそれらの償却費が含まれております。

当連結会計年度(自平成19年4月1日至平成20年3月31日)

|                                   | ブックオフ<br>事業<br>(千円) | キッズ・婦<br>人服事業<br>(千円) | ビデオレン<br>タル事業<br>(千円) | その他事業<br>(千円) | 計(千円)      | 消去又は全<br>社(千円) | 連結<br>(千円) |
|-----------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|------------|----------------|------------|
| 売上高及び営業<br>損益                     |                     |                       |                       |               |            |                |            |
| 売上高                               |                     |                       |                       |               |            |                |            |
| (1) 外部顧客に<br>対する売上<br>高           | 41,076,696          | 3,568,548             | 1,585,096             | 4,255,373     | 50,485,714 | -              | 50,485,714 |
| (2) セグメント<br>間の内部売<br>上高又は振<br>替高 | 16,664              | -                     | -                     | 52,395        | 69,060     | (69,060)       | -          |
| 計                                 | 41,093,361          | 3,568,548             | 1,585,096             | 4,307,768     | 50,554,775 | (69,060)       | 50,485,714 |
| 営業費用                              | 37,109,356          | 3,375,162             | 1,517,745             | 4,178,650     | 46,180,915 | 1,934,067      | 48,114,983 |
| 営業利益                              | 3,984,005           | 193,385               | 67,351                | 129,117       | 4,373,859  | (2,003,127)    | 2,370,731  |
| 資産、減価償却<br>費、減損損失及<br>び資本的支出      |                     |                       |                       |               |            |                |            |
| 資産                                | 20,781,423          | 1,214,856             | 449,582               | 2,112,923     | 24,558,786 | 4,265,965      | 28,824,751 |
| 減価償却費                             | 1,025,796           | 105,894               | 50,151                | 109,425       | 1,291,267  | 63,574         | 1,354,841  |
| 減損損失                              | 144,941             | 79,964                | -                     | 24,488        | 249,394    | -              | 249,394    |
| 資本的支出                             | 2,108,111           | 175,173               | 11,398                | 193,764       | 2,488,448  | 78,689         | 2,567,137  |

(注) 1. 事業区分は、グループ内の事業展開を基準として区分しております。

2. 各事業区分に属する主要な事業の内容

(1) ブックオフ事業

中古書籍・中古CD(コンパクトディスク)等のリユースショップ「BOOKOFF」のチェーン展開

(2) キッズ・婦人服事業

玩具、子供服等の子供用品のリユースショップ「B・KIDS」及び婦人服のリユースショップ「B・STYLE」のチェーン展開等

(3) ビデオレンタル事業

「TSUTAYA」加盟店としてのビデオレンタル店舗運営

(4) その他事業

中古スポーツ用品のリユースショップ「B・SPORTS」店舗のチェーン展開等

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(2,003,127千円)の主なものは、連結財務諸表提出会社の管理部門等に係る費用であります。

4. 資産のうち、消去又は全社の項目に含めた全社資産(4,265,965千円)の主なものは、連結財務諸表提出会社での余資運用資金(現金及び預金)、長期投資資金(投資有価証券)等であります。

5. 減価償却費及び資本的支出には、長期前払費用とそれらの償却費が含まれております。

6. 会計方針の変更

有形固定資産の減価償却の方法

「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」4.(2)イ.(会計方針の変更)に記載のとおり、当社及び国内連結子会社は、法人税法の改正に伴い、当連結会計年度から減価償却の方法を変更しております。これにより、当連結会計年度の営業費用は、ブックオフ事業が44,563千円、キッズ・婦人服事業が2,933千円、ビデオレンタル事業が196千円、その他事業が6,534千円、消去又は全社が2,324千円増加し、営業利益が同額減少しております。

【所在地別セグメント情報】

前連結会計年度（自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日）

全セグメントの売上高の合計及び全セグメントの資産の金額の合計額に占める日本の割合が、いずれも90%を超えているため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

当連結会計年度（自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日）

全セグメントの売上高の合計及び全セグメントの資産の金額の合計額に占める日本の割合が、いずれも90%を超えているため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

【海外売上高】

前連結会計年度（自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日）

海外売上高が、連結売上高の10%未満のため、海外売上高の記載を省略しております。

当連結会計年度（自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日）

海外売上高が、連結売上高の10%未満のため、海外売上高の記載を省略しております。

【関連当事者との取引】

前連結会計年度（自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日）

役員及び個人主要株主等

| 属性  | 会社等の名称                    | 住所     | 資本金又は出資金<br>(千円) | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有<br>(被所有)<br>割合<br>(%) | 関係内容     |                        | 取引の内容                 | 取引金額<br>(千円) | 科目                             | 期末残高<br>(千円)    |
|---|---------------------------|--------|------------------|-----------|-------------------------------|----------|------------------------|-----------------------|--------------|--------------------------------|-----------------|
|   |                           |        |                  |           |                               | 役員の兼任等   | 事業上の関係                 |                       |              |                                |                 |
| 役員及びその近親者                                     | 坂本孝                       | -      | -                | 当社代表取締役   | (被所有)<br>直接 11.4              | -        | -                      | 貸付債権の譲渡<br>(注) 1      | 99,000       | -                              | -               |
| 役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社等<br>(当該会社等の子会社を含む) | ブックオフフロンティア(株)<br>(注) 2   | 東京都中央区 | 50,000           | 小売業       | -                             | 兼任<br>1名 | 店舗の賃貸                  | 賃貸料の受取<br>(注) 3       | 3,047        | 流動資産<br>「その他」<br>固定負債<br>「その他」 | 2,771<br>12,600 |
|   | (株)銀座八丁目<br>(注) 2         | 東京都中央区 | 20,000           | サービス業     | -                             | 兼任<br>1名 | 店舗の賃貸                  | 賃貸料の受取<br>(注) 3       | 18,691       | 流動資産<br>「その他」                  | 3,277           |
|   | (株)エスピーエスプロモーション<br>(注) 4 | 静岡市葵区  | 3,000            | 広告業       | -                             | -        | 広告等へのキャラクター使用・出演に関する契約 | 使用契約料・出演料の支払<br>(注) 5 | 8,624        | -                              | -               |

(注) 上記の金額のうち、取引金額には消費税等は含めておらず、期末残高には消費税等を含めております。

取引条件及び取引条件の決定方針等

- 貸付債権の譲渡額は、貸付債権金額によっており、支払条件は一括現金払いであります。
- 当社代表取締役の坂本孝が議決権を直接100.0%所有しております。
- 転貸によるものであり、賃貸料の受取額は賃貸料実費相当額に電気代その他諸経費を加えた金額としております。
- 形式的・名目的に(株)エスピーエスプロモーションを経由して行われた取引であり、実質的には(有)国明創研(当社代表取締役橋本真由美の近親者が議決権を100%所有している会社)との取引であります。
- 使用契約料・出演料の支払額については、(株)エスピーエスプロモーションにより提示された見積りを基礎として交渉の上、決定しております。

当連結会計年度（自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日）

役員及び個人主要株主等

| 属性                                    | 会社等の名称  | 住所                          | 資本金又は出資金<br>(千円) | 事業の内容又は職業   | 議決権等の所有<br>(被所有)<br>割合<br>(%) | 関係内容   |        | 取引の内容  | 取引金額<br>(千円)                       | 科目  | 期末残高<br>(千円)                    |
|---------------------------------------|---|-----------------------------|------------------|-------------|-------------------------------|--------|--------|--|------------------------------------|---|---------------------------------|
|                                       |   |                             |                  |             |                               | 役員の兼任等 | 事業上の関係 |  |                                    |   |                                 |
| 主要株主<br>(個人)及びその近親者                   | 坂本孝<br>(注)1                                   | -                           | -                | -           | -                             | -      | -      | 株式の取得<br>(注)2<br>債務の返済<br>(注)3                         | 50,375<br><br>50,000               | -   | -                               |
| 主要株主<br>(個人)及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社等 | 甲府倉庫(株)<br>(注)1.4                             | 山梨県<br>甲府市                  | 33,410           | 倉庫業         | (被所有)<br>直接1.69               | -      | -      | 株式の取得<br>(注)2<br>保証金の差入<br>(注)5<br>賃借料の支払<br>(注)5      | 375,135<br><br>7,200<br><br>10,500 | 差入保証金<br>流動資産<br>「その他」                          | 7,200<br><br>1,050              |
|                                       | ブックオフ<br>フロンティア<br>(株)<br>(注)4.6              | 東京都<br>中央区                  | 50,000           | 小売業         | -                             | -      | -      | 賃貸料の受取<br>(注)7   | 6,095                              | 流動資産<br>「その他」<br>固定負債<br>「その他」                  | 5,414<br><br>12,600             |
|                                       | ㈱銀座八丁目<br>(注)1.4                              | 東京都<br>中央区                  | 20,000           | サービス業       | -                             | -      | -      | 固定資産の売却<br>(注)8<br>賃貸料の受取<br>(注)7<br><br>敷金の受入<br>(注)9 | 1,967<br><br>11,054<br><br>3,000   | 流動資産<br>「その他」<br>流動負債<br>「その他」<br>固定負債<br>「その他」 | 2,872<br><br>1,217<br><br>3,000 |
|                                       | NEW VALUE(株)<br>(注)1.4                        | 東京都<br>中央区                  | 10,000           | 不動産賃貸業      | -                             | -      | -      | 固定資産の売却<br>(注)8  | 15,801                             | -   | -                               |
|                                       | ㈱ザ・アール<br>(注)1.4                              | 東京都<br>港区                   | 20,000           | 書店・経営調査及び指導 | -                             | -      | -      | 解決金収入<br>(注)10   | 741,719                            | -   | -                               |
|                                       | 役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社等<br>(当該会社等の子会社を含む) | ㈱エスピーエ<br>スプロモーション<br>(注)11 | 静岡市<br>葵区        | 3,000       | 広告業                           | -      | -      | 広告等へのキャラクター使用に関する契約                                    | 使用契約料の支払<br>(注)12                  | 7,619   | -                               |

(注)上記の金額のうち、取引金額には消費税等は含めておらず、期末残高には消費税等を含めております。

#### 取引条件及び取引条件の決定方針等

1. 主要株主坂本孝氏及びその近親者が平成20年3月28日に保有株式を売却したことにより、関連当事者に該当しなくなったため、取引金額は関連当事者であった期間の金額であり、期末残高は関連当事者でなくなった



時点の金額を記載しております。

2. 購入価格は第三者による株価算定結果を参考にして、交渉の上、決定しております。
3. ブックオフフロンティア(株)が主要株主坂本孝氏から借り入れていた債務を、平成19年10月1日に当社が同社の全ての事業を譲受けたことに伴い同債務を引き継いだため、当社が同日に債務を返済いたしました。
4. 主要株主坂本孝氏及びその近親者が議決権を直接100%所有しております。
5. 当社の営業する店舗の保証金、賃借料であります。
6. 主要株主坂本孝氏が平成19年10月1日に保有株式を当社へ売却したことにより、関連当事者に該当しなくなったため、取引金額は関連当事者であった期間の金額であり、期末残高は関連当事者でなくなった時点の金額を記載しております。
7. 転貸によるものであり、賃貸料の受取額は賃借料実費相当額に電気代その他諸経費を加えた金額としております。
8. 当社が所有していた設備及び備品を売却したものであります。
9. (株)銀座八丁目が営業する店舗の敷金であります。
10. 調停が成立したことに伴う解決金であります。
11. 形式的・名目的に(株)エスピーエスプロモーションを経由して行われた取引であり、実質的には(有)国明創研(当社取締役橋本真由美の近親者が議決権を直接100%所有している会社)との取引であります。
12. 使用契約料の支払額については、(株)エスピーエスプロモーションにより提示された見積りを基礎として交渉の上、決定しております。

## (企業結合関係)

前連結会計年度(自平成18年4月1日至平成19年3月31日)

## 共通支配下の取引

## 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

## 結合当事企業の名称

当社は下記の連結子会社7社を平成18年10月1日付で合併いたしました。

|                  |                |
|------------------|----------------|
| (株)ブックオフエンデバー    | (株)メディアリサイクル   |
| ブックオフディスカヴァリー(株) | (株)ブックオフファクトリー |
| (株)ブックオフリパブリック   | (株)ブックオフエヴァ    |
| (株)ブックオフウェーブ     |                |

## 主な事業の内容

中古の本・CD・ビデオ等の販売及び買取の事業

## (2) 企業結合の法的形式

当社を存続会社、被合併会社である上記7社を消滅会社とする吸収合併

## (3) 結合後企業の名称

ブックオフコーポレーション(株)

## (4) 取引の目的を含む取引の概要

## 合併の目的

当社グループの主力であるブックオフ事業の経営の一体化と業務の効率化を推進し、更なる成長を図るために、ブックオフ事業を主軸とする上記の連結子会社7社を、平成18年10月1日付で当社に吸収合併したものであります。

## 合併比率、増加資本等

被合併会社である7社は、当社が直接又は被合併会社を通じて間接的に100%の株式を有する子会社であるため、合併による新株式の発行及び資本金の増加はありません。

## 引き継いだ資産・負債の額

7社から引き継いだ資産の額は2,201,130千円、負債の額は1,588,581千円であります。

## 2. 実施した会計処理の概要

「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「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」(企業会計基準適用指針第10号平成17年12月27日)に基づき、共通支配下の取引として会計処理を行っております。

当連結会計年度(自平成19年4月1日至平成20年3月31日)

該当事項はありません。

## ( 1株当たり情報 )

| 前連結会計年度<br>(自平成18年4月1日<br>至平成19年3月31日) |         | 当連結会計年度<br>(自平成19年4月1日<br>至平成20年3月31日) |         |
|--|---------|--|---------|
| 1株当たり純資産額                              | 571円38銭 | 1株当たり純資産額                              | 615円48銭 |
| 1株当たり当期純利益金額                           | 104円99銭 | 1株当たり当期純利益金額                           | 57円40銭  |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額                    | 103円11銭 | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額                    | 57円16銭  |

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

|   | 前連結会計年度<br>(自平成18年4月1日<br>至平成19年3月31日)                                   | 当連結会計年度<br>(自平成19年4月1日<br>至平成20年3月31日)  |
|---|--|---|
| 1株当たり当期純利益金額                                      |  |   |
| 当期純利益 (千円)  | 1,900,609  | 1,044,891   |
| 普通株主に帰属しない金額 (千円)                                 | -  | -   |
| 普通株式に係る当期純利益 (千円)                                 | 1,900,609  | 1,044,891   |
| 普通株式の期中平均株式数 (千株)                                 | 18,102   | 18,201  |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額                               |  |   |
| 普通株式増加数 (千株)                                      | 330  | 77  |
| (うち新株予約権) (千株)                                    | (330)  | (77)  |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定に含めなかった潜在株式の概要 | 平成18年3月1日付で発行された新株予約権(新株予約権の数3,060個)<br>これらの概要は、「新株予約権等の状況」に記載のとおりであります。 | 平成18年3月1日付で発行された新株予約権(新株予約権の数2,810個)<br>平成16年9月10日付で発行された新株予約権(新株予約権の数2,254個)<br>これらの概要は、「新株予約権等の状況」に記載のとおりであります。 |

## ( 重要な後発事象 )

前連結会計年度(自平成18年4月1日至平成19年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自平成19年4月1日至平成20年3月31日)

該当事項はありません。

## 【連結附属明細表】

## 【社債明細表】

該当事項はありません。

## 【借入金等明細表】

| 区分                      | 前期末残高<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) | 平均利率<br>(%) | 返済期限                |
|-------------------------|---------------|---------------|-------------|---------------------|
| 短期借入金                   | 980,202       | 3,820,000     | 1.19        | -                   |
| 1年以内に返済予定の長期借入金         | 2,530,672     | 2,311,672     | 1.40        | -                   |
| 1年以内に返済予定のリース債務         | -             | -             | -           | -                   |
| 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。) | 4,954,871     | 5,106,719     | 1.40        | 平成20年4月～<br>平成25年3月 |
| リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。) | -             | -             | -           | -                   |
| その他の有利子負債               |               |               |             |                     |
| 1年以内に支払予定の長期未払金         | 788,461       | 845,763       | 1.73        | 平成20年4月～<br>平成25年2月 |
| 長期未払金(1年以内に支払予定のものを除く。) | 1,433,530     | 1,544,907     |             |                     |
| 計                       | 10,687,737    | 13,629,062    | -           | -                   |

(注) 1. 平均利率は期末加重平均利率を用いております。

2. 長期未払金は店舗設備等の割賦購入資産に係る未払金であり、支払期限は5年であります。

なお、一年以内に支払予定の長期未払金は、連結貸借対照表上流動負債の「未払金」に含めて表示しております。

3. 長期借入金及びその他の有利子負債(1年以内返済または支払予定のものを除く)の連結決算日後5年内における返済または支払予定額は以下のとおりであります。

|           | 1年超2年内<br>(千円) | 2年超3年内<br>(千円) | 3年超4年内<br>(千円) | 4年超5年内<br>(千円) |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 長期借入金     | 2,170,342      | 1,697,982      | 941,755        | 296,640        |
| その他の有利子負債 | 661,753        | 495,307        | 293,704        | 94,141         |

## (2) 【その他】

該当事項はありません。

## 2【財務諸表等】

## (1)【財務諸表】

## 【貸借対照表】

| 区分               | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成19年3月31日) |            | 当事業年度<br>(平成20年3月31日) |            |       |
|------------------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|-------|
|                  |          | 金額(千円)                | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                | 構成比<br>(%) |       |
| (資産の部)           |          |                       |            |                       |            |       |
| 流動資産             |          |                       |            |                       |            |       |
| 1. 現金及び預金        |          | 2,183,548             |            | 3,136,821             |            |       |
| 2. 売掛金           | 1        | 335,327               |            | 493,116               |            |       |
| 3. 商品            |          | 4,951,587             |            | 4,743,615             |            |       |
| 4. 貯蔵品           |          | 11,690                |            | 11,773                |            |       |
| 5. 前払費用          |          | 609,231               |            | 656,725               |            |       |
| 6. 繰延税金資産        |          | 670,904               |            | 420,720               |            |       |
| 7. 未収入金          | 1        | -                     |            | 498,918               |            |       |
| 8. 立替金           | 1        | 405,849               |            | 318,070               |            |       |
| 9. その他           | 1        | 297,691               |            | 316,867               |            |       |
| 10. 貸倒引当金        |          | 5,183                 |            | 6,497                 |            |       |
| 流動資産合計           |          | 9,460,647             | 40.6       | 10,590,132            | 39.6       |       |
| 固定資産             |          |                       |            |                       |            |       |
| 1. 有形固定資産        |          |                       |            |                       |            |       |
| (1) 建物           |          | 6,556,911             |            | 7,546,081             |            |       |
| 減価償却累計額          |          | 3,243,957             | 3,312,954  | 3,727,492             | 3,818,589  |       |
| (2) 構築物          |          | 643,278               |            | 664,755               |            |       |
| 減価償却累計額          |          | 349,817               | 293,461    | 407,986               | 256,768    |       |
| (3) 機械及び装置       |          | 2,567                 |            | 2,567                 |            |       |
| 減価償却累計額          |          | 1,279                 | 1,287      | 1,442                 | 1,124      |       |
| (4) 車輛運搬具        |          | 22,961                |            | 21,444                |            |       |
| 減価償却累計額          |          | 20,879                | 2,082      | 20,152                | 1,291      |       |
| (5) 器具備品         |          | 823,775               |            | 903,366               |            |       |
| 減価償却累計額          |          | 575,803               | 247,971    | 640,190               | 263,176    |       |
| (6) 土地           |          |                       | 162,938    |                       | 162,938    |       |
| (7) 建設仮勘定        |          |                       | -          |                       | 4,331      |       |
| 有形固定資産合計         |          |                       | 4,020,695  |                       | 4,508,221  |       |
| 2. 無形固定資産        |          |                       |            |                       |            |       |
| (1) のれん          |          |                       | 214,383    |                       | 246,993    |       |
| (2) ソフトウェア       |          |                       | 205,039    |                       | 286,862    |       |
| (3) ソフトウェア仮勘定    |          |                       | -          |                       | 4,800      |       |
| (4) 電話加入権        |          |                       | 15,061     |                       | 15,117     |       |
| 無形固定資産合計         |          |                       | 434,484    |                       | 553,772    |       |
| 3. 投資その他の資産      |          |                       |            |                       |            |       |
| (1) 投資有価証券       |          |                       | 727,894    |                       | 936,537    |       |
| (2) 関係会社株式       |          |                       | 2,223,328  |                       | 2,602,576  |       |
| (3) 出資金          |          |                       | 514        |                       | 514        |       |
| (4) 長期貸付金        |          |                       | 26,960     |                       | 19,280     |       |
| (5) 関係会社長期貸付金    |          |                       | 804,403    |                       | 1,707,251  |       |
| (6) 破産更生債権等      |          |                       | 40,534     |                       | 40,534     |       |
| (7) 長期前払費用       |          |                       | 49,263     |                       | 47,497     |       |
| (8) 繰延税金資産       |          |                       | 11,930     |                       | 60,145     |       |
| (9) 差入保証金        |          |                       | 5,668,786  |                       | 5,870,555  |       |
| (10) その他         |          |                       | 35,633     |                       | 22,158     |       |
| (11) 関係会社投資損失引当金 |          |                       | 150,000    |                       | 150,000    |       |
| (12) 貸倒引当金       |          |                       | 58,290     |                       | 63,448     |       |
| 投資その他の資産合計       |          |                       | 9,380,957  | 40.3                  | 11,093,601 | 41.5  |
| 固定資産合計           |          |                       | 13,836,137 | 59.4                  | 16,155,594 | 60.4  |
| 資産合計             |          |                       | 23,296,785 | 100.0                 | 26,745,727 | 100.0 |

| 区分              | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成19年3月31日) |            | 当事業年度<br>(平成20年3月31日) |            |
|-----------------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|
|                 |          | 金額(千円)                | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                | 構成比<br>(%) |
| <b>(負債の部)</b>   |          |                       |            |                       |            |
| 流動負債            |          |                       |            |                       |            |
| 1. 買掛金          | 1        | 160,100               |            | 268,681               |            |
| 2. 短期借入金        |          | 802,600               |            | 3,760,000             |            |
| 3. 一年内返済予定長期借入金 |          | 2,312,428             |            | 2,063,788             |            |
| 4. 未払金          | 1        | 1,187,358             |            | 1,287,742             |            |
| 5. 未払費用         |          | 663,471               |            | 675,526               |            |
| 6. 未払法人税等       |          | 677,406               |            | 880,594               |            |
| 7. 未払消費税等       |          | 109,451               |            | 106,209               |            |
| 8. 前受金          |          | 3,675                 |            | 8,112                 |            |
| 9. 預り金          | 1        | 161,404               |            | 187,328               |            |
| 10. 賞与引当金       |          | 260,900               |            | 266,800               |            |
| 11. 売上割戻引当金     |          | 694,840               |            | -                     |            |
| 12. 店舗撤退損失引当金   |          | -                     |            | 20,195                |            |
| 13. その他         |          | 7,295                 |            | 34,778                |            |
| 流動負債合計          |          | 7,040,930             | 30.2       | 9,559,757             | 35.7       |
| 固定負債            |          |                       |            |                       |            |
| 1. 長期借入金        |          | 4,470,187             |            | 4,439,919             |            |
| 2. 長期未払金        |          | 1,269,638             |            | 1,296,508             |            |
| 3. 預り保証金        | 1        | 527,313               |            | 552,103               |            |
| 4. その他          |          | 6,614                 |            | 16,095                |            |
| 固定負債合計          |          | 6,273,753             | 27.0       | 6,304,625             | 23.6       |
| 負債合計            |          | 13,314,684            | 57.2       | 15,864,383            | 59.3       |
| <b>(純資産の部)</b>  |          |                       |            |                       |            |
| 株主資本            |          |                       |            |                       |            |
| 1. 資本金          |          | 2,520,494             | 10.8       | 2,523,494             | 9.4        |
| 2. 資本剰余金        |          |                       |            |                       |            |
| (1) 資本準備金       |          | 2,714,283             |            | 2,717,283             |            |
| 資本剰余金合計         |          | 2,714,283             | 11.6       | 2,717,283             | 10.2       |
| 3. 利益剰余金        |          |                       |            |                       |            |
| (1) 利益準備金       |          | 17,707                |            | 17,707                |            |
| (2) その他利益剰余金    |          |                       |            |                       |            |
| 別途積立金           |          | 300,504               |            | 300,504               |            |
| 繰越利益剰余金         |          | 4,936,980             |            | 6,127,238             |            |
| 利益剰余金合計         |          | 5,255,192             | 22.6       | 6,445,449             | 24.1       |
| 4. 自己株式         |          | 627,600               | 2.7        | 900,278               | 3.4        |
| 株主資本合計          |          | 9,862,369             | 42.3       | 10,785,948            | 40.3       |
| 評価・換算差額等        |          |                       |            |                       |            |
| 1. その他有価証券評価差額金 |          | 119,731               | 0.5        | 95,395                | 0.4        |
| 評価・換算差額等合計      |          | 119,731               | 0.5        | 95,395                | 0.4        |
| 純資産合計           |          | 9,982,101             | 42.8       | 10,881,343            | 40.7       |
| 負債純資産合計         |          | 23,296,785            | 100.0      | 26,745,727            | 100.0      |

## 【損益計算書】

| 区分             | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(自平成18年4月1日<br>至平成19年3月31日) |            |            | 当事業年度<br>(自平成19年4月1日<br>至平成20年3月31日) |            |            |
|----------------|----------|--------------------------------------|------------|------------|--------------------------------------|------------|------------|
|                |          | 金額(千円)                               |            | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                               |            | 百分比<br>(%) |
| 売上高            |          |                                      |            |            |                                      |            |            |
| 1. 商品売上高       | 1        | 29,421,406                           |            |            | 35,199,247                           |            |            |
| 2. その他役務収益     |          | 1,880,254                            | 31,301,661 | 100.0      | 2,008,846                            | 37,208,094 | 100.0      |
| 売上原価           |          |                                      |            |            |                                      |            |            |
| 1. 商品期首たな卸高    |          | 3,448,396                            |            |            | 4,951,587                            |            |            |
| 2. 当期商品仕入高     |          | 10,181,803                           |            |            | 11,592,873                           |            |            |
| 3. 合併による商品受入高  |          | 791,913                              |            |            | -                                    |            |            |
| 4. 商品加工高       | 2        | 367,091                              |            |            | 354,653                              |            |            |
| 合計             |          | 14,789,205                           |            |            | 16,899,113                           |            |            |
| 5. 他勘定への振替高    | 3        | 58,223                               |            |            | 111,891                              |            |            |
| 6. 商品期末たな卸高    |          | 4,951,587                            | 9,779,394  | 31.2       | 4,743,615                            | 12,043,607 | 32.4       |
| 売上総利益          |          |                                      | 21,522,267 | 68.8       |                                      | 25,164,487 | 67.6       |
| 販売費及び一般管理費     |          |                                      |            |            |                                      |            |            |
| 1. 広告宣伝費       |          | 1,136,139                            |            |            | 961,253                              |            |            |
| 2. 貸倒引当金繰入額    |          | 1,452                                |            |            | 6,471                                |            |            |
| 3. 役員報酬        |          | 118,548                              |            |            | 91,881                               |            |            |
| 4. 給与手当        |          | 1,419,076                            |            |            | 1,782,410                            |            |            |
| 5. パート・アルバイト給与 |          | 4,870,656                            |            |            | 5,842,634                            |            |            |
| 6. 賞与          |          | 347,762                              |            |            | 467,141                              |            |            |
| 7. 賞与引当金繰入額    |          | 260,900                              |            |            | 266,800                              |            |            |
| 8. 福利厚生費       |          | 601,499                              |            |            | 878,271                              |            |            |
| 9. 地代家賃        |          | 5,313,867                            |            |            | 6,146,434                            |            |            |
| 10. 賃借料        |          | 785,261                              |            |            | 887,671                              |            |            |
| 11. 減価償却費      |          | 645,473                              |            |            | 911,141                              |            |            |
| 12. 水道光熱費      |          | 815,732                              |            |            | 989,826                              |            |            |
| 13. 消耗品費       |          | 610,160                              |            |            | 809,112                              |            |            |
| 14. その他        |          | 1,909,702                            | 18,836,232 | 60.2       | 2,651,206                            | 22,692,255 | 61.0       |
| 営業利益           |          |                                      | 2,686,035  | 8.6        |                                      | 2,472,231  | 6.6        |
| 営業外収益          |          |                                      |            |            |                                      |            |            |
| 1. 受取利息        |          | 25,682                               |            |            | 33,038                               |            |            |
| 2. 受取配当金       |          | 4,640                                |            |            | 4,136                                |            |            |
| 3. 設備賃貸収入      | 4        | 160,747                              |            |            | 169,254                              |            |            |
| 4. 自動販売機等設置料収入 |          | 76,577                               |            |            | 180,119                              |            |            |
| 5. その他         |          | 35,900                               | 303,548    | 0.9        | 67,863                               | 454,412    | 1.3        |

| 区分                | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(自 平成18年 4月 1日<br>至 平成19年 3月31日) |            | 当事業年度<br>(自 平成19年 4月 1日<br>至 平成20年 3月31日) |            |     |
|-------------------|----------|---|------------|---|------------|-----|
|                   |          | 金額(千円)                                    | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                    | 百分比<br>(%) |     |
| 営業外費用             |          |   |            |   |            |     |
| 1. 支払利息           |          | 105,073                                   |            | 143,018                                   |            |     |
| 2. 設備賃貸原価         |          | 150,885                                   |            | 155,413                                   |            |     |
| 3. その他            |          | 28,447                                    | 284,406    | 34,991                                    | 333,423    | 0.9 |
| 経常利益              |          |   | 2,705,177  |   | 2,593,220  | 8.6 |
| 特別利益              |          |   |            |   |            |     |
| 1. 関係会社株式売却益      |          | -   |            | 29,370                                    |            |     |
| 2. 貸倒引当金戻入益       |          | 165,327                                   |            | -   |            |     |
| 3. 店舗譲渡益          | 5        | 14,702                                    |            | 96,682                                    |            |     |
| 4. 補償金収入          |          | 18,857                                    |            | -   |            |     |
| 5. 抱合株式消滅差益       |          | 45,895                                    |            | -   |            |     |
| 6. 売上割戻引当金戻入益     |          | -   |            | 191,837                                   |            |     |
| 7. 解決金収入          | 6        | -   |            | 741,719                                   |            |     |
| 8. その他            |          | -   | 244,782    | 22,000                                    | 1,081,610  | 0.8 |
| 特別損失              |          |   |            |   |            |     |
| 1. 投資有価証券評価損      |          | 13,985                                    |            | 104,037                                   |            |     |
| 2. 関係会社株式評価損      |          | 98,000                                    |            | 121,083                                   |            |     |
| 3. 関係会社投資損失引当金繰入額 |          | 75,000                                    |            | -   |            |     |
| 4. 店舗の撤退に伴う損失     | 7        | 8,633                                     |            | 310,011                                   |            |     |
| 5. 店舗撤退損失引当金繰入額   |          | -   |            | 20,195                                    |            |     |
| 6. 固定資産除却損        | 8        | 29,177                                    |            | 98,922                                    |            |     |
| 7. 減損損失           | 9        | 32,873                                    |            | 144,941                                   |            |     |
| 8. 合併受入資産修正損      |          | 38,434                                    |            | -   |            |     |
| 9. その他            |          | -   | 296,104    | 2,096                                     | 801,288    | 0.9 |
| 税引前当期純利益          |          |   | 2,653,856  |   | 2,873,542  | 8.5 |
| 法人税、住民税及び事業税      |          | 1,303,057                                 |            | 1,231,190                                 |            |     |
| 法人税等調整額           |          | 171,681                                   | 1,131,376  | 232,720                                   | 1,463,910  | 3.6 |
| 当期純利益             |          |   | 1,522,480  |   | 1,409,631  | 4.9 |



## 【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日）

|                             | 株主資本      |           |             |           |           |             |             |         | 自己株式      | 株主資本<br>合計 |
|-----------------------------|-----------|-----------|-------------|-----------|-----------|-------------|-------------|---------|-----------|------------|
|                             | 資本金       | 資本剰余金     |             | 利益準備<br>金 | その他利益剰余金  |             | 利益剰余<br>金合計 |         |           |            |
|                             |           | 資本準備<br>金 | 資本剰余<br>金合計 |           | 別途積立<br>金 | 繰越利益<br>剰余金 |             |         |           |            |
| 平成18年3月31日 残高<br>(千円)       | 2,458,088 | 2,651,877 | 2,651,877   | 17,707    | 300,504   | 3,595,464   | 3,913,675   | 627,600 | 8,396,040 |            |
| 事業年度中の変動額                   |           |           |             |           |           |             |             |         |           |            |
| 新株の発行                       | 62,406    | 62,406    | 62,406      |           |           |             |             |         | 124,812   |            |
| 剰余金の配当(注)                   |           |           |             |           |           | 180,964     | 180,964     |         | 180,964   |            |
| 当期純利益                       |           |           |             |           |           | 1,522,480   | 1,522,480   |         | 1,522,480 |            |
| 株主資本以外の項目の事業<br>年度中の変動額(純額) |           |           |             |           |           |             |             |         |           |            |
| 事業年度中の変動額合計<br>(千円)         | 62,406    | 62,406    | 62,406      | -         | -         | 1,341,516   | 1,341,516   | -       | 1,466,328 |            |
| 平成19年3月31日 残高<br>(千円)       | 2,520,494 | 2,714,283 | 2,714,283   | 17,707    | 300,504   | 4,936,980   | 5,255,192   | 627,600 | 9,862,369 |            |

|                             | 評価・換算差額等         |                | 純資産合計     |
|-----------------------------|------------------|----------------|-----------|
|                             | その他有価証券<br>評価差額金 | 評価・換算差額<br>等合計 |           |
| 平成18年3月31日 残高<br>(千円)       | 303,457          | 303,457        | 8,699,498 |
| 事業年度中の変動額                   |                  |                |           |
| 新株の発行                       |                  |                | 124,812   |
| 剰余金の配当(注)                   |                  |                | 180,964   |
| 当期純利益                       |                  |                | 1,522,480 |
| 株主資本以外の項目の事業<br>年度中の変動額(純額) | 183,726          | 183,726        | 183,726   |
| 事業年度中の変動額合計<br>(千円)         | 183,726          | 183,726        | 1,282,602 |
| 平成19年3月31日 残高<br>(千円)       | 119,731          | 119,731        | 9,982,101 |

(注) 平成18年6月の定時株主総会における利益処分項目であります。

当事業年度（自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日）

|                             | 株主資本      |           |             |           |           |             |             |         | 自己株式      | 株主資本<br>合計 |
|-----------------------------|-----------|-----------|-------------|-----------|-----------|-------------|-------------|---------|-----------|------------|
|                             | 資本金       | 資本剰余金     |             | 利益準備<br>金 | その他利益剰余金  |             | 利益剰余<br>金合計 |         |           |            |
|                             |           | 資本準備<br>金 | 資本剰余<br>金合計 |           | 別途積立<br>金 | 繰越利益<br>剰余金 |             |         |           |            |
| 平成19年3月31日 残高<br>(千円)       | 2,520,494 | 2,714,283 | 2,714,283   | 17,707    | 300,504   | 4,936,980   | 5,255,192   | 627,600 | 9,862,369 |            |
| 事業年度中の変動額                   |           |           |             |           |           |             |             |         |           |            |
| 新株の発行                       | 3,000     | 3,000     | 3,000       |           |           |             |             |         | 6,000     |            |
| 剰余金の配当                      |           |           |             |           |           | 219,374     | 219,374     |         | 219,374   |            |
| 当期純利益                       |           |           |             |           |           | 1,409,631   | 1,409,631   |         | 1,409,631 |            |
| 自己株式の取得                     |           |           |             |           |           |             |             | 272,678 | 272,678   |            |
| 株主資本以外の項目の事業<br>年度中の変動額(純額) |           |           |             |           |           |             |             |         |           |            |
| 事業年度中の変動額合計<br>(千円)         | 3,000     | 3,000     | 3,000       | -         | -         | 1,190,257   | 1,190,257   | 272,678 | 923,578   |            |

|                       | 株主資本      |           |             |           |           |             |           |             | 自己株式       | 株主資本<br>合計 |
|-----------------------|-----------|-----------|-------------|-----------|-----------|-------------|-----------|-------------|------------|------------|
|                       | 資本金       | 資本剰余金     |             | 利益準備<br>金 | 利益剰余金     |             |           | 利益剰余<br>金合計 |            |            |
|                       |           | 資本準備<br>金 | 資本剰余<br>金合計 |           | その他利益剰余金  |             |           |             |            |            |
|                       |           |           |             |           | 別途積立<br>金 | 繰越利益<br>剰余金 |           |             |            |            |
| 平成20年3月31日 残高<br>(千円) | 2,523,494 | 2,717,283 | 2,717,283   | 17,707    | 300,504   | 6,127,238   | 6,445,449 | 900,278     | 10,785,948 |            |

|                             | 評価・換算差額等         |                | 純資産合計      |
|-----------------------------|------------------|----------------|------------|
|                             | その他有価証券<br>評価差額金 | 評価・換算差額<br>等合計 |            |
| 平成19年3月31日 残高<br>(千円)       | 119,731          | 119,731        | 9,982,101  |
| 事業年度中の変動額                   |                  |                |            |
| 新株の発行                       |                  |                | 6,000      |
| 剰余金の配当                      |                  |                | 219,374    |
| 当期純利益                       |                  |                | 1,409,631  |
| 自己株式の取得                     |                  |                | 272,678    |
| 株主資本以外の項目の事業<br>年度中の変動額(純額) | 24,336           | 24,336         | 24,336     |
| 事業年度中の変動額合計<br>(千円)         | 24,336           | 24,336         | 899,242    |
| 平成20年3月31日 残高<br>(千円)       | 95,395           | 95,395         | 10,881,343 |

## 重要な会計方針

| 項目                  | 前事業年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日)  | 当事業年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)   |
|---------------------|---|--|
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法  | (1) 子会社株式及び関連会社株式<br>移動平均法による原価法<br>(2) その他有価証券<br>時価のあるもの<br>決算期末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)<br>時価のないもの<br>移動平均法による原価法 | (1) 子会社株式及び関連会社株式<br>同左<br>(2) その他有価証券<br>時価のあるもの<br>同左<br><br>時価のないもの<br>同左                                   |
| 2. たな卸資産の評価基準及び評価方法 | 商品<br>書籍及びソフト<br>総平均法による原価法<br>その他<br>最終仕入原価法<br>上記ソフトとはCD(コンパクトディスク)、DVD、ビデオ、ゲームソフト等であります。<br>貯蔵品<br>最終仕入原価法                                   | 商品<br>書籍及びソフト<br>総平均法による原価法<br>その他<br>主に移動平均法による原価法<br>上記ソフトとはCD(コンパクトディスク)、DVD、ビデオ、ゲームソフト等であります。<br>貯蔵品<br>同左 |

| 項目              | 前事業年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日)   | 当事業年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)   |
|-----------------|--|--|
| 3. 固定資産の減価償却の方法 | <p>有形固定資産</p> <p>定率法</p> <p>ただし、建物（附属設備を除く）については定額法</p> <p>主な耐用年数</p> <p>建物 10～15年</p> <p>構築物 10年</p> <p>器具備品 5～8年</p><br><p>無形固定資産</p> <p>定額法</p> <p>主な耐用年数</p> <p>のれん 5年</p> <p>社内利用のソフトウェア 5年</p> <p>長期前払費用</p> <p>均等償却</p> <p>主な償却年数 5～10年</p> | <p>有形固定資産</p> <p>定率法</p> <p>ただし、建物（附属設備を除く）については定額法</p> <p>主な耐用年数</p> <p>建物 10～15年</p> <p>構築物 10年</p> <p>器具備品 3～8年</p> <p>（会計方針の変更）</p> <p>法人税法の改正に伴い、当事業年度から、平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。</p> <p>これにより営業利益38,431千円、経常利益及び税引前当期純利益は、それぞれ44,384千円減少しております。</p> <p>（追加情報）</p> <p>法人税法の改正に伴い、平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、改正前の法人税法に基づく減価償却の方法の適用により取得価額の5%に到達した事業年度の翌事業年度から、取得価額の5%相当額と備忘価額との差額を5年間にわたり均等償却し、減価償却費に含めて計上しております。</p> <p>これによる営業利益、経常利益及び税引前当期純利益に与える影響は軽微であります。</p> <p>無形固定資産</p> <p>同左</p><br><p>長期前払費用</p> <p>同左</p> |

| 項目          | 前事業年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日)   | 当事業年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)   |
|-------------|--|--|
| 4. 引当金の計上基準 | <p>貸倒引当金</p> <p>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>関係会社投資損失引当金</p> <p>関係会社への投資に対する損失に備えるため、財政状態及び事業計画等を勘案して計上しております。</p> <p>賞与引当金</p> <p>従業員に対する賞与の支給に備えるため、翌期支給見込額のうち当期の負担に属する部分を計上しております。</p> <p>売上割戻引当金</p> <p>当社は会員顧客との商品売買に際して将来の商品代金に充てることのできるポイントを発行しておりますが、ポイントの使用による売上割戻の発生に備えるため、当期のポイント発行高に基づいて算定した翌期以降のポイント使用見込額を売上割戻引当金として計上しております。</p> | <p>貸倒引当金</p> <p>同左</p> <p>関係会社投資損失引当金</p> <p>同左</p> <p>賞与引当金</p> <p>同左</p> <p>売上割戻引当金</p> <p>(追加情報)</p> <p>当社は、平成19年9月30日をもってブックオフ会員カードによるポイントサービスを終了いたしました。これに伴い前事業年度に繰り入れた売上割戻引当金694,840千円のうち、ポイントの使用に充当されなかった191,837千円については、特別利益の「売上割戻引当金戻入益」として計上しております。</p> <p>店舗撤退損失引当金</p> <p>店舗閉鎖に伴い発生する損失に備えるため、合理的に見込まれる損失額を計上しております。</p> <p>(追加情報)</p> <p>店舗閉鎖に伴う損失は、従来発生時に計上しておりましたが、当事業年度において閉鎖した大型店舗に関連して、多額の損失が見込まれたことを契機に、合理的に見込まれる損失額を店舗撤退損失引当金として計上しております。</p> <p>これにより、従来の方法と比べ、特別損失「店舗撤退損失引当金繰入額」を20,195千円計上し、税引前当期純利益は同額減少しております。</p> |

| 項目                        | 前事業年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日)  | 当事業年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)   |
|---------------------------|---|--|
| 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。  | 同左   |
| 6.ヘッジ会計の方法                | <p>ヘッジ会計の方法並びにヘッジ手段とヘッジ対象</p> <p>当期にヘッジ会計を適用したヘッジ手段とヘッジ対象は以下のとおりであり、特例処理の要件を満たしているため特例処理によっております。</p> <p>ヘッジ手段.....金利スワップ取引<br/>ヘッジ対象.....借入金</p> <p>ヘッジ方針</p> <p>デリバティブ取引に関する権限規程及び取引限度額を定めた内部規程に基づき、ヘッジ対象に係る金利変動リスクを一定の範囲内でヘッジしております。</p> <p>ヘッジの有効性評価の方法</p> <p>特例処理によっているため有効性の評価を省略しております。</p> | <p>ヘッジ会計の方法並びにヘッジ手段とヘッジ対象</p> <p>同左</p> <p>ヘッジ方針</p> <p>同左</p> <p>ヘッジの有効性評価の方法</p> <p>同左</p> |
| 7.その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項 | 消費税等の処理方法<br>税抜方式を採用しております。   | 消費税等の処理方法<br>同左  |

## 重要な会計方針の変更

| 前事業年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日)  | 当事業年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日) |
|---|--|
| <p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準)<br/>当事業年度から、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。<br/>これまでの資本の部の合計に相当する金額は9,982,101千円であります。<br/>なお、当事業年度における貸借対照表の純資産の部については、財務諸表等規則の改正に伴い、改正後の財務諸表等規則により作成しております。</p> <p>(企業結合に係る会計基準)<br/>当事業年度から「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」(企業会計基準第7号 平成17年12月27日)並びに「企業結合会計基準および事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第10号 平成17年12月27日)を適用しております。</p> |  |

## 表示方法の変更

| 前事業年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日)   | 当事業年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)   |
|--|--|
| <p>(貸借対照表関係)</p> <p>1. 前事業年度まで区分掲記しておりました「短期貸付金」は、資産の総額の100分の1以下となったため、当事業年度から流動資産の「その他」に含めて表示しております。<br/>なお、当事業年度における「短期貸付金」は154,502千円であります。</p> <p>2. 前事業年度において「営業権」として掲記されていたものは、当事業年度から「のれん」と表示しております。</p> | <p>(貸借対照表関係)</p> <p>「未収入金」は、前事業年度は流動資産の「その他」に含めて表示しておりましたが、当事業年度において資産の総額の100分の1を超えたため区分掲記いたしました。<br/>なお、前事業年度の「その他」に含まれている「未収入金」は97,886千円であります。</p> |

## 注記事項

(貸借対照表関係)

| 前事業年度<br>(平成19年3月31日)  | 当事業年度<br>(平成20年3月31日) |           |                |           |              |           |  |            |   |  |             |        |             |          |           |        |              |           |           |               |          |        |
|--|-----------------------|-----------|----------------|-----------|--------------|-----------|--|------------|---|--|-------------|--------|-------------|----------|-----------|--------|--------------|-----------|-----------|---------------|----------|--------|
| <p>1 関係会社に対する資産及び負債</p> <table> <tr> <td>立替金</td> <td>394,188千円</td> </tr> <tr> <td>売掛金及び流動資産「その他」</td> <td>233,042千円</td> </tr> <tr> <td>買掛金、未払金及び預り金</td> <td>299,459千円</td> </tr> <tr> <td>預り保証金</td> <td>421,963千円</td> </tr> </table>   | 立替金                   | 394,188千円 | 売掛金及び流動資産「その他」 | 233,042千円 | 買掛金、未払金及び預り金 | 299,459千円 | 預り保証金  | 421,963千円  | <p>1 関係会社に対する資産及び負債</p> <table> <tr> <td>売掛金、未収入金、立替金及び流動資産「その他」</td> <td>647,072千円</td> </tr> <tr> <td>買掛金</td> <td>259,195千円</td> </tr> <tr> <td>未払金及び預り金</td> <td>246,756千円</td> </tr> <tr> <td>預り保証金</td> <td>456,353千円</td> </tr> </table> | 売掛金、未収入金、立替金及び流動資産「その他」  | 647,072千円   | 買掛金    | 259,195千円   | 未払金及び預り金 | 246,756千円 | 預り保証金  | 456,353千円    |           |           |               |          |        |
| 立替金  | 394,188千円             |           |                |           |              |           |  |            |   |  |             |        |             |          |           |        |              |           |           |               |          |        |
| 売掛金及び流動資産「その他」   | 233,042千円             |           |                |           |              |           |  |            |   |  |             |        |             |          |           |        |              |           |           |               |          |        |
| 買掛金、未払金及び預り金   | 299,459千円             |           |                |           |              |           |  |            |   |  |             |        |             |          |           |        |              |           |           |               |          |        |
| 預り保証金  | 421,963千円             |           |                |           |              |           |  |            |   |  |             |        |             |          |           |        |              |           |           |               |          |        |
| 売掛金、未収入金、立替金及び流動資産「その他」  | 647,072千円             |           |                |           |              |           |  |            |   |  |             |        |             |          |           |        |              |           |           |               |          |        |
| 買掛金  | 259,195千円             |           |                |           |              |           |  |            |   |  |             |        |             |          |           |        |              |           |           |               |          |        |
| 未払金及び預り金   | 246,756千円             |           |                |           |              |           |  |            |   |  |             |        |             |          |           |        |              |           |           |               |          |        |
| 預り保証金  | 456,353千円             |           |                |           |              |           |  |            |   |  |             |        |             |          |           |        |              |           |           |               |          |        |
| <p>2 破産更生債権等とは、破産会社、更生会社等実質上倒産した相手先に対する債権であります。</p>  | <p>2 -</p>            |           |                |           |              |           |  |            |   |  |             |        |             |          |           |        |              |           |           |               |          |        |
| <p>3 偶発債務</p> <p>取引先に対して以下の債務保証を行っております。</p> <table> <thead> <tr> <th>保証先</th> <th>保証債務残高</th> <th>保証した債務の内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>株エル・アシスト</td> <td>24,985千円</td> <td>銀行借入債務</td> </tr> <tr> <td>ネットスクウェア</td> <td>373千円</td> <td>リース債務</td> </tr> </tbody> </table> | 保証先                   | 保証債務残高    | 保証した債務の内容      | 株エル・アシスト  | 24,985千円     | 銀行借入債務    | ネットスクウェア   | 373千円      | リース債務   | <p>3 偶発債務</p> <p>取引先及び関係会社に対して以下の債務保証を行っております。</p> <table> <thead> <tr> <th>保証先</th> <th>保証債務残高</th> <th>保証した債務の内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>株エル・アシスト</td> <td>25,865千円</td> <td>銀行借入債務</td> </tr> <tr> <td>ブックオフメディア(株)</td> <td>187,698千円</td> <td>店舗譲受に係る債務</td> </tr> <tr> <td>ブックオフオンライン(株)</td> <td>10,777千円</td> <td>商品仕入債務</td> </tr> </tbody> </table> | 保証先         | 保証債務残高 | 保証した債務の内容   | 株エル・アシスト | 25,865千円  | 銀行借入債務 | ブックオフメディア(株) | 187,698千円 | 店舗譲受に係る債務 | ブックオフオンライン(株) | 10,777千円 | 商品仕入債務 |
| 保証先  | 保証債務残高                | 保証した債務の内容 |                |           |              |           |  |            |   |  |             |        |             |          |           |        |              |           |           |               |          |        |
| 株エル・アシスト   | 24,985千円              | 銀行借入債務    |                |           |              |           |  |            |   |  |             |        |             |          |           |        |              |           |           |               |          |        |
| ネットスクウェア   | 373千円                 | リース債務     |                |           |              |           |  |            |   |  |             |        |             |          |           |        |              |           |           |               |          |        |
| 保証先  | 保証債務残高                | 保証した債務の内容 |                |           |              |           |  |            |   |  |             |        |             |          |           |        |              |           |           |               |          |        |
| 株エル・アシスト   | 25,865千円              | 銀行借入債務    |                |           |              |           |  |            |   |  |             |        |             |          |           |        |              |           |           |               |          |        |
| ブックオフメディア(株)   | 187,698千円             | 店舗譲受に係る債務 |                |           |              |           |  |            |   |  |             |        |             |          |           |        |              |           |           |               |          |        |
| ブックオフオンライン(株)  | 10,777千円              | 商品仕入債務    |                |           |              |           |  |            |   |  |             |        |             |          |           |        |              |           |           |               |          |        |
| <p>4 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行1行と当座貸越契約を締結しております。これら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> <tr> <td>当座貸越極度額の総額</td> <td>500,000千円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td>100,000千円</td> </tr> <tr> <td>差引額</td> <td>400,000千円</td> </tr> </table>                                 | 当座貸越極度額の総額            | 500,000千円 | 借入実行残高         | 100,000千円 | 差引額          | 400,000千円 | <p>4 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行5行と当座貸越契約を締結しております。これら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> <tr> <td>当座貸越極度額の総額</td> <td>3,800,000千円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td>1,200,000千円</td> </tr> <tr> <td>差引額</td> <td>2,600,000千円</td> </tr> </table> | 当座貸越極度額の総額 | 3,800,000千円   | 借入実行残高   | 1,200,000千円 | 差引額    | 2,600,000千円 |          |           |        |              |           |           |               |          |        |
| 当座貸越極度額の総額   | 500,000千円             |           |                |           |              |           |  |            |   |  |             |        |             |          |           |        |              |           |           |               |          |        |
| 借入実行残高   | 100,000千円             |           |                |           |              |           |  |            |   |  |             |        |             |          |           |        |              |           |           |               |          |        |
| 差引額  | 400,000千円             |           |                |           |              |           |  |            |   |  |             |        |             |          |           |        |              |           |           |               |          |        |
| 当座貸越極度額の総額   | 3,800,000千円           |           |                |           |              |           |  |            |   |  |             |        |             |          |           |        |              |           |           |               |          |        |
| 借入実行残高   | 1,200,000千円           |           |                |           |              |           |  |            |   |  |             |        |             |          |           |        |              |           |           |               |          |        |
| 差引額  | 2,600,000千円           |           |                |           |              |           |  |            |   |  |             |        |             |          |           |        |              |           |           |               |          |        |



## (損益計算書関係)

| 前事業年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日)   | 当事業年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)   |
|--|--|
| 1 商品売上高は、売上割戻引当金の当期取崩額510,852千円を加算し、当期繰入額694,840千円を控除した後の金額であります。  | 1 商品売上高は、売上割戻引当金の当期取崩額503,002千円を加算した金額であります。   |
| 2 商品のクリーニングに要する費用であり、その主な内訳は以下のとおりであります。<br>人件費 367,091千円  | 2 商品のクリーニングに要する費用であり、その主な内訳は以下のとおりであります。<br>人件費 354,653千円  |
| 3 他勘定への振替高は、関係会社への店舗譲渡に伴うたな卸資産譲渡高であります。  | 3 他勘定への振替高は、取引先及び関係会社への店舗譲渡に伴うたな卸資産譲渡高であります。   |
| 4 関係会社に係る営業外収益<br>設備賃貸収入 149,854千円   | 4 関係会社に係る営業外収益<br>設備賃貸収入 153,175千円   |
| 5 関係会社に係る特別利益<br>店舗譲渡益 14,702千円  | 5  |
| 6  | 6 当社は、当社元代表取締役の坂本孝氏より、什器販売会社から受け取っていたことが判明した手数料相当額を当社に支払う旨の申し入れを受けておりましたが、当事業年度において、その詳細についての調停が成立いたしました。その結果、(株)ザ・アール(当社元代表取締役の坂本孝氏及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社)から当社が受け入れた741,719千円については、特別利益の「解決金収入」として計上しております。 |
| 7 店舗の撤退に伴う損失は、賃貸借契約解除による差入保証金償却及び撤退費用等であります。   | 7 同左   |
| 8 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。<br>建物 22,996千円<br>構築物 3,489<br>器具備品 804<br>長期前払費用 287<br>撤去費用等 1,599<br>合計 29,177 | 8 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。<br>建物 88,481千円<br>構築物 5,230<br>車輛運搬具 33<br>器具備品 5,176<br>合計 98,922  |

| 前事業年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日)   |         |                           |              | 当事業年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)   |        |                          |              |       |  |      |     |  |       |       |  |    |        |  |   |  |  |  |    |         |    |     |       |  |      |       |  |       |        |  |    |         |  |
|--|---------|---------------------------|--------------|--|--------|--------------------------|--------------|-------|--|------|-----|--|-------|-------|--|----|--------|--|---|--|--|--|----|---------|----|-----|-------|--|------|-------|--|-------|--------|--|----|---------|--|
| <p>9 減損損失<br/>当事業年度において、当社は以下の資産グループについて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資産グループの概要</p>   |         |                           |              | <p>9 減損損失<br/>当事業年度において、当社は以下の資産グループについて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資産グループの概要</p>   |        |                          |              |       |  |      |     |  |       |       |  |    |        |  |   |  |  |  |    |         |    |     |       |  |      |       |  |       |        |  |    |         |  |
| 用途   | 種類      | 場所                        | 減損損失<br>(千円) | 用途   | 種類     | 場所                       | 減損損失<br>(千円) |       |  |      |     |  |       |       |  |    |        |  |   |  |  |  |    |         |    |     |       |  |      |       |  |       |        |  |    |         |  |
| 店舗   | 建物等     | 竹の塚店<br>(東京都足立区)ほか<br>1店舗 | 32,873       | 店舗   | 建物等    | 白金台店<br>(東京都港区)ほか3<br>店舗 | 144,941      |       |  |      |     |  |       |       |  |    |        |  |   |  |  |  |    |         |    |     |       |  |      |       |  |       |        |  |    |         |  |
| <p>(2) 減損損失の認識に至った経緯<br/>営業活動から生じる損益が継続してマイナスであり、今後も収益改善の可能性が低いと判断した店舗について、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上いたしました。</p>  |         |                           |              | <p>(2) 減損損失の認識に至った経緯<br/>営業活動から生じる損益が継続してマイナスの店舗及び事業計画を大きく下回っている店舗で、今後も収益改善の可能性が低いと判断した店舗について、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上いたしました。</p> |        |                          |              |       |  |      |     |  |       |       |  |    |        |  |   |  |  |  |    |         |    |     |       |  |      |       |  |       |        |  |    |         |  |
| <p>(3) 減損損失の内訳</p> <table border="0"> <tr> <td>建物</td> <td>22,584</td> <td>千円</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td>2,115</td> <td></td> </tr> <tr> <td>器具備品</td> <td>730</td> <td></td> </tr> <tr> <td>リース資産</td> <td>7,442</td> <td></td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>32,873</td> <td></td> </tr> </table> |         |                           |              | 建物   | 22,584 | 千円                       | 構築物          | 2,115 |  | 器具備品 | 730 |  | リース資産 | 7,442 |  | 合計 | 32,873 |  | <p>(3) 減損損失の内訳</p> <table border="0"> <tr> <td>建物</td> <td>100,294</td> <td>千円</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td>1,938</td> <td></td> </tr> <tr> <td>器具備品</td> <td>2,519</td> <td></td> </tr> <tr> <td>リース資産</td> <td>40,190</td> <td></td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>144,941</td> <td></td> </tr> </table> |  |  |  | 建物 | 100,294 | 千円 | 構築物 | 1,938 |  | 器具備品 | 2,519 |  | リース資産 | 40,190 |  | 合計 | 144,941 |  |
| 建物   | 22,584  | 千円                        |              |  |        |                          |              |       |  |      |     |  |       |       |  |    |        |  |   |  |  |  |    |         |    |     |       |  |      |       |  |       |        |  |    |         |  |
| 構築物  | 2,115   |                           |              |  |        |                          |              |       |  |      |     |  |       |       |  |    |        |  |   |  |  |  |    |         |    |     |       |  |      |       |  |       |        |  |    |         |  |
| 器具備品   | 730     |                           |              |  |        |                          |              |       |  |      |     |  |       |       |  |    |        |  |   |  |  |  |    |         |    |     |       |  |      |       |  |       |        |  |    |         |  |
| リース資産  | 7,442   |                           |              |  |        |                          |              |       |  |      |     |  |       |       |  |    |        |  |   |  |  |  |    |         |    |     |       |  |      |       |  |       |        |  |    |         |  |
| 合計   | 32,873  |                           |              |  |        |                          |              |       |  |      |     |  |       |       |  |    |        |  |   |  |  |  |    |         |    |     |       |  |      |       |  |       |        |  |    |         |  |
| 建物   | 100,294 | 千円                        |              |  |        |                          |              |       |  |      |     |  |       |       |  |    |        |  |   |  |  |  |    |         |    |     |       |  |      |       |  |       |        |  |    |         |  |
| 構築物  | 1,938   |                           |              |  |        |                          |              |       |  |      |     |  |       |       |  |    |        |  |   |  |  |  |    |         |    |     |       |  |      |       |  |       |        |  |    |         |  |
| 器具備品   | 2,519   |                           |              |  |        |                          |              |       |  |      |     |  |       |       |  |    |        |  |   |  |  |  |    |         |    |     |       |  |      |       |  |       |        |  |    |         |  |
| リース資産  | 40,190  |                           |              |  |        |                          |              |       |  |      |     |  |       |       |  |    |        |  |   |  |  |  |    |         |    |     |       |  |      |       |  |       |        |  |    |         |  |
| 合計   | 144,941 |                           |              |  |        |                          |              |       |  |      |     |  |       |       |  |    |        |  |   |  |  |  |    |         |    |     |       |  |      |       |  |       |        |  |    |         |  |
| <p>(4) 資産のグルーピングの方法<br/>キャッシュ・フローを生み出す最小単位として店舗を基本単位としてグルーピングしております。</p>   |         |                           |              | <p>(4) 資産のグルーピングの方法<br/>同左</p>   |        |                          |              |       |  |      |     |  |       |       |  |    |        |  |   |  |  |  |    |         |    |     |       |  |      |       |  |       |        |  |    |         |  |
| <p>(5) 回収可能価額の算定方法<br/>店舗については使用価値により測定し、将来キャッシュ・フローを8%で割り引いて算定しております。</p>   |         |                           |              | <p>(5) 回収可能価額の算定方法<br/>同左</p>  |        |                          |              |       |  |      |     |  |       |       |  |    |        |  |   |  |  |  |    |         |    |     |       |  |      |       |  |       |        |  |    |         |  |

## (株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自平成18年4月1日至平成19年3月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

|      | 前事業年度末株式数(株) | 当事業年度増加株式数(株) | 当事業年度減少株式数(株) | 当事業年度末株式数(株) |
|------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 普通株式 | 1,046,000    | -             | -             | 1,046,000    |
| 合計   | 1,046,000    | -             | -             | 1,046,000    |

当事業年度(自平成19年4月1日至平成20年3月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

|         | 前事業年度末株式数(株) | 当事業年度増加株式数(株) | 当事業年度減少株式数(株) | 当事業年度末株式数(株) |
|---------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 普通株式(注) | 1,046,000    | 500,000       | -             | 1,546,000    |
| 合計      | 1,046,000    | 500,000       | -             | 1,546,000    |

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加500千株は、取締役会決議による自己株式の取得によるものであります。

## (リース取引関係)

| 前事業年度<br>(自平成18年4月1日<br>至平成19年3月31日)  |                     |                            |                            |                     | 当事業年度<br>(自平成19年4月1日<br>至平成20年3月31日)  |                     |                            |                            |                     |
|---|---------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------|---|---------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------|
| 1. リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引<br>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額 |                     |                            |                            |                     | 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<br>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額 |                     |                            |                            |                     |
|   | 取得価額<br>相当額<br>(千円) | 減価償却<br>累計額相<br>当額<br>(千円) | 減損損失<br>累計額相<br>当額<br>(千円) | 期末残高<br>相当額<br>(千円) |   | 取得価額<br>相当額<br>(千円) | 減価償却<br>累計額相<br>当額<br>(千円) | 減損損失<br>累計額相<br>当額<br>(千円) | 期末残高<br>相当額<br>(千円) |
| 器具備<br>品  | 2,639,305           | 1,384,881                  | 24,980                     | 1,229,443           | 器具備<br>品  | 2,701,139           | 1,405,891                  | 57,110                     | 1,238,137           |
| ソフト<br>ウェア  | 33,399              | 4,627                      | -                          | 28,772              | ソフト<br>ウェア  | 42,172              | 14,273                     | -                          | 27,898              |
| 合計  | 2,672,705           | 1,389,508                  | 24,980                     | 1,258,216           | 合計  | 2,743,312           | 1,420,165                  | 57,110                     | 1,266,035           |
| (2) 未経過リース料期末残高相当額等<br>未経過リース料期末残高相当額   |                     |                            |                            |                     | (2) 未経過リース料期末残高相当額等<br>未経過リース料期末残高相当額   |                     |                            |                            |                     |
| 1年内   |                     |                            |                            |                     | 1年内   |                     |                            |                            |                     |
| 480,391千円   |                     |                            |                            |                     | 494,295千円   |                     |                            |                            |                     |
| 1年超   |                     |                            |                            |                     | 1年超   |                     |                            |                            |                     |
| 810,316   |                     |                            |                            |                     | 842,493   |                     |                            |                            |                     |
| 合計  |                     |                            |                            |                     | 合計  |                     |                            |                            |                     |
| 1,290,707   |                     |                            |                            |                     | 1,336,788   |                     |                            |                            |                     |
| リース資産減損勘定の残高  |                     |                            |                            |                     | リース資産減損勘定の残高  |                     |                            |                            |                     |
| 13,910千円  |                     |                            |                            |                     | 46,804千円  |                     |                            |                            |                     |
| (3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失   |                     |                            |                            |                     | (3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失   |                     |                            |                            |                     |
| 支払リース料  |                     |                            |                            |                     | 支払リース料  |                     |                            |                            |                     |
| 542,722千円   |                     |                            |                            |                     | 574,173千円   |                     |                            |                            |                     |
| リース資産減損勘定の取崩額   |                     |                            |                            |                     | リース資産減損勘定の取崩額   |                     |                            |                            |                     |
| 9,074千円   |                     |                            |                            |                     | 7,295千円   |                     |                            |                            |                     |
| 減価償却費相当額  |                     |                            |                            |                     | 減価償却費相当額  |                     |                            |                            |                     |
| 507,026千円   |                     |                            |                            |                     | 540,766千円   |                     |                            |                            |                     |
| 支払利息相当額   |                     |                            |                            |                     | 支払利息相当額   |                     |                            |                            |                     |
| 21,941千円  |                     |                            |                            |                     | 25,181千円  |                     |                            |                            |                     |
| 減損損失  |                     |                            |                            |                     | 減損損失  |                     |                            |                            |                     |
| 7,442千円   |                     |                            |                            |                     | 40,190千円  |                     |                            |                            |                     |
| (4) 減価償却費相当額の算定方法   |                     |                            |                            |                     | (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。  |                     |                            |                            |                     | 同左  |                     |                            |                            |                     |
| (5) 利息相当額の算定方法  |                     |                            |                            |                     | (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て、各期への配分方法については、利息法によっております。                                    |                     |                            |                            |                     | 同左  |                     |                            |                            |                     |
| 2. オペレーティング・リース取引<br>未経過リース料  |                     |                            |                            |                     | 2. オペレーティング・リース取引<br>未経過リース料  |                     |                            |                            |                     |
| 1年内   |                     |                            |                            |                     | 1年内   |                     |                            |                            |                     |
| 202,513千円   |                     |                            |                            |                     | 153,633千円   |                     |                            |                            |                     |
| 1年超   |                     |                            |                            |                     | 1年超   |                     |                            |                            |                     |
| 891,869   |                     |                            |                            |                     | 738,235   |                     |                            |                            |                     |
| 合計  |                     |                            |                            |                     | 合計  |                     |                            |                            |                     |
| 1,094,382   |                     |                            |                            |                     | 891,869   |                     |                            |                            |                     |

## (有価証券関係)

前事業年度(平成19年3月31日現在)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

当事業年度(平成20年3月31日現在)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

## (税効果会計関係)

| 前事業年度<br>(平成19年3月31日)   | 当事業年度<br>(平成20年3月31日)  |
|---|--|
| <b>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</b><br>繰延税金資産<br>貸倒引当金 23,265千円<br>売上割戻引当金 282,369<br>賞与引当金 106,024<br>未払事業税 55,585<br>未払事業所税 27,545<br>商品評価損 187,299<br>投資有価証券評価損 35,429<br>子会社株式評価損 60,957<br>減損損失 56,026<br>その他 48,397<br>繰延税金資産小計 882,900<br>評価性引当額 118,100<br>繰延税金資産合計 764,800<br>繰延税金負債<br>その他有価証券評価差額金 81,965<br>繰延税金負債合計 81,965<br>繰延税金資産(負債)の純額 682,834 | <b>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</b><br>繰延税金資産<br>貸倒引当金 28,424千円<br>賞与引当金 108,422<br>未払事業税 71,201<br>未払事業所税 31,538<br>商品評価損 184,587<br>投資有価証券評価損 77,708<br>子会社株式評価損 110,162<br>減損損失 75,483<br>その他 54,141<br>繰延税金資産小計 741,670<br>評価性引当額 209,590<br>繰延税金資産合計 532,080<br>繰延税金負債<br>その他有価証券評価差額金 51,214<br>繰延税金負債合計 51,214<br>繰延税金資産(負債)の純額 480,865<br><br>(注) 繰延税金資産の純額は、貸借対照表の以下の項目に含まれております。<br>流動資産 - 繰延税金資産 420,720千円<br>固定資産 - 繰延税金資産 60,145 |
| <b>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異原因</b><br>法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため記載を省略しております。   | <b>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異原因</b><br>法定実効税率 40.6%<br>(調整)<br>交際費等永久に損金に算入されない項目 0.6<br>住民税均等割額 6.6<br>評価性引当額 3.2<br>その他 0.1<br>税効果会計適用後の法人税等の負担率 50.9   |

## (企業結合関係)

前事業年度(自平成18年4月1日至平成19年3月31日)

連結財務諸表の注記事項、「企業結合関係」に記載しております。

当事業年度(自平成19年4月1日至平成20年3月31日)

該当事項はありません。

## ( 1株当たり情報 )

| 前事業年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日) |         | 当事業年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日) |         |
|--|---------|--|---------|
| 1株当たり純資産額                              | 546円03銭 | 1株当たり純資産額                              | 611円61銭 |
| 1株当たり当期純利益金額                           | 84円10銭  | 1株当たり当期純利益金額                           | 77円44銭  |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額                    | 82円60銭  | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額                    | 77円11銭  |

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

|   | 前事業年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日)                                   | 当事業年度<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成20年3月31日)  |
|---|--|---|
| 1株当たり当期純利益金額                                      |  |   |
| 当期純利益 (千円)  | 1,522,480  | 1,409,631   |
| 普通株主に帰属しない金額 (千円)                                 | -  | -   |
| 普通株式に係る当期純利益 (千円)                                 | 1,522,480  | 1,409,631   |
| 普通株式の期中平均株式数 (千株)                                 | 18,102   | 18,201  |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額                               |  |   |
| 普通株式増加数 (千株)                                      | 330  | 77  |
| (うち新株予約権) (千株)                                    | (330)  | (77)  |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定に含めなかった潜在株式の概要 | 平成18年3月1日付で発行された新株予約権(新株予約権の数3,060個)<br>これらの概要は、「新株予約権等の状況」に記載のとおりであります。 | 平成18年3月1日付で発行された新株予約権(新株予約権の数2,810個)<br>平成16年9月10日付で発行された新株予約権(新株予約権の数2,254個)<br>これらの概要は、「新株予約権等の状況」に記載のとおりであります。 |

## ( 重要な後発事象 )

前事業年度(自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 平成19年4月1日 至 平成20年3月31日)

該当事項はありません。

## 【附属明細表】

## 【有価証券明細表】

## 【株式】

| 銘柄     |         | 株式数(株)               | 貸借対照表計上額<br>(千円) |         |
|--------|---------|----------------------|------------------|---------|
| 投資有価証券 | その他有価証券 | 洋販ブックサービス(株)         | 64,766           | 249,996 |
|        |         | カルチュア・コンビニエンス・クラブ(株) | 186,000          | 88,536  |
|        |         | (株)ありがとうサービス         | 320              | 80,000  |
|        |         | 丸善(株)                | 600,000          | 64,200  |
|        |         | (株)ディー・エヌ・エー         | 100              | 62,800  |
|        |         | 上新電機(株)              | 50,000           | 51,450  |
|        |         | ネットオフ(株)             | 1,000            | 50,000  |
|        |         | 富士急行(株)              | 100,000          | 40,000  |
|        |         | 澤田ホールディングス(株)        | 35,000           | 20,300  |
|        |         | (株)フランチャイズアドバンテージ    | 112              | 20,160  |
|        |         | その他(23銘柄)            | 129,607          | 105,534 |
| 小計     |         | 1,166,905            | 832,976          |         |
| 計      |         | 1,166,905            | 832,976          |         |

## 【その他】

| 種類及び銘柄 |         | 投資口数等(口)            | 貸借対照表計上額<br>(千円) |         |
|--------|---------|---------------------|------------------|---------|
| 投資有価証券 | その他有価証券 | 証券投資信託受益証券(1銘柄)     | 25,440,399       | 18,790  |
|        |         | 投資事業有限責任組合への出資(4銘柄) | 7                | 84,770  |
|        |         | 小計                  | 25,440,406       | 103,560 |
| 計      |         | 25,440,406          | 103,560          |         |

## 【有形固定資産等明細表】

| 資産の種類     | 前期末残高<br>(千円) | 当期増加額<br>(千円) | 当期減少額<br>(千円)        | 当期末残高<br>(千円) | 当期末減価償却累計額又は償却累計額<br>(千円) | 当期償却額<br>(千円) | 差引当期末残高<br>(千円) |
|-----------|---------------|---------------|----------------------|---------------|---------------------------|---------------|-----------------|
| 有形固定資産    |               |               |                      |               |                           |               |                 |
| 建物        | 6,556,911     | 1,477,601     | 488,431<br>(100,294) | 7,546,081     | 3,727,492                 | 736,048       | 3,818,589       |
| 構築物       | 643,278       | 36,582        | 15,106<br>(1,938)    | 664,755       | 407,986                   | 64,318        | 256,768         |
| 機械及び装置    | 2,567         | -             | -                    | 2,567         | 1,442                     | 163           | 1,124           |
| 車輛運搬具     | 22,961        | -             | 1,517                | 21,444        | 20,152                    | 714           | 1,291           |
| 器具備品      | 823,775       | 153,602       | 74,010<br>(2,519)    | 903,366       | 640,190                   | 122,059       | 263,176         |
| 土地        | 162,938       | -             | -                    | 162,938       | -                         | -             | 162,938         |
| 建設仮勘定     | -             | 4,331         | -                    | 4,331         | -                         | -             | 4,331           |
| 有形固定資産計   | 8,212,433     | 1,672,118     | 579,066<br>(104,751) | 9,305,484     | 4,797,263                 | 923,304       | 4,508,221       |
| 無形固定資産    |               |               |                      |               |                           |               |                 |
| のれん       | 336,709       | 142,280       | 44,016               | 434,974       | 187,981                   | 81,556        | 246,993         |
| ソフトウェア    | 262,695       | 136,882       | 9,650                | 389,927       | 103,065                   | 55,059        | 286,862         |
| ソフトウェア仮勘定 | -             | 4,800         | -                    | 4,800         | -                         | -             | 4,800           |
| 電話加入権     | 15,061        | 56            | -                    | 15,117        | -                         | -             | 15,117          |
| 無形固定資産計   | 614,465       | 284,019       | 53,666               | 844,819       | 291,046                   | 136,616       | 553,772         |
| 長期前払費用    | 177,189       | 10,649        | 37,933               | 149,906       | 102,408                   | 6,659         | 47,497          |

(注) 1. 「当期減少額」欄の( )内は内書きで、減損損失の計上額であります。

2. 当期増加額のうち主なものは次のとおりであります。

|    |                            |           |
|----|----------------------------|-----------|
| 建物 | ブックオフ事業の新規出店に伴う取得          | 854,524千円 |
|    | ブックオフ事業の既存店改装に伴う取得         | 252,068千円 |
|    | ブックオフ事業以外の新規出店に伴う取得        | 72,508千円  |
|    | 商品センター(東名横浜ロジスティックセンター)の取得 | 298,500千円 |

3. 当期減少額のうち主なものは次のとおりであります。

|    |                       |           |
|----|-----------------------|-----------|
| 建物 | ブックオフ事業の固定資産の除却に伴う減少  | 315,091千円 |
|    | ブックオフ事業の既存店の減損損失に伴う減少 | 100,294千円 |
|    | F C加盟店への売却に伴う減少       | 73,045千円  |



## 【引当金明細表】

| 区分          | 前期末残高<br>(千円) | 当期増加額<br>(千円) | 当期減少額<br>(目的使用)<br>(千円) | 当期減少額<br>(その他)<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) |
|-------------|---------------|---------------|-------------------------|------------------------|---------------|
| 貸倒引当金       | 63,473        | 16,574        | -                       | 10,103                 | 69,945        |
| 関係会社投資損失引当金 | 150,000       | -             | -                       | -                      | 150,000       |
| 賞与引当金       | 260,900       | 266,800       | 260,900                 | -                      | 266,800       |
| 売上割戻引当金     | 694,840       | -             | 503,002                 | 191,837                | -             |
| 店舗撤退損失引当金   | -             | 20,195        | -                       | -                      | 20,195        |

(注) 1. 貸倒引当金の当期減少額の「その他」は、債権の回収による取崩額60千円及び貸倒実績率により計上した引当金の洗替による戻入額10,043千円であります。

2. 売上割戻引当金の当期減少額の「その他」191,837千円は、平成19年9月30日をもってブックオフ会員カードによるサービスを終了いたしましたことに伴い前事業年度に繰り入れた694,840千円のうち、ポイントの使用に充当されなかった金額であります。

## (2) 【主な資産及び負債の内容】

## 現金及び預金

| 区分    | 金額(千円)    |
|-------|-----------|
| 現金    | 147,472   |
| 預金の種類 |           |
| 普通預金  | 2,685,678 |
| 定期預金  | 302,168   |
| 別段預金  | 1,502     |
| 小計    | 2,989,349 |
| 合計    | 3,136,821 |

## 売掛金

## (イ) 相手先別内訳

| 相手先                 | 金額(千円)  |
|---------------------|---------|
| ブックオフロジスティクス(株)     | 55,676  |
| (株)ブックレット           | 44,426  |
| BOOKOFF U.S.A. INC. | 37,096  |
| 三井住友カード(株)          | 32,322  |
| (株)ヌマニウ・イースト        | 30,716  |
| その他                 | 292,876 |
| 合計                  | 493,116 |

## (ロ) 売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

| 前期繰越高<br>(千円) | 当期発生高<br>(千円) | 当期回収高<br>(千円) | 次期繰越高<br>(千円) | 回収率(%)                           | 滞留期間(日)               |
|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------------------------|-----------------------|
| (A)           | (B)           | (C)           | (D)           | $\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$ | $\frac{(A)+(D)}{(B)}$ |
| 335,327       | 3,360,338     | 3,202,549     | 493,116       | 86.7                             | 45.1                  |

(注) 当期発生高には消費税等が含まれております。

## 商品

| 品名  | 金額(千円)    |
|-----|-----------|
| 書籍  | 2,116,086 |
| ソフト | 2,554,925 |
| その他 | 72,603    |
| 合計  | 4,743,615 |

## 貯蔵品

| 品名     | 金額(千円) |
|--------|--------|
| 営業用消耗品 | 11,773 |
| 合計     | 11,773 |

## 関係会社株式

| 銘柄                  | 金額(千円)    |
|---------------------|-----------|
| ブックオフオンライン(株)       | 610,000   |
| ブックオフロジスティクス(株)     | 400,000   |
| SCI BOC FRANCE      | 375,510   |
| BOOKOFF U.S.A. INC. | 349,220   |
| ブックオフアドバンス(株)       | 175,000   |
| その他                 | 692,845   |
| 合計                  | 2,602,576 |

## 関係会社長期貸付金

| 借入先                         | 金額(千円)    |
|-----------------------------|-----------|
| ブックオフオンライン(株)               | 944,171   |
| ブックオフメディア(株)                | 670,080   |
| BOOKOFF FRANCE E.U.R.L.     | 50,000    |
| BOOKOFF CANADA TRADING INC. | 43,000    |
| 合計                          | 1,707,251 |

## 差入保証金

| 区分      | 金額(千円)    |
|---------|-----------|
| 店舗賃借保証金 | 5,652,081 |
| その他     | 218,474   |
| 合計      | 5,870,555 |

## 買掛金

| 相手先             | 金額(千円)  |
|-----------------|---------|
| ブックオフロジスティクス(株) | 215,373 |
| ブックオフアドバンス(株)   | 26,678  |
| ブックオフオンライン(株)   | 17,143  |
| (株)アートコーヒー      | 572     |
| コスモトレーディング(株)   | 507     |
| その他             | 8,406   |
| 合計              | 268,681 |

## 短期借入金

| 相手先          | 金額(千円)    |
|--------------|-----------|
| (株)三菱東京UFJ銀行 | 910,000   |
| (株)横浜銀行      | 700,000   |
| (株)三井住友銀行    | 600,000   |
| 三菱UFJ信託銀行(株) | 550,000   |
| (株)八千代銀行     | 300,000   |
| (株)あおぞら銀行    | 300,000   |
| その他          | 400,000   |
| 合計           | 3,760,000 |

## 一年内返済予定長期借入金

| 借入先          | 金額(千円)    |
|--------------|-----------|
| 三菱UFJ信託銀行(株) | 500,400   |
| (株)三菱東京UFJ銀行 | 408,444   |
| (株)みずほ銀行     | 278,388   |
| (株)第四銀行      | 166,000   |
| (株)横浜銀行      | 155,840   |
| その他          | 554,716   |
| 合計           | 2,063,788 |

## 長期借入金

| 相手先          | 金額(千円)    |
|--------------|-----------|
| 三菱UFJ信託銀行(株) | 1,107,800 |
| (株)三菱東京UFJ銀行 | 1,002,422 |
| (株)みずほ銀行     | 523,849   |
| (株)三井住友銀行    | 373,280   |
| (株)第四銀行      | 309,000   |
| その他          | 1,123,568 |
| 合計           | 4,439,919 |

## (3)【その他】

該当事項はありません。

## 第6【提出会社の株式事務の概要】

|             |  |
|-------------|--|
| 事業年度        | 4月1日から3月31日まで                            |
| 定時株主総会      | 6月中                                      |
| 基準日         | 3月31日                                    |
| 株券の種類       | 100株券 1,000株券 10,000株券                   |
| 剰余金の配当の基準日  | 9月30日、3月31日                              |
| 1単元の株式数     | 100株                                     |
| 株式の名義書換え    |  |
| 取扱場所        | 東京都千代田区丸の内1丁目4番5号<br>三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部 |
| 株主名簿管理人     | 東京都千代田区丸の内1丁目4番5号<br>三菱UFJ信託銀行株式会社       |
| 取次所         | 三菱UFJ信託銀行株式会社 全国各支店<br>野村證券株式会社 全国本支店    |
| 名義書換手数料     | 無料                                       |
| 新券交付手数料     | 無料                                       |
| 株券喪失登録      |  |
| 株券喪失登録申請手数料 | 1件につき 10,000円                            |
| 株券登録料       | 1枚につき 500円                               |
| 新券交付手数料     | 無料                                       |
| 単元未満株式の買取り  |  |
| 取扱場所        | 東京都千代田区丸の内1丁目4番5号<br>三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部 |
| 株主名簿管理人     | 東京都千代田区丸の内1丁目4番5号<br>三菱UFJ信託銀行株式会社       |
| 取次所         | 三菱UFJ信託銀行株式会社 全国各支店<br>野村證券株式会社 全国本支店    |
| 買取手数料       | 株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額              |
| 公告掲載方法      | 日本経済新聞                                   |
| 株主に対する特典    | 該当事項はありません。                              |

(注)平成20年6月28日開催の定時株主総会の決議により定款が変更され、会社の公告方法は次のとおりとなった。当会社の公告方法は、電子公告とする。但し事故その他のやむを得ない事由により電子公告をすることが出来ないときは、日本経済新聞に掲載する。当社の公告掲載URLは次のとおり。http://www.bookoff.co.jp/

## 第7【提出会社の参考情報】

### 1【提出会社の親会社等の情報】

当会社には、親会社等はありません。

### 2【その他の参考情報】

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

#### (1) 有価証券報告書及びその添付書類

事業年度（第16期）（自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日）平成19年7月2日に関東財務局長に提出

#### (2) 半期報告書

中間会計期間（第17期中）（自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日）平成19年12月21日に関東財務局長に提出

#### (3) 臨時報告書

平成19年4月24日関東財務局に提出

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（主要株主の異動）の規定に基づく臨時報告書であります。

平成19年6月20日関東財務局に提出

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号（代表取締役の異動）の規定に基づく臨時報告書であります。

平成19年12月26日関東財務局長に提出

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第3号（特定子会社の異動）の規定に基づく臨時報告書であります。

平成20年3月21日関東財務局長に提出

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（主要株主の異動）の規定に基づく臨時報告書であります。

平成20年4月1日関東財務局長に提出

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（主要株主の異動）の規定に基づく臨時報告書であります。

#### (4) 有価証券報告書の訂正報告書

平成19年6月29日関東財務局に提出

平成16年6月23日に提出した第13期（自 平成15年4月1日 至 平成16年3月31日）有価証券報告書の訂正報告書であります。

平成19年6月29日関東財務局に提出

平成17年6月27日に提出した第14期（自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日）有価証券報告書の訂正報告書であります。

平成19年6月29日関東財務局に提出

平成18年6月26日に提出した第15期（自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日）有価証券報告書の訂正報告書であります。

平成19年8月13日関東財務局に提出

平成19年7月2日に提出した第16期（自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日）有価証券報告書の訂正報告書であります。

#### (5) 半期報告書の訂正報告書

平成19年6月29日関東財務局に提出

平成17年12月15日に提出した第15期中（自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日）半期報告書の訂正報告書であります。

平成19年6月29日関東財務局に提出

平成18年12月22日に提出した第16期中（自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日）半期報告書の訂正報告書であります。

(6) 変更報告書

平成20年1月30日関東財務局に提出

平成16年3月22日に提出した大量保有報告書の変更報告書であります。

(7) 自己株券買付状況報告書

報告期間(自平成19年12月1日 至平成19年12月31日)平成20年1月7日関東財務局に提出

報告期間(自平成20年1月1日 至平成20年1月31日)平成20年2月5日関東財務局に提出

報告期間(自平成20年2月1日 至平成20年2月29日)平成20年3月3日関東財務局に提出

報告期間(自平成20年3月1日 至平成20年3月31日)平成20年4月1日関東財務局に提出

## 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。



独立監査人の監査報告書

平成19年6月27日

ブックオフコーポレーション株式会社

取締役会 御中

監査法人トーマツ

|                |       |         |
|----------------|-------|---------|
| 指定社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 中川 幸三 印 |
|----------------|-------|---------|

|                |       |         |
|----------------|-------|---------|
| 指定社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 鳥居 宏光 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」に掲げられているブックオフコーポレーション株式会社の平成18年4月1日から平成19年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

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

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

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、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が連結財務諸表に添付する形で別途保管しております。

独立監査人の監査報告書

平成20年6月28日

ブックオフコーポレーション株式会社

取締役会 御中

監査法人トーマツ

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 中川 幸三 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 鳥居 宏光 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているブックオフコーポレーション株式会社の平成19年4月1日から平成20年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

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

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、ブックオフコーポレーション株式会社及び連結子会社の平成20年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

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、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が連結財務諸表に添付する形で別途保管しております。

独立監査人の監査報告書

平成19年6月27日

ブックオフコーポレーション株式会社

取締役会 御中

監査法人トーマツ

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 中川 幸三 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 鳥居 宏光 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」に掲げられているブックオフコーポレーション株式会社の平成18年4月1日から平成19年3月31日までの第16期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

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

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

追記情報

重要な会計方針の変更に記載されているとおり、会社は当事業年度から企業結合に係る会計基準が適用されることとなるため、この会計基準を適用し財務諸表を作成している。

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

以上

(注) 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が財務諸表に添付する形で別途保管しております。

独立監査人の監査報告書

平成20年6月28日

ブックオフコーポレーション株式会社

取締役会 御中

監査法人トーマツ

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 中川 幸三 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 鳥居 宏光 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているブックオフコーポレーション株式会社の平成19年4月1日から平成20年3月31日までの第17期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

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

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、ブックオフコーポレーション株式会社の平成20年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

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、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が財務諸表に添付する形で別途保管しております。