

5. 四半期連結財務諸表等

(1) 比較連結貸借対照表（四半期）

区分	平成18年3月期 第4四半期 (平成18年3月31日)		平成19年3月期 第4四半期 (平成19年3月31日)		対前年比 増減 (千円)
	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	
(資産の部)					
I 流動資産					
1 現金及び預金		1,946,363		4,614,251	
2 受取手形及び売掛金		4,051,301		5,141,826	
3 有価証券		241,336		764,243	
4 たな卸資産		23,199		921,217	
5 繰延税金資産		95,696		168,639	
6 その他		450,810		374,226	
貸倒引当金		△29,905		△39,343	
流動資産合計		6,778,802	35.8	11,945,062	52.9
II 固定資産					
1 有形固定資産					
(1) 建物	241,490		319,829		
減価償却累計額	53,538	187,952	70,709	249,120	
(2) 土地		—		39,935	
(3) その他	322,768		348,172		
減価償却累計額	196,480	126,287	166,414	181,758	
有形固定資産合計		314,239	1.6	470,813	2.1
2 無形固定資産					
(1) ソフトウェア		692,842		887,282	
(2) ソフトウェア仮勘定		151,603		118,860	
(3) 営業権		6,157,484		—	
(4) のれん		—		6,144,710	
(5) その他		159,734		1,978	
無形固定資産合計		7,161,665	37.8	7,152,832	31.7
					△8,833

区分	平成18年3月期 第4四半期 (平成18年3月31日)		平成19年3月期 第4四半期 (平成19年3月31日)		対前年比
	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	増減 (千円)
3 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券	3,430,311		1,410,355		
(2) 繰延税金資産	687,814		464,782		
(3) 敷金保証金	451,594		655,112		
(4) その他	133,059		492,257		
貸倒引当金	—		△13,050		
投資その他の資産合計	4,702,779	24.8	3,009,457	13.3	△1,693,321
固定資産合計	12,178,684	64.2	10,633,103	47.1	△1,545,581
資産合計	18,957,486	100.0	22,578,165	100.0	3,620,679
(負債の部)					
I 流動負債					
1 買掛金	1,597,519		2,409,710		
2 短期借入金	244,747		2,773,979		
3 一年内償還予定社債	50,000		—		
4 未払金	2,870,721		1,284,584		
5 未払法人税等	295,156		129,891		
6 未払消費税等	40,774		44,714		
7 繰延税金負債	—		195		
8 賞与引当金	63,971		164,278		
9 販売促進引当金	—		82,819		
10 その他	131,332		361,946		
流動負債合計	5,294,222	28.0	7,252,121	32.1	1,957,898
II 固定負債					
1 社債	379,477		340,456		
2 長期借入金	112,237		100,093		
3 退職給付引当金	22,327		17,970		
4 繰延税金負債	—		51,751		
5 その他	1,511		—		
固定負債合計	515,553	2.7	510,271	2.3	△5,282
負債合計	5,809,776	30.7	7,762,392	34.4	1,952,616
(少数株主持分)					
少数株主持分	723,331	3.8	—	—	△723,331

区分	平成18年3月期 第4四半期 (平成18年3月31日)		平成19年3月期 第4四半期 (平成19年3月31日)		対前年比
	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	増減 (千円)
(資本の部)					
I 資本金	5,451,700	28.8	—	—	△5,451,700
II 資本剰余金	5,508,395	29.1	—	—	△5,508,395
III 利益剰余金	1,450,860	7.6	—	—	△1,450,860
IV その他有価証券評価差額金	2,829	0.0	—	—	△2,829
V 為替換算調整勘定	10,592	0.0	—	—	△10,592
資本合計	12,424,378	65.5	—	—	△12,424,378
負債、少数株主持分及び資本合計	18,957,486	100.0	—	—	△18,957,486
(純資産の部)					
I 株主資本					
1 資本金	—	—	5,503,317	24.4	5,503,317
2 資本剰余金	—	—	14,469,049	64.0	14,469,049
3 利益剰余金	—	—	△6,195,936	△27.4	6,195,936
株主資本合計	—	—	13,776,430	61.0	13,776,430
II 評価・換算差額等					
1 その他有価証券評価差額金	—	—	15,597	0.1	15,597
2 為替換算調整勘定	—	—	138,720	0.6	138,720
評価・換算差額等合計	—	—	154,318	0.7	154,318
III 新株予約権	—	—	15,848	0.1	15,848
IV 少数株主持分	—	—	869,175	3.8	869,175
純資産合計	—	—	14,815,773	65.6	14,815,773
負債純資産合計	—	—	22,578,165	100.0	22,578,165

(2) 比較連結損益計算書（四半期）

区分	平成18年3月期 第4四半期 (自 平成18年1月1日 至 平成18年3月31日)		平成19年3月期 第4四半期 (自 平成19年1月1日 至 平成19年3月31日)		対前年比
	金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)	増減 (千円)
売上高	4,445,698	100.0	7,512,236	100.0	3,066,538
売上原価	2,501,137	56.3	3,945,833	52.5	1,444,695
売上総利益	1,944,560	43.7	3,566,403	47.5	1,621,842
販売費及び一般管理費	2,085,740	46.9	3,431,071	45.7	1,345,330
営業利益又は営業損失(△)	△141,179	△3.2	135,331	1.8	276,511
営業外収益	21,295	0.5	6,554	0.1	△14,740
営業外費用	29,935	0.7	5,222	0.1	△24,713
経常利益又は経常損失(△)	△149,820	△3.4	136,664	1.8	286,485
特別利益	—	—	106,207	1.4	106,207
特別損失	300,297	6.7	5,773,254	76.8	5,472,956
税金等調整前四半期純損失	△450,118	△10.1	△5,530,382	△73.6	△5,080,264
法人税、住民税及び事業税	109,420	2.5	△15,175	△0.2	△124,596
法人税等調整額	△248,796	△5.6	120,336	1.6	369,133
少数株主損失	△38,439	△0.9	△35,819	△0.5	2,620
四半期純損失	△272,303	△6.1	△5,599,725	△74.5	△5,327,421

(3) 連結剰余金計算書及び連結株主資本等変動計算書（四半期）

連結剰余金計算書

	平成18年3月期 第4四半期 (自 平成18年1月1日 至 平成18年3月31日)
区分	金額 (千円)
(資本剰余金の部)	
I 資本剰余金四半期期首残高	5,483,621
II 資本剰余金増加高	
1. 新株発行に伴う増加高	24,774
III 資本剰余金四半期期末残高	5,508,395
(利益剰余金の部)	
I 利益剰余金四半期期首残高	1,723,163
II 利益剰余金増加高	
1. 四半期純損失	△272,303
III 利益剰余金減少高	—
IV 利益剰余金四半期期末残高	1,450,860

連結株主資本等変動計算書

平成19年3月期 第4四半期（自平成19年1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
平成18年12月31日 残高（千円）	5,503,317	14,469,049	△653,655	19,318,711
四半期連結会計期間中の変動額				
新規連結に伴う増加額	—	—	59,421	59,421
連結除外に伴う減少額	—	—	△1,977	△1,977
四半期純損失	—	—	△5,599,725	△5,599,725
株主資本以外の項目の四半期連結会計期間中の変動額（純額）	—	—	—	—
四半期連結会計期間中の変動額合計（千円）	—	—	△5,542,281	△5,542,281
平成19年3月31日 残高（千円）	5,503,317	14,469,049	△6,195,936	13,776,430

	評価・換算差額等			新株予約権	少数株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	為替換算調整勘定	評価・換算差額等合計			
平成18年12月31日 残高（千円）	24,678	145,971	170,650	12,961	787,471	20,289,794
四半期連結会計期間中の変動額						
新規連結に伴う増加額	—	—	—	—	—	59,421
連結除外に伴う減少額	—	—	—	—	—	△1,977
四半期純損失	—	—	—	—	—	△5,599,725
株主資本以外の項目の四半期連結会計期間中の変動額（純額）	△9,081	△7,250	△16,331	2,887	81,704	68,260
四半期連結会計期間中の変動額合計（千円）	△9,081	△7,250	△16,331	2,887	81,704	△5,474,020
平成19年3月31日 残高（千円）	15,597	138,720	154,318	15,848	869,175	14,815,773

(4) 比較連結キャッシュ・フロー計算書（四半期）

	平成18年3月期 第4四半期 (自 平成18年1月1日 至 平成18年3月31日)	平成19年3月期 第4四半期 (自 平成19年1月1日 至 平成19年3月31日)
区分	金額（千円）	金額（千円）
I 営業活動によるキャッシュ・フロー		
1 税金等調整前四半期純損失	△450,118	△5,530,382
2 減価償却費	287,308	151,122
3 連結調整勘定償却額	69,896	—
4 のれん償却額	—	176,575
5 事業整理損	△441	—
6 賞与引当金の増加額	34,862	81,652
7 貸倒引当金の減少額	△5,066	△9,814
8 補償損失引当金の減少額	—	△12,033
9 販売促進引当金の増加額	—	5,827
10 退職給付引当金の増加額・減少額 (△)	△1,396	205
11 受取利息及び受取配当金	△7,976	△4,157
12 支払利息	27,600	46,110
13 のれん減損額	—	5,452,204
14 投資有価証券売却益	—	△7,481
15 関係会社株式売却益	—	△91,419
16 売上債権の増加額	△490,769	△671,576
17 たな卸資産の増加額（△）・減少額	59,648	△107,034
18 仕入債務の増加額	163,770	213,527
19 未払金の増加額・減少額（△）	△816,222	258,567
20 その他	447,105	573,648
小計	△681,798	525,541

	平成18年3月期 第4四半期 (自 平成18年1月1日 至 平成18年3月31日)	平成19年3月期 第4四半期 (自 平成19年1月1日 至 平成19年3月31日)
区分	金額 (千円)	金額 (千円)
21 利息及び配当金の受取額	7,484	6,546
22 利息の支払額	△26,624	△41,785
23 法人税等の支払額	2,789	△2,139
営業活動によるキャッシュ・フロー	△698,149	488,162
Ⅱ 投資活動によるキャッシュ・フロー		
1 定期預金の純増額	△501	261,888
2 有形固定資産の取得による支出	△30,701	△11,638
3 有形固定資産の売却による収入	—	600
4 無形固定資産の取得による支出	△237,681	△261,047
5 投資有価証券の取得による支出	△108,000	—
6 投資有価証券の売却による収入	—	446,530
7 連結範囲の変更を伴う子会社株式 取得による支出	565,077	—
8 連結範囲の変更を伴う子会社株式 売却による支出	△112,278	△248,679
9 投資有価証券の回収による収入	75,049	—
10 貸付金の貸付による支出	9,500	—
11 貸付金の回収による収入	—	95,263
12 敷金保証金の差入による支出	△24,012	△9,001
13 敷金保証金の回収による収入	400	33,903
14 その他	△43,878	△49,544
投資活動によるキャッシュ・フロー	92,973	258,273

	平成18年3月期 第4四半期 (自 平成18年1月1日 至 平成18年3月31日)	平成19年3月期 第4四半期 (自 平成19年1月1日 至 平成19年3月31日)
区分	金額 (千円)	金額 (千円)
Ⅲ 財務活動によるキャッシュ・フロー		
1 短期借入れによる収入	120,000	—
2 短期借入金の返済による支出	△146,664	△35,820
3 長期借入金の返済による支出	△34,817	—
4 社債の発行による収入	319,224	—
5 社債の償還による支出	△25,000	—
6 株式の発行による収入	37,590	—
7 配当金の支払額	△184	△1,980
8 その他	375,000	304,431
財務活動によるキャッシュ・フロー	645,148	266,631
Ⅳ 現金及び現金同等物に係る換算差額	1,098	4,560
Ⅴ 現金及び現金同等物の増加額	41,070	1,017,628
Ⅵ 現金及び現金同等物の期首残高	1,656,865	4,146,623
Ⅶ 現金及び現金同等物の期末残高	1,697,936	5,164,251