



平成19年11月22日

各 位

会 社 名 株式会社 クリムゾン  
(JASDAQ・コード番号:2776)  
代表社名 代表取締役社長 児玉俊明  
問合せ先 取締役経営企画部長 古木智一  
電 話 03-3548-1515

平成19年1月期 中間決算短信(非連結)の訂正について

当社は、平成19年10月2日付「業績に影響を与える事象の発生について」のリリースで、過年度の決算を訂正する旨を発表いたしましたが、このたび具体的な内容が確定いたしましたのでお知らせ申し上げます。

なお、訂正箇所につきましては、訂正前と訂正後をそれぞれ添付し、訂正箇所には\_\_を付して表示しております。

以 上

1. 18年7月中間期の業績（平成18年2月1日～平成18年7月31日）

(1) 経営成績

(訂正前)

(百万円未満切捨て)

|          | 売上高           | 営業利益        | 経常利益        |
|----------|---------------|-------------|-------------|
|          | 百万円 %         | 百万円 %       | 百万円 %       |
| 18年7月中間期 | 7,382 (△18.6) | △436 ( - )  | △423 ( - )  |
| 17年7月中間期 | 9,064 ( 2.0)  | 506 ( 19.1) | 507 ( 22.9) |
| 18年1月期   | 18,589        | 1,049       | 1,076       |

|          | 中間(当期)純利益   | 1株当たり中間<br>(当期)純利益 | 潜在株式調整後1株当<br>たり中間(当期)純利益 |
|----------|-------------|--------------------|---------------------------|
|          | 百万円 %       | 円 銭                | 円 銭                       |
| 18年7月中間期 | △280 ( - )  | △11,360 28         | - -                       |
| 17年7月中間期 | 199 ( △2.9) | 8,078 97           | - -                       |
| 18年1月期   | 467         | 18,929 78          | - -                       |

(訂正後)

(百万円未満切捨て)

|          | 売上高           | 営業利益         | 経常利益         |
|----------|---------------|--------------|--------------|
|          | 百万円 %         | 百万円 %        | 百万円 %        |
| 18年7月中間期 | 7,382 (△18.6) | △823 ( - )   | △811 ( - )   |
| 17年7月中間期 | 9,064 ( 2.0)  | 255 ( △40.0) | 256 ( △37.8) |
| 18年1月期   | 18,589        | 748          | 776          |

|          | 中間(当期)純利益      | 1株当たり中間<br>(当期)純利益 | 潜在株式調整後1株当<br>たり中間(当期)純利益 |
|----------|----------------|--------------------|---------------------------|
|          | 百万円 %          | 円 銭                | 円 銭                       |
| 18年7月中間期 | △827 ( - )     | △33,476 26         | - -                       |
| 17年7月中間期 | △162 ( △178.9) | △6,561 33          | - -                       |
| 18年1月期   | 35             | 1,437 72           | - -                       |

(3) 財政状態

(訂正前)

|          | 総資産    | 純資産   | 自己資本比率 | 1株当純資産     |
|----------|--------|-------|--------|------------|
|          | 百万円    | 百万円   | %      | 円 銭        |
| 18年7月中間期 | 10,168 | 4,866 | 47.9   | 196,891 80 |
| 17年7月中間期 | 12,498 | 5,018 | 40.2   | 203,041 59 |
| 18年1月期   | 11,373 | 5,300 | 46.6   | 214,477 85 |

(訂正後)

|          | 総資産    | 純資産   | 自己資本比率 | 1株当純資産     |
|----------|--------|-------|--------|------------|
|          | 百万円    | 百万円   | %      | 円 銭        |
| 18年7月中間期 | 9,169  | 3,856 | 42.1   | 156,035 84 |
| 17年7月中間期 | 12,144 | 4,656 | 38.3   | 188,401 29 |
| 18年1月期   | 10,959 | 4,868 | 44.4   | 196,985 79 |

## 経営成績及び財政状態

### (1) 経営成績

#### ① 当中間期の概況

(訂正前)

当中間会計期間におけるわが国経済は、設備投資の拡大、雇用・所得環境の改善が続いており、景気は引き続き拡大基調にあります。輸出及び公共投資の減少から拡大テンポに一服感が見られました。個人消費は、ワールドカップ効果によるデジタル家電支出増が見られましたが、消費の裾野が広がるまでには至りませんでした。春先から気温が比較的低温に推移したこと、梅雨が長引いたことから夏物商戦は全般的に明るさが見えませんでした。カジュアルウェア業界においては、SPA 業態（製造小売業）への参入進展、差別化した商品及び店舗戦略の成否により企業間格差が拡大し、競合はさらに熾烈さを増しております。

このような状況の中で、卸売事業部門では、主力ブランド「T&C Surf Designs」（タウン&カントリー）を中心に「PIKO」、「RUSS・K」ブランドの販売活動に努めました。

小売事業部門では、SPA 業態レディースブランド「Pour le mieux」（プーレミュー）において不採算店舗を2店閉鎖し、その一方でファッションビル及び複合ショッピングモールへ2店を新規出店し、事業基盤の整備及び強化に努めました。また、サーフカジュアルを中心にファミリー層需要の開拓に向けたSPA 業態「Coral Point」（コーラル ポイント）を大型ショッピングセンターに1店新規出店いたしました。

ライセンス事業部門においては、「T&C Surf Designs」（タウン&カントリー）ブランドを主体としたライセンスアイテムの拡充、新規取得ブランド「Bear USA」（ベアー ユーエスエー）、「Dick Brewer Surfboards」（ディックブルーワー サーフボーズ）のライセンス募集をスタートしました。

しかしながら、3月からの低い気温の推移、長梅雨の影響を受け、夏物衣料は全般的に低調となりました。

この結果、当中間会計期間の業績は、売上高は7,382,494千円（前年同期比18.6%減）となりました。販売費及び一般管理費は、前年同期比201,957千円減となりましたが、売上高の減少、実需時期でのセール価格販売等により売上総利益が前年同期比1,144,966千円減少し、営業損失は436,577千円となりました。経常損失は423,701千円、中間純損失は280,769千円となりました。

(単位：千円)

|          | 売上高       | 営業利益又は<br>営業損失 (△) | 経常利益又は<br>経常損失 (△) | 中間純利益又は<br>中間純損失 (△) |
|----------|-----------|--------------------|--------------------|----------------------|
| 18年7月中間期 | 7,382,494 | <u>△436,577</u>    | <u>△423,701</u>    | <u>△280,769</u>      |
| 17年7月中間期 | 9,064,420 | <u>506,431</u>     | <u>507,847</u>     | <u>199,671</u>       |
| 増減率      | △18.6%    | —                  | —                  | —                    |

事業部門別売上高は、以下のとおりであります。

卸売事業部門は、3月からの低い気温推移による夏物衣料の投入遅れ、ジーニングカジュアルウェア専門店、大手総合スーパーでのPB商品との競合もあり、5,129,639千円と前年同期比20.7%減となりました。小売事業部門では長梅雨の影響から1,673,343千円と前年同期比11.6%減となりました。ライセンス事業部門では、579,511千円と前年同期比17.5%減となりました。

(訂正後)

当中間会計期間におけるわが国経済は、設備投資の拡大、雇用・所得環境の改善が続いており、景気は引き続き拡大基調にあります。輸出及び公共投資の減少から拡大テンポに一服感が見られました。個人消費は、ワールドカップ効果によるデジタル家電支出増が見られましたが、消費の裾野が広がるまでには至りませんでした。春先から気温が比較的低温で推移したこと、梅雨が長引いたことから夏物商戦は全般的に明るさが見えませんでした。カジュアルウェア業界においては、SPA業態（製造小売業）への参入進展、差別化した商品及び店舗戦略の成否により企業間格差が拡大し、競合はさらに熾烈さを増しております。

このような状況の中で、卸売事業部門では、主力ブランド「T&C Surf Designs」（タウン&カントリー）を中心に「PIKO」、「RUSS・K」ブランドの販売活動に努めました。

小売事業部門では、SPA業態レディースブランド「Pour le mieux」（プーレミュー）において不採算店舗を2店閉鎖し、その一方でファッションビル及び複合ショッピングモールへ2店を新規出店し、事業基盤の整備及び強化に努めました。また、サーフカジュアルを中心にファミリー層需要の開拓に向けたSPA業態「Coral Point」（コーラルポイント）を大型ショッピングセンターに1店新規出店いたしました。

ライセンス事業部門においては、「T&C Surf Designs」（タウン&カントリー）ブランドを主体としたライセンスアイテムの拡充、新規取得ブランド「Bear USA」（ベアー ユーエスエー）、「Dick Brewer Surfboards」（ディックブルーワー サーフボーズ）のライセンス募集をスタートしました。

しかしながら、3月からの低い気温の推移、長梅雨の影響を受け、夏物衣料は全般的に低調となりました。

この結果、当中間会計期間の業績は、売上高は7,382,494千円（前年同期比18.6%減）となりました。販売費及び一般管理費は、前年同期比201,957千円減となりましたが、売上高の減少、実需時期でのセール価格販売等により売上総利益が前年同期比1,281,348千円減少し、営業損失は823,986千円となりました。経常損失は811,110千円、中間純損失は827,365千円となりました。

(単位：千円)

|          | 売上高       | 営業利益又は<br>営業損失（△） | 経常利益又は<br>経常損失（△） | 中間純利益又は<br>中間純損失（△） |
|----------|-----------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 18年7月中間期 | 7,382,494 | <u>△823,986</u>   | <u>△811,110</u>   | <u>△827,365</u>     |
| 17年7月中間期 | 9,064,420 | <u>255,403</u>    | <u>256,820</u>    | <u>△162,163</u>     |
| 増減率      | △18.6%    | —                 | —                 | —                   |

事業部門別売上高は、以下のとおりであります。

卸売事業部門は、3月からの低い気温推移による夏物衣料の投入遅れ、ジーニングカジュアルウェア専門店、大手総合スーパーでのPB商品との競合もあり、5,129,639千円と前年同期比20.7%減となりました。小売事業部門では長梅雨の影響から1,673,343千円と前年同期比11.6%減となりました。ライセンス事業部門では、579,511千円と前年同期比17.5%減となりました。

## (2) 財政状態

### (訂正前)

当中間会計期間における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は税引前中間純損失428,503千円を計上しました。主な収入面では売上債権の減少額 996,900 千円があり、主な支出面ではたな卸資産の増加額 342,995 千円、法人税等の支払額 254,447 千円、長期借入金返済による支出 429,657 千円により前事業年度末と比べ資金は 855,602 千円減少し、当中間会計期間末に 1,918,157 千円となりました。

なお、当中間会計期間における各キャッシュ・フローとそれらの要因は次のとおりであります。

#### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果、使用した資金は 142,238 千円（前年同期は 592,376 千円の獲得）となりました。これは主に税引前中間純損失428,503 千円を計上し、収入面では売上債権の減少額 996,900 千円、仕入債務の増加額 158,548 千円、支出面ではたな卸資産の増加額 342,995 千円、前払費用の増加額 141,054 千円、未払金の減少額 66,362 千円、法人税等の支払額 254,447 千円があったこと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、使用した資金は 65,122 千円（前年同期は 117,165 千円）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 25,856 千円、敷金・保証金の増加額 11,179 千円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、使用した資金は 652,262 千円（前年同期は 83,590 千円）となりました。これは主に長期借入金返済による支出 429,657 千円と長期未払金の支払による支出 124,970 千円によるものであります。

### (訂正後)

当中間会計期間における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は税引前中間純損失815,912千円を計上しました。主な収入面では売上債権の減少額 996,900 千円があり、主な支出面では、法人税等の支払額 254,447 千円、長期借入金返済による支出 429,657 千円により前事業年度末と比べ資金は 855,602 千円減少し、当中間会計期間末に 1,918,157 千円となりました。

なお、当中間会計期間における各キャッシュ・フローとそれらの要因は次のとおりであります。

#### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果、使用した資金は 142,238 千円（前年同期は 592,376 千円の獲得）となりました。これは主に税引前中間純損失815,912 千円を計上し、収入面では売上債権の減少額 996,900 千円、仕入債務の増加額 158,548 千円、支出面では、前払費用の増加額 141,054 千円、未払金の減少額 66,362 千円、法人税等の支払額 254,447 千円があったこと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、使用した資金は 65,122 千円（前年同期は 117,165 千円）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 25,856 千円、敷金・保証金の増加額 11,179 千円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、使用した資金は 652,262 千円（前年同期は 83,590 千円）となりました。これは主に長期借入金返済による支出 429,657 千円と長期未払金の支払による支出 124,970 千円によるものであります。

(キャッシュ・フローの指標のトレンド)

(訂正前)

|                      | 平成16年7月期 | 平成17年1月期 | 平成17年7月期     | 平成18年1月期     | 平成18年7月期     |
|----------------------|----------|----------|--------------|--------------|--------------|
| 自己資本比率 (%)           | 37.3%    | 42.0%    | <u>40.2%</u> | <u>46.6%</u> | <u>47.9%</u> |
| 時価ベースの自己資本比率 (%)     | 59.6%    | 52.5%    | <u>44.5%</u> | <u>65.2%</u> | <u>35.5%</u> |
| 債務償還年数 (年)           | —        | —        | 2.8          | 1.6          | —            |
| インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍) | —        | —        | 48.3         | 32.9         | —            |

(訂正後)

|                      | 平成16年7月期 | 平成17年1月期 | 平成17年7月期     | 平成18年1月期     | 平成18年7月期     |
|----------------------|----------|----------|--------------|--------------|--------------|
| 自己資本比率 (%)           | 37.3%    | 42.0%    | <u>38.3%</u> | <u>44.4%</u> | <u>42.1%</u> |
| 時価ベースの自己資本比率 (%)     | 59.6%    | 52.5%    | <u>45.8%</u> | <u>67.7%</u> | <u>39.4%</u> |
| 債務償還年数 (年)           | —        | —        | 2.8          | 1.6          | —            |
| インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍) | —        | —        | 48.3         | 32.9         | —            |

中間財務諸表等

(1) 中間貸借対照表  
(訂正前)

(単位：千円)

| 科 目          | 前中間会計期間末<br>(平成 17 年 7 月 31 日現在) |       | 当中間会計期間末<br>(平成 18 年 7 月 31 日現在) |       | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成 18 年 1 月 31 日現在) |       |
|--------------|----------------------------------|-------|----------------------------------|-------|---|-------|
|              | 金 額                              | 構成比   | 金 額                              | 構成比   | 金 額                                       | 構成比   |
| (資産の部)       |                                  | %     |                                  | %     |   | %     |
| I 流動資産       |                                  |       |                                  |       |   |       |
| 1 現金及び預金     | 3,629,412                        |       | 2,230,927                        |       | 3,086,529                                 |       |
| 2 受取手形 ※3    | 968,145                          |       | 602,047                          |       | 684,592                                   |       |
| 3 売掛金        | 3,835,358                        |       | 2,969,569                        |       | 3,883,925                                 |       |
| 4 たな卸資産      | <u>1,408,067</u>                 |       | <u>1,385,320</u>                 |       | <u>1,042,324</u>                          |       |
| 5 その他        | <u>283,965</u>                   |       | <u>651,442</u>                   |       | <u>393,120</u>                            |       |
| 貸倒引当金        | △ 32,687                         |       | △ 4,289                          |       | △ 31,848                                  |       |
| 流動資産合計       | <u>10,092,262</u>                | 80.7  | <u>7,835,017</u>                 | 77.1  | <u>9,058,643</u>                          | 79.6  |
| II 固定資産      |                                  |       |                                  |       |   |       |
| 1 有形固定資産     |                                  |       |                                  |       |   |       |
| (1) 建物 ※1.2  | 664,131                          |       | 600,546                          |       | 613,451                                   |       |
| (2) その他 ※1.2 | 222,752                          |       | 214,331                          |       | 207,477                                   |       |
| 有形固定資産合計     | 886,883                          |       | 814,878                          |       | 820,928                                   |       |
| 2 無形固定資産     | 212,876                          |       | 159,175                          |       | 185,035                                   |       |
| 3 投資その他の資産   |                                  |       |                                  |       |   |       |
| (1) 敷金・保証金   | 892,515                          |       | 888,919                          |       | 877,739                                   |       |
| (2) その他      | <u>352,819</u>                   |       | <u>462,444</u>                   |       | <u>393,044</u>                            |       |
| 貸倒引当金        | △ 9,167                          |       | △ 15,211                         |       | △ 8,390                                   |       |
| 投資その他の資産合計   | <u>1,236,166</u>                 |       | <u>1,336,152</u>                 |       | <u>1,262,393</u>                          |       |
| 固定資産合計       | <u>2,335,926</u>                 | 18.7  | <u>2,310,206</u>                 | 22.7  | <u>2,268,357</u>                          | 19.9  |
| III 繰延資産     | 70,123                           | 0.6   | 23,391                           | 0.2   | 46,731                                    | 0.5   |
| 資産合計         | <u>12,498,312</u>                | 100.0 | <u>10,168,615</u>                | 100.0 | <u>11,373,732</u>                         | 100.0 |

(単位：千円)

| 科 目              | 期 別    | 前中間会計期間末<br>(平成 17 年 7 月 31 日現在) |       | 当中間会計期間末<br>(平成 18 年 7 月 31 日現在) |      | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成 18 年 1 月 31 日現在) |       |
|------------------|--------|----------------------------------|-------|----------------------------------|------|---|-------|
|                  |        | 金 額                              | 構成比   | 金 額                              | 構成比  | 金 額                                       | 構成比   |
|                  | (負債の部) |                                  | %     |                                  | %    |   | %     |
| I 流動負債           |        |                                  |       |                                  |      |   |       |
| 1 支払手形           | ※3     | 3,874,601                        |       | 3,071,769                        |      | 3,195,974                                 |       |
| 2 買掛金            |        | 595,516                          |       | 683,725                          |      | 400,971                                   |       |
| 3 一年以内返済予定の長期借入金 | ※2     | 942,254                          |       | 545,535                          |      | 854,815                                   |       |
| 4 未払金            |        | 721,128                          |       | 504,122                          |      | 572,325                                   |       |
| 5 引当金            |        | 12,137                           |       | 7,290                            |      | 11,871                                    |       |
| 6 その他            | ※4     | 316,225                          |       | 189,578                          |      | 545,686                                   |       |
| 流動負債合計           |        | 6,461,864                        | 51.7  | 5,002,022                        | 49.2 | 5,581,645                                 | 49.1  |
| II 固定負債          |        |                                  |       |                                  |      |   |       |
| 1 長期借入金          | ※2     | 726,811                          |       | 181,276                          |      | 301,654                                   |       |
| 2 その他            |        | 291,463                          |       | 119,136                          |      | 189,613                                   |       |
| 固定負債合計           |        | 1,018,275                        | 8.1   | 300,412                          | 2.9  | 491,267                                   | 4.3   |
| 負債合計             |        | 7,480,139                        | 59.8  | 5,302,434                        | 52.1 | 6,072,912                                 | 53.4  |
| (資本の部)           |        |                                  |       |                                  |      |   |       |
| I 資本金            |        | 996,650                          | 8.0   | —                                | —    | 996,650                                   | 8.8   |
| II 資本剰余金         |        |                                  |       |                                  |      |   |       |
| 1 資本準備金          |        | 1,262,690                        |       | —                                |      | 1,262,690                                 |       |
| 資本剰余金合計          |        | 1,262,690                        | 10.1  | —                                | —    | 1,262,690                                 | 11.1  |
| III 利益剰余金        |        |                                  |       |                                  |      |   |       |
| 1 利益準備金          |        | 1,951                            |       | —                                |      | 1,951                                     |       |
| 2 任意積立金          |        | 2,205,060                        |       | —                                |      | 2,205,060                                 |       |
| 3 中間(当期)未処分利益    |        | 540,534                          |       | —                                |      | 808,711                                   |       |
| 利益剰余金合計          |        | 2,747,545                        | 22.0  | —                                | —    | 3,015,723                                 | 26.5  |
| IV その他有価証券評価差額金  |        | 11,287                           | 0.1   | —                                |      | 25,756                                    | 0.2   |
| 資本合計             |        | 5,018,172                        | 40.2  | —                                |      | 5,300,820                                 | 46.6  |
| 負債資本合計           |        | 12,498,312                       | 100.0 | —                                |      | 11,373,732                                | 100.0 |



(単位：千円)

| 科 目            | 期 別 |     | 前中間会計期間末<br>(平成 17 年 7 月 31 日現在) |       | 当中間会計期間末<br>(平成 18 年 7 月 31 日現在) |     | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成 18 年 1 月 31 日現在) |  |
|----------------|-----|-----|----------------------------------|-------|----------------------------------|-----|---|--|
|                | 金 額 | 構成比 | 金 額                              | 構成比   | 金 額                              | 構成比 |   |  |
| (純資産の部)        |     |     |                                  |       |                                  |     |   |  |
| I 株主資本         |     |     |                                  |       |                                  |     |   |  |
| 1 資本金          | —   |     | 996,650                          | 9.8   | —                                |     |   |  |
| 2 資本剰余金        |     |     |                                  |       |                                  |     |   |  |
| (1) 資本準備金      | —   |     | 1,262,690                        |       | —                                |     |   |  |
| 資本剰余金合計        | —   |     | 1,262,690                        | 12.4  | —                                |     |   |  |
| 3 利益剰余金        |     |     |                                  |       |                                  |     |   |  |
| (1) 利益準備金      | —   |     | 1,951                            |       | —                                |     |   |  |
| (2) その他利益剰余金   |     |     |                                  |       |                                  |     |   |  |
| 別途積立金          | —   |     | 2,605,060                        |       | —                                |     |   |  |
| 繰越利益剰余金        | —   |     | 29,082                           |       | —                                |     |   |  |
| 利益剰余金合計        | —   |     | 2,636,094                        | 25.9  | —                                |     |   |  |
| 株主資本合計         | —   |     | 4,895,434                        | 48.1  | —                                |     |   |  |
| II 評価・換算差額等    |     |     |                                  |       |                                  |     |   |  |
| 1 その他有価証券評価差額金 | —   |     | 15,702                           |       | —                                |     |   |  |
| 2 繰延ヘッジ損益      | —   |     | △44,956                          |       | —                                |     |   |  |
| 評価・換算差額等合計     | —   |     | △29,253                          | △0.2  | —                                |     |   |  |
| 純資産合計          | —   |     | 4,866,180                        | 47.9  | —                                |     |   |  |
| 負債純資産合計        | —   |     | 10,168,615                       | 100.0 | —                                |     |   |  |

(訂正後)

(単位：千円)

| 科 目          | 前中間会計期間末<br>(平成 17 年 7 月 31 日現在) |             | 当中間会計期間末<br>(平成 18 年 7 月 31 日現在) |             | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成 18 年 1 月 31 日現在) |             |
|--------------|----------------------------------|-------------|----------------------------------|-------------|---|-------------|
|              | 金 額                              | 構成比         | 金 額                              | 構成比         | 金 額                                       | 構成比         |
| (資産の部)       |                                  | %           |                                  | %           |   | %           |
| I 流動資産       |                                  |             |                                  |             |   |             |
| 1 現金及び預金     | 3,629,412                        |             | 2,230,927                        |             | 3,086,529                                 |             |
| 2 受取手形 ※3    | 968,145                          |             | 602,047                          |             | 684,592                                   |             |
| 3 売掛金        | 3,835,358                        |             | 2,969,569                        |             | 3,883,925                                 |             |
| 4 たな卸資産      | <u>1,157,040</u>                 |             | <u>697,786</u>                   |             | <u>741,869</u>                            |             |
| 5 その他        | <u>210,333</u>                   |             | <u>372,825</u>                   |             | <u>298,681</u>                            |             |
| 貸倒引当金        | △ 32,687                         |             | △ 4,289                          |             | △ 31,848                                  |             |
| 流動資産合計       | <u>9,767,603</u>                 | <u>80.4</u> | <u>6,868,866</u>                 | <u>74.9</u> | <u>8,663,748</u>                          | <u>79.1</u> |
| II 固定資産      |                                  |             |                                  |             |   |             |
| 1 有形固定資産     |                                  |             |                                  |             |   |             |
| (1) 建物 ※1.2  | 664,131                          |             | 600,546                          |             | 613,451                                   |             |
| (2) その他 ※1.2 | 222,752                          |             | 214,331                          |             | 207,477                                   |             |
| 有形固定資産合計     | 886,883                          |             | 814,878                          |             | 820,928                                   |             |
| 2 無形固定資産     | 212,876                          |             | 159,175                          |             | 185,035                                   |             |
| 3 投資その他の資産   |                                  |             |                                  |             |   |             |
| (1) 敷金・保証金   | 892,515                          |             | 888,919                          |             | 877,739                                   |             |
| (2) その他      | <u>323,386</u>                   |             | <u>429,944</u>                   |             | <u>373,293</u>                            |             |
| 貸倒引当金        | △ 9,167                          |             | △ 15,211                         |             | △ 8,390                                   |             |
| 投資その他の資産合計   | <u>1,206,734</u>                 |             | <u>1,303,651</u>                 |             | <u>1,242,642</u>                          |             |
| 固定資産合計       | <u>2,306,494</u>                 | <u>19.0</u> | <u>2,277,705</u>                 | <u>24.8</u> | <u>2,248,606</u>                          | <u>20.5</u> |
| III 繰延資産     | 70,123                           | 0.6         | 23,391                           | 0.3         | 46,731                                    | 0.4         |
| 資産合計         | <u>12,144,221</u>                | 100.0       | <u>9,169,963</u>                 | 100.0       | <u>10,959,086</u>                         | 100.0       |

(単位：千円)

| 科 目                | 期 別        |       | 前中間会計期間末<br>(平成 17 年 7 月 31 日現在) |      | 当中間会計期間末<br>(平成 18 年 7 月 31 日現在) |       | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成 18 年 1 月 31 日現在) |  |
|--------------------|------------|-------|----------------------------------|------|----------------------------------|-------|---|--|
|                    | 金 額        | 構成比   | 金 額                              | 構成比  | 金 額                              | 構成比   |   |  |
| (負債の部)             |            | %     |                                  | %    |                                  | %     |   |  |
| I 流動負債             |            |       |                                  |      |                                  |       |   |  |
| 1 支払手形 ※3          | 3,874,601  |       | 3,071,769                        |      | 3,195,974                        |       |   |  |
| 2 買掛金              | 595,516    |       | 683,725                          |      | 400,971                          |       |   |  |
| 3 一年以内返済予定の長期借入金※2 | 942,254    |       | 545,535                          |      | 854,815                          |       |   |  |
| 4 未払金              | 721,128    |       | 504,122                          |      | 572,325                          |       |   |  |
| 5 引当金              | 12,137     |       | 7,620                            |      | 11,871                           |       |   |  |
| 6 その他 ※4           | 316,225    |       | 189,578                          |      | 545,686                          |       |   |  |
| 流動負債合計             | 6,461,864  | 53.2  | 5,002,352                        | 54.5 | 5,581,645                        | 50.9  |   |  |
| II 固定負債            |            |       |                                  |      |                                  |       |   |  |
| 1 長期借入金 ※2         | 726,811    |       | 181,276                          |      | 301,654                          |       |   |  |
| 2 その他              | 299,206    |       | 129,909                          |      | 207,283                          |       |   |  |
| 固定負債合計             | 1,026,018  | 8.5   | 311,185                          | 3.4  | 508,937                          | 4.7   |   |  |
| 負債合計               | 7,487,883  | 61.7  | 5,313,537                        | 57.9 | 6,090,582                        | 55.6  |   |  |
| (資本の部)             |            |       |                                  |      |                                  |       |   |  |
| I 資本金              | 996,650    | 8.2   | —                                | —    | 996,650                          | 9.1   |   |  |
| II 資本剰余金           |            |       |                                  |      |                                  |       |   |  |
| 1 資本準備金            | 1,262,690  |       | —                                |      | 1,262,690                        |       |   |  |
| 資本剰余金合計            | 1,262,690  | 10.4  | —                                | —    | 1,262,690                        | 11.5  |   |  |
| III 利益剰余金          |            |       |                                  |      |                                  |       |   |  |
| 1 利益準備金            | 1,951      |       | —                                |      | 1,951                            |       |   |  |
| 2 任意積立金            | 2,205,060  |       | —                                |      | 2,205,060                        |       |   |  |
| 3 中間(当期)未処分利益      | 178,699    |       | —                                |      | 376,395                          |       |   |  |
| 利益剰余金合計            | 2,385,710  | 19.6  | —                                | —    | 2,583,407                        | 23.6  |   |  |
| IV その他有価証券評価差額金    | 11,287     | 0.1   | —                                |      | 25,756                           | 0.2   |   |  |
| 資本合計               | 4,656,337  | 38.3  | —                                |      | 4,868,503                        | 44.4  |   |  |
| 負債資本合計             | 12,144,221 | 100.0 | —                                |      | 10,959,086                       | 100.0 |   |  |

(単位：千円)

| 科 目            | 期 別                              |     | 当中間会計期間末<br>(平成 18 年 7 月 31 日現在) |       | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成 18 年 1 月 31 日現在) |     |
|----------------|----------------------------------|-----|----------------------------------|-------|---|-----|
|                | 前中間会計期間末<br>(平成 17 年 7 月 31 日現在) | 金 額 | 金 額                              | 構成比   | 金 額                                       | 構成比 |
| (純資産の部)        |                                  |     |                                  |       |   |     |
| I 株主資本         |                                  |     |                                  |       |   |     |
| 1 資本金          | —                                |     | 996,650                          | 10.8  | —   |     |
| 2 資本剰余金        |                                  |     |                                  |       |   |     |
| (1) 資本準備金      | —                                |     | 1,262,690                        |       | —   |     |
| 資本剰余金合計        | —                                |     | 1,262,690                        | 13.8  | —   |     |
| 3 利益剰余金        |                                  |     |                                  |       |   |     |
| (1) 利益準備金      | —                                |     | 1,951                            |       | —   |     |
| (2) その他利益剰余金   |                                  |     |                                  |       |   |     |
| 別途積立金          | —                                |     | 2,605,060                        |       | —   |     |
| 繰越利益剰余金        | —                                |     | △949,830                         |       | —   |     |
| 利益剰余金合計        | —                                |     | 1,657,181                        | 18.1  | —   |     |
| 株主資本合計         | —                                |     | 3,916,521                        | 42.7  | —   |     |
| II 評価・換算差額等    |                                  |     |                                  |       |   |     |
| 1 その他有価証券評価差額金 | —                                |     | 15,702                           |       | —   |     |
| 2 繰延ヘッジ損益      | —                                |     | △75,798                          |       | —   |     |
| 評価・換算差額等合計     | —                                |     | △60,095                          | △0.6  | —   |     |
| 純資産合計          | —                                |     | 3,856,425                        | 42.1  | —   |     |
| 負債純資産合計        | —                                |     | 9,169,963                        | 100.0 | —   |     |

## (2) 中間損益計算書

(訂正前)

(単位：千円)

| 期 別<br>科 目                     | 前中間会計期間<br>〔自平成17年2月1日<br>至平成17年7月31日〕 |             | 当中間会計期間<br>〔自平成18年2月1日<br>至平成18年7月31日〕 |             | 前事業年度の<br>要約損益計算書<br>〔自平成17年2月1日<br>至平成18年1月31日〕 |             |
|--------------------------------|--|-------------|--|-------------|--|-------------|
|                                | 金 額                                    | 百分比         | 金 額                                    | 百分比         | 金 額  | 百分比         |
|                                |  | %           |  | %           |  | %           |
| I 売上高                          | 9,064,420                              | 100.0       | 7,382,494                              | 100.0       | 18,589,271                                       | 100.0       |
| II 売上原価                        | <u>4,481,726</u>                       | <u>49.4</u> | <u>3,943,712</u>                       | <u>53.4</u> | <u>9,820,844</u>                                 | <u>52.8</u> |
| 売上総利益                          | <u>4,582,694</u>                       | <u>50.6</u> | <u>3,438,782</u>                       | <u>46.6</u> | <u>8,768,426</u>                                 | <u>47.2</u> |
| 返品調整引当金戻入額                     | 17,773                                 | 0.2         | 11,871                                 | 0.2         | 17,773   | 0.1         |
| 返品調整引当金繰入額                     | <u>△ 12,137</u>                        | <u>△0.2</u> | <u>△ 7,290</u>                         | <u>△0.2</u> | <u>△ 11,871</u>                                  | <u>△0.1</u> |
| 差引売上総利益                        | <u>4,588,329</u>                       | <u>50.6</u> | <u>3,443,363</u>                       | <u>46.6</u> | <u>8,774,328</u>                                 | <u>47.2</u> |
| III 販売費及び一般管理費                 | 4,081,898                              | 45.0        | 3,879,940                              | 52.5        | 7,725,101  | 41.6        |
| 営業利益又は営業損失 (△)                 | <u>506,431</u>                         | <u>5.6</u>  | <u>△436,577</u>                        | <u>△5.9</u> | <u>1,049,226</u>                                 | <u>5.6</u>  |
| IV 営業外収益 ※1                    | 18,436                                 | 0.2         | 27,374                                 | 0.4         | 59,900   | 0.3         |
| V 営業外費用 ※2                     | 17,019                                 | 0.2         | 14,498                                 | 0.2         | 32,623   | 0.1         |
| 経常利益又は経常損失 (△)                 | <u>507,847</u>                         | <u>5.6</u>  | <u>△423,701</u>                        | <u>△5.7</u> | <u>1,076,504</u>                                 | <u>5.8</u>  |
| VI 特別利益 ※3                     | 98                                     | 0.0         | 20,957                                 | 0.3         | 98   | 0.0         |
| VII 特別損失 ※4                    | 117,190                                | 1.3         | 25,759                                 | 0.4         | 178,996  | 1.0         |
| 税引前中間(当期)純利益又は<br>税引前中間純損失 (△) | <u>390,756</u>                         | <u>4.3</u>  | <u>△428,503</u>                        | <u>△5.8</u> | <u>897,606</u>                                   | <u>4.8</u>  |
| 法人税、住民税及び事業税                   | 180,525                                |             | 11,453                                 |             | 440,251  |             |
| 法人税等調整額                        | <u>10,559</u>                          | <u>2.1</u>  | <u>△159,187</u>                        | <u>△2.0</u> | <u>△10,494</u>                                   | <u>2.3</u>  |
| 中間(当期)純利益又は<br>中間純損失 (△)       | <u>199,671</u>                         | <u>2.2</u>  | <u>△280,769</u>                        | <u>△3.8</u> | <u>467,849</u>                                   | <u>2.5</u>  |
| 前期繰越利益                         | 340,862                                |             | —                                      |             | 340,862  |             |
| 中間(当期)未処分利益                    | <u>540,534</u>                         |             | —                                      |             | <u>808,711</u>                                   |             |

(訂正後)

(単位：千円)

| 科 目                           | 前中間会計期間<br>〔自平成17年2月1日<br>至平成17年7月31日〕 |       | 当中間会計期間<br>〔自平成18年2月1日<br>至平成18年7月31日〕 |       | 前事業年度の<br>要約損益計算書<br>〔自平成17年2月1日<br>至平成18年1月31日〕 |       |
|-------------------------------|--|-------|--|-------|--|-------|
|                               | 金 額                                    | 百分比   | 金 額                                    | 百分比   | 金 額  | 百分比   |
|                               |  | %     |  | %     |  | %     |
| I 売上高                         | 9,064,420                              | 100.0 | 7,382,494                              | 100.0 | 18,589,271                                       | 100.0 |
| II 売上原価                       | 4,732,753                              | 52.2  | 4,330,791                              | 58.7  | 10,121,299                                       | 54.4  |
| 売上総利益                         | 4,331,666                              | 47.8  | 3,051,703                              | 41.3  | 8,467,971  | 45.6  |
| 返品調整引当金戻入額                    | 17,773                                 | 0.2   | 11,871                                 | 0.2   | 17,773   | 0.1   |
| 返品調整引当金繰入額                    | △ 12,137                               | △0.2  | △ 7,620                                | △0.1  | △ 11,871   | △0.1  |
| 差引売上総利益                       | 4,337,302                              | 47.8  | 3,055,954                              | 41.4  | 8,473,873  | 45.6  |
| III 販売費及び一般管理費                | 4,081,898                              | 45.0  | 3,879,940                              | 52.6  | 7,725,101  | 41.6  |
| 営業利益又は営業損失(△)                 | 255,403                                | 2.8   | △823,986                               | △11.2 | 748,771  | 4.0   |
| IV 営業外収益 ※1                   | 18,436                                 | 0.2   | 27,374                                 | 0.4   | 59,900   | 0.3   |
| V 営業外費用 ※2                    | 17,019                                 | 0.2   | 14,498                                 | 0.2   | 32,623   | 0.1   |
| 経常利益又は経常損失(△)                 | 256,820                                | 2.8   | △811,110                               | △11.0 | 776,049  | 4.2   |
| VI 特別利益 ※3                    | 98                                     | 0.0   | 20,957                                 | 0.3   | 98   | 0.0   |
| VII 特別損失 ※4                   | 117,190                                | 1.3   | 25,759                                 | 0.3   | 178,996  | 1.0   |
| 税引前中間(当期)純利益又は<br>税引前中間純損失(△) | 139,728                                | 1.5   | △815,912                               | △11.0 | 597,151  | 3.2   |
| 法人税、住民税及び事業税                  | 180,525                                |       | 11,453                                 |       | 440,251  |       |
| 法人税等調整額                       | 121,366                                | 3.3   | —                                      | 0.2   | 121,366  | 3.0   |
| 当期純利益又は中間純損失<br>(△)           | △162,163                               | △1.8  | △827,365                               | △11.2 | 35,533   | 0.2   |
| 前期繰越利益                        | 340,862                                |       | —                                      |       | 340,862  |       |
| 中間(当期)未処分利益                   | 178,699                                |       | —                                      |       | 376,395  |       |

## (3) 中間株主資本等変動計算書

(訂正前)

当中間会計期間（自 平成 18 年 2 月 1 日 至 平成 18 年 7 月 31 日）

(単位：千円)

| 項目                            | 株主資本    |           |           |
|-------------------------------|---------|-----------|-----------|
|                               | 資本金     | 資本剰余金     |           |
|                               |         | 資本準備金     | 資本剰余金合計   |
| 平成 18 年 1 月 31 日残高            | 996,650 | 1,262,690 | 1,262,690 |
| 中間会計期間中の変動額                   |         |           |           |
| 剰余金の配当                        |         |           |           |
| 別途積立金の積立て                     |         |           |           |
| 中間純損失                         |         |           |           |
| 株主資本以外の項目の<br>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                 | —       | —         | —         |
| 平成 18 年 7 月 31 日残高            | 996,650 | 1,262,690 | 1,262,690 |

(単位：千円)

| 項目                            | 株主資本  |           |             |             |           |
|-------------------------------|-------|-----------|-------------|-------------|-----------|
|                               | 利益剰余金 |           |             |             | 株主資本合計    |
|                               | 利益準備金 | その他利益剰余金  |             | 利益剰余金<br>合計 |           |
|                               |       | 別途積立金     | 繰越利益<br>剰余金 |             |           |
|                               |       |           |             |             |           |
| 平成 18 年 1 月 31 日残高            | 1,951 | 2,205,060 | 808,711     | 3,015,723   | 5,275,063 |
| 中間会計期間中の変動額                   |       |           |             |             |           |
| 剰余金の配当                        |       |           | △98,860     | △98,860     | △98,860   |
| 別途積立金の積立て                     |       | 400,000   | △400,000    | —           | —         |
| 中間純損失                         |       |           | △280,769    | △280,769    | △280,769  |
| 株主資本以外の項目の<br>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                 | —     | 400,000   | △779,629    | △379,629    | △379,629  |
| 平成 18 年 7 月 31 日残高            | 1,951 | 2,605,060 | 29,082      | 2,636,094   | 4,895,434 |

(単位：千円)

| 項目                            | 評価・換算差額等         |         |                | 純資産合計     |
|-------------------------------|------------------|---------|----------------|-----------|
|                               | その他有価証券<br>評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 評価・換算差額<br>等合計 |           |
| 平成 18 年 1 月 31 日残高            | 25,756           | —       | 25,756         | 5,300,820 |
| 中間会計期間中の変動額                   |                  |         |                |           |
| 剰余金の配当                        |                  |         |                | △98,860   |
| 別途積立金の積立て                     |                  |         |                | —         |
| 中間純損失                         |                  |         |                | △280,769  |
| 株主資本以外の項目の<br>中間会計期間中の変動額（純額） | △10,053          | △44,956 | △55,009        | △55,009   |
| 中間会計期間中の変動額合計                 | △10,053          | △44,956 | △55,009        | △434,639  |
| 平成 18 年 7 月 31 日残高            | 15,702           | △44,956 | △29,253        | 4,866,180 |

(訂正後)

当中間会計期間 (自 平成 18 年 2 月 1 日 至 平成 18 年 7 月 31 日)

(単位：千円)

| 項目                             | 株主資本    |           |           |
|--------------------------------|---------|-----------|-----------|
|                                | 資本金     | 資本剰余金     |           |
|                                |         | 資本準備金     | 資本剰余金合計   |
| 平成 18 年 1 月 31 日残高             | 996,650 | 1,262,690 | 1,262,690 |
| 中間会計期間中の変動額                    |         |           |           |
| 剰余金の配当                         |         |           |           |
| 別途積立金の積立て                      |         |           |           |
| 中間純損失                          |         |           |           |
| 株主資本以外の項目の<br>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                  | —       | —         | —         |
| 平成 18 年 7 月 31 日残高             | 996,650 | 1,262,690 | 1,262,690 |

(単位：千円)

| 項目                             | 株主資本  |           |             |             | 株主資本合計    |
|--------------------------------|-------|-----------|-------------|-------------|-----------|
|                                | 利益剰余金 |           |             | 利益剰余金<br>合計 |           |
|                                | 利益準備金 | その他利益剰余金  |             |             |           |
|                                |       | 別途積立金     | 繰越利益<br>剰余金 |             |           |
| 平成 18 年 1 月 31 日残高             | 1,951 | 2,205,060 | 376,395     | 2,583,407   | 4,842,747 |
| 中間会計期間中の変動額                    |       |           |             |             |           |
| 剰余金の配当                         |       |           | △98,860     | △98,860     | △98,860   |
| 別途積立金の積立て                      |       | 400,000   | △400,000    | —           | —         |
| 中間純損失                          |       |           | △827,365    | △827,365    | △827,365  |
| 株主資本以外の項目の<br>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                  | —     | 400,000   | △1,326,225  | △926,225    | △926,225  |
| 平成 18 年 7 月 31 日残高             | 1,951 | 2,605,060 | △949,830    | 1,657,181   | 3,916,521 |

(単位：千円)

| 項目                             | 評価・換算差額等         |         |                | 純資産合計      |
|--------------------------------|------------------|---------|----------------|------------|
|                                | その他有価証券<br>評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 評価・換算差額<br>等合計 |            |
| 平成 18 年 1 月 31 日残高             | 25,756           | —       | 25,756         | 4,868,503  |
| 中間会計期間中の変動額                    |                  |         |                |            |
| 剰余金の配当                         |                  |         |                | △98,860    |
| 別途積立金の積立て                      |                  |         |                | —          |
| 中間純損失                          |                  |         |                | △827,365   |
| 株主資本以外の項目の<br>中間会計期間中の変動額 (純額) | △10,053          | △75,798 | △85,852        | △85,852    |
| 中間会計期間中の変動額合計                  | △10,053          | △75,798 | △85,852        | △1,012,078 |
| 平成 18 年 7 月 31 日残高             | 15,702           | △75,798 | △60,095        | 3,856,425  |



(4) 中間キャッシュ・フロー計算書  
(訂正前)

(単位：千円)

| 科 目                             | 期 別 | 前中間会計期間<br>〔自 平成 17 年 2 月 1 日〕<br>〔至 平成 17 年 7 月 31 日〕 | 当中間会計期間<br>〔自 平成 18 年 2 月 1 日〕<br>〔至 平成 18 年 7 月 31 日〕 | 前事業年度の要約<br>キャッシュ・フロー計算書<br>〔自 平成 17 年 2 月 1 日〕<br>〔至 平成 18 年 1 月 31 日〕 |
|---------------------------------|-----|--|--|---|
|                                 |     | 金 額  | 金 額  | 金 額   |
| I 営業活動によるキャッシュ・フロー              |     |  |  |   |
| 1 税引前中間(当期)純利益又は税引前<br>中間純損失(△) |     | 390,756  | △ 428,503  | 897,606   |
| 2 減価償却費                         |     | 63,382   | 54,655   | 127,996   |
| 3 無形固定資産償却額                     |     | 30,025   | 30,449   | 60,166  |
| 4 長期前払費用償却額                     |     | 3,873  | 4,076  | 8,304   |
| 5 開発費償却額                        |     | 23,340   | 23,340   | 46,731  |
| 6 貸倒引当金の増減額                     |     | 5,049  | △ 20,737   | 3,433   |
| 7 返品調整引当金の減少額                   |     | △ 5,635  | △ 4,581  | △ 5,901   |
| 8 受取利息及び受取配当金                   |     | △ 2,252  | △ 510  | △ 4,197   |
| 9 支払利息                          |     | 12,292   | 7,981  | 22,023  |
| 10 為替差損益                        |     | 230  | △ 5,410  | △ 4,206   |
| 11 有形固定資産除却損                    |     | 94,304   | 23,112   | 112,616   |
| 12 売上債権の増減額                     |     | △ 443,684  | 996,900  | △ 208,697   |
| 13 たな卸資産の増減額                    |     | △ 140,416  | △ 342,995  | 225,326   |
| 14 前払費用の増減額                     |     | 54,919   | △ 141,054  | —   |
| 15 仕入債務の増減額                     |     | 474,899  | 158,548  | △ 398,273   |
| 16 未払金の増減額                      |     | 194,144  | △ 66,362   | 61,924  |
| 17 その他                          |     | 64,340   | △ 169,357  | 188,828   |
| 小計                              |     | 819,569  | 119,551  | 1,133,683   |
| 18 利息及び配当金の受取額                  |     | 2,178  | 464  | 4,622   |
| 19 利息の支払額                       |     | △ 12,273   | △ 7,806  | △ 21,751  |
| 20 法人税等の支払額                     |     | △ 217,097  | △ 254,447  | △ 401,869   |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー                |     | 592,376  | △ 142,238  | 714,683   |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー             |     |  |  |   |
| 1 定期預金の純増減額                     |     | 0  | △ 0  | 2,965   |
| 2 有形固定資産の取得による支出                |     | △ 5,047  | △ 25,865   | △ 10,605  |
| 3 無形固定資産の取得による支出                |     | —  | △ 4,590  | △ 2,300   |
| 4 投資有価証券の取得による支出                |     | △ 750  | △ 865  | △ 1,503   |
| 5 敷金・保証金の増加額                    |     | △ 97,607   | △ 11,179   | △ 82,831  |
| 6 その他                           |     | △ 13,759   | △ 22,622   | △ 43,723  |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー                |     | △ 117,165  | △ 65,122   | △ 137,999   |

| 科 目                      | 期 別 | 前中間会計期間                                     | 当中間会計期間                                     | 前事業年度の要約<br>キャッシュ・フロー計算書                    |
|--------------------------|-----|---|---|---|
|                          |     | (自 平成 17 年 2 月 1 日)<br>(至 平成 17 年 7 月 31 日) | (自 平成 18 年 2 月 1 日)<br>(至 平成 18 年 7 月 31 日) | (自 平成 17 年 2 月 1 日)<br>(至 平成 18 年 1 月 31 日) |
|                          |     | 金 額   | 金 額   | 金 額   |
| III 財務活動によるキャッシュ・フロー     |     |   |   |   |
| 1 長期借入れによる収入             |     | 650,000                                     | —   | 650,000                                     |
| 2 長期借入金の返済による支出          |     | △ 467,833                                   | △ 429,657                                   | △ 980,429                                   |
| 3 長期未払金の支払による支出          |     | △ 217,392                                   | △ 124,970                                   | △ 350,211                                   |
| 4 配当金の支払額                |     | △ 48,364                                    | △ 97,634                                    | △ 48,776                                    |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー         |     | △ 83,590                                    | △ 652,262                                   | △ 729,418                                   |
| IV 現金及び現金同等物に係る換算差額      |     | △ 230                                       | 4,021                                       | 4,206                                       |
| V 現金及び現金同等物の増減額          |     | 391,390                                     | △ 855,602                                   | △ 148,527                                   |
| VI 現金及び現金同等物の期首残高        |     | 2,922,287                                   | 2,773,760                                   | 2,922,287                                   |
| VII 現金及び現金同等物の中間期末(期末)残高 |     | 3,313,678                                   | 1,918,157                                   | 2,773,760                                   |

(訂正後)

(単位：千円)

| 科 目                             | 期 別 | 前中間会計期間<br>〔自 平成 17 年 2 月 1 日〕<br>〔至 平成 17 年 7 月 31 日〕 | 当中間会計期間<br>〔自 平成 18 年 2 月 1 日〕<br>〔至 平成 18 年 7 月 31 日〕 | 前事業年度の要約<br>キャッシュ・フロー計算書<br>〔自 平成 17 年 2 月 1 日〕<br>〔至 平成 18 年 1 月 31 日〕 |
|---------------------------------|-----|--|--|---|
|                                 |     | 金 額  | 金 額  | 金 額   |
| I 営業活動によるキャッシュ・フロー              |     |  |  |   |
| 1 税引前中間(当期)純利益又は税引前<br>中間純損失(△) |     | 139,728  | △ 815,912  | 597,151   |
| 2 減価償却費                         |     | 63,382   | 54,655   | 127,996   |
| 3 無形固定資産償却額                     |     | 30,025   | 30,449   | 60,166  |
| 4 長期前払費用償却額                     |     | 3,873  | 4,076  | 8,304   |
| 5 開発費償却額                        |     | 23,340   | 23,340   | 46,731  |
| 6 貸倒引当金の増減額                     |     | 5,049  | △ 20,737   | 3,433   |
| 7 返品調整引当金の減少額                   |     | △ 5,635  | △ 4,250  | △ 5,901   |
| 8 受取利息及び受取配当金                   |     | △ 2,252  | △ 510  | △ 4,197   |
| 9 支払利息                          |     | 12,292   | 7,981  | 22,023  |
| 10 為替差損益                        |     | 230  | △ 5,410  | △ 4,206   |
| 11 有形固定資産除却損                    |     | 94,304   | 23,112   | 112,616   |
| 12 売上債権の増減額                     |     | △ 443,684  | 996,900  | △ 208,697   |
| 13 たな卸資産の増減額                    |     | 110,610  | 44,082   | 525,781   |
| 14 前払費用の増減額                     |     | 54,919   | △ 141,054  | —   |
| 15 仕入債務の増減額                     |     | 474,899  | 158,548  | △ 398,273   |
| 16 未払金の増減額                      |     | 194,144  | △ 66,362   | 61,924  |
| 17 その他                          |     | 64,340   | △ 169,357  | 188,828   |
| 小計                              |     | 819,569  | 119,551  | 1,133,683   |
| 18 利息及び配当金の受取額                  |     | 2,178  | 464  | 4,622   |
| 19 利息の支払額                       |     | △ 12,273   | △ 7,806  | △ 21,751  |
| 20 法人税等の支払額                     |     | △ 217,097  | △ 254,447  | △ 401,869   |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー                |     | 592,376  | △ 142,238  | 714,683   |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー             |     |  |  |   |
| 1 定期預金の純増減額                     |     | 0  | △ 0  | 2,965   |
| 2 有形固定資産の取得による支出                |     | △ 5,047  | △ 25,865   | △ 10,605  |
| 3 無形固定資産の取得による支出                |     | —  | △ 4,590  | △ 2,300   |
| 4 投資有価証券の取得による支出                |     | △ 750  | △ 865  | △ 1,503   |
| 5 敷金・保証金の増加額                    |     | △ 97,607   | △ 11,179   | △ 82,831  |
| 6 その他                           |     | △ 13,759   | △ 22,622   | △ 43,723  |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー                |     | △ 117,165  | △ 65,122   | △ 137,999   |

| 科 目                      | 期 別 | 前中間会計期間                                     | 当中間会計期間                                     | 前事業年度の要約<br>キャッシュ・フロー計算書                    |
|--------------------------|-----|---|---|---|
|                          |     | (自 平成 17 年 2 月 1 日)<br>(至 平成 17 年 7 月 31 日) | (自 平成 18 年 2 月 1 日)<br>(至 平成 18 年 7 月 31 日) | (自 平成 17 年 2 月 1 日)<br>(至 平成 18 年 1 月 31 日) |
|                          |     | 金 額   | 金 額   | 金 額   |
| III 財務活動によるキャッシュ・フロー     |     |   |   |   |
| 1 長期借入れによる収入             |     | 650,000                                     | —   | 650,000                                     |
| 2 長期借入金の返済による支出          |     | △ 467,833                                   | △ 429,657                                   | △ 980,429                                   |
| 3 長期未払金の支払による支出          |     | △ 217,392                                   | △ 124,970                                   | △ 350,211                                   |
| 4 配当金の支払額                |     | △ 48,364                                    | △ 97,634                                    | △ 48,776                                    |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー         |     | △ 83,590                                    | △ 652,262                                   | △ 729,418                                   |
| IV 現金及び現金同等物に係る換算差額      |     | △ 230                                       | 4,021                                       | 4,206                                       |
| V 現金及び現金同等物の増減額          |     | 391,390                                     | △ 855,602                                   | △ 148,527                                   |
| VI 現金及び現金同等物の期首残高        |     | 2,922,287                                   | 2,773,760                                   | 2,922,287                                   |
| VII 現金及び現金同等物の中間期末(期末)残高 |     | 3,313,678                                   | 1,918,157                                   | 2,773,760                                   |

(会計処理の変更)

(訂正前)

| 前中間会計期間<br>〔自 平成 17 年 2 月 1 日〕<br>〔至 平成 17 年 7 月 31 日〕 | 当中間会計期間<br>〔自 平成 18 年 2 月 1 日〕<br>〔至 平成 18 年 7 月 31 日〕   | 前事業年度<br>〔自 平成 17 年 2 月 1 日〕<br>〔至 平成 18 年 1 月 31 日〕 |
|--|--|--|
| —  | <p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等)</p> <p>当中間会計期間から「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成 17 年 12 月 9 日 企業会計基準第 5 号)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準委員会 平成 17 年 12 月 9 日 企業会計基準適用指針第 8 号)を適用しております。</p> <p>これによる損益に与える影響はありません。</p> <p>なお、従来の「資本の部」の合計に相当する金額は4,911,136 千円であります。</p> <p>中間財務諸表等規則の改正により、当中間会計期間における中間財務諸表は、改正後の中間財務諸表等規則により作成しております。</p> <p>(固定資産の減損に係る会計基準)</p> <p>当中間会計期間から「固定資産の減損に係る会計基準」(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成 14 年 8 月 9 日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 平成 15 年 10 月 31 日 企業会計基準適用指針第 6 号)を適用しております。</p> <p>これによる損益に与える影響はありません。</p> | —  |

(訂正後)

| <p>前中間会計期間<br/>〔自 平成 17 年 2 月 1 日〕<br/>〔至 平成 17 年 7 月 31 日〕</p> | <p>当中間会計期間<br/>〔自 平成 18 年 2 月 1 日〕<br/>〔至 平成 18 年 7 月 31 日〕</p>  | <p>前事業年度<br/>〔自 平成 17 年 2 月 1 日〕<br/>〔至 平成 18 年 1 月 31 日〕</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等)<br/>当中間会計期間から「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成 17 年 12 月 9 日 企業会計基準第 5 号) 及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準委員会 平成 17 年 12 月 9 日 企業会計基準適用指針第 8 号) を適用しております。<br/>これによる損益に与える影響はありません。<br/>なお、従来の「資本の部」の合計に相当する金額は <u>3,932,224 千円</u> であります。<br/>中間財務諸表等規則の改正により、当中間会計期間における中間財務諸表は、改正後の中間財務諸表等規則により作成しております。<br/>(固定資産の減損に係る会計基準)<br/>当中間会計期間から「固定資産の減損に係る会計基準」(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成 14 年 8 月 9 日)) 及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 平成 15 年 10 月 31 日 企業会計基準適用指針第 6 号) を適用しております。<br/>これによる損益に与える影響はありません。</p> | <p>—</p>  |

## 注記事項

(1株当たり情報)

(訂正前)

| 前中間会計期間<br>〔自 平成 17 年 2 月 1 日〕<br>〔至 平成 17 年 7 月 31 日〕 | 当中間会計期間<br>〔自 平成 18 年 2 月 1 日〕<br>〔至 平成 18 年 7 月 31 日〕   | 前事業年度<br>〔自 平成 17 年 2 月 1 日〕<br>〔至 平成 18 年 1 月 31 日〕 |
|--|--|--|
| 1株当たり純資産額<br><u>203,041円59銭</u>                        | 1株当たり純資産額<br><u>196,891円80銭</u>  | 1株当たり純資産額<br><u>214,477円85銭</u>                      |
| 1株当たり中間純利益<br><u>8,078円97銭</u>                         | 1株当たり中間純損失(△)<br><u>△11,360円28銭</u>  | 1株当たり当期純利益<br><u>18,929円78銭</u>                      |
| なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。       | なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益については、中間純損失を計上しており、潜在株式がないため記載しておりません。<br><br>当中間会計期間から、改正後の「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準委員会 最終改正平成18年1月31日 企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 最終改正平成18年1月31日 企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。<br>これにより、前中間会計期間と同様の方法によった場合と比べ、当中間会計期間の1株当たり純資産額は、 <u>1,818円98銭</u> 減少しております。 | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。     |

(注) 1株当たり中間(当期)純利益又は中間純損失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<br>〔自 平成 17 年 2 月 1 日〕<br>〔至 平成 17 年 7 月 31 日〕 | 当中間会計期間<br>〔自 平成 18 年 2 月 1 日〕<br>〔至 平成 18 年 7 月 31 日〕 | 前事業年度<br>〔自 平成 17 年 2 月 1 日〕<br>〔至 平成 18 年 1 月 31 日〕 |
|--|--|--|--|
| 中間(当期)純利益<br>又は中間純損失(△)(千円)            | <u>199,671</u>   | <u>△280,769</u>  | <u>467,849</u>                                       |
| 普通株式に係る中間(当期)<br>純利益又は中間純損失(△)<br>(千円) | <u>199,671</u>   | <u>△280,769</u>  | <u>467,849</u>                                       |
| 普通株主に帰属しない金額<br>(千円)                   | —  | —  | —  |
| 普通株式の期中平均株式数<br>(株)                    | 24,715   | 24,715   | 24,715   |

(訂正後)

| 前中間会計期間<br>〔自 平成17年2月1日〕<br>〔至 平成17年7月31日〕       | 当中間会計期間<br>〔自 平成18年2月1日〕<br>〔至 平成18年7月31日〕   | 前事業年度<br>〔自 平成17年2月1日〕<br>〔至 平成18年1月31日〕         |
|--|--|--|
| 1株当たり純資産額<br><u>188,401円29銭</u>                  | 1株当たり純資産額<br><u>156,035円84銭</u>  | 1株当たり純資産額<br><u>196,985円79銭</u>                  |
| 1株当たり中間純損失<br><u>6,561円33銭</u>                   | 1株当たり中間純損失<br><u>33,476円26銭</u>  | 1株当たり当期純利益<br><u>1,437円72銭</u>                   |
| なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 | なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益については、中間純損失を計上しており、潜在株式がないため記載しておりません。<br><br>当中間会計期間から、改正後の「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準委員会 最終改正平成18年1月31日 企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 最終改正平成18年1月31日 企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。<br>これにより、前中間会計期間と同様の方法によった場合と比べ、当中間会計期間の1株当たり純資産額は、 <u>3,066円90銭</u> 減少しております。 | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 |

(注) 1株当たり当期純利益又は中間純損失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<br>〔自 平成17年2月1日〕<br>〔至 平成17年7月31日〕 | 当中間会計期間<br>〔自 平成18年2月1日〕<br>〔至 平成18年7月31日〕 | 前事業年度<br>〔自 平成17年2月1日〕<br>〔至 平成18年1月31日〕 |
|--------------------------------|--|--|--|
| 当期純利益又は中間純損失<br>(△)(千円)        | <u>△162,163</u>                            | <u>△827,365</u>                            | <u>35,533</u>                            |
| 普通株式に係る当期純利益<br>又は中間純損失(△)(千円) | <u>△162,163</u>                            | <u>△827,365</u>                            | <u>35,533</u>                            |
| 普通株主に帰属しない金額<br>(千円)           | —  | —  | —  |
| 普通株式の期中平均株式数<br>(株)            | 24,715                                     | 24,715                                     | 24,715                                   |