



## 平成20年3月期 中間決算短信

平成19年11月15日

上場会社名 株式会社 テン・アローズ 上場取引所 大証二部  
 コード番号 9885 URL <http://www.ten-arrows.com/>  
 代表者 代表執行役社長 林 勝哉  
 問合せ先責任者 経理部 部長 谷口 博樹 TEL(078)792-7414  
 半期報告書提出予定日 平成19年12月21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)

#### (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 | 26,654 | △3.8  | 1,068 | 15.7  | 1,232 | 14.5  | △2,247    | — |
| 18年9月中間期 | 27,721 | △12.1 | 922   | 570.1 | 1,076 | 175.2 | △759      | — |
| 19年3月期   | 54,570 | —     | 518   | —     | 873   | —     | △2,545    | — |

|          | 1株当たり中間<br>(当期)純利益 | 潜在株式調整後<br>1株当たり中間<br>(当期)純利益 |
|----------|--------------------|-------------------------------|
|          | 円 銭                | 円 銭                           |
| 19年9月中間期 | △115.98            | —                             |
| 18年9月中間期 | △39.19             | —                             |
| 19年3月期   | △131.34            | —                             |

(参考) 持分法投資損益 19年9月中間期 3百万円 18年9月中間期 △4百万円 19年3月期 1百万円

#### (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 | 33,165 | 18,296 | 55.2   | 944.03   |
| 18年9月中間期 | 39,134 | 23,189 | 58.8   | 1,187.57 |
| 19年3月期   | 37,369 | 21,381 | 57.2   | 1,103.20 |

(参考) 自己資本 19年9月中間期 18,295百万円 18年9月中間期 23,015百万円 19年3月期 21,380百万円

#### (3) 連結キャッシュ・フローの状況

|          | 営業活動による<br>キャッシュ・フロー | 投資活動による<br>キャッシュ・フロー | 財務活動による<br>キャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物<br>期末残高 |
|----------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
|          | 百万円                  | 百万円                  | 百万円                  | 百万円               |
| 19年9月中間期 | △694                 | 192                  | △4,365               | 5,267             |
| 18年9月中間期 | △4,054               | 5,128                | 140                  | 9,770             |
| 19年3月期   | △3,329               | 4,054                | 840                  | 10,130            |

### 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     | —        | 30.00 | 30.00 |
| 20年3月期     | —        | —     | 30.00 |
| 20年3月期(予想) | —        | 30.00 |       |

### 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<br>当期純利益 |
|-----|--------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|---|----------------|
|     | 百万円    | %     | 百万円   | %     | 百万円   | %     | 百万円    | % | 円 銭            |
| 通 期 | 46,600 | △14.6 | 2,030 | 291.2 | 2,400 | 174.9 | △1,860 | — | △95.97         |

## 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 有
- ② ①以外の変更 無
- （注）詳細は、15ページ「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」をご覧ください。
- (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 21,034,950株 18年9月中間期 21,034,950株 19年3月期 21,034,950株
- ② 期末自己株式数  
19年9月中間期 1,654,506株 18年9月中間期 1,654,229株 19年3月期 1,654,386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、20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 | 1,140 | △77.6 | 670  | 75.0  | 777  | 50.6  | △1,682    | — |
| 18年9月中間期 | 5,097 | △70.2 | 383  | △40.3 | 516  | △38.0 | △364      | — |
| 19年3月期   | 5,601 | —     | 437  | —     | 693  | —     | △4,477    | — |

|          | 1株当たり中間<br>(当期)純利益 |
|----------|--------------------|
|          | 円 銭                |
| 19年9月中間期 | △86.81             |
| 18年9月中間期 | △18.80             |
| 19年3月期   | △231.01            |

## (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 | 18,647 |  | 17,748 |  | 95.2   |  | 915.80   |  |
| 18年9月中間期 | 24,639 |  | 24,273 |  | 98.5   |  | 1,252.46 |  |
| 19年3月期   | 22,971 |  | 20,302 |  | 88.4   |  | 1,047.55 |  |

(参考) 自己資本 19年9月中間期 17,748百万円 18年9月中間期 24,273百万円 19年3月期 20,302百万円

## 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)

| 通 期 | 売上高   |       | 営業利益 |      | 経常利益 |      | 当期純利益  |   | 1株当たり<br>当期純利益 |  |
|-----|-------|-------|------|------|------|------|--------|---|----------------|--|
|     | 百万円   | %     | 百万円  | %    | 百万円  | %    | 百万円    | % | 円 銭            |  |
|     | 1,620 | △71.1 | 730  | 66.7 | 940  | 35.6 | △1,600 | — | △82.56         |  |

## ※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

- 業績予想は現時点で入手可能な情報に基づいておりますが、実際の数値は今後さまざまな要因により、予想数値と異なる可能性があります。なお、業績予想に関する事項については、3ページから4ページ「1. 経営成績 (1) 経営成績に関する分析 (2) 当期の見通し」をご覧ください。
- 当社は平成18年6月1日を期日として分社型新設分割を行い、持株会社に移行しております。このため、当中間期の個別業績は純粋持株会社としてのものでありますが、前中間期および前期の個別業績には会社分割前のレディースインナー等卸売事業の業績が含まれております。

## 1. 経営成績

### (1) 経営成績に関する分析

#### ① 当中間期の経営成績

当中間連結会計期間におけるわが国経済は、民間設備投資の増加や好調な企業収益に支えられ、雇用環境の改善や所得の増加による個人消費の持ち直しが見られるなど、緩やかな回復基調が持続しました。

このような環境のもと、当社企業グループは企業価値の向上を図るべく、業績の回復を最優先課題と位置付け、積極的な事業運営を進めてまいりました。

当中間連結会計期間における当社企業グループの売上高は 266億54百万円(前年同期比 3.8%減)、営業利益は 10億68百万円(同 15.7%増)、経常利益 12億32百万円(同 14.5%増)となりました。

しかしながら、平成19年11月30日に予定していますギフト卸売事業の譲渡による事業整理損失引当金繰入額 26億94百万円、レディースインナー等卸売事業における「シャルレスポーツ」ブランドのたな卸資産評価損 7億68百万円をそれぞれ特別損失に計上したことにより、中間純損失は 22億47百万円(前年同期は 7億59百万円の純損失)となりました。

#### (レディースインナー等卸売事業)

レディースインナー等卸売事業におきましては、春先より「シャルレ春夏ギャラリー」の開催による需要喚起や「シャルレで広げよう50万人の絆キャンペーン」の実行を通じてのメイト(消費者会員)育成・メイト面談促進による顧客基盤の強化に努めました。また、ビジネスメンバー(代理店、特約店、ビジネスメイト)については、9月から「ステップアップコンテスト(11月まで)」の開催により、ビジネスを後押ししております。

商品面では、ランジェリー、タオル類の新商品や10月発売の大型新商品「花シャルレシリーズ」のビジネスメンバー用サンプルなどの発売をいたしました。また、ファンデーション、肌着類、化粧品、シャルレスポーツにおける定番商品の落ち込みをカバーしきれず苦戦いたしました。

この結果、売上高は 145億77百万円(前年同期比 2.0%減)、営業利益は 11億89百万円(前年同期比 16.1%減)となりました。

#### (ギフト卸売事業)

ギフト卸売事業におきましては、「プレミアム商品」、「旬のデザート」、「日本全国ご当地自慢」、「こだわり商材」の4つを特集した「2007 お中元カタログ」を発刊し、既存販売店の掘り起こしと新規販売店の開拓を積極的に展開してまいりました。また、不採算ビジネスの見直しと新規チャネルの開拓に注力する一方、徹底的な経費削減に努めてまいりました。

このように選択と集中に注力しました結果、売上高は 119億81百万円(前年同期比 6.1%減)、営業利益は 1億93百万円(前年同期は 2億83百万円の営業損失)となりました。

#### ② 当期の見通し

当期の連結業績は、売上高 466億円(前年同期比 14.6%減)、営業利益 20億30百万円(同 291.2%増)、経常利益 24億円(同 174.9%増)、当期純損失 18億60百万円(前年同期は 25億45百万円の純損失)を見込んでおります。

#### (レディースインナー等卸売事業)

レディースインナー等卸売事業におきましては、商品、サービスに対する消費者の選別が一段と厳しさを増し、個性、機能性、デザイン性を満たした商品がクローズアップされる傾向がより顕著になってまいりました。

このような環境のもと、新たなリラクシングシリーズ「花シャルレ」を10月に投入しミセス・ハイミセスのニーズに応えるほか、9月から実施している「ステップアップコンテスト(11月まで)」によりビジネスメンバーの活性化を図ってまいります。

また、来年には人気シリーズ「パレットィ」のカラースポット商品(ブラック、ペールイエロー)を発売し、お客様にカラーバリエーションをお楽しみいただく予定です。

しかしながら、長引く業績低迷および下着需要の低迷からの回復にはもう少し時間がかかると思われ、当期のレディースインナー等卸売事業の売上高は 292億80百万円(前年同期比 1.4%減)を見込んでおります。

## (ギフト卸売事業)

ギフト卸売事業におきましては、平成19年11月30日に予定している事業譲渡により、12月から事業収入が無くなるため、売上高は172億20百万円（前年同期比30.1%減）となる見込みです。

## (2) 財政状態に関する分析

## ①資産、負債および純資産の状況

総資産は、前連結会計年度末に比べ42億3百万円減少し、331億65百万円となりました。主な増加は、敷金保証金の増加12億76百万円および繰延税金流動資産の増加6億75百万円であり、主な減少は、有価証券の減少48億29百万円であります。

負債は、前連結会計年度に比べ11億18百万円減少し、148億68百万円となりました。主な増加は買掛金の増加13億36百万円と事業整理損失引当金の増加26億94百万円であり、主な減少は、短期借入金の減少36億99百万円であります。

少数株主持分を含めた純資産は、前連結会計年度に比べ30億84百万円減少し、182億96百万円となりました。主な減少は、中間純損失22億47百万円と剰余金の利益配当5億81百万円であります。

以上の結果、自己資本比率は、前連結会計年度末の57.2%から55.2%に減少しました。

## 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は、前連結会計年度末に比べ48億62百万円減少し、52億67百万円となりました。

## ・営業活動によるキャッシュ・フロー

営業活動によって使用されたキャッシュ・フローは、6億94百万円となりました。主な要因は、税引前中間純損失22億17百万円、敷金保証金の増加額13億32百万円、仕入債務の増加額13億36百万円、事業整理損失引当金の増加額26億94百万円、法人税等の支払額12億67百万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

投資活動によって得られたキャッシュ・フローは、1億92百万円となりました。主な要因は、定期性預金の増加額8億円、有価証券の売却・償還による収入11億84百万円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

財務活動によって使用されたキャッシュ・フローは、43億65百万円となりました。主な要因は、短期借入金の減少額36億99百万円、配当金の支払5億53百万円によるものであります。

## ③キャッシュ・フロー指標の推移

|                      | 平成16年<br>3月期 | 平成17年<br>3月期 | 平成18年<br>3月期 | 平成19年<br>3月期 | 平成19年<br>9月中間期 |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 自己資本比率(%)            | 61.1         | 61.7         | 61.5         | 57.2         | 55.2           |
| 時価ベースの自己資本比率(%)      | 35.7         | 39.1         | 48.7         | 40.1         | 41.5           |
| キャッシュ・フロー対有利子負債比率(年) | 22.7         | 1.3          | —            | —            | —              |
| インタレスト・カバレッジ・レシオ(倍)  | 1.5          | 25.6         | —            | —            | —              |

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／営業キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：営業キャッシュ・フロー／利払い

(注1) 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。

(注2) 株式時価総額は、自己株式を除く発行済株式数をベースに計算しております。

(注3) 有利子負債は、連結貸借対照表に計上されている負債のうち利子を支払っている全ての負債を対象としております。

(3) 利益配分に関する基本方針および当期の配当

当社企業グループは、株主の皆様に対する利益配分を経営の重要課題と位置付けており、継続的かつ安定的な配当を行う事を基本方針としております。

当期におきましては、最終利益は純損失となる見通しであります。配当の基本方針のもと、当期の期末配当金につきましては30円に据え置く予定であります。

なお、内部留保資金も勘案しつつ、企業の安定性と長期的株主利益を念頭に置き、企業価値向上のための将来投資に活用してまいります。

(4) 事業等のリスク

①販売方法に関するリスク

当社企業グループの主たる事業のレディースインナー等卸売事業は訪問販売業界に属しております。最近では女性の社会進出による在宅率の低下や、消費者の中には訪問販売を好まれない方も増えていることから、現在の販売方法だけでは、売上が減少する可能性があります。さらに売上の低迷が続いた場合、ビジネスメンバーの小粒化や稼働数の減少を招くことになり、当社企業グループの業績および財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

②生産国の経済状況、政治不安に関するリスク

当社企業グループの主たる事業のレディースインナー等卸売事業におきましては、中国などのアジア地域での生産商品比率が半数近くあります。そのため、生産国における経済状況・政治不安などにより、生産計画や品質管理体制に問題が生じた場合には、当社企業グループの業績および財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

③法的規制に関するリスク

当社企業グループの主たる事業のレディースインナー等卸売事業は訪問販売業界に属しており、ビジネスメンバーと消費者との間に生じるトラブルを未然に防止するため、「特定商取引に関する法律」により販売方法等の規制を受けております。また取扱商品の化粧品につきましては、「薬事法」の規制を受けております。

さらに、当社企業グループ各社の事業は、消費者との契約に関する「消費者契約法」や「独占禁止法」、「個人情報保護法」、「PL法」および、各事業に関する法令全般で規制されております。このため、これらの法令が強化された場合には、各社の事業に影響を及ぼす可能性があります。

④需要動向の変化によるリスク

当社企業グループ各社の事業は、そのマーケットの大半が国内市場であります。従いまして国内における景気動向・消費動向等の経済情勢、同業や異業態の小売業他社との競争状況、加えて冷夏や暖冬などの天候不順等によっては、需要の影響を受け、当社企業グループの業績および財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

⑤コンピューターシステムに関するリスク

当社企業グループ各社の事業は、業務のほとんどすべてにおいてコンピューターを使用しております。システム障害が発生した場合、その規模によっては事業運営の停止および復旧に要する費用等により、当社企業グループの業績および財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

⑥自然災害や事故のリスク

当社企業グループは、国内外の各地で生産される商品を販売しております。地震などの自然災害あるいは火災などの事故によって、当社企業グループの製造委託工場の設備や商品に壊滅的な被害を被った場合には、当社企業グループの業績および財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

⑦会計制度・税制等の変更リスク

当社企業グループに予期しない会計基準や税制の新たな導入・変更があった場合には、業績、財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

⑧子会社の事業譲渡に関するリスク

当社は、当社企業グループの主たる事業のギフト卸売事業を、平成19年11月30日付で譲渡する予定ですが、譲渡契約で規定した諸条件が整わない等の理由により、事業譲渡の延期や中止に至った場合には、業績、財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

2. 企業集団の状況

当社企業グループは、レディースインナー等卸売事業の株式会社シャルレとギフト卸売事業の株式会社エニシルを核として構成しております。

なお、平成19年11月30日付で、株式会社エニシルを新設分割の上、株式譲渡することで、ギフト卸売事業を当社企業グループ外の会社に譲渡する予定であります。

当社企業グループの主な事業内容は、次のとおりであります。(平成19年9月30日現在)

(1) レディースインナー等卸売事業

商品は、協力工場で生産し、ビジネスメンバーを通じてメイトおよび一般消費者へ、「ホームパーティー形式の試着会」により販売しております。

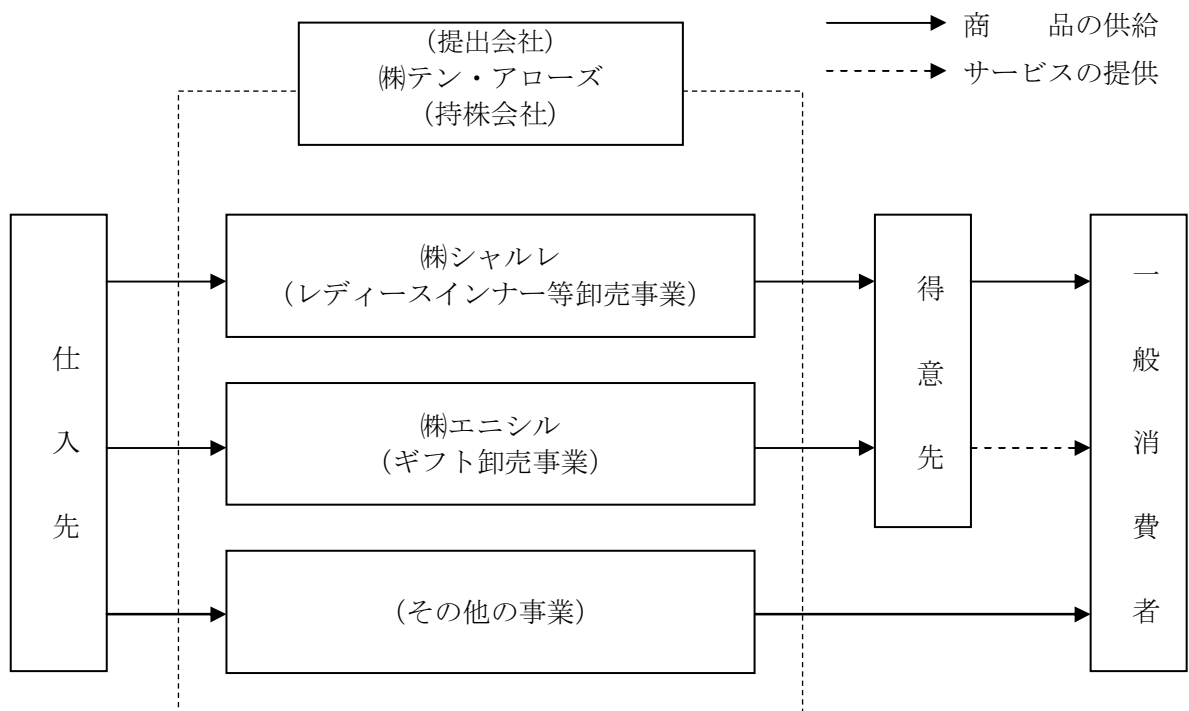
(2) ギフト卸売事業

贈答品・慶弔見舞品・その他ギフト商品全般のギフトショップ・百貨店等への卸売事業を営んでおります。

(3) その他の事業

不動産管理業等を営んでおります。

以上述べた事項を事業系統図によって示すと次のとおりであります。



(注) 平成19年11月30日付で、株式会社エニシルを新設分割しギフト卸売事業を譲渡することにより、12月以降はレディースインナー等卸売事業を中心として、当社企業グループを女性の美と健康に貢献するグループとして再編成してまいります。

### 3. 経営方針

#### (1) 会社の経営の基本方針

平成19年6月の定時株主総会において、創業以来から受け継がれております『お客様第一主義』を実践し、当社企業グループとして将来にわたる永続的な成長と発展を実現するため、経営体制を一新いたしました。

また、平成19年11月30日に予定しておりますギフト卸売事業の譲渡（会社分割ならびに株式譲渡）を経ることにより、12月以降はレディースインナー等卸売事業を核とした企業グループとなり、豊かさを実感できる商品・サービスを通じて、女性の美と健康に貢献してまいります。

今後はレディースインナー等卸売事業のさらなる強化とともに、それと連動する関連事業の育成を通じて当社企業グループ全体の価値を向上し、多くのステークホルダーから高い評価を獲得することを目指してまいります。

#### (2) 目標とする経営指標

- ① 株主資本利益率 (ROE)・・・ 8%
- ② 1株当たり当期純利益 (EPS)・・・100円

#### (3) 中期的な経営戦略

当社企業グループは、現在、新たな経営戦略を策定し、それを実行するための中期経営計画を作成しているところです。

シャルレブランドの強化と愛用者の拡大を目的とする訪販事業を中心とし、協働・補完関係にある新たな事業を展開することで、当社企業グループ全体の価値を向上させます。

##### ①レディースインナー等卸売事業 [株式会社シャルレ]

お客様第一主義を徹底するために魅力ある商品開発および時代や社会の流れにあったサービスの環境整備に取り組みます。その結果、愛用者の輪を広げることでビジネスパートナーと共に成長してまいります。

##### ②中国レディースインナー等卸売・小売事業 [香羅奈(上海)国際貿易有限公司]

上海を中心に百貨店販売モデルにてブランドを確立した後、規模拡大のためのビジネスモデルを導入し、中長期的には成長性の高い中国市場を獲得します。

##### ③通信販売事業 [株式会社トランスメソッド (旧商号 株式会社テン・アローズ・イノベーションズ)]

シャルレで築いた開発・生産能力を活かし、訪問販売とは異なるターゲットに異なる商品ブランドを通信販売で提供し、当社企業グループの業績に貢献します。

(4) 会社の対処すべき課題

当社企業グループは、以下の課題に取り組みます。

①レディースインナー等卸売事業の売上拡大

レディースインナー等卸売事業につきましては、従来からの売上減少トレンドの改善を重要課題とし、経費削減との相乗効果による、磐石な経営基盤の確立を目指します。

②レディースインナー等卸売事業と協働・補完関係にある新たな事業の展開

当社企業グループ内の経営資源（人材、ノウハウ、インフラ、事業パートナーなど）を活用し、コア事業であるレディースインナー等卸売事業で培ってきたものを活かせる分野、または、コア事業と連動する分野の新たな事業の展開を行い、将来に向けて第二、第三の事業の柱を育成します。

③コーポレートガバナンスの強化と経営の機動性の向上

当社は平成18年6月に委員会設置会社に移行し、経営監督機能の強化と機敏な意思決定が可能な体制を確立いたしました。取締役会に加えて、全員が社外取締役によって構成される監査委員会、指名委員会および報酬委員会を設置して経営の監督にあたるとともに執行役に業務執行権限を大幅に委譲することで、機動的かつ効率的な運営を実施できる体制を確立しております。

また、平成19年6月以降の新経営体制におきましては、取締役の執行役兼務を極力避けて、経営の監督機能と、業務執行機能を明確に分けて、より有効な企業統治が実現できる体制を構築してまいりました。これを機に今まで以上に、経営の透明性を高め、上場企業として株主の皆様の視点に立った適切な情報開示を適時に行うことに努めてまいります。

④内部統制体制の充実

当社は委員会設置会社として、監査委員会の下に内部監査室（現 グループ監査室）を設置して、業務の適正を確保するための内部統制体制の構築に努めてまいりました。今回、金融商品取引法の施行を機に同法の要請する内部統制の構築と運用を目指して、より一層の努力を継続してまいります。

内部統制の目的は、事業活動の目的達成のための業務の有効性および効率性を高めること、財務諸表および財務諸表に重要な影響を及ぼす可能性のある情報の信頼性を確保すること、事業活動に関わる法令その他の規範の遵守を促進すること、資産の取得と使用および処分が正当な手続きおよび承認のもとに行われるようにして資産の保全を図ること、と定められております。当社といたしましては、内部統制体制の構築と運用を単に法的要請に応えるための仕組みとしてだけでなく、経営戦略や事業目標を組織として達成させるための必須の手段として認識しており、その最終目的は企業価値を高めることとあります。当社企業グループは、ビジネスメンバー、取引先にとって有益かつ信頼されるパートナーとなり、共に発展し社会に貢献することを目指すとともに、透明性のある健全な経営による安定的な収益の計上を通じて、企業価値の向上を図ることによって株主の皆様の負託にお応えすることを最も重要な経営目標としております。

## 4. 中間連結財務諸表

## (1) 中間連結貸借対照表

| 区 分                | 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) |              | 対前中間<br>期 比<br>増 減 | 前連結会計年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成19年3月31日) |              |
|--------------------|----------------------------|--------------|----------------------------|--------------|--------------------|-------------------------------------|--------------|
|                    | 金 額                        | 構 成 比        | 金 額                        | 構 成 比        |                    | 金 額                                 | 構 成 比        |
| <b>( 資 産 の 部 )</b> | 百万円                        | %            | 百万円                        | %            | 百万円                | 百万円                                 | %            |
| <b>I 流 動 資 産</b>   | 24,512                     | 62.6         | 20,597                     | 62.1         | △3,914             | 24,978                              | 66.8         |
| 現金及び預金             | 4,778                      |              | 5,748                      |              |                    | 5,679                               |              |
| 受取手形及び売掛金          | 4,320                      |              | 4,277                      |              |                    | 4,218                               |              |
| 有 価 証 券            | 5,979                      |              | 2,083                      |              |                    | 6,912                               |              |
| た な 卸 資 産          | 8,229                      |              | 6,027                      |              |                    | 6,234                               |              |
| 繰 延 税 金 資 産        | —                          |              | 1,898                      |              |                    | 1,222                               |              |
| そ の 他              | 1,274                      |              | 633                        |              |                    | 787                                 |              |
| 貸 倒 引 当 金          | △70                        |              | △71                        |              |                    | △75                                 |              |
| <b>II 固 定 資 産</b>  | 14,621                     | 37.4         | 12,568                     | 37.9         | △2,053             | 12,390                              | 33.2         |
| 1. 有形固定資産          | 5,237                      | 13.4         | 4,186                      | 12.6         | △1,050             | 4,277                               | 11.4         |
| 建物及び構築物            | 2,947                      |              | 2,714                      |              |                    | 2,793                               |              |
| 機械装置及び運搬具          | 128                        |              | 21                         |              |                    | 21                                  |              |
| 土 地                | 2,017                      |              | 1,356                      |              |                    | 1,356                               |              |
| そ の 他              | 144                        |              | 93                         |              |                    | 106                                 |              |
| 2. 無形固定資産          | 1,387                      | 3.6          | 585                        | 1.8          | △802               | 731                                 | 2.0          |
| の れ ん              | 86                         |              | —                          |              |                    | 24                                  |              |
| そ の 他              | 1,301                      |              | 585                        |              |                    | 707                                 |              |
| 3. 投資その他の資産        | 7,996                      | 20.4         | 7,796                      | 23.5         | △200               | 7,381                               | 19.8         |
| 投資有価証券             | 5,377                      |              | 4,081                      |              |                    | 4,617                               |              |
| 長期貸付金              | —                          |              | 155                        |              |                    | 155                                 |              |
| 敷金保証金              | —                          |              | 2,058                      |              |                    | 782                                 |              |
| 繰延税金資産             | 156                        |              | 74                         |              |                    | 239                                 |              |
| 長期性預金              | 400                        |              | 200                        |              |                    | 400                                 |              |
| そ の 他              | 2,127                      |              | 1,520                      |              |                    | 1,469                               |              |
| 貸 倒 引 当 金          | △65                        |              | △293                       |              |                    | △283                                |              |
| <b>資 産 合 計</b>     | <b>39,134</b>              | <b>100.0</b> | <b>33,165</b>              | <b>100.0</b> | <b>△5,968</b>      | <b>37,369</b>                       | <b>100.0</b> |

| 区 分                       | 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) |       | 対前中間<br>期 比<br>増 減 | 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                        | 構 成 比 | 金 額                        | 構 成 比 |                    | 金 額                                   | 構 成 比 |
| <b>( 負 債 の 部 )</b>        | 百万円                        | %     | 百万円                        | %     | 百万円                | 百万円                                   | %     |
| <b>I 流 動 負 債</b>          | 13,407                     | 34.3  | 12,394                     | 37.3  | △1,012             | 13,413                                | 35.9  |
| 買 掛 金                     | 5,148                      |       | 4,510                      |       |                    | 3,174                                 |       |
| 短 期 借 入 金                 | 3,199                      |       | 300                        |       |                    | 3,999                                 |       |
| 1年内返済予定長期借入金              | 235                        |       | 222                        |       |                    | 225                                   |       |
| 未 払 金                     | —                          |       | 1,756                      |       |                    | 2,133                                 |       |
| 未 払 法 人 税 等               | 806                        |       | 572                        |       |                    | 1,238                                 |       |
| 前 受 金                     | —                          |       | 1,782                      |       |                    | 1,768                                 |       |
| 返 品 調 整 引 当 金             | —                          |       | 13                         |       |                    | 11                                    |       |
| 事 業 整 理 損 失 引 当 金         | —                          |       | 2,694                      |       |                    | —                                     |       |
| 賞 与 引 当 金                 | 304                        |       | 238                        |       |                    | 395                                   |       |
| そ の 他                     | 3,713                      |       | 304                        |       |                    | 466                                   |       |
| <b>II 固 定 負 債</b>         | 2,537                      | 6.4   | 2,474                      | 7.5   | △63                | 2,574                                 | 6.9   |
| 長 期 借 入 金                 | 1,198                      |       | 1,001                      |       |                    | 1,110                                 |       |
| 繰 延 税 金 負 債               | 120                        |       | —                          |       |                    | —                                     |       |
| 売 上 割 戻 引 当 金             | 198                        |       | 196                        |       |                    | 196                                   |       |
| 退 職 給 付 引 当 金             | 997                        |       | 1,047                      |       |                    | 1,008                                 |       |
| 役 員 退 職 慰 労 引 当 金         | 17                         |       | 17                         |       |                    | 17                                    |       |
| そ の 他                     | 5                          |       | 210                        |       |                    | 240                                   |       |
| <b>負 債 合 計</b>            | 15,944                     | 40.7  | 14,868                     | 44.8  | △1,076             | 15,987                                | 42.8  |
| <b>( 純 資 産 の 部 )</b>      |                            |       |                            |       |                    |                                       |       |
| <b>I 株 主 資 本</b>          | 23,035                     | 58.9  | 18,419                     | 55.6  | △4,615             | 21,249                                | 56.9  |
| 資 本 金                     | 3,600                      | 9.2   | 3,600                      | 10.9  | —                  | 3,600                                 | 9.7   |
| 資 本 剰 余 金                 | 4,897                      | 12.5  | 4,897                      | 14.8  | —                  | 4,897                                 | 13.1  |
| 利 益 剰 余 金                 | 15,735                     | 40.2  | 11,120                     | 33.5  | △4,615             | 13,949                                | 37.3  |
| 自 己 株 式                   | △1,197                     | △3.0  | △1,198                     | △3.6  | △0                 | △1,198                                | △3.2  |
| <b>II 評 価 ・ 換 算 差 額 等</b> | △19                        | △0.0  | △124                       | △0.4  | △104               | 131                                   | 0.3   |
| そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金   | △47                        | △0.1  | △201                       | △0.6  | △153               | 87                                    | 0.2   |
| 為 替 換 算 調 整 勘 定           | 28                         | 0.1   | 77                         | 0.2   | 48                 | 43                                    | 0.1   |
| <b>III 少 数 株 主 持 分</b>    | 173                        | 0.4   | 0                          | 0.0   | △172               | 1                                     | 0.0   |
| <b>純 資 産 合 計</b>          | 23,189                     | 59.3  | 18,296                     | 55.2  | △4,892             | 21,381                                | 57.2  |
| <b>負 債 純 資 産 合 計</b>      | 39,134                     | 100.0 | 33,165                     | 100.0 | △5,968             | 37,369                                | 100.0 |

(2) 中間連結損益計算書

| 区 分                         | 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) |       | 対前中間<br>期 比<br>増 減 | 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                                      | 百 分 比 | 金 額                                      | 百 分 比 |                    | 金 額  | 百 分 比 |
|                             | 百万円                                      | %     | 百万円                                      | %     | 百万円                | 百万円  | %     |
| I 売上高                       | 27,721                                   | 100.0 | 26,654                                   | 100.0 | △1,066             | 54,570   | 100.0 |
| II 売上原価                     | 18,080                                   | 65.2  | 17,401                                   | 65.3  | △679               | 35,849   | 65.7  |
| 売上総利益                       | 9,640                                    | 34.8  | 9,253                                    | 34.7  | △387               | 18,720   | 34.3  |
| III 販売費及び一般管理費              | 8,717                                    | 31.5  | 8,185                                    | 30.7  | △532               | 18,201   | 33.4  |
| 営業利益                        | 922                                      | 3.3   | 1,068                                    | 4.0   | 145                | 518  | 0.9   |
| IV 営業外収益                    | 196                                      | 0.7   | 207                                      | 0.8   | 10                 | 433  | 0.8   |
| 受取利息                        | 89                                       |       | 90                                       |       |                    | 196  |       |
| 受取配当金                       | 1  |       | 0  |       |                    | 1  |       |
| 有価証券売却益                     | 46                                       |       | 17                                       |       |                    | 80   |       |
| ギフト券未交換益                    | 32                                       |       | 54                                       |       |                    | 76   |       |
| その他                         | 27                                       |       | 44                                       |       |                    | 77   |       |
| V 営業外費用                     | 42                                       | 0.1   | 42                                       | 0.2   | △0                 | 79   | 0.1   |
| 支払利息                        | 19                                       |       | 36                                       |       |                    | 48   |       |
| 投資事業組合運用損                   | 9  |       | —  |       |                    | 16   |       |
| 持分法投資損失                     | 4  |       | —  |       |                    | —  |       |
| その他                         | 9  |       | 5  |       |                    | 14   |       |
| 経常利益                        | 1,076                                    | 3.9   | 1,232                                    | 4.6   | 155                | 873  | 1.6   |
| VI 特別利益                     | 52                                       | 0.2   | 21                                       | 0.1   | △30                | 30   | 0.1   |
| 固定資産売却益                     | 7  |       | —  |       |                    | 7  |       |
| 投資有価証券売却益                   | —  |       | 11                                       |       |                    | —  |       |
| 貸倒引当金戻入益                    | 40                                       |       | —  |       |                    | —  |       |
| 保険解約益                       | 3  |       | 10                                       |       |                    | 22   |       |
| VII 特別損失                    | 1,108                                    | 4.0   | 3,472                                    | 13.0  | 2,363              | 3,872  | 7.1   |
| たな卸資産評価損                    | —  |       | 768                                      |       |                    | —  |       |
| 固定資産売却損                     | 0  |       | —  |       |                    | 0  |       |
| 固定資産除却損                     | 0  |       | 0  |       |                    | 58   |       |
| 減損損失                        | —  |       | —  |       |                    | 1,695  |       |
| 事業整理損失引当金<br>繰入額            | —  |       | 2,694                                    |       |                    | —  |       |
| 事業整理損                       | 58                                       |       | —  |       |                    | 233  |       |
| 貸倒引当金繰入額                    | —  |       | —  |       |                    | 138  |       |
| 役員退職慰労金                     | 792                                      |       | —  |       |                    | 792  |       |
| 特別退職金                       | 257                                      |       | —  |       |                    | 254  |       |
| 物流拠点再編等損失                   | —  |       | —  |       |                    | 646  |       |
| その他                         | —  |       | 8  |       |                    | 53   |       |
| 税金等調整前中間(当期)<br>純利益又は純損失(△) | 20                                       | 0.1   | △2,217                                   | △8.3  | △2,238             | △2,969   | △5.4  |
| 法人税、住民税及び事業税                | 720                                      | 2.6   | 532                                      | 2.0   | △188               | 1,149  | 2.1   |
| 法人税等調整額                     | 147                                      | 0.5   | △502                                     | △1.9  | △650               | △1,319   | △2.4  |
| 少数株主利益又は少数<br>株主損失(△)       | △88                                      | △0.3  | 0  | 0.0   | 88                 | △253   | △0.4  |
| 中間(当期)純損失                   | 759                                      | 2.7   | 2,247                                    | 8.4   | 1,488              | 2,545  | 4.7   |

## (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)

(単位: 百万円)

|                             | 株 主 資 本 |       |        |        |        |
|-----------------------------|---------|-------|--------|--------|--------|
|                             | 資 本 金   | 資本剰余金 | 利益剰余金  | 自己株式   | 株主資本合計 |
| 平成18年3月31日残高                | 3,600   | 4,897 | 17,076 | △1,197 | 24,376 |
| 中間連結会計期間中の変動額               |         |       |        |        |        |
| 剰余金の配当(注)                   |         |       | △581   |        | △581   |
| 中間純損失                       |         |       | △759   |        | △759   |
| 自己株式の取得                     |         |       |        | △0     | △0     |
| 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) |         |       |        |        |        |
| 中間連結会計期間中の変動額合計             |         |       | △1,340 | △0     | △1,341 |
| 平成18年9月30日残高                | 3,600   | 4,897 | 15,735 | △1,197 | 23,035 |

|                             | 評価・換算差額等         |              |                | 少数株主<br>持 分 | 純資産合計  |
|-----------------------------|------------------|--------------|----------------|-------------|--------|
|                             | その他有価証券<br>評価差額金 | 為替換算<br>調整勘定 | 評価・換算<br>差額等合計 |             |        |
| 平成18年3月31日残高                | △1               | 4            | 3              | 261         | 24,641 |
| 中間連結会計期間中の変動額               |                  |              |                |             |        |
| 剰余金の配当(注)                   |                  |              |                |             | △581   |
| 中間純損失                       |                  |              |                |             | △759   |
| 自己株式の取得                     |                  |              |                |             | △0     |
| 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) | △46              | 23           | △22            | △88         | △111   |
| 中間連結会計期間中の変動額合計             | △46              | 23           | △22            | △88         | △1,452 |
| 平成18年9月30日残高                | △47              | 28           | △19            | 173         | 23,189 |

(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)

(単位: 百万円)

|                             | 株 主 資 本 |       |        |        |        |
|-----------------------------|---------|-------|--------|--------|--------|
|                             | 資 本 金   | 資本剰余金 | 利益剰余金  | 自己株式   | 株主資本合計 |
| 平成19年3月31日残高                | 3,600   | 4,897 | 13,949 | △1,198 | 21,249 |
| 中間連結会計期間中の変動額               |         |       |        |        |        |
| 剰余金の配当                      |         |       | △581   |        | △581   |
| 中間純損失                       |         |       | △2,247 |        | △2,247 |
| 自己株式の取得                     |         |       |        | △0     | △0     |
| 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) |         |       |        |        |        |
| 中間連結会計期間中の変動額合計             |         |       | △2,829 | △0     | △2,829 |
| 平成19年9月30日残高                | 3,600   | 4,897 | 11,120 | △1,198 | 18,419 |

|                             | 評価・換算差額等         |              |                | 少数株主<br>持 分 | 純資産合計  |
|-----------------------------|------------------|--------------|----------------|-------------|--------|
|                             | その他有価証券<br>評価差額金 | 為替換算<br>調整勘定 | 評価・換算<br>差額等合計 |             |        |
| 平成19年3月31日残高                | 87               | 43           | 131            | 1           | 21,381 |
| 中間連結会計期間中の変動額               |                  |              |                |             |        |
| 剰余金の配当                      |                  |              |                |             | △581   |
| 中間純損失                       |                  |              |                |             | △2,247 |
| 自己株式の取得                     |                  |              |                |             | △0     |
| 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) | △289             | 33           | △255           | △0          | △255   |
| 中間連結会計期間中の変動額合計             | △289             | 33           | △255           | △0          | △3,084 |
| 平成19年9月30日残高                | △201             | 77           | △124           | 0           | 18,296 |

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)  
(単位:百万円)

|                               | 株 主 資 本 |       |        |        |        |
|-------------------------------|---------|-------|--------|--------|--------|
|                               | 資 本 金   | 資本剰余金 | 利益剰余金  | 自己株式   | 株主資本合計 |
| 平成18年3月31日残高                  | 3,600   | 4,897 | 17,076 | △1,197 | 24,376 |
| 連結会計年度中の変動額                   |         |       |        |        |        |
| 剰余金の配当(注)                     |         |       | △581   |        | △581   |
| 当期純損失                         |         |       | △2,545 |        | △2,545 |
| 自己株式の取得                       |         |       |        | △0     | △0     |
| 株主資本以外の項目の連結<br>会計年度中の変動額(純額) |         |       |        |        |        |
| 連結会計年度中の変動額合計                 |         |       | △3,126 | △0     | △3,127 |
| 平成19年3月31日残高                  | 3,600   | 4,897 | 13,949 | △1,198 | 21,249 |

|                               | 評価・換算差額等         |              |                | 少数株主<br>持 分 | 純資産合計  |
|-------------------------------|------------------|--------------|----------------|-------------|--------|
|                               | その他有価証券<br>評価差額金 | 為替換算<br>調整勘定 | 評価・換算<br>差額等合計 |             |        |
| 平成18年3月31日残高                  | △1               | 4            | 3              | 261         | 24,641 |
| 連結会計年度中の変動額                   |                  |              |                |             |        |
| 剰余金の配当(注)                     |                  |              |                |             | △581   |
| 当期純損失                         |                  |              |                |             | △2,545 |
| 自己株式の取得                       |                  |              |                |             | △0     |
| 株主資本以外の項目の連結<br>会計年度中の変動額(純額) | 89               | 38           | 127            | △260        | △132   |
| 連結会計年度中の変動額合計                 | 89               | 38           | 127            | △260        | △3,259 |
| 平成19年3月31日残高                  | 87               | 43           | 131            | 1           | 21,381 |

(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

| 区 分                         | 前中間連結会計期間                      | 当中間連結会計期間                      | 対前中間<br>期 比 | 前連結会計年度の要約                                       |
|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------|--|
|                             | (自 平成18年4月 1日<br>至 平成18年9月30日) | (自 平成19年4月 1日<br>至 平成19年9月30日) |             | 連結キャッシュ・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) |
|                             | 金 額                            | 金 額                            | 増 減         | 金 額  |
| <b>I 営業活動によるキャッシュ・フロー</b>   |                                |                                |             |  |
| 税金等調整前中間(当期)純利益<br>又は純損失(△) | 20                             | △2,217                         | △2,238      | △2,969   |
| 減 価 償 却 費                   | 120                            | 101                            | △18         | 249  |
| 無形固定資産・長期前払費用償却費            | 288                            | 207                            | △81         | 605  |
| 投資事業組合運用損益(利益:△)            | 9                              | —                              | △9          | 16   |
| 受取利息及び配当金                   | △90                            | △91                            | △0          | △199   |
| 支 払 利 息                     | 19                             | 36                             | 17          | 48   |
| 有価証券売却損益(利益:△)              | △46                            | △28                            | 17          | △80  |
| 固定資産除却損                     | 0                              | 0                              | △0          | 58   |
| 固定資産売却損                     | 0                              | —                              | △0          | 0  |
| 役員退職慰労金                     | 792                            | —                              | △792        | 792  |
| 特別退職金                       | 257                            | —                              | △257        | 254  |
| 売上債権の増減額(増加:△)              | △767                           | △59                            | 708         | △665   |
| たな卸資産の増減額(増加:△)             | △2,775                         | 206                            | 2,982       | △836   |
| 敷金保証金の増減額(増加:△)             | —                              | △1,332                         | △1,332      | △157   |
| 旅行積立金の増減額(増加:△)             | △407                           | △19                            | 387         | 387  |
| 仕入債務の増減額(減少:△)              | 1,318                          | 1,336                          | 17          | △655   |
| 未払金の増減額(減少:△)               | △540                           | △298                           | 242         | △613   |
| 前受金の増減額(減少:△)               | △137                           | 14                             | 151         | 115  |
| 預り金の増減額(減少:△)               | △18                            | —                              | 18          | △3   |
| 未払消費税の増減額(減少:△)             | △60                            | △141                           | △80         | 135  |
| 前払年金費用の増減額(増加:△)            | △45                            | △75                            | △30         | △93  |
| 売上割戻引当金の増減額(減少:△)           | △46                            | △0                             | 45          | △47  |
| 退職給付引当金の増減額(減少:△)           | 15                             | 39                             | 23          | 26   |
| 事業整理損引当金の増加額                | —                              | 2,694                          | 2,694       | —  |
| そ の 他                       | △240                           | 135                            | 376         | 2,374  |
| 小 計                         | △2,334                         | 507                            | 2,841       | △1,258   |
| 利息及び配当金の受取額                 | 81                             | 102                            | 20          | 193  |
| 利息の支払額                      | △19                            | △37                            | △18         | △48  |
| 法人税等の支払額(△)又は還付額            | 65                             | △1,267                         | △1,332      | 48   |
| 役員退職慰労金の支払額                 | △802                           | —                              | 802         | △964   |
| 特別退職金の支払額                   | △1,045                         | —                              | 1,045       | △1,300   |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー            | △4,054                         | △694                           | 3,359       | △3,329   |
| <b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>  |                                |                                |             |  |
| 定期性預金の増減額(増加:△)             | 23                             | △800                           | △823        | △725   |
| 有価証券の売却・償還による収入             | 6,104                          | 1,184                          | △4,919      | 6,695  |
| 有価証券の取得による支出                | △1,181                         | △9                             | 1,171       | △1,732   |
| 有形固定資産の売却による収入              | 105                            | —                              | △105        | 108  |
| 有形固定資産の取得による支出              | △91                            | △130                           | △38         | △172   |
| 無形固定資産の取得による支出              | △376                           | △41                            | 334         | △526   |
| 保険関連収入                      | 597                            | —                              | △597        | 713  |
| そ の 他                       | △53                            | △10                            | 42          | △306   |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー            | 5,128                          | 192                            | △4,936      | 4,054  |

|                                    | 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) | 対前中間<br>期 比 | 前連結会計年度の要約<br>連結キャッシュ・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                                | 金額 (百万円)                                    | 金 額   | 増 減         | 金額 (百万円)   |
| <b>Ⅲ 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>          |   |   |             |  |
| 短期借入金 の 増 減 額 (減少 : △)             | 849   | △3,699                                      | △4,549      | 1,649  |
| 長期借入金 返 済 に よ る 支 出                | △129  | △112  | 17          | △252   |
| 配 当 金 の 支 払 額                      | △579  | △553  | 26          | △581   |
| そ の 他                              | △0  | △0  | 0           | 24   |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー                   | 140   | △4,365                                      | △4,506      | 840  |
| Ⅳ 現金及び現金同等物に係る換算差額                 | △4  | 6   | 10          | 2  |
| Ⅴ 現金及び現金同等物の増減額(減少 : △)            | 1,209                                       | △4,862                                      | △6,072      | 1,569  |
| Ⅵ 現金及び現金同等物の期首残高                   | 8,560                                       | 10,130                                      | 1,569       | 8,560  |
| <b>Ⅶ 現金及び現金同等物の中間期末<br/>(期末)残高</b> | 9,770                                       | 5,267                                       | △4,503      | 10,130   |

## (5) 中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

|                 | 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)   |
|-----------------|---|---|
| 重要な引当金の<br>計上基準 | —   | 返品調整引当金<br>中間連結会計期間末日後に予想される<br>返品 の 損 失 に 備 える ため、返品実績率<br>等 を 勘 案 して 返品 損 失 見 込 額 を 計 上 し<br>て おります。<br><br>事業整理損失引当金<br>ギフト卸売事業からの撤退に伴い負担<br>することが見込まれる損失に備えるた<br>め、損失負担見込額を計上してござ<br>います。 |

なお、上記「重要な引当金の計上基準」の返品調整引当金および事業整理損失引当金以外は、最近の半期報告書（平成18年12月22日提出）における記載から重要な変更がないため、開示を省略しております。

## (6) 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

## (会計方針の変更)

当社および一部の連結子会社は、法人税法の改正（（所得税法等の一部を改正する法律 平成19年3月30日 法律第6号）および（法人税法施行令の一部を改正する政令 平成19年3月30日 政令第83号））に伴い、平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産については、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。なお、これによる当中間連結会計期間の損益およびセグメント情報に与える影響は軽微であります。

## (追加情報)

当社および一部の連結子会社は、法人税法の改正に伴い、平成19年3月31日以前に取得した資産については、改正前の法人税法に基づく減価償却の方法の適用により取得価額の5%に到達した連結会計年度の翌連結会計年度より、取得価額の5%相当額と備忘価額との差額を5年間にわたり均等償却し、減価償却費に含めて計上しております。なお、これによる当中間連結会計期間の損益およびセグメント情報に与える影響は軽微であります。

## (7) 表示方法の変更

## (中間連結貸借対照表)

前中間連結会計期間まで投資その他の資産の「その他」に含めて表示しておりました「敷金保証金」は、総資産の100分の5を超えたため、当中間連結会計期間より区分掲記することに変更しました。なお、前中間連結会計期間の投資その他の資産の「その他」に含まれる「敷金保証金」は639百万円であります。

前中間連結会計期間まで流動負債の「その他」に含めて表示しておりました「未払金」は、負債純資産合計の100分の5を超えたため、当中間連結会計期間より区分掲記することに変更しました。なお、前中間連結会計期間の流動負債の「その他」に含まれる「未払金」は1,928百万円であります。

前中間連結会計期間まで流動負債の「その他」に含めて表示しておりました「前受金」は、負債純資産合計の100分の5を超えたため、当中間連結会計期間より区分掲記することに変更しました。なお、前中間連結会計期間の流動負債の「その他」に含まれる「前受金」は1,516百万円であります。

## (中間連結キャッシュ・フロー計算書)

前中間連結会計期間まで営業活動によるキャッシュ・フローに表示しておりました「投資事業組合の運用損益(利益:△)」は、金額の重要性が乏しくなったため、当中間連結会計期間より、「その他」に含めて表示することに変更しております。なお、当中間連結会計期間の営業活動によるキャッシュ・フローの「その他」に含まれている「投資事業組合の運用損益(利益:△)」は△1百万円であります。

前中間連結会計期間まで営業活動によるキャッシュ・フローの「その他」に表示しておりました「敷金保証金の増減額(増加:△)」は、金額の重要性が増したため、当中間連結会計期間より、区分掲記することに変更しております。なお、前中間連結会計期間の営業活動によるキャッシュ・フローの「その他」に含まれている「敷金保証金の増減額(増加:△)」は△14百万円であります。

前中間連結会計期間まで営業活動によるキャッシュ・フローに表示しておりました「預り金の増減額(減少:△)」は、金額の重要性が乏しくなったため、当中間連結会計期間より、「その他」に含めて表示することに変更しております。なお、当中間連結会計期間の営業活動によるキャッシュ・フローの「その他」に含まれている「預り金の増減額(減少:△)」は△21百万円であります。

前中間連結会計期間まで投資活動によるキャッシュ・フローに表示しておりました「保険関連収入」は、金額の重要性が乏しくなったため、当中間連結会計期間より、「その他」に含めて表示することに変更しております。なお、当中間連結会計期間の投資活動によるキャッシュ・フローの「その他」に含まれている「保険関連収入」は10百万円であります。

## (8) 連結財務諸表に関する注記事項

## (中間連結貸借対照表関係)

|                   | 〈前中間連結会計期間末〉 | 〈当中間連結会計期間末〉 | 〈前連結会計年度〉 |
|-------------------|--------------|--------------|-----------|
| 1. 有形固定資産の減価償却累計額 | 4,477百万円     | 3,866百万円     | 3,776百万円  |
| 2. 担保資産及び担保付債務    |              |              |           |
| 担保に供している資産の額 (簿価) |              |              |           |
| 定期預金              | 130百万円       | －百万円         | 130百万円    |
| 建物                | 1,305百万円     | 1,131百万円     | 1,155百万円  |
| 土地                | 997百万円       | 342百万円       | 342百万円    |
| 計                 | 2,433百万円     | 1,473百万円     | 1,628百万円  |
| 上記に対応する債務         |              |              |           |
| 短期借入金             | 999百万円       | －百万円         | 2,999百万円  |
| 1年内返済予定の長期借入金     | 119百万円       | 116百万円       | 119百万円    |
| 長期借入金             | 843百万円       | 727百万円       | 784百万円    |
| 計                 | 1,963百万円     | 843百万円       | 3,903百万円  |

## (中間連結損益計算書関係)

## 主な販売費及び一般管理費の内訳

|            | 〈前中間連結会計期間〉 | 〈当中間連結会計期間〉 | 〈前連結会計年度〉 |
|------------|-------------|-------------|-----------|
| 給与及び手当     | 2,149百万円    | 1,987百万円    | 4,178百万円  |
| 販売促進費      | 1,225百万円    | 1,342百万円    | 2,879百万円  |
| 荷造運送費      | 1,249百万円    | 1,263百万円    | 2,485百万円  |
| 賞与引当金繰入額   | 304百万円      | 238百万円      | 395百万円    |
| 退職給付引当金繰入額 | 63百万円       | 18百万円       | 89百万円     |

## (中間連結キャッシュ・フロー計算書関係)

## 現金及び現金同等物の中間期末残高と中間連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

|                  | 〈前中間連結会計期間〉 | 〈当中間連結会計期間〉 | 〈前連結会計年度〉 |
|------------------|-------------|-------------|-----------|
| 現金及び預金勘定         | 4,778百万円    | 5,748百万円    | 5,679百万円  |
| 有価証券勘定           | 5,979百万円    | 2,083百万円    | 6,912百万円  |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | △785百万円     | △2,334百万円   | △1,334百万円 |
| MMF以外の有価証券       | △202百万円     | △229百万円     | △1,127百万円 |
| 現金及び現金同等物        | 9,770百万円    | 5,267百万円    | 10,130百万円 |

## (セグメント情報)

## 1. 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)

(単位:百万円)

|                           | レディース<br>インナー等<br>卸売事業 | ギフト<br>卸売事業 | その他<br>の事業 | 計      | 消去又は<br>全社 | 連結     |
|---------------------------|------------------------|-------------|------------|--------|------------|--------|
| I. 売上高及び営業損益              |                        |             |            |        |            |        |
| 売上高                       |                        |             |            |        |            |        |
| (1) 外部顧客に対する売上高           | 14,873                 | 12,757      | 89         | 27,721 | —          | 27,721 |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 | —                      | 2           | 91         | 94     | (94)       | —      |
| 計                         | 14,873                 | 12,760      | 181        | 27,815 | (94)       | 27,721 |
| 営業費用                      | 13,456                 | 13,043      | 318        | 26,817 | (19)       | 26,798 |
| 営業利益                      | 1,417                  | △283        | △136       | 997    | (74)       | 922    |

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)

(単位:百万円)

|                           | レディース<br>インナー等<br>卸売事業 | ギフト<br>卸売事業 | その他<br>の事業 | 計      | 消去又は<br>全社 | 連結     |
|---------------------------|------------------------|-------------|------------|--------|------------|--------|
| I. 売上高及び営業損益              |                        |             |            |        |            |        |
| 売上高                       |                        |             |            |        |            |        |
| (1) 外部顧客に対する売上高           | 14,577                 | 11,981      | 95         | 26,654 | —          | 26,654 |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 | 0                      | 2           | 11         | 13     | (13)       | —      |
| 計                         | 14,577                 | 11,983      | 106        | 26,668 | (13)       | 26,654 |
| 営業費用                      | 13,387                 | 11,790      | 262        | 25,440 | 145        | 25,586 |
| 営業利益                      | 1,189                  | 193         | △155       | 1,227  | (159)      | 1,068  |

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)

(単位:百万円)

|                           | レディース<br>インナー等<br>卸売事業 | ギフト<br>卸売事業 | その他<br>の事業 | 計      | 消去又は<br>全社 | 連結     |
|---------------------------|------------------------|-------------|------------|--------|------------|--------|
| I. 売上高及び営業損益              |                        |             |            |        |            |        |
| 売上高                       |                        |             |            |        |            |        |
| (1) 外部顧客に対する売上高           | 29,695                 | 24,638      | 235        | 54,570 | —          | 54,570 |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 | —                      | 5           | 116        | 121    | (121)      | —      |
| 計                         | 29,695                 | 24,643      | 351        | 54,691 | (121)      | 54,570 |
| 営業費用                      | 27,505                 | 25,721      | 724        | 53,952 | 98         | 54,051 |
| 営業利益                      | 2,189                  | △1,077      | △372       | 738    | (220)      | 518    |

(注) 1. 事業区分の方法は、商品の種類、販売形態、販売経路および重要性を考慮して区分しております。

## 2. 各事業の主な商品・サービス

レディースインナー等卸売事業

ギフト卸売事業

その他の事業

レディースインナーを主体とする衣料品・化粧品等  
贈答品、慶弔見舞品、その他ギフト商品全般  
不動産管理、コンピューターソフト開発・保守等

## 3. 営業費用のうち、消去又は全社に含めた配賦不能営業費用の金額は、当中間連結会計期間166百万円、前連結会計年度228百万円であり、その主な内容は当社の管理部門に係る費用であります。

## 2. 所在地別セグメント情報

前中間連結会計期間、当中間連結会計期間および前連結会計年度において、本邦の売上高は、全セグメントの売上高の合計額に占める割合がいずれも90%超であるため、記載を省略しております。

## 3. 海外売上高

前中間連結会計期間、当中間連結会計期間および前連結会計年度において、海外売上高は連結売上高の10%未満のため記載を省略しております。

(有価証券関係)

## 1. その他有価証券で時価のあるもの

(単位：百万円)

|              | 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<br>(平成19年3月31日) |                        |      |
|--------------|----------------------------|----------------------|------|----------------------------|----------------------|------|-------------------------|------------------------|------|
|              | 取得原価                       | 中間連結<br>貸借対照<br>表計上額 | 差 額  | 取得原価                       | 中間連結<br>貸借対照<br>表計上額 | 差 額  | 取得原価                    | 連結貸借<br>対 照 表<br>計 上 額 | 差 額  |
| (1) 株式       | 52                         | 162                  | 110  | 45                         | 99                   | 53   | 45                      | 128                    | 82   |
| (2) 債券<br>社債 | 4,765                      | 4,512                | △253 | 3,727                      | 3,288                | △438 | 4,247                   | 3,957                  | △290 |
| (3) その他      | 532                        | 595                  | 62   | 447                        | 617                  | 169  | 1,074                   | 1,378                  | 303  |
| 合 計          | 5,351                      | 5,270                | △80  | 4,220                      | 4,005                | △214 | 5,366                   | 5,463                  | 96   |

## 2. 時価評価されていない主な有価証券の内容

(単位：百万円)

|                         | 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<br>(平成19年3月31日) |
|-------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------------|
| その他有価証券                 |                            |                            |                         |
| (1) 非上場株式               | 64                         | 39                         | 51                      |
| (2) マネー・マネジメ<br>ント・ファンド | 5,777                      | 1,853                      | 5,785                   |
| (3) 投資事業有限責任<br>組合への出資金 | 77                         | 55                         | 49                      |

## (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            | 1,187.57円                                | 944.03円                                  | 1,103.20円                              |
| 1株当たり中間(当期)<br>純損失金額 | 39.19円                                   | 115.98円                                  | 131.34円                                |

(注) 潜在株式調整後1株当たり中間(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。なお、1株当たり中間(当期)純損失の算定上の基礎は、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)純損失<br>(百万円)                                | 759                                      | 2,247                                    | 2,545                                  |
| 普通株主に帰属しない<br>金額<br>(百万円)<br>(うち、利益処分による<br>役員賞与) | —<br>(—)                                 | —<br>(—)                                 | —<br>(—)                               |
| 普通株式に係る中間(当<br>期)純損失(百万円)                         | 759                                      | 2,247                                    | 2,545                                  |
| 期中平均株式数(千株)                                       | 19,380                                   | 19,380                                   | 19,380                                 |

## (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) |
|--|--|--|
| —  | 平成19年11月30日付で株式会社エニシルを新設分割の上、株式譲渡することで、ギフト卸売事業を当社企業グループ外の会社に譲渡する予定であります。 | —                                      |

※デリバティブ取引、ストック・オプション等に関する注記については、該当事項がないため、記載しておりません。

また、リース取引、企業結合等に関する注記事項については、中間決算発表時における開示の必要性が大きいと考えられることから開示を省略しております。

## 5. 中間個別財務諸表

## (1) 中間貸借対照表

| 区 分                | 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) |       | 対前中間<br>期 比<br>増 減 | 前事業年度の要約<br>貸 借 対 照 表<br>(平成19年3月31日) |       |
|--------------------|--------------------------|-------|--------------------------|-------|--------------------|---------------------------------------|-------|
|                    | 金 額                      | 構 成 比 | 金 額                      | 構 成 比 |                    | 金 額                                   | 構 成 比 |
| <b>(資産の部)</b>      | 百万円                      | %     | 百万円                      | %     | 百万円                | 百万円                                   | %     |
| <b>I 流動資産</b>      | 7,191                    | 29.2  | 3,532                    | 18.9  | △3,658             | 8,469                                 | 36.9  |
| 現金及び預金             | 884                      |       | 796                      |       |                    | 1,098                                 |       |
| 有価証券               | 5,979                    |       | 2,083                    |       |                    | 6,912                                 |       |
| 繰延税金資産             | —                        |       | 278                      |       |                    | 12                                    |       |
| その他の               | 326                      |       | 474                      |       |                    | 446                                   |       |
| 貸倒引当金              | —                        |       | △100                     |       |                    | —                                     |       |
| <b>II 固定資産</b>     | 17,448                   | 70.8  | 15,115                   | 81.1  | △2,333             | 14,501                                | 63.1  |
| 1. 有形固定資産          | 2,576                    | 10.4  | 2,505                    | 13.5  | △70                | 2,554                                 | 11.1  |
| 建物                 | 1,535                    |       | 1,463                    |       |                    | 1,508                                 |       |
| 土地                 | 1,009                    |       | 1,009                    |       |                    | 1,009                                 |       |
| その他                | 31                       |       | 33                       |       |                    | 36                                    |       |
| 2. 無形固定資産          | 24                       | 0.1   | 20                       | 0.1   | △3                 | 22                                    | 0.1   |
| 3. 投資その他の資産        | 14,848                   | 60.3  | 12,589                   | 67.5  | △2,259             | 11,925                                | 51.9  |
| 投資有価証券             | 5,144                    |       | 3,841                    |       |                    | 4,395                                 |       |
| 関係会社株式             | 8,912                    |       | 6,844                    |       |                    | 6,694                                 |       |
| 関係会社長期貸付金          | —                        |       | 5,931                    |       |                    | 150                                   |       |
| 保険積立金              | 96                       |       | —                        |       |                    | —                                     |       |
| 繰延税金資産             | —                        |       | 82                       |       |                    | 298                                   |       |
| その他の               | 799                      |       | 295                      |       |                    | 493                                   |       |
| 貸倒引当金              | △105                     |       | △4,406                   |       |                    | △107                                  |       |
| <b>資産合計</b>        | 24,639                   | 100.0 | 18,647                   | 100.0 | △5,992             | 22,971                                | 100.0 |
| <b>(負債の部)</b>      |                          |       |                          |       |                    |                                       |       |
| <b>I 流動負債</b>      | 287                      | 1.2   | 820                      | 4.4   | 533                | 283                                   | 1.2   |
| 未払金                | 210                      |       | 366                      |       |                    | 245                                   |       |
| 未払法人税等             | 57                       |       | 8                        |       |                    | 0                                     |       |
| 事業整理損失引当金          | —                        |       | 416                      |       |                    | —                                     |       |
| 賞与引当金              | 13                       |       | 16                       |       |                    | 24                                    |       |
| その他の               | 5                        |       | 11                       |       |                    | 13                                    |       |
| <b>II 固定負債</b>     | 79                       | 0.3   | 78                       | 0.4   | △0                 | 2,385                                 | 10.4  |
| 債務保証損失引当金          | —                        |       | —                        |       |                    | 2,303                                 |       |
| 退職給付引当金            | 61                       |       | 60                       |       |                    | 64                                    |       |
| 役員退職慰労引当金          | 17                       |       | 17                       |       |                    | 17                                    |       |
| <b>負債合計</b>        | 366                      | 1.5   | 898                      | 4.8   | 532                | 2,669                                 | 11.6  |
| <b>(純資産の部)</b>     |                          |       |                          |       |                    |                                       |       |
| <b>I 株主資本</b>      | 24,326                   | 98.7  | 17,949                   | 96.3  | △6,376             | 20,213                                | 88.0  |
| 資本金                | 3,600                    | 14.6  | 3,600                    | 19.3  | —                  | 3,600                                 | 15.7  |
| 資本剰余金              | 4,897                    | 19.9  | 4,897                    | 26.3  | —                  | 4,897                                 | 21.3  |
| 利益剰余金              | 17,026                   | 69.1  | 10,650                   | 57.1  | △6,376             | 12,913                                | 56.2  |
| 自己株式               | △1,197                   | △4.9  | △1,198                   | △6.4  | △0                 | △1,198                                | △5.2  |
| <b>II 評価・換算差額等</b> | △53                      | △0.2  | △201                     | △1.1  | △148               | 88                                    | 0.4   |
| その他有価証券評価差額金       | △53                      | △0.2  | △201                     | △1.1  | △148               | 88                                    | 0.4   |
| <b>純資産合計</b>       | 24,273                   | 98.5  | 17,748                   | 95.2  | △6,524             | 20,302                                | 88.4  |
| <b>負債純資産合計</b>     | 24,639                   | 100.0 | 18,647                   | 100.0 | △5,992             | 22,971                                | 100.0 |

(2) 中間損益計算書

| 区 分            | 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) |       | 対前中間<br>期 比<br>増 減 | 前事業年度の<br>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                                    | 百分比   | 金 額                                    | 百分比   |                    | 金 額  | 百分比  |
|                | 百万円                                    | %     | 百万円                                    | %     | 百万円                | 百万円  | %    |
| I 売上高          | 5,097                                  | 100.0 | —                                      | —     | △5,097             | 4,751  | 84.8 |
| II 売上原価        | 2,764                                  | 54.2  | —                                      | —     | △2,764             | 2,725  | 48.7 |
| 売上総利益          | 2,332                                  | 45.8  | —                                      | —     | △2,332             | 2,026  | 36.1 |
| III 販売費及び一般管理費 | 1,949                                  | 38.3  | —                                      | —     | △1,949             | 1,693  | 30.2 |
| 営業利益           | 383                                    | 7.5   | —                                      | —     | △383               | 332  | 5.9  |
| I 営業収益         | —                                      | —     | 1,140                                  | 100.0 | 1,140              | 849  | 15.2 |
| II 営業費用        | —                                      | —     | 469                                    | 41.2  | 469                | 744  | 13.3 |
| 営業利益           | —                                      | —     | 670                                    | 58.8  | 670                | 105  | 1.9  |
| IV 営業外収益       | 145                                    | 2.9   | 106                                    | 9.4   | △38                | 275  | 4.9  |
| 受取利息           | 1                                      |       | 6                                      |       |                    | 4  |      |
| 有価証券利息         | 85                                     |       | 73                                     |       |                    | 187  |      |
| 受取配当金          | 1                                      |       | 0                                      |       |                    | 1  |      |
| 有価証券売却益        | 46                                     |       | 17                                     |       |                    | 71   |      |
| その他            | 10                                     |       | 8                                      |       |                    | 11   |      |
| V 営業外費用        | 12                                     | 0.3   | 0                                      | 0.0   | △11                | 20   | 0.4  |
| 投資事業組合運用損      | 9                                      |       | —                                      |       |                    | 16   |      |
| その他            | 2                                      |       | 0                                      |       |                    | 4  |      |
| 経常利益           | 516                                    | 10.1  | 777                                    | 68.2  | 261                | 693  | 12.3 |
| VI 特別利益        | 3                                      | 0.1   | 11                                     | 1.0   | 7                  | 3  | 0.1  |
| 投資有価証券売却益      | —                                      |       | 11                                     |       |                    | —  |      |
| 保険解約益          | 3                                      |       | —                                      |       |                    | 3  |      |
| VII 特別損失       | 777                                    | 15.3  | 2,512                                  | 220.4 | 1,734              | 5,305  | 94.7 |
| 固定資産売却損        | 0                                      |       | —                                      |       |                    | 0  |      |
| 固定資産除却損        | 0                                      |       | 0                                      |       |                    | 1  |      |
| 貸倒引当金繰入額       | —                                      |       | 2,095                                  |       |                    | —  |      |
| 事業整理損失引当金繰入額   | —                                      |       | 416                                    |       |                    | —  |      |
| 関係会社株式評価損      | —                                      |       | —                                      |       |                    | 2,218  |      |
| 役員退職慰労金        | 777                                    |       | —                                      |       |                    | 777  |      |
| 債務保証損失引当金繰入額   | —                                      |       | —                                      |       |                    | 2,303  |      |
| その他            | —                                      |       | —                                      |       |                    | 4  |      |
| 税引前中間(当期)純損失   | 257                                    | 5.1   | 1,723                                  | 151.2 | 1,465              | 4,608  | 82.3 |
| 法人税、住民税及び事業税   | 3                                      | 0.0   | 0                                      | 0.0   | △3                 | 3  | 0.0  |
| 過年度法人税等取崩額     | —                                      | —     | —                                      | —     | —                  | △41  | △0.7 |
| 法人税等調整額        | 102                                    | 2.0   | △42                                    | △3.7  | △144               | △94  | △1.7 |
| 中間(当期)純損失      | 364                                    | 7.1   | 1,682                                  | 147.5 | 1,318              | 4,477  | 79.9 |

## (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)

(単位: 百万円)

|                           | 株主資本  |       |       |        |         |         |        |        | 評価・換算差額等<br>その他有価証券評価差額金 | 純資産合計  |
|---------------------------|-------|-------|-------|--------|---------|---------|--------|--------|--------------------------|--------|
|                           | 資本金   | 資本剰余金 | 利益剰余金 |        |         |         | 自己株式   | 株主資本合計 |                          |        |
|                           |       | 資本準備金 | 利益準備金 | 別途積立金  | 繰越利益剰余金 | 利益剰余金合計 |        |        |                          |        |
| 平成18年3月31日 残高             | 3,600 | 4,897 | 650   | 15,400 | 1,922   | 17,972  | △1,197 | 25,272 | △7                       | 25,265 |
| 中間会計期間中の変動額               |       |       |       |        |         |         |        |        |                          |        |
| 剰余金の配当(注)                 |       |       |       |        | △581    | △581    |        | △581   |                          | △581   |
| 中間純損失                     |       |       |       |        | △364    | △364    |        | △364   |                          | △364   |
| 自己株式の取得                   |       |       |       |        |         |         | △0     | △0     |                          | △0     |
| 株主資本以外の項目の中間会計期間中の変動額(純額) |       |       |       |        |         |         |        |        | △45                      | △45    |
| 中間会計期間中の変動額合計             |       |       |       |        | △945    | △945    | △0     | △946   | △45                      | △991   |
| 平成18年9月30日 残高             | 3,600 | 4,897 | 650   | 15,400 | 976     | 17,026  | △1,197 | 24,326 | △53                      | 24,273 |

(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)

(単位: 百万円)

|                           | 株主資本  |       |       |        |         |         |        |        | 評価・換算差額等<br>その他有価証券評価差額金 | 純資産合計  |
|---------------------------|-------|-------|-------|--------|---------|---------|--------|--------|--------------------------|--------|
|                           | 資本金   | 資本剰余金 | 利益剰余金 |        |         |         | 自己株式   | 株主資本合計 |                          |        |
|                           |       | 資本準備金 | 利益準備金 | 別途積立金  | 繰越利益剰余金 | 利益剰余金合計 |        |        |                          |        |
| 平成19年3月31日 残高             | 3,600 | 4,897 | 650   | 15,400 | △3,136  | 12,913  | △1,198 | 20,213 | 88                       | 20,302 |
| 中間会計期間中の変動額               |       |       |       |        |         |         |        |        |                          |        |
| 別途積立金の取崩し                 |       |       |       | △5,000 | 5,000   | -       |        | -      |                          | -      |
| 剰余金の配当                    |       |       |       |        | △581    | △581    |        | △581   |                          | △581   |
| 中間純損失                     |       |       |       |        | △1,682  | △1,682  |        | △1,682 |                          | △1,682 |
| 自己株式の取得                   |       |       |       |        |         |         | △0     | △0     |                          | △0     |
| 株主資本以外の項目の中間会計期間中の変動額(純額) |       |       |       |        |         |         |        |        | △289                     | △289   |
| 中間会計期間中の変動額合計             |       |       |       | △5,000 | 2,736   | △2,263  | △0     | △2,263 | △289                     | △2,553 |
| 平成19年9月30日 残高             | 3,600 | 4,897 | 650   | 10,400 | △399    | 10,650  | △1,198 | 17,949 | △201                     | 17,748 |

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)

(単位: 百万円)

|                         | 株主資本  |       |       |        |         |         |        |        | 評価・換算差額等<br>その他有価証券評価差額金 | 純資産合計  |
|-------------------------|-------|-------|-------|--------|---------|---------|--------|--------|--------------------------|--------|
|                         | 資本金   | 資本剰余金 | 利益剰余金 |        |         |         | 自己株式   | 株主資本合計 |                          |        |
|                         |       | 資本準備金 | 利益準備金 | 別途積立金  | 繰越利益剰余金 | 利益剰余金合計 |        |        |                          |        |
| 平成18年3月31日 残高           | 3,600 | 4,897 | 650   | 15,400 | 1,922   | 17,972  | △1,197 | 25,272 | △7                       | 25,265 |
| 事業年度中の変動額               |       |       |       |        |         |         |        |        |                          |        |
| 剰余金の配当(注)               |       |       |       |        | △581    | △581    |        | △581   |                          | △581   |
| 当期純損失                   |       |       |       |        | △4,477  | △4,477  |        | △4,477 |                          | △4,477 |
| 自己株式の取得                 |       |       |       |        |         |         | △0     | △0     |                          | △0     |
| 株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額) |       |       |       |        |         |         |        |        | 95                       | 95     |
| 事業年度中の変動額合計             |       |       |       |        | △5,058  | △5,058  | △0     | △5,058 | 95                       | △4,962 |
| 平成19年3月31日 残高           | 3,600 | 4,897 | 650   | 15,400 | △3,136  | 12,913  | △1,198 | 20,213 | 88                       | 20,302 |

(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) 中間個別財務諸表に関する注記事項

## (貸借対照表関係)

|                          | 〈前中間会計期間末〉 | 〈当中間会計期間末〉   | 〈前事業年度〉                                     |
|--------------------------|------------|--|---|
| 1. 保証債務                  |            |  |   |
| ① 関係会社の金融機関からの借入等に対する保証額 | 一百万円       | 1,483百万円   | 4,542百万円                                    |
| ② 関係会社の販売店舗の出店に伴う家賃等の保証額 | 5百万円       | 一百万円   | 6百万円  |
| 2. 事業整理損失引当金             | —          | ギフト卸売事業からの撤退に伴い負担することが見込まれる損失に備えるため損失負担見込額を計上しております。   | —   |
| 3. 債務保証損失引当金             | —          | 当期中の関係会社に対する貸付の実行に伴い目的取崩しを行い、貸倒引当金(投資その他の資産)に振替えております。 | 関係会社に対する債務保証の履行による損失に備えるため損失負担見込額を計上しております。 |

## (損益計算書関係)

| 〈前中間会計期間〉 | 〈当中間会計期間〉  | 〈前事業年度〉 |
|-----------|--|---------|
| —         | <p>当社は、平成18年6月1日をもって当社事業を新設分割方式により新設する株式会社シャルレに承継し、自らは持株会社に移行しました。</p> <p>これにより、売上高に関しては、前事業年度まではレディースインナー等卸売事業の売上が中心であり、関係会社からの経営指導料収入等が一部含まれておりましたが、当事業年度からは関係会社からの配当収入および経営指導料収入等が中心になるため、これらを「営業収益」と表示し、また「営業費用」の区分を設け、営業収益に係る営業原価と販売費及び一般管理費を表示することにしました。</p> <p>以上により、当中間会計期間の営業収益は、前中間会計期間の売上高と比較して大きく変動しております。</p> | —       |