



平成 18 年 2 月期 個別中間財務諸表の概要

平成 17 年 10 月 5 日

上場会社名 株式会社ポイント

上場取引所 東証第 1 部

コード番号 2685

本社所在都道府県 茨城県

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

代表者 役職名 代表取締役社長

氏名 黒田 博

問い合わせ先 役職名 執行役員 経理部長

氏名 富永 秀逸

TEL (03) 3243 - 6011 (東京本部)

決算取締役会開催日 平成 17 年 10 月 5 日

中間配当制度の有無 有

中間配当支払開始日 平成 17 年 10 月 26 日

単元株制度採用の有無 有 (1 単元 100 株)

1. 17 年 8 月中間期の業績 (平成 17 年 3 月 1 日 ~ 平成 17 年 8 月 31 日)

(1) 経営成績

(百万円未満切捨)

	売 上 高		営 業 利 益		経 常 利 益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
17 年 8 月中間期	22,229	(29.3)	4,557	(38.7)	4,578	(38.8)
16 年 8 月中間期	17,188	(35.7)	3,285	(80.1)	3,298	(81.2)
17 年 2 月期	37,386		7,441		7,445	

	中 間 (当 期) 純 利 益		1 株 当 た り 中 間 (当 期) 純 利 益	
	百万円	%	円	銭
17 年 8 月中間期	2,549	(41.6)	99	06
16 年 8 月中間期	1,800	(94.9)	70	48
17 年 2 月期	4,072		156	08

(注) 1. 期中平均株式数 17 年 8 月中間期 25,736,229 株 16 年 8 月中間期 25,549,982 株 17 年 2 月期 25,622,578 株

2. 会計処理の方法の変更 無

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

(2) 配当状況

	1 株 当 た り 中 間 配 当 金		1 株 当 た り 年 間 配 当 金	
	円	銭	円	銭
17 年 8 月中間期	10	0		
16 年 8 月中間期	0	0		
17 年 2 月期			20	00

(3) 財政状態

	総 資 産	株 主 資 本	株 主 資 本 比 率	1 株 当 た り 株 主 資 本
	百万円	百万円	%	円 銭
17 年 8 月中間期	24,327	14,831	61.0	578 25
16 年 8 月中間期	19,614	11,570	59.0	451 32
17 年 2 月期	23,102	13,489	58.4	521 86

(注) 1. 期末発行済株式数 17 年 8 月中間期 25,649,447 株 16 年 8 月中間期 25,637,096 株 17 年 2 月期 25,708,884 株

2. 期末自己株式数 17 年 8 月中間期 341,273 株 16 年 8 月中間期 12,824 株 17 年 2 月期 182,136 株

2. 18 年 2 月期の業績予想 (平成 17 年 3 月 1 日 ~ 平成 18 年 2 月 28 日)

通 期	売 上 高	経 常 利 益	当 期 純 利 益	1 株 当 た り 年 間 配 当 金	
	百万円	百万円	百万円	期 末	期 末
	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭
	45,200	9,000	4,800	20 00	30 00

(参考) 1 株当たり予想当期純利益 (通期) 187 円 13 銭

1. 1 株当たり予想当期純利益 (通期) につきましては、当中間期末の発行済株式数をもって算出してあります。

2. 上記の予想は、本資料の発表日現在における将来の見通し、計画のもととなる前提、予測を含んで記載してあります。実際の業績は今後様々な要因によって上記予想とは異なる結果となる可能性があります。なお、上記業績予想に関する事項は中間決算短信 (連結) 添付資料の 8 ページを参照してください。

中間財務諸表等

中間貸借対照表

(単位：千円)

科 目	期 別	前中間会計期間末 (平成16年8月31日現在)		当中間会計期間末 (平成17年8月31日現在)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成17年2月28日現在)	
		金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(資産の部)			%		%		%
流 動 資 産							
1.現金及び預金	2	9,123,449		11,494,249		12,552,249	
2.売掛金		1,622,883		1,926,315		1,289,692	
3.たな卸資産		1,434,942		1,576,127		1,390,739	
4.その他	2 3	780,624		803,521		824,147	
5.貸倒引当金		26,000		13,000		9,000	
流動資産合計		12,935,898	66.0	15,787,212	64.9	16,047,829	69.5
固 定 資 産							
1.有形固定資産	1	1,211,941	6.2	1,290,584	5.3	1,209,713	5.2
2.無形固定資産		81,380	0.4	97,937	0.4	88,803	0.4
3.投資その他の資産							
(1)保証金敷金	2	4,699,677		5,323,427		4,978,182	
(2)その他		811,537		1,967,003		900,480	
(3)貸倒引当金		126,000		139,000		123,000	
投資その他の資産合計		5,385,215	27.4	7,151,430	29.4	5,755,663	24.9
固定資産合計		6,678,537	34.0	8,539,952	35.1	7,054,179	30.5
資 産 合 計		19,614,435	100.0	24,327,164	100.0	23,102,008	100.0

(単位：千円)

科 目	期 別	前中間会計期間末 (平成16年8月31日現在)		当中間会計期間末 (平成17年8月31日現在)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成17年2月28日現在)	
		金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
			%		%		%
(負債の部)							
流 動 負 債							
1. 買 掛 金	2 4	3,750,091		4,670,913		4,454,292	
2. 一年内返済予定の長期借入金	2	186,806		106,058		132,722	
3. 未 払 金		1,415,856		1,569,048		1,493,175	
4. 未 払 法 人 税 等		1,421,689		1,866,941		2,286,236	
5. 賞 与 引 当 金		361,000		469,000		384,000	
6. そ の 他		20,697		31,846		29,408	
流 動 負 債 合 計		7,156,140	36.5	8,713,808	35.8	8,779,834	38.0
固 定 負 債							
1. 社 債		500,000		500,000		500,000	
2. 長 期 借 入 金	2	236,556		130,498		181,666	
3. 役員退職慰労引当金		151,107		151,107		151,107	
固 定 負 債 合 計		887,663	4.5	781,605	3.2	832,773	3.6
負 債 合 計		8,043,803	41.0	9,495,413	39.0	9,612,607	41.6
(資本の部)							
資 本 金		2,505,415	12.8	2,660,138	10.9	2,614,874	11.3
資 本 剰 余 金							
資 本 準 備 金		2,363,229		2,517,953		2,472,689	
資 本 剰 余 金 合 計		2,363,229	12.0	2,517,953	10.4	2,472,689	10.7
利 益 剰 余 金							
1. 利 益 準 備 金		16,652		16,652		16,652	
2. 任 意 積 立 金		4,709,280		8,209,280		4,709,280	
3. 中間(当期)未処分利益		1,980,575		2,714,247		4,251,897	
利 益 剰 余 金 合 計		6,706,507	34.2	10,940,180	45.0	8,977,830	38.9
その他有価証券評価差額金		11,840	0.1	19,127	0.1	12,426	0.0
V 自 己 株 式		16,361	0.1	1,305,647	5.4	588,419	2.5
資 本 合 計		11,570,631	59.0	14,831,751	61.0	13,489,400	58.4
負 債 ・ 資 本 合 計		19,614,435	100.0	24,327,164	100.0	23,102,008	100.0

中間損益計算書

(単位：千円)

期 別 科 目	前中間会計期間 〔自 平成16年 3月 1日〕 〔至 平成16年 8月31日〕		当中間会計期間 〔自 平成17年 3月 1日〕 〔至 平成17年 8月31日〕		前事業年度の 要約損益計算書 〔自 平成16年 3月 1日〕 〔至 平成17年 2月28日〕	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比
		%		%		%
売 上 高	17,188,250	100.0	22,229,044	100.0	37,386,224	100.0
売 上 原 価	6,796,379	39.5	8,611,513	38.7	14,864,942	39.8
売 上 総 利 益	10,391,870	60.5	13,617,531	61.3	22,521,281	60.2
販売費及び一般管理費	7,106,362	41.4	9,060,255	40.8	15,079,715	40.3
営 業 利 益	3,285,507	19.1	4,557,275	20.5	7,441,566	19.9
営 業 外 収 益 1	29,999	0.2	37,210	0.2	37,434	0.1
営 業 外 費 用 2	16,669	0.1	15,635	0.1	33,538	0.1
経 常 利 益	3,298,838	19.2	4,578,850	20.6	7,445,461	19.9
特 別 利 益	-	-	-	-	20,036	0.1
特 別 損 失	163,337	1.0	208,967	0.9	320,967	0.9
税引前中間(当期)純利益	3,135,501	18.2	4,369,882	19.7	7,144,530	19.1
法人税、住民税及び事業税	1,424,298		1,831,138		3,232,578	
法人税等調整額	89,572	7.7	10,782	8.2	160,147	8.2
中間(当期)純利益	1,800,775	10.5	2,549,527	11.5	4,072,098	10.9
前期繰越利益	179,799		164,720		179,799	
中間(当期)未処分利益	1,980,575		2,714,247		4,251,897	

中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

1. 資産の評価基準及び評価方法
 - (1) 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（評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）
 - ・ 時価のないもの
 - ・ … 移動平均法による原価法
 - (2) たな卸資産
商品
個別法による原価法
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日以降に取得した建物（附属設備を除く）については定額法）
主な耐用年数
 - ・ 建物 3～39年
 - ・ 器具備品 3～20年
 - (2) 無形固定資産
定額法
なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法
 - (3) 長期前払費用
均等償却
3. 繰延資産の処理方法
新株発行費
支出時に全額費用として処理しております。
4. 引当金の計上基準
 - (1) 貸倒引当金
債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、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。
 - (2) 賞与引当金
従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち、当中間会計期間の負担すべき額を計上しております。
 - (3) 役員退職慰労引当金
平成15年5月に役員退職慰労金制度を廃止し、内規に基づく制度廃止時の要支給額を役員の退任時に支払うこととなったため、当該支給予定額を計上しております。
5. リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。
6. その他中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項
消費税等の会計処理方法
消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。
なお、仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ、流動負債の「未払金」に含めて表示しております。

注記事項

(中間貸借対照表関係)

前中間会計期間末 (平成16年8月31日)	当中間会計期間末 (平成17年8月31日)	前事業年度末 (平成17年2月28日)																														
1. 有形固定資産の減価償却累計額 243,084千円	1. 有形固定資産の減価償却累計額 268,978千円	1. 有形固定資産の減価償却累計額 227,972千円																														
2. 担保提供資産及び担保付債務 (1) 担保に供している資産	2. 担保提供資産及び担保付債務 (1) 担保に供している資産	2. 担保提供資産及び担保付債務 (1) 担保に供している資産																														
<table border="1"> <thead> <tr> <th>科目</th> <th>金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>現金及び預金</td> <td>140,000千円</td> </tr> <tr> <td>流動資産「その他」 (未収入金)</td> <td>135,132</td> </tr> <tr> <td>保証金敷金</td> <td>643,361</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>918,494</td> </tr> </tbody> </table>	科目	金額	現金及び預金	140,000千円	流動資産「その他」 (未収入金)	135,132	保証金敷金	643,361	計	918,494	<table border="1"> <thead> <tr> <th>科目</th> <th>金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>現金及び預金</td> <td>140,000千円</td> </tr> <tr> <td>保証金敷金</td> <td>411,020</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>551,020</td> </tr> </tbody> </table>	科目	金額	現金及び預金	140,000千円	保証金敷金	411,020	計	551,020	<table border="1"> <thead> <tr> <th>科目</th> <th>金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>現金及び預金</td> <td>140,000千円</td> </tr> <tr> <td>保証金敷金</td> <td>550,495</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>690,495</td> </tr> </tbody> </table>	科目	金額	現金及び預金	140,000千円	保証金敷金	550,495	計	690,495				
科目	金額																															
現金及び預金	140,000千円																															
流動資産「その他」 (未収入金)	135,132																															
保証金敷金	643,361																															
計	918,494																															
科目	金額																															
現金及び預金	140,000千円																															
保証金敷金	411,020																															
計	551,020																															
科目	金額																															
現金及び預金	140,000千円																															
保証金敷金	550,495																															
計	690,495																															
(2) 上記に対応する債務	(2) 上記に対応する債務	(2) 上記に対応する債務																														
<table border="1"> <thead> <tr> <th>科目</th> <th>金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>買掛金</td> <td>100,000千円</td> </tr> <tr> <td>一年内返済予定 の長期借入金</td> <td>113,016</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td>155,732</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>368,748</td> </tr> </tbody> </table>	科目	金額	買掛金	100,000千円	一年内返済予定 の長期借入金	113,016	長期借入金	155,732	計	368,748	<table border="1"> <thead> <tr> <th>科目</th> <th>金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>買掛金</td> <td>100,000千円</td> </tr> <tr> <td>一年内返済予定 の長期借入金</td> <td>32,834</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td>36,642</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>169,476</td> </tr> </tbody> </table>	科目	金額	買掛金	100,000千円	一年内返済予定 の長期借入金	32,834	長期借入金	36,642	計	169,476	<table border="1"> <thead> <tr> <th>科目</th> <th>金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>買掛金</td> <td>100,000千円</td> </tr> <tr> <td>一年内返済予定 の長期借入金</td> <td>72,166</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td>70,446</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>242,612</td> </tr> </tbody> </table>	科目	金額	買掛金	100,000千円	一年内返済予定 の長期借入金	72,166	長期借入金	70,446	計	242,612
科目	金額																															
買掛金	100,000千円																															
一年内返済予定 の長期借入金	113,016																															
長期借入金	155,732																															
計	368,748																															
科目	金額																															
買掛金	100,000千円																															
一年内返済予定 の長期借入金	32,834																															
長期借入金	36,642																															
計	169,476																															
科目	金額																															
買掛金	100,000千円																															
一年内返済予定 の長期借入金	72,166																															
長期借入金	70,446																															
計	242,612																															
3. 匿名組合債権 流動資産「その他」に含めておりました匿名組合債権は、当中間会計期間において、匿名組合契約が終了したため、全額清算しております。 匿名組合債権は、匿名組合方式によるレバレッジドリースに係るものであり、その内訳は以下のとおりであります。		3. 匿名組合債権 流動資産「その他」に含めておりました匿名組合債権は、当事業年度において、匿名組合契約が終了したため、全額清算しております。 匿名組合債権は、匿名組合方式によるレバレッジドリースに係るものであり、その内訳は以下のとおりであります。																														
<table border="1"> <thead> <tr> <th>科目</th> <th>金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>当初出資金額</td> <td>100,621千円</td> </tr> <tr> <td>現金分配額の累計額</td> <td>102,245</td> </tr> <tr> <td>損益分配額の累計額</td> <td>1,624</td> </tr> <tr> <td>(うち当中間会計期間分)</td> <td>(6,470)</td> </tr> <tr> <td>匿名組合債権残高</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table> <p>当中間会計期間分の利益分配額6,470千円は、営業外収益に含めて計上しております。</p>	科目	金額	当初出資金額	100,621千円	現金分配額の累計額	102,245	損益分配額の累計額	1,624	(うち当中間会計期間分)	(6,470)	匿名組合債権残高	-		<table border="1"> <thead> <tr> <th>科目</th> <th>金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>当初出資金額</td> <td>100,621千円</td> </tr> <tr> <td>現金分配額の累計額</td> <td>102,245</td> </tr> <tr> <td>損益分配額の累計額</td> <td>1,624</td> </tr> <tr> <td>(うち当中間会計期間分)</td> <td>(6,470)</td> </tr> <tr> <td>匿名組合債権残高</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table> <p>当事業年度分の利益分配額6,470千円は、営業外収益の「匿名組合投資利益」として計上しております。</p>	科目	金額	当初出資金額	100,621千円	現金分配額の累計額	102,245	損益分配額の累計額	1,624	(うち当中間会計期間分)	(6,470)	匿名組合債権残高	-						
科目	金額																															
当初出資金額	100,621千円																															
現金分配額の累計額	102,245																															
損益分配額の累計額	1,624																															
(うち当中間会計期間分)	(6,470)																															
匿名組合債権残高	-																															
科目	金額																															
当初出資金額	100,621千円																															
現金分配額の累計額	102,245																															
損益分配額の累計額	1,624																															
(うち当中間会計期間分)	(6,470)																															
匿名組合債権残高	-																															

前中間会計期間末 (平成16年8月31日)	当中間会計期間末 (平成17年8月31日)	前事業年度末 (平成17年2月28日)												
<p>4. 仕入代金支払方法の変更</p> <p>当中間会計期間より、仕入先への支払方法を手形払いから一括支払信託方式に変更いたしました。これにより従来の方法によった場合に比べ、支払手形が2,531,401千円減少し、買掛金が同額増加しております。</p>		<p>4. 仕入代金支払方法の変更</p> <p>従来一部の仕入先への支払方法を手形支払としておりましたが、当事業年度より一括支払信託方式に変更いたしました。このため当事業年度より、仕入債務残高は「買掛金」として表示しております。</p> <p>なお、一括支払信託方式による債務残高は3,502,917千円であり、従来の支払方法によった場合と比べ、支払手形が3,502,917千円減少し、買掛金が同額増加しております。</p>												
<p>5. 保証債務</p> <p>以下の子会社のリース取引契約上の債務に対して、経営指導念書を差し入れております。</p> <table border="0"> <tr> <td><u>被保証会社</u></td> <td><u>債務残高</u></td> </tr> <tr> <td>波茵特股份有限公司</td> <td>10,754千円</td> </tr> </table>	<u>被保証会社</u>	<u>債務残高</u>	波茵特股份有限公司	10,754千円	<p>3. 保証債務</p> <p>以下の子会社のリース取引契約上の債務に対して、経営指導念書を差し入れております。</p> <table border="0"> <tr> <td><u>被保証会社</u></td> <td><u>債務残高</u></td> </tr> <tr> <td>波茵特股份有限公司</td> <td>12,149千円</td> </tr> </table>	<u>被保証会社</u>	<u>債務残高</u>	波茵特股份有限公司	12,149千円	<p>5. 保証債務</p> <p>以下の子会社のリース取引契約上の債務に対して、経営指導念書を差し入れております。</p> <table border="0"> <tr> <td><u>被保証会社</u></td> <td><u>債務残高</u></td> </tr> <tr> <td>波茵特股份有限公司</td> <td>10,772千円</td> </tr> </table>	<u>被保証会社</u>	<u>債務残高</u>	波茵特股份有限公司	10,772千円
<u>被保証会社</u>	<u>債務残高</u>													
波茵特股份有限公司	10,754千円													
<u>被保証会社</u>	<u>債務残高</u>													
波茵特股份有限公司	12,149千円													
<u>被保証会社</u>	<u>債務残高</u>													
波茵特股份有限公司	10,772千円													

(中間損益計算書関係)

前中間会計期間 (自平成16年3月1日 至平成16年8月31日)	当中間会計期間 (自平成17年3月1日 至平成17年8月31日)	前事業年度 (自平成16年3月1日 至平成17年2月28日)																																																						
<p>1. 営業外収益のうち重要なもの</p> <table border="0"> <tr> <td>受取利息</td> <td>49千円</td> </tr> <tr> <td>受取配当金</td> <td>18,356千円</td> </tr> <tr> <td>匿名組合投資利益</td> <td>6,470千円</td> </tr> <tr> <td>受取販売奨励金</td> <td>2,152千円</td> </tr> </table> <p>2. 営業外費用のうち重要なもの</p> <table border="0"> <tr> <td>支払利息</td> <td>4,323千円</td> </tr> <tr> <td>社債利息</td> <td>4,050千円</td> </tr> <tr> <td>新株発行費</td> <td>8,239千円</td> </tr> </table> <p>3. 減価償却実施額</p> <table border="0"> <tr> <td>有形固定資産</td> <td>43,225千円</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td>10,994千円</td> </tr> </table>	受取利息	49千円	受取配当金	18,356千円	匿名組合投資利益	6,470千円	受取販売奨励金	2,152千円	支払利息	4,323千円	社債利息	4,050千円	新株発行費	8,239千円	有形固定資産	43,225千円	無形固定資産	10,994千円	<p>1. 営業外収益のうち重要なもの</p> <table border="0"> <tr> <td>受取利息</td> <td>2,224千円</td> </tr> <tr> <td>受取配当金</td> <td>30,374千円</td> </tr> <tr> <td>受取販売奨励金</td> <td>2,974千円</td> </tr> </table> <p>2. 営業外費用のうち重要なもの</p> <table border="0"> <tr> <td>支払利息</td> <td>2,264千円</td> </tr> <tr> <td>社債利息</td> <td>4,000千円</td> </tr> <tr> <td>新株発行費</td> <td>2,680千円</td> </tr> <tr> <td>震災補修費</td> <td>4,458千円</td> </tr> </table> <p>3. 減価償却実施額</p> <table border="0"> <tr> <td>有形固定資産</td> <td>50,528千円</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td>14,284千円</td> </tr> </table>	受取利息	2,224千円	受取配当金	30,374千円	受取販売奨励金	2,974千円	支払利息	2,264千円	社債利息	4,000千円	新株発行費	2,680千円	震災補修費	4,458千円	有形固定資産	50,528千円	無形固定資産	14,284千円	<p>1. 営業外収益のうち重要なもの</p> <table border="0"> <tr> <td>受取利息</td> <td>3,354千円</td> </tr> <tr> <td>受取配当金</td> <td>18,824千円</td> </tr> <tr> <td>匿名組合投資利益</td> <td>6,470千円</td> </tr> <tr> <td>受取販売奨励金</td> <td>3,710千円</td> </tr> </table> <p>2. 営業外費用のうち重要なもの</p> <table border="0"> <tr> <td>支払利息</td> <td>7,486千円</td> </tr> <tr> <td>社債利息</td> <td>8,000千円</td> </tr> <tr> <td>新株発行費</td> <td>12,500千円</td> </tr> </table> <p>3. 減価償却実施額</p> <table border="0"> <tr> <td>有形固定資産</td> <td>89,468千円</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td>23,215千円</td> </tr> </table>	受取利息	3,354千円	受取配当金	18,824千円	匿名組合投資利益	6,470千円	受取販売奨励金	3,710千円	支払利息	7,486千円	社債利息	8,000千円	新株発行費	12,500千円	有形固定資産	89,468千円	無形固定資産	23,215千円
受取利息	49千円																																																							
受取配当金	18,356千円																																																							
匿名組合投資利益	6,470千円																																																							
受取販売奨励金	2,152千円																																																							
支払利息	4,323千円																																																							
社債利息	4,050千円																																																							
新株発行費	8,239千円																																																							
有形固定資産	43,225千円																																																							
無形固定資産	10,994千円																																																							
受取利息	2,224千円																																																							
受取配当金	30,374千円																																																							
受取販売奨励金	2,974千円																																																							
支払利息	2,264千円																																																							
社債利息	4,000千円																																																							
新株発行費	2,680千円																																																							
震災補修費	4,458千円																																																							
有形固定資産	50,528千円																																																							
無形固定資産	14,284千円																																																							
受取利息	3,354千円																																																							
受取配当金	18,824千円																																																							
匿名組合投資利益	6,470千円																																																							
受取販売奨励金	3,710千円																																																							
支払利息	7,486千円																																																							
社債利息	8,000千円																																																							
新株発行費	12,500千円																																																							
有形固定資産	89,468千円																																																							
無形固定資産	23,215千円																																																							

(リース取引関係)

前中間会計期間 (自 平成16年3月1日 至 平成16年8月31日)	当中間会計期間 (自 平成17年3月1日 至 平成17年8月31日)	前事業年度 (自 平成16年3月1日 至 平成17年2月28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" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額 相当額</th> <th style="text-align: center;">減価償却 累計額 相当額</th> <th style="text-align: center;">中間期末 残高 相当額</th> </tr> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有形固定資産</td> <td style="text-align: right;">3,527,789</td> <td style="text-align: right;">1,137,422</td> <td style="text-align: right;">2,390,367</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">3,527,789</td> <td style="text-align: right;">1,137,422</td> <td style="text-align: right;">2,390,367</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	中間期末 残高 相当額		千円	千円	千円	有形固定資産	3,527,789	1,137,422	2,390,367	合計	3,527,789	1,137,422	2,390,367	<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" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額 相当額</th> <th style="text-align: center;">減価償却 累計額 相当額</th> <th style="text-align: center;">中間期末 残高 相当額</th> </tr> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有形固定資産</td> <td style="text-align: right;">4,723,734</td> <td style="text-align: right;">1,517,189</td> <td style="text-align: right;">3,206,545</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">4,723,734</td> <td style="text-align: right;">1,517,189</td> <td style="text-align: right;">3,206,545</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	中間期末 残高 相当額		千円	千円	千円	有形固定資産	4,723,734	1,517,189	3,206,545	合計	4,723,734	1,517,189	3,206,545	<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" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額 相当額</th> <th style="text-align: center;">減価償却 累計額 相当額</th> <th style="text-align: center;">期 末 残 高 相当額</th> </tr> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> <th style="text-align: center;">千円</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有形固定資産</td> <td style="text-align: right;">4,110,976</td> <td style="text-align: right;">1,345,587</td> <td style="text-align: right;">2,765,389</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">4,110,976</td> <td style="text-align: right;">1,345,587</td> <td style="text-align: right;">2,765,389</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	期 末 残 高 相当額		千円	千円	千円	有形固定資産	4,110,976	1,345,587	2,765,389	合計	4,110,976	1,345,587	2,765,389
	取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	中間期末 残高 相当額																																															
	千円	千円	千円																																															
有形固定資産	3,527,789	1,137,422	2,390,367																																															
合計	3,527,789	1,137,422	2,390,367																																															
	取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	中間期末 残高 相当額																																															
	千円	千円	千円																																															
有形固定資産	4,723,734	1,517,189	3,206,545																																															
合計	4,723,734	1,517,189	3,206,545																																															
	取得価額 相当額	減価償却 累計額 相当額	期 末 残 高 相当額																																															
	千円	千円	千円																																															
有形固定資産	4,110,976	1,345,587	2,765,389																																															
合計	4,110,976	1,345,587	2,765,389																																															
<p>(2)未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内</td> <td style="text-align: right;">660,142千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年超</td> <td style="text-align: right;">1,772,949</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,433,091</td> </tr> </table>	1年内	660,142千円	1年超	1,772,949	合計	2,433,091	<p>(2)未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内</td> <td style="text-align: right;">892,144千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年超</td> <td style="text-align: right;">2,373,310</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">3,265,454</td> </tr> </table>	1年内	892,144千円	1年超	2,373,310	合計	3,265,454	<p>(2)未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内</td> <td style="text-align: right;">765,213千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年超</td> <td style="text-align: right;">2,051,358</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,816,571</td> </tr> </table>	1年内	765,213千円	1年超	2,051,358	合計	2,816,571																														
1年内	660,142千円																																																	
1年超	1,772,949																																																	
合計	2,433,091																																																	
1年内	892,144千円																																																	
1年超	2,373,310																																																	
合計	3,265,454																																																	
1年内	765,213千円																																																	
1年超	2,051,358																																																	
合計	2,816,571																																																	
<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 style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">385,206千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">352,251千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">43,743千円</td> </tr> </table>	支払リース料	385,206千円	減価償却費相当額	352,251千円	支払利息相当額	43,743千円	<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 style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">494,368千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">453,488千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">55,641千円</td> </tr> </table>	支払リース料	494,368千円	減価償却費相当額	453,488千円	支払利息相当額	55,641千円	<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 style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">819,691千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">750,325千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">91,673千円</td> </tr> </table>	支払リース料	819,691千円	減価償却費相当額	750,325千円	支払利息相当額	91,673千円																														
支払リース料	385,206千円																																																	
減価償却費相当額	352,251千円																																																	
支払利息相当額	43,743千円																																																	
支払リース料	494,368千円																																																	
減価償却費相当額	453,488千円																																																	
支払利息相当額	55,641千円																																																	
支払リース料	819,691千円																																																	
減価償却費相当額	750,325千円																																																	
支払利息相当額	91,673千円																																																	
<p>(4)減価償却費相当額の算定方法</p> <p style="padding-left: 20px;">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 style="padding-left: 20px;">同左</p>	<p>(4)減価償却費相当額の算定方法</p> <p style="padding-left: 20px;">同左</p>																																																
<p>(5)利息相当額の算定方法</p> <p style="padding-left: 20px;">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>(5)利息相当額の算定方法</p> <p style="padding-left: 20px;">同左</p>	<p>(5)利息相当額の算定方法</p> <p style="padding-left: 20px;">同左</p>																																																
	<p>2.オペレーティング・リース取引</p> <p>未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内</td> <td style="text-align: right;">175,081千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年超</td> <td style="text-align: right;">-</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">175,081</td> </tr> </table>	1年内	175,081千円	1年超	-	合計	175,081																																											
1年内	175,081千円																																																	
1年超	-																																																	
合計	175,081																																																	

(有価証券関係)

子会社株式で時価のあるものはありません。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

(当中間期中の発行済株式数の増加)

発行年月日	発行形態	発行株式数 (株)	発行価格 (円)	資本組入額 (千円)
平成17年 3月31日	新株予約権の行使	12,500	908	5,675
平成17年 4月30日	新株予約権の行使	31,200	908	14,164
平成17年 5月31日	新株予約権の行使	56,000	908	25,424