

平成20年3月期 中間決算短信



平成19年11月12日

上場会社名 株式会社中京医薬品 上場取引所 JASDAQ
 コード番号 4558 URL <http://www.chukyoivakuhin.co.jp>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 山田 正行
 問合せ先責任者 (役職名) 常務取締役管理統括本部長 (氏名) 辻村 誠 TEL (0569) 29-0202 (代表)
 半期報告書提出予定日 平成19年12月19日 配当支払開始予定日 平成19年12月12日

(百万円未満切捨て)

1. 平成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 | 4,123 | △3.0 | 1 | — | 10 | — | △378 | — |
| 18年9月中間期 | 4,249 | △10.0 | △36 | — | △22 | — | △25 | — |
| 19年3月期 | 8,157 | — | △81 | — | △48 | — | 4 | — |

| | 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 | △37 | 46 | — | — |
| 18年9月中間期 | △2 | 52 | — | — |
| 19年3月期 | 0 | 46 | — | — |

(参考) 持分法投資損益 19年9月中間期 - 百万円 18年9月中間期 - 百万円 19年3月期 - 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 | | 百万円 | | % | 円 | 銭 | |
| 19年9月中間期 | 5,586 | | 2,072 | | 37.1 | 205 | 20 | |
| 18年9月中間期 | 5,925 | | 2,630 | | 44.4 | 260 | 33 | |
| 19年3月期 | 5,454 | | 2,483 | | 45.5 | 245 | 87 | |

(参考) 自己資本 19年9月中間期 2,072百万円 18年9月中間期 2,630百万円 19年3月期 2,483百万円

(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 | | 百万円 | | 百万円 | | 百万円 | |
| 19年9月中間期 | 225 | | △30 | | △135 | | 670 | |
| 18年9月中間期 | △233 | | △26 | | 118 | | 503 | |
| 19年3月期 | △379 | | 74 | | 265 | | 609 | |

2. 配当の状況

| (基準日) | 1株当たり配当金 | | | | | |
|------------|----------|----|----|----|----|----|
| | 中間期末 | | 期末 | | 年間 | |
| | 円 | 銭 | 円 | 銭 | 円 | 銭 |
| 19年3月期 | 2 | 50 | 2 | 50 | 5 | 00 |
| 20年3月期 | 2 | 50 | — | — | — | — |
| 20年3月期(予想) | — | — | 2 | 50 | 5 | 00 |

3. 平成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 | 8,193 | 0.4 | 168 | — | 185 | — | △284 | — | △28 | 16 |

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
 (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 有

(注) 詳細は、16～18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（会計方針の変更）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 11,385,734株 18年9月中間期 11,385,734株 19年3月期 11,385,734株
 ② 期末自己株式数 19年9月中間期 1,285,018株 18年9月中間期 1,282,143株 19年3月期 1,283,344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、33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. 平成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 | 4,093 | △2.5 | 21 | — | 29 | — | △379 | — |
| 18年9月中間期 | 4,196 | △10.2 | △42 | — | △28 | — | △31 | — |
| 19年3月期 | 8,058 | — | △79 | — | △50 | — | △16 | — |
| | 1株当たり中間（当期）純利益 | | | | | | | |
| | 円 | 銭 | | | | | | |
| 19年9月中間期 | △37 | 56 | | | | | | |
| 18年9月中間期 | △3 | 12 | | | | | | |
| 19年3月期 | △1 | 62 | | | | | | |

(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 | 5,553 | | 2,068 | | 37.2 | 204 | 81 | |
| 18年9月中間期 | 5,889 | | 2,644 | | 44.9 | 261 | 78 | |
| 19年3月期 | 5,407 | | 2,482 | | 45.9 | 245 | 70 | |

(参考) 自己資本 19年9月中間期 2,068百万円 18年9月中間期 2,644百万円 19年3月期 2,482百万円

2. 平成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 | 8,123 | 0.8 | 182 | — | 198 | — | △310 | — | △30 | 70 |

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

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。

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我が国の経済は、原油価格の高騰や米国経済のサブプライムローン問題の影響等の懸念材料はあるものの企業収益及び雇用環境の改善にともない、個人消費の回復や設備投資の増加が見られるなど、景気は力強さは感じないものの緩やかに回復基調が続いております。

このような環境の中で、当企業集団は顧客満足度の向上を営業の現場でしっかり根付かせ、より一層お客様に「健康」と「幸福」をお届けできる企業を目指し、業績向上に努めるとともに、昨年度制定した中期経営計画に基づいて積極的な営業政策を継続し、顧客数の拡大に取り組みながら経営基盤の強化にも取り組みました。また配置販売業においては、この上半期で8営業所を統廃合するなど、より一層の経費削減にも取り組みました。一方新事業開発本部の売水事業においては、需要の増大への対応と名古屋市東部の顧客開拓のため、名古屋市守山区に「名東ウォーターショップ」を開設したこともあり、売水事業の売上高は前期比で30.0%増と大幅に伸ばいたしました。しかし特別損失に過年度役員退職慰労引当金繰入額306百万円を計上したため、当中間連結会計期間における連結売上高は4,123百万円（前期比3.0%減）経常利益は10百万円（前期は経常損失22百万円）、中間純損失は378百万円（前期は中間純損失25百万円）となりました。

(2) 財政状態に関する分析

当中間連結会計期間の総資産は、5,586百万円（前期比5.7%減）、うち流動資産は2,876百万円（前期比7.2%減）となり、主なものは現金及び預金802百万円（前期比25.7%増）、棚卸資産1,079百万円（前期比17.4%減）であります。固定資産は2,710百万円（前期比4.1%減）で、主なものは土地1,497百万円（前期比11.8%増）、建物及び構築物548百万円（前期比0.4%増）であります。

負債の合計は3,514百万円（前期比6.6%増）、うち流動負債は2,734百万円（前期比2.5%減）であり、主なものは短期借入金940百万円（前期比0.0%増）、支払手形及び買掛金717百万円（前期比33.5%減）であります。また固定負債は779百万円（前期比59.1%増）で、主なものは役員退職慰労引当金315百万円、長期借入金225百万円（前期比31.9%増）であります。

また純資産は2,072百万円で、自己資本比率は37.1%、1株当たり純資産額は205.20円となりました。

当中間連結会計期間のキャッシュ・フローの状況

当中間連結会計期間末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、670百万円（前期比33.0%増）となりました。当連結会計年度におけるキャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりです。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果増加した資金は225百万円（前期は営業活動による支出233百万円）となりました。これは主に、役員退職慰労引当金の増加額315百万円及び売上債権の増加額130百万円（前期比46.6%減）によるものであります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果減少した資金は、30百万円（前期比16.3%増）となりました。これは主に有形固定資産の取得による支出40百万円（前期比55.4%増）によるものであります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果減少した資金は、135百万円（前期は財務活動による収入118百万円）となりました。これは主に長期借入金の返済による支出105百万円及び社債の償還による支出34百万円によるものであります。

(3) 利益配分に関する基本方針及び当期の配当

当企業集団は、株主に対する利益還元を経営の重要課題の一つとして認識しております。積極的な事業活動により企業価値の向上を図る一方で、今後の収益、財務体質、事業投資への対応を勘案しながら、株主重視の観点から株主還元施策に取り組んで参ります。配当に関しましては、安定的かつ継続的な配当の維持・向上を基本として、連結業績、中長期的な成長性、純資産配当率等を加味し総合的に判断して行う考えです。またそれに加えて株式分割に関しましては、一株当たり利益の増加等を鑑みながら機動的に実施し、還元水準の向上に努めてまいります。

(4) 事業等のリスク

1. 配置販売事業について

当社は、常備配置薬・保健品・ドリンク・医療品・日用雑貨・宝飾その他の商品を一般家庭に対し配置販売並びに小売販売を行うとともに、これらの商品を同業他社・一般流通市場・フランチャイズ契約を締結した加盟店に対して卸売販売も行っております。また、ほとんどの当社取扱商品は自社ブランドとして当社規格に基づいて外部に生産委託しております。

当社の配置販売は、いわゆる「富山の薬売り」という伝統的商売形態を踏襲したものであり、一般家庭に救急箱を配置し、後日当社社員が定期的に顧客を訪問し、使用された医薬品等だけを売上とする方法であります。従って、当

社社員の訪問による点検があるまでは、客先に配置された商品は当社の所有する委託商品となりますが、顧客が何時どれだけの商品を消費するかは予測が困難であります。

また、当社は顧客数の拡大と顧客満足の向上を目指し、社員教育や倫理綱領の制定等に全社的に取り組んでおりますが、次のような事象が発生した場合には、当社の業績に悪影響を及ぼす可能性があります。

- ①新規顧客の開拓や開拓した顧客の継続取引先としての定着化に遅れが生じた場合
- ②顧客からのクレームや商品に問題が発生した場合の対応が不適切で、会社の信用低下を招いた場合
- ③商品の劣化や期限切れが増加した場合

2. 新規事業について

当企業集団は、「健康」と「環境」の両面に渡って社会に貢献できる企業を目指しISO14001（環境マネジメントシステム）の認証を取得するとともに、それぞれの分野において取り組むことを基本方針としておりますが、当企業集団が現時点で想定する状況に大きな変化があった場合には、当企業集団の業績等に重要な影響を及ぼす可能性があります。

①環境事業について

当社は、汚泥を分解する酵素を製造販売し、また、汚泥分解装置を食品メーカーや産業廃棄物処理業者等に販売しておりますが、当該事業の業績が今後計画通りに改善しない場合、また平成16年4月に岐阜県美濃市に建設した酵素製造工場において、生産の遅れが生じた場合等には、当企業集団の業績に悪影響を及ぼす可能性があります。

②売水事業について

当社は、ウォーターサーバーを無料でレンタルし、ミネラルウォーターを販売しております。当社では当該事業において、生産物の徹底的な品質管理をはかっておりますが、万一その生産物や生産プラントに問題が生じた場合には、当企業集団の業績に悪影響を及ぼす可能性があります。

3. 法的規制等について

当社は、医薬品の配置販売等を行うことから薬事法等の規制を受けており、下表の各都道府県の許可・登録・届出を必要とします。また、当社の小売販売は訪問販売のシステムを採用することから「特定商取引に関する法律」の規制を受けます。当社は法的規制等のもとより当社独自の社員教育を徹底し、遵法精神に則った事業展開を行っております。

| 許可・登録・届出の別 | 有効期限 | 関連する法令 | 登録等の交付者 |
|----------------|------|-----------|-------------|
| 医薬品販売業配置販売業許可 | 6年 | 薬事法 | 愛知県他各都道府県知事 |
| 医薬品販売業卸一般販売業許可 | 6年 | 薬事法 | 愛知県知事 |
| 管理医療機器販売業届出 | 無期限 | 薬事法 | 愛知県他各都道府県知事 |
| 劇物毒物一般販売業登録 | 6年 | 劇物及び毒物取締法 | 愛知県他各都道府県知事 |

4. 個人情報管理について

当社は、顧客に関する個人情報を多数保有しており、個人情報取扱業者に該当します。個人情報保護法施行に伴い当社では個人情報保護管理規程の整備に努め、従業員の情報管理に関する教育を行う等組織体制の整備と情報管理の徹底に取り組んでおります。しかしながら、万一当社が保有する個人情報が漏洩した場合は、当社の信用低下を招き当企業集団の経営に悪影響を及ぼす可能性があります。

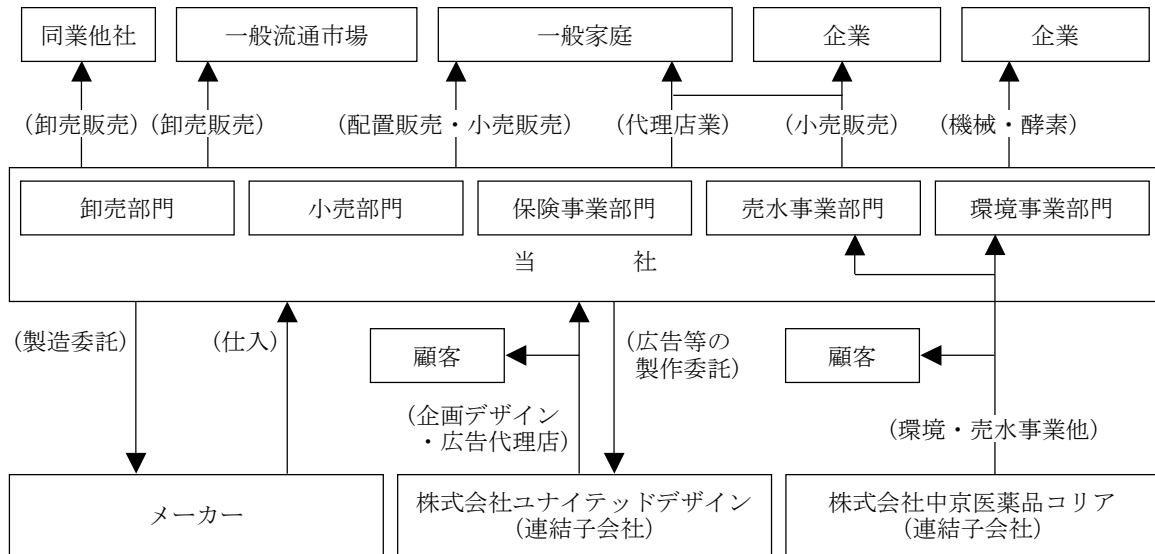
2. 企業集団の状況

当企業集団は、当社と子会社2社で構成されます。

当社では、常備配置薬・保健品・ドリンク・医療品・日用雑貨・宝飾その他の商品を一般家庭に対し配置販売並びに小売販売を行うと同時に、これらの商品をフランチャイズ加盟店を中心とする同業他社（以下同業他社という。）や一般流通市場へ卸販売も行っております。このように、当社の販売形態は、配置販売事業を中心とした小売部門・卸売部門と新規事業である売水事業部門・環境事業部門等に区分されております。また連結子会社である株式会社ユナイテッドデザインでは、企画デザイン・広告代理店を、株式会社中京医薬品コアでは環境事業及びウォーターサーバーの販売等を営んでおります。また、ほとんどの当社取扱商品は自社ブランドとして当社規格に基づいて外部に生産委託しております。

以上の事項を事業系統図によって示すと次の通りであります。

（事業系統図）



3. 経営方針

(1) 会社の経営の基本方針

当企業集団は、創業以来、医薬品の配置販売業を中心とした独自の事業展開を行ってまいりました。これは、一軒一軒を定期的に訪問しながらお客様が使用した商品の代金を精算するという、日本の伝統的な医薬品の販売方法である「置き薬」を基本にしたものであります。この積み重ねにより、私たちは全国各地のお客様と直結したビジネススタイルを確立いたしました。さらに、お客様の個々の声を活かした、健康づくり、幸福づくりに役立つきめ細かな商品を世界的な視野で開発し、お届けしています。今後も、これらの事業の基本となる心の絆を大切にしたヒューマンネットワークを更に広げ、株式会社中京医薬品ならではの「ふれあい業」を充実させ、顧客及び市場からの評価を高め、収益力の向上と経営基盤の強化を図ってまいります。

(2) 目標とする経営指標

経営理念の「健康づくり、幸福づくり、人づくり」を基礎に、昨年度より始まった中期経営5ヵ年計画のテーマ『信親進2010「希望と豊かさへの挑戦」』に沿って、①経営理念と方針の周知徹底、②顧客満足の追及、③モラルの向上とルールの厳守、④営業拠点の拡充 ⑤社会貢献活動の推進の5つの目標を掲げました。この目標達成に向かって全社的に邁進して参ります。

(3) 中長期的な会社の経営戦略

① 経営戦略の構造

当企業集団の経営戦略の基本は、江戸時代より三百有余年の歴史を持つ「富山の薬売り」という伝統的商売形態（商品ご使用後に代金をいただく「先用後利」の考え）を踏襲しつつ、それに顧客第一主義の近代的手法を取り入れたものであります。つまり、お客様の一軒一軒を定期的に訪問することで緊密な信頼関係を築き、お客様とのコミュニケーションからワンツーワンでのマーケティングを行い、その情報を商品作りに活かし、多様なお客様のニーズを満たすオンリーワン商品を自社ブランドとして開発することによって、他社と差別化し競争力の維持向上を図ることとあります。

② 成長戦略

当企業集団は、配置販売業を中核事業としながら、近い将来、第二の収益の柱となる事業を開発する成長戦略を採っています。配置販売業においては、直営拠点の増設により地域に密着した顧客数の拡大を図り、着実な売上と利益を確保するとともに、新事業開発事業部においては、時代にマッチした健康・環境をコンセプトとする成長性の高い新規事業を開発し、現在ミネラルウォーター宅配事業や廃棄物資源化システムの企画販売等を推進いたしております。

(4) 会社の対処すべき課題

今後のわが国経済は、原油価格や原材料価格の高騰、米国経済のサブプライムローン問題に起因する金融不安等の不透明な要因はあるものの、設備投資の増加や雇用環境改善に伴う個人消費の拡大により緩やかながら拡大基調が続くものと思われれます。

このような状況のなか、当企業集団は主力事業である配置販売業において、売上高の向上を目指しながら販売費および一般管理費の抑制に努め、強固な収益基盤を築き、より一層の顧客満足の向上に努めてまいります。

また新事業開発本部においては、アクアマジック事業部で展開している売水事業を更に拡大させ、顧客の拡充に努め、第二の収益の柱にするべく鋭意邁進してまいります。また環境ソリューション事業に関しましては、営業努力を継続し早期の黒字化を目指すとともに、安定的に収益を生むビジネスモデルの構築を確立してまいります。

4. 中間連結財務諸表

(1) 中間連結貸借対照表

| 区分 | 注記 番号 | 前中間連結会計期間末 (平成18年9月30日) | | 当中間連結会計期間末 (平成19年9月30日) | | 前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (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 (%) | |
| (資産の部) | | | | | | | | |
| I 流動資産 | | | | | | | | |
| 1. 現金及び預金 | | 638,026 | | 802,237 | | 749,447 | | |
| 2. 受取手形及び売掛金 | ※4 | 829,027 | | 772,812 | | 642,554 | | |
| 3. 棚卸資産 | | 1,307,309 | | 1,079,693 | | 1,171,869 | | |
| 4. 繰延税金資産 | | 141,773 | | 121,383 | | 73,202 | | |
| 5. その他 | | 189,293 | | 120,245 | | 122,419 | | |
| 6. 貸倒引当金 | | △6,677 | | △19,904 | | △18,056 | | |
| 流動資産合計 | | 3,098,753 | 52.3 | 2,876,467 | 51.5 | 2,741,437 | 50.3 | |
| II 固定資産 | | | | | | | | |
| 1. 有形固定資産 | | | | | | | | |
| (1) 建物及び構築物 | ※2 | 546,219 | | 548,409 | | 462,502 | | |
| (2) 土地 | ※2 | 1,339,223 | | 1,497,770 | | 1,497,770 | | |
| (3) その他 | | 25,622 | | 19,219 | | 89,073 | | |
| 有形固定資産合計 | | 1,911,065 | 32.3 | 2,065,399 | 37.0 | 2,049,347 | 37.5 | |
| 2. 無形固定資産 | | | | | | | | |
| (1) その他 | | 29,612 | | 29,702 | | 32,033 | | |
| 無形固定資産合計 | | 29,612 | 0.5 | 29,702 | 0.5 | 32,033 | 0.6 | |
| 3. 投資その他の資産 | | | | | | | | |
| (1) 投資有価証券 | | 369,413 | | 62,752 | | 76,272 | | |
| (2) 長期貸付金 | | 18,160 | | 15,770 | | 16,250 | | |
| (3) 前払年金費用 | | 81,359 | | 99,211 | | 91,500 | | |
| (4) 繰延税金資産 | | — | | 18,688 | | 21,025 | | |
| (5) その他 | | 466,086 | | 460,259 | | 467,044 | | |
| (6) 貸倒引当金 | | △49,235 | | △41,328 | | △40,241 | | |
| 投資その他の資産合計 | | 885,784 | 14.9 | 615,353 | 11.0 | 631,850 | 11.6 | |
| 固定資産合計 | | 2,826,462 | 47.7 | 2,710,455 | 48.5 | 2,713,232 | 49.7 | |
| III 繰延資産 | | | | | | | | |
| 1. 社債発行費 | | | | | | | | |
| 繰延資産合計 | | 266 | 0.0 | — | — | — | — | |
| 資産合計 | | 5,925,483 | 100.0 | 5,586,922 | 100.0 | 5,454,669 | 100.0 | |

| 区分 | 注記 番号 | 前中間連結会計期間末 (平成18年9月30日) | | 当中間連結会計期間末 (平成19年9月30日) | | 前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (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 (%) | |
| (負債の部) | | | | | | | | |
| I 流動負債 | | | | | | | | |
| 1. 支払手形及び買掛金 | ※4 | 1,079,829 | | 717,681 | | 595,529 | | |
| 2. 短期借入金 | | 939,929 | | 940,000 | | 935,000 | | |
| 3. 1年内返済予定長期借入金 | ※2 | 127,413 | | 204,372 | | 210,822 | | |
| 4. 1年内償還予定社債 | | 69,000 | | 69,000 | | 69,000 | | |
| 5. 未払金 | | 64,563 | | 92,731 | | 52,486 | | |
| 6. 未払費用 | | 295,151 | | 270,080 | | 272,628 | | |
| 7. 未払法人税等 | | 14,903 | | 42,846 | | 67,967 | | |
| 8. 前受金 | | 407 | | 10,124 | | 123 | | |
| 9. 賞与引当金 | | 127,000 | | 247,000 | | 124,900 | | |
| 10. 返品引当金 | | — | | 27,602 | | — | | |
| 11. その他 | | 87,068 | | 113,323 | | 77,504 | | |
| 流動負債合計 | | 2,805,266 | 47.3 | 2,734,761 | 48.9 | 2,405,960 | 44.1 | |
| II 固定負債 | | | | | | | | |
| 1. 社債 | | 152,500 | | 83,500 | | 118,000 | | |
| 2. 長期借入金 | ※2 | 170,955 | | 225,452 | | 299,590 | | |
| 3. 繰延税金負債 | | 31,994 | | — | | — | | |
| 4. 退職給付引当金 | | 129,284 | | 150,000 | | 141,733 | | |
| 5. 役員退職慰労引当金 | | — | | 315,025 | | — | | |
| 6. その他 | | 5,232 | | 5,560 | | 5,560 | | |
| 固定負債合計 | | 489,965 | 8.3 | 779,537 | 14.0 | 564,883 | 10.4 | |
| 負債合計 | | 3,295,232 | 55.6 | 3,514,298 | 62.9 | 2,970,843 | 54.5 | |
| (純資産の部) | | | | | | | | |
| I 株主資本 | | | | | | | | |
| 1. 資本金 | | 530,950 | 9.0 | 530,950 | 9.5 | 530,950 | 9.7 | |
| 2. 資本剰余金 | | 274,143 | 4.6 | 274,129 | 4.9 | 274,140 | 5.0 | |
| 3. 利益剰余金 | | 2,182,762 | 36.8 | 1,783,895 | 31.9 | 2,187,570 | 40.1 | |
| 4. 自己株式 | | △546,786 | △9.2 | △547,848 | △9.8 | △547,264 | △10.0 | |
| 株主資本合計 | | 2,441,068 | 41.2 | 2,041,126 | 36.5 | 2,445,396 | 44.8 | |
| II 評価・換算差額等 | | | | | | | | |
| 1. その他有価証券評価差額金 | | 179,216 | 3.0 | 18,909 | 0.4 | 27,018 | 0.5 | |
| 2. 為替換算調整勘定 | | 9,965 | 0.2 | 12,587 | 0.2 | 11,410 | 0.2 | |
| 評価・換算差額等合計 | | 189,181 | 3.2 | 31,497 | 0.6 | 38,429 | 0.7 | |
| 純資産合計 | | 2,630,250 | 44.4 | 2,072,623 | 37.1 | 2,483,825 | 45.5 | |
| 負債純資産合計 | | 5,925,483 | 100.0 | 5,586,922 | 100.0 | 5,454,669 | 100.0 | |

(2) 中間連結損益計算書

| 区分 | 注記 番号 | 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) | | 前連結会計年度の 要約連結損益計算書 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) | | | | |
|----------------------------|----------|--|------------|--|------------|--|------------|---------|-----------|-------|
| | | 金額 (千円) | 百分比 (%) | 金額 (千円) | 百分比 (%) | 金額 (千円) | 百分比 (%) | | | |
| I 売上高 | ※1 | | 4,249,046 | 100.0 | | 4,123,208 | 100.0 | | 8,157,528 | 100.0 |
| II 売上原価 | | | 1,670,146 | 39.3 | | 1,519,488 | 36.9 | | 3,093,004 | 37.9 |
| 売上総利益 | | | 2,578,899 | 60.7 | | 2,603,720 | 63.1 | | 5,064,523 | 62.1 |
| III 販売費及び一般管理費 | | | 2,615,233 | 61.6 | | 2,602,530 | 63.1 | | 5,145,620 | 63.1 |
| 営業利益又は営業損失 (△) | | | △36,333 | △0.9 | | 1,189 | 0.0 | | △81,096 | △1.0 |
| IV 営業外収益 | | | | | | | | | | |
| 1. 受取利息 | | | 453 | | | 674 | | | 1,124 | |
| 2. 受取配当金 | | | 2,432 | | | 626 | | | 2,775 | |
| 3. 受取家賃 | | | 10,409 | | | 11,369 | | | 23,040 | |
| 4. 保険解約金 | | | 702 | | | — | | | 1,389 | |
| 5. キャンペーン手数料 | | 1,969 | | | 1 | | | 2,266 | | |
| 6. その他 | | 7,021 | 22,988 | 0.6 | 8,942 | 21,615 | 0.5 | 24,387 | 54,985 | 0.7 |
| V 営業外費用 | | | | | | | | | | |
| 1. 支払利息 | | 7,118 | | | 10,909 | | | 16,806 | | |
| 2. 支払手数料 | | 1,666 | | | 1,704 | | | 3,333 | | |
| 3. その他 | | 461 | 9,246 | 0.2 | 32 | 12,645 | 0.3 | 2,379 | 22,518 | 0.3 |
| 経常利益又は経常損失 (△) | | | △22,591 | △0.5 | | 10,159 | 0.2 | | △48,629 | △0.6 |
| VI 特別利益 | | | | | | | | | | |
| 1. 投資有価証券売却益 | | — | | | — | | | 311,162 | | |
| 2. ゴルフ会員権売却益 | | 75 | 75 | 0.0 | — | — | — | 65 | 311,227 | 3.8 |
| VII 特別損失 | | | | | | | | | | |
| 1. 役員退職慰労金 | ※2 | 2,400 | | | — | | | 2,400 | | |
| 2. 減損損失 | | 1,581 | | | 5,673 | | | 76,865 | | |
| 3. 投資有価証券評価損 | | 2,342 | | | — | | | — | | |
| 4. 過年度返品引当金繰入額 | | — | | | 19,571 | | | — | | |
| 5. 過年度役員退職慰労引当金繰入額 | | — | | | 306,260 | | | — | | |
| 6. 訴訟和解金 | | — | | | 61,007 | | | — | | |
| 7. その他 | | 177 | 6,501 | 0.2 | 241 | 392,754 | 9.5 | 2,520 | 81,785 | 1.0 |
| 税金等調整前当期純利益 又は中間純損失 (△) | | | △29,018 | △0.7 | | △382,594 | △9.3 | | 180,812 | 2.2 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 5,157 | | | 36,147 | | | 65,773 | | |
| 法人税等調整額 | | △8,733 | △3,576 | △0.1 | △40,324 | △4,176 | △0.1 | 110,414 | 176,187 | 2.1 |
| 当期純利益又は中間純損失 (△) | | | △25,442 | △0.6 | | △378,418 | △9.2 | | 4,625 | 0.1 |

(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） | 530,950 | 274,139 | 2,242,380 | △545,199 | 2,502,270 |
| 中間連結会計期間中の変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当（注） | | | △22,969 | | △22,969 |
| 役員賞与（注） | | | △11,207 | | △11,207 |
| 中間純損失 | | | △25,442 | | △25,442 |
| 自己株式の取得 | | | | △1,654 | △1,654 |
| 自己株式の処分 | | 3 | | 67 | 71 |
| 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） | — | 3 | △59,618 | △1,587 | △61,202 |
| 平成18年9月30日残高（千円） | 530,950 | 274,143 | 2,182,762 | △546,786 | 2,441,068 |

| | 評価・換算差額等 | | | 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3月31日残高（千円） | 194,916 | 9,148 | 204,065 | 2,706,336 |
| 中間連結会計期間中の変動額 | | | | |
| 剰余金の配当（注） | | | | △22,969 |
| 役員賞与（注） | | | | △11,207 |
| 中間純損失 | | | | △25,442 |
| 自己株式の取得 | | | | △1,654 |
| 自己株式の処分 | | | | 71 |
| 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） | △15,700 | 816 | △14,884 | △14,884 |
| 中間連結会計期間中の変動額合計（千円） | △15,700 | 816 | △14,884 | △76,086 |
| 平成18年9月30日残高（千円） | 179,216 | 9,965 | 189,181 | 2,630,250 |

（注）平成18年6月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） | 530,950 | 274,140 | 2,187,570 | △547,264 | 2,445,396 |
| 中間連結会計期間中の変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | △25,255 | | △25,255 |
| 中間純損失 | | | △378,418 | | △378,418 |
| 自己株式の取得 | | | | △644 | △644 |
| 自己株式の処分 | | △10 | | 60 | 49 |
| 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） | － | △10 | △403,674 | △584 | △404,270 |
| 平成19年9月30日残高（千円） | 530,950 | 274,129 | 1,783,895 | △547,848 | 2,041,126 |

| | 評価・換算差額等 | | | 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19年3月31日残高（千円） | 27,018 | 11,410 | 38,429 | 2,483,825 |
| 中間連結会計期間中の変動額 | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | △25,255 |
| 中間純損失 | | | | △378,418 |
| 自己株式の取得 | | | | △644 |
| 自己株式の処分 | | | | 49 |
| 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） | △8,108 | 1,176 | △6,931 | △6,931 |
| 中間連結会計期間中の変動額合計（千円） | △8,108 | 1,176 | △6,931 | △411,201 |
| 平成19年9月30日残高（千円） | 18,909 | 12,587 | 31,497 | 2,072,623 |

前連結会計年度の連結株主資本等変動計算書（自 平成18年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） | 530,950 | 274,139 | 2,242,380 | △545,199 | 2,502,270 |
| 連結会計年度中の変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当（注） | | | △22,969 | | △22,969 |
| 剰余金の配当 | | | △25,258 | | △25,258 |
| 役員賞与（注） | | | △11,207 | | △11,207 |
| 当期純利益 | | | 4,625 | | 4,625 |
| 自己株式の取得 | | | | △2,197 | △2,197 |
| 自己株式の処分 | | 0 | | 132 | 133 |
| 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） | — | 0 | △54,810 | △2,064 | △56,874 |
| 平成19年3月31日残高（千円） | 530,950 | 274,140 | 2,187,570 | △547,264 | 2,445,396 |

| | 評価・換算差額等 | | | 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3月31日残高（千円） | 194,916 | 9,148 | 204,065 | 2,706,336 |
| 連結会計年度中の変動額 | | | | |
| 剰余金の配当（注） | | | | △22,969 |
| 剰余金の配当 | | | | △25,258 |
| 役員賞与（注） | | | | △11,207 |
| 当期純利益 | | | | 4,625 |
| 自己株式の取得 | | | | △2,197 |
| 自己株式の処分 | | | | 133 |
| 株主資本以外の項目の連結会計年度中の 変動額（純額） | △167,898 | 2,262 | △165,636 | △165,636 |
| 連結会計年度中の変動額合計（千円） | △167,898 | 2,262 | △165,636 | △222,510 |
| 平成19年3月31日残高（千円） | 27,018 | 11,410 | 38,429 | 2,483,825 |

（注）平成18年6月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

| | | 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) | 前連結会計年度の要約連結 キャッシュ・フロー計算書 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) |
|-------------------------------|----------|--|--|---|
| 区分 | 注記 番号 | 金額 (千円) | 金額 (千円) | 金額 (千円) |
| I 営業活動によるキャッシュ・フロー | | | | |
| 1. 税金等調整前当期純利益又は中間純 損失 (△) | | △29,018 | △382,594 | 180,812 |
| 2. 減価償却費 | | 20,681 | 21,698 | 42,498 |
| 3. 固定資産処分損 | | 177 | 241 | 177 |
| 4. 減損損失 | | 1,581 | 5,673 | 76,865 |
| 5. 貸倒引当金の増減額 | | △42,349 | 3,310 | △33,564 |
| 6. 退職給付引当金の増加額 | | 8,367 | 8,154 | 20,781 |
| 7. 役員退職慰労引当金の増加額 | | — | 315,025 | — |
| 8. 受取利息及び受取配当金 | | △2,886 | △1,301 | △3,900 |
| 9. 支払利息 | | 7,118 | 10,909 | 16,806 |
| 10. 為替差損益 | | 109 | △669 | △3,775 |
| 11. 売上債権の増加額 | | △243,629 | △130,109 | △57,156 |
| 12. 棚卸資産の増減額 | | △117,436 | 92,176 | 18,003 |
| 13. 仕入債務の増減額 | | 298,766 | 122,126 | △185,533 |
| 14. 未払消費税等の増減額 | | △13,065 | 23,950 | △14,752 |
| 15. その他 | | △25,084 | 206,735 | △322,039 |
| 小計 | | △136,666 | 295,327 | △264,776 |
| 16. 利息及び配当金の受取額 | | 2,785 | 1,195 | 3,696 |
| 17. 利息の支払額 | | △8,395 | △11,569 | △17,424 |
| 18. 法人税等の支払額 | | △90,944 | △58,999 | △101,413 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | △233,222 | 225,953 | △379,918 |

| | | 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) | 前連結会計年度の要約連結 キャッシュ・フロー計算書 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) |
|--------------------|----------|--|--|---|
| 区分 | 注記 番号 | 金額 (千円) | 金額 (千円) | 金額 (千円) |
| Ⅱ 投資活動によるキャッシュ・フロー | | | | |
| 1. 定期預金の預入による支出 | | △29,800 | △28,200 | △62,301 |
| 2. 定期預金の払戻による収入 | | 37,200 | 36,300 | 63,834 |
| 3. 投資有価証券の取得による支出 | | △2,948 | — | △6,004 |
| 4. 投資有価証券の売却による収入 | | — | — | 351,670 |
| 5. 有形固定資産の取得による支出 | | △25,931 | △40,299 | △259,710 |
| 6. 無形固定資産の取得による支出 | | △4,738 | — | △9,133 |
| 7. 貸付金の回収による収入 | | 5,980 | 2,980 | 10,890 |
| 8. その他 | | △6,042 | △1,337 | △15,162 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | △26,281 | △30,557 | 74,083 |

| | | 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) | 前連結会計年度の要約連結 キャッシュ・フロー計算書 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) |
|----------------------------|----------|--|--|---|
| 区分 | 注記 番号 | 金額 (千円) | 金額 (千円) | 金額 (千円) |
| Ⅲ 財務活動によるキャッシュ・フロー | | | | |
| 1. 短期借入金の純増加額 | | 249,929 | 5,000 | 245,000 |
| 2. 長期借入による収入 | | — | 25,000 | 300,000 |
| 3. 長期借入金の返済による支出 | | △72,364 | △105,588 | △160,320 |
| 4. 社債の償還による支出 | | △34,500 | △34,500 | △69,000 |
| 5. 自己株式の取得による支出 | | △1,654 | △644 | △2,197 |
| 6. 自己株式の売却による収入 | | 71 | 49 | 133 |
| 7. 配当金の支払額 | | △22,969 | △25,255 | △48,228 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | 118,512 | △135,939 | 265,387 |
| Ⅳ 現金及び現金同等物に係る換算差額 | | 409 | 1,380 | 5,211 |
| Ⅴ 現金及び現金同等物の増加額 | | △140,581 | 60,836 | △35,235 |
| Ⅵ 現金及び現金同等物の期首残高 | | 644,556 | 609,321 | 644,556 |
| Ⅶ 現金及び現金同等物の中間期末（期末） 残高 | ※ | 503,974 | 670,157 | 609,321 |

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 (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) | 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. 連結の範囲に関する事項 | 連結子会社の数 2社 連結子会社の名称 株式会社ユナイテッドデザイン 株式会社中京医薬品 코리아 | 同 左 | 同 左 |
| 2. 連結子会社の中間決算日 (決算日) 等に関する事項 | 連結子会社のうち、株式会社中京医薬品 코리아の中間決算日は6月30日 であります。 中間連結財務諸表作成に当たっては 同中間決算日現在の決算書を使用し ており中間連結決算日との間に発生 した重要な取引については連結上必 要な調整を行っております。 | 同 左 | 連結子会社のうち、株式会社中京医薬品 코리아の決算日は12月31日であり ます。 連結財務諸表作成に当たっては同決 算日現在の決算書を使用しており連 結決算日との間に発生した重要な取 引については連結上必要な調整を 行っております。 |
| 3. 会計処理基準に関する事項 (1) 重要な資産の評価基準及 び評価方法 (2) 重要な減価償却資産の減 価償却の方法 | ①有価証券 その他有価証券 時価のあるもの 中間連結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） 時価のないもの 移動平均法による原価法 ②棚卸資産 主として月次移動平均法による 原価法 ①有形固定資産 主として定率法。ただし平成10 年4月1日以降取得した建物（附 属設備は除く）は定額法 なお、耐用年数及び残存価額に ついては、法人税法に規定する方 法と同一の基準によっております。 ②無形固定資産 定額法。なお、耐用年数につい ては法人税法に規定する方法と同 一の基準によっております。ただ し、自社利用のソフトウェアにつ いては、社内の利用可能期間（5 年）に基づく定額法によってお ります。 | ①有価証券 その他有価証券 時価のあるもの 同 左 時価のないもの 同 左 ②棚卸資産 同 左 ①有形固定資産 同 左 (会計方針の変更) 当社は、法人税法の改正に伴い、 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 税法に基づく減価償却の方法に変 更しております。 この変更に伴う損益の影響は軽 微であります。 (追加情報) 当社は、法人税法の改正に伴い、 平成19年3月31日以前に取得した 資産については、改正前の法人税 法に基づく減価償却の方法の適用 により取得価額の5%に到達した 連結会計年度の翌連結会計年度よ り、取得価額の5%相当額と備忘 価額との差額を5年間にわたり均 等償却し減価償却費に含めて計上 しております。 この変更に伴う損益の影響は軽 微であります。 ②無形固定資産 同 左 | ①有価証券 その他有価証券 時価のあるもの 連結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） 時価のないもの 同 左 ②棚卸資産 同 左 ①有形固定資産 同 左 ②無形固定資産 同 左 |

| 項目 | 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) | 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) |
|---------------------|---|---|--|
| (3) 重要な引当金の計上 基準 | <p>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 従業員への賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額の当中間連結会計期間負担額を計上しております。</p> <p>③ —————</p> <p>④退職給付引当金 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および年金資産の見込額に基づき当中間連結会計期間末において発生していると認められる金額を計上しております。また、数理計算上の差異は各発生時における従業員の平均残存勤務期間内の一定年数（7年）による定率法により按分した額を、それぞれ発生翌連結会計年度から費用処理することとしております。 なお、会計基準変更時差異については10年による按分額を費用処理しております。</p> | <p>①貸倒引当金 同 左</p> <p>②賞与引当金 同 左</p> <p>③返品引当金 売上返品による損失に備えるため、過去の返品実績に基づき算定した返品見込み額に対応する販売利益相当額を計上しております。 (会計方針の変更) 従来、返品に伴う損失は返品を受けた期間にて計上していましたが、当中間連結会計期間において返品額が増加している状況に鑑み、より適正な期間損益計算と財務内容の健全化を図るため、当中間連結会計期間より返品引当金を計上する方法に変更いたしました。 この結果、従来の方法によった場合に比べ、売上総利益、営業利益及び経常利益がそれぞれ8,030千円減少し、税金等調整前当期純損失が27,602千円増加しております。</p> <p>④退職給付引当金 同 左</p> | <p>①貸倒引当金 同 左</p> <p>②賞与引当金 従業員への賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額の当連結会計年度負担額を計上しております。</p> <p>③ —————</p> <p>④退職給付引当金 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および年金資産の見込額に基づき計上しております。また、数理計算上の差異は各発生時における従業員の平均残存勤務期間内の一定年数（7年）による定率法により按分した額を、それぞれ発生翌連結会計年度から費用処理することとしております。 なお、会計基準変更時差異については10年による按分額を費用処理しております。</p> |

| 項目 | 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) | 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) |
|----|--|---|--|
| | ⑤ ——— | <p>⑤役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支払いに備えるため、役員退職慰労金内規に基づく当中間連結会計期間末要支給額を計上しております。 (会計方針の変更) 役員退職慰労金は、従来、支出時の費用として処理していましたが、当中間連結会計期間より内規に基づく中間連結会計期間末要支給額を役員退職慰労引当金として計上する方法に変更しました。 この変更は、監査第一委員会報告第42号「租税特別措置法上の準備金及び特別法上の準備金及び特別法上の引当金又は準備金に関する監査上の取扱い」の公表を契機として、内規の見直し作業を行い、要支給額の合理的な算定が可能となったことによるものであります。 この変更により、当中間連結会計期間の営業利益及び経常利益がそれぞれ8,765千円減少し税金等調整前当期純損失が315,025千円増加しております。</p> | ⑤ ——— |

| 項目 | 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) | 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) |
|--|--|---|---|
| (4) 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っております。 | 同 左 | 同 左 |
| (5) 重要なヘッジ会計の方法 | ①ヘッジ会計の方法 繰延ヘッジ処理を採用しております。 金利スワップ取引については、特例処理の要件を満たしている場合には特例処理を採用しております。 ②ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段：金利スワップ ヘッジ対象：借入金 ③ヘッジ方針 借入金の金利変動リスクを回避する目的で、金利スワップ取引を行っておりヘッジ対象の識別は個別契約ごとに行っております。 ④ヘッジ有効性評価の方法 特例処理によっている金利スワップについては、有効性評価を省略しております。 | ①ヘッジ会計の方法 同 左 ②ヘッジ手段とヘッジ対象 同 左 ③ヘッジ方針 同 左 ④ヘッジ有効性評価の方法 同 左 | ①ヘッジ会計の方法 同 左 ②ヘッジ手段とヘッジ対象 同 左 ③ヘッジ方針 同 左 ④ヘッジ有効性評価の方法 同 左 |
| (6) 在外子会社の会計処理基準 | 在外子会社の採用する会計処理基準は現地において一般に公正妥当と認められる会計基準に従っておりますが、親会社が採用している基準と重要な差異はありません。 | 同 左 | 同 左 |
| (7) その他中間連結財務諸表(連結財務諸表)作成のための重要な事項 | 消費税等の会計処理 消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式を採用しております。 | 消費税等の会計処理 同 左 | 消費税等の会計処理 同 左 |
| 4. 中間連結キャッシュ・フロー計算書(連結キャッシュ・フロー計算書)における資金の範囲 | 手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなります。 | 同 左 | 同 左 |

中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

| <p>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）</p> | <p>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）</p> | <p>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）</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。 これまでの資本の部の合計に相当する金額は2,630,250千円であります。 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） 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。 これまでの資本の部の合計に相当する金額は2,483,825千円であります。 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> |

表示方法の変更

| <p>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）</p> | <p>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）</p> |
|--|---|
| <p>（中間連結損益計算書） 「投資有価証券評価損」は、前中間連結会計期間まで特別損失の「その他」に含めて表示していましたが、特別損失の総額の100分の10を超えたため区分掲記しました。 なお、前中間連結会計期間における「投資有価証券評価損」の金額は2,438千円であります。</p> | <p>—————</p> |

注記事項

(中間連結貸借対照表関係)

| 前中間連結会計期間末 (平成18年9月30日) | 当中間連結会計期間末 (平成19年9月30日) | 前連結会計年度 (平成19年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|---|-----------------|----------|--|----------------|-------------|-----------------|----------|---|------------|-------------|-----------------|----------------|---|----|-----------|----|---------|----------|----------------|---------|-----------|-------|--|-------|---------|----------|----------------|--|----|-----------|----|---------|----------|----------------|---------|-----------|-------|--|-------|---------|----------|----------------|
| <p>※1. 有形固定資産の減価償却累計額 692,140千円</p> | <p>※1. 有形固定資産の減価償却累計額 714,338千円</p> | <p>※1. 有形固定資産の減価償却累計額 711,656千円</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>※2. 担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。</p> <p>(1) 担保に供している資産</p> <table border="0"> <tr> <td>建物</td> <td>203,831千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>745,525</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>949,357</td> </tr> </table> <p>(2) 上記に対応する債務</p> <table border="0"> <tr> <td>1年内返済予定</td> <td>99,960千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td></td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td>163,465</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>263,425</td> </tr> </table> | 建物 | 203,831千円 | 土地 | 745,525 | 計 | 949,357 | 1年内返済予定 | 99,960千円 | 長期借入金 | | 長期借入金 | 163,465 | 計 | 263,425 | <p>※2. 担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。</p> <p>(1) 担保に供している資産</p> <table border="0"> <tr> <td>建物</td> <td>193,989千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>745,525</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>939,514</td> </tr> </table> <p>(2) 上記に対応する債務</p> <table border="0"> <tr> <td>1年内返済予定</td> <td>191,044千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td></td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td>206,290</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>397,334</td> </tr> </table> | 建物 | 193,989千円 | 土地 | 745,525 | 計 | 939,514 | 1年内返済予定 | 191,044千円 | 長期借入金 | | 長期借入金 | 206,290 | 計 | 397,334 | <p>※2. 担保に供している資産及びこれに対応する債務は次のとおりであります。</p> <p>(1) 担保に供している資産</p> <table border="0"> <tr> <td>建物</td> <td>198,787千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>745,525</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>944,312</td> </tr> </table> <p>(2) 上記対応する債務</p> <table border="0"> <tr> <td>1年内返済予定</td> <td>189,377千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td></td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td>299,590</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>488,967</td> </tr> </table> | 建物 | 198,787千円 | 土地 | 745,525 | 計 | 944,312 | 1年内返済予定 | 189,377千円 | 長期借入金 | | 長期借入金 | 299,590 | 計 | 488,967 |
| 建物 | 203,831千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 745,525 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 949,357 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内返済予定 | 99,960千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期借入金 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期借入金 | 163,465 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 263,425 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 193,989千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 745,525 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 939,514 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内返済予定 | 191,044千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期借入金 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期借入金 | 206,290 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 397,334 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 198,787千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 745,525 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 944,312 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内返済予定 | 189,377千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期借入金 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期借入金 | 299,590 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 488,967 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>3. 保証債務</p> <p>下記のとおり取引先の銀行借入に対し、保証を行っております。</p> <table border="0"> <tr> <td>保証先</td> <td>保証金額</td> </tr> <tr> <td>株式会社岩手中 京医薬品</td> <td>34,912千円</td> </tr> </table> | 保証先 | 保証金額 | 株式会社岩手中 京医薬品 | 34,912千円 | <p>3. 保証債務</p> <p>下記のとおり取引先の銀行借入に対し、保証を行っております。</p> <table border="0"> <tr> <td>保証先</td> <td>保証金額</td> </tr> <tr> <td>株式会社岩手中 京医薬品</td> <td>25,816千円</td> </tr> </table> | 保証先 | 保証金額 | 株式会社岩手中 京医薬品 | 25,816千円 | <p>3. 保証債務</p> <p>下記のとおり取引先の銀行借入に対し、保証を行っております。</p> <table border="0"> <tr> <td>保証先</td> <td>保証金額</td> </tr> <tr> <td>株式会社岩手中 京医薬品</td> <td>30,364千円</td> </tr> </table> | 保証先 | 保証金額 | 株式会社岩手中 京医薬品 | 30,364千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 保証先 | 保証金額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 株式会社岩手中 京医薬品 | 34,912千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 保証先 | 保証金額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 株式会社岩手中 京医薬品 | 25,816千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 保証先 | 保証金額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 株式会社岩手中 京医薬品 | 30,364千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>※4. 中間連結会計期間末日満期手形に関しては、満期日が金融機関の休日でありましたが満期日に決済が行われたものとして処理しております。当中間連結会計期間末日満期手形は次のとおりであります。</p> <table border="0"> <tr> <td>受取手形</td> <td>22,665千円</td> </tr> <tr> <td>支払手形</td> <td>262,587</td> </tr> </table> | 受取手形 | 22,665千円 | 支払手形 | 262,587 | <p>※4. 中間連結会計期間末日満期手形に関しては、満期日が金融機関の休日でありましたが満期日に決済が行われたものとして処理しております。当中間連結会計期間末日満期手形は次のとおりであります。</p> <table border="0"> <tr> <td>受取手形</td> <td>37,763千円</td> </tr> <tr> <td>支払手形</td> <td>254,722</td> </tr> </table> | 受取手形 | 37,763千円 | 支払手形 | 254,722 | <p>※4. 連結会計年度末日満期手形に関しては満期日が金融機関の休日でありましたが満期日に決済が行われたものとして処理しております。当連結連結会計年度末日満期手形は次のとおりであります。</p> <table border="0"> <tr> <td>受取手形</td> <td>22,380千円</td> </tr> <tr> <td>支払手形</td> <td>148,988</td> </tr> </table> | 受取手形 | 22,380千円 | 支払手形 | 148,988 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 受取手形 | 22,665千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払手形 | 262,587 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 受取手形 | 37,763千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払手形 | 254,722 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 受取手形 | 22,380千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払手形 | 148,988 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>5. 受取手形割引高は、8,510千円であります。</p> | <p>5. _____</p> | <p>5. _____</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(中間連結損益計算書関係)

| 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) | 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) | 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) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|----------|---------|-------|---------|-----|---------|-------|---------|----|----|----|-----------------|-----------|--------|---------|----------|--|-------|-------------|----------|---------|-------|---------|-----|---------|-------|--------|----|----|----|-----------------|-----------|--------------------|----|------|-------|---------|--------|-----|-----|-----------|-------|---|-------|---|-------|-------------|-------|---------|-------|---------|-----|---------|-------|---------|----|----|----|--|-----------|--------------------|---------|-----------|-----|-------|---|--------|
| <p>※ 1. 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 80%;">給料・手当</td><td style="text-align: right;">1,270,268千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">124,000</td></tr> <tr><td>法定福利費</td><td style="text-align: right;">181,510</td></tr> <tr><td>賃借料</td><td style="text-align: right;">290,680</td></tr> <tr><td>車輛運行費</td><td style="text-align: right;">106,001</td></tr> </table> <p>※ 2. 減損損失の内容は以下のとおりであります。 当中間連結会計期間において当企業集団は以下の資産について減損損失を計上しました。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-bottom: 10px;"> <thead> <tr><th style="width: 30%;">場所</th><th style="width: 30%;">用途</th><th style="width: 40%;">種類</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>名張営業所他 2 営業所</td><td>事業用 資産</td><td>建物・構築物</td></tr> </tbody> </table> <p>当企業集団は、資産を事業所ごとにグルーピングしております。 事業用資産については、営業活動から生じる損益及び使用価値が継続してマイナスであり、資産グループの固定資産簿価を回収できないと判断した事業所について帳簿価額を回収可能価額（0円）まで減額し、減損損失として特別損失に計上しております。</p> <p>その内容は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <tr><td style="width: 80%;">建物及び構築物</td><td style="text-align: right;">1,581 千円</td></tr> </table> | 給料・手当 | 1,270,268千円 | 賞与引当金繰入額 | 124,000 | 法定福利費 | 181,510 | 賃借料 | 290,680 | 車輛運行費 | 106,001 | 場所 | 用途 | 種類 | 名張営業所他 2 営業所 | 事業用 資産 | 建物・構築物 | 建物及び構築物 | 1,581 千円 | <p>※ 1. 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 80%;">給料・手当</td><td style="text-align: right;">1,221,219千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">247,000</td></tr> <tr><td>法定福利費</td><td style="text-align: right;">187,369</td></tr> <tr><td>賃借料</td><td style="text-align: right;">275,286</td></tr> <tr><td>車輛運行費</td><td style="text-align: right;">99,378</td></tr> </table> <p>※ 2. 減損損失の内容は以下のとおりであります。 当中間連結会計期間において当企業集団は以下の資産について減損損失を計上しました。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-bottom: 10px;"> <thead> <tr><th style="width: 30%;">場所</th><th style="width: 30%;">用途</th><th style="width: 40%;">種類</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>長野営業所他 2 営業所</td><td>事業用資 産</td><td>建物及び構築 物 その他</td></tr> <tr> <td>本社</td><td>遊休資産</td><td>電話加入権</td></tr> </tbody> </table> <p>当企業集団は、資産を事業所ごとにグルーピングしております。 事業用資産については、営業活動から生じる損益及び使用価値が継続してマイナスであり、資産グループの固定資産簿価を回収できないと判断した事業所について帳簿価額を回収可能価額（0円）まで減額し、減損損失として特別損失に計上しております。また、電話加入権は現在遊休状態にあり、将来の使用見込みが定まっていないため回収可能価額まで減損処理しております。</p> <p>その内容は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <tr><td style="width: 80%;">建物及び構築物</td><td style="text-align: right;">358 千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">634</td></tr> <tr><td>無形固定資産その他</td><td style="text-align: right;">4,680</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">5,673</td></tr> </table> | 給料・手当 | 1,221,219千円 | 賞与引当金繰入額 | 247,000 | 法定福利費 | 187,369 | 賃借料 | 275,286 | 車輛運行費 | 99,378 | 場所 | 用途 | 種類 | 長野営業所他 2 営業所 | 事業用資 産 | 建物及び構築 物 その他 | 本社 | 遊休資産 | 電話加入権 | 建物及び構築物 | 358 千円 | その他 | 634 | 無形固定資産その他 | 4,680 | 計 | 5,673 | <p>※ 1. 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 80%;">給料・手当</td><td style="text-align: right;">2,515,579千円</td></tr> <tr><td>法定福利費</td><td style="text-align: right;">382,858</td></tr> <tr><td>旅費交通費</td><td style="text-align: right;">137,319</td></tr> <tr><td>賃借料</td><td style="text-align: right;">573,086</td></tr> <tr><td>車輛運行費</td><td style="text-align: right;">206,149</td></tr> </table> <p>※ 2. 減損損失の内容は以下のとおりであります。 当連結会計期間において当企業集団は以下の資産について減損損失を計上しました。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-bottom: 10px;"> <thead> <tr><th style="width: 30%;">場所</th><th style="width: 30%;">用途</th><th style="width: 40%;">種類</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>長良川酵素工場 アクアマジック名古屋 名張営業所他 1 3 営業所</td><td>事業用 資産</td><td>建物及び構築 物 その他</td></tr> </tbody> </table> <p>当企業集団は、資産を事業所ごとにグルーピングしております。 事業用資産については、営業から生じる損益及び使用価値が継続してマイナスであり、資産グループの固定資産簿価を回収できないと判断した事業所及び営業所の統廃合等により資産グループの回収可能価額を著しく低下させる変化が生じる見込みである事業所について帳簿価額を回収可能価額まで減額し、減損損失として特別損失に計上しております。 その内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <tr><td style="width: 80%;">建物及び構築物</td><td style="text-align: right;">73,951 千円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">2,913</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">76,865</td></tr> </table> <p>なお、当該資産の回収可能価額は、主として正味売却価額（0円）によっております。</p> | 給料・手当 | 2,515,579千円 | 法定福利費 | 382,858 | 旅費交通費 | 137,319 | 賃借料 | 573,086 | 車輛運行費 | 206,149 | 場所 | 用途 | 種類 | 長良川酵素工場 アクアマジック名古屋 名張営業所他 1 3 営業所 | 事業用 資産 | 建物及び構築 物 その他 | 建物及び構築物 | 73,951 千円 | その他 | 2,913 | 計 | 76,865 |
| 給料・手当 | 1,270,268千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賞与引当金繰入額 | 124,000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 法定福利費 | 181,510 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賃借料 | 290,680 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 車輛運行費 | 106,001 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 場所 | 用途 | 種類 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 名張営業所他 2 営業所 | 事業用 資産 | 建物・構築物 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物及び構築物 | 1,581 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 給料・手当 | 1,221,219千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賞与引当金繰入額 | 247,000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 法定福利費 | 187,369 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賃借料 | 275,286 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 車輛運行費 | 99,378 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 場所 | 用途 | 種類 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長野営業所他 2 営業所 | 事業用資 産 | 建物及び構築 物 その他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 本社 | 遊休資産 | 電話加入権 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物及び構築物 | 358 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 634 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 無形固定資産その他 | 4,680 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 5,673 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 給料・手当 | 2,515,579千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 法定福利費 | 382,858 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 旅費交通費 | 137,319 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賃借料 | 573,086 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 車輛運行費 | 206,149 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 場所 | 用途 | 種類 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長良川酵素工場 アクアマジック名古屋 名張営業所他 1 3 営業所 | 事業用 資産 | 建物及び構築 物 その他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物及び構築物 | 73,951 千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 2,913 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 76,865 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(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 株式数（株） | 当中間連結会計期間 増加株式数（株） | 当中間連結会計期間 減少株式数（株） | 当中間連結会計期間末 株式数（株） |
|----------|--------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 発行済株式 | | | | |
| 普通株式（注1） | 10,350,668 | 1,035,066 | — | 11,385,734 |
| 合計 | 10,350,668 | 1,035,066 | — | 11,385,734 |
| 自己株式 | | | | |
| 普通株式（注2） | 1,162,765 | 119,537 | 159 | 1,282,143 |
| 合計 | 1,162,765 | 119,537 | 159 | 1,282,143 |

(注) 1. 普通株式の発行済株式数の増加1,035,066株は、株式分割による増加であります。

2. 普通株式の自己株式の株式数の増加119,537株は、株式分割による増加116,276株及び単元未満株式の買取による増加3,261株であります。

普通株式の自己株式の株式数の減少159株は単元未満株式の買増しによるものであります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3. 配当に関する事項

(1) 配当金の支払

| 決議 | 株式の種類 | 配当金の総額 | 1株当たり配当額 | 基準日 | 効力発生日 |
|----------------------|-------|----------|----------|------------|------------|
| 平成18年6月27日 定時株主総会 | 普通株式 | 22,969千円 | 2.5円 | 平成18年3月31日 | 平成18年6月28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 | 配当金の総額 | 配当の原資 | 1株当たり配当額 | 基準日 | 効力発生日 |
|---------------------|-------|----------|-------|----------|------------|-------------|
| 平成18年11月10日 取締役会 | 普通株式 | 25,258千円 | 利益剰余金 | 2.5円 | 平成18年9月30日 | 平成18年12月13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 株式数（株） | 当中間連結会計期間 増加株式数（株） | 当中間連結会計期間 減少株式数（株） | 当中間連結会計期間末 株式数（株） |
|---------|--------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 発行済株式 | | | | |
| 普通株式 | 11,385,734 | — | — | 11,385,734 |
| 合計 | 11,385,734 | — | — | 11,385,734 |
| 自己株式 | | | | |
| 普通株式（注） | 1,283,344 | 1,815 | 141 | 1,285,018 |
| 合計 | 1,283,344 | 1,815 | 141 | 1,285,018 |

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加1,815株は、単元未満株式の買取によるものであります。
普通株式の自己株式の株式数の減少141株は単元未満株式の買増しによるものであります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3. 配当に関する事項

(1) 配当金の支払

| 決議 | 株式の種類 | 配当金の総額 | 1株当たり配当額 | 基準日 | 効力発生日 |
|----------------------|-------|----------|----------|------------|------------|
| 平成19年6月26日 定時株主総会 | 普通株式 | 25,255千円 | 2.5円 | 平成19年3月31日 | 平成19年6月27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 | 配当金の総額 | 配当の原資 | 1株当たり配当額 | 基準日 | 効力発生日 |
|---------------------|-------|----------|-------|----------|------------|-------------|
| 平成19年11月12日 取締役会 | 普通株式 | 25,251千円 | 利益剰余金 | 2.5円 | 平成19年9月30日 | 平成19年12月12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 株式数（株） | 当連結会計年度 増加株式数（株） | 当連結会計年度 減少株式数（株） | 当連結会計年度末 株式数（株） |
|----------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式 | | | | |
| 普通株式（注1） | 10,350,668 | 1,035,066 | — | 11,385,734 |
| 合計 | 10,350,668 | 1,035,066 | — | 11,385,734 |
| 自己株式 | | | | |
| 普通株式（注2） | 1,162,765 | 120,891 | 312 | 1,283,344 |
| 合計 | 1,162,765 | 120,891 | 312 | 1,283,344 |

（注）1. 普通株式の発行済株式数の増加1,035,066株は、株式分割による増加であります。

2. 普通株式の自己株式の株式数の増加120,891株は、株式分割による増加116,276株及び単元未満株式の買取りによる増加4,615株であります。

普通株式の自己株式の株式数の減少312株は単元未満株式の買増しによるものであります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3. 配当に関する事項

(1) 配当金の支払

| 決議 | 株式の種類 | 配当金の総額 | 1株当たり配当額 | 基準日 | 効力発生日 |
|----------------------|-------|----------|----------|------------|-------------|
| 平成18年6月27日 定時株主総会 | 普通株式 | 22,969千円 | 2.5円 | 平成18年3月31日 | 平成18年6月28日 |
| 平成18年11月10日 取締役会 | 普通株式 | 25,258千円 | 2.5円 | 平成18年9月30日 | 平成18年12月13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 | 配当金の総額 | 配当の原資 | 1株当たり配当額 | 基準日 | 効力発生日 |
|----------------------|-------|----------|-------|----------|------------|------------|
| 平成19年6月26日 定時株主総会 | 普通株式 | 25,255千円 | 利益剰余金 | 2.5円 | 平成19年3月31日 | 平成19年6月27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 （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） | 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） |
|---|---|---|
| ※ 現金及び現金同等物の中間期末残高と中間連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 | ※ 現金及び現金同等物の中間期末残高と中間連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 | ※ 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 |
| 現金及び預金勘定 638,026千円 | 現金及び預金勘定 802,237千円 | 現金及び預金勘定 749,447千円 |
| 投資その他の資産の「その他」に計上されている長期性預金 50,000 | 投資その他の資産の「その他」に計上されている長期性預金 50,000 | 投資その他の資産の「その他」に計上されている長期性預金 50,000 |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 △184,051 | 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 △182,079 | 預入期間が3か月を超える定期預金 △190,125 |
| 現金及び現金同等物 503,974 | 現金及び現金同等物 670,157 | 現金及び現金同等物 609,321 |

(リース取引関係)

| 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) | 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) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|---------|---------|---------|--------|----------|-----------|----------|--------|---------|---------|--|----------|--------|---------|-----|---------|--------|----------|-----------|----------|---------|-------|------|--|--------|--------|----|---------|---|---------|----------|-----------|----------|---------|--------|---------|---------|---------|--------|--------|---------|-----|----------|-----|---------|----|---------|--------|----------|----------|--------|---------|-------|-----|----------|-----|--------|----|--------|--|---------|--------|---------|---------|---------|--------|---------|---------|--------|--------|--------|---------|-----|----------|-----|---------|----|---------|--------|-----------|----------|--------|---------|-------|-----|----------|-----|--------|----|--------|
| <p>1. 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"> <thead> <tr> <th>有形固定資産</th> <th>無形固定資産</th> <th>合計</th> </tr> <tr> <th>その他</th> <th>資産</th> <th>(千円)</th> </tr> <tr> <th>(器具及び備品)</th> <th>(機械及び装置他)</th> <th>(ソフトウエア)</th> </tr> <tr> <th>(千円)</th> <th>(千円)</th> <th>(千円)</th> </tr> </thead> </table> | 有形固定資産 | 無形固定資産 | 合計 | その他 | 資産 | (千円) | (器具及び備品) | (機械及び装置他) | (ソフトウエア) | (千円) | (千円) | (千円) | <p>1. 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"> <thead> <tr> <th>有形固定資産</th> <th>無形固定資産</th> <th>合計</th> </tr> <tr> <th>その他</th> <th>資産</th> <th>(千円)</th> </tr> <tr> <th>(器具及び備品)</th> <th>(機械及び装置他)</th> <th>(ソフトウエア)</th> </tr> <tr> <th>(千円)</th> <th>(千円)</th> <th>(千円)</th> </tr> </thead> </table> | 有形固定資産 | 無形固定資産 | 合計 | その他 | 資産 | (千円) | (器具及び備品) | (機械及び装置他) | (ソフトウエア) | (千円) | (千円) | (千円) | <p>1. 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"> <thead> <tr> <th>有形固定資産</th> <th>無形固定資産</th> <th>合計</th> </tr> <tr> <th>その他</th> <th>資産</th> <th>(千円)</th> </tr> <tr> <th>(器具及び備品)</th> <th>(機械及び装置他)</th> <th>(ソフトウエア)</th> </tr> <tr> <th>(千円)</th> <th>(千円)</th> <th>(千円)</th> </tr> </thead> </table> | 有形固定資産 | 無形固定資産 | 合計 | その他 | 資産 | (千円) | (器具及び備品) | (機械及び装置他) | (ソフトウエア) | (千円) | (千円) | (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有形固定資産 | 無形固定資産 | 合計 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 資産 | (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (器具及び備品) | (機械及び装置他) | (ソフトウエア) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (千円) | (千円) | (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有形固定資産 | 無形固定資産 | 合計 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 資産 | (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (器具及び備品) | (機械及び装置他) | (ソフトウエア) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (千円) | (千円) | (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有形固定資産 | 無形固定資産 | 合計 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 資産 | (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (器具及び備品) | (機械及び装置他) | (ソフトウエア) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (千円) | (千円) | (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>取得価額相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>241,281</td> <td>72,355</td> <td>235,596</td> <td>549,233</td> </tr> </table> <p>減価償却累計額相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>155,058</td> <td>23,877</td> <td>126,257</td> <td>305,193</td> </tr> </table> <p>中間期末残高相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>86,222</td> <td>48,477</td> <td>109,338</td> <td>244,039</td> </tr> </table> <p>(2) 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>1年内</td> <td>87,849千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>160,010</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>247,859</td> </tr> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>支払リース料</td> <td>53,492千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>50,171</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>3,051</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数、残存価額を零とする定額法によっております。</p> <p>(5) 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と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。</p> <p>2. オペレーティング・リース取引</p> <p>未経過リース料</p> <table border="1"> <tr> <td>1年内</td> <td>54,631千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>48,595</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>103,226</td> </tr> </table> | 241,281 | 72,355 | 235,596 | 549,233 | 155,058 | 23,877 | 126,257 | 305,193 | 86,222 | 48,477 | 109,338 | 244,039 | 1年内 | 87,849千円 | 1年超 | 160,010 | 合計 | 247,859 | 支払リース料 | 53,492千円 | 減価償却費相当額 | 50,171 | 支払利息相当額 | 3,051 | 1年内 | 54,631千円 | 1年超 | 48,595 | 合計 | 103,226 | <p>取得価額相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>232,388</td> <td>104,355</td> <td>176,975</td> <td>513,718</td> </tr> </table> <p>減価償却累計額相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>102,403</td> <td>35,578</td> <td>108,831</td> <td>246,813</td> </tr> </table> <p>中間期末残高相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>129,985</td> <td>68,777</td> <td>68,143</td> <td>266,905</td> </tr> </table> <p>(2) 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>1年内</td> <td>88,758千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>181,796</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>270,555</td> </tr> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>支払リース料</td> <td>53,157千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>50,218</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>2,981</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 同 左</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法 同 左</p> <p>2. オペレーティング・リース取引</p> <p>未経過リース料</p> <table border="1"> <tr> <td>1年内</td> <td>37,267千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>11,373</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>48,640</td> </tr> </table> | 232,388 | 104,355 | 176,975 | 513,718 | 102,403 | 35,578 | 108,831 | 246,813 | 129,985 | 68,777 | 68,143 | 266,905 | 1年内 | 88,758千円 | 1年超 | 181,796 | 合計 | 270,555 | 支払リース料 | 53,157千円 | 減価償却費相当額 | 50,218 | 支払利息相当額 | 2,981 | 1年内 | 37,267千円 | 1年超 | 11,373 | 合計 | 48,640 | <p>取得価額相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>224,697</td> <td>72,355</td> <td>199,789</td> <td>496,842</td> </tr> </table> <p>減価償却累計額相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>131,602</td> <td>28,838</td> <td>112,122</td> <td>272,564</td> </tr> </table> <p>期末残高相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>93,094</td> <td>43,516</td> <td>87,666</td> <td>224,278</td> </tr> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>1年内</td> <td>82,949千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>144,823</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>227,773</td> </tr> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>支払リース料</td> <td>104,744千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>98,421</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>5,781</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 同 左</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法 同 左</p> <p>2. オペレーティング・リース取引</p> <p>未経過リース料</p> <table border="1"> <tr> <td>1年内</td> <td>52,920千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>22,990</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>75,910</td> </tr> </table> | 224,697 | 72,355 | 199,789 | 496,842 | 131,602 | 28,838 | 112,122 | 272,564 | 93,094 | 43,516 | 87,666 | 224,278 | 1年内 | 82,949千円 | 1年超 | 144,823 | 合計 | 227,773 | 支払リース料 | 104,744千円 | 減価償却費相当額 | 98,421 | 支払利息相当額 | 5,781 | 1年内 | 52,920千円 | 1年超 | 22,990 | 合計 | 75,910 |
| 241,281 | 72,355 | 235,596 | 549,233 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 155,058 | 23,877 | 126,257 | 305,193 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 86,222 | 48,477 | 109,338 | 244,039 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 87,849千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 160,010 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 247,859 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 53,492千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 50,171 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 3,051 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 54,631千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 48,595 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 103,226 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 232,388 | 104,355 | 176,975 | 513,718 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 102,403 | 35,578 | 108,831 | 246,813 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 129,985 | 68,777 | 68,143 | 266,905 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 88,758千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 181,796 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 270,555 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 53,157千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 50,218 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 2,981 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 37,267千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 11,373 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 48,640 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 224,697 | 72,355 | 199,789 | 496,842 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 131,602 | 28,838 | 112,122 | 272,564 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 93,094 | 43,516 | 87,666 | 224,278 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 82,949千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 144,823 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 227,773 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 104,744千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 98,421 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 5,781 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 52,920千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 22,990 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 75,910 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(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

| 種類 | 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 | 55,322 | 357,260 | 301,938 |
| (2) 債券 | — | — | — |
| (3) その他 | 10,614 | 9,879 | △734 |
| 計 | 65,936 | 367,139 | 301,203 |

(注) 当中間連結会計年度における時価のあるその他有価証券のうち、取得原価を減損処理した金額はありません。なお、減損処理にあたっては、期末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合には全て減損処理を行い、30~50%程度下落した場合には、当該金額の重要性、回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。

2. 時価評価されていない有価証券

| | 中間連結貸借対照表計上額 (千円) |
|---------|-------------------|
| その他有価証券 | |
| 非上場株式 | 2,219 |
| 非上場外国債券 | 54 |

(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

| 種類 | 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 | 20,112 | 52,928 | 32,816 |
| (2) 債券 | — | — | — |
| (3) その他 | 8,371 | 7,545 | △826 |
| 計 | 28,484 | 60,473 | 31,989 |

(注) 当中間連結会計年度における時価のあるその他有価証券のうち、取得原価を減損処理した金額はありません。なお、減損処理にあたっては、期末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合には全て減損処理を行い、30~50%程度下落した場合には、当該金額の重要性、回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。

2. 時価評価されていない有価証券

| | 中間連結貸借対照表計上額 (千円) |
|---------|-------------------|
| その他有価証券 | |
| 非上場株式 | 2,219 |
| 非上場外国債券 | 59 |

（前連結会計年度末）（平成19年3月31日）

1. その他有価証券で時価のあるもの

| 種類 | 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 | 20,112 | 66,182 | 46,070 |
| (2) 債券 | — | — | — |
| (3) その他 | 8,474 | 7,812 | △661 |
| 計 | 28,586 | 73,995 | 45,409 |

2. 時価評価されていない有価証券

| | 連結貸借対照表計上額 (千円) |
|---------|-----------------|
| その他有価証券 | |
| 非上場株式 | 2,219 |
| 非上場外国債券 | 57 |

(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）

当社は、借入金の利息について金利変動リスクを回避する目的で金利スワップを行っておりますが、当該取引についてはヘッジ会計を適用しておりますので、注記対象から除いております。

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）

当社は、借入金の利息について金利変動リスクを回避する目的で金利スワップを行っておりますが、当該取引についてはヘッジ会計を適用しておりますので、注記対象から除いております。

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）

当社は、借入金の利息について金利変動リスクを回避する目的で金利スワップを行っておりますが、当該取引についてはヘッジ会計を適用しておりますので、注記対象から除いております。

(ストックオプション等)

該当事項はありません。

(企業結合等)

該当事項はありません。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

(セグメント情報)

a. 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）

当企業集団の事業は家庭医薬品等販売事業、売水事業、環境事業、保険事業・その他の4つのセグメントから構成されています。当企業集団の家庭医薬品等販売事業は、全セグメントの売上高の合計に占める割合が90%を超えているため、記載を省略しております。

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）

当企業集団の事業は家庭医薬品等販売事業、売水事業、環境事業、保険事業・その他の4つのセグメントから構成されています。当企業集団の家庭医薬品等販売事業は、全セグメントの売上高の合計に占める割合が90%を超えているため、記載を省略しております。

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）

当企業集団の事業は家庭医薬品等販売事業、売水事業、環境事業、保険事業・その他の4つのセグメントから構成されています。当企業集団の家庭医薬品等販売事業は、全セグメントの売上高の合計に占める割合が90%を超えているため、記載を省略しております。

b. 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）

全セグメントの売上高の合計に占める「本邦」の割合が90%を超えているため、記載を省略しております。

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）

全セグメントの売上高の合計に占める「本邦」の割合が90%を超えているため、記載を省略しております。

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）

全セグメントの売上高の合計に占める「本邦」の割合が90%を超えているため、記載を省略しております。

c. 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）

海外売上高は、連結売上高の10%未満のため、記載を省略しております。

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）

海外売上高は、連結売上高の10%未満のため、記載を省略しております。

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%未満のため、記載を省略しております。

(1株当たり情報)

| 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) | | 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株当たり純資産額 | 260円33銭 | 1株当たり純資産額 | 205円20銭 | 1株当たり純資産額 | 245円87銭 |
| 1株当たり中間純損失 | 2円52銭 | 1株当たり中間純損失 | 37円46銭 | 1株当たり当期純利益 | 0円46銭 |
| <p>なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額については、1株当たり中間純損失であり、また潜在株式が存在していないため記載しておりません。</p> <p>当企業集団は、平成18年4月1日付で株式1株につき1.1株の株式分割を行っております。</p> <p>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1株当たり情報については、それぞれ以下のとおりとなります。</p> | | <p>なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額については、1株当たり中間純損失であり、また潜在株式が存在していないため記載しておりません。</p> <p>当企業集団は、平成18年4月1日付で株式1株につき1.1株の株式分割を行っております。</p> <p>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連結会計年度における1株当たり情報については、以下のとおりとなります。</p> | | <p>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。</p> <p>当企業集団は、平成18年4月1日付で株式1株につき1.1株の株式分割を行っております。</p> <p>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連結会計年度における1株当たり情報については、以下のとおりとなります。</p> | |
| 前中間連結会計期間 | 前連結会計年度 | | | | |
| 1株当たり純資産額 | 1株当たり純資産額 | | | | |
| 255円73銭 | 266円67銭 | | | | |
| 1株当たり中間純損失金額 | 1株当たり当期純利益金額 | | | | |
| 9円57銭 | 3円36銭 | | | | |
| | | 前連結会計年度 | | | |
| | | 1株当たり純資産額 | | | |
| | | 266円67銭 | | | |
| | | 1株当たり当期純利益金額 | | | |
| | | 3円36銭 | | | |

(注) 1株当たり当期純利益又は中間純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| | 前中間連結会計期間 (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) | 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) |
|---|--|--|--|
| 当期純利益又は中間純損失(△) (千円) | △25,442 | △378,418 | 4,625 |
| 普通株主に帰属しない金額 (千円) | — | — | — |
| 普通株式に係る当期純利益又は中間純損失(△) (千円) | △25,442 | △378,418 | 4,625 |
| 期中平均株式数 (千株) | 10,104 | 10,101 | 10,100 |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要 | — | — | — |

5. 中間個別財務諸表

(1) 中間貸借対照表

| 区分 | 注記 番号 | 前中間会計期間末 (平成18年9月30日) | | 当中間会計期間末 (平成19年9月30日) | | 前事業年度の要約貸借対照表 (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 (%) | |
| (資産の部) | | | | | | | | |
| I 流動資産 | | | | | | | | |
| 1. 現金及び預金 | | 614,555 | | 768,315 | | 729,116 | | |
| 2. 受取手形 | ※5 | 78,232 | | 48,494 | | 64,535 | | |
| 3. 売掛金 | | 720,985 | | 714,680 | | 549,047 | | |
| 4. 棚卸資産 | | 1,300,085 | | 1,077,585 | | 1,163,443 | | |
| 5. 繰延税金資産 | | 141,199 | | 121,383 | | 72,860 | | |
| 6. その他 | | 183,505 | | 119,394 | | 118,910 | | |
| 7. 貸倒引当金 | | △6,577 | | △19,714 | | △17,866 | | |
| 流動資産合計 | | | 3,031,986 | 51.5 | 2,830,138 | 51.0 | 2,680,048 | 49.6 |
| II 固定資産 | | | | | | | | |
| 1. 有形固定資産 | | | | | | | | |
| (1) 建物 | ※1 | | | | | | | |
| (2) 土地 | ※2 | 518,983 | | 516,948 | | 443,588 | | |
| (3) その他 | ※2 | 1,339,223 | | 1,497,770 | | 1,497,770 | | |
| | | 50,908 | | 49,427 | | 106,659 | | |
| 有形固定資産合計 | | 1,909,115 | | 2,064,146 | | 2,048,018 | | 37.8 |
| 2. 無形固定資産 | | 29,466 | | 29,569 | | 31,900 | | 0.6 |
| 3. 投資その他の資産 | | | | | | | | |
| (1) 投資有価証券 | | 369,359 | | 62,692 | | 76,215 | | |
| (2) 繰延税金資産 | | — | | 20,748 | | 21,025 | | |
| (3) その他 | | 598,701 | | 587,921 | | 590,684 | | |
| (4) 貸倒引当金 | | △49,235 | | △41,328 | | △40,241 | | |
| 投資その他の資産合計 | | 918,824 | | 630,034 | | 647,682 | | 12.0 |
| 固定資産合計 | | | 2,857,407 | 48.5 | 2,723,750 | 49.0 | 2,727,601 | 50.4 |
| III 繰延資産 | | | | | | | | |
| 1. 社債発行費 | | | | | | | | |
| | | 266 | | — | | — | | |
| 繰延資産合計 | | | 266 | 0.0 | — | — | — | — |
| 資産合計 | | | 5,889,659 | 100.0 | 5,553,889 | 100.0 | 5,407,649 | 100.0 |

| 区分 | 注記 番号 | 前中間会計期間末 (平成18年9月30日) | | 当中間会計期間末 (平成19年9月30日) | | 前事業年度の要約貸借対照表 (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 (%) | | | |
| (負債の部) | | | | | | | | | | |
| I 流動負債 | | | | | | | | | | |
| 1. 支払手形 | ※5 | 876,332 | | 574,857 | | 437,397 | | | | |
| 2. 買掛金 | | 180,013 | | 128,857 | | 125,221 | | | | |
| 3. 短期借入金 | | 935,000 | | 940,000 | | 935,000 | | | | |
| 4. 1年内返済予定長期借入金 | ※2 | 119,960 | | 196,044 | | 204,377 | | | | |
| 5. 1年内償還予定社債 | | 69,000 | | 69,000 | | 69,000 | | | | |
| 6. 未払法人税等 | | 14,833 | | 42,846 | | 67,827 | | | | |
| 7. 未払消費税等 | ※4 | 15,153 | | 38,082 | | 13,654 | | | | |
| 8. 賞与引当金 | | 124,000 | | 247,000 | | 123,000 | | | | |
| 9. 返品引当金 | | — | | 27,602 | | — | | | | |
| 10. その他 | | 427,832 | | 442,954 | | 387,836 | | | | |
| 流動負債合計 | | | 2,762,125 | 46.9 | | 2,707,243 | 48.8 | | 2,363,314 | 43.7 |
| II 固定負債 | | | | | | | | | | |
| 1. 社債 | | 152,500 | | 83,500 | | 118,000 | | | | |
| 2. 長期借入金 | ※2 | 168,465 | | 206,290 | | 299,590 | | | | |
| 3. 繰延税金負債 | | 27,944 | | — | | — | | | | |
| 4. 退職給付引当金 | | 128,517 | | 144,472 | | 139,070 | | | | |
| 5. 役員退職慰労引当金 | | — | | 315,025 | | — | | | | |
| 6. 債務保証損失引当金 | | — | | 23,067 | | — | | | | |
| 7. 預り保証金 | | 5,232 | | 5,560 | | 5,560 | | | | |
| 固定負債合計 | | | 482,659 | 8.2 | | 777,915 | 14.0 | | 562,220 | 10.4 |
| 負債合計 | | | 3,244,784 | 55.1 | | 3,485,159 | 62.8 | | 2,925,534 | 54.1 |
| (純資産の部) | | | | | | | | | | |
| I 株主資本 | | | | | | | | | | |
| 1. 資本金 | | | 530,950 | 9.0 | | 530,950 | 9.6 | | 530,950 | 9.8 |
| 2. 資本剰余金 | | | | | | | | | | |
| (1) 資本準備金 | | | 274,115 | | | 274,115 | | | 274,115 | |
| (2) その他資本剰余金 | | | 28 | | | 14 | | | 25 | |
| 資本剰余金合計 | | | 274,143 | 4.7 | | 274,129 | 4.9 | | 274,140 | 5.1 |
| 3. 利益剰余金 | | | | | | | | | | |
| (1) 利益準備金 | | | 64,585 | | | 64,585 | | | 64,585 | |
| (2) その他利益剰余金 | | | | | | | | | | |
| 別途積立金 | | | 1,427,610 | | | 1,427,610 | | | 1,427,610 | |
| 繰越利益剰余金 | | | 715,157 | | | 300,394 | | | 705,075 | |
| 利益剰余金合計 | | | 2,207,352 | 37.5 | | 1,792,590 | 32.3 | | 2,197,270 | 40.6 |
| 4. 自己株式 | | | △546,786 | △9.3 | | △547,848 | △9.9 | | △547,264 | △10.1 |
| 株主資本合計 | | | 2,465,659 | 41.9 | | 2,049,820 | 36.9 | | 2,455,096 | 45.4 |
| II 評価・換算差額等 | | | | | | | | | | |
| 1. その他有価証券評価差額金 | | | 179,216 | 3.0 | | 18,909 | 0.3 | | 27,018 | 0.5 |
| 評価・換算差額等合計 | | | 179,216 | 3.0 | | 18,909 | 0.3 | | 27,018 | 0.5 |
| 純資産合計 | | | 2,644,875 | 44.9 | | 2,068,730 | 37.2 | | 2,482,115 | 45.9 |
| 負債純資産合計 | | | 5,889,659 | 100.0 | | 5,553,889 | 100.0 | | 5,407,649 | 100.0 |

(2) 中間損益計算書

| 区分 | 注記 番号 | 前中間会計期間 (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 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日) | | 前事業年度の要約損益計算書 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) | | | | |
|-------------------------|----------|--|------------|--|------------|--|------------|---------|-----------|-------|
| | | 金額 (千円) | 百分比 (%) | 金額 (千円) | 百分比 (%) | 金額 (千円) | 百分比 (%) | | | |
| I 売上高 | | | 4,196,765 | 100.0 | | 4,093,492 | 100.0 | | 8,058,215 | 100.0 |
| II 売上原価 | ※1 | | 1,640,751 | 39.1 | | 1,493,351 | 36.5 | | 3,033,790 | 37.6 |
| 売上総利益 | | | 2,556,014 | 60.9 | | 2,600,140 | 63.5 | | 5,024,425 | 62.4 |
| III 販売費及び一般管理 費 | ※1 | | 2,598,564 | 61.9 | | 2,578,670 | 63.0 | | 5,103,577 | 63.4 |
| 営業利益又は営業損 失 (△) | | | △42,550 | △1.0 | | 21,469 | 0.5 | | △79,152 | △1.0 |
| IV 営業外収益 | | | | | | | | | | |
| 1. 受取利息 | | 413 | | | 585 | | | 915 | | |
| 2. その他 | | 22,434 | | | 20,232 | | | 49,978 | | |
| 営業外収益計 | | | 22,848 | 0.5 | | 20,817 | 0.5 | | 50,894 | 0.7 |
| V 営業外費用 | | | | | | | | | | |
| 1. 支払利息 | | 7,010 | | | 10,735 | | | 16,634 | | |
| 2. その他 | | 2,013 | | | 1,734 | | | 5,625 | | |
| 営業外費用計 | | | 9,024 | 0.2 | | 12,469 | 0.3 | | 22,260 | 0.3 |
| 経常利益又は経常 損失 (△) | | | △28,727 | △0.7 | | 29,817 | 0.7 | | △50,517 | △0.6 |
| VI 特別利益 | ※2 | | 75 | 0.0 | | — | — | | 311,227 | 3.8 |
| VII 特別損失 | | | | | | | | | | |
| 1. 過年度役員退職慰 労引当金繰入額 | | | — | | 306,260 | | | — | | |
| 2. その他 | ※3・4 | | 6,501 | | 109,562 | | | 97,174 | | |
| 特別損失計 | | | 6,501 | 0.2 | | 415,822 | 10.1 | | 97,174 | 1.2 |
| 税引前当期純利益又は 中間純損失 (△) | | | △35,153 | △0.9 | | △386,004 | △9.4 | | 163,534 | 2.0 |
| 法人税、住民税及び事 業税 | | | 5,087 | | 36,146 | | | 65,632 | | |
| 法人税等調整額 | | | △8,733 | △0.1 | △42,726 | △6,579 | △0.1 | 114,232 | 179,865 | 2.2 |
| 中間 (当期) 純損失 (△) | | | △31,507 | △0.8 | | △379,424 | △9.3 | | △16,330 | △0.2 |

(3) 中間株主資本等変動計算書

前中間会計期間（自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日）

| | 株主資本 | | | | | | | | | 自己株式 | 株主資本 合計 |
|-----------------------------------|---------|---------|--------------|-------------|--------|-----------------------|-------------|-------------|----------|-----------|------------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | | 利益剰余金 | | | 利益剰余金 合計 | | | |
| | | 資本準備金 | その他資本 剰余金 | 資本剰余金 合計 | 利益準備金 | その他利益剰余金 別途 積立金 | 繰越利益 剰余金 | | | | |
| 平成18年3月31日残高 (千円) | 530,950 | 274,115 | 24 | 274,139 | 64,585 | 1,427,610 | 780,841 | 2,273,036 | △545,199 | 2,532,926 | |
| 中間会計期間中の変動額 | | | | | | | | | | | |
| 剰余金の配当（注） | | | | | | | △22,969 | △22,969 | | △22,969 | |
| 役員賞与（注） | | | | | | | △11,207 | △11,207 | | △11,207 | |
| 中間純損失 | | | | | | | △31,507 | △31,507 | | △31,507 | |
| 自己株式の取得 | | | | | | | | | △1,654 | △1,654 | |
| 自己株式の処分 | | | 3 | 3 | | | | | 67 | 71 | |
| 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) | — | — | 3 | 3 | — | — | △65,684 | △65,684 | △1,587 | △67,267 | |
| 平成18年9月30日残高 (千円) | 530,950 | 274,115 | 28 | 274,143 | 64,585 | 1,427,610 | 715,157 | 2,207,352 | △546,786 | 2,465,659 | |

| | 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） | 194,916 | 194,916 | 2,727,843 |
| 中間会計期間中の変動額 | | | |
| 剰余金の配当（注） | | | △22,969 |
| 役員賞与（注） | | | △11,207 |
| 中間純損失 | | | △31,507 |
| 自己株式の取得 | | | △1,654 |
| 自己株式の処分 | | | 71 |
| 株主資本以外の項目の中間会計 期間中の変動額（純額） | △15,700 | △15,700 | △15,700 |
| 中間会計期間中の変動額合計 (千円) | △15,700 | △15,700 | △82,968 |
| 平成18年9月30日残高（千円） | 179,216 | 179,216 | 2,644,875 |

（注）平成18年6月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 | 利益準備金 | 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日残高 （千円） | 530,950 | 274,115 | 25 | 274,140 | 64,585 | 1,427,610 | 705,075 | 2,197,270 | △547,264 | 2,455,096 |
| 中間会計期間中の変動額 | | | | | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | | | | △25,255 | △25,255 | | △25,255 |
| 中間純損失 | | | | | | | △379,424 | △379,424 | | △379,424 |
| 自己株式の取得 | | | | | | | | | △644 | △644 |
| 自己株式の処分 | | | △10 | △10 | | | | | 60 | 49 |
| 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） | — | — | △10 | △10 | — | — | △404,680 | △404,680 | △584 | △405,276 |
| 平成19年9月30日残高 （千円） | 530,950 | 274,115 | 14 | 274,129 | 64,585 | 1,427,610 | 300,394 | 1,792,590 | △547,848 | 2,049,820 |

| | 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19年3月31日残高（千円） | 27,018 | 27,018 | 2,482,115 |
| 中間会計期間中の変動額 | | | |
| 剰余金の配当 | | | △25,255 |
| 中間純損失 | | | △379,424 |
| 自己株式の取得 | | | △644 |
| 自己株式の処分 | | | 49 |
| 株主資本以外の項目の中間会計 期間中の変動額（純額） | △8,108 | △8,108 | △8,108 |
| 中間会計期間中の変動額合計 （千円） | △8,108 | △8,108 | △413,384 |
| 平成19年9月30日残高（千円） | 18,909 | 18,909 | 2,068,730 |

前事業年度の株主資本等変動計算書（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 | | | 利益剰余金 合計 | | | |
| | | 資本準備金 | その他資本 剰余金 | 資本剰余金 合計 | 利益準備金 | その他利益剰余金 | | | | | |
| | | | | | | 別途 積立金 | 繰越利益 剰余金 | | | | |
| 平成18年3月31日残高 (千円) | 530,950 | 274,115 | 24 | 274,139 | 64,585 | 1,427,610 | 780,841 | 2,273,036 | △545,199 | 2,532,926 | |
| 事業年度中の変動額 | | | | | | | | | | | |
| 剰余金の配当(注) | | | | | | | △22,969 | △22,969 | | △22,969 | |
| 剰余金の配当 | | | | | | | △25,258 | △25,258 | | △25,258 | |
| 役員賞与(注) | | | | | | | △11,207 | △11,207 | | △11,207 | |
| 当期純損失 | | | | | | | △16,330 | △16,330 | | △16,330 | |
| 自己株式の取得 | | | | | | | | | △2,197 | △2,197 | |
| 自己株式の処分 | | | 0 | 0 | | | | | 132 | 133 | |
| 株主資本以外の項目の事業 年度中の変動額(純額) | | | | | | | | | | | |
| 事業年度中の変動額合計(千 円) | - | - | 0 | 0 | - | - | △75,765 | △75,765 | △2,064 | △77,829 | |
| 平成19年3月31日残高 (千円) | 530,950 | 274,115 | 25 | 274,140 | 64,585 | 1,427,610 | 705,075 | 2,197,270 | △547,264 | 2,455,096 | |

| | 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) | 194,916 | 194,916 | 2,727,843 |
| 事業年度中の変動額 | | | |
| 剰余金の配当(注) | | | △22,969 |
| 剰余金の配当 | | | △25,258 |
| 役員賞与(注) | | | △11,207 |
| 当期純損失 | | | △16,330 |
| 自己株式の取得 | | | △2,197 |
| 自己株式の処分 | | | 133 |
| 株主資本以外の項目の事業年度 中の変動額(純額) | △167,898 | △167,898 | △167,898 |
| 事業年度中の変動額合計 (千円) | △167,898 | △167,898 | △245,728 |
| 平成19年3月31日残高(千円) | 27,018 | 27,018 | 2,482,115 |

(注) 平成18年6月の定時株主総会における利益処分項目であります。

中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 項目 | 前中間会計期間 (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 (自 平成19年 4 月 1 日 至 平成19年 9 月30日) | 前事業年度 (自 平成18年 4 月 1 日 至 平成19年 3 月31日) |
|------------------|---|---|---|
| 1. 資産の評価基準及び評価方法 | (1) 棚卸資産 商品・委託商品 月次移動平均法による原価法 製品・仕掛品 総平均法による原価法 貯蔵品 最終仕入原価法 (2) 有価証券 子会社株式 移動平均法による原価法 その他有価証券（時価のあるもの） 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） その他有価証券（時価のないもの） 移動平均法による原価法 | (1) 棚卸資産 商品・委託商品 同 左 製品・仕掛品 同 左 貯蔵品 同 左 (2) 有価証券 子会社株式 同 左 その他有価証券（時価のあるもの） 同 左 その他有価証券（時価のないもの） 同 左 | (1) 棚卸資産 商品・委託商品 同 左 製品・仕掛品 同 左 貯蔵品 同 左 (2) 有価証券 子会社株式 同 左 その他有価証券（時価のあるもの） 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） その他有価証券（時価のないもの） 同 左 |
| 2. 固定資産の減価償却の方法 | (1) 有形固定資産 定率法、ただし平成10年4月1日以降取得の建物（附属設備を除く）は定額法。なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。 (2) 無形固定資産 定額法。なお、耐用年数については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。ただし、自社利用のソフトウェアについては、社内の利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。 | (1) 有形固定資産 同 左 (会計方針の変更) 当社は、法人税法の改正に伴い、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基づく減価償却の方法に変更しております。 この変更に伴う損益の影響は軽微であります。 (追加情報) 当社は、法人税法の改正に伴い、平成19年3月31日以前に取得した資産については、改正前の法人税法に基づく減価償却の方法の適用により取得価額の5%に到達した連結会計年度の翌連結会計年度より、取得価額の5%相当額と備忘価額との差額を5年間にわたり均等償却し減価償却費に含めて計上しております。 この変更に伴う損益の影響は軽微であります。 (2) 無形固定資産 同 左 | (1) 有形固定資産 同 左 (2) 無形固定資産 同 左 |
| 3. 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。 | (1) 貸倒引当金 同 左 | (1) 貸倒引当金 同 左 |

| 項目 | 前中間会計期間 (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 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日) | 前事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) |
|----|--|--|--|
| | <p>(2) 賞与引当金 従業員への賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額の当中間会計期間負担額を計上しております。</p> <p>(3) _____</p> <p>(4) 退職給付引当金 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。 また、数理計算上の差異は各発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定年数（7年）による定率法により按分した額をそれぞれ発生翌事業年度から費用処理することとしております。なお、会計基準変更時差異については10年による按分額を費用処理しております。</p> | <p>(2) 賞与引当金 同 左</p> <p>(3) 返品引当金 売上返品による損失に備えるため、過去の返品実績に基づき算定した返品見込み額に対応する販売利益相当額を計上しております。 (会計方針の変更) 従来、返品に伴う損失は返品を受けた期間にて計上しておりましたが、当中間会計期間において返品額が増加している状況に鑑み、より適正な期間損益計算と財務内容の健全化を図るため、当中間会計期間より返品引当金を計上する方法に変更いたしました。 この結果、従来の方法によった場合に比べ、売上総利益、営業利益及び経常利益がそれぞれ8,030千円減少し、税引前当期純損失が27,602千円増加しております。</p> <p>(4) 退職給付引当金 同 左</p> | <p>(2) 賞与引当金 従業員への賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額の当期負担額を計上しております。</p> <p>(3) _____</p> <p>(4) 退職給付引当金 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。 また、数理計算上の差異は各発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定年数（7年）による定率法により按分した額をそれぞれ発生翌事業年度から費用処理することとしております。なお、会計基準変更時差異については10年による按分額を費用処理しております。</p> |

| 項目 | 前中間会計期間 (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 (自 平成19年 4 月 1 日 至 平成19年 9 月30日) | 前事業年度 (自 平成18年 4 月 1 日 至 平成19年 3 月31日) |
|------------------------------------|--|---|---|
| | (5) _____ | (5) 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支払いに備えるため、役員退職慰労金内規に基づく当中間会計期間末要支給額を計上しております。 (会計方針の変更) 役員退職慰労金は、従来、支出時の費用として処理しておりましたが、当中間会計期間より内規に基づく中間会計期間末要支給額を役員退職慰労引当金として計上する方法に変更しました。 この変更は、監査第一委員会報告第42号「租税特別措置法上の準備金及び特別法上の準備金及び特別法上の引当金又は準備金に関する監査上の取扱い」の公表を契機として、内規の見直し作業を行い、要支給額の合理的な算定が可能となったことによるものであります。 この変更により、当中間会計期間の営業利益及び経常利益がそれぞれ8,765千円減少し税引前当期純損失が315,025千円増加しております。 | (5) _____ |
| 4. リース取引の処理方法 | (6) _____ 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、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。 | (6) 債務保証損失引当金 保証債務の履行による損失に備えるため、保証履行の可能性の高い債務保証につき、求償権の行使による回収可能性を検討して、損失見込額を計上しております。 同 左 | (6) _____ 同 左 |
| 5. ヘッジ会計の方法 | (1) ヘッジ会計の方法 繰延ヘッジ処理を採用しております。 金利スワップ取引については特例処理の要件を満たしている場合には特例処理を採用しております。 (2) ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段：金利スワップ ヘッジ対象：借入金 (3) ヘッジ方針 借入金の金利変動リスクを回避する目的で、金利スワップ取引を行っており、ヘッジ対象の識別は個別契約ごとに行っております。 (4) ヘッジ有効性評価の方法 特例処理によっている金利スワップについては、有効性評価を省略しております。 | (1) ヘッジ会計の方法 同 左 (2) ヘッジ手段とヘッジ対象 同 左 (3) ヘッジ方針 同 左 (4) ヘッジ有効性評価の方法 同 左 | (1) ヘッジ会計の方法 同 左 (2) ヘッジ手段とヘッジ対象 同 左 (3) ヘッジ方針 同 左 (4) ヘッジ有効性評価の方法 同 左 |
| 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 | (1) 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。 | (1) 消費税等の会計処理について 同 左 | (1) 消費税等の会計処理について 同 左 |

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18年4月1日 至 平成18年9月30日）</p> | <p>当中間会計期間 （自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日）</p> | <p>前事業年度 （自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日）</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に相当する金額は2,644,875千円であります。</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に相当する金額は2,482,115千円であります。</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> |

注記事項

(中間貸借対照表関係)

| 前中間会計期間末 (平成18年9月30日) | 当中間会計期間末 (平成19年9月30日) | 前事業年度末 (平成19年3月31日) |
|--|--|--|
| <p>※1 有形固定資産の減価償却累計額 685,696千円</p> | <p>※1 有形固定資産の減価償却累計額 706,146千円</p> | <p>※1 有形固定資産の減価償却累計額 704,054千円</p> |
| <p>※2 担保資産及び担保付債務</p> <p>①担保に供している資産</p> <p>建物 203,831千円 土地 745,525 合計 949,357</p> <p>②対応債務</p> <p>1年内返済予定長期借入金 99,960千円 長期借入金 163,465 合計 263,425</p> | <p>※2 担保資産及び担保付債務</p> <p>①担保に供している資産</p> <p>建物 193,989千円 土地 745,525 合計 939,514</p> <p>②対応債務</p> <p>1年内返済予定長期借入金 191,044千円 長期借入金 206,290 合計 397,334</p> | <p>※2 担保資産及び担保付債務</p> <p>①担保に供している資産</p> <p>建物 198,787千円 土地 745,525 合計 944,312</p> <p>②対応債務</p> <p>1年内返済予定長期借入金 189,377千円 長期借入金 299,590 合計 488,967</p> |
| <p>3 保証債務</p> <p>債務保証</p> <p>保証先：株式会社岩手中京医薬品 金額：34,912千円 内容：借入債務</p> <p>保証先：株式会社ユナイテッドデザイン 金額：1,866千円 内容：借入債務</p> <p>保証先：株式会社中京医薬品コア 金額：43,999千円 内容：LC発行</p> | <p>3 保証債務</p> <p>債務保証</p> <p>保証先：株式会社岩手中京医薬品 金額：25,816千円 内容：借入債務</p> <p>保証先：株式会社ユナイテッドデザイン 金額：1,515千円 (債務保証損失引当金残高を除く) 内容：借入債務</p> | <p>3 保証債務</p> <p>債務保証</p> <p>保証先：株式会社岩手中京医薬品 金額：30,364千円 内容：借入債務</p> <p>保証先：株式会社ユナイテッドデザイン 金額：1,036千円 内容：借入債務</p> |
| <p>※4 仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺の上未払消費税等として表示していません。</p> | <p>※4 同左</p> | <p>※4 _____</p> |
| <p>※5 中間会計期間末日満期手形に関しては、満期日が金融機関の休日でありましたが満期日に決済が行われたものとして処理しております。当中間会計期間末日満期手形は次のとおりであります。</p> <p>受取手形 22,665千円 支払手形 257,423</p> | <p>※5 中間会計期間末日満期手形に関しては、満期日が金融機関の休日でありましたが満期日に決済が行われたものとして処理しております。当中間会計期間末日満期手形は次のとおりであります。</p> <p>受取手形 37,763千円 支払手形 252,144</p> | <p>※5 事業年度末日の満期手形に関しては、満期日が金融機関の休日でありましたが満期日に決済が行われたものとして処理しております。当事業年度末日満期手形は次のとおりであります。</p> <p>受取手形 22,380千円 支払手形 143,824</p> |

(中間損益計算書関係)

| 前中間会計期間 (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 (自 平成19年 4 月 1 日 至 平成19年 9 月 30 日) | 前事業年度 (自 平成18年 4 月 1 日 至 平成19年 3 月 31 日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--------|-------|------|---------|----|----|----|-----------------|-----------|--------|----|---------|-----|-----|---|-------|---|--------|----------|--------|-------|-------|--------|----------|--------|------|--|------|-------|----|----|----|-----------------|-----------|-----------|----|------|-------|----|-------|-----|-----|--------|-------|---|-------|---|--------|----------|--------|-------|---------------|-----------|------|----------|----|----|----|--|-----------|-----------------------------|----|----------|-----|-------|------|-------|--------|-----|---|--------|
| <p>※ 1 減価償却実施額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">有形固定資産</td> <td style="text-align: right;">18,330千円</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td style="text-align: right;">1,472</td> </tr> </table> <p>※ 2 _____</p> <p>※ 3 特別損失のうち主なもの</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">減損損失</td> <td style="text-align: right;">1,581千円</td> </tr> </table> <p>※ 4 減損損失の内容は以下のとおりであります。</p> <p>当中間会計期間において当社は以下の資産について減損損失を計上しました。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th>場所</th> <th>用途</th> <th>種類</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>名張営業所他 2 営業所</td> <td>事業用 資産</td> <td>建物・構築物</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社は、資産を事業所ごとにグルーピングしております。</p> <p>事業用資産については、営業活動から生じる損益及び使用価値が継続してマイナスであり、資産グループの固定資産簿価を回収できないと判断した事業所について帳簿価額を回収可能価額（0円）まで減額し、減損損失として特別損失に計上しております。</p> <p>その内容は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物</td> <td style="text-align: right;">1,441千円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">139</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,581</td> </tr> </table> | 有形固定資産 | 18,330千円 | 無形固定資産 | 1,472 | 減損損失 | 1,581千円 | 場所 | 用途 | 種類 | 名張営業所他 2 営業所 | 事業用 資産 | 建物・構築物 | 建物 | 1,441千円 | その他 | 139 | 計 | 1,581 | <p>※ 1 減価償却実施額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">有形固定資産</td> <td style="text-align: right;">19,136千円</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td style="text-align: right;">2,195</td> </tr> </table> <p>※ 2 _____</p> <p>※ 3 特別損失のうち主なもの</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">訴訟和解金</td> <td style="text-align: right;">61,007</td> </tr> <tr> <td>債務保証損失引当</td> <td style="text-align: right;">23,067</td> </tr> <tr> <td>金繰入額</td> <td></td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td style="text-align: right;">5,673</td> </tr> </table> <p>※ 4 減損損失の内容は以下のとおりであります。</p> <p>当中間会計期間において当社は以下の資産について減損損失を計上しました。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th>場所</th> <th>用途</th> <th>種類</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>長野営業所他 2 営業所</td> <td>事業用資 産</td> <td>建物 その他</td> </tr> <tr> <td>本社</td> <td>遊休資産</td> <td>電話加入権</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社は、資産を事業所ごとにグルーピングしております。</p> <p>事業用資産については、営業活動から生じる損益及び使用価値が継続してマイナスであり、資産グループの固定資産簿価を回収できないと判断した事業所について帳簿価額を回収可能価額（0円）まで減額し、減損損失として特別損失に計上しております。また、電話加入権は現在遊休状態にあり、将来の使用見込みが定まっていないため回収可能価額まで減損処理しております。</p> <p>その内容は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物</td> <td style="text-align: right;">188千円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">804</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td style="text-align: right;">4,680</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">5,673</td> </tr> </table> | 有形固定資産 | 19,136千円 | 無形固定資産 | 2,195 | 訴訟和解金 | 61,007 | 債務保証損失引当 | 23,067 | 金繰入額 | | 減損損失 | 5,673 | 場所 | 用途 | 種類 | 長野営業所他 2 営業所 | 事業用資 産 | 建物 その他 | 本社 | 遊休資産 | 電話加入権 | 建物 | 188千円 | その他 | 804 | 無形固定資産 | 4,680 | 計 | 5,673 | <p>※ 1 減価償却実施額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">有形固定資産</td> <td style="text-align: right;">37,583千円</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td style="text-align: right;">3,423</td> </tr> </table> <p>※ 2 特別利益のうち主なもの</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">投資有価証券売却 益</td> <td style="text-align: right;">311,162千円</td> </tr> </table> <p>※ 3 特別損失のうち主なもの</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">減損損失</td> <td style="text-align: right;">76,865千円</td> </tr> </table> <p>※ 4 減損損失の内容は以下のとおりであります。</p> <p>当会計期間において当社は以下の資産について減損損失を計上しました。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th>場所</th> <th>用途</th> <th>種類</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>長良川酵素工場 アクアマジック名古屋 名張営業所他 1 3 営業所</td> <td>事業用 資産</td> <td>建物 構築物 機械装置 器具及び備品</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社は、資産を事業所ごとにグルーピングしております。</p> <p>事業用資産については、営業から生じる損益及び使用価値が継続してマイナスであり、資産グループの固定資産簿価を回収できないと判断した事業所及び営業所の統廃合等により資産グループの回収可能価額を著しく低下させる変化が生じる見込みである事業所について帳簿価額を回収可能価額まで減額し、減損損失として特別損失に計上しております。</p> <p>その内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物</td> <td style="text-align: right;">67,210千円</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td style="text-align: right;">6,740</td> </tr> <tr> <td>機械装置</td> <td style="text-align: right;">2,504</td> </tr> <tr> <td>器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">409</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">76,865</td> </tr> </table> <p>なお、当該資産の回収可能価額は、主として正味売却価額（0円）によっております。</p> | 有形固定資産 | 37,583千円 | 無形固定資産 | 3,423 | 投資有価証券売却 益 | 311,162千円 | 減損損失 | 76,865千円 | 場所 | 用途 | 種類 | 長良川酵素工場 アクアマジック名古屋 名張営業所他 1 3 営業所 | 事業用 資産 | 建物 構築物 機械装置 器具及び備品 | 建物 | 67,210千円 | 構築物 | 6,740 | 機械装置 | 2,504 | 器具及び備品 | 409 | 計 | 76,865 |
| 有形固定資産 | 18,330千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 無形固定資産 | 1,472 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減損損失 | 1,581千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 場所 | 用途 | 種類 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 名張営業所他 2 営業所 | 事業用 資産 | 建物・構築物 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 1,441千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 139 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 1,581 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有形固定資産 | 19,136千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 無形固定資産 | 2,195 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 訴訟和解金 | 61,007 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 債務保証損失引当 | 23,067 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 金繰入額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減損損失 | 5,673 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 場所 | 用途 | 種類 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長野営業所他 2 営業所 | 事業用資 産 | 建物 その他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 本社 | 遊休資産 | 電話加入権 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 188千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | 804 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 無形固定資産 | 4,680 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 5,673 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有形固定資産 | 37,583千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 無形固定資産 | 3,423 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 投資有価証券売却 益 | 311,162千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減損損失 | 76,865千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 場所 | 用途 | 種類 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長良川酵素工場 アクアマジック名古屋 名張営業所他 1 3 営業所 | 事業用 資産 | 建物 構築物 機械装置 器具及び備品 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 67,210千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 構築物 | 6,740 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 機械装置 | 2,504 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 器具及び備品 | 409 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 76,865 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(中間株主資本等変動計算書関係)

前中間会計期間（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 (株) | 当中間会計期間増加 株式数 (株) | 当中間会計期間減少 株式数 (株) | 当中間会計期間末株 式数 (株) |
|----------|------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 普通株式 (注) | 1,162,765 | 119,537 | 159 | 1,282,143 |
| 合計 | 1,162,765 | 119,537 | 159 | 1,282,143 |

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加119,537株は株式分割による増加116,276株及び単元未満株式の買取りによる増加3,261株であります。

普通株式の自己株式の株式数の減少159株は単元未満株式の買増しによるものであります。

当中間会計期間（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 (株) | 当中間会計期間増加 株式数 (株) | 当中間会計期間減少 株式数 (株) | 当中間会計期間末株 式数 (株) |
|----------|------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 普通株式 (注) | 1,283,344 | 1,815 | 141 | 1,285,018 |
| 合計 | 1,283,344 | 1,815 | 141 | 1,285,018 |

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加1,815株は単元未満株式の買取によるものであります。

普通株式の自己株式の株式数の減少141株は単元未満株式の買増しによるものであります。

前事業年度（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 (株) | 当事業年度増加株式 数 (株) | 当事業年度減少株式 数 (株) | 当事業年度末株式数 (株) |
|----------|------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| 普通株式 (注) | 1,162,765 | 120,891 | 312 | 1,283,344 |
| 合計 | 1,162,765 | 120,891 | 312 | 1,283,344 |

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加120,891株は株式分割による増加116,276株及び単元未満株式の買取りによる増加4,615株であります。

普通株式の自己株式の株式数の減少312株は単元未満株式の買増しによるものであります。

(リース取引関係)

| 前中間会計期間 (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 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日) | 前事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|----------|---------|---|---------|--|---------|----------|--|---------|---------|---------|---|--------|-----------|----------|---------|---------|--|--------|--------|----|-----|-----|------|----------|---------|------|
| <p>1. 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"> <thead> <tr> <th>有形固定資産</th> <th>無形固定資産</th> <th>合計</th> </tr> <tr> <th>その他</th> <th>トウエ</th> <th>(千円)</th> </tr> <tr> <th>(器具及び備品)</th> <th>(ソフウェア)</th> <th>(千円)</th> </tr> </thead> </table> | 有形固定資産 | 無形固定資産 | 合計 | その他 | トウエ | (千円) | (器具及び備品) | (ソフウェア) | (千円) | <p>1. 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"> <thead> <tr> <th>有形固定資産</th> <th>無形固定資産</th> <th>合計</th> </tr> <tr> <th>その他</th> <th>トウエ</th> <th>(千円)</th> </tr> <tr> <th>(器具及び備品)</th> <th>(ソフウェア)</th> <th>(千円)</th> </tr> </thead> </table> | 有形固定資産 | 無形固定資産 | 合計 | その他 | トウエ | (千円) | (器具及び備品) | (ソフウェア) | (千円) | <p>1. 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"> <thead> <tr> <th>有形固定資産</th> <th>無形固定資産</th> <th>合計</th> </tr> <tr> <th>その他</th> <th>トウエ</th> <th>(千円)</th> </tr> <tr> <th>(器具及び備品)</th> <th>(ソフウェア)</th> <th>(千円)</th> </tr> </thead> </table> | 有形固定資産 | 無形固定資産 | 合計 | その他 | トウエ | (千円) | (器具及び備品) | (ソフウェア) | (千円) |
| 有形固定資産 | 無形固定資産 | 合計 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | トウエ | (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (器具及び備品) | (ソフウェア) | (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有形固定資産 | 無形固定資産 | 合計 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | トウエ | (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (器具及び備品) | (ソフウェア) | (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有形固定資産 | 無形固定資産 | 合計 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 | トウエ | (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (器具及び備品) | (ソフウェア) | (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>取得価額相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>241,281</td> <td>72,355</td> <td>235,596</td> <td>549,233</td> </tr> </table> | 241,281 | 72,355 | 235,596 | 549,233 | <p>取得価額相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>232,388</td> <td>104,355</td> <td>176,975</td> <td>513,718</td> </tr> </table> | 232,388 | 104,355 | 176,975 | 513,718 | <p>取得価額相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>224,697</td> <td>72,355</td> <td>199,789</td> <td>496,842</td> </tr> </table> | 224,697 | 72,355 | 199,789 | 496,842 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 241,281 | 72,355 | 235,596 | 549,233 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 232,388 | 104,355 | 176,975 | 513,718 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 224,697 | 72,355 | 199,789 | 496,842 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>減価償却累計額相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>155,058</td> <td>23,877</td> <td>126,257</td> <td>305,193</td> </tr> </table> | 155,058 | 23,877 | 126,257 | 305,193 | <p>減価償却累計額相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>102,403</td> <td>35,578</td> <td>108,831</td> <td>246,813</td> </tr> </table> | 102,403 | 35,578 | 108,831 | 246,813 | <p>減価償却累計額相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>131,602</td> <td>28,838</td> <td>112,122</td> <td>272,564</td> </tr> </table> | 131,602 | 28,838 | 112,122 | 272,564 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 155,058 | 23,877 | 126,257 | 305,193 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 102,403 | 35,578 | 108,831 | 246,813 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 131,602 | 28,838 | 112,122 | 272,564 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>中間期末残高相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>86,222</td> <td>48,477</td> <td>109,338</td> <td>244,039</td> </tr> </table> | 86,222 | 48,477 | 109,338 | 244,039 | <p>中間期末残高相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>129,985</td> <td>68,777</td> <td>68,143</td> <td>266,905</td> </tr> </table> | 129,985 | 68,777 | 68,143 | 266,905 | <p>期末残高相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>93,094</td> <td>43,516</td> <td>87,666</td> <td>224,278</td> </tr> </table> | 93,094 | 43,516 | 87,666 | 224,278 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 86,222 | 48,477 | 109,338 | 244,039 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 129,985 | 68,777 | 68,143 | 266,905 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 93,094 | 43,516 | 87,666 | 224,278 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>(2) 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>1年内</td> <td>87,849千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>160,010</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>247,859</td> </tr> </table> | 1年内 | 87,849千円 | 1年超 | 160,010 | 合計 | 247,859 | <p>(2) 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>1年内</td> <td>88,758千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>181,796</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>270,555</td> </tr> </table> | 1年内 | 88,758千円 | 1年超 | 181,796 | 合計 | 270,555 | <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>1年内</td> <td>82,949千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>144,823</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>227,773</td> </tr> </table> | 1年内 | 82,949千円 | 1年超 | 144,823 | 合計 | 227,773 | | | | | | | | | |
| 1年内 | 87,849千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 160,010 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 247,859 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 88,758千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 181,796 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 270,555 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 82,949千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 144,823 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 227,773 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>(注) 上記金額は、支払利息相当額を控除したものであります。</p> | <p>(注) 同左</p> | <p>(注) 同左</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>支払リース料</td> <td>53,492千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>50,171</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>3,051</td> </tr> </table> | 支払リース料 | 53,492千円 | 減価償却費相当額 | 50,171 | 支払利息相当額 | 3,051 | <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>支払リース料</td> <td>53,157千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>50,218</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>2,981</td> </tr> </table> | 支払リース料 | 53,157千円 | 減価償却費相当額 | 50,218 | 支払利息相当額 | 2,981 | <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table border="1"> <tr> <td>支払リース料</td> <td>104,744千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>98,421</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>5,781</td> </tr> </table> | 支払リース料 | 104,744千円 | 減価償却費相当額 | 98,421 | 支払利息相当額 | 5,781 | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 53,492千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 50,171 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 3,051 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 53,157千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 50,218 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 2,981 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 104,744千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 98,421 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 5,781 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法</p> <p>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> | <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法</p> <p>同左</p> | <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法</p> <p>同左</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>(5) 利息相当額の算定方法</p> <p>リース料相当額とリース物件の取得価額相当額と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。</p> | <p>(5) 利息相当額の算定方法</p> <p>同左</p> | <p>(5) 利息相当額の算定方法</p> <p>同左</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>2. オペレーティング・リース取引</p> <p>未経過リース料</p> <table border="1"> <tr> <td>1年内</td> <td>54,631千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>48,595</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>103,226</td> </tr> </table> | 1年内 | 54,631千円 | 1年超 | 48,595 | 合計 | 103,226 | <p>2. オペレーティング・リース取引</p> <p>未経過リース料</p> <table border="1"> <tr> <td>1年内</td> <td>37,267千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>11,373</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>48,640</td> </tr> </table> | 1年内 | 37,267千円 | 1年超 | 11,373 | 合計 | 48,640 | <p>2. オペレーティング・リース取引</p> <p>未経過リース料</p> <table border="1"> <tr> <td>1年内</td> <td>52,920千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>22,990</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>75,910</td> </tr> </table> | 1年内 | 52,920千円 | 1年超 | 22,990 | 合計 | 75,910 | | | | | | | | | |
| 1年内 | 54,631千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 48,595 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 103,226 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 37,267千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 11,373 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 48,640 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 52,920千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 22,990 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 75,910 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

（有価証券関係）

（前中間会計期間末）（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。

（当中間会計期間末）（平成19年9月30日）

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

（前事業年度末）（平成19年3月31日）

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

（1株当たり情報）

| 前中間会計期間 （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 （自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日） | | 前事業年度 （自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日） | |
|--|--------------|---|---------|--|---------|
| 1株当たり純資産額 | 261円78銭 | 1株当たり純資産額 | 204円81銭 | 1株当たり純資産額 | 245円70銭 |
| 1株当たり中間純損失 | 3円12銭 | 1株当たり中間純損失 | 37円56銭 | 1株当たり当期純損失 | 1円62銭 |
| <p>なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額については、1株当たり純損失であり、また潜在株式が存在していないため記載しておりません。</p> <p>当社は、平成18年4月1日付で株式1株につき1.1株の株式分割を行っております。</p> <p>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1株当たり情報については、それぞれ以下のとおりとなります。</p> | | <p>なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額については、1株当たり純損失であり、また潜在株式が存在していないため記載しておりません。</p> | | <p>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり純損失であり、また潜在株式が存在していないため記載しておりません。</p> <p>当社は、平成18年4月1日付で株式1株につき1.1株の株式分割を行っております。</p> <p>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1株当たり情報については、それぞれ以下のとおりとなります。</p> | |
| 前中間会計期間 | 前事業年度 | | | | |
| 1株当たり純資産額 | 1株当たり純資産額 | | | | |
| 257円77銭 | 268円80銭 | | | | |
| 1株当たり中間純損失金額 | 1株当たり当期純利益金額 | | | | |
| 8円58銭 | 4円76銭 | | | | |
| | | 前事業年度 | | | |
| | | 1株当たり純資産額 | | | |
| | | 268円80銭 | | | |
| | | 1株当たり当期純利益金額 | | | |
| | | 4円76銭 | | | |

（注）1株当たり中間（当期）純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| | 前中間会計期間 (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 (自 平成19年4月1日 至 平成19年9月30日) | 前事業年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日) |
|---|--|--|--|
| 中間（当期）純損失（△）（千円） | △31,507 | △379,424 | △16,330 |
| 普通株主に帰属しない金額（千円） | — | — | — |
| 普通株式に係る中間（当期）純損失（△） （千円） | △31,507 | △379,424 | △16,330 |
| 期中平均株式数（千株） | 10,104 | 10,101 | 10,100 |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整 後1株当たり当期純利益の算定に含めなかつ た潜在株式の概要 | — | — | — |

6. その他

(1) 品目別売上高

(単位：千円)

| 区分 | | 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) | | 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) | |
|------------|-------|--|-------|--|-------|--|-------|
| | | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 |
| 配置品等 | 常備配置薬 | 551,252 | 13.0 | 481,290 | 11.7 | 1,073,877 | 13.2 |
| | 保健品 | 1,414,282 | 33.3 | 1,473,412 | 35.7 | 2,712,908 | 33.2 |
| | ドリンク | 666,996 | 15.7 | 886,545 | 21.5 | 1,369,985 | 16.8 |
| | 小計 | 2,632,532 | 62.0 | 2,841,248 | 68.9 | 5,156,771 | 63.2 |
| 医療品 | | 129,837 | 3.1 | 96,117 | 2.3 | 371,424 | 4.5 |
| 日用雑貨 | | 219,486 | 5.2 | 253,605 | 6.2 | 390,683 | 4.8 |
| 生活流通・宝飾その他 | | 956,121 | 22.5 | 670,733 | 16.3 | 1,660,849 | 20.4 |
| 計 | | 3,937,977 | 92.8 | 3,861,704 | 93.7 | 7,579,728 | 92.9 |
| 売水事業 | | 154,923 | 3.6 | 201,335 | 4.9 | 298,200 | 3.7 |
| 環境事業 | | 60,756 | 1.4 | 5,757 | 0.1 | 93,519 | 1.1 |
| 受取手数料他 | | 95,388 | 2.2 | 54,411 | 1.3 | 186,079 | 2.3 |
| 合計 | | 4,249,046 | 100.0 | 4,123,208 | 100.0 | 8,157,528 | 100.0 |

(2) 部門別売上高

(単位：千円)

| 区分 | | 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) | | 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) | |
|--------|--------|--|-------|--|-------|--|-------|
| | | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 |
| 小売部門 | | 3,040,038 | 71.6 | 3,165,610 | 76.8 | 6,001,298 | 73.6 |
| 卸売 | F C部門 | 109,139 | 2.6 | 71,310 | 1.7 | 211,638 | 2.6 |
| | 一般流通部門 | 788,800 | 18.6 | 624,782 | 15.2 | 1,366,791 | 16.7 |
| | 小計 | 897,939 | 21.2 | 696,093 | 16.9 | 1,578,430 | 19.3 |
| 売水事業 | | 154,923 | 3.6 | 201,335 | 4.9 | 298,200 | 3.7 |
| 環境事業 | | 60,756 | 1.4 | 5,757 | 0.1 | 93,519 | 1.1 |
| 受取手数料他 | | 95,388 | 2.2 | 54,411 | 1.3 | 186,079 | 2.3 |
| 合計 | | 4,249,046 | 100.0 | 4,123,208 | 100.0 | 8,157,528 | 100.0 |