

## 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3四半期 連結会計年度末 (平成19年6月30日現在)		第11期 第3四半期 連結会計年度末 (平成18年6月30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 %
		<b>&lt;資産の部&gt;</b>					
I 流動資産							
1 現金及び預金		88,477,347		68,347,376		70,514,652	
2 受取手形及び売掛金		9,120,688		29,423,427		27,057,901	
3 有価証券		1,502,006		3,345,698		45,327,169	
4 たな卸資産		7,140,770		9,904,605		10,618,620	
5 その他		8,389,471		136,757,524		77,169,840	
6 貸倒引当金		△ 546,355		△ 566,281		△ 1,103,134	
流動資産合計		114,083,929	61.7	247,212,352	68.0	229,585,050	73.3
II 固定資産							
1 有形固定資産		22,850,575	12.4	29,447,071	8.1	28,408,555	9.1
2 無形固定資産							
(1) のれん		13,107,711		43,227,668		22,669,341	
(2) その他無形固定資産		1,237,238		4,831,752		4,266,660	
無形固定資産合計		14,344,950	7.8	48,059,422	13.2	26,936,002	8.6
3 投資その他の資産							
(1) 投資有価証券		7,286,637		32,928,255		22,993,455	
(2) 長期貸付金		23,918,734		7,860,234		7,050,185	
(3) その他		2,443,722		6,692,538		6,559,033	
(4) 貸倒引当金		△ 83,101		△ 8,986,298		△ 8,393,816	
投資その他の資産合計		33,565,992	18.2	38,494,731	10.6	28,208,857	9.0
固定資産合計		70,761,519	38.3	116,001,225	31.9	83,553,415	26.7
III 繰延資産		48,935	0.0	228,539	0.1	169,927	0.0
資産合計		184,894,383	100.0	363,442,116	100.0	313,308,393	100.0

科目	期別	第12期 第3四半期 連結会計年度末 (平成19年6月30日現在)		第11期 第3四半期 連結会計年度末 (平成18年6月30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 %
		<b>&lt;負債の部&gt;</b>					
I 流動負債							
1 支払手形及び買掛金		5,159,422		9,826,485		10,744,537	
2 一年内返済予定長期借入金		1,012,996		1,660,000		2,125,000	
3 賞与引当金		708,514		785,704		730,560	
4 返品調整引当金		139,697		66,235		-	
5 ポイント引当金		688,471		853,095		815,807	
6 その他		12,985,757		125,524,684		108,069,870	
流動負債合計		20,694,860	11.2	138,716,207	38.2	122,485,776	39.1
II 固定負債							
1 長期借入金		6,513,340		10,420,769		8,250,000	
2 退職給付引当金		3,008,741		3,810,158		3,641,660	
3 役員退職慰労引当金		1,270		31,226		31,226	
4 利息返還損失引当金		30,566		-		737,433	
5 その他		2,581,209		1,224,832		2,559,781	
固定負債合計		12,135,126	6.6	15,486,988	4.3	15,220,101	4.9
III 特別法上の準備金		-		970,341	0.2	970,341	0.3
負債合計		32,829,987	17.8	155,173,536	42.7	138,676,219	44.3
<b>&lt;少数株主持分&gt;</b>							
少数株主持分		-		21,555,734	5.9	-	
<b>&lt;資本の部&gt;</b>							
I 資本金		-		86,291,382	23.7	-	
II 資本剰余金		-		90,494,188	24.9	-	
III 利益剰余金		-		10,250,229	2.8	-	
IV その他有価証券評価差額金		-		△ 164,904	△ 0.0	-	
V 為替換算調整勘定		-		△ 156,453	△ 0.0	-	
VI 自己株式		-		△ 1,597	△ 0.0	-	
資本合計		-		186,712,845	51.4	-	
負債、少数株主持分及び資本合計		-		363,442,116	100.0	-	
<b>&lt;純資産の部&gt;</b>							
I 株主資本							
1 資本金		86,291,382	46.7	-	-	86,291,382	27.5
2 資本剰余金		90,465,857	48.9	-	-	90,465,857	28.9
3 利益剰余金		△ 33,507,199	△ 18.1	-	-	△ 24,913,627	△ 8.0
4 自己株式		△ 1,308	△ 0.0	-	-	△ 1,704	0.0
株主資本合計		143,248,731	77.5	-	-	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		△ 843,862	△ 0.5	-	-	△ 224,480	△ 0.1
2 繰延ヘッジ損益		8,516	0.0	-	-	△ 26,108	△ 0.0
3 為替換算調整勘定		113,521	0.1	-	-	5,057	0.0
評価・換算差額等合計		△ 721,823	△ 0.4	-	-	△ 245,532	△ 0.1
III 新株予約権		-		-	-	9,982	0.0
IV 少数株主持分		9,537,488	5.2	-	-	23,025,816	7.4
純資産合計		152,064,396	82.2	-	-	174,632,173	55.7
負債純資産合計		184,894,383	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3四半期 連結会計期間		第11期 第3四半期 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19年6月30日		自 平成17年10月 1日 至 平成18年6月30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	79,735,080	100.0	101,745,791	100.0	137,911,761	100.0
II 売上	原価	40,027,030	50.2	65,031,358	63.9	87,374,346	63.4
III 売上	総利益	39,708,049	49.8	36,714,432	36.1	50,537,415	36.6
III 販売	及び一般管理	42,776,235	53.6	30,600,720	30.1	52,754,019	38.3
III 営業	利益(△損失)	△ 3,068,186	△ 3.8	6,113,712	6.0	△ 2,216,604	△ 1.6
IV 営業	外収						
1 受取	利息	476,697		216,721		142,970	
2 受取	配当金	76,043		10,905		56,252	
3 その他	の他	1,094,253	1.4	1,114,323	1.1	1,826,771	1.3
IV 営業	費用	1,646,994	2.1	1,341,952	1.3	2,025,994	1.5
V 営業	外費用						
1 支払	利息	267,490		122,447		252,659	
2 持分	による投資	207,398		23,973		18,309	
3 支払	手数料	331,827		539,573		584,759	
4 その他	の他	270,665	1.4	508,680	1.2	1,085,476	1.4
V 営業	利益(△損失)	△ 2,498,574	△ 3.1	6,260,987	6.2	△ 2,131,813	△ 1.6
VI 特別	利益						
1 固定	資産売却	2,569		9,253		1,698	
2 投資	有価証券	6,140,157		1,222,650		1,242,888	
3 前期	損益修正	-		307,319		330,063	
4 その他	の他	458,728	8.3	456,553	2.0	494,716	1.5
VI 特別	損失	6,601,455	8.3	1,995,779	2.0	2,069,367	1.5
VII 特別	損失						
1 前期	損益修正	2,233,828		1,422,760		3,327,504	
2 投資	有価証券	4,069,479		217,493		-	
3 減損	の他	246,385		286,867		5,567,699	
4 その他	の他	4,540,843	13.9	10,302,726	12.0	28,293,693	27.0
VII 特別	損失	11,090,536	13.9	12,229,848	12.0	37,188,896	27.0
税金	等調整前	△ 6,987,655	△ 8.8	△ 3,973,081	△ 3.9	△ 37,251,343	△ 27.0
(当期)	純損失						
法人	税、住民	1,488,339		2,863,371		4,034,974	
税、住	民税及び	△ 214,954	1.6	33,448	2.8	44,538	3.0
法人	税等調整	1,273,384	1.6	2,896,819	2.8	4,079,512	3.0
税等	調整額	332,531	0.4	△ 392,960	△ 0.4	△ 489,160	△ 0.4
少数	株主利益						
(△)	少数株	△ 8,593,572	△ 10.8	△ 6,476,941	△ 6.4	△ 40,841,695	△ 29.6
株主	利益(△						
損失)	損失)						
第3	四半						
(当期)	純損失						

(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19年6月30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3四半期事業年度中の 変動額					
第3四半期純利益		2,233,828 △ 2,233,828	△ 8,593,572		△ 8,593,572
株主資本以外の項目の第3 四半期中の変動額(純)				396	395
第3四半期事業年度中の 変動額合計			△ 8,593,572	396	△ 8,593,176
平成19年6月30日残高	86,291,382	90,465,857	△ 33,507,199	△ 1,308	143,248,731

	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	繰延ヘッジ損益	為替換算調整勘定	評価・換算 差額等合計			
平成18年9月30日残高	△ 224,480	△ 26,108	5,057	△ 245,532	9,982	23,025,816	174,632,173
第3四半期事業年度中の 変動額							
第3四半期純利益							△ 8,593,572
株主資本以外の項目の第3 四半期中の変動額(純)	△ 619,381	34,625	108,464	△ 476,291	△ 9,982	△ 13,488,327	△ 13,974,205
第3四半期事業年度中の 変動額合計	△ 619,381	34,625	108,464	△ 476,291	△ 9,982	△ 13,488,327	△ 22,567,777
平成19年6月30日残高	△ 843,862	8,516	113,521	△ 721,823	—	9,537,488	152,064,396