

5. 中間連結財務諸表等

(1) 中間連結貸借対照表

(単位：千円)

科 目	当中間連結会計期間末 (平成18年8月31日)		前中間連結会計期間末 (平成17年8月31日)		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成18年2月28日)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
( 資 産 の 部 )		%		%		%
I 流 動 資 産						
1. 現 金 及 び 預 金	807,832		494,939		1,127,057	
2. 受 取 手 形 及 び 売 掛 金	592,160		476,729		618,830	
3. た な 卸 資 産	500,578		461,627		432,613	
4. そ の 他	158,292		259,963		192,862	
貸 倒 引 当 金	△222		△535		△279	
流 動 資 産 合 計	2,058,642	37.8	1,692,723	34.1	2,371,083	41.6
II 固 定 資 産						
1. 有 形 固 定 資 産 ※1,2						
(1) 建 物 及 び 構 築 物	668,839		677,777		670,821	
(2) 土 地	1,027,368		1,027,368		1,027,368	
(3) そ の 他	548,416		385,388		474,663	
有 形 固 定 資 産 合 計	2,244,623	41.2	2,090,534	42.2	2,172,853	38.1
2. 無 形 固 定 資 産	29,085	0.5	39,754	0.8	31,636	0.5
3. 投 資 そ の 他 の 資 産						
(1) 差 入 保 証 金	926,293		954,934		946,009	
(2) そ の 他	188,878		181,665		180,677	
貸 倒 引 当 金	△20		△48		△30	
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計	1,115,152	20.5	1,136,551	22.9	1,126,656	19.8
固 定 資 産 合 計	3,388,861	62.2	3,266,840	65.9	3,331,146	58.4
資 産 合 計	5,447,503	100.0	4,959,564	100.0	5,702,230	100.0

(単位：千円)

科 目	当中間連結会計期間末 (平成18年8月31日)		前中間連結会計期間末 (平成17年8月31日)		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成18年2月28日)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
		%		%		%
( 負 債 の 部 )						
I 流 動 負 債						
1. 支 払 手 形 及 び 買 掛 金	398,791		328,488		445,631	
2. 短 期 借 入 金	321,075		500,000		250,000	
3. 1 年 内 返 済 予 定 長 期 借 入 金 ※2	427,673		366,224		445,486	
4. 1 年 以 内 償 還 予 定 の 社 債	—		300,000		300,000	
5. 未 払 法 人 税 等	83,813		7,537		203,652	
6. 賞 与 引 当 金	61,768		50,814		48,951	
7. そ の 他	226,533		207,396		264,982	
流 動 負 債 合 計	1,519,654	27.9	1,760,460	35.5	1,958,702	34.4
II 固 定 負 債						
1. 長 期 借 入 金 ※2	855,382		440,004		677,013	
2. 退 職 給 付 引 当 金	90,384		75,530		81,097	
3. そ の 他	214,395		213,910		202,255	
固 定 負 債 合 計	1,160,162	21.3	729,445	14.7	960,366	16.8
負 債 合 計	2,679,817	49.2	2,489,905	50.2	2,919,068	51.2
( 少 数 株 主 持 分 )						
少 数 株 主 持 分	—	—	273,787	5.5	297,309	5.2
( 資 本 の 部 )						
I 資 本 金	—	—	333,444	6.7	333,444	5.9
II 資 本 剰 余 金	—	—	11,079	0.2	11,079	0.2
III 利 益 剰 余 金	—	—	1,845,241	37.2	2,131,684	37.4
IV そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金 ※3	—	—	1,537	0.1	2,177	0.0
V 為 替 換 算 調 整 勘 定	—	—	5,492	0.1	8,390	0.1
VI 自 己 株 式	—	—	△922	△0.0	△922	△0.0
資 本 合 計	—	—	2,195,871	44.3	2,485,852	43.6
負 債、少 数 株 主 持 分 及 び 資 本 合 計	—	—	4,959,564	100.0	5,702,230	100.0
( 純 資 産 の 部 )						
I 株 主 資 本						
1. 資 本 金	333,444	6.1	—	—	—	—
2. 資 本 剰 余 金	11,079	0.2	—	—	—	—
3. 利 益 剰 余 金	2,122,782	39.0	—	—	—	—
4. 自 己 株 式	△922	△0.0	—	—	—	—
株 主 資 本 合 計	2,466,383	45.3	—	—	—	—
II 評 価・換 算 差 額 等						
1. そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金 ※3	2,311	0.0	—	—	—	—
2. 為 替 換 算 調 整 勘 定	13,435	0.3	—	—	—	—
評 価・換 算 差 額 等 合 計	15,746	0.3	—	—	—	—
III 少 数 株 主 持 分	285,557	5.2	—	—	—	—
純 資 産 合 計	2,767,686	50.8	—	—	—	—
負 債・純 資 産 合 計	5,447,503	100.0	—	—	—	—

## (2) 中間連結損益計算書

(単位：千円)

科目	当中間連結会計期間 (自平成18年3月1日) (至平成18年8月31日)		前中間連結会計期間 (自平成17年3月1日) (至平成17年8月31日)		前連結会計年度の 要約連結損益計算書 (自平成17年3月1日) (至平成18年2月28日)	
	金額	百分比	金額	百分比	金額	百分比
I 売上高	4,579,051	100.0	3,870,087	100.0	9,463,666	100.0
II 売上原価	2,183,071	47.7	1,917,668	49.6	4,692,351	49.6
売上総利益	2,395,980	52.3	1,952,418	50.4	4,771,315	50.4
III 販売費及び一般管理費 ※1	2,246,225	49.0	2,024,108	52.3	4,318,296	45.6
営業利益又は営業損失	149,755	3.3	△71,689	△1.9	453,018	4.8
IV 営業外収益	49,474	1.1	42,720	1.1	96,420	1.0
1. 受取利息	797		989		1,900	
2. 受取配当金	66		66		66	
3. 仕入割引	13,726		12,349		28,176	
4. 組合賦課金	23,883		21,065		50,234	
5. 受取りリース料	6,894		—		13,788	
6. その他	4,106		8,249		2,255	
V 営業外費用	21,193	0.5	19,445	0.5	39,334	0.4
1. 支払利息	13,205		11,764		24,121	
2. リース原価	6,437		6,668		13,337	
3. その他	1,550		1,012		1,874	
経常利益又は経常損失	178,036	3.9	△48,414	△1.3	510,104	5.4
VI 特別利益	95	0.0	14,085	0.4	14,358	0.2
1. 固定資産売却益 ※2	—		13,861		13,861	
2. 貸倒引当金戻入益	95		223		496	
VII 特別損失	56,945	1.3	24,607	0.6	62,523	0.7
1. 固定資産除却損 ※3	8,287		10,115		26,624	
2. リース資産解約損	—		2,491		20,310	
3. 退店違約金	—		12,000		15,588	
4. 減損損失 ※4	48,658		—		—	
税金等調整前中間(当期)純利益 又は税金等調整前中間純損失	121,185	2.6	△58,936	△1.5	461,940	4.9
法人税、住民税及び事業税	77,291	1.7	2,121	0.1	199,551	2.1
法人税等調整額	△16,013	△0.4	△15,106	△0.4	△1,624	△0.0
少数株主損失又は少数株主利益	△9,621	△0.2	△19,771	△0.5	3,750	0.0
中間(当期)純利益又は中間純損失	69,528	1.5	△26,180	△0.7	260,262	2.8

## (3) 中間連結剰余金計算書

(単位：千円)

期 別 科 目	前中間連結会計期間 (自平成17年3月1日 至平成17年8月31日)		前連結会計年度 (自平成17年3月1日 至平成18年2月28日)	
	金 額		金 額	
(資本剰余金の部)				
I 資本剰余金期首残高		11,079		11,079
II 資本剰余金 中間期末(期末)残高		11,079		11,079
(利益剰余金の部)				
I 利益剰余金期首残高		1,944,340		1,944,340
II 利益剰余金増加高				
中間(当期)純利益	—	—	260,262	260,262
III 利益剰余金減少高				
1. 配当金	66,671		66,671	
2. 役員賞与	6,247		6,247	
3. 中間純損失	26,180	99,099	—	72,918
IV 利益剰余金 中間期末(期末)残高		1,845,241		2,131,684

## (4) 中間連結株主資本等変動計算書

当中間連結会計期間（自 平成18年3月1日 至 平成18年8月31日）

(単位：千円)

	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2月28日残高	333,444	11,079	2,131,684	△922	2,475,284
中間連結会計期間中の変動額					
剰余金の配当	—	—	△66,671	—	△66,671
役員賞与	—	—	△11,758	—	△11,758
中間純利益	—	—	69,528	—	69,528
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	—	—	△8,901	—	△8,901
平成18年8月31日残高	333,444	11,079	2,122,782	△922	2,466,383

(単位：千円)

	評価・換算差額等			少数株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	為替換算調整勘定	評価・換算差額等合計		
平成18年2月28日残高	2,177	8,390	10,567	297,309	2,783,161
中間連結会計期間中の変動額					
剰余金の配当	—	—	—	—	△66,671
役員賞与	—	—	—	—	△11,758
中間純利益	—	—	—	—	69,528
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）	133	5,045	5,178	△11,752	△6,573
中間連結会計期間中の変動額合計	133	5,045	5,178	△11,752	△15,475
平成18年8月31日残高	2,311	13,435	15,746	285,557	2,767,686

## (5) 中間連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

科 目	期 別	当中間連結会計期間 (自平成18年3月1日 至平成18年8月31日)	前中間連結会計期間 (自平成17年3月1日 至平成17年8月31日)	前連結会計年度 (自平成17年3月1日 至平成18年2月28日)
		金 額	金 額	金 額
I 営業活動によるキャッシュ・フロー				
1. 税金等調整前中間(当期)純利益 又は税金等調整前中間純損失		121,185	△58,936	461,940
2. 減価償却費		52,835	57,840	120,560
3. 減損損失		48,658	—	—
4. 商品評価損		2,086	151	374
5. 貸倒引当金の減少額		△67	△223	△496
6. 賞与引当金の増加額		12,817	7,091	5,227
7. 退職給付引当金の増加額		9,286	3,540	9,108
8. 受取利息及び配当金		△863	△1,055	△1,966
9. 支払利息		13,205	11,764	24,121
10. 固定資産売却益		—	△13,861	△13,861
11. 固定資産除却損		8,287	10,115	26,624
12. 退店違約金		—	12,000	15,588
13. 売上債権の増減額		27,039	108,549	△36,939
14. たな卸資産の増加額		△68,986	△42,630	△13,302
15. 仕入債務の増減額		△47,239	△115,882	909
16. その他の資産の増加額		△11,227	△2,194	△11,066
17. その他の負債の増減額		△34,704	△22,055	18,085
18. 未払消費税等の増減額		△10,545	△14,336	7,024
19. 役員賞与支払額		△12,650	△7,100	△7,100
小 計		109,117	△67,223	604,832
20. 利息及び配当金の受取額		1,288	1,722	2,247
21. 利息の支払額		△16,656	△14,188	△25,543
22. 法人税等の支払額		△191,401	△183,147	△187,572
営業活動によるキャッシュ・フロー		△97,652	△262,836	393,964

(単位：千円)

期 別 科 目	当中間連結会計期間 (自平成18年3月1日 至平成18年8月31日)	前中間連結会計期間 (自平成17年3月1日 至平成17年8月31日)	前連結会計年度 (自平成17年3月1日 至平成18年2月28日)
	金 額	金 額	金 額
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 有形固定資産の取得による支出	△126,825	△125,043	△272,614
2. 有形固定資産の除却による支出	△4,126	△10,272	△17,151
3. 有形固定資産の売却による収入	—	49,000	49,000
4. 無形固定資産の取得による支出	△1,640	—	—
5. 定期預金の払戻による収入	—	13,862	13,862
6. 貸付けによる支出	—	△11,700	△11,700
7. 貸付金の回収による収入	4,430	5,422	14,040
8. その他の投資活動による支出	△24,395	△101,126	△151,360
9. その他の投資活動の回収による収入	86,480	33,142	144,266
投資活動によるキャッシュ・フロー	△66,076	△146,715	△231,656
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 短期借入れによる収入	320,710	350,000	1,050,000
2. 短期借入金の返済による支出	△250,000	△100,000	△1,050,000
3. 長期借入れによる収入	450,000	76,900	576,900
4. 長期借入金の返済による支出	△289,444	△248,316	△432,045
5. 社債の償還による支出	△300,000	—	—
6. ファイナンス・リース債務の返済による支出	△20,947	△6,251	△12,605
7. 配当金の支払額	△65,606	△65,875	△66,504
8. 少数株主への配当金の支払額	△1,240	△1,240	△1,240
財務活動によるキャッシュ・フロー	△156,528	5,216	64,505
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	1,032	△264	705
V 現金及び現金同等物の増減額	△319,224	△404,599	227,518
VI 現金及び現金同等物の期首残高	1,127,057	899,538	899,538
VII 現金及び現金同等物の中間期末(期末)残高	807,832	494,939	1,127,057