

平成20年3月期 中間決算短信

平成19年11月8日

上場会社名 ヴィンキュラム ジャパン株式会社 上場取引所 JASDAQ  
 コード番号 3784 URL <http://www.vinculum-japan.co.jp/>  
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 城田 正昭 TEL (06) 6348-8951  
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役管理部長 (氏名) 吉田 裕  
 半期報告書提出予定日 平成19年12月20日

(百万円未満切捨て)

1. 平成19年9月中間期の連結業績(平成19年4月1日～平成19年9月30日)

(注) 当社は、平成18年9月中間期より中間連結財務諸表を作成しているため、平成18年9月中間期の対前年中間期増減率については記載しておりません。

(1) 連結経営成績 (%表示は対前年中間期増減率)

|          | 売上高    |      | 営業利益 |       | 経常利益 |       | 中間(当期)純利益 |       |
|----------|--------|------|------|-------|------|-------|-----------|-------|
|          | 百万円    | %    | 百万円  | %     | 百万円  | %     | 百万円       | %     |
| 19年9月中間期 | 6,125  | △1.4 | 408  | △25.0 | 396  | △27.1 | 253       | △16.7 |
| 18年9月中間期 | 6,212  | —    | 544  | —     | 544  | —     | 304       | —     |
| 19年3月期   | 12,229 | —    | 940  | —     | 875  | —     | 463       | —     |

|          | 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 |   |
|----------|----------------|----|-----------------------|---|
|          | 円              | 銭  | 円                     | 銭 |
| 19年9月中間期 | 8,049          | 38 | —                     | — |
| 18年9月中間期 | 9,665          | 70 | —                     | — |
| 19年3月期   | 14,718         | 30 | —                     | — |

(参考) 持分法投資損益 19年9月中間期 ー百万円 18年9月中間期 ー百万円 19年3月期 ー百万円

(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        |  |
| 19年9月中間期 | 5,926 |  | 3,594 |  | 60.6   | 114,056 | 46       |  |
| 18年9月中間期 | 5,670 |  | 3,304 |  | 58.2   | 104,756 | 63       |  |
| 19年3月期   | 5,777 |  | 3,457 |  | 59.8   | 109,644 | 23       |  |

(参考) 自己資本 19年9月中間期 3,592百万円 18年9月中間期 3,299百万円 19年3月期 3,453百万円

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

|          | 営業活動によるキャッシュ・フロー |  | 投資活動によるキャッシュ・フロー |  | 財務活動によるキャッシュ・フロー |  | 現金及び現金同等物期末残高 |  |
|----------|------------------|--|------------------|--|------------------|--|---------------|--|
|          | 百万円              |  | 百万円              |  | 百万円              |  | 百万円           |  |
| 19年9月中間期 | 280              |  | △253             |  | △110             |  | 1,826         |  |
| 18年9月中間期 | 7                |  | △307             |  | △148             |  | 1,432         |  |
| 19年3月期   | 718              |  | △492             |  | △198             |  | 1,909         |  |

2. 配当の状況

| (基準日)      | 1株当たり配当金 |   |       |    |       |    |
|------------|----------|---|-------|----|-------|----|
|            | 中間期末     |   | 期末    |    | 年間    |    |
|            | 円        | 銭 | 円     | 銭  | 円     | 銭  |
| 19年3月期     | —        | — | 3,600 | 00 | 3,600 | 00 |
| 20年3月期     | —        | — | —     | —  | —     | —  |
| 20年3月期(予想) | —        | — | 3,600 | 00 | 3,600 | 00 |

3. 平成20年3月期の連結業績予想(平成19年4月1日～平成20年3月31日)

(%表示は対前期増減率)

|    | 売上高    |     | 営業利益 |       | 経常利益 |       | 当期純利益 |      | 1株当たり当期純利益 |    |
|----|--------|-----|------|-------|------|-------|-------|------|------------|----|
|    | 百万円    | %   | 百万円  | %     | 百万円  | %     | 百万円   | %    | 円          | 銭  |
| 通期 | 13,300 | 8.8 | 775  | △17.6 | 740  | △15.5 | 420   | △9.4 | 13,333     | 33 |

4. その他

- (1) 期中における重要な子会社の異動（連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動） 無
- (2) 中間連結財務諸表作成に係る会計処理の原則・手続、表示方法等の変更（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に記載されるもの）
- ① 会計基準等の改正に伴う変更 無
- ② ①以外の変更 無
- (3) 発行済株式数（普通株式）
- ① 期末発行済株式数（自己株式を含む） 19年9月中間期 31,500株 18年9月中間期 31,500株 19年3月期 31,500株
- ② 期末自己株式数 19年9月中間期 一株 18年9月中間期 一株 19年3月期 一株
- （注）1株当たり中間（当期）純利益（連結）の算定の基礎となる株式数については、31ページ「1株当たり情報」をご覧ください。

（参考）個別業績の概要

1. 平成19年9月中間期の個別業績（平成19年4月1日～平成19年9月30日）

(1) 個別経営成績 (%表示は対前年中間期増減率)

|          | 売上高    |      | 営業利益 |       | 経常利益 |       | 中間（当期）純利益 |       |
|----------|--------|------|------|-------|------|-------|-----------|-------|
|          | 百万円    | %    | 百万円  | %     | 百万円  | %     | 百万円       | %     |
| 19年9月中間期 | 6,125  | △1.4 | 427  | △22.5 | 415  | △24.6 | 270       | △12.9 |
| 18年9月中間期 | 6,213  | △5.4 | 551  | 9.3   | 551  | 16.4  | 310       | 3.4   |
| 19年3月期   | 12,228 | —    | 954  | —     | 890  | —     | 476       | —     |

|          | 1株当たり中間（当期）純利益 |    |
|----------|----------------|----|
|          | 円              | 銭  |
| 19年9月中間期 | 8,597          | 56 |
| 18年9月中間期 | 9,872          | 29 |
| 19年3月期   | 15,136         | 23 |

(2) 個別財政状態

|          | 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        |  |
| 19年9月中間期 | 5,953 |  | 3,623 |  | 60.9   | 115,022 | 57       |  |
| 18年9月中間期 | 5,677 |  | 3,306 |  | 58.2   | 104,963 | 22       |  |
| 19年3月期   | 5,789 |  | 3,466 |  | 59.9   | 110,062 | 16       |  |

（参考）自己資本 19年9月中間期 3,623百万円 18年9月中間期 3,306百万円 19年3月期 3,466百万円

2. 平成20年3月期の個別業績予想（平成19年4月1日～平成20年3月31日）

(%表示は対前期増減率)

|    | 売上高    |     | 営業利益 |       | 経常利益 |       | 当期純利益 |      | 1株当たり当期純利益 |    |
|----|--------|-----|------|-------|------|-------|-------|------|------------|----|
|    | 百万円    | %   | 百万円  | %     | 百万円  | %     | 百万円   | %    | 円          | 銭  |
| 通期 | 13,300 | 8.8 | 805  | △15.7 | 770  | △13.5 | 445   | △6.7 | 14,126     | 98 |

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

上記に記載した予想数値は、現時点で入手可能な情報に基づき判断した見通しであり、多分に不確定な要素を含んでおります。実際の業績等は、業況の変化等により、上記予想数値と異なる場合があります。  
 なお、上記予想に関する事項は添付資料の4ページを参照して下さい。

## 1. 経営成績

### (1) 経営成績に関する分析

当中間連結会計期間における日本の経済は、企業収益が高水準で推移する中、設備投資も引き続き増加基調で推移し、ゆるやかながら拡大を続けております。

情報サービス産業におきましては、業界再編や企業の合従連衡等により I T 投資は活発に推移しておりますが、その一方で顧客要望の高度化、コストダウン要望の増加、同業他社との競争の激化等当社グループを取り巻く環境は厳しさを増しております。更に、当社グループの主要事業領域である流通サービス業をよく理解し、かつ日々進化する最新技術に対応できる技術者の確保、育成についても大きな課題となっております。

このような環境の中、当社グループは 2 0 0 7 年 3 月に策定いたしました中期経営計画の初年度として将来の飛躍的な成長の礎を築くべく「持続的成長と収益力強化」、「人材力の増強と経営体質の強化」を基本方針とし事業展開を行ってまいりました。

具体的には、当社の現行各プロダクトの更なる機能強化を図り、高い収益性と短期間での効率的な導入・稼動を可能とする次世代のプロダクトを開発するため「次世代プロダクト開発室」と人事関連システムの事業拡大と更なる顧客満足度向上を図るため「特定顧客第一人事システム部」を新設いたしました。

また、プロジェクトマネジメント力強化を図り、より収益性を高めるため、見積り審査会、プロジェクトレビュー(完了したプロジェクトの評価、分析、今後への活用等)の実施に注力いたしました。

更に、顧客満足度をより高めるためにはまず従業員満足度の向上を図ることが不可欠であるとの認識により、社内環境、人事制度及び福利厚生等の整備、拡充に注力いたしました。

以上の結果、当中間連結会計期間の業績は、売上高は61億25百万円となり前年同期比87百万円(1.4%)の減少、営業利益は4億8百万円となり前年同期比1億36百万円(25.0%)の減少、経常利益は3億96百万円となり1億47百万円(27.1%)の減少、中間純利益は2億53百万円となり50百万円(16.7%)の減少となりました。これらの減少要因は、2007年2月に終了した主要顧客向け大型アウトソーシング案件の影響によるものでありますが、当初の計画と比較すると売上高は若干計画値を下回ったものの、利益については順調に推移いたしました。

各セグメントの状況は以下のとおりであります。

#### (アウトソーシング事業)

アウトソーシング事業につきましては、売上高は24億92百万円となり前年同期比6億4百万円(19.5%)減少、営業利益は4億38百万円となり前年同期比1億88百万円(30.1%)減少、営業利益率は17.6%となり2.7ポイント低下し、低調な推移となりました。

売上高及び営業利益の主な減少要因は、新規アウトソーシング案件が第2四半期よりスタートしたものの、2007年2月に終了した主要顧客向け大型アウトソーシング案件の影響を吸収できなかったことによるものであります。

#### (ソリューション事業)

ソリューション事業につきましては、売上高は17億12百万円となり前年同期比3億64百万円(27.1%)増加、営業利益は2億13百万円となり前年同期比59百万円(38.7%)増加、営業利益率は12.5%となり1.1ポイント上昇し、順調な推移となりました。

売上高の主な増加要因は、主要顧客の I T システム統合等により流通・サービス業向け基幹システム分野が好調に推移したこと及び人事システム分野が順調に推移したことによるものであります。また、営業利益の主な増加要因は、プロジェクトマネジメント力強化に努めたことによるものであります。

#### (プロダクト事業)

プロダクト事業につきましては、売上高は7億39百万円となり前年同期比80百万円(12.3%)増加、営業利益は1億26百万円となり前年同期比1億41百万円増加、営業利益率は17.1%となり19.3ポイント上昇し、順調な推移となりました。

売上高の主な増加要因は、POSパッケージ「ANY-CUBE®」が大型案件等により好調に推移したことによるものであります。また、営業利益の主な増加要因は、ライセンス販売の増加及び不採算案件の減少等によるものであります。

#### (ハードウェア販売サービス事業)

ハードウェア販売サービス事業につきましては、売上高は6億77百万円となり前年同期比51百万円(7.1%)減少、営業利益は23百万円の損失となり前年同期比71百万円減少し、低調な推移となりました。

売上高の主な減少要因は、前期の大型案件の減少及び案件の下期へのシフト等の影響によるものであります。また、営業利益の主な減少要因は、高利益率案件の減少及び価格競争の激化等によるものであります。

(その他事業)

その他事業につきましては、売上高は5億3百万円となり前年同期比1億22百万円(32.0%)増加、営業利益は33百万円となり前年同期比63百万円(65.3%)減少、営業利益率は6.7%となり18.7ポイント低下し、売上高は順調に推移したものの、営業利益については低調な推移となりました。

売上高の主な増加要因は、主要顧客向け付帯サービス案件の増加によるものであります。また、営業利益の主な減少要因は、店舗システム導入展開サービス案件等の低利益率案件の割合増加によるものであります。

通期の見通しにつきましては、好調な企業収益と企業の合従連衡を背景に、設備投資とりわけIT投資は今後ともゆるやかながら増加基調に推移すると見込まれます。

このような環境の中、当社グループは中期経営計画の達成に向け中期初年度となる当連結会計年度においては、その基盤づくりに注力し、諸施策の遂行に全力をあげて取り組んでまいります。

当社グループの通期業績見通しにつきましては、売上高は、主要顧客向けITシステム統合案件の受注等により順調に推移する見込みであります。利益面は、受注した主要顧客向けITシステム統合案件も含め、顧客要望の高度化、コストダウン要望の増加、同業他社との競争の激化等により利益率の低下が想定されます。また、J-SOX対応、ISO20000認証取得及びCMMI®(注1)レベル3の認証拡大を目指すとともに、次世代プロダクト開発等の事業基盤の確立に向けた取組によりコストの増加が想定されます。

このような当社グループを取り巻く環境及び当中間連結会計期間までの業績進捗状況を踏まえて、期首の連結売上高予想を修正し、売上高133億円(当初予想比:10億円増加)といたします。また、営業利益及び経常利益につきましては、期首の業績予想値どおり営業利益7億75百万円、経常利益7億40百万円とし、当期純利益につきましては、過年度の法人税等の戻入れ等の影響により4億20百万円(当初予想比:13百万円増加)といたします。

(2) 財政状態に関する分析

① 資産、負債、純資産の状況

当中間連結会計期間末の総資産は、59億26百万円となり前連結会計年度末に比べ1億48百万円増加いたしました。主な内容は、受取手形及び売掛金が4億6百万円増加し、たな卸資産が1億60百万円、現金預金が83百万円減少したこと等によるものであります。

負債につきましては、23億32百万円となり前連結会計年度末に比べ11百万円増加いたしました。主な内容は、支払手形及び買掛金が1億63百万円増加し、未払金が1億47百万円減少したこと等によるものであります。

純資産につきましては、35億94百万円となり前連結会計年度末に比べ1億37百万円増加いたしました。これは主に利益剰余金が1億40百万円増加したことによるものであります。なお、自己資本比率は、60.6%となりました。

② キャッシュ・フローの状況

当中間連結会計期間末における現金及び現金同等物(以下「資金」という)の残高は18億26百万円となり前連結会計年度末に比べ83百万円減少いたしました。

各キャッシュ・フローの状況と要因は次のとおりであります。

(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の結果得られた資金は、2億80百万円となりました。主な増加要因は、税引前中間純利益3億93百万円、減価償却費1億71百万円の計上、仕入債務の増加1億63百万円及び仕掛品等たな卸資産の減少1億60百万円であります。また、主な減少要因は、売上債権の増加4億6百万円及び法人税等の支払い額1億36百万円によるものであります。

(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の結果減少した資金は、2億53百万円となりました。主な減少要因は、ASP(注2)サービス向け及びプロダクト製品のソフトウェア投資により2億12百万円を支出したことによるものであります。

(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の結果減少した資金は、1億10百万円となりました。減少要因は、配当金1億10百万円を支出したことによるものであります。

③ キャッシュ・フロー関連指標の推移

キャッシュ・フロー指標のトレンドは下記のとおりであります。

|                       | 平成19年3月期 |         | 平成20年3月期 |
|-----------------------|----------|---------|----------|
|                       | 中間       | 期末      | 中間       |
| 自己資本比率 (%)            | 58.2     | 59.8    | 60.6     |
| 時価ベースの自己資本比率 (%)      | 118.3    | 96.0    | 64.3     |
| キャッシュ・フロー対有利子負債比率 (%) | 6.8      | —       | —        |
| インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍)  | 30.2     | 2,178.8 | —        |

自己資本比率 : 自己資本/総資産

時価ベースの自己資本比率 : 株式時価総額/総資産

キャッシュ・フロー対有利子負債比率 : 有利子負債/キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ : キャッシュ・フロー/利払い

(注) 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. キャッシュ・フローは、営業キャッシュ・フローを利用しております。

4. 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。

(3) 利益配分に関する基本方針及び当期の配当

当社グループは、企業価値の向上とその水準の維持を図ることが株主への利益還元であり、経営の重要課題であると認識しております。

よって、配当金につきましては、企業価値の向上とその水準の維持を可能とする範囲において、事業規模拡大のための内部留保とのバランスを考慮しながら決定することを基本方針としております。

また、内部留保資金につきましては、今後予想される事業規模拡大のため新規事業及び新製品の開発に対し有効に投資してまいりたいと考えております。

上記の方針を踏まえ、当期利益配当金につきましては、当社グループの財務状況と株主への利益還元を総合的に勘案し、1株当たり3,600円(連結配当性向27.0%)を予定しております。

(4) 事業等のリスク

以下においては、本中間決算短信に記載いたしました当社グループの事業の状況及び経理の状況等に関する事項のうち、リスク要因となる可能性があると考えられる主な事項及び投資家の判断に重要な影響を及ぼす可能性があると考えられる主な事項を記載しております。当社グループは、これらのリスク発生の可能性を認識した上で、その発生の回避及び発生した場合の対応に努める方針であります。

なお、以下の事項のうち将来に関する事項は、決算発表時現在において当社が判断したものであり、不確実性を内在しているため、実際の結果と異なる可能性があります。

① 販売先等について

当社グループは、流通・サービス業を主要な対象として事業を展開しており、当該業界における景気動向、システム投資動向及び企業再編等の影響を受けております。また、当該業界を事業領域とする同業他社との競合及び新規参入等もあり、今後における当社グループの業績はこれら動向に影響を受ける可能性があります。

・株式会社マイカルを含むイオングループとの取引について

株式会社マイカルは、従前の当社親会社でありましたが、平成14年3月における富士ソフトエービーシ株式会社(現 富士ソフト株式会社)による当社子会社化に伴い、当社との資本関係は解消されております。当社は、設立以降、同社のシステム開発及び運用業務を受託しており、資本関係解消後においても同社との取引は継続されております。

また、株式会社マイカルは、平成15年11月にイオン株式会社の100%子会社となっており、当社は、これを契機としてイオングループとの取引を開始しております。最近2事業年度における当社売上高に占めるイオングループ(上記の株式会社マイカルを含むイオン株式会社の子会社及び関連会社)に対する売上高の構成比率は、平成18年9月期では45.0%、平成19年9月期では56.0%となっており、その依存度は高い水準にあります。当社グループは、株式会社マイカルを含むイオングループとの関係を維持・強化していくことに加えて、同グループ以外の顧客層拡大を進めることにより事業基盤の強化を図っていく方針であります。当社グループに対する優先的な取引継続が保障されているものではなく、当社グループの業績は、同社グループのシステム戦略及びシステム投資動向等に影響を受ける可能性があります。

② 人材の確保について

当社グループの事業展開においては、顧客ニーズに応じたサービスの提供、ソリューションの企画及び開発を行う優秀な技術者が必要であり、今後における当社グループの業容拡大に合わせ、継続した人材の確保が必要であると考えております。

しかしながら、現在の情報システム業界では人材の獲得競争が激しく、優秀な人材獲得が出来ない場合又は在職する人材の社外流出が生じた場合には、当社グループの事業展開に応じた十分な人材の確保が困難となり、当社グループの事業戦略や経営成績等に悪影響を及ぼす可能性があります。

③ 開発プロジェクトの管理について

当社グループのソリューション事業においては、請負契約によるシステム開発プロジェクトが大半を占めております。当該開発業務の性質上、当初の見積もり以上の作業工数が必要となる場合があり、想定以上の費用負担によりプロジェクトの採算性が悪化する可能性があります。また、契約時においてシステム開発要件が完全に確定しないプロジェクトもあり、仕様変更等による開発費用の追加発生やプロジェクトの遅延等が生じる可能性もあります。

当社グループは、開発プロジェクトの採算性等に十分留意しつつ受注活動を行う方針であります。受注競争激化や優秀な技術者不足による見積もり精度低下等により、当該事業の採算性の悪化等が生じる可能性があり、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

④ パッケージソフトウェアの開発について

当社グループのプロダクト事業においては、ソリューション事業及びアウトソーシング事業の顧客現場において発生する新たなシステムニーズのうち、パッケージ化による複数企業への販売が見込めると判断した案件については、販売及び投資計画を作成した上で、パッケージソフトウェアの開発を行っております。しかしながら、当社グループの見込み違いや顧客を取り巻く環境の変化等により、当社グループの想定どおりの販売が困難となった場合には、当該ソフトウェアに係る償却費や除却損が生じることとなるため、当社グループの経営成績等に影響を及ぼす可能性があります。

⑤ プログラムの不具合等について

当社グループのソリューション事業及びプロダクト事業におけるシステム開発及び構築案件等においては、顧客の検収後にシステムの不具合(いわゆるバグ)等が発見される場合があります。

当社グループは、過年度において、システムの不具合等により顧客から当社グループの経営成績に重大な影響を与えるクレーム等を受けた事実はなく、今後においてもシステムの開発段階から納品までの品質管理の徹底を図ることにより、不具合等の発生防止に留意していく方針であります。しかしながら、今後において当社グループの過失によって生じた不具合等により顧客に損害を与えた場合には、損害賠償や当社グループの信用の低下等により、当社の経営成績及び財政状態に悪影響を与える可能性があります。

⑥ 知的所有権について

当社グループは、自社製品及びサービスの名称について商標権の出願及び登録を行っているほか、当社グループが独自又は顧客企業と共同開発したシステム等について特許権の出願を行っており、これら知的所有権の取得を進めることにより当社グループ事業の防衛を図る方針であります。

当社グループでは、第三者が保有する知的所有権侵害を防ぐため、専門家の活用等による調査を行っており、現時点において第三者より知的所有権の侵害に関する指摘等を受けた事実はありません。しかしながら、当社グループが事業上用いる技術ノウハウ等について、当社グループが認識しない第三者が既に知的所有権を取得している場合や当該第三者が今後において知的所有権を取得した場合には、当該第三者より使用差止及び損害賠償等の訴えを起される可能性や当該知的所有権の使用にかかる対価等の支払いが発生する可能性があり、当社グループ業績に悪影響を与える可能性があります。

また、一般的にシステム及びソフトウェア等に関する分野については、知的所有権の権利の範囲が必ずしも明確であるとはいえ、当社グループが知的所有権を取得している場合においても、十分な権利の保護が得られない可能性があります。

⑦ システムトラブル等について

当社グループのアウトソーシング事業のうち、システム運用・管理サービス及びASPサービスについては、耐震構造等を備えた外部のデータセンターにシステム機器を設置する等、当社グループのシステムについては一定の安全性を確保しております。しかしながら、地震、火災及びその他の自然災害、システム、ハード及び通信の不具合、人的過失、コンピュータクラッキング、コンピュータウィルス等による、当社グループにおいて予測不可能な事態によりシステム障害が発生した場合には、サービスの提供に重大な支障が生じることとなり、当社グループに対する信用の低下等により、当社グループの経営成績及び今後の事業展開に影響を受ける可能性があります。

⑧ 情報管理について

当社グループのアウトソーシング事業においては、顧客企業の顧客管理システムのシステム運用・管理サービスや会員の購買情報をもとにポイントを付与するASPサービス等、大量の個人情報の利用や管理を行っており、個人情報取扱事業者として「個人情報の保護に関する法律」の規制を受けております。また、個人情報以外にも顧客企業の重要情報等を取り扱っております。

当社グループでは個人情報を含めた情報管理のため、アクセス可能者の制限、アクセスログの取得、防犯カメラの設置、入退室管理、バイオメトリックス認証による不正アクセスの防止等セキュリティ対策を講じており、平成12年11月には、社団法人情報サービス産業協会より、プライバシーマークの使用許諾認証を受け、平成17年3月には、財団法人日本情報処理開発協会より、ISMS（注3）の認証を取得しております。現時点までにおいて、当社グループにおける個人情報を含む情報流出等による問題は発生しておりません。

しかしながら、今後、当社グループの過失や第三者による不法行為等によって顧客企業の個人情報や重要情報が流出した場合、当社グループへの損害賠償請求や信用の低下等により、当社グループの経営成績及び今後の事業展開に影響を受ける可能性があります。

⑨ 外注管理について

当社グループは、ソリューション事業及びプロダクト事業における開発業務については、ノウハウの蓄積を目的として自社による開発を基本としておりますが、開発業務を効率的に遂行するために、開発工程における一部のプログラミング業務及びデータ入力作業等については外注先企業を活用しており、過去2期間における総製造費用に占める外注費の割合は、平成18年9月期は44.8%、平成19年9月期は40.5%となっております。

今後、当社グループが安定的に事業を拡大していく上で、外注先企業の活用と管理体制の強化が必要となっておりますが、管理体制の整備の状況によっては、プログラムの不具合等が発生し、当社グループの経営成績等に影響を与える可能性があります。

⑩ 親会社グループとの関係について

平成19年9月30日現在、富士ソフト株式会社は当社の議決権の60.39%を所有する親会社であります。当社グループと同社グループとの関係は以下のとおりであり、当社グループとしては一定の独立性は確保されているものと認識しておりますが、同社グループとの関係については重要性が高いものと考えております。

富士ソフトグループにおいては、富士ソフト株式会社が、総合情報サービス企業として、システム構築全般に関して事業展開を行うほか、当社グループを含む関係会社は主として、金融、流通、通信及び医療等の各業界に特化したソフトウェア開発を行っており、これら関係会社は主にM&Aにより同社グループ企業となっております。

同社グループにおいては、その成り立ちとしてM&Aを主体としてきたこともあり、「各グループ企業が相互に独立した会社としての尊厳と自主性・主体性を尊重する」旨のグループ憲章が定められており、各グループ企業が独自の方針等により事業を展開し、各々の特徴を生かしたアライアンスを推進していくことにより、グループ全体としての成長を実現していくことをグループ戦略としております。このことから、各グループ企業の一部においては事業領域の重複が生じておりますが、各社においてはグループ内の事業展開上の制約及び調整事項等はありません。

当社グループが主要な事業領域とする流通・サービス業の領域においては、富士ソフトディーアイエス株式会社（持株比率：富士ソフト株式会社65.0%、株式会社ダイエー35.0%）が事業を展開しております。同社は、ダイエーグループを主要顧客として、主として総合小売業、カードビジネス分野において、システム全般（企画・開発・保守・運用）を一括アウトソーシング受託しております。

なお、富士ソフトディーアイエス株式会社の主要顧客である株式会社ダイエーは、2007年3月9日に発表された「イオン・ダイエー・丸紅による資本・業務提携に関するお知らせ」に記載のとおり、当社グループの主要顧客であるイオン株式会社と資本・業務契約を締結しております。

また、富士ソフト株式会社はシステム開発におけるプログラミング業務を、ダイヤモンド富士ソフト株式会社（持株比率：富士ソフト株式会社45.0%、ダイヤモンドコンピューターサービス株式会社（現 三菱総研DCS株式会社）55.0%）はERPパッケージソフトウェアをベースとした基幹システムの開発等を、それぞれ主体とした事業を展開しており、主要な事業領域としてはいないものの、一部においては流通・サービス業も事業の対象としております。

現時点においては、各グループ企業の得意分野、提供するソリューション、顧客へのアプローチ方法が異なること等から、グループ内における当社グループ事業に重大な影響を与える事業競合は生じていないものと認識しております。しかしながら、親会社におけるグループ戦略の変更等が生じた場合や、上記のグループ戦略に起因する今後の各グループ企業の事業展開等によっては、事業競合等が発生する可能性は否定できず、当社グループの事業展開及び業績等に影響を及ぼす可能性があります。

(注 1) CMMI® (Capability Maturity Model Integration)

ソフトウェア開発の組織能力を評価するための基準（5段階のレベル）として、米国カーネギーメロン大学のソフトウェア工学研究所が開発したプロセス成熟度モデルであり、米国連邦政府がソフトウェアの調達基準にCMMI®を導入しているほか、日本でも経済産業省によりCMMI®の日本語訳が公開されるなど、国際標準的な指標として普及しているものであります。

(注 2) A S P (Application Service Provider)

インターネットを通じ業務システムのソフトウェアをレンタルするサービスであり、顧客はPC上のWebブラウザから事業者のサーバー上にあるソフトウェアを利用する仕組みであります。顧客にとっては初期投資や運用コストを大幅に削減できるのが特徴であります。

(注 3) I S M S (Information Security Management System)

経済産業省の外郭団体である財団法人日本情報処理開発協会が運用を開始した情報セキュリティマネジメントシステムに関する適合性評価制度であり、情報資産を安全に運用するために、組織としての方針及び目的を定め、その目的を達成するための仕組みをつくり運用し、基準をクリアしている企業に与えられる認証であります。

## 2. 企業集団の状況

当社グループは、当社（ヴァインキュラム ジャパン株式会社）、親会社（富士ソフト株式会社）、子会社1社（株式会社4U Applications）で構成されており、当社及び子会社は、主として流通系顧客を対象とした事業展開を行っております。

当社及び子会社の事業内容は、アウトソーシング事業、ソリューション事業、プロダクト事業、ハードウェア販売サービス事業及びその他事業の5事業であり、各事業の内容は以下のとおりであります

### (1) アウトソーシング事業

#### ① システム運用・管理サービス

流通・サービス業の販売管理、商品管理及び物流管理等の基幹システム、クレジットカードシステム、人事給与・会計システム及びWebシステム等、顧客が保有する業務システムやイントラネットなどの各種ネットワーク等を24時間365日運用・管理するサービス

#### ② ソフトウェア保守サービス

業務システムのソフトウェアに関する保守サービス

#### ③ ヘルプデスクサービス

POSシステムなど、流通・サービス業の店舗で使用する業務システムに関する問い合わせやトラブルなどに、365日対応するヘルプデスクサービス

#### ④ ASPサービス

自社開発のシステム又はソフトウェアを期間利用（レンタル）の形態で提供するサービス

### (2) ソリューション事業

流通・サービス業における顧客企業ニーズへの対応として、各種業務システムの企画及び開発を行っております。当事業においては、ユーザーである顧客企業よりシステム開発を直接受託しておりますが、一部のクレジットカードシステムについては協業関係にある他のシステム開発業者を経由して受託しております。

#### ① 流通・サービス業向け基幹システム分野

販売管理、商品管理、物流管理など流通・サービス業の基幹となる業務システム等

#### ② クレジットカードシステム分野

クレジットカードシステムの基幹システム（主に、流通・サービス業系クレジットカードなどハウスカードシステム）

#### ③ 人事システム、会計システム分野

- ・オラクル社製ERPパッケージソフトウェア『E-Business Suite』をベースとした人事システム
- ・エス・エス・ジェイ社製ERPパッケージソフトウェア『Super Stream CORE』をベースとした会計システム

#### ④ Webシステム分野

ホームページ、イントラネット、ECサイトなどのインターネットを利用したシステム等

### (3) プロダクト事業

当社グループの流通・サービス業システムに関する技術やノウハウをベースにして、パッケージソフトウェアの開発及び販売を行っております。また、顧客システムに応じたソフトウェアのカスタマイズも実施しております。当事業においては、現在、ハードウェアメーカーやシステム開発業者等を経由した販売及び当社グループにおける直接販売を行っております。主要なパッケージソフトウェアは次の通りであります。

#### ① オープンPOSパッケージ 『ANY-CUBE®』シリーズ

OLE-POS仕様（注1）に準拠し、様々なハードウェアメーカーのPOS機器上で稼働するPOSパッケージソフトウェア。当社グループの主力製品であり、専門店、量販店からファーストフードまで、多種多様な業種・業態向け製品を販売しております。

#### ② 流通・サービス業向けCRMパッケージ 『Satisfac®』

顧客管理、ポイント管理、顧客分析などの機能を有するCRM（注2）パッケージソフトウェア。『ANY-CUBE®』やWebシステムと連携して、当社グループ独自のシステム体系CTCP（注3）を提供しております。

#### ③ 流通業向けMD基幹システム 『MDware®』

小売チェーンストアの店舗～本部～取引先をシームレスに結ぶMD（注4）パッケージソフトウェア。商品マスタ管理から発注そして在庫管理までトータルな業務運用を実現いたします。

#### ④ 勤務管理システム 『v j u s e r : p o i n t ®』

勤務管理・作業管理・指標管理の統合で人事生産性の向上を支援するパッケージソフトウェア。店舗と本部を強力にバックアップし、戦略的人材活用を支援いたします。

⑤ システム自動運用パッケージ 『AUTO/400』 シリーズ

IBM社製アプリケーションサーバー iシリーズ向けの統合運用管理パッケージソフトウェア。業種、業態を問わず、24時間365日ローコストで確実な自動運用を可能とする製品であります。

(4) ハードウェア販売サービス事業

ソリューション事業及びプロダクト事業におけるシステム構築の一環として、ハードウェア販売を行っております。

(5) その他事業

上記の各事業に付随して発生する事業であり、その内容は主として以下のとおりであります。

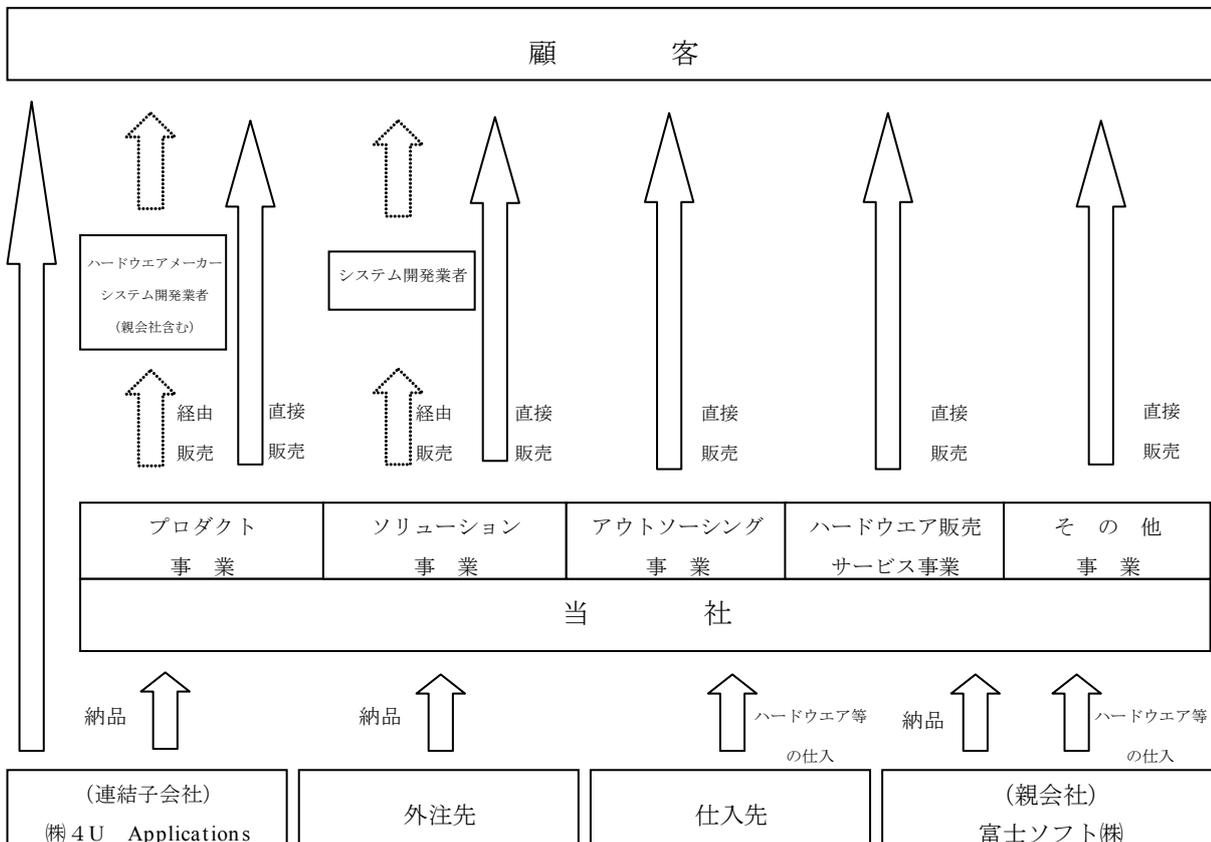
① 電子商談（調達）サービス

インターネットを活用した調達先との情報交換、見積、逆オークション（価格入札）などのサービスを行っております。

② 店舗システム導入展開サービス

チェーンストア各店舗にPOSシステム、発注システムなどの店舗システム機器の導入、教育、移設などのサービスを行っております。

当社グループの事業系統図は以下のとおりであります。



(注1) OLE-POS仕様

マイクロソフト社がPOS技術共通化のために提唱したPOSソフトウェアの標準化仕様のことをいい、当該仕様に基づいて開発されたPOSソフトウェアであれば、理論的には複数のハードウェアベンダーのPOS機器上で稼動するものとされております。

(注2) CRM (Customer Relationship Management)

情報システムを利用して企業が顧客と長期的な関係を築く手法のことで、購買履歴、問い合わせ、クレーム対応など、個々の顧客とのすべてのやり取りを一貫して顧客データベースとして管理することにより実現いたします。顧客のニーズにきめ細かく対応することで、顧客の利便性と満足度を高め、固定客として囲い込むことにより収益率の極大化を図ることを目的としております。

(注3) CTCP (Consumer Transaction & Communication Platform)

POSシステム、CRMシステム、Webシステムを連携して、顧客データベースを中核に店舗とインターネット(携帯電話を含む)を結び顧客取引、顧客管理、販促システムを統合するシステム体系であります。店舗やインターネットから得た購買履歴をもとに顧客特性に応じた情報をPOSレシートやインターネットを介して顧客に提供することにより効率的でタイムリーな販売促進と顧客満足度の向上が可能になります。

(注4) MD (Merchandising)

消費者の欲求を満たすような商品を、適切な数量・価格で提供するための商品計画から品揃え、販売までの企業活動をいいます。

### 3. 経営方針

#### (1) 会社の経営の基本方針

当社グループは、

「人々の暮らしと企業のビジネス活動の接点を情報システム技術で融合し、豊かな社会の実現に貢献する。」という経営理念の下、流通・サービス業、とりわけ小売業に対する情報サービスの提供をコア事業領域として、独自の事業領域で独自のビジネスモデルの確立を図りながら、事業展開を行っております。

21世紀は生活者（消費者）の時代といわれております。生活者のニーズはどんどん多様化し、ハイレベルなものになっており、よりよい商品やサービスをタイムリーに、安心して、しかも低価格で手に入れたい、一方、企業はその欲求に応え、新しい商品、新しいサービス、新しい価値を創造・提供し、売上・利益を伸ばしていこうとしております。

その生活者と企業との間に起こる様々な矛盾や問題点を情報システムという技術で解決していくことが、私たちの使命だと考えております。

今後も、私たちは消費者と企業を結ぶ「絆」（社名は、絆の英訳である Vinculum（ヴァンキュラム）をもとに名づけられております。）となるシステムやサービスを提供し、豊かな社会の実現に貢献するとともに、企業価値の向上を図っていく所存であります。

#### (2) 目標とする経営指標

当社グループは、筋肉質（効率的）で安定した（健全な）財務体質の企業を目指しており、より一層の資本効率の向上と収益力の強化を図るため、自己資本比率50%以上の維持、総資産経常利益率（ROA）20%以上を目指してまいります。

また、平成19年3月19日に発表いたしました新中期経営計画（2007-2009）に基づき、2010年3月期における連結売上高170億円、経常利益13億200万円、経常利益率7.8%、当期純利益7億900万円、当期純利益率4.6%の達成に向け事業展開してまいります。

#### (3) 中長期的な会社の経営戦略

当社グループは、「独自の事業領域でNo.1ビジネスユニットの集合体企業グループを目指す」という経営方針のもと、当社グループの各事業が、流通・サービス業における特定分野のシステムに特化してそれぞれが独自の事業展開を行ってまいりました。

今後は、更に「独自性」を追求しつつ、新中期経営計画（2007-2009）の中期基本方針、

- ・「付加価値を高め価格競争に巻き込まれないマーケットを創造する」
- ・「超ユーザー系DNAを活かした活力あるスペシャリスト集団を目指す」

のもと、「事業基盤の拡充」「収益力の強化」「経営基盤の確立」を図り、2011年の創業20周年に向けて飛躍的成長を目指し以下の取り組みを行ってまいります。

##### ① 有力企業の開拓・深耕とプロダクトラインの拡充によるビジネスモデル確立

当社グループのパッケージプロダクトを梃子に、各業種業態の有力企業に参入いたします。そして、各々のお客様に対してソリューションを提供しサービス範囲を拡大してまいります。更に、保守・運用業務へとサービス範囲を拡大させ、お客様とのゆるぎない信頼関係を構築し、特定顧客（注1）化を図ってまいります。

##### ② 独自の事業領域でNo.1ビジネスユニットの集合体企業グループを目指す

単に売上規模の拡大を追い越さず、独自の技術・ノウハウをもつビジネスユニットを育成・強化してまいります。また、新たなビジネスユニットの創造・開拓を目指してまいります。更に、成長スピードを高めるため戦略的業務提携、資本提携、M&Aを推進してまいります。

##### ③ お客様に信頼される組織力・人材力の確立

強い組織力を持ち、お客様に安心・信頼を提供できること、また、活力ある人材を育て、社員がやりがいとゆとり、そしてロイヤリティをもてる会社を目指してまいります。

(4) 会社の対処すべき課題

当社グループは、情報サービス業界を取り巻く環境の変化（顧客ニーズの高度化、技術革新のスピード化、グローバル化など）の中で、競争力の源泉は「独自性」であるとの認識に立ち、単なる規模の拡大競争や価格競争を排除し、「独自性の競争」を追求すべく以下の課題に取り組んでおります。

① 独自製品、サービスの継続的な開発と改良

顧客ニーズ、特に日々顧客現場で発生する新たな顧客ニーズから、当社グループ独自の製品やサービスを継続的に開発してまいります。そして、これらの製品やサービスを実際の顧客現場で更に磨きをかけて、継続的な改良を続けてまいります。また、各製品、サービス間の連携を強化し、更なる高付加価値化、他社との差別化を推進してまいります。

② 重点業種、重点顧客への積極的営業展開

大手流通企業グループ市場の堅持、深耕を図るとともに、当社グループのパッケージプロダクトを梃子に新規顧客の開拓から特定顧客化を図ってまいります。

③ プロジェクト統括力の強化及び品質・生産性の向上

今後ますます大型化・オープン化する開発案件について、トラブルプロジェクトの撲滅のための施策の策定と浸透を図り、プロジェクト統括力を強化してまいります。

また、システム開発面では全社においてのCMMI®レベル3の達成及びCMMI®レベル4の達成を目指してまいります。更に、システム運用面ではITIL（注2）に準じた運用業務の標準化を早期に達成し、品質・生産性の向上を推進してまいります。なお、当社は平成18年6月にストアシステム開発領域において、CMMI®レベル3を達成しております。

④ 継続的なセキュリティの強化

平成12年プライバシーマーク認証取得、平成17年ISMS認証取得など、これまでもセキュリティの強化に努めてまいりましたが、情報漏洩、不正アクセスの増加などの社会情勢に対応すべく、今後も継続的に更なるセキュリティの強化を推進してまいります。

⑤ 人材力の強化と福利厚生の拡充

当社グループの企業目標を達成するためには、仕事を通して自己実現をしたいという高い意欲、高いITスキル、流通・サービス業への関心、顧客に対する使命感などを有する優秀な人材が不可欠と認識しております。新卒採用、キャリア採用を共に強化し、優秀な人材の確保を推進してまいります。また、多様な人事体系の整備、福利厚生 of 拡充を進めてまいります。

⑥ 経営体質の強化

当社グループの経営体質をより強化するために、内部管理体制の強化、正確かつ透明性の高いIRの実施、健全な財務体質の堅持を推進してまいります。また、ビジネスユニットの拡充、開発力強化のための業務提携・資本提携、M&Aを積極的に推進してまいります。

(5) 内部管理体制の整備・運用状況

当該事項につきましては、コーポレートガバナンスに関する報告書の「内部統制システムに関する基本的な考え方及びその整備状況」に記載しております。

(注1) 特定顧客

特定顧客とは当社グループのビジネスモデルであるパッケージプロダクトを梃子に、各業種業態の有力企業のソリューションに参入し、サービス範囲の拡大を図り、さらに保守・運用業務へと業務拡大が図られた顧客のことです。

(注2) ITIL (Information Technology Infrastructure Library)

英国商務局が、ITサービス管理・運用規則に関するベストプラクティスを調和的かつ包括的にまとめたガイドブックであり、ITサービス管理を実行する上での業務プロセスと手法を体系的に標準化されているため、ITに関する社内規則や手順などの設定・見直しを行う際のガイドラインとして現在、システム運用管理の分野で注目を集めているものであります。

#### 4. 中間連結財務諸表

##### (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18年9月30日) |            | 当中間連結会計期間末<br>(平成19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19年3月31日) |            |
|--------------|----------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|---------------------------------------|------------|
|              |          | 金額 (千円)                    | 構成比<br>(%) | 金額 (千円)                    | 構成比<br>(%) | 金額 (千円)                               | 構成比<br>(%) |
| (資産の部)       |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| I 流動資産       |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| 1. 現金及び預金    |          | 1,432,642                  |            | 1,826,593                  |            | 1,909,617                             |            |
| 2. 受取手形及び売掛金 |          | 1,917,123                  |            | 2,124,368                  |            | 1,717,622                             |            |
| 3. たな卸資産     |          | 663,696                    |            | 441,483                    |            | 601,578                               |            |
| 4. その他       |          | 310,157                    |            | 249,614                    |            | 262,138                               |            |
| 貸倒引当金        |          | △9,318                     |            | △9,688                     |            | △8,958                                |            |
| 流動資産合計       |          | 4,314,301                  | 76.1       | 4,632,372                  | 78.2       | 4,481,998                             | 77.6       |
| II 固定資産      |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| 1. 有形固定資産    | ※1       |                            |            |                            |            |                                       |            |
| (1) 建物       |          | 46,153                     |            | 53,907                     |            | 45,216                                |            |
| (2) 構築物      |          | 3,072                      |            | 2,439                      |            | 2,719                                 |            |
| (3) 工具器具備品   |          | 177,529                    | 226,755    | 162,164                    | 218,511    | 173,793                               | 221,729    |
| 2. 無形固定資産    |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| (1) ソフトウェア   |          | 721,993                    |            | 717,973                    |            | 667,972                               |            |
| (2) その他      |          | 164,946                    | 886,940    | 90,904                     | 808,878    | 116,940                               | 784,912    |
| 3. 投資その他の資産  |          |                            | 242,818    |                            | 266,861    |                                       | 289,264    |
| 固定資産合計       |          |                            | 1,356,513  |                            | 1,294,251  |                                       | 1,295,906  |
| 資産合計         |          |                            | 5,670,814  |                            | 5,926,624  |                                       | 5,777,905  |

| 区分                    | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間末<br>(平成18年9月30日) |            | 当中間連結会計期間末<br>(平成19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19年3月31日) |            |
|-----------------------|----------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|---------------------------------------|------------|
|                       |          | 金額 (千円)                    | 構成比<br>(%) | 金額 (千円)                    | 構成比<br>(%) | 金額 (千円)                               | 構成比<br>(%) |
| (負債の部)                |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| I 流動負債                |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| 1. 支払手形及び買掛金          |          | 1,191,337                  |            | 1,278,429                  |            | 1,114,948                             |            |
| 2. 1年以内返済予定の<br>長期借入金 |          | 50,000                     |            | —                          |            | —                                     |            |
| 3. 未払金                |          | 122,915                    |            | 94,905                     |            | 242,359                               |            |
| 4. 賞与引当金              |          | 252,000                    |            | 300,240                    |            | 222,170                               |            |
| 5. 役員賞与引当金            |          | —                          |            | —                          |            | 19,525                                |            |
| 6. その他                |          | 620,774                    |            | 552,783                    |            | 586,352                               |            |
| 流動負債合計                |          | 2,237,027                  | 39.4       | 2,226,358                  | 37.6       | 2,185,355                             | 37.8       |
| II 固定負債               |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| 1. 役員退職慰労引当金          |          | 87,641                     |            | 65,344                     |            | 94,208                                |            |
| 2. その他                |          | 42,035                     |            | 40,524                     |            | 41,010                                |            |
| 固定負債合計                |          | 129,676                    | 2.3        | 105,868                    | 1.8        | 135,218                               | 2.4        |
| 負債合計                  |          | 2,366,703                  | 41.7       | 2,332,227                  | 39.4       | 2,320,574                             | 40.2       |
| (純資産の部)               |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| I 株主資本                |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| 1. 資本金                |          | 542,125                    | 9.5        | 542,125                    | 9.1        | 542,125                               | 9.4        |
| 2. 資本剰余金              |          | 584,263                    | 10.3       | 584,263                    | 9.9        | 584,263                               | 10.1       |
| 3. 利益剰余金              |          | 2,169,860                  | 38.3       | 2,469,172                  | 41.7       | 2,329,017                             | 40.3       |
| 株主資本合計                |          | 3,296,248                  | 58.1       | 3,595,561                  | 60.7       | 3,455,405                             | 59.8       |
| II 評価・換算差額等           |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| 1. その他有価証券評価<br>差額金   |          | 3,584                      | 0.1        | △2,782                     | △0.1       | △1,612                                | △0.0       |
| 評価・換算差額等合計            |          | 3,584                      | 0.1        | △2,782                     | △0.1       | △1,612                                | △0.0       |
| III 少数株主持分            |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| 少数株主持分                |          | 4,276                      | 0.1        | 1,618                      | 0.0        | 3,537                                 | 0.0        |
| 純資産合計                 |          | 3,304,110                  | 58.3       | 3,594,397                  | 60.6       | 3,457,330                             | 59.8       |
| 負債純資産合計               |          | 5,670,814                  | 100.0      | 5,926,624                  | 100.0      | 5,777,905                             | 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18年4月1日<br>至 平成18年9月30日) |            | 当中間連結会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19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18年4月1日<br>至 平成19年3月31日) |            |         |            |       |
|----------------------|----------|--|------------|--|------------|--|------------|---------|------------|-------|
|                      |          | 金額 (千円)                                    | 百分比<br>(%) | 金額 (千円)                                    | 百分比<br>(%) | 金額 (千円)  | 百分比<br>(%) |         |            |       |
| I 売上高                |          |  | 6,212,923  | 100.0                                      |            | 6,125,265  | 100.0      |         | 12,229,022 | 100.0 |
| II 売上原価              |          |  | 4,897,177  | 78.8                                       |            | 4,902,831  | 80.0       |         | 9,776,955  | 79.9  |
| 売上総利益                |          |  | 1,315,745  | 21.2                                       |            | 1,222,433  | 20.0       |         | 2,452,067  | 20.1  |
| III 販売費及び一般管理費       | ※1       |  | 771,206    | 12.4                                       |            | 814,081  | 13.3       |         | 1,512,032  | 12.4  |
| 営業利益                 |          |  | 544,539    | 8.8  |            | 408,352  | 6.7        |         | 940,035    | 7.7   |
| IV 営業外収益             |          |  |            |  |            |  |            |         |            |       |
| 1. 受取利息              |          | 3  |            |  | 3          |  |            | 8       |            |       |
| 2. 受取配当金             |          | 340  |            |  | 130        |  |            | 460     |            |       |
| 3. 貸倒引当金戻入           |          | 15,620                                     |            |  | —          |  |            | 15,980  |            |       |
| 4. 受取保険手数料           |          | —  |            |  | 502        |  |            | —       |            |       |
| 5. 助成金収入             |          | —  |            |  | 785        |  |            | —       |            |       |
| 6. その他               |          | 1,162                                      | 17,125     | 0.3  | 26         | 1,447  | 0.0        | 2,372   | 18,821     | 0.2   |
| V 営業外費用              |          |  |            |  |            |  |            |         |            |       |
| 1. 支払利息              |          | 242  |            |  | —          |  |            | 329     |            |       |
| 2. 固定資産除却損           |          | 12,585                                     |            |  | 9,144      |  |            | 22,553  |            |       |
| 3. システム障害対応費用        |          | 3,657                                      |            |  | 188        |  |            | 58,226  |            |       |
| 4. 派遣契約解約金           |          | —  |            |  | 1,800      |  |            | —       |            |       |
| 5. その他               |          | 963  | 17,449     | 0.3  | 1,913      | 13,047   | 0.2        | 2,047   | 83,157     | 0.7   |
| 経常利益                 |          |  | 544,215    | 8.8  |            | 396,752  | 6.5        |         | 875,699    | 7.2   |
| VI 特別損失              |          |  |            |  |            |  |            |         |            |       |
| 1. 減損損失              | ※2       | 14,252                                     | 14,252     | 0.3  | 3,130      | 3,130  | 0.1        | 57,426  | 57,426     | 0.5   |
| 税金等調整前中間<br>(当期) 純利益 |          |  | 529,963    | 8.5  |            | 393,622  | 6.4        |         | 818,273    | 6.7   |
| 法人税、住民税及び<br>事業税     |          | 197,834                                    |            |  | 121,690    |  |            | 336,363 |            |       |
| 過年度法人税等戻入<br>額       |          | —  |            |  | △20,825    |  |            | —       |            |       |
| 法人税等調整額              |          | 28,382                                     | 226,217    | 3.6  | 41,120     | 141,985  | 2.3        | 19,746  | 356,109    | 2.9   |
| 少数株主損失               |          |  | 723        | 0.0  |            | 1,918  | 0.0        |         | 1,462      | 0.0   |
| 中間(当期) 純利益           |          |  | 304,469    | 4.9  |            | 253,555  | 4.1        |         | 463,626    | 3.8   |

(3) 中間連結株主資本等変動計算書

前中間連結会計期間（自平成18年4月1日 至平成18年9月30日）

|                             | 株主資本    |         |           |            | 評価・換算<br>差額等         | 少数株主<br>持分 | 純資産合計     |
|-----------------------------|---------|---------|-----------|------------|----------------------|------------|-----------|
|                             | 資本金     | 資本剰余金   | 利益剰余金     | 株主資本<br>合計 | その他<br>有価証券<br>評価差額金 |            |           |
| 平成18年3月31日 残高（千円）           | 542,125 | 584,263 | 1,999,190 | 3,125,579  | 5,040                | —          | 3,130,619 |
| 中間連結会計期間中の変動額               |         |         |           |            |                      |            |           |
| 剰余金の配当（注）                   |         |         | △103,950  | △103,950   |                      |            | △103,950  |
| 役員賞与（注）                     |         |         | △29,850   | △29,850    |                      |            | △29,850   |
| 中間純利益                       |         |         | 304,469   | 304,469    |                      |            | 304,469   |
| 株主資本以外の項目の中間連結会計期間中の変動額（純額） |         |         |           |            | △1,455               | 4,276      | 2,821     |
| 中間連結会計期間中の変動額合計（千円）         | —       | —       | 170,669   | 170,669    | △1,455               | 4,276      | 173,491   |
| 平成18年9月30日 残高（千円）           | 542,125 | 584,263 | 2,169,860 | 3,296,248  | 3,584                | 4,276      | 3,304,110 |

（注） 平成18年6月の定時株主総会における利益処分項目であります。

当中間連結会計期間（自平成19年4月1日 至平成19年9月30日）

|                             | 株主資本    |         |           |            | 評価・換算<br>差額等         | 少数株主<br>持分 | 純資産合計     |
|-----------------------------|---------|---------|-----------|------------|----------------------|------------|-----------|
|                             | 資本金     | 資本剰余金   | 利益剰余金     | 株主資本<br>合計 | その他<br>有価証券<br>評価差額金 |            |           |
| 平成19年3月31日 残高（千円）           | 542,125 | 584,263 | 2,329,017 | 3,455,405  | △1,612               | 3,537      | 3,457,330 |
| 中間連結会計期間中の変動額               |         |         |           |            |                      |            |           |
| 剰余金の配当（注）                   |         |         | △113,400  | △113,400   |                      |            | △113,400  |
| 中間純利益                       |         |         | 253,555   | 253,555    |                      |            | 253,555   |
| 株主資本以外の項目の中間連結会計期間中の変動額（純額） |         |         |           |            | △1,170               | △1,918     | △3,088    |
| 中間連結会計期間中の変動額合計（千円）         | —       | —       | 140,155   | 140,155    | △1,170               | △1,918     | 137,066   |
| 平成19年9月30日 残高（千円）           | 542,125 | 584,263 | 2,469,172 | 3,595,561  | △2,782               | 1,618      | 3,594,397 |

（注） 平成19年6月の定時株主総会における利益処分項目であります。

前連結会計年度の連結株主資本等変動計算書 (自平成18年4月1日 至平成19年3月31日)

|                                | 株主資本    |         |           |            | 評価・換算<br>差額等         | 少数株主<br>持分 | 純資産合計     |
|--------------------------------|---------|---------|-----------|------------|----------------------|------------|-----------|
|                                | 資本金     | 資本剰余金   | 利益剰余金     | 株主資本<br>合計 | その他<br>有価証券<br>評価差額金 |            |           |
| 平成18年3月31日 残高 (千円)             | 542,125 | 584,263 | 1,999,190 | 3,125,579  | 5,040                | —          | 3,130,619 |
| 連結会計年度中の変動額                    |         |         |           |            |                      |            |           |
| 剰余金の配当 (注)                     |         |         | △103,950  | △103,950   |                      |            | △103,950  |
| 役員賞与 (注)                       |         |         | △29,850   | △29,850    |                      |            | △29,850   |
| 当期純利益                          |         |         | 463,626   | 463,626    |                      |            | 463,626   |
| 株主資本以外の項目の連結会計年<br>度中の変動額 (純額) |         |         |           |            | △6,652               | 3,537      | △3,115    |
| 連結会計年度中の変動額合計<br>(千円)          | —       | —       | 329,826   | 329,826    | △6,652               | 3,537      | 326,710   |
| 平成19年3月31日 残高 (千円)             | 542,125 | 584,263 | 2,329,017 | 3,455,405  | △1,612               | 3,537      | 3,457,330 |

(注) 平成18年6月の定時株主総会における利益処分項目であります。

(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18年4月1日<br>至 平成18年9月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30日) | 前連結会計年度の要約連結<br>キャッシュ・フロー計算書<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日) |
|-----------------------|----------|--|--|---|
| 区分                    | 注記<br>番号 | 金額 (千円)                                    | 金額 (千円)                                    | 金額 (千円)   |
| I 営業活動によるキャッシュ・フロー    |          |  |  |   |
| 税金等調整前中間 (当期) 純利益     |          | 529,963                                    | 393,622                                    | 818,273   |
| 減価償却費                 |          | 179,471                                    | 171,828                                    | 464,654   |
| 退職未払金の減少額             |          | △38,442                                    | △33,771                                    | △39,923   |
| 役員退職慰労引当金の増減額 (減少: △) |          | 3,736                                      | △28,864                                    | 10,303  |
| 賞与引当金の増減額 (減少: △)     |          | 23,030                                     | 78,070                                     | △6,800  |
| 役員賞与引当金の増加額           |          | —  | —  | 19,525  |
| 貸倒引当金の増減額 (減少: △)     |          | △15,620                                    | 730  | △15,980   |
| 受取利息及び受取配当金           |          | △343                                       | △133                                       | △468  |
| 支払利息                  |          | 242  | —  | 329   |
| 固定資産除却損               |          | 12,585                                     | 9,144                                      | 22,553  |
| 減損損失                  |          | 14,252                                     | 3,130                                      | 57,426  |
| 売上債権の増減額 (増加: △)      |          | 384,564                                    | △406,746                                   | 584,066   |
| たな卸資産の増減額 (増加: △)     |          | △233,159                                   | 160,095                                    | △171,041  |
| その他流動資産の増加額           |          | △9,493                                     | △2,435                                     | △1,049  |
| 仕入債務の増減額 (減少: △)      |          | △471,704                                   | 163,480                                    | △548,093  |
| その他流動負債の減少額           |          | △107,381                                   | △71,663                                    | △33,138   |
| 役員賞与の支払額              |          | △29,850                                    | △19,525                                    | △29,850   |
| 小計                    |          | 241,852                                    | 416,961                                    | 1,130,787   |
| 利息及び配当金の受取額           |          | 343  | 133  | 468   |
| 利息の支払額                |          | △192                                       | —  | △229  |
| 法人税等の支払額              |          | △234,662                                   | △136,335                                   | △412,111  |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー      |          | 7,339                                      | 280,760                                    | 718,914   |

|                                |          | 前中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30日) | 前連結会計年度の要約連結<br>キャッシュ・フロー計算書<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日) |
|--------------------------------|----------|--|--|---|
| 区分                             | 注記<br>番号 | 金額 (千円)                                    | 金額 (千円)                                    | 金額 (千円)   |
| II 投資活動によるキャッ<br>シュ・フロー        |          |  |  |   |
| 有形固定資産の取得に<br>よる支出             |          | △117,586                                   | △36,147                                    | △148,249  |
| 無形固定資産の取得に<br>よる支出             |          | △188,276                                   | △212,210                                   | △338,729  |
| その他投資等の取得に<br>よる支出             |          | △3,568                                     | △5,814                                     | △7,629  |
| その他投資等の回収に<br>よる収入             |          | 1,721                                      | 887  | 2,298   |
| 投資活動によるキャッ<br>シュ・フロー           |          | △307,710                                   | △253,285                                   | △492,310  |
| III 財務活動によるキャッ<br>シュ・フロー       |          |  |  |   |
| 短期借入金の返済によ<br>る支出              |          | △50,000                                    | —  | △100,000  |
| 少数株主からの払込に<br>よる収入             |          | 5,000                                      | —  | 5,000   |
| 配当金の支払額                        |          | △103,950                                   | △110,498                                   | △103,950  |
| 財務活動によるキャッ<br>シュ・フロー           |          | △148,950                                   | △110,498                                   | △198,950  |
| IV 現金及び現金同等物に係<br>る換算差額        |          | —  | —  | —   |
| V 現金及び現金同等物の増<br>減額 (減少: △)    |          | △449,320                                   | △83,023                                    | 27,654  |
| VI 現金及び現金同等物の期<br>首残高          |          | 1,881,962                                  | 1,909,617                                  | 1,881,962   |
| VII 現金及び現金同等物の中<br>間期末 (期末) 残高 | ※1       | 1,432,642                                  | 1,826,593                                  | 1,909,617   |

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18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30日)   | 前連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日)  |
|----------------------------|--|--|---|
| 1. 連結の範囲に関する事項             | 連結子会社の数 1社<br>主要な連結子会社の名称<br>株式会社4U Applications   | 連結子会社の数 1社<br>主要な連結子会社の名称<br>株式会社4U Applications   | 連結子会社の数 1社<br>主要な連結子会社の名称<br>株式会社4U Applications  |
| 2. 持分法の適用に関する事項            | 該当事項はありません。  | 該当事項はありません。  | 該当事項はありません。   |
| 3. 連結子会社の中間決算日(決算日)等に関する事項 | 連結子会社の中間決算日と連結中間決算日は一致しております。  | 連結子会社の中間決算日と連結中間決算日は一致しております。  | 連結子会社の決算日と連結決算日は一致しております。   |
| 4. 会計処理基準に関する事項            | <p>(1) 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/>中間連結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)を採用しております。</p> <p>時価のないもの<br/>移動平均法による原価法を採用しております。</p> <p>② たな卸資産<br/>商品<br/>移動平均法による原価法を採用しております。</p> <p>仕掛品<br/>個別法に基づく原価法を採用しております。</p> <p>貯蔵品<br/>個別法に基づく原価法を採用しております。</p> <p>(2) 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/>建物 定額法<br/>構築物 定率法<br/>工具器具備品 定率法<br/>なお、主要な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <p>建物 2～18年<br/>構築物 10年<br/>工具器具備品 2～20年</p> <p>② 無形固定資産<br/>市場販売目的のソフトウェア<br/>見込販売期間(3年以内)<br/>における見込販売収益に基づく償却額と販売可能な残存有効期間に基づく均等配分額を比較し、いずれか大きい額を計上する方法を採用しております。</p> <p>社内利用目的のソフトウェア<br/>社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。</p> <p>その他<br/>定額法</p> | <p>(1) 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/>同左</p> <p>時価のないもの<br/>同左</p> <p>② たな卸資産<br/>商品<br/>同左</p> <p>仕掛品<br/>同左</p> <p>貯蔵品<br/>同左</p> <p>(2) 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/>市場販売目的のソフトウェア<br/>同左</p> <p>社内利用目的のソフトウェア<br/>同左</p> <p>その他<br/>同左</p> | <p>(1) 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/>決算期末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)を採用しております。</p> <p>時価のないもの<br/>同左</p> <p>② たな卸資産<br/>商品<br/>同左</p> <p>仕掛品<br/>同左</p> <p>貯蔵品<br/>同左</p> <p>(2) 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/>市場販売目的のソフトウェア<br/>同左</p> <p>社内利用目的のソフトウェア<br/>同左</p> <p>その他<br/>同左</p> |

| 項目   | 前中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30日)   | 前連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日)   |
|--|--|--|--|
|  | <p>(3) 重要な引当金の計上基準</p> <p>① 貸倒引当金<br/>当社及び国内連結子会社は債権の貸倒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勘案し、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/>当社及び国内連結子会社は従業員の賞与金の支出に備えるため、賞与支給見込額の当中間連結会計期間負担額を計上しております。</p> <p>③ _____</p> <p>④ 役員退職慰労引当金<br/>役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく中間連結会計期間末要支給額を計上しております。</p> <p>(4) 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>(5) その他中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項<br/>消費税等の会計処理<br/>税抜方式によっております。</p> | <p>(3) 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>③ 役員賞与引当金<br/>役員賞与の支出に備えて、賞与支給見込額のうち当中間連結会計期間に負担すべき額を計上しております。<br/>なお、当中間連結会計期間末において支給見込額を合理的に見積ることが困難であるため、引当計上しておりません。</p> <p>④ 役員退職慰労引当金<br/>同左</p> <p>(4) 重要なリース取引の処理方法<br/>同左</p> <p>(5) その他中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項<br/>消費税等の会計処理<br/>同左</p> | <p>(3) 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/>当社及び国内連結子会社は従業員の賞与金の支出に備えるため、賞与支給見込額の当連結会計期間負担額を計上しております。</p> <p>③ 役員賞与引当金<br/>役員賞与の支出に備えて、賞与支給見込額のうち当連結会計期間に負担すべき額を計上しております。</p> <p>④ 役員退職慰労引当金<br/>役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく連結会計年度末要支給額を計上しております。</p> <p>(4) 重要なリース取引の処理方法<br/>同左</p> <p>(5) その他連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項<br/>消費税等の会計処理<br/>同左</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 | 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   |

表示方法の変更

| 前中間連結会計期間末<br>(平成18年9月30日) | 当中間連結会計期間末<br>(平成19年9月30日)   | 前連結会計年度末<br>(平成19年3月31日) |
|----------------------------|--|--------------------------|
| _____                      | <p>(損益計算書)</p> <p>前期まで営業外収益の「その他」に含めて表示しておりました「受取保険手数料」及び「助成金収入」は、営業外収益の総額の100分の10を超えたため区分掲載しました。</p> <p>なお、前中間連結会計期間における「受取保険手数料」及び「助成金収入」は、それぞれ503千円、428千円であります。</p> <p>また、前連結会計年度末における「受取保険手数料」及び「助成金収入」は、それぞれ1,006千円、984千円であります。</p> | _____                    |

注記事項

(中間連結貸借対照表関係)

| 前中間連結会計期末<br>(平成18年9月30日)           | 当中間連結会計期末<br>(平成19年9月30日)           | 前連結会計年度末<br>(平成19年3月31日)            |
|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| ※1. 有形固定資産の減価償却累計額は、681,890千円であります。 | ※1. 有形固定資産の減価償却累計額は、434,565千円であります。 | ※1. 有形固定資産の減価償却累計額は、580,734千円であります。 |

(中間連結損益計算書関係)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日) |          |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |   |      |           |       |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |         |  |      |           |       |           |            |          |        |          |          |          |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |        |      |               |          |        |      |                |         |
|---|--|--|----------|----------|--------|---------|----------|---------|------|--|-------|----------|-------|----------|-----|----------|-------|----------|----|----|----|------|--------|------|---------------|----------|---|------|-----------|-------|----------|--------|---------|----------|---------|------|--|-------|----------|-------|----------|-----|----------|-------|----------|----|----|----|------|--------|------|---------------|---------|--|------|-----------|-------|-----------|------------|----------|--------|----------|----------|----------|------|--|-------|----------|-------|----------|-----|----------|-------|----------|----|----|----|------|--------|------|---------------|----------|--------|------|---------------|----------|--------|------|----------------|---------|
| <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 border="1"> <tr><td>給与手当</td><td>291,548千円</td></tr> <tr><td>従業員賞与</td><td>55,068千円</td></tr> <tr><td>確定拠出年金</td><td>7,147千円</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当</td><td>6,252千円</td></tr> <tr><td>金繰入額</td><td></td></tr> <tr><td>業務委託費</td><td>37,906千円</td></tr> <tr><td>旅費交通費</td><td>50,157千円</td></tr> <tr><td>賃借料</td><td>42,365千円</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td>19,305千円</td></tr> </table> <p>なお、販売費に属する費用の割合は1.4%、一般管理費に属する費用の割合は98.6%であります。</p> <p>※2. 減損損失<br/>当社グループは当中間連結会計期間において、以下の資産グループについて減損損失を計上しております。</p> <table border="1"> <thead> <tr><th>場所</th><th>用途</th><th>種類</th><th>減損損失</th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>大阪市北区他</td><td>遊休資産</td><td>無形固定資産(電話加入権)</td><td>14,252千円</td></tr> </tbody> </table> <p>当社グループは、主に継続的に収支の把握を行っている管理会計上の区分を基礎として、資産のグルーピングを行っております。ただし、事業の用に直接供していない遊休資産については個別に取り扱っております。時価の下落した将来の使用が見込まれていない遊休資産については、回収可能価額まで減額し、減損損失14,252千円を特別損失に計上しております。</p> <p>なお、当該資産の回収可能価額は市場価格等を基礎とした正味売却価額により測定しております。</p> | 給与手当                                       | 291,548千円                                | 従業員賞与    | 55,068千円 | 確定拠出年金 | 7,147千円 | 役員退職慰労引当 | 6,252千円 | 金繰入額 |  | 業務委託費 | 37,906千円 | 旅費交通費 | 50,157千円 | 賃借料 | 42,365千円 | 減価償却費 | 19,305千円 | 場所 | 用途 | 種類 | 減損損失 | 大阪市北区他 | 遊休資産 | 無形固定資産(電話加入権) | 14,252千円 | <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 border="1"> <tr><td>給与手当</td><td>338,590千円</td></tr> <tr><td>従業員賞与</td><td>82,220千円</td></tr> <tr><td>確定拠出年金</td><td>8,796千円</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当</td><td>6,017千円</td></tr> <tr><td>金繰入額</td><td></td></tr> <tr><td>業務委託費</td><td>27,103千円</td></tr> <tr><td>旅費交通費</td><td>49,797千円</td></tr> <tr><td>賃借料</td><td>59,898千円</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td>18,902千円</td></tr> </table> <p>なお、販売費に属する費用の割合は1.3%、一般管理費に属する費用の割合は98.7%であります。</p> <p>※2. 減損損失<br/>当社グループは当中間連結会計期間において、以下の資産グループについて減損損失を計上しております。</p> <table border="1"> <thead> <tr><th>場所</th><th>用途</th><th>種類</th><th>減損損失</th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>大阪市北区他</td><td>遊休資産</td><td>無形固定資産(電話加入権)</td><td>3,130千円</td></tr> </tbody> </table> <p>当社グループは、主に継続的に収支の把握を行っている管理会計上の区分を基礎として、資産のグルーピングを行っております。ただし、事業の用に直接供していない遊休資産については個別に取り扱っております。時価の下落した将来の使用が見込まれていない遊休資産については、回収可能価額まで減額し、減損損失3,130千円を特別損失に計上しております。</p> <p>なお、当該資産の回収可能価額は市場価格等を基礎とした正味売却価額により測定しております。</p> | 給与手当 | 338,590千円 | 従業員賞与 | 82,220千円 | 確定拠出年金 | 8,796千円 | 役員退職慰労引当 | 6,017千円 | 金繰入額 |  | 業務委託費 | 27,103千円 | 旅費交通費 | 49,797千円 | 賃借料 | 59,898千円 | 減価償却費 | 18,902千円 | 場所 | 用途 | 種類 | 減損損失 | 大阪市北区他 | 遊休資産 | 無形固定資産(電話加入権) | 3,130千円 | <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 border="1"> <tr><td>給与手当</td><td>596,539千円</td></tr> <tr><td>従業員賞与</td><td>110,006千円</td></tr> <tr><td>役員賞与引当金繰入額</td><td>19,525千円</td></tr> <tr><td>確定拠出年金</td><td>13,742千円</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当</td><td>12,820千円</td></tr> <tr><td>金繰入額</td><td></td></tr> <tr><td>業務委託費</td><td>67,579千円</td></tr> <tr><td>旅費交通費</td><td>90,944千円</td></tr> <tr><td>賃借料</td><td>90,738千円</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td>38,891千円</td></tr> </table> <p>なお、販売費に属する費用の割合は2.7%、一般管理費に属する費用の割合は97.3%であります。</p> <p>※2. 減損損失<br/>当社グループは当連結会計年度において、以下の資産グループについて減損損失を計上しております。</p> <table border="1"> <thead> <tr><th>場所</th><th>用途</th><th>種類</th><th>減損損失</th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>大阪市北区他</td><td>遊休資産</td><td>無形固定資産(電話加入権)</td><td>38,438千円</td></tr> <tr><td>大阪市北区他</td><td>遊休資産</td><td>無形固定資産(施設利用権)</td><td>13,966千円</td></tr> <tr><td>大阪市北区他</td><td>遊休資産</td><td>有形固定資産(工具器具備品)</td><td>5,021千円</td></tr> </tbody> </table> <p>当社グループは、主に継続的に収支の把握を行っている管理会計上の区分を基礎として、資産のグルーピングを行っております。ただし、事業の用に直接供していない遊休資産については個別に取り扱っております。時価の下落した将来の使用が見込まれていない遊休資産については、回収可能価額まで減額し、減損損失57,426千円を特別損失に計上しております。</p> <p>なお、当該資産の回収可能価額は市場価格等を基礎とした正味売却価額により測定しております。</p> | 給与手当 | 596,539千円 | 従業員賞与 | 110,006千円 | 役員賞与引当金繰入額 | 19,525千円 | 確定拠出年金 | 13,742千円 | 役員退職慰労引当 | 12,820千円 | 金繰入額 |  | 業務委託費 | 67,579千円 | 旅費交通費 | 90,944千円 | 賃借料 | 90,738千円 | 減価償却費 | 38,891千円 | 場所 | 用途 | 種類 | 減損損失 | 大阪市北区他 | 遊休資産 | 無形固定資産(電話加入権) | 38,438千円 | 大阪市北区他 | 遊休資産 | 無形固定資産(施設利用権) | 13,966千円 | 大阪市北区他 | 遊休資産 | 有形固定資産(工具器具備品) | 5,021千円 |
| 給与手当  | 291,548千円                                  |  |          |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |   |      |           |       |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |         |  |      |           |       |           |            |          |        |          |          |          |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |        |      |               |          |        |      |                |         |
| 従業員賞与   | 55,068千円                                   |  |          |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |   |      |           |       |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |         |  |      |           |       |           |            |          |        |          |          |          |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |        |      |               |          |        |      |                |         |
| 確定拠出年金  | 7,147千円                                    |  |          |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |   |      |           |       |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |         |  |      |           |       |           |            |          |        |          |          |          |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |        |      |               |          |        |      |                |         |
| 役員退職慰労引当  | 6,252千円                                    |  |          |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |   |      |           |       |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |         |  |      |           |       |           |            |          |        |          |          |          |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |        |      |               |          |        |      |                |         |
| 金繰入額  |  |  |          |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |   |      |           |       |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |         |  |      |           |       |           |            |          |        |          |          |          |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |        |      |               |          |        |      |                |         |
| 業務委託費   | 37,906千円                                   |  |          |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |   |      |           |       |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |         |  |      |           |       |           |            |          |        |          |          |          |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |        |      |               |          |        |      |                |         |
| 旅費交通費   | 50,157千円                                   |  |          |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |   |      |           |       |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |         |  |      |           |       |           |            |          |        |          |          |          |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |        |      |               |          |        |      |                |         |
| 賃借料   | 42,365千円                                   |  |          |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |   |      |           |       |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |         |  |      |           |       |           |            |          |        |          |          |          |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |        |      |               |          |        |      |                |         |
| 減価償却費   | 19,305千円                                   |  |          |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |   |      |           |       |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |         |  |      |           |       |           |            |          |        |          |          |          |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |        |      |               |          |        |      |                |         |
| 場所  | 用途   | 種類                                       | 減損損失     |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |   |      |           |       |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |         |  |      |           |       |           |            |          |        |          |          |          |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |        |      |               |          |        |      |                |         |
| 大阪市北区他  | 遊休資産                                       | 無形固定資産(電話加入権)                            | 14,252千円 |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |   |      |           |       |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |         |  |      |           |       |           |            |          |        |          |          |          |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |        |      |               |          |        |      |                |         |
| 給与手当  | 338,590千円                                  |  |          |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |   |      |           |       |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |         |  |      |           |       |           |            |          |        |          |          |          |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |        |      |               |          |        |      |                |         |
| 従業員賞与   | 82,220千円                                   |  |          |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |   |      |           |       |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |         |  |      |           |       |           |            |          |        |          |          |          |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |        |      |               |          |        |      |                |         |
| 確定拠出年金  | 8,796千円                                    |  |          |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |   |      |           |       |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |         |  |      |           |       |           |            |          |        |          |          |          |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |        |      |               |          |        |      |                |         |
| 役員退職慰労引当  | 6,017千円                                    |  |          |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |   |      |           |       |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |         |  |      |           |       |           |            |          |        |          |          |          |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |        |      |               |          |        |      |                |         |
| 金繰入額  |  |  |          |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |   |      |           |       |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |         |  |      |           |       |           |            |          |        |          |          |          |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |        |      |               |          |        |      |                |         |
| 業務委託費   | 27,103千円                                   |  |          |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |   |      |           |       |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |         |  |      |           |       |           |            |          |        |          |          |          |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |        |      |               |          |        |      |                |         |
| 旅費交通費   | 49,797千円                                   |  |          |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |   |      |           |       |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |         |  |      |           |       |           |            |          |        |          |          |          |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |        |      |               |          |        |      |                |         |
| 賃借料   | 59,898千円                                   |  |          |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |   |      |           |       |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |         |  |      |           |       |           |            |          |        |          |          |          |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |        |      |               |          |        |      |                |         |
| 減価償却費   | 18,902千円                                   |  |          |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |   |      |           |       |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |         |  |      |           |       |           |            |          |        |          |          |          |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |        |      |               |          |        |      |                |         |
| 場所  | 用途   | 種類                                       | 減損損失     |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |   |      |           |       |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |         |  |      |           |       |           |            |          |        |          |          |          |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |        |      |               |          |        |      |                |         |
| 大阪市北区他  | 遊休資産                                       | 無形固定資産(電話加入権)                            | 3,130千円  |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |   |      |           |       |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |         |  |      |           |       |           |            |          |        |          |          |          |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |        |      |               |          |        |      |                |         |
| 給与手当  | 596,539千円                                  |  |          |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |   |      |           |       |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |         |  |      |           |       |           |            |          |        |          |          |          |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |        |      |               |          |        |      |                |         |
| 従業員賞与   | 110,006千円                                  |  |          |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |   |      |           |       |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |         |  |      |           |       |           |            |          |        |          |          |          |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |        |      |               |          |        |      |                |         |
| 役員賞与引当金繰入額  | 19,525千円                                   |  |          |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |   |      |           |       |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |         |  |      |           |       |           |            |          |        |          |          |          |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |        |      |               |          |        |      |                |         |
| 確定拠出年金  | 13,742千円                                   |  |          |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |   |      |           |       |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |         |  |      |           |       |           |            |          |        |          |          |          |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |        |      |               |          |        |      |                |         |
| 役員退職慰労引当  | 12,820千円                                   |  |          |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |   |      |           |       |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |         |  |      |           |       |           |            |          |        |          |          |          |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |        |      |               |          |        |      |                |         |
| 金繰入額  |  |  |          |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |   |      |           |       |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |         |  |      |           |       |           |            |          |        |          |          |          |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |        |      |               |          |        |      |                |         |
| 業務委託費   | 67,579千円                                   |  |          |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |   |      |           |       |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |         |  |      |           |       |           |            |          |        |          |          |          |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |        |      |               |          |        |      |                |         |
| 旅費交通費   | 90,944千円                                   |  |          |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |   |      |           |       |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |         |  |      |           |       |           |            |          |        |          |          |          |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |        |      |               |          |        |      |                |         |
| 賃借料   | 90,738千円                                   |  |          |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |   |      |           |       |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |         |  |      |           |       |           |            |          |        |          |          |          |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |        |      |               |          |        |      |                |         |
| 減価償却費   | 38,891千円                                   |  |          |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |   |      |           |       |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |         |  |      |           |       |           |            |          |        |          |          |          |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |        |      |               |          |        |      |                |         |
| 場所  | 用途   | 種類                                       | 減損損失     |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |   |      |           |       |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |         |  |      |           |       |           |            |          |        |          |          |          |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |        |      |               |          |        |      |                |         |
| 大阪市北区他  | 遊休資産                                       | 無形固定資産(電話加入権)                            | 38,438千円 |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |   |      |           |       |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |         |  |      |           |       |           |            |          |        |          |          |          |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |        |      |               |          |        |      |                |         |
| 大阪市北区他  | 遊休資産                                       | 無形固定資産(施設利用権)                            | 13,966千円 |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |   |      |           |       |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |         |  |      |           |       |           |            |          |        |          |          |          |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |        |      |               |          |        |      |                |         |
| 大阪市北区他  | 遊休資産                                       | 有形固定資産(工具器具備品)                           | 5,021千円  |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |   |      |           |       |          |        |         |          |         |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |         |  |      |           |       |           |            |          |        |          |          |          |      |  |       |          |       |          |     |          |       |          |    |    |    |      |        |      |               |          |        |      |               |          |        |      |                |         |

(中間連結株主資本等変動計算書関係)

前中間連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)

1. 発行済株式数の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|          | 前連結会計年度末<br>株式数 (株) | 当中間連結会計期間<br>増加株式数 (株) | 当中間連結会計期間<br>減少株式数 (株) | 当中間連結会計期間末<br>株式数 (株) |
|----------|---------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| 発行済株式数   |                     |                        |                        |                       |
| 普通株式 (株) | 31,500              | —                      | —                      | 31,500                |
| 自己株式数    |                     |                        |                        |                       |
| 普通株式 (株) | —                   | —                      | —                      | —                     |

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<br>(千円) | 1株当たり<br>配当金 (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  | 103,950        | 3,300            | 平成18年3月31日 | 平成18年6月30日 |

当中間連結会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日)

1. 発行済株式数の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|          | 前連結会計年度末<br>株式数 (株) | 当中間連結会計期間<br>増加株式数 (株) | 当中間連結会計期間<br>減少株式数 (株) | 当中間連結会計期間末<br>株式数 (株) |
|----------|---------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| 発行済株式数   |                     |                        |                        |                       |
| 普通株式 (株) | 31,500              | —                      | —                      | 31,500                |
| 自己株式数    |                     |                        |                        |                       |
| 普通株式 (株) | —                   | —                      | —                      | —                     |

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<br>(千円) | 1株当たり<br>配当金 (円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|------------------|------------|------------|
| 平成19年6月28日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 113,400        | 3,600            | 平成19年3月31日 | 平成19年6月29日 |

前連結会計年度(自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)

1. 発行済株式数の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|         | 前連結会計年度末<br>株式数(株) | 当連結会計年度<br>増加株式数(株) | 当連結会計年度<br>減少株式数(株) | 当連結会計年度末<br>株式数(株) |
|---------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式数  |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式(株) | 31,500             | —                   | —                   | 31,500             |
| 自己株式数   |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式(株) | —                  | —                   | —                   | —                  |

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<br>(千円) | 1株当たり<br>配当金(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  | 103,950        | 3,300           | 平成18年3月31日 | 平成18年6月30日 |

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

| (決議)                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 配当の原資 | 1株当たり配<br>当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-------|-----------------|------------|------------|
| 平成19年6月28日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 113,400        | 利益剰余金 | 3,600           | 平成19年3月31日 | 平成19年6月29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18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)                                | 当中間連結会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30日)                                | 前連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日)                              |
|---|---|---|
| ※1. 現金及び現金同等物の中間期末<br>残高と中間連結貸借対照表に掲記<br>されている科目の金額との関係<br>(平成18年9月30日現在) | ※1. 現金及び現金同等物の中間期末<br>残高と中間連結貸借対照表に掲記<br>されている科目の金額との関係<br>(平成19年9月30日現在) | ※1. 現金及び現金同等物の期末残高<br>と連結貸借対照表に掲記されてい<br>る科目の金額との関係<br>(平成19年3月31日現在) |
| 現金及び預金勘定 <u>1,432,642千円</u><br>現金及び現金同等物 <u>1,432,642千円</u>               | 現金及び預金勘定 <u>1,826,593千円</u><br>現金及び現金同等物 <u>1,826,593千円</u>               | 現金及び預金勘定 <u>1,909,617千円</u><br>現金及び現金同等物 <u>1,909,617千円</u>           |

(リース取引関係)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)  |                 |                    |                   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30日)  |                 |                    |                   | 前連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日)  |                 |                    |                 |
|---|-----------------|--------------------|-------------------|---|-----------------|--------------------|-------------------|---|-----------------|--------------------|-----------------|
| 1. リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引<br>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び中間期末残高相当額 |                 |                    |                   | 1. リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引<br>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び中間期末残高相当額 |                 |                    |                   | 1. リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引<br>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額 |                 |                    |                 |
|   | 取得価額相当額<br>(千円) | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 中間期末残高相当額<br>(千円) |   | 取得価額相当額<br>(千円) | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 中間期末残高相当額<br>(千円) |   | 取得価額相当額<br>(千円) | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 期末残高相当額<br>(千円) |
| 工具器具備品  | 818,151         | 427,618            | 390,533           | 工具器具備品  | 845,286         | 327,532            | 517,754           | 工具器具備品  | 637,159         | 287,301            | 349,857         |
| ソフトウェア  | 291,313         | 91,808             | 199,505           | ソフトウェア  | 269,798         | 85,318             | 184,480           | ソフトウェア  | 273,085         | 87,814             | 185,271         |
| 合計  | 1,109,465       | 519,426            | 590,038           | 合計  | 1,115,085       | 412,851            | 702,234           | 合計  | 910,244         | 375,115            | 535,129         |
| (2) 未経過リース料中間期末残高相当額<br>1年内 216,536千円<br>1年超 384,596千円<br>合計 601,133千円                            |                 |                    |                   | (2) 未経過リース料中間期末残高相当額<br>1年内 213,480千円<br>1年超 496,797千円<br>合計 710,278千円                            |                 |                    |                   | (2) 未経過リース料期末残高相当額<br>1年内 171,150千円<br>1年超 371,027千円<br>合計 542,178千円                            |                 |                    |                 |
| (3) 支払リース料、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失<br>支払リース料 140,234千円<br>減価償却費相当額 134,232千円<br>支払利息相当額 5,379千円    |                 |                    |                   | (3) 支払リース料、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失<br>支払リース料 120,734千円<br>減価償却費相当額 115,627千円<br>支払利息相当額 6,336千円    |                 |                    |                   | (3) 支払リース料、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失<br>支払リース料 268,820千円<br>減価償却費相当額 257,611千円<br>支払利息相当額 10,475千円 |                 |                    |                 |
| (4) 減価償却費相当額の算定方法<br>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。   |                 |                    |                   | (4) 減価償却費相当額の算定方法<br>同左   |                 |                    |                   | (4) 減価償却費相当額の算定方法<br>同左   |                 |                    |                 |
| (5) 利息相当額の算定方法<br>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。                     |                 |                    |                   | (5) 利息相当額の算定方法<br>同左  |                 |                    |                   | (5) 利息相当額の算定方法<br>同左  |                 |                    |                 |
| (減損損失について)<br>リース資産に配分された減損損失はありません。  |                 |                    |                   | (減損損失について)<br>同左  |                 |                    |                   | (減損損失について)<br>同左  |                 |                    |                 |

(有価証券関係)

有価証券

1. その他有価証券で時価のあるもの

|    | 前中間連結会計期間末<br>(平成18年9月30日) |                              |            | 当中間連結会計期間末<br>(平成19年9月30日) |                              |            | 前連結会計年度末<br>(平成19年3月31日) |                        |            |
|----|----------------------------|------------------------------|------------|----------------------------|------------------------------|------------|--------------------------|------------------------|------------|
|    | 取得原価<br>(千円)               | 中間連結貸<br>借対照表計<br>上額<br>(千円) | 差額<br>(千円) | 取得原価<br>(千円)               | 中間連結貸<br>借対照表計<br>上額<br>(千円) | 差額<br>(千円) | 取得原価<br>(千円)             | 連結貸借対<br>照表計上額<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
| 株式 | 35,764                     | 41,800                       | 6,035      | 35,764                     | 31,080                       | △4,684     | 35,764                   | 33,050                 | △2,714     |
| 合計 | 35,764                     | 41,800                       | 6,035      | 35,764                     | 31,080                       | △4,684     | 35,764                   | 33,050                 | △2,714     |

(デリバティブ取引関係)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日) |
|--|--|--|
| 当社グループはデリバティブ取引を全く利用していないため、該当事項はありません。    | 当社グループはデリバティブ取引を全く利用していないため、該当事項はありません。    | 当社グループはデリバティブ取引を全く利用していないため、該当事項はありません。  |

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(セグメント情報)

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18年4月1日 至 平成18年9月30日)

|                       | アウトソーシング事業<br>(千円) | ソリューション事業<br>(千円) | プロダクト事業<br>(千円) | ハードウェア販売サービス事業<br>(千円) | その他事業<br>(千円) | 計<br>(千円) | 消去又は<br>全社<br>(千円) | 連結<br>(千円) |
|-----------------------|--------------------|-------------------|-----------------|------------------------|---------------|-----------|--------------------|------------|
| 売上高                   |                    |                   |                 |                        |               |           |                    |            |
| (1) 外部顧客に対する売上高       | 3,096,854          | 1,347,464         | 658,160         | 728,758                | 381,684       | 6,212,923 | —                  | 6,212,923  |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | 400                | —                 | —               | —                      | —             | 400       | (400)              | —          |
| 計                     | 3,097,254          | 1,347,464         | 658,160         | 728,758                | 381,684       | 6,213,323 | (400)              | 6,212,923  |
| 営業費用                  | 2,469,918          | 1,193,714         | 672,936         | 680,483                | 284,862       | 5,301,915 | 366,467            | 5,668,383  |
| 営業利益 (又は営業損失)         | 627,336            | 153,749           | △14,775         | 48,274                 | 96,822        | 911,407   | (366,867)          | 544,539    |

(注) 1. 事業区分の方法

事業は、当社グループのユーザーに提供する商品及びサービス等の種類の類似性により区分しております。

2. 各区分に属する主要な商品・サービス等

| 事業区分           | 商用商品・サービス等                                       |
|----------------|--|
| アウトソーシング事業     | システム運用・管理サービス、ソフトウェア保守サービス、ヘルプデスクサービス、ASPサービス等   |
| ソリューション事業      | 流通・サービス業向け基幹システム、クレジットカードシステム、人事・会計システム、Webシステム等 |
| プロダクト事業        | オープンPOSパッケージ、CRMパッケージ、MD基幹システム、システム自動運用パッケージ等    |
| ハードウェア販売サービス事業 | ハードウェア販売サービス等                                    |
| その他事業          | 電子商談サービス、店舗システム導入展開サービス等                         |

3. 営業費用のうち、消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用(366,467千円)の主なものは、管理部門に係る費用であります。

当中間連結会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日)

|                       | アウトソーシング事業<br>(千円) | ソリューション事業<br>(千円) | プロダクト事業<br>(千円) | ハードウェア販売サービス事業<br>(千円) | その他事業<br>(千円) | 計<br>(千円) | 消去又は全社<br>(千円) | 連結<br>(千円) |
|-----------------------|--------------------|-------------------|-----------------|------------------------|---------------|-----------|----------------|------------|
| 売上高                   |                    |                   |                 |                        |               |           |                |            |
| (1) 外部顧客に対する売上高       | 2,492,812          | 1,712,282         | 739,066         | 677,213                | 503,890       | 6,125,265 | —              | 6,125,265  |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | 600                | —                 | —               | —                      | —             | 600       | (600)          | —          |
| 計                     | 2,493,412          | 1,712,282         | 739,066         | 677,213                | 503,890       | 6,125,865 | (600)          | 6,125,265  |
| 営業費用                  | 2,055,028          | 1,499,082         | 612,369         | 700,690                | 470,338       | 5,337,509 | 379,403        | 5,716,913  |
| 営業利益 (又は営業損失)         | 438,383            | 213,200           | 126,697         | △23,477                | 33,552        | 788,356   | (380,003)      | 408,352    |

(注) 1. 事業区分の方法

事業は、当社グループのユーザーに提供する商品及びサービス等の種類の類似性により区分しております。

2. 各区分に属する主要な商品・サービス等

| 事業区分           | 商用商品・サービス等                                       |
|----------------|--|
| アウトソーシング事業     | システム運用・管理サービス、ソフトウェア保守サービス、ヘルプデスクサービス、ASPサービス等   |
| ソリューション事業      | 流通・サービス業向け基幹システム、クレジットカードシステム、人事・会計システム、Webシステム等 |
| プロダクト事業        | オープンPOSパッケージ、CRMパッケージ、MD基幹システム、システム自動運用パッケージ等    |
| ハードウェア販売サービス事業 | ハードウェア販売サービス等                                    |
| その他事業          | 電子商談サービス、店舗システム導入展開サービス等                         |

3. 営業費用のうち、消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用(379,403千円)の主なものは、管理部門に係る費用であります。

前連結会計年度(自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)

|                       | アウトソーシング事業<br>(千円) | ソリューション事業<br>(千円) | プロダクト事業<br>(千円) | ハードウェア販売サービス事業<br>(千円) | その他事業<br>(千円) | 計<br>(千円)  | 消去又は全社<br>(千円) | 連結<br>(千円) |
|-----------------------|--------------------|-------------------|-----------------|------------------------|---------------|------------|----------------|------------|
| 売上高                   |                    |                   |                 |                        |               |            |                |            |
| (1) 外部顧客に対する売上高       | 5,951,544          | 2,940,034         | 1,242,207       | 1,263,684              | 831,550       | 12,229,022 | —              | 12,229,022 |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | 1,000              | —                 | —               | —                      | —             | 1,000      | (1,000)        | —          |
| 計                     | 5,952,544          | 2,940,034         | 1,242,207       | 1,263,684              | 831,550       | 12,230,022 | (1,000)        | 12,229,022 |
| 営業費用                  | 4,887,195          | 2,525,578         | 1,345,206       | 1,226,108              | 623,666       | 10,607,755 | 681,232        | 11,288,987 |
| 営業利益(又は営業損失)          | 1,065,349          | 414,456           | △102,998        | 37,576                 | 207,883       | 1,622,267  | (682,232)      | 940,035    |

(注) 1. 事業区分の方法

事業は、当社グループのユーザーに提供する商品及びサービス等の種類の類似性により区分しております。

2. 各区分に属する主要な商品・サービス等

| 事業区分           | 商用商品・サービス等                                       |
|----------------|--|
| アウトソーシング事業     | システム運用・管理サービス、ソフトウェア保守サービス、ヘルプデスクサービス、ASPサービス等   |
| ソリューション事業      | 流通・サービス業向け基幹システム、クレジットカードシステム、人事・会計システム、Webシステム等 |
| プロダクト事業        | オープンPOSパッケージ、CRMパッケージ、MD基幹システム、システム自動運用パッケージ等    |
| ハードウェア販売サービス事業 | ハードウェア販売サービス等                                    |
| その他事業          | 電子商談サービス、店舗システム導入展開サービス等                         |

3. 営業費用のうち、消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用(681,232千円)の主なものは、管理部門に係る費用であります。

b. 所在地別セグメント情報

前中間連結会計期間(自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)

本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社及び重要な在外支店がないため、該当事項はありません。

当中間連結会計期間(自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日)

本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社及び重要な在外支店がないため、該当事項はありません。

前連結会計年度(自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)

本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社及び重要な在外支店がないため、該当事項はありません。

c. 海外売上高

前中間連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)

海外売上高がないため該当事項はありません。

当中間連結会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日)

海外売上高がないため該当事項はありません。

前連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)

海外売上高がないため該当事項はありません。

(1株当たり情報)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)       | 当中間連結会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日)         |
|--|--|--|
| 1株当たり純資産額 104,756.63円                            | 1株当たり純資産額 114,056.46円                      | 1株当たり純資産額 109,644.23円                            |
| 1株当たり中間純利益 9,665.70円                             | 1株当たり中間純利益 8,049.38円                       | 1株当たり当期純利益 14,718.30円                            |
| なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 | 同左   | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 |

(注) 1株当たり中間(当期)純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                      | 前中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日) |
|----------------------|--|--|--|
| 中間(当期)純利益(千円)        | 304,469                                    | 253,555                                    | 463,626                                  |
| 普通株主に帰属しない金額(千円)     | —  | —  | —  |
| 普通株式に係る中間(当期)純利益(千円) | 304,469                                    | 253,555                                    | 463,626                                  |
| 普通株式の期中平均株式数(株)      | 31,500                                     | 31,500                                     | 31,500                                   |

(重要な後発事象)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日) |
|--|--|--|
| 該当事項はありません。                                | 該当事項はありません。                                | 該当事項はありません。                              |

## 5. 中間個別財務諸表

### (1) 中間貸借対照表

| 区分                    | 注記<br>番号 | 前中間会計期間末<br>(平成18年9月30日) |            | 当中間会計期間末<br>(平成19年9月30日) |            | 前事業年度の要約貸借対照表<br>(平成19年3月31日) |            |
|-----------------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|-------------------------------|------------|
|                       |          | 金額 (千円)                  | 構成比<br>(%) | 金額 (千円)                  | 構成比<br>(%) | 金額 (千円)                       | 構成比<br>(%) |
| (資産の部)                |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| I 流動資産                |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| 1. 現金及び預金             |          | 1,391,989                |            | 1,809,398                |            | 1,877,534                     |            |
| 2. 受取手形               |          | 69,173                   |            | 21,033                   |            | 6,865                         |            |
| 3. 売掛金                |          | 1,848,159                |            | 2,103,545                |            | 1,710,966                     |            |
| 4. たな卸資産              |          | 665,977                  |            | 441,735                  |            | 600,393                       |            |
| 5. その他                |          | 310,156                  |            | 249,300                  |            | 262,137                       |            |
| 貸倒引当金                 |          | △9,318                   |            | △9,688                   |            | △8,958                        |            |
| 流動資産合計                |          | 4,276,138                | 75.3       | 4,615,324                | 77.5       | 4,448,940                     | 76.8       |
| II 固定資産               |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| ※1                    |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| 1. 有形固定資産             |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| (1) 建物                |          | 46,153                   |            | 53,907                   |            | 45,216                        |            |
| (2) 構築物               |          | 3,072                    |            | 2,439                    |            | 2,719                         |            |
| (3) 工具器具備品            |          | 177,529                  |            | 161,966                  |            | 173,793                       |            |
| 計                     |          | 226,755                  |            | 218,314                  |            | 221,729                       |            |
| 2. 無形固定資産             |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| (1) ソフトウェア            |          | 721,649                  |            | 717,501                  |            | 667,663                       |            |
| (2) その他               |          | 164,946                  |            | 90,904                   |            | 116,940                       |            |
| 計                     |          | 886,595                  |            | 808,406                  |            | 784,603                       |            |
| 3. 投資その他の資産           |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| 投資その他の資産              |          | 287,818                  |            | 311,861                  |            | 334,264                       |            |
| 固定資産合計                |          | 1,401,168                | 24.7       | 1,338,582                | 22.5       | 1,340,597                     | 23.2       |
| 資産合計                  |          | 5,677,307                | 100.0      | 5,953,907                | 100.0      | 5,789,537                     | 100.0      |
| (負債の部)                |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| I 流動負債                |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| 1. 支払手形               |          | 5,508                    |            | —                        |            | —                             |            |
| 2. 買掛金                |          | 1,191,234                |            | 1,279,085                |            | 1,114,948                     |            |
| 3. 1年以内返済予定の<br>長期借入金 |          | 50,000                   |            | —                        |            | —                             |            |
| 4. 未払金                |          | 121,900                  |            | 93,317                   |            | 244,984                       |            |
| 5. 賞与引当金              |          | 252,000                  |            | 300,240                  |            | 222,170                       |            |
| 6. 役員賞与引当金            |          | —                        |            | —                        |            | 19,525                        |            |
| 7. その他                |          | 620,646                  |            | 552,184                  |            | 585,732                       |            |
| 流動負債合計                |          | 2,241,290                | 39.5       | 2,224,827                | 37.3       | 2,187,360                     | 37.8       |
| II 固定負債               |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| ※2                    |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| 1. 役員退職慰労引当金          |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| 役員退職慰労引当金             |          | 87,641                   |            | 65,344                   |            | 94,208                        |            |
| 2. その他                |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| その他                   |          | 42,035                   |            | 40,524                   |            | 41,010                        |            |
| 固定負債合計                |          | 129,676                  | 2.3        | 105,868                  | 1.8        | 135,218                       | 2.3        |
| 負債合計                  |          | 2,370,966                | 41.8       | 2,330,696                | 39.1       | 2,322,579                     | 40.1       |

| 区分                  | 注記<br>番号 | 前中間会計期間末<br>(平成18年9月30日) |            | 当中間会計期間末<br>(平成19年9月30日) |            | 前事業年度の要約貸借対照表<br>(平成19年3月31日) |            |
|---------------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|-------------------------------|------------|
|                     |          | 金額 (千円)                  | 構成比<br>(%) | 金額 (千円)                  | 構成比<br>(%) | 金額 (千円)                       | 構成比<br>(%) |
| (純資産の部)             |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| I 株主資本              |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| 1. 資本金              |          | 542,125                  | 9.5        | 542,125                  | 9.1        | 542,125                       | 9.4        |
| 2. 資本剰余金            |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| (1) 資本準備金           |          | 584,263                  |            | 584,263                  |            | 584,263                       |            |
| 資本剰余金合計             |          | 584,263                  | 10.3       | 584,263                  | 9.8        | 584,263                       | 10.1       |
| 3. 利益剰余金            |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| (1) 利益準備金           |          | 33,490                   |            | 33,490                   |            | 33,490                        |            |
| (2) その他利益剰余金        |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| 別途積立金               |          | 1,100,000                |            | 1,400,000                |            | 1,100,000                     |            |
| 繰越利益剰余金             |          | 1,042,878                |            | 1,066,115                |            | 1,208,692                     |            |
| 利益剰余金合計             |          | 2,176,368                | 38.4       | 2,499,605                | 42.0       | 2,342,182                     | 40.4       |
| 株主資本合計              |          | 3,302,756                | 58.2       | 3,625,993                | 60.9       | 3,468,570                     | 59.9       |
| II 評価・換算差額等         |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| 1. その他有価証券<br>評価差額金 |          | 3,584                    | 0.0        | △2,782                   | △0.0       | △1,612                        | △0.0       |
| 評価・換算差額等合計          |          | 3,584                    | 0.0        | △2,782                   | △0.0       | △1,612                        | △0.0       |
| 純資産合計               |          | 3,306,341                | 58.2       | 3,623,211                | 60.9       | 3,466,958                     | 59.9       |
| 負債純資産合計             |          | 5,677,307                | 100.0      | 5,953,907                | 100.0      | 5,789,537                     | 100.0      |

(2) 中間損益計算書

| 区分             | 注記番号 | 前中間会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日) |           | 当中間会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30日) |         | 前事業年度の要約損益計算書<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日) |         |         |            |       |
|----------------|------|--|-----------|--|---------|--|---------|---------|------------|-------|
|                |      | 金額 (千円)                                  | 百分比 (%)   | 金額 (千円)                                  | 百分比 (%) | 金額 (千円)  | 百分比 (%) |         |            |       |
| I 売上高          |      |  | 6,213,323 | 100.0                                    |         | 6,125,865                                      | 100.0   |         | 12,228,502 | 100.0 |
| II 売上原価        |      |  | 4,896,010 | 78.8                                     |         | 4,901,739                                      | 80.0    |         | 9,774,711  | 79.9  |
| 売上総利益          |      |  | 1,317,313 | 21.2                                     |         | 1,224,126                                      | 20.0    |         | 2,453,791  | 20.1  |
| III 販売費及び一般管理費 |      |  | 765,605   | 12.3                                     |         | 796,662  | 13.0    |         | 1,499,291  | 12.3  |
| 営業利益           |      |  | 551,707   | 8.9                                      |         | 427,463  | 7.0     |         | 954,499    | 7.8   |
| IV 営業外収益       | ※1   |  | 17,123    | 0.3                                      |         | 1,447  | 0.0     |         | 18,819     | 0.2   |
| V 営業外費用        | ※2   |  | 17,449    | 0.3                                      |         | 13,047   | 0.2     |         | 83,157     | 0.7   |
| 経常利益           |      |  | 551,381   | 8.9                                      |         | 415,864  | 6.8     |         | 890,162    | 7.3   |
| VI 特別損失        | ※3,5 |  | 14,252    | 0.3                                      |         | 3,130  | 0.1     |         | 57,426     | 0.5   |
| 税引前中間(当期)純利益   |      |  | 537,129   | 8.6                                      |         | 412,733  | 6.7     |         | 832,735    | 6.8   |
| 法人税、住民税及び事業税   |      | 197,769                                  |           |  | 121,600 |  |         | 336,198 |            |       |
| 過年度法人税等戻入額     |      | —  |           |  | △20,810 |  |         | —       |            |       |
| 法人税等調整額        |      | 28,382                                   | 226,152   | 3.6                                      | 41,120  | 141,910  | 2.3     | 19,746  | 355,944    | 2.9   |
| 中間(当期)純利益      |      |  | 310,977   | 5.0                                      |         | 270,823  | 4.4     |         | 476,791    | 3.9   |

(3) 中間株主資本等変動計算書

前中間会計期間（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  |           |             |             | 株主資本<br>合計 |
|                             |         | 資本準備金   | 資本剰余金<br>合計 | 利益準備金  | その他利益剰余金  |             | 利益剰余金<br>合計 |            |
|                             |         |         |             |        | 別途積立金     | 繰越利益<br>剰余金 |             |            |
| 平成18年3月31日 残高（千円）           | 542,125 | 584,263 | 584,263     | 33,490 | 800,000   | 1,165,700   | 1,999,190   | 3,125,579  |
| 事業年度中の変動額                   |         |         |             |        |           |             |             |            |
| 別途積立金の積立て（注）                |         |         |             |        | 300,000   | △300,000    | —           | —          |
| 剰余金の配当（注）                   |         |         |             |        |           | △103,950    | △103,950    | △103,950   |
| 役員賞与（注）                     |         |         |             |        |           | △29,850     | △29,850     | △29,850    |
| 中間純利益                       |         |         |             |        |           | 310,977     | 310,977     | 310,977    |
| 株主資本以外の項目の事業年度中<br>の変動額（純額） |         |         |             |        |           |             |             |            |
| 事業年度中の変動額合計（千円）             | —       | —       | —           | —      | 300,000   | △122,822    | 177,177     | 177,177    |
| 平成18年9月30日 残高（千円）           | 542,125 | 584,263 | 584,263     | 33,490 | 1,100,000 | 1,208,692   | 2,342,182   | 3,302,756  |

|                             | 評価・換算<br>差 額 等       | 純資産合計     |
|-----------------------------|----------------------|-----------|
|                             | その他有価<br>証券評価<br>差額金 |           |
| 平成18年3月31日 残高（千円）           | 5,040                | 3,130,619 |
| 事業年度中の変動額                   |                      |           |
| 別途積立金の積立て（注）                |                      | —         |
| 剰余金の配当（注）                   |                      | △103,950  |
| 役員賞与（注）                     |                      | △29,850   |
| 中間純利益                       |                      | 310,977   |
| 株主資本以外の項目の事業年度中<br>の変動額（純額） | △1,455               | △1,455    |
| 事業年度中の変動額合計（千円）             | △1,455               | 175,721   |
| 平成18年9月30日 残高（千円）           | 3,584                | 3,306,341 |

（注） 平成18年6月の定時株主総会における利益処分項目であります。

当中間会計期間（自平成19年4月1日 至平成19年9月30日）

|                             | 株主資本    |         |             |        |           |             |             |            |
|-----------------------------|---------|---------|-------------|--------|-----------|-------------|-------------|------------|
|                             | 資本金     | 資本剰余金   |             | 利益剰余金  |           |             |             | 株主資本<br>合計 |
|                             |         | 資本準備金   | 資本剰余金<br>合計 | 利益準備金  | その他利益剰余金  |             | 利益剰余金<br>合計 |            |
|                             |         |         |             |        | 別途積立金     | 繰越利益<br>剰余金 |             |            |
| 平成19年3月31日 残高（千円）           | 542,125 | 584,263 | 584,263     | 33,490 | 1,100,000 | 1,208,692   | 2,342,182   | 3,468,570  |
| 事業年度中の変動額                   |         |         |             |        |           |             |             |            |
| 別途積立金の積立て（注）                |         |         |             |        | 300,000   | △300,000    | —           | —          |
| 剰余金の配当（注）                   |         |         |             |        |           | △113,400    | △113,400    | △113,400   |
| 中間純利益                       |         |         |             |        |           | 270,823     | 270,823     | 270,823    |
| 株主資本以外の項目の事業年度中の<br>変動額（純額） |         |         |             |        |           |             |             |            |
| 事業年度中の変動額合計（千円）             | —       | —       | —           | —      | 300,000   | △142,576    | 157,423     | 157,423    |
| 平成19年9月30日 残高（千円）           | 542,125 | 584,263 | 584,263     | 33,490 | 1,400,000 | 1,066,115   | 2,499,605   | 3,625,993  |

|                             | 評価・換算<br>差 額 等       | 純資産合計     |
|-----------------------------|----------------------|-----------|
|                             | その他有価<br>証券評価<br>差額金 |           |
| 平成19年3月31日 残高（千円）           | △1,612               | 3,466,958 |
| 事業年度中の変動額                   |                      |           |
| 別途積立金の積立て（注）                |                      | —         |
| 剰余金の配当（注）                   |                      | △113,400  |
| 中間純利益                       |                      | 270,823   |
| 株主資本以外の項目の事業年度中の<br>変動額（純額） | △1,170               | △1,170    |
| 事業年度中の変動額合計（千円）             | △1,170               | 156,253   |
| 平成19年9月30日 残高（千円）           | △2,782               | 3,623,211 |

（注） 平成19年6月の定時株主総会における利益処分項目であります。

前事業年度の株主資本等変動計算書 (自平成18年4月1日 至平成19年3月31日)

|                          | 株主資本    |         |         |        |           |           |           |           |
|--------------------------|---------|---------|---------|--------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                          | 資本金     | 資本剰余金   |         | 利益剰余金  |           |           | 株主資本合計    |           |
|                          |         | 資本準備金   | 資本剰余金合計 | 利益準備金  | その他利益剰余金  |           |           | 利益剰余金合計   |
|                          |         |         |         |        | 別途積立金     | 繰越利益剰余金   |           |           |
| 平成18年3月31日 残高 (千円)       | 542,125 | 584,263 | 584,263 | 33,490 | 800,000   | 1,165,700 | 1,999,190 | 3,125,579 |
| 事業年度中の変動額                |         |         |         |        |           |           |           |           |
| 別途積立金の積立て (注)            |         |         |         |        | 300,000   | △300,000  | —         | —         |
| 剰余金の配当 (注)               |         |         |         |        |           | △103,950  | △103,950  | △103,950  |
| 役員賞与 (注)                 |         |         |         |        |           | △29,850   | △29,850   | △29,850   |
| 当期純利益                    |         |         |         |        |           | 476,791   | 476,791   | 476,791   |
| 株主資本以外の項目の事業年度中の変動額 (純額) |         |         |         |        |           |           |           |           |
| 事業年度中の変動額合計 (千円)         | —       | —       | —       | —      | 300,000   | 42,991    | 342,991   | 342,991   |
| 平成19年3月31日 残高 (千円)       | 542,125 | 584,263 | 584,263 | 33,490 | 1,100,000 | 1,208,692 | 2,342,182 | 3,468,570 |

|                          | 評価・換算差額等     | 純資産合計     |
|--------------------------|--------------|-----------|
|                          | その他有価証券評価差額金 |           |
| 平成18年3月31日 残高 (千円)       | 5,040        | 3,130,619 |
| 事業年度中の変動額                |              |           |
| 別途積立金の積立て (注)            |              | —         |
| 剰余金の配当 (注)               |              | △103,950  |
| 役員賞与 (注)                 |              | △29,850   |
| 当期純利益                    |              | 476,791   |
| 株主資本以外の項目の事業年度中の変動額 (純額) | △6,652       | △6,652    |
| 事業年度中の変動額合計 (千円)         | △6,652       | 336,338   |
| 平成19年3月31日 残高 (千円)       | △1,612       | 3,466,958 |

(注) 平成18年6月の定時株主総会における利益処分項目であります。

中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 項目               | 前中間会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)  | 当中間会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30日)   | 前事業年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日)   |
|------------------|---|--|--|
| 1. 資産の評価基準及び評価方法 | <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）を採用しております。<br/>                     時価のないもの<br/>                     移動平均法による原価法を採用しております。</p> <p>(2) たな卸資産<br/>                     商品<br/>                     移動平均法による原価法を採用しております。<br/>                     仕掛品<br/>                     個別法に基づく原価法を採用しております。<br/>                     貯蔵品<br/>                     個別法に基づく原価法を採用しております。</p>  | <p>(1) 有価証券<br/>                     その他有価証券<br/>                     時価のあるもの<br/>                     同左<br/><br/>                     時価のないもの<br/>                     同左</p> <p>(2) たな卸資産<br/>                     商品<br/>                     同左<br/><br/>                     仕掛品<br/>                     同左<br/><br/>                     貯蔵品<br/>                     同左</p> | <p>(1) 有価証券<br/>                     その他有価証券<br/>                     時価のあるもの<br/>                     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）を採用しております。<br/>                     時価のないもの<br/>                     同左</p> <p>(2) たな卸資産<br/>                     商品<br/>                     同左<br/><br/>                     仕掛品<br/>                     同左<br/><br/>                     貯蔵品<br/>                     同左</p> |
| 2. 固定資産の減価償却の方法  | <p>(1) 有形固定資産<br/>                     建物 定額法<br/>                     構築物 定率法<br/>                     工具器具備品 定率法<br/>                     なお、主要な耐用年数は以下のとおりであります。<br/>                     建物 2～18年<br/>                     構築物 10年<br/>                     工具器具備品 2～20年</p> <p>(2) 無形固定資産<br/>                     市場販売目的のソフトウェア<br/>                     見込販売期間（3年以内）における見込販売収益に基づく償却額と販売可能な残存有効期間に基づく均等配分額を比較し、いずれか大きい額を計上する方法を採用しております。<br/>                     社内利用目的のソフトウェア<br/>                     社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。<br/>                     その他<br/>                     定額法</p> | <p>(1) 有形固定資産<br/>                     同左</p> <p>(2) 無形固定資産<br/>                     市場販売目的のソフトウェア<br/>                     同左<br/><br/>                     社内利用目的のソフトウェア<br/>                     同左<br/><br/>                     その他<br/>                     同左</p>   | <p>(1) 有形固定資産<br/>                     同左</p> <p>(2) 無形固定資産<br/>                     市場販売目的のソフトウェア<br/>                     同左<br/><br/>                     社内利用目的のソフトウェア<br/>                     同左<br/><br/>                     その他<br/>                     同左</p>   |

| 項目                                 | 前中間会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)  | 当中間会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30日)  | 前事業年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日)   |
|------------------------------------|---|---|--|
| 3. 引当金の計上基準                        | <p>(1) 貸倒引当金<br/>中間期末現在に有する金銭債権の貸倒損失に備えるため、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勘案し、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/>従業員の賞与金の支払に備えるため、賞与支給見込額の当中間会計期間負担額を計上しております。</p> <p>(3) _____</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金<br/>役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく中間期末支給額を計上しております。</p> | <p>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>同左</p> <p>(3) 役員賞与引当金<br/>役員賞与の支出に備えて、賞与支給見込額のうち当中間会計期間に負担すべき額を計上しております。<br/>なお、当中間会計期間末において支給見込額を合理的に見積ることが困難であるため、引当計上しておりません。</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金<br/>同左</p> | <p>(1) 貸倒引当金<br/>期末現在に有する金銭債権の貸倒損失に備えるため、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勘案し、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/>従業員の賞与金の支払に備えるため、賞与支給見込額の当期負担額を計上しております。</p> <p>(3) 役員賞与引当金<br/>役員賞与の支出に備えて、賞与支給見込額のうち当期に負担すべき額を計上しております。<br/>(会計方針の変更)<br/>当事業年度より、「役員賞与に関する会計基準(企業会計基準委員会 平成17年11月29日 企業会計基準第4号)」を適用しております。<br/>これにより営業利益、経常利益及び税引前当期純利益は、それぞれ19,525千円減少しております。</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金<br/>役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末支給額を計上しております。</p> |
| 4. リース取引の処理方法                      | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。  | 同左  | 同左   |
| 5. その他中間財務諸表(財務諸表)作成のための基本となる重要な事項 | (1) 消費税等の会計処理<br>税抜方式によっております。  | (1) 消費税等の会計処理<br>同左   | (1) 消費税等の会計処理<br>同左  |

中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

| 前中間会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)  | 当中間会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30日) | 前事業年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日)  |
|---|--|---|
| <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」(企業会計基準委員会平成17年12月9日企業会計基準第5号)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」(企業会計基準委員会平成17年12月9日企業会計基準適用指針第8号)を適用しております。<br/>従来の資本の部の合計に相当する金額は3,306,341千円であります。<br/>なお、中間財務諸表等規則の改正により、当中間会計期間における中間貸借対照表の純資産の部については、改正後の中間財務諸表等規則により作成しております。</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/>当事業年度より、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準委員会平成17年12月9日企業会計基準第5号)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」(企業会計基準委員会平成17年12月9日企業会計基準適用指針第8号)を適用しております。<br/>従来の資本の部の合計に相当する金額は3,466,958千円であります。<br/>なお、財務諸表等規則の改正により、当事業年度における貸借対照表の純資産の部については、改正後の財務諸表等規則により作成しております。</p> |

注記事項

(中間貸借対照表関係)

| 前中間会計期末<br>(平成18年9月30日)   | 当中間会計期末<br>(平成19年9月30日)         | 前事業年度末<br>(平成19年3月31日)          |
|---|---------------------------------|---------------------------------|
| ※1. 有形固定資産の減価償却累計額<br>681,890千円   | ※1. 有形固定資産の減価償却累計額<br>434,529千円 | ※1. 有形固定資産の減価償却累計額<br>580,734千円 |
| ※2. 消費税等の取扱<br>仮払消費税等及び仮受消費税等は、相殺のうえ、金額的重要性が乏しいため、流動負債の「その他」に含めて表示しております。 | ※2. 消費税等の取扱<br>同左               | ※2. —————                       |

(中間損益計算書関係)

| 前中間会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)   | 当中間会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30日)   | 前事業年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日)  |          |      |                |      |                   |          |  |    |    |    |      |                |      |                   |         |  |    |    |    |      |                |      |                   |          |                |      |                   |          |                |      |                    |         |
|--|--|---|----------|------|----------------|------|-------------------|----------|--|----|----|----|------|----------------|------|-------------------|---------|--|----|----|----|------|----------------|------|-------------------|----------|----------------|------|-------------------|----------|----------------|------|--------------------|---------|
| ※1. 営業外収益のうち主要なもの<br>受取利息 1千円<br>受取配当金 340千円<br>助成金収入 428千円<br>受取保険手数料 503千円<br>貸倒引当金戻入益 15,620千円  | ※1. 営業外収益のうち主要なもの<br>受取利息 3千円<br>受取配当金 130千円<br>助成金収入 785千円<br>受取保険手数料 502千円<br>貸倒引当金戻入益 一千円 | ※1. 営業外収益のうち主要なもの<br>受取利息 6千円<br>受取配当金 460千円<br>助成金収入 984千円<br>受取保険手数料 1,006千円<br>貸倒引当金戻入益 15,980千円 |          |      |                |      |                   |          |  |    |    |    |      |                |      |                   |         |  |    |    |    |      |                |      |                   |          |                |      |                   |          |                |      |                    |         |
| ※2. 営業外費用のうち主要なもの<br>支払利息 242千円<br>固定資産除却損 12,585千円<br>システム障害対応費用 3,657千円  | ※2. 営業外費用のうち主要なもの<br>支払利息 一千円<br>固定資産除却損 9,144千円<br>システム障害対応費用 188千円<br>派遣契約解約金 1,800千円      | ※2. 営業外費用のうち主要なもの<br>支払利息 329千円<br>固定資産除却損 22,553千円<br>システム障害対応費用 58,226千円                          |          |      |                |      |                   |          |  |    |    |    |      |                |      |                   |         |  |    |    |    |      |                |      |                   |          |                |      |                   |          |                |      |                    |         |
| ※3. 特別損失のうち主要なもの<br>減損損失 14,252千円  | ※3. 特別損失のうち主要なもの<br>減損損失 3,130千円   | ※3. 特別損失のうち主要なもの<br>減損損失 57,426千円   |          |      |                |      |                   |          |  |    |    |    |      |                |      |                   |         |  |    |    |    |      |                |      |                   |          |                |      |                   |          |                |      |                    |         |
| 4. 減価償却実施額<br>有形固定資産 29,222千円<br>無形固定資産 150,249千円  | 4. 減価償却実施額<br>有形固定資産 27,011千円<br>無形固定資産 144,728千円  | 4. 減価償却実施額<br>有形固定資産 62,145千円<br>無形固定資産 402,468千円   |          |      |                |      |                   |          |  |    |    |    |      |                |      |                   |         |  |    |    |    |      |                |      |                   |          |                |      |                   |          |                |      |                    |         |
| ※5. 減損損失<br>当社は以下の資産グループについて減損損失を計上しております。   | ※5. 減損損失<br>当社は以下の資産グループについて減損損失を計上しております。   | ※5. 減損損失<br>当社は以下の資産グループについて減損損失を計上しております。  |          |      |                |      |                   |          |  |    |    |    |      |                |      |                   |         |  |    |    |    |      |                |      |                   |          |                |      |                   |          |                |      |                    |         |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th>場所</th> <th>用途</th> <th>種類</th> <th>減損損失</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>大阪市<br/>北区<br/>他</td> <td>遊休資産</td> <td>無形固定資産<br/>(電話加入権)</td> <td>14,252千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社は、主に継続的に収支の把握を行っている管理会計上の区分を基礎として、資産のグルーピングを行っております。ただし、事業の用に直接供していない遊休資産については個別に取り扱っております。時価の下落した将来の使用が見込まれていない遊休資産については、回収可能価額まで減額し、減損損失14,252千円を特別損失に計上しております。</p> <p>なお、当該資産の回収可能価額は市場価格等を基礎とした正味売却価額により測定しております。</p> | 場所   | 用途  | 種類       | 減損損失 | 大阪市<br>北区<br>他 | 遊休資産 | 無形固定資産<br>(電話加入権) | 14,252千円 | <table border="1"> <thead> <tr> <th>場所</th> <th>用途</th> <th>種類</th> <th>減損損失</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>大阪市<br/>北区<br/>他</td> <td>遊休資産</td> <td>無形固定資産<br/>(電話加入権)</td> <td>3,130千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社は、主に継続的に収支の把握を行っている管理会計上の区分を基礎として、資産のグルーピングを行っております。ただし、事業の用に直接供していない遊休資産については個別に取り扱っております。時価の下落した将来の使用が見込まれていない遊休資産については、回収可能価額まで減額し、減損損失3,130千円を特別損失に計上しております。</p> <p>なお、当該資産の回収可能価額は市場価格等を基礎とした正味売却価額により測定しております。</p> | 場所 | 用途 | 種類 | 減損損失 | 大阪市<br>北区<br>他 | 遊休資産 | 無形固定資産<br>(電話加入権) | 3,130千円 | <table border="1"> <thead> <tr> <th>場所</th> <th>用途</th> <th>種類</th> <th>減損損失</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>大阪市<br/>北区<br/>他</td> <td>遊休資産</td> <td>無形固定資産<br/>(電話加入権)</td> <td>38,438千円</td> </tr> <tr> <td>大阪市<br/>北区<br/>他</td> <td>遊休資産</td> <td>無形固定資産<br/>(施設利用権)</td> <td>13,966千円</td> </tr> <tr> <td>大阪市<br/>北区<br/>他</td> <td>遊休資産</td> <td>有形固定資産<br/>(工具器具備品)</td> <td>5,021千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社は、主に継続的に収支の把握を行っている管理会計上の区分を基礎として、資産のグルーピングを行っております。ただし、事業の用に直接供していない遊休資産については個別に取り扱っております。時価の下落した将来の使用が見込まれていない遊休資産については、回収可能価額まで減額し、減損損失57,426千円を特別損失に計上しております。</p> <p>なお、当該資産の回収可能価額は市場価格等を基礎とした正味売却価額により測定しております。</p> | 場所 | 用途 | 種類 | 減損損失 | 大阪市<br>北区<br>他 | 遊休資産 | 無形固定資産<br>(電話加入権) | 38,438千円 | 大阪市<br>北区<br>他 | 遊休資産 | 無形固定資産<br>(施設利用権) | 13,966千円 | 大阪市<br>北区<br>他 | 遊休資産 | 有形固定資産<br>(工具器具備品) | 5,021千円 |
| 場所   | 用途   | 種類  | 減損損失     |      |                |      |                   |          |  |    |    |    |      |                |      |                   |         |  |    |    |    |      |                |      |                   |          |                |      |                   |          |                |      |                    |         |
| 大阪市<br>北区<br>他   | 遊休資産   | 無形固定資産<br>(電話加入権)   | 14,252千円 |      |                |      |                   |          |  |    |    |    |      |                |      |                   |         |  |    |    |    |      |                |      |                   |          |                |      |                   |          |                |      |                    |         |
| 場所   | 用途   | 種類  | 減損損失     |      |                |      |                   |          |  |    |    |    |      |                |      |                   |         |  |    |    |    |      |                |      |                   |          |                |      |                   |          |                |      |                    |         |
| 大阪市<br>北区<br>他   | 遊休資産   | 無形固定資産<br>(電話加入権)   | 3,130千円  |      |                |      |                   |          |  |    |    |    |      |                |      |                   |         |  |    |    |    |      |                |      |                   |          |                |      |                   |          |                |      |                    |         |
| 場所   | 用途   | 種類  | 減損損失     |      |                |      |                   |          |  |    |    |    |      |                |      |                   |         |  |    |    |    |      |                |      |                   |          |                |      |                   |          |                |      |                    |         |
| 大阪市<br>北区<br>他   | 遊休資産   | 無形固定資産<br>(電話加入権)   | 38,438千円 |      |                |      |                   |          |  |    |    |    |      |                |      |                   |         |  |    |    |    |      |                |      |                   |          |                |      |                   |          |                |      |                    |         |
| 大阪市<br>北区<br>他   | 遊休資産   | 無形固定資産<br>(施設利用権)   | 13,966千円 |      |                |      |                   |          |  |    |    |    |      |                |      |                   |         |  |    |    |    |      |                |      |                   |          |                |      |                   |          |                |      |                    |         |
| 大阪市<br>北区<br>他   | 遊休資産   | 有形固定資産<br>(工具器具備品)  | 5,021千円  |      |                |      |                   |          |  |    |    |    |      |                |      |                   |         |  |    |    |    |      |                |      |                   |          |                |      |                   |          |                |      |                    |         |

(中間株主資本等変動計算書関係)

前中間会計期間 (自平成18年4月1日 至平成18年9月30日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項  
該当事項はありません。

当中間会計期間 (自平成19年4月1日 至平成19年9月30日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項  
該当事項はありません。

前事業年度 (自平成18年4月1日 至平成19年3月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項  
該当事項はありません。

(リース取引関係)

| 前中間会計期間<br>(自平成18年4月1日<br>至平成18年9月30日)  |                 |                    |                   | 当中間会計期間<br>(自平成19年4月1日<br>至平成19年9月30日)  |                 |                    |                   | 前事業年度<br>(自平成18年4月1日<br>至平成19年3月31日)  |                 |                    |                 |
|---|-----------------|--------------------|-------------------|---|-----------------|--------------------|-------------------|---|-----------------|--------------------|-----------------|
| 1. リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引<br>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び中間期末残高相当額 |                 |                    |                   | 1. リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引<br>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び中間期末残高相当額 |                 |                    |                   | 1. リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引<br>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額 |                 |                    |                 |
|   | 取得価額相当額<br>(千円) | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 中間期末残高相当額<br>(千円) |   | 取得価額相当額<br>(千円) | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 中間期末残高相当額<br>(千円) |   | 取得価額相当額<br>(千円) | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 期末残高相当額<br>(千円) |
| 工具器具備品  | 818,151         | 427,618            | 390,533           | 工具器具備品  | 845,286         | 327,532            | 517,754           | 工具器具備品  | 637,159         | 287,301            | 349,857         |
| ソフトウェア  | 291,313         | 91,808             | 199,505           | ソフトウェア  | 269,798         | 85,318             | 184,480           | ソフトウェア  | 273,085         | 87,814             | 185,271         |
| 合計  | 1,109,465       | 519,426            | 590,038           | 合計  | 1,115,085       | 412,851            | 702,234           | 合計  | 910,244         | 375,115            | 535,129         |
| (2) 未経過リース料中間期末残高相当額<br>1年内 216,536千円<br>1年超 384,596千円<br>合計 601,133千円                            |                 |                    |                   | (2) 未経過リース料中間期末残高相当額<br>1年内 213,480千円<br>1年超 496,797千円<br>合計 710,278千円                            |                 |                    |                   | (2) 未経過リース料期末残高相当額<br>1年内 171,150千円<br>1年超 371,027千円<br>合計 542,178千円                            |                 |                    |                 |
| (3) 支払リース料、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失<br>支払リース料 140,234千円<br>減価償却費相当額 134,232千円<br>支払利息相当額 5,379千円    |                 |                    |                   | (3) 支払リース料、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失<br>支払リース料 120,734千円<br>減価償却費相当額 115,627千円<br>支払利息相当額 6,336千円    |                 |                    |                   | (3) 支払リース料、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失<br>支払リース料 268,820千円<br>減価償却費相当額 257,611千円<br>支払利息相当額 10,475千円 |                 |                    |                 |
| (4) 減価償却費相当額の算定方法<br>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。   |                 |                    |                   | (4) 減価償却費相当額の算定方法<br>同左   |                 |                    |                   | (4) 減価償却費相当額の算定方法<br>同左   |                 |                    |                 |
| (5) 利息相当額の算定方法<br>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。                     |                 |                    |                   | (5) 利息相当額の算定方法<br>同左  |                 |                    |                   | (5) 利息相当額の算定方法<br>同左  |                 |                    |                 |
| (減損損失について)<br>リース資産に配分された減損損失はありません。  |                 |                    |                   | (減損損失について)<br>同左  |                 |                    |                   | (減損損失について)<br>同左  |                 |                    |                 |

(有価証券関係)

前中間会計期間末(平成18年9月30日)、当中間会計期間末(平成19年9月30日)及び前事業年度末(平成19年3月31日)のいずれにおいても子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

(1株当たり情報)

| 前中間会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)        | 当中間会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30日)      | 前事業年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日)          |
|---|---|---|
| 1株当たり純資産額 104,963.22円<br>1株当たり中間純利益 9,872.29円   | 1株当たり純資産額 115,022.57円<br>1株当たり中間純利益 8,597.56円 | 1株当たり純資産額 110,062.16円<br>1株当たり当期純利益 15,136.23円  |
| なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益については、潜在株式が存在しないため記載していません。 | 同左  | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載していません。 |

(注) 1株当たり中間(当期)純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                      | 前中間会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日) | 当中間会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30日) | 前事業年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日) |
|----------------------|--|--|--|
| 中間(当期)純利益(千円)        | 310,977                                  | 270,823                                  | 476,791                                |
| 普通株主に帰属しない金額(千円)     | —  | —  | —                                      |
| 普通株式に係る中間(当期)純利益(千円) | 310,977                                  | 270,823                                  | 476,791                                |
| 普通株式の期中平均株式数(株)      | 31,500                                   | 31,500                                   | 31,500                                 |

(重要な後発事象)

| 前中間会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日) | 当中間会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30日) | 前事業年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日) |
|--|--|--|
| 該当事項はありません。                              | 該当事項はありません。                              | 該当事項はありません。                            |

## 6. 生産、受注及び販売の状況

### (1) 生産実績

当中間連結会計期間の生産実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 当中間連結会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30日) |          |
|----------------|--|----------|
|                | 金額(千円)                                     | 前年同期比(%) |
| アウトソーシング事業     | 1,908,845                                  | 83.1     |
| ソリューション事業      | 1,386,199                                  | 110.3    |
| プロダクト事業        | 516,335                                    | 72.9     |
| ハードウェア販売サービス事業 | 13,589                                     | 165.9    |
| その他事業          | 442,758                                    | 163.0    |
| 合計             | 4,267,729                                  | 94.0     |

- (注) 1. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。  
 2. 金額は製造原価によっております。  
 3. セグメント間の取引については相殺消去しております。

### (2) 受注状況

当中間会計期間の受注状況を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 当中間連結会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30日) |          |           |          |
|----------------|--|----------|-----------|----------|
|                | 受注高(千円)                                    | 前年同期比(%) | 受注残高(千円)  | 前年同期比(%) |
| ソリューション事業      | 1,746,843                                  | 112.7    | 821,769   | 83.5     |
| プロダクト事業        | 507,454                                    | 52.9     | 460,595   | 63.8     |
| ハードウェア販売サービス事業 | 2,491,901                                  | 436.8    | 1,892,682 | 1,304.5  |
| その他事業          | 534,408                                    | 143.7    | 121,261   | 98.2     |
| 合計             | 5,280,608                                  | 153.0    | 3,296,309 | 166.9    |

- (注) 1. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。  
 2. セグメント間の取引については相殺消去しております。

(3) 販売実績

当中間会計期間の販売実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 当中間連結会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30日) |           |
|----------------|--|-----------|
|                | 金額 (千円)                                    | 前年同期比 (%) |
| アウトソーシング事業     | 2,492,812                                  | 80.5      |
| ソリューション事業      | 1,712,282                                  | 127.1     |
| プロダクト事業        | 739,066                                    | 112.3     |
| ハードウェア販売サービス事業 | 677,213                                    | 92.9      |
| その他事業          | 503,890                                    | 132.0     |
| 合計             | 6,125,265                                  | 98.6      |

- (注) 1. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。  
 2. セグメント間の取引については相殺消去しております。  
 3. 当中間会計期間の主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合は次のとおりであります。

| 相手先          | 当中間連結会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30日) |        |
|--------------|--|--------|
|              | 金額 (千円)                                    | 割合 (%) |
| 株式会社 マイカル    | 1,707,359                                  | 27.9   |
| イオン 株式会社     | 966,928                                    | 15.8   |
| 株式会社 マツモトキヨシ | 390,218                                    | 6.4    |