

## 平成18年3月期

## 個別中間財務諸表の概要

平成17年11月14日

上場会社名 株式会社 ヤギ

上場取引所

(株)大阪証券取引所

コード番号 7460

本社所在都道府県

大阪府

(URL <http://www.yaginet.co.jp>)

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 八木 秀夫

問合せ先責任者 役職名 経営企画室長 氏名 南 秀幸

TEL (06) 6266-7934

決算取締役会開催日 平成17年11月14日

中間配当制度の有無 有

単元株制度採用の有無 有 (1単元 100株)

## 1. 平成17年9月中間期の業績 (平成17年4月1日～平成17年9月30日)

## (1) 経営成績

(注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

|          | 売上高     |      | 営業利益  |       | 経常利益  |      |
|----------|---------|------|-------|-------|-------|------|
|          | 百万円     | %    | 百万円   | %     | 百万円   | %    |
| 17年9月中間期 | 52,324  | △8.1 | 813   | △12.2 | 916   | △8.6 |
| 16年9月中間期 | 56,954  | 4.5  | 927   | 26.8  | 1,002 | 45.1 |
| 17年3月期   | 113,326 |      | 2,075 |       | 2,043 |      |

|          | 中間(当期)純利益 |       | 1株当たり中間(当期)純利益 |    |
|----------|-----------|-------|----------------|----|
|          | 百万円       | %     | 円              | 銭  |
| 17年9月中間期 | 215       | △69.1 | 25             | 68 |
| 16年9月中間期 | 698       | 102.8 | 73             | 31 |
| 17年3月期   | 1,229     |       | 130            | 28 |

(注) ①期中平均株式数 17年9月中間期 8,400,606株 16年9月中間期 9,525,897株 17年3月期 8,963,903株

②会計処理の方法の変更 無

③売上高、営業利益、経常利益、中間(当期)純利益におけるパーセント表示は、対前年中間期増減率であります。

## (2) 配当状況

|          | 1株当たり<br>中間配当金 |   | 1株当たり<br>年間配当金 |    |
|----------|----------------|---|----------------|----|
|          | 円              | 銭 | 円              | 銭  |
| 17年9月中間期 | —              | — | —              | —  |
| 16年9月中間期 | —              | — | —              | —  |
| 17年3月期   | —              | — | 20             | 00 |

## (3) 財政状態

(注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

|          | 総資産    | 株主資本   | 株主資本比率 | 1株当たり株主資本 |    |
|----------|--------|--------|--------|-----------|----|
|          | 百万円    | 百万円    | %      | 円         | 銭  |
| 17年9月中間期 | 51,600 | 15,634 | 30.3   | 1,861     | 12 |
| 16年9月中間期 | 54,254 | 13,474 | 24.8   | 1,603     | 08 |
| 17年3月期   | 51,803 | 14,381 | 27.8   | 1,704     | 60 |

(注) ①期末発行済株式数 17年9月中間期 8,400,434株 16年9月中間期 8,405,470株 17年3月期 8,400,706株

②期末自己株式数 17年9月中間期 2,167,566株 16年9月中間期 2,162,530株 17年3月期 2,167,294株

## 2. 平成18年3月期の業績予想 (平成17年4月1日～平成18年3月31日)

|    | 売上高     | 経常利益  | 当期純利益 | 1株当たり年間配当金 |    |
|----|---------|-------|-------|------------|----|
|    |         |       |       | 期末         |    |
|    | 百万円     | 百万円   | 百万円   | 円          | 銭  |
| 通期 | 120,000 | 2,000 | 630   | 20         | 00 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益 (通期) 75円00銭

※ 上記に記載した予想数値は、現時点で入手可能な情報に基づき判断した見通しであり、多分に不確定な要素を含んでおります。実際の業績等は、業況の変化等により、上記予想数値と異なる場合があります。

## 6. 個別中間財務諸表等

### (1) 中間貸借対照表

| 区分          | 注記<br>番号 | 前中間会計期間末<br>(平成16年9月30日) |            | 当中間会計期間末<br>(平成17年9月30日) |            | 前事業年度の要約貸借対照表<br>(平成17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   |          | 3,248,234                |            | 3,037,614                |            | 3,122,863                     |            |
| 2. 受取手形     |          | 14,936,432               |            | 12,467,291               |            | 15,110,966                    |            |
| 3. 売掛金      |          | 20,526,379               |            | 18,300,079               |            | 18,263,803                    |            |
| 4. 有価証券     |          | 9,994                    |            | —                        |            | 9,998                         |            |
| 5. たな卸資産    |          | 5,992,550                |            | 5,488,066                |            | 4,920,466                     |            |
| 6. その他      |          | 1,036,219                |            | 1,118,826                |            | 1,158,252                     |            |
| 貸倒引当金       |          | △489,430                 |            | △318,393                 |            | △654,907                      |            |
| 流動資産合計      |          | 45,260,381               | 83.4       | 40,093,484               | 77.7       | 41,931,443                    | 80.9       |
| II 固定資産     |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| 1. 有形固定資産   | ※1       | 2,711,485                |            | 2,052,571                |            | 2,660,392                     |            |
| 2. 無形固定資産   |          | 17,319                   |            | 18,968                   |            | 18,303                        |            |
| 3. 投資その他の資産 |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| (1) 投資有価証券  |          | 5,423,378                |            | 8,636,539                |            | 6,343,001                     |            |
| (2) その他     |          | 1,317,412                |            | 1,268,650                |            | 1,310,205                     |            |
| 貸倒引当金       |          | △475,861                 |            | △470,018                 |            | △459,607                      |            |
| 計           |          | 6,264,929                |            | 9,435,171                |            | 7,193,599                     |            |
| 固定資産合計      |          | 8,993,733                | 16.6       | 11,506,711               | 22.3       | 9,872,295                     | 19.1       |
| 資産合計        |          | 54,254,115               | 100.0      | 51,600,196               | 100.0      | 51,803,738                    | 100.0      |

| 区分              | 注記<br>番号 | 前中間会計期間末<br>(平成16年9月30日) |            | 当中間会計期間末<br>(平成17年9月30日) |            | 前事業年度の要約貸借対照表<br>(平成17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         |          | 7,088,280                |            | 5,824,513                |            | 6,598,230                     |            |
| 2. 買掛金          |          | 14,692,912               |            | 12,486,393               |            | 12,777,477                    |            |
| 3. 短期借入金        |          | 11,850,000               |            | 9,450,000                |            | 10,900,000                    |            |
| 4. 未払金          |          | 3,129,611                |            | 3,152,881                |            | 2,597,605                     |            |
| 5. 未払法人税等       |          | 455,812                  |            | 406,424                  |            | 630,476                       |            |
| 6. 賞与引当金        |          | 400,000                  |            | 405,000                  |            | 430,000                       |            |
| 7. その他          |          | 340,591                  |            | 263,931                  |            | 380,593                       |            |
| 流動負債合計          |          | 37,957,208               | 70.0       | 31,989,144               | 62.0       | 34,314,383                    | 66.2       |
| II 固定負債         |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| 1. 退職給付引当金      |          | 751,883                  |            | 815,437                  |            | 791,518                       |            |
| 2. 役員退職慰労引当金    |          | 400,500                  |            | 346,600                  |            | 425,000                       |            |
| 3. その他          |          | 1,669,842                |            | 2,814,773                |            | 1,891,504                     |            |
| 固定負債合計          |          | 2,822,226                | 5.2        | 3,976,811                | 7.7        | 3,108,022                     | 6.0        |
| 負債合計            |          | 40,779,435               | 75.2       | 35,965,955               | 69.7       | 37,422,406                    | 72.2       |
| (資本の部)          |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| I 資本金           |          | 1,088,000                | 2.0        | 1,088,000                | 2.1        | 1,088,000                     | 2.1        |
| II 資本剰余金        |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| 1. 資本準備金        |          | 805,188                  |            | 805,188                  |            | 805,188                       |            |
| 資本剰余金合計         |          | 805,188                  | 1.5        | 805,188                  | 1.6        | 805,188                       | 1.5        |
| III 利益剰余金       |          |                          |            |                          |            |                               |            |
| 1. 利益準備金        |          | 272,000                  |            | 272,000                  |            | 272,000                       |            |
| 2. 任意積立金        |          | 9,492,729                |            | 10,286,838               |            | 9,492,729                     |            |
| 3. 中間(当期)未処分利益  |          | 1,561,796                |            | 1,284,819                |            | 2,092,741                     |            |
| 利益剰余金合計         |          | 11,326,526               | 20.9       | 11,843,658               | 23.0       | 11,857,471                    | 22.9       |
| IV その他有価証券評価差額金 |          | 1,877,229                | 3.4        | 3,524,559                | 6.8        | 2,257,470                     | 4.4        |
| V 自己株式          |          | △1,622,264               | △3.0       | △1,627,166               | △3.2       | △1,626,798                    | △3.1       |
| 資本合計            |          | 13,474,680               | 24.8       | 15,634,240               | 30.3       | 14,381,332                    | 27.8       |
| 負債・資本合計         |          | 54,254,115               | 100.0      | 51,600,196               | 100.0      | 51,803,738                    | 100.0      |

## (2) 中間損益計算書

| 区分                 | 注記<br>番号 | 前中間会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日) |            | 当中間会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日) |            | 前事業年度の要約損益計算書<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成17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              |          |  | 56,954,606 | 100.0                                    |            | 52,324,611                                     | 100.0      |     | 113,326,886 | 100.0   |     |
| II 売上原価            |          |  | 51,799,590 | 90.9                                     |            | 47,098,251                                     | 90.0       |     | 102,708,448 | 90.6    |     |
| 売上総利益              |          |  | 5,155,015  | 9.1                                      |            | 5,226,359                                      | 10.0       |     | 10,618,437  | 9.4     |     |
| III 販売費及び一般管理<br>費 |          |  | 4,227,745  | 7.5                                      |            | 4,412,422                                      | 8.4        |     | 8,543,256   | 7.6     |     |
| 営業利益               |          |  | 927,269    | 1.6                                      |            | 813,937  | 1.6        |     | 2,075,180   | 1.8     |     |
| IV 営業外収益           |          |  |            |  |            |  |            |     |             |         |     |
| 1. 受取利息            |          |  | 11,831     |  |            | 12,023   |            |     | 22,735      |         |     |
| 2. その他             | ※1       |  | 155,735    | 167,566                                  | 0.3        | 205,021  | 217,044    | 0.4 | 130,885     | 153,621 | 0.1 |
| V 営業外費用            |          |  |            |  |            |  |            |     |             |         |     |
| 1. 支払利息            |          |  | 54,471     |  |            | 44,548   |            |     | 111,883     |         |     |
| 2. その他             | ※2       |  | 38,140     | 92,612                                   | 0.1        | 69,993   | 114,542    | 0.2 | 73,762      | 185,645 | 0.1 |
| 経常利益               |          |  | 1,002,224  | 1.8                                      |            | 916,440  | 1.8        |     | 2,043,156   | 1.8     |     |
| VI 特別利益            | ※3       |  | 363,364    | 0.6                                      |            | 371,324  | 0.7        |     | 192,739     | 0.2     |     |
| VII 特別損失           | ※4       |  | 179,609    | 0.3                                      |            | 556,615  | 1.1        |     | 127,093     | 0.1     |     |
| 税引前中間(当<br>期)純利益   |          |  | 1,185,979  | 2.1                                      |            | 731,149  | 1.4        |     | 2,108,802   | 1.9     |     |
| 法人税、住民税及<br>び事業税   |          |  | 438,457    |  |            | 391,264  |            |     | 1,067,624   |         |     |
| 法人税等調整額            |          |  | 49,163     | 487,620                                  | 0.9        | 124,183  | 515,447    | 1.0 | △188,127    | 879,497 | 0.8 |
| 中間(当期)純利益          |          |  | 698,359    | 1.2                                      |            | 215,701  | 0.4        |     | 1,229,304   | 1.1     |     |
| 前期繰越利益             |          |  | 863,437    |  |            | 1,069,118                                      |            |     | 863,437     |         |     |
| 中間(当期)未処分<br>利益    |          |  | 1,561,796  |  |            | 1,284,819                                      |            |     | 2,092,741   |         |     |

中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 項目               | 前中間会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日)   | 当中間会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日)   | 前事業年度<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成17年3月31日)   |
|------------------|--|--|--|
| 1. 資産の評価基準及び評価方法 | <p>(1) 有価証券</p> <p>①満期保有目的債券<br/>償却原価法（定額法）</p> <p>②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</p> <p>③その他有価証券</p> <p>イ. 時価のあるもの<br/>中間期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法による原価法により算定）</p> <p>ロ. 時価のないもの<br/>移動平均法による原価法</p> <p>(2) デリバティブ<br/>時価法</p> <p>(3) たな卸資産<br/>商品<br/>先入先出法による低価法</p> | <p>(1) 有価証券</p> <p>①満期保有目的債券<br/>同左</p> <p>②子会社株式及び関連会社株式<br/>同左</p> <p>③その他有価証券</p> <p>イ. 時価のあるもの<br/>同左</p> <p>ロ. 時価のないもの<br/>同左</p> <p>(2) デリバティブ<br/>同左</p> <p>(3) たな卸資産<br/>商品<br/>同左</p> | <p>(1) 有価証券</p> <p>①満期保有目的債券<br/>同左</p> <p>②子会社株式及び関連会社株式<br/>同左</p> <p>③その他有価証券</p> <p>イ. 時価のあるもの<br/>期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法による原価法により算定）</p> <p>ロ. 時価のないもの<br/>同左</p> <p>(2) デリバティブ<br/>同左</p> <p>(3) たな卸資産<br/>商品<br/>同左</p> |
| 2. 固定資産の減価償却の方法  | <p>(1) 有形固定資産<br/>定率法<br/>ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（附属設備を除く）については、定額法を採用しております。<br/>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。<br/>建物（附属設備を含む）<br/>3～50年</p> <p>(2) 無形固定資産<br/>定額法<br/>なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づいております。</p>   | <p>(1) 有形固定資産<br/>同左</p> <p>(2) 無形固定資産<br/>同左</p>  | <p>(1) 有形固定資産<br/>同左</p> <p>(2) 無形固定資産<br/>同左</p>  |
| 3. 引当金の計上基準      | <p>(1) 貸倒引当金<br/>債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p>   | <p>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p>  | <p>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p>  |

| 項目            | 前中間会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日)  | 当中間会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日)   | 前事業年度<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成17年3月31日)  |
|---------------|---|--|---|
|               | <p>(2) 賞与引当金<br/>賞与引当金は、従業員の賞与の支払いに備えるため、支給見込額の当中間期間対応額を計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。</p> <p>数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間内の一定の年数（5年）による定額法により、按分した額をそれぞれ発生の翌期から費用処理しております。</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金<br/>役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規による中間期末要支給額を計上しております。</p> | <p>(2) 賞与引当金<br/>同左</p> <p>(3) 退職給付引当金<br/>同左</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金<br/>同左</p>    | <p>(2) 賞与引当金<br/>賞与引当金は、従業員の賞与の支払いに備えるため、支給見込額の当期期間対応額を計上しております。</p> <p>(3) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上しております。</p> <p>数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間内の一定の年数（5年）による定額法により、按分した額をそれぞれ発生の翌期から費用処理しております。</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金<br/>役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規による期末要支給額を計上しております。</p> |
| 4. リース取引の処理方法 | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。  | 同左   | 同左  |
| 5. ヘッジ会計の方法   | <p>(1) ヘッジ会計の方法<br/>為替予約については振当処理を採用しております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段 為替予約<br/>ヘッジ対象 外貨建金銭債権債務</p> <p>(3) ヘッジ方針<br/>社内管理規程に基づき、外貨建金銭債権債務に係る将来の為替変動によるリスクをヘッジしております。</p>  | <p>(1) ヘッジ会計の方法<br/>同左</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>同左</p> <p>(3) ヘッジ方針<br/>同左</p> | <p>(1) ヘッジ会計の方法<br/>同左</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>同左</p> <p>(3) ヘッジ方針<br/>同左</p>  |

| 項目   | 前中間会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日)  | 当中間会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日) | 前事業年度<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成17年3月31日) |
|--|---|--|--|
|  | (4) ヘッジ有効性の評価の方法<br>振当処理している為替予約<br>については有効性の評価を省<br>略しております。                                 | (4) ヘッジ有効性の評価の方法<br>同左                   | (4) ヘッジ有効性の評価の方法<br>同左                 |
| 6. その他中間財務諸表(財<br>務諸表)作成のための基本<br>となる重要な事項 | (1) 消費税等の会計処理<br>税抜方式によっております。な<br>お、仮払消費税等及び仮受消費税<br>等は相殺のうえ、流動負債の「そ<br>の他」に含めて表示してあり<br>ます。 | (1) 消費税等の会計処理<br>同左                      | (1) 消費税等の会計処理<br>税抜方式によっております。         |

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

| 前中間会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日) | 当中間会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日)  | 前事業年度<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成17年3月31日) |
|--|---|--|
| —————                                    | (固定資産の減損に係る会計基準)<br>当中間会計期間より、固定資産の<br>減損に係る会計基準(「固定資産の<br>減損に係る会計基準の設定に関する<br>意見書」(企業会計審議会 平成14年<br>8月9日)及び「固定資産の減損に係<br>る会計基準の適用指針」(企業会計<br>基準適用指針第6号 平成15年10月31<br>日))を適用しております。これに<br>より、税引前中間純利益は556,615千<br>円減少しております。<br>なお、減損損失累計額について<br>は、改正後の中間財務諸表規則に基<br>づき各資産の金額から直接控除して<br>おります。 | —————                                  |

表示方法の変更

該当事項はありません。

注記事項

(中間貸借対照表関係)

| 前中間会計期間末<br>(平成16年9月30日)   | 当中間会計期間末<br>(平成17年9月30日)  | 前事業年度末<br>(平成17年3月31日)   |
|--|---|--|
| <p>※1. 有形固定資産の減価償却累計額</p> <p style="text-align: right;">1,632,135千円</p> <p>2. 偶発債務</p> <p>(1) 関係会社の銀行借入に対する保証</p> <p style="padding-left: 20px;">譜洛革時(上海)貿易<br/>有限公司 161,040千円</p> <p>(2) 海外現地法人のL/C開設等に対する保証</p> <p style="padding-left: 20px;">ヤギ香港リミテッド 581,341千円</p> <p style="padding-left: 20px;">タイ・ワイ・ジー・<br/>ティーリミテッド 29,717千円</p> <hr/> <p style="text-align: right;">合計 772,098千円</p> | <p>※1. 有形固定資産の減価償却累計額</p> <p style="text-align: right;">1,734,674千円</p> <p>2. 偶発債務</p> <p>(1) 関係会社の銀行借入に対する保証</p> <p style="padding-left: 20px;">譜洛革時(上海)貿易<br/>有限公司 265,240千円</p> <p>(2) 海外現地法人のL/C開設等に対する保証</p> <p style="padding-left: 20px;">ヤギ香港リミテッド 990,597千円</p> <p style="padding-left: 20px;">譜洛革時(上海)貿<br/>易有限公司 2,142千円</p> <p style="padding-left: 20px;">タイ・ワイ・ジー・<br/>ティーリミテッド 34,108千円</p> <hr/> <p style="text-align: right;">合計 1,292,088千円</p> | <p>※1. 有形固定資産の減価償却累計額</p> <p style="text-align: right;">1,685,595千円</p> <p>2. 偶発債務</p> <p>(1) 関係会社の銀行借入に対する保証</p> <p style="padding-left: 20px;">譜洛革時(上海)貿易<br/>有限公司 415,821千円</p> <p>(2) 海外現地法人のL/C開設等に対する保証</p> <p style="padding-left: 20px;">ヤギ香港リミテッド 979,658千円</p> <p style="padding-left: 20px;">タイ・ワイ・ジー・<br/>ティーリミテッド 27,138千円</p> <hr/> <p style="text-align: right;">合計 1,422,617千円</p> |



## (中間損益計算書関係)

| 前中間会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日)  | 当中間会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日)  | 前事業年度<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成17年3月31日)                         |     |     |        |        |    |         |     |    |        |     |    |        |     |    |        |     |    |  |
|---|---|--|-----|-----|--------|--------|----|---------|-----|----|--------|-----|----|--------|-----|----|--------|-----|----|--|
| ※1. 営業外収益のその他のうち主要なもの<br>受取配当金          48,163千円<br>為替差益            96,047千円<br>※2. 営業外費用のその他のうち主要なもの<br>売上割引            32,841千円<br>※3. 特別利益<br>貸倒引当金戻入益    363,364千円<br>※4. 特別損失<br>土地売却損          127,093千円<br>投資有価証券評価減    52,516千円 | ※1. 営業外収益のその他のうち主要なもの<br>受取配当金          52,758千円<br>為替差益            141,824千円<br>※2. 営業外費用のその他のうち主要なもの<br>売上割引            56,472千円<br>※3. 特別利益<br>貸倒引当金戻入益    326,103千円<br>土地売却益            45,220千円<br>※4. 特別損失<br>減損損失<br>当中間会計期間において、当社は以下の資産グループについて減損損失を計上しました。 <table border="1" data-bbox="571 745 975 1014"> <thead> <tr> <th>場 所</th> <th>用 途</th> <th>種 類</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>東京都墨田区</td> <td>賃貸用駐車場</td> <td>土地</td> </tr> <tr> <td>山梨県西八代郡</td> <td>遊休地</td> <td>土地</td> </tr> <tr> <td>大阪府枚方市</td> <td>遊休地</td> <td>土地</td> </tr> <tr> <td>滋賀県滋賀郡</td> <td>遊休地</td> <td>土地</td> </tr> <tr> <td>兵庫県宝塚市</td> <td>遊休地</td> <td>土地</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社は、原則として事業拠点別に資産のグルーピングを行っており、賃貸用不動産及び遊休地については、それぞれ物件毎にグルーピングしております。</p> <p>予想し得ないほど不動産価格の下落が続いてきたこと及び遊休地について当面使用見込がないこと等により、上記の資産グループの帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を特別損失に減損損失として556,615千円計上しました。</p> <p>なお、当該資産の回収可能価額は正味売却価額と使用価値のいずれか高い価額としました。正味売却価額は、不動産鑑定評価基準に基づいて算定した見積価額から処分費用見込額を差し引いて算定し、使用価値は将来キャッシュ・フロー見積額を5.0%で割り引いて算定しております。</p> | 場 所  | 用 途 | 種 類 | 東京都墨田区 | 賃貸用駐車場 | 土地 | 山梨県西八代郡 | 遊休地 | 土地 | 大阪府枚方市 | 遊休地 | 土地 | 滋賀県滋賀郡 | 遊休地 | 土地 | 兵庫県宝塚市 | 遊休地 | 土地 | ※1. 営業外収益のその他のうち主要なもの<br>受取配当金          52,558千円<br>為替差益            52,072千円<br>※2. 営業外費用のその他のうち主要なもの<br>売上割引            65,162千円<br>※3. 特別利益<br>貸倒引当金戻入益    192,739千円<br>※4. 特別損失<br>土地売却損(関係会社との取引によるもの) 127,093千円 |
| 場 所   | 用 途   | 種 類  |     |     |        |        |    |         |     |    |        |     |    |        |     |    |        |     |    |  |
| 東京都墨田区  | 賃貸用駐車場  | 土地   |     |     |        |        |    |         |     |    |        |     |    |        |     |    |        |     |    |  |
| 山梨県西八代郡   | 遊休地   | 土地   |     |     |        |        |    |         |     |    |        |     |    |        |     |    |        |     |    |  |
| 大阪府枚方市  | 遊休地   | 土地   |     |     |        |        |    |         |     |    |        |     |    |        |     |    |        |     |    |  |
| 滋賀県滋賀郡  | 遊休地   | 土地   |     |     |        |        |    |         |     |    |        |     |    |        |     |    |        |     |    |  |
| 兵庫県宝塚市  | 遊休地   | 土地   |     |     |        |        |    |         |     |    |        |     |    |        |     |    |        |     |    |  |
| 5. 減価償却実施額<br>有形固定資産        58,789千円<br>無形固定資産        888千円   | 5. 減価償却実施額<br>有形固定資産        53,125千円<br>無形固定資産        1,104千円   | 5. 減価償却実施額<br>有形固定資産        119,794千円<br>無形固定資産        1,809千円 |     |     |        |        |    |         |     |    |        |     |    |        |     |    |        |     |    |  |

① リース取引

| 前中間会計期間<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成16年9月30日)   | 当中間会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年9月30日)  | 前事業年度<br>(自 平成16年4月1日<br>至 平成17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<br>(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  | 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<br>(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 | 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<br>(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"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th>中間期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>車両運搬具</td> <td>3,617</td> <td>2,568</td> <td>1,049</td> </tr> <tr> <td>器具及び備品</td> <td>9,570</td> <td>4,886</td> <td>4,683</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>13,187</td> <td>7,454</td> <td>5,733</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) | 車両運搬具 | 3,617   | 2,568  | 1,049   | 器具及び備品   | 9,570   | 4,886   | 4,683 | 合計      | 13,187 | 7,454   | 5,733 | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th>中間期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>車両運搬具</td> <td>2,314</td> <td>1,926</td> <td>388</td> </tr> <tr> <td>器具及び備品</td> <td>9,696</td> <td>6,589</td> <td>3,107</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>12,011</td> <td>8,515</td> <td>3,495</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) | 車両運搬具  | 2,314 | 1,926   | 388 | 器具及び備品  | 9,696 | 6,589   | 3,107  | 合計      | 12,011   | 8,515   | 3,495 | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th>期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>車両運搬具</td> <td>3,617</td> <td>3,239</td> <td>378</td> </tr> <tr> <td>器具及び備品</td> <td>9,696</td> <td>5,949</td> <td>3,747</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>13,314</td> <td>9,188</td> <td>4,125</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) | 車両運搬具 | 3,617 | 3,239 | 378 | 器具及び備品 | 9,696 | 5,949 | 3,747 | 合計 | 13,314 | 9,188 | 4,125 |
|  | 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)  |                   |       |         |        |         |          |         |   |       |         |        |         |       |   |        |                 |                    |                   |  |       |         |     |         |       |         |        |         |          |         |       |   |  |                 |                    |                 |       |       |       |     |        |       |       |       |    |        |       |       |
| 車両運搬具  | 3,617   | 2,568   | 1,049              |                   |       |         |        |         |          |         |   |       |         |        |         |       |   |        |                 |                    |                   |  |       |         |     |         |       |         |        |         |          |         |       |   |  |                 |                    |                 |       |       |       |     |        |       |       |       |    |        |       |       |
| 器具及び備品   | 9,570   | 4,886   | 4,683              |                   |       |         |        |         |          |         |   |       |         |        |         |       |   |        |                 |                    |                   |  |       |         |     |         |       |         |        |         |          |         |       |   |  |                 |                    |                 |       |       |       |     |        |       |       |       |    |        |       |       |
| 合計   | 13,187  | 7,454   | 5,733              |                   |       |         |        |         |          |         |   |       |         |        |         |       |   |        |                 |                    |                   |  |       |         |     |         |       |         |        |         |          |         |       |   |  |                 |                    |                 |       |       |       |     |        |       |       |       |    |        |       |       |
|  | 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)  |                   |       |         |        |         |          |         |   |       |         |        |         |       |   |        |                 |                    |                   |  |       |         |     |         |       |         |        |         |          |         |       |   |  |                 |                    |                 |       |       |       |     |        |       |       |       |    |        |       |       |
| 車両運搬具  | 2,314   | 1,926   | 388                |                   |       |         |        |         |          |         |   |       |         |        |         |       |   |        |                 |                    |                   |  |       |         |     |         |       |         |        |         |          |         |       |   |  |                 |                    |                 |       |       |       |     |        |       |       |       |    |        |       |       |
| 器具及び備品   | 9,696   | 6,589   | 3,107              |                   |       |         |        |         |          |         |   |       |         |        |         |       |   |        |                 |                    |                   |  |       |         |     |         |       |         |        |         |          |         |       |   |  |                 |                    |                 |       |       |       |     |        |       |       |       |    |        |       |       |
| 合計   | 12,011  | 8,515   | 3,495              |                   |       |         |        |         |          |         |   |       |         |        |         |       |   |        |                 |                    |                   |  |       |         |     |         |       |         |        |         |          |         |       |   |  |                 |                    |                 |       |       |       |     |        |       |       |       |    |        |       |       |
|  | 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)    |                   |       |         |        |         |          |         |   |       |         |        |         |       |   |        |                 |                    |                   |  |       |         |     |         |       |         |        |         |          |         |       |   |  |                 |                    |                 |       |       |       |     |        |       |       |       |    |        |       |       |
| 車両運搬具  | 3,617   | 3,239   | 378                |                   |       |         |        |         |          |         |   |       |         |        |         |       |   |        |                 |                    |                   |  |       |         |     |         |       |         |        |         |          |         |       |   |  |                 |                    |                 |       |       |       |     |        |       |       |       |    |        |       |       |
| 器具及び備品   | 9,696   | 5,949   | 3,747              |                   |       |         |        |         |          |         |   |       |         |        |         |       |   |        |                 |                    |                   |  |       |         |     |         |       |         |        |         |          |         |       |   |  |                 |                    |                 |       |       |       |     |        |       |       |       |    |        |       |       |
| 合計   | 13,314  | 9,188   | 4,125              |                   |       |         |        |         |          |         |   |       |         |        |         |       |   |        |                 |                    |                   |  |       |         |     |         |       |         |        |         |          |         |       |   |  |                 |                    |                 |       |       |       |     |        |       |       |       |    |        |       |       |
| <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> <tr> <td>1年内</td> <td>2,650千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>3,082千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>5,733千円</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料中間期末残高相当額は、有形固定資産の中間期末残高等に占めるその割合が低いため、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> <tr> <td>支払リース料</td> <td>2,395千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>2,395千円</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> | 1年内   | 2,650千円   | 1年超                | 3,082千円           | 合計    | 5,733千円 | 支払リース料 | 2,395千円 | 減価償却費相当額 | 2,395千円 | <p>(注) 同左</p> <p>(2) 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年内</td> <td>1,349千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>2,146千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>3,495千円</td> </tr> </table> <p>(注) 同左</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td>1,400千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>1,400千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法<br/>同左</p> | 1年内   | 1,349千円 | 1年超    | 2,146千円 | 合計    | 3,495千円   | 支払リース料 | 1,400千円         | 減価償却費相当額           | 1,400千円           | <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> <tr> <td>1年内</td> <td>1,502千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>2,623千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>4,125千円</td> </tr> </table> <p>(注) 未経過リース料期末残高相当額は、有形固定資産の期末残高等に占めるその割合が低いため、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> <tr> <td>支払リース料</td> <td>4,146千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>4,146千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法<br/>同左</p> | 1年内   | 1,502千円 | 1年超 | 2,623千円 | 合計    | 4,125千円 | 支払リース料 | 4,146千円 | 減価償却費相当額 | 4,146千円 |       |   |  |                 |                    |                 |       |       |       |     |        |       |       |       |    |        |       |       |
| 1年内  | 2,650千円   |   |                    |                   |       |         |        |         |          |         |   |       |         |        |         |       |   |        |                 |                    |                   |  |       |         |     |         |       |         |        |         |          |         |       |   |  |                 |                    |                 |       |       |       |     |        |       |       |       |    |        |       |       |
| 1年超  | 3,082千円   |   |                    |                   |       |         |        |         |          |         |   |       |         |        |         |       |   |        |                 |                    |                   |  |       |         |     |         |       |         |        |         |          |         |       |   |  |                 |                    |                 |       |       |       |     |        |       |       |       |    |        |       |       |
| 合計   | 5,733千円   |   |                    |                   |       |         |        |         |          |         |   |       |         |        |         |       |   |        |                 |                    |                   |  |       |         |     |         |       |         |        |         |          |         |       |   |  |                 |                    |                 |       |       |       |     |        |       |       |       |    |        |       |       |
| 支払リース料   | 2,395千円   |   |                    |                   |       |         |        |         |          |         |   |       |         |        |         |       |   |        |                 |                    |                   |  |       |         |     |         |       |         |        |         |          |         |       |   |  |                 |                    |                 |       |       |       |     |        |       |       |       |    |        |       |       |
| 減価償却費相当額   | 2,395千円   |   |                    |                   |       |         |        |         |          |         |   |       |         |        |         |       |   |        |                 |                    |                   |  |       |         |     |         |       |         |        |         |          |         |       |   |  |                 |                    |                 |       |       |       |     |        |       |       |       |    |        |       |       |
| 1年内  | 1,349千円   |   |                    |                   |       |         |        |         |          |         |   |       |         |        |         |       |   |        |                 |                    |                   |  |       |         |     |         |       |         |        |         |          |         |       |   |  |                 |                    |                 |       |       |       |     |        |       |       |       |    |        |       |       |
| 1年超  | 2,146千円   |   |                    |                   |       |         |        |         |          |         |   |       |         |        |         |       |   |        |                 |                    |                   |  |       |         |     |         |       |         |        |         |          |         |       |   |  |                 |                    |                 |       |       |       |     |        |       |       |       |    |        |       |       |
| 合計   | 3,495千円   |   |                    |                   |       |         |        |         |          |         |   |       |         |        |         |       |   |        |                 |                    |                   |  |       |         |     |         |       |         |        |         |          |         |       |   |  |                 |                    |                 |       |       |       |     |        |       |       |       |    |        |       |       |
| 支払リース料   | 1,400千円   |   |                    |                   |       |         |        |         |          |         |   |       |         |        |         |       |   |        |                 |                    |                   |  |       |         |     |         |       |         |        |         |          |         |       |   |  |                 |                    |                 |       |       |       |     |        |       |       |       |    |        |       |       |
| 減価償却費相当額   | 1,400千円   |   |                    |                   |       |         |        |         |          |         |   |       |         |        |         |       |   |        |                 |                    |                   |  |       |         |     |         |       |         |        |         |          |         |       |   |  |                 |                    |                 |       |       |       |     |        |       |       |       |    |        |       |       |
| 1年内  | 1,502千円   |   |                    |                   |       |         |        |         |          |         |   |       |         |        |         |       |   |        |                 |                    |                   |  |       |         |     |         |       |         |        |         |          |         |       |   |  |                 |                    |                 |       |       |       |     |        |       |       |       |    |        |       |       |
| 1年超  | 2,623千円   |   |                    |                   |       |         |        |         |          |         |   |       |         |        |         |       |   |        |                 |                    |                   |  |       |         |     |         |       |         |        |         |          |         |       |   |  |                 |                    |                 |       |       |       |     |        |       |       |       |    |        |       |       |
| 合計   | 4,125千円   |   |                    |                   |       |         |        |         |          |         |   |       |         |        |         |       |   |        |                 |                    |                   |  |       |         |     |         |       |         |        |         |          |         |       |   |  |                 |                    |                 |       |       |       |     |        |       |       |       |    |        |       |       |
| 支払リース料   | 4,146千円   |   |                    |                   |       |         |        |         |          |         |   |       |         |        |         |       |   |        |                 |                    |                   |  |       |         |     |         |       |         |        |         |          |         |       |   |  |                 |                    |                 |       |       |       |     |        |       |       |       |    |        |       |       |
| 減価償却費相当額   | 4,146千円   |   |                    |                   |       |         |        |         |          |         |   |       |         |        |         |       |   |        |                 |                    |                   |  |       |         |     |         |       |         |        |         |          |         |       |   |  |                 |                    |                 |       |       |       |     |        |       |       |       |    |        |       |       |

② 有価証券

(前中間会計期間末)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

(当中間会計期間末)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

(前事業年度末)

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。

## 7. 役員の異動

### 1. 代表者の異動

該当事項はありません。

### 2. その他役員の異動

該当事項はありません。