



平成19年3月期 個別中間財務諸表の概要

(財)財務会計基準機構会員

平成18年11月9日

上場会社名 株式会社ベネフィット・ワン  
コード番号 2412

上場取引所 東証二部  
本社所在都道府県 東京都

(URL <http://www.benefit-one.co.jp>)

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 白石 徳生  
問合せ先責任者 役職名 取締役経営管理部長管理担当 氏名 小山 茂和 TEL (03)4360-3159  
決算取締役会開催日 平成18年11月9日 配当支払開始日 平成一年一月一日  
単元株制度採用の有無 無

1. 18年9月中間期の業績(平成18年4月1日～平成18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	%
18年9月中間期	4,357	(7.2)	217	(91.9)	226	(99.7)
17年9月中間期	4,066	(47.7)	113	(57.3)	113	(116.0)
18年3月期	8,075		969		951	

	中間(当期)純利益		1株当たり中間(当期)純利益	
	百万円	%	円	銭
18年9月中間期	120	(179.5)	569	70
17年9月中間期	43	(87.4)	843	45
18年3月期	568		10,870	48

(注) ① 期中平均株式数 18年9月中間期 211,722株 17年9月中間期 51,174株 18年3月期 51,371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

(2) 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	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
18年9月中間期	5,921	4,574	77.2	21,575	97
17年9月中間期	4,756	3,541	74.5	68,917	98
18年3月期	6,675	4,638	69.5	87,659	33

(注) ① 期末発行済株式数 18年9月中間期 212,000株 17年9月中間期 51,390株 18年3月期 52,805株  
② 期末自己株式数 18年9月中間期 一株 17年9月中間期 一株 18年3月期 一株

2. 19年3月期の業績予想(平成18年4月1日～平成19年3月31日)

	売上高	経常利益	当期純利益
	百万円	百万円	百万円
通期	8,803	1,132	646

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 3,050円65銭

3. 配当状況

・現金配当

	1株当たり配当金(円)						
	中間期末		期末	その他	年間		
	円	銭	円	銭	円	銭	
18年3月期	—	—	2,000	00	無	2,000	00
19年3月期(実績)	—	—	—	—	無	700	00
19年3月期(予想)	—	—	700	00	無		

※平成18年3月31日を分割基準日、平成18年4月1日を効力発生日として1:4の割合で株式分割しております。

※上記の業績予想は、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、実際の業績は、今後さまざまな要因によって異なる結果となる可能性があります。

## 6. 中間財務諸表等

## 中間財務諸表

## ① 中間貸借対照表

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成17年9月30日)		当中間会計期間末 (平成18年9月30日)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成18年3月31日)		増減 (△印減)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	
(資産の部)									
I 流動資産									
1		1,285,917		1,296,610		2,252,276			
2		725,815		849,565		734,174			
3		200,501		200,640		200,512			
4		117,953		106,792		188,917			
5		162,900		231,855		381,161			
6		61,710		122,438		128,283			
		貸倒引当金		△6,709		△3,284			
		流動資産合計	53.7	2,801,193	47.3	3,882,041	58.1	△1,080,847	
II 固定資産									
※1									
1 有形固定資産									
(1)		121,175		125,899		127,247			
(2)		736		—		—			
(3)		4,845		56,510		3,749			
(4)		3,442		2,344		2,789			
(5)		154,415		171,142		182,860			
(6)		137,336		139,589		139,589			
(7)		—		86,178		—			
		有形固定資産合計		581,665		456,236		125,429	
2 無形固定資産									
(1)		71,292		—		—			
(2)		—		314,419		184,653			
(3)		364,073		655,609		601,695			
(4)		94,077		5,495		5,337			
		無形固定資産合計		975,524		791,685		183,838	
3 投資その他の資産									
(1)		341,812		423,765		517,739			
(2)		400,000		400,000		400,000			
(3)		510,969		739,640		628,256			
		投資その他の資産 合計		1,563,405		1,545,995		17,409	
		固定資産合計	46.3	3,120,595	52.7	2,793,917	41.9	326,677	
		資産合計	100.0	5,921,788	100.0	6,675,958	100.0	△754,170	

(注) 増減は、当中間期と前事業年度との比較を表示しております。

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成17年9月30日)		当中間会計期間末 (平成18年9月30日)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成18年3月31日)		増減 (△印減)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	
(負債の部)									
I 流動負債									
1 買掛金		414,064		511,833		954,166			
2 未払金		264,644		235,008		471,704			
3 未払法人税等		48,788		112,171		191,983			
4 その他	※2	373,710		443,592		309,826			
流動負債合計		1,101,207	23.1	1,302,605	22.0	1,927,681	28.9		△625,075
II 固定負債									
1 繰延税金負債		113,158		38,405		109,426			
2 その他		—		6,670		—			
固定負債合計		113,158	2.4	45,076	0.8	109,426	1.6		△64,350
負債合計		1,214,366	25.5	1,347,681	22.8	2,037,107	30.5		△689,425
(資本の部)									
I 資本金		1,091,086	23.0	—	—	1,376,386	20.6		—
II 資本剰余金									
1 資本準備金		1,031,086		—		1,316,386			
資本剰余金合計		1,031,086	21.7	—	—	1,316,386	19.7		—
III 利益剰余金									
1 任意積立金		800,000		—		800,000			
2 中間(当期) 未処分利益		446,367		—		971,632			
利益剰余金合計		1,246,367	26.2	—	—	1,771,632	26.6		—
IV その他有価証券 評価差額金		173,155	3.6	—	—	174,446	2.6		—
資本合計		3,541,695	74.5	—	—	4,638,850	69.5		—
負債及び資本合計		4,756,061	100.0	—	—	6,675,958	100.0		—
(純資産の部)									
I 株主資本									
1 資本金		—	—	1,384,204	23.4	—	—		—
2 資本剰余金									
(1) 資本準備金		—		1,324,204		—			
資本剰余金合計		—	—	1,324,204	22.3	—	—		—
3 利益剰余金									
(1) その他利益剰余金									
別途積立金		—		1,200,000		—			
繰越利益剰余金		—		576,641		—			
利益剰余金合計		—	—	1,776,641	30.0	—	—		—
株主資本合計		—	—	4,485,050	75.7	—	—		—
II 評価・換算差額等									
1 その他有価証券 評価差額金		—	—	89,055	1.5	—	—		—
評価・換算差額等 合計		—	—	89,055	1.5	—	—		—
純資産合計		—	—	4,574,106	77.2	—	—		—
負債純資産合計		—	—	5,921,788	100.0	—	—		—

(注) 増減(負債の部のみ)は、当中間期と前事業年度との比較を表示しております。

② 中間損益計算書

区分	注記 番号	前中間会計期間 (自 平成17年 4月 1日 至 平成17年 9月30日)		当中間会計期間 (自 平成18年 4月 1日 至 平成18年 9月30日)		対前中間期比	前事業年度の 要約損益計算書 (自 平成17年 4月 1日 至 平成18年 3月31日)				
		金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)		増減(千円)	金額(千円)	百分比 (%)		
I 売上高		4,066,617	100.0	4,357,737	100.0	291,120	8,075,936	100.0			
II 売上原価		2,824,591	69.5	3,036,787	69.7	212,195	4,976,693	61.6			
売上総利益		1,242,025	30.5	1,320,950	30.3	78,924	3,099,242	38.4			
III 販売費及び一般管理費		1,128,568	27.7	1,103,264	25.3	△25,303	2,130,178	26.4			
営業利益		113,457	2.8	217,686	5.0	104,228	969,064	12.0			
IV 営業外収益	※1	1,700	0.0	13,185	0.3	11,484	4,105	0.1			
V 営業外費用	※2	1,530	0.0	3,920	0.1	2,390	22,072	0.3			
経常利益		113,628	2.8	226,951	5.2	113,323	951,097	11.8			
VI 特別損失	※3	26,663	0.6	23,871	0.5	△2,791	41,250	0.5			
税引前中間(当期) 純利益		86,965	2.2	203,079	4.7	116,114	909,847	11.3			
法人税、住民税 及び事業税		42,623		97,729			352,339				
法人税等調整額		1,179	43,802	1.1	△15,269	82,460	1.9	38,658	△10,919	341,419	4.3
中間(当期)純利益		43,162	1.1	120,619	2.8	77,456	568,427	7.0			
前期繰越利益		403,204		—			403,204				
中間(当期)未処分 利益		446,367		—			971,632				

③ 中間株主資本等変動計算書

当中間会計期間(自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)

	株主資本							株主資本合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金				
		資本準備金	資本剰余金合計	その他利益剰余金 別途積立金	繰越利益剰余金	利益剰余金合計		
平成18年3月31日残高(千円)	1,376,386	1,316,386	1,316,386	800,000	971,632	1,771,632	4,464,404	
中間会計期間中の変動額								
新株の発行	7,818	7,818	7,818				15,637	
利益処分による別途積立金の積立て				400,000	△400,000	—	—	
利益処分による剰余金の配当				—	△105,610	△105,610	△105,610	
利益処分による役員賞与の支給額				—	△10,000	△10,000	△10,000	
中間純利益				—	120,619	120,619	120,619	
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)	7,818	7,818	7,818	400,000	△394,991	5,009	20,646	
平成18年9月30日残高(千円)	1,384,204	1,324,204	1,324,204	1,200,000	576,641	1,776,641	4,485,050	

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他 有価証券 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)	174,446	174,446	4,638,850
中間会計期間中の変動額			
新株の発行			15,637
利益処分による別途積立金の積立て			—
利益処分による剰余金の配当			△105,610
利益処分による役員賞与の支給額			△10,000
中間純利益			120,619
株主資本以外の項目の中間会計期間中の変動額(純額)	△85,390	△85,390	△85,390
中間会計期間中の変動額合計(千円)	△85,390	△85,390	△64,744
平成18年9月30日残高(千円)	89,055	89,055	4,574,106

④ 中間キャッシュ・フロー計算書

		前中間会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日)
区分	注記 番号	金額(千円)
<b>I 営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税引前中間純利益		86,965
減価償却費		43,690
貸倒引当金の増減額(減少:△)		110
受取利息及び配当金		△953
新株発行費		1,530
固定資産除却損		21,875
売上債権の増減額(増加:△)		△77,714
たな卸資産の増減額(増加:△)		65,443
前払費用の増減額(増加:△)		73,244
その他資産の増減額(増加:△)		△2,589
仕入債務の増減額(減少:△)		△279,605
未払消費税等の増減額(減少:△)		△46,274
未払金の増減額(減少:△)		15,289
その他負債の増減額(減少:△)		71,985
役員賞与金の支払額		△7,500
小計		△34,503
利息及び配当金の受取額		1,608
法人税等の支払額		△186,002
営業活動によるキャッシュ・フロー		△218,898
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
長期性預金の預入による支出		△200,000
長期性預金の払戻による収入		300,000
有形固定資産の取得による支出		△319,471
無形固定資産の取得による支出		△370,036
投資有価証券の取得による支出		△6,000
貸付けによる支出		△6,500
敷金保証金の差入による支出		△12,027
敷金保証金の回収による収入		48,255
関係会社株式の取得による支出		△46,000
その他		△24,358
投資活動によるキャッシュ・フロー		△636,137
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
株式の発行による収入		27,227
配当金の支払額		△76,361
財務活動によるキャッシュ・フロー		△49,134
<b>IV 現金及び現金同等物の増減額(減少:△)</b>		△904,170
<b>V 現金及び現金同等物の期首残高</b>		2,390,588
<b>VI 現金及び現金同等物の中間期末残高</b>	※	1,486,418

中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

前中間会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日)	当中間会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)	前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)																												
<p>1 資産の評価基準及び評価方法</p> <p>(1) 有価証券</p> <p>①関連会社株式 移動平均法による原価法によっております。</p> <p>②その他有価証券 時価のあるもの 中間決算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、移動平均法により算定)によっております。 時価のないもの 移動平均法による原価法によっております。</p> <p>(2) たな卸資産</p> <p>① 商品 移動平均法による原価法によっております。</p> <p>② 貯蔵品 最終仕入原価法によっております。</p> <p>2 固定資産の減価償却の方法</p> <p>(1) 有形固定資産 定率法によっております。 但し、平成10年4月1日以降取得した建物(建物附属設備は除く)については、定額法によっております。 なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <table border="0" data-bbox="252 1451 549 1615"> <tr><td>建物</td><td>3～30年</td></tr> <tr><td>機械装置</td><td>16年</td></tr> <tr><td>船舶</td><td>5年</td></tr> <tr><td>車両運搬具</td><td>6年</td></tr> <tr><td>工具器具備品</td><td>3～15年</td></tr> </table> <p>(2) 無形固定資産 定額法によっております。 但し、営業権については、5年間の均等償却、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)による定額法によっております。</p> <p>(3) 長期前払費用 定額法によっております。</p>	建物	3～30年	機械装置	16年	船舶	5年	車両運搬具	6年	工具器具備品	3～15年	<p>1 資産の評価基準及び評価方法</p> <p>(1) 有価証券</p> <p>①子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法によっております。</p> <p>②その他有価証券 時価のあるもの 中間決算末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は、移動平均法により算定)によっております。 時価のないもの 同左</p> <p>(2) たな卸資産</p> <p>① 商品 同左</p> <p>② 貯蔵品 同左</p> <p>2 固定資産の減価償却の方法</p> <p>(1) 有形固定資産 定率法によっております。 但し、平成10年4月1日以降取得した建物(建物附属設備は除く)については、定額法によっております。 なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <table border="0" data-bbox="671 1451 968 1581"> <tr><td>建物</td><td>15～30年</td></tr> <tr><td>船舶</td><td>5年</td></tr> <tr><td>車両運搬具</td><td>6年</td></tr> <tr><td>工具器具備品</td><td>3～15年</td></tr> </table> <p>(2) 無形固定資産 定額法によっております。 なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。 ソフトウェア 5年</p> <p>(3) 長期前払費用 同左</p>	建物	15～30年	船舶	5年	車両運搬具	6年	工具器具備品	3～15年	<p>1 資産の評価基準及び評価方法</p> <p>(1) 有価証券</p> <p>①子会社株式及び関連会社株式 同左</p> <p>②その他有価証券 時価のあるもの 決算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、移動平均法により算定)によっております。 時価のないもの 同左</p> <p>(2) たな卸資産</p> <p>① 商品 同左</p> <p>② 貯蔵品 同左</p> <p>2 固定資産の減価償却の方法</p> <p>(1) 有形固定資産 定率法によっております。 但し、平成10年4月1日以降取得した建物(建物附属設備は除く)については、定額法によっております。 なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <table border="0" data-bbox="1090 1451 1386 1615"> <tr><td>建物</td><td>3～30年</td></tr> <tr><td>機械装置</td><td>16年</td></tr> <tr><td>船舶</td><td>5年</td></tr> <tr><td>車両運搬具</td><td>6年</td></tr> <tr><td>工具器具備品</td><td>3～15年</td></tr> </table> <p>(2) 無形固定資産 定額法によっております。 但し、営業権については、5年間の均等償却、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)による定額法によっております。</p> <p>(3) 長期前払費用 同左</p>	建物	3～30年	機械装置	16年	船舶	5年	車両運搬具	6年	工具器具備品	3～15年
建物	3～30年																													
機械装置	16年																													
船舶	5年																													
車両運搬具	6年																													
工具器具備品	3～15年																													
建物	15～30年																													
船舶	5年																													
車両運搬具	6年																													
工具器具備品	3～15年																													
建物	3～30年																													
機械装置	16年																													
船舶	5年																													
車両運搬具	6年																													
工具器具備品	3～15年																													

前中間会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日)	当中間会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)	前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)
<p>3 繰延資産の処理方法 新株発行費 支出時に全額費用として処理しております。</p> <p>4 引当金の計上基準 (1)貸倒引当金 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っており、貸倒懸念債権及び破産更生債権等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) _____</p> <p>5 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。</p> <p>6 中間キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲 中間キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲は手許現金、要求払預金及び取得日から3ヶ月以内に満期日又は償還日の到来する流動性の高い、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短期的な投資を範囲としております。</p> <p>7 その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項 消費税等の会計処理について 消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。</p>	<p>3 繰延資産の処理方法 新株発行費 同左</p> <p>4 引当金の計上基準 (1)貸倒引当金 同左</p> <p>(2)役員賞与引当金 役員の賞与支給に備えて、支給見込額のうち当中間会計期間負担額を計上しております。 なお、当中間会計期間においては計上しておりません。</p> <p>5 リース取引の処理方法 同左</p> <p>6 _____</p> <p>7 その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項 消費税等の会計処理について 同左</p>	<p>3 繰延資産の処理方法 新株発行費 同左</p> <p>4 引当金の計上基準 (1)貸倒引当金 同左</p> <p>(2) _____</p> <p>5 リース取引の処理方法 同左</p> <p>6 _____</p> <p>7 その他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について 同左</p>



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

<p>前中間会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日)</p>	<p>当中間会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)</p>	<p>前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)</p>
<p>(固定資産の減損に係る会計基準) 当中間会計期間より「固定資産の減損に係る会計基準」(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成14年8月9日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 平成15年10月31日 企業会計基準適用指針第6号)を適用しております。 これによる損益に与える影響はありません。</p>	<p>—————</p>	<p>(固定資産の減損に係る会計基準) 当事業年度より、「固定資産の減損に係る会計基準」(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成14年8月9日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 平成15年10月31日 企業会計基準適用指針第6号)を適用しております。 これによる損益に与える影響はありません。</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) 当中間会計期間から「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準第5号)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準適用指針第8号)を適用しております。 なお、従来の「資本の部」の合計に相当する金額は4,574,106千円であります。 中間財務諸表等規則の改正により、当中間会計期間における中間貸借対照表の純資産の部は、改正後の中間財務諸表等規則により作成しております。 (役員賞与に関する会計基準) 当中間会計期間より、「役員賞与に関する会計基準」(企業会計基準委員会 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。 これにより、従来、株主総会決議時に未処分利益の減少として会計処理しておりました役員賞与を当中間会計期間から発生時に費用として会計処理することとしております。 これによる損益に与える影響はありません。</p>	<p>—————</p>

表示方法の変更

前中間会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日)	当中間会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)
(中間貸借対照表) 前中間会計期間において投資その他の資産の「その他」に含めて表示しておりました「投資有価証券」(前中間会計期間末41,458千円)については、資産総額の100分の5超となったため、当中間会計期間より区分掲記しております。	(中間貸借対照表) 前中間会計期間において無形固定資産の「その他」に含めて表示しておりました「ソフトウェア」(前中間会計期間末88,536千円)については、資産総額の100分の5超となったため、当中間会計期間より区分掲記しております。

注記事項

(中間貸借対照表関係)

前中間会計期間末 (平成17年9月30日)	当中間会計期間末 (平成18年9月30日)	前事業年度末 (平成18年3月31日)												
※1 有形固定資産の減価償却累計額 52,786千円 ※2 消費税等の取扱い 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。 3 偶発債務 _____	※1 有形固定資産の減価償却累計額 145,487千円 ※2 消費税等の取扱い 同左  3 偶発債務 保証債務 次のとおり保証を行っております。 <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">被保証者</th> <th style="text-align: center;">保証金額 (千円)</th> <th style="text-align: center;">摘要</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">山中 孝一</td> <td style="text-align: center;">388,087</td> <td style="text-align: center;">建物賃借料</td> </tr> </tbody> </table>	被保証者	保証金額 (千円)	摘要	山中 孝一	388,087	建物賃借料	※1 有形固定資産の減価償却累計額 100,179千円 ※2 消費税等の取扱い _____  3 偶発債務 保証債務 次のとおり保証を行っております。 <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">被保証者</th> <th style="text-align: center;">保証金額 (千円)</th> <th style="text-align: center;">摘要</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">山中 孝一</td> <td style="text-align: center;">418,087</td> <td style="text-align: center;">建物賃借料</td> </tr> </tbody> </table>	被保証者	保証金額 (千円)	摘要	山中 孝一	418,087	建物賃借料
被保証者	保証金額 (千円)	摘要												
山中 孝一	388,087	建物賃借料												
被保証者	保証金額 (千円)	摘要												
山中 孝一	418,087	建物賃借料												

## (中間損益計算書関係)

前中間会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日)	当中間会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)	前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)
※1 営業外収益の主要項目 受取利息配当金 953千円 受取手数料 421千円  ※2 営業外費用の主要項目 新株発行費 1,530千円  ※3 特別損失の主要項目 固定資産 21,875千円 除却損 なお、資産の種類については下 記のとおりであります。 建物 21,763千円 工具器具備品 111千円 合計 21,875千円  4 減価償却実施額 有形固定資産 24,546千円 無形固定資産 19,143千円  5 当社の売上原価は、通常の営 業の形態として、下半期に比 べ上半期にガイドブックや補 助金等の発生する割合が大き いため、事業年度の上半期の 売上原価と下半期の売上原価 との間に著しい相違があり、 上半期と下半期の業績に季節 的変動があります。	※1 営業外収益の主要項目 受取利息配当金 1,952千円 受取手数料 1,060千円 受取賃貸料 9,431千円  ※2 営業外費用の主要項目 新株発行費 3,920千円  ※3 特別損失の主要項目 関係会社株式 23,871千円 評価損  4 減価償却実施額 有形固定資産 45,308千円 無形固定資産 31,550千円  5 同左	※1 営業外収益の主要項目 受取利息配当金 1,705千円 受取手数料 1,110千円  ※2 営業外費用の主要項目 新株発行費 22,072千円  ※3 特別損失の主要項目 固定資産 21,875千円 除却損 関係会社株式 12,000千円 評価損 なお、資産の種類については下 記のとおりであります。 建物 21,763千円 工具器具備品 111千円 合計 21,875千円  4 減価償却実施額 有形固定資産 72,874千円 無形固定資産 43,373千円

## (中間株主資本等変動計算書関係)

当中間会計期間 (自 平成18年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 該当事項はありません。

## (中間キャッシュ・フロー計算書関係)

前中間会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日)						
※ 現金及び現金同等物の中間期末残高と中間貸借対照 に掲載されている科目の金額との関係  <div style="text-align: right;">(平成17年9月30日現在)</div> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">現金及び預金勘定</td> <td style="text-align: right;">1,285,917千円</td> </tr> <tr> <td>有価証券勘定</td> <td style="text-align: right;">200,501千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,486,418千円</td> </tr> </table>	現金及び預金勘定	1,285,917千円	有価証券勘定	200,501千円	現金及び現金同等物	1,486,418千円
現金及び預金勘定	1,285,917千円					
有価証券勘定	200,501千円					
現金及び現金同等物	1,486,418千円					
※ 現金及び現金同等物とした「有価証券」は全額「マネー・マネ ジメント・ファンド」であります。						

## (リース取引関係)

前中間会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日)	当中間会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)	前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18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"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額(千円)</th> <th>減価償却累計額相当額(千円)</th> <th>中間期末残高相当額(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>建物</td> <td>24,779</td> <td>18,703</td> <td>6,075</td> </tr> <tr> <td>工具器具備品</td> <td>350,701</td> <td>185,617</td> <td>165,083</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>416,841</td> <td>219,429</td> <td>197,412</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>792,322</td> <td>423,750</td> <td>368,572</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額相当額(千円)	減価償却累計額相当額(千円)	中間期末残高相当額(千円)	建物	24,779	18,703	6,075	工具器具備品	350,701	185,617	165,083	ソフトウェア	416,841	219,429	197,412	合計	792,322	423,750	368,572	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額(千円)</th> <th>減価償却累計額相当額(千円)</th> <th>中間期末残高相当額(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>建物</td> <td>15,564</td> <td>13,522</td> <td>2,041</td> </tr> <tr> <td>工具器具備品</td> <td>255,114</td> <td>159,634</td> <td>95,480</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>333,897</td> <td>216,628</td> <td>117,269</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>604,576</td> <td>389,785</td> <td>214,791</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額相当額(千円)	減価償却累計額相当額(千円)	中間期末残高相当額(千円)	建物	15,564	13,522	2,041	工具器具備品	255,114	159,634	95,480	ソフトウェア	333,897	216,628	117,269	合計	604,576	389,785	214,791	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額(千円)</th> <th>減価償却累計額相当額(千円)</th> <th>期末残高相当額(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>建物</td> <td>15,564</td> <td>11,966</td> <td>3,597</td> </tr> <tr> <td>工具器具備品</td> <td>324,057</td> <td>196,022</td> <td>128,034</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>377,639</td> <td>222,277</td> <td>155,362</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>717,261</td> <td>430,266</td> <td>286,994</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額相当額(千円)	減価償却累計額相当額(千円)	期末残高相当額(千円)	建物	15,564	11,966	3,597	工具器具備品	324,057	196,022	128,034	ソフトウェア	377,639	222,277	155,362	合計	717,261	430,266	286,994
	取得価額相当額(千円)	減価償却累計額相当額(千円)	中間期末残高相当額(千円)																																																											
建物	24,779	18,703	6,075																																																											
工具器具備品	350,701	185,617	165,083																																																											
ソフトウェア	416,841	219,429	197,412																																																											
合計	792,322	423,750	368,572																																																											
	取得価額相当額(千円)	減価償却累計額相当額(千円)	中間期末残高相当額(千円)																																																											
建物	15,564	13,522	2,041																																																											
工具器具備品	255,114	159,634	95,480																																																											
ソフトウェア	333,897	216,628	117,269																																																											
合計	604,576	389,785	214,791																																																											
	取得価額相当額(千円)	減価償却累計額相当額(千円)	期末残高相当額(千円)																																																											
建物	15,564	11,966	3,597																																																											
工具器具備品	324,057	196,022	128,034																																																											
ソフトウェア	377,639	222,277	155,362																																																											
合計	717,261	430,266	286,994																																																											
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 border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>158,896千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>219,043千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>377,940千円</td> </tr> </tbody> </table>	1年内	158,896千円	1年超	219,043千円	合計	377,940千円	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>107,873千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>113,468千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>221,342千円</td> </tr> </tbody> </table>	1年内	107,873千円	1年超	113,468千円	合計	221,342千円	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>135,428千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>159,456千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>294,885千円</td> </tr> </tbody> </table>	1年内	135,428千円	1年超	159,456千円	合計	294,885千円																																										
1年内	158,896千円																																																													
1年超	219,043千円																																																													
合計	377,940千円																																																													
1年内	107,873千円																																																													
1年超	113,468千円																																																													
合計	221,342千円																																																													
1年内	135,428千円																																																													
1年超	159,456千円																																																													
合計	294,885千円																																																													
③ 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額	③ 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額	③ 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額																																																												
<table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>90,427千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>85,040千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>4,770千円</td> </tr> </tbody> </table>	支払リース料	90,427千円	減価償却費相当額	85,040千円	支払利息相当額	4,770千円	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>75,671千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>71,575千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>2,798千円</td> </tr> </tbody> </table>	支払リース料	75,671千円	減価償却費相当額	71,575千円	支払利息相当額	2,798千円	<table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>175,541千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>165,410千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>8,444千円</td> </tr> </tbody> </table>	支払リース料	175,541千円	減価償却費相当額	165,410千円	支払利息相当額	8,444千円																																										
支払リース料	90,427千円																																																													
減価償却費相当額	85,040千円																																																													
支払利息相当額	4,770千円																																																													
支払リース料	75,671千円																																																													
減価償却費相当額	71,575千円																																																													
支払利息相当額	2,798千円																																																													
支払リース料	175,541千円																																																													
減価償却費相当額	165,410千円																																																													
支払利息相当額	8,444千円																																																													
④ 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法	④ 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法	④ 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法																																																												
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。	減価償却費相当額の算定方法 同左	減価償却費相当額の算定方法 同左																																																												
利息相当額の算定方法 ・リース料総額とリース物件の取得価額相当額の差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。	利息相当額の算定方法 同左	利息相当額の算定方法 同左																																																												
(減損損失について) リース資産に配分された減損損失はありません。	(減損損失について) 同左	(減損損失について) 同左																																																												

(有価証券関係)

前中間会計期間末(平成17年9月30日)

1 時価のある有価証券

区分	取得原価 (千円)	中間貸借対照表計上額 (千円)	差額 (千円)
(1) その他有価証券			
① 株式	38,362	330,312	291,950
計	38,362	330,312	291,950

2 時価評価されていない主な有価証券

区分	中間貸借対照表計上額 (千円)
(1) 子会社株式及び関連会社株式	
① 関連会社株式	58,000
計	58,000
(2) その他有価証券	
① 非上場株式	11,500
② マネー・マネジメント・ファンド	200,501
計	212,001

当中間会計期間末(平成18年9月30日)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものは、ありません。

前事業年度末(平成18年3月31日)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものは、ありません。

(デリバティブ取引関係)

前中間会計期間(自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日)

当社は、デリバティブ取引を全く行っておりませんので該当事項はありません。

当中間会計期間(自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)

当中間会計期間から、中間連結財務諸表を作成しておりますので、当中間会計期間に係る「デリバティブ取引関係」の注記は記載しておりません。

前事業年度(自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)

当事業年度から、連結財務諸表を作成しておりますので、当事業年度に係る「デリバティブ取引関係」の注記は記載しておりません。

(持分法損益等)

前中間会計期間(自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日)

関連会社に対する投資の金額	58,000千円
持分法を適用した場合の投資の金額	38,423千円
持分法を適用した場合の投資損失の金額	15,368千円

当中間会計期間(自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)

当中間会計期間から、中間連結財務諸表を作成しておりますので、当中間会計期間に係る「持分法損益等」の注記は記載しておりません。

前事業年度(自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)

当事業年度から、連結財務諸表を作成しておりますので、当事業年度に係る「持分法損益等」の注記は記載しておりません。

## (1株当たり情報)

前中間会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日)	当中間会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)	前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)
1株当たり純資産額 68,917円98銭	1株当たり純資産額 21,575円97銭	1株当たり純資産額 87,659円33銭
1株当たり中間純利益 843円45銭	1株当たり中間純利益 569円70銭	1株当たり当期純利益 10,870円48銭
潜在株式調整後 1株当たり中間純利益 789円71銭	潜在株式調整後 1株当たり中間純利益 539円36銭	潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 10,165円24銭
当社は、平成17年5月20日付で株式1株につき5株の株式分割を行っております。	当社は、平成18年4月1日付で株式1株につき4株の株式分割を行っております。	当社は、平成17年5月20日付で株式1株につき5株の株式分割を行っております。
なお、当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前中間会計期間及び前事業年度における1株当たり情報については以下のとおりとなります。	なお、当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前中間会計期間及び前事業年度における1株当たり情報については以下のとおりとなります。	なお、当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前事業年度における1株当たり情報については以下のとおりとなります。
(前中間会計期間)	(前中間会計期間)	(前事業年度)
1株当たり純資産額 58,260円94銭	1株当たり純資産額 17,229円49銭	1株当たり純資産額 66,172円92銭
1株当たり中間純利益 515円90銭	1株当たり中間純利益 210円86銭	1株当たり当期純利益 9,361円42銭
潜在株式調整後 1株当たり中間純利益 512円51銭	潜在株式調整後 1株当たり中間純利益 197円42銭	潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 8,971円66銭
(前事業年度)	(前事業年度)	
1株当たり純資産額 66,172円92銭	1株当たり純資産額 21,914円83銭	
1株当たり当期純利益 9,361円42銭	1株当たり当期純利益 2,717円62銭	
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 8,971円66銭	潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 2,541円31銭	

(注) 1株当たり中間(当期)純利益及び潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益の算定上の基礎

項目	前中間会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日)	当中間会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)	前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)
(中間)損益計算上の中間(当期)純利益(千円)	43,162	120,619	568,427
普通株式に係る中間(当期)純利益(千円)	43,162	120,619	558,427
普通株主に帰属しない金額の主要な内訳(千円) 利益処分による役員賞与金	—	—	10,000
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—	10,000
普通株式の 期中平均株式数(株)	51,174	211,722	51,371
中間(当期)純利益調整額(千円)	—	—	—
潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益の算定に用いられた普通株式増加数の主要な内訳(株)			
新株引受権	2,058	6,021	2,010
新株予約権	1,424	5,889	1,554
普通株式増加数(株)	3,482	11,910	3,564
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益の算定に含まれなかった潜在株式の概要	—	—	—

(重要な後発事象)

前中間会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日)	当中間会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)	前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)								
		<p>平成18年2月1日開催の当社取締役会の決議に基づき、次のように株式分割による新株式を発行しております。</p> <p>1. 平成18年4月1日をもって普通株式1株につき4株の割合をもって分割します。</p> <p>(1) 分割により増加する株式数 普通株式 158,415株</p> <p>(2) 分割方法 平成18年3月31日最終の株主名簿及び実質株主名簿に記載又は記録された株主の所有株式数を、1株につき4株の割合をもって分割します。</p> <p>2. 配当起算日 平成18年4月1日</p> <p>当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前期における1株当たり情報及び当期首に行われたと仮定した場合の当期における1株当たり情報は、それぞれ以下のとおりとなります。</p> <table border="1" data-bbox="991 1111 1391 1368"> <thead> <tr> <th>前事業年度</th> <th>当事業年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1株当たり純資産額 16,543円23銭</td> <td>1株当たり純資産額 21,914円83銭</td> </tr> <tr> <td>1株当たり当期純利益 2,340円35銭</td> <td>1株当たり当期純利益 2,717円62銭</td> </tr> <tr> <td>潜在株式調整後1株当たり当期純利益 2,242円91銭</td> <td>潜在株式調整後1株当たり当期純利益 2,541円31銭</td> </tr> </tbody> </table>	前事業年度	当事業年度	1株当たり純資産額 16,543円23銭	1株当たり純資産額 21,914円83銭	1株当たり当期純利益 2,340円35銭	1株当たり当期純利益 2,717円62銭	潜在株式調整後1株当たり当期純利益 2,242円91銭	潜在株式調整後1株当たり当期純利益 2,541円31銭
前事業年度	当事業年度									
1株当たり純資産額 16,543円23銭	1株当たり純資産額 21,914円83銭									
1株当たり当期純利益 2,340円35銭	1株当たり当期純利益 2,717円62銭									
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 2,242円91銭	潜在株式調整後1株当たり当期純利益 2,541円31銭									