

#### 4 中間連結財務諸表等

##### (1) 【中間連結財務諸表】

##### ① 【中間連結貸借対照表】

|                 |          | 当中間連結会計期間末<br>(平成18年 8 月31日) |           |            |
|-----------------|----------|------------------------------|-----------|------------|
| 区分              | 注記<br>番号 | 金額(千円)                       |           | 構成比<br>(%) |
| (資産の部)          |          |                              |           |            |
| I 流動資産          |          |                              |           |            |
| 1 現金及び預金        |          | 1,189,744                    |           |            |
| 2 売掛金           |          | 1,402,187                    |           |            |
| 3 たな卸資産         |          | 515,054                      |           |            |
| 4 その他           |          | 122,557                      |           |            |
| 貸倒引当金           |          | △500                         |           |            |
| 流動資産合計          |          |                              | 3,229,043 | 39.3       |
| II 固定資産         |          |                              |           |            |
| 1 有形固定資産        |          |                              |           |            |
| (1) 建物<br>及び構築物 | ※1<br>※2 | 1,594,722                    |           |            |
| (2) 土地          | ※2       | 1,563,860                    |           |            |
| (3) その他         | ※1       | 303,091                      |           |            |
| 有形固定資産<br>合計    |          | 3,461,675                    |           |            |
| 2 無形固定資産        |          |                              |           |            |
| (1) 連結調整勘定      |          | 568,053                      |           |            |
| (2) その他         |          | 73,215                       |           |            |
| 無形固定資産<br>合計    |          | 641,269                      |           |            |
| 3 投資その他の<br>資産  |          |                              |           |            |
| (1) 差入保証金       |          | 431,070                      |           |            |
| (2) その他         |          | 445,889                      |           |            |
| 投資その他の<br>資産合計  |          | 876,959                      |           |            |
| 固定資産合計          |          |                              | 4,979,903 | 60.7       |
| 資産合計            |          |                              | 8,208,947 | 100.0      |

|                    |          | 当中間連結会計期間末<br>(平成18年8月31日) |           |            |
|--------------------|----------|----------------------------|-----------|------------|
| 区分                 | 注記<br>番号 | 金額(千円)                     |           | 構成比<br>(%) |
| (負債の部)             |          |                            |           |            |
| I 流動負債             |          |                            |           |            |
| 1 支払手形             | ※2       | 61,046                     |           |            |
| 2 買掛金              | ※2       | 1,944,682                  |           |            |
| 3 短期借入金            |          | 100,000                    |           |            |
| 4 1年内返済予定<br>長期借入金 | ※2       | 985,412                    |           |            |
| 5 賞与引当金            |          | 78,524                     |           |            |
| 6 その他              |          | 230,275                    |           |            |
| 流動負債合計             |          |                            | 3,399,940 | 41.4       |
| II 固定負債            |          |                            |           |            |
| 1 社債               |          | 500,000                    |           |            |
| 2 長期借入金            | ※2       | 1,991,394                  |           |            |
| 3 退職給付引当金          |          | 123,631                    |           |            |
| 4 その他              |          | 86,954                     |           |            |
| 固定負債合計             |          |                            | 2,701,979 | 32.9       |
| 負債合計               |          |                            | 6,101,920 | 74.3       |
| (純資産の部)            |          |                            |           |            |
| I 株主資本             |          |                            |           |            |
| 1 資本金              |          |                            | 737,000   |            |
| 2 資本剰余金            |          |                            | 657,050   |            |
| 3 利益剰余金            |          |                            | 699,248   |            |
| 4 自己株式             |          |                            | △1,778    |            |
| 株主資本合計             |          |                            | 2,091,520 | 25.5       |
| II 評価・換算差額等        |          |                            |           |            |
| 1 その他有価証券<br>評価差額金 |          |                            | 15,507    |            |
| 評価・換算差額<br>等合計     |          |                            | 15,507    | 0.2        |
| 純資産合計              |          |                            | 2,107,027 | 25.7       |
| 負債純資産合計            |          |                            | 8,208,947 | 100.0      |

② 【中間連結損益計算書】

|                           |          | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年3月1日<br>至 平成18年8月31日) |           |            |
|---------------------------|----------|--------------------------------------------|-----------|------------|
| 区分                        | 注記<br>番号 | 金額(千円)                                     |           | 百分比<br>(%) |
| I 売上高                     | ※1       |                                            | 5,926,621 | 100.0      |
| II 売上原価                   |          |                                            | 5,399,528 | 91.1       |
| 売上総利益                     |          |                                            | 527,093   | 8.9        |
| III 販売費及び<br>一般管理費        |          |                                            | 338,907   | 5.7        |
| 営業利益                      |          |                                            | 188,185   | 3.2        |
| IV 営業外収益                  |          |                                            |           |            |
| 1 受取利息                    |          | 597                                        |           |            |
| 2 受取配当金                   |          | 400                                        |           |            |
| 3 債務保証料                   |          | 1,985                                      |           |            |
| 4 その他                     |          | 826                                        | 3,809     | 0.1        |
| V 営業外費用                   | ※2       |                                            |           |            |
| 1 支払利息                    |          | 27,542                                     |           |            |
| 2 持分法による<br>投資損失          |          | 4,786                                      |           |            |
| 3 その他                     |          | 8,866                                      | 41,196    | 0.8        |
| 経常利益                      |          |                                            | 150,798   | 2.5        |
| VI 特別利益                   |          |                                            |           |            |
| 1 保険契約解約益                 |          | 1,678                                      |           |            |
| 2 貸倒引当金<br>戻入益            |          | 669                                        | 2,348     | 0.0        |
| VII 特別損失                  |          |                                            |           |            |
| 1 減損損失                    |          | 126,293                                    |           |            |
| 2 その他                     |          | 10,355                                     | 136,648   | 2.2        |
| 税金等調整前<br>中間(当期)<br>純利益   |          |                                            | 16,498    | 0.3        |
| 法人税、住民税<br>及び事業税          |          | 83,258                                     |           |            |
| 法人税等調整額                   |          | △55,625                                    | 27,633    | 0.5        |
| 中間(当期)<br>純利益<br>又は純損失(△) |          |                                            | △11,134   | △0.2       |

### ③ 【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3月1日 至平成18年8月31日)

|                                     | 株主資本    |         |         |        |           | 評価・換算差額等     |            | 純資産合計     |
|-------------------------------------|---------|---------|---------|--------|-----------|--------------|------------|-----------|
|                                     | 資本金     | 資本剰余金   | 利益剰余金   | 自己株式   | 株主資本合計    | その他有価証券評価差額金 | 評価・換算差額等合計 |           |
| 平成18年2月28日残高<br>(千円)                | 737,000 | 657,050 | 743,493 | —      | 2,137,543 | 7,649        | 7,649      | 2,145,192 |
| 中間連結会計期間中の<br>変動額                   |         |         |         |        |           |              |            |           |
| 平成18年5月取締役会に<br>おける利益配当             |         |         | △32,310 |        | △32,310   |              |            | △32,310   |
| 連結範囲の変動                             |         |         | △800    |        | △800      |              |            | △800      |
| 中間純利益                               |         |         | △11,134 |        | △11,134   |              |            | △11,134   |
| 自己株式の取得                             |         |         |         | △1,778 | △1,778    |              |            | △1,778    |
| 株主資本以外の項目の<br>中間連結会計期間中の<br>変動額(純額) |         |         |         |        |           | 7,858        | 7,858      | 7,858     |
| 中間連結会計期間中の<br>変動額合計(千円)             |         |         | △44,245 | △1,778 | △46,023   | 7,858        | 7,858      | △38,165   |
| 平成18年8月31日残高<br>(千円)                | 737,000 | 657,050 | 699,248 | △1,778 | 2,091,520 | 15,507       | 15,507     | 2,107,027 |

④ 【中間連結キャッシュ・フロー計算書】

|                    |          | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年3月1日<br>至 平成18年8月31日) |
|--------------------|----------|--------------------------------------------|
| 区分                 | 注記<br>番号 | 金額(千円)                                     |
| I 営業活動によるキャッシュ・フロー |          |                                            |
| 税引前中間(当期)純利益       |          | 16,498                                     |
| 減価償却費              |          | 70,632                                     |
| 減損損失               |          | 126,293                                    |
| 連結調整勘定の償却額         |          | 12,086                                     |
| 貸倒引当金の増減額(減少:△)    |          | △669                                       |
| 賞与引当金の増減額(減少:△)    |          | 5,710                                      |
| 退職給付引当金の増減額(減少:△)  |          | 7,038                                      |
| 受取利息及び受取配当金        |          | △998                                       |
| 支払利息               |          | 24,239                                     |
| 社債利息               |          | 3,303                                      |
| 持分法による投資損失         |          | 4,786                                      |
| 売上債権の増減額(増加:△)     |          | △112,032                                   |
| たな卸資産の増減額(増加:△)    |          | △14,070                                    |
| 仕入債務の増減額(減少:△)     |          | 323,063                                    |
| 未払費用の増減額(減少:△)     |          | △73,212                                    |
| 預り保証金の増減額(減少:△)    |          | △2,767                                     |
| その他                |          | 3,268                                      |
| 小計                 |          | 393,169                                    |
| 利息及び配当金の受取額        |          | 500                                        |
| 利息の支払額             |          | △30,304                                    |
| 法人税等の支払額           |          | △103,459                                   |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー   |          | 259,906                                    |

|                               |          |                                                  |
|-------------------------------|----------|--------------------------------------------------|
|                               |          | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年 3 月 1 日<br>至 平成18年 8 月31日) |
| 区分                            | 注記<br>番号 | 金額(千円)                                           |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー           |          |                                                  |
| 有価証券の取得による支出                  |          | △4                                               |
| 有形固定資産の取得による支出                |          | △205,369                                         |
| 無形固定資産の取得による支出                |          | △2,947                                           |
| 投資有価証券の取得による支出                |          | △42,133                                          |
| 投資有価証券の売却による収入                |          | 482                                              |
| 連結の範囲の変更を伴う<br>子会社株式の取得による支出  | ※ 2      | △594,329                                         |
| 関係会社株式の取得による支出                |          | △55,000                                          |
| 長期前払費用の取得による支出                |          | △15,455                                          |
| 差入保証金の預入による支出                 |          | △4,433                                           |
| 差入保証金の返還による収入                 |          | 8,188                                            |
| その他                           |          | 12,073                                           |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー              |          | △898,927                                         |
| III 財務活動によるキャッシュ・フロー          |          |                                                  |
| 短期借入金の返済による支出                 |          | △50,000                                          |
| 長期借入れによる収入                    |          | 1,500,000                                        |
| 長期借入金の返済による支出                 |          | △372,958                                         |
| 自己株式の取得による支出                  |          | △1,778                                           |
| 配当金の支払額                       |          | △32,310                                          |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー              |          | 1,042,953                                        |
| IV 現金及び現金同等物の増減額(減少:△)        |          | 403,931                                          |
| V 現金及び現金同等物の期首残高              |          | 773,838                                          |
| VI 新規連結子会社の<br>現金及び現金同等物の期首残高 |          | 11,974                                           |
| VII 現金及び現金同等物の中間期末(期末)残高      | ※ 1      | 1,189,744                                        |