

**【表紙】**

|            |  |
|------------|--|
| 【提出書類】     | 半期報告書                                    |
| 【提出先】      | 関東財務局長                                   |
| 【提出日】      | 平成20年6月20日                               |
| 【中間会計期間】   | 第26期中（自平成19年10月1日至平成20年3月31日）            |
| 【会社名】      | 株式会社ディーワンダーランド                           |
| 【英訳名】      | D Wonderland Inc.                        |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 久野 哲彦                            |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都品川区東五反田一丁目10番10号                      |
| 【電話番号】     | 03 - 5421 - 6111（代表）                     |
| 【事務連絡者氏名】  | 取締役管理部長 脇村 正紀                            |
| 【最寄りの連絡場所】 | 東京都品川区東五反田一丁目10番10号                      |
| 【電話番号】     | 03 - 5421 - 6111（代表）                     |
| 【事務連絡者氏名】  | 取締役管理部長 脇村 正紀                            |
| 【縦覧に供する場所】 | 株式会社ジャスダック証券取引所<br>（東京都中央区日本橋茅場町一丁目4番9号） |

## 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24期中                                | 第25期中                                | 第26期中                                | 第24期                                 | 第25期                                 |
|---------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 会計期間                            | 自 平成17年<br>10月1日<br>至 平成18年<br>3月31日 | 自 平成18年<br>10月1日<br>至 平成19年<br>3月31日 | 自 平成19年<br>10月1日<br>至 平成20年<br>3月31日 | 自 平成17年<br>10月1日<br>至 平成18年<br>9月30日 | 自 平成18年<br>10月1日<br>至 平成19年<br>9月30日 |
| 売上高 (千円)                        | -                                    | 5,600,570                            | 6,756,031                            | 4,844,443                            | 11,173,232                           |
| 経常利益 (千円)                       | -                                    | 748,324                              | 711,981                              | 136,797                              | 1,405,664                            |
| 中間(当期)純利益 (千円)                  | -                                    | 232,219                              | 92,434                               | 600,533                              | 503,071                              |
| 純資産額 (千円)                       | 5,609,430                            | 6,995,410                            | 7,353,628                            | 6,765,735                            | 7,258,930                            |
| 総資産額 (千円)                       | 18,216,977                           | 18,771,249                           | 18,170,866                           | 19,158,069                           | 18,269,347                           |
| 1株当たり純資産額 (円)                   | 154.86                               | 192.83                               | 203.01                               | 186.49                               | 200.10                               |
| 1株当たり中間(当期)純利益金額 (円)            | -                                    | 6.41                                 | 2.55                                 | 23.67                                | 13.89                                |
| 潜在株式調整後1株当たり<br>中間(当期)純利益金額 (円) | -                                    | 6.40                                 | -                                    | 23.18                                | -                                    |
| 自己資本比率 (%)                      | 30.8                                 | 37.2                                 | 40.5                                 | 35.3                                 | 39.7                                 |
| 営業活動によるキャッシュ<br>・フロー (千円)       | -                                    | 535,143                              | 476,741                              | 409,190                              | 1,042,186                            |
| 投資活動によるキャッシュ<br>・フロー (千円)       | -                                    | 171,612                              | 209,094                              | 3,666,580                            | 162,558                              |
| 財務活動によるキャッシュ<br>・フロー (千円)       | -                                    | 543,000                              | 177,000                              | 5,024,984                            | 850,000                              |
| 現金および現金同等物の中<br>間期末(期末)残高 (千円)  | -                                    | 1,253,384                            | 1,209,904                            | 1,089,628                            | 1,119,256                            |
| 従業員数 (人)                        | 133                                  | 148                                  | 180                                  | 143                                  | 163                                  |
| (外、平均臨時雇用者数)                    | (5)                                  | (-)                                  | (-)                                  | (-)                                  | (-)                                  |

(注) 1. 第24期中間連結会計期間は、中間連結貸借対照表のみが連結対象となるため、中間連結損益計算書、中間連結剰余金計算書、中間連結キャッシュ・フロー計算書は作成しておりません。そのため、売上高、経常利益、中間純利益、1株当たり中間純利益金額、潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額、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、現金及び現金同等物の中間期末残高については記載しておりません。

2. 従業員数は、就業人員であり、臨時雇用者数は( )内に中間連結会計期間の平均人員を外数で記載しております。
3. 売上高には、消費税等は含まれておりません。
4. 純資産の算定にあたり、第24期から「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号)を適用しております。

(2) 提出会社の経営指標等

| 回次                                | 第24期中                                | 第25期中                                | 第26期中                                | 第24期                                 | 第25期                                 |
|-----------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 会計期間                              | 自 平成17年<br>10月1日<br>至 平成18年<br>3月31日 | 自 平成18年<br>10月1日<br>至 平成19年<br>3月31日 | 自 平成19年<br>10月1日<br>至 平成20年<br>3月31日 | 自 平成17年<br>10月1日<br>至 平成18年<br>9月30日 | 自 平成18年<br>10月1日<br>至 平成19年<br>9月30日 |
| 売上高 (千円)                          | 19,518                               | 23,628                               | 3,907                                | 40,901                               | 27,710                               |
| 経常利益または経常損失 ( ) (千円)              | 76,576                               | 51,402                               | 103,865                              | 150,563                              | 136,230                              |
| 当期純利益または中間(当期)純損失( ) (千円)         | 558,685                              | 83,343                               | 230,907                              | 581,858                              | 141,629                              |
| 持分法を適用した場合の投資利益 (千円)              | -                                    | -                                    | -                                    | -                                    | -                                    |
| 資本金 (千円)                          | 6,469,819                            | 4,000,000                            | 4,000,000                            | 4,000,000                            | 4,000,000                            |
| 発行済株式総数 (千株)                      | 36,223                               | 36,223                               | 36,223                               | 36,223                               | 36,223                               |
| 純資産額 (千円)                         | 5,609,430                            | 6,666,578                            | 6,366,908                            | 6,749,922                            | 6,608,292                            |
| 総資産額 (千円)                         | 6,181,028                            | 7,686,174                            | 6,514,343                            | 7,796,670                            | 7,187,741                            |
| 1株当たり純資産額 (円)                     | 154.86                               | 183.75                               | 175.77                               | 186.05                               | 182.14                               |
| 1株当たり当期純利益金額または中間(当期)純損失金額( ) (円) | 38.62                                | 2.30                                 | 6.37                                 | 22.93                                | 3.91                                 |
| 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益金額 (円)       | -                                    | -                                    | -                                    | 22.46                                | -                                    |
| 1株当たり配当額 (円)                      | -                                    | -                                    | -                                    | -                                    | -                                    |
| 自己資本比率 (%)                        | 90.8                                 | 86.6                                 | 97.7                                 | 86.5                                 | 91.8                                 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)             | 164,047                              | -                                    | -                                    | -                                    | -                                    |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)             | 5,505,100                            | -                                    | -                                    | -                                    | -                                    |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)             | 5,546,535                            | -                                    | -                                    | -                                    | -                                    |
| 現金および現金同等物の中間期末(期末)残高 (千円)        | 17,803                               | -                                    | -                                    | -                                    | -                                    |
| 従業員数 (人)                          | 8                                    | 5                                    | 5                                    | 5                                    | 5                                    |
| (外、平均臨時雇用者数) ( )                  | (-)                                  | (-)                                  | (-)                                  | (-)                                  | (-)                                  |

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 第24期中間連結会計期間より中間連結財務諸表を作成しているため、持分法を適用した場合の投資利益、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・フロー及び現金同等物の中間期末残高は記載しておりません。

3. 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益金額については、第24期中間会計期間以外は中間(当期)純損失を計上しているため記載しておりません。

4. 従業員数は、就業人員であります。

5. 純資産の算定にあたり、第24期から「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号)を適用しております。

## 2【事業の内容】

当社グループは、当社（株式会社ディーワンダーランド）及び子会社1社（株式会社大黒屋）により構成され、事業としては、ITソリューション事業の他、質屋・古物売買業及び不動産賃貸業を行っております。当中間連結会計期間における、各部門に係る主な事業内容は以下のとおりであります。

### < ITソリューション事業 >

主に顧客から受注するシステム開発であり、ITソリューションに関するサービス全般も事業分野であります。特にテレマーケティング市場を主要なターゲットとして、営業活動の展開を事業拡大の戦略として取り組んでおります。

### < 質屋、古物売買業 >

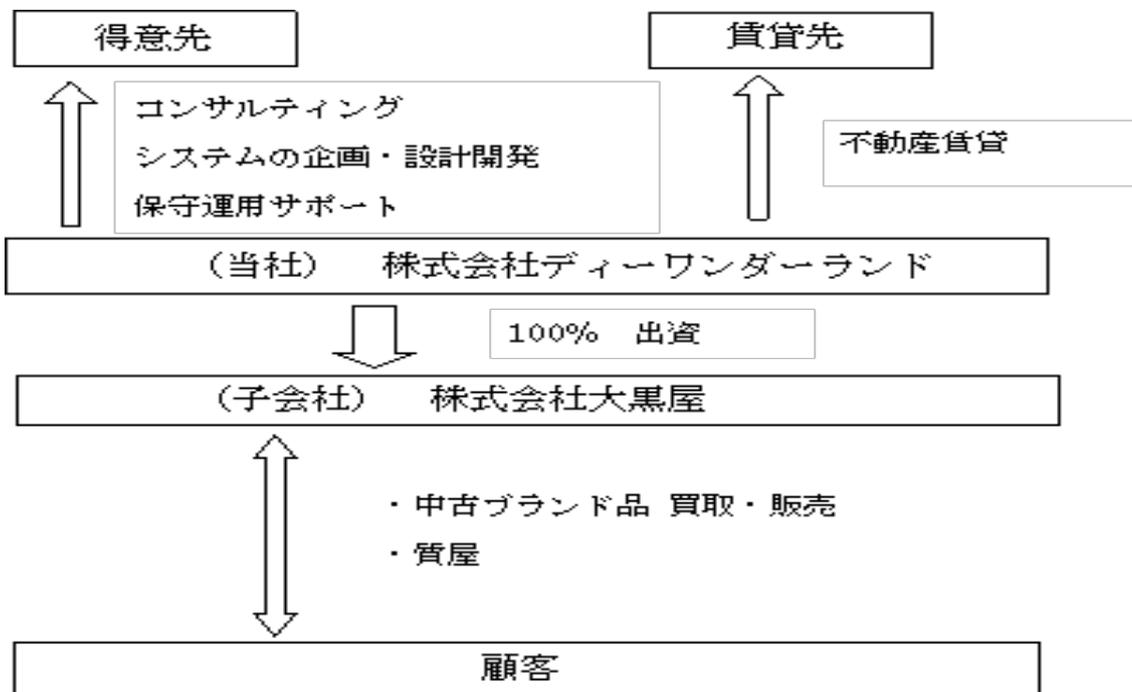
質屋営業法に基づく事業及び中古ブランド品（バッグ、時計、宝飾品）の買取りと販売であり、株式会社大黒屋が行っております。同社の事業を支える中古ブランド品のリサイクル市場は、インターネット・オークション、フリーマーケットの浸透で、顧客層がこだわりなく店舗に足を運ぶ環境が整ってきております。こうした環境下で、同社は、「大黒屋ブランド」として店舗を展開する地域の顧客から高い認知を得ることにより、中古ブランド品の買取金額、売上高においては業界トップクラスの位置づけにあります。また、中古品の取扱い比率が高いことによる収益性の高さがその特徴であります。

### < 不動産賃貸業 >

当社が岐阜に保有している土地、建物を第三者に賃貸しているものです。

また、当社が名古屋に保有しておりました土地、建物については、平成19年3月30日に譲渡しております。

事業の系統図は次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、重要な関係会社の異動はありません。

### 4【従業員の状況】

#### (1) 連結会社の状況

平成20年3月31日現在

| 事業の種類別セグメントの名称 | 従業員数(人) |
|----------------|---------|
| 質屋、古物売買業       | 175     |
| 不動産賃貸業         | -       |
| ITソリューション事業    | 2       |
| 全社(共通)         | 3       |
| 合計             | 180     |

(注) 1. 従業員数は、就業人員(社外から当社への出向者を含みます。)であります。

2. 全社(共通)として、記載されている従業員数は、特定のセグメントに区分できない管理部門に所属しているものであります。

3. 従業員数が前期末(又は前連結会計年度末)に比べ17名増加したのは、新宿本店の開店に伴う新規採用によりのものであります。

#### (2) 提出会社の従業員の状況

平成20年3月31日現在

|         |      |
|---------|------|
| 従業員数(人) | 5(-) |
|---------|------|

(注) 従業員数は、就業人員(当社から社外への出向者を除き、社外から当社への出向者を含む。)であります。

#### (3) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、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】

#### (1) 業績

当中間連結会計期間におけるわが国経済は、輸出業を中心とした企業の好調な業績を背景とした設備投資の増加や雇用環境の改善により緩やかな回復基調を示したものの、米国のサブプライムローン問題に端を発する株安、円高、原油価格の高騰に伴う物価上昇圧力など先行き不透明な状況もあり、個人消費は本格的回復には至りませんでした。中古品小売業界においては、経済のストック化による循環型社会への移行を背景として、業界自体の社会的重要度が高まると同時に、景気回復に伴う需給環境の改善等により、従来以上に、価格だけでなく品質、サービス等が求められる状況となっております。このため、新規参入業者の増加とともに、買取面においては競争の激化、販売面においては顧客による店舗の差別化が進み、各企業の差別化戦略がさらに重要となってきております。事業の種類別セグメントの業績は次のとおりであります。

ITソリューション事業におきましては、受注しておりました大型システム開発案件について顧客より、当社の責任においてその完成がされず、同開発に掛かる請負契約を解除し、請負代金その他の損害の賠償を求め、損害賠償訴訟を東京地方裁判所に提訴されており、現在係争中であります。

質屋、古物販売業におきましては、業界のリーディングカンパニーとしての地位を強固にすべく、昨年の12月に首都圏の旗艦店と位置づける大型店舗の新宿本店を開店しました。売上高につきましては、既存店の落ち込みが激しいものの、新宿本店及び本部の寄与が大きく結果的には計画通りとなっております。利益面につきましては、利益率の低下傾向に歯止めがかからず、金額的には計画を上回ったものの粗利益率は計画を下回る状況となりました。

不動産賃貸事業におきましては、従来から名古屋及び岐阜に所有の土地、建物を賃貸しておりますが、名古屋の土地、建物については、平成19年3月30日に譲渡いたしました。

以上の結果、当中間連結会計期間の連結売上高は6,756百万円（前年同期比20.6%増）となり、連結営業利益は904百万円（前年同期比0.9%減）、連結経常利益は711百万円（前年同期比4.9%減）、連結純利益は92百万円（前年同期比60.1%減）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、1,209百万円となりました。当中間連結会計期間における各キャッシュ・フローの状況は以下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476百万円（前年同期比10.9%減）となりました。これは主に、税金等調整前中間純利益677百万円（前年同期比20.8%増）の計上、のれん償却額280百万円および売上債権の増加73百万円などの一方で、棚卸資産が434百万円増加したこと、法人税等の支払165百万円があったことなどによるものであります。

#### （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209百万円（前年同期は171百万円の獲得）となりました。これは主に、固定資産の取得による支出131百万円と、差入保証金の増加79百万円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177百万円（前年同期比67.4%減）となりました。これは主に、運転資金として123百万円の借入を行ったこと、および長期借入金300百万円の返済したことによるものであります。

## 2【生産、受注及び販売の状況】

### (1) 仕入実績

| 事業の種類別セグメントの名称 | 当中間連結会計期間<br>(自平成19年10月1日<br>至平成20年3月31日) | 前年同期比(%) |
|----------------|---|----------|
| 質屋、古物売買業(百万円)  | 4,827                                     | 138.2    |
| 合計(百万円)        | 4,827                                     | 138.2    |

### (2) 受注実績

| 事業の種類別セグメントの名称 | 受注高(千円) | 前年同期比(%) | 受注残高(百万円) | 前年同期比(%) |
|----------------|---------|----------|-----------|----------|
| ITソリューション事業    | -       | -        | -         | 100.0    |
| 合計             | -       | -        | -         | 100.0    |

### (3) 販売実績

| 事業の種類別セグメントの名称   | 当中間連結会計期間<br>(自平成19年10月1日<br>至平成20年3月31日) | 前年同期比(%) |
|------------------|---|----------|
| ITソリューション事業(百万円) | -   | 100.0    |
| 質屋、古物売買業(百万円)    | 6,752                                     | 121.0    |
| 不動産賃貸事業(百万円)     | 3   | 19.9     |
| その他(百万円)         | 0   | 33.9     |
| 合計(百万円)          | 6,756                                     | 120.6    |

(注) 1. セグメント間の取引については相殺消去しております。  
2. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

## 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】

当中間連結会計期間において、新たに締結した経営上の重要な契約等はありません。

## 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】

当社グループの設備投資については、景気変動、業界動向、投資効率等を総合的に勘案して策定しております。

当中間連結会計期間において、前連結会計年度末に計画中であった重要な設備の拡充について完了したものは、次のとおりであります。

株式会社大黒屋において、前連結会計年度末に計画しておりました新宿本店の開店については、平成19年12月に完了しております。

これにより、同店舗の売上は378百万円となりました。

## 第4【提出会社の状況】

### 1【株式等の状況】

#### (1)【株式の総数等】

##### 【株式の総数】

| 種類   | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 140,000,000 |
| 計    | 140,000,000 |

##### 【発行済株式】

| 種類   | 中間会計期間末現在発行数(株)<br>(平成20年3月31日) | 提出日現在発行数(株)<br>(平成20年6月20日) | 上場金融商品取引所名<br>又は登録認可金融商品<br>取引業協会名 | 内容 |
|------|---------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|----|
| 普通株式 | 36,223,850                      | 36,223,850                  | ジャスダック証券取引所                        | -  |
| 計    | 36,223,850                      | 36,223,850                  | -                                  | -  |

(注) 「提出日現在発行数」には平成20年6月1日以降提出日までの新株予約権の行使により発行された株式数は含まれておりません。

#### (2)【新株予約権等の状況】

旧商法に基づき発行した新株予約権は次のとおりであります。

平成16年12月22日第22期定時株主総会決議

|  | 中間会計期間末現在<br>(平成20年3月31日)  | 提出日の前月末現在<br>(平成20年5月31日)  |
|--|----------------------------|----------------------------|
| 新株予約権の数(個)                                 | 1,100(注)1                  | 1,100(注)1                  |
| 新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)                       | -                          | -                          |
| 新株予約権の目的となる株式の種類                           | 普通株式                       | 普通株式                       |
| 新株予約権の目的となる株式の数(株)                         | 110,000                    | 110,000                    |
| 新株予約権の行使時の払込金額(円)                          | 294(注)2                    | 294(注)2                    |
| 新株予約権の行使期間                                 | 自平成17年7月19日<br>至平成21年1月21日 | 自平成17年7月19日<br>至平成21年1月21日 |
| 新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の<br>発行価格及び資本組入額(円) | 発行価格 294<br>資本組入額 147      | 発行価格 294<br>資本組入額 147      |
| 新株予約権の行使の条件                                | (注)3                       | (注)3                       |
| 新株予約権の譲渡に関する事項                             | (注)4                       | (注)4                       |
| 代用払込みに関する事項                                | -                          | -                          |
| 組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項                   | -                          | -                          |

(注)1. 新株予約権1個につき目的となる株式数は100株であります。

#### 2. 行使価額の調整

当社が株式分割又は株式併合を行う場合、次の算式により行使価額を調整し、調整の結果生じる1円未満の端数は切り上げるものとする。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{1}{\text{分割・併合の比率}}$$

3. 権利行使日においても、当社、当社の関係会社の取締役、監査役または従業員であることを要する。ただし、対象者が役員任期満了により退任した場合、従業員が定年により退職した場合を除く。

4. 権利の譲渡・質入その他一切の処分は認めない。

#### (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                       | 発行済株式総<br>数増減数<br>(株) | 発行済株式総<br>数残高(株) | 資本金増減額<br>(千円) | 資本金残高<br>(千円) | 資本準備金増<br>減額<br>(千円) | 資本準備金残<br>高(千円) |
|---------------------------|-----------------------|------------------|----------------|---------------|----------------------|-----------------|
| 平成19年10月1日～<br>平成20年3月31日 | -                     | 36,223,850       | -              | 4,000,000     | -                    | 1,000,000       |

(5) 【大株主の状況】

平成20年3月31日現在

| 氏名または名称                    | 住所                 | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式総数に<br>対する所有株式数<br>の割合(%) |
|----------------------------|--------------------|---------------|--------------------------------|
| オリオン・キャピタル・マネー<br>ジメント株式会社 | 東京都港区高輪2丁目15番8号    | 14,000        | 38.64                          |
| 宮本 雅史                      | 東京都目黒区             | 7,564         | 20.88                          |
| 齋藤 祐二                      | 千葉県市川市             | 3,600         | 9.93                           |
| 齋藤 雄大                      | 千葉県船橋市             | 2,000         | 5.52                           |
| 齋藤 武                       | 千葉県船橋市             | 1,000         | 2.76                           |
| 株式会社オリエンタルランド              | 千葉県浦安市舞浜1-1        | 911           | 2.51                           |
| 大阪証券金融株式会社                 | 大阪府大阪市中央区北浜2丁目4番6号 | 510           | 1.40                           |
| 齋藤 勝雄                      | 千葉県船橋市             | 400           | 1.10                           |
| 齋藤 菜奈                      | 千葉県船橋市             | 400           | 1.10                           |
| 齋藤 豊子                      | 千葉県浦安市             | 300           | 0.82                           |
| 齋藤 章子                      | 千葉県船橋市             | 300           | 0.82                           |
| 計                          |                    | 30,986        | 85.54                          |

(6) 【議決権の状況】  
【発行済株式】

平成20年3月31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) | 普通株式 500        | -        | -  |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式 36,222,800 | 362,228  | -  |
| 単元未満株式         | 普通株式 550        | -        | -  |
| 発行済株式総数        | 36,223,850      | -        | -  |
| 総株主の議決権        | -               | 362,228  | -  |

【自己株式等】

平成20年3月31日現在

| 所有者の氏名または名称    | 所有者の住所                | 自己名義所有株式数(株) | 他人名義所有株式数(株) | 所有株式数の合計(株) | 発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%) |
|----------------|-----------------------|--------------|--------------|-------------|------------------------|
| 株式会社ディーワンダーランド | 東京都品川区<br>東五反田1-10-10 | 500          | -            | 500         | 0.00                   |
| 計              | -                     | 500          | -            | 500         | 0.00                   |

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】

| 月別    | 平成19年10月 | 11月 | 12月 | 平成20年1月 | 2月  | 3月  |
|-------|----------|-----|-----|---------|-----|-----|
| 最高(円) | 120      | 147 | 119 | 104     | 118 | 112 |
| 最低(円) | 104      | 101 | 92  | 89      | 85  | 77  |

(注) 最高・最低株価は、ジャスダック証券取引所におけるものであります。

3 【役員状況】

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、役員の変動はありません。

## 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。

なお、前中間連結会計期間（平成18年10月1日から平成19年3月31日まで）は、改正前の中間連結財務諸表規則に基づき、当中間連結会計期間（平成19年10月1日から平成20年3月31日まで）は、改正後の中間連結財務諸表規則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。

なお、前中間会計期間（平成18年10月1日から平成19年3月31日まで）は、改正前の中間財務諸表等規則に基づき、当中間会計期間（平成19年10月1日から平成20年3月31日まで）は、改正後の中間財務諸表等規則に基づいて作成しております。

### 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、前中間連結会計期間（平成18年10月1日から平成19年3月31日まで）の中間連結財務諸表及び前中間会計期間（平成18年10月1日から平成19年3月31日まで）の中間財務諸表について、並びに、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当中間連結会計期間（平成19年10月1日から平成20年3月31日まで）の中間連結財務諸表及び当中間会計期間（平成19年10月1日から平成20年3月31日まで）の中間財務諸表について、明誠監査法人により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】

【中間連結貸借対照表】

| 区分             | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間末<br>(平成19年3月31日) |            | 当中間連結会計期間末<br>(平成20年3月31日) |            | 前連結会計年度の<br>要約連結貸借対照表<br>(平成19年9月30日) |            |
|----------------|----------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|---------------------------------------|------------|
|                |          | 金額(千円)                     | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                     | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                                | 構成比<br>(%) |
| (資産の部)         |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| 流動資産           |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| 1.現金及び預金       | 1        | 1,253,384                  |            | 1,210,002                  |            | 1,119,256                             |            |
| 2.売掛金          | 1        | 145,128                    |            | 180,629                    |            | 304,338                               |            |
| 3.営業貸付金        | 1        | 1,377,654                  |            | 1,489,228                  |            | 1,438,678                             |            |
| 4.たな卸資産        | 1        | 2,709,125                  |            | 3,038,598                  |            | 2,604,517                             |            |
| 5.繰延税金資産       |          | 563,940                    |            | 286,097                    |            | 706,212                               |            |
| 6.その他          |          | 49,207                     |            | 84,759                     |            | 43,935                                |            |
| 貸倒引当金          |          | 4,963                      |            | 6,624                      |            | 5,291                                 |            |
| 流動資産合計         |          | 6,093,477                  | 32.5       | 6,282,690                  | 34.6       | 6,211,646                             | 34.0       |
| 固定資産           |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| (1)有形固定資産      | 2        |                            |            |                            |            |                                       |            |
| 1.建物及び構築物      | 1        | 242,700                    |            | 313,863                    |            | 257,397                               |            |
| 2.土地           | 1        | 334,355                    |            | 329,581                    |            | 329,581                               |            |
| 3.その他          |          | 132,718                    |            | 152,344                    |            | 136,647                               |            |
| 有形固定資産合計       |          | 709,774                    |            | 795,789                    |            | 723,626                               |            |
| (2)無形固定資産      |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| 1.のれん          |          | 10,646,264                 |            | 10,085,934                 |            | 10,366,099                            |            |
| 2.その他          |          | 41,987                     |            | 32,149                     |            | 37,400                                |            |
| 無形固定資産合計       |          | 10,688,252                 |            | 10,118,084                 |            | 10,403,499                            |            |
| (3)投資その他の資産    |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| 1.投資有価証券       |          | 70,551                     |            | 42,789                     |            | 58,532                                |            |
| 2.繰延税金資産       |          | 873,225                    |            | 488,517                    |            | 511,861                               |            |
| 2.その他          |          | 337,659                    |            | 445,035                    |            | 361,870                               |            |
| 貸倒引当金          |          | 1,690                      |            | 2,040                      |            | 1,690                                 |            |
| 投資その他の資産<br>合計 |          | 1,279,745                  |            | 974,302                    |            | 930,574                               |            |
| 固定資産合計         |          | 12,677,772                 | 67.5       | 11,888,176                 | 65.4       | 12,057,700                            | 66.0       |
| 資産合計           |          | 18,771,249                 | 100.0      | 18,170,866                 | 100.0      | 18,269,347                            | 100.0      |

| 区分                    | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間末<br>(平成19年3月31日) |            | 当中間連結会計期間末<br>(平成20年3月31日) |            | 前連結会計年度の<br>要約連結貸借対照表<br>(平成19年9月30日) |            |
|-----------------------|----------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|---------------------------------------|------------|
|                       |          | 金額(千円)                     | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                     | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                                | 構成比<br>(%) |
| <b>(負債の部)</b>         |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| 流動負債                  |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| 1. 短期借入金              | 1<br>3   | 7,000                      |            | -                          |            | -                                     |            |
| 2. 1年以内返済予定<br>の長期借入金 | 1<br>3   | 600,000                    |            | 600,000                    |            | 600,000                               |            |
| 3. 賞与引当金              |          | 37,859                     |            | 46,032                     |            | 43,776                                |            |
| 4. ポイントカード引<br>当金     |          | 138,836                    |            | 166,511                    |            | 170,832                               |            |
| 5. 受注損失引当金            |          | 397,361                    |            | -                          |            | -                                     |            |
| 6. その他                |          | 422,317                    |            | 440,631                    |            | 324,027                               |            |
| 流動負債合計                |          | 1,603,375                  | 8.5        | 1,253,176                  | 6.9        | 1,138,636                             | 6.3        |
| 固定負債                  |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| 1. 長期借入金              | 1<br>3   | 10,100,000                 |            | 9,500,000                  |            | 9,800,000                             |            |
| 2. 退職給付引当金            |          | 11,210                     |            | 12,962                     |            | 9,927                                 |            |
| 3. 役員退職慰勞<br>引当金      |          | 10,153                     |            | -                          |            | 10,753                                |            |
| 4. その他                |          | 51,100                     |            | 51,100                     |            | 51,100                                |            |
| 固定負債合計                |          | 10,172,463                 | 54.2       | 9,564,062                  | 52.6       | 9,871,780                             | 54.0       |
| 負債合計                  |          | 11,775,839                 | 62.7       | 10,817,238                 | 59.5       | 11,010,416                            | 60.3       |
| <b>(純資産の部)</b>        |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| 株主資本                  |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| 1. 資本金                |          | 4,000,000                  | 21.3       | 4,000,000                  | 22.0       | 4,000,000                             | 21.9       |
| 2. 資本剰余金              |          | 2,133,292                  | 11.3       | 2,133,292                  | 11.7       | 2,133,292                             | 11.6       |
| 3. 利益剰余金              |          | 857,653                    | 4.6        | 1,220,939                  | 6.7        | 1,128,505                             | 6.2        |
| 4. 自己株式               |          | 603                        | 0.0        | 603                        | 0.0        | 603                                   | 0.0        |
| 株主資本合計                |          | 6,990,341                  | 37.2       | 7,353,628                  | 40.5       | 7,261,193                             | 39.7       |
| 評価・換算差額等              |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| 1. その他有価証券評<br>価差額金   |          | 5,406                      | 0.0        | -                          | -          | 12,738                                | 0.0        |
| 評価・換算差額等合<br>計        |          | 5,406                      | 0.0        | -                          | -          | 12,738                                | 0.0        |
| 新株予約権                 |          | 10,476                     | 0.1        | -                          | -          | 10,476                                | 0.0        |
| 純資産合計                 |          | 6,995,410                  | 37.3       | 7,353,628                  | 40.5       | 7,258,930                             | 39.7       |
| 負債純資産合計               |          | 18,771,249                 | 100.0      | 18,170,866                 | 100.0      | 18,269,347                            | 100.0      |

## 【中間連結損益計算書】

| 区分                  | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間<br>(自平成18年10月1日<br>至平成19年3月31日) |            | 当中間連結会計期間<br>(自平成19年10月1日<br>至平成20年3月31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10月1日<br>至平成19年9月30日) |            |         |            |       |
|---------------------|----------|---|------------|---|------------|---|------------|---------|------------|-------|
|                     |          | 金額(千円)                                    | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                    | 百分比<br>(%) | 金額(千円)  | 百分比<br>(%) |         |            |       |
| 売上高                 |          |   | 5,600,570  | 100.0                                     |            | 6,756,031   | 100.0      |         | 11,173,232 | 100.0 |
| 売上原価                |          |   | 3,534,296  | 63.1                                      |            | 4,448,655   | 65.8       |         | 7,053,409  | 63.1  |
| 売上総利益               |          |   | 2,066,273  | 36.9                                      |            | 2,307,375   | 34.2       |         | 4,119,823  | 36.9  |
| 販売費及び一般管理費          | 1        |   | 1,153,831  | 20.6                                      |            | 1,403,370   | 20.8       |         | 2,375,022  | 21.3  |
| 営業利益                |          |   | 912,441    | 16.3                                      |            | 904,005   | 13.4       |         | 1,744,801  | 15.6  |
| 営業外収益               |          |   |            |   |            |   |            |         |            |       |
| 1.受取利息              |          | 397                                       |            |   | 782        |   |            | 1,320   |            |       |
| 2.受取配当金             |          | 259                                       |            |   | 309        |   |            | 735     |            |       |
| 3.受取保険金             |          | 1,695                                     |            |   | 1,230      |   |            | 7,985   |            |       |
| 4.企業年金剰余分配金         |          | -   |            |   | 2,215      |   |            | -       |            |       |
| 5.古物協議返還金           |          | -   |            |   | 1,987      |   |            | -       |            |       |
| 6.その他               |          | 5,159                                     | 7,512      | 0.1                                       | 3,265      | 9,790   | 0.1        | 7,609   | 17,651     | 0.2   |
| 営業外費用               |          |   |            |   |            |   |            |         |            |       |
| 1.支払利息              |          | 171,016                                   |            |   | 185,577    |   |            | 349,576 |            |       |
| 2.その他               |          | 612                                       | 171,629    | 3.1                                       | 16,237     | 201,814   | 3.0        | 7,211   | 356,787    | 3.2   |
| 経常利益                |          |   | 748,324    | 13.3                                      |            | 711,981   | 10.5       |         | 1,405,664  | 12.6  |
| 特別利益                |          |   |            |   |            |   |            |         |            |       |
| 1.固定資産売却益           | 2        | 14,451                                    |            |   | 1,854      |   |            | 15,267  |            |       |
| 2.新株予約権戻入益          |          | -   |            |   | 10,476     |   |            | -       |            |       |
| 3.貸倒引当金戻入益          |          | -   |            |   | -          |   |            | 961     |            |       |
| 4.ポイントカード引当<br>金戻入益 |          | -   |            |   | 4,321      |   |            | -       |            |       |
| 5.その他               |          | 436                                       | 14,888     | 0.3                                       | 773        | 17,424  | 0.3        | 763     | 16,992     | 0.2   |
| 特別損失                |          |   |            |   |            |   |            |         |            |       |
| 1.減損損失              | 3        | 1,002                                     |            |   | 1,376      |   |            | 6,542   |            |       |
| 2.受注損失引当金繰入         |          | 197,347                                   |            |   | -          |   |            | -       |            |       |
| 3.固定資産除却損           |          | -   |            |   | 8,180      |   |            | -       |            |       |
| 4.開発中止損             |          | -   |            |   | -          |   |            | 187,793 |            |       |
| 5.投資有価証券評価損         |          | -   |            |   | 37,710     |   |            | -       |            |       |
| 6.その他               |          | 3,939                                     | 202,289    | 3.6                                       | 4,387      | 51,654  | 0.8        | 4,939   | 199,275    | 1.8   |
| 税金等調整前中間<br>(当期)純利益 |          |   | 560,923    | 10.0                                      |            | 677,751   | 10.0       |         | 1,223,381  | 10.9  |
| 法人税、住民税及び事<br>業税    |          | 136,193                                   |            |   | 151,086    |   |            | 303,398 |            |       |
| 法人税等調整額             |          | 192,510                                   | 328,703    | 5.8                                       | 434,230    | 585,317   | 8.6        | 416,911 | 720,309    | 6.4   |
| 中間(当期)純利益           |          |   | 232,219    | 4.2                                       |            | 92,434  | 1.4        |         | 503,071    | 4.5   |

【中間連結株主資本等変動計算書】

前中間連結会計期間（自 平成18年10月1日 至 平成19年3月31日）

|                             | 株主資本      |           |         |      |           |
|-----------------------------|-----------|-----------|---------|------|-----------|
|                             | 資本金       | 資本剰余金     | 利益剰余金   | 自己株式 | 株主資本合計    |
| 平成18年9月30日 残高（千円）           | 4,000,000 | 2,133,292 | 625,433 | 603  | 6,758,121 |
| 中間連結会計期間中の変動額               |           |           |         |      |           |
| 中間純利益                       | -         | -         | 232,219 | -    | 232,219   |
| 株主資本以外の項目の中間連結会計期間中の変動額（純額） | -         | -         | -       | -    | -         |
| 中間連結会計期間中の変動額合計（千円）         | -         | -         | 232,219 | -    | 232,219   |
| 平成19年3月31日 残高（千円）           | 4,000,000 | 2,133,292 | 857,653 | 603  | 6,990,341 |

|                             | 評価・換算<br>差額等         | 新株予約権  | 純資産合計     |
|-----------------------------|----------------------|--------|-----------|
|                             | その他有価<br>証券評価差<br>額金 |        |           |
| 平成18年9月30日 残高（千円）           | 2,861                | 10,476 | 6,765,735 |
| 中間連結会計期間中の変動額               |                      |        |           |
| 中間純利益                       | -                    | -      | 232,219   |
| 株主資本以外の項目の中間連結会計期間中の変動額（純額） | 2,545                | -      | 2,545     |
| 中間連結会計期間中の変動額合計（千円）         | 2,545                | -      | 229,675   |
| 平成19年3月31日 残高（千円）           | 5,406                | 10,476 | 6,995,410 |

当中間連結会計期間（自 平成19年10月1日 至 平成20年3月31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    |
| 平成19年9月30日 残高（千円）           | 4,000,000 | 2,133,292 | 1,128,505 | 603  | 7,261,193 |
| 中間連結会計期間中の変動額               |           |           |           |      |           |
| 中間純利益                       | -         | -         | 92,434    | -    | 92,434    |
| 株主資本以外の項目の中間連結会計期間中の変動額（純額） | -         | -         | -         | -    | -         |
| 中間連結会計期間中の変動額合計（千円）         | -         | -         | 92,434    | -    | 92,434    |
| 平成20年3月31日 残高（千円）           | 4,000,000 | 2,133,292 | 1,220,939 | 603  | 7,353,628 |

|                             | 評価・換算<br>差額等         | 新株予約権  | 純資産合計     |
|-----------------------------|----------------------|--------|-----------|
|                             | その他有価<br>証券評価差<br>額金 |        |           |
| 平成19年9月30日 残高（千円）           | 12,738               | 10,476 | 7,258,930 |
| 中間連結会計期間中の変動額               |                      |        |           |
| 中間純利益                       | -                    | -      | 92,434    |
| 株主資本以外の項目の中間連結会計期間中の変動額（純額） | 12,738               | 10,476 | 2,262     |
| 中間連結会計期間中の変動額合計（千円）         | 12,738               | 10,476 | 94,696    |
| 平成20年3月31日 残高（千円）           | -                    | -      | 7,353,628 |

前連結会計年度の連結株主資本等変動計算書（自 平成18年10月1日 至 平成19年9月30日）

|                           | 株主資本      |           |           |      |           |
|---------------------------|-----------|-----------|-----------|------|-----------|
|                           | 資本金       | 資本剰余金     | 利益剰余金     | 自己株式 | 株主資本合計    |
| 平成18年9月30日 残高(千円)         | 4,000,000 | 2,133,292 | 625,433   | 603  | 6,758,121 |
| 連結会計年度中の変動額               |           |           |           |      |           |
| 当期純利益                     | -         | -         | 503,071   | -    | 503,071   |
| 株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額) | -         | -         | -         | -    | -         |
| 連結会計年度中の変動額合計(千円)         | -         | -         | 503,071   | -    | 503,071   |
| 平成19年9月30日 残高(千円)         | 4,000,000 | 2,133,292 | 1,128,505 | 603  | 7,261,193 |

|                           | 評価・換算<br>差額等         | 新株予約権  | 純資産合計     |
|---------------------------|----------------------|--------|-----------|
|                           | その他有価<br>証券評価差<br>額金 |        |           |
| 平成18年9月30日 残高(千円)         | 2,861                | 10,476 | 6,765,735 |
| 連結会計年度中の変動額               |                      |        |           |
| 当期純利益                     | -                    | -      | 503,071   |
| 株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額) | 9,877                | -      | 9,877     |
| 連結会計年度中の変動額合計(千円)         | 9,877                | -      | 493,194   |
| 平成19年9月30日 残高(千円)         | 12,738               | 10,476 | 7,258,930 |

【中間連結キャッシュ・フロー計算書】

|                     |          | 前中間連結会計期間<br>(自 平成18年10月1日<br>至 平成19年3月31日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年3月31日) | 前連結会計年度の要約<br>連結キャッシュ・フ<br>ロー計算書<br>(自 平成18年10月1日<br>至 平成19年9月30日) |
|---------------------|----------|---|---|--|
| 区分                  | 注記<br>番号 | 金額(千円)                                      | 金額(千円)                                      | 金額(千円)   |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー    |          |   |   |  |
| 税金等調整前中間<br>(当期)純利益 |          | 560,923                                     | 677,751                                     | 1,223,381  |
| 減価償却費               |          | 41,752                                      | 55,013                                      | 93,374   |
| 減損損失                |          | 1,002                                       | 1,376                                       | 6,542  |
| のれん償却額              |          | 280,164                                     | 280,164                                     | 560,329  |
| 新株予約権の戻入益           |          | -   | 10,476                                      | -  |
| 貸倒引当金の増減額(減少額)      |          | 232   | 1,682                                       | 561  |
| 賞与引当金の増減額(減少額)      |          | 1,260                                       | 2,256                                       | 7,177  |
| ポイントカード引当金の増減額(減少額) |          | 44,018                                      | 4,321                                       | 76,014   |
| 退職給付引当金の増加額         |          | 2,816                                       | 3,034                                       | 1,532  |
| 役員退職慰労引当金の増減額(減少額)  |          | 604   | 10,753                                      | 1,204  |
| 受注損失引当金の増加額         |          | 197,347                                     | -   | 200,014  |
| 受取利息及び受取配当金         |          | 657   | 1,092                                       | 2,055  |
| 支払利息、借入手数料等         |          | 171,016                                     | 185,577                                     | 349,576  |
| 固定資産売却益             |          | 14,451                                      | 1,854                                       | 15,267   |
| 固定資産除却損             |          | 1,889                                       | 8,180                                       | 1,889  |
| 投資有価証券評価損           |          | -   | 37,710                                      | -  |
| 売上債権の増減額(増加額)       |          | 780   | 73,159                                      | 221,014  |
| たな卸資産の増減額(増加額)      |          | 152,459                                     | 434,080                                     | 47,852   |
| 未払金の増減額(減少額)        |          | 8,369                                       | 24,351                                      | 37,549   |
| その他                 |          | 59,347                                      | 56,942                                      | 75,305   |
| 小計                  |          | 1,202,397                                   | 830,739                                     | 1,873,136  |
| 利息及び配当金の受取額         |          | 657   | 1,092                                       | 2,055  |
| 利息の支払額              |          | 162,425                                     | 189,436                                     | 326,915  |
| 法人税等の支払額            |          | 505,485                                     | 165,653                                     | 506,090  |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー    |          | 535,143                                     | 476,741                                     | 1,042,186  |

|                            |          | 前中間連結会計期間<br>(自 平成18年10月1日<br>至 平成19年3月31日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年3月31日) | 前連結会計年度の要約<br>連結キャッシュ・フ<br>ロー計算書<br>(自 平成18年10月1日<br>至 平成19年9月30日) |
|----------------------------|----------|---|---|--|
| 区分                         | 注記<br>番号 | 金額(千円)                                      | 金額(千円)                                      | 金額(千円)   |
| 投資活動によるキャッシュ<br>・フロー       |          |   |   |  |
| 固定資産の取得による<br>支出           |          | 87,051                                      | 131,813                                     | 151,401  |
| 固定資産の売却による<br>収入           |          | 274,235                                     | 2,666                                       | 34,858   |
| 投資有価証券の取得によ<br>る支出         |          | 783   | -   | 1,406  |
| その他                        |          | 14,789                                      | 79,947                                      | 44,608   |
| 投資活動によるキャッシュ<br>・フロー       |          | 171,612                                     | 209,094                                     | 162,558  |
| 財務活動によるキャッシュ<br>・フロー       |          |   |   |  |
| 短期借入金の純増減額                 |          | 243,000                                     | 123,000                                     | 250,000  |
| 長期借入金の返済による<br>支出          |          | 300,000                                     | 300,000                                     | 600,000  |
| 財務活動によるキャッシュ<br>・フロー       |          | 543,000                                     | 177,000                                     | 850,000  |
| 現金及び現金同等物に係る<br>換算差額       |          | -   | -   | -  |
| 現金及び現金同等物の増減<br>額( 減少額)    |          | 163,755                                     | 90,647                                      | 29,627   |
| 現金及び現金同等物の期首<br>残高         |          | 1,089,628                                   | 1,119,256                                   | 1,089,628  |
| 現金及び現金同等物の中間<br>期末( 期末) 残高 | 1        | 1,253,384                                   | 1,209,904                                   | 1,119,256  |

## 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                         | 前中間連結会計期間<br>(自平成18年10月1日<br>至平成19年3月31日)  | 当中間連結会計期間<br>(自平成19年10月1日<br>至平成20年3月31日)                     | 前連結会計年度<br>(自平成18年10月1日<br>至平成19年9月30日)  |
|----------------------------|--|---|--|
| 1. 連結の範囲に関する事項             | <p>子会社はすべて連結しております。連結子会社の数 1社</p> <p>連結子会社の名称<br/>株式会社大黒屋</p> <p>株式会社大黒屋、ザグ株式会社及び株式会社エビスの3社については平成18年12月1日に株式会社大黒屋ホールディングスを存続会社として吸収合併したことにより連結の範囲から除外しております。</p> <p>なお、株式会社大黒屋ホールディングスは、合併と同時に株式会社大黒屋に商号変更しております。</p> | <p>子会社はすべて連結しております。連結子会社の数 1社</p> <p>連結子会社の名称<br/>株式会社大黒屋</p> | <p>子会社はすべて連結しております。連結子会社の数 1社</p> <p>連結子会社の名称<br/>株式会社大黒屋</p> <p>平成18年3月31日に株式を取得した株式会社大黒屋、ザグ株式会社及び株式会社エビスの3社については平成18年12月1日に株式会社大黒屋ホールディングスを存続会社として吸収合併したことにより連結の範囲から除外しております。</p> <p>なお、株式会社大黒屋ホールディングスは、合併と同時に株式会社大黒屋に商号変更しております。</p> |
| 2. 持分法の適用に関する事項            | 関連会社がないため、持分法は適用していません。  | 同左  | 同左   |
| 3. 連結子会社の中間決算日(決算日)等に関する事項 | すべての連結子会社の中間決算日は中間連結決算日と一致しております。  | 同左  | 連結子会社の決算日は連結決算日と一致しております。  |

| 項目  | 前中間連結会計期間<br>(自平成18年10月1日<br>至平成19年3月31日)  | 当中間連結会計期間<br>(自平成19年10月1日<br>至平成20年3月31日)   | 前連結会計年度<br>(自平成18年10月1日<br>至平成19年9月30日)  |
|---|--|---|--|
| <p>4. 会計処理基準に関する事項</p> <p>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法</p> <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> | <p>有価証券<br/>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>中間連結会計期間末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)によっております。</p> <p>時価のないもの<br/>移動平均法による原価法によっております。</p> <p>たな卸資産<br/>商品<br/>個別法による原価法によっております。</p> <p>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>仕掛品<br/>個別法による原価法によっております。</p> <p>有形固定資産<br/>定率法によっております。<br/>ただし、建物(建物附属設備を除く)については定額法によっております。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。<br/>建物 7年～47年<br/>構築物 3年～40年<br/>車両運搬具 3年～6年<br/>工具器具備品 3年～20年</p> | <p>有価証券<br/>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>同左</p> <p>時価のないもの<br/>同左</p> <p>たな卸資産<br/>商品<br/>同左</p> <p>貯蔵品<br/>同左</p> <p>有形固定資産<br/>定率法によっております。<br/>ただし、建物(建物附属設備を除く)については定額法によっております。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。<br/>建物 7年～47年<br/>構築物 3年～20年<br/>車両運搬具 3年～6年<br/>工具器具備品 3年～20年</p> <p>(追加情報)<br/>当社及び国内連結子会社は、法人税法改正に伴い、平成19年3月31日以前に取得した資産については、改正前の法人税法に基づく減価償却の方法の適用により取得価額の5%に到達した連結会計年度の翌連結会計年度より、取得価額の5%相当額と備忘価額との差額を5年間にわたり均等償却し、減価償却に含めて計上しております。これにより、従来の方法による場合と比べ損益に与える影響は軽微であります。</p> | <p>有価証券<br/>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>連結会計年度末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)によっております。</p> <p>時価のないもの<br/>同左</p> <p>たな卸資産<br/>商品<br/>同左</p> <p>貯蔵品<br/>同左</p> <p>有形固定資産<br/>定率法によっております。<br/>ただし、建物(建物附属設備を除く)については定額法によっております。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。<br/>建物 7年～47年<br/>構築物 3年～40年<br/>車両運搬具 3年～6年<br/>工具器具備品 3年～20年<br/>(会計方針の変更)<br/>平成19年度の法人税法の改正に伴い、当連結会計年度より、平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。この結果、従来の方法による場合と比べ損益に与える影響は軽微であります。</p> |

| 項目              | 前中間連結会計期間<br>(自平成18年10月1日<br>至平成19年3月31日)  | 当中間連結会計期間<br>(自平成19年10月1日<br>至平成20年3月31日)  | 前連結会計年度<br>(自平成18年10月1日<br>至平成19年9月30日)  |
|-----------------|--|--|--|
| (3) 重要な引当金の計上基準 | <p>無形固定資産<br/>自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(3年~5年)による定額法により償却しております。</p> <p>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検討し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>賞与引当金<br/>従業員に支給する賞与に充てるため、将来の支給見込額のうち、当中間連結会計期間末の負担額を計上しております。</p> <p>ポイントカード引当金<br/>販売促進を目的とするポイントカード制度に基づき、顧客へ付与したポイントの利用に備えるため、当中間連結会計期間末において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>受注損失引当金<br/>受注契約に係る将来の損失に備えるため、当中間連結会計期間末における受注契約に係る損失見込額を計上しております。</p> <p>退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務の見込額に基づき、当中間連結会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。なお、連結子会社は、当連結会計年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当中間連結会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。</p> <p>役員退職慰労引当金<br/>役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規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。</p> | <p>無形固定資産<br/>自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)による定額法により償却しております。</p> <p>貸倒引当金<br/>同左</p> <p>賞与引当金<br/>同左</p> <p>ポイントカード引当金<br/>同左</p> <p>退職給付引当金<br/>同左</p> | <p>無形固定資産<br/>自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(3年~5年)による定額法により償却しております。</p> <p>貸倒引当金<br/>同左</p> <p>賞与引当金<br/>従業員に支給する賞与に充てるため、将来の支給見込額のうち、当連結会計年度末の負担額を計上しております。</p> <p>ポイントカード引当金<br/>販売促進を目的とするポイントカード制度に基づき、顧客へ付与したポイントの利用に備えるため、当連結会計年度末において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>退職給付引当金<br/>当社では従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務の見込額に基づき、当連結会計年度末において発生していると認められる額を計上しております。なお、連結子会社は、当連結会計年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当連結会計年度末において発生していると認められる額を計上しております。</p> <p>役員退職慰労引当金<br/>当社では役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく当連結会計年度末要支給額を計上しております。</p> |

| 項目   | 前中間連結会計期間<br>(自平成18年10月1日<br>至平成19年3月31日)  | 当中間連結会計期間<br>(自平成19年10月1日<br>至平成20年3月31日)   | 前連結会計年度<br>(自平成18年10月1日<br>至平成19年9月30日)            |
|--|--|---|--|
| (4) その他中間連結財務諸表(連結財務諸表)作成のための基本となる重要な事項      | <p>営業貸付金利息の計上基準<br/>質屋業における収益計上時期について<br/>売上高には質屋業における質料(営業貸付金利息)が含まれております。質料は営業貸付金に対する利息と質物(担保物)に関する保管料を合わせた性格を有するものであります。この質料は後払いで入金されますが、質料を支払って契約を継続するか流質させる(質物を放棄し、債務の弁済に充てる)かについては、顧客に選択肢があるため、質料は入金時点で認識し、売上計上しております。</p> <p>上記は、前中間連結会計期間における「現金基準」の表現と内容的に相違するものではありません。</p> <p>消費税等の会計処理<br/>税抜方式によっております。</p> | <p>営業貸付金利息の計上基準<br/>質屋業における収益計上時期について<br/>売上高には質屋業における質料が含まれております。質料は営業貸付金に対する利息と質物(担保物)に関する保管料を合わせた性格を有するものであります。この質料は後払いで入金されますが、質料を支払って契約を継続するか流質させる(質物を放棄し、債務の弁済に充てる)かについては、顧客に選択肢があるため、質料は入金時点で認識し、売上計上しております。</p> <p>消費税等の会計処理<br/>同左</p> | <p>営業貸付金利息の計上基準<br/>同左</p> <p>消費税等の会計処理<br/>同左</p> |
| 5. 連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項                     | 連結子会社の資産及び負債の評価については、全面時価評価法を採用しております。   | 同左  | 同左   |
| 6. のれん償却に関する事項                               | のれんの償却については、20年間の均等償却を行っております。   | 同左  | 同左   |
| 7. 連結納税制度                                    | 連結納税制度の適用<br>連結納税制度を適用しております。  | 連結納税制度の適用<br>同左   | 連結納税制度の適用<br>同左                                    |
| 8. 中間連結キャッシュ・フロー計算書(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  | 同左   |

## 中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成18年10月1日<br>至 平成19年3月31日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年3月31日) | 前連結会計年度<br>(自 平成18年10月1日<br>至 平成19年9月30日)   |
|--|---|---|
| <p>(企業結合に係る会計基準等)</p> <p>当中間連結会計期間より「企業結合に係る会計基準」(企業会計審議会平成15年10月31日)及び「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準委員会平成17年12月27日企業会計基準第7号)並びに「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準委員会最終改正平成18年12月22日企業会計基準適用指針第10号)を適用しております。</p> <p>これによる損益に与える影響はありません。</p> <p>中間連結財務諸表規則の改正による中間連結財務諸表の表示に関する変更は以下のとおりであります。</p> <p>(中間連結貸借対照表)</p> <p>「連結調整勘定」は、当中間連結会計期間から「のれん」として表示しております。</p> |   | <p>(企業結合に係る会計基準等)</p> <p>当連結会計年度より「企業結合に係る会計基準」(企業会計審議会平成15年10月31日)及び「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準委員会平成17年12月27日企業会計基準第7号)並びに「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準委員会最終改正平成18年12月22日企業会計基準適用指針第10号)を適用しております。</p> <p>連結財務諸表規則の改正による連結財務諸表の表示に関する変更は以下のとおりであります。</p> <p>(連結貸借対照表)</p> <p>「連結調整勘定」は、当連結会計年度から「のれん」として表示しております。</p> <p>(連結損益計算書)</p> <p>「連結調整勘定償却額」は、当連結会計年度から「のれん償却額」として表示しております。</p> <p>(連結キャッシュ・フロー計算書)</p> <p>「連結調整勘定償却額」は、当連結会計年度から「のれん償却額」として表示しております。</p> |

## 表示方法の変更

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成18年10月1日<br>至 平成19年3月31日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年3月31日)   |
|---|---|
|   | <p>(中間連結損益計算書関係)</p> <p>前中間会計期間において、営業外収益の「その他」に含めて表示しておりました「古物協議返還金」については、当中間会計期間末において営業外収益総額の100分の10を超えたため、当中間会計期間より区分掲記することといたしました。</p> <p>なお、前中間会計期間末の営業外収益の「その他」に含めておりました「古物協議返還金」は546千円であります。</p> |

## 追加情報

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成18年10月1日<br>至 平成19年3月31日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年3月31日) | 前連結会計年度<br>(自 平成18年10月1日<br>至 平成19年9月30日)  |
|---|---|--|
|   |   | <p>開発中止損の特別損失計上</p> <p>ステファニー化粧品向けシステムの開発中止に伴い、当連結会計年度末において開発中止損を計上することとしました。損失計上については、すでに受領した金額分については開発が行われており、返済の必要性がないため、開発に伴う損失はすべて開発中止損としております。</p> |

## 注記事項

## (中間連結貸借対照表関係)

| 前中間連結会計期間末<br>(平成19年3月31日)  |      |             |                         | 当中間連結会計期間末<br>(平成20年3月31日)  |             |             |             | 前連結会計年度末<br>(平成19年9月30日)  |             |      |    |           |                         |             |
|---|------|-------------|-------------------------|---|-------------|-------------|-------------|---|-------------|------|----|-----------|-------------------------|-------------|
| 1. 担保提供資産及び担保付債務<br>担保資産は、借入のために以下の質権及び抵当権を設定しております。  |      |             |                         | 1. 担保提供資産及び担保付債務<br>担保資産は、借入のために以下の質権及び抵当権を設定しております。  |             |             |             | 1. 担保提供資産及び担保付債務<br>担保資産は、借入のために以下の質権及び抵当権を設定しております。  |             |      |    |           |                         |             |
| 担保提供資産  |      | 対象債務        |                         | 担保提供資産  |             | 対象債務        |             | 担保提供資産  |             | 対象債務 |    |           |                         |             |
| 預金  | 質権   | 866,155千円   | 1年以内返済予定の長期借入金<br>長期借入金 | 600,000千円   | 預金          | 質権          | 675,111千円   | 1年以内返済予定の長期借入金<br>長期借入金   | 600,000千円   | 預金   | 質権 | 694,545千円 | 1年以内返済予定の長期借入金<br>長期借入金 | 9,800,000千円 |
| 売掛金   | 譲渡担保 | 140,325千円   |                         | 10,100,000千円  | 108,623千円   | 9,500,000千円 | 304,295千円   |   | 9,800,000千円 |      |    |           |                         |             |
| 営業貸付金   | 譲渡担保 | 1,377,654千円 |                         |   | 1,489,228千円 |             | 1,438,678千円 |   |             |      |    |           |                         |             |
| たな卸資産   | 譲渡担保 | 2,188,844千円 |                         |   | 3,036,886千円 |             | 2,604,517千円 |   |             |      |    |           |                         |             |
| 建物  | 抵当権  | 90,782千円    |                         | 83,334千円  |             | 86,789千円    |             |   |             |      |    |           |                         |             |
| 土地  | 抵当権  | 281,295千円   |                         | 281,295千円   |             | 281,295千円   |             |   |             |      |    |           |                         |             |
| 上記以外に商標権の質権設定をしておりません。  |      |             |                         | 上記以外に商標権の質権設定をしておりません。  |             |             |             | 上記以外に商標権の質権設定をしておりません。  |             |      |    |           |                         |             |
| なお、関係会社株式(取得価額5,505,100千円)につきましては質権が設定されておりますが、連結子会社の株式のため中間連結貸借対照表では相殺消去されております。   |      |             |                         | なお、関係会社株式(取得価額5,505,100千円)につきましては質権が設定されておりますが、連結子会社の株式のため中間連結貸借対照表では相殺消去されております。   |             |             |             | なお、関係会社株式(取得価額5,505,100千円)につきましては質権が設定されておりますが、連結子会社の株式のため連結貸借対照表では相殺消去されております。   |             |      |    |           |                         |             |
| 上記債務の総額以外に極度額1,000百万円のリボルビング・ファシリティ契約(当中間連結会計期間末現在残高0円)があります。   |      |             |                         | 上記債務の総額以外に極度額1,000百万円のリボルビング・ファシリティ契約(当中間連結会計期間末現在未使用)があります。  |             |             |             | 上記債務の総額以外に極度額1,000百万円のリボルビング・ファシリティ契約(当連結会計年度末現在未使用)があります。  |             |      |    |           |                         |             |
| 2. 有形固定資産の減価償却累計額<br>403,036千円  |      |             |                         | 2. 有形固定資産の減価償却累計額<br>452,689千円  |             |             |             | 2. 有形固定資産の減価償却累計額<br>438,101千円  |             |      |    |           |                         |             |
| 3. 財務制限条項等<br>借入金のうち、長期借入金10,700,000千円(うち1年以内返済額600,000千円)について(株)大黒屋(以下本件借入人)に強制期限前弁済、財務制限条項、資産制限条項、当社に表面及び確約条項がついており、これらに抵触した場合、融資契約上の全ての債務について期限の利益を失います。 |      |             |                         | 3. 財務制限条項等<br>借入金のうち、長期借入金10,100,000千円(うち1年以内返済額600,000千円)について(株)大黒屋(以下本件融資関係人)に強制期限前弁済、財務制限条項、資産制限条項、当社に表面及び確約条項がついており、これらに抵触した場合、融資契約上の全ての債務について期限の利益を失います。 |             |             |             | 3. 財務制限条項等<br>借入金のうち、長期借入金10,400,000千円(うち1年以内返済額600,000千円)について(株)大黒屋(以下本件融資関係人)に強制期限前弁済、財務制限条項、資産制限条項、当社に表面及び確約条項がついており、これらに抵触した場合、融資契約上の全ての債務について期限の利益を失います。 |             |      |    |           |                         |             |
| (1) 強制期限前弁済<br>次の各号に定める事由のいずれかが生じた場合、当該各号に定める金額にて個別貸付の期限前弁済を行うことを要する。但し、全貸付人の書面による事前の承認を得た場合及び本件借入人の新店舗出店その他これに類する事業拡大のための合理的に必要な金額の資金調達を行う場合を除く。           |      |             |                         | (1) 強制期限前弁済<br>次の各号に定める事由のいずれかが生じた場合、当該各号に定める金額にて個別貸付の期限前弁済を行うことを要する。但し、全貸付人の書面による事前の承認を得た場合及び本件借入人の新店舗出店その他これに類する事業拡大のための合理的に必要な金額の資金調達を行う場合を除く。             |             |             |             | (1) 強制期限前弁済<br>次の各号に定める事由のいずれかが生じた場合、当該各号に定める金額にて個別貸付の期限前弁済を行うことを要する。但し、全貸付人の書面による事前の承認を得た場合及び本件融資関係人の新店舗出店その他これに類する事業拡大のための合理的に必要な金額の資金調達を行う場合を除く。           |             |      |    |           |                         |             |

| 前中間連結会計期間末<br>(平成19年3月31日)  | 当中間連結会計期間末<br>(平成20年3月31日)  | 前連結会計年度末<br>(平成19年9月30日)  |
|---|---|---|
| <p>本件借入人が、募集株式の発行、募集新株予約権の発行、新株予約権付社債の発行、自己株式の処分その他エクイティ・ファイナンスによる資金調達を行った場合：当該資金調達（但し、当該資金調達に係る諸経費、公租公課を控除後）の100%相当額</p> <p>本件借入人が、借入れ、社債の発行その他デッド・ファイナンスによる資金調達を行った場合：当該資金調達額（当該資金調達に係る諸経費、公租公課を控除後）の100%相当額</p> <p>本件借入人が、その所有する簿価1億円以上の資産を第三者に売却した場合：資産売却代り金（不動産証券化・流動化の代り金を含む、但し、当該売却に生ずる諸経費及び公租公課等を控除後）の100%相当額</p> <p>本件借入人において余剰キャッシュ・フローが生じた場合：当該キャッシュ・フローの50%相当額</p> <p>本件借入人が、本件担保権の対象たる不動産に付保された保険契約に係る保険金を受領した場合：当該保険金額の100%相当額</p> <p>本件借入人が、本件株式売買契約に基づく損害賠償請求により損害賠償金を受領した場合：当該損害賠償金の100%相当額</p> <p>(2) 資産制限条項<br/>本件借入人は、全貸付人の書面による事前の承諾がない限り、事業又は重要な資産の全部又は一部の譲渡、本件担保権以外の担保設定その他一切の処分を行ってはならない、</p> <p>(3) 財務制限条項<br/>本件借入人は、財務コベナンツ計算書に定める各算式により算出される以下の財務指標値を維持するものとする。</p> <p>(イ) 貸借対照表に基づく自己資本比率：<br/>(a) 平成19年3月期：25%以上<br/>(b) 平成20年3月期以降：30%以上</p> <p>(ロ) 貸借対照表上の純資産の部の合計額：50億円以上</p> <p>(ハ) 貸借対照表上に基づく流動比率：300%以上</p> <p>(ニ) 財務諸表に基づくレバレッジ倍率<br/>(a) 平成19年3月期：7.00倍以下<br/>(b) 平成20年3月期：5.00倍以下<br/>(c) 平成21年3月期：4.00倍以下<br/>(d) 平成22年3月期：3.75倍以下<br/>(e) 平成23年3月期：3.50倍以下</p> <p>(ホ) DSCR：1.30以上</p> <p>(ヘ) インタレスト・カバレッジ倍率：3.0倍以上</p> | <p>本件融資関係人が、募集株式の発行、募集新株予約権の発行、新株予約権付社債の発行、自己株式の処分その他エクイティ・ファイナンスによる資金調達を行った場合：当該資金調達（但し、当該資金調達に係る諸経費、公租公課を控除後）の100%相当額</p> <p>本件融資関係人が、借入れ、社債の発行その他デッド・ファイナンスによる資金調達を行った場合：当該資金調達額（当該資金調達に係る諸経費、公租公課を控除後）の100%相当額</p> <p>本件融資関係人が、その所有する簿価1億円以上の資産を第三者に売却した場合：資産売却代り金（不動産証券化・流動化の代り金を含む、但し、当該売却に生ずる諸経費及び公租公課等を控除後）の100%相当額</p> <p>本件融資関係人において余剰キャッシュ・フローが生じた場合：当該キャッシュ・フローの50%相当額</p> <p>本件融資関係人が、本件担保権の対象たる不動産に付保された保険契約に係る保険金を受領した場合：当該保険金額の100%相当額</p> <p>本件融資関係人が、本件株式売買契約に基づく損害賠償請求により損害賠償金を受領した場合：当該損害賠償金の100%相当額</p> <p>(2) 資産制限条項<br/>本件融資関係人は、全貸付人の書面による事前の承諾がない限り、事業又は重要な資産の全部又は一部の譲渡、本件担保権以外の担保設定その他一切の処分を行ってはならない、</p> <p>(3) 財務制限条項<br/>本件融資関係人は、財務コベナンツ計算書に定める各算式により算出される以下の財務指標値を維持するものとする。</p> <p>(イ) 貸借対照表に基づく自己資本比率：<br/>(a) 平成19年3月期：25%以上<br/>(b) 平成20年3月期以降：30%以上</p> <p>(ロ) 貸借対照表上の純資産の部の合計額：50億円以上</p> <p>(ハ) 貸借対照表上に基づく流動比率：300%以上</p> <p>(ニ) 財務諸表に基づくレバレッジ倍率<br/>(a) 平成19年3月期：7.00倍以下<br/>(b) 平成20年3月期：5.00倍以下<br/>(c) 平成21年3月期：4.00倍以下<br/>(d) 平成22年3月期：3.75倍以下<br/>(e) 平成23年3月期：3.50倍以下</p> <p>(ホ) DSCR：1.30以上</p> <p>(ヘ) インタレスト・カバレッジ倍率：3.0倍以上</p> | <p>本件融資関係人が、募集株式の発行、募集新株予約権の発行、新株予約権付社債の発行、自己株式の処分その他エクイティ・ファイナンスによる資金調達を行った場合：当該資金調達（但し、当該資金調達に係る諸経費、公租公課を控除後）の100%相当額</p> <p>本件融資関係人が、借入れ、社債の発行その他デッド・ファイナンスによる資金調達を行った場合：当該資金調達額（当該資金調達に係る諸経費、公租公課を控除後）の100%相当額</p> <p>本件融資関係人が、その所有する簿価1億円以上の資産を第三者に売却した場合：資産売却代り金（不動産証券化・流動化の代り金を含む、但し、当該売却に生ずる諸経費及び公租公課等を控除後）の100%相当額</p> <p>本件融資関係人において余剰キャッシュ・フローが生じた場合：当該キャッシュ・フローの50%相当額</p> <p>本件融資関係人が、本件担保権の対象たる不動産に付保された保険契約に係る保険金を受領した場合：当該保険金額の100%相当額</p> <p>本件融資関係人が、本件株式売買契約に基づく損害賠償請求により損害賠償金を受領した場合：当該損害賠償金の100%相当額</p> <p>(2) 資産制限条項<br/>本件融資関係人は、全貸付人の書面による事前の承諾がない限り、事業又は重要な資産の全部又は一部の譲渡、本件担保権以外の担保設定その他一切の処分を行ってはならない、</p> <p>(3) 財務制限条項<br/>本件融資関係人は、財務コベナンツ計算書に定める各算式により算出される以下の財務指標値を維持するものとする。</p> <p>(イ) 貸借対照表に基づく自己資本比率：<br/>(a) 平成19年3月期：25%以上<br/>(b) 平成20年3月期以降：30%以上</p> <p>(ロ) 貸借対照表上の純資産の部の合計額：50億円以上</p> <p>(ハ) 貸借対照表上に基づく流動比率：300%以上</p> <p>(ニ) 財務諸表に基づくレバレッジ倍率<br/>(a) 平成19年3月期：7.00倍以下<br/>(b) 平成20年3月期：5.00倍以下<br/>(c) 平成21年3月期：4.00倍以下<br/>(d) 平成22年3月期：3.75倍以下<br/>(e) 平成23年3月期：3.50倍以下</p> <p>(ホ) DSCR：1.30以上</p> <p>(ヘ) インタレスト・カバレッジ倍率：3.0倍以上</p> |

| 前中間連結会計期間末<br>(平成19年3月31日)  | 当中間連結会計期間末<br>(平成20年3月31日)  | 前連結会計年度末<br>(平成19年9月30日)  |
|---|---|---|
| <p>本件借入人は、多数貸付人が承認したもの以外の一事業年度あたり10億円を超える設備投資を行ってはならない。</p> <p>本件借入人は、全貸付人の書面による事前の承諾がない限り、募集株式の発行、募集新株予約権付社債の発行、その他エクイティ・ファイナンスによる資金調達(但し、本件融資関係人の新店舗出店その他これに類する事業拡大のために合理的に必要とされる金額の資金調達を行う場合を除く。)を行ってはならない。</p> <p>本件借入人は、全貸付人の書面による事前の承諾がない限り、借入れ、社債の発行その他デッド・ファイナンスによる資金調達を行ってはならない。</p> <p>本件借入人は、全貸付人の書面による事前の承諾がない限り、本ローン関連契約に基づく保証債務以外の、第三者に対する保証債務の負担を行ってはならない。</p> <p>本件借入人は、全貸付人の書面による事前の承諾がない限り、一事業年度あたりの累計支払額が二億円を越えることとなるリース契約及びオフバランス取引に係る契約の締結及び履行を行ってはならない。</p> <p>本件借入人は、全貸付人の書面による事前の承諾がない限り、手形、小切手その他のこれらに類する有価証券、証書又は書類の発行を行ってはならない。</p> <p>本件借入人は、全貸付人の書面による事前の承諾がない限り、資本減少、準備金の減少、株式分割、株式併合、合併(予定されている合併を除く)、株式交換又は株式移転を行ってはならない。</p> | <p>本件融資関係人は、多数貸付人が承認したもの以外の一事業年度あたり10億円を超える設備投資を行ってはならない。</p> <p>本件融資関係人は、全貸付人の書面による事前の承諾がない限り、募集株式の発行、募集新株予約権付社債の発行、その他エクイティ・ファイナンスによる資金調達(但し、本件融資関係人の新店舗出店その他これに類する事業拡大のために合理的に必要とされる金額の資金調達を行う場合を除く。)を行ってはならない。</p> <p>本件融資関係人は、全貸付人の書面による事前の承諾がない限り、借入れ、社債の発行その他デッド・ファイナンスによる資金調達を行ってはならない。</p> <p>本件融資関係人は、全貸付人の書面による事前の承諾がない限り、本ローン関連契約に基づく保証債務以外の、第三者に対する保証債務の負担を行ってはならない。</p> <p>本件融資関係人は、全貸付人の書面による事前の承諾がない限り、一事業年度あたりの累計支払額が二億円を越えることとなるリース契約及びオフバランス取引に係る契約の締結及び履行を行ってはならない。</p> <p>本件融資関係人は、全貸付人の書面による事前の承諾がない限り、手形、小切手その他のこれらに類する有価証券、証書又は書類の発行を行ってはならない。</p> <p>本件融資関係人は、全貸付人の書面による事前の承諾がない限り、資本減少、準備金の減少、株式分割、株式併合、合併(予定されている合併を除く)、株式交換又は株式移転を行ってはならない。</p> | <p>本件融資関係人は、多数貸付人が承認したもの以外の一事業年度あたり10億円を超える設備投資を行ってはならない。</p> <p>本件融資関係人は、全貸付人の書面による事前の承諾がない限り、募集株式の発行、募集新株予約権付社債の発行、その他エクイティ・ファイナンスによる資金調達(但し、本件融資関係人の新店舗出店その他これに類する事業拡大のために合理的に必要とされる金額の資金調達を行う場合を除く。)を行ってはならない。</p> <p>本件融資関係人は、全貸付人の書面による事前の承諾がない限り、借入れ、社債の発行その他デッド・ファイナンスによる資金調達を行ってはならない。</p> <p>本件融資関係人は、全貸付人の書面による事前の承諾がない限り、本ローン関連契約に基づく保証債務以外の、第三者に対する保証債務の負担を行ってはならない。</p> <p>本件融資関係人は、全貸付人の書面による事前の承諾がない限り、一事業年度あたりの累計支払額が二億円を越えることとなるリース契約及びオフバランス取引に係る契約の締結及び履行を行ってはならない。</p> <p>本件融資関係人は、全貸付人の書面による事前の承諾がない限り、手形、小切手その他のこれらに類する有価証券、証書又は書類の発行を行ってはならない。</p> <p>本件融資関係人は、全貸付人の書面による事前の承諾がない限り、資本減少、準備金の減少、株式分割、株式併合、合併(予定されている合併を除く)、株式交換又は株式移転を行ってはならない。</p> |

## (中間連結損益計算書関係)

| 前中間連結会計期間<br>(自平成18年10月1日<br>至平成19年3月31日)  | 当中間連結会計期間<br>(自平成19年10月1日<br>至平成20年3月31日) | 前連結会計年度<br>(自平成18年10月1日<br>至平成19年9月30日) |      |           |       |           |       |           |                  |          |   |      |           |      |           |       |           |       |           |         |         |    |    |    |    |      |    |   |      |           |      |           |       |           |       |           |                  |          |    |    |    |    |     |       |    |         |        |    |      |        |
|--|---|---|------|-----------|-------|-----------|-------|-----------|------------------|----------|---|------|-----------|------|-----------|-------|-----------|-------|-----------|---------|---------|----|----|----|----|------|----|---|------|-----------|------|-----------|-------|-----------|-------|-----------|------------------|----------|----|----|----|----|-----|-------|----|---------|--------|----|------|--------|
| <p>1. 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は、次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>給料手当</td><td>244,049千円</td></tr> <tr><td>地代家賃</td><td>122,414千円</td></tr> <tr><td>支払手数料</td><td>100,953千円</td></tr> <tr><td>のれん償却</td><td>280,164千円</td></tr> <tr><td>ポイントカード<br/>引当金繰入</td><td>44,018千円</td></tr> </table> <p>2. 固定資産売却益の内訳<br/>土地、建物及び構築物 14,451千円</p> <p>3.</p> | 給料手当                                      | 244,049千円                               | 地代家賃 | 122,414千円 | 支払手数料 | 100,953千円 | のれん償却 | 280,164千円 | ポイントカード<br>引当金繰入 | 44,018千円 | <p>1. 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は、次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>給料手当</td><td>278,753千円</td></tr> <tr><td>地代家賃</td><td>198,934千円</td></tr> <tr><td>支払手数料</td><td>174,955千円</td></tr> <tr><td>のれん償却</td><td>280,164千円</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入</td><td>1,682千円</td></tr> </table> <p>2. 固定資産売却益の内訳<br/>車両 1,854千円</p> <p>3. 当連結会計年度において、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></tr> </thead> <tbody> <tr><td>本社</td><td>共用資産</td><td>建物</td></tr> </tbody> </table> <p>(資産グルーピングの方法)<br/>当社グループは、不動産賃貸業、ソフト関連事業については事業別に、また、質屋・古物販売業については各店舗ごとに区分し、及びそれらの共用資産を区分しております。</p> <p>(減損損失の認識に至った経緯)<br/>これらの資産グループのうち、本社共用資産については、継続的な営業損益の悪化により減損損失を認識しております。</p> <p>(減損損失の金額)<br/>減損損失の内訳は、本社共用資産1,376千円(建物附属設備1,376千円)であります。</p> <p>(回収可能価額の算定方法)<br/>資産グループの回収可能価額は、正味売却価額により測定しております。対象となった資産は、建物附属設備であり、正味売却価額をゼロとして評価しております。</p> | 給料手当 | 278,753千円 | 地代家賃 | 198,934千円 | 支払手数料 | 174,955千円 | のれん償却 | 280,164千円 | 貸倒引当金繰入 | 1,682千円 | 場所 | 用途 | 種類 | 本社 | 共用資産 | 建物 | <p>1. 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は、次のとおりであります。</p> <table> <tr><td>給料手当</td><td>499,782千円</td></tr> <tr><td>地代家賃</td><td>264,678千円</td></tr> <tr><td>支払手数料</td><td>100,052千円</td></tr> <tr><td>のれん償却</td><td>560,329千円</td></tr> <tr><td>ポイントカード<br/>引当金繰入</td><td>76,014千円</td></tr> </table> <p>2. 固定資産売却益の内訳<br/>土地 10,247千円<br/>建物 4,203千円<br/>車両 816千円<br/>計 15,267千円</p> <p>3. 当連結会計年度において、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></tr> </thead> <tbody> <tr><td>岐阜</td><td>不動産</td><td>土地、建物</td></tr> <tr><td>本社</td><td>ソフト開発事業</td><td>工具器具備品</td></tr> <tr><td>本社</td><td>共用資産</td><td>工具器具備品</td></tr> </tbody> </table> <p>(資産グルーピングの方法)<br/>当社グループは、不動産賃貸業、ソフト関連事業については事業別に、また、質屋・古物販売業については各店舗ごとに区分し、及びそれらの共用資産を区分しております。</p> <p>(減損損失の認識に至った経緯)<br/>これらの資産グループのうち、岐阜の賃貸不動産については、取得時から大幅な時価の下落により、本社共用資産、ソフト開発事業資産については、継続的な営業損益の悪化により、減損損失を認識しております。</p> <p>(減損損失の金額)<br/>減損損失の内訳は、岐阜の不動産5,338千円、(建物557千円、土地4,774千円、構築物6千円)、本社ソフト開発事業資産1,101千円(器具工具備品1,101千円)、本社共用資産101千円(工具器具備品39千円、電話加入権62千円)であります。</p> <p>(回収可能価額の算定方法)<br/>資産グループの回収可能価額は、正味売却価額により測定しております。岐阜の建物及び土地については、不動産鑑定評価基準に基づき算定し、本社共用資産の工具器具備品については取引事例価額等により評価しております。</p> | 給料手当 | 499,782千円 | 地代家賃 | 264,678千円 | 支払手数料 | 100,052千円 | のれん償却 | 560,329千円 | ポイントカード<br>引当金繰入 | 76,014千円 | 場所 | 用途 | 種類 | 岐阜 | 不動産 | 土地、建物 | 本社 | ソフト開発事業 | 工具器具備品 | 本社 | 共用資産 | 工具器具備品 |
| 給料手当   | 244,049千円                                 |   |      |           |       |           |       |           |                  |          |   |      |           |      |           |       |           |       |           |         |         |    |    |    |    |      |    |   |      |           |      |           |       |           |       |           |                  |          |    |    |    |    |     |       |    |         |        |    |      |        |
| 地代家賃   | 122,414千円                                 |   |      |           |       |           |       |           |                  |          |   |      |           |      |           |       |           |       |           |         |         |    |    |    |    |      |    |   |      |           |      |           |       |           |       |           |                  |          |    |    |    |    |     |       |    |         |        |    |      |        |
| 支払手数料  | 100,953千円                                 |   |      |           |       |           |       |           |                  |          |   |      |           |      |           |       |           |       |           |         |         |    |    |    |    |      |    |   |      |           |      |           |       |           |       |           |                  |          |    |    |    |    |     |       |    |         |        |    |      |        |
| のれん償却  | 280,164千円                                 |   |      |           |       |           |       |           |                  |          |   |      |           |      |           |       |           |       |           |         |         |    |    |    |    |      |    |   |      |           |      |           |       |           |       |           |                  |          |    |    |    |    |     |       |    |         |        |    |      |        |
| ポイントカード<br>引当金繰入   | 44,018千円                                  |   |      |           |       |           |       |           |                  |          |   |      |           |      |           |       |           |       |           |         |         |    |    |    |    |      |    |   |      |           |      |           |       |           |       |           |                  |          |    |    |    |    |     |       |    |         |        |    |      |        |
| 給料手当   | 278,753千円                                 |   |      |           |       |           |       |           |                  |          |   |      |           |      |           |       |           |       |           |         |         |    |    |    |    |      |    |   |      |           |      |           |       |           |       |           |                  |          |    |    |    |    |     |       |    |         |        |    |      |        |
| 地代家賃   | 198,934千円                                 |   |      |           |       |           |       |           |                  |          |   |      |           |      |           |       |           |       |           |         |         |    |    |    |    |      |    |   |      |           |      |           |       |           |       |           |                  |          |    |    |    |    |     |       |    |         |        |    |      |        |
| 支払手数料  | 174,955千円                                 |   |      |           |       |           |       |           |                  |          |   |      |           |      |           |       |           |       |           |         |         |    |    |    |    |      |    |   |      |           |      |           |       |           |       |           |                  |          |    |    |    |    |     |       |    |         |        |    |      |        |
| のれん償却  | 280,164千円                                 |   |      |           |       |           |       |           |                  |          |   |      |           |      |           |       |           |       |           |         |         |    |    |    |    |      |    |   |      |           |      |           |       |           |       |           |                  |          |    |    |    |    |     |       |    |         |        |    |      |        |
| 貸倒引当金繰入  | 1,682千円                                   |   |      |           |       |           |       |           |                  |          |   |      |           |      |           |       |           |       |           |         |         |    |    |    |    |      |    |   |      |           |      |           |       |           |       |           |                  |          |    |    |    |    |     |       |    |         |        |    |      |        |
| 場所   | 用途  | 種類                                      |      |           |       |           |       |           |                  |          |   |      |           |      |           |       |           |       |           |         |         |    |    |    |    |      |    |   |      |           |      |           |       |           |       |           |                  |          |    |    |    |    |     |       |    |         |        |    |      |        |
| 本社   | 共用資産                                      | 建物                                      |      |           |       |           |       |           |                  |          |   |      |           |      |           |       |           |       |           |         |         |    |    |    |    |      |    |   |      |           |      |           |       |           |       |           |                  |          |    |    |    |    |     |       |    |         |        |    |      |        |
| 給料手当   | 499,782千円                                 |   |      |           |       |           |       |           |                  |          |   |      |           |      |           |       |           |       |           |         |         |    |    |    |    |      |    |   |      |           |      |           |       |           |       |           |                  |          |    |    |    |    |     |       |    |         |        |    |      |        |
| 地代家賃   | 264,678千円                                 |   |      |           |       |           |       |           |                  |          |   |      |           |      |           |       |           |       |           |         |         |    |    |    |    |      |    |   |      |           |      |           |       |           |       |           |                  |          |    |    |    |    |     |       |    |         |        |    |      |        |
| 支払手数料  | 100,052千円                                 |   |      |           |       |           |       |           |                  |          |   |      |           |      |           |       |           |       |           |         |         |    |    |    |    |      |    |   |      |           |      |           |       |           |       |           |                  |          |    |    |    |    |     |       |    |         |        |    |      |        |
| のれん償却  | 560,329千円                                 |   |      |           |       |           |       |           |                  |          |   |      |           |      |           |       |           |       |           |         |         |    |    |    |    |      |    |   |      |           |      |           |       |           |       |           |                  |          |    |    |    |    |     |       |    |         |        |    |      |        |
| ポイントカード<br>引当金繰入   | 76,014千円                                  |   |      |           |       |           |       |           |                  |          |   |      |           |      |           |       |           |       |           |         |         |    |    |    |    |      |    |   |      |           |      |           |       |           |       |           |                  |          |    |    |    |    |     |       |    |         |        |    |      |        |
| 場所   | 用途  | 種類                                      |      |           |       |           |       |           |                  |          |   |      |           |      |           |       |           |       |           |         |         |    |    |    |    |      |    |   |      |           |      |           |       |           |       |           |                  |          |    |    |    |    |     |       |    |         |        |    |      |        |
| 岐阜   | 不動産                                       | 土地、建物                                   |      |           |       |           |       |           |                  |          |   |      |           |      |           |       |           |       |           |         |         |    |    |    |    |      |    |   |      |           |      |           |       |           |       |           |                  |          |    |    |    |    |     |       |    |         |        |    |      |        |
| 本社   | ソフト開発事業                                   | 工具器具備品                                  |      |           |       |           |       |           |                  |          |   |      |           |      |           |       |           |       |           |         |         |    |    |    |    |      |    |   |      |           |      |           |       |           |       |           |                  |          |    |    |    |    |     |       |    |         |        |    |      |        |
| 本社   | 共用資産                                      | 工具器具備品                                  |      |           |       |           |       |           |                  |          |   |      |           |      |           |       |           |       |           |         |         |    |    |    |    |      |    |   |      |           |      |           |       |           |       |           |                  |          |    |    |    |    |     |       |    |         |        |    |      |        |

(中間連結株主資本等変動計算書関係)

前中間連結会計期間(平成18年10月1日~平成19年3月31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<br>株式数(株) | 当中間連結会計期<br>間増加株式数<br>(株) | 当中間連結会計期<br>間減少株式数<br>(株) | 当中間連結会計期<br>間末株式数<br>(株) |
|-------|--------------------|---------------------------|---------------------------|--------------------------|
| 発行済株式 |                    |                           |                           |                          |
| 普通株式  | 36,223,850         | -                         | -                         | 36,223,850               |
| 合計    | 36,223,850         | -                         | -                         | 36,223,850               |
| 自己株式  |                    |                           |                           |                          |
| 普通株式  | 567                | -                         | -                         | 567                      |
| 合計    | 567                | -                         | -                         | 567                      |

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

| 区分            | 新株予約権の内訳 | 新株予約権<br>の目的とな<br>る株式の種<br>類 | 新株予約権の目的となる株式の数(株) |                     |                     |                | 当中間連結<br>会計期間末<br>残高<br>(千円) |
|---------------|----------|------------------------------|--------------------|---------------------|---------------------|----------------|------------------------------|
|               |          |                              | 前連結会計<br>年度末       | 当中間連結<br>会計期間増<br>加 | 当中間連結<br>会計期間減<br>少 | 当中間連結<br>会計期間末 |                              |
| 提出会社<br>(親会社) | 第2回新株予約権 | 普通株式                         | 2,619,000          | -                   | -                   | 2,619,000      | 10,476                       |
|               | 合計       | -                            | 2,619,000          | -                   | -                   | 2,619,000      | 10,476                       |

3. 配当に関する事項

該当事項はありません。

当中間連結会計期間(平成19年10月1日~平成20年3月31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<br>株式数(株) | 当中間連結会計期<br>間増加株式数<br>(株) | 当中間連結会計期<br>間減少株式数<br>(株) | 当中間連結会計期<br>間末株式数<br>(株) |
|-------|--------------------|---------------------------|---------------------------|--------------------------|
| 発行済株式 |                    |                           |                           |                          |
| 普通株式  | 36,223,850         | -                         | -                         | 36,223,850               |
| 合計    | 36,223,850         | -                         | -                         | 36,223,850               |
| 自己株式  |                    |                           |                           |                          |
| 普通株式  | 567                | -                         | -                         | 567                      |
| 合計    | 567                | -                         | -                         | 567                      |

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3. 配当に関する事項

該当事項はありません。

前連結会計年度(平成18年10月1日~平成19年9月30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<br>株式数(株) | 当連結会計年度増<br>加株式数(株) | 当連結会計年度減<br>少株式数(株) | 当連結会計年度末<br>株式数(株) |
|-------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式 |                    |                     |                     |                    |

|      | 前連結会計年度末<br>株式数(株) | 当連結会計年度増<br>加株式数(株) | 当連結会計年度減<br>少株式数(株) | 当連結会計年度末<br>株式数(株) |
|------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 普通株式 | 36,223,850         | -                   | -                   | 36,223,850         |
| 合計   | 36,223,850         | -                   | -                   | 36,223,850         |
| 自己株式 |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式 | 567                | -                   | -                   | 567                |
| 合計   | 567                | -                   | -                   | 567                |

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

| 区分            | 新株予約権の内訳 | 新株予約権<br>の目的とな<br>る株式の種<br>類 | 新株予約権の目的となる株式の数(株) |               |               |              | 当連結会計<br>年度末残高<br>(千円) |
|---------------|----------|------------------------------|--------------------|---------------|---------------|--------------|------------------------|
|               |          |                              | 前連結会計<br>年度末       | 当連結会計<br>年度増加 | 当連結会計<br>年度減少 | 当連結会計<br>年度末 |                        |
| 提出会社<br>(親会社) | 第2回新株予約権 | 普通株式                         | 2,619,000          | -             | -             | 2,619,000    | 10,476                 |
|               | 合計       | -                            | 2,619,000          | -             | -             | 2,619,000    | 10,476                 |

(注) 上表の新株予約権は、平成19年10月31日に権利行使期間が終了しました。

3. 配当に関する事項

該当事項はありません。

(中間連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前中間連結会計期間<br>(自平成18年10月1日<br>至平成19年3月31日)   | 当中間連結会計期間<br>(自平成19年10月1日<br>至平成20年3月31日)   | 前連結会計年度<br>(自平成18年10月1日<br>至平成19年9月30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 | 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 | 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 |
| 現金及び預金勘定 1,253,384 千円                       | 現金及び預金勘定 1,210,002 千円                       | 現金及び預金勘定 1,119,256 千円                   |
| 現金及び現金同等物 1,253,384 千円                      | 別段預金 98 千円                                  | 現金及び現金同等物 1,119,256 千円                  |
|   | 現金及び現金同等物 1,209,904 千円                      |   |

(有価証券関係)

(1) その他有価証券で時価のあるもの

| 区分  | 前中間連結会計期間末<br>(平成19年3月31日) |                              |            | 当中間連結会計期間末<br>(平成20年3月31日) |                              |            | 前連結会計年度末<br>(平成19年9月30日) |                        |            |
|-----|----------------------------|------------------------------|------------|----------------------------|------------------------------|------------|--------------------------|------------------------|------------|
|     | 取得原価<br>(千円)               | 中間連結貸<br>借対照表計<br>上額<br>(千円) | 差額<br>(千円) | 取得原価<br>(千円)               | 中間連結貸<br>借対照表計<br>上額<br>(千円) | 差額<br>(千円) | 取得原価<br>(千円)             | 連結貸借対<br>照表計上額<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
| 株式  | 74,373                     | 65,051                       | 9,322      | 37,289                     | 37,289                       | -          | 74,996                   | 53,032                 | 21,963     |
| 債権  | -                          | -                            | -          | -                          | -                            | -          | -                        | -                      | -          |
| その他 | -                          | -                            | -          | -                          | -                            | -          | -                        | -                      | -          |
| 計   | 74,373                     | 65,051                       | 9,322      | 37,289                     | 37,289                       | -          | 74,996                   | 53,032                 | 21,963     |

(注) 有価証券の時価評価額が、取得原価と比べて30%以上下落した場合には、回復可能性が認められる合理的な反証がないかぎり減損処理を行うことを社内基準により規定しております。

(2) 時価評価されていない主な有価証券

| 区分         | 前中間連結会計期間末<br>(平成19年3月31日) | 当中間連結会計期間末<br>(平成20年3月31日) | 前連結会計年度末<br>(平成19年9月30日) |
|------------|----------------------------|----------------------------|--------------------------|
|            | 中間連結貸借対照表<br>計上額(千円)       | 中間連結貸借対照表<br>計上額(千円)       | 連結貸借対照表計上額<br>(千円)       |
| その他有価証券    |                            |                            |                          |
| 非上場株式      | 5,500                      | 5,500                      | 5,500                    |
| 有限責任事業組合出資 | -                          | -                          | -                        |
| 計          | 5,500                      | 5,500                      | 5,500                    |

(デリバティブ取引関係)

| 前中間連結会計期間<br>(自平成18年10月1日<br>至平成19年3月31日)     | 当中間連結会計期間<br>(自平成19年10月1日<br>至平成20年3月31日)     | 前連結会計年度<br>(自平成18年10月1日<br>至平成19年9月30日)       |
|---|---|---|
| 当社はデリバティブ取引を全く利用<br>しておりませんので、該当事項はあり<br>ません。 | 当社はデリバティブ取引を全く利用<br>しておりませんので、該当事項はあり<br>ません。 | 当社はデリバティブ取引を全く利用<br>しておりませんので、該当事項はあり<br>ません。 |

(ストック・オプション等関係)

前中間連結会計期間(平成18年10月1日~平成19年3月31日)

当中間連結会計期間に付与したストック・オプションがないため、該当事項はありません。

当中間連結会計期間(平成19年10月1日~平成20年3月31日)

当中間連結会計期間に付与したストック・オプションがないため、該当事項はありません。

前連結会計年度(自平成18年10月1日至平成19年9月30日)

1. スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) スtock・オプションの内容

|             | 平成15年<br>ストック・オプション                   | 平成16年<br>ストック・オプション        |
|-------------|---------------------------------------|----------------------------|
| 付与対象者の区分及び数 | 当社の取締役及び従業員 2名                        | 当社の取締役及び従業員 6名             |
| ストック・オプション数 | 普通株式 90,000株                          | 普通株式 110,000株              |
| 付与日         | 平成15年12月19日                           | 平成17年7月19日                 |
| 権利確定条件      | 付与日以降、権利確定日(平成16年1月18日)まで継続して勤務していること | 定めておりません。                  |
| 対象勤務期間      | 自平成15年12月19日<br>至平成16年1月18日           | 定めておりません。                  |
| 権利行使期間      | 自平成16年1月19日<br>至平成20年1月18日            | 自平成17年7月19日<br>至平成21年1月21日 |

(注) 株式数に換算して記載しております。

(2) スtock・オプションの規模及びその変動状況

当連結会計年度において存在したストック・オプションを対象とし、ストック・オプションの数については、株式数に換算して記載しております。

ストック・オプションの数

|           | 平成15年<br>ストック・オプション | 平成16年<br>ストック・オプション |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 権利確定前 (株) |                     |                     |
| 前連結会計年度末  | -                   | -                   |
| 付与        | -                   | -                   |
| 失効        | -                   | -                   |
| 権利確定      | -                   | -                   |
| 未確定残      | -                   | -                   |
| 権利確定後 (株) |                     |                     |
| 前連結会計年度末  | 90,000              | 155,000             |
| 権利確定      | -                   | -                   |
| 権利行使      | -                   | -                   |
| 失効        | -                   | 45,000              |
| 未行使残      | 90,000              | 110,000             |

単価情報

|                 | 平成15年<br>ストック・オプション | 平成16年<br>ストック・オプション |
|-----------------|---------------------|---------------------|
| 権利行使価格 (円)      | 420                 | 294                 |
| 行使時平均株価 (円)     | -                   | -                   |
| 公正な評価単価(付与日)(円) | -                   | -                   |

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

前中間連結会計期間(平成18年10月1日～平成19年3月31日)

|                           | ITソリューション事業<br>(千円) | 質屋、古物販売業<br>(千円) | 不動産賃貸事業<br>(千円) | その他の事業<br>(千円) | 計<br>(千円) | 消去又は<br>全社<br>(千円) | 連結<br>(千円) |
|---------------------------|---------------------|------------------|-----------------|----------------|-----------|--------------------|------------|
| 売上高                       |                     |                  |                 |                |           |                    |            |
| (1) 外部顧客に対する売上高           | 4,500               | 5,576,941        | 18,388          | 740            | 5,600,570 | -                  | 5,600,570  |
| (2) セグメント間の内部売上高<br>又は振替高 | -                   | -                | 4,100           | -              | 4,100     | (4,100)            | -          |
| 計                         | 4,500               | 5,576,941        | 22,488          | 740            | 5,604,670 | (4,100)            | 5,600,570  |
| 営業費用                      | 3,777               | 4,611,346        | 5,144           | -              | 4,620,267 | 67,861             | 4,688,128  |
| 営業利益(又は営業損失)              | 722                 | 965,595          | 17,343          | 740            | 984,402   | (71,961)           | 912,441    |

(注) 1. 事業の区分方法

事業は、製品等の系列及び市場の類似性を考慮して区分しております。

2. 各区分に属する主な製品・事業内容等

| 事業区分        | 主要製品・事業内容等                   |
|-------------|------------------------------|
| ITソリューション事業 | 受託システム開発事業                   |
| 質屋、古物販売業    | 中古ブランド品の買取及び商品販売、質屋営業法に基づく事業 |
| 不動産賃貸業      | 商業ビル・駐車場管理業                  |
| その他の事業      | ゲームソフトロイヤリティの受取り             |

3. 営業費用のうち配賦不能営業費用として「消去又は全社」の項目に含めたものは、当社及び株式会社大黒屋の管理部門に係る費用であります。

当中間連結会計期間(平成19年10月1日～平成20年3月31日)

|                           | ITソリューション事業<br>(千円) | 質屋、古物販売業<br>(千円) | 不動産賃貸事業<br>(千円) | その他の事業<br>(千円) | 計<br>(千円) | 消去又は<br>全社<br>(千円) | 連結<br>(千円) |
|---------------------------|---------------------|------------------|-----------------|----------------|-----------|--------------------|------------|
| 売上高                       |                     |                  |                 |                |           |                    |            |
| (1) 外部顧客に対する売上高           | -                   | 6,752,123        | 3,656           | 251            | 6,756,031 | -                  | 6,756,031  |
| (2) セグメント間の内部売上高<br>又は振替高 | -                   | -                | -               | -              | -         | -                  | -          |
| 計                         | -                   | 6,752,123        | 3,656           | 251            | 6,756,031 | -                  | 6,756,031  |
| 営業費用                      | -                   | 5,748,212        | 598             | -              | 5,748,810 | 103,215            | 5,852,025  |
| 営業利益(又は営業損失)              | -                   | 1,003,911        | 3,057           | 251            | 1,007,221 | (103,215)          | 904,005    |

(注) 1. 事業の区分方法

事業は、製品等の系列及び市場の類似性を考慮して区分しております。

2. 各区分に属する主な製品・事業内容等

| 事業区分        | 主要製品・事業内容等                   |
|-------------|------------------------------|
| ITソリューション事業 | 受託システム開発事業                   |
| 質屋、古物販売業    | 中古ブランド品の買取及び商品販売、質屋営業法に基づく事業 |
| 不動産賃貸業      | 商業ビル・駐車場管理業                  |

| 事業区分   | 主要製品・事業内容等       |
|--------|------------------|
| その他の事業 | ゲームソフトロイヤリティの受取り |

3. 営業費用のうち配賦不能営業費用として「消去又は全社」の項目に含めたものは、当社及び株式会社大黒屋の管理部門に係る費用であります。

前連結会計年度（平成18年10月1日～平成19年9月30日）

|                           | ITソリューション事業<br>(千円) | 質屋、古物販売業<br>(千円) | 不動産賃貸事業<br>(千円) | その他の事業<br>(千円) | 計<br>(千円)  | 消去又は全社<br>(千円) | 連結<br>(千円) |
|---------------------------|---------------------|------------------|-----------------|----------------|------------|----------------|------------|
| 売上高及び営業損益                 |                     |                  |                 |                |            |                |            |
| 売上高                       |                     |                  |                 |                |            |                |            |
| (1) 外部顧客に対する売上高           | 4,500               | 11,145,521       | 22,040          | 1,170          | 11,173,232 | -              | 11,173,232 |
| (2) セグメント間の内部売上高<br>又は振替高 | -                   | -                | 4,100           | -              | 4,100      | (4,100)        | -          |
| 計                         | 4,500               | 11,145,521       | 26,140          | 1,170          | 11,177,332 | (4,100)        | 11,173,232 |
| 営業費用                      | 3,777               | 9,261,071        | 5,872           | -              | 9,270,720  | 157,710        | 9,428,431  |
| 営業利益（又は営業損失）              | 722                 | 1,884,450        | 20,268          | 1,170          | 1,906,611  | (161,810)      | 1,744,801  |
| 資産、減価償却費、減損損失<br>及び資本的支出  |                     |                  |                 |                |            |                |            |
| 資産                        | 2,676               | 6,620,606        | 49,006          | -              | 6,672,289  | 11,597,057     | 18,269,347 |
| 減価償却費                     | 495                 | 87,516           | 1,618           | -              | 89,629     | -              | 89,629     |
| 減損損失                      | 1,140               | -                | 5,338           | 62             | 6,542      | -              | 6,542      |
| 資本的支出                     | 899                 | 162,302          | -               | -              | 163,201    | -              | 163,201    |

(注) 1. 事業の区分方法

事業は、製品等の系列及び市場の類似性を考慮して区分しております。

2. 各区分に属する主な製品・事業内容等

| 事業区分        | 主要製品・事業内容等                   |
|-------------|------------------------------|
| ITソリューション事業 | 受託システム開発事業                   |
| 質屋、古物販売業    | 中古ブランド品の買取及び商品販売、質屋営業法に基づく事業 |
| 不動産賃貸業      | 商業ビル・駐車場管理業                  |
| その他の事業      | ゲームソフトロイヤリティの受取り             |

3. 営業費用のうち配賦不能営業費用として「消去又は全社」の項目に含めた金額は、157,710千円であり、その主なものは、当社及び株式会社大黒屋の管理部門に係る費用並びにのれんの償却額であります。

4. 資産のうち、「消去又は全社」の項目に含めた全社資産（11,597,057千円）の主なものは、のれん及び繰延税金資産であります。

【所在地別セグメント情報】

前中間連結会計期間（平成18年10月1日～平成19年3月31日）、当中間連結会計期間（平成19年10月1日～平成20年3月31日）及び前連結会計年度（平成18年10月1日～平成19年9月30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】

前中間連結会計期間（平成18年10月1日～平成19年3月31日）、当中間連結会計期間（平成19年10月1日～平成20年3月31日）及び前連結会計年度（平成18年10月1日～平成19年9月30日）

海外売上高がないため、該当事項はありません。

(企業結合等関係)

前中間連結会計期間(自 平成18年10月1日 至 平成19年3月31日)

共通支配下の取引等

(株)大黒屋ホールディングスによる(株)大黒屋、ザグ(株)及び(株)エビスの吸収合併)

1. 結合当事企業の名称及び事業の内容、企業結合の法的形式、取引の目的を含む取引の概要

(1) 結合当事企業の名称及び事業の内容

結合当事企業の名称

(株)大黒屋ホールディングス

被結合当事企業

(株)大黒屋、ザグ(株)及び(株)エビス

被結合当事企業の事業内容

(株)大黒屋 質屋業・古物売買業

ザグ(株)及び(株)エビス (株)大黒屋に対する不動産賃貸業

(2) 企業結合の法的形式及び企業結合後の名称

平成18年12月1日付で(株)大黒屋ホールディングスを存続会社、(株)大黒屋、ザグ(株)及び(株)エビスを消滅会社とする吸収合併であり、結合後企業の名称は(株)大黒屋ホールディングスが同日付で商号変更し(株)大黒屋となっております。合併による新株式の発行及び資本金の増加はございません。

(3) 取引の目的を含む取引の概要

当社の子会社4社を合併することにより、人材その他経営資源のより柔軟かつ有効に活用できる体制を整え当社グループ内経営組織の合理化・効率化を図るとともに、中古ブランド品の買取・販売及び質屋業の更なる業容の拡大を図ることを目的としております。

2. 実施した会計処理の概要

上記取引は、「企業結合に係る会計基準」に定める共通支配下の取引等に該当し、内部取引としてすべて消去しております。したがって、当該会計処理が中間連結財務諸表に与える影響はございません。

当中間連結会計期間(自 平成19年10月1日 至 平成20年3月31日)

該当事項はありません。

前連結会計年度(自 平成18年10月1日 至 平成19年9月30日)

共通支配下の取引等

(株)大黒屋ホールディングスによる(株)大黒屋、ザグ(株)及び(株)エビスの吸収合併)

1. 結合当事企業の名称及び事業の内容、企業結合の法的形式、取引の目的を含む取引の概要

(1) 結合当事企業の名称及び事業の内容

結合当事企業の名称

(株)大黒屋ホールディングス

被結合当事企業

(株)大黒屋、ザグ(株)及び(株)エビス

被結合当事企業の事業内容

(株)大黒屋 質屋業・古物売買業

ザグ(株)及び(株)エビス (株)大黒屋に対する不動産賃貸業

(2) 企業結合の法的形式及び企業結合後の名称

平成18年12月1日付で(株)大黒屋ホールディングスを存続会社、(株)大黒屋、ザグ(株)及び(株)エビスを消滅会社とする吸収合併であり、結合後企業の名称は(株)大黒屋ホールディングスが同日付で商号変更し(株)大黒屋となっております。合併による新株式の発行及び資本金の増加はございません。

(3) 取引の目的を含む取引の概要

当社の子会社4社を合併することにより、人材その他経営資源のより柔軟かつ有効に活用できる体制を整え当社グループ内経営組織の合理化・効率化を図るとともに、中古ブランド品の買取・販売及び質屋業の更なる業容の拡大を図ることを目的としております。

2. 実施した会計処理の概要

上記取引は、「企業結合に係る会計基準」(企業会計審議会 平成15年10月31日)に定める共通支配下の取引等に該当し、内部取引としてすべて消去しております。したがって、当該会計処理が連結財務諸表に与える影響はございません。

## ( 1株当たり情報 )

| 前中間連結会計期間<br>(自平成18年10月1日<br>至平成19年3月31日) | 当中間連結会計期間<br>(自平成19年10月1日<br>至平成20年3月31日)   | 前連結会計年度<br>(自平成18年10月1日<br>至平成19年9月30日)   |
|---|---|---|
| 1株当たり純資産額<br><br>192円 83銭                 | 1株当たり純資産額<br><br>203円 01銭   | 1株当たり純資産額<br><br>200円 10銭   |
| 1株当たり中間純利益金額<br><br>6円 41銭                | 1株当たり中間純利益金額<br><br>2円 55銭  | 1株当たり当期純利益金額<br><br>13円 89銭   |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり中間純利益金額<br><br>6円 40銭     | 潜在株式調整後<br>1株当たり中間純利益金額<br>潜在株式調整後1株あたり中間純利益<br>金額については、希薄化効果を有し<br>ている潜在株式が存在しないため記<br>載しておりません。 | 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益金額<br>潜在株式調整後1株あたり当期純利益<br>金額については、希薄化効果を有し<br>ている潜在株式が存在しないため記<br>載しておりません。 |

(注) 1株当たり中間(当期)純利益金額及び潜在株式調整後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。

|   | 前中間連結会計期間<br>(自平成18年10月1日<br>至平成19年3月31日) | 当中間連結会計期間<br>(自平成19年10月1日<br>至平成20年3月31日)  | 前連結会計年度<br>(自平成18年10月1日<br>至平成19年9月30日) |
|---|---|--|---|
| 1株当たり中間(当期)純利益金額  |   |  |   |
| 中間(当期)純利益(千円)   | 232,219                                   | 92,434   | 503,071                                 |
| 普通株主に帰属しない金額(千円)  | -   | -  | -                                       |
| 普通株式に係る中間(当期)純利益<br>(千円)  | 232,219                                   | 92,434   | 503,071                                 |
| 期中平均株式数(株)  | 36,223,283                                | 36,223,283   | 36,223,283                              |
| 潜在株式調整後1株当たり中間(当<br>期)純利益金額                                       |   |  |   |
| 中間(当期)純利益調整額(千円)  | -   | -  | -                                       |
| 普通株式増加数(株)  | 70,286                                    | -  | -                                       |
| (うち新株予約権)(株)  | (70,286)                                  | (-)  | (-)                                     |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式<br>調整後1株当たり中間(当期)純利益<br>金額の算定に含めなかった潜在株式の<br>概要 | 新株予約権2種類(新<br>株予約権の数<br>2,000個)。          | 新株予約権1種類(新<br>株予約権の数1,100個、目<br>的となる株式の数<br>110,000個)。<br>なお、この概要は「第<br>4提出会社の状況、1株<br>式等の状況、(2)新株<br>予約権の状況」に記載の<br>とおりであります。 | 新株予約権3種類(新<br>株予約権の数<br>28,190個)。       |

(重要な後発事象)

前中間連結会計期間(平成18年10月1日～平成19年3月31日)

該当事項はありません。

当中間連結会計期間(平成19年10月1日～平成20年3月31日)

該当事項はありません。

前連結会計年度(平成18年10月1日～平成19年9月30日)

該当事項はありません。

【その他】

前中間連結会計期間(平成18年10月1日～平成19年3月31日)

当社は、ニフティ株式会社から「ディズニーワンダーランド」サービスにおけるスターターキット販売に関する欺罔行為があったとして、不当利得等返還請求訴訟を平成16年9月29日付で提起されておりました。これに対し、平成19年1月12日付で東京地方裁判所より当社の全面勝訴の判決がありましたが、ニフティ株式会社は、当該判決を不服として東京高等裁判所に、平成19年1月29日付で控訴しておりました。

今般、同裁判所より和解勧告がなされ、平成19年5月14日付で当社が平成19年5月末日に1百万円を支払うことで和解が成立しました。

当中間連結会計期間(平成19年10月1日～平成20年3月31日)

当社は、ステファニー化粧品株式会社から、当社に依頼したシステム開発について当社の責任においてその完成がされず、同開発に係る請負契約を解除し、請負代金その他の損害の賠償を求め、損害賠償請求訴訟(総額5億4,079万余円)を東京地方裁判所に提訴されており、現在係争中であり、

また、債務不履行に基づく損害賠償請求権、法定の遅延損害金請求権、約定の損害金請求権の合計額(総額4億3,215万余円)を仮に差し押さえる申立がなされ、平成20年3月28日(決定書到達日 平成20年4月7日)東京地方裁判所より決定の通知を受けております。

当社としましては、東京地方裁判所に対して、実体的要件を欠くことを理由に仮差押の取消を求め、保全異議申立を準備しており、先の訴訟上で当社の正当性を主張して争っております。

前連結会計年度(平成18年10月1日～平成19年9月30日)

当社は、ニフティ株式会社から「ディズニーワンダーランド」サービスにおけるスターターキット販売に関する欺罔行為があったとして、不当利得等返還請求訴訟を平成16年9月29日付で提起されておりました。これに対し、平成19年1月12日付で東京地方裁判所より当社の全面勝訴の判決がありましたが、ニフティ株式会社は、当該判決を不服として東京高等裁判所に、平成19年1月29日付で控訴しておりました。

今般、同裁判所より和解勧告がなされ、平成19年5月14日付で当社が平成19年5月末日に1百万円を支払うことで和解が成立しました。

また、ステファニー化粧品株式会社から、当社に依頼したシステム開発について当社の責任においてその完成がされず、同開発に係る請負契約を解除し、請負代金その他の損害の賠償を求め、損害賠償請求訴訟(総額5億4,079万余円)を東京地方裁判所に提訴されており、現在係争中であり、

当社としましては、同社に対して当社の正当性を主張して争っていく方針であります。

2【中間財務諸表等】

(1)【中間財務諸表】

【中間貸借対照表】

| 区分             | 注記<br>番号 | 前中間会計期間末<br>(平成19年3月31日) |            | 当中間会計期間末<br>(平成20年3月31日) |            | 前事業年度の要約貸借対照表<br>(平成19年9月30日) |            |
|----------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|-------------------------------|------------|
|                |          | 金額(千円)                   | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                   | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                        | 構成比<br>(%) |
| (資産の部)         |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| 流動資産           |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| 1. 現金及び預金      |          | 2,396                    |            | 2,654                    |            | 4,169                         |            |
| 2. 売掛金         |          | 4,802                    |            | 5                        |            | 42                            |            |
| 3. たな卸資産       |          | 520,281                  |            | -                        |            | -                             |            |
| 4. 前払費用        |          | 4,632                    |            | 3,511                    |            | 4,598                         |            |
| 5. 繰延税金資産      |          | 487,486                  |            | 154,802                  |            | 566,273                       |            |
| 6. その他         | 3        | 230,550                  |            | 300,977                  |            | 548,096                       |            |
| 流動資産合計         |          |                          | 1,250,149  |                          | 461,951    |                               | 1,123,180  |
| 固定資産           |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| (1) 有形固定資産     |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| 1. 建物          | 2        | 5,757                    |            | 5,017                    |            | 5,143                         |            |
| 2. 土地          | 2        | 48,801                   |            | 44,027                   |            | 44,027                        |            |
| 3. その他         | 2        | 1,096                    |            | 563                      |            | 674                           |            |
| 有形固定資産合計       |          | 55,656                   |            | 49,608                   |            | 49,845                        |            |
| (2) 投資その他の資産   |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| 1. 投資有価証券      |          | 5,500                    |            | 5,500                    |            | 5,500                         |            |
| 2. 関係会社株式      | 1        | 5,505,100                |            | 5,505,100                |            | 5,505,100                     |            |
| 3. 繰延税金資産      |          | 859,686                  |            | 478,353                  |            | 495,032                       |            |
| 4. その他         |          | 10,082                   |            | 13,830                   |            | 9,082                         |            |
| 投資その他の資産<br>合計 |          | 6,380,368                |            | 6,002,783                |            | 6,014,714                     |            |
| 固定資産合計         |          |                          | 6,436,025  |                          | 6,052,391  |                               | 6,064,560  |
| 資産合計           |          |                          | 7,686,174  |                          | 6,514,343  |                               | 7,187,741  |
|                |          |                          | 100.0      |                          | 100.0      |                               | 100.0      |

| 区分             | 注記<br>番号 | 前中間会計期間末<br>(平成19年3月31日) |            | 当中間会計期間末<br>(平成20年3月31日) |            | 前事業年度の要約貸借対照表<br>(平成19年9月30日) |            |
|----------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|-------------------------------|------------|
|                |          | 金額(千円)                   | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                   | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                        | 構成比<br>(%) |
| <b>(負債の部)</b>  |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| 流動負債           |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| 1. 短期借入金       | 3        | 307,000                  |            | -                        |            | 552,135                       |            |
| 2. 未払法人税等      |          | 3,107                    |            | 2,377                    |            | 1,484                         |            |
| 3. 前受金         |          | 241,541                  |            | 53                       |            | -                             |            |
| 4. 受注損失引当金     |          | 397,361                  |            | -                        |            | -                             |            |
| 5. その他         | 3        | 65,893                   |            | 139,148                  |            | 20,475                        |            |
| 流動負債合計         |          | 1,014,903                | 13.2       | 141,580                  | 2.2        | 574,095                       | 8.0        |
| 固定負債           |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| 1. 退職給付引当金     |          | 1,091                    |            | 2,254                    |            | 1,752                         |            |
| 2. その他         |          | 3,600                    |            | 3,600                    |            | 3,600                         |            |
| 固定負債合計         |          | 4,691                    | 0.1        | 5,854                    | 0.1        | 5,352                         | 0.1        |
| 負債合計           |          | 1,019,595                | 13.3       | 147,434                  | 2.3        | 579,448                       | 8.1        |
| <b>(純資産の部)</b> |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| 株主資本           |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| 1. 資本金         |          | 4,000,000                | 52.0       | 4,000,000                | 61.4       | 4,000,000                     | 55.6       |
| 2. 資本剰余金       |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| (1) 資本準備金      |          | 1,000,000                |            | 1,000,000                |            | 1,000,000                     |            |
| (2) その他資本剰余金   |          | 1,133,292                |            | 1,133,292                |            | 1,133,292                     |            |
| 資本剰余金合計        |          | 2,133,292                | 27.8       | 2,133,292                | 32.7       | 2,133,292                     | 29.7       |
| 3. 利益剰余金       |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| (1) 利益準備金      |          | 24,900                   |            | 24,900                   |            | 24,900                        |            |
| (2) その他利益剰余金   |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| 繰越利益剰余金        |          | 498,514                  |            | 209,320                  |            | 440,228                       |            |
| 利益剰余金合計        |          | 523,414                  | 6.8        | 234,220                  | 3.6        | 465,128                       | 6.5        |
| 4. 自己株式        |          | 603                      | 0.0        | 603                      | 0.0        | 603                           | 0.0        |
| 株主資本合計         |          | 6,656,102                | 86.6       | 6,366,908                | 97.7       | 6,597,816                     | 91.8       |
| 新株予約権          |          | 10,476                   | 0.1        | -                        | -          | 10,476                        | 0.1        |
| 純資産合計          |          | 6,666,578                | 86.7       | 6,366,908                | 97.7       | 6,608,292                     | 91.9       |
| 負債純資産合計        |          | 7,686,174                | 100.0      | 6,514,343                | 100.0      | 7,187,741                     | 100.0      |

## 【中間損益計算書】

| 区分               | 注記<br>番号 | 前中間会計期間<br>(自 平成18年10月1日<br>至 平成19年3月31日) |            | 当中間会計期間<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年3月31日) |            | 前事業年度の要約損益計算書<br>(自 平成18年10月1日<br>至 平成19年9月30日) |            |         |         |         |
|------------------|----------|---|------------|---|------------|---|------------|---------|---------|---------|
|                  |          | 金額(千円)                                    | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                    | 百分比<br>(%) | 金額(千円)  | 百分比<br>(%) |         |         |         |
| 売上高              |          |   | 23,628     | 100.0                                     |            | 3,907   | 100.0      |         | 27,710  | 100.0   |
| 売上原価             |          |   | 8,743      | 37.0                                      |            | 598   | 15.3       |         | 9,471   | 34.2    |
| 売上総利益            |          |   | 14,885     | 63.0                                      |            | 3,308   | 84.7       |         | 18,239  | 65.8    |
| 販売費及び一般管理<br>費   |          |   | 59,569     | 252.1                                     |            | 103,214   | 2,641.5    |         | 140,987 | 508.8   |
| 営業損失             |          |   | 44,683     | 189.1                                     |            | 99,905  | 2,556.8    |         | 122,747 | 443.0   |
| 営業外収益            | 1        |   | 104        | 0.4                                       |            | 747   | 19.1       |         | 247     | 0.9     |
| 営業外費用            | 2        |   | 6,824      | 28.9                                      |            | 4,706   | 120.5      |         | 13,730  | 49.5    |
| 経常損失             |          |   | 51,402     | 217.6                                     |            | 103,865   | 2,658.2    |         | 136,230 | 491.6   |
| 特別利益             | 4        |   | 14,451     | 61.2                                      |            | 10,476  | 268.1      |         | 14,451  | 52.1    |
| 特別損失             | 5,6      |   | 198,349    | 839.4                                     |            | 5,763   | 147.5      |         | 195,335 | 704.9   |
| 税引前中間(当期)純<br>損失 |          |   | 235,300    | 995.8                                     |            | 99,152  | 2,537.6    |         | 317,114 | 1,144.4 |
| 法人税、住民税及び<br>事業税 |          | 224,395                                   |            |   |            | 296,395   |            |         | 533,790 |         |
| 法人税等調整額          |          | 72,438                                    | 151,957    | 643.1                                     | 428,150    | 131,755   | 3,371.9    | 358,305 | 175,485 | 633.3   |
| 中間(当期)純損失        |          |   | 83,343     | 352.7                                     |            | 230,907   | 5,909.5    |         | 141,629 | 511.1   |

【中間株主資本等変動計算書】

前中間会計期間（自 平成18年10月1日 至 平成19年3月31日）

|                       | 株主資本      |           |              |             |           |                             |             |      | 株主資本<br>合計 |
|-----------------------|-----------|-----------|--------------|-------------|-----------|-----------------------------|-------------|------|------------|
|                       | 資本金       | 資本剰余金     |              |             | 利益剰余金     |                             |             | 自己株式 |            |
|                       |           | 資本準備<br>金 | その他資<br>本剰余金 | 資本剰余<br>金合計 | 利益準備<br>金 | その他利<br>益剰余金<br>繰越利益<br>剰余金 | 利益剰余<br>金合計 |      |            |
| 平成18年9月30日 残高<br>(千円) | 4,000,000 | 1,000,000 | 1,133,292    | 2,133,292   | 24,900    | 581,858                     | 606,758     | 603  | 6,739,446  |
| 中間会計期間中の変動額           |           |           |              |             |           |                             |             |      |            |
| 中間純損失( )              | -         | -         | -            | -           | -         | 83,343                      | 83,343      | -    | 83,343     |
| 中間会計期間中の変動額合計<br>(千円) | -         | -         | -            | -           | -         | 83,343                      | 83,343      | -    | 83,343     |
| 平成19年3月31日 残高<br>(千円) | 4,000,000 | 1,000,000 | 1,133,292    | 2,133,292   | 24,900    | 498,514                     | 523,414     | 603  | 6,656,102  |

|                       | 新株予約権  | 純資産合計     |
|-----------------------|--------|-----------|
| 平成18年9月30日 残高<br>(千円) | 10,476 | 6,749,922 |
| 中間会計期間中の変動額           |        |           |
| 中間純損失( )              | -      | 83,343    |
| 中間会計期間中の変動額合計<br>(千円) | -      | 83,343    |
| 平成19年3月31日 残高<br>(千円) | 10,476 | 6,666,578 |

当中間会計期間（自 平成19年10月1日 至 平成20年3月31日）

|                                   | 株主資本      |           |              |             |           |                             |             |      | 株主資本<br>合計 |
|-----------------------------------|-----------|-----------|--------------|-------------|-----------|-----------------------------|-------------|------|------------|
|                                   | 資本金       | 資本剰余金     |              |             | 利益剰余金     |                             |             | 自己株式 |            |
|                                   |           | 資本準備<br>金 | その他資<br>本剰余金 | 資本剰余<br>金合計 | 利益準備<br>金 | その他利<br>益剰余金<br>繰越利益<br>剰余金 | 利益剰余<br>金合計 |      |            |
| 平成19年9月30日 残高<br>(千円)             | 4,000,000 | 1,000,000 | 1,133,292    | 2,133,292   | 24,900    | 440,228                     | 465,128     | 603  | 6,597,816  |
| 中間会計期間中の変動額                       |           |           |              |             |           |                             |             |      |            |
| 中間純損失( )                          | -         | -         | -            | -           | -         | 230,907                     | 230,907     | -    | 230,907    |
| 株主資本以外の項目の中間<br>会計期間中の変動額(純<br>額) | -         | -         | -            | -           | -         | -                           | -           | -    | -          |
| 中間会計期間中の変動額合計<br>(千円)             | -         | -         | -            | -           | -         | 230,907                     | 230,907     | -    | 230,907    |
| 平成20年3月31日 残高<br>(千円)             | 4,000,000 | 1,000,000 | 1,133,292    | 2,133,292   | 24,900    | 209,320                     | 234,220     | 603  | 6,366,908  |

|                                   | 新株予約権  | 純資産合計     |
|-----------------------------------|--------|-----------|
| 平成19年9月30日 残高<br>(千円)             | 10,476 | 6,608,292 |
| 中間会計期間中の変動額                       |        |           |
| 中間純損失( )                          | -      | 230,907   |
| 株主資本以外の項目の中間<br>会計期間中の変動額(純<br>額) | 10,476 | 10,476    |
| 中間会計期間中の変動額合計<br>(千円)             | 10,476 | 241,383   |
| 平成20年3月31日 残高<br>(千円)             | -      | 6,366,908 |

前事業年度の株主資本等変動計算書（自 平成18年10月1日 至 平成19年9月30日）

|                       | 株主資本      |           |           |           |        |                     |         |      |           |
|-----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------|---------------------|---------|------|-----------|
|                       | 資本金       | 資本剰余金     |           |           | 利益剰余金  |                     |         | 自己株式 | 株主資本合計    |
|                       |           | 資本準備金     | その他資本剰余金  | 資本剰余金合計   | 利益準備金  | その他利益剰余金<br>繰越利益剰余金 | 利益剰余金合計 |      |           |
| 平成18年9月30日 残高<br>(千円) | 4,000,000 | 1,000,000 | 1,133,292 | 2,133,292 | 24,900 | 581,858             | 606,758 | 603  | 6,739,446 |
| 事業年度中の変動額             |           |           |           |           |        |                     |         |      |           |
| 当期純損失( )              | -         | -         | -         | -         | -      | 141,629             | 141,629 | -    | 141,629   |
| 事業年度中の変動額合計<br>(千円)   | -         | -         | -         | -         | -      | 141,629             | 141,629 | -    | 141,629   |
| 平成19年9月30日 残高<br>(千円) | 4,000,000 | 1,000,000 | 1,132,292 | 2,133,292 | 24,900 | 440,228             | 465,128 | 603  | 6,597,816 |

|                       | 新株予約権  | 純資産合計     |
|-----------------------|--------|-----------|
| 平成18年9月30日 残高<br>(千円) | 10,476 | 6,749,922 |
| 事業年度中の変動額             |        |           |
| 当期純損失( )              | -      | 141,629   |
| 事業年度中の変動額合計<br>(千円)   | -      | 141,629   |
| 平成19年9月30日 残高<br>(千円) | 10,476 | 6,608,292 |

## 継続企業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況

| 前中間会計期間<br>(自 平成18年10月1日<br>至 平成19年3月31日)   | 当中間会計期間<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年3月31日)  | 前事業年度<br>(自 平成18年10月1日<br>至 平成19年9月30日) |                       |                       |     |     |     |      |    |     |      |    |     |   |     |                       |                       |                       |     |   |     |     |      |     |    |     |      |     |    |     |
|---|--|---|-----------------------|-----------------------|-----|-----|-----|------|----|-----|------|----|-----|---|-----|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----|---|-----|-----|------|-----|----|-----|------|-----|----|-----|
| <p>当社は、平成13年9月期以降継続的に営業損失を計上し、また当中間会計期間においては44,683千円の営業損失を計上し、当事業年度においても営業損失の計上を予想しております。</p> <p>当該状況により、継続企業の前提に関する重要な疑義が存在しております。</p> <p>当社は、当該状況を解消すべく、ITソリューション事業を収益の柱として成長させるための重点課題として、「システム開発事業の絞込み」と「営業力の強化」を掲げて、総力をあげて取り組んでまいります。</p> <p>「システム開発事業の絞込み」につきましては、特に「テレマーケティング市場を主要なターゲットとして、投資対効果を明確化した営業活動の展開」を事業拡大の戦略とし、CTI（コンピュータ・テレフォニー・インテグレーション）ソリューション事業、CRM（カスタマー・リレーションシップ・マネジメント）ソリューション事業に特化し、事業拡大の戦略として取り組んでまいります。さらに、大黒屋の子会社化に伴い、大黒屋の店舗の全国展開による業容の拡大に寄与するため、中古ブランド品買取り支援システムの開発にも取り組んでまいります。</p> <p>「営業の強化」につきましては、当面の営業活動は、当社グループを含め、取引先等の人脈を最大限に活用し、受注目標先を絞り込んで行いますが、開発体制の充実に合わせて、人員を拡充いたします。また、顧客のビジネス展開を見極めて、そのために必要なシステムを先取りし積極的な提案を行い、顧客の期待に応え、その積み重ねで真のビジネスパートナーといえる信頼関係を築き、安定的に受注を確保できる体制の確立を目指して、全社的に取り組んでまいります。</p> | <p>当社は、平成13年9月期以降継続的に営業損失を計上し、また当中間会計期間においては99,905千円の営業損失を計上し、当事業年度においても営業損失の計上を予想しております。</p> <p>当該状況により、継続企業の前提に関する重要な疑義が存在しております。</p> <p>当社は、子会社の株式会社大黒屋が所有するブランド品リサイクルのノウハウを活用した、中古ブランド品のインターネットによる買取と、大黒屋のECサイトの運営及び販売を当社が行い、買取先、販売先の多様化・拡大に取り組むとともに、当社グループが目指すブランド品リサイクルのインターネット・オークション事業に向けて、事業基盤を確立してまいります。</p> <p>(当社の経営計画の概要)</p> <table border="1" data-bbox="555 958 863 1149"> <thead> <tr> <th>決算期</th> <th>平成20年度<br/>下期<br/>(百万円)</th> <th>平成20年<br/>9月期<br/>(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>売上高</td> <td>236</td> <td>242</td> </tr> <tr> <td>経常利益</td> <td>72</td> <td>185</td> </tr> <tr> <td>当期利益</td> <td>87</td> <td>217</td> </tr> </tbody> </table> <p>なお、当中間会計期間においては、子会社の潤沢なキャッシュ・フローにより、連結営業キャッシュ・フローがプラスを維持しており、今後も継続的に資金繰りの面では問題ありません。</p> <p>中間財務諸表は継続企業を前提として作成されており、このような重要な疑義の影響を中間財務諸表には反映しておりません。</p> | 決算期                                     | 平成20年度<br>下期<br>(百万円) | 平成20年<br>9月期<br>(百万円) | 売上高 | 236 | 242 | 経常利益 | 72 | 185 | 当期利益 | 87 | 217 | <p>当社は、平成13年9月期以降継続的に営業損失を計上し、当事業年度においては122,747千円の営業損失を計上しております。</p> <p>当該状況により、継続企業の前提に関する重要な疑義が存在しております。</p> <p>当社は、当該状況を解消すべく、ITソリューションに関するサービス全般を事業の柱として事業拡大に取り組んでまいります。さらに、当社の所有しているインターネットのノウハウを活用して、子会社である株式会社大黒屋の中古ブランド品のウェブ販売を強化します。また、子会社である株式会社大黒屋が所有するブランド品リサイクルのノウハウを活用した、中古ブランド品の買取り支援システムの開発に取り組み、リサイクルショップ向けにその販売を行い仕入先の拡大を図るとともに、当社グループが目指すブランド品リサイクルのインターネット・オークション事業に向けて、業者を囲い込み事業基盤を確立することに、全社的に取り組んでまいります。</p> <p>(当社の経営計画の概要)</p> <table border="1" data-bbox="987 1211 1406 1429"> <thead> <tr> <th>決算期</th> <th>平成20年度<br/>上期<br/>(百万円)</th> <th>平成20年度<br/>下期<br/>(百万円)</th> <th>平成20年<br/>9月期<br/>(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>売上高</td> <td>6</td> <td>236</td> <td>242</td> </tr> <tr> <td>経常利益</td> <td>113</td> <td>72</td> <td>185</td> </tr> <tr> <td>当期利益</td> <td>129</td> <td>87</td> <td>217</td> </tr> </tbody> </table> <p>なお、翌事業年度以降は、子会社の潤沢なキャッシュ・フローにより、連結営業キャッシュ・フローがプラスに転じる見込みであることから、資金繰りの面では問題ありません。</p> <p>財務諸表は継続企業を前提として作成されており、このような重要な疑義の影響を財務諸表には反映しておりません。</p> | 決算期 | 平成20年度<br>上期<br>(百万円) | 平成20年度<br>下期<br>(百万円) | 平成20年<br>9月期<br>(百万円) | 売上高 | 6 | 236 | 242 | 経常利益 | 113 | 72 | 185 | 当期利益 | 129 | 87 | 217 |
| 決算期   | 平成20年度<br>下期<br>(百万円)  | 平成20年<br>9月期<br>(百万円)                   |                       |                       |     |     |     |      |    |     |      |    |     |   |     |                       |                       |                       |     |   |     |     |      |     |    |     |      |     |    |     |
| 売上高   | 236  | 242                                     |                       |                       |     |     |     |      |    |     |      |    |     |   |     |                       |                       |                       |     |   |     |     |      |     |    |     |      |     |    |     |
| 経常利益  | 72   | 185                                     |                       |                       |     |     |     |      |    |     |      |    |     |   |     |                       |                       |                       |     |   |     |     |      |     |    |     |      |     |    |     |
| 当期利益  | 87   | 217                                     |                       |                       |     |     |     |      |    |     |      |    |     |   |     |                       |                       |                       |     |   |     |     |      |     |    |     |      |     |    |     |
| 決算期   | 平成20年度<br>上期<br>(百万円)  | 平成20年度<br>下期<br>(百万円)                   | 平成20年<br>9月期<br>(百万円) |                       |     |     |     |      |    |     |      |    |     |   |     |                       |                       |                       |     |   |     |     |      |     |    |     |      |     |    |     |
| 売上高   | 6  | 236                                     | 242                   |                       |     |     |     |      |    |     |      |    |     |   |     |                       |                       |                       |     |   |     |     |      |     |    |     |      |     |    |     |
| 経常利益  | 113  | 72                                      | 185                   |                       |     |     |     |      |    |     |      |    |     |   |     |                       |                       |                       |     |   |     |     |      |     |    |     |      |     |    |     |
| 当期利益  | 129  | 87                                      | 217                   |                       |     |     |     |      |    |     |      |    |     |   |     |                       |                       |                       |     |   |     |     |      |     |    |     |      |     |    |     |

| 前中間会計期間<br>(自 平成18年10月1日<br>至 平成19年3月31日)  | 当中間会計期間<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年3月31日) | 前事業年度<br>(自 平成18年10月1日<br>至 平成19年9月30日) |
|--|---|---|
| <p>なお、当中間会計期間においては、子会社の潤沢なキャッシュ・フローにより、連結営業キャッシュ・フローがプラスに転じており、今後も継続的に資金繰りの面では問題ありません。</p> <p>中間財務諸表は継続企業を前提として作成されており、このような重要な疑義の影響を中間財務諸表には反映していません。</p> |   |   |

## 中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 前中間会計期間<br>(自 平成18年10月1日<br>至 平成19年3月31日)  | 当中間会計期間<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年3月31日)   | 前事業年度<br>(自 平成18年10月1日<br>至 平成19年9月30日)  |
|--|---|--|
| <p>1. 資産の評価基準および評価方法</p> <p>(1) 有価証券<br/>子会社株式<br/>移動平均法による原価法<br/>その他有価証券<br/>時価のあるもの</p> <p>時価のないもの<br/>移動平均法による原価法</p> <p>(2) たな卸資産<br/>仕掛品：個別法による原価法</p> <p>2. 固定資産の減価償却の方法</p> <p>(1) 有形固定資産<br/>定率法<br/>ただし、建物（建物附属設備を除く）については定額法<br/>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。<br/>建物 8年～45年<br/>構築物 10年～40年<br/>工具器具備品 3年～15年</p> | <p>1. 資産の評価基準および評価方法</p> <p>(1) 有価証券<br/>子会社株式<br/>同左<br/>その他有価証券<br/>時価のあるもの</p> <p>時価のないもの<br/>同左</p> <p>(2) たな卸資産</p> <p>2. 固定資産の減価償却の方法</p> <p>(1) 有形固定資産<br/>定率法<br/>ただし、建物（建物附属設備を除く）については定額法<br/>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。<br/>建物 8年～34年<br/>構築物 20年<br/>工具器具備品 4年～6年</p> <p>(追加情報)<br/>当社は、法人税法改正に伴い、平成19年3月31日以前に取得した資産については、改正前の法人税法に基づく減価償却の方法の適用により取得価額の5%に到達した事業年度の翌事業年度より、取得価額の5%相当額と備忘価額との差額を5年間にわたり均等償却し、減価償却に含めて計上しております。<br/>これにより、従来の方法によった場合と比べ損益に与える影響は軽微であります。</p> | <p>1. 資産の評価基準および評価方法</p> <p>(1) 有価証券<br/>子会社株式<br/>同左<br/>その他有価証券<br/>時価のあるもの</p> <p>時価のないもの<br/>同左</p> <p>(2) たな卸資産</p> <p>2. 固定資産の減価償却の方法</p> <p>(1) 有形固定資産<br/>定率法<br/>ただし、建物（建物附属設備を除く）については定額法<br/>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。<br/>建物 8年～45年<br/>構築物 10年～40年<br/>工具器具備品 3年～15年<br/>(会計方針の変更)<br/>平成19年度の法人税法の改正に伴い、当事業年度より、平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。<br/>この結果、従来の方法によった場合と比べ損益に与える影響は軽微であります。</p> |

| 前中間会計期間<br>(自 平成18年10月1日<br>至 平成19年3月31日)   | 当中間会計期間<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年3月31日)   | 前事業年度<br>(自 平成18年10月1日<br>至 平成19年9月30日)   |
|---|---|---|
| <p>(2) 無形固定資産<br/>自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(3年～5年)による定額法により償却しております。</p> <p>3. 引当金の計上基準</p> <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検討し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 受注損失引当金<br/>受注契約に係る将来の損失に備えるため、当中間会計期間末における受注契約に係る損失見込額を計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき、当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。</p> <p>4. その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項<br/>(1) 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。</p> | <p>3. 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(2) 退職給付引当金<br/>同左</p> <p>4. その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項<br/>(1) 消費税等の会計処理<br/>同左</p> | <p>(2) 無形固定資産<br/>自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(3年～5年)による定額法により償却しております。</p> <p>3. 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(2) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき、計上しております。</p> <p>4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項<br/>(1) 消費税等の会計処理<br/>同左</p> |

## 追加情報

| 前中間会計期間<br>(自 平成18年10月1日<br>至 平成19年3月31日) | 当中間会計期間<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年3月31日) | 前事業年度<br>(自 平成18年10月1日<br>至 平成19年9月30日)   |
|---|---|---|
|   |   | <p>開発中止損の特別損失計上<br/>ステファニー化粧品向けシステムの開発中止に伴い、当連結会計年度末において開発中止損を計上することとしました。損失計上については、すでに受領した金額分については開発が行われており、返済の必要性がないため、開発に伴う損失はすべて開発中止損としております。</p> |

## 注記事項

(中間貸借対照表関係)

| 前中間会計期間末<br>(平成19年3月31日)  | 当中間会計期間末<br>(平成20年3月31日)  | 前事業年度末<br>(平成19年9月30日)   |
|---|---|--|
| <p>1. 担保提供資産及び担保付債務連結子会社である(株)大黒屋に対する関係会社株式5,505,100千円について、同連結子会社の総額10,700,000千円の金融機関からの借入金及び同極度額1,000,000千円のリボルビングファシリティ契約(当中間会計期間末現在残高0円)に対する質権が設定されております。</p> <p>2. 有形固定資産の減価償却累計額<br/>119,672千円</p> <p>3.</p> | <p>1. 担保提供資産及び担保付債務連結子会社である(株)大黒屋に対する関係会社株式5,505,100千円について、同連結子会社の総額10,100,000千円の金融機関からの借入金及び同極度額1,000,000千円のリボルビングファシリティ契約(当中間会計期間末現在残高0円)に対する質権が設定されております。</p> <p>2. 有形固定資産の減価償却累計額<br/>120,199千円</p> <p>3.</p> | <p>1. 担保提供資産及び担保付債務連結子会社である株式会社大黒屋に対する関係会社株式5,505,100千円について、同連結子会社の総額10,400,000千円の金融機関からの借入金及び同極度額1,000,000千円のリボルビング・ファシリティ契約(当事業年度末現在未使用)に対する質権が設定されております。</p> <p>2. 有形固定資産の減価償却累計額<br/>119,943千円</p> <p>3. 関係会社に対する債権及び債務<br/>未収入金 535,590千円<br/>短期借入金 552,135千円<br/>未払費用 10,952千円</p> |

## (中間損益計算書関係)

| 前中間会計期間<br>(自平成18年10月1日<br>至平成19年3月31日)   | 当中間会計期間<br>(自平成19年10月1日<br>至平成20年3月31日)  | 前事業年度<br>(自平成18年10月1日<br>至平成19年9月30日) |    |    |    |      |        |  |    |    |    |    |     |        |    |         |        |    |      |        |
|---|--|---------------------------------------|----|----|----|------|--------|--|----|----|----|----|-----|--------|----|---------|--------|----|------|--------|
| 1. 営業外収益の主な内訳<br>消費税還付加算金 35千円<br><br>2. 営業外費用の主な内訳<br>支払利息 6,823千円<br><br>3. 減価償却実施額<br>有形固定資産 3,279千円<br><br>4.<br><br>5. 特別損失の内訳<br>受注損失引当金繰入<br>197,347千円<br><br>6. | 1. 営業外収益の主な内訳<br>受取利息 6千円<br><br>2. 営業外費用の主な内訳<br>支払利息 4,234千円<br><br>3. 減価償却実施額<br>有形固定資産 130千円<br><br>4. 特別利益の内訳<br>新株予約権戻入益<br>10,476千円<br><br>5. 特別損失の内訳<br>事務所移転費用<br>4,387千円<br>減損損失<br>1,376千円<br><br>6. 減損損失<br>当事業年度において、以下の資産<br><br>グループについて減損損失を計上しました。 <table border="1" data-bbox="550 963 933 1052"> <thead> <tr> <th>場所</th> <th>用途</th> <th>種類</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>本社</td> <td>共用資産</td> <td>建物附属設備</td> </tr> </tbody> </table><br>(資産グルーピングの方法)<br>事業別に資産のグルーピングを行っており、不動産、ソフト開発事業、共用資産の3区分に分け、区分しております。 | 場所                                    | 用途 | 種類 | 本社 | 共用資産 | 建物附属設備 | 1. 営業外収益の主な内訳<br>受取利息 4千円<br><br>2. 営業外費用の主な内訳<br>支払利息 13,719千円<br><br>3. 減価償却実施額<br>有形固定資産 2,196千円<br><br>4.<br><br>5. 特別損失の主な内訳<br>減損損失<br>6,542千円<br>開発中止損<br>187,793千円<br><br>6. 減損損失<br>当事業年度において、以下の資産<br><br>グループについて減損損失を計上しました。 <table border="1" data-bbox="981 963 1364 1164"> <thead> <tr> <th>場所</th> <th>用途</th> <th>種類</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>岐阜</td> <td>不動産</td> <td>土地、建物等</td> </tr> <tr> <td>本社</td> <td>ソフト開発事業</td> <td>工具器具備品</td> </tr> <tr> <td>本社</td> <td>共用資産</td> <td>工具器具備品</td> </tr> </tbody> </table><br>(資産グルーピングの方法)<br>事業別に資産のグルーピングを行っており、不動産、ソフト開発事業、共用資産の3区分に分け、区分しております。 | 場所 | 用途 | 種類 | 岐阜 | 不動産 | 土地、建物等 | 本社 | ソフト開発事業 | 工具器具備品 | 本社 | 共用資産 | 工具器具備品 |
| 場所  | 用途   | 種類                                    |    |    |    |      |        |  |    |    |    |    |     |        |    |         |        |    |      |        |
| 本社  | 共用資産   | 建物附属設備                                |    |    |    |      |        |  |    |    |    |    |     |        |    |         |        |    |      |        |
| 場所  | 用途   | 種類                                    |    |    |    |      |        |  |    |    |    |    |     |        |    |         |        |    |      |        |
| 岐阜  | 不動産  | 土地、建物等                                |    |    |    |      |        |  |    |    |    |    |     |        |    |         |        |    |      |        |
| 本社  | ソフト開発事業  | 工具器具備品                                |    |    |    |      |        |  |    |    |    |    |     |        |    |         |        |    |      |        |
| 本社  | 共用資産   | 工具器具備品                                |    |    |    |      |        |  |    |    |    |    |     |        |    |         |        |    |      |        |

| 前中間会計期間<br>(自 平成18年10月1日<br>至 平成19年3月31日) | 当中間会計期間<br>(自 平成19年10月1日<br>至 平成20年3月31日)   | 前事業年度<br>(自 平成18年10月1日<br>至 平成19年9月30日)  |
|---|---|--|
|   | <p>(減損損失の認識に至った経緯)<br/>これらの資産グループのうち、本社共用資産については、継続的な営業損益の悪化により、減損損失を認識しております。</p> <p>(減損損失の金額)<br/>減損損失の内訳は、本社共用資産1,376千円(建物附属設備1,376千円)であります。</p> <p>(回収可能価額の算定方法)<br/>資産グループの回収可能価額は、正味売却価額により測定しております。対象となった資産は、建物附属設備であり、正味売却価額をゼロとして評価しております。</p> | <p>(減損損失の認識に至った経緯)<br/>これらの資産グループのうち、岐阜の賃貸不動産については、取得時から大幅な時価の下落により、本社共用資産、ソフト開発事業資産については、継続的な営業損益の悪化により、減損損失を認識しております。</p> <p>(減損損失の金額)<br/>減損損失の内訳は、岐阜の不動産5,338千円、(建物557千円、土地4,774千円、構築物6千円)、本社ソフト開発事業資産1,101千円(器具工具備品1,101千円)、本社共用資産101千円(工具器具備品39千円、電話加入権62千円)であります。</p> <p>(回収可能価額の算定方法)<br/>資産グループの回収可能価額は、正味売却価額により測定しております。岐阜の建物及び土地については、不動産鑑定評価基準に基づき算定し、本社共用資産の器具工具備品については取引事例価額等により評価しております。</p> |

(中間株主資本等変動計算書関係)

前中間会計期間(平成18年10月1日~平成19年3月31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(株) | 当中間会計期間増加株式数(株) | 当中間会計期間減少株式数(株) | 当中間会計期間末株式数(株) |
|------|--------------|-----------------|-----------------|----------------|
| 普通株式 | 567          | -               | -               | 567            |
| 合計   | 567          | -               | -               | 567            |

当中間会計期間(平成19年10月1日~平成20年3月31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(株) | 当中間会計期間増加株式数(株) | 当中間会計期間減少株式数(株) | 当中間会計期間末株式数(株) |
|------|--------------|-----------------|-----------------|----------------|
| 普通株式 | 567          | -               | -               | 567            |
| 合計   | 567          | -               | -               | 567            |

前事業年度(平成18年10月1日~平成19年9月30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(株) | 当事業年度増加株式数(株) | 当事業年度減少株式数(株) | 当事業年度末株式数(株) |
|------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 普通株式 | 567          | -             | -             | 567          |
| 合計   | 567          | -             | -             | 567          |

(リース取引関係)

前中間会計期間末(平成19年3月31日)

該当事項はありません。

当中間会計期間末(平成20年3月31日)

該当事項はありません。

前事業年度末(平成19年9月30日)

該当事項はありません。

(有価証券関係)

前中間会計期間末(平成19年3月31日)

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。

当中間会計期間末(平成20年3月31日)

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19年9月30日)

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。

## (1株当たり情報)

| 前中間会計期間<br>(自平成18年10月1日<br>至平成19年3月31日)   | 当中間会計期間<br>(自平成19年10月1日<br>至平成20年3月31日)   | 前事業年度<br>(自平成18年10月1日<br>至平成19年9月30日)   |
|---|---|---|
| 1株当たり純資産額 183円75銭<br>1株当たり中間純損失<br>金額 2円30銭<br>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、中間純損失を計上しているため記載しておりません。 | 1株当たり純資産額 175円77銭<br>1株当たり中間純損失<br>金額 6円37銭<br>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、中間純損失を計上しているため記載しておりません。 | 1株当たり純資産額 182円14銭<br>1株当たり当期純損失<br>金額 3円91銭<br>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、当期純損失を計上しているため記載しておりません。 |

(注) 1株当たり中間(当期)純損失金額及び潜在株式調整後1株当たり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。

|   | 前中間会計期間<br>(自平成18年10月1日<br>至平成19年3月31日)  | 当中間会計期間<br>(自平成19年10月1日<br>至平成20年3月31日)  | 前事業年度<br>(自平成18年10月1日<br>至平成19年9月30日) |
|---|--|--|---------------------------------------|
| 中間(当期)純損失(千円)   | 83,343   | 230,907  | 141,629                               |
| 普通株主に帰属しない金額(千円)                                      | -  | -  | -                                     |
| 普通株式に係る中間(当期)純損失(千円)                                  | 83,343   | 230,907  | 141,629                               |
| 期中平均株式数(株)  | 36,223,283   | 36,223,283   | 36,223,283                            |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額                                   | -  | -  | -                                     |
| 当期純利益調整額(千円)  | -  | -  | -                                     |
| 普通株式増加数(株)  | -  | -  | -                                     |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益金額の算定に含めなかった潜在株式の概要 | 新株予約権2種類<br>(新株予約権の数2,000個)。<br><br>なお、これらの概要は「第4提出会社の状況、1株式等の状況、(2)新株予約権の状況」に記載のとおりであります。 | 新株予約権1種類<br>(新株予約権の数1,100個、目的となる株式の数110,000株)。<br>なお、この概要は「第4提出会社の状況、1株式等の状況、(2)新株予約権の状況」に記載のとおりであります。 | 新株予約権3種類<br>(新株予約権の数28,190個)。         |

(重要な後発事象)

前中間会計期間(平成18年10月1日～平成19年3月31日)

該当事項はありません。

当中間会計期間(平成19年10月1日～平成20年3月31日)

該当事項はありません。

前事業年度(平成18年10月1日～平成19年9月30日)

該当事項はありません。

【その他】

前中間会計期間(平成18年10月1日～平成19年3月31日)

当社は、ニフティ株式会社から「ディズニーワンダーランド」サービスにおけるスターターキット販売に関する欺罔行為があったとして、不当利得等返還請求訴訟を平成16年9月29日付で提起されておりました。これに対し、平成19年1月12日付で東京地方裁判所より当社の全面勝訴の判決がありましたが、ニフティ株式会社は、当該判決を不服として東京高等裁判所に、平成19年1月29日付で控訴しておりました。

今般、同裁判所より和解勧告がなされ、平成19年5月14日付で当社が平成19年5月末日に1百万円を支払うことで和解が成立しました。

当中間会計期間(平成19年10月1日～平成20年3月31日)

当社は、ステファニー化粧品株式会社から当社が納期内に納品できなくなった履行不能を理由として、債務不履行に基づく損害賠償請求権、法定の遅延損害金請求権、約定の損害金請求権の合計額(総額4億3,215万余円)を仮に差し押さえる申立がなされ、平成20年3月28日(決定書到達日 平成20年4月7日)東京地方裁判所より決定の通知を受けております。

当社としましては、東京地方裁判所に対して、実体的要件を欠くことを理由に仮差押の取消を求める保全異議申立を準備しており、先の訴訟上で当社の正当性を主張して争ってまいります。

前事業年度(平成18年10月1日～平成19年9月30日)

当社は、ニフティ株式会社から「ディズニーワンダーランド」サービスにおけるスターターキット販売に関する欺罔行為があったとして、不当利得等返還請求訴訟を平成16年9月29日付で提起されておりました。これに対し、平成19年1月12日付で東京地方裁判所より当社の全面勝訴の判決がありましたが、ニフティ株式会社は、当該判決を不服として東京高等裁判所に、平成19年1月29日付で控訴しておりました。

今般、同裁判所より和解勧告がなされ、平成19年5月14日付で当社が平成19年5月末日に1百万円を支払うことで和解が成立しました。

また、ステファニー化粧品株式会社から、当社に依頼したシステム開発について当社の責任においてその完成がされず、同開発に係る請負契約を解除し、請負代金その他の損害の賠償を求めべく、損害賠償請求訴訟(総額5億4,079万余円)を東京地方裁判所に提訴されており、現在係争中であります。

当社としましては、同社に対して当社の正当性を主張して争っていく方針であります。

## 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) 有価証券報告書およびその添付書類

事業年度(第25期)(自平成18年10月1日至平成19年9月30日)平成19年12月21日関東財務局長に提出

(2) 有価証券報告書の訂正報告書

平成20年5月14日関東財務局長に提出

事業年度(第25期)(自平成18年10月1日至平成19年9月30日)の有価証券報告書に係る訂正報告書であります。

(3) 有価証券報告書の訂正報告書

平成20年6月13日関東財務局長に提出

事業年度(第25期)(自平成18年10月1日至平成19年9月30日)の有価証券報告書に係る訂正報告書であります。

## 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 6月22日

株式会社ディーワンダーランド

取締役会 御中

明 誠 監 査 法 人

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 武田 剛 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 西谷 富士夫 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ディーワンダーランドの平成18年10月1日から平成19年9月30日までの連結会計年度の中間連結会計期間（平成18年10月1日から平成19年3月31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、株式会社ディーワンダーランド及び連結子会社の平成19年3月31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10月1日から平成19年3月31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

---

( ) 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、その原本は当社（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20年 6月20日

株式会社ディーワンダーランド

取締役会 御中

明 誠 監 査 法 人

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 中村 嘉伸 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 中澤 研二 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項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ディーワンダーランドの平成19年10月1日から平成20年9月30日までの連結会計年度の中間連結会計期間（平成19年10月1日から平成20年3月31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、株式会社ディーワンダーランド及び連結子会社の平成20年3月31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19年10月1日から平成20年3月31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

---

( ) 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、その原本は当社（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 6月22日

株式会社ディーワンダーランド

取締役会 御中

明 誠 監 査 法 人

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 武田 剛 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 西谷 富士夫 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ディーワンダーランドの平成18年10月1日から平成19年9月30日までの第25期事業年度の中間会計期間（平成18年10月1日から平成19年3月31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、株式会社ディーワンダーランドの平成19年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する中間会計期間（平成18年10月1日から平成19年3月31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。

追記情報

継続企業の前提に関する注記に記載のとおり、会社は営業損失が継続的に発生しており、また、当中間会計期間においても営業損失を計上したことから、継続企業の前提に関する重要な疑義が存在している。当該状況に対する経営計画等は当該注記に記載されている。財務諸表は継続企業を前提として作成されており、このような重要な疑義の影響を財務諸表には反映していない。

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

---

( ) 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、その原本は当社（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20年 6月20日

株式会社ディーワンダーランド

取締役会 御中

明 誠 監 査 法 人

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 中村 嘉伸 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 中澤 研二 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項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ディーワンダーランドの平成19年10月1日から平成20年9月30日までの第26期事業年度の中間会計期間（平成19年10月1日から平成20年3月31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、株式会社ディーワンダーランドの平成20年3月31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19年10月1日から平成20年3月31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。

追記情報

継続企業の前提に関する注記に記載のとおり、会社は営業損失が継続的に発生しており、また、当中間会計期間においても営業損失を計上したことから、継続企業の前提に関する重要な疑義が存在している。当該状況に対する経営計画等は当該注記に記載されている。財務諸表は継続企業を前提として作成されており、このような重要な疑義の影響を財務諸表には反映していない。

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

---

( ) 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、その原本は当社（半期報告書提出会社）が別途保管しております。