



## 平成20年3月期 中間決算短信

平成19年11月16日

上場会社名 株式会社 葵プロモーション 上場取引所 東証一部  
 コード番号 9607 URL <http://www.aoi-pro.com/>  
 代表者 (役職名)代表取締役社長 (氏名)高瀬 哲  
 問合せ先責任者 (役職名)専務取締役 (氏名)八重樫 悟 TEL (03)3779-8000  
 半期報告書提出予定日 平成19年12月14日 配当支払開始予定日 平成19年12月5日

(百万円未満切捨て)

### 1. 19年9月中間期の連結業績 (平成19年4月1日～平成19年9月30日)

(1) 連結経営成績 (%表示は対前年中間期増減率)

|          | 売上高    |      | 営業利益 |       | 経常利益 |       | 中間(当期)純利益 |       |
|----------|--------|------|------|-------|------|-------|-----------|-------|
|          | 百万円    | %    | 百万円  | %     | 百万円  | %     | 百万円       | %     |
| 19年9月中間期 | 7,884  | 21.9 | 480  | 125.3 | 455  | 116.8 | 188       | 104.9 |
| 18年9月中間期 | 6,466  | △1.2 | 213  | △61.0 | 209  | △61.3 | 92        | △67.3 |
| 19年 3月期  | 14,832 | —    | 575  | —     | 575  | —     | 138       | —     |

|          | 1株当たり中間(当期)純利益 |    | 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益 |   |
|----------|----------------|----|-----------------------|---|
|          | 円              | 銭  | 円                     | 銭 |
| 19年9月中間期 | 15             | 50 | —                     | — |
| 18年9月中間期 | 7              | 56 | —                     | — |
| 19年 3月期  | 11             | 40 | —                     | — |

(参考) 持分法投資損益 19年9月中間期 △4百万円 18年9月中間期 一百万円 19年3月期 0百万円

(2) 連結財政状態

|          | 総資産    |   | 純資産   |   | 自己資本比率 |     | 1株当たり純資産 |  |
|----------|--------|---|-------|---|--------|-----|----------|--|
|          | 百万円    | 円 | 百万円   | 円 | %      | 円   | 銭        |  |
| 19年9月中間期 | 17,673 | — | 9,692 | — | 54.5   | 791 | 42       |  |
| 18年9月中間期 | 16,824 | — | 9,712 | — | 57.6   | 796 | 36       |  |
| 19年 3月期  | 18,033 | — | 9,708 | — | 53.6   | 795 | 18       |  |

(参考) 自己資本 19年9月中間期 9,629百万円 18年9月中間期 9,692百万円 19年3月期 9,676百万円

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

|          | 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期末残高 |   |
|----------|------------------|---|------------------|---|------------------|---|---------------|---|
|          | 百万円              | 円 | 百万円              | 円 | 百万円              | 円 | 百万円           | 円 |
| 19年9月中間期 | 855              | — | △160             | — | △284             | — | 1,476         | — |
| 18年9月中間期 | △1,332           | — | △803             | — | 2,090            | — | 1,213         | — |
| 19年 3月期  | △1,787           | — | △1,183           | — | 2,779            | — | 1,066         | — |

### 2. 配当の状況

| (基準日)      | 1株当たり配当金 |      |        |       |       |
|------------|----------|------|--------|-------|-------|
|            | 第1四半期末   | 中間期末 | 第3四半期末 | 期末    | 年間    |
| 19年3月期     | 円 銭      | 円 銭  | 円 銭    | 円 銭   | 円 銭   |
|            | — —      | 5 00 | — —    | 18 00 | 23 00 |
| 20年3月期(実績) | — —      | 5 00 | — —    | — —   | — —   |
| 20年3月期(予想) | — —      | — —  | — —    | 18 00 | 23 00 |

### 3. 20年3月期の連結業績予想 (平成19年4月1日～平成20年3月31日)

(%表示は、対前期増減率)

|    | 売上高    |      | 営業利益  |      | 経常利益  |      | 当期純利益 |       | 1株当たり当期純利益 |    |
|----|--------|------|-------|------|-------|------|-------|-------|------------|----|
|    | 百万円    | %    | 百万円   | %    | 百万円   | %    | 百万円   | %     | 円          | 銭  |
| 通期 | 17,000 | 14.6 | 1,140 | 98.0 | 1,090 | 89.2 | 500   | 260.5 | 41         | 09 |

4. その他

(1) 期中における重要な子会社の異動（連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動） 無  
 新規 — 社（社名 — ） 除外 — 社（社名 — ）

(2) 中間連結財務諸表作成に係る会計処理の原則・手続、表示方法等の変更（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に記載されるもの）

- ① 会計基準等の改正に伴う変更 有
- ② ①以外の変更 無

〔(注) 詳細は、20ページ「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」をご覧ください。〕

(3) 発行済株式数（普通株式）

- ① 期末発行済株式数（自己株式を含む） 19年9月中間期 13,334,640株 18年9月中間期 13,334,640株 19年3月期 13,334,640株
- ② 期末自己株式数 19年9月中間期 1,167,570株 18年9月中間期 1,163,936株 19年3月期 1,166,012株

(注) 1株当たり中間(当期)純利益（連結）の算定の基礎となる株式数については、30ページ「1株当たり情報」をご覧ください。

(参考) 個別業績の概要

1. 19年9月中間期の個別業績（平成19年4月1日～平成19年9月30日）

(1) 個別経営成績 (%表示は対前年中間期増減率)

|          | 売上高    |      | 営業利益 |       | 経常利益 |       | 中間(当期)純利益 |       |
|----------|--------|------|------|-------|------|-------|-----------|-------|
|          | 百万円    | %    | 百万円  | %     | 百万円  | %     | 百万円       | %     |
| 19年9月中間期 | 6,789  | 14.6 | 357  | 11.5  | 383  | 7.1   | 197       | 32.2  |
| 18年9月中間期 | 5,925  | △1.4 | 320  | △30.2 | 358  | △29.8 | 149       | △45.0 |
| 19年 3月期  | 13,334 | —    | 624  | —     | 686  | —     | 163       | —     |

|          | 1株当たり中間(当期)純利益 |    |
|----------|----------------|----|
|          | 円              | 銭  |
| 19年9月中間期 | 16             | 26 |
| 18年9月中間期 | 12             | 30 |
| 19年 3月期  | 13             | 45 |

(2) 個別財政状態

|          | 総資産    |  | 純資産   |  | 自己資本比率 |     | 1株当たり純資産 |  |
|----------|--------|--|-------|--|--------|-----|----------|--|
|          | 百万円    |  | 百万円   |  | %      | 円   | 銭        |  |
| 19年9月中間期 | 16,224 |  | 9,343 |  | 57.6   | 767 | 89       |  |
| 18年9月中間期 | 15,961 |  | 9,429 |  | 59.1   | 774 | 77       |  |
| 19年 3月期  | 17,060 |  | 9,380 |  | 55.0   | 770 | 90       |  |

(参考) 自己資本 19年9月中間期 9,343百万円 18年9月中間期 9,429百万円 19年3月期 9,380百万円

2. 20年3月期の個別業績予想（平成19年4月1日～平成20年3月31日）

(%表示は対前期増減率)

|     | 売上高    |     | 営業利益 |      | 経常利益 |      | 当期純利益 |       | 1株当たり当期純利益 |    |
|-----|--------|-----|------|------|------|------|-------|-------|------------|----|
|     | 百万円    | %   | 百万円  | %    | 百万円  | %    | 百万円   | %     | 円          | 銭  |
| 通 期 | 14,300 | 7.2 | 855  | 36.8 | 895  | 30.4 | 455   | 177.9 | 37         | 39 |

※ 業績予想は、本資料発表日現在において入手可能な情報に基づき作成しております。実際の業績は、今後様々な要因によって予想数値と異なる結果となる可能性があります。

## 1 経営成績

### (1) 経営成績に関する分析

当中間連結会計期間におけるわが国の経済は、種々の不安要素を抱えつつも引き続き緩やかな景気拡大を続けました。即ち、企業業績が、伸長するアジア・欧州経済に牽引された外需を背景に、設備投資も着実に増大するなど、堅調に推移しました。また、個人消費も、改善傾向にある雇用・所得環境を受け、回復基調にありました。

当広告業界におきましては、わが国経済の動きを反映し総体としての広告需要は堅調に推移しました。しかしながら、わが社が主力とするテレビコマーシャルの需要は、メディアの新しい展開による広告媒体の多様化等の影響から伸び悩みました。勢い競合各社との受注競争は激しさを増し、またより良い作品をとの広告主・広告会社からの要請には厳しいものがあり、一層の経営努力を求められている状況には変わりありません。

このような環境の中にありまして、当社グループでは、グループ各社の組織を挙げて業績の維持・向上に向けて鋭意努力してまいりました。

前期に照明機材事業の立ち上げにもたついた㈱メディア・ガーデン及び同じく移転増設し操業開始等に手間取った㈱デジタル・ガーデンは、順調に回復し減価償却費負担等をカバーし、これまでの安定した業績に回復しました。

分社初年度をインターネットの普及の流れを捉え順調に滑り出した㈱葵デジタルクリエイションは、実質2期目の今期も引き続き順調に成長しております。

昨年12月にグループ入りした㈱エムズプランニングは、グループ入りを梃子とした営業活動を展開しつつあり、引き続き堅実な業績を維持しました。

前期にこれまでの堅調な業績を一変してしまった㈱スパイクフィルムスは、グループ一体となった営業強化策が徐々に実りつつあり、水面下ながら回復傾向にあります。

当社は、これまで培った技術力・資金力等を背景に売上高が既往最高を達成し、利益面でも制作原価率の上昇を抑える等経費の節減に努めた結果、減益傾向に歯止めをかけることができました。

この結果、当中間連結会計期間の業績は、売上高78億8千4百万円（前年同期比121.9%）、営業利益4億8千万円（前年同期比225.3%）、経常利益4億5千5百万円（前年同期比216.8%）、当期純利益1億8千8百万円（前年同期比204.9%）となりました。

### 主要部門の営業状況

#### ① 映像制作事業部門

厳しい受注競争の中、事業の中心であるCM作品の売上高は、53億3千6百万円（前年同期比111.8%）と持ち直しました。業種別売上状況は、「自動車」が引き続き堅調に推移し、前期後半復調の兆しが見えた「食品・飲料」「医薬・化粧品」が好調でした。逆に、「電気機器」「通信」「金融・保険」が伸び悩みました。

また、新しい分野として力を注ぎ込んでいる映像作品の売上高は、9億3千9百万円（前年同期比162.1%）と大きく伸長しました。

この結果、プリント等を加えた当中間連結会計期間の映像制作部門の売上高は、73億2千7百万円（前年同期比117.9%）となりました。

② その他の事業部門

上記のとおり、㈱メディア・ガーデン及び㈱デジタル・ガーデンが本来の動きを取り戻したことに加え、前期の後半にグループ入りした㈱エムズプランニングの業績が大きく寄与しました。

この結果、当中間連結会計期間の映像制作事業部門以外の売上高は、5億5千6百万円（前年同期比223.2%）となりました。

通期の見通し

今後のわが国経済は、米国・中国経済等の動向、国際金融市場の混乱の影響、原油等原材料価格の動向による企業業績への影響、行財政改革に伴う「痛み」や社会保障制度への不安による個人消費への影響等々、決して楽観できないものがあります。

映像制作業界を取り巻く環境も、メディアの新しい展開による広告媒体の多様化で変わりつつあり、当社のようなワンストップサービスに対応できる体制の整った制作会社への発注傾向が強くなってきております。

当社グループは、事業の柱であるテレビコマーシャル制作にしっかりと軸足を置きつつ、映像制作会社としてメディアの新しい展開に的確に応え、いかなる経営環境の下でも安定した収益を確保するため引き続き努力して参ります。

以上により、通期の連結業績の見通しにつきましては、売上高170億円（前連結会計年度比114.6%）、営業利益11億4千万円（前連結会計年度比198.0%）、経常利益10億9千万円（前連結会計年度比189.2%）、当期純利益5億円（前連結会計年度比360.5%）を見込んでおります。

また、個別業績の見通しにつきましては、売上高143億円（前連結会計年度比107.2%）、営業利益8億5千5百万円（前連結会計年度比136.8%）、経常利益8億9千5百万円（前連結会計年度比130.4%）、当期純利益4億5千5百万円（前連結会計年度比277.9%）を予想しております。

なお、上記見通しは、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであります。実際の業績は、今後様々な要因によって予想数値と異なる結果となる可能性があります。

(2) 財政状態に関する分析

当中間連結会計期間末の財政状態

① 資産の状況

当中間連結会計期間末の中間連結貸借対照表上の資産合計残高は、176億7千3百万円（前連結会計年度末比3億5千9百万円減）となりました。これは、現金及び預金や敷金・差入保証金の増加もありましたが、主に受取手形及び売掛金と有形固定資産の減少等によるものです。

② 負債の状況

当中間連結会計期間末の中間連結貸借対照表上の負債合計残高は、79億8千1百万円（前連結会計年度末比3億4千3百万円減）となりました。これは、買掛金・未払金等の支払債務や未払法人税等の減少等によるものです。

③ 純資産の状況

当中間連結会計期間末の中間連結貸借対照表上の純資産合計残高は、96億9千2百万円（前連結会計年度末比1千6百万円減）となりました。これは、主に利益剰余金の減少等によるものです。

④ キャッシュ・フローの状況

(単位：百万円)

|                      | 前中間連結会計期間 | 当中間連結会計期間 | 前連結会計年度 |
|----------------------|-----------|-----------|---------|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー     | △ 1,332   | 855       | △ 1,787 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー     | △ 803     | △ 160     | △ 1,183 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー     | 2,090     | △ 284     | 2,779   |
| 現金及び現金同等物の中間期末（期末）残高 | 1,213     | 1,476     | 1,066   |

当中間連結会計年度における連結ベースの現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、営業活動による収入が増加し、投資活動及び財務活動による支出を抑えたことにより、前連結会計年度末より4億1千万円増加し、当中間連結会計期間末には14億7千6百万円となりました。

(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、8億5千5百万円（前中間連結会計期間は、使用した資金13億3千2百万円）となりました。これは主に、税金等調整前中間純利益の増加に加え、売上債権が大幅に減少したことによるものです。

(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、1億6千万円（前中間連結会計期間比6億4千2百万円減）となりました。これは主に、有形固定資産の取得の減少等によるものです。

(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、2億8千4百万円（前中間連結会計期間は、得られた資金20億9千万円）となりました。これは主に、短期借入金の返済等によるものです。

(参考) キャッシュ・フロー関連指標の推移

|                      | 平成17年9月期中間期 | 平成18年9月期中間期 | 平成19年9月期中間期 |
|----------------------|-------------|-------------|-------------|
| 自己資本比率 (%)           | 67.3        | 57.6        | 54.5        |
| 時価ベースの自己資本比率 (%)     | 79.3        | 59.3        | 45.4        |
| キャッシュ・フロー対有利子負債比 (%) | —           | —           | 620.9       |
| インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍) | —           | —           | 22.3        |

- ・自己資本比率：自己資本/総資産
- ・時価ベースの自己資本比率：株式時価総額/総資産
- ・キャッシュ・フロー対有利子負債比率：有利子負債/キャッシュ・フロー
- ・インタレスト・カバレッジ・レシオ：キャッシュ・フロー/利払い

(注1) いずれも連結ベースの財務数値により計算しております。

(注2) 株式時価総額は自己株式を除く発行済株式数をベースに計算しております。

(注3) キャッシュ・フローは、営業キャッシュ・フローを利用しております。

(注4) 有利子負債は連結貸借対照表に計上されている負債のうち利子を支払っている全ての負債を対象としております。

※ 平成17年9月期及び平成18年9月期の「キャッシュ・フロー対有利子負債比」と「インタレスト・カバレッジ・レシオ」については、営業キャッシュ・フローがマイナスの為記載しておりません。

当期の財政状態の見通し

当期の売上高見込みの水準及び大きな設備投資計画もないことから、資産、負債及び純資産に見込まれる大きな変動要因はありません。

(3) 利益配分に関する基本方針及び当期の配当

利益配分に関する基本方針

当社グループは、経営基盤と財務体質の強化を図るとともに、株主の皆様に積極的かつ継続的に利益還元を行う考えであります。内部留保金につきましては、グループ全体の企業体質の強化並びに設備投資等、将来の事業展開に役立てていく予定であります。

以上の観点から、配当に関しては今後の収益予想を踏まえ、当面下記のとおり実施いたします。

- ① 配当性向30%以上。
- ② 1株当たり年10円以上。

当期の配当

中間配当金につきましては、期初の予定通り1株当たり5円（前中間連結会計期間と同額）とさせていただきます。

期末配当金につきましても、期初の予定通り1株当たり18円（前連結会計年度と同額）を予定しております。

従いまして、年間配当金は1株当たり年間23円（中間期5円、期末18円）となる予定であります。

(4) 事業等のリスク

当社グループの経営成績、財政状態等に影響を及ぼす可能性のある事項は、以下のようなものではありません。

当社グループは、これらの事項の発生を十分に認識した上で、発生を極力回避し、また発生した場合に的確な対応を行うための努力を継続してまいります。

① 経済情勢等の影響について

当社グループが属する広告業界は、主に企業の広告宣伝費を糧として事業運営をしております。広告宣伝費は、内外の経済情勢・企業収益の動向に大きく左右される傾向が強いことから、その動きによっては、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

② 主要取引先の動向について

当社グループの売上高の75%強を、(株)電通、(株)博報堂、(株)アサツーディ・ケイの3社グループが占めております。国内広告業界の情勢を反映するものとなっておりますが、これら主要販売先の業況・発注方針等の変化によっては、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

③ 新しい事業展開について

これまで、当社グループの主たる事業である映像制作事業は、受注による制作が原則でありました。

メディアの新しい展開に対応するため、エンタテインメントコンテンツディビジョンを立ち上げ、映画・アニメーション・テレビ番組の企画制作、モバイルコンテンツ・PC向けコンテンツの企画制作、各種DVD・キャラクターの販売等々の事業に取り組みつつあります。

これまで培ってきた映像制作技術を活かす事業ではありますが、その大半が自主制作を前提としたもので、その興業動向・販売動向によっては、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

④ デジタル放送普及の影響について

当社グループの売上高の7%弱を占めるCMプリントは、BSデジタル放送・地上波デジタル放送が完全普及すると、不用となることも予想されております。その場合は、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

⑤ 人材の確保・育成について

CM制作の全て（制作スタッフ編成、予算内での制作費執行、スケジュール及び作品のクオリティ管理等々）に係る責任者としてプロデューサーがいます。発注権限を持つ広告会社クリエイターと深く係わりながら、仕事を受注する営業マンの役割も果たします。一人前になるには、7～10年を要します。この確保及び育成が重要な経営課題となっております。そのため、成果主義に基づく給与体系の導入・研修制度及び福利厚生制度の充実を図っております。優秀な人材の確保及び育成ができない場合は、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

⑥ 固定資産の減損会計の影響について

当社グループが保有する固定資産の大半を占めるスタジオの土地（当連結会計年度末簿価34億3千7百万円）は、取得後の地価下落の影響により、当該土地の路線価等による評価額が簿価を下回る状況にあります。

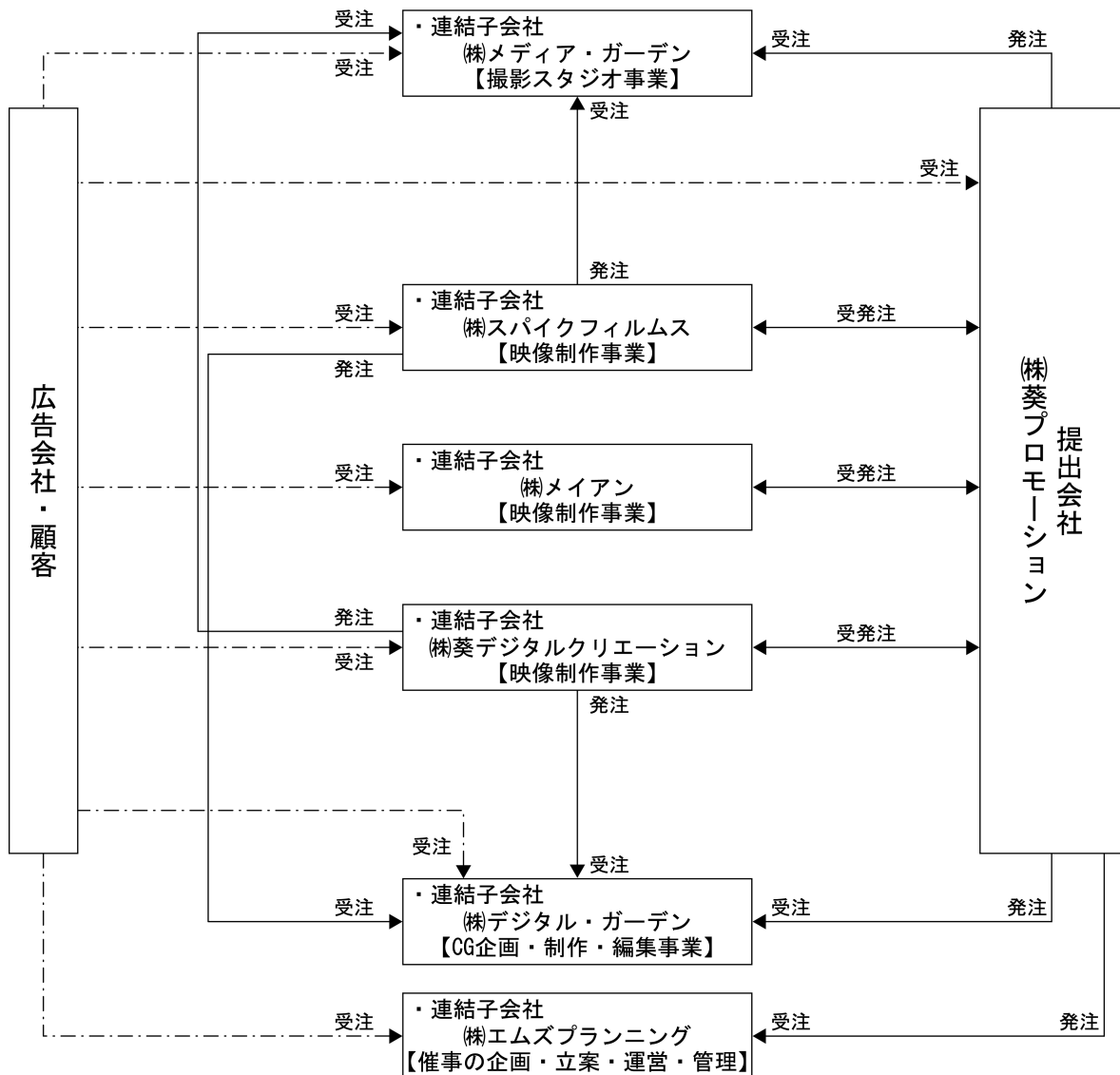
ディスカウント・キャッシュ・フロー法による評価額は、簿価を上回る水準にあり、減損の必要はありませんが、当該事業の収益状況によっては、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

2 企業集団の状況

当社グループ（当社及び子会社、以下同じ）は、㈱葵プロモーション（以下当社という）及び連結子会社6社（㈱メディア・ガーデン、㈱デジタル・ガーデン、㈱葵デジタルクリエイション、㈱スパイクフィルムス、㈱エムズプランニング及び㈱メイアン）で構成されております。事業は、テレビコマーシャルの企画及び制作を主に、映像制作及びこれらに附帯する業務を営んでおります。

㈱メディア・ガーデンは、撮影スタジオの経営を行っております。㈱デジタル・ガーデンは、コンピュータグラフィックスの企画・制作及び編集を行っております。㈱葵デジタルクリエイションは、平成18年3月分社化により設立し、デジタルコンテンツ及びWeb等の企画・制作を行っております。㈱スパイクフィルムスは、コマーシャル企画・制作を中心とした映像制作事業を行っております。平成18年12月に子会社化した㈱エムズプランニングは、各種イベントの企画・運営・管理等を行っております。平成19年8月子会社した㈱メイアンは、コマーシャル企画・制作を中心とした映像制作事業を行っております。

以上の当社グループ等の状況について事業系統図を示すと次のとおりであります。





### 3 経営方針

#### (1) 会社の経営の基本方針

当社グループは、下記の企業理念・企業使命・行動規範を念頭に、企業価値をより高めることをめざして活動しております。

##### 【企業理念】

D r e a m & H a p p i n e s s

##### 【企業使命】

映像制作を通じてすべての人々と喜びを分かち合い、ひろく経済、情報、文化に貢献する企業をめざす。

##### 【行動規範】

時代のニーズに応え、つねに創造的であること。

思考と行動において、つねに情熱的であること。

未知のものを恐れず、つねに挑戦的であること。

#### (2) 目標とする経営指標

- ① グループ総売上・・・180億円以上
- ② WEBコンテンツ、映画などTVCM以外の映像コンテンツの売上・・・40億円以上
- ③ 1株当たり当期純利益・・・・・・・・・・50円以上
- ④ 株主資本当期純利益率・・・・・・・・・・7%以上

#### (3) 中長期的な会社の経営戦略及び会社の対処すべき課題

当社グループは、テレビコマーシャル制作を主とした映像制作会社としてデジタル化を含めた新しいうねりに的確に応え、社会的使命・責任を果たしていくために、次の4点に重点を置いて経営を進めてまいります。

- ① グループ総売上・・・180億円以上
- ② WEBコンテンツ、映画などTVCM以外の映像コンテンツの売上・・・40億円以上
- ③ 1株当たり当期純利益・・・・・・・・・・50円以上
- ④ 株主資本当期純利益率・・・・・・・・・・7%以上

4 中間連結財務諸表

(1) 中間連結貸借対照表

| 区分     | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間末<br>(平成18年9月30日) |            | 当中間連結会計期間末<br>(平成19年9月30日) |            | 前連結会計年度の<br>要約連結貸借対照表<br>(平成19年3月31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) |          |                            |            |                            |            |                                       |            |       |
| I      |          | 流動資産                       |            |                            |            |                                       |            |       |
| 1      |          | 現金及び預金                     | 1,213,832  | 1,502,659                  | 1,090,372  |                                       |            |       |
| 2      | ※4       | 受取手形及び売掛金                  | 5,479,947  | 6,596,387                  | 7,176,017  |                                       |            |       |
| 3      |          | たな卸資産                      | 1,556,529  | 1,055,984                  | 1,043,705  |                                       |            |       |
| 4      |          | 繰延税金資産                     | 128,303    | 133,555                    | 140,508    |                                       |            |       |
| 5      |          | その他                        | 140,331    | 140,240                    | 147,182    |                                       |            |       |
|        |          | 貸倒引当金                      | △7,117     | △9,798                     | △9,326     |                                       |            |       |
|        |          | 流動資産合計                     | 8,511,826  | 50.6                       | 9,419,028  | 53.3                                  | 9,588,461  | 53.2  |
| II     |          | 固定資産                       |            |                            |            |                                       |            |       |
| 1      | ※1       | 有形固定資産                     |            |                            |            |                                       |            |       |
|        | ※2       | (1) 建物及び構築物                | 1,122,030  | 1,056,141                  | 1,095,406  |                                       |            |       |
|        | ※2       | (2) 土地                     | 3,566,073  | 3,566,073                  | 3,566,073  |                                       |            |       |
|        |          | (3) その他                    | 788,522    | 576,811                    | 661,207    |                                       |            |       |
|        |          | 有形固定資産合計                   | 5,476,627  | 32.5                       | 5,199,026  | 29.4                                  | 5,322,687  | 29.5  |
| 2      |          | 無形固定資産                     | 201,009    | 1.2                        | 170,539    | 1.0                                   | 191,154    | 1.1   |
| 3      |          | 投資その他の資産                   |            |                            |            |                                       |            |       |
|        |          | (1) 投資有価証券                 | 994,002    | 988,672                    | 1,018,131  |                                       |            |       |
|        |          | (2) 敷金・差入保証金               | 800,722    | 917,595                    | 804,605    |                                       |            |       |
|        |          | (3) 繰延税金資産                 | 130,733    | 121,738                    | 167,585    |                                       |            |       |
|        |          | (4) その他                    | 731,013    | 872,278                    | 965,217    |                                       |            |       |
|        |          | 貸倒引当金                      | △21,380    | △15,084                    | △24,208    |                                       |            |       |
|        |          | 投資その他の資産<br>合計             | 2,635,091  | 15.7                       | 2,885,200  | 16.3                                  | 2,931,331  | 16.2  |
|        |          | 固定資産合計                     | 8,312,729  | 49.4                       | 8,254,766  | 46.7                                  | 8,445,174  | 46.8  |
|        |          | 資産合計                       | 16,824,556 | 100.0                      | 17,673,795 | 100.0                                 | 18,033,635 | 100.0 |

株葵プロモーション(9607)平成20年3月期中間決算短信

| 区分               | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間末<br>(平成18年9月30日) |            | 当中間連結会計期間末<br>(平成19年9月30日) |            | 前連結会計年度の<br>要約連結貸借対照表<br>(平成19年3月31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>(%) |
| (負債の部)           |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| I 流動負債           |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| 1 支払手形及び買掛金      |          | 1,291,402                  |            | 1,545,772                  |            | 1,583,334                             |            |
| 2 短期借入金          | ※2       | 3,195,592                  |            | 3,330,651                  |            | 4,305,482                             |            |
| 3 1年内償還予定の<br>社債 |          | 20,000                     |            | 20,000                     |            | 20,000                                |            |
| 4 未払法人税等         |          | 215,522                    |            | 239,499                    |            | 349,820                               |            |
| 5 賞与引当金          |          | 97,426                     |            | 98,879                     |            | 91,864                                |            |
| 6 役員賞与引当金        |          | —                          |            | 10,500                     |            | 1,000                                 |            |
| 7 その他            |          | 731,586                    |            | 480,164                    |            | 663,790                               |            |
| 流動負債合計           |          | 5,551,528                  | 33.0       | 5,725,466                  | 32.4       | 7,015,291                             | 38.9       |
| II 固定負債          |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| 1 社債             |          | 60,000                     |            | 40,000                     |            | 50,000                                |            |
| 2 長期借入金          | ※2       | 1,236,270                  |            | 1,919,829                  |            | 979,187                               |            |
| 3 退職給付引当金        |          | 24,987                     |            | 17,619                     |            | 17,137                                |            |
| 4 役員退職慰労引当金      |          | 239,552                    |            | 249,854                    |            | 248,391                               |            |
| 5 負ののれん          |          | —                          |            | 28,989                     |            | 15,269                                |            |
| 固定負債合計           |          | 1,560,810                  | 9.3        | 2,256,292                  | 12.8       | 1,309,985                             | 7.3        |
| 負債合計             |          | 7,112,338                  | 42.3       | 7,981,758                  | 45.2       | 8,325,276                             | 46.2       |
| (純資産の部)          |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| I 株主資本           |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| 1 資本金            |          | 3,323,900                  | 19.8       | 3,323,900                  | 18.8       | 3,323,900                             | 18.4       |
| 2 資本剰余金          |          | 3,945,091                  | 23.4       | 3,945,099                  | 22.3       | 3,945,099                             | 21.9       |
| 3 利益剰余金          |          | 3,122,808                  | 18.6       | 3,078,201                  | 17.4       | 3,108,595                             | 17.2       |
| 4 自己株式           |          | △786,464                   | △4.7       | △789,255                   | △4.4       | △788,099                              | △4.4       |
| 株主資本合計           |          | 9,605,335                  | 57.1       | 9,557,944                  | 54.1       | 9,589,496                             | 53.1       |
| II 評価・換算差額等      |          |                            |            |                            |            |                                       |            |
| その他有価証券評<br>価差額金 |          | 86,879                     | 0.5        | 71,258                     | 0.4        | 86,759                                | 0.5        |
| 評価・換算差額等合計       |          | 86,879                     | 0.5        | 71,258                     | 0.4        | 86,759                                | 0.5        |
| III 少数株主持分       |          | 20,002                     | 0.1        | 62,834                     | 0.3        | 32,102                                | 0.2        |
| 純資産合計            |          | 9,712,217                  | 57.7       | 9,692,037                  | 54.8       | 9,708,358                             | 53.8       |
| 負債純資産合計          |          | 16,824,556                 | 100.0      | 17,673,795                 | 100.0      | 18,033,635                            | 100.0      |

(2) 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4月1日<br>至 平成18年9月30日) |            | 当中間連結会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30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4月1日<br>至 平成19年3月31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>(%) |         |      |
| I 売上高           |          |  | 6,466,264  | 100.0                                      | 7,884,330  | 100.0  | 14,832,892 | 100.0   |      |
| II 売上原価         |          |  | 5,668,664  | 87.7                                       | 6,741,929  | 85.5   | 13,130,047 | 88.5    |      |
| 売上総利益           |          |  | 797,599    | 12.3                                       | 1,142,401  | 14.5   | 1,702,845  | 11.5    |      |
| III 販売費及び一般管理費  | ※1       |  | 584,449    | 9.0  | 662,271    | 8.4  | 1,126,962  | 7.6     |      |
| 営業利益            |          |  | 213,150    | 3.3  | 480,129    | 6.1  | 575,883    | 3.9     |      |
| IV 営業外収益        |          |  |            |  |            |  |            |         |      |
| 1 受取利息          |          | 155  |            |  | 796        |  | 477        |         |      |
| 2 受取配当金         |          | 5,313                                      |            |  | 3,066      |  | 7,042      |         |      |
| 3 為替差益          |          | 7,248                                      |            |  | 2,711      |  | 20,731     |         |      |
| 4 仕入割引          |          | 3,908                                      |            |  | —          |  | 7,527      |         |      |
| 5 保険金収入         |          | 1,227                                      |            |  | 11,375     |  | 12,555     |         |      |
| 6 その他           |          | 4,551                                      | 22,405     | 0.3  | 8,467      | 26,418   | 13,529     | 61,863  | 0.4  |
| V 営業外費用         |          |  |            |  |            |  |            |         |      |
| 1 支払利息          |          | 19,128                                     |            |  | 40,601     |  | 49,782     |         |      |
| 2 支払手数料         |          | 5,412                                      |            |  | 5,416      |  | 10,828     |         |      |
| 3 売上債権譲渡損       |          | 653  |            |  | 497        |  | 1,097      |         |      |
| 4 その他           |          | 366  | 25,561     | 0.4  | 4,730      | 51,245   | 63         | 61,772  | 0.4  |
| 経常利益            |          |  | 209,994    | 3.2  | 455,301    | 5.8  | 575,974    | 3.9     |      |
| VI 特別利益         |          |  |            |  |            |  |            |         |      |
| 1 償却債権取立益       |          | —  |            |  | 9,985      |  | —          |         |      |
| 2 貸倒引当金戻入益      |          | 653  |            |  | 9,628      |  | 928        |         |      |
| 3 投資有価証券売却益     |          | —  |            |  | 1,620      |  | —          |         |      |
| 4 補償金収入         |          | 30,849                                     |            |  | —          |  | 30,849     |         |      |
| 5 会員権売却益        |          | 2,700                                      | 34,202     | 0.5  | —          | 21,234   | 2,257      | 34,034  | 0.2  |
| VII 特別損失        |          |  |            |  |            |  |            |         |      |
| 1 固定資産除却損       | ※2       | 16,966                                     |            |  | 288        |  | 18,819     |         |      |
| 2 固定資産売却損       | ※3       | —  |            |  | 77         |  | —          |         |      |
| 3 事務所移転費用       |          | 17,869                                     |            |  | —          |  | 17,869     |         |      |
| 4 前期損益修正損       |          | 15,107                                     |            |  | —          |  | 15,107     |         |      |
| 5 貸倒引当金繰入額      |          | 10,681                                     |            |  | —          |  | 13,509     |         |      |
| 6 持分変動損益        |          | 5,984                                      |            |  | —          |  | 5,984      |         |      |
| 7 会員権評価損        |          | —  |            |  | —          |  | 32,640     |         |      |
| 8 投資有価証券評価損     |          | —  | 66,608     | 1.0  | —          | 366  | 27,388     | 131,318 | 0.9  |
| 税金等調整前中間(当期)純利益 |          |  | 177,588    | 2.7  | 476,169    | 6.0  | 478,690    |         | 3.2  |
| 法人税、住民税及び事業税    |          | 201,460                                    |            |  | 213,491    |  | 515,511    |         |      |
| 法人税等調整額         |          | △77,347                                    | 124,112    | 1.9  | 63,523     | 277,015  | △126,322   | 389,188 | 2.6  |
| 少数株主利益(△損失)     |          |  | △38,583    | △0.6                                       |            | 10,513   |            | △49,199 | △0.3 |
| 中間(当期)純利益       |          |  | 92,059     | 1.4  |            | 188,640  |            | 138,700 | 0.9  |

(3) 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4月1日 至 平成18年9月30日)

|                             | 株主資本      |           |           |          |           |
|-----------------------------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|
|                             | 資本金       | 資本剰余金     | 利益剰余金     | 自己株式     | 株主資本合計    |
| 平成18年3月31日残高(千円)            | 3,323,900 | 3,945,056 | 3,272,359 | △784,471 | 9,756,844 |
| 中間連結会計期間中の変動額               |           |           |           |          |           |
| 剰余金の配当(注)                   | —         | —         | △219,110  | —        | △219,110  |
| 取締役賞与(注)                    | —         | —         | △22,500   | —        | △22,500   |
| 中間純利益                       | —         | —         | 92,059    | —        | 92,059    |
| 自己株式の取得                     | —         | —         | —         | △2,123   | △2,123    |
| 自己株式の処分                     | —         | 35        | —         | 129      | 164       |
| 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)         | —         | 35        | △149,551  | △1,993   | △151,509  |
| 平成18年9月30日残高(千円)            | 3,323,900 | 3,945,091 | 3,122,808 | △786,464 | 9,605,335 |

|                             | 評価・換算差額等         |            | 少数株主持分 | 純資産合計     |
|-----------------------------|------------------|------------|--------|-----------|
|                             | その他有価証券<br>評価差額金 | 評価・換算差額等合計 |        |           |
| 平成18年3月31日残高(千円)            | 140,691          | 140,691    | 22,601 | 9,920,138 |
| 中間連結会計期間中の変動額               |                  |            |        |           |
| 剰余金の配当(注)                   | —                | —          | —      | △219,110  |
| 取締役賞与(注)                    | —                | —          | —      | △22,500   |
| 中間純利益                       | —                | —          | —      | 92,059    |
| 自己株式の取得                     | —                | —          | —      | △2,123    |
| 自己株式の処分                     | —                | —          | —      | 164       |
| 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) | △53,812          | △53,812    | △2,599 | △56,412   |
| 中間連結会計期間中の変動額合計(千円)         | △53,812          | △53,812    | △2,599 | △207,921  |
| 平成18年9月30日残高(千円)            | 86,879           | 86,879     | 20,002 | 9,712,217 |

(注) 平成18年6月29日の定時株主総会における利益処分項目であります。

当中間連結会計期間(自 平成19年4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19年3月31日残高(千円)            | 3,323,900 | 3,945,099 | 3,108,595 | △788,099 | 9,589,496 |
| 中間連結会計期間中の変動額               |           |           |           |          |           |
| 剰余金の配当                      | —         | —         | △219,035  | —        | △219,035  |
| 中間純利益                       | —         | —         | 188,640   | —        | 188,640   |
| 自己株式の取得                     | —         | —         | —         | △1,156   | △1,156    |
| 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)         | —         | —         | △30,394   | △1,156   | △31,551   |
| 平成19年9月30日残高(千円)            | 3,323,900 | 3,945,099 | 3,078,201 | △789,255 | 9,557,944 |

|                             | 評価・換算差額等         |            | 少数株主持分 | 純資産合計     |
|-----------------------------|------------------|------------|--------|-----------|
|                             | その他有価証券<br>評価差額金 | 評価・換算差額等合計 |        |           |
| 平成19年3月31日残高(千円)            | 86,759           | 86,759     | 32,102 | 9,708,358 |
| 中間連結会計期間中の変動額               |                  |            |        |           |
| 剰余金の配当                      | —                | —          | —      | △219,035  |
| 中間純利益                       | —                | —          | —      | 188,640   |
| 自己株式の取得                     | —                | —          | —      | △1,156    |
| 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) | △15,501          | △15,501    | 30,731 | 15,230    |
| 中間連結会計期間中の変動額合計(千円)         | △15,501          | △15,501    | 30,731 | △16,321   |
| 平成19年9月30日残高(千円)            | 71,258           | 71,258     | 62,834 | 9,692,037 |

前連結会計年度(自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)

|                           | 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3月31日残高(千円)          | 3,323,900 | 3,945,056 | 3,272,359 | △784,471 | 9,756,844 |
| 連結会計年度中の変動額               |           |           |           |          |           |
| 剰余金の配当(注)                 | —         | —         | △219,110  | —        | △219,110  |
| 剰余金の配当                    | —         | —         | △60,853   | —        | △60,853   |
| 取締役賞与(注)                  | —         | —         | △22,500   | —        | △22,500   |
| 当期純利益                     | —         | —         | 138,700   | —        | 138,700   |
| 自己株式の取得                   | —         | —         | —         | △3,800   | △3,800    |
| 自己株式の処分                   | —         | 43        | —         | 172      | 216       |
| 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)         | —         | 43        | △163,764  | △3,627   | △167,348  |
| 平成19年3月31日残高(千円)          | 3,323,900 | 3,945,099 | 3,108,595 | △788,099 | 9,589,496 |

|                           | 評価・換算差額等         |            | 少数株主持分 | 純資産合計     |
|---------------------------|------------------|------------|--------|-----------|
|                           | その他有価証券<br>評価差額金 | 評価・換算差額等合計 |        |           |
| 平成18年3月31日残高(千円)          | 140,691          | 140,691    | 22,601 | 9,920,138 |
| 連結会計年度中の変動額               |                  |            |        |           |
| 剰余金の配当(注)                 | —                | —          | —      | △219,110  |
| 剰余金の配当                    | —                | —          | —      | △60,853   |
| 取締役賞与(注)                  | —                | —          | —      | △22,500   |
| 当期純利益                     | —                | —          | —      | 138,700   |
| 自己株式の取得                   | —                | —          | —      | △3,800    |
| 自己株式の処分                   | —                | —          | —      | 216       |
| 株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額) | △53,932          | △53,932    | 9,500  | △44,431   |
| 連結会計年度中の変動額合計(千円)         | △53,932          | △53,932    | 9,500  | △211,780  |
| 平成19年3月31日残高(千円)          | 86,759           | 86,759     | 32,102 | 9,708,358 |

(注) 提出会社は平成18年6月29日及び連結子会社の株メディア・ガーデンは平成18年5月24日の定時株主総会における利益処分項目であります。

(4) 中間連結キャッシュ・フロー計算書

| 区分                              | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間                     | 当中間連結会計期間                     | 前連結会計年度の<br>要約連結キャッシュ・<br>フロー計算書 |
|---------------------------------|----------|-------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|
|                                 |          | (自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日) | (自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30日) | (自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日)    |
|                                 |          | 金額(千円)                        | 金額(千円)                        | 金額(千円)                           |
| <b>I 営業活動によるキャッシュ・フロー</b>       |          |                               |                               |                                  |
| 税金等調整前中間(当期)純利益                 |          | 177,588                       | 476,169                       | 478,690                          |
| 減価償却費                           |          | 138,597                       | 178,982                       | 349,017                          |
| 会員権売却益                          |          | △2,700                        | —                             | △2,257                           |
| 貸倒引当金の増加(△減少)額                  |          | 14,106                        | △9,183                        | 18,751                           |
| 退職給付引当金の増加(△減少)額                |          | 9,381                         | △13,480                       | 33,794                           |
| 役員退職慰労引当金の増加額                   |          | 43,304                        | 1,463                         | 52,143                           |
| 賞与引当金の増加額                       |          | 12,278                        | 7,015                         | 6,716                            |
| 役員賞与引当金の増加額                     |          | —                             | 9,500                         | 1,000                            |
| 受取利息及び配当金                       |          | △5,468                        | △3,869                        | △7,520                           |
| 支払利息                            |          | 19,128                        | 40,601                        | 49,782                           |
| 為替差益                            |          | △64                           | △22                           | △66                              |
| 売上債権の(△増加)減少額                   |          | △773,375                      | 677,369                       | △2,417,659                       |
| たな卸資産の(△増加)減少額                  |          | △1,014,826                    | 3,583                         | △509,351                         |
| その他流動資産の(△増加)減少額                |          | △896                          | 4,348                         | 13,907                           |
| 仕入債務の増加(△減少)額                   |          | 48,529                        | △105,143                      | 340,461                          |
| その他負債の増加(△減少)額                  |          | 91,825                        | △192,864                      | 107,002                          |
| 役員賞与の支払額                        |          | △22,500                       | —                             | △22,500                          |
| その他                             |          | 183,593                       | 128,869                       | 195,130                          |
| 小計                              |          | △1,081,498                    | 1,203,339                     | △1,312,957                       |
| 利息及び配当金の受取額                     |          | 5,473                         | 3,855                         | 7,525                            |
| 利息の支払額                          |          | △16,216                       | △38,402                       | △48,048                          |
| 法人税等の支払額                        |          | △239,997                      | △313,459                      | △433,968                         |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー                |          | △1,332,237                    | 855,332                       | △1,787,449                       |
| <b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>      |          |                               |                               |                                  |
| 有形固定資産の取得による支出                  |          | △597,507                      | △34,610                       | △769,469                         |
| 無形固定資産の取得による支出                  |          | △14,763                       | △974                          | △29,024                          |
| 投資有価証券の取得による支出                  |          | △65,000                       | △2,000                        | △80,000                          |
| 新規連結子会社の取得による収入                 | ※2       | —                             | 19,372                        | 81,304                           |
| その他投資に関する収支(純額)                 |          | △125,822                      | △142,532                      | △386,272                         |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー                |          | △803,092                      | △160,745                      | △1,183,463                       |
| <b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>     |          |                               |                               |                                  |
| 短期借入金の増加(純額)                    |          | 1,431,000                     | △1,160,000                    | 2,591,000                        |
| 長期借入れによる収入                      |          | 1,200,000                     | 1,500,000                     | 1,210,000                        |
| 長期借入金の返済による支出                   |          | △338,996                      | △394,354                      | △747,971                         |
| 社債の償還による支出                      |          | △10,000                       | △10,000                       | △20,000                          |
| 子会社の株式の発行による収入                  |          | 30,000                        | —                             | 30,000                           |
| 自己株式の取得及び売却(純額)                 |          | △1,958                        | △1,156                        | △3,584                           |
| 配当金の支払額                         |          | △219,110                      | △219,035                      | △279,964                         |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー                |          | 2,090,934                     | △284,546                      | 2,779,480                        |
| <b>IV 現金及び現金同等物に係る換算差額</b>      |          | 64                            | 22                            | 66                               |
| <b>V 現金及び現金同等物の増加(△減少)額</b>     |          | △44,330                       | 410,063                       | △191,365                         |
| <b>VI 現金及び現金同等物の期首残高</b>        |          | 1,258,162                     | 1,066,797                     | 1,258,162                        |
| <b>VII 現金及び現金同等物の中間期末(期末)残高</b> | ※1       | 1,213,832                     | 1,476,861                     | 1,066,797                        |



(5) 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4月1日<br>至 平成18年9月30日)   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30日)  | 前連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日)   |
|-----------------|--|---|--|
| 1. 連結の範囲に関する事項  | <p>(1) 連結子会社の数 4社<br/>連結子会社名<br/>㈱メディア・ガーデン、<br/>㈱デジタル・ガーデン、<br/>㈱葵デジタルクリエーション、<br/>㈱スパイクフィルムス</p> <p>(2) 主要な非連結子会社の名称等<br/>主要な非連結子会社<br/>㈱ティーポット、<br/>「ハリヨの夏」製作委員会<br/>(連結の範囲から除いた理由)<br/>非連結子会社は、いずれも小規模であり、合計の総資産、売上高、中間純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等は、いずれも中間連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためであります。</p> | <p>(1) 連結子会社の数 6社<br/>連結子会社名<br/>㈱メディア・ガーデン、<br/>㈱デジタル・ガーデン、<br/>㈱葵デジタルクリエーション、<br/>㈱スパイクフィルムス、<br/>㈱エムズプランニング、<br/>㈱メイアン<br/>なお、㈱メイアンについては、当中間連結会計期間において新たに出資したため、当中間連結会計期間より連結の範囲に含めております。</p> <p>(2) 主要な非連結子会社の名称等<br/>主要な非連結子会社<br/>㈱ティーポット、<br/>「ハリヨの夏」製作委員会<br/>(連結の範囲から除いた理由)<br/>同左</p>                           | <p>(1) 連結子会社の数 5社<br/>連結子会社名<br/>㈱メディア・ガーデン、<br/>㈱デジタル・ガーデン、<br/>㈱葵デジタルクリエーション、<br/>㈱スパイクフィルムス、<br/>㈱エムズプランニング<br/>なお、㈱エムズプランニングについては、当連結会計年度において新たに出資したため、当連結会計年度より連結の範囲に含めております。</p> <p>(2) 主要な非連結子会社の名称等<br/>主要な非連結子会社<br/>㈱ティーポット、<br/>「ハリヨの夏」製作委員会<br/>(連結の範囲から除いた理由)<br/>非連結子会社は、いずれも小規模であり、合計の総資産、売上高、当期純利益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等は、いずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためであります。</p>                         |
| 2. 持分法の適用に関する事項 | <p>(1) 持分法適用の非連結子会社の数 1社<br/>主要な非連結子会社<br/>「ハリヨの夏」製作委員会</p> <p>(2) 持分法適用の関連会社の数 3社<br/>主要な関連会社名<br/>2004「ナイスの森」パートナーズ、<br/>「きまぐれロボット」製作委員会、<br/>「恋しくて」製作委員会</p> <p>(3) 持分法を適用していない非連結子会社(㈱ティーポット)は、営業を休止しており、利益剰余金に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため持分法の適用範囲から除外しております。</p>                          | <p>(1) 持分法適用の非連結子会社の数 1社<br/>主要な非連結子会社名<br/>「ハリヨの夏」製作委員会</p> <p>(2) 持分法適用の関連会社の数 5社<br/>主要な関連会社名<br/>㈱葵オプトビジュアルマーケティング、<br/>2004「ナイスの森」パートナーズ、<br/>「きまぐれロボット」製作委員会、<br/>「恋しくて」製作委員会、<br/>2007「図鑑に載ってない虫」製作委員会</p> <p>(3) 持分法を適用していない非連結子会社(㈱ティーポット)は、営業を休止しており、利益剰余金に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため持分法の適用範囲から除外しております。</p> | <p>(1) 持分法適用の非連結子会社の数 1社<br/>主要な非連結子会社名<br/>「ハリヨの夏」製作委員会</p> <p>(2) 持分法適用の関連会社の数 5社<br/>主要な関連会社名<br/>㈱葵オプトビジュアルマーケティング、<br/>2004「ナイスの森」パートナーズ、<br/>「きまぐれロボット」製作委員会、<br/>「恋しくて」製作委員会、<br/>2007「図鑑に載ってない虫」製作委員会<br/>なお、㈱葵オプトビジュアルマーケティングについては、当連結会計年度において新たに出資したため、当連結会計年度より持分法適用の関連会社に含めております。</p> <p>(3) 持分法を適用していない非連結子会社(㈱ティーポット)は、営業を休止しており、利益剰余金等に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため持分法の適用範囲から除外しております。</p> |

| 項目  | 前中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30日)   | 前連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日)   |
|---|--|--|--|
|   | <p>(4) _____</p> <p>(5) 当中間連結会計期間より「投資事業組合に対する支配力基準及び影響力基準の適用に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第20号 平成18年9月8日)の公表に伴い、「ハリヨの夏」製作委員会、2004「ナイスの森」パートナーズ、「きまぐれロボット」製作委員会、「恋しくて」製作委員会、の4社を新たに持分法適用の関連会社の範囲に含めて表示しております。</p>   | <p>(4) 持分法適用会社のうち、中間決算日が中間連結決算日と異なる会社については、中間連結決算日現在で実施した仮決算に基づく財務諸表を使用しております。</p> <p>(5) _____</p>  | <p>(4) 持分法適用会社のうち、決算日が連結決算日と異なる会社については、連結決算日現在で実施した仮決算に基づく財務諸表を使用しております。</p> <p>(5) 当連結会計年度より「投資事業組合に対する支配力基準及び影響力基準の適用に関する実務上の取扱い」(実務対応報告第20号 平成18年9月8日)の公表に伴い、「ハリヨの夏」製作委員会、2004「ナイスの森」パートナーズ、「きまぐれロボット」製作委員会、「恋しくて」製作委員会、2007「凶鑑に載ってない虫」製作委員会の5社を新たに持分法適用の関連会社の範囲に含めて表示しております。</p>                               |
| 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   | すべての連結子会社の決算日は、連結決算日と一致しております。   |
| <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>① 有価証券<br/>(その他有価証券)<br/>(イ)時価のあるもの<br/>中間決算日の市場価格等に基づく時価法(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しております。)<br/>(ロ)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/>(イ)制作仕掛品<br/>個別法による原価法<br/>(ロ)貯蔵品<br/>先入先出法による原価法</p> <p>① 有形固定資産<br/>減価償却方法及び主な耐用年数は以下のとおりであります。<br/>(イ)貸貸事業用資産<br/>定額法<br/>建物及び構築物<br/>10年～38年<br/>その他<br/>17年<br/>(ロ)その他<br/>定率法<br/>建物及び構築物<br/>3年～47年<br/>その他<br/>4年～15年</p> <p>② 無形固定資産<br/>(ソフトウェア)<br/>社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法</p> | <p>① 有価証券<br/>(その他有価証券)<br/>(イ)時価のあるもの<br/>同左<br/>(ロ)時価のないもの<br/>同左</p> <p>② たな卸資産<br/>(イ)制作仕掛品<br/>同左<br/>(ロ)貯蔵品<br/>同左</p> <p>① 有形固定資産<br/>減価償却方法及び主な耐用年数は以下のとおりであります。<br/>(イ)貸貸事業用資産<br/>同左<br/>(ロ)その他<br/>同左</p> <p>② 無形固定資産<br/>(ソフトウェア)<br/>同左</p> | <p>① 有価証券<br/>(その他有価証券)<br/>(イ)時価のあるもの<br/>決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。)<br/>(ロ)時価のないもの<br/>同左</p> <p>② たな卸資産<br/>(イ)制作仕掛品<br/>同左<br/>(ロ)貯蔵品<br/>同左</p> <p>① 有形固定資産<br/>減価償却方法及び主な耐用年数は以下のとおりであります。<br/>(イ)貸貸事業用資産<br/>同左<br/>(ロ)その他<br/>同左</p> <p>② 無形固定資産<br/>(ソフトウェア)<br/>同左</p> |

| 項目   | 前中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30日)  | 前連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日)   |
|--|---|---|--|
| (3) 重要な引当金の計上基準                              | <p>① 貸倒引当金<br/>債権の貸倒損失に備えるため、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 賞与引当金<br/>従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額を計上しております。</p> <p>③ _____</p> <p>④ 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当中間連結会計期間末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。</p> <p>⑤ 役員退職慰労引当金<br/>役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく中間期末要支給額の100%を計上しております。</p> | <p>① 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>② 賞与引当金<br/>同左</p> <p>③ 役員賞与引当金<br/>役員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当中間連結会計期間に対応する額を計上しております。</p> <p>④ 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当中間連結会計期間末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。<br/>なお、提出会社及び株葵デジタルクリエーションについては、当中間連結会計期間末において年金資産の額が退職給付債務を上回ったため、投資その他の資産「その他」に前払年金費用を計上しております。</p> <p>⑤ 役員退職慰労引当金<br/>同左</p> | <p>① 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>② 賞与引当金<br/>同左</p> <p>③ 役員賞与引当金<br/>役員の賞与の支給に備えるため、支給見込額を計上しております。</p> <p>④ 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及び年金資産の額に基づき計上しております。<br/>なお、提出会社及び株葵デジタルクリエーションについては、当連結会計年度末において年金資産の額が退職給付債務を上回ったため、投資その他の資産「その他」に前払年金費用を計上しております。</p> <p>⑤ 役員退職慰労引当金<br/>役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額の100%を計上しております。</p> |
| (4) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算基準                 | 外貨建金銭債権債務は、中間連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。  | 同左  | 外貨建金銭債権債務は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。   |
| (5) 重要なリース取引の処理方法                            | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によりしております。   | 同左  | 同左   |
| (6) その他中間連結財務諸表(連結財務諸表)作成のための基本となる重要な事項      | 消費税等の会計処理の方法<br>税抜方式を採用しております。  | 消費税等の会計処理の方法<br>同左  | 消費税等の会計処理の方法<br>同左   |
| 5. 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ヵ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   |

(6) 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4月1日<br>至 平成18年9月30日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30日)   | 前連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日)   |
|---|--|--|
| <p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準)</p> <p>当中間連結会計期間より、「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 平成17年12月9日)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 平成17年12月9日)を適用しております。</p> <p>これまでの資本の部の合計額に相当する金額は、9,692,214千円であります。</p> <p>なお、当中間連結会計期間における中間連結貸借対照表の純資産の部については、中間連結財務諸表規則の改正に伴い、改正後の中間連結財務諸表規則により作成しております。</p> | <p>—————</p>   | <p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準)</p> <p>当連結会計年度より、「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 平成17年12月9日)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 平成17年12月9日)を適用しております。</p> <p>これまでの資本の部の合計額に相当する金額は、9,676,256千円であります。</p> <p>なお、当連結会計年度における連結貸借対照表の純資産の部については、連結財務諸表規則の改正に伴い、改正後の連結財務諸表規則により作成しております。</p> |
| <p>—————</p>  | <p>—————</p>   | <p>(役員賞与に関する会計基準)</p> <p>当連結会計年度より、「役員賞与に関する会計基準」(企業会計基準第4号 平成17年11月29日)を適用しております。</p> <p>これにより、営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益が、それぞれ1,000千円減少しております。</p>   |
| <p>—————</p>  | <p>(固定資産の減価償却方法の変更)</p> <p>法人税法の改正(「所得税法等の一部改正する法律 平成19年3月30日 法律第6号)及び(法人税法施行令の一部を改正する政令 平成19年3月30日 政令第83号)に伴い、当中間連結会計期間より平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産については、改正後の法人税法に規定する償却方法に変更しております。</p> <p>これにより、前中間連結会計期間と同一の方法によった場合と比べ、営業利益、経常利益及び税金等調整前中間純利益が、それぞれ1,844千円減少しております。</p> | <p>—————</p>   |

(追加情報)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30日)   | 前連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日) |
|--|--|--|
| <p>—————</p>                               | <p>(固定資産の減価償却方法の変更)</p> <p>当中間連結会計期間から、平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産のうち償却可能限度額までの償却が終了しているものについては、残存価額を5年間で均等償却しております。</p> <p>これにより、営業利益、経常利益及び税金等調整前中間純利益が、それぞれ1,115千円減少しております。</p> | <p>—————</p>                             |

(7) 中間連結財務諸表に関する注記事項

(中間連結貸借対照表関係)

| 前中間連結会計期間末<br>(平成18年9月30日)  | 当中間連結会計期間末<br>(平成19年9月30日)   | 前連結会計年度<br>(平成19年3月31日)  |
|---|--|--|
| <p>※1. 有形固定資産の減価償却累計額<br/>1,287,935千円</p> <p>※2. 担保に供している資産及び担保付債務<br/>                     &lt;担保資産&gt;<br/>                     建物<br/>                     (根抵当権) 867,912千円<br/>                     土地<br/>                     (根抵当権) 3,437,296千円<br/>                     合計 4,305,208千円<br/>                     &lt;担保付債務&gt;<br/>                     短期借入金 1,080,000千円<br/>                     (根抵当権の極度額は、3,000,000千円であります。)</p> <p>3. 保証債務<br/>                     主に従業員の持株<br/>                     奨励制度による金<br/>                     融機関借入金に対<br/>                     する債務保証 76,414千円</p> <p>※4. 中間連結会計期間末日満期手形<br/>                     中間連結会計期間末日満期手形の<br/>                     会計処理については、手形交換日<br/>                     をもって決済処理をしております。<br/>                     なお、当中間連結会計期間の<br/>                     末日が金融機関の休日のため、次<br/>                     の中間連結会計期間末日満期手形<br/>                     が中間連結会計期間末残高に含ま<br/>                     れております。<br/>                     受取手形 33,785千円</p> | <p>※1. 有形固定資産の減価償却累計額<br/>1,626,464千円</p> <p>※2. 担保に供している資産及び担保付債務<br/>                     &lt;担保資産&gt;<br/>                     建物<br/>                     (根抵当権) 822,088千円<br/>                     土地<br/>                     (根抵当権) 3,437,296千円<br/>                     合計 4,259,384千円<br/>                     &lt;担保付債務&gt;<br/>                     短期借入金 960,000千円<br/>                     長期借入金 240,000千円<br/>                     合計 1,200,000千円<br/>                     (根抵当権の極度額は、3,000,000千円であります。)</p> <p>3. 保証債務<br/>                     主に従業員の持株<br/>                     奨励制度による金<br/>                     融機関借入金に対<br/>                     する債務保証 74,995千円</p> <p>※4. 中間連結会計期間末日満期手形<br/>                     中間連結会計期間末日満期手形の<br/>                     会計処理については、手形交換日<br/>                     をもって決済処理をしております。<br/>                     なお、当中間連結会計期間の<br/>                     末日が金融機関の休日のため、次<br/>                     の中間連結会計期間末日満期手形<br/>                     が中間連結会計期間末残高に含ま<br/>                     れております。<br/>                     受取手形 34,199千円</p> | <p>※1. 有形固定資産の減価償却累計額<br/>1,474,462千円</p> <p>※2. 担保に供している資産及び担保付債務<br/>                     &lt;担保資産&gt;<br/>                     建物<br/>                     (根抵当権) 844,422千円<br/>                     土地<br/>                     (根抵当権) 3,437,296千円<br/>                     合計 4,281,718千円<br/>                     &lt;担保付債務&gt;<br/>                     短期借入金 1,575,000千円<br/>                     (根抵当権の極度額は、3,000,000千円であります。)</p> <p>3. 保証債務<br/>                     主に従業員の持株<br/>                     奨励制度による金<br/>                     融機関借入金に対<br/>                     する債務保証 78,079千円</p> <p>※4. 連結会計年度末日満期手形<br/>                     連結会計年度末日満期手形の会計<br/>                     処理については、手形交換日をも<br/>                     って決済処理をしております。な<br/>                     お、当連結会計年度の末日が金融<br/>                     機関の休日のため、次の連結会計<br/>                     年度末日満期手形が連結会計年度<br/>                     末残高に含まれております。<br/>                     受取手形 7,276千円</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4月1日<br>至 平成18年9月30日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30日)  | 前連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日) |             |                  |  |             |          |   |              |          |             |          |     |          |  |      |           |       |           |        |         |          |         |            |          |              |          |       |          |     |          |   |      |           |       |           |        |          |          |         |            |         |              |          |     |           |       |          |       |          |          |         |
|---|---|--|-------------|------------------|--|-------------|----------|---|--------------|----------|-------------|----------|-----|----------|--|------|-----------|-------|-----------|--------|---------|----------|---------|------------|----------|--------------|----------|-------|----------|-----|----------|---|------|-----------|-------|-----------|--------|----------|----------|---------|------------|---------|--------------|----------|-----|-----------|-------|----------|-------|----------|----------|---------|
| <p>※1. 販売費及び一般管理費のうち主なもの</p> <table> <tr><td>役員報酬</td><td>122,032千円</td></tr> <tr><td>従業員給料</td><td>109,433千円</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td>36,884千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td>6,680千円</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td>43,304千円</td></tr> <tr><td>支払手数料</td><td>23,748千円</td></tr> <tr><td>賃借料</td><td>60,274千円</td></tr> </table> | 役員報酬  | 122,032千円                                | 従業員給料       | 109,433千円        | 退職給付費用   | 36,884千円    | 賞与引当金繰入額 | 6,680千円   | 役員退職慰労引当金繰入額 | 43,304千円 | 支払手数料       | 23,748千円 | 賃借料 | 60,274千円 | <p>※1. 販売費及び一般管理費のうち主なもの</p> <table> <tr><td>役員報酬</td><td>162,590千円</td></tr> <tr><td>従業員給料</td><td>145,297千円</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td>8,267千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td>9,588千円</td></tr> <tr><td>役員賞与引当金繰入額</td><td>10,500千円</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td>14,812千円</td></tr> <tr><td>支払手数料</td><td>33,633千円</td></tr> <tr><td>賃借料</td><td>59,827千円</td></tr> </table> | 役員報酬 | 162,590千円 | 従業員給料 | 145,297千円 | 退職給付費用 | 8,267千円 | 賞与引当金繰入額 | 9,588千円 | 役員賞与引当金繰入額 | 10,500千円 | 役員退職慰労引当金繰入額 | 14,812千円 | 支払手数料 | 33,633千円 | 賃借料 | 59,827千円 | <p>※1. 販売費及び一般管理費のうち主なもの</p> <table> <tr><td>役員報酬</td><td>247,464千円</td></tr> <tr><td>従業員給料</td><td>233,517千円</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td>23,072千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td>6,200千円</td></tr> <tr><td>役員賞与引当金繰入額</td><td>1,000千円</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td>52,143千円</td></tr> <tr><td>賃借料</td><td>122,511千円</td></tr> <tr><td>支払手数料</td><td>48,160千円</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td>16,683千円</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入額</td><td>6,170千円</td></tr> </table> | 役員報酬 | 247,464千円 | 従業員給料 | 233,517千円 | 退職給付費用 | 23,072千円 | 賞与引当金繰入額 | 6,200千円 | 役員賞与引当金繰入額 | 1,000千円 | 役員退職慰労引当金繰入額 | 52,143千円 | 賃借料 | 122,511千円 | 支払手数料 | 48,160千円 | 減価償却費 | 16,683千円 | 貸倒引当金繰入額 | 6,170千円 |
| 役員報酬  | 122,032千円   |  |             |                  |  |             |          |   |              |          |             |          |     |          |  |      |           |       |           |        |         |          |         |            |          |              |          |       |          |     |          |   |      |           |       |           |        |          |          |         |            |         |              |          |     |           |       |          |       |          |          |         |
| 従業員給料   | 109,433千円   |  |             |                  |  |             |          |   |              |          |             |          |     |          |  |      |           |       |           |        |         |          |         |            |          |              |          |       |          |     |          |   |      |           |       |           |        |          |          |         |            |         |              |          |     |           |       |          |       |          |          |         |
| 退職給付費用  | 36,884千円  |  |             |                  |  |             |          |   |              |          |             |          |     |          |  |      |           |       |           |        |         |          |         |            |          |              |          |       |          |     |          |   |      |           |       |           |        |          |          |         |            |         |              |          |     |           |       |          |       |          |          |         |
| 賞与引当金繰入額  | 6,680千円   |  |             |                  |  |             |          |   |              |          |             |          |     |          |  |      |           |       |           |        |         |          |         |            |          |              |          |       |          |     |          |   |      |           |       |           |        |          |          |         |            |         |              |          |     |           |       |          |       |          |          |         |
| 役員退職慰労引当金繰入額  | 43,304千円  |  |             |                  |  |             |          |   |              |          |             |          |     |          |  |      |           |       |           |        |         |          |         |            |          |              |          |       |          |     |          |   |      |           |       |           |        |          |          |         |            |         |              |          |     |           |       |          |       |          |          |         |
| 支払手数料   | 23,748千円  |  |             |                  |  |             |          |   |              |          |             |          |     |          |  |      |           |       |           |        |         |          |         |            |          |              |          |       |          |     |          |   |      |           |       |           |        |          |          |         |            |         |              |          |     |           |       |          |       |          |          |         |
| 賃借料   | 60,274千円  |  |             |                  |  |             |          |   |              |          |             |          |     |          |  |      |           |       |           |        |         |          |         |            |          |              |          |       |          |     |          |   |      |           |       |           |        |          |          |         |            |         |              |          |     |           |       |          |       |          |          |         |
| 役員報酬  | 162,590千円   |  |             |                  |  |             |          |   |              |          |             |          |     |          |  |      |           |       |           |        |         |          |         |            |          |              |          |       |          |     |          |   |      |           |       |           |        |          |          |         |            |         |              |          |     |           |       |          |       |          |          |         |
| 従業員給料   | 145,297千円   |  |             |                  |  |             |          |   |              |          |             |          |     |          |  |      |           |       |           |        |         |          |         |            |          |              |          |       |          |     |          |   |      |           |       |           |        |          |          |         |            |         |              |          |     |           |       |          |       |          |          |         |
| 退職給付費用  | 8,267千円   |  |             |                  |  |             |          |   |              |          |             |          |     |          |  |      |           |       |           |        |         |          |         |            |          |              |          |       |          |     |          |   |      |           |       |           |        |          |          |         |            |         |              |          |     |           |       |          |       |          |          |         |
| 賞与引当金繰入額  | 9,588千円   |  |             |                  |  |             |          |   |              |          |             |          |     |          |  |      |           |       |           |        |         |          |         |            |          |              |          |       |          |     |          |   |      |           |       |           |        |          |          |         |            |         |              |          |     |           |       |          |       |          |          |         |
| 役員賞与引当金繰入額  | 10,500千円  |  |             |                  |  |             |          |   |              |          |             |          |     |          |  |      |           |       |           |        |         |          |         |            |          |              |          |       |          |     |          |   |      |           |       |           |        |          |          |         |            |         |              |          |     |           |       |          |       |          |          |         |
| 役員退職慰労引当金繰入額  | 14,812千円  |  |             |                  |  |             |          |   |              |          |             |          |     |          |  |      |           |       |           |        |         |          |         |            |          |              |          |       |          |     |          |   |      |           |       |           |        |          |          |         |            |         |              |          |     |           |       |          |       |          |          |         |
| 支払手数料   | 33,633千円  |  |             |                  |  |             |          |   |              |          |             |          |     |          |  |      |           |       |           |        |         |          |         |            |          |              |          |       |          |     |          |   |      |           |       |           |        |          |          |         |            |         |              |          |     |           |       |          |       |          |          |         |
| 賃借料   | 59,827千円  |  |             |                  |  |             |          |   |              |          |             |          |     |          |  |      |           |       |           |        |         |          |         |            |          |              |          |       |          |     |          |   |      |           |       |           |        |          |          |         |            |         |              |          |     |           |       |          |       |          |          |         |
| 役員報酬  | 247,464千円   |  |             |                  |  |             |          |   |              |          |             |          |     |          |  |      |           |       |           |        |         |          |         |            |          |              |          |       |          |     |          |   |      |           |       |           |        |          |          |         |            |         |              |          |     |           |       |          |       |          |          |         |
| 従業員給料   | 233,517千円   |  |             |                  |  |             |          |   |              |          |             |          |     |          |  |      |           |       |           |        |         |          |         |            |          |              |          |       |          |     |          |   |      |           |       |           |        |          |          |         |            |         |              |          |     |           |       |          |       |          |          |         |
| 退職給付費用  | 23,072千円  |  |             |                  |  |             |          |   |              |          |             |          |     |          |  |      |           |       |           |        |         |          |         |            |          |              |          |       |          |     |          |   |      |           |       |           |        |          |          |         |            |         |              |          |     |           |       |          |       |          |          |         |
| 賞与引当金繰入額  | 6,200千円   |  |             |                  |  |             |          |   |              |          |             |          |     |          |  |      |           |       |           |        |         |          |         |            |          |              |          |       |          |     |          |   |      |           |       |           |        |          |          |         |            |         |              |          |     |           |       |          |       |          |          |         |
| 役員賞与引当金繰入額  | 1,000千円   |  |             |                  |  |             |          |   |              |          |             |          |     |          |  |      |           |       |           |        |         |          |         |            |          |              |          |       |          |     |          |   |      |           |       |           |        |          |          |         |            |         |              |          |     |           |       |          |       |          |          |         |
| 役員退職慰労引当金繰入額  | 52,143千円  |  |             |                  |  |             |          |   |              |          |             |          |     |          |  |      |           |       |           |        |         |          |         |            |          |              |          |       |          |     |          |   |      |           |       |           |        |          |          |         |            |         |              |          |     |           |       |          |       |          |          |         |
| 賃借料   | 122,511千円   |  |             |                  |  |             |          |   |              |          |             |          |     |          |  |      |           |       |           |        |         |          |         |            |          |              |          |       |          |     |          |   |      |           |       |           |        |          |          |         |            |         |              |          |     |           |       |          |       |          |          |         |
| 支払手数料   | 48,160千円  |  |             |                  |  |             |          |   |              |          |             |          |     |          |  |      |           |       |           |        |         |          |         |            |          |              |          |       |          |     |          |   |      |           |       |           |        |          |          |         |            |         |              |          |     |           |       |          |       |          |          |         |
| 減価償却費   | 16,683千円  |  |             |                  |  |             |          |   |              |          |             |          |     |          |  |      |           |       |           |        |         |          |         |            |          |              |          |       |          |     |          |   |      |           |       |           |        |          |          |         |            |         |              |          |     |           |       |          |       |          |          |         |
| 貸倒引当金繰入額  | 6,170千円   |  |             |                  |  |             |          |   |              |          |             |          |     |          |  |      |           |       |           |        |         |          |         |            |          |              |          |       |          |     |          |   |      |           |       |           |        |          |          |         |            |         |              |          |     |           |       |          |       |          |          |         |
| <p>※2. 固定資産除却損の内訳</p> <table> <tr><td>建物及び構築物</td><td>6,887千円</td></tr> <tr><td>有形固定資産(その他)</td><td>10,078千円</td></tr> </table>   | 建物及び構築物   | 6,887千円                                  | 有形固定資産(その他) | 10,078千円         | <p>※2. 固定資産除却損の内訳</p> <table> <tr><td>有形固定資産(その他)</td><td>288千円</td></tr> </table> | 有形固定資産(その他) | 288千円    | <p>※2. 固定資産除却損の内訳</p> <table> <tr><td>建物及び構築物</td><td>7,156千円</td></tr> <tr><td>有形固定資産(その他)</td><td>11,662千円</td></tr> </table> | 建物及び構築物      | 7,156千円  | 有形固定資産(その他) | 11,662千円 |     |          |  |      |           |       |           |        |         |          |         |            |          |              |          |       |          |     |          |   |      |           |       |           |        |          |          |         |            |         |              |          |     |           |       |          |       |          |          |         |
| 建物及び構築物   | 6,887千円   |  |             |                  |  |             |          |   |              |          |             |          |     |          |  |      |           |       |           |        |         |          |         |            |          |              |          |       |          |     |          |   |      |           |       |           |        |          |          |         |            |         |              |          |     |           |       |          |       |          |          |         |
| 有形固定資産(その他)   | 10,078千円  |  |             |                  |  |             |          |   |              |          |             |          |     |          |  |      |           |       |           |        |         |          |         |            |          |              |          |       |          |     |          |   |      |           |       |           |        |          |          |         |            |         |              |          |     |           |       |          |       |          |          |         |
| 有形固定資産(その他)   | 288千円   |  |             |                  |  |             |          |   |              |          |             |          |     |          |  |      |           |       |           |        |         |          |         |            |          |              |          |       |          |     |          |   |      |           |       |           |        |          |          |         |            |         |              |          |     |           |       |          |       |          |          |         |
| 建物及び構築物   | 7,156千円   |  |             |                  |  |             |          |   |              |          |             |          |     |          |  |      |           |       |           |        |         |          |         |            |          |              |          |       |          |     |          |   |      |           |       |           |        |          |          |         |            |         |              |          |     |           |       |          |       |          |          |         |
| 有形固定資産(その他)   | 11,662千円  |  |             |                  |  |             |          |   |              |          |             |          |     |          |  |      |           |       |           |        |         |          |         |            |          |              |          |       |          |     |          |   |      |           |       |           |        |          |          |         |            |         |              |          |     |           |       |          |       |          |          |         |
| <p>※3. _____</p>  | <p>※3. 固定資産売却損の内訳</p> <table> <tr><td>有形固定資産(その他)</td><td>77千円</td></tr> </table> | 有形固定資産(その他)                              | 77千円        | <p>※3. _____</p> |  |             |          |   |              |          |             |          |     |          |  |      |           |       |           |        |         |          |         |            |          |              |          |       |          |     |          |   |      |           |       |           |        |          |          |         |            |         |              |          |     |           |       |          |       |          |          |         |
| 有形固定資産(その他)   | 77千円  |  |             |                  |  |             |          |   |              |          |             |          |     |          |  |      |           |       |           |        |         |          |         |            |          |              |          |       |          |     |          |   |      |           |       |           |        |          |          |         |            |         |              |          |     |           |       |          |       |          |          |         |

(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(自 平成18年4月1日 至 平成18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(千株) | 当中間連結会計期間<br>増加株式数(千株) | 当中間連結会計期間<br>減少株式数(千株) | 当中間連結会計期間<br>末株式数(千株) |
|---------|---------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| 発行済株式   |                     |                        |                        |                       |
| 普通株式    | 13,334              | —                      | —                      | 13,334                |
| 合計      | 13,334              | —                      | —                      | 13,334                |
| 自己株式    |                     |                        |                        |                       |
| 普通株式(注) | 1,161               | 2                      | 0                      | 1,163                 |
| 合計      | 1,161               | 2                      | 0                      | 1,163                 |

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加は単元未満株式の買取りによるものであり、減少は買増し請求によるものであります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| (決議)                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成18年6月29日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 219,110        | 18.00           | 平成18年3月31日 | 平成18年6月29日 |

(2) 基準日が当中間連結会計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が中間連結会計期間末後となるもの

| (決議)                | 株式の種類 | 配当金の<br>総額(千円) | 配当の原資 | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|---------------------|-------|----------------|-------|-----------------|------------|------------|
| 平成18年11月17日<br>取締役会 | 普通株式  | 60,853         | 利益剰余金 | 5.00            | 平成18年9月30日 | 平成18年12月5日 |

当中間連結会計期間(自 平成19年4月1日 至 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(千株) | 当中間連結会計期間<br>増加株式数(千株) | 当中間連結会計期間<br>減少株式数(千株) | 当中間連結会計期間<br>末株式数(千株) |
|---------|---------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| 発行済株式   |                     |                        |                        |                       |
| 普通株式    | 13,334              | —                      | —                      | 13,334                |
| 合計      | 13,334              | —                      | —                      | 13,334                |
| 自己株式    |                     |                        |                        |                       |
| 普通株式(注) | 1,166               | 1                      | —                      | 1,167                 |
| 合計      | 1,166               | 1                      | —                      | 1,167                 |

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加は単元未満株式の買取りによるものであります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| (決議)                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成19年6月28日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 219,035        | 18.00           | 平成19年3月31日 | 平成19年6月29日 |

(2) 基準日が当中間連結会計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が中間連結会計期間末後となるもの

| (決議)                | 株式の種類 | 配当金の<br>総額(千円) | 配当の原資 | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|---------------------|-------|----------------|-------|-----------------|------------|------------|
| 平成19年11月16日<br>取締役会 | 普通株式  | 60,835         | 利益剰余金 | 5.00            | 平成19年9月30日 | 平成19年12月5日 |

前連結会計年度(自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)

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(千株) | 当連結会計年度増加<br>株式数(千株) | 当連結会計年度減少<br>株式数(千株) | 当連結会計年度末<br>株式数(千株) |
|---------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 発行済株式   |                     |                      |                      |                     |
| 普通株式    | 13,334              | —                    | —                    | 13,334              |
| 合計      | 13,334              | —                    | —                    | 13,334              |
| 自己株式    |                     |                      |                      |                     |
| 普通株式(注) | 1,161               | 4                    | 0                    | 1,166               |
| 合計      | 1,161               | 4                    | 0                    | 1,166               |

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加は単元未満株式の買取りによるものであり、減少は買増し請求によるものであります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| (決議)                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成18年6月29日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 219,110        | 18.00           | 平成18年3月31日 | 平成18年6月30日 |
| 平成18年11月17日<br>取締役会  | 普通株式  | 60,853         | 5.00            | 平成18年9月30日 | 平成18年12月5日 |

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

| (決議)                 | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の<br>総額(千円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成19年6月28日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 219,035        | 18.00           | 平成19年3月31日 | 平成19年6月29日 |



(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4月1日<br>至 平成18年9月30日)  | 当中間連結会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30日)   | 前連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日) |           |      |           |             |   |          |             |               |           |        |           |           |             |   |          |                   |               |           |       |                    |           |  |      |           |      |          |      |           |      |           |       |           |        |           |       |  |                     |          |                        |          |       |  |                         |          |
|---|--|--|-----------|------|-----------|-------------|---|----------|-------------|---------------|-----------|--------|-----------|-----------|-------------|---|----------|-------------------|---------------|-----------|-------|--------------------|-----------|--|------|-----------|------|----------|------|-----------|------|-----------|-------|-----------|--------|-----------|-------|--|---------------------|----------|------------------------|----------|-------|--|-------------------------|----------|
| <p>※1. 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</p> <table border="0"> <tr> <td>現金及び預金勘定</td> <td style="text-align: right;">1,213,832千円</td> </tr> <tr> <td colspan="2"><hr/></td> </tr> <tr> <td>現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right;">1,213,832千円</td> </tr> </table> | 現金及び預金勘定   | 1,213,832千円                              | <hr/>     |      | 現金及び現金同等物 | 1,213,832千円 | <p>※1. 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</p> <table border="0"> <tr> <td>現金及び預金勘定</td> <td style="text-align: right;">1,502,659千円</td> </tr> <tr> <td>預入期間3ヵ月超の定期預金</td> <td style="text-align: right;">△25,798千円</td> </tr> <tr> <td colspan="2"><hr/></td> </tr> <tr> <td>現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right;">1,476,861千円</td> </tr> </table> | 現金及び預金勘定 | 1,502,659千円 | 預入期間3ヵ月超の定期預金 | △25,798千円 | <hr/>  |           | 現金及び現金同等物 | 1,476,861千円 | <p>※1. 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</p> <table border="0"> <tr> <td>現金及び預金勘定</td> <td style="text-align: right;">1,090,372千円</td> </tr> <tr> <td>預入期間3ヵ月超の定期預金</td> <td style="text-align: right;">△23,574千円</td> </tr> <tr> <td colspan="2"><hr/></td> </tr> <tr> <td>現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right;">1,066,797千円</td> </tr> </table> | 現金及び預金勘定 | 1,090,372千円       | 預入期間3ヵ月超の定期預金 | △23,574千円 | <hr/> |                    | 現金及び現金同等物 | 1,066,797千円  |      |           |      |          |      |           |      |           |       |           |        |           |       |  |                     |          |                        |          |       |  |                         |          |
| 現金及び預金勘定  | 1,213,832千円  |  |           |      |           |             |   |          |             |               |           |        |           |           |             |   |          |                   |               |           |       |                    |           |  |      |           |      |          |      |           |      |           |       |           |        |           |       |  |                     |          |                        |          |       |  |                         |          |
| <hr/>   |  |  |           |      |           |             |   |          |             |               |           |        |           |           |             |   |          |                   |               |           |       |                    |           |  |      |           |      |          |      |           |      |           |       |           |        |           |       |  |                     |          |                        |          |       |  |                         |          |
| 現金及び現金同等物   | 1,213,832千円  |  |           |      |           |             |   |          |             |               |           |        |           |           |             |   |          |                   |               |           |       |                    |           |  |      |           |      |          |      |           |      |           |       |           |        |           |       |  |                     |          |                        |          |       |  |                         |          |
| 現金及び預金勘定  | 1,502,659千円  |  |           |      |           |             |   |          |             |               |           |        |           |           |             |   |          |                   |               |           |       |                    |           |  |      |           |      |          |      |           |      |           |       |           |        |           |       |  |                     |          |                        |          |       |  |                         |          |
| 預入期間3ヵ月超の定期預金   | △25,798千円  |  |           |      |           |             |   |          |             |               |           |        |           |           |             |   |          |                   |               |           |       |                    |           |  |      |           |      |          |      |           |      |           |       |           |        |           |       |  |                     |          |                        |          |       |  |                         |          |
| <hr/>   |  |  |           |      |           |             |   |          |             |               |           |        |           |           |             |   |          |                   |               |           |       |                    |           |  |      |           |      |          |      |           |      |           |       |           |        |           |       |  |                     |          |                        |          |       |  |                         |          |
| 現金及び現金同等物   | 1,476,861千円  |  |           |      |           |             |   |          |             |               |           |        |           |           |             |   |          |                   |               |           |       |                    |           |  |      |           |      |          |      |           |      |           |       |           |        |           |       |  |                     |          |                        |          |       |  |                         |          |
| 現金及び預金勘定  | 1,090,372千円  |  |           |      |           |             |   |          |             |               |           |        |           |           |             |   |          |                   |               |           |       |                    |           |  |      |           |      |          |      |           |      |           |       |           |        |           |       |  |                     |          |                        |          |       |  |                         |          |
| 預入期間3ヵ月超の定期預金   | △23,574千円  |  |           |      |           |             |   |          |             |               |           |        |           |           |             |   |          |                   |               |           |       |                    |           |  |      |           |      |          |      |           |      |           |       |           |        |           |       |  |                     |          |                        |          |       |  |                         |          |
| <hr/>   |  |  |           |      |           |             |   |          |             |               |           |        |           |           |             |   |          |                   |               |           |       |                    |           |  |      |           |      |          |      |           |      |           |       |           |        |           |       |  |                     |          |                        |          |       |  |                         |          |
| 現金及び現金同等物   | 1,066,797千円  |  |           |      |           |             |   |          |             |               |           |        |           |           |             |   |          |                   |               |           |       |                    |           |  |      |           |      |          |      |           |      |           |       |           |        |           |       |  |                     |          |                        |          |       |  |                         |          |
| <p>※2. _____</p>  | <p>※2. 株式の取得により新たに連結子会社となった会社の資産及び負債の主な内訳</p> <p>株式の取得により新たに連結したことに伴う連結開始時の資産及び負債の内訳並びに株式の取得価額と取得による収入(純額)との関係は次のとおりであります。</p> <p style="text-align: center;">(株)メイアン<br/>(平成19年9月30日現在)</p> <table border="0"> <tr> <td>流動資産</td> <td style="text-align: right;">138,408千円</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td style="text-align: right;">7,761千円</td> </tr> <tr> <td>流動負債</td> <td style="text-align: right;">△95,624千円</td> </tr> <tr> <td>固定負債</td> <td style="text-align: right;">－千円</td> </tr> <tr> <td>負ののれん</td> <td style="text-align: right;">△15,327千円</td> </tr> <tr> <td>少数株主持分</td> <td style="text-align: right;">△20,218千円</td> </tr> <tr> <td colspan="2"><hr/></td> </tr> <tr> <td>(株)メイアン株式の取得価額</td> <td style="text-align: right;">15,000千円</td> </tr> <tr> <td>(株)メイアンの現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right;">34,372千円</td> </tr> <tr> <td colspan="2"><hr/></td> </tr> <tr> <td>差引：(株)メイアンの取得による収入</td> <td style="text-align: right;">19,372千円</td> </tr> </table> | 流動資産                                     | 138,408千円 | 固定資産 | 7,761千円   | 流動負債        | △95,624千円   | 固定負債     | －千円         | 負ののれん         | △15,327千円 | 少数株主持分 | △20,218千円 | <hr/>     |             | (株)メイアン株式の取得価額  | 15,000千円 | (株)メイアンの現金及び現金同等物 | 34,372千円      | <hr/>     |       | 差引：(株)メイアンの取得による収入 | 19,372千円  | <p>※2. 株式の取得により新たに連結子会社となった会社の資産及び負債の主な内訳</p> <p>株式の取得により新たに連結したことに伴う連結開始時の資産及び負債の内訳並びに株式の取得価額と取得による収入(純額)との関係は次のとおりであります。</p> <p style="text-align: center;">(株)エムズプランニング<br/>(平成18年12月31日現在)</p> <table border="0"> <tr> <td>流動資産</td> <td style="text-align: right;">191,660千円</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td style="text-align: right;">21,381千円</td> </tr> <tr> <td>流動負債</td> <td style="text-align: right;">△74,471千円</td> </tr> <tr> <td>固定負債</td> <td style="text-align: right;">△81,782千円</td> </tr> <tr> <td>負ののれん</td> <td style="text-align: right;">△16,073千円</td> </tr> <tr> <td>少数株主持分</td> <td style="text-align: right;">△22,715千円</td> </tr> <tr> <td colspan="2"><hr/></td> </tr> <tr> <td>(株)エムズプランニング株式の取得価額</td> <td style="text-align: right;">18,000千円</td> </tr> <tr> <td>(株)エムズプランニングの現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right;">99,304千円</td> </tr> <tr> <td colspan="2"><hr/></td> </tr> <tr> <td>差引：(株)エムズプランニングの取得による収入</td> <td style="text-align: right;">81,304千円</td> </tr> </table> | 流動資産 | 191,660千円 | 固定資産 | 21,381千円 | 流動負債 | △74,471千円 | 固定負債 | △81,782千円 | 負ののれん | △16,073千円 | 少数株主持分 | △22,715千円 | <hr/> |  | (株)エムズプランニング株式の取得価額 | 18,000千円 | (株)エムズプランニングの現金及び現金同等物 | 99,304千円 | <hr/> |  | 差引：(株)エムズプランニングの取得による収入 | 81,304千円 |
| 流動資産  | 138,408千円  |  |           |      |           |             |   |          |             |               |           |        |           |           |             |   |          |                   |               |           |       |                    |           |  |      |           |      |          |      |           |      |           |       |           |        |           |       |  |                     |          |                        |          |       |  |                         |          |
| 固定資産  | 7,761千円  |  |           |      |           |             |   |          |             |               |           |        |           |           |             |   |          |                   |               |           |       |                    |           |  |      |           |      |          |      |           |      |           |       |           |        |           |       |  |                     |          |                        |          |       |  |                         |          |
| 流動負債  | △95,624千円  |  |           |      |           |             |   |          |             |               |           |        |           |           |             |   |          |                   |               |           |       |                    |           |  |      |           |      |          |      |           |      |           |       |           |        |           |       |  |                     |          |                        |          |       |  |                         |          |
| 固定負債  | －千円  |  |           |      |           |             |   |          |             |               |           |        |           |           |             |   |          |                   |               |           |       |                    |           |  |      |           |      |          |      |           |      |           |       |           |        |           |       |  |                     |          |                        |          |       |  |                         |          |
| 負ののれん   | △15,327千円  |  |           |      |           |             |   |          |             |               |           |        |           |           |             |   |          |                   |               |           |       |                    |           |  |      |           |      |          |      |           |      |           |       |           |        |           |       |  |                     |          |                        |          |       |  |                         |          |
| 少数株主持分  | △20,218千円  |  |           |      |           |             |   |          |             |               |           |        |           |           |             |   |          |                   |               |           |       |                    |           |  |      |           |      |          |      |           |      |           |       |           |        |           |       |  |                     |          |                        |          |       |  |                         |          |
| <hr/>   |  |  |           |      |           |             |   |          |             |               |           |        |           |           |             |   |          |                   |               |           |       |                    |           |  |      |           |      |          |      |           |      |           |       |           |        |           |       |  |                     |          |                        |          |       |  |                         |          |
| (株)メイアン株式の取得価額  | 15,000千円   |  |           |      |           |             |   |          |             |               |           |        |           |           |             |   |          |                   |               |           |       |                    |           |  |      |           |      |          |      |           |      |           |       |           |        |           |       |  |                     |          |                        |          |       |  |                         |          |
| (株)メイアンの現金及び現金同等物   | 34,372千円   |  |           |      |           |             |   |          |             |               |           |        |           |           |             |   |          |                   |               |           |       |                    |           |  |      |           |      |          |      |           |      |           |       |           |        |           |       |  |                     |          |                        |          |       |  |                         |          |
| <hr/>   |  |  |           |      |           |             |   |          |             |               |           |        |           |           |             |   |          |                   |               |           |       |                    |           |  |      |           |      |          |      |           |      |           |       |           |        |           |       |  |                     |          |                        |          |       |  |                         |          |
| 差引：(株)メイアンの取得による収入  | 19,372千円   |  |           |      |           |             |   |          |             |               |           |        |           |           |             |   |          |                   |               |           |       |                    |           |  |      |           |      |          |      |           |      |           |       |           |        |           |       |  |                     |          |                        |          |       |  |                         |          |
| 流動資産  | 191,660千円  |  |           |      |           |             |   |          |             |               |           |        |           |           |             |   |          |                   |               |           |       |                    |           |  |      |           |      |          |      |           |      |           |       |           |        |           |       |  |                     |          |                        |          |       |  |                         |          |
| 固定資産  | 21,381千円   |  |           |      |           |             |   |          |             |               |           |        |           |           |             |   |          |                   |               |           |       |                    |           |  |      |           |      |          |      |           |      |           |       |           |        |           |       |  |                     |          |                        |          |       |  |                         |          |
| 流動負債  | △74,471千円  |  |           |      |           |             |   |          |             |               |           |        |           |           |             |   |          |                   |               |           |       |                    |           |  |      |           |      |          |      |           |      |           |       |           |        |           |       |  |                     |          |                        |          |       |  |                         |          |
| 固定負債  | △81,782千円  |  |           |      |           |             |   |          |             |               |           |        |           |           |             |   |          |                   |               |           |       |                    |           |  |      |           |      |          |      |           |      |           |       |           |        |           |       |  |                     |          |                        |          |       |  |                         |          |
| 負ののれん   | △16,073千円  |  |           |      |           |             |   |          |             |               |           |        |           |           |             |   |          |                   |               |           |       |                    |           |  |      |           |      |          |      |           |      |           |       |           |        |           |       |  |                     |          |                        |          |       |  |                         |          |
| 少数株主持分  | △22,715千円  |  |           |      |           |             |   |          |             |               |           |        |           |           |             |   |          |                   |               |           |       |                    |           |  |      |           |      |          |      |           |      |           |       |           |        |           |       |  |                     |          |                        |          |       |  |                         |          |
| <hr/>   |  |  |           |      |           |             |   |          |             |               |           |        |           |           |             |   |          |                   |               |           |       |                    |           |  |      |           |      |          |      |           |      |           |       |           |        |           |       |  |                     |          |                        |          |       |  |                         |          |
| (株)エムズプランニング株式の取得価額   | 18,000千円   |  |           |      |           |             |   |          |             |               |           |        |           |           |             |   |          |                   |               |           |       |                    |           |  |      |           |      |          |      |           |      |           |       |           |        |           |       |  |                     |          |                        |          |       |  |                         |          |
| (株)エムズプランニングの現金及び現金同等物  | 99,304千円   |  |           |      |           |             |   |          |             |               |           |        |           |           |             |   |          |                   |               |           |       |                    |           |  |      |           |      |          |      |           |      |           |       |           |        |           |       |  |                     |          |                        |          |       |  |                         |          |
| <hr/>   |  |  |           |      |           |             |   |          |             |               |           |        |           |           |             |   |          |                   |               |           |       |                    |           |  |      |           |      |          |      |           |      |           |       |           |        |           |       |  |                     |          |                        |          |       |  |                         |          |
| 差引：(株)エムズプランニングの取得による収入   | 81,304千円   |  |           |      |           |             |   |          |             |               |           |        |           |           |             |   |          |                   |               |           |       |                    |           |  |      |           |      |          |      |           |      |           |       |           |        |           |       |  |                     |          |                        |          |       |  |                         |          |

(セグメント情報)

1 事業の種類別セグメント情報

前中間連結会計期間(自平成18年4月1日至平成18年9月30日)、当中間連結会計期間(自平成19年4月1日至平成19年9月30日)及び前連結会計年度(自平成18年4月1日至平成19年3月31日)

映像制作事業の売上高及び営業利益の金額は、全セグメントの売上高の合計及び営業利益の合計額に占める割合がいずれも90%超であるため、事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

2 所在地別セグメント情報

前中間連結会計期間(自平成18年4月1日至平成18年9月30日)、当中間連結会計期間(自平成19年4月1日至平成19年9月30日)及び前連結会計年度(自平成18年4月1日至平成19年3月31日)

本邦の売上高は、全セグメントの売上高の合計額に占める割合が90%超であるため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

3 海外売上高

前中間連結会計期間(自平成18年4月1日至平成18年9月30日)、当中間連結会計期間(自平成19年4月1日至平成19年9月30日)及び前連結会計年度(自平成18年4月1日至平成19年3月31日)

海外売上高は、連結売上高の10%未満であるため、海外売上高の記載を省略しております。

(リース取引関係)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日)                                    |                    |                   |   |          |  |          |         |   |          |         |  |  |                 |                    |                   |             |        |          |        |    |        |       |        |  |  |                 |                    |                 |             |        |       |        |    |        |       |        |
|--|--|---|--------------------|-------------------|---|----------|--|----------|---------|---|----------|---------|--|--|-----------------|--------------------|-------------------|-------------|--------|----------|--------|----|--------|-------|--------|--|--|-----------------|--------------------|-----------------|-------------|--------|-------|--------|----|--------|-------|--------|
| リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引   | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引   | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引                                    |                    |                   |   |          |  |          |         |   |          |         |  |  |                 |                    |                   |             |        |          |        |    |        |       |        |  |  |                 |                    |                 |             |        |       |        |    |        |       |        |
| 1. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間期末残高相当額   | 1. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間期末残高相当額     | 1. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額  |                    |                   |   |          |  |          |         |   |          |         |  |  |                 |                    |                   |             |        |          |        |    |        |       |        |  |  |                 |                    |                 |             |        |       |        |    |        |       |        |
| <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 20%;"></th> <th style="width: 20%;">取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th style="width: 20%;">減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th style="width: 20%;">中間期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有形固定資産「その他」</td> <td style="text-align: right;">12,078</td> <td style="text-align: right;">805</td> <td style="text-align: right;">11,272</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">12,078</td> <td style="text-align: right;">805</td> <td style="text-align: right;">11,272</td> </tr> </tbody> </table> |  | 取得価額相当額<br>(千円)   | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 中間期末残高相当額<br>(千円) | 有形固定資産「その他」   | 12,078   | 805  | 11,272   | 合計      | 12,078  | 805      | 11,272  | <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 20%;"></th> <th style="width: 20%;">取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th style="width: 20%;">減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th style="width: 20%;">中間期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有形固定資産「その他」</td> <td style="text-align: right;">20,940</td> <td style="text-align: right;">4,643</td> <td style="text-align: right;">16,296</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">20,940</td> <td style="text-align: right;">4,643</td> <td style="text-align: right;">16,296</td> </tr> </tbody> </table> |  | 取得価額相当額<br>(千円) | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 中間期末残高相当額<br>(千円) | 有形固定資産「その他」 | 20,940 | 4,643    | 16,296 | 合計 | 20,940 | 4,643 | 16,296 | <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 20%;"></th> <th style="width: 20%;">取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th style="width: 20%;">減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th style="width: 20%;">期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有形固定資産「その他」</td> <td style="text-align: right;">20,940</td> <td style="text-align: right;">2,549</td> <td style="text-align: right;">18,390</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">20,940</td> <td style="text-align: right;">2,549</td> <td style="text-align: right;">18,390</td> </tr> </tbody> </table> |  | 取得価額相当額<br>(千円) | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 期末残高相当額<br>(千円) | 有形固定資産「その他」 | 20,940 | 2,549 | 18,390 | 合計 | 20,940 | 2,549 | 18,390 |
|  | 取得価額相当額<br>(千円)                            | 減価償却累計額相当額<br>(千円)  | 中間期末残高相当額<br>(千円)  |                   |   |          |  |          |         |   |          |         |  |  |                 |                    |                   |             |        |          |        |    |        |       |        |  |  |                 |                    |                 |             |        |       |        |    |        |       |        |
| 有形固定資産「その他」  | 12,078                                     | 805   | 11,272             |                   |   |          |  |          |         |   |          |         |  |  |                 |                    |                   |             |        |          |        |    |        |       |        |  |  |                 |                    |                 |             |        |       |        |    |        |       |        |
| 合計   | 12,078                                     | 805   | 11,272             |                   |   |          |  |          |         |   |          |         |  |  |                 |                    |                   |             |        |          |        |    |        |       |        |  |  |                 |                    |                 |             |        |       |        |    |        |       |        |
|  | 取得価額相当額<br>(千円)                            | 減価償却累計額相当額<br>(千円)  | 中間期末残高相当額<br>(千円)  |                   |   |          |  |          |         |   |          |         |  |  |                 |                    |                   |             |        |          |        |    |        |       |        |  |  |                 |                    |                 |             |        |       |        |    |        |       |        |
| 有形固定資産「その他」  | 20,940                                     | 4,643   | 16,296             |                   |   |          |  |          |         |   |          |         |  |  |                 |                    |                   |             |        |          |        |    |        |       |        |  |  |                 |                    |                 |             |        |       |        |    |        |       |        |
| 合計   | 20,940                                     | 4,643   | 16,296             |                   |   |          |  |          |         |   |          |         |  |  |                 |                    |                   |             |        |          |        |    |        |       |        |  |  |                 |                    |                 |             |        |       |        |    |        |       |        |
|  | 取得価額相当額<br>(千円)                            | 減価償却累計額相当額<br>(千円)  | 期末残高相当額<br>(千円)    |                   |   |          |  |          |         |   |          |         |  |  |                 |                    |                   |             |        |          |        |    |        |       |        |  |  |                 |                    |                 |             |        |       |        |    |        |       |        |
| 有形固定資産「その他」  | 20,940                                     | 2,549   | 18,390             |                   |   |          |  |          |         |   |          |         |  |  |                 |                    |                   |             |        |          |        |    |        |       |        |  |  |                 |                    |                 |             |        |       |        |    |        |       |        |
| 合計   | 20,940                                     | 2,549   | 18,390             |                   |   |          |  |          |         |   |          |         |  |  |                 |                    |                   |             |        |          |        |    |        |       |        |  |  |                 |                    |                 |             |        |       |        |    |        |       |        |
| (注) 取得価額相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。   | (注) 同左                                     | (注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。        |                    |                   |   |          |  |          |         |   |          |         |  |  |                 |                    |                   |             |        |          |        |    |        |       |        |  |  |                 |                    |                 |             |        |       |        |    |        |       |        |
| 2. 未経過リース料中間期末残高相当額  | 2. 未経過リース料中間期末残高相当額                        | 2. 未経過リース料期末残高相当額   |                    |                   |   |          |  |          |         |   |          |         |  |  |                 |                    |                   |             |        |          |        |    |        |       |        |  |  |                 |                    |                 |             |        |       |        |    |        |       |        |
| <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%;">1年内</td> <td style="width: 50%; text-align: right;">2,415千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">8,857千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">11,272千円</td> </tr> </table>  | 1年内  | 2,415千円   | 1年超                | 8,857千円           | 合計  | 11,272千円 | <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%;">1年内</td> <td style="width: 50%; text-align: right;">4,188千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">12,108千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">16,296千円</td> </tr> </table> | 1年内      | 4,188千円 | 1年超   | 12,108千円 | 合計      | 16,296千円   | <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%;">1年内</td> <td style="width: 50%; text-align: right;">4,188千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">14,202千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">18,390千円</td> </tr> </table> | 1年内             | 4,188千円            | 1年超               | 14,202千円    | 合計     | 18,390千円 |        |    |        |       |        |  |  |                 |                    |                 |             |        |       |        |    |        |       |        |
| 1年内  | 2,415千円                                    |   |                    |                   |   |          |  |          |         |   |          |         |  |  |                 |                    |                   |             |        |          |        |    |        |       |        |  |  |                 |                    |                 |             |        |       |        |    |        |       |        |
| 1年超  | 8,857千円                                    |   |                    |                   |   |          |  |          |         |   |          |         |  |  |                 |                    |                   |             |        |          |        |    |        |       |        |  |  |                 |                    |                 |             |        |       |        |    |        |       |        |
| 合計   | 11,272千円                                   |   |                    |                   |   |          |  |          |         |   |          |         |  |  |                 |                    |                   |             |        |          |        |    |        |       |        |  |  |                 |                    |                 |             |        |       |        |    |        |       |        |
| 1年内  | 4,188千円                                    |   |                    |                   |   |          |  |          |         |   |          |         |  |  |                 |                    |                   |             |        |          |        |    |        |       |        |  |  |                 |                    |                 |             |        |       |        |    |        |       |        |
| 1年超  | 12,108千円                                   |   |                    |                   |   |          |  |          |         |   |          |         |  |  |                 |                    |                   |             |        |          |        |    |        |       |        |  |  |                 |                    |                 |             |        |       |        |    |        |       |        |
| 合計   | 16,296千円                                   |   |                    |                   |   |          |  |          |         |   |          |         |  |  |                 |                    |                   |             |        |          |        |    |        |       |        |  |  |                 |                    |                 |             |        |       |        |    |        |       |        |
| 1年内  | 4,188千円                                    |   |                    |                   |   |          |  |          |         |   |          |         |  |  |                 |                    |                   |             |        |          |        |    |        |       |        |  |  |                 |                    |                 |             |        |       |        |    |        |       |        |
| 1年超  | 14,202千円                                   |   |                    |                   |   |          |  |          |         |   |          |         |  |  |                 |                    |                   |             |        |          |        |    |        |       |        |  |  |                 |                    |                 |             |        |       |        |    |        |       |        |
| 合計   | 18,390千円                                   |   |                    |                   |   |          |  |          |         |   |          |         |  |  |                 |                    |                   |             |        |          |        |    |        |       |        |  |  |                 |                    |                 |             |        |       |        |    |        |       |        |
| (注) 未経過リース料中間期末残高相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。  | (注) 同左                                     | (注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。 |                    |                   |   |          |  |          |         |   |          |         |  |  |                 |                    |                   |             |        |          |        |    |        |       |        |  |  |                 |                    |                 |             |        |       |        |    |        |       |        |
| 3. 支払リース料及び減価償却費相当額  | 3. 支払リース料及び減価償却費相当額                        | 3. 支払リース料及び減価償却費相当額   |                    |                   |   |          |  |          |         |   |          |         |  |  |                 |                    |                   |             |        |          |        |    |        |       |        |  |  |                 |                    |                 |             |        |       |        |    |        |       |        |
| <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%;">支払リース料</td> <td style="width: 50%; text-align: right;">1,543千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">1,543千円</td> </tr> </table>  | 支払リース料                                     | 1,543千円   | 減価償却費相当額           | 1,543千円           | <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%;">支払リース料</td> <td style="width: 50%; text-align: right;">2,094千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">2,094千円</td> </tr> </table> | 支払リース料   | 2,094千円  | 減価償却費相当額 | 2,094千円 | <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 50%;">支払リース料</td> <td style="width: 50%; text-align: right;">3,287千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">3,287千円</td> </tr> </table> | 支払リース料   | 3,287千円 | 減価償却費相当額   | 3,287千円  |                 |                    |                   |             |        |          |        |    |        |       |        |  |  |                 |                    |                 |             |        |       |        |    |        |       |        |
| 支払リース料   | 1,543千円                                    |   |                    |                   |   |          |  |          |         |   |          |         |  |  |                 |                    |                   |             |        |          |        |    |        |       |        |  |  |                 |                    |                 |             |        |       |        |    |        |       |        |
| 減価償却費相当額   | 1,543千円                                    |   |                    |                   |   |          |  |          |         |   |          |         |  |  |                 |                    |                   |             |        |          |        |    |        |       |        |  |  |                 |                    |                 |             |        |       |        |    |        |       |        |
| 支払リース料   | 2,094千円                                    |   |                    |                   |   |          |  |          |         |   |          |         |  |  |                 |                    |                   |             |        |          |        |    |        |       |        |  |  |                 |                    |                 |             |        |       |        |    |        |       |        |
| 減価償却費相当額   | 2,094千円                                    |   |                    |                   |   |          |  |          |         |   |          |         |  |  |                 |                    |                   |             |        |          |        |    |        |       |        |  |  |                 |                    |                 |             |        |       |        |    |        |       |        |
| 支払リース料   | 3,287千円                                    |   |                    |                   |   |          |  |          |         |   |          |         |  |  |                 |                    |                   |             |        |          |        |    |        |       |        |  |  |                 |                    |                 |             |        |       |        |    |        |       |        |
| 減価償却費相当額   | 3,287千円                                    |   |                    |                   |   |          |  |          |         |   |          |         |  |  |                 |                    |                   |             |        |          |        |    |        |       |        |  |  |                 |                    |                 |             |        |       |        |    |        |       |        |
| 4. 減価償却費相当額の算定方法   | 4. 減価償却費相当額の算定方法                           | 4. 減価償却費相当額の算定方法  |                    |                   |   |          |  |          |         |   |          |         |  |  |                 |                    |                   |             |        |          |        |    |        |       |        |  |  |                 |                    |                 |             |        |       |        |    |        |       |        |
| リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。   | 同左   | 同左  |                    |                   |   |          |  |          |         |   |          |         |  |  |                 |                    |                   |             |        |          |        |    |        |       |        |  |  |                 |                    |                 |             |        |       |        |    |        |       |        |

(有価証券関係)

前中間連結会計期間末(平成18年9月30日)

1. その他有価証券で時価のあるもの

|         | 取得原価(千円) | 中間連結貸借対照表計上額(千円) | 差額(千円)  |
|---------|----------|------------------|---------|
| (1) 株式  | 302,064  | 448,547          | 146,483 |
| (2) 債券  |          |                  |         |
| 国債・地方債等 | —        | —                | —       |
| 社債      | —        | —                | —       |
| その他     | —        | —                | —       |
| (3) その他 | —        | —                | —       |
| 合計      | 302,064  | 448,547          | 146,483 |

2. 時価評価されていない主な有価証券の内容

|                  | 中間連結貸借対照表計上額(千円) |
|------------------|------------------|
| その他有価証券<br>非上場株式 | 510,455          |

当中間連結会計期間末(平成19年9月30日)

1. その他有価証券で時価のあるもの

|         | 取得原価(千円) | 中間連結貸借対照表計上額(千円) | 差額(千円)  |
|---------|----------|------------------|---------|
| (1) 株式  | 303,471  | 423,616          | 120,145 |
| (2) 債券  |          |                  |         |
| 国債・地方債等 | —        | —                | —       |
| 社債      | —        | —                | —       |
| その他     | —        | —                | —       |
| (3) その他 | —        | —                | —       |
| 合計      | 303,471  | 423,616          | 120,145 |

2. 時価評価されていない主な有価証券の内容

|                  | 中間連結貸借対照表計上額(千円) |
|------------------|------------------|
| その他有価証券<br>非上場株式 | 523,966          |

前連結会計年度(平成19年3月31日)

1. その他有価証券で時価のあるもの

|         | 取得原価(千円) | 連結貸借対照表計上額(千円) | 差額(千円)  |
|---------|----------|----------------|---------|
| (1) 株式  | 302,064  | 448,345        | 146,281 |
| (2) 債券  |          |                |         |
| 国債・地方債等 | —        | —              | —       |
| 社債      | —        | —              | —       |
| その他     | —        | —              | —       |
| (3) その他 | —        | —              | —       |
| 合計      | 302,064  | 448,345        | 146,281 |

2. 時価評価されていない主な有価証券の内容

|                  | 連結貸借対照表計上額(千円) |
|------------------|----------------|
| その他有価証券<br>非上場株式 | 523,966        |

(デリバティブ取引関係)

前中間連結会計期間(自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)

当社グループはデリバティブ取引を全く利用していないため、該当事項はありません。

当中間連結会計期間(自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日)

当社グループはデリバティブ取引を全く利用していないため、該当事項はありません。

前連結会計年度(自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)

当社グループはデリバティブ取引を全く利用していないため、該当事項はありません。

(1株当たり情報)

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)   | 当中間連結会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30日)  | 前連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日)  |
|--|---|---|
| 1株当たり純資産額 796.36円<br>1株当たり中間純利益 7.56円<br>なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益については、潜在株式がないため記載しておりません。 | 1株当たり純資産額 791.42円<br>1株当たり中間純利益 15.50円<br>なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益については、潜在株式がないため記載しておりません。 | 1株当たり純資産額 795.18円<br>1株当たり当期純利益 11.40円<br>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式がないため記載しておりません。 |

(注) 算定上の基礎は、以下のとおりであります。

1. 1株当たり純資産額

|                                      | 前中間連結会計期間末<br>(平成18年9月30日) | 当中間連結会計期間末<br>(平成19年9月30日) | 前連結会計年度<br>(平成19年3月31日) |
|--------------------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------------|
| 純資産の部の合計額(千円)                        | 9,712,217                  | 9,692,037                  | 9,708,358               |
| 純資産の部の合計額から控除する金額<br>(千円)            | 20,002                     | 62,834                     | 32,102                  |
| (うち少数株主持分)                           | (20,002)                   | (62,834)                   | (32,102)                |
| 普通株式に係る中間期末(期末)の純資産額(千円)             | 9,692,214                  | 9,629,203                  | 9,676,256               |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた中間期末(期末)の普通株式の数(株) | 12,170,704                 | 12,167,070                 | 12,168,628              |

2. 1株当たり中間(当期)純利益

|                      | 前中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日) |
|----------------------|--|--|--|
| 中間(当期)純利益(千円)        | 92,059                                     | 188,640                                    | 138,700                                  |
| 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(千円) | 92,059                                     | 188,640                                    | 138,700                                  |
| 期中平均株式数(株)           | 12,171,757                                 | 12,167,797                                 | 12,170,715                               |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

5 中間個別財務諸表

(1) 中間貸借対照表

| 区分             | 注記<br>番号 | 第44期中間会計期間末<br>(平成18年9月30日) |            | 第45期中間会計期間末<br>(平成19年9月30日) |            | 第44期事業年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成19年3月31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)         |          |                             |            |                             |            |                                      |            |  |
| I 流動資産         |          |                             |            |                             |            |                                      |            |  |
| 1 現金及び預金       |          | 863,410                     |            | 998,365                     |            | 706,540                              |            |  |
| 2 受取手形         | ※4       | 556,903                     |            | 512,155                     |            | 458,908                              |            |  |
| 3 売掛金          |          | 4,556,813                   |            | 5,470,632                   |            | 6,188,737                            |            |  |
| 4 たな卸資産        |          | 1,407,683                   |            | 864,490                     |            | 984,221                              |            |  |
| 5 繰延税金資産       |          | 81,740                      |            | 96,924                      |            | 127,150                              |            |  |
| 6 その他          |          | 491,562                     |            | 251,224                     |            | 475,247                              |            |  |
| 貸倒引当金          |          | △4,862                      |            | △5,703                      |            | △5,590                               |            |  |
| 流動資産合計         |          | 7,953,251                   | 49.8       | 8,188,090                   | 50.5       | 8,935,215                            | 52.4       |  |
| II 固定資産        |          |                             |            |                             |            |                                      |            |  |
| 1 有形固定資産       | ※1       |                             |            |                             |            |                                      |            |  |
| (1) 建物         | ※2       | 1,089,505                   |            | 1,012,027                   |            | 1,048,888                            |            |  |
| (2) 土地         | ※2       | 3,566,073                   |            | 3,566,073                   |            | 3,566,073                            |            |  |
| (3) その他        |          | 220,007                     |            | 179,047                     |            | 194,820                              |            |  |
| 有形固定資産合計       |          | 4,875,587                   | 30.6       | 4,757,149                   | 29.3       | 4,809,782                            | 28.2       |  |
| 2 無形固定資産       |          | 178,741                     | 1.1        | 150,777                     | 0.9        | 168,732                              | 1.0        |  |
| 3 投資その他の資産     |          |                             |            |                             |            |                                      |            |  |
| (1) 投資有価証券     |          | 1,090,795                   |            | 1,115,476                   |            | 1,131,205                            |            |  |
| (2) 敷金・差入保証金   |          | 750,008                     |            | 859,132                     |            | 750,008                              |            |  |
| (3) 繰延税金資産     |          | 97,798                      |            | 103,070                     |            | 75,860                               |            |  |
| (4) その他        |          | 1,037,158                   |            | 1,066,149                   |            | 1,213,585                            |            |  |
| 貸倒引当金          |          | △21,380                     |            | △15,084                     |            | △24,208                              |            |  |
| 投資その他の資産<br>合計 |          | 2,954,381                   | 18.5       | 3,128,744                   | 19.3       | 3,146,451                            | 18.4       |  |
| 固定資産合計         |          | 8,008,709                   | 50.2       | 8,036,671                   | 49.5       | 8,124,966                            | 47.6       |  |
| 資産合計           |          | 15,961,960                  | 100.0      | 16,224,761                  | 100.0      | 17,060,181                           | 100.0      |  |

| 区分               | 注記<br>番号 | 第44期中間会計期間末<br>(平成18年9月30日) |            | 第45期中間会計期間末<br>(平成19年9月30日) |            | 第44期事業年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成19年3月31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>(%) |
| (負債の部)           |          |                             |            |                             |            |                                      |            |
| I 流動負債           |          |                             |            |                             |            |                                      |            |
| 1 買掛金            |          | 1,326,612                   |            | 1,455,790                   |            | 1,626,913                            |            |
| 2 短期借入金          | ※2       | 3,104,000                   |            | 2,790,000                   |            | 4,124,000                            |            |
| 3 未払法人税等         |          | 214,739                     |            | 210,800                     |            | 308,431                              |            |
| 4 賞与引当金          |          | 80,000                      |            | 80,000                      |            | 70,000                               |            |
| 5 役員賞与引当金        |          | —                           |            | 10,000                      |            | —                                    |            |
| 6 その他            |          | 509,405                     |            | 352,996                     |            | 538,107                              |            |
| 流動負債合計           |          | 5,234,757                   | 32.8       | 4,899,586                   | 30.2       | 6,667,451                            | 39.1       |
| II 固定負債          |          |                             |            |                             |            |                                      |            |
| 1 長期借入金          | ※2       | 1,075,000                   |            | 1,760,000                   |            | 791,000                              |            |
| 2 退職給付引当金        |          | 7,751                       |            | —                           |            | —                                    |            |
| 3 役員退職慰労引当金      |          | 215,004                     |            | 222,168                     |            | 220,927                              |            |
| 固定負債合計           |          | 1,297,756                   | 8.1        | 1,982,168                   | 12.2       | 1,011,927                            | 5.9        |
| 負債合計             |          | 6,532,514                   | 40.9       | 6,881,754                   | 42.4       | 7,679,379                            | 45.0       |
| (純資産の部)          |          |                             |            |                             |            |                                      |            |
| I 株主資本           |          |                             |            |                             |            |                                      |            |
| 1 資本金            |          | 3,323,900                   | 20.8       | 3,323,900                   | 20.5       | 3,323,900                            | 19.5       |
| 2 資本剰余金          |          |                             |            |                             |            |                                      |            |
| (1) 資本準備金        |          | 830,975                     |            | 830,975                     |            | 830,975                              |            |
| (2) その他資本剰余金     |          | 3,114,116                   |            | 3,114,124                   |            | 3,114,124                            |            |
| 資本剰余金合計          |          | 3,945,091                   | 24.7       | 3,945,099                   | 24.3       | 3,945,099                            | 23.1       |
| 3 利益剰余金          |          |                             |            |                             |            |                                      |            |
| (1) その他利益剰余金     |          |                             |            |                             |            |                                      |            |
| ① 別途積立金          |          | 2,185,000                   |            | 2,185,000                   |            | 2,185,000                            |            |
| ② 繰越利益剰余金        |          | 675,040                     |            | 607,005                     |            | 628,141                              |            |
| 利益剰余金合計          |          | 2,860,040                   | 17.9       | 2,792,005                   | 17.2       | 2,813,141                            | 16.5       |
| 4 自己株式           |          | △786,464                    | △4.9       | △789,255                    | △4.8       | △788,099                             | △4.6       |
| 株主資本合計           |          | 9,342,567                   | 58.5       | 9,271,748                   | 57.2       | 9,294,042                            | 54.5       |
| II 評価・換算差額等      |          |                             |            |                             |            |                                      |            |
| その他有価証券評価<br>差額金 |          | 86,879                      | 0.6        | 71,258                      | 0.4        | 86,759                               | 0.5        |
| 評価・換算差額等合計       |          | 86,879                      | 0.6        | 71,258                      | 0.4        | 86,759                               | 0.5        |
| 純資産合計            |          | 9,429,446                   | 59.1       | 9,343,007                   | 57.6       | 9,380,802                            | 55.0       |
| 負債純資産合計          |          | 15,961,960                  | 100.0      | 16,224,761                  | 100.0      | 17,060,181                           | 100.0      |



(2) 中間損益計算書

| 区分               | 注記<br>番号 | 第44期中間会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日) |            | 第45期中間会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30日) |            | 第44期事業年度の<br>要約損益計算書<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31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>(%) |         |            |       |
| I 売上高            |          |   | 5,925,343  | 100.0                                       |            | 6,789,177   | 100.0      |         | 13,334,693 | 100.0 |
| II 売上原価          |          |   | 5,158,338  | 87.1  |            | 5,942,567   | 87.5       |         | 11,886,913 | 89.1  |
| 売上総利益            |          |   | 767,005    | 12.9  |            | 846,610   | 12.5       |         | 1,447,779  | 10.9  |
| III 販売費及び一般管理費   |          |   | 446,474    | 7.5   |            | 489,113   | 7.2        |         | 822,793    | 6.2   |
| 営業利益             |          |   | 320,530    | 5.4   |            | 357,496   | 5.3        |         | 624,986    | 4.7   |
| IV 営業外収益         | ※1       |   | 123,416    | 2.0   |            | 123,691   | 1.8        |         | 259,009    | 1.9   |
| V 営業外費用          | ※2       |   | 85,731     | 1.4   |            | 97,677  | 1.5        |         | 197,787    | 1.5   |
| 経常利益             |          |   | 358,215    | 6.0   |            | 383,510   | 5.6        |         | 686,207    | 5.1   |
| VI 特別利益          | ※3       |   | 21,285     | 0.4   |            | 20,730  | 0.3        |         | 20,842     | 0.2   |
| VII 特別損失         | ※4       |   | 51,426     | 0.9   |            | 6,276   | 0.1        |         | 115,354    | 0.9   |
| 税引前中間(当期)<br>純利益 |          |   | 328,074    | 5.5   |            | 397,964   | 5.8        |         | 591,695    | 4.4   |
| 法人税、住民税<br>及び事業税 |          | 201,040                                     |            |   | 186,415    |   |            | 474,095 |            |       |
| 法人税等調整額          |          | △22,712                                     | 178,327    | 3.0   | 13,650     | 200,065   | 2.9        | △46,101 | 427,993    | 3.2   |
| 中間(当期)純利益        |          |   | 149,746    | 2.5   |            | 197,898   | 2.9        |         | 163,701    | 1.2   |

(3) 中間株主資本等変動計算書

第44期中間会計期間(自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)

|                                   | 株主資本      |         |           |           |           |           |           |          |           |
|-----------------------------------|-----------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|
|                                   | 資本金       | 資本剰余金   |           |           | 利益剰余金     |           |           | 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   | その他利益剰余金  |           | 利益剰余金合計   |          |           |
|                                   |           |         |           |           | 別途積立金     | 繰越利益剰余金   |           |          |           |
| 平成18年3月31日<br>残高(千円)              | 3,323,900 | 830,975 | 3,114,081 | 3,945,056 | 1,885,000 | 1,064,404 | 2,949,404 | △784,471 | 9,433,889 |
| 中間会計期間中の<br>変動額                   |           |         |           |           |           |           |           |          |           |
| 剰余金の配当(注)                         | —         | —       | —         | —         | —         | △219,110  | △219,110  | —        | △219,110  |
| 取締役賞与(注)                          | —         | —       | —         | —         | —         | △20,000   | △20,000   | —        | △20,000   |
| 別途積立金の積立<br>て(注)                  | —         | —       | —         | —         | 300,000   | △300,000  | —         | —        | —         |
| 中間純利益                             | —         | —       | —         | —         | —         | 149,746   | 149,746   | —        | 149,746   |
| 自己株式の取得                           | —         | —       | —         | —         | —         | —         | —         | △2,123   | △2,123    |
| 自己株式の処分                           | —         | —       | 35        | 35        | —         | —         | —         | 129      | 164       |
| 株主資本以外の項<br>目の中間会計期間<br>中の変動額(純額) | —         | —       | —         | —         | —         | —         | —         | —        | —         |
| 中間会計期間中の<br>変動額合計(千円)             | —         | —       | 35        | 35        | 300,000   | △389,364  | △89,364   | △1,993   | △91,322   |
| 平成18年9月30日<br>残高(千円)              | 3,323,900 | 830,975 | 3,114,116 | 3,945,091 | 2,185,000 | 675,040   | 2,860,040 | △786,464 | 9,342,567 |

|                                   | 評価・換算差額等         |                | 純資産合計     |
|-----------------------------------|------------------|----------------|-----------|
|                                   | その他有価証券<br>評価差額金 | 評価・換算差額等<br>合計 |           |
| 平成18年3月31日<br>残高(千円)              | 140,691          | 140,691        | 9,574,581 |
| 中間会計期間中の<br>変動額                   |                  |                |           |
| 剰余金の配当(注)                         | —                | —              | △219,110  |
| 取締役賞与(注)                          | —                | —              | △20,000   |
| 別途積立金の積立<br>て(注)                  | —                | —              | —         |
| 中間純利益                             | —                | —              | 149,746   |
| 自己株式の取得                           | —                | —              | △2,123    |
| 自己株式の処分                           | —                | —              | 164       |
| 株主資本以外の項<br>目の中間会計期間<br>中の変動額(純額) | △53,812          | △53,812        | △53,812   |
| 中間会計期間中の<br>変動額合計(千円)             | △53,812          | △53,812        | △145,135  |
| 平成18年9月30日<br>残高(千円)              | 86,879           | 86,879         | 9,429,446 |

(注) 平成18年6月29日の定時株主総会における利益処分項目であります。

第45期中間会計期間(自 平成19年4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   | その他利益剰余金  |          | 利益剰余金合計   |          |           |
|                           |           |         |           |           | 別途積立金     | 繰越利益剰余金  |           |          |           |
| 平成19年3月31日<br>残高(千円)      | 3,323,900 | 830,975 | 3,114,124 | 3,945,099 | 2,185,000 | 628,141  | 2,813,141 | △788,099 | 9,294,042 |
| 中間会計期間中の変動額               |           |         |           |           |           |          |           |          |           |
| 剰余金の配当                    | —         | —       | —         | —         | —         | △219,035 | △219,035  | —        | △219,035  |
| 中間純利益                     | —         | —       | —         | —         | —         | 197,898  | 197,898   | —        | 197,898   |
| 自己株式の取得                   | —         | —       | —         | —         | —         | —        | —         | △1,156   | △1,156    |
| 株主資本以外の項目の中間会計期間中の変動額(純額) | —         | —       | —         | —         | —         | —        | —         | —        | —         |
| 中間会計期間中の変動額合計(千円)         | —         | —       | —         | —         | —         | △21,136  | △21,136   | △1,156   | △22,293   |
| 平成19年9月30日<br>残高(千円)      | 3,323,900 | 830,975 | 3,114,124 | 3,945,099 | 2,185,000 | 607,005  | 2,792,005 | △789,255 | 9,271,748 |

|                           | 評価・換算差額等         |                | 純資産合計     |
|---------------------------|------------------|----------------|-----------|
|                           | その他有価証券<br>評価差額金 | 評価・換算差額等<br>合計 |           |
| 平成19年3月31日<br>残高(千円)      | 86,759           | 86,759         | 9,380,802 |
| 中間会計期間中の変動額               |                  |                |           |
| 剰余金の配当                    | —                | —              | △219,035  |
| 中間純利益                     | —                | —              | 197,898   |
| 自己株式の取得                   | —                | —              | △1,156    |
| 株主資本以外の項目の中間会計期間中の変動額(純額) | △15,501          | △15,501        | △15,501   |
| 中間会計期間中の変動額合計(千円)         | △15,501          | △15,501        | △37,795   |
| 平成19年9月30日<br>残高(千円)      | 71,258           | 71,258         | 9,343,007 |

第44期事業年度(自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)

|                             | 株主資本      |         |           |           |           |           |           |          | 自己株式      | 株主資本合計 |
|-----------------------------|-----------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|--------|
|                             | 資本金       | 資本剰余金   |           |           | 利益剰余金     |           |           |          |           |        |
|                             |           | 資本準備金   | その他資本剰余金  | 資本剰余金合計   | その他利益剰余金  |           | 利益剰余金合計   |          |           |        |
|                             |           |         |           |           | 別途積立金     | 繰越利益剰余金   |           |          |           |        |
| 平成18年3月31日<br>残高(千円)        | 3,323,900 | 830,975 | 3,114,081 | 3,945,056 | 1,885,000 | 1,064,404 | 2,949,404 | △784,471 | 9,433,889 |        |
| 事業年度中の変動額                   |           |         |           |           |           |           |           |          |           |        |
| 剰余金の配当(注)                   | —         | —       | —         | —         | —         | △219,110  | △219,110  | —        | △219,110  |        |
| 剰余金の配当                      | —         | —       | —         | —         | —         | △60,853   | △60,853   | —        | △60,853   |        |
| 取締役賞与(注)                    | —         | —       | —         | —         | —         | △20,000   | △20,000   | —        | △20,000   |        |
| 別途積立金の積立<br>て(注)            | —         | —       | —         | —         | 300,000   | △300,000  | —         | —        | —         |        |
| 当期純利益                       | —         | —       | —         | —         | —         | 163,701   | 163,701   | —        | 163,701   |        |
| 自己株式の取得                     | —         | —       | —         | —         | —         | —         | —         | △3,800   | △3,800    |        |
| 自己株式の処分                     | —         | —       | 43        | 43        | —         | —         | —         | 172      | 216       |        |
| 株主資本以外の項目の<br>事業年度中の変動額(純額) | —         | —       | —         | —         | —         | —         | —         | —        | —         |        |
| 事業年度中の変動額<br>合計(千円)         | —         | —       | 43        | 43        | 300,000   | △436,262  | △136,262  | △3,627   | △139,847  |        |
| 平成19年3月31日<br>残高(千円)        | 3,323,900 | 830,975 | 3,114,124 | 3,945,099 | 2,185,000 | 628,141   | 2,813,141 | △788,099 | 9,294,042 |        |

|                             | 評価・換算差額等         |                | 純資産合計     |
|-----------------------------|------------------|----------------|-----------|
|                             | その他有価証券<br>評価差額金 | 評価・換算差額等<br>合計 |           |
| 平成18年3月31日<br>残高(千円)        | 140,691          | 140,691        | 9,574,581 |
| 事業年度中の変動額                   |                  |                |           |
| 剰余金の配当(注)                   | —                | —              | △219,110  |
| 剰余金の配当                      | —                | —              | △60,853   |
| 取締役賞与(注)                    | —                | —              | △20,000   |
| 別途積立金の積立<br>て(注)            | —                | —              | —         |
| 当期純利益                       | —                | —              | 163,701   |
| 自己株式の取得                     | —                | —              | △3,800    |
| 自己株式の処分                     | —                | —              | 216       |
| 株主資本以外の項目の<br>事業年度中の変動額(純額) | △53,932          | △53,932        | △53,932   |
| 事業年度中の変動額<br>合計(千円)         | △53,932          | △53,932        | △193,779  |
| 平成19年3月31日<br>残高(千円)        | 86,759           | 86,759         | 9,380,802 |

(注) 平成18年6月29日の定時株主総会における利益処分項目であります。

(4) 中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 項目               | 第44期中間会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)   | 第45期中間会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30日)  | 第44期事業年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日)   |
|------------------|---|--|---|
| 1. 資産の評価基準及び評価方法 | (1) 有価証券<br>① 子会社株式<br>移動平均法による原価法<br><br>② その他有価証券<br>(イ)時価のあるもの<br>中間決算日の市場価格等に基づく時価法<br>(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。)<br><br>(ロ)時価のないもの<br>移動平均法による原価法<br>(2) たな卸資産<br>① 制作仕掛品<br>個別法による原価法<br>② 貯蔵品<br>先入先出法による原価法 | (1) 有価証券<br>① 子会社株式及び関連会社株式<br>移動平均法による原価法<br><br>② その他有価証券<br>(イ)時価のあるもの<br>同左<br><br>(ロ)時価のないもの<br>同左<br>(2) たな卸資産<br>① 制作仕掛品<br>同左<br>② 貯蔵品<br>同左 | (1) 有価証券<br>① 子会社株式及び関連会社株式<br>同左<br><br>② その他有価証券<br>(イ)時価のあるもの<br>決算日の市場価格等に基づく時価法<br>(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。)<br><br>(ロ)時価のないもの<br>同左<br>(2) たな卸資産<br>① 制作仕掛品<br>同左<br>② 貯蔵品<br>同左 |
| 2. 固定資産の減価償却の方法  | (1) 有形固定資産<br>減価償却方法及び主な耐用年数は以下のとおりであります。<br>① 賃貸事業用資産<br>定額法<br>建物 15年～38年<br>その他 10年～17年<br>② その他<br>定率法<br>建物 3年～47年<br>その他 4年～15年<br>(2) 無形固定資産<br>(ソフトウェア)<br>社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法  | (1) 有形固定資産<br>減価償却方法及び主な耐用年数は以下のとおりであります。<br>① 賃貸事業用資産<br>同左<br><br>② その他<br>同左<br><br>(2) 無形固定資産<br>(ソフトウェア)<br>同左                                  | (1) 有形固定資産<br>減価償却方法及び主な耐用年数は以下のとおりであります。<br>① 賃貸事業用資産<br>同左<br><br>② その他<br>同左<br><br>(2) 無形固定資産<br>(ソフトウェア)<br>同左   |

| 項目                                 | 第44期中間会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)   | 第45期中間会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30日)   | 第44期事業年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日)   |
|------------------------------------|---|---|---|
| 3. 引当金の計上基準                        | <p>(1) 貸倒引当金<br/>債権の貸倒損失に備えるため、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) 賞与引当金<br/>従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額を計上しております。</p> <p>(3) _____</p> <p>(4) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当中間会計期間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計上しております。</p> <p>(5) 役員退職慰労引当金<br/>役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく中間期末要支給額の100%を計上しております。</p> | <p>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>同左</p> <p>(3) 役員賞与引当金<br/>役員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当中間会計期間に対応する額を計上しております。</p> <p>(4) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当中間会計期間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計上しております。<br/>なお、当中間会計期間末において、年金資産の額が退職給付債務を上回ったため、投資その他の資産「その他」に前払年金費用を計上しております。</p> <p>(5) 役員退職慰労引当金<br/>同左</p> | <p>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>同左</p> <p>(3) _____</p> <p>(4) 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及び年金資産の額に基づき計上しております。<br/>なお、当事業年度末において、年金資産の額が退職給付債務を上回ったため、投資その他の資産「その他」に前払年金費用を計上しております。</p> <p>(5) 役員退職慰労引当金<br/>役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額の100%を計上しております。</p> |
| 4. 外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算基準           | <p>外貨建金銭債権債務は、中間決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。</p>   | <p>同左</p>   | <p>外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。</p>   |
| 5. リース取引の処理方法                      | <p>リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p>   | <p>_____</p>  | <p>リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p>   |
| 6. その他中間財務諸表(財務諸表)作成のための基本となる重要な事項 | <p>消費税等の会計処理の方法<br/>税抜方式を採用しております。<br/>なお仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ、流動負債の「その他」に含めて表示しております。</p>   | <p>消費税等の会計処理の方法<br/>同左</p>  | <p>消費税等の会計処理の方法<br/>税抜方式を採用しております。</p>  |

(5) 中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

| 第44期中間会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)  | 第45期中間会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30日)  | 第44期事業年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日)  |
|--|--|--|
| <p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準)</p> <p>当中間会計期間より、「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 平成17年12月9日)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 平成17年12月9日)を適用しております。</p> <p>これまでの資本の部の合計額に相当する金額は、9,429,446千円であります。</p> <p>なお、当中間会計期間における中間貸借対照表の純資産の部については、中間財務諸表等規則の改正に伴い、改正後の中間財務諸表等規則により作成しております。</p> | <p>—————</p>   | <p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準)</p> <p>当事業年度より、「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 平成17年12月9日)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 平成17年12月9日)を適用しております。</p> <p>これまでの資本の部の合計額に相当する金額は、9,380,802千円であります。</p> <p>なお、当事業年度における貸借対照表の純資産の部については、財務諸表等規則の改正に伴い、改正後の財務諸表等規則により作成しております。</p> |
| <p>—————</p>   | <p>(固定資産の減価償却方法の変更)</p> <p>法人税法の改正(所得税法等の一部改正する法律 平成19年3月30日 法律第6号)及び(法人税法施行令の一部を改正する政令 平成19年3月30日 政令第83号)に伴い、当中間会計期間より平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産については、改正後の法人税法に規定する償却方法に変更しております。</p> <p>これにより、前中間会計期間と同一の方法によった場合と比べ、営業利益、経常利益及び税引前中間純利益が、それぞれ856千円減少しております。</p> | <p>—————</p>   |

(追加情報)

| 第44期中間会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日) | 第45期中間会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30日)   | 第44期事業年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日) |
|---|---|---|
| <p>—————</p>                                | <p>(固定資産の減価償却方法の変更)</p> <p>当中間会計期間から、平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産のうち償却可能限度額までの償却が終了しているものについては、残存価額を5年間で均等償却しております。</p> <p>これにより、営業利益、経常利益及び税引前中間純利益が、それぞれ627千円減少しております。</p> | <p>—————</p>                              |

(6) 中間個別財務諸表に関する注記事項

(中間貸借対照表関係)

| 第44期中間会計期間末<br>(平成18年9月30日)   | 第45期中間会計期間末<br>(平成19年9月30日)   | 第44期事業年度末<br>(平成19年3月31日)   |
|---|---|---|
| <p>※1. 有形固定資産の減価償却累計額<br/>1,036,125千円</p> <p>※2. 担保に供している資産及び担保付債務<br/>                     &lt;担保資産&gt;<br/>                     建物(根抵当権) 867,912千円<br/>                     土地(根抵当権) 3,437,296千円<br/>                     合計 4,305,208千円<br/>                     &lt;担保付債務&gt;<br/>                     短期借入金 1,080,000千円<br/>                     (根抵当権の極度額は、3,000,000千円であります。)</p> <p>3. 保証債務<br/>                     (株)スパイクフィルム<br/>                     スの金融機関からの<br/>                     借入金に対する債務<br/>                     保証 52,862千円<br/>                     主に従業員の持株奨<br/>                     励制度による金融機<br/>                     関借入金に対する債<br/>                     務保証 76,414千円<br/>                     合計 129,276千円</p> <p>※4. 中間期末日満期手形<br/>                     中間期末日満期手形の会計処理に<br/>                     ついては、手形交換日をもって決<br/>                     済処理をしております。なお、当<br/>                     中間会計期間の末日が金融機関の<br/>                     休日のため、次の中間期末日満期<br/>                     手形が中間期末残高に含まれてお<br/>                     ります。<br/>                     受取手形 31,265千円</p> | <p>※1. 有形固定資産の減価償却累計額<br/>1,134,676千円</p> <p>※2. 担保に供している資産及び担保付債務<br/>                     &lt;担保資産&gt;<br/>                     建物(根抵当権) 822,088千円<br/>                     土地(根抵当権) 3,437,296千円<br/>                     合計 4,259,384千円<br/>                     &lt;担保付債務&gt;<br/>                     短期借入金 960,000千円<br/>                     長期借入金 240,000千円<br/>                     合計 1,200,000千円<br/>                     (根抵当権の極度額は、3,000,000千円<br/>                     であります。)</p> <p>3. 保証債務<br/>                     (株)スパイクフィルム<br/>                     スの金融機関からの<br/>                     借入金に対する債務<br/>                     保証 170,870千円<br/>                     (株)葵デジタルクリエ<br/>                     ーションの金融機関<br/>                     からの借入金に対す<br/>                     る債務保証 280,000千円<br/>                     主に従業員の持株奨<br/>                     励制度による金融機<br/>                     関借入金に対する債<br/>                     務保証 74,995千円<br/>                     合計 525,865千円</p> <p>※4. 中間期末日満期手形<br/>                     中間期末日満期手形の会計処理に<br/>                     ついては、手形交換日をもって決<br/>                     済処理をしております。なお、当<br/>                     中間会計期間の末日が金融機関の<br/>                     休日のため、次の中間期末日満期<br/>                     手形が中間期末残高に含まれてお<br/>                     ります。<br/>                     受取手形 32,309千円</p> | <p>※1. 有形固定資産の減価償却累計額<br/>1,091,857千円</p> <p>※2. 担保に供している資産及び担保付債務<br/>                     &lt;担保資産&gt;<br/>                     建物(根抵当権) 844,422千円<br/>                     土地(根抵当権) 3,437,296千円<br/>                     合計 4,281,718千円<br/>                     &lt;担保付債務&gt;<br/>                     短期借入金 1,575,000千円<br/>                     (根抵当権の極度額は、3,000,000千円<br/>                     であります。)</p> <p>3. 保証債務<br/>                     (株)スパイクフィルム<br/>                     スの金融機関からの<br/>                     借入金に対する債務<br/>                     保証 111,866千円<br/>                     主に従業員の持株奨<br/>                     励制度による金融機<br/>                     関借入金に対する債<br/>                     務保証 78,079千円<br/>                     合計 189,945千円</p> <p>※4. 期末日満期手形<br/>                     期末日満期手形の会計処理につい<br/>                     ては、手形交換日をもって決済処<br/>                     理をしております。なお、当事業<br/>                     年度の末日が金融機関の休日のため、<br/>                     次の期末日満期手形が期末残<br/>                     高に含まれております。<br/>                     受取手形 4,573千円</p> |



(中間損益計算書関係)

| 第44期中間会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日) | 第45期中間会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30日) | 第44期事業年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日) |
|---|---|---|
| ※1. 営業外収益の主要項目                              | ※1. 営業外収益の主要項目                              | ※1. 営業外収益の主要項目                            |
| 為替差益 7,247千円                                | 賃貸料収入 98,138千円                              | 為替差益 20,729千円                             |
| 賃貸料収入 98,110千円                              | 保険金収入 11,375千円                              | 賃貸料収入 196,194千円                           |
| ※2. 営業外費用の主要項目                              | ※2. 営業外費用の主要項目                              | ※2. 営業外費用の主要項目                            |
| 支払利息 18,463千円                               | 支払利息 34,419千円                               | 支払利息 45,225千円                             |
| 支払手数料 5,412千円                               | 支払手数料 5,416千円                               | 支払手数料 10,828千円                            |
| 賃貸料原価 61,201千円                              | 賃貸料原価 57,459千円                              | 賃貸料原価 140,636千円                           |
| ※3. 特別利益の主要項目                               | ※3. 特別利益の主要項目                               | ※3. 特別利益の主要項目                             |
| 会員権売却益 2,700千円                              | 償却債権取立益 9,985千円                             | 会員権売却益 2,257千円                            |
| 補償金収入 18,585千円                              | 投資有価証券売却益 1,620千円                           | 補償金収入 18,585千円                            |
|   | 貸倒引当金戻入益 9,124千円                            |   |
| ※4. 特別損失の主要項目                               | ※4. 特別損失の主要項目                               | ※4. 特別損失の主要項目                             |
| 固定資産除却損 8,477千円                             | 子会社株式評価損 6,000千円                            | 会員権評価損 32,640千円                           |
| 事務所移転費用 17,161千円                            | 固定資産除却損 276千円                               | 投資有価証券評価損 27,388千円                        |
| 前期損益修正損 15,107千円                            |   | 事務所移転費用 17,161千円                          |
| 貸倒引当金繰入額 10,681千円                           |   | 前期損益修正損 15,107千円                          |
|   |   | 貸倒引当金繰入額 13,509千円                         |
|   |   | 固定資産除却損 9,548千円                           |
| 5. 減価償却実施額                                  | 5. 減価償却実施額                                  | 5. 減価償却実施額                                |
| 有形固定資産 67,295千円                             | 有形固定資産 60,853千円                             | 有形固定資産 136,622千円                          |
| 無形固定資産 2,060千円                              | 無形固定資産 17,954千円                             | 無形固定資産 12,069千円                           |

(中間株主資本等変動計算書関係)

第44期中間会計期間(自 平成18年4月1日 至 平成18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<br>(千株) | 当中間会計期間増加<br>株式数(千株) | 当中間会計期間減少<br>株式数(千株) | 当中間会計期間末<br>株式数(千株) |
|---------|-------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 普通株式(注) | 1,161             | 2                    | 0                    | 1,163               |
| 合計      | 1,161             | 2                    | 0                    | 1,163               |

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加は単元未満株式の買取りによるものであり、減少は買増し請求によるものであります。

第45期中間会計期間(自 平成19年4月1日 至 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<br>(千株) | 当中間会計期間増加<br>株式数(千株) | 当中間会計期間減少<br>株式数(千株) | 当中間会計期間末<br>株式数(千株) |
|---------|-------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 普通株式(注) | 1,166             | 1                    | —                    | 1,167               |
| 合計      | 1,166             | 1                    | —                    | 1,167               |

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加は単元未満株式の買取りによるものであります。

第44期事業年度(自 平成18年4月1日 至 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<br>(千株) | 当事業年度増加<br>株式数(千株) | 当事業年度減少<br>株式数(千株) | 当事業年度末株式数(千<br>株) |
|---------|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 普通株式(注) | 1,161             | 4                  | 0                  | 1,166             |
| 合計      | 1,161             | 4                  | 0                  | 1,166             |

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加は単元未満株式の買取りによるものであり、減少は買増し請求によるものであります。

(リース取引関係)

| 第44期中間会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日)   | 第45期中間会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30日) | 第44期事業年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日) |                    |                   |             |   |   |   |    |   |   |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |   |   |  |                 |                    |                 |             |   |   |   |    |   |   |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |
|---|---|---|--------------------|-------------------|-------------|---|---|---|----|---|---|---|-----|-----|-----|-----|----|-----|--------|-------|----------|-------|---|---|--|-----------------|--------------------|-----------------|-------------|---|---|---|----|---|---|---|-----|-----|-----|-----|----|-----|--------|-------|----------|-------|
| <p>リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引</p> <p>1. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び中間期末残高相当額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 15%;"></th> <th style="width: 15%;">取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th style="width: 15%;">減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th style="width: 15%;">中間期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有形固定資産「その他」</td> <td style="text-align: center;">—</td> <td style="text-align: center;">—</td> <td style="text-align: center;">—</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: center;">—</td> <td style="text-align: center;">—</td> <td style="text-align: center;">—</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>2. 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内</td> <td style="text-align: right;">—千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年超</td> <td style="text-align: right;">—千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">合計</td> <td style="text-align: right;">—千円</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料中間期末残高相当額は、未経過リース料中間期末残高が有形固定資産の中間期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>3. 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">738千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">738千円</td> </tr> </table> <p>4. 減価償却費相当額の算定方法<br/>リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。</p> |   | 取得価額相当額<br>(千円)                           | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 中間期末残高相当額<br>(千円) | 有形固定資産「その他」 | — | — | — | 合計 | — | — | — | 1年内 | —千円 | 1年超 | —千円 | 合計 | —千円 | 支払リース料 | 738千円 | 減価償却費相当額 | 738千円 | — | <p>リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引</p> <p>1. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 15%;"></th> <th style="width: 15%;">取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th style="width: 15%;">減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th style="width: 15%;">期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有形固定資産「その他」</td> <td style="text-align: center;">—</td> <td style="text-align: center;">—</td> <td style="text-align: center;">—</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: center;">—</td> <td style="text-align: center;">—</td> <td style="text-align: center;">—</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>2. 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内</td> <td style="text-align: right;">—千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年超</td> <td style="text-align: right;">—千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">合計</td> <td style="text-align: right;">—千円</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。</p> <p>3. 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">738千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">738千円</td> </tr> </table> <p>4. 減価償却費相当額の算定方法<br/>同左</p> |  | 取得価額相当額<br>(千円) | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 期末残高相当額<br>(千円) | 有形固定資産「その他」 | — | — | — | 合計 | — | — | — | 1年内 | —千円 | 1年超 | —千円 | 合計 | —千円 | 支払リース料 | 738千円 | 減価償却費相当額 | 738千円 |
|   | 取得価額相当額<br>(千円)                             | 減価償却累計額相当額<br>(千円)                        | 中間期末残高相当額<br>(千円)  |                   |             |   |   |   |    |   |   |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |   |   |  |                 |                    |                 |             |   |   |   |    |   |   |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |
| 有形固定資産「その他」   | —   | —   | —                  |                   |             |   |   |   |    |   |   |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |   |   |  |                 |                    |                 |             |   |   |   |    |   |   |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |
| 合計  | —   | —   | —                  |                   |             |   |   |   |    |   |   |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |   |   |  |                 |                    |                 |             |   |   |   |    |   |   |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |
| 1年内   | —千円   |   |                    |                   |             |   |   |   |    |   |   |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |   |   |  |                 |                    |                 |             |   |   |   |    |   |   |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |
| 1年超   | —千円   |   |                    |                   |             |   |   |   |    |   |   |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |   |   |  |                 |                    |                 |             |   |   |   |    |   |   |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |
| 合計  | —千円   |   |                    |                   |             |   |   |   |    |   |   |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |   |   |  |                 |                    |                 |             |   |   |   |    |   |   |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |
| 支払リース料  | 738千円                                       |   |                    |                   |             |   |   |   |    |   |   |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |   |   |  |                 |                    |                 |             |   |   |   |    |   |   |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |
| 減価償却費相当額  | 738千円                                       |   |                    |                   |             |   |   |   |    |   |   |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |   |   |  |                 |                    |                 |             |   |   |   |    |   |   |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |
|   | 取得価額相当額<br>(千円)                             | 減価償却累計額相当額<br>(千円)                        | 期末残高相当額<br>(千円)    |                   |             |   |   |   |    |   |   |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |   |   |  |                 |                    |                 |             |   |   |   |    |   |   |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |
| 有形固定資産「その他」   | —   | —   | —                  |                   |             |   |   |   |    |   |   |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |   |   |  |                 |                    |                 |             |   |   |   |    |   |   |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |
| 合計  | —   | —   | —                  |                   |             |   |   |   |    |   |   |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |   |   |  |                 |                    |                 |             |   |   |   |    |   |   |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |
| 1年内   | —千円   |   |                    |                   |             |   |   |   |    |   |   |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |   |   |  |                 |                    |                 |             |   |   |   |    |   |   |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |
| 1年超   | —千円   |   |                    |                   |             |   |   |   |    |   |   |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |   |   |  |                 |                    |                 |             |   |   |   |    |   |   |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |
| 合計  | —千円   |   |                    |                   |             |   |   |   |    |   |   |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |   |   |  |                 |                    |                 |             |   |   |   |    |   |   |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |
| 支払リース料  | 738千円                                       |   |                    |                   |             |   |   |   |    |   |   |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |   |   |  |                 |                    |                 |             |   |   |   |    |   |   |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |
| 減価償却費相当額  | 738千円                                       |   |                    |                   |             |   |   |   |    |   |   |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |   |   |  |                 |                    |                 |             |   |   |   |    |   |   |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |

(有価証券関係)

第44期中間会計期間、第45期中間会計期間及び第44期事業年度のいずれにおいても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)

| 第44期中間会計期間<br>(自平成18年4月1日<br>至平成18年9月30日)     | 第45期中間会計期間<br>(自平成19年4月1日<br>至平成19年9月30日)     | 第44期事業年度<br>(自平成18年4月1日<br>至平成19年3月31日)       |
|---|---|---|
| 1株当たり純資産額 774.77円                             | 1株当たり純資産額 767.89円                             | 1株当たり純資産額 770.90円                             |
| 1株当たり中間純利益 12.30円                             | 1株当たり中間純利益 16.26円                             | 1株当たり当期純利益 13.45円                             |
| なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益については、潜在株式がないため記載しておりません。 | なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益については、潜在株式がないため記載しておりません。 | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式がないため記載しておりません。 |

(注) 算定上の基礎は、以下のとおりであります。

1. 1株当たり純資産額

|                                      | 第44期中間会計期間末<br>(平成18年9月30日) | 第45期中間会計期間末<br>(平成19年9月30日) | 第44期事業年度末<br>(平成19年3月31日) |
|--------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------|
| 純資産の部の合計額(千円)                        | 9,429,446                   | 9,343,007                   | 9,380,802                 |
| 純資産の部の合計額から控除する金額(千円)                | —                           | —                           | —                         |
| 普通株式に係る中間期末(期末)の純資産額(千円)             | 9,429,446                   | 9,343,007                   | 9,380,802                 |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた中間期末(期末)の普通株式の数(株) | 12,170,704                  | 12,167,070                  | 12,168,628                |

2. 1株当たり中間(当期)純利益

|                      | 第44期中間会計期間<br>(自平成18年4月1日<br>至平成18年9月30日) | 第45期中間会計期間<br>(自平成19年4月1日<br>至平成19年9月30日) | 第44期事業年度<br>(自平成18年4月1日<br>至平成19年3月31日) |
|----------------------|---|---|---|
| 中間(当期)純利益(千円)        | 149,746                                   | 197,898                                   | 163,701                                 |
| 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(千円) | 149,746                                   | 197,898                                   | 163,701                                 |
| 期中平均株式数(株)           | 12,171,757                                | 12,167,797                                | 12,170,715                              |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

6 その他

(1) 部門別売上高明細表

| 製品別    |       | 前中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日) |        | 当中間連結会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30日) |        | 前連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日) |        |
|--------|-------|--|--------|--|--------|--|--------|
|        |       | 金額(千円)                                     | 構成比(%) | 金額(千円)                                     | 構成比(%) | 金額(千円)                                   | 構成比(%) |
| CM作品   | オリジナル | 4,625,359                                  | 71.5   | 5,111,632                                  | 64.8   | 9,481,103                                | 63.9   |
|        | 改訂    | 145,682                                    | 2.2    | 224,415                                    | 2.9    | 252,724                                  | 1.7    |
| 映像作品   |       | 579,433                                    | 9.0    | 939,076                                    | 11.9   | 2,613,068                                | 17.6   |
| その他    | プリント  | 404,650                                    | 6.3    | 553,556                                    | 7.0    | 888,504                                  | 6.0    |
|        | 企画等   | 461,705                                    | 7.1    | 498,998                                    | 6.3    | 956,649                                  | 6.5    |
| 映像制作事業 |       | 6,216,831                                  | 96.1   | 7,327,679                                  | 92.9   | 14,192,050                               | 95.7   |
| その他の事業 |       | 249,432                                    | 3.9    | 556,650                                    | 7.1    | 640,842                                  | 4.3    |
| 合計     |       | 6,466,264                                  | 100.0  | 7,884,330                                  | 100.0  | 14,832,892                               | 100.0  |

(2) 部門別受注状況明細表

| 製品別    |       | 前中間連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年9月30日) |              | 当中間連結会計期間<br>(自 平成19年4月1日<br>至 平成19年9月30日) |              | 前連結会計年度<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成19年3月31日) |              |
|--------|-------|--|--------------|--|--------------|--|--------------|
|        |       | 受注高<br>(千円)                                | 受注残高<br>(千円) | 受注高<br>(千円)                                | 受注残高<br>(千円) | 受注高<br>(千円)                              | 受注残高<br>(千円) |
| CM作品   | オリジナル | 3,892,922                                  | 1,157,970    | 5,185,600                                  | 1,639,706    | 9,156,435                                | 1,565,738    |
|        | 改訂    | 127,352                                    | 10,900       | 200,115                                    | 10,000       | 257,794                                  | 34,300       |
| 映像作品   |       | 722,408                                    | 718,428      | 1,014,744                                  | 422,963      | 2,384,909                                | 347,295      |
| その他    | プリント  | 404,650                                    | —            | 553,556                                    | —            | 888,504                                  | —            |
|        | 企画等   | 413,937                                    | 87,954       | 483,390                                    | 86,758       | 923,292                                  | 102,365      |
| 映像制作事業 |       | 5,561,271                                  | 1,975,252    | 7,437,407                                  | 2,159,427    | 13,610,937                               | 2,049,699    |
| その他の事業 |       | 249,432                                    | —            | 556,650                                    | —            | 640,842                                  | —            |
| 合計     |       | 5,810,704                                  | 1,975,252    | 7,994,058                                  | 2,159,427    | 14,251,779                               | 2,049,699    |