

貸借対照表

(平成19年9月30日現在)

(単位：千円)

科目	金額	科目	金額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	2,991,330	流動負債	2,662,105
現金及び預金	424,620	買掛金	1,060,390
売掛金	1,515,798	短期借入金	312,000
商品	899,130	1年以内返済予定長期借入金	149,049
貯蔵品	25,180	1年以内償還予定社債	500,000
前払費用	50,810	未払金	122,033
繰延税金資産	64,492	未払費用	67,518
その他	11,296	未払法人税等	230,354
		前受金	2,421
固定資産	2,048,020	預り金	116,378
有形固定資産	1,306,127	前受収益	2,458
建物	765,155	短期解約違約金損失引当金	10,000
構築物	84,651	賞与引当金	53,000
機械及び装置	6,229	役員賞与引当金	36,500
船舶	1,400	固定負債	272,826
車両運搬具	50,926	長期借入金	127,400
器具及び備品	86,376	退職給付引当金	39,336
土地	311,386	役員退職慰労引当金	105,940
		その他	150
無形固定資産	49,410	負債合計	2,934,931
ソフトウェア	37,551	(純資産の部)	
その他	11,859	株主資本	2,122,488
投資その他の資産	692,482	資本金	729,364
投資有価証券	185,042	資本剰余金	666,862
関係会社株式	55,900	資本準備金	666,862
会員権	87,811	利益剰余金	726,261
長期前払費用	14,697	利益準備金	3,820
繰延税金資産	41,532	その他利益剰余金	722,441
差入保証金	238,789	別途積立金	134,150
その他	68,707	繰越利益剰余金	588,291
		評価・換算差額等	△18,068
資産合計	5,039,351	その他有価証券評価差額金	△18,068
		純資産合計	2,104,420
		負債純資産合計	5,039,351

損 益 計 算 書

(自 平成18年10月1日)
(至 平成19年9月30日)

(単位：千円)

科目	金額	
売上高		17,579,186
売上原価		13,657,312
売上総利益		3,921,874
販売費及び一般管理費		3,270,054
営業利益		651,820
営業外収益		
受取利息及び配当金	3,204	
受取家賃収入	6,531	
看板広告収入	3,600	
その他の	4,965	18,301
営業外費用		
支払利息	10,568	
受取家賃費用	1,447	
その他の	1,234	13,249
経常利益		656,871
特別利益		
固定資産売却益	2,579	
投資有価証券売却益	1,302	
受取休業店舗補償金	16,050	
保険差益	3,354	
その他の	4,320	27,608
特別損失		
固定資産除却損	20,414	
投資有価証券売却損	8,041	
投資有価証券評価損	19,489	
その他の	894	48,840
税引前当期純利益		635,639
法人税、住民税及び事業税	324,000	
法人税等調整額	28,592	295,407
当期純利益		283,047

株主資本等変動計算書

(自 平成18年10月1日)
(至 平成19年9月30日)

(単位：千円)

	株 主 資 本						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	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			
前 期 末 残 高	726,164	663,662	3,820	134,150	369,933	507,903	1,897,730
当 期 変 動 額							
新 株 の 発 行	3,200	3,199					6,400
剰 余 金 の 配 当					△64,689	△64,689	△64,689
当 期 純 利 益					283,047	283,047	283,047
株主資本以外の項目の当 期 変 動 額 (純 額)							
当 期 変 動 額 合 計	3,200	3,199	—	—	218,358	218,358	224,758
当 期 末 残 高	729,364	666,862	3,820	134,150	588,291	726,261	2,122,488

	評価・換算差額等	純資産合計
	その他有価証券 評 価 差 額 金	
前 期 末 残 高	2,198	1,899,929
当 期 変 動 額		
新 株 の 発 行		6,400
剰 余 金 の 配 当		△64,689
当 期 純 利 益		283,047
株主資本以外の項目の当 期 変 動 額 (純 額)	△20,267	△20,267
当 期 変 動 額 合 計	△20,267	204,491
当 期 末 残 高	△18,068	2,104,420

I. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式…………… 移動平均法による原価法を採用しております。

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を採用しております。

(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しております。)

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品…………… 月次総平均法による原価法を採用しております。

貯蔵品…………… 最終仕入原価法による原価法を採用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産…………… 定率法によっております。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）については定額法によっております。

主要な科目の耐用年数は以下のとおりであります。

建物……………20～39年

構築物…………… 8～20年

器具及び備品…………… 3～15年

(会計方針の変更)

法人税法の改正に伴い、当事業年度より、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、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。

これにより営業利益、経常利益及び税引前当期純利益は、それぞれ4,314千円減少しております。

無形固定資産…………… 定額法によっております。

3. 重要な引当金の計上基準

短期解約違約金…………… 携帯電話契約者の短期解約によって当社の仕入先（移動体通信事業体及び一次代理店）から請求される短期解約違約金の支払に備えるため、解約予想額を引当計上しております。

賞与引当金…………… 従業員の賞与の支給に充当するため、支給見込額のうち、当事業年度に負担すべき金額を計上しております。

役員賞与引当金…………… 役員の賞与の支給に充当するため、当事業年度における支給見込額を計上しております。

退職給付引当金…………… 従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末自己都合退職金要支給額の100%を計上しております。

役員退職慰労引当金…………… 役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

4. 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。
5. ヘッジ会計の方法
 - ①ヘッジ会計の方法

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ため、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
金利スワップ取引

ヘッジ対象
借入金
 - ③ヘッジ方針

金利変動リスクを一定の範囲内でヘッジしております。
 - ④ヘッジ有効性の評価

金利スワップ取引については特例処理を採用しているため、有効性の評価を省略しております。
6. 消費税等の処理方法

税抜方式によっております。

II. 貸借対照表に関する注記

1. 担保に供している資産及び対応する債務

担保に供している資産	
建物	124,734 千円
土地	146,939 千円
合計	271,674 千円
上記に対応する債務	
短期借入金	210,000 千円
1年以内償還予定社債	500,000 千円
合計	710,000 千円
2. 有形固定資産の減価償却累計額

有形固定資産の減価償却累計額	504,454 千円
----------------	------------
3. 偶発債務

債務保証

子会社の銀行取引に対する保証 エスケーアイ開発株式会社	518,000 千円
--------------------------------	------------
4. 関係会社に対する金銭債権債務

短期金銭債権	80 千円
長期金銭債権	614 千円
短期金銭債務	15 千円

Ⅲ. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高	
営業取引による取引高	
販売費及び一般管理費	1,400 千円
営業取引以外の取引高	1,826 千円

Ⅳ. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産・負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産	
未払事業税	20,205千円
短期解約違約金損失引当金	4,055千円
賞与引当金	21,495千円
退職給付引当金	15,954千円
役員退職慰労引当金	42,967千円
投資有価証券評価損	21,636千円
少額固定資産	9,528千円
その他有価証券評価差額金	12,329千円
その他	14,552千円
繰延税金資産小計	162,725千円
評価性引当額	△56,699千円
繰延税金資産合計	106,025千円

Ⅴ. 関連当事者との取引に関する注記

子会社等

属性	会社の名称	議決権の 所有割合 (%)	関係内容		取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
			役員の 兼任等	事業上 の関係				
子会社	エスケーアイ 開発株式会社	直接 100.0	4名	なし	債務保証 (注)	518,000	—	—

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 債務保証につきましては、金融機関からの借入金に対する債務保証であります。なお、当社は保証料を受取っておりません。

Ⅵ. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額	96,919円 82銭
1株当たり当期純利益	13,050円 89銭

Ⅶ. 重要な後発事象に関する注記

該当事項はありません。