



平成19年8月期 決算短信

平成19年10月15日

上場会社名 **株式会社ビックカメラ** 上場取引所 **JASDAQ**
 コード番号 **3048** URL <http://www.biccamera.co.jp/>
 代表者 (役職名)代表取締役社長 (氏名)宮嶋 宏幸
 問合せ先責任者 (役職名)常務取締役経理本部長 (氏名)金澤 正晃 TEL (03)3987-8785
 定時株主総会開催予定日 平成19年11月29日 配当支払開始予定日 平成19年11月30日
 有価証券報告書提出予定日 平成19年11月30日

(百万円未満切捨て)

1. 平成19年8月期の連結業績 (平成18年9月1日～平成19年8月31日)

(1) 連結経営成績 (%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 | |
|--------|---------|--------|--------|---------|--------|---------|-------|--------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 19年8月期 | 542,294 | (12.9) | 16,002 | (32.4) | 17,448 | (37.1) | 8,146 | (35.6) |
| 18年8月期 | 480,453 | (10.9) | 12,084 | (△23.1) | 12,729 | (△13.5) | 6,007 | (96.2) |

| | 1株当たり 当期純利益 | | 潜在株式調整後 1株当たり 当期純利益 | | 自己資本 当期純利益率 | 総資産 経常利益率 | 売上高 営業利益率 |
|--------|----------------|----|---------------------------|---|----------------|--------------|--------------|
| | 円 | 銭 | 円 | 銭 | % | % | % |
| 19年8月期 | 10,772 | 56 | — | — | 17.7 | 8.9 | 3.0 |
| 18年8月期 | 9,310 | 57 | — | — | 22.4 | 7.6 | 2.5 |

(参考) 持分法投資損益 19年8月期 一百万円 18年8月期 一百万円

(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 | 銭 | 百万円 | 銭 | % | 円 | 銭 |
| 19年8月期 | 201,838 | — | 52,474 | — | 24.9 | 66,499 | 42 |
| 18年8月期 | 190,639 | — | 43,262 | — | 22.0 | 55,378 | 95 |

(参考) 自己資本 19年8月期 50,286百万円 18年8月期 41,877百万円

(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 | 銭 | 百万円 | 銭 | 百万円 | 銭 | 百万円 |
| 19年8月期 | 7,136 | — | △13,702 | — | △4,703 | — | 22,012 |
| 18年8月期 | 7,336 | — | △12,177 | — | 10,182 | — | 33,108 |

2. 配当の状況

| (基準日) | 1株当たり配当金 | | | | | | 配当金総額 (年間) | 配当性向 (連結) | 純資産配当率 (連結) |
|------------|----------|---|-------|----|-------|----|---------------|--------------|----------------|
| | 中間期末 | | 期末 | | 年間 | | | | |
| | 円 | 銭 | 円 | 銭 | 円 | 銭 | 百万円 | % | % |
| 18年8月期 | — | — | 1,000 | 00 | 1,000 | 00 | 756 | 10.7 | 2.7 |
| 19年8月期 | — | — | 1,500 | 00 | 1,500 | 00 | 1,134 | 13.9 | 2.5 |
| 20年8月期(予想) | — | — | 750 | 00 | 750 | 00 | — | 9.1 | — |

(注) 株式流動性の向上と投資家層の拡大を目的として、平成19年9月1日付をもって普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っております。

3. 平成20年8月期の連結業績予想 (平成19年9月1日～平成20年8月31日)

(%表示は、通期は対前期、中間期は対前年中間期増減率)

| | 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 |
| 中間期 | 289,000 | 9.2 | 8,000 | 0.6 | 8,000 | △7.3 | 6,900 | 110.1 | 4,562 | 28 |
| 通期 | 589,000 | 8.6 | 18,500 | 15.6 | 18,500 | 6.0 | 12,400 | 52.2 | 8,198 | 88 |

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) 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(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 無

(注) 詳細は、29ページ「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」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8月期 756,201株 18年8月期 756,201株

② 期末自己株式数 19年8月期 一株 18年8月期 一株

(注) 1株当たり当期純利益(連結)の算定の基礎となる株式数については、51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8月期の個別業績(平成18年9月1日～平成19年8月31日)

(1) 個別経営成績 (%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 | |
|--------|---------|-------|--------|---------|--------|---------|-------|---------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 19年8月期 | 446,409 | (4.3) | 13,290 | (20.8) | 15,262 | (21.4) | 7,458 | (13.2) |
| 18年8月期 | 428,135 | (2.3) | 10,998 | (△26.4) | 12,574 | (△12.1) | 6,587 | (112.2) |

| | 1株当たり当期純利益 | | 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 | |
|--------|------------|----|-----------------------|---|
| | 円 | 銭 | 円 | 銭 |
| 19年8月期 | 9,862 | 76 | — | — |
| 18年8月期 | 10,208 | 42 | — | — |

(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8月期 | 171,844 | | 50,225 | | 29.2 | 66,418 | 53 | |
| 18年8月期 | 165,959 | | 42,557 | | 25.6 | 56,278 | 62 | |

(参考) 自己資本 19年8月期 50,225百万円 18年8月期 42,557百万円

2. 平成20年8月期の個別業績予想(平成19年9月1日～平成20年8月31日)

(%表示は、通期は対前期、中間期は対前年中間期増減率)

| | 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 |
| 中間期 | 230,000 | 5.2 | 7,000 | 8.0 | 7,200 | △4.1 | 6,500 | 117.1 | 4,297 | 80 |
| 通期 | 473,000 | 6.0 | 15,200 | 14.4 | 15,600 | 2.2 | 10,900 | 46.1 | 7,207 | 08 |

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

(注) 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、実際の業績等は、様々な重要な要因により、上記の業績予想と大きく異なる結果となることがあります。

なお、業績(連結)の見通しに関する注意事項は、この資料の4ページを参照してください。

1. 経営成績

(1) 経営成績に関する分析

① 当連結会計年度の概況

当連結会計年度におけるわが国経済は、好調な企業収益を背景に設備投資が増加、また雇用情勢の改善などによる個人消費の改善がみられるなど、景気は概ね緩やかな回復基調で推移いたしました。

家電小売業界では、大画面薄型テレビ（液晶・プラズマ）の店頭価格の下落がありましたが、地上デジタル放送地域が平成18年12月1日に全国に拡大し、一般に広く認識されたことにより、販売台数は好調に推移いたしました。また、パソコン本体については、上半期はWindows Vista発売前の買い控えにより低迷いたしました。下半期は回復基調に転じ、季節家電についても同様に、上半期は暖冬の影響で低迷いたしました。下半期は猛暑効果もあり、好調に推移いたしました。

このような環境下、当社グループは、「より豊かな生活を提案する、進化し続けるこだわりの専門店の集合体」の一層の強化を目指して、価格・品揃え・接客・サービス・店作りにおいて、お客様に更にご満足いただけるよう改善を重ねてまいりました。

店舗展開につきましては、当社は「都市型」×「駅前」×「大型」の店舗を2店開店しております。平成18年9月にJR川崎駅前のラゾーナ川崎プラザ内に「ビックカメラ ラゾーナ川崎店」を、平成19年8月にJR京都駅直結の「ビックカメラ JR京都駅店」を開店いたしました。連結子会社である株式会社ソフマップにおいては、平成19年9月に「ソフマップ 秋葉原本館」を開店いたしました。また、平成19年4月に「ビックカメラ 池袋東口総合館」及び「ビックカメラ 池袋東口カメラ館」を、平成19年6月に「ビックカメラ 池袋本店」のリニューアルオープンをいたしました。

この他、物流の拡大に対応すべく東松山センター（埼玉県東松山市）を平成18年10月に稼働開始し他センターの業務を集約し、平成19年9月には新物流システムを導入いたしました。

以上の結果、株式会社ソフマップが通年で業績に寄与したこともあり、当連結会計年度の売上高は5,422億94百万円（前年同期比12.9%増）となりました。営業損益、経常損益についても効率的な業務運営を行った結果、営業利益は160億2百万円（前年同期比32.4%増）、経常利益は174億48百万円（前年同期比37.1%増）となりました。また、当連結会計年度において特別利益として貸倒引当金戻入益16億94百万円、特別損失として投資有価証券評価損26億78百万円などを計上した結果、当期純利益は81億46百万円（前年同期比35.6%増）となりました。

品目別売上高は、物品販売事業のうち音響映像商品については、大画面薄型テレビ（液晶・プラズマ）の増加、その他アクセサリ、メディアなどの増加もあり、売上高は1,254億86百万円（前年同期比4.7%増）となりました。

家庭電化商品については、エアコンなど季節家電商品が上半期の暖冬により低調でありましたが、下半期は猛暑により回復し、高機能・高付加価値・省エネ商品である洗濯機、調理家電、理美容家電などの年間を通じての好調推移により、売上高は711億70百万円（前年同期比8.4%増）となりました。

情報通信機器商品については、Windows Vistaの発売日が公表された以降の急激なパソコン本体の買い控えの発生はありましたが、株式会社ソフマップの連結効果もあり、パソコンソフト、パソコン周辺機器の販売が増加し、売上高は2,230億円（前年同期比11.0%増）となりました。

その他の商品については、新型ゲーム機及びゲーム関連商品の販売好調に加え、株式会社ソフマップの中古商品の売上増もあり、売上高は1,208億79百万円（前年同期比34.9%増）となりました。

物品販売事業以外のその他の事業については、当社が株式会社ビックスタッフ（現：株式会社ヒト・コミュニケーションズ）を平成17年12月に売却したことに伴う人材派遣収入の減少により、売上高は17億58百万円（前年同期比60.2%減）となりました。

② 次期の見通し

当社グループを取り巻く環境は、同業他社の出店や価格競争などが続くものと予想されます。こうした状況下において、当社グループは①市場シェアの拡大 ②顧客の拡大と利用頻度の向上 ③コスト削減、在庫管理の徹底 ④業務提携の推進、の各方策を継続・強化することを基本にして差別化を図り、「より豊かな生活を提案する、進化し続けるこだわりの専門店の集合体」を目指してお客様のご支持をいただきたいと考えております。

（売上高）

大画面薄型テレビ、エアコン・洗濯機・調理家電・理美容家電などの高機能・高付加価値・省エネ商品、デジタルカメラ、テレビゲーム機本体や関連するゲームソフト等は引き続き好調に推移するものと考えております。さらに、平成20年8月に開催予定の北京オリンピックに向けて、大画面薄型テレビやDVDレコーダーなどの売上増加を見込んでおります。また、新店舗「ビックカメラ JR京都駅店」の年間寄与、「ビックカメラ 岡山駅前店」の開店、「ビックカメラ 新横浜店」の増床・移転、株式会社ソフマップの「ソフマップ 秋葉原本館」の年間寄与などもあり、売上高は前年同期比8.6%増の5,890億円を見込んでおります。

（営業利益・経常利益）

高機能・高付加価値・省エネ家庭電化商品の販売強化や、提案力を活かした関連販売を強力に推進するとともに、在庫管理精度の一層の向上を図り在庫適正化やロスの削減に努めることで、売上総利益率を改善いたします。販売費及び一般管理費につきましては、中間期では、当社の新規出店や増床・移転に伴う人件費などの費用増加や、連結子会社である日本BS放送株式会社の平成19年12月より開始されるBSデジタルハイビジョン放送に伴う番組制作費などの費用増加のため、コスト先行となります。通期では、中間期での先行投資が業績に寄与するほか、前連結会計年度より継続している積極的かつ効率的な販促策を実施するとともに、その他経費の効率的な運用に努め、また、長期安定的な使用を目的として池袋本店ビルなどを購入したことによる地代家賃の削減などもあり、営業利益は前年同期比15.6%増の185億円を、経常利益は前年同期比6.0%増の185億円を見込んでおります。

（当期純利益）

営業利益・経常利益の増益の他に、不動産流動化に伴う匿名組合の清算配当金（特別利益）があり、当期純利益は前年同期比52.2%増の124億円を見込んでおります。

(2) 財政状態に関する分析

① 資産、負債及び純資産の状況

(資産)

流動資産は、前連結会計年度末に比べ 38億38百万円増加し、971億1百万円となりました。これは主に現金及び預金 108億15百万円の減少がありましたが、未収入金の増加 65億67百万円、たな卸資産の増加 57億67百万円によるものであります。

固定資産は、前連結会計年度末に比べ 73億59百万円増加し、1,047億36百万円となりました。これは主に建物及び構築物の増加 40億99百万円、投資有価証券の増加 46億8百万円によるものであります。

この結果、総資産は前連結会計年度末に比べ 111億98百万円増加し、2,018億38百万円となりました。

(負債)

流動負債は、前連結会計年度末に比べ 102億31百万円増加し、1,161億64百万円となりました。これは主に短期借入金の増加 107億49百万円によるものであります。

固定負債は、前連結会計年度末に比べ 82億44百万円減少し、331億99百万円となりました。これは主に長期借入金の減少 73億16百万円によるものであります。

この結果、負債合計は前連結会計年度末に比べ 19億87百万円増加し、1,493億63百万円となりました。

(純資産)

純資産合計は、前連結会計年度末に比べ 92億11百万円増加し、524億74百万円となりました。これは主に当期純利益 81億46百万円を計上したことによるものであります。

② キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度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、前連結会計年度末に比べ 110億96百万円減少し、当連結会計年度末には 220億12百万円となりました。当連結会計年度における各キャッシュ・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)

営業活動の結果得られた資金は 71億36百万円（前連結会計年度は 73億36百万円の収入）となりました。これは主に税金等調整前当期純利益 158億47百万円、法人税等の支払額 74億4百万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 137億2百万円（前連結会計年度は 121億77百万円の支出）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 47億円、投資有価証券の取得による支出 59億10百万円、保証金の支払による支出 32億83百万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 47億3百万円（前連結会計年度は 101億82百万円の収入）となりました。これは主に長期借入金の返済（収入と支出の差額）139億円があったものの短期借入金が 107億49百万円増加したことによるものであります。

③ キャッシュ・フロー指標のトレンド

当社のキャッシュ・フロー指標のトレンドは下記のとおりであります。

| | 平成17年8月期 | 平成18年8月期 | 平成19年8月期 |
|---------------------|----------|----------|----------|
| 自己資本比率 (%) | 8.1 | 22.0 | 24.9 |
| 時価ベースの自己資本比率 (%) | — | 75.4 | 47.6 |
| 債務償還年数 (年) | 7.7 | 10.3 | 10.0 |
| インタレスト・カバレッジ・レシオ(倍) | 6.0 | 4.2 | 4.8 |

時価ベースの自己資本比率：株式時価総額／総資産

債務償還年数：有利子負債／営業キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：営業キャッシュ・フロー／利払い

※ いずれも連結ベースの財務数値により算出しております。

※ 株式時価総額は、期末株価終値×期末発行済株式数（自己株式控除後）によっております。

※ キャッシュ・フローは、営業キャッシュ・フローを利用しております。また、利払いについては、連結キャッシュ・フロー計算書の利息の支払額を使用しております。

(3) 利益配分に関する基本方針及び当期・次期の配当

当社は、株主への適正な利益配当を最も重要な経営課題の一つと考えております。財務体質の強化と内部留保の充実を考慮し、将来の事業拡大などを総合的に勘案した上で、長期にわたり安定した利益配当を継続していくことを利益配分の基本方針としております。

なお、平成19年8月期決算期の期末配当は1株あたり500円増額し、1,500円とすることといたしました（平成19年11月開催予定の株主総会の決議を経て実施いたします）。

(4) 事業等のリスク

① 出店政策について

a. 新規出店

平成19年8月31日現在、当社は、「ビックカメラ」及び「ビックパソコン館」の店名により、首都圏及び全国主要都市の主要ターミナル駅前において25店舗を展開しております。また、株式会社ソフマップは、「ソフマップ」「ソフマップギガストア」の店名で首都圏及び関西・名古屋圏に35店舗展開しております。

当社グループは、今後も集客力の高い主要ターミナル駅前を中心として、採算性を重視した上で積極的な店舗展開を行っていく方針ですが、対象地域の商圏人口や将来性、乗降客数等に加え、物件そのものの規模、立地、競合条件や出店条件等を総合的に勘案の上、慎重に検討する必要がありますことから、諸条件を満たす物件が確保できず、出店計画に変更、延期等が発生した場合には、当社グループの経営成績に影響を与える可能性があります。

b. 出店地域

平成19年8月31日現在、当社グループは、首都圏及び全国主要都市の主要ターミナル駅前立地において60店舗を展開しておりますが、そのうち東京都23区内を中心とした一都三県（東京都・神奈川県・埼玉県・千葉県）に出店地域が集中しております。そのため、当該地域において地震等の大災害やその他の不測の事態が発生し、店舗運営に支障が生じた場合には、当社グループの財政状態及び経営成績に重大な影響を与える可能性があります。

c. 賃借物件への依存

平成19年8月31日現在、当社グループが展開する60店舗のうち53店舗がグループ外の賃貸人からの賃借物件となっております。これは資産の固定化を回避するとともに、機動的な出退店を可能にするためのものであります。しかしながら、賃借物件の場合には、賃貸人側の事由により対象物件の継続使用が困難となる可能性があることに加え、賃貸人が破綻等の状態に陥った場合には、入居保証金の全部又は一部が回収できなくなる可能性があることから、これらの事象が発生した場合には当社グループの財政状態及び経営成績に影響を与える可能性があります。

なお、当社池袋東口カメラ館（旧池袋東口駅前店）として賃借している物件に関して、平成18年8月競売手続きが完了しております。競売後の新たな不動産所有者から入居保証金の大幅な減額の要求があったため、当社は入居保証金の保全のための訴訟を提起しております。その結果次第では、当社が貸主に預託している入居保証金 1,843百万円の全部または一部が回収不能となる可能性があります。

② 季節的要因について

当社グループが販売している商品のうちの家庭電化商品の中には、冷暖房器具等のいわゆる季節商品があるため、冷夏や暖冬等の異常気象により季節商品の需要が著しく低下した場合には、当社グループの経営成績に影響を与える可能性があります。

③ 競合について

当社グループが属する家電小売業界では、合併・業務提携等による業界再編の動きが出てきております。そのため当社グループでは、効果的な新規出店を行い、低価格での販売・豊富な品揃え・サービスの向上を徹底し、効率的な経営により業績の充実・拡大を目指しておりますが、今後、同業他社との競合が激化した場合には、シェアの低下及び販売価格の下落等により、当社グループの財政状態及び経営成績に影響を与える可能性があります。

④ ビックポイントカード制度について

当社は平成4年からビックポイントカード制度を導入しております。本制度は、お客様が商品をご購入される都度、ご購入代金の一定率をポイントとして付与し、その後のお買い物の際に蓄積されたポイントを1ポイント1円換算で商品のご購入代金の全部又は一部としてご使用いただける制度であり、会計処理上ポイント使用時にポイント販促費（販売費及び一般管理費）に計上しております。

また、当社は将来のポイントのご使用による費用発生に備えるため、期末未使用ポイント残高に過去の使用実績割合等に乗じた金額をポイント引当金として計上しておりますが、今後ポイント制度の変更に加え、未使用ポイント残高や使用実績割合等が変動した場合にも、当社グループの財政状態及び経営成績に影響を与える可能性があります。

⑤ 有利子負債依存度について

当社グループでは、新規出店にあたっての入居保証金、店舗の内外装の設備資金等について主として金融機関からの借入金によって調達してまいりました。このため総資産に占める有利子負債の比率が比較的高い水準にあります。既存の長期借入金は金利スワップ取引等により固定金利化しており長期金利変動リスクの回避を図っておりますが、今後発生する新規借入・借換の際には、その時点での金利情勢の影響を受け、当社グループの財政状況及び経営成績に影響を与える可能性があります。

当社の最近3連結会計年度の有利子負債等の推移は次のとおりです。

| | | 第25期 | 第26期 | 第27期 |
|---------------|-------|---------|---------|---------|
| | | 平成17年8月 | 平成18年8月 | 平成19年8月 |
| (1) 連結 | | | | |
| 有利子負債残高(A) | (百万円) | 78,409 | 75,301 | 71,009 |
| 総資産額(B) | (百万円) | 146,377 | 190,639 | 201,838 |
| 有利子負債依存度(A/B) | (%) | 53.6 | 39.5 | 35.2 |
| 支払利息(C) | (百万円) | 1,712 | 1,677 | 1,463 |
| 売上高(D) | (百万円) | 433,186 | 480,453 | 542,294 |
| 比率(C/D) | (%) | 0.4 | 0.3 | 0.3 |
| (2) 提出会社 | | | | |
| 有利子負債残高(A) | (百万円) | 68,760 | 64,071 | 59,092 |
| 総資産額(B) | (百万円) | 133,835 | 165,959 | 171,844 |
| 有利子負債依存度(A/B) | (%) | 51.4 | 38.6 | 34.4 |
| 支払利息(C) | (百万円) | 1,508 | 1,414 | 1,144 |
| 売上高(D) | (百万円) | 418,323 | 428,135 | 446,409 |
| 比率(C/D) | (%) | 0.4 | 0.3 | 0.3 |

(注) 売上高に消費税等は含まれておりません。

⑥ 法的規制について

a. 大規模小売店舗立地法

当社グループは全国主要ターミナル駅前で大規模店舗を中心とした店舗展開を行っておりますが、売場面積が1,000㎡超の新規店舗出店、又は既存店舗の増床を行う場合には、「大規模小売店舗立地法」の規定に基づき、当該地域の生活環境保持のために、都道府県、政令指定都市を主体とした一定の審査を受ける必要があります。当社グループが今後行う新規店舗出店、又は既存店舗の増床は基本的には同法の対象となると認識しており、地域住民、地方自治体との調整を図りながら地域環境を考慮した建物の構造、運用を図る等同法を遵守する方針であります。今後、同法の審査の進捗状況によっては新規店舗出店、又は既存店舗の増床計画の遅延等により当社グループの出店政策に影響を及ぼし、経営成績に影響を与える可能性があります。

b. 個人情報保護に関する法律

当社は、ポイントカードシステムの運用及びインターネット通販を行っていることに加え、お買上げ品の配送のための伝票等お客様に目的を明示した上でご記入いただいた各種伝票等の個人情報を保有しております。そのため当社では、社内規定の整備・運用や、セキュリティシステムの構築と運用強化により、個人情報の保護管理に万全を期しており、平成18年9月26日付、財団法人日本情報処理協会（JIPDEC）による「プライバシーマーク」を取得しております。しかしながら、不測の事態により個人情報の漏洩や不正使用等の事態が生じた場合、社会的信用の失墜や損害賠償請求等により当社の財政状態及び経営成績に影響を与える可能性があります。

⑦ 日本BS放送株式会社について

当社の連結子会社である日本BS放送株式会社は委託放送事業を行っております。同社は平成17年12月に総務省より認定を受け、BSデジタルハイビジョン放送〔チャンネル名：BS11（ビーエスイレブン）〕（18スロット）を平成19年12月に開始する予定であります。

当該BSデジタルハイビジョン放送は新規事業であり、当社グループの財政状態及び経営成績に影響を与える可能性があります。

⑧ 人材の確保、育成について

当社グループでは、店舗展開や事業拡大を推進するためには、従業員全てが「専門性」及び「接客」に優れた活気ある人材であることが必須と認識しております。このため、職種別採用制度を導入し新規採用及び中途採用により優秀な人材の確保に努め、また、従業員の教育研修を充実することにより人材の育成に努めております。しかしながら、人材の確保、育成が適時適切に行えなかった場合には、当社グループの今後の事業展開に影響を与える可能性があります。

⑨ 関連当事者との取引について

当社では、当社の役員及び主要株主(個人)また、それらの者が議決権の過半数を所有している会社等との間に取引がありますが、関連当事者との取引については極力解消する方向により対応しております。平成19年8月期における取引については、49ページ「関連当事者との取引」を参照ください。

2. 企業集団の状況

当社グループは、当社と子会社22社及び関連会社2社で構成され、カメラ・テレビ・DVD・オーディオ等の音響映像商品及び家庭電化商品にパソコン・携帯電話等の情報通信機器商品等を加え、「より豊かな生活を提案する、進化し続けるこだわりの専門店の集合体」としての物品販売事業を主な事業内容としております。

当社は、店舗販売として、首都圏に19店舗、札幌・名古屋・京都・大阪に各1店舗、福岡に2店舗の計25店舗を、集客力があり営業効率の高い主要ターミナル駅前に展開しております。また、Eコマース事業では、「ビックカメラドットコム」をインターネットのショッピングサイトとして運営しております。

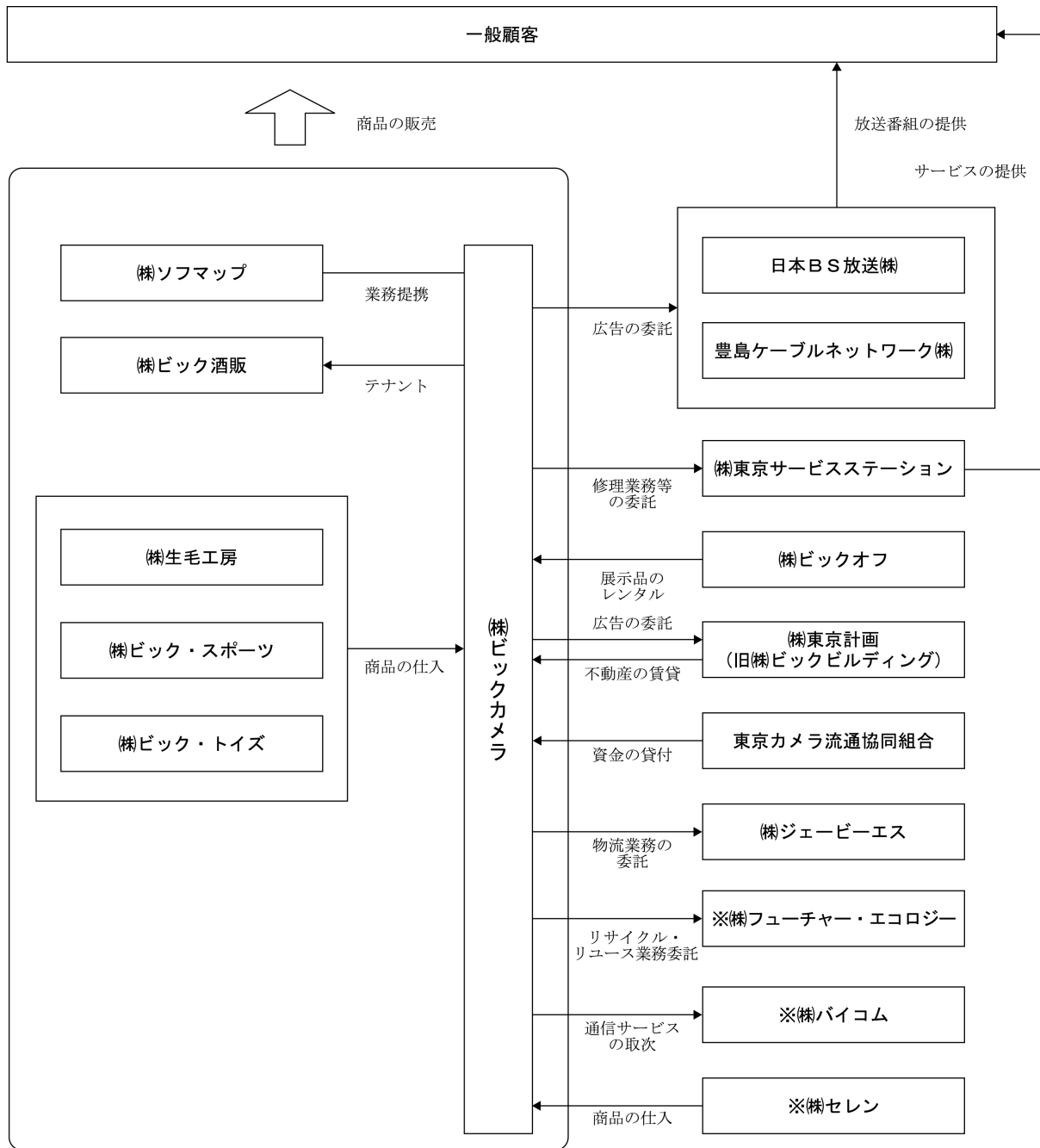
上記以外に、株式会社ソフマップ、株式会社ビック酒販、株式会社生毛工房、株式会社ビック・スポーツ、株式会社ビック・トイズが物品販売事業を行っており、株式会社東京サービスステーションが当社販売商品の取付・修理業務等を、株式会社ジェービーエスが商品の配送・管理等の物流業務を行っております。

更に、日本BS放送株式会社及び豊島ケーブルネットワーク株式会社が衛星放送・ケーブルテレビによる放送番組の提供を、株式会社ビックオフが当社店舗における展示品のレンタルを行っております。

また、株式会社東京計画が広告代理店として当社の電波広告の取扱いと、当社への不動産の賃貸を行っており、東京カメラ流通協同組合が当社に資金の貸付を行っております。

その他非連結子会社において、株式会社フューチャー・エコロジーがリサイクル・リユース事業を、株式会社バイコムが通信サービスの取次を、株式会社セレンが防犯機器商品の企画・販売を行っております。

当社グループ事業系統図は次のとおりであります。



- (注) 1. ※：非連結子会社
 2. 上記系統図以外に、非連結子会社7社、持分法非適用関連会社2社があります。
 3. 日本BS放送株式会社は、平成19年2月28日付で日本ビーエス放送株式会社より商号変更しております。
 4. 株式会社ビックビルディングは、平成19年7月1日付で株式会社東京計画を合併(株式会社東京計画は合併により消滅し連結除外となっております)、同日付で株式会社東京計画に商号変更しております。

3. 経営方針

(1) 会社の経営の基本方針

当社は、平成18年7月25日にビックカメラ企業行動憲章を制定しております。人権を尊重し、関係法令、国際ルール及びその精神を遵守するとともに、社会的良識をもって、「お客様第一主義を実践し、最高のサービスをお客様に提供することで社会に貢献する」との経営理念のもと、「一人ひとりのお客様を大切に、最高の満足と喜びを感じていただけるよう、笑顔と真心を込めた言葉で接します」をスローガンに、「より豊かな生活を提案する、進化し続けるこだわりの専門店の集合体」を目指して以下のような活動を実践しております。

① お客様第一主義の実践

社会的に有用な商品・サービスを安全性や個人情報・顧客情報の保護に十分配慮して提供し、お客様に満足していただき、信頼を得ます。

② コンプライアンスの徹底

公正、透明、自由な競争並びに適正な取引を行います。また、政治、行政とは健全かつ正常な関係を保ちます。

③ 企業情報の公正・適時開示

株主はもとより、広く社会とのコミュニケーションを行い、企業情報を積極的かつ公正に開示します。

④ 健全な職場の育成

従業員の多様性、人格、個性を尊重するとともに、安全で働きやすい環境を確保し、ゆとりと豊かさを実現します。

⑤ 環境問題への取組み

環境問題への取組みは人類共通の課題であり、企業の存在と活動に必須の要件であることを認識し、自主的、積極的に行動します。

⑥ 積極的な社会貢献

「良き企業市民」として、積極的に社会貢献活動を行います。

⑦ 反社会勢力の排除

市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力及び団体とは断固として対決します。

(2) 目標とする経営指標

当社は、連結売上高7,000億円、売上高経常利益率4.0%、自己資本比率40%を目標に掲げ、企業の成長と同時に財務面の強化に努めてまいります。

(3) 中長期的な会社の経営戦略

- ① 企業価値の創造を目指し、創業以来の経営理念であるお客様第一主義を徹底し、「より豊かな生活を提案する、進化し続けるこだわりの専門店の集合体」を目指します。
- ② 当社は、将来に亘っての最も重要な経営資源は“人材”であると認識しており、中長期的戦略として、高い専門性と接客能力を持つ優秀な人材の確保、育成に取り組んでまいります。
- ③ 計画的なリニューアル等による既存店の強化及び新店舗開発を推進し、着実な業容拡大を目指します。
- ④ 企業特性と業務展開地域性等で相互補完関係が強く、相互の事業拡大と利益向上に有効であると合意した相手先企業とは、業務提携を慎重かつ前向きに検討します。

(4) 会社の対処すべき課題

① 市場シェアの拡大

- a. 「都市型」×「駅前」×「大型」の店舗を年2店舗程度開店するとともに、ネットショッピングや、連結子会社である日本BS放送株式会社の利用を含めたテレビショッピングへの取組を強化し、市場シェアの拡大を目指します。
- b. 子会社を含め新規事業を育成し、取扱商品及び事業分野を拡大します。

② 顧客の拡大と利用頻度の向上

- a. 専門性をより向上させるべく、従業員の商品知識と接客技術の向上に努めます。
- b. ビックカメラSuicaカードの拡大等、ポイントカードの付加価値を高め、会員数の増加を図り顧客層の拡大とリピーターの確保に努めます。
- c. 決済方法の多様化、自社の提供する補償及び配送の充実、修理や工事業務の強化等、お客様の利便性と安心感を高めるサービスに努めます。

③ コスト削減、在庫管理の徹底

- a. 原価低減の努力を更に強化します。
- b. 在庫管理を徹底し商品回転率を高め、資金の効率化を図ります。
- c. 効率的な経費使用に徹し、経費削減に努めます。

④ 業務提携の推進

以下の提携先について、具体的な提携効果の実現に向け積極的に取り組んでまいります。

- a. 株式会社エディオン（平成19年2月8日 資本業務提携契約締結）
共同仕入取組商品の開発・展開、魅力ある店作りへの共同取組・ノウハウ共有、役員の相互派遣など
- b. 株式会社ベスト電器（平成19年9月20日 業務・資本提携契約締結）
物流ネットワーク・サービスの相互利用、オリジナル商品の共同開発、品揃え強化に向けた協力など

(5) 内部統制体制の整備・運用状況

当該事項につきましては、別途（ジャスダック証券取引所のウェブサイト、<http://jds.jasdaq.co.jp/tekiji/>）開示しております「コーポレート・ガバナンスに関する報告書」に記載しておりますので、ご参照ください。

(6) その他、会社の経営上の重要な事項

該当事項はありません。

4. 連結財務諸表

(1) 連結貸借対照表

| 区分 | 注記 番号 | 前連結会計年度 (平成18年8月31日) | | 当連結会計年度 (平成19年8月31日) | | 比較増減 金額 (百万円) | |
|---------------|----------|-------------------------|------------|-------------------------|------------|---------------------|--------|
| | | 金額 (百万円) | 構成比 (%) | 金額 (百万円) | 構成比 (%) | | |
| (資産の部) | | | | | | | |
| I 流動資産 | | | | | | | |
| 1. 現金及び預金 | ※2 | 35,300 | | 24,485 | | △10,815 | |
| 2. 売掛金 | | 13,413 | | 14,780 | | 1,366 | |
| 3. たな卸資産 | ※2 | 30,354 | | 36,121 | | 5,767 | |
| 4. 繰延税金資産 | | 5,334 | | 5,533 | | 198 | |
| 5. 未収入金 | | — | | 13,313 | | 13,313 | |
| 6. その他 | | 8,874 | | 2,905 | | △5,968 | |
| 貸倒引当金 | | △16 | | △39 | | △22 | |
| 流動資産合計 | | 93,262 | 48.9 | 97,101 | 48.1 | 3,838 | |
| II 固定資産 | | | | | | | |
| 1. 有形固定資産 | | | | | | | |
| (1) 建物及び構築物 | ※2 | 18,002 | | 22,515 | | | |
| 減価償却累計額 | | 9,217 | 8,785 | 9,631 | 12,884 | 4,099 | |
| (2) 機械装置及び運搬具 | ※2 | 352 | | 389 | | | |
| 減価償却累計額 | | 225 | 126 | 244 | 144 | 18 | |
| (3) 土地 | ※2 | | 29,919 | | 29,894 | △24 | |
| (4) 建設仮勘定 | | | 1 | | 842 | 841 | |
| (5) その他 | ※2 | 4,801 | | 4,956 | | | |
| 減価償却累計額 | | 3,077 | 1,724 | 3,152 | 1,804 | 79 | |
| 有形固定資産合計 | | | 40,556 | | 45,570 | 22.6 | 5,013 |
| 2. 無形固定資産 | ※2,5 | | 4,876 | | 5,119 | 2.5 | 242 |
| 3. 投資その他の資産 | | | | | | | |
| (1) 投資有価証券 | ※1,2 | | 16,305 | | 20,914 | 4,608 | |
| (2) 長期貸付金 | | | 4,627 | | 1,371 | △3,255 | |
| (3) 保証金 | ※2 | | 26,920 | | 29,890 | 2,970 | |
| (4) 繰延税金資産 | | | 671 | | 747 | 76 | |
| (5) その他 | ※2 | | 5,749 | | 1,560 | △4,189 | |
| 貸倒引当金 | | | △2,331 | | △437 | 1,893 | |
| 投資その他の資産合計 | | | 51,943 | | 54,047 | 26.8 | 2,104 |
| 固定資産合計 | | | 97,376 | | 104,736 | 51.9 | 7,359 |
| 資産合計 | | | 190,639 | | 201,838 | 100.0 | 11,198 |

| 区分 | 注記 番号 | 前連結会計年度 (平成18年8月31日) | | 当連結会計年度 (平成19年8月31日) | | 比較増減 金額 (百万円) |
|---------------------|----------|-------------------------|------------|-------------------------|------------|---------------------|
| | | 金額 (百万円) | 構成比 (%) | 金額 (百万円) | 構成比 (%) | |
| (負債の部) | | | | | | |
| I 流動負債 | | | | | | |
| 1. 買掛金 | ※2 | 40,583 | | 43,222 | | 2,639 |
| 2. 短期借入金 | ※2,4 | 13,265 | | 24,014 | | 10,749 |
| 3. 一年内返済予定長期 借入金 | ※2 | 24,338 | | 17,754 | | △6,584 |
| 4. 一年内償還予定社債 | | 1,140 | | 1,225 | | 85 |
| 5. 未払法人税等 | | 4,083 | | 4,945 | | 861 |
| 6. 賞与引当金 | | 1,472 | | 1,709 | | 237 |
| 7. ポイント引当金 | | 11,353 | | 11,858 | | 504 |
| 8. 修理保証引当金 | | 100 | | 12 | | △88 |
| 9. その他 | ※2 | 9,596 | | 11,422 | | 1,825 |
| 流動負債合計 | | 105,932 | 55.6 | 116,164 | 57.6 | 10,231 |
| II 固定負債 | | | | | | |
| 1. 社債 | | 2,425 | | 1,200 | | △1,225 |
| 2. 長期借入金 | ※2 | 34,132 | | 26,816 | | △7,316 |
| 3. 退職給付引当金 | | 3,150 | | 3,656 | | 506 |
| 4. 役員退職慰労引当金 | | 503 | | 539 | | 36 |
| 5. その他 | | 1,232 | | 986 | | △245 |
| 固定負債合計 | | 41,443 | 21.7 | 33,199 | 16.4 | △8,244 |
| 負債合計 | | 147,376 | 77.3 | 149,363 | 74.0 | 1,987 |
| (純資産の部) | | | | | | |
| I 株主資本 | | | | | | |
| 1. 資本金 | | 12,548 | | 12,548 | | — |
| 2. 資本剰余金 | | 12,122 | | 12,122 | | — |
| 3. 利益剰余金 | | 15,551 | | 22,947 | | 7,395 |
| 株主資本合計 | | 40,221 | 21.1 | 47,617 | 23.6 | 7,395 |
| II 評価・換算差額等 | | | | | | |
| 1. その他有価証券評価 差額金 | | 1,655 | | 2,669 | | 1,013 |
| 評価・換算差額等合計 | | 1,655 | 0.9 | 2,669 | 1.3 | 1,013 |
| III 少数株主持分 | | | | | | |
| 純資産合計 | | 43,262 | 22.7 | 52,474 | 26.0 | 9,211 |
| 負債純資産合計 | | 190,639 | 100.0 | 201,838 | 100.0 | 11,198 |

(2) 連結損益計算書

| 区分 | 注記 番号 | 前連結会計年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日) | | 当連結会計年度 (自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日) | | 比較増減 金額 (百万円) | | |
|----------------|----------|--|------------|--|------------|---------------------|--------|------|
| | | 金額 (百万円) | 百分比 (%) | 金額 (百万円) | 百分比 (%) | | | |
| I 売上高 | | | 480,453 | 100.0 | 542,294 | 100.0 | 61,840 | |
| II 売上原価 | | | 364,296 | 75.8 | 411,552 | 75.9 | 47,255 | |
| 売上総利益 | | | 116,156 | 24.2 | 130,742 | 24.1 | 14,585 | |
| III 販売費及び一般管理費 | ※1 | | 104,072 | 21.7 | 114,739 | 21.1 | 10,667 | |
| 営業利益 | | | 12,084 | 2.5 | 16,002 | 3.0 | 3,918 | |
| IV 営業外収益 | | | | | | | | |
| 1. 受取利息 | | 83 | | | 95 | | | |
| 2. 受取配当金 | | 108 | | | 64 | | | |
| 3. 受取手数料 | | — | | | 430 | | | |
| 4. 負ののれん償却額 | | — | | | 105 | | | |
| 5. 賃貸料収入 | | 1,010 | | | 953 | | | |
| 6. 広告料収入 | | 453 | | | 494 | | | |
| 7. 匿名組合投資利益 | | 1,251 | | | 1,268 | | | |
| 8. その他 | | 478 | 3,386 | 0.7 | 461 | 3,873 | 0.7 | 487 |
| V 営業外費用 | | | | | | | | |
| 1. 支払利息 | | 1,677 | | | 1,463 | | | |
| 2. 賃貸料原価 | | 574 | | | 530 | | | |
| 3. 貸倒引当金繰入額 | | 123 | | | 174 | | | |
| 4. その他 | | 366 | 2,741 | 0.6 | 259 | 2,427 | 0.5 | △313 |
| 経常利益 | | | 12,729 | 2.6 | 17,448 | 3.2 | 4,719 | |

| 区分 | 注記 番号 | 前連結会計年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日) | | 当連結会計年度 (自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日) | | 比較増減 金額 (百万円) |
|------------------------|----------|--|------------|--|------------|---------------------|
| | | 金額 (百万円) | 百分比 (%) | 金額 (百万円) | 百分比 (%) | |
| VI 特別利益 | | | | | | |
| 1. 固定資産売却益 | ※2 | 40 | | 0 | | |
| 2. 投資有価証券売却益 | | 391 | | 86 | | |
| 3. 貸倒引当金戻入益 | | 45 | | 1,694 | | |
| 4. 償却債権取立益 | | 65 | 543 | — | 1,780 | 0.3 |
| VII 特別損失 | | | | | | |
| 1. 固定資産売却損 | ※3 | 8 | | — | | |
| 2. 固定資産除却損 | ※4 | 20 | | 238 | | |
| 3. 投資有価証券売却損 | | 144 | | 7 | | |
| 4. 投資有価証券評価損 | | 10 | | 2,678 | | |
| 5. 関係会社整理損 | | 13 | | — | | |
| 6. 抱合せ株式消却損 | | — | | 183 | | |
| 7. 持分変動損失 | | 88 | | — | | |
| 8. 貸倒損失 | | 24 | | — | | |
| 9. 減損損失 | ※5 | 1,083 | | 201 | | |
| 10. C S放送終了に伴う 解約費用 | | — | 1,392 | 73 | 3,382 | 0.6 |
| 税金等調整前当期 純利益 | | | 11,880 | | 15,847 | 2.9 |
| 法人税、住民税及び 事業税 | | 6,875 | | 8,143 | | |
| 法人税等調整額 | | △786 | 6,089 | △761 | 7,381 | 1.4 |
| 少数株主損失又は 少数株主利益(△) | | | 217 | | △319 | △0.0 |
| 当期純利益 | | | 6,007 | | 8,146 | 1.5 |

(3) 連結株主資本等変動計算書

前連結会計年度(自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日)

| | 株主資本 | | | |
|-------------------------------|--------|--------|--------|--------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | 株主資本合計 |
| 平成17年8月31日残高(百万円) | 1,050 | 623 | 9,706 | 11,380 |
| 連結会計年度中の変動額 | | | | |
| 新株の発行 | 11,498 | 11,498 | — | 22,996 |
| 剰余金の配当 | — | — | △158 | △158 |
| 当期純利益 | — | — | 6,007 | 6,007 |
| その他 | — | — | △3 | △3 |
| 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 (百万円) | 11,498 | 11,498 | 5,845 | 28,841 |
| 平成18年8月31日残高(百万円) | 12,548 | 12,122 | 15,551 | 40,221 |

| | 評価・換算差額等 | 少数株主持分 | 純資産合計 |
|-------------------------------|--------------|--------|--------|
| | その他有価証券評価差額金 | | |
| 平成17年8月31日残高(百万円) | 487 | 957 | 12,824 |
| 連結会計年度中の変動額 | | | |
| 新株の発行 | — | — | 22,996 |
| 剰余金の配当 | — | — | △158 |
| 当期純利益 | — | — | 6,007 |
| その他 | — | — | △3 |
| 株主資本以外の項目の連結 会計年度中の変動額(純額) | 1,168 | 427 | 1,596 |
| 連結会計年度中の変動額合計 (百万円) | 1,168 | 427 | 30,438 |
| 平成18年8月31日残高(百万円) | 1,655 | 1,385 | 43,262 |

当連結会計年度(自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日)

| | 株主資本 | | | |
|---------------------------|--------|--------|--------|--------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | 株主資本合計 |
| 平成18年8月31日残高(百万円) | 12,548 | 12,122 | 15,551 | 40,221 |
| 連結会計年度中の変動額 | | | | |
| 剰余金の配当 | — | — | △756 | △756 |
| 当期純利益 | — | — | 8,146 | 8,146 |
| 新規連結による剰余金の増加高 | — | — | 5 | 5 |
| 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(百万円) | — | — | 7,395 | 7,395 |
| 平成19年8月31日残高(百万円) | 12,548 | 12,122 | 22,947 | 47,617 |

| | 評価・換算差額等 | 少数株主持分 | 純資産合計 |
|---------------------------|--------------|--------|--------|
| | その他有価証券評価差額金 | | |
| 平成18年8月31日残高(百万円) | 1,655 | 1,385 | 43,262 |
| 連結会計年度中の変動額 | | | |
| 剰余金の配当 | — | — | △756 |
| 当期純利益 | — | — | 8,146 |
| 新規連結による剰余金の増加高 | — | — | 5 |
| 株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額) | 1,013 | 802 | 1,816 |
| 連結会計年度中の変動額合計(百万円) | 1,013 | 802 | 9,211 |
| 平成19年8月31日残高(百万円) | 2,669 | 2,187 | 52,474 |

(4) 連結キャッシュ・フロー計算書

| 区分 | 注記 番号 | 前連結会計年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日) | 当連結会計年度 (自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日) | 比較増減 |
|--------------------|----------|--|--|-------------|
| | | 金額 (百万円) | 金額 (百万円) | 金額 (百万円) |
| 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 | | 11,880 | 15,847 | 3,967 |
| 2. 減価償却費 | | 1,559 | 1,697 | 137 |
| 3. 減損損失 | | 1,083 | 201 | △881 |
| 4. 連結調整勘定償却額 | | 134 | — | △134 |
| 5. のれん償却額 | | — | 279 | 279 |
| 6. 貸倒引当金の増減額 | | 66 | △1,519 | △1,586 |
| 7. 賞与引当金の増減額 | | 474 | 217 | △257 |
| 8. ポイント引当金の増減額 | | 1,218 | 391 | △826 |
| 9. 退職給付引当金の増減額 | | 371 | 493 | 122 |
| 10. 役員退職慰労引当金の増減額 | | 112 | 36 | △75 |
| 11. その他引当金の増減額 | | △80 | △88 | △8 |
| 12. 受取利息及び受取配当金 | | △192 | △159 | 32 |
| 13. 支払利息 | | 1,677 | 1,463 | △214 |
| 14. 為替差損益 | | △23 | 4 | 28 |
| 15. 匿名組合投資利益 | | △1,251 | △1,268 | △17 |
| 16. 固定資産売却益 | | △40 | 0 | 40 |
| 17. 固定資産売却損 | | 8 | — | △8 |
| 18. 固定資産除却損 | | 20 | 238 | 218 |
| 19. 投資有価証券売却益 | | △391 | △86 | 305 |
| 20. 投資有価証券売却損 | | 144 | 7 | △136 |
| 21. 投資有価証券評価損 | | 10 | 2,678 | 2,668 |
| 22. 抱合せ株式消却損 | | — | 183 | 183 |
| 23. 売上債権の増減額 | | △880 | △955 | △75 |
| 24. たな卸資産の増減額 | | △1,522 | △4,913 | △3,390 |
| 25. 仕入債務の増減額 | | 1,058 | 2,142 | 1,083 |
| 26. その他 | | △557 | △1,224 | △666 |
| 小計 | | 14,877 | 15,666 | 788 |
| 27. 利息及び配当金の受取額 | | 523 | 375 | △147 |
| 28. 利息の支払額 | | △1,732 | △1,501 | 231 |
| 29. 法人税等の支払額 | | △6,332 | △7,404 | △1,072 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | 7,336 | 7,136 | △200 |

| | | 前連結会計年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日) | 当連結会計年度 (自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日) | 比較増減 |
|---------------------------------------|----------|--|--|-------------|
| 区分 | 注記 番号 | 金額 (百万円) | 金額 (百万円) | 金額 (百万円) |
| 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 | | △850 | △501 | 349 |
| 2. 定期預金の払戻による収入 | | 44 | 220 | 175 |
| 3. 有形固定資産の取得による支出 | | △3,183 | △4,700 | △1,517 |
| 4. 有形固定資産の売却による収入 | | 585 | 206 | △378 |
| 5. 無形固定資産の取得による支出 | | △635 | △621 | 13 |
| 6. 投資有価証券の取得による支出 | | △8,904 | △5,910 | 2,994 |
| 7. 投資有価証券の売却による収入 | | 727 | 200 | △526 |
| 8. 出資金の回収による収入 | | 36 | 0 | △36 |
| 9. 保証金の支払による支出 | | △816 | △3,283 | △2,467 |
| 10. 保証金の返還による収入 | | 1,340 | 827 | △513 |
| 11. 貸付による支出 | | △4,693 | △78 | 4,614 |
| 12. 貸付の回収による収入 | | 3,075 | 142 | △2,932 |
| 13. 連結子会社株式の追加取得による 支出 | | △353 | △129 | 223 |
| 14. 連結範囲の変更を伴う子会社株式 の追加取得による収入 | ※2 | 1,349 | — | △1,349 |
| 15. 連結範囲の変更を伴う子会社株式 の売却による収入 | | 37 | — | △37 |
| 16. その他 | | 62 | △74 | △136 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | △12,177 | △13,702 | △1,525 |
| III 財務活動によるキャッシュ・フロー | | | | |
| 1. 短期借入金の純増減額 | | △3,372 | 10,749 | 14,122 |
| 2. 長期借入れによる収入 | | 18,010 | 14,715 | △3,295 |
| 3. 長期借入金の返済による支出 | | △28,814 | △28,616 | 198 |
| 4. 社債の発行による収入 | | 2,955 | — | △2,955 |
| 5. 社債の償還による支出 | | △1,240 | △1,140 | 100 |
| 6. 株式の発行による収入 | | 22,858 | — | △22,858 |
| 7. 少数株主からの払込みによる収入 | | — | 338 | 338 |
| 8. 配当金の支払額 | | △158 | △750 | △591 |
| 9. その他 | | △56 | — | 56 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | 10,182 | △4,703 | △14,885 |
| IV 現金及び現金同等物に係る換算差額 | | 23 | △4 | △28 |
| V 現金及び現金同等物の増減額 | | 5,364 | △11,275 | △16,640 |
| VI 現金及び現金同等物の期首残高 | | 27,545 | 33,108 | 5,563 |
| VII 合併による現金及び現金同等物の 増加額 | | 198 | 158 | △39 |
| VIII 新規連結による現金及び現金同等物 の増加額 | | — | 19 | 19 |
| IX 現金及び現金同等物の期末残高 | ※1 | 33,108 | 22,012 | △11,096 |

(5) 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 項目 | 前連結会計年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日) | 当連結会計年度 (自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日) |
|----------------|--|---|
| 1. 連結の範囲に関する事項 | <p>(1) 連結子会社の数 12社 主要な連結子会社の名称 株式会社生毛工房 株式会社東京計画 株式会社東京サービスステーション 株式会社ビックオフ 株式会社ビック酒販 株式会社ビック・スポーツ 株式会社ビック・トイズ 株式会社ビックビルディング 日本ビーエス放送株式会社 東京カメラ流通協同組合 豊島ケーブルネットワーク株式会社 株式会社ソフマップ なお、株式会社ソフマップは当連結会計年度に株式を取得し子会社となったため、連結の範囲に加えております。また、前連結会計年度において連結子会社でありました株式会社ビックスタッフは株式売却により、株式会社ワイ及び高崎ビック商業協同組合は清算終了により、連結範囲から除外しております。</p> <p>(2) 主要な非連結子会社の名称 主要な非連結子会社 株式会社ジェービーエス 株式会社パイコム 株式会社セレン 株式会社倶楽部我山 株式会社フューチャー・エコロジー ソフマップソフト株式会社 ウインケル株式会社 その他7社 (連結の範囲から除いた理由) 非連結子会社は、いずれも小規模であり、合計の総資産、売上高、当期純損益及び利益剰余金(持分に見合う額)等は、いずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためであります。</p> | <p>(1) 連結子会社の数 12社 主要な連結子会社の名称 株式会社生毛工房 株式会社ジェービーエス 株式会社東京計画 株式会社東京サービスステーション 株式会社ビックオフ 株式会社ビック酒販 株式会社ビック・スポーツ 株式会社ビック・トイズ 豊島ケーブルネットワーク株式会社 日本B S放送株式会社 株式会社ソフマップ 東京カメラ流通協同組合 なお、株式会社ジェービーエスは重要性が増したため、連結の範囲に加えております。また、株式会社ビックビルディングは、平成19年7月1日付で株式会社東京計画を合併(株式会社東京計画は合併により消滅し、連結除外となっております)、同日付で株式会社東京計画に商号変更しております。 日本B S放送株式会社は、平成19年2月28日付で日本ビーエス放送株式会社より商号変更しております。</p> <p>(2) 主要な非連結子会社の名称 主要な非連結子会社 株式会社パイコム 株式会社セレン 株式会社倶楽部我山 株式会社フューチャー・エコロジー ウインケル株式会社 その他5社 (連結の範囲から除いた理由) 同左</p> |

| 項目 | 前連結会計年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日) | 当連結会計年度 (自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日) |
|----------------------|---|---|
| 2. 持分法の適用に関する事項 | <p>(1) 持分法適用の非連結子会社及び関連会社の数 該当事項はありません。</p> <p>(2) 持分法を適用しない非連結子会社及び関連会社のうち主要な会社等の名称 非連結子会社 株式会社ジェービーエス 株式会社バイコム 株式会社セレン 株式会社倶楽部我山 株式会社フューチャー・エコロジー ソフマップソフト株式会社 ウインケル株式会社 その他7社 関連会社 株式会社ビックニュース その他3社 (持分法を適用しない理由) 持分法を適用していない非連結子会社及び関連会社は、当期純損益及び利益剰余金等に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため持分法の適用から除外しております。</p> | <p>(1) 持分法適用の非連結子会社及び関連会社の数 同左</p> <p>(2) 持分法を適用しない非連結子会社及び関連会社のうち主要な会社等の名称 非連結子会社 株式会社バイコム 株式会社セレン 株式会社倶楽部我山 株式会社フューチャー・エコロジー ウインケル株式会社 その他5社 関連会社 株式会社ビックニュース その他1社 (持分法を適用しない理由) 同左</p> |
| 3. 連結子会社の事業年度等に関する事項 | <p>連結子会社のうち、株式会社ソフマップの決算日は2月28日、豊島ケーブルネットワーク株式会社の決算日は3月31日、日本ビーエス放送株式会社の決算日は11月30日であります。</p> <p>連結財務諸表の作成に当たって、これらの会社については、連結決算日現在で実施した仮決算に基づく財務諸表を使用しております。</p> | <p>連結子会社のうち、株式会社ソフマップの決算日は2月28日、豊島ケーブルネットワーク株式会社の決算日は3月31日であります。</p> <p>連結財務諸表の作成に当たって、これらの会社については、連結決算日現在で実施した仮決算に基づく財務諸表を使用しております。</p> |
| 4. 会計処理基準に関する事項 | <p>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法</p> <p>① 有価証券 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)を採用しております。 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。</p> <p>② デリバティブ取引 時価法を採用しております。</p> | <p>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法</p> <p>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</p> <p>② デリバティブ取引 同左</p> |

| 項目 | 前連結会計年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日) | 当連結会計年度 (自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日) |
|----|---|---|
| | <p>③ たな卸資産 商品 主として売価還元法による原価法を採用しております。 ただし、連結子会社である株式会社ソフマップにおいては、商品(中古ハード)は個別法による原価法、商品(中古ハード以外)は移動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。</p> <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>① 有形固定資産 定率法を採用しております。 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、定額法を採用しております。 また、取得価額10万円以上20万円未満の少額減価償却資産については、3年間均等償却しております。 なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。 建物及び構築物 2～60年</p> <p>② 無形固定資産 定額法を採用しております。 なお、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。</p> <p>(3) 重要な繰延資産の処理方法</p> <p>① 社債発行費 支出時に全額費用処理しております。</p> <p>② 株式交付費 支出時に全額費用処理しております。</p> | <p>③ たな卸資産 商品 同左</p> <p>貯蔵品 同左</p> <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>① 有形固定資産 定率法を採用しております。 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、定額法を採用しております。 また、取得価額10万円以上20万円未満の少額減価償却資産については、3年間均等償却しております。 なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。 建物及び構築物 2～50年</p> <p>② 無形固定資産 同左</p> <p>(3) 重要な繰延資産の処理方法</p> <p>① 社債発行費 ——</p> <p>② 株式交付費 同左</p> |

| 項目 | 前連結会計年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日) | 当連結会計年度 (自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日) |
|----|--|---|
| | <p>(4) 重要な引当金の計上基準</p> <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勘案し、回収不能見込額を計上しております。 なお、回収可能性がほとんど無いと判断した回収不能見込額(219百万円)については、債権から直接減額しております。</p> <p>② 賞与引当金 従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき当連結会計年度の負担額を計上しております。</p> <p>③ ポイント引当金 将来のポイント使用による費用発生に備えるため、当連結会計年度末未使用ポイント残高に過去の使用実績割合等に乗じた金額を計上しております。</p> <p>④ 修理保証引当金 連結子会社である株式会社ソフマップは、ワランティ事業(株式会社ソフマップ商品御買上顧客を対象とした加入申込みによる「修理負担契約」事業)による修理負担契約期間内に発生する修理費用の支出に備えるため、過去の実績を基礎にした基準により見積額を計上しております。</p> | <p>(4) 重要な引当金の計上基準</p> <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勘案し、回収不能見込額を計上しております。 なお、回収可能性がほとんど無いと判断した回収不能見込額(202百万円)については、債権から直接減額しております。</p> <p>② 賞与引当金 同左</p> <p>③ ポイント引当金 将来のポイント(株主優待券を含む)使用による費用発生に備えるため、当連結会計年度末未使用ポイント残高に過去の使用実績割合等に乗じた金額を計上しております。</p> <p>④ 修理保証引当金 同左</p> |

| 項目 | 前連結会計年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日) | 当連結会計年度 (自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日) |
|----|---|--|
| | <p>⑤ 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、連結子会社である株式会社ソフマップは退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当連結会計年度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。</p> <p>過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により費用処理しております。</p> <p>数理計算上の差異については、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年、10年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理しております。</p> <p>⑥ 役員退職慰労引当金 提出会社及び連結子会社の一部において、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。</p> <p>(5) 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。</p> <p>(6) 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。また、金利スワップ及び金利キャップについて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。</p> <p>② ヘッジ手段とヘッジ対象 (ヘッジ手段) 金利スワップ、金利キャップ (ヘッジ対象) 借入金の利息</p> | <p>⑤ 退職給付引当金 同左</p> <p>⑥ 役員退職慰労引当金 同左</p> <p>(5) 重要なリース取引の処理方法 同左</p> <p>(6) 重要なヘッジ会計の方法 ① ヘッジ会計の方法 同左</p> <p>② ヘッジ手段とヘッジ対象 同左</p> |

| 項目 | 前連結会計年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日) | 当連結会計年度 (自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日) |
|----------------------------|--|--|
| | <p>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及び金利キャップ取引を行っており、ヘッジ対象の識別は個別契約毎に行っております。</p> <p>④ ヘッジ有効性評価の方法 ヘッジ対象の相場変動又はキャッシュ・フロー変動の累計とヘッジ手段の相場変動又はキャッシュ・フロー変動の累計を比較し、その変動額の比率によって有効性を評価しております。ただし、特例処理を採用している金利スワップ及び金利キャップについては、有効性の判定を省略しております。</p> <p>(7) その他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 税抜方式によっております。</p> | <p>③ ヘッジ方針 同左</p> <p>④ ヘッジ有効性評価の方法 同左</p> <p>(7) その他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 同左</p> |
| 5. 連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項 | 連結子会社の資産及び負債の評価については、全面時価評価法を採用しております。 | 同左 |
| 6. 連結調整勘定の償却に関する事項 | 連結調整勘定の償却については、5年間で均等償却しております。 | —— |
| 7. のれん及び負ののれんの償却に関する事項 | —— | のれん及び負ののれんの償却については、5年間で均等償却しております。 |
| 8. 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っております。 | 同左 |

(6) 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

| 前連結会計年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日) | 当連結会計年度 (自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日) |
|---|--|
| <p>(固定資産の減損に係る会計基準)</p> <p>当連結会計年度より「固定資産の減損に係る会計基準」(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成14年8月9日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 平成15年10月31日 企業会計基準適用指針第6号)を適用しております。</p> <p>これにより税金等調整前当期純利益が1,083百万円減少しております。</p> <p>なお、減損損失累計額については、改正後の連結財務諸表規則に基づき、各資産の金額から直接控除しております。</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>従来の「資本の部」の合計に相当する金額は41,877百万円であります。</p> <p>なお、連結財務諸表規則の改正により、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、改正後の連結財務諸表規則により作成しております。</p> | <p>—————</p> |

| 前連結会計年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日) | 当連結会計年度 (自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日) |
|--|--|
| <p style="text-align: center;">———</p> | <p>(企業結合に係る会計基準等)</p> <p>当連結会計年度より「企業結合に係る会計基準」(企業会計審議会 平成15年10月31日)及び「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月27日 企業会計基準第7号)並びに「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準委員会 最終改正平成18年12月22日 企業会計基準適用指針第10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>連結財務諸表規則の改正による連結財務諸表の表示に関する変更は以下のとおりであります。</p> <p>(連結損益計算書)</p> <p>前連結会計年度において、「連結調整勘定償却額」として掲記されていたものは、当連結会計年度から「負ののれん償却額」又は販売費及び一般管理費に含めて表示しております。</p> <p>(連結キャッシュ・フロー計算書)</p> <p>前連結会計年度において、「連結調整勘定償却額」として掲記されていたものは、当連結会計年度から「のれん償却額」と表示しております。</p> |
| <p style="text-align: center;">———</p> | <p>(固定資産の減価償却方法の変更)</p> <p>平成19年度の法人税法の改正((所得税法等の一部を改正する法律 平成19年3月30日 法律第6号)及び(法人税法施行令の一部を改正する政令 平成19年3月30日 政令第83号))に伴い、平成19年4月1日以降に取得したのものについては、改正後の法人税法に基づく方法に変更しております。</p> <p>これによる損益に与える影響は軽微であります。</p> |

(表示方法の変更)

| 前連結会計年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日) | 当連結会計年度 (自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日) |
|--|--|
| — | <p>(連結貸借対照表)</p> <p>前連結会計年度において、流動資産「その他」に含めて表示しておりました「未収入金」(前連結会計年度6,745百万円)については、当連結会計年度において、資産の総額の100分の5を超えることとなったため、当連結会計年度より区分掲記しております。</p> |
| — | <p>(連結損益計算書)</p> <p>前連結会計年度において、営業外収益「その他」に含めて表示しておりました「受取手数料」(前連結会計年度250百万円)については、当連結会計年度において、営業外収益の総額の100分の10を超えることとなったため、当連結会計年度より区分掲記しております。</p> |

(7) 連結財務諸表に関する注記事項

(連結貸借対照表関係)

| 前連結会計年度 (平成18年8月31日) | 当連結会計年度 (平成19年8月31日) |
|---|---|
| ※1. 非連結子会社及び関連会社に対するものは次のとおりであります。 投資有価証券(株式) 647百万円 | ※1. 非連結子会社及び関連会社に対するものは次のとおりであります。 投資有価証券(株式) 612百万円 |
| ※2. 担保提供資産 (1) 担保に供している資産 | ※2. 担保提供資産 (1) 担保に供している資産 |
| 現金及び預金 1,709百万円 たな卸資産 5,657百万円 建物及び構築物 3,786百万円 機械装置及び運搬具 46百万円 土地 24,165百万円 その他(有形固定資産) 659百万円 無形固定資産 1,695百万円 投資有価証券 3,369百万円 保証金 9,412百万円 その他(投資その他の資産) 563百万円 <hr/> 計 51,068百万円 | 現金及び預金 1,229百万円 建物及び構築物 3,465百万円 機械装置及び運搬具 29百万円 土地 23,698百万円 その他(有形固定資産) 589百万円 無形固定資産 1,695百万円 投資有価証券 3,968百万円 保証金 9,004百万円 その他(投資その他の資産) 535百万円 <hr/> 計 44,216百万円 |
| (2) 上記に対応する債務 | (2) 上記に対応する債務 |
| 買掛金 600百万円 短期借入金 4,727百万円 一年内返済予定長期借入金 13,199百万円 その他(流動負債) 545百万円 長期借入金 22,416百万円 <hr/> 計 41,489百万円 | 短期借入金 7,995百万円 一年内返済予定長期借入金 10,052百万円 その他(流動負債) 735百万円 長期借入金 17,696百万円 <hr/> 計 36,480百万円 |
| 3. 偶発債務 次の連結子会社以外の会社について、金融機関からの借入金及び仕入先からの買掛金に対し債務保証を行っております。 | 3. 偶発債務 次の連結子会社以外の会社について、金融機関からの借入金及び仕入先からの買掛金に対し債務保証を行っております。 |
| 株式会社フューチャー・エコロジ 418百万円 ソフマップソフト株式会社 251百万円 ウインケル株式会社 18百万円 <hr/> 計 689百万円 | 株式会社フューチャー・エコロジ 364百万円 ウインケル株式会社 4百万円 <hr/> 計 369百万円 |

| 前連結会計年度 (平成18年8月31日) | 当連結会計年度 (平成19年8月31日) | | | | | | | | | | | | |
|---|---|-----------|----------|-----------|--------|-----------|---|---------------------------|-----------|--------|-----------|-----|-----------|
| <p>※4. 提出会社及び連結子会社4社(株式会社ソフマップ他3社)においては、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行16行と当座貸越契約及び貸出コミットメント契約を締結しております。これらの契約に基づく当連結会計年度末の借入未実行残高は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">当座貸越極度額及び貸出 コミットメントの総額</td> <td style="text-align: right;">30,000百万円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td style="text-align: right;">12,537百万円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">差引額</td> <td style="text-align: right;">17,462百万円</td> </tr> </table> | 当座貸越極度額及び貸出 コミットメントの総額 | 30,000百万円 | 借入実行残高 | 12,537百万円 | 差引額 | 17,462百万円 | <p>※4. 提出会社及び連結子会社4社(株式会社ソフマップ他3社)においては、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行15行と当座貸越契約及び貸出コミットメント契約を締結しております。これらの契約に基づく当連結会計年度末の借入未実行残高は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">当座貸越極度額及び貸出 コミットメントの総額</td> <td style="text-align: right;">29,720百万円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td style="text-align: right;">18,448百万円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">差引額</td> <td style="text-align: right;">11,271百万円</td> </tr> </table> | 当座貸越極度額及び貸出 コミットメントの総額 | 29,720百万円 | 借入実行残高 | 18,448百万円 | 差引額 | 11,271百万円 |
| 当座貸越極度額及び貸出 コミットメントの総額 | 30,000百万円 | | | | | | | | | | | | |
| 借入実行残高 | 12,537百万円 | | | | | | | | | | | | |
| 差引額 | 17,462百万円 | | | | | | | | | | | | |
| 当座貸越極度額及び貸出 コミットメントの総額 | 29,720百万円 | | | | | | | | | | | | |
| 借入実行残高 | 18,448百万円 | | | | | | | | | | | | |
| 差引額 | 11,271百万円 | | | | | | | | | | | | |
| <p>※5. _____</p> | <p>※5. のれん及び負ののれんの表示 のれん及び負ののれんは、相殺し無形固定資産に含めて表示しております。相殺前の金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">のれん</td> <td style="text-align: right;">1,522百万円</td> </tr> <tr> <td>負ののれん</td> <td style="text-align: right;">280百万円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">差引</td> <td style="text-align: right;">1,242百万円</td> </tr> </table> | のれん | 1,522百万円 | 負ののれん | 280百万円 | 差引 | 1,242百万円 | | | | | | |
| のれん | 1,522百万円 | | | | | | | | | | | | |
| 負ののれん | 280百万円 | | | | | | | | | | | | |
| 差引 | 1,242百万円 | | | | | | | | | | | | |

(連結損益計算書関係)

| 前連結会計年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日) | 当連結会計年度 (自 平成18年9月1日 至 平成19年8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は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>ポイント販促費</td><td style="text-align: right;">35,552百万円</td></tr> <tr><td>ポイント引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">1,242百万円</td></tr> <tr><td>給料手当</td><td style="text-align: right;">14,463百万円</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">1,477百万円</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td style="text-align: right;">528百万円</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">120百万円</td></tr> <tr><td>地代家賃</td><td style="text-align: right;">15,181百万円</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">1,250百万円</td></tr> <tr><td>連結調整勘定償却額</td><td style="text-align: right;">134百万円</td></tr> </table> | ポイント販促費 | 35,552百万円 | ポイント引当金繰入額 | 1,242百万円 | 給料手当 | 14,463百万円 | 賞与引当金繰入額 | 1,477百万円 | 退職給付費用 | 528百万円 | 役員退職慰労引当金繰入額 | 120百万円 | 地代家賃 | 15,181百万円 | 減価償却費 | 1,250百万円 | 連結調整勘定償却額 | 134百万円 | <p>※1. 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>ポイント販促費</td><td style="text-align: right;">36,014百万円</td></tr> <tr><td>ポイント引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">391百万円</td></tr> <tr><td>給料手当</td><td style="text-align: right;">16,232百万円</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">1,831百万円</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td style="text-align: right;">747百万円</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">67百万円</td></tr> <tr><td>地代家賃</td><td style="text-align: right;">17,642百万円</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">1,401百万円</td></tr> <tr><td>のれん償却額</td><td style="text-align: right;">384百万円</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">18百万円</td></tr> </table> | ポイント販促費 | 36,014百万円 | ポイント引当金繰入額 | 391百万円 | 給料手当 | 16,232百万円 | 賞与引当金繰入額 | 1,831百万円 | 退職給付費用 | 747百万円 | 役員退職慰労引当金繰入額 | 67百万円 | 地代家賃 | 17,642百万円 | 減価償却費 | 1,401百万円 | のれん償却額 | 384百万円 | 貸倒引当金繰入額 | 18百万円 |
| ポイント販促費 | 35,552百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ポイント引当金繰入額 | 1,242百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 給料手当 | 14,463百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賞与引当金繰入額 | 1,477百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付費用 | 528百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 120百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 地代家賃 | 15,181百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費 | 1,250百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 連結調整勘定償却額 | 134百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ポイント販促費 | 36,014百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ポイント引当金繰入額 | 391百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 給料手当 | 16,232百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 賞与引当金繰入額 | 1,831百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 退職給付費用 | 747百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 67百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 地代家賃 | 17,642百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費 | 1,401百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| のれん償却額 | 384百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 貸倒引当金繰入額 | 18百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>※2. 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建物及び構築物</td><td style="text-align: right;">0百万円</td></tr> <tr><td>土地</td><td style="text-align: right;">31百万円</td></tr> <tr><td>その他(有形固定資産)</td><td style="text-align: right;">8百万円</td></tr> <tr><td style="text-align: center;">計</td><td style="text-align: right;">40百万円</td></tr> </table> | 建物及び構築物 | 0百万円 | 土地 | 31百万円 | その他(有形固定資産) | 8百万円 | 計 | 40百万円 | <p>※2. 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>機械装置及び運搬具</td><td style="text-align: right;">0百万円</td></tr> </table> | 機械装置及び運搬具 | 0百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物及び構築物 | 0百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 31百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他(有形固定資産) | 8百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 40百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 機械装置及び運搬具 | 0百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>※3. 固定資産売却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建物及び構築物</td><td style="text-align: right;">6百万円</td></tr> <tr><td>土地</td><td style="text-align: right;">1百万円</td></tr> <tr><td style="text-align: center;">計</td><td style="text-align: right;">8百万円</td></tr> </table> | 建物及び構築物 | 6百万円 | 土地 | 1百万円 | 計 | 8百万円 | <p>※3. ————</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物及び構築物 | 6百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 1百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 8百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>※4. 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建物及び構築物</td><td style="text-align: right;">16百万円</td></tr> <tr><td>その他(有形固定資産)</td><td style="text-align: right;">3百万円</td></tr> <tr><td style="text-align: center;">計</td><td style="text-align: right;">20百万円</td></tr> </table> | 建物及び構築物 | 16百万円 | その他(有形固定資産) | 3百万円 | 計 | 20百万円 | <p>※4. 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建物及び構築物</td><td style="text-align: right;">199百万円</td></tr> <tr><td>機械装置及び運搬具</td><td style="text-align: right;">0百万円</td></tr> <tr><td>その他(有形固定資産)</td><td style="text-align: right;">25百万円</td></tr> <tr><td>無形固定資産</td><td style="text-align: right;">0百万円</td></tr> <tr><td>原状回復費用</td><td style="text-align: right;">12百万円</td></tr> <tr><td style="text-align: center;">計</td><td style="text-align: right;">238百万円</td></tr> </table> | 建物及び構築物 | 199百万円 | 機械装置及び運搬具 | 0百万円 | その他(有形固定資産) | 25百万円 | 無形固定資産 | 0百万円 | 原状回復費用 | 12百万円 | 計 | 238百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物及び構築物 | 16百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他(有形固定資産) | 3百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 20百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物及び構築物 | 199百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 機械装置及び運搬具 | 0百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他(有形固定資産) | 25百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 無形固定資産 | 0百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 原状回復費用 | 12百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 238百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 前連結会計年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日) | 当連結会計年度 (自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--------------------------|----|-----|-------------|----|-----|-------------|--------------------------|-----|-------------|-------------------|-----|----------------------|--------------------------|-------------|------------|-------------|------------|------|-------------|-------------------|-----|-------------|-------------|-----|-------------|-----------------------|---------|--------|----|-------|-------------|-------|--------|-------|-------|--------|---|----|----|----|-----|-------------|--------------------|------|-------------|-----|-----|-------------|-----|-----|-------------|-------------------|---------|-------|----|--------|-------------|-------|-------------------|------|-------|------|
| <p>※5. 減損損失 当連結会計年度において、当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しております。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>場所</th> <th>用途</th> <th>種類</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>群馬県</td> <td>遊休資産 1物件</td> <td>土地</td> </tr> <tr> <td>埼玉県</td> <td>営業店舗 2店舗</td> <td>建物及び構築物、ソフトウ ェア、リース資産</td> </tr> <tr> <td>千葉県</td> <td>営業店舗 1店舗</td> <td>建物及び構築物、リース資 産</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">東京都</td> <td>営業店舗等 1店舗、 2物件</td> <td>建物及び構築物、ソフトウ ェア、リース資産</td> </tr> <tr> <td>賃貸物件 2物件</td> <td>建物及び構築物、土地</td> </tr> <tr> <td>遊休資産 2物件</td> <td>建物及び構築物、土地</td> </tr> <tr> <td>神奈川県</td> <td>営業店舗 1店舗</td> <td>建物及び構築物、リース資 産</td> </tr> <tr> <td>愛知県</td> <td>営業店舗 1店舗</td> <td>建物及び構築物、その他</td> </tr> <tr> <td>福岡県</td> <td>営業店舗 2店舗</td> <td>建物及び構築物、リース資 産、その他</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社グループは、キャッシュ・フローを生み出す最小単位として店舗を基本としており、遊休資産については、当該資産単独でグルーピングしております。</p> <p>営業活動から生じる損益が継続してマイナスである店舗及び時価が著しく下落した遊休資産について、資産グループの固定資産簿価を全額回収できる可能性が低いと判断した資産グループの帳簿価額を回収可能価額まで減損し、当該減少額を減損損失(1,083百万円)として特別損失に計上しております。なお、減損損失の内訳は以下のとおりです。</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">440百万円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">99百万円</td> </tr> <tr> <td>その他(有形固定資産)</td> <td style="text-align: right;">10百万円</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td style="text-align: right;">31百万円</td> </tr> <tr> <td>リース資産</td> <td style="text-align: right;">501百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社グループの当該資産グループの回収可能価額は、正味売却価額と使用価値のいずれか高い方の金額により測定しております。なお、不動産については、不動産鑑定評価に基づき算定しており、無形固定資産及びリース資産については、正味売却価額を零として算定しております。また、使用価値については、将来キャッシュ・フローを主として4%の割引率で割り引いて算定しております。</p> | 場所 | 用途 | 種類 | 群馬県 | 遊休資産 1物件 | 土地 | 埼玉県 | 営業店舗 2店舗 | 建物及び構築物、ソフトウ ェア、リース資産 | 千葉県 | 営業店舗 1店舗 | 建物及び構築物、リース資 産 | 東京都 | 営業店舗等 1店舗、 2物件 | 建物及び構築物、ソフトウ ェア、リース資産 | 賃貸物件 2物件 | 建物及び構築物、土地 | 遊休資産 2物件 | 建物及び構築物、土地 | 神奈川県 | 営業店舗 1店舗 | 建物及び構築物、リース資 産 | 愛知県 | 営業店舗 1店舗 | 建物及び構築物、その他 | 福岡県 | 営業店舗 2店舗 | 建物及び構築物、リース資 産、その他 | 建物及び構築物 | 440百万円 | 土地 | 99百万円 | その他(有形固定資産) | 10百万円 | 無形固定資産 | 31百万円 | リース資産 | 501百万円 | <p>※5. 減損損失 当連結会計年度において、当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しております。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>場所</th> <th>用途</th> <th>種類</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>東京都</td> <td>営業店舗 2店舗</td> <td>建物及び構築物、土地、そ の他</td> </tr> <tr> <td>神奈川県</td> <td>営業店舗 1店舗</td> <td>その他</td> </tr> <tr> <td>京都府</td> <td>営業店舗 1店舗</td> <td>その他</td> </tr> <tr> <td>福岡県</td> <td>営業店舗 2店舗</td> <td>建物及び構築物、リース資 産</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社グループは、キャッシュ・フローを生み出す最小単位として店舗を基本としており、遊休資産については、当該資産単独でグルーピングしております。</p> <p>営業活動から生じる損益が継続してマイナスである店舗及び時価が著しく下落した遊休資産について、資産グループの固定資産簿価を全額回収できる可能性が低いと判断した資産グループの帳簿価額を回収可能価額まで減損し、当該減少額を減損損失(201百万円)として特別損失に計上しております。なお、減損損失の内訳は以下のとおりです。</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>建物及び構築物</td> <td style="text-align: right;">56百万円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">114百万円</td> </tr> <tr> <td>その他(有形固定資産)</td> <td style="text-align: right;">27百万円</td> </tr> <tr> <td>その他 (投資その他の資産)</td> <td style="text-align: right;">0百万円</td> </tr> <tr> <td>リース資産</td> <td style="text-align: right;">3百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社グループの当該資産グループの回収可能価額は、正味売却価額と使用価値のいずれか高い方の金額により測定しております。なお、不動産については、不動産鑑定評価に基づき算定しており、無形固定資産及びリース資産については、正味売却価額を零として算定しております。また、使用価値については、将来キャッシュ・フローを主として4%の割引率で割り引いて算定しております。</p> | 場所 | 用途 | 種類 | 東京都 | 営業店舗 2店舗 | 建物及び構築物、土地、そ の他 | 神奈川県 | 営業店舗 1店舗 | その他 | 京都府 | 営業店舗 1店舗 | その他 | 福岡県 | 営業店舗 2店舗 | 建物及び構築物、リース資 産 | 建物及び構築物 | 56百万円 | 土地 | 114百万円 | その他(有形固定資産) | 27百万円 | その他 (投資その他の資産) | 0百万円 | リース資産 | 3百万円 |
| 場所 | 用途 | 種類 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 群馬県 | 遊休資産 1物件 | 土地 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 埼玉県 | 営業店舗 2店舗 | 建物及び構築物、ソフトウ ェア、リース資産 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 千葉県 | 営業店舗 1店舗 | 建物及び構築物、リース資 産 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 東京都 | 営業店舗等 1店舗、 2物件 | 建物及び構築物、ソフトウ ェア、リース資産 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 賃貸物件 2物件 | 建物及び構築物、土地 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 遊休資産 2物件 | 建物及び構築物、土地 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 神奈川県 | 営業店舗 1店舗 | 建物及び構築物、リース資 産 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 愛知県 | 営業店舗 1店舗 | 建物及び構築物、その他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 福岡県 | 営業店舗 2店舗 | 建物及び構築物、リース資 産、その他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物及び構築物 | 440百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 99百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他(有形固定資産) | 10百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 無形固定資産 | 31百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| リース資産 | 501百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 場所 | 用途 | 種類 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 東京都 | 営業店舗 2店舗 | 建物及び構築物、土地、そ の他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 神奈川県 | 営業店舗 1店舗 | その他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 京都府 | 営業店舗 1店舗 | その他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 福岡県 | 営業店舗 2店舗 | 建物及び構築物、リース資 産 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物及び構築物 | 56百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 114百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他(有形固定資産) | 27百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他 (投資その他の資産) | 0百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| リース資産 | 3百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

| 株式の種類 | 前連結会計年度末 (株) | 増加 (株) | 減少 (株) | 当連結会計年度末 (株) |
|----------|-----------------|-----------|-----------|-----------------|
| 普通株式 (注) | 635,381 | 120,820 | — | 756,201 |

(注) 発行済株式増加の120,820株は新株発行によるものであります。

2. 自己株式の種類及び総数に関する事項

該当事項はありません。

3. 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 決議 | 株式の種類 | 配当金の総額 (百万円) | 1株当たり配当額 (円) | 基準日 | 効力発生日 |
|-----------------------|-------|-----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成17年11月30日 定時株主総会 | 普通株式 | 158 | 250.00 | 平成17年8月31日 | 平成17年12月1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 | 配当の原資 | 配当金の総額 (百万円) | 1株当たり 配当額(円) | 基準日 | 効力発生日 |
|-----------------------|-------|-------|-----------------|-----------------|------------|-------------|
| 平成18年11月28日 定時株主総会 | 普通株式 | 利益剰余金 | 756 | 1,000.00 | 平成18年8月31日 | 平成18年11月29日 |

当連結会計年度(自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

| 株式の種類 | 前連結会計年度末 (株) | 増加 (株) | 減少 (株) | 当連結会計年度末 (株) |
|-------|-----------------|-----------|-----------|-----------------|
| 普通株式 | 756,201 | — | — | 756,201 |

2. 自己株式の種類及び総数に関する事項

該当事項はありません。

3. 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

4. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 決議 | 株式の種類 | 配当金の総額 (百万円) | 1株当たり配当額 (円) | 基準日 | 効力発生日 |
|-----------------------|-------|-----------------|-----------------|------------|-------------|
| 平成18年11月28日 定時株主総会 | 普通株式 | 756 | 1,000.00 | 平成18年8月31日 | 平成18年11月29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 | 配当の原資 | 配当金の総額 (百万円) | 1株当たり 配当額(円) | 基準日 | 効力発生日 |
|-----------------------|-------|-------|-----------------|-----------------|------------|-------------|
| 平成19年11月29日 定時株主総会 | 普通株式 | 利益剰余金 | 1,134 | 1,500.00 | 平成19年8月31日 | 平成19年11月30日 |

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前連結会計年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日) | 当連結会計年度 (自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|-----------|------------------|-----------|-----------|-----------|---|------------|-----------|------------------|-----------|-----------|--------------|----------|-------|---------|-----------|----------|--------------|----------|--------------|----------|------------------|
| <p>※1. 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</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金勘定</td> <td style="text-align: right;">35,300百万円</td> </tr> <tr> <td>預入期間が3ヶ月を超える定期預金</td> <td style="text-align: right;">△2,192百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">33,108百万円</td> </tr> </table> | 現金及び預金勘定 | 35,300百万円 | 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | △2,192百万円 | 現金及び現金同等物 | 33,108百万円 | <p>※1. 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</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金勘定</td> <td style="text-align: right;">24,485百万円</td> </tr> <tr> <td>預入期間が3ヶ月を超える定期預金</td> <td style="text-align: right;">△2,473百万円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">22,012百万円</td> </tr> </table> | 現金及び預金勘定 | 24,485百万円 | 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | △2,473百万円 | 現金及び現金同等物 | 22,012百万円 | | | | | | | | | | |
| 現金及び預金勘定 | 35,300百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | △2,192百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 現金及び現金同等物 | 33,108百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 現金及び預金勘定 | 24,485百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | △2,473百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 現金及び現金同等物 | 22,012百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>※2. 株式の取得により新たに連結子会社となった会社の資産及び負債の主な内訳</p> <p>株式の取得により新たに連結したことに伴う連結開始時の資産及び負債の内訳並びに株式の取得価額と取得による収入(純額)との関係は次のとおりであります。</p> <p>株式会社ソフマップ (平成18年2月28日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">流動資産</td> <td style="text-align: right;">12,660百万円</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td style="text-align: right;">11,602百万円</td> </tr> <tr> <td>連結調整勘定</td> <td style="text-align: right;">1,477百万円</td> </tr> <tr> <td>流動負債</td> <td style="text-align: right;">△17,453百万円</td> </tr> <tr> <td>固定負債</td> <td style="text-align: right;">△4,713百万円</td> </tr> <tr> <td>少数株主持分</td> <td style="text-align: right;">△889百万円</td> </tr> <tr> <td>新規連結子会社の投資残高</td> <td style="text-align: right;">2,684百万円</td> </tr> <tr> <td>既取得価額</td> <td style="text-align: right;">△684百万円</td> </tr> <tr> <td>同社株式の取得価額</td> <td style="text-align: right;">2,000百万円</td> </tr> <tr> <td>同社の現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right;">3,349百万円</td> </tr> <tr> <td>差引：同社取得による収入</td> <td style="text-align: right;">1,349百万円</td> </tr> </table> | 流動資産 | 12,660百万円 | 固定資産 | 11,602百万円 | 連結調整勘定 | 1,477百万円 | 流動負債 | △17,453百万円 | 固定負債 | △4,713百万円 | 少数株主持分 | △889百万円 | 新規連結子会社の投資残高 | 2,684百万円 | 既取得価額 | △684百万円 | 同社株式の取得価額 | 2,000百万円 | 同社の現金及び現金同等物 | 3,349百万円 | 差引：同社取得による収入 | 1,349百万円 | <p>※2. _____</p> |
| 流動資産 | 12,660百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定資産 | 11,602百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 連結調整勘定 | 1,477百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 流動負債 | △17,453百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定負債 | △4,713百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 少数株主持分 | △889百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 新規連結子会社の投資残高 | 2,684百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 既取得価額 | △684百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同社株式の取得価額 | 2,000百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同社の現金及び現金同等物 | 3,349百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 差引：同社取得による収入 | 1,349百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>3. _____</p> | <p>3. 当連結会計年度に連結子会社である株式会社ソフマップと合併したソフマップソフト株式会社より引き継いだ資産及び負債の主な内訳は次のとおりであります。また、合併により増加した資本金及び資本準備金はありません。</p> <p style="text-align: center;">合併により引き継いだ資産・負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">流動資産</td> <td style="text-align: right;">1,155百万円</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td style="text-align: right;">586百万円</td> </tr> <tr> <td>資産合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,742百万円</td> </tr> <tr> <td>流動負債</td> <td style="text-align: right;">611百万円</td> </tr> <tr> <td>固定負債</td> <td style="text-align: right;">1,666百万円</td> </tr> <tr> <td>負債合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,277百万円</td> </tr> </table> | 流動資産 | 1,155百万円 | 固定資産 | 586百万円 | 資産合計 | 1,742百万円 | 流動負債 | 611百万円 | 固定負債 | 1,666百万円 | 負債合計 | 2,277百万円 | | | | | | | | | | |
| 流動資産 | 1,155百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定資産 | 586百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 資産合計 | 1,742百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 流動負債 | 611百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定負債 | 1,666百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 負債合計 | 2,277百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(リース取引関係)

| 前連結会計年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日) | | | | | 当連結会計年度 (自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日) | | | | |
|---|----------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------|--|----------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------|
| 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 (借主側) | | | | | 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 (借主側) | | | | |
| (1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額 | | | | | (1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額 | | | | |
| | 取得価額 相当額 (百万円) | 減価償却 累計額 相当額 (百万円) | 減損損失 累計額 相当額 (百万円) | 期末残高 相当額 (百万円) | | 取得価額 相当額 (百万円) | 減価償却 累計額 相当額 (百万円) | 減損損失 累計額 相当額 (百万円) | 期末残高 相当額 (百万円) |
| 建物及び 構築物 | 5 | 1 | 0 | 3 | 建物及び 構築物 | 5 | 2 | 0 | 2 |
| 機械装置及び 運搬具 | 668 | 340 | 265 | 61 | 機械装置及び 運搬具 | 288 | 179 | 54 | 54 |
| その他(有形 固定資産) | 3,483 | 1,345 | 199 | 1,938 | その他(有形 固定資産) | 4,494 | 1,944 | 317 | 2,232 |
| 無形固定資産 | 175 | 64 | 18 | 92 | 無形固定資産 | 156 | 77 | 0 | 79 |
| 合計 | 4,332 | 1,751 | 483 | 2,096 | 合計 | 4,945 | 2,205 | 371 | 2,368 |
| (注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低い ため、支払利子込み法により算定しております。 | | | | | (注) 同左 | | | | |
| (2) 未経過リース料期末残高相当額等 未経過リース料期末残高相当額 | | | | | (2) 未経過リース料期末残高相当額等 未経過リース料期末残高相当額 | | | | |
| 1年内 858百万円 | | | | | 1年内 934百万円 | | | | |
| 1年超 1,550百万円 | | | | | 1年超 1,617百万円 | | | | |
| 合計 2,408百万円 | | | | | 合計 2,552百万円 | | | | |
| リース資産減損勘定期末残高 312百万円 | | | | | リース資産減損勘定期末残高 183百万円 | | | | |
| (注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低い ため、支払利子込み法により算定しております。 | | | | | (注) 同左 | | | | |
| (3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額及び減損損失 | | | | | (3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額及び減損損失 | | | | |
| 支払リース料 1,007百万円 | | | | | 支払リース料 891百万円 | | | | |
| リース資産減損勘定の取崩額 182百万円 | | | | | リース資産減損勘定の取崩額 207百万円 | | | | |
| 減価償却費相当額 1,007百万円 | | | | | 減価償却費相当額 891百万円 | | | | |
| 減損損失 488百万円 | | | | | 減損損失 ー百万円 | | | | |
| (4) 減価償却費相当額の算定方法 | | | | | (4) 減価償却費相当額の算定方法 | | | | |
| リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法 によっております。 | | | | | 同左 | | | | |

| 前連結会計年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日) | 当連結会計年度 (自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日) |
|--|--|
| 2. オペレーティング・リース取引 (借主側) 未経過リース料 1年内 7,862百万円 1年超 34,969百万円 <hr/> 合計 42,831百万円 | 2. オペレーティング・リース取引 (借主側) 未経過リース料 1年内 8,026百万円 1年超 38,087百万円 <hr/> 合計 46,114百万円 |

(有価証券関係)

1. その他有価証券で時価のあるもの

| 区 分 | 前連結会計年度(平成18年8月31日) | | | 当連結会計年度(平成19年8月31日) | | |
|----------------------------|---------------------|-------------------------|-------------|---------------------|-------------------------|-------------|
| | 取得原価 (百万円) | 連結貸借 対照表計上額 (百万円) | 差額 (百万円) | 取得原価 (百万円) | 連結貸借 対照表計上額 (百万円) | 差額 (百万円) |
| 連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの | | | | | | |
| (1) 株式 | 8,336 | 11,144 | 2,808 | 8,216 | 14,555 | 6,338 |
| (2) 債券 | | | | | | |
| ① 国債・地方債等 | — | — | — | — | — | — |
| ② 社債 | 6 | 12 | 6 | — | — | — |
| ③ その他 | — | — | — | — | — | — |
| (3) その他 | — | — | — | — | — | — |
| 小 計 | 8,342 | 11,156 | 2,814 | 8,216 | 14,555 | 6,338 |
| 連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの | | | | | | |
| (1) 株式 | 100 | 95 | △ 5 | 5,978 | 3,965 | △2,013 |
| (2) 債券 | | | | | | |
| ① 国債・地方債等 | — | — | — | — | — | — |
| ② 社債 | — | — | — | — | — | — |
| ③ その他 | — | — | — | — | — | — |
| (3) その他 | — | — | — | — | — | — |
| 小 計 | 100 | 95 | △ 5 | 5,978 | 3,965 | △2,013 |
| 合 計 | 8,442 | 11,251 | 2,809 | 14,195 | 18,520 | 4,325 |

(注) その他有価証券のうち時価のある株式について前連結会計年度及び当連結会計年度に減損処理を行った株式はありません。

2. 連結会計年度中に売却したその他有価証券

| 前連結会計年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日) | | | 当連結会計年度 (自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日) | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|---------------------------------------|------------------|------------------|
| 売却額 (百万円) | 売却益の合計額 (百万円) | 売却損の合計額 (百万円) | 売却額 (百万円) | 売却益の合計額 (百万円) | 売却損の合計額 (百万円) |
| 737 | 391 | — | 95 | 37 | △0 |

3. 時価評価されていない主な有価証券

| 区 分 | 前連結会計年度(平成18年8月31日) | 当連結会計年度(平成19年8月31日) |
|---------|---------------------|---------------------|
| | 連結貸借対照表計上額 (百万円) | 連結貸借対照表計上額 (百万円) |
| その他有価証券 | | |
| 非上場株式 | 4,240 | 1,558 |
| その他 | 166 | 222 |

(デリバティブ取引関係)

1. 取引の状況に関する事項

| 前連結会計年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日) | 当連結会計年度 (自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日) |
|---|--|
| <p>(1) 取引の内容 利用しているデリバティブ取引は、金利スワップ及び金利キャップであります。</p> <p>(2) 取引に対する取組方針 デリバティブ取引は、将来の金利の変動によるリスク回避を目的としており、投機的な取引は行わない方針であります。</p> <p>(3) 取引の利用目的 デリバティブ取引は、借入金利等の将来の金利市場における利率上昇による変動リスクを回避する目的で利用しております。 なお、デリバティブ取引を利用してヘッジ会計を行っております。</p> <p>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。また、金利スワップ及び金利キャップについて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。</p> <p>②ヘッジ手段とヘッジ対象 (ヘッジ手段) 金利スワップ、金利キャップ (ヘッジ対象) 借入金の利息</p> <p>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及び金利キャップ取引を行っており、ヘッジ対象の識別は個別契約毎に行っております。</p> <p>④ヘッジ有効性評価の方法 ヘッジ対象の変動相場又はキャッシュ・フロー変動の累計とヘッジ手段の相場変動又はキャッシュ・フロー変動の累計を比較し、その変動額の比率によって有効性を評価しております。ただし、特例処理を採用している金利スワップ及び金利キャップについては、有効性の判定を省略しております。</p> <p>(4) 取引に係るリスクの内容 金利スワップ及び金利キャップについては、市場金利の変動によるリスクがあります。なお、取引の契約先は信用度の高い金融機関に限定しているため、相手先の契約不履行による信用リスクはほとんどないと認識しております。</p> <p>(5) 取引に係るリスク管理体制 デリバティブ取引の執行・管理については、取引権限を定めた社内ルールに従い、資金担当部門が決裁担当者の承認を得て行っております。</p> | <p>(1) 取引の内容 同左</p> <p>(2) 取引に対する取組方針 同左</p> <p>(3) 取引の利用目的 同左</p> <p>①ヘッジ会計の方法 同左</p> <p>②ヘッジ手段とヘッジ対象 同左</p> <p>③ヘッジ方針 同左</p> <p>④ヘッジ有効性評価の方法 同左</p> <p>(4) 取引に係るリスクの内容 同左</p> <p>(5) 取引に係るリスク管理体制 同左</p> |

2. 取引の時価等に関する事項

デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益
金利関連

| 区分 | 種類 | 前連結会計年度(平成18年8月31日) | | | | 当連結会計年度(平成19年8月31日) | | | |
|---------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|-------------|---------------|---------------------|--------------------------|-------------|---------------|
| | | 契約 金額等 (百万円) | 契約金額等 のうち1年 超(百万円) | 時価 (百万円) | 評価損益 (百万円) | 契約 金額等 (百万円) | 契約金額等 のうち1年 超(百万円) | 時価 (百万円) | 評価損益 (百万円) |
| 市場取引 以外の取引 | 金利スワップ取引 受取変動・支払 固定 | 510 | 500 | △4 | △4 | 500 | — | △0 | △0 |
| | 金利キャップ取引 買建 | 2,450 | 2,450 | 19 | △96 | 2,450 | 500 | 10 | △105 |
| | 合計 | 2,960 | 2,950 | 15 | △100 | 2,950 | 500 | 9 | △106 |

(注) 1. 金利スワップ取引及び金利キャップ取引のうち特例処理の対象になっているものは、ヘッジ会計を適用しておりますので、注記の対象から除いております。

2. 金利スワップ取引及び金利キャップ取引の時価については、取引銀行より提示された価格によっております。

(退職給付関係)

| 前連結会計年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日) | 当連結会計年度 (自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|-----------|-------|--------|-----------------|-----------|------------|--------|--------------|--------|------------------------|-----------|---------|-------|---------------|-----------|-------|--------|-------|-------|---------------|-------|-----------------|-------|------------------|--------|---|---------|-----------|-------|--------|-----------------|-----------|------------|--------|--------------|--------|------------------------|-----------|---------|-------|---------------|-----------|-------|--------|-------|-------|---------------|-------|-----------------|-------|------------------|--------|
| <p>1. 採用している退職給付制度の概要</p> <p>提出会社及び連結子会社は、退職一時金制度を設けております。また、連結子会社である株式会社ソフマップは退職一時金制度と適格退職年金制度を設けているほか、厚生年金基金制度（総合設立型）にも加入しております。</p> <p>2. 退職給付債務に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">①退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">△3,786百万円</td> </tr> <tr> <td>②年金資産</td> <td style="text-align: right;">323百万円</td> </tr> <tr> <td>③未積立退職給付債務(①+②)</td> <td style="text-align: right;">△3,463百万円</td> </tr> <tr> <td>④未認識過去勤務債務</td> <td style="text-align: right;">136百万円</td> </tr> <tr> <td>⑤未認識数理計算上の差異</td> <td style="text-align: right;">220百万円</td> </tr> <tr> <td>⑥貸借対照表計上額純額 (③+④+⑤)</td> <td style="text-align: right;">△3,106百万円</td> </tr> <tr> <td>⑦前払年金費用</td> <td style="text-align: right;">43百万円</td> </tr> <tr> <td>⑧退職給付引当金(⑥-⑦)</td> <td style="text-align: right;">△3,150百万円</td> </tr> </table> <p>(注) 一部の連結子会社は退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しております。また、連結子会社である株式会社ソフマップは、東京都小型コンピュータソフトウェア産業厚生年金基金に加入しておりますが、当該厚生年金基金制度は、退職給付会計実務指針33項の例外処理に該当する制度であります。同基金の年金資産残高のうち同社の加入人員割合に基づく平成18年2月28日現在の年金資産残高は、2,948百万円であり、上記年金資産には含んでおりません。</p> <p>3. 退職給付費用に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">①勤務費用</td> <td style="text-align: right;">410百万円</td> </tr> <tr> <td>②利息費用</td> <td style="text-align: right;">47百万円</td> </tr> <tr> <td>③過去勤務債務の費用処理額</td> <td style="text-align: right;">34百万円</td> </tr> <tr> <td>④数理計算上の差異の費用処理額</td> <td style="text-align: right;">52百万円</td> </tr> <tr> <td>⑤退職給付費用(①+②+③+④)</td> <td style="text-align: right;">545百万円</td> </tr> </table> <p>(注) 簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は①勤務費用に計上しております。</p> | ①退職給付債務 | △3,786百万円 | ②年金資産 | 323百万円 | ③未積立退職給付債務(①+②) | △3,463百万円 | ④未認識過去勤務債務 | 136百万円 | ⑤未認識数理計算上の差異 | 220百万円 | ⑥貸借対照表計上額純額 (③+④+⑤) | △3,106百万円 | ⑦前払年金費用 | 43百万円 | ⑧退職給付引当金(⑥-⑦) | △3,150百万円 | ①勤務費用 | 410百万円 | ②利息費用 | 47百万円 | ③過去勤務債務の費用処理額 | 34百万円 | ④数理計算上の差異の費用処理額 | 52百万円 | ⑤退職給付費用(①+②+③+④) | 545百万円 | <p>1. 採用している退職給付制度の概要</p> <p style="text-align: center;">同左</p> <p>2. 退職給付債務に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">①退職給付債務</td> <td style="text-align: right;">△4,038百万円</td> </tr> <tr> <td>②年金資産</td> <td style="text-align: right;">361百万円</td> </tr> <tr> <td>③未積立退職給付債務(①+②)</td> <td style="text-align: right;">△3,677百万円</td> </tr> <tr> <td>④未認識過去勤務債務</td> <td style="text-align: right;">102百万円</td> </tr> <tr> <td>⑤未認識数理計算上の差異</td> <td style="text-align: right;">△58百万円</td> </tr> <tr> <td>⑥貸借対照表計上額純額 (③+④+⑤)</td> <td style="text-align: right;">△3,633百万円</td> </tr> <tr> <td>⑦前払年金費用</td> <td style="text-align: right;">23百万円</td> </tr> <tr> <td>⑧退職給付引当金(⑥-⑦)</td> <td style="text-align: right;">△3,656百万円</td> </tr> </table> <p>(注) 一部の連結子会社は退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しております。また、連結子会社である株式会社ソフマップは、関東ITソフトウェア厚生年金基金に加入しておりますが、当該厚生年金基金制度は、退職給付会計実務指針33項の例外処理に該当する制度であります。同基金の年金資産残高のうち同社の加入人員割合に基づく平成19年8月31日現在の年金資産残高は、2,872百万円であり、上記年金資産には含んでおりません。</p> <p>3. 退職給付費用に関する事項</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">①勤務費用</td> <td style="text-align: right;">561百万円</td> </tr> <tr> <td>②利息費用</td> <td style="text-align: right;">73百万円</td> </tr> <tr> <td>③過去勤務債務の費用処理額</td> <td style="text-align: right;">34百万円</td> </tr> <tr> <td>④数理計算上の差異の費用処理額</td> <td style="text-align: right;">80百万円</td> </tr> <tr> <td>⑤退職給付費用(①+②+③+④)</td> <td style="text-align: right;">748百万円</td> </tr> </table> <p>(注) 同左</p> | ①退職給付債務 | △4,038百万円 | ②年金資産 | 361百万円 | ③未積立退職給付債務(①+②) | △3,677百万円 | ④未認識過去勤務債務 | 102百万円 | ⑤未認識数理計算上の差異 | △58百万円 | ⑥貸借対照表計上額純額 (③+④+⑤) | △3,633百万円 | ⑦前払年金費用 | 23百万円 | ⑧退職給付引当金(⑥-⑦) | △3,656百万円 | ①勤務費用 | 561百万円 | ②利息費用 | 73百万円 | ③過去勤務債務の費用処理額 | 34百万円 | ④数理計算上の差異の費用処理額 | 80百万円 | ⑤退職給付費用(①+②+③+④) | 748百万円 |
| ①退職給付債務 | △3,786百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ②年金資産 | 323百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ③未積立退職給付債務(①+②) | △3,463百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ④未認識過去勤務債務 | 136百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ⑤未認識数理計算上の差異 | 220百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ⑥貸借対照表計上額純額 (③+④+⑤) | △3,106百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ⑦前払年金費用 | 43百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ⑧退職給付引当金(⑥-⑦) | △3,150百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ①勤務費用 | 410百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ②利息費用 | 47百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ③過去勤務債務の費用処理額 | 34百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ④数理計算上の差異の費用処理額 | 52百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ⑤退職給付費用(①+②+③+④) | 545百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ①退職給付債務 | △4,038百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ②年金資産 | 361百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ③未積立退職給付債務(①+②) | △3,677百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ④未認識過去勤務債務 | 102百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ⑤未認識数理計算上の差異 | △58百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ⑥貸借対照表計上額純額 (③+④+⑤) | △3,633百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ⑦前払年金費用 | 23百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ⑧退職給付引当金(⑥-⑦) | △3,656百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ①勤務費用 | 561百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ②利息費用 | 73百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ③過去勤務債務の費用処理額 | 34百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ④数理計算上の差異の費用処理額 | 80百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ⑤退職給付費用(①+②+③+④) | 748百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 前連結会計年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日) | 当連結会計年度 (自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日) |
|---|--|
| 4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項 ①割引率 2.0% ②期待運用収益率 0.0% ③退職給付見込額の期間配分方法 期間定額基準 ④過去勤務債務の処理年数 5年 (各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により按分した額をそれぞれ発生した連結会計年度から費用処理することとしております。) ⑤数理計算上の差異の処理年数 5年、10年 (各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数による定額法により按分した額をそれぞれ発生した翌連結会計年度から費用処理することとしております。) | 4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項 ①割引率 2.0% ②期待運用収益率 0.0% ③退職給付見込額の期間配分方法 期間定額基準 ④過去勤務債務の処理年数 5年 同左 ⑤数理計算上の差異の処理年数 5年、10年 同左 |

(ストック・オプション等関係)

前連結会計年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度 (自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日)

該当事項はありません。

(税効果会計関係)

| 前連結会計年度 (平成18年8月31日) | 当連結会計年度 (平成19年8月31日) |
|---|---|
| 1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳 | 1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳 |
| (単位：百万円) | (単位：百万円) |
| 繰延税金資産 | 繰延税金資産 |
| ポイント引当金 | ポイント引当金 |
| 4,619 | 4,825 |
| 繰越欠損金 | 繰越欠損金 |
| 4,107 | 3,538 |
| 減損損失 | 減損損失 |
| 1,667 | 1,441 |
| 退職給付引当金 | 退職給付引当金 |
| 1,260 | 1,475 |
| 出資金評価損 | 出資金評価損 |
| 590 | 590 |
| 賞与引当金 | 賞与引当金 |
| 588 | 690 |
| 貸倒引当金 | 貸倒引当金 |
| 549 | 119 |
| 未払事業税 | 未払事業税 |
| 326 | 383 |
| 投資有価証券評価損 | 投資有価証券評価損 |
| 312 | 1,288 |
| 役員退職慰労引当金 | 役員退職慰労引当金 |
| 204 | 219 |
| その他 | その他 |
| 418 | 453 |
| 繰延税金資産小計 | 繰延税金資産小計 |
| 14,644 | 15,027 |
| 評価性引当額 | 評価性引当額 |
| △7,447 | △7,030 |
| 繰延税金資産合計 | 繰延税金資産合計 |
| 7,197 | 7,997 |
| 繰延税金負債 | 繰延税金負債 |
| その他有価証券評価差額金 | その他有価証券評価差額金 |
| △1,174 | △1,652 |
| その他 | その他 |
| △17 | △63 |
| 繰延税金負債合計 | 繰延税金負債合計 |
| △1,191 | △1,716 |
| 繰延税金資産の純額 | 繰延税金資産の純額 |
| 6,006 | 6,280 |
| 当連結会計年度における繰延税金資産の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。 | 当連結会計年度における繰延税金資産の純額は、連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。 |
| (単位：百万円) | (単位：百万円) |
| 流動資産－繰延税金資産 | 流動資産－繰延税金資産 |
| 5,334 | 5,533 |
| 固定資産－繰延税金資産 | 固定資産－繰延税金資産 |
| 671 | 747 |
| 流動負債－繰延税金負債 | 流動負債－繰延税金負債 |
| － | － |
| 固定負債－繰延税金負債 | 固定負債－繰延税金負債 |
| － | － |
| 2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳 | 2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳 |
| (単位：%) | (単位：%) |
| 法定実効税率 | 法定実効税率 |
| 40.69 | 40.69 |
| (調整) | (調整) |
| 連結調整勘定償却 | のれん償却 |
| 1.13 | 1.76 |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 交際費等永久に損金に算入されない項目 |
| 0.30 | 0.55 |
| 留保金課税額 | 留保金課税額 |
| 6.25 | 3.75 |
| 住民税均等割等 | 住民税均等割等 |
| 0.65 | 0.59 |
| 評価性引当額 | 評価性引当額 |
| 2.45 | △0.73 |
| その他 | その他 |
| △0.21 | △0.03 |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 |
| 51.26 | 46.58 |

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

前連結会計年度(自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日)

当社グループは音響映像商品・家庭電化商品・情報通信機器商品等の物品販売事業を主たる事業としております。

全セグメントの売上高の合計、営業利益及び全セグメントの資産の金額の合計額に占める上記事業の割合が、いずれも90%を超えるため、事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

当連結会計年度(自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日)

当社グループは音響映像商品・家庭電化商品・情報通信機器商品等の物品販売事業を主たる事業としております。

全セグメントの売上高の合計、営業利益及び全セグメントの資産の金額の合計額に占める上記事業の割合が、いずれも90%を超えるため、事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

【所在地別セグメント情報】

前連結会計年度(自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日)

本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社及び重要な在外支店がないため、該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日)

本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社及び重要な在外支店がないため、該当事項はありません。

【海外売上高】

前連結会計年度(自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日)

海外売上高がないため、該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日)

海外売上高がないため、該当事項はありません。

【関連当事者との取引】

前連結会計年度(自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日)

(1) 役員及び個人主要株主等

| 属性 | 会社等の名称 | 住所 | 資本金又は出資金(百万円) | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有(被所有)割合(%) | 関係内容 | | 取引の内容 | 取引金額(百万円) | 科目 | 期末残高(百万円) |
|---|------------------------|--------|---------------|----------------|-------------------|--------|--------|----------------|-----------|-----|-----------|
| | | | | | | 役員の兼任等 | 事業上の関係 | | | | |
| 役員、主要株主(個人) | 新井隆二 | - | - | 当社代表取締役会長 | (被所有)直接75.4 | - | - | 有価証券の譲渡(注6) | 36 | - | - |
| | | | | | | | | 有価証券の購入(注6) | 10 | - | - |
| 役員、主要株主(個人)の近親者 | 佐藤安 | - | - | 司法書士 | (被所有)直接0.1 | - | - | 報酬の支払(注7) | 1 | - | - |
| 役員、主要株主(個人)が議決権の過半数を所有する会社等(当該会社等の子会社を含む) | 株式会社シード(注2) | 東京都文京区 | 1,841 | コンタクトレンズの製造販売業 | - | - | 商品仕入 | 商品の仕入(注8) | 165 | 買掛金 | 32 |
| | | | | | | | | 受入出向料の支払(注9) | 21 | - | - |
| | | | | | | | | 消耗品の購入(注8) | 1 | 未払金 | 1 |
| | 日本精密測器株式会社(注3) | 群馬県渋川市 | 268 | 電気計測器の製造 | - | - | 商品仕入 | 商品の仕入(注8) | 44 | 買掛金 | 11 |
| | 有限会社新ローズベイクントリークラブ(注4) | 東京都豊島区 | 3 | ゴルフ場の運営 | - | - | - | ゴルフ場利用料の支払(注8) | 2 | 未払金 | 0 |
| | 株式会社ヒト・コミュニケーションズ(注5) | 東京都豊島区 | 179 | 人材派遣業 | - | - | 人材派遣 | 商品の販売(注8) | 4 | - | - |
| | | | | | | | | 業務委託料の支払(注8) | 15 | 未払金 | 16 |
| 人材派遣料の支払(注8) | | | | | | | | 98 | 未払金 | 42 | |

(注) 1. 取引金額には、消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

2. 当社の役員及び主要株主である新井隆二氏が議決権の62.5%を直接保有しております。

3. 当社の役員及び主要株主である新井隆二氏が議決権の65.9%を直接保有しております。

4. 当社の役員及び主要株主である新井隆二氏が議決権の100.0%を直接保有しております。

5. 当社の役員及び主要株主である新井隆二氏が議決権の98.0%を直接保有しております。

取引条件及び取引条件の決定方針等

6. 有価証券の譲渡及び購入については、純資産方式により算定した評価額に基づいて決定しております。

7. 報酬の支払については、業務内容を勘案のうえ一般取引価格を参考に決定しております。

8. 商品の販売及び仕入、消耗品の購入、ゴルフ場利用料及び業務委託料並びに人材派遣料の支払については、一般取引条件と同様に決定しております。

9. 受入出向料の支払については、出向者に係る実質負担額によっております。

当連結会計年度(自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日)

(1) 役員及び個人主要株主等

| 属性 | 会社等の名称 | 住所 | 資本金又は出資金(百万円) | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有(被所有)割合(%) | 関係内容 | | 取引の内容 | 取引金額(百万円) | 科目 | 期末残高(百万円) |
|---|---------------------------|--------|---------------|----------------|---------------------|--------|--------|------------------|-----------|-----|-----------|
| | | | | | | 役員の兼任等 | 事業上の関係 | | | | |
| 役員、主要株主(個人) | 新井隆二 | — | — | 当社代表取締役 役会長 | (被所有) 直接 72.4 | — | — | 有価証券の譲渡 (注5) | 3 | — | — |
| 役員、主要株主(個人)が議決権の過半数を所有する会社等(当該会社等の子会社を含む) | 株式会社シード (注2) | 東京都文京区 | 1,841 | コンタクトレンズの製造販売業 | (被所有) 直接 0.3 | — | 商品仕入 | 商品の仕入 (注6) | 155 | 買掛金 | 23 |
| | | | | | | | | 受入出向料の支払 (注7) | 16 | — | — |
| | | | | | | | | 消耗品の購入 (注6) | 1 | — | — |
| | 日本精密測器株式会社 (注3) | 群馬県渋川市 | 268 | 電気計測器の製造 | — | — | 商品仕入 | 商品の仕入 (注6) | 33 | 買掛金 | 2 |
| | 株式会社ヒト・コミュニケーションズ (注4) | 東京都豊島区 | 179 | 人材派遣業 | — | — | 人材派遣 | 商品の販売 (注6) | 1 | — | — |
| | | | | | | | | 業務委託料の支払 (注6) | 16 | — | — |
| | | | | | | | | 人材派遣料の支払 (注6) | 58 | — | — |

(注) 1. 取引金額には、消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

2. 当社の役員及び主要株主である新井隆二氏が議決権の64.0%を直接保有しております。

3. 当社の役員及び主要株主である新井隆二氏が議決権の65.8%を直接保有しております。

4. 当社の役員及び主要株主である新井隆二氏が議決権の83.2%を直接保有しております。

取引条件及び取引条件の決定方針等

5. 有価証券の譲渡については、純資産方式により算定した評価額に基づいて決定しております。

6. 商品の販売及び仕入、消耗品の購入、業務委託料及び人材派遣料の支払については、一般取引条件と同様に決定しております。

7. 受入出向料の支払については、出向者に係る実質負担額によっております。

(企業結合等関係)

当連結会計年度(自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日)

重要性がないため、記載を省略しております。

(1株当たり情報)

| 前連結会計年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日) | | 当連結会計年度 (自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日) | |
|---|------------|---|------------|
| 1株当たり純資産額 | 55,378円95銭 | 1株当たり純資産額 | 66,499円42銭 |
| 1株当たり当期純利益 | 9,310円57銭 | 1株当たり当期純利益 | 10,772円56銭 |
| 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株当たり当期純利益については、潜在株式がないため記載しておりません。 | |

(注) 1株当たり当期純利益の算定の基礎

| 項目 | 前連結会計年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日) | 当連結会計年度 (自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日) |
|---------------------|--|--|
| 連結損益計算書上の当期純利益(百万円) | 6,007 | 8,146 |
| 普通株式に係る当期純利益(百万円) | 6,007 | 8,146 |
| 普通株主に帰属しない金額(百万円) | — | — |
| 普通株式の期中平均株式数(株) | 645,259 | 756,201 |

(重要な後発事象)

前連結会計年度(自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日)

1. 株式分割について

当社は、平成19年7月9日開催の取締役会において、株式の分割について決議しております。

(1) 株式分割の目的

投資家の皆様に投資していただきやすい環境を整えるため、当社株式の最低投資金額の引下げ、株式流動性の向上及び投資家層の拡大を目的としております。

(2) 株式分割の概要

① 分割の方法

平成19年8月31日(金曜日)最終の株主名簿及び実質株主名簿に記載又は記録された株主の所有普通株式1株につき2株の割合をもって分割しております。

② 発行可能株式総数の増加

会社法第184条第2項の規定に基づき、平成19年9月1日(土曜日)付をもって当社の定款第5条の「発行可能株式総数」を2,541,000株増加させ、5,082,000株に変更しております。

③ 分割により増加する株式数

普通株式 756,201株

(3) 日程

基準日 平成19年8月31日(金曜日)

効力発生日 平成19年9月1日(土曜日)

株券交付日 平成19年10月22日(月曜日)

(4) 1株当たりの情報に関する影響

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であります。

| 前連結会計年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日) | 当連結会計年度 (自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日) |
|---|---|
| 1株当たり純資産額 27,689円48銭 | 1株当たり純資産額 33,249円71銭 |
| 1株当たり当期純利益 4,655円29銭 | 1株当たり当期純利益 5,386円28銭 |
| 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株当たり当期純利益については、潜在株式がないため記載しておりません。 |

2. 株式会社ベスト電器との業務・資本提携及び同社の第三者割当増資の引受について

当社は平成19年9月20日開催の取締役会において、株式会社ベスト電器との業務・資本提携及び当社を割当先とした同社の第三者割当増資の引受について決議しております。

当該引受に伴い、平成19年10月5日に同社の発行済株式総数の9.33%を、57億5百万円で取得しております。

業務提携の詳細については、今後、業務提携推進委員会の協議を経て確定していく予定ですが、以下の事項について検討・推進してまいります。

- ① 修理センター・機能の相互利用
- ② 物流ネットワーク・サービスの相互利用
- ③ 人材の相互交流
- ④ オリジナル商品の共同開発
- ⑤ スポーツ、玩具、酒類、寝具等の販売に向けた協力
- ⑥ 海外事業ノウハウの共有
- ⑦ 間接材の共同調達
- ⑧ ポイントカタログの共通利用
- ⑨ 店舗運営ノウハウの共有

3. ビックカメラ池袋本店およびビックカメラ本部ビルの取得について

当社は平成19年9月20日開催の取締役会において、ビックカメラ池袋本店（豊島区東池袋一丁目）を290億円にて、ビックカメラ本部ビル（豊島区高田三丁目）を21億円で取得することを決議しております。

当該決議に伴い、平成19年9月20日に有限会社三山マネジメントとの間で売買契約を締結しております。なお、当該契約により平成19年10月22日に同物件を取得する予定であります。

5. 個別財務諸表

(1) 貸借対照表

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成18年8月31日) | | 当事業年度 (平成19年8月31日) | | 比較増減 金額 (百万円) | |
|------------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|---------------------|-------|
| | | 金額 (百万円) | 構成比 (%) | 金額 (百万円) | 構成比 (%) | | |
| (資産の部) | | | | | | | |
| I 流動資産 | | | | | | | |
| 1. 現金及び預金 | ※1 | 24,491 | | 11,307 | | △13,183 | |
| 2. 売掛金 | ※2 | 11,233 | | 12,265 | | 1,031 | |
| 3. 商品 | | 19,483 | | 22,234 | | 2,751 | |
| 4. 貯蔵品 | | 41 | | 61 | | 20 | |
| 5. 前渡金 | | 202 | | 10 | | △191 | |
| 6. 前払費用 | | 1,530 | | 1,665 | | 134 | |
| 7. 繰延税金資産 | | 5,212 | | 5,432 | | 219 | |
| 8. 短期貸付金 | ※2 | 7,798 | | 5,778 | | △2,020 | |
| 9. 未収入金 | ※2 | 6,709 | | 13,217 | | 6,508 | |
| 10. その他 | | 599 | | 1,649 | | 1,050 | |
| 貸倒引当金 | | △11 | | △25 | | △13 | |
| 流動資産合計 | | 77,290 | 46.6 | 73,597 | 42.8 | △3,692 | |
| II 固定資産 | | | | | | | |
| 1. 有形固定資産 | | | | | | | |
| (1) 建物 | ※1 | 13,523 | | 15,136 | | | |
| 減価償却累計額 | | 6,280 | 7,243 | 6,490 | 8,645 | 1,402 | |
| (2) 構築物 | | 690 | | 831 | | | |
| 減価償却累計額 | | 454 | 236 | 424 | 407 | 171 | |
| (3) 機械及び装置 | | 15 | | 25 | | | |
| 減価償却累計額 | | 13 | 2 | 16 | 9 | 7 | |
| (4) 車両運搬具 | | 97 | | 72 | | | |
| 減価償却累計額 | | 84 | 13 | 66 | 5 | △7 | |
| (5) 器具備品 | | 33 | | 30 | | | |
| 減価償却累計額 | | 32 | 1 | 8 | 21 | 19 | |
| (6) 土地 | ※1 | | 23,330 | | 23,336 | 6 | |
| (7) 建設仮勘定 | | | — | | 35 | 35 | |
| 有形固定資産合計 | | | 30,826 | 18.5 | 32,461 | 18.9 | 1,634 |

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成18年8月31日) | | 当事業年度 (平成19年8月31日) | | 比較増減 金額 (百万円) |
|---------------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|---------------------|
| | | 金額 (百万円) | 構成比 (%) | 金額 (百万円) | 構成比 (%) | |
| 2. 無形固定資産 | | | | | | |
| (1) 特許権 | | 1 | | 0 | | △0 |
| (2) 借地権 | ※1 | 2,366 | | 2,366 | | — |
| (3) 商標権 | | 25 | | 19 | | △5 |
| (4) ソフトウェア | | 389 | | 445 | | 55 |
| (5) ソフトウェア仮勘定 | | 78 | | 220 | | 142 |
| (6) その他 | | 83 | | 80 | | △2 |
| 無形固定資産合計 | | 2,944 | 1.8 | 3,132 | 1.8 | 188 |
| 3. 投資その他の資産 | | | | | | |
| (1) 投資有価証券 | ※1 | 15,459 | | 20,142 | | 4,682 |
| (2) 関係会社株式 | | 10,141 | | 12,257 | | 2,116 |
| (3) 出資金 | | 339 | | 339 | | △0 |
| (4) 関係会社出資金 | | 3 | | 3 | | — |
| (5) 従業員長期貸付金 | | 0 | | 0 | | △0 |
| (6) 関係会社長期貸付金 | | 2,853 | | 4,045 | | 1,192 |
| (7) 長期前払費用 | | 106 | | 61 | | △45 |
| (8) 繰延税金資産 | | 633 | | 698 | | 65 |
| (9) 保証金 | ※1,2 | 23,048 | | 25,148 | | 2,100 |
| (10) 長期未収入金 | | 4,091 | | — | | △4,091 |
| (11) その他 | | 83 | | 117 | | 34 |
| 貸倒引当金 | | △1,861 | | △163 | | 1,698 |
| 投資その他の資産合計 | | 54,897 | 33.1 | 62,652 | 36.5 | 7,754 |
| 固定資産合計 | | 88,669 | 53.4 | 98,246 | 57.2 | 9,577 |
| 資産合計 | | 165,959 | 100.0 | 171,844 | 100.0 | 5,884 |

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成18年8月31日) | | 当事業年度 (平成19年8月31日) | | 比較増減 金額 (百万円) |
|---------------------|----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|---------------------|
| | | 金額 (百万円) | 構成比 (%) | 金額 (百万円) | 構成比 (%) | |
| (負債の部) | | | | | | |
| I 流動負債 | | | | | | |
| 1. 買掛金 | ※2 | 33,101 | | 33,324 | | 222 |
| 2. 短期借入金 | ※1,4 | 11,266 | | 20,984 | | 9,718 |
| 3. 一年内返済予定長期 借入金 | ※1,2 | 21,187 | | 15,649 | | △5,537 |
| 4. 一年内償還予定社債 | | 600 | | 600 | | — |
| 5. 未払金 | ※2 | 3,406 | | 4,222 | | 815 |
| 6. 未払費用 | | 1,744 | | 1,878 | | 133 |
| 7. 未払法人税等 | | 3,720 | | 4,503 | | 782 |
| 8. 未払消費税等 | | 290 | | 354 | | 64 |
| 9. 前受金 | | 1,281 | | 1,404 | | 122 |
| 10. 預り金 | | 447 | | 609 | | 162 |
| 11. 前受収益 | | 71 | | 69 | | △1 |
| 12. 賞与引当金 | | 1,137 | | 1,310 | | 173 |
| 13. ポイント引当金 | | 10,658 | | 10,871 | | 212 |
| 14. その他 | ※1 | 525 | | 741 | | 215 |
| 流動負債合計 | | 89,439 | 53.9 | 96,524 | 56.2 | 7,084 |
| II 固定負債 | | | | | | |
| 1. 社債 | | 1,800 | | 1,200 | | △600 |
| 2. 長期借入金 | ※1 | 25,405 | | 18,660 | | △6,745 |
| 3. 関係会社長期借入金 | | 3,813 | | 1,998 | | △1,815 |
| 4. 退職給付引当金 | | 1,527 | | 1,940 | | 412 |
| 5. 役員退職慰労引当金 | | 502 | | 537 | | 35 |
| 6. その他 | | 912 | | 757 | | △155 |
| 固定負債合計 | | 33,961 | 20.5 | 25,094 | 14.6 | △8,867 |
| 負債合計 | | 123,401 | 74.4 | 121,618 | 70.8 | △1,783 |

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (平成18年8月31日) | | 当事業年度 (平成19年8月31日) | | 比較増減 金額 (百万円) |
|---------------------|----------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|---------------------|
| | | 金額 (百万円) | 構成比 (%) | 金額 (百万円) | 構成比 (%) | |
| (純資産の部) | | | | | | |
| I 株主資本 | | | | | | |
| 1. 資本金 | | | 12,548 7.6 | | 12,548 7.3 | — |
| 2. 資本剰余金 | | | | | | |
| (1) 資本準備金 | | 12,122 | | 12,122 | | |
| 資本剰余金合計 | | | 12,122 7.3 | | 12,122 7.1 | — |
| 3. 利益剰余金 | | | | | | |
| (1) 利益準備金 | | 27 | | 27 | | |
| (2) その他利益剰余金 | | | | | | |
| 別途積立金 | | 8,760 | | 8,760 | | |
| 繰越利益剰余金 | | 7,395 | | 14,097 | | |
| 利益剰余金合計 | | | 16,183 9.7 | | 22,885 13.3 | 6,702 |
| 株主資本合計 | | | 40,853 24.6 | | 47,555 27.7 | 6,702 |
| II 評価・換算差額等 | | | | | | |
| 1. その他有価証券評価 差額金 | | | 1,704 1.0 | | 2,670 1.5 | 965 |
| 評価・換算差額等 合計 | | | 1,704 1.0 | | 2,670 1.5 | 965 |
| 純資産合計 | | | 42,557 25.6 | | 50,225 29.2 | 7,667 |
| 負債純資産合計 | | | 165,959 100.0 | | 171,844 100.0 | 5,884 |
| | | | | | | |

(2) 損益計算書

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日) | | 当事業年度 (自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日) | | 比較増減 金額 (百万円) | | |
|-----------------|----------|--|------------|--|------------|---------------------|-------|--------|
| | | 金額 (百万円) | 百分比 (%) | 金額 (百万円) | 百分比 (%) | | | |
| I 売上高 | | | 428,135 | 100.0 | | 446,409 | 100.0 | 18,273 |
| II 売上原価 | | | | | | | | |
| 1. 期首商品たな卸高 | | 17,567 | | | | 19,483 | | |
| 2. 当期商品仕入高 | | 326,574 | | | | 340,707 | | |
| 合計 | | 344,142 | | | | 360,191 | | |
| 3. 期末商品たな卸高 | | 19,483 | 324,659 | 75.8 | 22,234 | 337,956 | 75.7 | 13,297 |
| 売上総利益 | | | 103,476 | 24.2 | | 108,452 | 24.3 | 4,976 |
| III 販売費及び一般管理費 | | | | | | | | |
| 1. 広告宣伝費 | | 5,503 | | | | 5,388 | | |
| 2. 支払手数料 | | 4,921 | | | | 6,373 | | |
| 3. 販売促進費 | | 4,212 | | | | 3,610 | | |
| 4. ポイント販促費 | | 33,836 | | | | 33,057 | | |
| 5. ポイント引当金繰入額 | | 1,123 | | | | 212 | | |
| 6. 給料手当 | | 11,686 | | | | 11,950 | | |
| 7. 賞与引当金繰入額 | | 1,137 | | | | 1,310 | | |
| 8. 退職給付費用 | | 378 | | | | 505 | | |
| 9. 役員退職慰労引当金繰入額 | | 118 | | | | 66 | | |
| 10. 地代家賃 | | 13,603 | | | | 15,141 | | |
| 11. 減価償却費 | | 1,035 | | | | 908 | | |
| 12. 貸倒引当金繰入額 | | — | | | | 8 | | |
| 13. その他 | | 14,919 | 92,478 | 21.6 | 16,628 | 95,162 | 21.3 | 2,684 |
| 営業利益 | | | 10,998 | 2.6 | | 13,290 | 3.0 | 2,291 |
| IV 営業外収益 | | | | | | | | |
| 1. 受取利息 | ※1 | 153 | | | | 240 | | |
| 2. 受取配当金 | ※1 | 594 | | | | 53 | | |
| 3. 賃貸料収入 | ※1 | 1,432 | | | | 1,155 | | |
| 4. 広告料収入 | | 454 | | | | 494 | | |
| 5. 匿名組合投資利益 | | 1,251 | | | | 1,268 | | |
| 6. その他 | ※1 | 385 | 4,271 | 0.9 | 735 | 3,947 | 0.8 | △323 |
| V 営業外費用 | | | | | | | | |
| 1. 支払利息 | | 1,394 | | | | 1,127 | | |
| 2. 社債利息 | | 20 | | | | 17 | | |
| 3. 賃貸料原価 | | 974 | | | | 676 | | |
| 4. その他 | | 306 | 2,695 | 0.6 | 154 | 1,975 | 0.4 | △719 |
| 経常利益 | | | 12,574 | 2.9 | | 15,262 | 3.4 | 2,688 |

| 区分 | 注記 番号 | 前事業年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日) | | 当事業年度 (自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日) | | 比較増減 金額 (百万円) |
|------------------|----------|--|------------|--|------------|---------------------|
| | | 金額 (百万円) | 百分比 (%) | 金額 (百万円) | 百分比 (%) | |
| VI 特別利益 | | | | | | |
| 1. 固定資産売却益 | ※2 | 28 | | 0 | | |
| 2. 投資有価証券売却益 | | 210 | | 36 | | |
| 3. 関係会社株式売却益 | | 10 | | 51 | | |
| 4. 貸倒引当金戻入益 | | 42 | 291 | 1,694 | 1,782 | 1,491 |
| 0.1 | | | | 0.4 | | |
| VII 特別損失 | | | | | | |
| 1. 固定資産除却損 | ※3 | — | | 192 | | |
| 2. 投資有価証券評価損 | | 3 | | 2,653 | | |
| 3. 関係会社株式売却損 | | — | | 7 | | |
| 4. 関係会社整理損 | | 3 | | — | | |
| 5. 減損損失 | ※4 | 670 | 677 | 6 | 2,859 | 2,181 |
| 0.2 | | | | 0.6 | | |
| 税引前当期純利益 | | | 12,187 | | 14,185 | 1,997 |
| 2.8 | | | | 3.2 | | |
| 法人税、住民税及び 事業税 | | 6,257 | | 7,493 | | |
| 法人税等調整額 | | △656 | 5,600 | △765 | 6,727 | 1,126 |
| 1.3 | | | | 1.5 | | |
| 当期純利益 | | | 6,587 | | 7,458 | 871 |
| 1.5 | | | | 1.7 | | |

(3) 株主資本等変動計算書

前事業年度(自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日)

| | 株主資本 | | | | | |
|---------------------------------|--------|--------|-------|----------|-------------|-------------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | 利益剰余金 | | |
| | | 資本準備金 | 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17年8月31日残高 (百万円) | 1,050 | 623 | 27 | 5,760 | 3,967 | 9,755 |
| 事業年度中の変動額 | | | | | | |
| 新株の発行 | 11,498 | 11,498 | — | — | — | — |
| 剰余金の配当 | — | — | — | — | △158 | △158 |
| 当期純利益 | — | — | — | — | 6,587 | 6,587 |
| 別途積立金の積立 | — | — | — | 3,000 | △3,000 | — |
| 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 (百万円) | 11,498 | 11,498 | — | 3,000 | 3,428 | 6,428 |
| 平成18年8月31日残高 (百万円) | 12,548 | 12,122 | 27 | 8,760 | 7,395 | 16,183 |

| | 株主資本 | 評価・換算差額等 | 純資産合計 |
|---------------------------------|--------|--------------|--------|
| | 株主資本合計 | その他有価証券評価差額金 | |
| 平成17年8月31日残高 (百万円) | 11,428 | 487 | 11,916 |
| 事業年度中の変動額 | | | |
| 新株の発行 | 22,996 | — | 22,996 |
| 剰余金の配当 | △158 | — | △158 |
| 当期純利益 | 6,587 | — | 6,587 |
| 別途積立金の積立 | — | — | — |
| 株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額 (純額) | — | 1,217 | 1,217 |
| 事業年度中の変動額合計 (百万円) | 29,424 | 1,217 | 30,641 |
| 平成18年8月31日残高 (百万円) | 40,853 | 1,704 | 42,557 |

当事業年度(自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日)

| | 株主資本 | | | | | |
|---------------------------------|--------|--------|-------|----------|-------------|-------------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | | | |
| | | 資本準備金 | 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18年8月31日残高 (百万円) | 12,548 | 12,122 | 27 | 8,760 | 7,395 | 16,183 |
| 事業年度中の変動額 | | | | | | |
| 剰余金の配当 | — | — | — | — | △756 | △756 |
| 当期純利益 | — | — | — | — | 7,458 | 7,458 |
| 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 (百万円) | — | — | — | — | 6,702 | 6,702 |
| 平成19年8月31日残高 (百万円) | 12,548 | 12,122 | 27 | 8,760 | 14,097 | 22,885 |

| | 株主資本 | 評価・換算差額等 | 純資産合計 |
|---------------------------------|--------|--------------|--------|
| | 株主資本合計 | その他有価証券評価差額金 | |
| 平成18年8月31日残高 (百万円) | 40,853 | 1,704 | 42,557 |
| 事業年度中の変動額 | | | |
| 剰余金の配当 | △756 | — | △756 |
| 当期純利益 | 7,458 | — | 7,458 |
| 株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額 (純額) | — | 965 | 965 |
| 事業年度中の変動額合計 (百万円) | 6,702 | 965 | 7,667 |
| 平成19年8月31日残高 (百万円) | 47,555 | 2,670 | 50,225 |

(4) 重要な会計方針

| 項目 | 前事業年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日) | 当事業年度 (自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日) |
|----------------------|--|---|
| 1. 有価証券の評価基準及び評価方法 | <p>(1) 子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法を採用しております。</p> <p>(2) 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)を採用しております。 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。</p> | <p>(1) 子会社株式及び関連会社株式 同左</p> <p>(2) その他有価証券 時価のあるもの 同左</p> <p>時価のないもの 同左</p> |
| 2. デリバティブの評価基準及び評価方法 | 時価法を採用しております。 | 同左 |
| 3. たな卸資産の評価基準及び評価方法 | <p>(1) 商品 売価還元法による原価法を採用しております。</p> <p>(2) 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。</p> | <p>(1) 商品 同左</p> <p>(2) 貯蔵品 同左</p> |
| 4. 固定資産の減価償却の方法 | <p>(1) 有形固定資産 定率法を採用しております。 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、定額法を採用しております。 また、取得価額10万円以上20万円未満の少額減価償却資産については、3年間均等償却しております。 なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。 建物 2～50年</p> <p>(2) 無形固定資産 定額法を採用しております。 なお、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。</p> | <p>(1) 有形固定資産 同左</p> <p>(2) 無形固定資産 同左</p> |
| 5. 繰延資産の処理方法 | <p>(1) 社債発行費 支出時に全額費用処理しております。</p> <p>(2) 株式交付費 支出時に全額費用処理しております。</p> | <p>(1) 社債発行費 _____</p> <p>(2) 株式交付費 _____</p> |

| 項目 | 前事業年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日) | 当事業年度 (自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日) |
|-------------|---|--|
| 6. 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勘案し、回収不能見込額を計上しております。 なお、回収可能性がほとんど無いと判断した回収不能見込額(219百万円)については、債権から直接減額しております。</p> <p>(2) 賞与引当金 従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額に基づき当期負担額を計上しております。</p> <p>(3) ポイント引当金 将来のポイント使用による費用発生に備えるため、期末未使用ポイント残高に過去の使用実績割合等に乗じた金額を計上しております。</p> <p>(4) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務の見込額に基づき、当期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。 過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により費用処理しております。 数理計算上の差異については、各期の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌期から費用処理しております。</p> <p>(5) 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。</p> | <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勘案し、回収不能見込額を計上しております。 なお、回収可能性がほとんど無いと判断した回収不能見込額(202百万円)については、債権から直接減額しております。</p> <p>(2) 賞与引当金 同左</p> <p>(3) ポイント引当金 将来のポイント(株主優待券を含む)使用による費用発生に備えるため、期末未使用ポイント残高に過去の使用実績割合等に乗じた金額を計上しております。</p> <p>(4) 退職給付引当金 同左</p> <p>(5) 役員退職慰労引当金 同左</p> |

| 項目 | 前事業年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日) | 当事業年度 (自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日) |
|----------------------------|---|--|
| 7. 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 |
| 8. ヘッジ会計の方法 | <p>(1) ヘッジ会計の方法 金利スワップについては、特例処理の要件を満たしておりますので、特例処理を採用しております。</p> <p>(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) 借入金の利息</p> <p>(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毎に行っております。</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法 金利スワップの特例処理の要件を満たしているため、有効性の判定を省略しております。</p> | <p>(1) ヘッジ会計の方法 同左</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象 同左</p> <p>(3) ヘッジ方針 同左</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法 同左</p> |
| 9. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項 | 消費税等の会計処理 税抜方式によっております。 | 消費税等の会計処理 同左 |

(5) 会計方針の変更

| 前事業年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日) | 当事業年度 (自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日) |
|---|--|
| <p>(固定資産の減損に係る会計基準)</p> <p>当期より「固定資産の減損に係る会計基準」(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成14年8月9日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 平成15年10月31日 企業会計基準適用指針第6号)を適用しております。</p> <p>これにより税引前当期純利益が670百万円減少しております。</p> <p>なお、減損損失累計額については、改正後の財務諸表等規則に基づき、各資産の金額から直接控除しております。</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>当期より「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>従来の「資本の部」の合計に相当する金額は42,557百万円であります。</p> <p>なお、財務諸表等規則の改正により、当期における貸借対照表の純資産の部については、改正後の財務諸表等規則により作成しております。</p> | <p>—————</p> |
| <p>—————</p> | <p>(固定資産の減価償却方法の変更)</p> <p>平成19年度の法人税法の改正((所得税法等の一部を改正する法律 平成19年3月30日 法律第6号)及び(法人税法施行令の一部を改正する政令 平成19年3月30日 政令第83号))に伴い、平成19年4月1日以降に取得したものについては、改正後の法人税法に基づく方法に変更しております。</p> <p>これによる損益に与える影響は軽微であります。</p> |

(6) 個別財務諸表に関する注記事項
(貸借対照表関係)

| 前事業年度 (平成18年8月31日) | 当事業年度 (平成19年8月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|-----------------------|----------|----|----------|----|-----------|-----|----------|--------|----------|-----|----------|---|-----------|-------|----------|--------------|----------|-----------|--------|-------|-----------|-----------------|----------|---|-----------|---|--------|--------|----|----------|----|-----------|-----|----------|--------|----------|-----|----------|---|-----------|-------|----------|--------------|----------|-----------|--------|-------|-----------|-----------------|----------|---|-----------|
| <p>※1. 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> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金</td> <td style="text-align: right;">1,001百万円</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">2,976百万円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">18,450百万円</td> </tr> <tr> <td>借地権</td> <td style="text-align: right;">1,695百万円</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">3,369百万円</td> </tr> <tr> <td>保証金</td> <td style="text-align: right;">5,972百万円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right;">33,465百万円</td> </tr> </table> <p>(2) 上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">4,486百万円</td> </tr> <tr> <td>一年内返済予定長期借入金</td> <td style="text-align: right;">9,380百万円</td> </tr> <tr> <td>その他(流動負債)</td> <td style="text-align: right;">525百万円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">15,236百万円</td> </tr> <tr> <td>東京カメラ流通協同組合の借入金</td> <td style="text-align: right;">6,523百万円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right;">36,153百万円</td> </tr> </table> | 現金及び預金 | 1,001百万円 | 建物 | 2,976百万円 | 土地 | 18,450百万円 | 借地権 | 1,695百万円 | 投資有価証券 | 3,369百万円 | 保証金 | 5,972百万円 | 計 | 33,465百万円 | 短期借入金 | 4,486百万円 | 一年内返済予定長期借入金 | 9,380百万円 | その他(流動負債) | 525百万円 | 長期借入金 | 15,236百万円 | 東京カメラ流通協同組合の借入金 | 6,523百万円 | 計 | 36,153百万円 | <p>※1. 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> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金</td> <td style="text-align: right;">521百万円</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">2,762百万円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">18,464百万円</td> </tr> <tr> <td>借地権</td> <td style="text-align: right;">1,695百万円</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td style="text-align: right;">3,968百万円</td> </tr> <tr> <td>保証金</td> <td style="text-align: right;">5,861百万円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right;">33,274百万円</td> </tr> </table> <p>(2) 上記に対応する債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">短期借入金</td> <td style="text-align: right;">7,031百万円</td> </tr> <tr> <td>一年内返済予定長期借入金</td> <td style="text-align: right;">7,322百万円</td> </tr> <tr> <td>その他(流動負債)</td> <td style="text-align: right;">735百万円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">11,247百万円</td> </tr> <tr> <td>東京カメラ流通協同組合の借入金</td> <td style="text-align: right;">3,813百万円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right;">30,148百万円</td> </tr> </table> | 現金及び預金 | 521百万円 | 建物 | 2,762百万円 | 土地 | 18,464百万円 | 借地権 | 1,695百万円 | 投資有価証券 | 3,968百万円 | 保証金 | 5,861百万円 | 計 | 33,274百万円 | 短期借入金 | 7,031百万円 | 一年内返済予定長期借入金 | 7,322百万円 | その他(流動負債) | 735百万円 | 長期借入金 | 11,247百万円 | 東京カメラ流通協同組合の借入金 | 3,813百万円 | 計 | 30,148百万円 |
| 現金及び預金 | 1,001百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 2,976百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 18,450百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 借地権 | 1,695百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 投資有価証券 | 3,369百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 保証金 | 5,972百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 33,465百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 短期借入金 | 4,486百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一年内返済予定長期借入金 | 9,380百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他(流動負債) | 525百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期借入金 | 15,236百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 東京カメラ流通協同組合の借入金 | 6,523百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 36,153百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 現金及び預金 | 521百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 2,762百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 18,464百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 借地権 | 1,695百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 投資有価証券 | 3,968百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 保証金 | 5,861百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 33,274百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 短期借入金 | 7,031百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一年内返済予定長期借入金 | 7,322百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他(流動負債) | 735百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期借入金 | 11,247百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 東京カメラ流通協同組合の借入金 | 3,813百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 30,148百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 前事業年度 (平成18年8月31日) | 当事業年度 (平成19年8月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|-----------------------|-----------|--------|-----------|------|-----------|--|-----------------------|-----------|----------|--------------|----------|-----------|--------|-----|---------|-------------|-------|---------------|-------|------------------|-------|-------|-----|---|--------|---|-----|--------|-------|----------|-----|----------|--------------|----------|-----|---------|-------------|-------|----------|-------|------------------|-----|-------|-----|---|-------|
| <p>※2. 関係会社項目 関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>売掛金</td><td style="text-align: right;">1,140百万円</td></tr> <tr><td>短期貸付金</td><td style="text-align: right;">7,798百万円</td></tr> <tr><td>未収入金</td><td style="text-align: right;">606百万円</td></tr> <tr><td>保証金</td><td style="text-align: right;">808百万円</td></tr> <tr><td>買掛金</td><td style="text-align: right;">1,282百万円</td></tr> <tr><td>一年内返済予定長期借入金</td><td style="text-align: right;">2,710百万円</td></tr> <tr><td>未払金</td><td style="text-align: right;">404百万円</td></tr> </table> <p>3. 偶発債務 次の関係会社等について、金融機関からの借入金及びデリバティブ取引による債務に対し債務保証を行っております。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">保証先</th> <th style="text-align: center;">金額(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>東京カメラ流通協同組合</td><td style="text-align: right;">6,523</td></tr> <tr><td>株式会社ビックビルディング</td><td style="text-align: right;">2,520</td></tr> <tr><td>豊島ケーブルネットワーク株式会社</td><td style="text-align: right;">1,168</td></tr> <tr><td>その他2社</td><td style="text-align: right;">431</td></tr> <tr><td style="text-align: center;">計</td><td style="text-align: right;">10,642</td></tr> </tbody> </table> | 売掛金 | 1,140百万円 | 短期貸付金 | 7,798百万円 | 未収入金 | 606百万円 | 保証金 | 808百万円 | 買掛金 | 1,282百万円 | 一年内返済予定長期借入金 | 2,710百万円 | 未払金 | 404百万円 | 保証先 | 金額(百万円) | 東京カメラ流通協同組合 | 6,523 | 株式会社ビックビルディング | 2,520 | 豊島ケーブルネットワーク株式会社 | 1,168 | その他2社 | 431 | 計 | 10,642 | <p>※2. 関係会社項目 関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>売掛金</td><td style="text-align: right;">980百万円</td></tr> <tr><td>短期貸付金</td><td style="text-align: right;">5,778百万円</td></tr> <tr><td>買掛金</td><td style="text-align: right;">1,455百万円</td></tr> <tr><td>一年内返済予定長期借入金</td><td style="text-align: right;">1,815百万円</td></tr> </table> <p>3. 偶発債務 次の関係会社等について、金融機関からの借入金及びデリバティブ取引による債務に対し債務保証を行っております。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">保証先</th> <th style="text-align: center;">金額(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>東京カメラ流通協同組合</td><td style="text-align: right;">3,813</td></tr> <tr><td>株式会社東京計画</td><td style="text-align: right;">2,385</td></tr> <tr><td>豊島ケーブルネットワーク株式会社</td><td style="text-align: right;">934</td></tr> <tr><td>その他2社</td><td style="text-align: right;">386</td></tr> <tr><td style="text-align: center;">計</td><td style="text-align: right;">7,519</td></tr> </tbody> </table> | 売掛金 | 980百万円 | 短期貸付金 | 5,778百万円 | 買掛金 | 1,455百万円 | 一年内返済予定長期借入金 | 1,815百万円 | 保証先 | 金額(百万円) | 東京カメラ流通協同組合 | 3,813 | 株式会社東京計画 | 2,385 | 豊島ケーブルネットワーク株式会社 | 934 | その他2社 | 386 | 計 | 7,519 |
| 売掛金 | 1,140百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 短期貸付金 | 7,798百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未収入金 | 606百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 保証金 | 808百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 買掛金 | 1,282百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一年内返済予定長期借入金 | 2,710百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未払金 | 404百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 保証先 | 金額(百万円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 東京カメラ流通協同組合 | 6,523 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 株式会社ビックビルディング | 2,520 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 豊島ケーブルネットワーク株式会社 | 1,168 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他2社 | 431 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 10,642 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 売掛金 | 980百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 短期貸付金 | 5,778百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 買掛金 | 1,455百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一年内返済予定長期借入金 | 1,815百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 保証先 | 金額(百万円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 東京カメラ流通協同組合 | 3,813 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 株式会社東京計画 | 2,385 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 豊島ケーブルネットワーク株式会社 | 934 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| その他2社 | 386 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 7,519 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <p>※4. 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行12行と当座貸越契約及び貸出コミットメント契約を締結しております。これらの契約に基づく当期末の借入未実行残高は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <tr><td>当座貸越極度額及び貸出コミットメントの総額</td><td style="text-align: right;">27,580百万円</td></tr> <tr><td>借入実行残高</td><td style="text-align: right;">10,298百万円</td></tr> <tr><td style="text-align: center;">差引額</td><td style="text-align: right;">17,282百万円</td></tr> </table> | 当座貸越極度額及び貸出コミットメントの総額 | 27,580百万円 | 借入実行残高 | 10,298百万円 | 差引額 | 17,282百万円 | <p>※4. 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行12行と当座貸越契約及び貸出コミットメント契約を締結しております。これらの契約に基づく当期末の借入未実行残高は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <tr><td>当座貸越極度額及び貸出コミットメントの総額</td><td style="text-align: right;">27,800百万円</td></tr> <tr><td>借入実行残高</td><td style="text-align: right;">17,704百万円</td></tr> <tr><td style="text-align: center;">差引額</td><td style="text-align: right;">10,096百万円</td></tr> </table> | 当座貸越極度額及び貸出コミットメントの総額 | 27,800百万円 | 借入実行残高 | 17,704百万円 | 差引額 | 10,096百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 当座貸越極度額及び貸出コミットメントの総額 | 27,580百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 借入実行残高 | 10,298百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 差引額 | 17,282百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 当座貸越極度額及び貸出コミットメントの総額 | 27,800百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 借入実行残高 | 17,704百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 差引額 | 10,096百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(損益計算書関係)

| 前事業年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日) | 当事業年度 (自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日) | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|--------|--|--------|-------|--------|------------|-------|---------|--------|------|--------|------|---|--------|
| ※1. 関係会社項目 関係会社との取引に関するものが次のとおり含まれております。 <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">受取利息</td> <td style="text-align: right;">136百万円</td> </tr> <tr> <td>受取配当金</td> <td style="text-align: right;">500百万円</td> </tr> <tr> <td>賃貸料収入</td> <td style="text-align: right;">435百万円</td> </tr> <tr> <td>その他(営業外収益)</td> <td style="text-align: right;">69百万円</td> </tr> </table> | 受取利息 | 136百万円 | 受取配当金 | 500百万円 | 賃貸料収入 | 435百万円 | その他(営業外収益) | 69百万円 | ※1. ——— | | | | | | |
| 受取利息 | 136百万円 | | | | | | | | | | | | | | |
| 受取配当金 | 500百万円 | | | | | | | | | | | | | | |
| 賃貸料収入 | 435百万円 | | | | | | | | | | | | | | |
| その他(営業外収益) | 69百万円 | | | | | | | | | | | | | | |
| ※2. 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。 <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">土地</td> <td style="text-align: right;">28百万円</td> </tr> </table> | 土地 | 28百万円 | ※2. 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。 <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">機械及び装置</td> <td style="text-align: right;">0百万円</td> </tr> </table> | 機械及び装置 | 0百万円 | | | | | | | | | | |
| 土地 | 28百万円 | | | | | | | | | | | | | | |
| 機械及び装置 | 0百万円 | | | | | | | | | | | | | | |
| ※3. ——— | ※3. 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。 <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物</td> <td style="text-align: right;">164百万円</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td style="text-align: right;">18百万円</td> </tr> <tr> <td>車両運搬具</td> <td style="text-align: right;">0百万円</td> </tr> <tr> <td>器具備品</td> <td style="text-align: right;">0百万円</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">0百万円</td> </tr> <tr> <td>原状回復費用</td> <td style="text-align: right;">7百万円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">計</td> <td style="text-align: right;">192百万円</td> </tr> </table> | 建物 | 164百万円 | 構築物 | 18百万円 | 車両運搬具 | 0百万円 | 器具備品 | 0百万円 | ソフトウェア | 0百万円 | 原状回復費用 | 7百万円 | 計 | 192百万円 |
| 建物 | 164百万円 | | | | | | | | | | | | | | |
| 構築物 | 18百万円 | | | | | | | | | | | | | | |
| 車両運搬具 | 0百万円 | | | | | | | | | | | | | | |
| 器具備品 | 0百万円 | | | | | | | | | | | | | | |
| ソフトウェア | 0百万円 | | | | | | | | | | | | | | |
| 原状回復費用 | 7百万円 | | | | | | | | | | | | | | |
| 計 | 192百万円 | | | | | | | | | | | | | | |

| 前事業年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日) | 当事業年度 (自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|------------------|----|-----|-------------|-----------------|-----|-------------|----------|-----|-------------|--------------|-------------|-----------|-------------|-------|------|-------------|----------|-----|-------------|------------------|----|--------|-----|-------|-------|------|------|------|----|-------|--------|------|-------|--------|---|----|----|----|-----|-------------|----------|----|------|-------|------|
| <p>※4. 減損損失</p> <p>当期において、当社は以下の資産グループについて減損損失を計上しております。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>場所</th> <th>用途</th> <th>種類</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>埼玉県</td> <td>営業店舗 2店舗</td> <td>建物、ソフトウェア、リース資産</td> </tr> <tr> <td>千葉県</td> <td>営業店舗 1店舗</td> <td>建物、リース資産</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">東京都</td> <td>営業店舗 1店舗</td> <td>建物、構築物、リース資産</td> </tr> <tr> <td>賃貸物件 1物件</td> <td>建物、土地、その他</td> </tr> <tr> <td>遊休資産 1物件</td> <td>建物、土地</td> </tr> <tr> <td>神奈川県</td> <td>営業店舗 1店舗</td> <td>建物、リース資産</td> </tr> <tr> <td>福岡県</td> <td>営業店舗 2店舗</td> <td>建物、構築物、リース資産、その他</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社は、キャッシュ・フローを生み出す最小単位として店舗を基本としており、遊休資産については、当該資産単独でグルーピングしております。</p> <p>営業活動から生じる損益が継続してマイナスである店舗及び時価が著しく下落した遊休資産について、資産グループの固定資産簿価を全額回収できる可能性が低いと判断した資産グループの帳簿価額を回収可能価額まで減損し、当該減少額を減損損失(670百万円)として特別損失に計上しております。なお、減損損失の内訳は以下のとおりです。</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">358百万円</td> </tr> <tr> <td>構築物</td> <td style="text-align: right;">64百万円</td> </tr> <tr> <td>車両運搬具</td> <td style="text-align: right;">0百万円</td> </tr> <tr> <td>器具備品</td> <td style="text-align: right;">0百万円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">39百万円</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">0百万円</td> </tr> <tr> <td>リース資産</td> <td style="text-align: right;">206百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社の当該資産グループの回収可能価額は、正味売却価額と使用価値のいずれか高い方の金額により測定しております。なお、不動産については、不動産鑑定評価に基づき算定しており、ソフトウェア及びリース資産については、正味売却価額を零として算定しております。また、使用価値については、将来キャッシュ・フローを4%の割引率で割り引いて算定しております。</p> | 場所 | 用途 | 種類 | 埼玉県 | 営業店舗 2店舗 | 建物、ソフトウェア、リース資産 | 千葉県 | 営業店舗 1店舗 | 建物、リース資産 | 東京都 | 営業店舗 1店舗 | 建物、構築物、リース資産 | 賃貸物件 1物件 | 建物、土地、その他 | 遊休資産 1物件 | 建物、土地 | 神奈川県 | 営業店舗 1店舗 | 建物、リース資産 | 福岡県 | 営業店舗 2店舗 | 建物、構築物、リース資産、その他 | 建物 | 358百万円 | 構築物 | 64百万円 | 車両運搬具 | 0百万円 | 器具備品 | 0百万円 | 土地 | 39百万円 | ソフトウェア | 0百万円 | リース資産 | 206百万円 | <p>※4. 減損損失</p> <p>当期において、当社は以下の資産グループについて減損損失を計上しております。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>場所</th> <th>用途</th> <th>種類</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>福岡県</td> <td>営業店舗 2店舗</td> <td>建物、リース資産</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社は、キャッシュ・フローを生み出す最小単位として店舗を基本としており、遊休資産については、当該資産単独でグルーピングしております。</p> <p>営業活動から生じる損益が継続してマイナスである店舗及び時価が著しく下落した遊休資産について、資産グループの固定資産簿価を全額回収できる可能性が低いと判断した資産グループの帳簿価額を回収可能価額まで減損し、当該減少額を減損損失(6百万円)として特別損失に計上しております。なお、減損損失の内訳は以下のとおりです。</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">2百万円</td> </tr> <tr> <td>リース資産</td> <td style="text-align: right;">3百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社の当該資産グループの回収可能価額は、正味売却価額と使用価値のいずれか高い方の金額により測定しております。なお、不動産については、不動産鑑定評価に基づき算定しており、ソフトウェア及びリース資産については、正味売却価額を零として算定しております。また、使用価値については、将来キャッシュ・フローを4%の割引率で割り引いて算定しております。</p> | 場所 | 用途 | 種類 | 福岡県 | 営業店舗 2店舗 | 建物、リース資産 | 建物 | 2百万円 | リース資産 | 3百万円 |
| 場所 | 用途 | 種類 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 埼玉県 | 営業店舗 2店舗 | 建物、ソフトウェア、リース資産 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 千葉県 | 営業店舗 1店舗 | 建物、リース資産 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 東京都 | 営業店舗 1店舗 | 建物、構築物、リース資産 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 賃貸物件 1物件 | 建物、土地、その他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 遊休資産 1物件 | 建物、土地 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 神奈川県 | 営業店舗 1店舗 | 建物、リース資産 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 福岡県 | 営業店舗 2店舗 | 建物、構築物、リース資産、その他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 358百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 構築物 | 64百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 車両運搬具 | 0百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 器具備品 | 0百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | 39百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ソフトウェア | 0百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| リース資産 | 206百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 場所 | 用途 | 種類 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 福岡県 | 営業店舗 2店舗 | 建物、リース資産 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 建物 | 2百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| リース資産 | 3百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

該当事項はありません。

当事業年度(自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

該当事項はありません。

(リース取引関係)

| 前事業年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日) | | | | | 当事業年度 (自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日) | | | | |
|---|----------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|--|----------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|
| 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 (借主側) | | | | | 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 (借主側) | | | | |
| (1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額 | | | | | (1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額 | | | | |
| | 取得価額 相当額 (百万円) | 減価償却累 計額相当額 (百万円) | 減損損失累 計額相当額 (百万円) | 期末残高 相当額 (百万円) | | 取得価額 相当額 (百万円) | 減価償却累 計額相当額 (百万円) | 減損損失累 計額相当額 (百万円) | 期末残高 相当額 (百万円) |
| 建物 | 5 | 1 | 0 | 3 | 建物 | 5 | 2 | 0 | 2 |
| 機械及び装置 | 6 | 2 | 0 | 4 | 機械及び装置 | 6 | 3 | 0 | 2 |
| 器具備品 | 3,278 | 1,234 | 193 | 1,850 | 器具備品 | 4,154 | 1,798 | 193 | 2,163 |
| ソフトウェア | 106 | 29 | 0 | 77 | ソフトウェア | 134 | 66 | 0 | 67 |
| 合計 | 3,397 | 1,267 | 194 | 1,935 | 合計 | 4,300 | 1,870 | 193 | 2,236 |
| (注) 取得価額相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。 | | | | | (注) 同左 | | | | |
| (2) 未経過リース料期末残高相当額等 未経過リース料期末残高相当額 | | | | | (2) 未経過リース料期末残高相当額等 未経過リース料期末残高相当額 | | | | |
| 1年内 693百万円 | | | | | 1年内 829百万円 | | | | |
| 1年超 1,405百万円 | | | | | 1年超 1,509百万円 | | | | |
| 合計 2,099百万円 | | | | | 合計 2,338百万円 | | | | |
| リース資産減損勘定期末残高 164百万円 | | | | | リース資産減損勘定期末残高 102百万円 | | | | |
| (注) 未経過リース料期末残高相当額は、未経過リース料期末残高が有形固定資産の期末残高等に占める割合が低いため、支払利子込み法により算定しております。 | | | | | (注) 同左 | | | | |
| (3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額及び減損損失 | | | | | (3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額及び減損損失 | | | | |
| 支払リース料 790百万円 | | | | | 支払リース料 779百万円 | | | | |
| リース資産減損勘定の取崩額 29百万円 | | | | | リース資産減損勘定の取崩額 62百万円 | | | | |
| 減価償却費相当額 790百万円 | | | | | 減価償却費相当額 779百万円 | | | | |
| 減損損失 194百万円 | | | | | 減損損失 一百万円 | | | | |
| (4) 減価償却費相当額の算定方法 | | | | | (4) 減価償却費相当額の算定方法 | | | | |
| リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。 | | | | | 同左 | | | | |

| 前事業年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日) | 当事業年度 (自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|-----|----------|-----|-----------|----|-----------|--|---------|--|-----|----------|-----|-----------|----|-----------|
| 2. オペレーティング・リース取引 (借主側) <table style="margin-left: 40px; width: 100%;"> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">未経過リース料</td> </tr> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">7,862百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">34,969百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">42,831百万円</td> </tr> </table> | 未経過リース料 | | 1年内 | 7,862百万円 | 1年超 | 34,969百万円 | 合計 | 42,831百万円 | 2. オペレーティング・リース取引 (借主側) <table style="margin-left: 40px; width: 100%;"> <tr> <td colspan="2" style="text-align: center;">未経過リース料</td> </tr> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">8,026百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">38,087百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">46,114百万円</td> </tr> </table> | 未経過リース料 | | 1年内 | 8,026百万円 | 1年超 | 38,087百万円 | 合計 | 46,114百万円 |
| 未経過リース料 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 7,862百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 34,969百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 42,831百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未経過リース料 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 8,026百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 38,087百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 46,114百万円 | | | | | | | | | | | | | | | | |

(有価証券関係)

前事業年度(平成18年8月31日)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

| 区分 | 貸借対照表計上額 (百万円) | 時価 (百万円) | 差額 (百万円) |
|--------|-------------------|-------------|-------------|
| 子会社株式 | 1,417 | 3,229 | 1,811 |
| 関連会社株式 | — | — | — |
| 小計 | 1,417 | 3,229 | 1,811 |

当事業年度(平成19年8月31日)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

| 区分 | 貸借対照表計上額 (百万円) | 時価 (百万円) | 差額 (百万円) |
|--------|-------------------|-------------|-------------|
| 子会社株式 | 1,358 | 2,685 | 1,327 |
| 関連会社株式 | — | — | — |
| 小計 | 1,358 | 2,685 | 1,327 |

(税効果会計関係)

| 前事業年度 (平成18年8月31日) | 当事業年度 (平成19年8月31日) |
|---|---|
| 1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳 (単位：百万円) | 1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳 (単位：百万円) |
| 繰延税金資産 | 繰延税金資産 |
| ポイント引当金 4,336 | ポイント引当金 4,423 |
| 退職給付引当金 619 | 退職給付引当金 789 |
| 出資金評価損 590 | 出資金評価損 590 |
| 賞与引当金 462 | 賞与引当金 533 |
| 貸倒引当金 358 | 未払事業税 348 |
| 未払事業税 289 | 役員退職慰労引当金 218 |
| 役員退職慰労引当金 204 | 投資有価証券評価損 1,270 |
| 投資有価証券評価損 190 | 減損損失 199 |
| 減損損失 249 | その他 202 |
| その他 226 | 繰延税金資産小計 8,577 |
| 繰延税金資産小計 7,528 | 評価性引当額 △756 |
| 評価性引当額 △499 | 繰延税金資産合計 7,820 |
| 繰延税金資産合計 7,029 | 繰延税金負債 |
| 繰延税金負債 | その他有価証券評価差額金 △1,650 |
| その他有価証券評価差額金 △1,171 | その他 △39 |
| その他 △11 | 繰延税金負債合計 △1,689 |
| 繰延税金負債合計 △1,182 | 繰延税金資産の純額 6,130 |
| 繰延税金資産の純額 5,846 | |
| 当事業年度における繰延税金資産の純額は、貸借対照表の以下の項目に含まれております。 | 当事業年度における繰延税金資産の純額は、貸借対照表の以下の項目に含まれております。 |
| (単位：百万円) | (単位：百万円) |
| 流動資産－繰延税金資産 5,212 | 流動資産－繰延税金資産 5,432 |
| 固定資産－繰延税金資産 633 | 固定資産－繰延税金資産 698 |
| 流動負債－繰延税金負債 — | 流動負債－繰延税金負債 — |
| 固定負債－繰延税金負債 — | 固定負債－繰延税金負債 — |
| 2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主要な項目別の内訳 (単位：%) | 2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主要な項目別の内訳 (単位：%) |
| 法定実効税率 40.69 | 法定実効税率 40.69 |
| (調整) | (調整) |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 0.21 | 交際費等永久に損金に算入されない項目 0.41 |
| 住民税均等割等 0.45 | 住民税均等割等 0.43 |
| 留保金課税額 6.05 | 留保金課税額 4.06 |
| その他 △1.45 | 評価性引当金 1.81 |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 45.95 | その他 0.02 |
| | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 47.42 |

(企業結合等関係)

当事業年度(自平成18年9月1日至平成19年8月31日)

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

| 前事業年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日) | 当事業年度 (自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日) |
|---|---|
| 1株当たり純資産額 56,278円62銭 | 1株当たり純資産額 66,418円53銭 |
| 1株当たり当期純利益 10,208円42銭 | 1株当たり当期純利益 9,862円76銭 |
| 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株当たり当期純利益については、潜在株式がないため記載しておりません。 |

(注) 1株当たり当期純利益の算定の基礎

| | 前事業年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日) | 当事業年度 (自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日) |
|-------------------|--|--|
| 損益計算書上の当期純利益(百万円) | 6,587 | 7,458 |
| 普通株式に係る当期純利益(百万円) | 6,587 | 7,458 |
| 普通株主に帰属しない金額(百万円) | — | — |
| 普通株式の期中平均株式数(株) | 645,259 | 756,201 |

(重要な後発事象)

前事業年度(自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日)

該当事項はありません。

当事業年度(自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日)

1. 株式分割について

当社は、平成19年7月9日開催の取締役会において、株式の分割について決議しております。

(1) 株式分割の目的

投資家の皆様に投資していただきやすい環境を整えるため、当社株式の最低投資金額の引下げ、株式流動性の向上及び投資家層の拡大を目的としております。

(2) 株式分割の概要

① 分割の方法

平成19年8月31日(金曜日)最終の株主名簿及び実質株主名簿に記載又は記録された株主の所有普通株式1株につき2株の割合をもって分割しております。

② 発行可能株式総数の増加

会社法第184条第2項の規定に基づき、平成19年9月1日(土曜日)付をもって当社の定款第5条の「発行可能株式総数」を2,541,000株増加させ、5,082,000株に変更しております。

③ 分割により増加する株式数

普通株式 756,201株

(3) 日程

基準日 平成19年8月31日(金曜日)

効力発生日 平成19年9月1日(土曜日)

株券交付日 平成19年10月22日(月曜日)

(4) 1株当たりの情報に関する影響

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であります。

| 前事業年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日) | | 当事業年度 (自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日) | |
|---|------------|---|------------|
| 1株当たり純資産額 | 28,139円31銭 | 1株当たり純資産額 | 33,209円27銭 |
| 1株当たり当期純利益 | 5,104円21銭 | 1株当たり当期純利益 | 4,931円38銭 |
| 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株当たり当期純利益については、潜在株式がないため記載しておりません。 | |

2. 株式会社ベスト電器との業務・資本提携及び同社の第三者割当増資の引受について

当社は平成19年9月20日開催の取締役会において、株式会社ベスト電器との業務・資本提携及び当社を割当先とした同社の第三者割当増資の引受について決議しております。

当該引受に伴い、平成19年10月5日に同社の発行済株式総数の9.33%を、57億5百万円で取得しております。

業務提携の詳細については、今後、業務提携推進委員会の協議を経て確定していく予定ですが、以下の事項について検討・推進してまいります。

- ① 修理センター・機能の相互利用
- ② 物流ネットワーク・サービスの相互利用
- ③ 人材の相互交流
- ④ オリジナル商品の共同開発
- ⑤ スポーツ、玩具、酒類、寝具等の販売に向けた協力
- ⑥ 海外事業ノウハウの共有
- ⑦ 間接材の共同調達
- ⑧ ポイントカタログの共通利用
- ⑨ 店舗運営ノウハウの共有

3. ビックカメラ池袋本店およびビックカメラ本部ビルの取得について

当社は平成19年9月20日開催の取締役会において、ビックカメラ池袋本店（豊島区東池袋一丁目）を290億円にて、ビックカメラ本部ビル（豊島区高田三丁目）を21億円で取得することを決議しております。

当該決議に伴い、平成19年9月20日に有限会社三山マネジメントとの間で売買契約を締結しております。なお、当該契約により平成19年10月22日に同物件を取得する予定であります。

6. その他

(1) 役員の変動

① 代表者の変動

該当事項はありません。

② その他の役員の変動

該当事項はありません。

(2) 販売の状況(連結)

① 地区別売上高

| | 前連結会計年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日) | | 当連結会計年度 (自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日) | | 比較増減 | |
|--------|--|------------|--|------------|-------------|-----------|
| | 金額 (百万円) | 構成比 (%) | 金額 (百万円) | 構成比 (%) | 金額 (百万円) | 比率 (%) |
| 北海道 | 22,049 | 4.6 | 21,452 | 4.0 | △597 | △2.7 |
| 群馬県 | 4,203 | 0.9 | 3,905 | 0.7 | △297 | △7.1 |
| 埼玉県 | 19,434 | 4.0 | 23,230 | 4.3 | 3,795 | 19.5 |
| 千葉県 | 14,247 | 3.0 | 13,402 | 2.5 | △845 | △5.9 |
| 東京都 | 295,087 | 61.4 | 305,944 | 56.4 | 10,857 | 3.7 |
| 神奈川県 | 25,906 | 5.4 | 49,433 | 9.1 | 23,527 | 90.8 |
| 新潟県 | 478 | 0.1 | — | — | △478 | — |
| 愛知県 | 28,387 | 5.9 | 31,542 | 5.8 | 3,154 | 11.1 |
| 京都府 | 2,813 | 0.6 | 6,561 | 1.2 | 3,748 | 133.3 |
| 大阪府 | 35,717 | 7.4 | 46,266 | 8.5 | 10,549 | 29.5 |
| 兵庫県 | 1,901 | 0.4 | 4,249 | 0.8 | 2,348 | 123.5 |
| 広島県 | 443 | 0.1 | — | — | △443 | — |
| 福岡県 | 12,872 | 2.7 | 12,803 | 2.4 | △68 | △0.5 |
| 通信販売 | 12,497 | 2.6 | 21,743 | 4.0 | 9,245 | 74.0 |
| 物品販売事業 | 476,039 | 99.1 | 540,536 | 99.7 | 64,496 | 13.5 |
| その他の事業 | 4,413 | 0.9 | 1,758 | 0.3 | △2,655 | △60.2 |
| 合計 | 480,453 | 100.0 | 542,294 | 100.0 | 61,840 | 12.9 |

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

② 品目別売上高

| | | 前連結会計年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日) | | 当連結会計年度 (自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日) | | 比較増減 | |
|--------------|------------|--|------------|--|------------|-------------|-----------|
| | | 金額 (百万円) | 構成比 (%) | 金額 (百万円) | 構成比 (%) | 金額 (百万円) | 比率 (%) |
| 音響映像商品 | カメラ | 11,055 | 2.3 | 12,254 | 2.3 | 1,199 | 10.8 |
| | テレビ | 37,592 | 7.8 | 41,778 | 7.7 | 4,186 | 11.1 |
| | ビデオデッキ・カメラ | 21,486 | 4.5 | 19,965 | 3.7 | △1,520 | △7.1 |
| | オーディオ | 25,332 | 5.3 | 22,644 | 4.2 | △2,688 | △10.6 |
| | A Vソフト | 7,005 | 1.5 | 6,613 | 1.2 | △392 | △5.6 |
| | その他 | 17,430 | 3.6 | 22,229 | 4.0 | 4,798 | 27.5 |
| | 小計 | 119,903 | 25.0 | 125,486 | 23.1 | 5,582 | 4.7 |
| 家庭電化商品 | 冷蔵庫 | 10,602 | 2.2 | 11,235 | 2.1 | 633 | 6.0 |
| | 洗濯機 | 9,072 | 1.9 | 9,921 | 1.8 | 849 | 9.4 |
| | 調理家電 | 8,343 | 1.7 | 9,296 | 1.7 | 952 | 11.4 |
| | 季節家電 | 13,777 | 2.9 | 14,500 | 2.7 | 722 | 5.2 |
| | 理美容家電 | 11,299 | 2.4 | 12,467 | 2.3 | 1,167 | 10.3 |
| | その他 | 12,563 | 2.6 | 13,748 | 2.5 | 1,184 | 9.4 |
| | 小計 | 65,659 | 13.7 | 71,170 | 13.1 | 5,510 | 8.4 |
| 情報通信機器 商品 | パソコン本体 | 64,132 | 13.3 | 64,885 | 12.0 | 752 | 1.2 |
| | パソコン周辺機器 | 56,002 | 11.7 | 62,213 | 11.5 | 6,211 | 11.1 |
| | パソコンソフト | 18,154 | 3.8 | 25,634 | 4.7 | 7,479 | 41.2 |
| | 携帯電話 | 15,588 | 3.2 | 17,732 | 3.3 | 2,143 | 13.7 |
| | その他 | 46,964 | 9.8 | 52,534 | 9.6 | 5,570 | 11.9 |
| | 小計 | 200,842 | 41.8 | 223,000 | 41.1 | 22,157 | 11.0 |
| その他の商品 | T Vゲーム | 27,289 | 5.7 | 43,941 | 8.1 | 16,652 | 61.0 |
| | 時計 | 15,336 | 3.2 | 15,718 | 2.9 | 382 | 2.5 |
| | 書籍 | 1,619 | 0.3 | 1,734 | 0.3 | 114 | 7.1 |
| | メガネ・コンタクト | 4,428 | 0.9 | 4,673 | 0.9 | 244 | 5.5 |
| | その他 | 40,958 | 8.5 | 54,811 | 10.2 | 13,852 | 33.8 |
| | 小計 | 89,632 | 18.6 | 120,879 | 22.4 | 31,246 | 34.9 |
| 物品販売事業 | | 476,039 | 99.1 | 540,536 | 99.7 | 64,496 | 13.5 |
| その他の事業 | | 4,413 | 0.9 | 1,758 | 0.3 | △2,655 | △60.2 |
| 合計 | | 480,453 | 100.0 | 542,294 | 100.0 | 61,840 | 12.9 |

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

③ 単位当たり売上高

| | | 前連結会計年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日) | 当連結会計年度 (自 平成18年9月1日 至 平成19年8月31日) | 比較増減 |
|--------------|-------|--|--|--------|
| 売上高 (物品販売事業) | (百万円) | 476,039 | 540,536 | 64,496 |
| 売場面積 (期中平均) | (㎡) | 163,409 | 183,348 | 19,939 |
| 1㎡当たり売上高 | (千円) | 2,913 | 2,948 | 34 |
| 従業員数 (期中平均) | (人) | 3,929 | 4,627 | 698 |
| 1人当たり売上高 | (千円) | 121,160 | 116,822 | △4,338 |

(注) 1. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

2. 従業員数には、臨時雇用者は含まれておりません。