

## 【表紙】

|            |                                      |
|------------|--------------------------------------|
| 【提出書類】     | 半期報告書                                |
| 【提出先】      | 近畿財務局長                               |
| 【提出日】      | 平成19年 8 月 8 日                        |
| 【中間会計期間】   | 第37期中（自 平成18年11月16日 至 平成19年 5 月15日）  |
| 【会社名】      | 株式会社ライフオート                           |
| 【英訳名】      | LIFORT CO.,LTD                       |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 泉山 伸一                        |
| 【本店の所在の場所】 | 兵庫県尼崎市水堂町 3 丁目18番21号                 |
| 【電話番号】     | 06 (6436) 1405                       |
| 【事務連絡者氏名】  | 株式会社アライドハーツ・ホールディングス<br>経営企画室長 西村 正己 |
| 【最寄りの連絡場所】 | 神戸市中央区橘通 4 丁目 2 番13号                 |
| 【電話番号】     | 078 (371) 3186                       |
| 【事務連絡者氏名】  | 株式会社アライドハーツ・ホールディングス<br>経営企画室長 西村 正己 |
| 【縦覧に供する場所】 | 該当事項はありません。                          |

(注) 当社は平成18年11月16日付で、株式会社ジップドラッグと共同して株式移転により、完全親会社「株式会社アライドハーツ・ホールディングス」を設立いたしましたので、平成18年11月10日付でジャスダック証券取引所において上場廃止となりました。

## 第一部【企業情報】

### 第1【企業の概況】

#### 1【主要な経営指標等の推移】

##### (1) 連結経営指標等

| 回次                            | 第35期中                               | 第36期中                               | 第37期中                               | 第35期                               | 第36期                                |
|-------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| 会計期間                          | 自平成17年<br>5月16日<br>至平成17年<br>11月15日 | 自平成18年<br>5月16日<br>至平成18年<br>11月15日 | 自平成18年<br>11月16日<br>至平成19年<br>5月15日 | 自平成17年<br>5月16日<br>至平成18年<br>5月15日 | 自平成18年<br>5月16日<br>至平成18年<br>11月15日 |
| 売上高（百万円）                      | —                                   | —                                   | 18,557                              | 35,010                             | 18,178                              |
| 経常利益（百万円）                     | —                                   | —                                   | 538                                 | 1,244                              | 666                                 |
| 中間（当期）純利益<br>（百万円）            | —                                   | —                                   | 290                                 | 391                                | 360                                 |
| 純資産額（百万円）                     | —                                   | —                                   | 4,449                               | 3,950                              | 4,222                               |
| 総資産額（百万円）                     | —                                   | —                                   | 14,902                              | 15,115                             | 14,925                              |
| 1株当たり純資産額（円）                  | —                                   | —                                   | 399.89                              | 355.01                             | 379.46                              |
| 1株当たり中間（当期）純利益<br>（円）         | —                                   | —                                   | 26.07                               | 35.18                              | 32.42                               |
| 潜在株式調整後1株当たり中<br>間（当期）純利益（円）  | —                                   | —                                   | —                                   | —                                  | —                                   |
| 自己資本比率（％）                     | —                                   | —                                   | 29.8                                | 26.1                               | 28.3                                |
| 営業活動によるキャッシュ・<br>フロー（百万円）     | —                                   | —                                   | 1,248                               | 1,067                              | 9                                   |
| 投資活動によるキャッシュ・<br>フロー（百万円）     | —                                   | —                                   | △684                                | △1,121                             | △198                                |
| 財務活動によるキャッシュ・<br>フロー（百万円）     | —                                   | —                                   | △1,046                              | 301                                | △21                                 |
| 現金及び現金同等物の中間期<br>末（期末）残高（百万円） | —                                   | —                                   | 949                                 | 1,641                              | 1,431                               |
| 従業員数<br>（外、平均臨時雇用者数）<br>（人）   | —<br>（—）                            | —<br>（—）                            | 602<br>(296)                        | 597<br>(301)                       | 587<br>(287)                        |

- (注) 1. 第35期連結会計年度より連結財務諸表を作成しているため、それ以前については記載しておりません。
2. 売上高には消費税等は含まれておりません。
3. 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。
4. 第36期中は、決算期変更により半期報告書を作成していないため記載しておりません。
5. 第36期は、決算期変更により平成18年5月16日から平成18年11月15日までの6ヶ月間となっております。

## (2) 提出会社の経営指標等

| 回次                               | 第35期中                               | 第36期中                               | 第37期中                               | 第35期                               | 第36期                                |
|----------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| 会計期間                             | 自平成17年<br>5月16日<br>至平成17年<br>11月15日 | 自平成18年<br>5月16日<br>至平成18年<br>11月15日 | 自平成18年<br>11月16日<br>至平成19年<br>5月15日 | 自平成17年<br>5月16日<br>至平成18年<br>5月15日 | 自平成18年<br>5月16日<br>至平成18年<br>11月15日 |
| 売上高 (百万円)                        | 17,579                              | —                                   | 18,241                              | 34,862                             | 17,833                              |
| 経常利益 (百万円)                       | 675                                 | —                                   | 512                                 | 1,261                              | 637                                 |
| 中間 (当期) 純利益<br>(百万円)             | 100                                 | —                                   | 270                                 | 409                                | 323                                 |
| 持分法を適用した場合の投資<br>利益 (百万円)        | —                                   | —                                   | —                                   | —                                  | —                                   |
| 資本金 (百万円)                        | 317                                 | —                                   | 317                                 | 317                                | 317                                 |
| 発行済株式総数 (株)                      | 11,127,850                          | —                                   | 11,127,850                          | 11,127,850                         | 11,127,850                          |
| 純資産額 (百万円)                       | 3,658                               | —                                   | 4,410                               | 3,968                              | 4,202                               |
| 総資産額 (百万円)                       | 13,872                              | —                                   | 13,570                              | 14,829                             | 14,643                              |
| 1株当たり純資産額 (円)                    | 328.78                              | —                                   | 396.36                              | 356.62                             | 377.69                              |
| 1株当たり中間 (当期) 純利<br>益 (円)         | 9.06                                | —                                   | 24.33                               | 36.79                              | 29.05                               |
| 潜在株式調整後1株当たり中<br>間 (当期) 純利益 (円)  | —                                   | —                                   | —                                   | —                                  | —                                   |
| 1株当たり配当額 (円)                     | —                                   | —                                   | —                                   | 8.00                               | 4.00                                |
| 自己資本比率 (%)                       | 26.4                                | —                                   | 32.5                                | 10.8                               | 28.7                                |
| 営業活動によるキャッシュ・<br>フロー (百万円)       | 617                                 | —                                   | —                                   | —                                  | —                                   |
| 投資活動によるキャッシュ・<br>フロー (百万円)       | △559                                | —                                   | —                                   | —                                  | —                                   |
| 財務活動によるキャッシュ・<br>フロー (百万円)       | △102                                | —                                   | —                                   | —                                  | —                                   |
| 現金及び現金同等物の中間期<br>末 (期末) 残高 (百万円) | 1,349                               | —                                   | —                                   | —                                  | —                                   |
| 従業員数<br>(外、平均臨時雇用者数)<br>(人)      | 481<br>(265)                        | —<br>(—)                            | 514<br>(227)                        | 538<br>(242)                       | 534<br>(238)                        |

(注) 1. 売上高には消費税等は含まれておりません。

2. 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。

3. 当社は、平成17年7月5日付で株式1株につき2株の分割を行っております。

なお、第35期中間会計期間及び第35期の1株当たり中間 (当期) 純利益については、株式分割が期首に行われたものとして計算しております。

4. 第36期中は、決算期変更により半期報告書を作成していないため記載しておりません。

5. 第36期は、決算期変更により平成18年5月16日から平成18年11月15日までの6ヶ月間となっております。

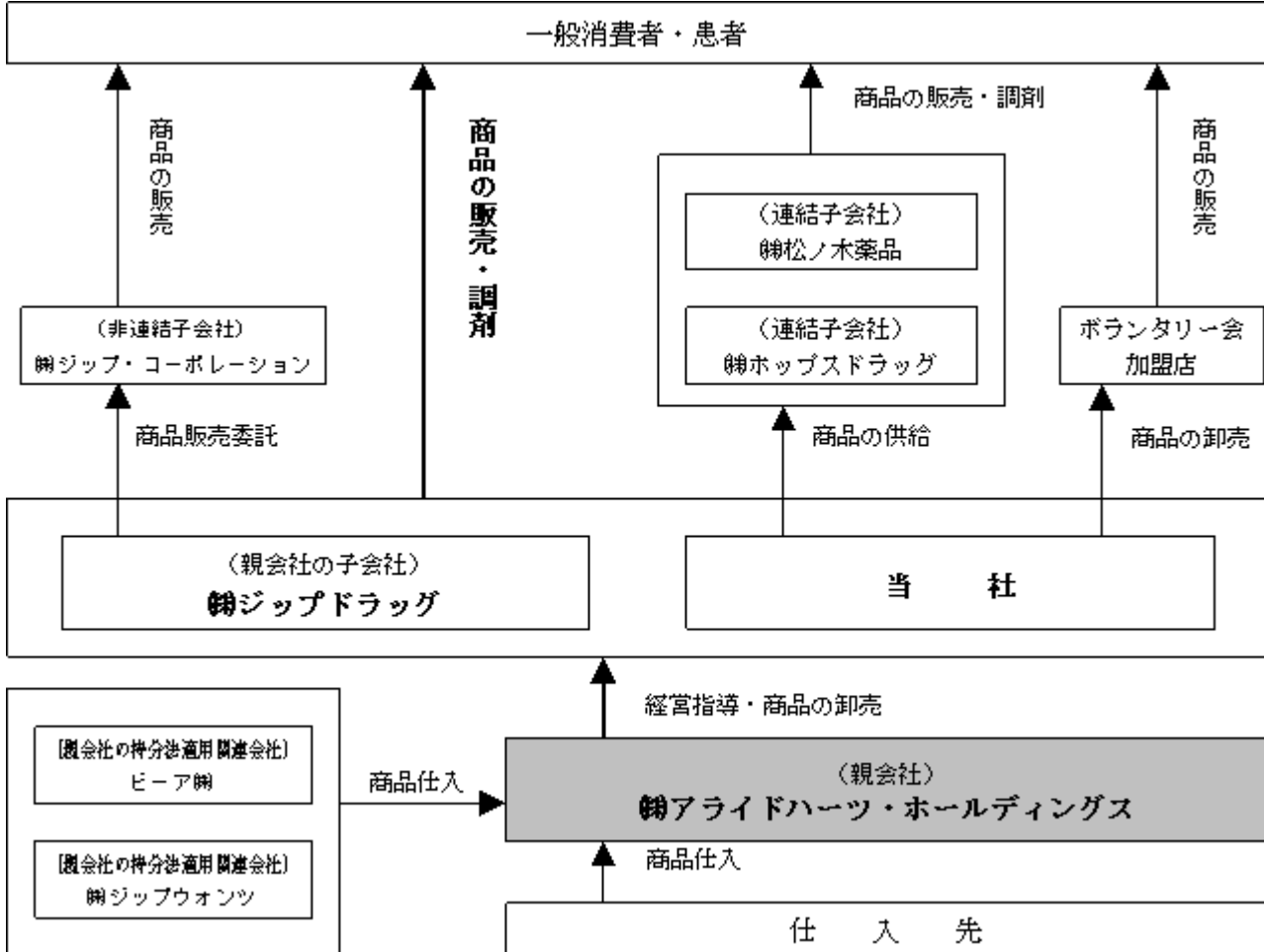
6. 第35期より連結財務諸表を作成しているため、営業活動によるキャッシュ・フロー、投資活動によるキャッシュ・フロー、財務活動によるキャッシュ・フロー及び現金及び現金同等物の中間期末 (期末) 残高は記載しておりません。

## 2【事業の内容】

当社は、医薬品、化粧品、日用品等の販売を行う小売事業を主な事業としております。この事業の売上高、営業利益及び資産の金額は、いずれも全セグメントに占める割合が90%超であるため、事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

当社は、平成18年11月16日、株式会社ジップドラッグと共同して株式移転により、完全親会社「株式会社アライドハーツ・ホールディングス」を設立いたしました。

当社グループの事業系統図を示すと以下のとおりであります。



### 3 【関係会社の状況】

当中間連結会計期間において、以下の会社が新たに提出会社の関係会社となりました。

| 名称                             | 住所     | 資本金<br>(百万円) | 主要な事業内容                                  | 議決権の所有割合<br>(%) | 関係内容  |
|--------------------------------|--------|--------------|--|-----------------|---|
| (親会社)<br>㈱アライドハーツ・<br>ホールディングス | 神戸市中央区 | 1,413        | 連結子会社及びグ<br>ループの経営管理<br>並びにそれに付帯<br>する業務 | 被所有<br>100.0    | 当社の経営管理、当<br>社販売商品の仕入、<br>役員の兼任1名、資<br>金援助あり。 |
| (連結子会社)<br>㈱ホップスドラッグ<br>(注)    | 京都市西京区 | 30           | ドラッグストア<br>・調剤薬局の経営                      | 100.0           | 当社供給商品を主に<br>京都府を中心に販売<br>しております。<br>資金援助あり。  |

(注) 平成18年11月30日に株式を取得し子会社化しております。

### 4 【従業員の状況】

#### (1) 連結会社の状況

当社グループは、医薬品、化粧品、日用雑貨品等の販売及び処方箋に基づく調剤を主たる業務とする小売事業を主な事業としております。よって事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。当社及び子会社別に従業員数を示すと以下のとおりであります。

平成19年5月15日現在

| 会社名          | 従業員数 (人)  |
|--------------|-----------|
| 株式会社ライフオート   | 514 (227) |
| 株式会社松ノ木薬品    | 50 (42)   |
| 株式会社ホップスドラッグ | 38 (27)   |
| 合計           | 602 (296) |

(注) 従業員数は、就業人員であり、臨時雇用者数は ( ) 内に当中間連結会計期間の平均人員 (8時間換算) を外数で記載しております。

#### (2) 提出会社の状況

平成19年5月15日現在

|          |           |
|----------|-----------|
| 従業員数 (人) | 514 (227) |
|----------|-----------|

(注) 従業員数は、就業人員であり、臨時雇用者数 (パートタイマー) は、当中間会計期間の平均人員 (1日8時間換算) を ( ) 内に外数で記載しております。

#### (3) 労働組合の状況

労働組合は結成されておきませんが、労使関係は円満に推移しております。

## 第2【事業の状況】

### 1【業績等の概要】

当社の前連結会計年度は決算期変更に伴い6ヶ月決算となっておりますので、前中間期との対比は行っておりません。

#### (1)業績

当中間連結会計期間におけるわが国経済は、企業収益の改善や民間設備投資の増加等により緩やかな回復基調が続く一方、雇用や所得環境の好転で個人消費も全般的には底堅く推移いたしました。しかしながら、原油、原材料の価格高騰や金利上昇への懸念等、企業業績へのマイナス要因、先行き不安材料も残る状況にあります。

ドラッグストア業界は、成長スピードの低下傾向にともない、急速に市場の飽和感が高まっています。大手各社の成長戦略がM&A、FC展開など多様化するなか、2009年改正薬事法の施行を踏まえ異業種との競争激化も予想され、当業界は大変革期を迎え本格的な業界再編へ突入する可能性がより一層高まっています。

このような状況の下、当社は、平成18年11月16日、株式会社ジップドラッグ（旧社名：株式会社ジップ・ホールディングス）と共同して株式移転により、完全親会社「株式会社アライドハーツ・ホールディングス」を設立いたしました。この経営統合は、営業基盤、主要顧客、得意分野の補完性が高い両社がそれぞれの強みを集結し、将来も競争力ある企業集団として地域に根ざしたドラッグストア連合体として発展・成長を高め得ると確信しております。

店舗につきましては、兵庫県に2店舗の新規出店と2店舗の退店を行った他、平成18年11月30日、京都府に本社を置く株式会社ホップスドラッグの株式を取得し完全子会社化したことにより10店舗増加し、合計店舗数は138店舗となりました。

この結果、当中間連結会計期間の当社グループの連結売上高は、185億57百万円となりました。

損益面については、営業利益4億49百万円、経常利益5億38百万円となり、投資有価証券売却益36百万円などの特別利益39百万円、賃貸借契約解約損54百万円などの特別損失83百万円の計上により、中間純利益は2億90百万円となりました。

#### ①調剤

薬価や診療報酬の改定により処方箋単価が減少したものの、インフルエンザの流行影響もあり処方箋枚数が増加し、売上高は7億18百万円となりました。

#### ②ヘルスケア

風邪・花粉症関連は需要増となったものの、保健薬・胃腸薬等は需要減となり、売上高は57億66百万円となりました。

#### ③ビューティケア

暖冬に伴う保湿スキンケア商品の販売は伸び悩んだものの、春夏シーズン商材やカウンセリング化粧品の販売は好調に推移し、売上高は64億24百万円となりました。

#### ④ハウスキーピング

カイロ等防寒関連用品の販売が伸び悩んだものの、殺虫剤の販売が順調に推移し、売上高は34億16百万円となりました。

#### ⑤コンビニエンス

ペット用品・食品などを中心に販売を強化した結果、売上高は12億80百万円となりました。

#### ⑥卸売

㈱ホップスドラッグへの連結対象前供給実績はあったものの、㈱松ノ木薬品が前年同期以降に連結子会社化されたこと等により、売上高は9億50百万円となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

当中間連結会計期間における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ4億82百万円減少し、9億49百万円となりました。

当中間連結会計期間における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果得られた資金は、12億48百万円となりました。

これは主に、税金等調整前中間純利益が4億94百万円となった他、減価償却費2億6百万円、たな卸資産の減少額4億29百万円などのキャッシュの増加要因があったためであります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用した資金は、6億84百万円となりました。

これは主に、関連会社に対する貸付金7億15百万円の支出があったことなど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）

財務活動の結果使用した資金は、10億46百万円となりました。

これは主に、長期借入金の返済による支出が12億53百万円あったことなどによるものです。

## 2【仕入及び販売の状況】

当社グループ（当社及び連結子会社、以下同じ）は医薬品、健康食品、化粧品、日用品等の販売を行う小売事業を主な事業としております。事業の種類別セグメント情報の記載を省略しておりますので、商品の部門別の仕入実績及び販売実績を示すと、以下のとおりであります。

### (1) 仕入実績

当中間連結会計期間の仕入実績を部門別に示すと、以下のとおりであります。

| 商品の部門別   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年11月16日<br>至 平成19年5月15日) |        |
|----------|--|--------|
|          | 金額（百万円）                                      | 構成比（％） |
| 調 剤      | 483  | 3.5    |
| 小売・卸売    |  |        |
| ヘルスケア    | 3,993  | 29.0   |
| ビューティーケア | 5,118  | 37.2   |
| ハウスキーピング | 3,104  | 22.6   |
| コンビニエンス  | 1,061  | 7.7    |
| 合 計      | 13,762                                       | 100.0  |

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

### (2) 販売実績

#### ① 販売方法

当社グループは、一般顧客に対する店頭販売及び、商品卸売契約を締結している取引先に対する卸売を行っております。

販売は、その大部分が現金による小売販売であります。以下の内容の現金外販売を行っております。

ア 処方箋調剤による診療報酬の保険診療部分を、社会保険診療報酬支払基金等に売掛金として請求しております。

イ 医薬品券、ビール券等の商品券による商品引換を行っております。

ウ クレジットカードの受付による販売を行っております。

エ 法人、団体、医療機関の一部につき掛売販売を行っております。

#### ② 商品部門別販売実績

当中間連結会計期間の販売実績を商品の部門別に示すと、次のとおりであります。

| 商品の部門別   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年11月16日<br>至 平成19年5月15日) |        |          |
|----------|--|--------|----------|
|          | 金額（百万円）                                      | 構成比（％） | 前年同期比（％） |
| 調 剤      | 718  | 3.9    | —        |
| 小 売      |  |        |          |
| ヘルスケア    | 5,766  | 31.1   | —        |
| ビューティーケア | 6,424  | 34.6   | —        |
| ハウスキーピング | 3,416  | 18.4   | —        |
| コンビニエンス  | 1,280  | 6.9    | —        |
| 小売計      | 16,888                                       | 91.0   | —        |
| 卸 売      | 950  | 5.1    | —        |
| 合 計      | 18,557                                       | 100.0  | —        |

(注) 1. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

2. 平成18年11月30日、(株)ホップスドラッグを子会社化しております。

3. 前連結会計年度は、決算期変更に伴い6ヶ月決算となっておりますので、前年同期比は記載しておりません。



② 地域別販売実績

| 地 域       | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年11月16日<br>至 平成19年 5月15日) |          |         |           |
|-----------|---|----------|---------|-----------|
|           | 店舗数 (注) 1                                     | 金額 (百万円) | 構成比 (%) | 前年同期比 (%) |
| 兵庫県       | 64  | 8,369    | 45.1    | —         |
| 大阪府       | 28  | 3,742    | 20.2    | —         |
| 鳥取県       | 10  | 2,205    | 11.9    | —         |
| 京都府       | 25  | 1,724    | 9.3     | —         |
| 東京都       | 5   | 779      | 4.2     | —         |
| 神奈川県      | 1   | 297      | 1.6     | —         |
| 島根県       | 3   | 296      | 1.6     | —         |
| 滋賀県       | 2   | 192      | 1.0     | —         |
| その他 (注) 2 | —   | 950      | 5.1     | —         |
| 合計        | 138   | 18,557   | 100.0   | —         |

- (注) 1. 当中間連結会計期間末日現在の店舗数であります。  
 2. その他は、商品供給契約を締結している取引先への商品の卸売高であります。  
 3. 平成18年11月30日、㈱ホップスドラッグを子会社化しております。  
 4. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。  
 5. 前連結会計年度は、決算期変更に伴い6ヶ月決算となっておりますので、前年同期比は記載しておりません。

3 【対処すべき課題】

当中間連結会計期間において当社グループが対処すべき課題について、重要な変更はありません。

4 【経営上の重要な契約等】

株式会社ジップドラッグとの経営統合

平成18年8月5日開催の当社定時株主総会において、当社および株式会社ジップドラッグが共同して株式移転により、完全親会社「株式会社アライドハーツ・ホールディングス」を設立することが承認され、同年11月16日に設立いたしました。

完全親会社の概要につきましては、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 注記事項 (企業結合等)」に記載のとおりであります。

5 【研究開発活動】

該当事項はありません。

### 第3【設備の状況】

#### 1【主要な設備の状況】

当中間連結会計期間において、主要な設備に重要な異動はありません。

#### 2【設備の新設、除却等の計画】

(1) 当中間連結会計期間において、前連結会計年度末に計画した重要な設備の新設、除却等について、重要な変更はありません。

(2) 当中間連結会計期間において、前連結会計年度末に計画した重要な設備の新設について、完了したものは次のとおりであります。

| 事業所名      | 所在地    | 設備の内容 | 投資金額<br>(百万円) | 完了年月     | 売場面積(m <sup>2</sup> ) |
|-----------|--------|-------|---------------|----------|-----------------------|
| ライフオート志染店 | 兵庫県三木市 | 新設店舗  | 88            | 平成18年12月 | 455.4                 |
| ライフオート中山店 | 兵庫県宝塚市 | 新設店舗  | 79            | 平成19年3月  | 496.0                 |
| 2店舗       |        |       | 167           |          | 951.4                 |

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

(3) 当中間連結会計期間において、新たに確定した重要な設備の新設、拡充、改修、除却、売却等の計画はありません。

## 第4【提出会社の状況】

### 1【株式等の状況】

#### (1)【株式の総数等】

##### ①【株式の総数】

| 種類   | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 44,500,000  |
| 計    | 44,500,000  |

##### ②【発行済株式】

| 種類   | 中間会計期間末現在発行数(株)<br>(平成19年5月15日) | 提出日現在発行数(株)<br>(平成19年8月8日) | 上場証券取引所名又は<br>登録証券業協会名 | 内容  |
|------|---------------------------------|----------------------------|------------------------|-----|
| 普通株式 | 11,127,850                      | 11,127,850                 | 非上場                    | (注) |
| 計    | 11,127,850                      | 11,127,850                 | —                      | —   |

(注) 発行済株式は、すべて完全議決権株式であり、権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式であります。

#### (2)【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3)【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

#### (4)【発行済株式総数、資本金等の状況】

| 年月日                        | 発行済株式<br>総数増減数<br>(株) | 発行済株式<br>総数残高<br>(株) | 資本金増減額<br>(百万円) | 資本金残高<br>(百万円) | 資本準備金<br>増減額<br>(百万円) | 資本準備金<br>残高<br>(百万円) |
|----------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------|----------------|-----------------------|----------------------|
| 平成18年11月16日～<br>平成19年5月15日 | —                     | 11,127,850           | —               | 317            | —                     | 247                  |

#### (5)【大株主の状況】

平成19年5月15日現在

| 氏名又は名称               | 住所               | 所有株式数<br>(株) | 発行済株式総数<br>に対する所有株式<br>数の割合(%) |
|----------------------|------------------|--------------|--------------------------------|
| 株式会社アライドハーツ・ホールディングス | 神戸市中央区橘通4丁目2番13号 | 11,127,850   | 100.0                          |
| 計                    | —                | 11,127,850   | 100.0                          |

(注) 当社は、平成18年11月16日、株式会社ジップドラッグ(旧社名:株式会社ジップ・ホールディングス)と共同して株式移転により、完全親会社「株式会社アライドハーツ・ホールディングス」を設立いたしました。

(6) 【議決権の状況】

① 【発行済株式】

平成19年5月15日現在

| 区分              | 株式数 (株)           | 議決権の数 (個) | 内容 |
|-----------------|-------------------|-----------|----|
| 無議決権株式          | —                 | —         | —  |
| 議決権制限株式 (自己株式等) | —                 | —         | —  |
| 議決権制限株式 (その他)   | —                 | —         | —  |
| 完全議決権株式 (自己株式等) | —                 | —         | —  |
| 完全議決権株式 (その他)   | 普通株式 11, 127, 500 | 22, 255   | —  |
| 単元未満株式          | 普通株式 350          | —         | —  |
| 発行済株式総数         | 11, 127, 850      | —         | —  |
| 総株主の議決権         | —                 | 22, 255   | —  |

② 【自己株式等】

該当事項はありません。

2 【株価の推移】

【当該中間会計期間における月別最高・最低株価】

当社株式は、当該中間会計期間において非上場・非登録のため、該当事項はありません。

3 【役員の状況】

前事業年度の有価証券報告書提出日後、当半期報告書提出日までにおいて、役員の異動はありません。

## 第5【経理の状況】

### 1. 中間連結財務諸表及び中間財務諸表の作成方法について

- (1) 当社の中間連結財務諸表は「中間連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（平成11年大蔵省令第24号。以下「中間連結財務諸表規則」という。）に基づいて作成しております。
- (2) 当社の中間財務諸表は「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和52年大蔵省令第38号。以下「中間財務諸表等規則」という。）に基づいて作成しております。
- (3) 当社は、平成18年8月5日開催の第35期定時株主総会において、定款の一部変更を決議し、決算期を5月15日から11月15日に変更いたしました。これに伴い、前連結会計年度及び第36期事業年度は、平成18年5月16日から平成18年11月15日までの6ヶ月間となったため、中間連結財務諸表及び中間財務諸表を作成しておりません。従って、前中間連結会計期間及び第36期中間会計期間の記載を省略しております。
- (4) 当社の中間連結財務諸表及び中間財務諸表に掲記される科目その他の事項の金額は、従来千円単位で記載しておりましたが、当中間連結会計期間及び中間会計期間より百万円単位で記載することに変更いたしました。  
なお、比較を容易にするため、前連結会計年度及び前事業年度についても百万円単位に組替え表示しております。

### 2. 監査証明について

当社は、証券取引法第193条の2の規定に基づき、当中間連結会計期間（平成18年11月16日から平成19年5月15日まで）の中間連結財務諸表及び第37期中間会計期間（平成18年11月16日から平成19年5月15日まで）の中間財務諸表について、新日本監査法人による中間監査を受けております。

# 1 【中間連結財務諸表等】

## (1) 【中間連結財務諸表】

### ① 【中間連結貸借対照表】

| 区分          | 注記<br>番号 | 当中間連結会計期間末<br>(平成19年5月15日) |            | 前連結会計年度の<br>要約連結貸借対照表<br>(平成18年11月15日) |            |
|-------------|----------|----------------------------|------------|--|------------|
|             |          | 金額 (百万円)                   | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)                               | 構成比<br>(%) |
| (資産の部)      |          |                            |            |  |            |
| I 流動資産      |          |                            |            |  |            |
| 1. 現金及び預金   |          |                            | 949        |  | 1,431      |
| 2. 売掛金      |          |                            | 522        |  | 468        |
| 3. たな卸資産    |          |                            | 4,052      |  | 4,215      |
| 4. 繰延税金資産   |          |                            | 245        |  | 263        |
| 5. 未収入金     |          |                            | 410        |  | 550        |
| 6. その他      |          |                            | 849        |  | 256        |
| 流動資産合計      |          |                            | 7,029      | 47.2                                   | 7,186      |
| II 固定資産     |          |                            |            |  |            |
| 1. 有形固定資産   | ※1       |                            |            |  |            |
| (1) 建物及び構築物 |          | 1,660                      |            | 1,559                                  |            |
| (2) 器具及び備品  |          | 518                        |            | 520                                    |            |
| (3) 土地      |          | 923                        |            | 923                                    |            |
| (4) 建設仮勘定   |          | 42                         |            | 40                                     |            |
| (5) その他     |          | 3                          | 3,148      | 4                                      | 3,048      |
| 2. 無形固定資産   |          |                            |            |  |            |
| (1) ソフトウェア  |          | 92                         |            | 111                                    |            |
| (2) のれん     |          | 286                        |            | —                                      |            |
| (3) その他     |          | 93                         | 472        | 89                                     | 201        |
| 3. 投資その他の資産 |          |                            |            |  |            |
| (1) 投資有価証券  |          | 69                         |            | 257                                    |            |
| (2) 繰延税金資産  |          | 173                        |            | 186                                    |            |
| (3) 差入保証金   |          | 3,813                      |            | 3,838                                  |            |
| (4) その他     |          | 221                        |            | 232                                    |            |
| 貸倒引当金       |          | △26                        | 4,252      | △26                                    | 4,489      |
| 固定資産合計      |          |                            | 7,872      | 52.8                                   | 7,739      |
| 資産合計        |          |                            | 14,902     | 100.0                                  | 14,925     |

| 区分                  | 注記<br>番号 | 当中間連結会計期間末<br>(平成19年5月15日) |            | 前連結会計年度の<br>要約連結貸借対照表<br>(平成18年11月15日) |            |
|---------------------|----------|----------------------------|------------|--|------------|
|                     |          | 金額 (百万円)                   | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)                               | 構成比<br>(%) |
| (負債の部)              |          |                            |            |  |            |
| I 流動負債              |          |                            |            |  |            |
| 1. 買掛金              |          | 5,151                      |            | 5,199                                  |            |
| 2. 1年以内償還予定の<br>社債  |          | 126                        |            | 156                                    |            |
| 3. 短期借入金            |          | 694                        |            | 350                                    |            |
| 4. 1年内返済予定<br>長期借入金 |          | 817                        |            | 990                                    |            |
| 5. 未払金              |          | 1,119                      |            | 459                                    |            |
| 6. 未払法人税等           |          | 173                        |            | 179                                    |            |
| 7. 賞与引当金            |          | 227                        |            | 285                                    |            |
| 8. ポイントカード債務<br>引当金 |          | 208                        |            | 213                                    |            |
| 9. その他              |          | 236                        |            | 223                                    |            |
| 流動負債合計              |          | 8,753                      | 58.7       | 8,058                                  | 54.0       |
| II 固定負債             |          |                            |            |  |            |
| 1. 社債               |          | 53                         |            | 116                                    |            |
| 2. 長期借入金            |          | 1,232                      |            | 2,085                                  |            |
| 3. 退職給付引当金          |          | 41                         |            | 38                                     |            |
| 4. 役員退職慰労引当金        |          | 9                          |            | 9                                      |            |
| 5. 負ののれん            |          | 151                        |            | 171                                    |            |
| 6. その他              |          | 210                        |            | 222                                    |            |
| 固定負債合計              |          | 1,699                      | 11.4       | 2,644                                  | 17.7       |
| 負債合計                |          | 10,452                     | 70.1       | 10,702                                 | 71.7       |
| (純資産の部)             |          |                            |            |  |            |
| I 株主資本              |          |                            |            |  |            |
| 1. 資本金              |          | 317                        | 2.1        | 317                                    | 2.1        |
| 2. 資本剰余金            |          | 247                        | 1.7        | 247                                    | 1.7        |
| 3. 利益剰余金            |          | 3,878                      | 26.0       | 3,633                                  | 24.3       |
| 4. 自己株式             |          | —                          | —          | △0                                     | △0.0       |
| 株主資本合計              |          | 4,443                      | 29.8       | 4,197                                  | 28.1       |
| II 評価・換算差額等         |          |                            |            |  |            |
| その他有価証券<br>評価差額金    |          | 6                          | 0.1        | 24                                     | 0.2        |
| 評価・換算差額等合計          |          | 6                          | 0.1        | 24                                     | 0.2        |
| 純資産合計               |          | 4,449                      | 29.9       | 4,222                                  | 28.3       |
| 負債純資産合計             |          | 14,902                     | 100.0      | 14,925                                 | 100.0      |

②【中間連結損益計算書】

| 区分                  | 注記<br>番号 | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年11月16日<br>至 平成19年5月15日) |        |            | 前連結会計年度の<br>要約連結損益計算書<br>(自 平成18年5月16日<br>至 平成18年11月15日) |        |            |
|---------------------|----------|--|--------|------------|--|--------|------------|
|                     |          | 金額 (百万円)                                     |        | 百分比<br>(%) | 金額 (百万円)   |        | 百分比<br>(%) |
| I 売上高               | ※1       |  | 18,557 | 100.0      |  | 18,178 | 100.0      |
| II 売上原価             |          |  | 14,196 | 76.5       |  | 13,660 | 75.1       |
| 売上総利益               |          |  | 4,361  | 23.5       |  | 4,517  | 24.9       |
| III 販売費及び一般管理費      |          |  | 3,912  | 21.1       |  | 3,936  | 21.7       |
| 営業利益                |          |  | 449    | 2.4        |  | 581    | 3.2        |
| IV 営業外収益            |          |  |        |            |  |        |            |
| 1. 受取利息             |          |  | 8      |            |  | 8      |            |
| 2. 受取配当金            |          |  | 7      |            |  | 4      |            |
| 3. 受取家賃             |          |  | 39     |            |  | 28     |            |
| 4. 受取手数料            |          |  | 12     |            |  | 31     |            |
| 5. 広告資産受贈益          |          | 7  |        |            | 13   |        |            |
| 6. 負ののれんの償却額        |          | 20   |        |            | 20   |        |            |
| 7. その他              |          | 29   | 125    | 0.7        | 16   | 122    | 0.7        |
| V 営業外費用             |          |  |        |            |  |        |            |
| 1. 支払利息             |          | 21   |        |            | 17   |        |            |
| 2. 営業外支払手数料         |          | 0  |        |            | 9  |        |            |
| 3. 支払家賃             |          | 7  |        |            | —  |        |            |
| 4. その他              |          | 6  | 36     | 0.2        | 10   | 38     | 0.2        |
| 経常利益                |          |  | 538    | 2.9        |  | 666    | 3.7        |
| VI 特別利益             | ※2       |  |        |            |  |        |            |
| 1. 固定資産売却益          |          |  | 2      |            |  | 0      |            |
| 2. 投資有価証券売却益        |          |  | 36     |            |  | —      |            |
| 3. その他              |          | 0  | 39     | 0.2        | —  | 0      | 0.0        |
| VII 特別損失            | ※3       |  |        |            |  |        |            |
| 1. 減損損失             |          |  | 13     |            |  | 27     |            |
| 2. 固定資産除却損          |          | ※4   | 7      |            |  | 22     |            |
| 3. 固定資産売却損          |          | ※5   | 6      |            |  | —      |            |
| 4. 賃貸借契約等解約損        |          |  | 54     |            |  | —      |            |
| 5. 経営統合費用           |          |  | —      |            |  | 36     |            |
| 6. 過年度給与手当          |          |  | —      |            |  | 10     |            |
| 7. その他              |          | 3  | 83     | 0.4        | 0  | 96     | 0.6        |
| 税金等調整前<br>中間(当期)純利益 |          |  | 494    | 2.7        |  | 569    | 3.1        |
| 法人税、住民税及び<br>事業税    |          | 160  |        |            | 165  |        |            |
| 法人税等調整額             |          | 43   | 203    | 1.1        | 43   | 208    | 1.1        |
| 中間(当期)純利益           |          |  | 290    | 1.6        |  | 360    | 2.0        |



③【中間連結株主資本等変動計算書】

当中間連結会計期間（自 平成18年11月16日 至 平成19年 5月15日）

|                                     | 株主資本 |       |       |      |        | 評価・換算差額等             |                | 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 | その他<br>有価証券<br>評価差額金 | 評価・換算<br>差額等合計 |       |
| 平成18年11月15日 残高<br>(百万円)             | 317  | 247   | 3,633 | △0   | 4,197  | 24                   | 24             | 4,222 |
| 中間連結会計期間中の変動額                       |      |       |       |      |        |                      |                |       |
| 剰余金の配当                              |      |       | △44   |      | △44    |                      |                | △44   |
| 中間純利益                               |      |       | 290   |      | 290    |                      |                | 290   |
| 自己株式の処分                             |      |       |       | 0    | 0      |                      |                | 0     |
| 株主資本以外の項目の<br>中間連結会計期間中の<br>変動額（純額） |      |       |       |      |        | △18                  | △18            | △18   |
| 中間連結会計期間中の<br>変動額合計<br>(百万円)        | －    | －     | 245   | 0    | 245    | △18                  | △18            | 227   |
| 平成19年 5月15日 残高<br>(百万円)             | 317  | 247   | 3,878 | －    | 4,443  | 6                    | 6              | 4,449 |

前連結会計年度（自 平成18年 5月16日 至 平成18年11月15日）

|                                   | 株主資本 |       |       |      |        | 評価・換算差額等             |                | 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 | その他<br>有価証券<br>評価差額金 | 評価・換算<br>差額等合計 |       |
| 平成18年 5月15日 残高<br>(百万円)           | 317  | 247   | 3,361 | △0   | 3,926  | 24                   | 24             | 3,950 |
| 連結会計年度中の変動額                       |      |       |       |      |        |                      |                |       |
| 剰余金の配当                            |      |       | △89   |      | △89    |                      |                | △89   |
| 当期純利益                             |      |       | 360   |      | 360    |                      |                | 360   |
| 株主資本以外の項目の<br>連結会計年度中の<br>変動額（純額） |      |       |       |      |        | 0                    | 0              | 0     |
| 連結会計年度中の変動額合計                     | －    | －     | 271   | －    | 271    | 0                    | 0              | 271   |
| 平成18年11月15日 残高<br>(百万円)           | 317  | 247   | 3,633 | △0   | 4,197  | 24                   | 24             | 4,222 |

## ④【中間連結キャッシュ・フロー計算書】

|                             |          | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年11月16日<br>至 平成19年 5月15日) | 前連結会計年度の要約連結キャッ<br>シュ・フロー計算書<br>(自 平成18年 5月16日<br>至 平成18年11月15日) |
|-----------------------------|----------|---|--|
| 区分                          | 注記<br>番号 | 金額 (百万円)                                      | 金額 (百万円)   |
| I 営業活動によるキャッシュ・<br>フロー      |          |   |  |
| 税金等調整前中間 (当期)<br>純利益        |          | 494   | 569  |
| 減価償却費                       |          | 206   | 223  |
| のれんの償却額                     |          | 9   | —  |
| 負ののれんの償却額                   |          | △20   | △20  |
| 賞与引当金の増減額<br>(△減少額)         |          | △65   | 9  |
| 退職給付引当金の増減額<br>(△減少額)       |          | 0   | △6   |
| 役員退職慰労引当金の<br>減少額           |          | —   | △128   |
| ポイントカード債務引当金<br>の増減額 (△減少額) |          | △4  | 10   |
| 受取利息及び受取配当金                 |          | △16   | △13  |
| 支払利息                        |          | 21  | 17   |
| 固定資産除却損                     |          | 7   | 22   |
| 減損損失                        |          | 13  | 27   |
| 賃貸借契約等解約損                   |          | 54  | —  |
| 投資有価証券売却益                   |          | △36   | —  |
| 売上債権の増減額<br>(△増加額)          |          | △218  | 9  |
| たな卸資産の増減額<br>(△増加額)         |          | 429   | △99  |
| その他資産の増減額<br>(△増加額)         |          | 83  | △74  |
| 仕入債務の増減額<br>(△減少額)          |          | △127  | 12   |
| その他負債の増減額<br>(△減少額)         |          | 606   | △80  |
| その他                         |          | △6  | △15  |
| 小計                          |          | 1,428   | 464  |
| 利息及び配当金の受取額                 |          | 7   | 4  |
| 利息の支払額                      |          | △21   | △19  |
| 法人税等の支払額                    |          | △165  | △440   |
| 営業活動によるキャッシュ・<br>フロー        |          | 1,248   | 9  |
|                             |          |   |  |

|                              |          | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年11月16日<br>至 平成19年 5月15日) | 前連結会計年度の要約連結キャッ<br>シュ・フロー計算書<br>(自 平成18年 5月16日<br>至 平成18年11月15日) |
|------------------------------|----------|---|--|
| 区分                           | 注記<br>番号 | 金額 (百万円)                                      | 金額 (百万円)   |
| II 投資活動によるキャッシュ・<br>フロー      |          |   |  |
| 有形固定資産の取得による<br>支出           |          | △131  | △165   |
| 無形固定資産の取得による<br>支出           |          | △3  | △11  |
| 投資有価証券の売却による<br>収入           |          | 197   | —  |
| 連結の範囲の変更を伴う子<br>会社株式の取得による支出 |          | △138  | —  |
| 貸付金の増加額                      |          | △715  | —  |
| 保証金の回収による収入                  |          | 104   | 95   |
| 保証金の差入による支出                  |          | △3  | △114   |
| その他                          |          | 6   | △1   |
| 投資活動によるキャッシュ・<br>フロー         |          | △684  | △198   |
| III 財務活動によるキャッシュ・<br>フロー     |          |   |  |
| 短期借入の純増加額                    |          | 344   | 350  |
| 長期借入れによる収入                   |          | —   | 300  |
| 長期借入金の返済による支<br>出            |          | △1,253  | △489   |
| 社債の償還による支出                   |          | △93   | △93  |
| 配当金の支払額                      |          | △44   | △89  |
| その他                          |          | 0   | —  |
| 財務活動によるキャッシュ・<br>フロー         |          | △1,046  | △21  |
| IV 現金及び現金同等物に係る<br>換算差額      |          | —   | —  |
| V 現金及び現金同等物の増減額<br>(△減少額)    |          | △482  | △210   |
| VI 現金及び現金同等物の期首残<br>高        |          | 1,431   | 1,641  |
| VII 現金及び現金同等物の中間期<br>末(期末)残高 | ※        | 949   | 1,431  |

(中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

| 項目   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年11月16日<br>至 平成19年 5月15日)  | 前連結会計年度<br>(自 平成18年 5月16日<br>至 平成18年11月15日)  |
|--|--|--|
| 1. 連結の範囲に関する事項   | 連結子会社の数 2社<br>連結子会社の名称<br>㈱松ノ木薬品、㈱ホップスドラッグ<br>(㈱ホップスドラッグは、平成18年11月30日の株式取得に伴い、当中間連結会計年度より連結子会社となりました。なお、みなし取得日を、同社の決算日である平成19年3月15日としております。  | 連結子会社の数 1社<br>連結子会社の名称<br>㈱松ノ木薬品   |
| 2. 持分法の適用に関する事項  | 該当事項はありません。  | 同 左  |
| 3. 連結決算日及び連結会計年度に関する事項   | —————  | 共同持株会社であります株式会社アライドハーツ・ホールディングスの会計年度に合わせ、経営計画の策定、連結決算等を円滑に進めるため、提出会社における平成18年8月5日開催の第35期定時株主総会の決議により、決算期を5月15日から11月15日に変更いたしました。この変更に伴い、当連結会計年度は平成18年5月16日から平成18年11月15日までの6ヶ月決算となっております。 |
| 4. 連結子会社の中間決算日(決算日)等に関する事項   | 連結子会社の中間会計期間の末日は、中間連結決算日と一致しております。   | 連結子会社の事業年度末日と連結決算日は一致しております。   |
| 5. 会計処理基準に関する事項<br>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法<br><br>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法 | イ 有価証券<br>その他有価証券<br>①時価のあるもの<br>中間期末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)を採用しております。<br>②時価のないもの<br>移動平均法による原価法を採用しております。<br>ロ たな卸資産<br>①商品<br>月次総平均法による原価法によっております。<br>②貯蔵品<br>最終仕入原価法による原価法によっております<br>イ 有形固定資産<br>定率法(ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)については定額法)を採用しております。<br>事業用定期借地権が設定されている借地上の建物の減価償却は、当該借地契約期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。 | イ 有価証券<br>その他有価証券<br>①時価のあるもの<br>同 左<br><br>②時価のないもの<br>同 左<br>ロ たな卸資産<br>①商品<br>同 左<br><br>②貯蔵品<br>同 左<br><br>イ 有形固定資産<br>同 左   |

| 項目                | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年11月16日<br>至 平成19年5月15日)   | 前連結会計年度<br>(自 平成18年5月16日<br>至 平成18年11月15日)  |
|-------------------|--|---|
| (3) 重要な引当金の計上基準   | <p>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <p>建物 8年～47年<br/>器具及び備品 3年～20年</p> <p>ロ 無形固定資産<br/>ソフトウェア（自社利用分）については、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。</p> <p>イ 貸倒引当金<br/>債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>ロ 賞与引当金<br/>従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当中間連結会計期間負担額を計上しております。</p> <p>ハ ポイントカード債務引当金<br/>販売促進を目的とするポイントカード制度に基づき、顧客に付与したポイントの利用による費用負担に備えるため、利用実績率に基づき将来利用されると見込まれる額を計上しております。</p> <p>ニ 退職給付引当金<br/>連結子会社において、従業員に対する退職給付の支払いに備えるため、当中間連結会計期間末における退職給付債務及び年金資産に基づき計上しております。<br/>当該子会社は小規模企業に該当するため、退職給付債務の算定は簡便法によっております。<br/>なお、当社は、平成17年4月に退職一時金制度及び適格退職年金制度の全てについて確定拠出年金制度へ移行し、「退職給付制度間の移行等に関する会計処理」（企業会計基準適用指針第1号）を適用しているため、退職給付引当金を計上しておりません。</p> <p>ホ 役員退職慰労引当金<br/>当社において、役員の退職慰労金支出に備えるため、役員退職金規程に基づく当中間連結会計期間末要支給額を計上しております。<br/>なお、内規の変更を行ったことにより、平成17年5月期より繰入を実施しておりません。</p> | <p>ロ 無形固定資産<br/>同 左</p> <p>イ 貸倒引当金<br/>同 左</p> <p>ロ 賞与引当金<br/>従業員の賞与支給に備えるため、賞与支給見込額の当連結会計年度負担額を計上しております。</p> <p>ハ ポイントカード債務引当金<br/>同 左</p> <p>ニ 退職給付引当金<br/>連結子会社において、従業員に対する退職給付の支払いに備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務及び年金資産に基づき計上しております。<br/>当該子会社は小規模企業に該当するため、退職給付債務の算定は簡便法によっております。<br/>なお、当社は、平成17年4月に退職一時金制度及び適格退職年金制度の全てについて確定拠出年金制度へ移行し、「退職給付制度間の移行等に関する会計処理」（企業会計基準適用指針第1号）を適用しているため、退職給付引当金を計上しておりません。</p> <p>ホ 役員退職慰労引当金<br/>当社において、役員の退職慰労金支出に備えるため、役員退職金規程に基づく期末要支給額を計上しております。<br/>なお、内規の変更を行ったことにより、平成17年5月期より繰入を実施しておりません。</p> <p>同 左</p> |
| (4) 重要なリース取引の処理方法 | <p>リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p>  | <p>同 左</p>  |

| 項目                                 | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年11月16日<br>至 平成19年 5月15日)   | 前連結会計年度<br>(自 平成18年 5月16日<br>至 平成18年11月15日)   |
|------------------------------------|---|---|
| (5) 重要なヘッジ会計の方法                    | イ ヘッジ会計の方法<br>金利スワップは特例処理を採用しております。<br>ロ ヘッジ手段とヘッジ対象<br>借入金等の金利変動リスクをヘッジするために金利スワップを利用しております。<br>ハ ヘッジ方針<br>主に金利変動リスクを回避するためにデリバティブ取引を利用することを基本方針としております。<br>ニ ヘッジ有効性評価の方法<br>金利スワップ取引については、事前に特例処理の条件に合致している事を確認しているため、事後の有効性の評価を省略しております。 | イ ヘッジ会計の方法<br>同 左<br>ロ ヘッジ手段とヘッジ対象<br>同 左<br>ハ ヘッジ方針<br>同 左<br>ニ ヘッジ有効性評価の方法<br>同 左 |
| (6) その他中間連結財務諸表(連結財務諸表)作成のための重要な事項 | 消費税等の会計処理方法<br>消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。  | 消費税等の会計処理方法<br>同 左  |
| 6. 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲         | 手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。   | 同 左   |

(追加情報)

| 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年11月16日<br>至 平成19年 5月15日)  |
|--|
| (減価償却方法の変更)<br>当中間連結会計年度から、法人税法の改正に伴い、平成19年4月1日以降取得の固定資産については、改正法人税法に規定する償却方法により、減価償却費を計上しております。<br>なお、この変更に伴う営業利益、経常利益、税金等調整前中間純利益に与える影響は軽微であります。 |

注記事項

(中間連結貸借対照表関係)

| 当中間連結会計期間末<br>(平成19年5月15日)      | 前連結会計年度<br>(平成18年11月15日)        |
|---------------------------------|---------------------------------|
| ※1. 有形固定資産の減価償却累計額は、3,119百万円です。 | ※1. 有形固定資産の減価償却累計額は、2,892百万円です。 |

(中間連結損益計算書関係)

| 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年11月16日<br>至 平成19年5月15日)  | 前連結会計年度<br>(自 平成18年5月16日<br>至 平成18年11月15日) |                    |               |        |        |       |             |       |      |  |     |        |       |      |    |      |     |      |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |         |      |        |      |     |      |  |        |          |          |        |             |       |      |  |     |        |       |      |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |         |       |        |      |     |      |
|---|--|--------------------|---------------|--------|--------|-------|-------------|-------|------|--|-----|--------|-------|------|----|------|-----|------|----|----|----|---------------|-----------|----|------------|---|-----------|----|--------------------|---|---------|------|--------|------|-----|------|--|--------|----------|----------|--------|-------------|-------|------|--|-----|--------|-------|------|----|----|----|---------------|-----------|----|--------------------|----|-----------|----|--------------------|---|---------|-------|--------|------|-----|------|
| <p>※1 販売費及び一般管理費の主要な費目と金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 80%;">給与及び手当</td><td style="text-align: right;">1,427百万円</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">220百万円</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td style="text-align: right;">34百万円</td></tr> <tr><td>ポイントカード債務引当</td><td style="text-align: right;">81百万円</td></tr> <tr><td>金繰入額</td><td></td></tr> <tr><td>賃借料</td><td style="text-align: right;">879百万円</td></tr> </table> <p>※2 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 80%;">車両運搬具</td><td style="text-align: right;">0百万円</td></tr> <tr><td>土地</td><td style="text-align: right;">0百万円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">1百万円</td></tr> </table> <p>※3 当社グループは、以下の資産グループについて減損損失を計上しました。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th>場所</th> <th>用途</th> <th>種類</th> <th>減損損失<br/>(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>兵庫県<br/>2件</td> <td>店舗</td> <td>器具及び備品、その他</td> <td>5</td> </tr> <tr> <td>大阪府<br/>2件</td> <td>店舗</td> <td>建物及び構築物、器具及び備品、その他</td> <td>7</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社グループは、キャッシュ・フローを生み出す最小単位として、店舗を基本単位とし、遊休資産については物件単位ごとにグルーピングをしております。その結果、店舗資産について、収益性の悪化により、回収可能価額が帳簿価額を下回った上記資産グループの帳簿価額を回収可能価額まで減額し、その差額を減損損失(13百万円)として特別損失に計上しました。</p> <p style="text-align: center;">減損損失の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 80%;">建物及び構築物</td><td style="text-align: right;">6百万円</td></tr> <tr><td>器具及び備品</td><td style="text-align: right;">5百万円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">1百万円</td></tr> </table> <p>当該資産グループの回収可能価額は、店舗資産については、将来の回収が見込めないため、全額を減損損失としております。</p> <p>※4 固定資産除却損は、店舗設備の建物及び構築物2百万円、器具及び備品1百万円、既存設備の取壊費用1百万円他であります。</p> <p>※5 固定資産売却損は、従業員社宅設備の建物6百万円であります。</p> | 給与及び手当                                     | 1,427百万円           | 賞与引当金繰入額      | 220百万円 | 退職給付費用 | 34百万円 | ポイントカード債務引当 | 81百万円 | 金繰入額 |  | 賃借料 | 879百万円 | 車両運搬具 | 0百万円 | 土地 | 0百万円 | その他 | 1百万円 | 場所 | 用途 | 種類 | 減損損失<br>(百万円) | 兵庫県<br>2件 | 店舗 | 器具及び備品、その他 | 5 | 大阪府<br>2件 | 店舗 | 建物及び構築物、器具及び備品、その他 | 7 | 建物及び構築物 | 6百万円 | 器具及び備品 | 5百万円 | その他 | 1百万円 | <p>※1 販売費及び一般管理費の主要な費目と金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 80%;">給与及び手当</td><td style="text-align: right;">1,402百万円</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">285百万円</td></tr> <tr><td>ポイントカード債務引当</td><td style="text-align: right;">86百万円</td></tr> <tr><td>金繰入額</td><td></td></tr> <tr><td>賃借料</td><td style="text-align: right;">890百万円</td></tr> </table> <p>※2 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 80%;">車両運搬具</td><td style="text-align: right;">0百万円</td></tr> </table> <p>※3 当社グループは、以下の資産グループについて減損損失を計上しました。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th>場所</th> <th>用途</th> <th>種類</th> <th>減損損失<br/>(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>兵庫県<br/>2件</td> <td>店舗</td> <td>建物及び構築物、器具及び備品、その他</td> <td>21</td> </tr> <tr> <td>その他<br/>2件</td> <td>店舗</td> <td>建物及び構築物、器具及び備品、その他</td> <td>5</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社グループは、キャッシュ・フローを生み出す最小単位として、店舗を基本単位とし、遊休資産については物件単位ごとにグルーピングをしております。その結果、店舗資産について、収益性の悪化により、回収可能価額が帳簿価額を下回った上記資産グループの帳簿価額を回収可能価額まで減額し、その差額を減損損失(27百万円)として特別損失に計上しました。</p> <p style="text-align: center;">減損損失の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 80%;">建物及び構築物</td><td style="text-align: right;">15百万円</td></tr> <tr><td>器具及び備品</td><td style="text-align: right;">8百万円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">3百万円</td></tr> </table> <p>当該資産グループの回収可能価額は、店舗資産については、将来の回収が見込めないため、全額を減損損失としております。</p> <p>※4 固定資産除却損は、店舗設備の建物及び構築物13百万円、器具及び備品1百万円と既存設備の取壊費用7百万円であります。</p> <p>※5 _____</p> | 給与及び手当 | 1,402百万円 | 賞与引当金繰入額 | 285百万円 | ポイントカード債務引当 | 86百万円 | 金繰入額 |  | 賃借料 | 890百万円 | 車両運搬具 | 0百万円 | 場所 | 用途 | 種類 | 減損損失<br>(百万円) | 兵庫県<br>2件 | 店舗 | 建物及び構築物、器具及び備品、その他 | 21 | その他<br>2件 | 店舗 | 建物及び構築物、器具及び備品、その他 | 5 | 建物及び構築物 | 15百万円 | 器具及び備品 | 8百万円 | その他 | 3百万円 |
| 給与及び手当  | 1,427百万円                                   |                    |               |        |        |       |             |       |      |  |     |        |       |      |    |      |     |      |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |         |      |        |      |     |      |  |        |          |          |        |             |       |      |  |     |        |       |      |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |         |       |        |      |     |      |
| 賞与引当金繰入額  | 220百万円                                     |                    |               |        |        |       |             |       |      |  |     |        |       |      |    |      |     |      |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |         |      |        |      |     |      |  |        |          |          |        |             |       |      |  |     |        |       |      |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |         |       |        |      |     |      |
| 退職給付費用  | 34百万円                                      |                    |               |        |        |       |             |       |      |  |     |        |       |      |    |      |     |      |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |         |      |        |      |     |      |  |        |          |          |        |             |       |      |  |     |        |       |      |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |         |       |        |      |     |      |
| ポイントカード債務引当   | 81百万円                                      |                    |               |        |        |       |             |       |      |  |     |        |       |      |    |      |     |      |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |         |      |        |      |     |      |  |        |          |          |        |             |       |      |  |     |        |       |      |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |         |       |        |      |     |      |
| 金繰入額  |  |                    |               |        |        |       |             |       |      |  |     |        |       |      |    |      |     |      |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |         |      |        |      |     |      |  |        |          |          |        |             |       |      |  |     |        |       |      |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |         |       |        |      |     |      |
| 賃借料   | 879百万円                                     |                    |               |        |        |       |             |       |      |  |     |        |       |      |    |      |     |      |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |         |      |        |      |     |      |  |        |          |          |        |             |       |      |  |     |        |       |      |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |         |       |        |      |     |      |
| 車両運搬具   | 0百万円                                       |                    |               |        |        |       |             |       |      |  |     |        |       |      |    |      |     |      |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |         |      |        |      |     |      |  |        |          |          |        |             |       |      |  |     |        |       |      |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |         |       |        |      |     |      |
| 土地  | 0百万円                                       |                    |               |        |        |       |             |       |      |  |     |        |       |      |    |      |     |      |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |         |      |        |      |     |      |  |        |          |          |        |             |       |      |  |     |        |       |      |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |         |       |        |      |     |      |
| その他   | 1百万円                                       |                    |               |        |        |       |             |       |      |  |     |        |       |      |    |      |     |      |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |         |      |        |      |     |      |  |        |          |          |        |             |       |      |  |     |        |       |      |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |         |       |        |      |     |      |
| 場所  | 用途   | 種類                 | 減損損失<br>(百万円) |        |        |       |             |       |      |  |     |        |       |      |    |      |     |      |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |         |      |        |      |     |      |  |        |          |          |        |             |       |      |  |     |        |       |      |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |         |       |        |      |     |      |
| 兵庫県<br>2件   | 店舗   | 器具及び備品、その他         | 5             |        |        |       |             |       |      |  |     |        |       |      |    |      |     |      |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |         |      |        |      |     |      |  |        |          |          |        |             |       |      |  |     |        |       |      |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |         |       |        |      |     |      |
| 大阪府<br>2件   | 店舗   | 建物及び構築物、器具及び備品、その他 | 7             |        |        |       |             |       |      |  |     |        |       |      |    |      |     |      |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |         |      |        |      |     |      |  |        |          |          |        |             |       |      |  |     |        |       |      |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |         |       |        |      |     |      |
| 建物及び構築物   | 6百万円                                       |                    |               |        |        |       |             |       |      |  |     |        |       |      |    |      |     |      |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |         |      |        |      |     |      |  |        |          |          |        |             |       |      |  |     |        |       |      |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |         |       |        |      |     |      |
| 器具及び備品  | 5百万円                                       |                    |               |        |        |       |             |       |      |  |     |        |       |      |    |      |     |      |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |         |      |        |      |     |      |  |        |          |          |        |             |       |      |  |     |        |       |      |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |         |       |        |      |     |      |
| その他   | 1百万円                                       |                    |               |        |        |       |             |       |      |  |     |        |       |      |    |      |     |      |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |         |      |        |      |     |      |  |        |          |          |        |             |       |      |  |     |        |       |      |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |         |       |        |      |     |      |
| 給与及び手当  | 1,402百万円                                   |                    |               |        |        |       |             |       |      |  |     |        |       |      |    |      |     |      |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |         |      |        |      |     |      |  |        |          |          |        |             |       |      |  |     |        |       |      |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |         |       |        |      |     |      |
| 賞与引当金繰入額  | 285百万円                                     |                    |               |        |        |       |             |       |      |  |     |        |       |      |    |      |     |      |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |         |      |        |      |     |      |  |        |          |          |        |             |       |      |  |     |        |       |      |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |         |       |        |      |     |      |
| ポイントカード債務引当   | 86百万円                                      |                    |               |        |        |       |             |       |      |  |     |        |       |      |    |      |     |      |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |         |      |        |      |     |      |  |        |          |          |        |             |       |      |  |     |        |       |      |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |         |       |        |      |     |      |
| 金繰入額  |  |                    |               |        |        |       |             |       |      |  |     |        |       |      |    |      |     |      |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |         |      |        |      |     |      |  |        |          |          |        |             |       |      |  |     |        |       |      |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |         |       |        |      |     |      |
| 賃借料   | 890百万円                                     |                    |               |        |        |       |             |       |      |  |     |        |       |      |    |      |     |      |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |         |      |        |      |     |      |  |        |          |          |        |             |       |      |  |     |        |       |      |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |         |       |        |      |     |      |
| 車両運搬具   | 0百万円                                       |                    |               |        |        |       |             |       |      |  |     |        |       |      |    |      |     |      |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |         |      |        |      |     |      |  |        |          |          |        |             |       |      |  |     |        |       |      |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |         |       |        |      |     |      |
| 場所  | 用途   | 種類                 | 減損損失<br>(百万円) |        |        |       |             |       |      |  |     |        |       |      |    |      |     |      |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |         |      |        |      |     |      |  |        |          |          |        |             |       |      |  |     |        |       |      |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |         |       |        |      |     |      |
| 兵庫県<br>2件   | 店舗   | 建物及び構築物、器具及び備品、その他 | 21            |        |        |       |             |       |      |  |     |        |       |      |    |      |     |      |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |         |      |        |      |     |      |  |        |          |          |        |             |       |      |  |     |        |       |      |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |         |       |        |      |     |      |
| その他<br>2件   | 店舗   | 建物及び構築物、器具及び備品、その他 | 5             |        |        |       |             |       |      |  |     |        |       |      |    |      |     |      |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |         |      |        |      |     |      |  |        |          |          |        |             |       |      |  |     |        |       |      |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |         |       |        |      |     |      |
| 建物及び構築物   | 15百万円                                      |                    |               |        |        |       |             |       |      |  |     |        |       |      |    |      |     |      |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |         |      |        |      |     |      |  |        |          |          |        |             |       |      |  |     |        |       |      |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |         |       |        |      |     |      |
| 器具及び備品  | 8百万円                                       |                    |               |        |        |       |             |       |      |  |     |        |       |      |    |      |     |      |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |         |      |        |      |     |      |  |        |          |          |        |             |       |      |  |     |        |       |      |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |         |       |        |      |     |      |
| その他   | 3百万円                                       |                    |               |        |        |       |             |       |      |  |     |        |       |      |    |      |     |      |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |         |      |        |      |     |      |  |        |          |          |        |             |       |      |  |     |        |       |      |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |         |       |        |      |     |      |



(中間連結株主資本等変動計算書関係)

当中間連結会計期間(自平成18年11月16日 至平成19年5月15日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|         | 前連結会計年度末株式数(株) | 当中間連結会計期間増加株式数(株) | 当中間連結会計期間減少株式数(株) | 当中間連結会計期間末株式数(株) |
|---------|----------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 発行済株式   |                |                   |                   |                  |
| 普通株式    | 11,127,850     | —                 | —                 | 11,127,850       |
| 合計      | 11,127,850     | —                 | —                 | 11,127,850       |
| 自己株式    |                |                   |                   |                  |
| 普通株式(注) | 136            | —                 | 136               | —                |
| 合計      | 136            | —                 | 136               | —                |

(注) 自己株式の減少136株は、株式移転に伴い当社が取得した親会社株式の親会社への売却による減少であります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はございません。

3. 配当に関する事項

配当金の支払

| (決議)                | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の総額(百万円) | 1株当たり配当額(円) | 基準日         | 効力発生日      |
|---------------------|-------|-------|-------------|-------------|-------------|------------|
| 平成19年2月9日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 44          | 4           | 平成18年11月15日 | 平成19年2月13日 |

前連結会計年度(自平成18年5月16日 至平成18年11月15日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|       | 前連結会計年度末株式数(株) | 当連結会計年度増加株式数(株) | 当連結会計年度減少株式数(株) | 当連結会計年度末株式数(株) |
|-------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| 発行済株式 |                |                 |                 |                |
| 普通株式  | 11,127,850     | —               | —               | 11,127,850     |
| 合計    | 11,127,850     | —               | —               | 11,127,850     |
| 自己株式  |                |                 |                 |                |
| 普通株式  | 136            | —               | —               | 136            |
| 合計    | 136            | —               | —               | 136            |

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はございません。

3. 配当に関する事項

(1) 配当金の支払額

| (決議)                | 株式の種類 | 配当金の総額(百万円) | 1株当たり配当額(円) | 基準日        | 効力発生日     |
|---------------------|-------|-------------|-------------|------------|-----------|
| 平成18年8月5日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 89          | 8           | 平成18年5月15日 | 平成18年8月7日 |

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

| (決議)                | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の総額(百万円) | 1株当たり配当額(円) | 基準日         | 効力発生日      |
|---------------------|-------|-------|-------------|-------------|-------------|------------|
| 平成19年2月9日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 44          | 4           | 平成18年11月15日 | 平成19年2月13日 |

## (中間連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年11月16日<br>至 平成19年5月15日)                    | 前連結会計年度<br>(自 平成18年5月16日<br>至 平成18年11月15日)                   |
|---|--|
| ※ 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<br>(平成19年5月15日現在) | ※ 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係<br>(平成18年11月15日現在) |
| 現金及び預金勘定 949百万円   | 現金及び預金勘定 1,431百万円  |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 ー百万円   | 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 ー百万円  |
| 現金及び現金同等物 949百万円  | 現金及び現金同等物 1,431百万円   |

## (リース取引関係)

| 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年11月16日<br>至 平成19年5月15日)  | 前連結会計年度<br>(自 平成18年5月16日<br>至 平成18年11月15日)      |                     |                     |                     |                    |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |   |  |  |                  |                     |                     |                  |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |    |
|---|---|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|-------|---|---|---|---|--------|----|----|---|---|--------|----|----|---|---|----|-----|-----|---|---|--|--|------------------|---------------------|---------------------|------------------|-------|---|---|---|---|--------|----|----|---|---|--------|----|----|---|---|----|-----|-----|---|----|
| リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引  | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引        |                     |                     |                     |                    |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |   |  |  |                  |                     |                     |                  |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |    |
| 1. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び中間期末残高相当額   | 1. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額 |                     |                     |                     |                    |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |   |  |  |                  |                     |                     |                  |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |    |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額<br/>(百万円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(百万円)</th> <th>減損損失累計額相当額<br/>(百万円)</th> <th>中間期末残高相当額<br/>(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>車両運搬具</td> <td>3</td> <td>3</td> <td>ー</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>器具及び備品</td> <td>81</td> <td>74</td> <td>0</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>30</td> <td>28</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>114</td> <td>105</td> <td>1</td> <td>6</td> </tr> </tbody> </table> |   | 取得価額相当額<br>(百万円)    | 減価償却累計額相当額<br>(百万円) | 減損損失累計額相当額<br>(百万円) | 中間期末残高相当額<br>(百万円) | 車両運搬具 | 3 | 3 | ー | 0 | 器具及び備品 | 81 | 74 | 0 | 6 | ソフトウェア | 30 | 28 | 0 | 0 | 合計 | 114 | 105 | 1 | 6 | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額<br/>(百万円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(百万円)</th> <th>減損損失累計額相当額<br/>(百万円)</th> <th>期末残高相当額<br/>(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>車両運搬具</td> <td>3</td> <td>2</td> <td>ー</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>器具及び備品</td> <td>96</td> <td>83</td> <td>3</td> <td>9</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>49</td> <td>45</td> <td>1</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>149</td> <td>131</td> <td>5</td> <td>12</td> </tr> </tbody> </table> |  | 取得価額相当額<br>(百万円) | 減価償却累計額相当額<br>(百万円) | 減損損失累計額相当額<br>(百万円) | 期末残高相当額<br>(百万円) | 車両運搬具 | 3 | 2 | ー | 0 | 器具及び備品 | 96 | 83 | 3 | 9 | ソフトウェア | 49 | 45 | 1 | 2 | 合計 | 149 | 131 | 5 | 12 |
|   | 取得価額相当額<br>(百万円)                                | 減価償却累計額相当額<br>(百万円) | 減損損失累計額相当額<br>(百万円) | 中間期末残高相当額<br>(百万円)  |                    |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |   |  |  |                  |                     |                     |                  |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |    |
| 車両運搬具   | 3   | 3                   | ー                   | 0                   |                    |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |   |  |  |                  |                     |                     |                  |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |    |
| 器具及び備品  | 81  | 74                  | 0                   | 6                   |                    |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |   |  |  |                  |                     |                     |                  |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |    |
| ソフトウェア  | 30  | 28                  | 0                   | 0                   |                    |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |   |  |  |                  |                     |                     |                  |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |    |
| 合計  | 114   | 105                 | 1                   | 6                   |                    |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |   |  |  |                  |                     |                     |                  |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |    |
|   | 取得価額相当額<br>(百万円)                                | 減価償却累計額相当額<br>(百万円) | 減損損失累計額相当額<br>(百万円) | 期末残高相当額<br>(百万円)    |                    |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |   |  |  |                  |                     |                     |                  |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |    |
| 車両運搬具   | 3   | 2                   | ー                   | 0                   |                    |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |   |  |  |                  |                     |                     |                  |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |    |
| 器具及び備品  | 96  | 83                  | 3                   | 9                   |                    |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |   |  |  |                  |                     |                     |                  |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |    |
| ソフトウェア  | 49  | 45                  | 1                   | 2                   |                    |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |   |  |  |                  |                     |                     |                  |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |    |
| 合計  | 149   | 131                 | 5                   | 12                  |                    |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |   |  |  |                  |                     |                     |                  |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |    |
| 2. 未経過リース料中間期末残高相当額等<br>未経過リース料中間期末残高相当額  | 2. 未経過リース料期末残高相当額等<br>未経過リース料期末残高相当額            |                     |                     |                     |                    |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |   |  |  |                  |                     |                     |                  |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |    |
| 1年内 7百万円  | 1年内 15百万円                                       |                     |                     |                     |                    |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |   |  |  |                  |                     |                     |                  |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |    |
| 1年超 2百万円  | 1年超 3百万円  |                     |                     |                     |                    |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |   |  |  |                  |                     |                     |                  |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |    |
| 合計 9百万円   | 合計 19百万円  |                     |                     |                     |                    |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |   |  |  |                  |                     |                     |                  |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |    |
| リース資産減損勘定の残高 0百万円   | リース資産減損勘定の残高 1百万円                               |                     |                     |                     |                    |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |   |  |  |                  |                     |                     |                  |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |    |
| 3. 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失  | 3. 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失  |                     |                     |                     |                    |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |   |  |  |                  |                     |                     |                  |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |    |
| 百万円   | 百万円   |                     |                     |                     |                    |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |   |  |  |                  |                     |                     |                  |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |    |
| 支払リース料 10   | 支払リース料 16                                       |                     |                     |                     |                    |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |   |  |  |                  |                     |                     |                  |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |    |
| リース資産減損勘定の取崩額 1   | リース資産減損勘定の取崩額 1                                 |                     |                     |                     |                    |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |   |  |  |                  |                     |                     |                  |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |    |
| 減価償却費相当額 9  | 減価償却費相当額 14                                     |                     |                     |                     |                    |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |   |  |  |                  |                     |                     |                  |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |    |
| 支払利息相当額 0   | 支払利息相当額 0                                       |                     |                     |                     |                    |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |   |  |  |                  |                     |                     |                  |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |    |
| 減損損失 0  | 減損損失 0  |                     |                     |                     |                    |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |   |  |  |                  |                     |                     |                  |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |    |
| 4. 減価償却費相当額の算定方法<br>リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。  | 4. 減価償却費相当額の算定方法<br>同 左                         |                     |                     |                     |                    |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |   |  |  |                  |                     |                     |                  |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |    |
| 5. 利息相当額の算定方法<br>リース料総額とリース物件の取得額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。   | 5. 利息相当額の算定方法<br>同 左                            |                     |                     |                     |                    |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |   |  |  |                  |                     |                     |                  |       |   |   |   |   |        |    |    |   |   |        |    |    |   |   |    |     |     |   |    |

(有価証券関係)

当中間連結会計期間末 (平成19年5月15日現在)

1. その他有価証券で時価のあるもの

|    | 取得原価 (百万円) | 中間連結貸借対照表計上額<br>(百万円) | 差額 (千円) |
|----|------------|-----------------------|---------|
| 株式 | 5          | 15                    | 10      |
| 合計 | 5          | 15                    | 10      |

2. 時価評価されていない主な有価証券の内容

|                  | 中間連結貸借対照表計上額 (百万円) |
|------------------|--------------------|
| その他有価証券<br>非上場株式 | 53                 |

前連結会計年度末 (平成18年11月15日現在)

1. その他有価証券で時価のあるもの

|    | 取得原価 (百万円) | 連結貸借対照表計上額<br>(百万円) | 差額 (百万円) |
|----|------------|---------------------|----------|
| 株式 | 11         | 52                  | 41       |
| 合計 | 11         | 52                  | 41       |

2. 時価評価されていない有価証券の主な内容

|                              | 連結貸借対照表計上額 (千円) |
|------------------------------|-----------------|
| その他有価証券<br>非上場株式 (店頭売買株式を除く) | 205             |

(デリバティブ取引関係)

当中間連結会計期間末 (平成19年5月15日現在)

デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益の状況

ヘッジ会計が適用されているものについては、記載対象から除いております。

前連結会計年度末 (平成18年11月15日現在)

デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益の状況

ヘッジ会計が適用されているものについては、記載対象から除いております。

(ストック・オプション等関係)

当中間連結会計期間 (自 平成18年11月16日 至 平成19年5月15日)

該当事項はございません。

前連結会計年度 (自 平成18年5月16日 至 平成18年11月15日)

該当事項はございません。

(企業結合関係)

当中間連結会計期間(自 平成18年11月16日 至 平成19年5月15日)

株式移転による完全親会社の設立

当社は株式会社ジップドラッグと経営統合を行うため、平成18年8月5日開催の両社の株主総会での承認を得て、同社と共同して株式移転により、完全親会社「株式会社アライドハーツ・ホールディングス」を平成18年11月16日に設立いたしました。

(1) 結合当事企業の名称及びその事業の内容、企業結合の目的、企業結合日、企業結合の法的形式及び結合後企業の名称

①結合当事企業の名称及びその事業の内容

名称 株式会社ジップドラッグ、株式会社ライフオート  
事業の内容 ドラッグストアの経営

②企業結合の目的

ドラッグストア業界は、大手各社の積極出店、改正薬事法の施行に伴う異業種の新規参入等による競争の激化、及びメーカー・卸の大型再編や医療費負担抑制策の影響など、大きな変革期を迎えようとしております。このような経営環境下、両社はこの大変革期の到来をチャンスと捉え、営業基盤、主要顧客、得意分野の補完性が高い両社がそれぞれの強みを集結し、将来も競争力のある企業集団として発展・成長していくために、経営統合を行うことが両社にとって最善の選択であると判断いたしました。

③企業結合日

平成18年11月16日

④企業結合の法的形式

株式移転による共同持株会社の設立

⑤結合後企業の名称

株式会社アライドハーツ・ホールディングス

(2) 議決権のある株式の移転比率及びその算定方法、移転により発行された株式数、企業結合後の議決権比率及び当該企業結合を持分の結合と判定した理由

①議決権のある株式の移転比率

株式会社ジップドラッグの株式1株に対して新会社の株式1,080株、当社の株式1株に対して新会社の株式2株を割当交付いたしました。

②算定方法

株式会社ジップドラッグは三菱UFJ証券株式会社に、当社は株式会社みずほ銀行にそれぞれ株式移転比率の算定を依頼し、その算定結果を参考に両社間で協議した結果、上記のとおり合意いたしました。

三菱UFJ証券株式会社は、両社それぞれについて、市場株価平均法、類似会社比準法及び修正純資産法による分析を実施し、その結果を総合的に勘案して株式移転比率を算定しました。

株式会社みずほ銀行は、市場株価方式、類似会社比準方式及びDCF(ディスカунテッド・キャッシュ・フロー)方式による分析を実施し、その結果を総合的に勘案して株式移転比率を算定しました。

③株式移転により発行された株式数：46,649,660株(普通株式)

株式会社ジップドラッグの株式の移転により発行された株式数 24,393,960株  
当社株式の移転により発行された株式数 22,255,700株

④企業結合後の議決権比率及び当該企業結合を持分の結合と判定した理由

イ. 企業結合後の議決権比率

|       | 株式会社ジップドラッグ | 当 社   |
|-------|-------------|-------|
| 議決権比率 | 52.1%       | 47.9% |

ロ. 当該企業結合を持分の結合とした理由

いずれの企業の株主も他の企業を支配したとは認められず、かつ以下の要件についても総合的に勘案した結果、持分の結合と判定し持分プーリング法による会計処理を採用しております。

- a. 企業結合に際して支払われた対価のすべてが議決権のある株式であること。
- b. 結合後企業に対して各結合当事企業の株主が総体として有することになった議決権比率が等しいこと。(当該比率が50対50から上下おおむね5パーセントポイントの範囲内にあること。)
- c. 議決権比率以外の支配関係を示す一定の事実(いずれかの当事企業の役職員などが取締役会の過半数を占めていること、重要な財務及び営業の方針決定を支配する契約等によりいずれかの当事企業が有利な立場にあることなど)が存在しないこと。

(3) 会計処理方法の統一及び企業結合前の取引等の消去の内容並びに、企業結合に要した支出

①会計処理方法の統一

該当事項はありません。

②企業結合前の取引等の消去の内容

該当事項はありません。

③企業結合に要した支出

|            | (百万円)     |
|------------|-----------|
| 創立費        | 0         |
| 株式交付費      | 2         |
| 支払手数料      | 30        |
| その他        | 4         |
| <u>合 計</u> | <u>36</u> |

(4) 企業結合の結果、処分することが決定された重要な事業

該当事項はありません。

(セグメント情報)

**【事業の種類別セグメント情報】**

当中間連結会計期間（自 平成18年11月16日 至 平成19年5月15日）

当社グループの事業は、医薬品、化粧品、日用雑貨品等の販売とこれに付帯する業務の単一事業であり、当該事業以外に事業の種類がないため、該当事項はありません。

前連結会計年度（自 平成18年5月16日 至 平成18年11月15日）

当社グループの事業は、医薬品、化粧品、日用雑貨品等の販売とこれに付帯する業務の単一事業であり、当該事業以外に事業の種類がないため、該当事項はありません。

**【所在地別セグメント情報】**

当中間連結会計期間（自 平成18年11月16日 至 平成19年5月15日）

本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社及び在外支店がないため、該当事項はありません。

前連結会計年度（自 平成18年5月16日 至 平成18年11月15日）

本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社及び在外支店がないため、該当事項はありません。

**【海外売上高】**

当中間連結会計期間（自 平成18年11月16日 至 平成19年5月15日）

海外売上高がないため、該当事項はありません。

前連結会計年度（自 平成18年5月16日 至 平成18年11月15日）

海外売上高がないため、該当事項はありません。

## (1株当たり情報)

| 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年11月16日<br>至 平成19年5月15日)       |         | 前連結会計年度<br>(自 平成18年5月16日<br>至 平成18年11月15日)         |         |
|--|---------|--|---------|
| 1株当たり純資産額  | 399円89銭 | 1株当たり純資産額  | 379円46銭 |
| 1株当たり中間純利益金額                                       | 26円07銭  | 1株当たり当期純利益金額                                       | 32円42銭  |
| なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 |         | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 |         |

(注) 1株当たり中間(当期)純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| 項目                    | 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年11月16日<br>至 平成19年5月15日) | 前連結会計年度<br>(自 平成18年5月16日<br>至 平成18年11月15日) |
|-----------------------|--|--|
| 1株あたり中間(当期)純利益        |  |  |
| 中間(当期)純利益(百万円)        | 290  | 360  |
| 普通株主に帰属しない金額(百万円)     | —  | —  |
| 普通株式に係る中間(当期)純利益(百万円) | 290  | 360  |
| 期中平均株式数(株)            | 11,127,782                                   | 11,127,714                                 |

(重要な後発事象)

| 当中間連結会計期間<br>(自 平成18年11月16日<br>至 平成19年5月15日) | 前連結会計年度<br>(自 平成18年5月16日<br>至 平成18年11月15日)   |           |           |           |           |            |          |
|--|--|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|----------|
|  | <p>(株式移転による完全親会社設立)</p> <p>当社は、株式会社ジップドラッグ (旧社名は株式会社ジップ・ホールディングス) と経営統合を行うため平成18年8月5日開催の当社第35期定時株主総会及び株式会社ジップドラッグ臨時株主総会の承認を得て、同社と共同して株式移転により、完全親会社「株式会社アライドハーツ・ホールディングス」を平成18年11月16日に設立いたしました。</p> <p>1. 共同して持株会社を設立する株式会社ジップドラッグの概要</p> <p>(1) 商号<br/>株式会社ジップドラッグ (旧社名は株式会社ジップ・ホールディングス)</p> <p>(2) 事業の内容<br/>ドラッグストア・調剤薬局チェーンの持株会社 (平成18年11月16日に完全子会社である株式会社白沢ドラッグ、株式会社東洋薬局及び株式会社シーズアンドアークスを吸収合併したため、事業の内容はドラッグストアの経営に変更されていません。)</p> <p>(3) 資産、負債及び純資産の状況 (平成18年11月15日現在)</p> <table data-bbox="884 1070 1262 1173"><tr><td>資産合計 (連結)</td><td>25,538百万円</td></tr><tr><td>負債合計 (連結)</td><td>20,357百万円</td></tr><tr><td>純資産合計 (連結)</td><td>5,180百万円</td></tr></table> <p>2. 企業結合の目的<br/>ドラッグストア業界は、大手各社の積極出店、改正薬事法の施行に伴う異業態の新規参入等による競争の激化、及びメーカー・卸の大型再編や医療費負担抑制策の影響など、大きな変革期を迎えようとしています。<br/>このような経営環境下、両社はこの大変革期の到来をチャンスと捉え、営業基盤、主要顧客、得意分野の補完性が高い両社がそれぞれの強みを集結し将来も競争力のある企業集団として発展・成長していくために、経営統合を行うことが両社にとって最善の選択であると判断いたしました。</p> <p>3. 企業結合日<br/>平成18年11月16日</p> <p>4. 企業結合の法的形式及び結合後企業の名称<br/>会社法第772条に定める株式移転により、完全親会社「株式会社アライドハーツ・ホールディングス」を平成18年11月16日に設立いたしました。</p> | 資産合計 (連結) | 25,538百万円 | 負債合計 (連結) | 20,357百万円 | 純資産合計 (連結) | 5,180百万円 |
| 資産合計 (連結)                                    | 25,538百万円  |           |           |           |           |            |          |
| 負債合計 (連結)                                    | 20,357百万円  |           |           |           |           |            |          |
| 純資産合計 (連結)                                   | 5,180百万円   |           |           |           |           |            |          |



当中間連結会計期間  
(自 平成18年11月16日  
至 平成19年 5月15日)

前連結会計年度  
(自 平成18年 5月16日  
至 平成18年11月15日)

5. 議決権のある株式の移転比率及びその算定方法

(1) 議決権のある株式の移転比率

|        |    |                                       |
|--------|----|---------------------------------------|
|        | 当社 | 株式会社ジップドラッグ<br>(旧社名は株式会社ジップ・ホールディングス) |
| 株式移転比率 | 1  | 540                                   |

(2) 算定方法

株式会社ジップドラッグ(旧社名は株式会社ジップ・ホールディングス)は三菱UFJ証券株式会社に、株式会社ライフオートは株式会社みずほ銀行にそれぞれ株式移転比率の算定を依頼し、その算定結果を参考として、両社間で協議した結果、上記のとおり合意いたしました。

三菱UFJ証券株式会社は、両社それぞれについて、市場株価平均法、類似会社比準法及び修正純資産法による分析を実施し、その結果を総合的に勘案して株式移転比率を算定しました。

株式会社みずほ銀行は、両社それぞれについて、市場株価方式、類似会社比較方式及びDCF(ディスカウント・キャッシュ・フロー)方式による分析を実施し、その結果を総合的に勘案して株式移転比率を算定しました。

6. 株式移転に際して発行する株式数

46,649,660 株(普通株式)

また、1単元の株式数は1,000株とします。

7. 企業結合後の議決権比率及び当該企業結合を持分の結合と判定した理由

(1) 企業結合後の議決権比率

|       |       |                                       |
|-------|-------|---------------------------------------|
|       | 当社    | 株式会社ジップドラッグ<br>(旧社名は株式会社ジップ・ホールディングス) |
| 議決権比率 | 47.9% | 52.1%                                 |

(2) 当該企業結合を持分の結合と判定した理由

いずれの企業の株主も他の企業を支配したとは認められず、かつ以下の要件についても総合的に勘案した結果、持分の結合と判断し持分プーリング法による会計処理を採用しております。

- ①企業結合に際して支払われた対価のすべてが、議決権のある株式であること。
- ②結合後企業に対して各結合当事企業の株主が総体として有することになった議決権比率が等しいこと。(当該比率が50対50から上下おおむね5パーセントポイントの範囲内にあること。)
- ③議決権比率以外の支配関係を示す一定の事実(いずれかの当事企業の役員などが取締役会の過半数を占めていること、重要な財務及び営業の方針決定を支配する契約等によりいずれかの当事企業が有利な立場にあることなど)が存在しないこと。

なお、企業結合の結果、処分することが決定された重要な事業はございません。

(2) 【その他】

該当事項はありません。

## 2【中間財務諸表等】

### (1)【中間財務諸表】

#### ①【中間貸借対照表】

| 区分            | 注記<br>番号 | 当中間会計期間末<br>(平成19年5月15日) |              | 前事業年度の要約貸借対照表<br>(平成18年11月15日) |              |
|---------------|----------|--------------------------|--------------|--------------------------------|--------------|
|               |          | 金額(百万円)                  | 構成比<br>(%)   | 金額(百万円)                        | 構成比<br>(%)   |
| (資産の部)        |          |                          |              |                                |              |
| I 流動資産        |          |                          |              |                                |              |
| 1. 現金及び預金     |          | 620                      |              | 1,233                          |              |
| 2. 売掛金        |          | 1,152                    |              | 845                            |              |
| 3. 商品         |          | 3,321                    |              | 3,803                          |              |
| 4. 貯蔵品        |          | 17                       |              | 12                             |              |
| 5. 前払費用       |          | 97                       |              | 82                             |              |
| 6. 繰延税金資産     |          | 232                      |              | 250                            |              |
| 7. 未収入金       |          | 386                      |              | 555                            |              |
| 8. 短期貸付金      |          | 605                      |              | 120                            |              |
| 9. その他        |          | 142                      |              | 174                            |              |
| 流動資産合計        |          |                          | 6,577 48.5   |                                | 7,078 48.3   |
| II 固定資産       |          |                          |              |                                |              |
| 1. 有形固定資産     | ※1       |                          |              |                                |              |
| (1) 建物        |          | 1,359                    |              | 1,333                          |              |
| (2) 構築物       |          | 101                      |              | 97                             |              |
| (3) 車両運搬具     |          | 2                        |              | 4                              |              |
| (4) 器具及び備品    |          | 483                      |              | 511                            |              |
| (5) 土地        |          | 753                      |              | 754                            |              |
| (6) 建設仮勘定     |          | 42                       | 2,742 20.2   | 40                             | 2,742 18.7   |
| 2. 無形固定資産     |          |                          |              |                                |              |
| (1) 借地権       |          | 31                       |              | 31                             |              |
| (2) 商標権       |          | 7                        |              | 7                              |              |
| (3) ソフトウェア    |          | 84                       |              | 103                            |              |
| (4) 電話加入権     |          | 11                       |              | 11                             |              |
| (5) その他       |          | 1                        | 136 1.0      | 1                              | 156 1.1      |
| 3. 投資その他の資産   |          |                          |              |                                |              |
| (1) 投資有価証券    |          | 67                       |              | 257                            |              |
| (2) 関係会社株式    |          | 263                      |              | 80                             |              |
| (3) 出資金       |          | 1                        |              | 1                              |              |
| (4) 関係会社長期貸付金 |          | —                        |              | 388                            |              |
| (5) 長期前払費用    |          | 167                      |              | 178                            |              |
| (6) 繰延税金資産    |          | 173                      |              | 186                            |              |
| (7) 差入保証金     |          | 3,406                    |              | 3,533                          |              |
| (8) その他       |          | 44                       |              | 49                             |              |
| 貸倒引当金         |          | △10                      | 4,114 30.3   | △10                            | 4,666 31.9   |
| 固定資産合計        |          |                          | 6,993 51.5   |                                | 7,565 51.7   |
| 資産合計          |          |                          | 13,570 100.0 |                                | 14,643 100.0 |

| 区分                    | 注記<br>番号 | 当中間会計期間末<br>(平成19年5月15日) |            | 前事業年度の要約貸借対照表<br>(平成18年11月15日) |            |            |
|-----------------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------------|------------|------------|
|                       |          | 金額 (百万円)                 | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)                       | 構成比<br>(%) | 構成比<br>(%) |
| (負債の部)                |          |                          |            |                                |            |            |
| I 流動負債                |          |                          |            |                                |            |            |
| 1. 買掛金                |          | 5,130                    |            | 5,199                          |            |            |
| 2. 1年以内償還予定の<br>社債    |          | 126                      |            | 156                            |            |            |
| 3. 短期借入金              |          | —                        |            | 350                            |            |            |
| 4. 1年以内返済予定の<br>長期借入金 |          | 745                      |            | 990                            |            |            |
| 5. 未払金                |          | 1,010                    |            | 453                            |            |            |
| 6. 未払費用               |          | 57                       |            | 46                             |            |            |
| 7. 未払法人税等             |          | 167                      |            | 178                            |            |            |
| 8. 預り金                |          | 37                       |            | 59                             |            |            |
| 9. 賞与引当金              |          | 195                      |            | 266                            |            |            |
| 10. ポイントカード債務<br>引当金  |          | 198                      |            | 207                            |            |            |
| 11. その他               | ※2       | 130                      | 7,799      | 103                            | 8,012      | 54.7       |
| II 固定負債               |          |                          |            |                                |            |            |
| 1. 社債                 |          | 53                       |            | 116                            |            |            |
| 2. 長期借入金              |          | 1,091                    |            | 2,085                          |            |            |
| 3. 役員退職慰労引当金          |          | 9                        |            | 9                              |            |            |
| 4. 長期未払金              |          | —                        |            | 66                             |            |            |
| 5. 預り保証金              |          | 131                      |            | 139                            |            |            |
| 6. その他                |          | 74                       | 1,360      | 11                             | 2,428      | 16.6       |
| 負債合計                  |          |                          | 9,159      | 67.5                           | 10,440     | 71.3       |

| 区分                  | 注記<br>番号 | 当中間会計期間末<br>(平成19年5月15日) |              | 前事業年度の要約貸借対照表<br>(平成18年11月15日) |            |
|---------------------|----------|--------------------------|--------------|--------------------------------|------------|
|                     |          | 金額 (百万円)                 | 構成比<br>(%)   | 金額 (百万円)                       | 構成比<br>(%) |
| (純資産の部)             |          |                          |              |                                |            |
| I 株主資本              |          |                          |              |                                |            |
| 1. 資本金              |          |                          | 317 2.4      | 317                            | 2.2        |
| 2. 資本剰余金            |          |                          |              |                                |            |
| (1) 資本準備金           |          | 247                      |              | 247                            |            |
| 資本剰余金合計             |          |                          | 247 1.8      | 247                            | 1.7        |
| 3. 利益剰余金            |          |                          |              |                                |            |
| (1) 利益準備金           |          | 29                       |              | 29                             |            |
| (2) その他利益剰余金        |          |                          |              |                                |            |
| 固定資産圧縮積立金           |          | 1                        |              | 1                              |            |
| 特別償却準備金             |          | 5                        |              | 5                              |            |
| 出店積立金               |          | 810                      |              | 810                            |            |
| 別途積立金               |          | 1,983                    |              | 1,983                          |            |
| 繰越利益剰余金             |          | 1,009                    |              | 783                            |            |
| 利益剰余金合計             |          |                          | 3,839 28.3   | 3,613                          | 24.6       |
| 4. 自己株式             |          |                          | — —          | △0                             | 0.0        |
| 株主資本合計              |          |                          | 4,404 32.5   | 4,178                          | 28.5       |
| II 評価・換算差額等         |          |                          |              |                                |            |
| 1. その他有価証券<br>評価差額金 |          |                          | 6 0.0        | 24                             | 0.2        |
| 評価・換算差額等合計          |          |                          | 6 0.0        | 24                             | 0.2        |
| 純資産合計               |          |                          | 4,410 32.5   | 4,202                          | 28.7       |
| 負債純資産合計             |          |                          | 13,570 100.0 | 14,643                         | 100.0      |

②【中間損益計算書】

| 区分                | 注記<br>番号 | 当中間会計期間<br>(自 平成18年11月16日<br>至 平成19年 5月15日) |              | 前事業年度の要約損益計算書<br>(自 平成18年 5月16日<br>至 平成18年11月15日) |              |
|-------------------|----------|---|--------------|---|--------------|
|                   |          | 金額 (千円)                                     | 百分比<br>(%)   | 金額 (千円)   | 百分比<br>(%)   |
| I 売上高             |          |   | 18,241 100.0 |   | 17,833 100.0 |
| II 売上原価           |          |   | 14,283 78.3  |   | 13,665 76.6  |
| 売上総利益             |          |   | 3,958 21.7   |   | 4,168 23.4   |
| III 販売費及び一般管理費    |          |   | 3,512 19.2   |   | 3,594 20.2   |
| 営業利益              |          |   | 446 2.5      |   | 573 3.2      |
| IV 営業外収益          | ※1       |   | 100 0.5      |   | 101 0.6      |
| V 営業外費用           | ※2       |   | 34 0.2       |   | 37 0.2       |
| 経常利益              |          |   | 512 2.8      |   | 637 3.6      |
| VI 特別利益           | ※3       |   | 38 0.2       |   | 0 0.0        |
| VII 特別損失          | ※4、<br>5 |   | 82 0.4       |   | 81 0.5       |
| 税引前中間 (当期)<br>純利益 |          |   | 467 2.6      |   | 556 3.1      |
| 法人税、住民税及び<br>事業税  |          | 153   |              | 163   |              |
| 法人税等調整額           |          | 43  | 197 1.1      | 69  | 233 1.3      |
| 中間 (当期) 純利益       |          |   | 270 1.5      |   | 323 1.8      |

③【中間株主資本等変動計算書】

当中間会計期間（自 平成18年11月16日 至 平成19年5月15日）

|                         | 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 |
|                         |      | 資本準備金 | 資本剰余金合計 | 利益準備金 | その他利益剰余金  |         |       |       |         | 利益剰余金合計 |      |        |
|                         |      |       |         |       | 固定資産圧縮積立金 | 特別償却準備金 | 出店積立金 | 別途積立金 | 繰越利益剰余金 |         |      |        |
| 平成18年11月15日<br>残高（百万円）  | 317  | 247   | 247     | 29    | 1         | 5       | 810   | 1,983 | 783     | 3,613   | △0   | 4,178  |
| 事業年度中の変動額               |      |       |         |       |           |         |       |       |         |         |      |        |
| 剰余金の配当                  |      |       |         |       |           |         |       |       | △44     | △44     |      | △44    |
| 中間純利益                   |      |       |         |       |           |         |       |       | 270     | 270     |      | 270    |
| 自己株式の処分                 |      |       |         |       |           |         |       |       |         |         | 0    | 0      |
| 株主資本以外の項目の事業年度中の変動額（純額） |      |       |         |       |           |         |       |       |         |         |      |        |
| 事業年度中の変動額合計             | —    | —     | —       | —     | —         | —       | —     | —     | 226     | 226     | 0    | 226    |
| 平成19年5月15日<br>残高（百万円）   | 317  | 247   | 247     | 29    | 1         | 5       | 810   | 1,983 | 1,009   | 3,839   | —    | 4,404  |

|                         | 評価・換算差額等         |                | 純資産合計 |
|-------------------------|------------------|----------------|-------|
|                         | その他有価証券<br>評価差額金 | 評価・換算差額<br>等合計 |       |
| 平成18年11月15日<br>残高（百万円）  | 24               | 24             | 4,202 |
| 事業年度中の変動額               |                  |                |       |
| 剰余金の配当                  |                  |                | △44   |
| 中間純利益                   |                  |                | 270   |
| 自己株式の処分                 |                  |                | 0     |
| 株主資本以外の項目の事業年度中の変動額（純額） | △18              | △18            | △18   |
| 事業年度中の変動額合計             | △18              | △18            | 207   |
| 平成19年5月15日<br>残高（百万円）   | 6                | 6              | 4,410 |

前事業年度の株主資本等変動計算書（自 平成18年5月16日 至 平成18年11月15日）

|                         | 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 |
|                         |      | 資本準備金 | 資本剰余金合計 | 利益準備金 | その他利益剰余金  |         |       |       |         | 利益剰余金合計 |      |        |
|                         |      |       |         |       | 固定資産圧縮積立金 | 特別償却準備金 | 出店積立金 | 別途積立金 | 繰越利益剰余金 |         |      |        |
| 平成18年5月15日<br>残高（百万円）   | 317  | 247   | 247     | 29    | 1         | 7       | 810   | 1,983 | 547     | 3,379   | △0   | 3,944  |
| 事業年度中の変動額               |      |       |         |       |           |         |       |       |         |         |      |        |
| 積立金の取崩                  |      |       |         |       | △0        | △1      |       |       | 2       | －       |      | －      |
| 剰余金の配当                  |      |       |         |       |           |         |       |       | △89     | △89     |      | △89    |
| 当期純利益                   |      |       |         |       |           |         |       |       | 323     | 323     |      | 323    |
| 株主資本以外の項目の事業年度中の変動額（純額） |      |       |         |       |           |         |       |       |         |         |      |        |
| 事業年度中の変動額合計             | －    | －     | －       | －     | △0        | △1      | －     | －     | 236     | 234     | －    | 234    |
| 平成18年11月15日<br>残高（百万円）  | 317  | 247   | 247     | 29    | 1         | 5       | 810   | 1,983 | 783     | 3,613   | △0   | 4,178  |

|                         | 評価・換算差額等         |                | 純資産合計 |
|-------------------------|------------------|----------------|-------|
|                         | その他有価証券<br>評価差額金 | 評価・換算差額<br>等合計 |       |
| 平成18年5月15日<br>残高（百万円）   | 24               | 24             | 3,968 |
| 事業年度中の変動額               |                  |                |       |
| 積立金の取崩                  |                  |                | －     |
| 剰余金の配当                  |                  |                | △89   |
| 当期純利益                   |                  |                | 323   |
| 株主資本以外の項目の事業年度中の変動額（純額） | 0                | 0              | 0     |
| 事業年度中の変動額合計             | 0                | 0              | 234   |
| 平成18年11月15日<br>残高（百万円）  | 24               | 24             | 4,202 |



(中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

| 項目               | 当中間会計期間<br>(自 平成18年11月16日<br>至 平成19年 5月15日)  | 前事業年度<br>(自 平成18年 5月16日<br>至 平成18年11月15日)  |
|------------------|--|--|
| 1. 資産の評価基準及び評価方法 | <p>(1) 有価証券<br/>子会社株式<br/>移動平均法による原価法を採用しております。</p> <p>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>中間決算日の市場価格等に基づく時価法<br/>(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)を採用しております。</p> <p>時価のないもの<br/>移動平均法による原価法を採用しております。</p> <p>(2) たな卸資産<br/>① 商品<br/>月次総平均法による原価法によっております。</p> <p>② 貯蔵品<br/>最終仕入原価法による原価法によっております。</p>   | <p>(1) 有価証券<br/>子会社株式<br/>同左</p> <p>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>期末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)を採用しております。</p> <p>時価のないもの<br/>同左</p> <p>(2) たな卸資産<br/>① 商品<br/>同左</p> <p>② 貯蔵品<br/>同左</p> |
| 2. 固定資産の減価償却の方法  | <p>(1) 有形固定資産<br/>定率法(ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)については定額法)を採用しております。</p> <p>事業用定期借地権が設定されている借地上の建物の減価償却は、当該借地契約期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。</p> <p>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <p>建物 8年~47年<br/>器具及び備品 3年~20年</p> <p>(2) 無形固定資産<br/>ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。</p> <p>(3) 長期前払費用<br/>定額法によっております。</p> | <p>(1) 有形固定資産<br/>同左</p> <p>(2) 無形固定資産<br/>同左</p> <p>(3) 長期前払費用<br/>同左</p>   |
| 3. 引当金の計上基準      | <p>(1) 貸倒引当金<br/>債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>従業員の賞与支給に備えるため、賞与支給見込額の当中間会計期間負担額を計上しております。</p>  | <p>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>従業員の賞与支給に備えるため、賞与支給見込額の当期負担額を計上しております。</p>  |

| 項目                                 | 当中間会計期間<br>(自 平成18年11月16日<br>至 平成19年5月15日)  | 前事業年度<br>(自 平成18年5月16日<br>至 平成18年11月15日)   |
|------------------------------------|---|--|
| 3. 引当金の計上基準                        | <p>(3) ポイントカード債務引当金<br/>販売促進を目的とするポイントカード制度に基づき、顧客に付与したポイントの利用による費用負担に備えるため、利用実績率に基づき将来利用されると見込まれる額を計上しております。</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金<br/>役員の退職慰労金支出に備えるため、役員退職金規程に基づく当中間会計期間末支給額を計上しております。<br/>なお、当規程の変更を行ったことにより、平成17年5月期より繰入を実施しておりません。</p>                             | <p>(3) ポイントカード債務引当金<br/>同左</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金<br/>役員の退職慰労金支出に備えるため、役員退職金規程に基づく期末支給額を計上しております。<br/>なお、内規の変更を行ったことにより、平成17年5月期より繰入を実施しておりません。</p>                            |
| 4. リース取引の処理方法                      | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。  | 同左   |
| 5. ヘッジ会計の方法                        | <p>(1)ヘッジ会計の方法<br/>金利スワップは特例処理を採用しております。</p> <p>(2)ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>借入金等の金利変動リスクをヘッジするために金利スワップを利用しております。</p> <p>(3)ヘッジ方針<br/>主に金利変動リスクを回避するためにデリバティブ取引を利用することを基本方針としております。</p> <p>(4)ヘッジ有効性評価の方法<br/>金利スワップ取引については、事前に特例処理の条件に合致していることを確認しているため、事後の有効性の評価を省略しております。</p> | <p>(1) ヘッジ会計の方法<br/>同左</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>同左</p> <p>(3) ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法<br/>同左</p>   |
| 6. 決算日の変更に関する事項                    |   | 共同持株会社であります株式会社アライドハーツ・ホールディングスの事業年度に合わせ、経営計画の策定、決算等を円滑に進めるため、平成18年8月5日開催の第35期定時株主総会の決議により、決算期を5月15日から11月15日に変更いたしました。この変更に伴い、当事業年度は平成18年5月16日から平成18年11月15日までの6ヶ月決算となっております。 |
| 7. その他中間財務諸表（財務諸表）作成のための基本となる重要な事項 | 消費税等の会計処理<br>消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。   | 消費税等の会計処理<br>同左  |

(追加情報)

| 当中間会計期間<br>(自 平成18年11月16日<br>至 平成19年5月15日)   |
|--|
| <p>(減価償却方法の変更)</p> <p>当中間会計期間から、法人税法の改正に伴い、平成19年4月1日以降取得の固定資産については、改正法人税法に規定する償却方法により、減価償却費を計上しております。</p> <p>なお、この変更に伴う営業利益、経常利益、税引前中間純利益に与える影響は軽微であります。</p> |

注記事項

(中間貸借対照表関係)

| 当中間会計期末<br>(平成19年5月15日)                                   | 前事業年度末<br>(平成18年11月15日)       |
|---|-------------------------------|
| ※1 有形固定資産の減価償却累計額<br>2,745百万円                             | ※1 有形固定資産の減価償却累計額<br>2,646百万円 |
| ※2 消費税等の取扱い<br>仮払消費税及び仮受消費税は相殺のうえ、流動負債の「その他」に含めて表示しております。 | ※2 _____                      |

(中間損益計算書関係)

| 当中間会計期間<br>(自 平成18年11月16日<br>至 平成19年5月15日)  | 前事業年度<br>(自 平成18年5月16日<br>至 平成18年11月15日) |                    |               |    |      |    |      |       |      |   |           |       |         |   |         |      |         |   |      |    |           |    |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |    |      |        |   |     |   |        |        |        |    |  |      |       |       |    |      |    |         |    |      |       |          |   |         |      |         |      |      |    |        |    |         |    |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |    |       |        |   |     |   |     |   |        |        |        |    |
|---|--|--------------------|---------------|----|------|----|------|-------|------|---|-----------|-------|---------|---|---------|------|---------|---|------|----|-----------|----|----|----|----|---------------|-----------|----|------------|---|-----------|----|--------------------|---|----|------|--------|---|-----|---|--------|--------|--------|----|--|------|-------|-------|----|------|----|---------|----|------|-------|----------|---|---------|------|---------|------|------|----|--------|----|---------|----|----|----|----|---------------|-----------|----|--------------------|----|-----------|----|--------------------|---|----|-------|--------|---|-----|---|-----|---|--------|--------|--------|----|
| <p>※1 営業外収益のうち主要なもの</p> <table border="0"> <tr><td>受取利息</td><td>11百万円</td></tr> <tr><td>受取手数料</td><td>11</td></tr> <tr><td>受取家賃</td><td>38</td></tr> </table> <p>※2 営業外費用のうち主要なもの</p> <table border="0"> <tr><td>支払利息</td><td>20百万円</td></tr> <tr><td>支払家賃</td><td>7</td></tr> </table> <p>※3 特別利益のうち主要なもの</p> <table border="0"> <tr><td>投資有価証券売却益</td><td>36百万円</td></tr> <tr><td>固定資産売却益</td><td>2</td></tr> </table> <p>※4 特別損失のうち主要なもの</p> <table border="0"> <tr><td>固定資産売却損</td><td>6百万円</td></tr> <tr><td>固定資産除却損</td><td>7</td></tr> <tr><td>減損損失</td><td>13</td></tr> <tr><td>賃貸借契約等解約損</td><td>54</td></tr> </table> <p>※5 減損損失<br/>当中間会計期間において、当社は以下の資産グループについて減損損失を計上しました。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>場所</th> <th>用途</th> <th>種類</th> <th>減損損失<br/>(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>兵庫県<br/>2件</td> <td>店舗</td> <td>器具及び備品、その他</td> <td>5</td> </tr> <tr> <td>大阪府<br/>2件</td> <td>店舗</td> <td>建物及び構築物、器具及び備品、その他</td> <td>7</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社は、キャッシュ・フローを生み出す最小単位として、店舗を基本単位とし、遊休資産については物件単位ごとにグルーピングしております。その結果、店舗資産については、収益性の悪化により、回収可能価額が帳簿価額を下回った上記資産グループの帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失(13百万円)として特別損失に計上しました。</p> <p>減損損失の内訳</p> <table border="0"> <tr><td>建物</td><td>6百万円</td></tr> <tr><td>器具及び備品</td><td>5</td></tr> <tr><td>その他</td><td>1</td></tr> </table> <p>当該資産グループの回収可能価額は、店舗資産については、将来の回収が見込めないため、全額を減損損失としております。</p> <p>6 減価償却実施額</p> <table border="0"> <tr><td>有形固定資産</td><td>165百万円</td></tr> <tr><td>無形固定資産</td><td>22</td></tr> </table> | 受取利息                                     | 11百万円              | 受取手数料         | 11 | 受取家賃 | 38 | 支払利息 | 20百万円 | 支払家賃 | 7 | 投資有価証券売却益 | 36百万円 | 固定資産売却益 | 2 | 固定資産売却損 | 6百万円 | 固定資産除却損 | 7 | 減損損失 | 13 | 賃貸借契約等解約損 | 54 | 場所 | 用途 | 種類 | 減損損失<br>(百万円) | 兵庫県<br>2件 | 店舗 | 器具及び備品、その他 | 5 | 大阪府<br>2件 | 店舗 | 建物及び構築物、器具及び備品、その他 | 7 | 建物 | 6百万円 | 器具及び備品 | 5 | その他 | 1 | 有形固定資産 | 165百万円 | 無形固定資産 | 22 | <p>※1 営業外収益のうち主要なもの</p> <table border="0"> <tr><td>受取利息</td><td>11百万円</td></tr> <tr><td>受取手数料</td><td>30</td></tr> <tr><td>受取家賃</td><td>27</td></tr> <tr><td>広告資産受贈益</td><td>13</td></tr> </table> <p>※2 営業外費用のうち主要なもの</p> <table border="0"> <tr><td>支払利息</td><td>16百万円</td></tr> <tr><td>営業外支払手数料</td><td>9</td></tr> </table> <p>※3 特別利益のうち主要なもの</p> <table border="0"> <tr><td>固定資産売却益</td><td>0百万円</td></tr> </table> <p>※4 特別損失のうち主要なもの</p> <table border="0"> <tr><td>固定資産除却損</td><td>7百万円</td></tr> <tr><td>減損損失</td><td>27</td></tr> <tr><td>経営統合費用</td><td>36</td></tr> <tr><td>過年度給与手当</td><td>10</td></tr> </table> <p>※5 減損損失<br/>当社は、以下の資産グループについて減損損失を計上しました。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>場所</th> <th>用途</th> <th>種類</th> <th>減損損失<br/>(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>兵庫県<br/>2件</td> <td>店舗</td> <td>建物及び構築物、器具及び備品、その他</td> <td>21</td> </tr> <tr> <td>その他<br/>2件</td> <td>店舗</td> <td>建物及び構築物、器具及び備品、その他</td> <td>5</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社は、キャッシュ・フローを生み出す最小単位として、店舗を基本単位とし、遊休資産については物件単位ごとにグルーピングしております。その結果、店舗資産については、収益性の悪化により、回収可能価額が帳簿価額を下回った上記資産グループの帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失(27百万円)として特別損失に計上しました。</p> <p>減損損失の内訳</p> <table border="0"> <tr><td>建物</td><td>14百万円</td></tr> <tr><td>器具及び備品</td><td>8</td></tr> <tr><td>構築物</td><td>0</td></tr> <tr><td>その他</td><td>3</td></tr> </table> <p>当該資産グループの回収可能価額は、店舗資産については、将来の回収が見込めないため、全額を減損損失としております。</p> <p>6 減価償却実施額</p> <table border="0"> <tr><td>有形固定資産</td><td>183百万円</td></tr> <tr><td>無形固定資産</td><td>23</td></tr> </table> | 受取利息 | 11百万円 | 受取手数料 | 30 | 受取家賃 | 27 | 広告資産受贈益 | 13 | 支払利息 | 16百万円 | 営業外支払手数料 | 9 | 固定資産売却益 | 0百万円 | 固定資産除却損 | 7百万円 | 減損損失 | 27 | 経営統合費用 | 36 | 過年度給与手当 | 10 | 場所 | 用途 | 種類 | 減損損失<br>(百万円) | 兵庫県<br>2件 | 店舗 | 建物及び構築物、器具及び備品、その他 | 21 | その他<br>2件 | 店舗 | 建物及び構築物、器具及び備品、その他 | 5 | 建物 | 14百万円 | 器具及び備品 | 8 | 構築物 | 0 | その他 | 3 | 有形固定資産 | 183百万円 | 無形固定資産 | 23 |
| 受取利息  | 11百万円                                    |                    |               |    |      |    |      |       |      |   |           |       |         |   |         |      |         |   |      |    |           |    |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |    |      |        |   |     |   |        |        |        |    |  |      |       |       |    |      |    |         |    |      |       |          |   |         |      |         |      |      |    |        |    |         |    |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |    |       |        |   |     |   |     |   |        |        |        |    |
| 受取手数料   | 11                                       |                    |               |    |      |    |      |       |      |   |           |       |         |   |         |      |         |   |      |    |           |    |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |    |      |        |   |     |   |        |        |        |    |  |      |       |       |    |      |    |         |    |      |       |          |   |         |      |         |      |      |    |        |    |         |    |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |    |       |        |   |     |   |     |   |        |        |        |    |
| 受取家賃  | 38                                       |                    |               |    |      |    |      |       |      |   |           |       |         |   |         |      |         |   |      |    |           |    |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |    |      |        |   |     |   |        |        |        |    |  |      |       |       |    |      |    |         |    |      |       |          |   |         |      |         |      |      |    |        |    |         |    |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |    |       |        |   |     |   |     |   |        |        |        |    |
| 支払利息  | 20百万円                                    |                    |               |    |      |    |      |       |      |   |           |       |         |   |         |      |         |   |      |    |           |    |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |    |      |        |   |     |   |        |        |        |    |  |      |       |       |    |      |    |         |    |      |       |          |   |         |      |         |      |      |    |        |    |         |    |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |    |       |        |   |     |   |     |   |        |        |        |    |
| 支払家賃  | 7  |                    |               |    |      |    |      |       |      |   |           |       |         |   |         |      |         |   |      |    |           |    |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |    |      |        |   |     |   |        |        |        |    |  |      |       |       |    |      |    |         |    |      |       |          |   |         |      |         |      |      |    |        |    |         |    |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |    |       |        |   |     |   |     |   |        |        |        |    |
| 投資有価証券売却益   | 36百万円                                    |                    |               |    |      |    |      |       |      |   |           |       |         |   |         |      |         |   |      |    |           |    |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |    |      |        |   |     |   |        |        |        |    |  |      |       |       |    |      |    |         |    |      |       |          |   |         |      |         |      |      |    |        |    |         |    |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |    |       |        |   |     |   |     |   |        |        |        |    |
| 固定資産売却益   | 2  |                    |               |    |      |    |      |       |      |   |           |       |         |   |         |      |         |   |      |    |           |    |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |    |      |        |   |     |   |        |        |        |    |  |      |       |       |    |      |    |         |    |      |       |          |   |         |      |         |      |      |    |        |    |         |    |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |    |       |        |   |     |   |     |   |        |        |        |    |
| 固定資産売却損   | 6百万円                                     |                    |               |    |      |    |      |       |      |   |           |       |         |   |         |      |         |   |      |    |           |    |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |    |      |        |   |     |   |        |        |        |    |  |      |       |       |    |      |    |         |    |      |       |          |   |         |      |         |      |      |    |        |    |         |    |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |    |       |        |   |     |   |     |   |        |        |        |    |
| 固定資産除却損   | 7  |                    |               |    |      |    |      |       |      |   |           |       |         |   |         |      |         |   |      |    |           |    |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |    |      |        |   |     |   |        |        |        |    |  |      |       |       |    |      |    |         |    |      |       |          |   |         |      |         |      |      |    |        |    |         |    |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |    |       |        |   |     |   |     |   |        |        |        |    |
| 減損損失  | 13                                       |                    |               |    |      |    |      |       |      |   |           |       |         |   |         |      |         |   |      |    |           |    |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |    |      |        |   |     |   |        |        |        |    |  |      |       |       |    |      |    |         |    |      |       |          |   |         |      |         |      |      |    |        |    |         |    |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |    |       |        |   |     |   |     |   |        |        |        |    |
| 賃貸借契約等解約損   | 54                                       |                    |               |    |      |    |      |       |      |   |           |       |         |   |         |      |         |   |      |    |           |    |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |    |      |        |   |     |   |        |        |        |    |  |      |       |       |    |      |    |         |    |      |       |          |   |         |      |         |      |      |    |        |    |         |    |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |    |       |        |   |     |   |     |   |        |        |        |    |
| 場所  | 用途                                       | 種類                 | 減損損失<br>(百万円) |    |      |    |      |       |      |   |           |       |         |   |         |      |         |   |      |    |           |    |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |    |      |        |   |     |   |        |        |        |    |  |      |       |       |    |      |    |         |    |      |       |          |   |         |      |         |      |      |    |        |    |         |    |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |    |       |        |   |     |   |     |   |        |        |        |    |
| 兵庫県<br>2件   | 店舗                                       | 器具及び備品、その他         | 5             |    |      |    |      |       |      |   |           |       |         |   |         |      |         |   |      |    |           |    |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |    |      |        |   |     |   |        |        |        |    |  |      |       |       |    |      |    |         |    |      |       |          |   |         |      |         |      |      |    |        |    |         |    |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |    |       |        |   |     |   |     |   |        |        |        |    |
| 大阪府<br>2件   | 店舗                                       | 建物及び構築物、器具及び備品、その他 | 7             |    |      |    |      |       |      |   |           |       |         |   |         |      |         |   |      |    |           |    |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |    |      |        |   |     |   |        |        |        |    |  |      |       |       |    |      |    |         |    |      |       |          |   |         |      |         |      |      |    |        |    |         |    |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |    |       |        |   |     |   |     |   |        |        |        |    |
| 建物  | 6百万円                                     |                    |               |    |      |    |      |       |      |   |           |       |         |   |         |      |         |   |      |    |           |    |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |    |      |        |   |     |   |        |        |        |    |  |      |       |       |    |      |    |         |    |      |       |          |   |         |      |         |      |      |    |        |    |         |    |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |    |       |        |   |     |   |     |   |        |        |        |    |
| 器具及び備品  | 5  |                    |               |    |      |    |      |       |      |   |           |       |         |   |         |      |         |   |      |    |           |    |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |    |      |        |   |     |   |        |        |        |    |  |      |       |       |    |      |    |         |    |      |       |          |   |         |      |         |      |      |    |        |    |         |    |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |    |       |        |   |     |   |     |   |        |        |        |    |
| その他   | 1  |                    |               |    |      |    |      |       |      |   |           |       |         |   |         |      |         |   |      |    |           |    |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |    |      |        |   |     |   |        |        |        |    |  |      |       |       |    |      |    |         |    |      |       |          |   |         |      |         |      |      |    |        |    |         |    |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |    |       |        |   |     |   |     |   |        |        |        |    |
| 有形固定資産  | 165百万円                                   |                    |               |    |      |    |      |       |      |   |           |       |         |   |         |      |         |   |      |    |           |    |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |    |      |        |   |     |   |        |        |        |    |  |      |       |       |    |      |    |         |    |      |       |          |   |         |      |         |      |      |    |        |    |         |    |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |    |       |        |   |     |   |     |   |        |        |        |    |
| 無形固定資産  | 22                                       |                    |               |    |      |    |      |       |      |   |           |       |         |   |         |      |         |   |      |    |           |    |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |    |      |        |   |     |   |        |        |        |    |  |      |       |       |    |      |    |         |    |      |       |          |   |         |      |         |      |      |    |        |    |         |    |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |    |       |        |   |     |   |     |   |        |        |        |    |
| 受取利息  | 11百万円                                    |                    |               |    |      |    |      |       |      |   |           |       |         |   |         |      |         |   |      |    |           |    |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |    |      |        |   |     |   |        |        |        |    |  |      |       |       |    |      |    |         |    |      |       |          |   |         |      |         |      |      |    |        |    |         |    |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |    |       |        |   |     |   |     |   |        |        |        |    |
| 受取手数料   | 30                                       |                    |               |    |      |    |      |       |      |   |           |       |         |   |         |      |         |   |      |    |           |    |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |    |      |        |   |     |   |        |        |        |    |  |      |       |       |    |      |    |         |    |      |       |          |   |         |      |         |      |      |    |        |    |         |    |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |    |       |        |   |     |   |     |   |        |        |        |    |
| 受取家賃  | 27                                       |                    |               |    |      |    |      |       |      |   |           |       |         |   |         |      |         |   |      |    |           |    |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |    |      |        |   |     |   |        |        |        |    |  |      |       |       |    |      |    |         |    |      |       |          |   |         |      |         |      |      |    |        |    |         |    |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |    |       |        |   |     |   |     |   |        |        |        |    |
| 広告資産受贈益   | 13                                       |                    |               |    |      |    |      |       |      |   |           |       |         |   |         |      |         |   |      |    |           |    |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |    |      |        |   |     |   |        |        |        |    |  |      |       |       |    |      |    |         |    |      |       |          |   |         |      |         |      |      |    |        |    |         |    |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |    |       |        |   |     |   |     |   |        |        |        |    |
| 支払利息  | 16百万円                                    |                    |               |    |      |    |      |       |      |   |           |       |         |   |         |      |         |   |      |    |           |    |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |    |      |        |   |     |   |        |        |        |    |  |      |       |       |    |      |    |         |    |      |       |          |   |         |      |         |      |      |    |        |    |         |    |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |    |       |        |   |     |   |     |   |        |        |        |    |
| 営業外支払手数料  | 9  |                    |               |    |      |    |      |       |      |   |           |       |         |   |         |      |         |   |      |    |           |    |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |    |      |        |   |     |   |        |        |        |    |  |      |       |       |    |      |    |         |    |      |       |          |   |         |      |         |      |      |    |        |    |         |    |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |    |       |        |   |     |   |     |   |        |        |        |    |
| 固定資産売却益   | 0百万円                                     |                    |               |    |      |    |      |       |      |   |           |       |         |   |         |      |         |   |      |    |           |    |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |    |      |        |   |     |   |        |        |        |    |  |      |       |       |    |      |    |         |    |      |       |          |   |         |      |         |      |      |    |        |    |         |    |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |    |       |        |   |     |   |     |   |        |        |        |    |
| 固定資産除却損   | 7百万円                                     |                    |               |    |      |    |      |       |      |   |           |       |         |   |         |      |         |   |      |    |           |    |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |    |      |        |   |     |   |        |        |        |    |  |      |       |       |    |      |    |         |    |      |       |          |   |         |      |         |      |      |    |        |    |         |    |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |    |       |        |   |     |   |     |   |        |        |        |    |
| 減損損失  | 27                                       |                    |               |    |      |    |      |       |      |   |           |       |         |   |         |      |         |   |      |    |           |    |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |    |      |        |   |     |   |        |        |        |    |  |      |       |       |    |      |    |         |    |      |       |          |   |         |      |         |      |      |    |        |    |         |    |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |    |       |        |   |     |   |     |   |        |        |        |    |
| 経営統合費用  | 36                                       |                    |               |    |      |    |      |       |      |   |           |       |         |   |         |      |         |   |      |    |           |    |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |    |      |        |   |     |   |        |        |        |    |  |      |       |       |    |      |    |         |    |      |       |          |   |         |      |         |      |      |    |        |    |         |    |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |    |       |        |   |     |   |     |   |        |        |        |    |
| 過年度給与手当   | 10                                       |                    |               |    |      |    |      |       |      |   |           |       |         |   |         |      |         |   |      |    |           |    |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |    |      |        |   |     |   |        |        |        |    |  |      |       |       |    |      |    |         |    |      |       |          |   |         |      |         |      |      |    |        |    |         |    |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |    |       |        |   |     |   |     |   |        |        |        |    |
| 場所  | 用途                                       | 種類                 | 減損損失<br>(百万円) |    |      |    |      |       |      |   |           |       |         |   |         |      |         |   |      |    |           |    |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |    |      |        |   |     |   |        |        |        |    |  |      |       |       |    |      |    |         |    |      |       |          |   |         |      |         |      |      |    |        |    |         |    |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |    |       |        |   |     |   |     |   |        |        |        |    |
| 兵庫県<br>2件   | 店舗                                       | 建物及び構築物、器具及び備品、その他 | 21            |    |      |    |      |       |      |   |           |       |         |   |         |      |         |   |      |    |           |    |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |    |      |        |   |     |   |        |        |        |    |  |      |       |       |    |      |    |         |    |      |       |          |   |         |      |         |      |      |    |        |    |         |    |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |    |       |        |   |     |   |     |   |        |        |        |    |
| その他<br>2件   | 店舗                                       | 建物及び構築物、器具及び備品、その他 | 5             |    |      |    |      |       |      |   |           |       |         |   |         |      |         |   |      |    |           |    |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |    |      |        |   |     |   |        |        |        |    |  |      |       |       |    |      |    |         |    |      |       |          |   |         |      |         |      |      |    |        |    |         |    |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |    |       |        |   |     |   |     |   |        |        |        |    |
| 建物  | 14百万円                                    |                    |               |    |      |    |      |       |      |   |           |       |         |   |         |      |         |   |      |    |           |    |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |    |      |        |   |     |   |        |        |        |    |  |      |       |       |    |      |    |         |    |      |       |          |   |         |      |         |      |      |    |        |    |         |    |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |    |       |        |   |     |   |     |   |        |        |        |    |
| 器具及び備品  | 8  |                    |               |    |      |    |      |       |      |   |           |       |         |   |         |      |         |   |      |    |           |    |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |    |      |        |   |     |   |        |        |        |    |  |      |       |       |    |      |    |         |    |      |       |          |   |         |      |         |      |      |    |        |    |         |    |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |    |       |        |   |     |   |     |   |        |        |        |    |
| 構築物   | 0  |                    |               |    |      |    |      |       |      |   |           |       |         |   |         |      |         |   |      |    |           |    |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |    |      |        |   |     |   |        |        |        |    |  |      |       |       |    |      |    |         |    |      |       |          |   |         |      |         |      |      |    |        |    |         |    |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |    |       |        |   |     |   |     |   |        |        |        |    |
| その他   | 3  |                    |               |    |      |    |      |       |      |   |           |       |         |   |         |      |         |   |      |    |           |    |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |    |      |        |   |     |   |        |        |        |    |  |      |       |       |    |      |    |         |    |      |       |          |   |         |      |         |      |      |    |        |    |         |    |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |    |       |        |   |     |   |     |   |        |        |        |    |
| 有形固定資産  | 183百万円                                   |                    |               |    |      |    |      |       |      |   |           |       |         |   |         |      |         |   |      |    |           |    |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |    |      |        |   |     |   |        |        |        |    |  |      |       |       |    |      |    |         |    |      |       |          |   |         |      |         |      |      |    |        |    |         |    |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |    |       |        |   |     |   |     |   |        |        |        |    |
| 無形固定資産  | 23                                       |                    |               |    |      |    |      |       |      |   |           |       |         |   |         |      |         |   |      |    |           |    |    |    |    |               |           |    |            |   |           |    |                    |   |    |      |        |   |     |   |        |        |        |    |  |      |       |       |    |      |    |         |    |      |       |          |   |         |      |         |      |      |    |        |    |         |    |    |    |    |               |           |    |                    |    |           |    |                    |   |    |       |        |   |     |   |     |   |        |        |        |    |

(中間株主資本等変動計算書関係)

当中間会計期間(自 平成18年11月16日 至 平成19年5月15日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

|              | 前事業年度末株式数<br>(株) | 当中間会計期間増加<br>株式数(株) | 当中間会計期間減少<br>株式数(株) | 当中間会計期間末株<br>式数(株) |
|--------------|------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 自己株式<br>普通株式 | 136              | —                   | 136                 | —                  |
| 合計           | 136              | —                   | 136                 | —                  |

(注) 上記株式の減少は、株式移転に伴い当社が取得した親会社株式の親会社への売却による減少であります。

前事業年度(自 平成18年5月16日 至 平成18年11月15日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

|              | 前期末株式数<br>(株) | 当期増加株式数<br>(株) | 当期減少株式数<br>(株) | 当期末株式数<br>(株) |
|--------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 自己株式<br>普通株式 | 136           | —              | —              | 136           |
| 合計           | 136           | —              | —              | 136           |

## (リース取引関係)

| 当中間会計期間<br>(自 平成18年11月16日<br>至 平成19年5月15日)                                   |                  | 前事業年度<br>(自 平成18年5月16日<br>至 平成18年11月15日)        |                     |                    |
|--|------------------|---|---------------------|--------------------|
| リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引                                     |                  | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引        |                     |                    |
| 1. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び中間期末残高相当額                            |                  | 1. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額 |                     |                    |
|  | 取得価額相当額<br>(百万円) | 減価償却累計額相当額<br>(百万円)                             | 減損損失累計額相当額<br>(百万円) | 中間期末残高相当額<br>(百万円) |
| 車両運搬具  | 3                | 3   | —                   | 0                  |
| 器具及び備品   | 81               | 74  | 0                   | 6                  |
| ソフトウェア   | 30               | 28  | 0                   | 0                  |
| 合計   | 114              | 105   | 1                   | 6                  |
| 2. 未経過リース料中間期末残高相当額等<br>未経過リース料中間期末残高相当額                                     |                  | 2. 未経過リース料期末残高相当額等<br>未経過リース料期末残高相当額            |                     |                    |
| 1年内  |                  | 7百万円  |                     |                    |
| 1年超  |                  | 2百万円  |                     |                    |
| 合計   |                  | 9百万円  |                     |                    |
| リース資産減損勘定の残高   |                  | 0百万円  |                     |                    |
| 3. 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失                               |                  | 3. 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失  |                     |                    |
| 支払リース料   |                  | 10百万円   |                     |                    |
| リース資産減損勘定の取崩額  |                  | 1百万円  |                     |                    |
| 減価償却費相当額   |                  | 9百万円  |                     |                    |
| 支払利息相当額  |                  | 0百万円  |                     |                    |
| 4. 減価償却費相当額の算定方法<br>リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。                       |                  | 4. 減価償却費相当額の算定方法<br>同左                          |                     |                    |
| 5. 利息相当額の算定方法<br>リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。 |                  | 5. 利息相当額の算定方法<br>同左                             |                     |                    |

## (有価証券関係)

当中間会計期間末 (平成19年5月15日現在)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

前事業年度末 (平成18年11月15日現在)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

## (企業結合関係)

当中間会計期間 (自平成18年11月16日 至平成19年5月15日)

当社は株式会社ジップドラッグと経営統合を行うため、平成18年8月5日開催の両社の株主総会での承認を得て、同社と共同して株式移転により、完全親会社「株式会社アライドハーツ・ホールディングス」を平成18年11月16日に設立いたしました。

なお、詳細については、中間連結財務諸表の企業結合関係の注記を参照ください。

## (1株当たり情報)

| 当中間会計期間<br>(自 平成18年11月16日<br>至 平成19年5月15日)         | 前事業年度<br>(自 平成18年5月16日<br>至 平成18年11月15日)           |
|--|--|
| 1株当たり純資産額 396円36銭                                  | 1株当たり純資産額 377円69銭                                  |
| 1株当たり中間純利益 24円33銭                                  | 1株当たり当期純利益 29円05銭                                  |
| なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 |

(注) 1株当たり中間(当期)純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| 項目                    | 当中間会計期間<br>(自 平成18年11月16日<br>至 平成19年5月15日) | 前事業年度<br>(自 平成18年5月16日<br>至 平成18年11月15日) |
|-----------------------|--|--|
| 中間(当期)純利益(百万円)        | 270  | 323                                      |
| 普通株主に帰属しない金額(百万円)     | —  | —  |
| 普通株式に係る中間(当期)純利益(百万円) | 270  | 323                                      |
| 期中平均株式数               | 11,127,782                                 | 11,127,714                               |

(重要な後発事象)

当中間会計期間（自平成18年11月16日 至平成19年5月15日）

該当事項はありません。

前事業年度（自平成18年5月16日 至平成18年11月15日）

(株式移転による完全親会社設立)

当社は、株式会社ジップドラッグ（旧社名は株式会社ジップ・ホールディングス）と経営統合を行うため平成18年8月5日開催の当社第35期定時株主総会及び株式会社ジップドラッグ臨時株主総会の承認を得て、同社と共同して株式移転により、完全親会社「株式会社アライドハーツ・ホールディングス」を平成18年11月16日に設立いたしました。

1. 共同して持株会社を設立する株式会社ジップドラッグの概要

(1) 商号

株式会社ジップドラッグ（旧社名は株式会社ジップ・ホールディングス）

(2) 事業の内容

ドラッグストア・調剤薬局チェーンの持株会社（平成18年11月16日に完全子会社である株式会社白沢ドラッグ、株式会社東洋薬局及び株式会社シーズアンドアールパスを吸収合併したため、事業の内容はドラッグストアの経営に変更されています。）

(3) 資産、負債及び純資産の状況（平成18年11月15日現在）

資産合計（連結） 25,538百万円

負債合計（連結） 20,357百万円

純資産合計（連結） 5,180百万円

2. 企業結合の目的

ドラッグストア業界は、大手各社の積極出店、改正薬事法の施行に伴う異業態の新規参入等による競争の激化、及びメーカー・卸の大型再編や医療費負担抑制策の影響など、大きな変革期を迎えようとしています。

このような経営環境下、両社はこの大変革期の到来をチャンスと捉え、営業基盤、主要顧客、得意分野の補完性が高い両社がそれぞれの強みを集結し将来も競争力のある企業集団として発展・成長していくために、経営統合を行うことが両社にとって最善の選択であると判断いたしました。

3. 企業結合日

平成18年11月16日

4. 企業結合の法的形式及び結合後企業の名称

会社法第772条に定める株式移転により、完全親会社「株式会社アライドハーツ・ホールディングス」を平成18年11月16日に設立いたしました。

5. 議決権のある株式の移転比率及びその算定方法

(1) 議決権のある株式の移転比率

|        |    |                                       |
|--------|----|---------------------------------------|
|        | 当社 | 株式会社ジップドラッグ<br>(旧社名は株式会社ジップ・ホールディングス) |
| 株式移転比率 | 1  | 540                                   |

(2) 算定方法

株式会社ジップドラッグ（旧社名は株式会社ジップ・ホールディングス）は三菱UFJ証券株式会社に、株式会社ライフォートは株式会社みずほ銀行にそれぞれ株式移転比率の算定を依頼し、その算定結果を参考として、両社間で協議した結果、上記のとおり合意いたしました。

三菱UFJ証券株式会社は、両社それぞれについて、市場株価平均法、類似会社比準法及び修正純資産法による分析を実施し、その結果を総合的に勘案して株式移転比率を算定しました。

株式会社みずほ銀行は、両社それぞれについて、市場株価方式、類似会社比較方式及びDCF（ディスカウンテッド・キャッシュ・フロー）方式による分析を実施し、その結果を総合的に勘案して株式移転比率を算定しました。

6. 株式移転に際して発行する株式数

46,649,660 株（普通株式）

また、1単元の株式数は1,000株とします。

7. 企業結合後の議決権比率及び当該企業結合を持分の結合と判定した理由

(1) 企業結合後の議決権比率

|       |       |                                       |
|-------|-------|---------------------------------------|
|       | 当社    | 株式会社ジップドラッグ<br>(旧社名は株式会社ジップ・ホールディングス) |
| 議決権比率 | 47.9% | 52.1%                                 |

(2) 当該企業結合を持分の結合と判定した理由

いずれの企業の株主も他の企業を支配したとは認められず、かつ以下の要件についても総合的に勘案した結果、持分の結合と判断し持分プーリング法による会計処理を採用しております。

①企業結合に際して支払われた対価のすべてが、議決権のある株式であること。

②結合後企業に対して各結合当事企業の株主が総体として有することになった議決権比率が等しいこと。

(当該比率が50対50から上下おおむね5パーセントポイントの範囲内にあること。)

③議決権比率以外の支配関係を示す一定の事実（いずれかの当事企業の役職員などが取締役会の過半数を占めていること、重要な財務及び営業の方針決定を支配する契約等によりいずれかの当事企業が有利な立場にあることなど）が存在しないこと。

なお、企業結合の結果、処分することが決定された重要な事業はございません。



(2) 【その他】

該当事項はありません。

## 第6【提出会社の参考情報】

当中間会計期間の開始日から半期報告書提出日までの間に、次の書類を提出しております。

(1) 有価証券報告書及びその添付書類

事業年度（第36期）（自 平成18年5月16日 至 平成18年11月15日）平成19年2月13日近畿財務局長に提出。

(2) 臨時報告書

平成18年11月16日近畿財務局長に提出

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第3号、第4号及び第9号の規定に基づく臨時報告書であります。

## 第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

# 独立監査人の中間監査報告書

平成19年 8月 8日

株式会社ライフオート

代表取締役社長 泉山 伸一 殿

## 新日本監査法人

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 野田 弘一 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 吉田 敏弘 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 豊原 弘行 印

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社ライフオートの平成18年11月16日から平成19年11月15日までの連結会計年度の中間連結会計期間（平成18年11月16日から平成19年5月15日まで）に係る中間連結財務諸表、すなわち、中間連結貸借対照表、中間連結損益計算書、中間連結株主資本等変動計算書及び中間連結キャッシュ・フロー計算書について中間監査を行った。この中間連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から中間連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国における中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間連結財務諸表には全体として中間連結財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。中間監査は分析的手続等を中心とした監査手続に必要な応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間連結財務諸表に対する意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の中間連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間連結財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社ライフオート及び連結子会社の平成19年5月15日現在の財政状態並びに同日をもって終了する中間連結会計期間（平成18年11月16日から平成19年5月15日まで）の経営成績及びキャッシュ・フローの状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

---

(注) 上記は、中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は半期報告書提出会社が別途保管しております。

# 独立監査人の中間監査報告書

平成19年 8月 8日

株式会社ライフオート

代表取締役社長 泉山 伸一 殿

## 新日本監査法人

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 野田 弘一 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 吉田 敏弘 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 豊原 弘行 印

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社ライフオートの平成18年11月16日から平成19年11月15日までの第37期事業年度の中間会計期間（平成18年11月16日から平成19年5月15日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益計算書及び中間株主資本等変動計算書について中間監査を行った。この中間財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国における中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間財務諸表には全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。中間監査は分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間財務諸表に対する意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、株式会社ライフオートの平成19年5月15日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（平成18年11月16日から平成19年5月15日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

---

(注) 上記は、中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は半期報告書提出会社が別途保管しております。