

4. 四半期連結財務諸表

(1) 比較連結貸借対照表 (四半期)

(単位：千円・単位未満切捨)

区分	平成19年3月期 第1四半期 平成18年6月30日現在		平成20年3月期 第1四半期 平成19年6月30日現在		増減	
	金額	構成比 (%)	金額	構成比 (%)	金額	増減率 (%)
《資産の部》						
I 流動資産						
現金及び預金	1,836,602		3,611,131			
受取手形及び売掛金	3,830,685		5,008,208			
有価証券	153,951		1,604,198			
たな卸資産	38,797		1,077,514			
その他	428,944		910,061			
貸倒引当金	△29,905		△53,942			
流動資産計	6,259,076	34.1	12,157,173	53.5	5,898,096	94.2
II 固定資産						
(有形固定資産)	308,304	1.7	455,375	2.0	147,070	47.7
(無形固定資産)						
ソフトウェア	707,827		1,007,762			
ソフトウェア仮勘定	137,951		58,310			
のれん	—		6,100,067			
営業権	6,083,984		—			
その他	116,429		1,739			
無形固定資産計	7,046,192	38.4	7,167,880	31.5	121,687	1.7
(投資その他の資産)						
投資有価証券	3,407,226		1,350,965			
敷金保証金	454,844		625,746			
その他	865,758		986,251			
貸倒引当金	—		△13,050			
投資その他の資産計	4,727,829	25.8	2,949,913	13.0	△1,777,915	△37.6
固定資産計	12,082,326	65.9	10,573,169	46.5	△1,509,157	△12.5
資産合計	18,341,402	100.0	22,730,342	100.0	4,388,939	23.9

(単位：千円・単位未満切捨)

区分	平成19年3月期 第1四半期 平成18年6月30日現在		平成20年3月期 第1四半期 平成19年6月30日現在		増減	
	金額	構成比 (%)	金額	構成比 (%)	金額	増減率 (%)
《負債の部》						
I 流動負債						
買掛金	1,564,003		2,092,665			
一年内償還予定社債	60,000		—			
短期借入金	2,755,465		2,744,634			
未払金	400,371		1,151,282			
未払法人税等	11,445		262,016			
賞与引当金	35,225		109,763			
その他	132,376		637,263			
流動負債計	4,958,887	27.0	6,997,625	30.8	2,038,737	41.1
II 固定負債						
社債	369,811		816,719			
長期借入金	98,906		100,093			
退職給付引当金	21,321		18,522			
その他	2,978		435			
固定負債計	493,016	2.7	935,770	4.1	442,753	89.8
負債合計	5,451,904	29.7	7,933,396	34.9	2,481,491	45.5

(単位：千円・単位未満切捨)

区分	平成19年3月期 第1四半期 平成18年6月30日現在		平成20年3月期 第1四半期 平成19年6月30日現在		増減	
	金額	構成比 (%)	金額	構成比 (%)	金額	増減率 (%)
《純資産の部》						
I 株主資本						
1 資本金	5,503,317	30.0	5,503,317	24.2	—	—
2 資本剰余金	5,560,012	30.4	9,067,951	39.9	3,507,939	63.1
3 利益剰余金	1,141,980	6.2	△789,240	△3.5	△1,931,221	—
株主資本合計	12,205,310	66.6	13,782,028	60.6	1,576,718	12.9
II 評価・換算差額等						
1 その他有価証券評価差額金	6,199	0.0	46,620	0.2	40,421	652.1
2 為替換算調整勘定	△10,727	△0.0	43,011	0.2	53,738	—
評価・換算差額等合計	△4,528	△0.0	89,632	0.4	94,160	—
III 新株予約権	6,601	0.0	59,575	0.3	52,974	802.5
IV 少数株主持分	682,114	3.7	865,710	3.8	183,595	26.9
純資産合計	12,889,498	70.3	14,796,946	65.1	1,907,448	14.8
負債純資産合計	18,341,402	100.0	22,730,342	100.0	4,388,939	23.9

(2) 比較連結損益計算書 (四半期)

(単位：千円・単位未満切捨)

区分	平成19年3月期 第1四半期 自平成18年4月1日 至平成18年6月30日		平成20年3月期 第1四半期 自平成19年4月1日 至平成19年6月30日		増減	
	金額	百分比 (%)	金額	百分比 (%)	金額	増減率 (%)
売上高	4,031,393	100.0	7,655,852	100.0	3,624,458	89.9
売上原価	2,366,233	58.7	4,273,228	55.8	1,906,994	80.6
売上総利益	1,665,159	41.3	3,382,623	44.2	1,717,463	103.1
販売費及び一般管理費	1,627,708	40.4	3,044,481	39.8	1,416,773	87.0
営業利益	37,451	0.9	338,142	4.4	300,690	802.9
営業外収益	3	0.0	17,084	0.2	17,080	—
営業外費用	345,112	8.5	68,951	0.9	△276,161	△80.0
経常利益又は経常損失 (△)	△307,657	△7.6	286,275	3.7	593,933	—
特別利益	—	—	48,196	0.6	48,196	—
特別損失	—	—	56,451	0.7	56,451	—
税金等調整前四半期純利益又は 税金等調整前四半期純損 (△)	△307,657	△7.6	278,020	3.6	585,678	—
法人税、住民税及び事業税	3,688	0.1	191,432	2.5	187,743	—
法人税等調整額	—	—	28,660	0.4	28,660	—
少数株主利益又は 少数株主損失 (△)	△41,005	△1.0	3,962	0.0	44,967	—
四半期純利益又は 四半期純損失 (△)	△270,341	△6.7	53,965	0.7	324,306	—

(3) 連結株主資本等変動計算書 (四半期)

平成20年3月期 第1四半期 (自 平成19年4月1日 至 平成19年6月30日)

(単位：千円・単位未満切捨)

	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19年3月31日残高	5,503,317	14,469,049	△6,195,936	13,776,430
第1四半期中の変動額				
剰余金の配当	—	△48,367	—	△48,367
資本準備金から利益準備金へ振替	—	△5,352,730	5,352,730	—
四半期純利益	—	—	53,965	53,965
株主資本以外の項目の第1四半期中の変動額 (純額)	—	—	—	—
第1四半期中の変動額合計	—	△5,401,097	5,406,695	5,598
平成19年6月30日残高	5,503,317	9,067,951	△789,240	13,782,028

(単位：千円・単位未満切捨)

	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19年3月31日残高	15,597	138,720	154,318	15,848	869,175	14,815,773
第1四半期中の変動額						
剰余金の配当	—	—	—	—	—	△48,367
資本準備金から利益準備金へ振替	—	—	—	—	—	—
四半期純利益	—	—	—	—	—	53,965
株主資本以外の項目の第1四半期中の変動額 (純額)	31,023	△95,709	△64,687	43,727	△3,465	△24,425
第1四半期中の変動額合計	31,023	△95,709	△64,687	43,727	△3,465	△18,827
平成19年6月30日残高	46,620	43,011	89,632	59,575	865,710	14,796,946

(4) 比較連結キャッシュ・フロー計算書 (四半期)

(単位：千円・単位未満切捨)

区分	平成19年3月期 第1四半期 自平成18年4月1日 至平成18年6月30日	平成20年3月期 第1四半期 自平成19年4月1日 至平成19年6月30日
	金額	金額
I 営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期純利益又は 税金等調整前四半期純損失 (△)	△307,657	278,020
減価償却費	264,170	145,765
のれん償却額	—	83,076
貸倒引当金の増加額	—	14,598
賞与引当金の減少額 (△)	△28,745	△54,514
販売促進引当金の減少額 (△)	—	△26,800
退職給付引当金の増加額・減少額 (△)	△1,006	551
受取利息及び受取配当金	△3	△1,213
支払利息	13,599	57,584
持分法による投資損失	26,451	—
売上債権の減少額	218,635	128,363
たな卸資産の増加額 (△)	△15,597	△156,297
仕入債務の減少額 (△)	△32,874	△314,703
未払金の減少額 (△)	△154,277	△173,328
その他	97,990	101,557
小計	80,682	82,660
利息及び配当金の受取額	3	916
利息の支払額	△13,601	△61,409
法人税等の支払額	△283,871	△344,329
営業活動によるキャッシュ・フロー	△216,786	△322,162
II 投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の純増減額	△378	—
投資有価証券の取得による支出	—	△47,075
関係会社株式の売却による収入	—	38,774
有形固定資産の取得による支出	△46,047	△14,987
無形固定資産の取得による支出	△116,849	△157,151
投資有価証券の回収による収入	86,157	—
敷金保証金の差入れによる支出	△3,249	△11,921
敷金保証金の回収による収入	—	9,292
その他	△78,172	△9,412
投資活動によるキャッシュ・フロー	△158,539	△192,481

(単位：千円・単位未満切捨)

区分	平成19年3月期 第1四半期 自 平成18年4月1日 至 平成18年6月30日	平成20年3月期 第1四半期 自 平成19年4月1日 至 平成19年6月30日
	金額	金額
Ⅲ 財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入れによる収入	250,000	205,248
短期借入金の返済による支出	△20,006	△300,000
長期借入金の返済による支出	△29,540	△35,820
株式の発行による収入	103,233	—
社債の発行による収入	—	513,121
配当金の支払額	△38,583	△28,135
財務活動によるキャッシュ・フロー	265,104	354,415
Ⅳ 現金及び現金同等物に係る換算差額	83	9,630
Ⅴ 現金及び現金同等物の増減額	△110,138	△150,598
Ⅵ 現金及び現金同等物の第1四半期首残高	1,697,936	5,164,251
Ⅶ 現金及び現金同等物の第1四半期末残高	1,587,797	5,013,652