

平成19年3月期 中間決算短信(連結)  
上場会社名 株式会社 ベルーナ  
コード番号 9997

平成18年11月9日

上場取引所 東  
本社所在都道府県 埼玉県

(URL <http://www.belluna.co.jp>)

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 安野 清  
問合せ先責任者 役職名 管理本部長 氏名 大谷 賢 TEL (048) 771-7753  
中間決算取締役会開催日 平成18年11月9日  
米国会計基準採用の有無 無

1. 平成18年9月中間期の連結業績(平成18年4月1日～平成18年9月30日)

(1) 連結経営成績

(百万円未満切捨)

|          | 売上高       |     | 営業利益           |      | 経常利益                  |     |
|----------|-----------|-----|----------------|------|-----------------------|-----|
|          | 百万円       | %   | 百万円            | %    | 百万円                   | %   |
| 18年9月中間期 | 58,796    | 4.3 | 5,256          | 15.8 | 5,317                 | 8.0 |
| 17年9月中間期 | 56,359    | 5.4 | 4,539          | 0.8  | 4,921                 | 3.6 |
| 18年3月期   | 121,938   |     | 11,261         |      | 12,118                |     |
|          | 中間(当期)純利益 |     | 1株当たり中間(当期)純利益 |      | 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益 |     |
|          | 百万円       | %   | 円              | 銭    | 円                     | 銭   |
| 18年9月中間期 | 2,983     | 2.9 | 56             | 24   | 54                    | 39  |
| 17年9月中間期 | 2,899     | 3.5 | 114            | 84   | 108                   | 64  |
| 18年3月期   | 6,935     |     | 274            | 95   | 258                   | 59  |

(注)①持分法投資損益 18年9月中間期 - 百万円 17年9月中間期 - 百万円 18年3月期 - 百万円

②期中平均株式数(連結) 18年9月中間期 53,052,320株 17年9月中間期 25,252,344株 18年3月期 25,224,324株

③会計処理の方法の変更 無

④売上高、営業利益、経常利益、中間(当期)純利益におけるパーセント表示は、対前年中間期増減率

⑤平成17年5月20日付をもって株式1株を1.1株、平成18年4月1日付をもって株式1株を2株に分割しております。

なお、1株当たり中間(当期)純利益は、期首に分割が行われたものとして計算しております。

(2) 連結財政状態

|          | 総資産     | 純資産    | 自己資本比率 | 1株当たり純資産 |    |
|----------|---------|--------|--------|----------|----|
|          | 百万円     | 百万円    | %      | 円        | 銭  |
| 18年9月中間期 | 126,333 | 61,970 | 49.0   | 1,161    | 59 |
| 17年9月中間期 | 109,775 | 50,984 | 46.4   | 2,026    | 02 |
| 18年3月期   | 119,253 | 57,197 | 48.0   | 2,220    | 42 |

(注)期末発行済株式数(連結) 18年9月中間期 53,238,318株 17年9月中間期 25,164,909株 18年3月期 25,759,528株

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

|          | 営業活動による<br>キャッシュ・フロー | 投資活動による<br>キャッシュ・フロー | 財務活動による<br>キャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物<br>期末残高 |
|----------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
|          | 百万円                  | 百万円                  | 百万円                  | 百万円               |
| 18年9月中間期 | △6,846               | △6,255               | 6,960                | 14,811            |
| 17年9月中間期 | △771                 | △1,695               | 12,111               | 18,260            |
| 18年3月期   | △1,609               | △1,900               | 14,802               | 19,960            |

(4) 連結範囲及び持分法の適用に関する事項

連結子会社数 8社 持分法適用非連結子会社数 - 社 持分法適用関連会社数 - 社

(5) 連結範囲及び持分法の適用の異動状況

連結(新規) 1社 (除外) - 社 持分法(新規) - 社 (除外) - 社

2. 平成19年3月期の連結業績予想(平成18年4月1日～平成19年3月31日)

|    | 売上高     | 経常利益   | 当期純利益 |
|----|---------|--------|-------|
|    | 百万円     | 百万円    | 百万円   |
| 通期 | 129,400 | 13,400 | 7,700 |

(参考)①1株当たり予想当期純利益(通期)144円63銭

②上記の予想は、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、実際の業績は、今後様々な要因によって予想数値と異なる場合があります。なお、上記業績予想に関する事項については添付資料4～7ページを参照して下さい。

# 1. 企業集団の状況

当社グループは、当社と連結子会社8社（平成18年9月30日現在）により構成されており、カタログ事業、単品通販事業、アドバンスド・ファイナンス事業、BOT事業、カレーム事業及びその他の事業を行っております。当社グループの事業内容及び当社と子会社の事業に係る位置付けは次のとおりであります。

## (1) カタログ事業

当社は、カタログ等を媒体とする販売により、生活関連商品の販売及び関連事業を行っております。主要な商品は、衣料品、家庭用品及び身の回り・趣味用品であります。

## (2) 単品通販事業

当社並びに当社子会社が、食料品・化粧品・健康食品等の単品を販売する事業を行っております。子会社では、(株)リフレ、(株)オージオ、ベルネット インターナショナル ホンコン リミテッド、ビーエヌ インターナショナル ユーエスエー インクが単品通販事業を行っております。

## (3) アドバンスド・ファイナンス事業

当社は、主に通信販売事業のお客様に対して消費者金融事業を行っております。子会社では、(株)サンステージ・ファイナンスが、主に法人を対象として担保金融事業を行っており、ベルネット クレジット カンパニー リミテッドが韓国で消費者金融事業を行っております。

## (4) BOT事業

当社は、封入・同送手数料事業（他社のダイレクトメール等を当社の発送する商品またはカタログ等に同梱する事業）を含む受託業務事業を行っております。

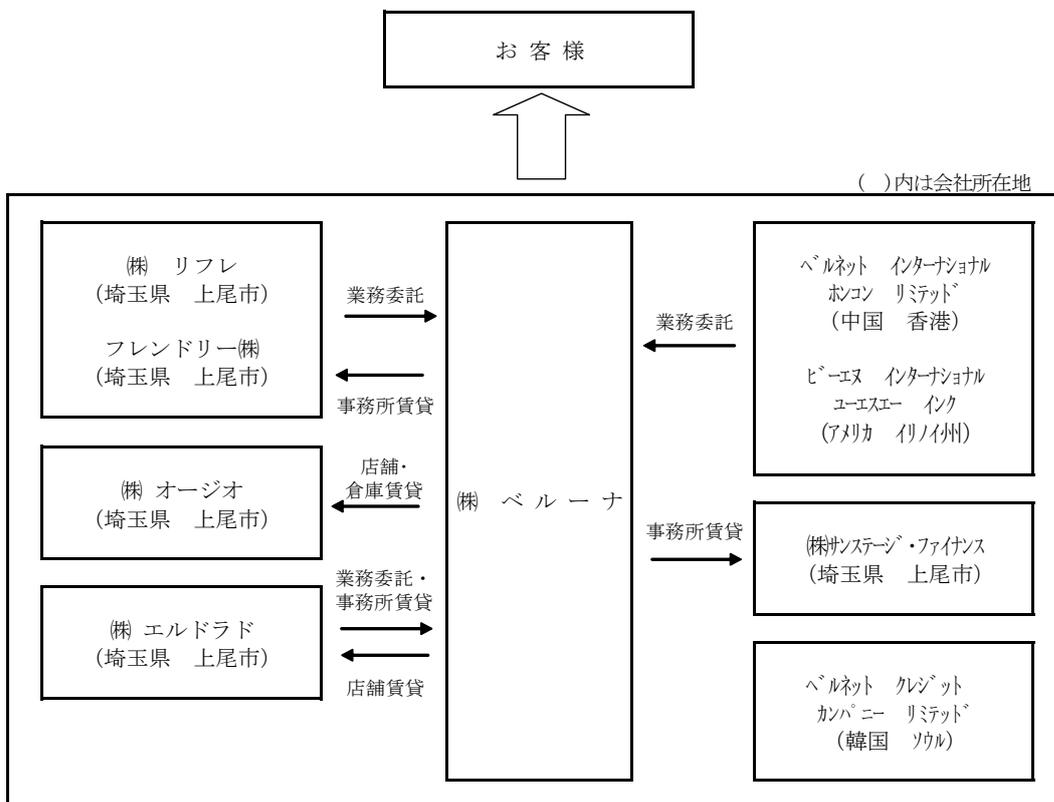
## (5) カレーム事業

当社は、展示会方式による呉服・宝飾品等の販売事業を行っております。

## (6) その他の事業

子会社では、(株)エルドラドがビル賃貸事業等を、フレンドリー(株)が卸売事業を行っております。

[事業系統図]



## 2. 経営方針

### (1) 経営の基本方針

当社は「お客様の衣食住遊を豊かにする商品及びサービスをより高い利便性、経済性、ファッション性をもって提供し社会に貢献する」ことを経営理念とし、安定性、継続性、収益性、活動性のバランスのとれた真のエクセレントカンパニーを目指すことによって、株主、投資家の期待にこたえていくことを経営の基本方針としております。

### (2) 利益配分に関する基本方針

利益配分につきましては、株主利益還元の見点から、配当と自社株買いを合わせて連結ベース当期純利益の30%を毎期還元することを基本目標としています（但し、利益及び発行株式数の変動等により数%の増減が発生する場合があります）。この基本目標に従って当中間連結会計期間中に自社株を1,777百万円取得しました。また、今期より中間配当を実施することにいたしました。

なお、内部留保金につきましては、将来の企業価値を増大させるための投資を優先し長期的視点で運用を図ってまいります。

### (3) 投資単位引下げに関する考え方及び方針等

当社は、主に個人株主の拡大を図る目的から、1単元の株式数を50株としており、平成18年4月1日をもって株式1株を2株に分割しております。今後、当社の株価水準や株主数等を勘案し、必要があれば更なる投資単位引下げを検討していくつもりです。

### (4) 目標とする経営指標

当社は、経営資源を最大限に活用することにより、利益の最大化、株主価値の極大化を図ることを経営目標としております。目標とする経営指標としては、本業利益の絶対額を示す営業利益、収益性を示す売上高営業利益率並びに資本の効率性を示すROE（株主資本当期純利益率）が最適と考えております。具体的には、連結ベースで営業利益は中期経営計画の最終年度（平成23年3月期）に200億円以上、売上高営業利益率は10%以上、ROEは13%以上を経営目標としております。

### (5) 中長期的な経営戦略

当社は「健全なる冒険」を基本的指針として海外市場をも視野に入れつつ、積極的な事業展開を図ることで、業績の持続的成長を目指し、最終的には「通販総合商社」業態への脱皮と確立を図っていきます。そのために、①成長性・収益性の高いストックビジネスへ経営資源を重点配分するなど、ポートフォリオ経営を強化・推進してまいります。また、②”ローコスト・ハイクオリティ・ハイモラル”を推進し、ハイパフォーマンスな組織を構築すると共に、③ブランド化を進め、バリューファンを増やしてまいります。

### (6) 対処すべき課題

当社グループは、中期経営計画である「あすなる計画」（平成18年から5年間）に取組み、新たな環境に対応しながら更なる成長へ挑戦しようとしています。平成18年度は「あすなる計画」初年度であり、新たな飛躍のための土台づくりをしっかりと行ってまいります。

①カタログ事業は、サプライチェーンマネジメントの推進に加え、EC（ネット・モバイル）対応を強化してまいります。

②単品通販事業は、商品開発体制と新規顧客開拓を強化すると共に、固定客の囲い込みを推進してまいります。

③アドバンスド・ファイナンス事業のうち、国内の消費者金融事業については、今後の法令改正も睨み審査体制を見直すと共に、優良顧客への対応強化等を検討してまいります。また、担保金融事業と韓国の消費者金融事業については、支店展開を図ること等で融資先の拡大を狙ってまいります。

④BOT事業では、従来の封入・同梱のサービスに加え、受託事業を展開してまいります。

⑤カレーム事業は、今後も「リストづくり」「人づくり」を課題として取り組んでまいります。

### (7) 親会社等に関する事項

該当事項はありません。

### 3. 経営成績及び財政状態

#### (1) 経営成績

##### ①当中間連結会計期間の概況

当中間連結会計期間における日本経済は、設備投資と輸出が堅調に推移しましたが、個人消費につきましては雇用・環境が改善したにもかかわらず、今一つ盛り上がりには欠けました。

小売業界においては、百貨店とスーパーの売上が伸び悩んでおり、全体としては横這い状態が続いております。

こうした中で通信販売業界は、専門通信販売業者の躍進やインターネット・モバイル化等により市場全体は堅調に拡大を続けていますが、新規参入も多く、競争はますます激化しております。

このような環境下におきまして、当社グループはポートフォリオ経営を強化すると共に、サービス向上と経費効率の改善に努めてまいりました。

その結果、当社グループの連結売上高は前中間連結会計期間比4.3%増の58,796百万円となりました。

一方、利益面におきましては、営業利益は前中間連結会計期間比15.8%増の5,256百万円となり、経常利益は前中間連結会計期間比8.0%増の5,317百万円、中間純利益は前中間連結会計期間比2.9%増の2,983百万円を計上することができました。

なお、事業のセグメント別の業績は次のとおりであります。

##### [カタログ事業]

カタログ事業の売上高につきましては、衣料品の売上が比較的好調だったこともあって前中間連結会計期間比5.3%増の37,154百万円となりました。

##### [単品通販事業]

前期大幅に売上を伸ばした反動でベルネット インターナショナル ホンコン リミテッド等の売上が低調だった反面、頒布事業が順調に売上を伸ばしたことで、前中間連結会計期間比4.4%増の13,543百万円となりました。

##### [アドバンスド・ファイナンス事業]

消費者金融と担保金融共に着実に貸付残高を伸ばしたことに加え、ベルネット クレジット カンパニー リミテッドが新たに連結対象に加わったことで利息収入は前中間連結会計期間比37.5%増の4,026百万円となりました。

##### [BOT事業]

他事業とのバッティングを回避するためのチェックを強化したために、売上高は前中間連結会計期間比18.3%減の1,081百万円となりました。

##### [カレーム事業]

店舗数を増やしたこと等もあって、売上高は前中間連結会計期間比14.3%増の1,641百万円となりました。

##### [その他の事業]

ビル賃貸事業や卸売事業等が順調に売上を伸ばしたものの、前連結会計期間のような大口の不動産販売がなかったことで、売上高は前中間連結会計期間比41.8%減の1,512百万円となりました。

## ②通期の見通し

今後の経済動向につきましては、堅調な企業収益を背景として国内需要を中心とした回復基調が維持されますが、小売業については当面、一進一退が続くものと思われます。

通期の見通しとしましては、上期実績を踏まえて売上高を見直しし、129,400百万円としましたが、利益につきましては当初予定通り、経常利益13,400百万円、当期純利益7,700百万円を見込んでおります。

## ③事業等のリスク

### a. 法的規制等

ア) アドバンスド・ファイナンス事業は「貸金業の規制等に関する法律」、「出資の受入れ・預かり金及び金利等の取締りに関する法律」をはじめとして、それに関連する各種法令により規制を受けております。今後、これらの法令等の改正や、過払金返還の増加懸念等により、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

イ) カタログ事業や単品通販事業などでは、景品表示法やJAS法などによる法的な規制を受けております。当社では内部統制・管理体制を構築し法令順守を徹底させておりますが、巧妙な違法行為や取引先などに起因する事由により、違反の効果的な防止が伴わない可能性があります。万が一これらの問題が発生した場合には、当社の企業イメージを悪化させ、場合によっては賠償問題にもなり得ることから、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

### b. 気候及び季節要因によるリスク

当社では季節的な商品動向に基づいて販売計画を立てておりますが、冷夏や暖冬、長雨などの気候不順が起きた場合、商品売上の減少や過剰在庫などを招き、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

### c. 中国での生産体制

当社では、競争力のある商品の生産及びコスト削減のために、取扱商品の大半を海外、中でも中国から調達しております。しかしながら、政治情勢の変化、予期しない法律または規制の変更、労働力の不足、ストライキ・デモ、経済状況の悪化、自然災害などにより当社の業績に影響を与える可能性があります。

### d. 為替リスク

当社の取扱商品の一部は海外から外貨建て輸入しております。為替相場の変動リスクを軽減する為に為替予約等のヘッジを行っておりますが、大幅な為替相場の変動があった場合には、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

### e. 個人情報保護

当社は個人情報保護法の対象となる個人情報取組事業者等に該当しており、平成17年4月の施行時からその規制を受けております。当社では、法律を遵守すると共に情報流出を防止するために、内部管理体制を強化しておりますが、万が一個人情報流出した場合には、企業イメージを悪化させ、業績に影響を及ぼす可能性があります。

### f. システムリスク

当社が保有するコンピュータシステムにはファイアーウォール・アンチウィルスソフトウェアの設置等によって外部から不正アクセス、コンピュータウィルス侵入等を防御しております。また最新のホットフィクスを適用する仕組みや社内コンピュータ不正利用を防止する仕組みを構築し、セキュリティの強化を図っております。しかしながらその時点で考え得る最新の対策を講じていても、外部からの不正アクセス、コンピュータウィルス侵入によるシステムダウンまたは誤作動により、損失を被る場合があります。当社の業務は殆ど全てにおいてコンピュータ処理が行われているため、コンピュータトラブルが発生し復旧等に時間を要した場合には臨時の費用が発生し、当社の業績に影響を及ぼす可能性があります。

## (2) 財政状態

### ①当中間連結会計期間末の資産・負債・資本の概況

(単位：百万円)

|         | 前中間連結会計期間末 | 当中間連結会計期間末 | 増 減    |
|---------|------------|------------|--------|
| 総 資 産   | 109,775    | 126,333    | 16,558 |
| 負 債     | 58,732     | 64,363     | 5,630  |
| 自 己 資 本 | 50,984     | 61,841     | 10,856 |
| 自己資本比率  | 46.4 %     | 49.0%      | +2.6%  |

- ・ 総資産は前中間連結会計期間末比16,558百万円増加しましたが、これは主に営業貸付金が増えたことによるものです。
- ・ 負債は前中間連結会計期間末比5,630百万円増加しましたが、借入金の増加が主な要因です。
- ・ 自己資本は利益剰余金の増加に加え、新株予約権の行使と転換社債の株式への転換もあって、前中間連結会計期間末比10,856百万円増加しました。
- ・ その結果、自己資本比率は、2.6ポイント増加し49.0%となりました。

### ②当中間連結会計期間のキャッシュ・フロー概況

(単位：百万円)

|                        | 前中間連結<br>会計期間 | 当中間連結<br>会計期間 | 増減      | 前連結会計年度 |
|------------------------|---------------|---------------|---------|---------|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー       | △771          | △6,846        | △6,075  | △1,609  |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー       | △1,695        | △6,255        | △4,560  | △1,900  |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー       | 12,111        | 6,960         | △5,151  | 14,802  |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額       | 79            | △18           | △97     | 131     |
| 現金及び現金同等物の増減額          | 9,724         | △6,160        | △15,884 | 11,424  |
| 現金及び現金同等物の期首残高         | 8,536         | 19,960        | 11,424  | 8,536   |
| 新規連結子会社の現金及び現金同等物の期首残高 | —             | 1,010         | 1,010   | —       |
| 現金及び現金同等物の期末残高         | 18,260        | 14,811        | △3,449  | 19,960  |

当中間連結会計期間末における連結ベースの現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末比5,149百万円減の14,811百万円となりました。

#### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

当中間連結会計期間において営業活動により使用した資金は6,846百万円ですが、これは、営業貸付金が増加した事が主な要因です。

#### (投資活動によるキャッシュ・フロー)

当中間連結会計期間において投資活動により使用した資金は、投資有価証券の純増が増大したこと等により、前中間連結会計期間比4,560百万円増大となりました。

#### (財務活動によるキャッシュ・フロー)

当中間連結会計期間において財務活動により取得した資金は6,960百万円となりました。これは、営業貸付金見合の借入金が増えたことに加え、新株予約権の行使があったことによるものです。

なお、連結ベースのキャッシュ・フロー指標群については下記の通りです。

|                  | 平成15年<br>3月期 | 平成16年<br>3月期 | 平成17年<br>3月期 | 平成18年<br>3月期 | 平成18年<br>9月中間期 |
|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 自己資本比率           | 43.3%        | 45.8%        | 50.4%        | 48.0%        | 49.0%          |
| 時価ベースの自己資本比率     | 91.0%        | 83.7%        | 89.2%        | 113.2%       | 83.9%          |
| 債務償還年数           | 2.2年         | 2.1年         | —            | —            | —              |
| インタレスト・カバレッジ・レシオ | 31.8         | 33.3         | —            | —            | —              |

(注) 自己資本比率：(純資産－少数株主持分)／総資産

時価ベースの自己資本比率：株式時価総額／総資産

債務償還年数：有利子負債／営業活動によるキャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：営業活動によるキャッシュ・フロー／利払い

1. 各指標は、いずれも連結ベースの財務数値により計算しております。
2. 株式時価総額は、期末株価終値×期末発行済株式数（自己株式控除後）により算出しております。
3. 有利子負債は、連結貸借対照表に計上されている負債のうち利子を支払っている全ての負債を対象としております。また、利払いについては、連結キャッシュ・フロー計算書の利息の支払額を使用しております。

#### 4. 中間連結財務諸表等

##### (1) 中間連結貸借対照表

| 区分                | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間末<br>(平成17年9月30日) |            | 当中間連結会計期間末<br>(平成18年9月30日) |            | 前連結会計年度の<br>要約連結貸借対照表<br>(平成18年3月31日) |            |  |
|-------------------|----------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|---------------------------------------|------------|--|
|                   |          | 金額 (百万円)                   | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)                   | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)                              | 構成比<br>(%) |  |
| (資産の部)            |          |                            |            |                            |            |                                       |            |  |
| I 流動資産            |          |                            |            |                            |            |                                       |            |  |
| 1. 現金及び預金         | ※2       | 20,764                     |            | 18,123                     |            | 21,869                                |            |  |
| 2. 受取手形及び<br>売掛金  |          | 12,748                     |            | 12,575                     |            | 13,811                                |            |  |
| 3. 営業貸付金          |          | 24,671                     |            | 39,157                     |            | 31,204                                |            |  |
| 4. 有価証券           | ※2       | 1,121                      |            | 1,203                      |            | 497                                   |            |  |
| 5. たな卸資産          |          | 11,073                     |            | 11,130                     |            | 10,610                                |            |  |
| 6. 繰延税金資産         |          | 650                        |            | 779                        |            | 709                                   |            |  |
| 7. その他            |          | 2,344                      |            | 3,412                      |            | 2,801                                 |            |  |
| 貸倒引当金             |          | △1,430                     |            | △1,587                     |            | △1,336                                |            |  |
| 流動資産合計            |          | 71,944                     | 65.5       | 84,794                     | 67.1       | 80,168                                | 67.2       |  |
| II 固定資産           |          |                            |            |                            |            |                                       |            |  |
| 1. 有形固定資産         |          |                            |            |                            |            |                                       |            |  |
| (1) 建物及び構築物       | ※2       | 11,669                     |            | 11,255                     |            | 11,365                                |            |  |
| (2) 機械装置及び<br>運搬具 |          | 240                        |            | 196                        |            | 217                                   |            |  |
| (3) 器具及び備品        |          | 220                        |            | 225                        |            | 199                                   |            |  |
| (4) 土地            | ※2       | 15,367                     |            | 15,367                     |            | 15,367                                |            |  |
| (5) 建設仮勘定         |          | 7                          |            | 1,624                      |            | 366                                   |            |  |
| 有形固定資産合計          |          | 27,505                     | 25.1       | 28,669                     | 22.7       | 27,514                                | 23.1       |  |
| 2. 無形固定資産         |          |                            |            |                            |            |                                       |            |  |
| 無形固定資産合計          |          | 1,223                      | 1.1        | 1,457                      | 1.2        | 1,281                                 | 1.1        |  |
| 3. 投資その他の資産       |          |                            |            |                            |            |                                       |            |  |
| (1) 投資有価証券        | ※2       | 7,400                      |            | 9,471                      |            | 7,840                                 |            |  |
| (2) 繰延税金資産        |          | —                          |            | 171                        |            | —                                     |            |  |
| (3) その他           | ※2       | 1,756                      |            | 2,104                      |            | 2,731                                 |            |  |
| 貸倒引当金             |          | △55                        |            | △336                       |            | △284                                  |            |  |
| 投資その他の資産<br>合計    |          | 9,102                      | 8.3        | 11,411                     | 9.0        | 10,288                                | 8.6        |  |
| 固定資産合計            |          | 37,831                     | 34.5       | 41,538                     | 32.9       | 39,084                                | 32.8       |  |
| 資産合計              |          | 109,775                    | 100.0      | 126,333                    | 100.0      | 119,253                               | 100.0      |  |

| 区分              | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間末<br>(平成17年9月30日) |            | 当中間連結会計期間末<br>(平成18年9月30日) |            | 前連結会計年度の<br>要約連結貸借対照表<br>(平成18年3月31日) |            |
|-----------------|----------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|---------------------------------------|------------|
|                 |          | 金額 (百万円)                   | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)                   | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)                              | 構成比<br>(%) |
| (負債の部)          |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| I 流動負債          |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| 1. 支払手形及び買掛金    |          | 16,993                     |            | 15,398                     |            | 17,560                                |            |
| 2. 短期借入金        | ※2<br>※4 | 6,368                      |            | 16,964                     |            | 11,299                                |            |
| 3. 1年以内償還予定社債   |          | 5,000                      |            | —                          |            | —                                     |            |
| 4. 1年以内償還予定転換社債 |          | —                          |            | 2,790                      |            | 2,970                                 |            |
| 5. 未払費用         |          | 6,376                      |            | 7,605                      |            | 7,182                                 |            |
| 6. 未払法人税等       |          | 1,949                      |            | 2,145                      |            | 2,747                                 |            |
| 7. 賞与引当金        |          | 576                        |            | 594                        |            | 552                                   |            |
| 8. 返品調整引当金      |          | 118                        |            | 120                        |            | 127                                   |            |
| 9. 利息返還損失引当金    |          | —                          |            | 196                        |            | 95                                    |            |
| 10. その他         |          | 1,171                      |            | 1,287                      |            | 1,554                                 |            |
| 流動負債合計          |          | 38,554                     | 35.1       | 47,102                     | 37.3       | 44,089                                | 37.0       |
| II 固定負債         |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| 1. 社債           |          | 10,000                     |            | 10,000                     |            | 10,000                                |            |
| 2. 転換社債         |          | 4,999                      |            | —                          |            | —                                     |            |
| 3. 長期借入金        | ※2       | 3,798                      |            | 6,321                      |            | 6,597                                 |            |
| 4. 退職給付引当金      |          | 112                        |            | 121                        |            | 110                                   |            |
| 5. 役員退職慰労引当金    |          | 236                        |            | 203                        |            | 242                                   |            |
| 6. 新株予約権        |          | 129                        |            | —                          |            | 119                                   |            |
| 7. 繰延税金負債       |          | 112                        |            | —                          |            | 52                                    |            |
| 8. その他          |          | 789                        |            | 614                        |            | 730                                   |            |
| 固定負債合計          |          | 20,178                     | 18.4       | 17,261                     | 13.6       | 17,853                                | 14.9       |
| 負債合計            |          | 58,732                     | 53.5       | 64,363                     | 50.9       | 61,942                                | 51.9       |
| (少数株主持分)        |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| 少数株主持分          |          | 58                         | 0.1        | —                          | —          | 113                                   | 0.1        |
| (資本の部)          |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| I 資本金           |          | 7,199                      | 6.6        | —                          | —          | 8,393                                 | 7.0        |
| II 資本剰余金        |          | 7,595                      | 6.9        | —                          | —          | 8,789                                 | 7.4        |
| III 利益剰余金       |          | 39,207                     | 35.7       | —                          | —          | 43,242                                | 36.3       |
| IV その他有価証券評価差額金 |          | 484                        | 0.4        | —                          | —          | 605                                   | 0.5        |
| V 為替換算調整勘定      |          | 13                         | 0.0        | —                          | —          | 71                                    | 0.1        |
| VI 自己株式         |          | △3,515                     | △3.2       | —                          | —          | △3,905                                | △3.3       |
| 資本合計            |          | 50,984                     | 46.4       | —                          | —          | 57,197                                | 48.0       |
| 負債、少数株主持分及び資本合計 |          | 109,775                    | 100.0      | —                          | —          | 119,253                               | 100.0      |

| 区分                  | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間末<br>(平成17年9月30日) |            | 当中間連結会計期間末<br>(平成18年9月30日) |            | 前連結会計年度の<br>要約連結貸借対照表<br>(平成18年3月31日) |            |
|---------------------|----------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|---------------------------------------|------------|
|                     |          | 金額 (百万円)                   | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)                   | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)                              | 構成比<br>(%) |
| (純資産の部)             |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| I 株主資本              |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| 1. 資本金              |          | —                          |            | 10,601                     |            | —                                     |            |
| 2. 資本剰余金            |          | —                          |            | 10,997                     |            | —                                     |            |
| 3. 利益剰余金            |          | —                          |            | 45,497                     |            | —                                     |            |
| 4. 自己株式             |          | —                          |            | △5,682                     |            | —                                     |            |
| 株主資本合計              |          | —                          | —          | 61,413                     | 48.6       | —                                     | —          |
| II 評価・換算差額等         |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| 1. その他有価証券評<br>価差額金 |          | —                          |            | 235                        |            | —                                     |            |
| 2. 繰延ヘッジ損益          |          | —                          |            | 109                        |            | —                                     |            |
| 3. 為替換算調整勘定         |          | —                          |            | 82                         |            | —                                     |            |
| 評価・換算差額等合<br>計      |          | —                          | —          | 427                        | 0.4        | —                                     | —          |
| III 少数株主持分          |          | —                          | —          | 128                        | 0.1        | —                                     | —          |
| 純資産合計               |          | —                          | —          | 61,970                     | 49.1       | —                                     | —          |
| 負債純資産合計             |          | —                          | —          | 126,333                    | 100.0      | —                                     | —          |

## (2) 中間連結損益計算書

| 区分                     | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日) |            | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日) |            | 前連結会計年度の<br>要約連結損益計算書<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) |            |      |         |       |
|------------------------|----------|--|------------|--|------------|--|------------|------|---------|-------|
|                        |          | 金額 (百万円)                                   | 百分比<br>(%) | 金額 (百万円)                                   | 百分比<br>(%) | 金額 (百万円)   | 百分比<br>(%) |      |         |       |
| I 売上高                  | ※ 1      |  | 56,359     | 100.0                                      |            | 58,796   | 100.0      |      | 121,938 | 100.0 |
| II 売上原価                |          |  | 23,826     | 42.3                                       |            | 24,205   | 41.2       |      | 51,409  | 42.2  |
| 売上総利益                  |          |  | 32,533     | 57.7                                       |            | 34,591   | 58.8       |      | 70,528  | 57.8  |
| 1. 返品調整引当金<br>戻入額      |          | 135  |            |  | 127        |  |            | 135  |         |       |
| 2. 返品調整引当金<br>繰入額      |          | 118  | △17        | △0.0                                       | 120        | △7   | △0.0       | 127  | △8      | △0.0  |
| 差引売上総利益                |          |  | 32,550     | 57.7                                       |            | 34,598   | 58.8       |      | 70,536  | 57.8  |
| III 販売費及び一般<br>管理費     |          |  | 28,011     | 49.7                                       |            | 29,341   | 49.9       |      | 59,274  | 48.6  |
| 営業利益                   |          |  | 4,539      | 8.0  |            | 5,256  | 8.9        |      | 11,261  | 9.2   |
| IV 営業外収益               |          |  |            |  |            |  |            |      |         |       |
| 1. 受取利息                |          |  | 78         |  | 72         |  | 208        |      |         |       |
| 2. 受取配当金               |          | 130  |            | 48   |            | 266  |            |      |         |       |
| 3. 有価証券売却益             |          | 70   |            | 44   |            | 301  |            |      |         |       |
| 4. 受取賃貸料               |          | 41   |            | 41   |            | 82   |            |      |         |       |
| 5. 受取手数料               |          | —  |            | 79   |            | 147  |            |      |         |       |
| 6. 受取補償金               |          | 33   |            | 33   |            | 64   |            |      |         |       |
| 7. 通貨スワップ・<br>オプション評価益 |          | 156  |            | 14   |            | 200  |            |      |         |       |
| 8. その他                 |          | 180  | 692        | 1.2  | 123        | 456  | 0.8        | 228  | 1,499   | 1.2   |
| V 営業外費用                |          |  |            |  |            |  |            |      |         |       |
| 1. 支払利息                |          | 116  |            | 102  |            | 238  |            |      |         |       |
| 2. 社債発行費               |          | 46   |            | —  |            | 46   |            |      |         |       |
| 3. 支払保証料               |          | —  |            | 48   |            | —  |            |      |         |       |
| 4. その他                 |          | 147  | 310        | 0.5  | 245        | 396  | 0.7        | 357  | 643     | 0.5   |
| 経常利益                   |          |  | 4,921      | 8.7  |            | 5,317  | 9.0        |      | 12,118  | 9.9   |
| VI 特別利益                |          |  |            |  |            |  |            |      |         |       |
| 1. 投資有価証券売却<br>益       |          | —  |            | 100  |            | 48   |            |      |         |       |
| 2. 償却債権取立益             |          | 19   |            | 18   |            | 33   |            |      |         |       |
| 3. 新株予約権戻入益            |          | —  | 19         | 0.0  | 5          | 123  | 0.2        | —    | 82      | 0.1   |
| VII 特別損失               |          |  |            |  |            |  |            |      |         |       |
| 1. 固定資産除却損             | ※ 2      | —  |            | 9  |            | 14   |            |      |         |       |
| 2. 投資有価証券<br>評価損       |          | 5  |            | 2  |            | 239  |            |      |         |       |
| 3. 減損損失                | ※ 3      | 42   |            | —  |            | 42   |            |      |         |       |
| 4. 貸倒損失                |          | 68   |            | —  |            | 68   |            |      |         |       |
| 5. 貸倒引当金繰入額            |          | —  | 116        | 0.2  | —          | 12   | 0.0        | 109  | 474     | 0.4   |
| 税金等調整前中間<br>(当期) 純利益   |          |  | 4,824      | 8.5  |            | 5,428  | 9.2        |      | 11,726  | 9.6   |
| 法人税、住民税<br>及び事業税       |          | 1,965                                      |            | 2,536                                      |            | 4,990  |            |      |         |       |
| 法人税等調整額                |          | △40  | 1,924      | 3.4  | △112       | 2,424  | 4.1        | △247 | 4,742   | 3.9   |
| 少数株主利益                 |          |  | 0          | 0.0  |            | 21   | 0.0        |      | 48      | 0.0   |
| 中間 (当期)<br>純利益         |          |  | 2,899      | 5.1  |            | 2,983  | 5.1        |      | 6,935   | 5.7   |

## (3) 中間連結剰余金計算書及び中間連結株主資本等変動計算書

## 中間連結剰余金計算書

|                          |          | 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日) |        | 前連結会計年度の<br>連結剰余金計算書<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) |        |
|--------------------------|----------|--|--------|---|--------|
| 区分                       | 注記<br>番号 | 金額 (百万円)                                   |        | 金額 (百万円)  |        |
| (資本剰余金の部)                |          |  |        |   |        |
| I 資本剰余金期首残高              |          |  | 7,565  |   | 7,565  |
| II 資本剰余金増加高              |          |  |        |   |        |
| 1. 増資による新株発行             |          | 29   |        | 209   |        |
| 2. 転換社債の転換               |          | —  |        | 1,014   |        |
| 3. 自己株式処分差益              |          | 0  | 29     | 0   | 1,223  |
| III 資本剰余金中間期末<br>(期末) 残高 |          |  | 7,595  |   | 8,789  |
| (利益剰余金の部)                |          |  |        |   |        |
| I 利益剰余金期首残高              |          |  | 36,884 |   | 36,884 |
| II 利益剰余金増加高              |          |  |        |   |        |
| 1. 中間(当期)純利益             |          | 2,899                                      | 2,899  | 6,935   | 6,935  |
| III 利益剰余金減少高             |          |  |        |   |        |
| 1. 配当金                   |          | 577  | 577    | 577   | 577    |
| IV 利益剰余金中間期末<br>(期末) 残高  |          |  | 39,207 |   | 43,242 |

中間連結株主資本等変動計算書

当中間連結会計期間（自平成18年4月1日 至平成18年9月30日）

|  | 株主資本   |        |        |        |        |
|--|--------|--------|--------|--------|--------|
|  | 資本金    | 資本剰余金  | 利益剰余金  | 自己株式   | 株主資本合計 |
| 平成18年3月31日 残高<br>(百万円)                   | 8,393  | 8,789  | 43,242 | △3,905 | 56,520 |
| 中間連結会計期間中の変動額                            |        |        |        |        |        |
| 増資による新株の発行(百万円)                          | 2,117  | 2,117  | —      | —      | 4,235  |
| 転換社債の転換(百万円)                             | 90     | 89     | —      | —      | 179    |
| 自己株式処分差益(百万円)                            | —      | 0      | —      | —      | 0      |
| 新規連結による増加(百万円)                           | —      | —      | 43     | —      | 43     |
| 剰余金の配当(百万円)                              | —      | —      | △772   | —      | △772   |
| 中間純利益(百万円)                               | —      | —      | 2,983  | —      | 2,983  |
| 自己株式の取得(百万円)                             | —      | —      | —      | △1,777 | △1,777 |
| 自己株式の売却(百万円)                             | —      | —      | —      | 0      | 0      |
| 株主資本以外の項目の中間連結<br>会計期間中の変動額(純額)<br>(百万円) | —      | —      | —      | —      | —      |
| 中間連結会計期間中の変動額合計<br>(百万円)                 | 2,208  | 2,207  | 2,254  | △1,777 | 4,893  |
| 平成18年9月30日 残高<br>(百万円)                   | 10,601 | 10,997 | 45,497 | △5,682 | 61,413 |

|  | 評価・換算差額等             |             |              |                | 新株予約権 | 少数株主持分 | 純資産合計  |
|--|----------------------|-------------|--------------|----------------|-------|--------|--------|
|  | その他有価<br>証券評価差<br>額金 | 繰延ヘッジ<br>損益 | 為替換算調<br>整勘定 | 評価・換算<br>差額等合計 |       |        |        |
| 平成18年3月31日 残高<br>(百万円)                   | 605                  | —           | 71           | 676            | 119   | 113    | 57,430 |
| 中間連結会計期間中の変動額                            |                      |             |              |                |       |        |        |
| 増資による新株の発行(百万円)                          | —                    | —           | —            | —              | —     | —      | 4,235  |
| 転換社債の転換(百万円)                             | —                    | —           | —            | —              | —     | —      | 179    |
| 自己株式処分差益(百万円)                            | —                    | —           | —            | —              | —     | —      | 0      |
| 新規連結による増加(百万円)                           | —                    | —           | —            | —              | —     | —      | 43     |
| 剰余金の配当(百万円)                              | —                    | —           | —            | —              | —     | —      | △772   |
| 中間純利益(百万円)                               | —                    | —           | —            | —              | —     | —      | 2,983  |
| 自己株式の取得(百万円)                             | —                    | —           | —            | —              | —     | —      | △1,777 |
| 自己株式の売却(百万円)                             | —                    | —           | —            | —              | —     | —      | 0      |
| 株主資本以外の項目の中間連結<br>会計期間中の変動額(純額)<br>(百万円) | △370                 | 109         | 11           | △249           | △119  | 15     | △353   |
| 中間連結会計期間中の変動額合計<br>(百万円)                 | △370                 | 109         | 11           | △249           | △119  | 15     | 4,539  |
| 平成18年9月30日 残高<br>(百万円)                   | 235                  | 109         | 82           | 427            | —     | 128    | 61,970 |

## (4) 中間連結キャッシュ・フロー計算書

|                        |          | 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日) | 前連結会計年度の要約連<br>結キャッシュ・フロー計<br>算書<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) |
|------------------------|----------|--|--|---|
| 区分                     | 注記<br>番号 | 金額 (百万円)                                   | 金額 (百万円)                                   | 金額 (百万円)  |
| I 営業活動による<br>キャッシュ・フロー |          |  |  |   |
| 税金等調整前中間 (当<br>期) 純利益  |          | 4,824                                      | 5,428                                      | 11,726  |
| 減価償却費                  |          | 478  | 448  | 956   |
| 減損損失                   |          | 42   | —  | 42  |
| 貸倒引当金の増加額              |          | 138  | 278  | 272   |
| 返品調整引当金の<br>減少額        |          | △17  | △7   | △8  |
| 利息返還損失引当金の<br>増加額      |          | —  | 101  | 95  |
| その他引当金増加額              |          | 103  | 14   | 82  |
| 受取利息及び受取<br>配当金        |          | △208                                       | △121                                       | △474  |
| 支払利息                   |          | 116  | 102  | 238   |
| 有価証券売却益                |          | △70  | △44  | △301  |
| 投資有価証券売却益              |          | —  | △100                                       | △48   |
| 新株予約権戻入益               |          | —  | △5   | —   |
| 投資有価証券評価損              |          | 5  | 2  | 239   |
| 有形固定資産除却損              |          | —  | 9  | 14  |
| 売上債権の減少額               |          | 1,457                                      | 1,225                                      | 409   |
| 営業貸付金の増加額              |          | △2,291                                     | △7,810                                     | △9,041  |
| たな卸資産の増加額              |          | △1,310                                     | △518                                       | △841  |
| その他流動資産の<br>減少額 (△増加額) |          | 646  | △594                                       | 100   |
| 仕入債務の減少額               |          | △927                                       | △745                                       | △651  |
| その他流動負債の<br>減少額        |          | △1,834                                     | △1,278                                     | △274  |
| その他固定負債の<br>減少額        |          | △276                                       | △235                                       | △346  |
| その他                    |          | 9  | 13   | 95  |
| 小計                     |          | 886  | △3,836                                     | 2,287   |
| 利息及び配当金の<br>受取額        |          | 214  | 120  | 481   |
| 利息の支払額                 |          | △113                                       | △99  | △265  |
| 法人税等の支払額               |          | △1,758                                     | △3,031                                     | △4,113  |
| 営業活動によるキャッ<br>シュ・フロー   |          | △771                                       | △6,846                                     | △1,609  |

|                         |          | 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日) | 前連結会計年度の要約連<br>結キャッシュ・フロー計<br>算書<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) |
|-------------------------|----------|--|--|---|
| 区分                      | 注記<br>番号 | 金額 (百万円)                                   | 金額 (百万円)                                   | 金額 (百万円)  |
| II 投資活動によるキャッ<br>シュ・フロー |          |  |  |   |
| 定期預金の預入に<br>よる支出        |          | △204                                       | △1,904                                     | △309  |
| 定期預金の払戻に<br>よる収入        |          | 700  | 500  | 800   |
| 有価証券の取得に<br>よる支出        |          | △407                                       | △1,599                                     | △407  |
| 有価証券の売却に<br>よる収入        |          | 409  | 1,499                                      | 816   |
| 有形固定資産の取得に<br>よる支出      |          | △1,269                                     | △1,518                                     | △1,725  |
| 有形固定資産の売却に<br>よる収入      |          | —  | 1  | 0   |
| 無形固定資産の取得に<br>よる支出      |          | △362                                       | △238                                       | △524  |
| 投資有価証券の取得に<br>よる支出      |          | △925                                       | △3,576                                     | △3,182  |
| 投資有価証券の売却に<br>よる収入      |          | 486  | 629  | 2,667   |
| 貸付による支出                 |          | △419                                       | △95  | △561  |
| 貸付金回収による<br>収入          |          | 34   | 64   | 45  |
| その他の投資による支<br>出         |          | △122                                       | △22  | △382  |
| その他の投資の回収に<br>よる収入      |          | 383  | 4  | 862   |
| 投資活動によるキャッ<br>シュ・フロー    |          | △1,695                                     | △6,255                                     | △1,900  |

|                                 |          | 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日) | 前連結会計年度の要約連<br>結キャッシュ・フロー計<br>算書<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) |
|---------------------------------|----------|--|--|---|
| 区分                              | 注記<br>番号 | 金額 (百万円)                                   | 金額 (百万円)                                   | 金額 (百万円)  |
| III 財務活動によるキャッ<br>シュ・フロー        |          |  |  |   |
| 短期借入金の純増加額                      |          | 2,250                                      | 5,334                                      | 7,213   |
| 長期借入れによる収入                      |          | 1,500                                      | 500  | 4,600   |
| 長期借入金の返済によ<br>る支出               |          | △332                                       | △446                                       | △664  |
| 社債の発行による収入                      |          | 10,000                                     | —  | 10,000  |
| 社債償還による支出                       |          | —  | —  | △5,000  |
| 新株の発行による収入                      |          | 57   | 4,121                                      | 406   |
| 自己株式の売却による<br>収入                |          | 0  | 0  | 0   |
| 自己株式の取得による<br>支出                |          | △786                                       | △1,777                                     | △1,175  |
| 配当金の支払額                         |          | △577                                       | △772                                       | △577  |
| 財務活動によるキャッ<br>シュ・フロー            |          | 12,111                                     | 6,960                                      | 14,802  |
| IV 現金及び現金同等物に係<br>る換算差額         |          | 79   | △18  | 131   |
| V 現金及び現金同等物の増<br>減額             |          | 9,724                                      | △6,160                                     | 11,424  |
| VI 現金及び現金同等物の期<br>首残高           |          | 8,536                                      | 19,960                                     | 8,536   |
| VII 新規連結子会社の現金及<br>び現金同等物の期首残高  |          | —  | 1,010                                      | —   |
| VIII 現金及び現金同等物の中<br>間期末 (期末) 残高 | ※        | 18,260                                     | 14,811                                     | 19,960  |

中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 項目             | 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日)   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)   | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日)   |
|----------------|--|--|--|
| 1. 連結の範囲に関する事項 | <p>(イ) 連結子会社の数 7社<br/>           主要な連結子会社名<br/>           (株)リフレ<br/>           (株)エルドラド<br/>           ベルネット インターナショナル ホンコン リミテッド<br/>           (株)オージオ<br/>           ビーエヌ インターナショナル ユーエスエー インク<br/>           フレンドリー(株)<br/>           (株)サンステージ・ファイナンス</p> <p>(ロ) 主要な非連結子会社の名称等<br/>           主要な非連結子会社<br/>           (株)グランベル・ティーヴィー、(株)ヒューマンリソースマネジメント、ベルネット クレジット カンパニー リミテッド<br/>           (連結の範囲から除いた理由)<br/>           非連結子会社は、いずれも小規模であり、合計の総資産、売上高、中間純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等は、中間連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないため連結の範囲から除外しております。</p> | <p>(イ) 連結子会社の数 8社<br/>           主要な連結子会社名<br/>           (株)リフレ<br/>           (株)エルドラド<br/>           ベルネット インターナショナル ホンコン リミテッド<br/>           (株)オージオ<br/>           ビーエヌ インターナショナル ユーエスエー インク<br/>           フレンドリー(株)<br/>           (株)サンステージ・ファイナンス<br/>           ベルネット クレジット カンパニー リミテッド<br/>           上記のうち、ベルネット クレジット カンパニー リミテッドは、連結財務諸表に重要な影響を与えているため、当中間連結会計期間より連結の範囲に含めることとしました。</p> <p>(ロ) 主要な非連結子会社の名称等<br/>           主要な非連結子会社<br/>           (株)グランベル・ティーヴィー、(株)ヒューマンリソースマネジメント<br/>           (連結の範囲から除いた理由)<br/>           同左</p> | <p>(イ) 連結子会社の数 7社<br/>           主要な連結子会社名<br/>           (株)リフレ<br/>           (株)エルドラド<br/>           ベルネット インターナショナル ホンコン リミテッド<br/>           (株)オージオ<br/>           ビーエヌ インターナショナル ユーエスエー インク<br/>           フレンドリー(株)<br/>           (株)サンステージ・ファイナンス</p> <p>(ロ) 主要な非連結子会社の名称等<br/>           主要な非連結子会社<br/>           (株)グランベル・ティーヴィー、(株)ヒューマンリソースマネジメント、ベルネット クレジット カンパニー リミテッド<br/>           (連結の範囲から除いた理由)<br/>           非連結子会社は、いずれも小規模であり、合計の総資産、売上高、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)等は、連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないため連結の範囲から除外しております。</p> |

| 項目                              | 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日)   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)   | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日)   |
|---------------------------------|--|--|--|
| 2. 持分法の適用に関する事項                 | <p>(イ) 持分法適用の非連結子会社数<br/>一社</p> <p>(ロ) 持分法適用の関連会社数<br/>一社</p> <p>(ハ) 持分法を適用していない非連結子会社 (㈱グランベル・ティーヴィー、㈱ヒューマンリソースマネジメント、ベルネット クレジット カンパニー リミテッド他) は中間純損益 (持分に見合う額) 及び利益剰余金 (持分に見合う額) 等に及ぼす影響が軽微であり、かつ全体としても重要性がないため、持分法の適用範囲から除外しております。</p>   | <p>(イ) 持分法適用の非連結子会社数<br/>一社</p> <p>(ロ) 持分法適用の関連会社数<br/>一社</p> <p>(ハ) 持分法を適用していない非連結子会社 (㈱グランベル・ティーヴィー、㈱ヒューマンリソースマネジメント他) は中間純損益 (持分に見合う額) 及び利益剰余金 (持分に見合う額) 等に及ぼす影響が軽微であり、かつ全体としても重要性がないため、持分法の適用範囲から除外しております。</p> | <p>(イ) 持分法適用の非連結子会社数<br/>一社</p> <p>(ロ) 持分法適用の関連会社数<br/>一社</p> <p>(ハ) 持分法を適用していない非連結子会社 (㈱グランベル・ティーヴィー、㈱ヒューマンリソースマネジメント、ベルネット クレジット カンパニー リミテッド他) は連結純損益 (持分に見合う額) 及び連結利益剰余金 (持分に見合う額) 等に及ぼす影響が軽微であり、かつ全体としても重要性がないため、持分法の適用範囲から除外しております。</p> |
| 3. 連結子会社の中間決算日<br>(決算日) 等に関する事項 | <p>連結子会社の中間決算日は全て連結中間決算日と同一であります。</p>  | <p>連結子会社のうち、ベルネット クレジット カンパニー リミテッドの中間決算日は6月30日ありますが、中間連結決算日との差は3ヶ月以内であるため、当該連結子会社の中間会計期間に係る中間財務諸表を基礎として連結を行っております。</p> <p>ただし、中間連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。</p>                                      | <p>連結子会社の決算日は全て連結決算日と同一であります。</p>  |
| 4. 会計処理基準に関する事項                 | <p>(イ) 重要な資産の評価基準及び評価方法</p> <p>① 有価証券<br/>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>中間決算日の市場価格等に基づく時価法 (評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)</p> <p>時価のないもの<br/>移動平均法による原価法<br/>なお、投資事業有限責任組合及びこれに類する組合への出資 (証券取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの) については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額の損益を取り込む方法によっております。</p> | <p>(イ) 重要な資産の評価基準及び評価方法</p> <p>① 有価証券<br/>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>中間決算日の市場価格等に基づく時価法 (評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)</p> <p>時価のないもの<br/>同左</p>   | <p>(イ) 重要な資産の評価基準及び評価方法</p> <p>① 有価証券<br/>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>連結会計年度末日の市場価格等に基づく時価法 (評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)</p> <p>時価のないもの<br/>同左</p>   |

| 項目 | 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)   | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日)   |
|----|---|--|--|
|    | <p>② たな卸資産<br/>商品<br/>移動平均法による低価法<br/>貯蔵品<br/>最終仕入原価法</p> <p>③ デリバティブ<br/>時価法</p> <p>(ロ) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>① 有形固定資産<br/>当社及び国内連結子会社は、定率法を採用し、在外連結子会社は主として定額法を採用しております。<br/>ただし、当社及び国内連結子会社は、平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備は除く。）については定額法を採用しております。</p> <p>② 無形固定資産<br/>定額法によっております。<br/>なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。</p> <p>(ハ) 重要な引当金の計上基準</p> <p>① 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>② 賞与引当金<br/>従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。</p> | <p>② たな卸資産<br/>商品<br/>同左<br/>貯蔵品<br/>同左</p> <p>③ デリバティブ<br/>同左</p> <p>(ロ) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>① 有形固定資産<br/>同左</p> <p>② 無形固定資産<br/>同左</p> <p>(ハ) 重要な引当金の計上基準</p> <p>① 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>② 賞与引当金<br/>同左</p> | <p>② たな卸資産<br/>商品<br/>同左<br/>貯蔵品<br/>同左</p> <p>③ デリバティブ<br/>同左</p> <p>(ロ) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>① 有形固定資産<br/>同左</p> <p>② 無形固定資産<br/>同左</p> <p>(ハ) 重要な引当金の計上基準</p> <p>① 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>② 賞与引当金<br/>同左</p> |

| 項目 | 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)   | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日)   |
|----|---|--|--|
|    | <p>③ 返品調整引当金</p> <p>中間期末日後の返品による損失に備えるため、過去の返品実績率等により、返品見込額に対する売上総利益相当額を計上しております。</p> <hr/> <p>④ 退職給付引当金</p> <p>従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当中間連結会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。</p> <p>一部の子会社は、退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しております。</p> <p>なお、数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生年度から費用処理しております。</p> | <p>③ 返品調整引当金</p> <p>同左</p> <p>④ 利息返還損失引当金</p> <p>利息制限法の上限金利を超過する貸付金利息部分の顧客からの返還請求に備えるため、当中間連結会計期間末における将来の返還請求発生見込額を計上しております。</p> <p>(追加情報)</p> <p>日本公認会計士協会より「消費者金融会社等の利息返還請求による損失に係わる引当金の計上に関する監査上の取り扱い」（日本公認会計士協会業種別委員会報告第37号 平成18年10月13日）が公表されたことを踏まえ、当中間連結会計期間末より利息返還損失引当金の見積もり方法を見直しております。</p> <p>この結果、従来会計処理に比べ、営業利益、経常利益及び税金等調整前中間純利益がそれぞれ85百万円減少しております。</p> <p>⑤ 退職給付引当金</p> <p>同左</p> | <p>③ 返品調整引当金</p> <p>期末日後の返品による損失に備えるため、過去の返品実績率等により、返品見込額に対する売上総利益相当額を計上しております。</p> <p>④ 利息返還損失引当金</p> <p>利息制限法の上限金利を超過する貸付金利息部分の顧客からの返還請求に備えるため、当連結会計年度末における将来の返還請求発生見込額を計上しております。</p> <p>(追加情報)</p> <p>利息返還損失引当金は、平成18年1月13日及び1月19日に「貸金業の規制等に関する法律」第43条・みなし弁済規定の適用に係る最高裁判決が出されたことに伴い、顧客からの利息制限法の上限金利を超過して支払った利息の返還請求額の重要性が増してきたため、当連結会計年度より計上することといたしました。</p> <p>この結果、従来会計処理に比べ、営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益がそれぞれ95百万円減少しております。</p> <p>⑤ 退職給付引当金</p> <p>従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。</p> <p>一部の子会社は、退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しております。</p> <p>なお、数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生事業年度から費用処理しております。</p> |

| 項目   | 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)  | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日)  |
|--|---|---|---|
|  | <p>⑤ 役員退職慰労引当金<br/>役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく中間期末要支給額を計上しております。</p> <p>(ニ) 重要なリース取引の処理方法<br/>リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p> <p>(ホ) 重要なヘッジ会計の方法</p> <p>① ヘッジ会計の方法<br/>繰延ヘッジ処理によっております。</p> <p>② ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段<br/>為替予約取引<br/>通貨スワップ取引<br/>ヘッジ対象<br/>外貨建予定取引</p> <p>③ ヘッジ方針<br/>外貨建予定取引の為替変動リスクを回避する目的で取引を行っております。</p> <p>④ ヘッジ有効性の評価の方法<br/>ヘッジに高い有効性があるとみなされるため、有効性の評価は省略しております。</p> <p>(ヘ) その他中間連結財務諸表作成のための重要な事項</p> <p>① 消費税等の会計処理<br/>消費税等の会計処理は税抜方式によっております。</p> <p>② 社債発行費の処理方法<br/>社債発行費は、支出時に全額費用として処理しております。</p> | <p>⑥ 役員退職慰労引当金<br/>同左</p> <p>(ニ) 重要なリース取引の処理方法<br/>同左</p> <p>(ホ) 重要なヘッジ会計の方法</p> <p>① ヘッジ会計の方法<br/>同左</p> <p>② ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段<br/>同左<br/>ヘッジ対象<br/>同左</p> <p>③ ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>④ ヘッジ有効性の評価の方法<br/>同左</p> <p>(ヘ) その他中間連結財務諸表作成のための重要な事項<br/>消費税等の会計処理<br/>同左</p> <p>—————</p> | <p>⑥ 役員退職慰労引当金<br/>役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p> <p>(ニ) 重要なリース取引の処理方法<br/>同左</p> <p>(ホ) 重要なヘッジ会計の方法</p> <p>① ヘッジ会計の方法<br/>同左</p> <p>② ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段<br/>同左<br/>ヘッジ対象<br/>同左</p> <p>③ ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>④ ヘッジ有効性の評価の方法<br/>同左</p> <p>(ヘ) その他連結財務諸表作成のための重要な事項</p> <p>① 消費税等の会計処理<br/>同左</p> <p>② 社債発行費の処理方法<br/>社債発行費は、支出時に全額費用として処理しております。</p> |
| 5. 中間連結キャッシュ・フロー計算書(連結キャッシュ・フロー計算書)における資金の範囲 | 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ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。  | 同左  | 同左  |

中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

| <p>前中間連結会計期間<br/>(自 平成17年4月1日<br/>至 平成17年9月30日)</p>   | <p>当中間連結会計期間<br/>(自 平成18年4月1日<br/>至 平成18年9月30日)</p>  | <p>前連結会計年度<br/>(自 平成17年4月1日<br/>至 平成18年3月31日)</p>   |
|---|--|---|
| <p>(固定資産の減損に係る会計基準)<br/>「固定資産の減損に係る会計基準」(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成14年8月9日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 平成15年10月31日企業会計基準適用指針第6号)を当連結会計年度から適用しております。</p> <p>この変更に伴い、従来の方法と比較して税金等調整前中間(当期)純利益が42百万円減少しております。</p> | <p>—————</p> <p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準)<br/>当中間連結会計期間より、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。</p> <p>これまでの資本の部の合計に相当する金額は、61,731百万円であります。</p> <p>なお、当中間連結会計期間における中間連結貸借対照表の純資産の部については、中間連結財務諸表等規則の改正に伴い、改正後の中間連結財務諸表規則により作成しております。</p> | <p>(固定資産の減損に係る会計基準)<br/>「固定資産の減損に係る会計基準」(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成14年8月9日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 平成15年10月31日企業会計基準適用指針第6号)を当連結会計年度から適用しております。</p> <p>この変更に伴い、従来の方法と比較して税金等調整前当期純利益が42百万円減少しております。</p> |

表示方法の変更

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)  | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) |
|---|---|--|
| <p>「証券取引法等の一部を改正する法律」(平成16年法律第97号)が平成16年6月9日に公布され、平成16年12月1日より適用となること及び「金融商品会計に関する実務指針」(会計制度委員会報告第14号)が平成17年2月15日付で改正されたことに伴い、当中間連結会計期間から投資事業有限責任組合及びこれに類する組合への出資(証券取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの)を投資有価証券として表示する方法に変更しました。</p> <p>なお、当中間連結会計期間末の「投資有価証券」に含まれる当該出資の額は1,868百万円であり、前中間連結会計期間末における固定資産「出資金」に含まれている当該出資の額は1,517百万円であります。</p> <p style="text-align: center;">—————</p> | <p style="text-align: center;">—————</p> <p>(中間損益計算書関係)</p> <p>「受取手数料」は、前中間連結会計期間まで、営業外収益の「その他」に含めて表示しておりましたが、当中間連結会計期間において営業外収益の総額の100分の10を超えたため区分掲記しました。</p> <p>なお、前中間連結会計期間の「受取手数料」は、65百万円であります。</p> | <p style="text-align: center;">—————</p> |

注記事項

(中間連結貸借対照表関係)

| 前中間連結会計期間末<br>(平成17年9月30日)  | 当中間連結会計期間末<br>(平成18年9月30日) | 前連結会計年度<br>(平成18年3月31日) |                            |    |   |    |              |           |        |       |     |       |  |     |             |                            |    |   |    |              |           |        |        |     |       |  |     |             |                            |    |   |    |              |           |        |       |     |        |
|---|----------------------------|-------------------------|----------------------------|----|---|----|--------------|-----------|--------|-------|-----|-------|--|-----|-------------|----------------------------|----|---|----|--------------|-----------|--------|--------|-----|-------|--|-----|-------------|----------------------------|----|---|----|--------------|-----------|--------|-------|-----|--------|
| <p>※1 有形固定資産の減価償却累計額<br/>7,941百万円</p> <p>※2 担保資産及び担保付債務<br/>担保に供している資産<br/>建物及び構築物 7,805百万円<br/>土地 9,979<br/>計 17,784</p> <p>上記に対応する債務<br/>短期借入金 1,451<br/>長期借入金 3,449<br/>計 4,900</p> <p>上記のほか、「有価証券」225百万円、「投資有価証券」692百万円をデリバティブ取引の担保に供しております。</p> <p>3 保証債務<br/>次の関係会社について債務保証を行っております。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>保証先</th> <th>金額<br/>(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(株)グランベル・ティーヴィー<br/>(リース債務)</td> <td>69</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>69</td> </tr> </tbody> </table> <p>※4 コミットメントライン<br/>当社及び連結子会社(株)サンステージ・ファイナンス)は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行9行と貸出コミットメントライン契約を締結しております。この契約に基づく当中間連結会計期間末の借入未実行残高は次のとおりであります。</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>貸出コミットメントの総額</td> <td>13,000百万円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td>4,060</td> </tr> <tr> <td>差引額</td> <td>8,940</td> </tr> </tbody> </table> | 保証先                        | 金額<br>(百万円)             | (株)グランベル・ティーヴィー<br>(リース債務) | 69 | 計 | 69 | 貸出コミットメントの総額 | 13,000百万円 | 借入実行残高 | 4,060 | 差引額 | 8,940 | <p>※1 有形固定資産の減価償却累計額<br/>8,563百万円</p> <p>※2 担保資産及び担保付債務<br/>担保に供している資産<br/>建物及び構築物 7,896百万円<br/>土地 10,536<br/>計 18,432</p> <p>上記に対応する債務<br/>短期借入金 1,353<br/>長期借入金 2,855<br/>計 4,208</p> <p>上記の他デリバティブ取引の担保として「有価証券」605百万円「投資有価証券」114百万円、「投資その他」233百万円を担保に供しております。<br/>また、入札取引の担保として「現金及び預金」1,400百万円を担保に供しております。</p> <p>3 保証債務<br/>次の関係会社について債務保証を行っております。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>保証先</th> <th>金額<br/>(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(株)グランベル・ティーヴィー<br/>(リース債務)</td> <td>51</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>51</td> </tr> </tbody> </table> <p>※4 コミットメントライン<br/>当社及び連結子会社(株)サンステージ・ファイナンス)は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行10行と貸出コミットメントライン契約を締結しております。この契約に基づく当中間連結会計期間末の借入未実行残高は次のとおりであります。</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>貸出コミットメントの総額</td> <td>19,700百万円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td>10,563</td> </tr> <tr> <td>差引額</td> <td>9,136</td> </tr> </tbody> </table> | 保証先 | 金額<br>(百万円) | (株)グランベル・ティーヴィー<br>(リース債務) | 51 | 計 | 51 | 貸出コミットメントの総額 | 19,700百万円 | 借入実行残高 | 10,563 | 差引額 | 9,136 | <p>※1 有形固定資産の減価償却累計額<br/>8,262百万円</p> <p>※2 担保資産及び担保付債務<br/>担保に供している資産<br/>建物及び構築物 8,105百万円<br/>土地 10,536<br/>計 18,641</p> <p>上記に対応する債務<br/>短期借入金 1,379<br/>長期借入金 2,023<br/>計 3,402</p> <p>上記の他デリバティブ取引の担保として「投資有価証券」711百万円、「投資その他」233百万円を担保に供しております。</p> <p>3 保証債務<br/>次の関係会社について債務保証を行っております。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>保証先</th> <th>金額<br/>(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(株)グランベル・ティーヴィー<br/>(リース債務)</td> <td>60</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>60</td> </tr> </tbody> </table> <p>※4 コミットメントライン<br/>当社及び連結子会社(株)サンステージ・ファイナンス)は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行10行と貸出コミットメントライン契約を締結しております。この契約に基づく当連結会計年度末の借入未実行残高は次のとおりであります。</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>貸出コミットメントの総額</td> <td>19,700百万円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td>9,028</td> </tr> <tr> <td>差引額</td> <td>10,671</td> </tr> </tbody> </table> | 保証先 | 金額<br>(百万円) | (株)グランベル・ティーヴィー<br>(リース債務) | 60 | 計 | 60 | 貸出コミットメントの総額 | 19,700百万円 | 借入実行残高 | 9,028 | 差引額 | 10,671 |
| 保証先   | 金額<br>(百万円)                |                         |                            |    |   |    |              |           |        |       |     |       |  |     |             |                            |    |   |    |              |           |        |        |     |       |  |     |             |                            |    |   |    |              |           |        |       |     |        |
| (株)グランベル・ティーヴィー<br>(リース債務)  | 69                         |                         |                            |    |   |    |              |           |        |       |     |       |  |     |             |                            |    |   |    |              |           |        |        |     |       |  |     |             |                            |    |   |    |              |           |        |       |     |        |
| 計   | 69                         |                         |                            |    |   |    |              |           |        |       |     |       |  |     |             |                            |    |   |    |              |           |        |        |     |       |  |     |             |                            |    |   |    |              |           |        |       |     |        |
| 貸出コミットメントの総額  | 13,000百万円                  |                         |                            |    |   |    |              |           |        |       |     |       |  |     |             |                            |    |   |    |              |           |        |        |     |       |  |     |             |                            |    |   |    |              |           |        |       |     |        |
| 借入実行残高  | 4,060                      |                         |                            |    |   |    |              |           |        |       |     |       |  |     |             |                            |    |   |    |              |           |        |        |     |       |  |     |             |                            |    |   |    |              |           |        |       |     |        |
| 差引額   | 8,940                      |                         |                            |    |   |    |              |           |        |       |     |       |  |     |             |                            |    |   |    |              |           |        |        |     |       |  |     |             |                            |    |   |    |              |           |        |       |     |        |
| 保証先   | 金額<br>(百万円)                |                         |                            |    |   |    |              |           |        |       |     |       |  |     |             |                            |    |   |    |              |           |        |        |     |       |  |     |             |                            |    |   |    |              |           |        |       |     |        |
| (株)グランベル・ティーヴィー<br>(リース債務)  | 51                         |                         |                            |    |   |    |              |           |        |       |     |       |  |     |             |                            |    |   |    |              |           |        |        |     |       |  |     |             |                            |    |   |    |              |           |        |       |     |        |
| 計   | 51                         |                         |                            |    |   |    |              |           |        |       |     |       |  |     |             |                            |    |   |    |              |           |        |        |     |       |  |     |             |                            |    |   |    |              |           |        |       |     |        |
| 貸出コミットメントの総額  | 19,700百万円                  |                         |                            |    |   |    |              |           |        |       |     |       |  |     |             |                            |    |   |    |              |           |        |        |     |       |  |     |             |                            |    |   |    |              |           |        |       |     |        |
| 借入実行残高  | 10,563                     |                         |                            |    |   |    |              |           |        |       |     |       |  |     |             |                            |    |   |    |              |           |        |        |     |       |  |     |             |                            |    |   |    |              |           |        |       |     |        |
| 差引額   | 9,136                      |                         |                            |    |   |    |              |           |        |       |     |       |  |     |             |                            |    |   |    |              |           |        |        |     |       |  |     |             |                            |    |   |    |              |           |        |       |     |        |
| 保証先   | 金額<br>(百万円)                |                         |                            |    |   |    |              |           |        |       |     |       |  |     |             |                            |    |   |    |              |           |        |        |     |       |  |     |             |                            |    |   |    |              |           |        |       |     |        |
| (株)グランベル・ティーヴィー<br>(リース債務)  | 60                         |                         |                            |    |   |    |              |           |        |       |     |       |  |     |             |                            |    |   |    |              |           |        |        |     |       |  |     |             |                            |    |   |    |              |           |        |       |     |        |
| 計   | 60                         |                         |                            |    |   |    |              |           |        |       |     |       |  |     |             |                            |    |   |    |              |           |        |        |     |       |  |     |             |                            |    |   |    |              |           |        |       |     |        |
| 貸出コミットメントの総額  | 19,700百万円                  |                         |                            |    |   |    |              |           |        |       |     |       |  |     |             |                            |    |   |    |              |           |        |        |     |       |  |     |             |                            |    |   |    |              |           |        |       |     |        |
| 借入実行残高  | 9,028                      |                         |                            |    |   |    |              |           |        |       |     |       |  |     |             |                            |    |   |    |              |           |        |        |     |       |  |     |             |                            |    |   |    |              |           |        |       |     |        |
| 差引額   | 10,671                     |                         |                            |    |   |    |              |           |        |       |     |       |  |     |             |                            |    |   |    |              |           |        |        |     |       |  |     |             |                            |    |   |    |              |           |        |       |     |        |

(中間連結損益計算書関係)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日)   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) |       |        |       |       |   |     |      |       |          |      |              |   |            |    |     |       |  |      |          |       |       |       |       |          |       |              |     |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |      |        |   |  |      |          |       |        |       |       |          |       |              |    |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |       |           |   |        |   |        |   |
|--|--|--|-------|--------|-------|-------|---|-----|------|-------|----------|------|--------------|---|------------|----|-----|-------|--|------|----------|-------|-------|-------|-------|----------|-------|--------------|-----|------|-------|----------|-----|--------------|---|------------|----|-----|-------|---------|------|--------|---|--|------|----------|-------|--------|-------|-------|----------|-------|--------------|----|------|-------|----------|-----|--------------|---|------------|----|-----|-------|---------|-------|-----------|---|--------|---|--------|---|
| <p>※1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>荷造運賃</td><td style="text-align: right;">3,958百万円</td></tr> <tr><td>広告宣伝費</td><td style="text-align: right;">7,874</td></tr> <tr><td>販売促進費</td><td style="text-align: right;">2,289</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">950</td></tr> <tr><td>給料手当</td><td style="text-align: right;">3,506</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">576</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">4</td></tr> <tr><td>退職給付引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">51</td></tr> <tr><td>通信費</td><td style="text-align: right;">3,420</td></tr> </table> | 荷造運賃                                       | 3,958百万円                                 | 広告宣伝費 | 7,874  | 販売促進費 | 2,289 | 貸倒引当金繰入額  | 950 | 給料手当 | 3,506 | 賞与引当金繰入額 | 576  | 役員退職慰労引当金繰入額 | 4 | 退職給付引当金繰入額 | 51 | 通信費 | 3,420 | <p>※1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>荷造運賃</td><td style="text-align: right;">4,277百万円</td></tr> <tr><td>広告宣伝費</td><td style="text-align: right;">7,810</td></tr> <tr><td>販売促進費</td><td style="text-align: right;">2,302</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">1,142</td></tr> <tr><td>利息返還損失引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">187</td></tr> <tr><td>給料手当</td><td style="text-align: right;">3,827</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">594</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">4</td></tr> <tr><td>退職給付引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">46</td></tr> <tr><td>通信費</td><td style="text-align: right;">3,508</td></tr> </table> <p>※2 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建物及び構築物</td><td style="text-align: right;">6百万円</td></tr> <tr><td>器具及び備品</td><td style="text-align: right;">2</td></tr> </table> | 荷造運賃 | 4,277百万円 | 広告宣伝費 | 7,810 | 販売促進費 | 2,302 | 貸倒引当金繰入額 | 1,142 | 利息返還損失引当金繰入額 | 187 | 給料手当 | 3,827 | 賞与引当金繰入額 | 594 | 役員退職慰労引当金繰入額 | 4 | 退職給付引当金繰入額 | 46 | 通信費 | 3,508 | 建物及び構築物 | 6百万円 | 器具及び備品 | 2 | <p>※1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>荷造運賃</td><td style="text-align: right;">8,580百万円</td></tr> <tr><td>広告宣伝費</td><td style="text-align: right;">16,819</td></tr> <tr><td>販売促進費</td><td style="text-align: right;">5,547</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">1,497</td></tr> <tr><td>利息返還損失引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">95</td></tr> <tr><td>給料手当</td><td style="text-align: right;">7,648</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">562</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">9</td></tr> <tr><td>退職給付引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">84</td></tr> <tr><td>通信費</td><td style="text-align: right;">7,314</td></tr> </table> <p>※2 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建物及び構築物</td><td style="text-align: right;">10百万円</td></tr> <tr><td>機械装置及び運搬具</td><td style="text-align: right;">0</td></tr> <tr><td>器具及び備品</td><td style="text-align: right;">0</td></tr> <tr><td>長期前払費用</td><td style="text-align: right;">2</td></tr> </table> | 荷造運賃 | 8,580百万円 | 広告宣伝費 | 16,819 | 販売促進費 | 5,547 | 貸倒引当金繰入額 | 1,497 | 利息返還損失引当金繰入額 | 95 | 給料手当 | 7,648 | 賞与引当金繰入額 | 562 | 役員退職慰労引当金繰入額 | 9 | 退職給付引当金繰入額 | 84 | 通信費 | 7,314 | 建物及び構築物 | 10百万円 | 機械装置及び運搬具 | 0 | 器具及び備品 | 0 | 長期前払費用 | 2 |
| 荷造運賃   | 3,958百万円                                   |  |       |        |       |       |   |     |      |       |          |      |              |   |            |    |     |       |  |      |          |       |       |       |       |          |       |              |     |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |      |        |   |  |      |          |       |        |       |       |          |       |              |    |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |       |           |   |        |   |        |   |
| 広告宣伝費  | 7,874                                      |  |       |        |       |       |   |     |      |       |          |      |              |   |            |    |     |       |  |      |          |       |       |       |       |          |       |              |     |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |      |        |   |  |      |          |       |        |       |       |          |       |              |    |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |       |           |   |        |   |        |   |
| 販売促進費  | 2,289                                      |  |       |        |       |       |   |     |      |       |          |      |              |   |            |    |     |       |  |      |          |       |       |       |       |          |       |              |     |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |      |        |   |  |      |          |       |        |       |       |          |       |              |    |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |       |           |   |        |   |        |   |
| 貸倒引当金繰入額   | 950  |  |       |        |       |       |   |     |      |       |          |      |              |   |            |    |     |       |  |      |          |       |       |       |       |          |       |              |     |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |      |        |   |  |      |          |       |        |       |       |          |       |              |    |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |       |           |   |        |   |        |   |
| 給料手当   | 3,506                                      |  |       |        |       |       |   |     |      |       |          |      |              |   |            |    |     |       |  |      |          |       |       |       |       |          |       |              |     |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |      |        |   |  |      |          |       |        |       |       |          |       |              |    |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |       |           |   |        |   |        |   |
| 賞与引当金繰入額   | 576  |  |       |        |       |       |   |     |      |       |          |      |              |   |            |    |     |       |  |      |          |       |       |       |       |          |       |              |     |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |      |        |   |  |      |          |       |        |       |       |          |       |              |    |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |       |           |   |        |   |        |   |
| 役員退職慰労引当金繰入額   | 4  |  |       |        |       |       |   |     |      |       |          |      |              |   |            |    |     |       |  |      |          |       |       |       |       |          |       |              |     |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |      |        |   |  |      |          |       |        |       |       |          |       |              |    |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |       |           |   |        |   |        |   |
| 退職給付引当金繰入額   | 51   |  |       |        |       |       |   |     |      |       |          |      |              |   |            |    |     |       |  |      |          |       |       |       |       |          |       |              |     |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |      |        |   |  |      |          |       |        |       |       |          |       |              |    |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |       |           |   |        |   |        |   |
| 通信費  | 3,420                                      |  |       |        |       |       |   |     |      |       |          |      |              |   |            |    |     |       |  |      |          |       |       |       |       |          |       |              |     |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |      |        |   |  |      |          |       |        |       |       |          |       |              |    |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |       |           |   |        |   |        |   |
| 荷造運賃   | 4,277百万円                                   |  |       |        |       |       |   |     |      |       |          |      |              |   |            |    |     |       |  |      |          |       |       |       |       |          |       |              |     |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |      |        |   |  |      |          |       |        |       |       |          |       |              |    |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |       |           |   |        |   |        |   |
| 広告宣伝費  | 7,810                                      |  |       |        |       |       |   |     |      |       |          |      |              |   |            |    |     |       |  |      |          |       |       |       |       |          |       |              |     |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |      |        |   |  |      |          |       |        |       |       |          |       |              |    |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |       |           |   |        |   |        |   |
| 販売促進費  | 2,302                                      |  |       |        |       |       |   |     |      |       |          |      |              |   |            |    |     |       |  |      |          |       |       |       |       |          |       |              |     |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |      |        |   |  |      |          |       |        |       |       |          |       |              |    |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |       |           |   |        |   |        |   |
| 貸倒引当金繰入額   | 1,142                                      |  |       |        |       |       |   |     |      |       |          |      |              |   |            |    |     |       |  |      |          |       |       |       |       |          |       |              |     |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |      |        |   |  |      |          |       |        |       |       |          |       |              |    |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |       |           |   |        |   |        |   |
| 利息返還損失引当金繰入額   | 187  |  |       |        |       |       |   |     |      |       |          |      |              |   |            |    |     |       |  |      |          |       |       |       |       |          |       |              |     |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |      |        |   |  |      |          |       |        |       |       |          |       |              |    |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |       |           |   |        |   |        |   |
| 給料手当   | 3,827                                      |  |       |        |       |       |   |     |      |       |          |      |              |   |            |    |     |       |  |      |          |       |       |       |       |          |       |              |     |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |      |        |   |  |      |          |       |        |       |       |          |       |              |    |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |       |           |   |        |   |        |   |
| 賞与引当金繰入額   | 594  |  |       |        |       |       |   |     |      |       |          |      |              |   |            |    |     |       |  |      |          |       |       |       |       |          |       |              |     |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |      |        |   |  |      |          |       |        |       |       |          |       |              |    |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |       |           |   |        |   |        |   |
| 役員退職慰労引当金繰入額   | 4  |  |       |        |       |       |   |     |      |       |          |      |              |   |            |    |     |       |  |      |          |       |       |       |       |          |       |              |     |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |      |        |   |  |      |          |       |        |       |       |          |       |              |    |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |       |           |   |        |   |        |   |
| 退職給付引当金繰入額   | 46   |  |       |        |       |       |   |     |      |       |          |      |              |   |            |    |     |       |  |      |          |       |       |       |       |          |       |              |     |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |      |        |   |  |      |          |       |        |       |       |          |       |              |    |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |       |           |   |        |   |        |   |
| 通信費  | 3,508                                      |  |       |        |       |       |   |     |      |       |          |      |              |   |            |    |     |       |  |      |          |       |       |       |       |          |       |              |     |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |      |        |   |  |      |          |       |        |       |       |          |       |              |    |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |       |           |   |        |   |        |   |
| 建物及び構築物  | 6百万円                                       |  |       |        |       |       |   |     |      |       |          |      |              |   |            |    |     |       |  |      |          |       |       |       |       |          |       |              |     |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |      |        |   |  |      |          |       |        |       |       |          |       |              |    |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |       |           |   |        |   |        |   |
| 器具及び備品   | 2  |  |       |        |       |       |   |     |      |       |          |      |              |   |            |    |     |       |  |      |          |       |       |       |       |          |       |              |     |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |      |        |   |  |      |          |       |        |       |       |          |       |              |    |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |       |           |   |        |   |        |   |
| 荷造運賃   | 8,580百万円                                   |  |       |        |       |       |   |     |      |       |          |      |              |   |            |    |     |       |  |      |          |       |       |       |       |          |       |              |     |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |      |        |   |  |      |          |       |        |       |       |          |       |              |    |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |       |           |   |        |   |        |   |
| 広告宣伝費  | 16,819                                     |  |       |        |       |       |   |     |      |       |          |      |              |   |            |    |     |       |  |      |          |       |       |       |       |          |       |              |     |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |      |        |   |  |      |          |       |        |       |       |          |       |              |    |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |       |           |   |        |   |        |   |
| 販売促進費  | 5,547                                      |  |       |        |       |       |   |     |      |       |          |      |              |   |            |    |     |       |  |      |          |       |       |       |       |          |       |              |     |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |      |        |   |  |      |          |       |        |       |       |          |       |              |    |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |       |           |   |        |   |        |   |
| 貸倒引当金繰入額   | 1,497                                      |  |       |        |       |       |   |     |      |       |          |      |              |   |            |    |     |       |  |      |          |       |       |       |       |          |       |              |     |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |      |        |   |  |      |          |       |        |       |       |          |       |              |    |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |       |           |   |        |   |        |   |
| 利息返還損失引当金繰入額   | 95   |  |       |        |       |       |   |     |      |       |          |      |              |   |            |    |     |       |  |      |          |       |       |       |       |          |       |              |     |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |      |        |   |  |      |          |       |        |       |       |          |       |              |    |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |       |           |   |        |   |        |   |
| 給料手当   | 7,648                                      |  |       |        |       |       |   |     |      |       |          |      |              |   |            |    |     |       |  |      |          |       |       |       |       |          |       |              |     |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |      |        |   |  |      |          |       |        |       |       |          |       |              |    |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |       |           |   |        |   |        |   |
| 賞与引当金繰入額   | 562  |  |       |        |       |       |   |     |      |       |          |      |              |   |            |    |     |       |  |      |          |       |       |       |       |          |       |              |     |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |      |        |   |  |      |          |       |        |       |       |          |       |              |    |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |       |           |   |        |   |        |   |
| 役員退職慰労引当金繰入額   | 9  |  |       |        |       |       |   |     |      |       |          |      |              |   |            |    |     |       |  |      |          |       |       |       |       |          |       |              |     |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |      |        |   |  |      |          |       |        |       |       |          |       |              |    |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |       |           |   |        |   |        |   |
| 退職給付引当金繰入額   | 84   |  |       |        |       |       |   |     |      |       |          |      |              |   |            |    |     |       |  |      |          |       |       |       |       |          |       |              |     |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |      |        |   |  |      |          |       |        |       |       |          |       |              |    |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |       |           |   |        |   |        |   |
| 通信費  | 7,314                                      |  |       |        |       |       |   |     |      |       |          |      |              |   |            |    |     |       |  |      |          |       |       |       |       |          |       |              |     |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |      |        |   |  |      |          |       |        |       |       |          |       |              |    |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |       |           |   |        |   |        |   |
| 建物及び構築物  | 10百万円                                      |  |       |        |       |       |   |     |      |       |          |      |              |   |            |    |     |       |  |      |          |       |       |       |       |          |       |              |     |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |      |        |   |  |      |          |       |        |       |       |          |       |              |    |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |       |           |   |        |   |        |   |
| 機械装置及び運搬具  | 0  |  |       |        |       |       |   |     |      |       |          |      |              |   |            |    |     |       |  |      |          |       |       |       |       |          |       |              |     |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |      |        |   |  |      |          |       |        |       |       |          |       |              |    |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |       |           |   |        |   |        |   |
| 器具及び備品   | 0  |  |       |        |       |       |   |     |      |       |          |      |              |   |            |    |     |       |  |      |          |       |       |       |       |          |       |              |     |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |      |        |   |  |      |          |       |        |       |       |          |       |              |    |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |       |           |   |        |   |        |   |
| 長期前払費用   | 2  |  |       |        |       |       |   |     |      |       |          |      |              |   |            |    |     |       |  |      |          |       |       |       |       |          |       |              |     |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |      |        |   |  |      |          |       |        |       |       |          |       |              |    |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |       |           |   |        |   |        |   |
| <p>※3 当社グループは、事業の種類別セグメント並びに物理的な資産区分を基礎としてグルーピングしておりますが、賃貸用資産と遊休資産については物件毎に一つの資産グループとしております。下記資産については、遊休状態にあり、今後も使用の目処が立っていないため、当中間連結会計期間において、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42百万円を特別損失に計上しております。なお、回収可能価額は、正味売却価額により測定しており、固定資産税評価額を基礎に算定しております。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">場所</th> <th style="text-align: center;">用途</th> <th style="text-align: center;">種類</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">栃木県那須町</td> <td style="text-align: center;">遊休資産</td> <td style="text-align: center;">建設仮勘定</td> </tr> </tbody> </table>  | 場所   | 用途                                       | 種類    | 栃木県那須町 | 遊休資産  | 建設仮勘定 | <p>※3 当社グループは、事業の種類別セグメント並びに物理的な資産区分を基礎としてグルーピングしておりますが、賃貸用資産と遊休資産については物件毎に一つの資産グループとしております。下記資産については、遊休状態にあり、今後も使用の目処が立っていないため、当連結会計年度において、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42百万円を特別損失に計上しております。なお、回収可能価額は、正味売却価額により測定しており、固定資産税評価額を基礎に算定しております。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">場所</th> <th style="text-align: center;">用途</th> <th style="text-align: center;">種類</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">栃木県那須町</td> <td style="text-align: center;">遊休資産</td> <td style="text-align: center;">建設仮勘定</td> </tr> </tbody> </table> | 場所  | 用途   | 種類    | 栃木県那須町   | 遊休資産 | 建設仮勘定        |   |            |    |     |       |  |      |          |       |       |       |       |          |       |              |     |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |      |        |   |  |      |          |       |        |       |       |          |       |              |    |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |       |           |   |        |   |        |   |
| 場所   | 用途   | 種類                                       |       |        |       |       |   |     |      |       |          |      |              |   |            |    |     |       |  |      |          |       |       |       |       |          |       |              |     |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |      |        |   |  |      |          |       |        |       |       |          |       |              |    |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |       |           |   |        |   |        |   |
| 栃木県那須町   | 遊休資産                                       | 建設仮勘定                                    |       |        |       |       |   |     |      |       |          |      |              |   |            |    |     |       |  |      |          |       |       |       |       |          |       |              |     |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |      |        |   |  |      |          |       |        |       |       |          |       |              |    |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |       |           |   |        |   |        |   |
| 場所   | 用途   | 種類                                       |       |        |       |       |   |     |      |       |          |      |              |   |            |    |     |       |  |      |          |       |       |       |       |          |       |              |     |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |      |        |   |  |      |          |       |        |       |       |          |       |              |    |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |       |           |   |        |   |        |   |
| 栃木県那須町   | 遊休資産                                       | 建設仮勘定                                    |       |        |       |       |   |     |      |       |          |      |              |   |            |    |     |       |  |      |          |       |       |       |       |          |       |              |     |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |      |        |   |  |      |          |       |        |       |       |          |       |              |    |      |       |          |     |              |   |            |    |     |       |         |       |           |   |        |   |        |   |

(中間連結株主資本等変動計算書関係)

当中間連結会計期間(自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|            | 前連結会計年度末株式数(株) | 当中間連結会計期間増加株式数(株) | 当中間連結会計期間減少株式数(株) | 当中間連結会計期間末株式数(株) |
|------------|----------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 発行済株式      |                |                   |                   |                  |
| 普通株式(注)1   | 27,001,728     | 29,583,500        | —                 | 56,585,228       |
| 合計         | 27,001,728     | 29,583,500        | —                 | 56,585,228       |
| 自己株式       |                |                   |                   |                  |
| 普通株式(注)2・3 | 1,242,200      | 2,104,804         | 94                | 3,346,910        |
| 合計         | 1,242,200      | 2,104,804         | 94                | 3,346,910        |

(注)1. 普通株式の発行済株式総数の増加29,583,500株は、株式分割(平成18年4月1日付、株式1株を2株に分割)による増加27,001,728株、新株予約権の行使による新株の発行による増加2,476,066株、転換社債の転換による増加105,706株であります。

2. 普通株式の自己株式の株式数の増加2,104,804株は、株式分割(平成18年4月1日付、株式1株を2株に分割)による増加1,242,200株、自己株式の市場買付による増加861,450株、単元未満株式の買取による増加1,154株であります。

3. 普通株式の自己株式の株式数の減少94株は、単元未満株式の売却によるものであります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| (決議)                 | 株式の種類 | 配当金の総額(百万円) | 1株当たり配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-------------|-------------|------------|------------|
| 平成18年6月29日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 772         | 30.0        | 平成18年3月31日 | 平成18年6月30日 |

(2) 基準日が当中間期に属する配当のうち、配当の効力発生日が中間期末後となるもの

| (決議)               | 株式の種類 | 配当金の総額(百万円) | 配当の原資 | 1株当たり配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|--------------------|-------|-------------|-------|-------------|------------|------------|
| 平成18年9月21日<br>取締役会 | 普通株式  | 399         | 利益剰余金 | 7.5         | 平成18年9月30日 | 平成18年12月8日 |

(中間連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日)   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) |                  |        |           |        |  |          |           |                  |        |           |        |  |          |           |                  |        |           |        |
|--|--|--|------------------|--------|-----------|--------|--|----------|-----------|------------------|--------|-----------|--------|--|----------|-----------|------------------|--------|-----------|--------|
| <p>※ 現金及び現金同等物の中間期末残高と中間連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係</p> <p>(平成17年9月30日現在)</p> <table> <tr> <td>現金及び預金勘定</td> <td>20,764百万円</td> </tr> <tr> <td>預入期間が3ヶ月を超える定期預金</td> <td>△2,503</td> </tr> <tr> <td>現金及び現金同等物</td> <td>18,260</td> </tr> </table> | 現金及び預金勘定                                   | 20,764百万円                                | 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | △2,503 | 現金及び現金同等物 | 18,260 | <p>※ 現金及び現金同等物の中間期末残高と中間連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係</p> <p>(平成18年9月30日現在)</p> <table> <tr> <td>現金及び預金勘定</td> <td>18,123百万円</td> </tr> <tr> <td>預入期間が3ヶ月を超える定期預金</td> <td>△3,312</td> </tr> <tr> <td>現金及び現金同等物</td> <td>14,811</td> </tr> </table> | 現金及び預金勘定 | 18,123百万円 | 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | △3,312 | 現金及び現金同等物 | 14,811 | <p>※ 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> <p>(平成18年3月31日現在)</p> <table> <tr> <td>現金及び預金勘定</td> <td>21,869百万円</td> </tr> <tr> <td>預入期間が3ヶ月を超える定期預金</td> <td>△1,908</td> </tr> <tr> <td>現金及び現金同等物</td> <td>19,960</td> </tr> </table> | 現金及び預金勘定 | 21,869百万円 | 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | △1,908 | 現金及び現金同等物 | 19,960 |
| 現金及び預金勘定   | 20,764百万円                                  |  |                  |        |           |        |  |          |           |                  |        |           |        |  |          |           |                  |        |           |        |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金   | △2,503                                     |  |                  |        |           |        |  |          |           |                  |        |           |        |  |          |           |                  |        |           |        |
| 現金及び現金同等物  | 18,260                                     |  |                  |        |           |        |  |          |           |                  |        |           |        |  |          |           |                  |        |           |        |
| 現金及び預金勘定   | 18,123百万円                                  |  |                  |        |           |        |  |          |           |                  |        |           |        |  |          |           |                  |        |           |        |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金   | △3,312                                     |  |                  |        |           |        |  |          |           |                  |        |           |        |  |          |           |                  |        |           |        |
| 現金及び現金同等物  | 14,811                                     |  |                  |        |           |        |  |          |           |                  |        |           |        |  |          |           |                  |        |           |        |
| 現金及び預金勘定   | 21,869百万円                                  |  |                  |        |           |        |  |          |           |                  |        |           |        |  |          |           |                  |        |           |        |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金   | △1,908                                     |  |                  |        |           |        |  |          |           |                  |        |           |        |  |          |           |                  |        |           |        |
| 現金及び現金同等物  | 19,960                                     |  |                  |        |           |        |  |          |           |                  |        |           |        |  |          |           |                  |        |           |        |

(リース取引関係)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) |                     |                    |           |          |   |        |        |          |          |         |          |   |        |          |          |          |         |          |   |  |                  |                     |                    |           |       |     |     |        |       |       |     |        |       |     |     |    |       |       |       |   |  |                  |                     |                  |           |       |     |     |        |       |       |       |        |       |     |     |    |       |       |       |
|---|--|--|---------------------|--------------------|-----------|----------|---|--------|--------|----------|----------|---------|----------|---|--------|----------|----------|----------|---------|----------|---|--|------------------|---------------------|--------------------|-----------|-------|-----|-----|--------|-------|-------|-----|--------|-------|-----|-----|----|-------|-------|-------|---|--|------------------|---------------------|------------------|-----------|-------|-----|-----|--------|-------|-------|-------|--------|-------|-----|-----|----|-------|-------|-------|
| <p>1. リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引 (借主側)</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間期末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額<br/>(百万円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(百万円)</th> <th>中間期末残高相当額<br/>(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td>1,637</td> <td>676</td> <td>961</td> </tr> <tr> <td>器具及び備品</td> <td>2,982</td> <td>1,819</td> <td>1,163</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td>1,835</td> <td>899</td> <td>935</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>6,455</td> <td>3,395</td> <td>3,060</td> </tr> </tbody> </table> |  | 取得価額相当額<br>(百万円)                         | 減価償却累計額相当額<br>(百万円) | 中間期末残高相当額<br>(百万円) | 機械装置及び運搬具 | 1,637    | 676   | 961    | 器具及び備品 | 2,982    | 1,819    | 1,163   | 無形固定資産   | 1,835   | 899    | 935      | 合計       | 6,455    | 3,395   | 3,060    | <p>1. リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引 (借主側)</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間期末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額<br/>(百万円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(百万円)</th> <th>中間期末残高相当額<br/>(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td>1,620</td> <td>913</td> <td>706</td> </tr> <tr> <td>器具及び備品</td> <td>1,969</td> <td>1,133</td> <td>836</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td>1,734</td> <td>927</td> <td>807</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>5,324</td> <td>2,975</td> <td>2,349</td> </tr> </tbody> </table> |  | 取得価額相当額<br>(百万円) | 減価償却累計額相当額<br>(百万円) | 中間期末残高相当額<br>(百万円) | 機械装置及び運搬具 | 1,620 | 913 | 706 | 器具及び備品 | 1,969 | 1,133 | 836 | 無形固定資産 | 1,734 | 927 | 807 | 合計 | 5,324 | 2,975 | 2,349 | <p>1. リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引 (借主側)</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額<br/>(百万円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(百万円)</th> <th>期末残高相当額<br/>(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td>1,620</td> <td>786</td> <td>833</td> </tr> <tr> <td>器具及び備品</td> <td>2,866</td> <td>1,846</td> <td>1,019</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td>1,622</td> <td>815</td> <td>806</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>6,108</td> <td>3,449</td> <td>2,659</td> </tr> </tbody> </table> |  | 取得価額相当額<br>(百万円) | 減価償却累計額相当額<br>(百万円) | 期末残高相当額<br>(百万円) | 機械装置及び運搬具 | 1,620 | 786 | 833 | 器具及び備品 | 2,866 | 1,846 | 1,019 | 無形固定資産 | 1,622 | 815 | 806 | 合計 | 6,108 | 3,449 | 2,659 |
|   | 取得価額相当額<br>(百万円)                           | 減価償却累計額相当額<br>(百万円)                      | 中間期末残高相当額<br>(百万円)  |                    |           |          |   |        |        |          |          |         |          |   |        |          |          |          |         |          |   |  |                  |                     |                    |           |       |     |     |        |       |       |     |        |       |     |     |    |       |       |       |   |  |                  |                     |                  |           |       |     |     |        |       |       |       |        |       |     |     |    |       |       |       |
| 機械装置及び運搬具   | 1,637                                      | 676                                      | 961                 |                    |           |          |   |        |        |          |          |         |          |   |        |          |          |          |         |          |   |  |                  |                     |                    |           |       |     |     |        |       |       |     |        |       |     |     |    |       |       |       |   |  |                  |                     |                  |           |       |     |     |        |       |       |       |        |       |     |     |    |       |       |       |
| 器具及び備品  | 2,982                                      | 1,819                                    | 1,163               |                    |           |          |   |        |        |          |          |         |          |   |        |          |          |          |         |          |   |  |                  |                     |                    |           |       |     |     |        |       |       |     |        |       |     |     |    |       |       |       |   |  |                  |                     |                  |           |       |     |     |        |       |       |       |        |       |     |     |    |       |       |       |
| 無形固定資産  | 1,835                                      | 899                                      | 935                 |                    |           |          |   |        |        |          |          |         |          |   |        |          |          |          |         |          |   |  |                  |                     |                    |           |       |     |     |        |       |       |     |        |       |     |     |    |       |       |       |   |  |                  |                     |                  |           |       |     |     |        |       |       |       |        |       |     |     |    |       |       |       |
| 合計  | 6,455                                      | 3,395                                    | 3,060               |                    |           |          |   |        |        |          |          |         |          |   |        |          |          |          |         |          |   |  |                  |                     |                    |           |       |     |     |        |       |       |     |        |       |     |     |    |       |       |       |   |  |                  |                     |                  |           |       |     |     |        |       |       |       |        |       |     |     |    |       |       |       |
|   | 取得価額相当額<br>(百万円)                           | 減価償却累計額相当額<br>(百万円)                      | 中間期末残高相当額<br>(百万円)  |                    |           |          |   |        |        |          |          |         |          |   |        |          |          |          |         |          |   |  |                  |                     |                    |           |       |     |     |        |       |       |     |        |       |     |     |    |       |       |       |   |  |                  |                     |                  |           |       |     |     |        |       |       |       |        |       |     |     |    |       |       |       |
| 機械装置及び運搬具   | 1,620                                      | 913                                      | 706                 |                    |           |          |   |        |        |          |          |         |          |   |        |          |          |          |         |          |   |  |                  |                     |                    |           |       |     |     |        |       |       |     |        |       |     |     |    |       |       |       |   |  |                  |                     |                  |           |       |     |     |        |       |       |       |        |       |     |     |    |       |       |       |
| 器具及び備品  | 1,969                                      | 1,133                                    | 836                 |                    |           |          |   |        |        |          |          |         |          |   |        |          |          |          |         |          |   |  |                  |                     |                    |           |       |     |     |        |       |       |     |        |       |     |     |    |       |       |       |   |  |                  |                     |                  |           |       |     |     |        |       |       |       |        |       |     |     |    |       |       |       |
| 無形固定資産  | 1,734                                      | 927                                      | 807                 |                    |           |          |   |        |        |          |          |         |          |   |        |          |          |          |         |          |   |  |                  |                     |                    |           |       |     |     |        |       |       |     |        |       |     |     |    |       |       |       |   |  |                  |                     |                  |           |       |     |     |        |       |       |       |        |       |     |     |    |       |       |       |
| 合計  | 5,324                                      | 2,975                                    | 2,349               |                    |           |          |   |        |        |          |          |         |          |   |        |          |          |          |         |          |   |  |                  |                     |                    |           |       |     |     |        |       |       |     |        |       |     |     |    |       |       |       |   |  |                  |                     |                  |           |       |     |     |        |       |       |       |        |       |     |     |    |       |       |       |
|   | 取得価額相当額<br>(百万円)                           | 減価償却累計額相当額<br>(百万円)                      | 期末残高相当額<br>(百万円)    |                    |           |          |   |        |        |          |          |         |          |   |        |          |          |          |         |          |   |  |                  |                     |                    |           |       |     |     |        |       |       |     |        |       |     |     |    |       |       |       |   |  |                  |                     |                  |           |       |     |     |        |       |       |       |        |       |     |     |    |       |       |       |
| 機械装置及び運搬具   | 1,620                                      | 786                                      | 833                 |                    |           |          |   |        |        |          |          |         |          |   |        |          |          |          |         |          |   |  |                  |                     |                    |           |       |     |     |        |       |       |     |        |       |     |     |    |       |       |       |   |  |                  |                     |                  |           |       |     |     |        |       |       |       |        |       |     |     |    |       |       |       |
| 器具及び備品  | 2,866                                      | 1,846                                    | 1,019               |                    |           |          |   |        |        |          |          |         |          |   |        |          |          |          |         |          |   |  |                  |                     |                    |           |       |     |     |        |       |       |     |        |       |     |     |    |       |       |       |   |  |                  |                     |                  |           |       |     |     |        |       |       |       |        |       |     |     |    |       |       |       |
| 無形固定資産  | 1,622                                      | 815                                      | 806                 |                    |           |          |   |        |        |          |          |         |          |   |        |          |          |          |         |          |   |  |                  |                     |                    |           |       |     |     |        |       |       |     |        |       |     |     |    |       |       |       |   |  |                  |                     |                  |           |       |     |     |        |       |       |       |        |       |     |     |    |       |       |       |
| 合計  | 6,108                                      | 3,449                                    | 2,659               |                    |           |          |   |        |        |          |          |         |          |   |        |          |          |          |         |          |   |  |                  |                     |                    |           |       |     |     |        |       |       |     |        |       |     |     |    |       |       |       |   |  |                  |                     |                  |           |       |     |     |        |       |       |       |        |       |     |     |    |       |       |       |
| <p>(2) 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>1,152百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>2,118百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>3,271百万円</td> </tr> </table>   | 1年内  | 1,152百万円                                 | 1年超                 | 2,118百万円           | 合計        | 3,271百万円 | <p>(2) 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>963百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>1,550百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>2,514百万円</td> </tr> </table>                 | 1年内    | 963百万円 | 1年超      | 1,550百万円 | 合計      | 2,514百万円 | <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>1,083百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>1,794百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>2,877百万円</td> </tr> </table>                     | 1年内    | 1,083百万円 | 1年超      | 1,794百万円 | 合計      | 2,877百万円 |   |  |                  |                     |                    |           |       |     |     |        |       |       |     |        |       |     |     |    |       |       |       |   |  |                  |                     |                  |           |       |     |     |        |       |       |       |        |       |     |     |    |       |       |       |
| 1年内   | 1,152百万円                                   |  |                     |                    |           |          |   |        |        |          |          |         |          |   |        |          |          |          |         |          |   |  |                  |                     |                    |           |       |     |     |        |       |       |     |        |       |     |     |    |       |       |       |   |  |                  |                     |                  |           |       |     |     |        |       |       |       |        |       |     |     |    |       |       |       |
| 1年超   | 2,118百万円                                   |  |                     |                    |           |          |   |        |        |          |          |         |          |   |        |          |          |          |         |          |   |  |                  |                     |                    |           |       |     |     |        |       |       |     |        |       |     |     |    |       |       |       |   |  |                  |                     |                  |           |       |     |     |        |       |       |       |        |       |     |     |    |       |       |       |
| 合計  | 3,271百万円                                   |  |                     |                    |           |          |   |        |        |          |          |         |          |   |        |          |          |          |         |          |   |  |                  |                     |                    |           |       |     |     |        |       |       |     |        |       |     |     |    |       |       |       |   |  |                  |                     |                  |           |       |     |     |        |       |       |       |        |       |     |     |    |       |       |       |
| 1年内   | 963百万円                                     |  |                     |                    |           |          |   |        |        |          |          |         |          |   |        |          |          |          |         |          |   |  |                  |                     |                    |           |       |     |     |        |       |       |     |        |       |     |     |    |       |       |       |   |  |                  |                     |                  |           |       |     |     |        |       |       |       |        |       |     |     |    |       |       |       |
| 1年超   | 1,550百万円                                   |  |                     |                    |           |          |   |        |        |          |          |         |          |   |        |          |          |          |         |          |   |  |                  |                     |                    |           |       |     |     |        |       |       |     |        |       |     |     |    |       |       |       |   |  |                  |                     |                  |           |       |     |     |        |       |       |       |        |       |     |     |    |       |       |       |
| 合計  | 2,514百万円                                   |  |                     |                    |           |          |   |        |        |          |          |         |          |   |        |          |          |          |         |          |   |  |                  |                     |                    |           |       |     |     |        |       |       |     |        |       |     |     |    |       |       |       |   |  |                  |                     |                  |           |       |     |     |        |       |       |       |        |       |     |     |    |       |       |       |
| 1年内   | 1,083百万円                                   |  |                     |                    |           |          |   |        |        |          |          |         |          |   |        |          |          |          |         |          |   |  |                  |                     |                    |           |       |     |     |        |       |       |     |        |       |     |     |    |       |       |       |   |  |                  |                     |                  |           |       |     |     |        |       |       |       |        |       |     |     |    |       |       |       |
| 1年超   | 1,794百万円                                   |  |                     |                    |           |          |   |        |        |          |          |         |          |   |        |          |          |          |         |          |   |  |                  |                     |                    |           |       |     |     |        |       |       |     |        |       |     |     |    |       |       |       |   |  |                  |                     |                  |           |       |     |     |        |       |       |       |        |       |     |     |    |       |       |       |
| 合計  | 2,877百万円                                   |  |                     |                    |           |          |   |        |        |          |          |         |          |   |        |          |          |          |         |          |   |  |                  |                     |                    |           |       |     |     |        |       |       |     |        |       |     |     |    |       |       |       |   |  |                  |                     |                  |           |       |     |     |        |       |       |       |        |       |     |     |    |       |       |       |
| <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td>655百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>603百万円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>44百万円</td> </tr> </table>   | 支払リース料                                     | 655百万円                                   | 減価償却費相当額            | 603百万円             | 支払利息相当額   | 44百万円    | <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td>639百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>549百万円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>35百万円</td> </tr> </table> | 支払リース料 | 639百万円 | 減価償却費相当額 | 549百万円   | 支払利息相当額 | 35百万円    | <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td>1,304百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>1,217百万円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>85百万円</td> </tr> </table> | 支払リース料 | 1,304百万円 | 減価償却費相当額 | 1,217百万円 | 支払利息相当額 | 85百万円    |   |  |                  |                     |                    |           |       |     |     |        |       |       |     |        |       |     |     |    |       |       |       |   |  |                  |                     |                  |           |       |     |     |        |       |       |       |        |       |     |     |    |       |       |       |
| 支払リース料  | 655百万円                                     |  |                     |                    |           |          |   |        |        |          |          |         |          |   |        |          |          |          |         |          |   |  |                  |                     |                    |           |       |     |     |        |       |       |     |        |       |     |     |    |       |       |       |   |  |                  |                     |                  |           |       |     |     |        |       |       |       |        |       |     |     |    |       |       |       |
| 減価償却費相当額  | 603百万円                                     |  |                     |                    |           |          |   |        |        |          |          |         |          |   |        |          |          |          |         |          |   |  |                  |                     |                    |           |       |     |     |        |       |       |     |        |       |     |     |    |       |       |       |   |  |                  |                     |                  |           |       |     |     |        |       |       |       |        |       |     |     |    |       |       |       |
| 支払利息相当額   | 44百万円                                      |  |                     |                    |           |          |   |        |        |          |          |         |          |   |        |          |          |          |         |          |   |  |                  |                     |                    |           |       |     |     |        |       |       |     |        |       |     |     |    |       |       |       |   |  |                  |                     |                  |           |       |     |     |        |       |       |       |        |       |     |     |    |       |       |       |
| 支払リース料  | 639百万円                                     |  |                     |                    |           |          |   |        |        |          |          |         |          |   |        |          |          |          |         |          |   |  |                  |                     |                    |           |       |     |     |        |       |       |     |        |       |     |     |    |       |       |       |   |  |                  |                     |                  |           |       |     |     |        |       |       |       |        |       |     |     |    |       |       |       |
| 減価償却費相当額  | 549百万円                                     |  |                     |                    |           |          |   |        |        |          |          |         |          |   |        |          |          |          |         |          |   |  |                  |                     |                    |           |       |     |     |        |       |       |     |        |       |     |     |    |       |       |       |   |  |                  |                     |                  |           |       |     |     |        |       |       |       |        |       |     |     |    |       |       |       |
| 支払利息相当額   | 35百万円                                      |  |                     |                    |           |          |   |        |        |          |          |         |          |   |        |          |          |          |         |          |   |  |                  |                     |                    |           |       |     |     |        |       |       |     |        |       |     |     |    |       |       |       |   |  |                  |                     |                  |           |       |     |     |        |       |       |       |        |       |     |     |    |       |       |       |
| 支払リース料  | 1,304百万円                                   |  |                     |                    |           |          |   |        |        |          |          |         |          |   |        |          |          |          |         |          |   |  |                  |                     |                    |           |       |     |     |        |       |       |     |        |       |     |     |    |       |       |       |   |  |                  |                     |                  |           |       |     |     |        |       |       |       |        |       |     |     |    |       |       |       |
| 減価償却費相当額  | 1,217百万円                                   |  |                     |                    |           |          |   |        |        |          |          |         |          |   |        |          |          |          |         |          |   |  |                  |                     |                    |           |       |     |     |        |       |       |     |        |       |     |     |    |       |       |       |   |  |                  |                     |                  |           |       |     |     |        |       |       |       |        |       |     |     |    |       |       |       |
| 支払利息相当額   | 85百万円                                      |  |                     |                    |           |          |   |        |        |          |          |         |          |   |        |          |          |          |         |          |   |  |                  |                     |                    |           |       |     |     |        |       |       |     |        |       |     |     |    |       |       |       |   |  |                  |                     |                  |           |       |     |     |        |       |       |       |        |       |     |     |    |       |       |       |
| <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法</p> <p>リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。</p>  | <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法</p> <p>同左</p>         | <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法</p> <p>同左</p>       |                     |                    |           |          |   |        |        |          |          |         |          |   |        |          |          |          |         |          |   |  |                  |                     |                    |           |       |     |     |        |       |       |     |        |       |     |     |    |       |       |       |   |  |                  |                     |                  |           |       |     |     |        |       |       |       |        |       |     |     |    |       |       |       |
| <p>(5) 利息相当額の算定方法</p> <p>リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。</p>  | <p>(5) 利息相当額の算定方法</p> <p>同左</p>            | <p>(5) 利息相当額の算定方法</p> <p>同左</p>          |                     |                    |           |          |   |        |        |          |          |         |          |   |        |          |          |          |         |          |   |  |                  |                     |                    |           |       |     |     |        |       |       |     |        |       |     |     |    |       |       |       |   |  |                  |                     |                  |           |       |     |     |        |       |       |       |        |       |     |     |    |       |       |       |

(有価証券関係)

(前中間連結会計期間末) (平成17年9月30日現在)

1. 満期保有目的の債券で時価のあるもの  
該当事項はありません。

2. その他有価証券で時価のあるもの

| 区分     | 取得原価 (百万円) | 中間連結貸借対照表計上額 (百万円) | 差額 (百万円) |
|--------|------------|--------------------|----------|
| 株式     | 1,217      | 2,059              | 842      |
| 債券     |            |                    |          |
| 国債・地方債 | —          | —                  | —        |
| 社債     | 1,621      | 1,537              | △84      |
| その他    | 312        | 373                | 60       |
| その他    | 1,108      | 1,104              | △4       |
| 合計     | 4,260      | 5,075              | 814      |

なお、減損処理にあたっては、中間連結会計期間末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合には全て減損処理を行い、30~50%程度下落した場合には、当該金額の重要性、回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。

3. 時価のない有価証券の主な内容

|               | 中間連結貸借対照表計上額 (百万円) |
|---------------|--------------------|
| (1) 満期保有目的の債券 |                    |
| その他           | 500                |
| (2) その他有価証券   |                    |
| 非上場債券         | 40                 |
| 非上場株式         | 500                |
| その他           | 1,868              |

(当中間連結会計期間末) (平成18年9月30日現在)

1. 満期保有目的の債券で時価のあるもの  
該当事項はありません。

2. その他有価証券で時価のあるもの

| 区分     | 取得原価 (百万円) | 中間連結貸借対照表計上額 (百万円) | 差額 (百万円) |
|--------|------------|--------------------|----------|
| 株式     | 3,316      | 3,556              | 240      |
| 債券     |            |                    |          |
| 国債・地方債 | —          | —                  | —        |
| 社債     | 971        | 936                | △34      |
| その他    | 312        | 421                | 108      |
| その他    | 2,392      | 2,415              | 22       |
| 合計     | 6,992      | 7,330              | 337      |

なお、減損処理にあたっては、中間連結会計期間末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合には全て減損処理を行い、30~50%程度下落した場合には、当該金額の重要性、回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。

3. 時価のない有価証券の主な内容

|               | 中間連結貸借対照表計上額 (百万円) |
|---------------|--------------------|
| (1) 満期保有目的の債券 |                    |
| その他           | 500                |
| (2) その他有価証券   |                    |
| 非上場債券         | 938                |
| 非上場株式         | 40                 |
| その他           | 1,687              |

(前連結会計年度末) (平成18年3月31日現在)

1. 満期保有目的の債券で時価のあるもの  
該当事項はありません。

2. その他有価証券で時価のあるもの

| 区分     | 取得原価 (百万円) | 連結貸借対照表計上額<br>(百万円) | 差額 (百万円) |
|--------|------------|---------------------|----------|
| 株式     | 1,126      | 1,879               | 752      |
| 債券     |            |                     |          |
| 国債・地方債 | —          | —                   | —        |
| 社債     | 972        | 927                 | △45      |
| その他    | 312        | 396                 | 83       |
| その他    | 2,017      | 2,198               | 180      |
| 合計     | 4,430      | 5,401               | 971      |

なお、減損処理にあたっては、期末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合には全て減損処理を行い、30～50%程度下落した場合には、当該金額の重要性、回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。

3. 時価のない有価証券の主な内容

|                         | 連結貸借対照表計上額 (百万円) |
|-------------------------|------------------|
| (1) 満期保有目的有価証券          |                  |
| その他                     | 500              |
| (2) その他有価証券             |                  |
| マネーマネジメントファンド及び中期国債ファンド | —                |
| 非上場債券                   | 40               |
| 非上場株式                   | 507              |
| その他                     | 1,382            |

(デリバティブ取引関係)

前中間連結会計期間末 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日)

デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益

| 対象物の種類 | 取引の種類                   | 契約額等 (百万円) | 時価 (百万円) | 評価損益 (百万円) |
|--------|-------------------------|------------|----------|------------|
| 通貨     | オプション取引<br>売建<br>プット米ドル | 106        | △8       | △4         |
|        | 買建<br>コール米ドル            | 106        | 0        | 0          |
|        | スワップ取引<br>米ドル           | 3,910      | △98      | △98        |
|        | 合計                      | 4,016      | △106     | △102       |

当中間連結会計期間末 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)

デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益

| 対象物の種類 | 取引の種類                   | 契約額等 (百万円) | 時価 (百万円) | 評価損益 (百万円) |
|--------|-------------------------|------------|----------|------------|
| 通貨     | オプション取引<br>売建<br>プット米ドル | 35         | △1       | 0          |
|        | 買建<br>コール米ドル            | 35         | 0        | 0          |
|        | スワップ取引<br>米ドル           | 3,534      | 103      | 103        |
|        | 合計                      | 3,570      | 102      | 103        |

前連結会計年度末 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)

デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益

| 対象物の種類 | 取引の種類                   | 契約額等 (百万円) | 時価 (百万円) | 評価損益 (百万円) |
|--------|-------------------------|------------|----------|------------|
| 通貨     | オプション取引<br>売建<br>プット米ドル | 70         | △3       | △0         |
|        | 買建<br>コール米ドル            | 70         | 0        | 0          |
|        | スワップ取引<br>米ドル           | 3,837      | 40       | 40         |
|        | 合計                      | 3,908      | 37       | 40         |

## (セグメント情報関係)

## a. 事業の種類別セグメント情報

前中間連結会計期間（自平成17年4月1日 至平成17年9月30日）

|                           | カタログ<br>事業<br>(百万円) | 単品通販<br>事業<br>(百万円) | アドバ<br>ンスド・<br>ファイナ<br>ンス事業<br>(百万円) | BOT事業<br>(百万円) | カレーム<br>事業<br>(百万円) | その他<br>の事業<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 消去又は<br>全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円) |
|---------------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------------|----------------|---------------------|---------------------|------------|---------------------|-------------|
| 売上高                       |                     |                     |                                      |                |                     |                     |            |                     |             |
| (1) 外部顧客に対する売上高           | 35,286              | 12,969              | 2,929                                | 1,190          | 1,436               | 2,547               | 56,359     | —                   | 56,359      |
| (2) セグメント間の内部売上高<br>又は振替高 | 0                   | 0                   | —                                    | 133            | —                   | 53                  | 186        | △186                | —           |
| 計                         | 35,286              | 12,969              | 2,929                                | 1,323          | 1,436               | 2,600               | 56,546     | △186                | 56,359      |
| 営業費用                      | 34,556              | 11,662              | 1,810                                | 147            | 1,641               | 2,214               | 52,033     | △212                | 51,820      |
| 営業利益（又は営業損失）              | 730                 | 1,306               | 1,118                                | 1,176          | △205                | 386                 | 4,513      | 26                  | 4,539       |

当中間連結会計期間（自平成18年4月1日 至平成18年9月30日）

|                           | カタログ<br>事業<br>(百万円) | 単品通販<br>事業<br>(百万円) | アドバ<br>ンスド・<br>ファイナ<br>ンス事業<br>(百万円) | BOT事業<br>(百万円) | カレーム<br>事業<br>(百万円) | その他<br>の事業<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 消去又は<br>全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円) |
|---------------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------------|----------------|---------------------|---------------------|------------|---------------------|-------------|
| 売上高                       |                     |                     |                                      |                |                     |                     |            |                     |             |
| (1) 外部顧客に対する売上高           | 37,154              | 13,543              | 4,026                                | 931            | 1,641               | 1,498               | 58,796     | —                   | 58,796      |
| (2) セグメント間の内部売上高<br>又は振替高 | —                   | —                   | —                                    | 149            | —                   | 14                  | 164        | △164                | —           |
| 計                         | 37,154              | 13,543              | 4,026                                | 1,081          | 1,641               | 1,512               | 58,961     | △164                | 58,796      |
| 営業費用                      | 36,302              | 11,484              | 2,565                                | 216            | 1,924               | 1,266               | 53,759     | △219                | 53,539      |
| 営業利益（又は営業損失）              | 851                 | 2,059               | 1,461                                | 864            | △282                | 246                 | 5,201      | 54                  | 5,256       |

前連結会計年度（自平成17年4月1日 至平成18年3月31日）

|                           | カタログ<br>事業<br>(百万円) | 単品通販<br>事業<br>(百万円) | アドバ<br>ンスド・<br>ファイナ<br>ンス事業<br>(百万円) | BOT事業<br>(百万円) | カレーム<br>事業<br>(百万円) | その他<br>の事業<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 消去又は<br>全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円) |
|---------------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------------|----------------|---------------------|---------------------|------------|---------------------|-------------|
| 売上高                       |                     |                     |                                      |                |                     |                     |            |                     |             |
| (1) 外部顧客に対する売上高           | 79,028              | 27,820              | 6,134                                | 1,839          | 3,254               | 3,861               | 121,938    | —                   | 121,938     |
| (2) セグメント間の内部売上高又<br>は振替高 | 0                   | 0                   | —                                    | 312            | —                   | 72                  | 384        | △384                | —           |
| 計                         | 79,028              | 27,820              | 6,134                                | 2,151          | 3,254               | 3,933               | 122,323    | △384                | 121,938     |
| 営業費用                      | 75,694              | 24,679              | 3,631                                | 274            | 3,472               | 3,390               | 111,144    | △467                | 110,676     |
| 営業利益（又は営業損失）              | 3,334               | 3,140               | 2,502                                | 1,877          | △218                | 542                 | 11,179     | 82                  | 11,261      |

(注) 1. 事業区分は企業集団内の事業展開を基準として区分しております。

## 2. 事業区分の主要な内容

- |                         |  |
|-------------------------|--|
| (1) カタログ事業              | カタログによる生活関連商品の販売及び関連事業                                       |
| (2) 単品通販事業              | 食料品・化粧品・健康食品等の単品を販売している事業                                    |
| (3) アドバンスド・<br>ファイナンス事業 | 消費者金融事業ならびに担保金融事業  |
| (4) BOT事業               | 受託業務事業〔封入・同送手数料事業（他社のダイレクトメール等を当社の発送する商品またはカタログ等に同梱する事業）を含む〕 |
| (5) カレーム事業              | 展示販売事業   |
| (6) その他の事業              | ビル賃貸事業・卸売事業等   |

3. 営業費用のうち消去又は全社の項目に配賦不能営業費用はありません。

b. 所在地別セグメント情報

前中間連結会計期間（自平成17年4月1日 至平成17年9月30日）

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

当中間連結会計期間（自平成18年4月1日 至平成18年9月30日）

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

前連結会計年度（自平成17年4月1日 至平成18年3月31日）

全セグメントの売上高の合計に占める日本の割合が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。

c. 海外売上高

前中間連結会計期間（自平成17年4月1日 至平成17年9月30日）

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

当中間連結会計期間（自平成18年4月1日 至平成18年9月30日）

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

前連結会計年度（自平成17年4月1日 至平成18年3月31日）

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

## (1株当たり情報)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日)   |                   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)   |           | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日)  |           |           |           |            |            |         |         |                   |                   |         |         |  |  |           |         |           |           |           |           |            |            |        |         |                   |                   |        |         |  |  |           |           |            |         |                   |         |
|--|-------------------|--|-----------|---|-----------|-----------|-----------|------------|------------|---------|---------|-------------------|-------------------|---------|---------|--|--|-----------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|--------|---------|-------------------|-------------------|--------|---------|--|--|-----------|-----------|------------|---------|-------------------|---------|
| 1株当たり純資産額  | 2,026円02銭         | 1株当たり純資産額  | 1,161円59銭 | 1株当たり純資産額   | 2,220円42銭 |           |           |            |            |         |         |                   |                   |         |         |  |  |           |         |           |           |           |           |            |            |        |         |                   |                   |        |         |  |  |           |           |            |         |                   |         |
| 1株当たり中間純利益   | 114円84銭           | 1株当たり中間純利益   | 56円24銭    | 1株当たり当期純利益  | 274円95銭   |           |           |            |            |         |         |                   |                   |         |         |  |  |           |         |           |           |           |           |            |            |        |         |                   |                   |        |         |  |  |           |           |            |         |                   |         |
| 潜在株式調整後1株当たり中間純利益  | 108円64銭           | 潜在株式調整後1株当たり中間純利益  | 54円39銭    | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益   | 258円59銭   |           |           |            |            |         |         |                   |                   |         |         |  |  |           |         |           |           |           |           |            |            |        |         |                   |                   |        |         |  |  |           |           |            |         |                   |         |
| <p>当社は平成17年5月20日付で株式1株につき1.1株の株式分割を行っております。</p> <p>なお、当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前中間連結会計期間、及び前連結会計年度における1株当たり情報については、それぞれ以下のとおりとなります。</p>  |                   | <p>当社は平成18年4月1日付で株式1株につき2株の株式分割を行っております。</p> <p>なお、当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前中間連結会計期間、及び前連結会計年度における1株当たり情報については、それぞれ以下のとおりとなります。</p> |           | <p>当社は、平成17年5月20日付けで株式1株につき1.1株の株式分割を行っております。</p> <p>なお、当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前連結会計年度における1株当たり情報については、以下のとおりとなります。</p> |           |           |           |            |            |         |         |                   |                   |         |         |  |  |           |         |           |           |           |           |            |            |        |         |                   |                   |        |         |  |  |           |           |            |         |                   |         |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th>前中間連結会計期間</th> <th>前連結会計年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1株当たり純資産額</td> <td>1株当たり純資産額</td> </tr> <tr> <td>1,769円92銭</td> <td>1,926円73銭</td> </tr> <tr> <td>1株当たり中間純利益</td> <td>1株当たり当期純利益</td> </tr> <tr> <td>110円34銭</td> <td>266円94銭</td> </tr> <tr> <td>潜在株式調整後1株当たり中間純利益</td> <td>潜在株式調整後1株当たり当期純利益</td> </tr> <tr> <td>104円07銭</td> <td>252円08銭</td> </tr> </tbody> </table> |                   | 前中間連結会計期間  | 前連結会計年度   | 1株当たり純資産額   | 1株当たり純資産額 | 1,769円92銭 | 1,926円73銭 | 1株当たり中間純利益 | 1株当たり当期純利益 | 110円34銭 | 266円94銭 | 潜在株式調整後1株当たり中間純利益 | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 | 104円07銭 | 252円08銭 | <table border="1"> <thead> <tr> <th>前中間連結会計期間</th> <th>前連結会計年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1株当たり純資産額</td> <td>1株当たり純資産額</td> </tr> <tr> <td>1,013円01銭</td> <td>1,110円21銭</td> </tr> <tr> <td>1株当たり中間純利益</td> <td>1株当たり当期純利益</td> </tr> <tr> <td>57円42銭</td> <td>137円47銭</td> </tr> <tr> <td>潜在株式調整後1株当たり中間純利益</td> <td>潜在株式調整後1株当たり当期純利益</td> </tr> <tr> <td>54円32銭</td> <td>129円29銭</td> </tr> </tbody> </table> |  | 前中間連結会計期間 | 前連結会計年度 | 1株当たり純資産額 | 1株当たり純資産額 | 1,013円01銭 | 1,110円21銭 | 1株当たり中間純利益 | 1株当たり当期純利益 | 57円42銭 | 137円47銭 | 潜在株式調整後1株当たり中間純利益 | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 | 54円32銭 | 129円29銭 | <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1株当たり純資産額</td> <td>1,926円73銭</td> </tr> <tr> <td>1株当たり当期純利益</td> <td>266円94銭</td> </tr> <tr> <td>潜在株式調整後1株当たり当期純利益</td> <td>252円08銭</td> </tr> </tbody> </table> |  | 1株当たり純資産額 | 1,926円73銭 | 1株当たり当期純利益 | 266円94銭 | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 | 252円08銭 |
| 前中間連結会計期間  | 前連結会計年度           |  |           |   |           |           |           |            |            |         |         |                   |                   |         |         |  |  |           |         |           |           |           |           |            |            |        |         |                   |                   |        |         |  |  |           |           |            |         |                   |         |
| 1株当たり純資産額  | 1株当たり純資産額         |  |           |   |           |           |           |            |            |         |         |                   |                   |         |         |  |  |           |         |           |           |           |           |            |            |        |         |                   |                   |        |         |  |  |           |           |            |         |                   |         |
| 1,769円92銭  | 1,926円73銭         |  |           |   |           |           |           |            |            |         |         |                   |                   |         |         |  |  |           |         |           |           |           |           |            |            |        |         |                   |                   |        |         |  |  |           |           |            |         |                   |         |
| 1株当たり中間純利益   | 1株当たり当期純利益        |  |           |   |           |           |           |            |            |         |         |                   |                   |         |         |  |  |           |         |           |           |           |           |            |            |        |         |                   |                   |        |         |  |  |           |           |            |         |                   |         |
| 110円34銭  | 266円94銭           |  |           |   |           |           |           |            |            |         |         |                   |                   |         |         |  |  |           |         |           |           |           |           |            |            |        |         |                   |                   |        |         |  |  |           |           |            |         |                   |         |
| 潜在株式調整後1株当たり中間純利益  | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 |  |           |   |           |           |           |            |            |         |         |                   |                   |         |         |  |  |           |         |           |           |           |           |            |            |        |         |                   |                   |        |         |  |  |           |           |            |         |                   |         |
| 104円07銭  | 252円08銭           |  |           |   |           |           |           |            |            |         |         |                   |                   |         |         |  |  |           |         |           |           |           |           |            |            |        |         |                   |                   |        |         |  |  |           |           |            |         |                   |         |
| 前中間連結会計期間  | 前連結会計年度           |  |           |   |           |           |           |            |            |         |         |                   |                   |         |         |  |  |           |         |           |           |           |           |            |            |        |         |                   |                   |        |         |  |  |           |           |            |         |                   |         |
| 1株当たり純資産額  | 1株当たり純資産額         |  |           |   |           |           |           |            |            |         |         |                   |                   |         |         |  |  |           |         |           |           |           |           |            |            |        |         |                   |                   |        |         |  |  |           |           |            |         |                   |         |
| 1,013円01銭  | 1,110円21銭         |  |           |   |           |           |           |            |            |         |         |                   |                   |         |         |  |  |           |         |           |           |           |           |            |            |        |         |                   |                   |        |         |  |  |           |           |            |         |                   |         |
| 1株当たり中間純利益   | 1株当たり当期純利益        |  |           |   |           |           |           |            |            |         |         |                   |                   |         |         |  |  |           |         |           |           |           |           |            |            |        |         |                   |                   |        |         |  |  |           |           |            |         |                   |         |
| 57円42銭   | 137円47銭           |  |           |   |           |           |           |            |            |         |         |                   |                   |         |         |  |  |           |         |           |           |           |           |            |            |        |         |                   |                   |        |         |  |  |           |           |            |         |                   |         |
| 潜在株式調整後1株当たり中間純利益  | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 |  |           |   |           |           |           |            |            |         |         |                   |                   |         |         |  |  |           |         |           |           |           |           |            |            |        |         |                   |                   |        |         |  |  |           |           |            |         |                   |         |
| 54円32銭   | 129円29銭           |  |           |   |           |           |           |            |            |         |         |                   |                   |         |         |  |  |           |         |           |           |           |           |            |            |        |         |                   |                   |        |         |  |  |           |           |            |         |                   |         |
| 1株当たり純資産額  | 1,926円73銭         |  |           |   |           |           |           |            |            |         |         |                   |                   |         |         |  |  |           |         |           |           |           |           |            |            |        |         |                   |                   |        |         |  |  |           |           |            |         |                   |         |
| 1株当たり当期純利益   | 266円94銭           |  |           |   |           |           |           |            |            |         |         |                   |                   |         |         |  |  |           |         |           |           |           |           |            |            |        |         |                   |                   |        |         |  |  |           |           |            |         |                   |         |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益  | 252円08銭           |  |           |   |           |           |           |            |            |         |         |                   |                   |         |         |  |  |           |         |           |           |           |           |            |            |        |         |                   |                   |        |         |  |  |           |           |            |         |                   |         |

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

|   | 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) |
|---|--|--|--|
| 1株当たり中間(当期)純利益金額  |  |  |  |
| 中間(当期)純利益(百万円)  | 2,899                                      | 2,983                                      | 6,935                                    |
| 普通株主に帰属しない金額<br>(百万円)   | —  | —  | —  |
| 普通株式に係る中間(当期)純利益<br>(百万円)                                       | 2,899                                      | 2,983                                      | 6,935                                    |
| 期中平均株式数(千株)   | 25,252                                     | 53,052                                     | 25,224                                   |
| 潜在株式調整後1株当たり中間<br>(当期)純利益金額                                     |  |  |  |
| 中間(当期)純利益調整額<br>(百万円)   | 3  | 3  | 7  |
| (うち支払利息(税額相当額控<br>除後))  | (2)  | (1)  | (5)                                      |
| 普通株式増加数(千株)   | 1,467                                      | 1,865                                      | 1,624                                    |
| (うち転換社債)  | (1,467)                                    | (1,689)                                    | (1,435)                                  |
| 希薄化効果を有しないため、潜在<br>株式調整後1株当たり中間(当<br>期)純利益の算定に含めなかった<br>潜在株式の概要 | —  | —  | —  |

(重要な後発事象)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日)   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日)  |         |                      |                        |                      |                      |                      |                       |                             |                             |                              |  |   |         |         |                      |                        |                       |                       |                              |                              |
|--|--|---|---------|----------------------|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|--|---|---------|---------|----------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------|------------------------------|
| <p>平成17年12月15日開催の取締役会において、次のように株式分割による新株式の発行を決議しております。</p> <p>1. 流動性の向上と、1株当たりの投資金額を引き下げ個人投資家の拡大を目的とし、平成18年4月1日付をもって普通株式1株につき2株に分割(株券交付日平成18年5月19日)します。</p> <p>(1) 分割により増加する株式数<br/>普通株式 平成18年3月31日最終の発行済株式総数と同株式数。</p> <p>(2) 分割方法<br/>平成18年3月31日最終株主名簿及び実質株主名簿に記載された株主の所有株式数を、1株につき2株の割合で分割します。</p> <p>2. 配当起算日<br/>平成18年4月1日<br/>当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前中間連結会計期間及び、前連結会計年度における1株当たり情報及び当期首に行われたと仮定した場合の当中間連結会計期間における1株当たり情報は、それぞれ以下のとおりとなります。</p>                            | <p>—————</p>                               | <p>平成17年12月15日開催の取締役会の決議に基づき、次のように株式分割による新株式を発行しております。</p> <p>1. 平成18年4月1日付をもって普通株式1株につき2株に分割しました。</p> <p>(1) 分割により増加する株式数<br/>普通株式 27,001,728株</p> <p>(2) 分割方法<br/>平成18年3月31日最終株主名簿及び実質株主名簿に記載された株主の所有株式数を1株につき2株の割合で分割しました。</p> <p>2. 配当起算日<br/>平成18年4月1日<br/>当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前連結会計年度における1株当たり情報及び当期首に行われたと仮定した場合の当連結会計年度における1株当たり情報は、それぞれ以下のとおりとなります。</p> |         |                      |                        |                      |                      |                      |                       |                             |                             |                              |  |   |         |         |                      |                        |                       |                       |                              |                              |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th>前中間連結会計期間</th> <th>当中間連結会計期間</th> <th>前連結会計年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1株当たり純資産額<br/>884円96銭</td> <td>1株当たり純資産額<br/>1,013円01銭</td> <td>1株当たり純資産額<br/>963円36銭</td> </tr> <tr> <td>1株当たり中間純利益<br/>55円17銭</td> <td>1株当たり中間純利益<br/>57円42銭</td> <td>1株当たり当期純利益<br/>133円47銭</td> </tr> <tr> <td>潜在株式調整後1株当たり中間純利益<br/>52円04銭</td> <td>潜在株式調整後1株当たり中間純利益<br/>54円32銭</td> <td>潜在株式調整後1株当たり当期純利益<br/>126円04銭</td> </tr> </tbody> </table> | 前中間連結会計期間                                  | 当中間連結会計期間   | 前連結会計年度 | 1株当たり純資産額<br>884円96銭 | 1株当たり純資産額<br>1,013円01銭 | 1株当たり純資産額<br>963円36銭 | 1株当たり中間純利益<br>55円17銭 | 1株当たり中間純利益<br>57円42銭 | 1株当たり当期純利益<br>133円47銭 | 潜在株式調整後1株当たり中間純利益<br>52円04銭 | 潜在株式調整後1株当たり中間純利益<br>54円32銭 | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益<br>126円04銭 |  | <table border="1"> <thead> <tr> <th>前連結会計年度</th> <th>当連結会計年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1株当たり純資産額<br/>963円36銭</td> <td>1株当たり純資産額<br/>1,110円21銭</td> </tr> <tr> <td>1株当たり当期純利益<br/>133円47銭</td> <td>1株当たり当期純利益<br/>137円47銭</td> </tr> <tr> <td>潜在株式調整後1株当たり当期純利益<br/>126円04銭</td> <td>潜在株式調整後1株当たり当期純利益<br/>129円29銭</td> </tr> </tbody> </table> | 前連結会計年度 | 当連結会計年度 | 1株当たり純資産額<br>963円36銭 | 1株当たり純資産額<br>1,110円21銭 | 1株当たり当期純利益<br>133円47銭 | 1株当たり当期純利益<br>137円47銭 | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益<br>126円04銭 | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益<br>129円29銭 |
| 前中間連結会計期間  | 当中間連結会計期間                                  | 前連結会計年度   |         |                      |                        |                      |                      |                      |                       |                             |                             |                              |  |   |         |         |                      |                        |                       |                       |                              |                              |
| 1株当たり純資産額<br>884円96銭   | 1株当たり純資産額<br>1,013円01銭                     | 1株当たり純資産額<br>963円36銭  |         |                      |                        |                      |                      |                      |                       |                             |                             |                              |  |   |         |         |                      |                        |                       |                       |                              |                              |
| 1株当たり中間純利益<br>55円17銭   | 1株当たり中間純利益<br>57円42銭                       | 1株当たり当期純利益<br>133円47銭   |         |                      |                        |                      |                      |                      |                       |                             |                             |                              |  |   |         |         |                      |                        |                       |                       |                              |                              |
| 潜在株式調整後1株当たり中間純利益<br>52円04銭  | 潜在株式調整後1株当たり中間純利益<br>54円32銭                | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益<br>126円04銭  |         |                      |                        |                      |                      |                      |                       |                             |                             |                              |  |   |         |         |                      |                        |                       |                       |                              |                              |
| 前連結会計年度  | 当連結会計年度                                    |   |         |                      |                        |                      |                      |                      |                       |                             |                             |                              |  |   |         |         |                      |                        |                       |                       |                              |                              |
| 1株当たり純資産額<br>963円36銭   | 1株当たり純資産額<br>1,110円21銭                     |   |         |                      |                        |                      |                      |                      |                       |                             |                             |                              |  |   |         |         |                      |                        |                       |                       |                              |                              |
| 1株当たり当期純利益<br>133円47銭  | 1株当たり当期純利益<br>137円47銭                      |   |         |                      |                        |                      |                      |                      |                       |                             |                             |                              |  |   |         |         |                      |                        |                       |                       |                              |                              |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益<br>126円04銭   | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益<br>129円29銭               |   |         |                      |                        |                      |                      |                      |                       |                             |                             |                              |  |   |         |         |                      |                        |                       |                       |                              |                              |

## 5. 販売の状況

(単位：百万円)

| セグメント別          | 前中間連結会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日) |       | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日) |       | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) |       |
|-----------------|--|-------|--|-------|--|-------|
|                 | 金額   | 構成比   | 金額   | 構成比   | 金額                                       | 構成比   |
| カタログ事業          | 35,286                                     | 62.6% | 37,154                                     | 63.2% | 79,028                                   | 64.8% |
| 単品通販事業          | 12,969                                     | 23.0  | 13,543                                     | 23.0  | 27,820                                   | 22.8  |
| アドバンスト・ファイナンス事業 | 2,929                                      | 5.2   | 4,026                                      | 6.8   | 6,134                                    | 5.0   |
| BOT事業           | 1,190                                      | 2.1   | 931  | 1.6   | 1,839                                    | 1.5   |
| カレーム事業          | 1,436                                      | 2.6   | 1,641                                      | 2.8   | 3,254                                    | 2.7   |
| その他の事業          | 2,547                                      | 4.5   | 1,498                                      | 2.6   | 3,861                                    | 3.2   |
| 合計              | 56,359                                     | 100.0 | 58,796                                     | 100.0 | 121,938                                  | 100.0 |

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。