

2. 連結財務諸表

(1) 連結貸借対照表

(単位：千円)

科目	期別	第12期 第1四半期 連結会計年度末 (平成18年12月31日現在)		第11期 第1四半期 連結会計年度末 (平成17年12月31日現在)		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成18年9月30日現在)	
		金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
			%		%		%
＜資産の部＞							
I	流動資産						
1	現金及び預金	78,156,615		61,824,227		70,514,652	
2	受取手形及び売掛金	12,124,143		17,034,275		27,057,901	
3	有価証券	6,696,308		85,971,680		45,327,169	
4	たな卸資産	10,601,586		7,680,940		10,618,620	
5	その他流動資産	16,801,840		114,108,651		77,169,840	
6	貸倒引当金	△ 251,275		△ 304,330		△ 1,103,134	
	流動資産合計	124,129,219	58.0	286,315,445	71.8	229,585,050	73.3
II	固定資産						
1	有形固定資産	26,768,804	12.5	5,263,049	1.3	28,408,555	9.1
2	無形固定資産						
(1)	のれん	21,557,327		32,677,612		22,669,341	
(2)	その他無形固定資産	2,011,104		4,594,811		4,266,660	
3	無形固定資産合計	23,568,432	11.0	37,272,423	9.3	26,936,002	8.6
3	投資その他の資産						
(1)	投資有価証券	11,767,401		33,553,900		22,993,455	
(2)	長期貸付金	31,140,149		36,961,706		7,050,185	
(3)	その他の貸付金	3,934,573		7,330,826		6,559,033	
(4)	貸倒引当金	△ 7,310,999		△ 8,198,884		△ 8,393,816	
	投資その他の資産合計	39,531,124	18.5	69,647,549	17.5	28,208,857	9.0
	固定資産合計	89,868,361	42.0	112,183,022	28.1	83,553,415	26.7
III	繰延資産	126,189	0.0	337,786	0.1	169,927	0.0
	資産合計	214,123,770	100.0	398,836,254	100.0	313,308,393	100.0

科目	期別	第12期 第1四半期 連結会計年度末 (平成18年12月31日現在)		第11期 第1四半期 連結会計年度末 (平成17年12月31日現在)		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成18年9月30日現在)	
		金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
			%		%		%
＜負債の部＞							
I	流動負債						
1	支払手形及び買掛金	5,311,115		8,273,613		10,744,537	
2	一年内返済予定長期借入金	2,134,996		101,685		2,125,000	
3	賞与引当金	207,505		715,442		730,560	
4	返品調整引当金	150,902		6,043		-	
5	ポイント引当金	735,918		62,480		815,807	
6	その他の流動負債	19,964,418		174,316,053		108,069,870	
	流動負債合計	28,504,856	13.3	183,475,318	46.0	122,485,776	39.1
II	固定負債						
1	長期借入金	8,275,229		196,396		8,250,000	
2	退職給付引当金	3,157,460		20,676		3,641,660	
3	役員退職慰労引当金	31,226		29,956		31,226	
4	利息返還損失引当金	14,780		-		737,433	
5	その他の固定負債	2,410,435		476,854		2,559,781	
	固定負債合計	13,889,133	6.5	723,884	0.2	15,220,101	4.9
III	特別法上の準備	-	-	561,750	0.1	970,341	0.3
	負債合計	42,393,989	19.8	184,760,954	46.3	138,676,219	44.3
＜少数株主持分＞							
	少数株主持分	-	-	15,691,762	3.9	-	-
＜資本の部＞							
I	資本金	-	-	86,285,430	21.6	-	-
II	資本剰余金	-	-	90,459,953	22.7	-	-
III	利益剰余金	-	-	21,997,400	5.5	-	-
IV	その他有価証券評価差額金	-	-	△ 315,567	△ 0.1	-	-
V	為替換算調整勘定	-	-	△ 42,095	△ 0.0	-	-
VI	自己株式	-	-	△ 1,583	△ 0.0	-	-
	資本合計	-	-	198,383,537	49.7	-	-
	負債、少数株主持分及び資本合計	-	-	398,836,254	100.0	-	-
＜純資産の部＞							
I	株主資本						
1	資本金	86,291,382	40.3	-	-	86,291,382	27.5
2	資本剰余金	90,465,857	42.2	-	-	90,465,857	28.9
3	利益剰余金	△ 27,669,285	△ 12.9	-	-	△ 24,913,627	△ 8.0
4	自己株式	△ 1,464	△ 0.0	-	-	△ 1,704	0.0
	株主資本合計	149,086,489	69.6	-	-	151,841,907	48.5
II	評価・換算差額等						
1	その他有価証券評価差額金	△ 268,839	△ 0.1	-	-	△ 224,480	△ 0.1
2	繰延ヘッジ損益	26,964	0.0	-	-	△ 26,108	△ 0.0
3	為替換算調整勘定	△ 32,410	△ 0.0	-	-	5,057	0.0
	評価・換算差額等合計	△ 274,286	△ 0.1	-	-	△ 245,532	△ 0.1
III	新株予約権	9,982	0.0	-	-	9,982	0.0
IV	少数株主持分	22,907,596	10.7	-	-	23,025,816	7.4
	純資産合計	171,729,781	80.2	-	-	174,632,173	55.7
	負債純資産合計	214,123,770	100.0	-	-	313,308,393	100.0

(2) 連結損益計算書

(単位：千円)

科目	期別	第12期 第1四半期 連結会計期間		第11期 第1四半期 連結会計期間		前連結会計年度の 要約損益計算書	
		自 平成18年10月1日 至 平成18年12月31日		自 平成17年10月1日 至 平成17年12月31日		自 平成17年10月1日 至 平成18年9月30日	
		金額	百分比	金額	百分比	金額	百分比
I 売上	高価	35,361,869	100.0	51,882,516	100.0	137,911,761	100.0
II 売上	原価	19,788,547	56.0	34,431,537	66.4	87,374,346	63.4
III 販売	総一般管理	15,573,321	44.0	17,450,978	33.6	50,537,415	36.6
III 営業	利益(△損失)	16,934,682	47.9	10,385,765	20.0	52,754,019	38.3
IV 営業	外取	△ 1,361,361	△ 3.9	7,065,212	13.6	△ 2,216,604	△ 1.6
IV 1 受取	利息	164,402		79,047		142,970	
IV 2 受取	配当	13,198		9,760		56,252	
IV 3 その他	他	112,190	0.8	220,151	0.6	1,826,771	1.5
V 営業	外費			308,959	0.6	2,025,994	1.5
V 1 支分	法による	90,577		50,516		252,659	
V 2 支分	法による	156,099		-		18,309	
V 3 支分	法による	71,813		138,977		584,759	
V 4 その他	他	135,985	1.2	269,409	0.9	1,085,476	1.4
VI 特別	利益(△損失)	454,476	1.2	458,904	0.9	1,941,204	1.4
VI 1 固定	資産売却	△ 1,526,045	△ 4.3	6,915,268	13.3	△ 2,131,813	△ 1.6
VI 2 投資	有価証券売却	2,255		-		1,698	
VI 3 前期	損益修正	484,028		1,066,331		1,242,888	
VI 4 その他	他	103,650		202,126		330,063	
VII 特別	損失	48,353	1.8	238,073	2.9	494,716	1.5
VII 1 前期	損益修正	233,532		503,768		3,327,504	
VII 2 投資	有価証券売却	84,930		11		-	
VII 3 減損	損失	41,620		-		5,567,699	
VII 4 事業	再編関連	771,072		-		-	
VII 5 その他	他	305,371	4.1	1,315,177	3.5	28,293,693	27.0
税金	等調整前第1四半期(当期)			1,818,959	3.5	37,188,896	27.0
純利益	(△純損失)	△ 2,324,284	△ 6.6	6,602,840	12.7	△ 37,251,343	△ 27.0
法人	税、住民税及び事業	496,360		1,249,341		4,034,974	
税法	人、税等調整額	△ 56,392	1.2	93,120	2.6	44,538	3.0
少数	株主利益(△少数株主	8,594	0.0	△ 330,581	△ 0.6	489,160	0.4
第1	四半期(当期)			4,929,797	9.5	△ 40,841,695	△ 29.6
純	利益(△純損失)	△ 2,755,658	△ 7.8				

(3) 連結株主資本等変動計算書

(平成18年10月1日から平成18年12月31日まで)

(単位:千円)

	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9月30日残高	86,291,382	90,465,857	△ 24,913,627	△ 1,704	151,841,907
第1四半期事業年度中の 変動額					
第1四半期純利益			△ 2,755,658		△ 2,755,658
株主資本以外の項目 の第1四半期中の変動 額(純額)				240	240
第1四半期事業年度中の 変動額合計			△ 2,755,658	240	△ 2,755,418
平成18年12月31日残高	86,291,382	90,465,857	△ 27,669,285	△ 1,464	149,086,489

	評価・換算差額等				新株予約権	少数株主持分	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	繰越ヘッジ損益	為替換算調整勘 定	評価・換算 差額等合計			
平成18年9月30日残高	△ 224,480	△ 26,108	5,057	△ 245,532	9,982	23,025,816	174,632,173
第1四半期事業年度中の 変動額							
第1四半期純利益							△ 2,755,658
株主資本以外の項目 の第1四半期中の変動 額(純額)	△ 44,359	53,072	△ 37,467	△ 28,754		△ 118,220	△ 146,734
第1四半期事業年度中の 変動額合計	△ 44,359	53,072	△ 37,467	△ 28,754		△ 118,220	△ 2,902,392
平成18年12月31日残高	△ 268,839	26,964	△ 32,410	△ 274,286	9,982	22,907,596	171,729,781