

4. 四半期連結財務諸表 (要約)

(1) (要約) 連結貸借対照表 (四半期)

(単位: 千円・単位未満切捨)

科目	前年同四半期末 平成19年3月期 第3四半期末		当四半期末 平成20年3月期 第3四半期末		増減		(参考) 前期末 平成19年3月期末	
	金額	構成比 (%)	金額	構成比 (%)	金額	増減率 (%)	金額	構成比 (%)
《資産の部》								
I 流動資産								
1 現金及び預金	4,808,911		4,591,386		△217,524		4,614,251	
2 売掛金	4,666,334		4,843,888		177,554		5,141,826	
3 有価証券	367,585		1,412,872		1,045,286		764,243	
4 たな卸資産	861,682		1,014,543		152,861		921,217	
5 その他	973,425		691,878		△281,546		542,866	
貸倒引当金	△49,109		△32,096		17,012		△39,343	
流動資産計	11,628,829	41.3	12,522,473	55.9	893,643	7.7	11,945,062	52.9
II 固定資産								
(有形固定資産)	535,465	1.9	400,301	1.8	△135,164	△25.2	470,813	2.1
(無形固定資産)								
1 ソフトウェア	920,443		1,048,403		127,959		887,282	
2 のれん	11,689,002		5,733,111		△5,955,891		6,144,710	
3 その他	281,445		200,233		△81,211		120,839	
無形固定資産計	12,890,891	45.7	6,981,748	31.2	△5,909,143	△45.8	7,152,832	31.7
(投資その他の資産)								
1 投資有価証券	1,792,161		1,155,079		△637,082		1,410,355	
2 敷金保証金	681,021		644,970		△36,050		655,112	
3 繰延税金資産	560,847		413,764		△147,082		464,782	
4 その他	102,664		285,457		182,793		492,257	
貸倒引当金	△13,100		△14,067		△967		△13,050	
投資その他の資産計	3,123,594	11.1	2,485,204	11.1	△638,389	△20.4	3,009,457	13.3
固定資産計	16,549,951	58.7	9,867,253	44.1	△6,682,697	△40.4	10,633,103	47.1
資産合計	28,178,781	100.0	22,389,727	100.0	△5,789,053	△20.5	22,578,165	100.0

(単位：千円・単位未満切捨)

科目	前年同四半期末 平成19年3月期 第3四半期末		当四半期末 平成20年3月期 第3四半期末		増減		(参考) 前期末 平成19年3月期末	
	金額	構成比 (%)	金額	構成比 (%)	金額	増減率 (%)	金額	構成比 (%)
《負債の部》								
I 流動負債								
1 買掛金	2,291,887		2,012,558		△279,328		2,409,710	
2 短期借入金	2,988,433		2,561,647		△426,785		2,773,979	
3 一年内償還予定 社債	45,000		391,203		346,203		—	
4 未払金	1,036,785		931,057		△105,727		1,284,584	
5 未払法人税等	178,248		205,062		26,814		129,891	
6 賞与引当金	82,626		110,040		27,414		164,278	
7 販売促進引当金	76,992		60,715		△16,277		82,819	
8 補償損失引当金	12,033		—		△12,033		—	
9 その他	485,038		498,073		13,035		406,856	
流動負債計	7,197,044	25.5	6,770,360	30.2	△426,683	△5.9	7,252,121	32.1
II 固定負債								
1 社債	383,733		551,568		167,835		340,456	
2 長期借入金	268,962		32,037		△236,925		100,093	
3 退職給付引当金	37,412		19,600		△17,811		17,970	
4 その他	1,835		—		△1,835		51,751	
固定負債計	691,942	2.5	603,205	2.7	△88,736	△12.8	510,271	2.3
負債合計	7,888,987	28.0	7,373,566	32.9	△515,420	△6.5	7,762,392	34.4

(単位：千円・単位未満切捨)

科目	前年同四半期末 平成19年3月期 第3四半期末		当四半期末 平成20年3月期 第3四半期末		増減		(参考) 前期末 平成19年3月期末	
	金額	構成比 (%)	金額	構成比 (%)	金額	増減率 (%)	金額	構成比 (%)
《純資産の部》								
I 株主資本								
1 資本金	5,503,317	19.5	5,510,877	24.6	7,559	0.1	5,503,317	24.4
2 資本剰余金	14,469,049	51.4	9,027,144	40.3	△5,441,904	△37.6	14,469,049	64.0
3 利益剰余金	△653,655	△2.3	△470,511	△2.1	183,143	△28.0	△6,195,936	△27.4
株主資本合計	19,318,711	68.6	14,067,509	62.8	△5,251,201	△27.2	13,776,430	61.0
II 評価・換算差額等								
1 その他有価証券評価差額金	24,678	0.1	△1,479	△0.0	△26,158	—	15,597	0.1
2 為替換算調整勘定	145,971	0.5	37,239	0.2	△108,731	△74.5	138,720	0.6
評価・換算差額等合計	170,650	0.6	35,760	0.2	△134,890	△79.0	154,318	0.7
III 新株予約権	12,961	0.0	64,510	0.3	51,548	397.7	15,848	0.1
IV 少数株主持分	787,471	2.8	848,381	3.8	60,910	7.7	869,175	3.8
純資産合計	20,289,794	72.0	15,016,161	67.1	△5,273,632	△26.0	14,815,773	65.6
負債純資産合計	28,178,781	100.0	22,389,727	100.0	△5,789,053	△20.5	22,578,165	100.0

(2) (要約) 連結損益計算書 (四半期)

(単位：千円・単位未満切捨)

科目	前年同四半期 平成19年3月期 第3四半期		当四半期 平成20年3月期 第3四半期		増減		(参考) 前期 平成19年3月期	
	金額	百分比 (%)	金額	百分比 (%)	金額	増減率 (%)	金額	百分比 (%)
売上高	7,608,694	100.0	8,210,667	100.0	601,973	7.9	23,571,145	100.0
売上原価	4,038,453	53.1	4,586,275	55.9	547,822	13.6	12,868,382	54.6
売上総利益	3,570,240	46.9	3,624,391	44.1	54,150	1.5	10,702,763	45.4
販売費及び一般管理費	3,263,863	42.9	3,139,780	38.2	△124,082	△3.8	9,915,951	42.1
営業利益	306,377	4.0	484,611	5.9	178,233	58.2	786,811	3.3
営業外収益	43,448	0.6	17,129	0.2	△26,318	△60.6	62,374	0.3
営業外費用	93,627	1.2	120,492	1.5	26,864	28.7	2,401,519	10.2
経常利益又は経常損失 (△)	256,197	3.4	381,248	4.6	125,050	48.8	△1,552,333	△6.6
特別利益	8,778	0.1	—	—	△8,778	—	115,724	0.5
特別損失	97,129	1.3	146,706	1.8	49,577	51.0	5,929,311	25.1
税金等調整前四半期純利益 又は税金等調整前当期純損失 (△)	167,847	2.2	234,541	2.8	66,694	39.7	△7,365,920	△31.2
法人税、住民税及び事業税	153,764	2.0	133,744	1.6	△20,020	△13.0	155,895	0.7
過年度法人税等	—	—	—	—	—	—	40,844	0.2
法人税等調整額	91,387	1.2	40,018	0.5	△51,368	△56.2	310,375	1.3
少数株主損失 (△)	△30,098	△0.4	△24,446	△0.3	5,651	△18.8	△42,423	△0.2
四半期純利益又は四半期 (当期) 純損失 (△)	△47,206	△0.6	85,225	1.0	132,431	—	△7,830,611	△33.2

(3) 連結株主資本等変動計算書 (四半期)

平成19年3月期 第3四半期 (自 平成18年10月1日 至 平成18年12月31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18年9月30日残高	5,503,317	5,560,012	△771,358	10,291,971
第3四半期中の変動額				
株式交換	—	8,909,037	—	8,909,037
新規連結	—	—	164,908	164,908
四半期純利益	—	—	△47,206	△47,206
株主資本以外の項目の第3四半期中の変動額 (純額)	—	—	—	—
第3四半期中の変動額合計	—	8,909,037	117,702	9,026,739
平成18年12月31日残高	5,503,317	14,469,049	△653,655	19,318,711

(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18年9月30日残高	10,316	△56,132	△45,816	3,555	770,082	11,019,793
第3四半期中の変動額						
株式交換	—	—	—	—	—	8,909,037
新規連結	—	—	—	—	—	164,908
四半期純利益	—	—	—	—	—	△47,206
株主資本以外の項目の第3四半期中の変動額 (純額)	14,362	202,104	216,466	9,405	17,388	243,261
第3四半期中の変動額合計	14,362	202,104	216,466	9,405	17,388	9,270,000
平成18年12月31日残高	24,678	145,971	170,650	12,961	787,471	20,289,794

平成20年3月期 第3四半期 (自平成19年10月1日 至平成19年12月31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9月30日残高	5,503,317	9,019,584	△555,736	13,967,165
第3四半期中の変動額				
新株の発行	7,559	7,559	—	15,119
四半期純利益	—	—	85,225	85,225
株主資本以外の項目の第3四半期中の変動額(純額)	—	—	—	—
第3四半期中の変動額合計	7,559	7,559	85,225	100,344
平成19年12月31日残高	5,510,877	9,027,144	△470,511	14,067,509

(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9月30日残高	2,411	413,550	415,962	65,894	883,052	15,332,073
第3四半期中の変動額						
新株の発行	—	—	—	—	—	15,119
四半期純利益	—	—	—	—	—	85,225
株主資本以外の項目の第3四半期中の変動額(純額)	△3,891	△376,310	△380,201	△1,384	△34,670	△416,256
第3四半期中の変動額合計	△3,891	△376,310	△380,201	△1,384	△34,670	△315,912
平成19年12月31日残高	△1,479	37,239	35,760	64,510	848,381	15,016,161

(参考) 平成19年3月期 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: 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18年3月31日残高	5,451,700	5,508,395	1,450,860	12,410,956
連結会計年度中の変動額				
株式交換	—	8,909,037	—	8,909,037
新株の発行	51,616	51,616	—	103,233
新規連結に伴う増加額	—	—	224,330	224,330
連結除外に伴う減少額	—	—	△1,977	△1,977
剰余金の配当(注)	—	—	△38,538	△38,538
当期純損失(△)	—	—	△7,830,611	△7,830,611
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額)	—	—	—	—
連結会計年度中の変動額合計	51,616	8,960,653	△7,646,796	1,365,473
平成19年3月31日残高	5,503,317	14,469,049	△6,195,936	13,776,430

(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18年3月31日残高	2,829	10,592	13,422	—	723,331	13,147,710
連結会計年度中の変動額						
株式交換	—	—	—	—	—	8,909,037
新株の発行	—	—	—	—	—	103,233
新規連結に伴う増加額	—	—	—	—	—	224,330
連結除外に伴う減少額	—	—	—	—	—	△1,977
剰余金の配当(注)	—	—	—	—	—	△38,538
当期純損失(△)	—	—	—	—	—	△7,830,611
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額)	12,768	128,127	140,895	15,848	145,844	302,589
連結会計年度中の変動額合計	12,768	128,127	140,895	15,848	145,844	1,668,062
平成19年3月31日残高	15,597	138,720	154,318	15,848	869,175	14,815,773

(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) (要約) 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	前年同四半期 平成19年3月期 第3四半期	当四半期 平成20年3月期 第3四半期	(参考) 前期 平成19年3月期
	金額	金額	金額
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又は 税金等調整前当期純損失 (△)	167,847	234,541	△7,365,920
2 減価償却費	169,536	171,803	574,095
3 のれん償却額	180,498	82,625	545,212
4 貸倒引当金の増減額	951	2,470	△13,583
5 賞与引当金の増減額	△52,933	△97,368	59,672
6 販売促進引当金の増減額	8,700	1,850	14,527
7 補償損失引当金の増減額	△5,250	—	△17,283
8 退職給付引当金の増減額	△1,261	411	△4,434
9 受取利息及び受取配当金	△2,883	△2,665	△7,212
10 支払利息	38,825	65,885	148,321
11 持分法による投資損失	—	—	1,908,341
12 のれん減損額	—	—	5,452,204
13 固定資産除却損	—	4,345	46,976
14 売上債権の増減額	251,673	△231,001	△331,369
15 たな卸資産の増減額	1,901	△78,860	△93,025
16 仕入債務の増減額	180,387	165,582	467,659
17 未払金の増減額	△87,434	112,923	△88,764
18 その他	△312,681	212,347	413,438
小計	537,878	644,890	1,708,856
19 利息及び配当金の受取額	2,027	2,472	8,744
20 持分法適用会社からの配当金の 受取額	—	—	17,333
21 利息の支払額	△38,894	△71,803	△144,561
22 法人税等の支払額	△35,321	△140,922	△361,660
営業活動によるキャッシュ・フロー	465,691	434,637	1,228,712

(単位：千円・単位未満切捨)

区分	前年同四半期 平成19年3月期 第3四半期	当四半期 平成20年3月期 第3四半期	(参考) 前期 平成19年3月期
	金額	金額	金額
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	9,611	—	270,870
2 投資有価証券の売却による収入	—	49,000	497,196
3 連結範囲の変更を伴う子会社 株式取得による支出	△111,108	—	△111,108
4 連結子会社株式の追加取得 による支出	—	—	△2,310,438
5 有形固定資産取得による支出	△21,054	△6,133	△101,239
6 無形固定資産の売却による収入	3,300	—	7,000
7 無形固定資産取得による支出	△202,931	△234,640	△672,267
8 敷金保証金の差入れによる支出	△6,450	△7,790	△18,701
9 敷金保証金の回収による収入	2,510	15,606	36,713
10 その他	78,232	32,981	△177,373
投資活動によるキャッシュ・フロー	△247,890	△150,977	△2,579,347

(単位：千円・単位未満切捨)

区分	前年同四半期 平成19年3月期 第3四半期	当四半期 平成20年3月期 第3四半期	(参考) 前期 平成19年3月期
	金額	金額	金額
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	300,000	—	2,980,438
2 短期借入金の返済による支出	△133,464	—	△459,290
3 長期借入れによる収入	50,000	—	80,000
4 長期借入金の返済による支出	—	△28,320	△57,137
5 株式の発行による収入	—	15,119	103,233
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	—	—	445,000
8 配当金の支払額	△18,607	△762	△55,350
9 その他	△20,000	—	△135,568
財務活動によるキャッシュ・フロー	177,928	△13,963	2,876,325
Ⅳ 現金及び現金同等物に係る換算差額	△14,751	△54,523	△13,268
Ⅴ 現金及び現金同等物の増減額	380,977	215,173	1,512,422
Ⅵ 現金及び現金同等物の第3四半期首 (期首) 残高	1,811,752	5,068,652	1,697,936
Ⅶ 株式交換による現金及び現金同等物の 増加額	1,953,893	—	1,953,893
Ⅷ 現金及び現金同等物の第3四半期末 (期末) 残高	4,146,623	5,283,825	5,164,251