

6. 四半期連結財務諸表等

(1) 四半期連結貸借対照表

区分	平成19年3月期 第2四半期 平成18年9月30日現在		平成20年3月期 第2四半期 平成19年9月30日現在		増減	
	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	増減率 (%)
(資産の部)						
I 流動資産						
1 現金及び預金	2,060,808		4,199,821			
2 受取手形及び売掛金	3,949,713		4,652,932			
3 有価証券	—		1,627,279			
4 たな卸資産	11,092		935,683			
5 その他	768,157		741,630			
貸倒引当金	△25,185		△29,635			
流動資産計	6,764,586	40.8	12,127,711	53.8	5,363,125	79.3
II 固定資産						
1 有形固定資産	307,177	1.9	440,847	1.9	133,669	43.5
2 無形固定資産						
(1) ソフトウェア	599,658		1,026,401			
(2) のれん	5,917,427		6,199,196			
(3) その他	213,891	6,730,977	104,072	7,329,670	598,692	8.9
3 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券	1,547,163		1,210,619			
(2) 敷金保証金	454,274		679,311			
(3) その他	766,702		780,947			
貸倒引当金	—	2,768,140	△14,057	2,656,820	△111,319	△4.0
固定資産計	9,806,295	59.2	10,427,337	46.2	621,042	6.3
資産合計	16,570,881	100.0	22,555,049	100.0	5,984,167	36.1

区分	平成19年3月期 第2四半期 平成18年9月30日現在		平成20年3月期 第2四半期 平成19年9月30日現在		増減	
	金額（千円）	構成比（%）	金額（千円）	構成比（%）	金額（千円）	増減率（%）
（負債の部）						
I 流動負債						
1 買掛金	1,666,526		1,863,917			
2 短期借入金	2,654,855		2,619,707			
3 一年以内償還予定の社債	—		390,952			
4 未払金	417,792		804,581			
5 未払法人税等	34,404		212,240			
6 賞与引当金	94,924		207,409			
7 販売促進引当金	—		58,865			
8 その他	188,402		441,157			
流動負債計	5,056,906	30.5	6,598,833	29.2	1,541,926	30.5
II 固定負債						
1 社債	370,500		550,332			
2 長期借入金	104,733		54,621			
3 退職給付引当金	18,948		19,188			
固定負債計	494,182	3.0	624,141	2.8	129,959	26.3
負債合計	5,551,088	33.5	7,222,975	32.0	1,671,886	30.1
（純資産の部）						
I 株主資本						
1 資本金	5,503,317	33.2	5,503,317	24.4	—	—
2 資本剰余金	5,560,012	33.6	9,019,584	40.0	3,459,572	62.2
3 利益剰余金	△771,358	△4.7	△555,736	△2.5	215,621	—
株主資本合計	10,291,971	62.1	13,967,165	61.9	3,675,193	35.7
II 評価・換算差額等						
1 その他有価証券評価差額金	10,316	0.0	2,411	0.0	△7,904	△76.6
2 為替換算調整勘定	△56,132	△0.3	413,550	1.9	469,683	—
評価・換算差額等合計	△45,816	△0.3	415,962	1.9	461,778	—
III 新株予約権	3,555	0.0	65,894	0.3	62,338	—
IV 少数株主持分	770,082	4.7	883,052	3.9	112,969	14.7
純資産合計	11,019,793	66.5	15,332,073	68.0	4,312,280	39.1
負債純資産合計	16,570,881	100.0	22,555,049	100.0	5,984,167	36.1

(2) 四半期連結損益計算書

区分	平成19年3月期 第2四半期 自 平成18年7月1日 至 平成18年9月30日		平成20年3月期 第2四半期 自 平成19年7月1日 至 平成19年9月30日		増減	
	金額（千円）	百分比（%）	金額（千円）	百分比（%）	金額（千円）	増減率（%）
売上高	4,418,822	100.0	7,608,197	100.0	3,189,375	72.2
売上原価	2,517,862	57.0	4,325,052	56.8	1,807,190	71.8
売上総利益	1,900,959	43.0	3,283,144	43.2	1,382,184	72.7
販売費及び一般管理費	1,593,309	36.0	3,063,008	40.3	1,469,699	92.2
営業利益	307,650	7.0	220,135	2.9	△87,514	△28.5
営業外収益	512	0.0	33,219	0.4	32,706	—
営業外費用	1,945,700	44.1	94,320	1.2	△1,851,380	—
経常利益又は経常損失（△）	△1,637,537	△37.1	159,034	2.1	1,796,572	—
特別利益	738	0.0	20,179	0.2	19,441	—
特別損失	58,927	1.3	39,473	0.5	△19,454	△33.0
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（△）	△1,695,727	△38.4	139,740	1.8	1,835,467	—
法人税、住民税及び事業税	13,617	0.3	22,204	0.3	8,587	63.1
過年度法人税等	40,844	0.9	—	—	△40,844	△100.0
法人税等調整額	98,650	2.2	△84,544	△1.1	△183,195	—
少数株主利益	64,499	1.5	16,943	0.2	△47,556	△73.7
四半期純利益又は四半期純損失（△）	△1,913,338	△43.3	185,136	2.4	2,098,475	—

(3) 四半期連結株主資本等変動計算書

前四半期連結会計期間（自 平成18年7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	株主資本合計
平成18年6月30日 残高（千円）	5,503,317	5,560,012	1,141,980	12,205,310
当四半期連結会計期間中の変動額				
当四半期純損失（△）	—	—	△1,913,338	△1,913,338
株主資本以外の項目の当四半期連結会計期間中の変動額（純額）				
当四半期連結会計期間中の変動額合計（千円）	—	—	△1,913,338	△1,913,338
平成18年9月30日 残高（千円）	5,503,317	5,560,012	△771,358	10,291,971

	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6月30日 残高（千円）	6,199	△10,727	△4,528	6,601	682,114	12,889,498
当四半期連結会計期間中の変動額						
当四半期純損失（△）	—	—	—	—	—	△1,913,338
株主資本以外の項目の当四半期連結会計期間中の変動額（純額）	4,117	△45,405	△41,288	△3,045	87,968	43,633
当四半期連結会計期間中の変動額合計（千円）	4,117	△45,405	△41,288	△3,045	87,968	△1,869,705
平成18年9月30日 残高（千円）	10,316	△56,132	△45,816	3,555	770,082	11,019,793

当四半期連結会計期間（自 平成19年7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	株主資本合計
平成19年6月30日 残高（千円）	5,503,317	9,067,951	△789,240	13,782,028
当四半期連結会計期間中の変動額				
資本準備金から利益準備金へ振替	—	△48,367	48,367	—
当四半期純利益	—	—	185,136	185,136
株主資本以外の項目の当四半期連結会計期間中の変動額（純額）				
当四半期連結会計期間中の変動額合計（千円）	—	△48,367	233,503	185,136
平成19年9月30日 残高（千円）	5,503,317	9,019,584	△555,736	13,967,165

	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6月30日 残高（千円）	46,620	43,011	89,632	59,575	865,710	14,796,946
当四半期連結会計期間中の変動額						
資本準備金から利益準備金へ振替	—	—	—	—	—	—
当四半期純利益	—	—	—	—	—	185,136
株主資本以外の項目の当四半期連結会計期間中の変動額（純額）	△44,209	370,538	326,329	6,318	17,341	349,990
当四半期連結会計期間中の変動額合計（千円）	△44,209	370,538	326,329	6,318	17,341	535,127
平成19年9月30日 残高（千円）	2,411	413,550	415,962	65,894	883,052	15,332,073

(4) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

区分	平成19年3月期 第2四半期 自 平成18年7月1日 至 平成18年9月30日	平成20年3月期 第2四半期 自 平成19年7月1日 至 平成19年9月30日
	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利益・純損失（△）	△1,695,727	139,740
2 減価償却費	83,335	164,645
3 のれん償却額	94,068	85,702
4 販売促進引当金の増加額	—	2,845
5 貸倒引当金の減少額	△4,720	△23,299
6 賞与引当金の増加額	59,699	97,645
7 退職給付引当金の増加額・減少額（△）	△2,372	666
8 受取利息及び受取配当金	△166	△4,714
9 支払利息	49,785	45,012
10 持分法による投資損失	1,874,525	—
11 投資有価証券売却益	—	△21,734
12 投資有価証券評価損	—	31,577
13 固定資産除却損	—	2,151
14 ソフトウェア評価損	47,864	1,003
15 持分変動利益（△）	△738	—
16 売上債権の増加額（△）・減少額	△130,102	380,565
17 たな卸資産の減少額	27,704	141,831
18 仕入債務の増加額・減少額（△）	106,619	△240,915
19 未払金の減少額	△105,620	△314,049
20 その他	160,597	△95,605
小計	564,753	393,068
21 利息及び配当金の受取額	166	5,374
22 持分法適用会社からの配当金の受取額	17,333	—
23 利息の支払額	△50,279	△42,666
24 法人税等の支払額	△40,327	131,906
営業活動によるキャッシュ・フロー	491,645	487,683

区分	平成19年3月期 第2四半期 自 平成18年7月1日 至 平成18年9月30日	平成20年3月期 第2四半期 自 平成19年7月1日 至 平成19年9月30日
	金額（千円）	金額（千円）
II 投資活動によるキャッシュ・フロー		
1 定期預金の純増減額	△251	—
2 有形固定資産取得による支出	△22,498	△18,634
3 無形固定資産取得による支出	△91,439	△209,971
4 無形固定資産売却による収入	7,000	—
5 有価証券の取得による支出	—	△280,422
6 投資有価証券の取得による支出	—	△280,080
7 投資有価証券の売却による収入	—	372,069
8 連結子会社株式の追加取得による支出	△2,310,438	—
9 敷金保証金差入れによる支出	—	△69,060
10 敷金保証金回収による収入	300	270
11 その他	△13,864	11,543
投資活動によるキャッシュ・フロー	△2,431,191	△474,285
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	2,430,438	20,630
2 短期借入金の返済による支出	△270,000	—
3 長期借入れによる収入	30,000	—
4 長期借入金の返済による支出	△27,597	△33,320
5 社債発行による収入	—	60,373
6 社債償還による支出	△25,000	—
7 少数株主の株式引受による払込額	25,000	—
8 配当金の支払額	3,820	△20,167
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,166,661	27,516
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	△3,161	14,084
V 現金及び現金同等物の増加額	223,954	54,999
VI 現金及び現金同等物の四半期首残高	1,587,797	5,013,652
VII 現金及び現金同等物の四半期末残高	1,811,752	5,068,652