

## 平成24年5月期 第2四半期決算短信[日本基準](連結)

平成23年12月16日

上場会社名 アスクル株式会社

コード番号 2678

URL <a href="http://ir.askul.co.jp/">http://ir.askul.co.jp/</a>

代表者 (役職名)代表取締役社長 (氏名)岩田 彰一郎 関会せ生素な者(役職名)経営管理執行役員 (氏名)岩田 ・ (氏名)岩田 ・ (氏名)岩田 ・ (氏名)岩田 ・ (氏名) 岩田 ・ (氏名) 岩田 ・ (氏名) 岩田 ・ (氏名) 岩田 ・ (たる) 名田 ・

問合せ先責任者(役職名)経営管理執行役員 (氏名)梶川 伸一 TEL 03-4330-5130 四半期報告書提出予定日 平成23年12月28日 配当支払開始予定日 平成24年1月25日

四半期決算補足説明資料作成の有無 : 有 四半期決算説明会開催の有無 : 有

(百万円未満切捨て)

上場取引所

1. 平成24年5月期第2四半期の連結業績(平成23年5月21日~平成23年11月20日)

## (1) 連結経営成績(累計)

(%表示は、対前年同四半期増減率)

	売上高	5	営業利	J益	経常和	J益	四半期紅	柯益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
24年5月期第2四半期	102,349	7.3	3,011	32.8	2,974	33.7	1,052	173.1
23年5月期第2四半期	95,380	2.0	2,267	△37.2	2,225	△37.2	385	△75.5

(注)包括利益 24年5月期第2四半期 1,080百万円 (181.5%) 23年5月期第2四半期 383百万円 (—%)

	1株当たり四半期純利益	潜在株式調整後1株当たり四半期 純利益
	円 銭	円 銭
24年5月期第2四半期	33.89	_
23年5月期第2四半期	12.41	12.40

## (2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率
	百万円	百万円	%
24年5月期第2四半期	74,089	17,786	23.2
23年5月期	72,010	17,271	23.0

(参考) 自己資本 24年5月期第2四半期 17,180百万円 23年5月期 16,575百万円

## 2. 配当の状況

2. 16日171人ル							
	年間配当金						
	第1四半期末	第2四半期末	第3四半期末	期末	合計		
	円 銭	円銭	円 銭	円銭	円 銭		
23年5月期	_	15.00	_	15.00	30.00		
24年5月期	_	15.00					
24年5月期(予想)			_	15.00	30.00		

(注)直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

## 3. 平成24年5月期の連結業績予想(平成23年5月21日~平成24年5月20日)

(%表示は、対前期増減率)

	売上	高	営業和	刂益	経常和	J益	当期純	利益	1株当たり当期    純利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円銭
通期	220,000	11.6	6,500	21.3	6,400	21.3	2,700	_	86.99

(注)直近に公表されている業績予想からの修正の有無 : 無

## 4. その他

(1) 当四半期連結累計期間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 新規 一社 (社名) 、 除外 一社 (社名)

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 無

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 有 ② ①以外の会計方針の変更 : 無 ③ 会計上の見積りの変更 : 無 ④ 修正再表示 : 無

## (4) 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) 24年5月期2Q 31,189,400 株 23年5月期 31,189,40 ② 期末自己株式数 24年5月期2Q 150,291 株 23年5月期 150,29

③ 期中平均株式数(四半期累計) 24年5月期2

(نه	24年3月朔2Q	31,189,400 休木	23年3月期	31,189,400 休
	24年5月期2Q	150,291 株	23年5月期	150,291 株
	24年5月期2Q	31,039,109 株	23年5月期2Q	31,037,712 株

## ※四半期レビュー手続の実施状況に関する表示

この四半期決算短信は、金融商品取引法に基づく四半期レビュー手続の対象外であり、この四半期決算短信の開示時点において、四半期財務諸表に対する四半期レビュー手続が実施中です。

## ※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。なお、業績予想の前提となる条件及び業績予想のご利用にあたっての注意事項等については、四半期決算短信(添付資料)3ページ「連結業績予想に関する定性的情報」をご覧ください。

## 添付資料の目次

1.当四半期決算に関する定性的情報	2
(1)連結経営成績に関する定性的情報	2
(2)連結財政状態に関する定性的情報	2
(3)連結業績予想に関する定性的情報	3
2 . サマリー情報 ( その他 ) に関する事項	3
( 1 ) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動	3
(2)四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用	3
(3)会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示	3
(4)追加情報	3
3 . 継続企業の前提に関する重要事象等の概要	3
4 . 四半期連結財務諸表	4
(1)四半期連結貸借対照表	4
(2)四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書	6
四半期連結損益計算書	
第2四半期連結累計期間	6
四半期連結包括利益計算書	
第2四半期連結累計期間	7
(3)四半期連結キャッシュ・フロー計算書	8
(4)継続企業の前提に関する注記	10
(5)株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記	10
(6)重要な後発事象	10
5 . 補足情報	11
販売費及び一般管理費の明細(連結)	11

## 1. 当四半期決算に関する定性的情報

#### (1)連結経営成績に関する定性的情報

当第2四半期連結累計期間(平成23年5月21日~平成23年11月20日)におけるわが国経済は、東日本大震災による経済活動の落ち込みから急速な回復に向かっているものの、急激な円高進行と欧州経済不安により、引き続き先行き不透明な状況で推移いたしました。オフィス用品の通販業におきましては、震災により落ち込んだ企業の経済活動が回復に向かっていることから、前連結会計年度に引き続き堅調に推移いたしました。

このような状況のなか当第2四半期連結累計期間は、被災した物流センターの全面稼動や本社機能の完全移転を 完了するなど当初の予定よりも前倒しで東日本大震災からの完全復旧を果たし、更なるサービス進化に取り組んで まいりました。

売上高は、株式会社アルファパーチェスの株式取得(平成22年11月)による連結子会社化により増加したことに加えて、「オフィス家具」及び「オフィス生活用品」が前連結会計年度に引き続き堅調に推移したことなどから、前年同期と比較して増収となりました。売上総利益については、既存事業の売上総利益率は改善傾向にあるものの、当社と収益構造が異なり売上総利益率及び売上高販管費比率が低いアルファパーチェス社の連結による影響などにより、売上総利益率は前年同期比で0.2ポイント低下して22.4%となりましたが、増収により売上総利益率の低下を補い増益となりました。

以上の結果、売上高は1,023億49百万円(前年同期比7.3%増)、売上総利益は229億7百万円(前年同期比6.4%増)となりました。また、売上高販管費比率は、前述のアルファパーチェス社の連結効果で低減されたほか、継続的なコスト削減の取り組みが着実に功を奏していることなどにより、0.8ポイント低下と大幅な改善を成し遂げ19.4%となったことから、販売費及び一般管理費は198億96百万円(前年同期比3.3%増)となりました。これらの要因によって、営業利益は30億11百万円(前年同期比32.8%増)、経常利益は29億74百万円(前年同期比33.7%増)と大幅な増益となりました。また、当第2四半期連結累計期間に連結子会社2社の固定資産7億84百万円の減損処理を実施しましたが、前連結会計年度に震災による津波被害を受けた仙台物流センターが、当第1四半期連結累計期間に当初計画より前倒しで復旧を果たし、他センターからの振替出荷にかかる追加物流コストの発生が抑制されたこと、及び被災したたな卸資産の評価を見直したこと等によって、「災害損失戻入益」5億94百万円を計上したことなどから、四半期純利益についても10億52百万円(前年同期比173.1%増)と大幅な増益となりました。

#### (2)連結財政状態に関する定性的情報

当第2四半期連結会計期間末における総資産は740億89百万円となり、前連結会計年度末と比べ20億79百万円増加いたしました。主な要因は、当第2四半期連結会計期間末が金融機関休業日により、「ファクタリング未払金」の支払い37億37百万円が翌四半期にずれ込んだこと等により、「現金及び預金」が25億35百万円増加したことであります。

負債は563億3百万円となり、前連結会計年度末と比べ15億65百万円増加いたしました。主に、前述の理由による「ファクタリング未払金」の31億88百万円増加に対し、災害損失引当金の取崩し等により流動負債の「引当金」が7億44百万円減少したことによります。

純資産は177億86百万円となり、前連結会計年度末と比べ5億14百万円増加いたしました。主に四半期純利益10億52百万円の増加に対し、配当金の支払により4億65万円減少したことによります。

以上の結果、自己資本比率は23.2%(前連結会計年度末は23.0%)となりました。

## (キャッシュ・フローの状況)

当第2四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物(以下、「資金」という。)は161億87百万円となり、前連結会計年度末に比べ25億35百万円増加いたしました。

なお、当第2四半期連結累計期間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、62億57百万円となりました。これは税金等調整前四半期純利益が29億44百万円、固定資産の減価償却費およびソフトウエア償却費16億15百万円、減損損失7億84百万円、ファクタリング未払金の増加31億88百万円、仕入債務の増加7億32百万円等の増加要因に対し、売上債権の増加22億79百万円、法人税等の納付10億2百万円等の減少要因があったこと等によります。

## (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、14億20百万円となりました。主な要因はソフトウエアの取得による支出7億8百万円、有形固定資産の取得5億22百万円であります。

## (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、23億14百万円となりました。主な要因は、借入金による収入27億56百万円に対し、借入金の返済45億75百万円、配当金の支払4億65百万円であります。

#### (3)連結業績予想に関する定性的情報

通期の業績見通しにつきましては、平成23年7月4日に公表いたしました連結業績予想から修正は行っておりません。

## 2. サマリー情報(その他)に関する事項

- (1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動 該当事項はありません。
- (2)四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 該当事項はありません。
- (3)会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

(会計方針の変更)

当第1四半期連結会計期間より、「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号 平成22年6月30日)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号 平成22年6月30日)を適用しております。

潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額の算定にあたり、一定期間の勤務後に権利が確定するストック・オプションについて、権利の行使により払い込まれると仮定した場合の入金額に、ストック・オプションの公正な評価額のうち、将来企業が提供されるサービスに係る分を含める方法に変更しております。

#### (4)追加情報

(会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準等の適用)

当第1四半期連結会計期間の期首以後に行われる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び 誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第24号 平成21年12月4日)及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に 関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第24号 平成21年12月4日)を適用しております。

3.継続企業の前提に関する重要事象等の概要該当事項はありません。

## 4 . 四半期連結財務諸表 (1)四半期連結貸借対照表

南産の部   「東京		前連結会計年度	当第2四半期連結会計期間
活動資産		(平成23年5月20日)	(平成23年11月20日)
現金及び預金 13,652 16,187 受取手形及び売掛金 21,507 23,948 商品及び製品 8,531 8,021	資産の部		
受取手形及び売掛金     21,507     23,948       商品及び製品     8,531     8,021       その他     4,402     3,949       資倒引当金     78     68       流動資産合計     48,125     52,099       固定資産     4,188     4,276       無形固定資産     4,188     4,276       無形固定資産     344     388       のれん     4,706     4,389       その他     48     45       無形固定資産合計     11,775     10,124       投資その他の資産 緩延税金資産     4,209     3,869       その他     3,916     3,813       資産合計     7,920     7,589       固定資産合計     7,920     7,589       関連合計     7,920     7,589       関連合計     23,884     21,989       資産合計     7,920     7,589       財債合計     23,518     24,288       海側引当金     989     968       指助債     2,642     1,825       未払金     3,198     3,170       ファクタリング未払金     13,408     16,596       未払法人税等     1,031     1,173       引当金     1,418     674       その他     674     640       流動負債合計     46,880     49,346       固定負債     1,227     1,298       引当金	流動資産		
商品及び製品 原材料及び貯蔵品     8,531     8,021 60       その他     4,402     3,949 68       演動資産合計     48,125     52,099       固定資産 利形固定資産 サノフトウエア リソフトウエア リソフトウエアの助定 のれん     4,188     4,276       無形固定資産 サクトウエアの助定 のれん     344     388 0 11,775     10,124       投資その他の資産 繰延税金資産 その他     4,209     3,869 93       その他 資産会計 資産合計 資債の部     2,05     93       財資その他の資産合計     7,920     7,589 93       資産合計 資債の部     23,518     24,298 989 988 1年内返済予定の長期借入金     23,518 989 988 1年内返済予定の長期借入金     24,298 989 988 1年内返済予定の長期借入金     3,190 988 14,148     1,031 1,173 1,173 1,135 1,173 1,143 674 600 流動負債合計     1,031 1,173 1,173 1,173 1,173 1,173 1,185 1,141 674     640 49,346       固定負債 長期借入金 退職総付引当金 1,227 1,298 引当金 1,227 1,298 引当金 1,227 1,298 引当金 1,227 1,298 引当金 1,227 1,298 引当金 1,217 1,298 引当金 1,217 1,298 引きを決し、 1,297 1,298 引きを決し、 1,297 1,298 引きを決し、 1,297 1,298 引きを決し、 1,297 1,298 引きを決し、 1,297 1,298 引きを決し、 1,297 1,298 引きを決し、 1,297 1,298 引きを決し、 1,297 1,298 引きを決し、 1,297 1,298 引きを決し、 1,297 1,298 引きを決し、 1,297 1,298 引きを決し、 1,297 1,298 引きを決し、 1,297 1,298 引きを決し、 1,297 1,298 引きを決し、 1,297 1,298 引きを決し、 1,297 1,298 引きを決し、 1,297 1,298 引きを決し、 1,297 1,298 1,298 1,297 1,298 1,298 1,297 1,298 1,298 1,297 1,298 1,298 1,297 1,298 1,298 1,297 1,298 1,298 1,297 1,298 1,298 1,297 1,298 1,298 1,297 1,298 1,298 1,297 1,298 1,298 1,297 1,298 1	現金及び預金	13,652	16,187
原材料及び貯蔵品     108     60       その他     4,402     3,949       流動資産合計     48,125     52,099       固定資産     4,188     4,276       無形固定資産     4,188     4,276       無形固定資産     344     388       ツフトウエア     6,676     5,301       ソフトウエア仮勘定     344     388       のれん     4,706     4,389       その他     48     45       無形固定資産合計     11,775     10,124       投資その他の資産     3,916     3,869       その他     3,916     3,813       質問引当金     205     93       投資その他の資産合計     7,920     7,589       固定資産合計     23,884     21,989       資産合計     7,920     7,489       負債の部     3,196     3,198       減動債     23,518     24,298       境期信入金     2,642     1,825       未払金     3,198     3,170       ファクタリング末払金     13,408     16,596       未払法人税等     1,418     674       その他     674     640       流動負債合計     46,880     49,346       固定負債     4,560     3,560       退職総合付引当金     1,227     1,298       引強を除去付養     4,560     3,560       退職給付引当金	受取手形及び売掛金	21,507	23,948
その他 賞働引当金 活動資産合計     4,402     3,949 長額 68       店養産 有形固定資産 利形固定資産 サフトウエア シフトウエア シフトウエア(助定 のれん その他 その他 無形固定資産合計     4,188 4,276 4,388 0,740 4,706     3,88 4,206 4,209 3,869 その他 養疑疑稅金資産 その他 資産 経疑稅金資産 その他の資産合計     11,1775     10,124       投資その他の資産 繰延稅金資産 その他 資産合計     4,209 3,916 3,916 3,916 3,916 3,916 3,916 3,916 3,916 3,818 4,209 5,200 5,20	商品及び製品	8,531	8,021
資間引当金	原材料及び貯蔵品	108	60
流動資産合計     48,125     52,099       固定資産 有形固定資産 メフトウエア サフトウエア仮勘定 のれん その他 名のれん その他 選産合計     4,188     4,276       無形固定資産 のれん その他 選産会計     3,44     388       ・本の他 選達をの他の資産 操延税金資産 その他 資産合計     4,209     3,869       その他 資産会計     2,209     3,869       その他 資産合計     2,205     93       固定資産合計     2,205     93       資産合計     23,884     21,989       資産合計     23,518     24,298       短期債人金     989     968       1年内返済予定の長期借入金     2,642     1,825       末払金     3,408     16,596       未払法人税等     1,031     1,173       引当金     1,418     674       その他     674     640       流動負債合計     46,680     49,346       固定負債     長期借入金     1,227     1,298       引当金     1,825     1,227     1,298       引当金     1,825     1,091     2,298       日間金     4,560     3,560     3,560       退職給付引当金     1,227     1,298     3,198     3,170       日間会     4,560     3,560     3,100     3,100     4,560     3,560       日間会     4,560     3,560     3,560     3,560     3,560     3,560     3,560     3,560     3,560 </td <td>その他</td> <td>4,402</td> <td>3,949</td>	その他	4,402	3,949
周定資産	貸倒引当金	78	68
有形固定資産       4,188       4,276         知フトウエア       6,676       5,301         ソフトウエア仮勘定       344       388         のれん       4,706       4,389         その他       48       45         無形固定資産合計       11,775       10,124         投資その他の資産 繰延税金資産       4,209       3,869         その他       3,916       3,813         質倒引当金       205       93         財資産合計       7,920       7,589         資産合計       72,010       74,089         負債の部       23,584       21,989         減難情人金       989       968         1年内返済予定の長期借入金       2,642       1,825         未払金       3,198       3,170         ファクタリング未払金       13,408       16,596         未払法人税等       1,031       1,173         引当金       1,031       1,173         引当金       1,418       674         その他       674       640         流動負債合計       4,560       3,560         退職給付引当金       1,227       1,288         引当金       10,227       1,288         引当金       1,227       1,298         同業院       1,27       1,288<	流動資産合計	48,125	52,099
無形固定資産 ソフトウエア(勘定 344 388 のれん 4,706 4,889 その他 48 45 無形固定資産合計 11,775 10,124 投資その他の資産合計 205 93 3,669 その他 3,916 3,813 貸倒引当金 205 93 数でを合計 7,920 7,589 資産合計 23,884 21,989 資産合計 23,884 21,989 資産合計 23,884 21,989 資産合計 23,884 21,989 対債のの形 第計算 23,884 21,989 対債のの形 25払手形及び買掛金 23,518 24,298 短期借入金 989 968 1年内返済予定の長期借入金 2,642 1,625 未払金 3,198 3,170 ファクタリング未払金 13,408 16,596 未払法人税等 1,031 1,173 引当金 1,031 1,173 引当金 1,031 1,173 引当金 1,418 674 その他 674 640 流動負債合計 46,880 49,346 固定負債 長期借入金 4,560 3,560 退職給付引当金 1,227 1,298 引当金 4,560 3,560 以前能 4,560 3,56	固定資産		
ソフトウエア仮勘定       344       388         のれん       4,706       4,389         その他       48       45         無形固定資産合計       11,775       10,124         投資その他の資産 繰延税金資産       4,209       3,869         その他 資倒引当金       205       93         投資その他の資産合計       7,920       7,589         固定資産合計       23,884       21,989         資産の部       3       24,298         短期借入金       989       968         1年内返済予定の長期借入金       2,642       1,825         未払金       3,198       3,170         ファクタリング未払金       13,408       16,596         未払法人税等       1,031       1,173         引当金       1,418       674         その他       674       640         流動負債合計       46,880       49,346         固定負債       46,880       49,346         固定負債       4,560       3,560         退職給付引当金       1,227       1,298         引当金       1,319       1,403         その他       567       585         固定検済       1,319       1,403         その他       567       585         固定検済       1,319       1,403<	有形固定資産	4,188	4,276
ソフトウエア仮勘定のれん     344     388       のれん     4,706     4,389       その他     48     45       無形固定資産合計     11,775     10,124       投資その他の資産 繰延税金資産     4,209     3,869       その他     3,916     3,813       貸倒引当金     205     93       投資を合計     23,884     21,989       資産合計     72,010     74,089       負債の部 済動負債     23,518     24,298       短期借入金     989     968       1年内返済予定の長期借入金     2,642     1,825       未払金     3,198     3,170       ファクタリング未払金     13,408     16,596       未払法人税等     1,031     1,173       引当金     1,418     674       その他     674     640       流動負債合計     46,880     49,346       固定負債     46,880     49,346       固定負債     46,880     49,346       固定負債     45,560     3,560       退職給付引当金     1,227     1,298       引当金     1,227     1,298       引生除分     2,562     2,518       本 <td>無形固定資産</td> <td></td> <td></td>	無形固定資産		
のれん その他 無形固定資産合計 無形固定資産合計 機運税金資産 その他の資産 繰運税金資産 その他 (費倒引当金 投資その他の資産合計 での他の資産合計 (費別等の他の資産合計 (費別等の) (費別等の) (支払手形及び買掛金 大財債人金 (工事力を)	ソフトウエア	6,676	5,301
その他       48       45         無形固定資産合計       11,775       10,124         投資その他の資産 繰延税金資産 その他 資便引出金       4,209       3,869         その他 資便可出金       205       93         投資その他の資産合計       7,920       7,589         固定資産合計       23,884       21,989         資産合計       72,010       74,089         負債の部 流動負債       23,518       24,298         短期借入金       989       968         1年内返済予定の長期借入金       2,642       1,825         未払金       3,198       3,170         ファクタリング未払金       13,408       16,596         未払法人税等       1,031       1,173         引当金       1,418       674         その他       674       640         流動負債合計       46,880       49,346         固定負債       4,560       3,560         退職給付引出金       1,227       1,298         引当金       182       109         資産除去債務       1,319       1,403         その他       567       585         固定負債合計       7,857       6,956	ソフトウエア仮勘定	344	388
無形固定資産合計 11,775 10,124 投資その他の資産 繰延税金資産 4,209 3,869 その他 3,916 3,813 貧倒引当金 205 93 投資その他の資産合計 7,920 7,589 固定資産合計 23,884 21,989 資産合計 72,010 74,089 負債の部 活動負債 支払手形及び買掛金 23,518 24,298 短期借入金 989 968 1年内返済予定の長期借入金 2,642 1,825 未払金 3,198 3,170 ファクタリング未払金 13,408 16,596 未払法人税等 1,031 1,173 引当金 1,418 674 その他 640 流動負債合計 46,880 49,346 固定負債 長期借入金 4,560 3,560 退職給付引当金 1,227 1,298 引当金 1,219 1,403 その他 567 585	のれん	4,706	4,389
接びである。	その他	48	45
繰延税金資産 その他 うの他 質倒引当金 投資その他の資産合計4,209 3,916 3,916 205 7,9203,813 9 9 7,589 9 7,589 9 7,589 9 3,884 21,989 9 6 23,884 21,989 9 6 24,298 24,298 28 28 24,298 29 29 29 29 20 	無形固定資産合計	11,775	10,124
繰延税金資産 その他 うの他 質倒引当金 投資その他の資産合計4,209 3,916 3,916 205 7,9203,813 9 9 7,589 9 7,589 9 7,589 9 3,884 21,989 9 6 23,884 21,989 9 6 24,298 24,298 28 28 24,298 29 29 29 29 20 	投資その他の資産		
その他 貸倒引当金 投資その他の資産合計3,916 2053,813 93 93 93 93 93 93 93 205 <br< td=""><td></td><td>4,209</td><td>3,869</td></br<>		4,209	3,869
投資その他の資産合計7,9207,589固定資産合計23,88421,989資産合計72,01074,089負債の部 流動負債 支払手形及び買掛金 短期借入金 1年内返済予定の長期借入金 未払金 ファクタリング未払金 未払法人税等 引当金 その他 流動負債合計23,518 4989 968 3,170 3,198 13,408 16,596 46,88024,298 18,25 1,031 4,1418 674 640 674 46,880固定負債 長期借入金 長期借入金 (退職給付引当金 1)当金 長期借入金 (退職給付引当金 1)当金 長期借入金 (退職給付引当金 1)227 1,298 引当金 日第2 1,297 1,298 1,319 2,270 1,298 1,319 2,270 1,298 1,319 2,270 1,298 1,319 2,270 1,298 3,560 3,	その他		
固定資産合計23,88421,989資産合計72,01074,089負債の部ま払手形及び買掛金23,51824,298短期借入金9899681年内返済予定の長期借入金2,6421,825未払金3,1983,170ファクタリング未払金13,40816,596未払法人税等1,0311,173引当金1,418674その他674640適難負債46,88049,346固定負債長期借入金4,5603,560退職給付引当金1,2271,298引当金182109資産除去債務1,3191,403その他567585固定負債合計7,8576,956	貸倒引当金	205	93
資産合計72,01074,089負債の部 流動負債 支払手形及び買掛金 短期借入金 1年内返済予定の長期借入金 インアクタリング未払金 未払金 ス・4、2、642 ス・4、2、642 ス・4、2、642 ス・4、2、642 ス・4、2、642 ス・4、2、642 ス・4、2、642 ス・5、2、642 ス・5、2、642 ス・6、4、2、642 ス・6、4、5、6、6、5、6 名・大払法人税等 ス・インクセー 、市場付付 、市場付付 、市場付付 、市場付付 名・6、4、5、6 名・6、4、5、6 名・6、4、5、6 名・6、5、6、6、6、6、6、6、6、6、6、6、6、6、6、6、6、6、6、6	投資その他の資産合計	7,920	7,589
負債の部流動負債支払手形及び買掛金23,51824,298短期借入金9899681年内返済予定の長期借入金2,6421,825未払金3,1983,170ファクタリング未払金13,40816,596未払法人税等1,0311,173引当金1,418674その他674640流動負債合計46,88049,346固定負債1,2271,298引当金1,2271,298引当金182109資産除去債務1,3191,403その他567585固定負債合計7,8576,956	固定資産合計	23,884	21,989
流動負債       支払手形及び買掛金       23,518       24,298         短期借入金       989       968         1年内返済予定の長期借入金       2,642       1,825         未払金       3,198       3,170         ファクタリング未払金       13,408       16,596         未払法人税等       1,031       1,173         引当金       1,418       674         その他       674       640         流動負債合計       46,880       49,346         固定負債       4,560       3,560         退職給付引当金       1,227       1,298         引当金       182       109         資産除去債務       1,319       1,403         その他       567       585         固定負債合計       7,857       6,956	資産合計	72,010	74,089
支払手形及び買掛金23,51824,298短期借入金9899681年内返済予定の長期借入金2,6421,825未払金3,1983,170ファクタリング未払金13,40816,596未払法人税等1,0311,173引当金1,418674その他674640流動負債合計46,88049,346固定負債長期借入金4,5603,560退職給付引当金1,2271,298引当金182109資産除去債務1,3191,403その他567585固定負債合計7,8576,956	負債の部		
短期借入金9899681年内返済予定の長期借入金2,6421,825未払金3,1983,170ファクタリング未払金13,40816,596未払法人税等1,0311,173引当金1,418674その他674640流動負債合計46,88049,346固定負債長期借入金4,5603,560退職給付引当金1,2271,298引当金182109資産除去債務1,3191,403その他567585固定負債合計7,8576,956	流動負債		
1年内返済予定の長期借入金2,6421,825未払金3,1983,170ファクタリング未払金13,40816,596未払法人税等1,0311,173引当金1,418674その他674640流動負債合計46,88049,346固定負債長期借入金4,5603,560退職給付引当金1,2271,298引当金182109資産除去債務1,3191,403その他567585固定負債合計7,8576,956	支払手形及び買掛金	23,518	24,298
未払金3,1983,170ファクタリング未払金13,40816,596未払法人税等1,0311,173引当金1,418674その他674640流動負債合計46,88049,346固定負債長期借入金4,5603,560退職給付引当金1,2271,298引当金182109資産除去債務1,3191,403その他567585固定負債合計7,8576,956	短期借入金	989	968
ファクタリング未払金13,40816,596未払法人税等1,0311,173引当金1,418674その他674640流動負債合計46,88049,346固定負債長期借入金4,5603,560退職給付引当金1,2271,298引当金182109資産除去債務1,3191,403その他567585固定負債合計7,8576,956	1年内返済予定の長期借入金	2,642	1,825
未払法人税等 引当金1,0311,173その他674640流動負債合計46,88049,346固定負債 長期借入金 退職給付引当金 引当金 資産除去債務 その他4,560 1,227 1,298 1,319 567 5851,319 5851,403 585固定負債合計7,8576,956	未払金	3,198	3,170
引当金 その他1,418 674674 640流動負債合計46,88049,346固定負債 長期借入金 退職給付引当金 引当金 資産除去債務 その他 固定負債合計4,560 1,227 1,298 182 109 567 7,8573,560 1,227 1,298 1,403 585	ファクタリング未払金	13,408	16,596
その他 流動負債合計674640流動負債合計46,88049,346固定負債 長期借入金 退職給付引当金 引当金 資産除去債務 その他 固定負債合計1,227 1,298 1,319 567 7,8571,403 585 6,956		1,031	1,173
流動負債合計46,88049,346固定負債長期借入金4,5603,560退職給付引当金1,2271,298引当金182109資産除去債務1,3191,403その他567585固定負債合計7,8576,956		1,418	
固定負債 長期借入金4,5603,560退職給付引当金1,2271,298引当金182109資産除去債務1,3191,403その他567585固定負債合計7,8576,956	その他	674	640
長期借入金4,5603,560退職給付引当金1,2271,298引当金182109資産除去債務1,3191,403その他567585固定負債合計7,8576,956	流動負債合計	46,880	49,346
退職給付引当金1,2271,298引当金182109資産除去債務1,3191,403その他567585固定負債合計7,8576,956	固定負債		
引当金182109資産除去債務1,3191,403その他567585固定負債合計7,8576,956	長期借入金	4,560	3,560
資産除去債務1,3191,403その他567585固定負債合計7,8576,956	退職給付引当金	1,227	1,298
その他567585固定負債合計7,8576,956	引当金	182	109
固定負債合計 7,857 6,956	資産除去債務	1,319	1,403
	その他	567	585
負債合計 54,738 56,303	固定負債合計	7,857	6,956
	負債合計	54,738	56,303

(単位:百万円)

(単位	•	舌下	ш	`
(+14	•	$\square$	IJ	- 2

	前連結会計年度 (平成23年 5 月20日)	当第 2 四半期連結会計期間 (平成23年11月20日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	3,535	3,535
資本剰余金	6,015	6,015
利益剰余金	7,338	7,925
自己株式	254	254
株主資本合計	16,635	17,222
その他の包括利益累計額		
為替換算調整勘定	60	41
その他の包括利益累計額合計	60	41
新株予約権	639	539
少数株主持分	57	66
純資産合計	17,271	17,786
負債純資産合計	72,010	74,089

# (2)四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書 (四半期連結損益計算書) (第2四半期連結累計期間)

(第2四半期運結累計期間)		
	前第 2 四半期連結累計期間 (自 平成22年 5 月21日 至 平成22年11月20日)	(単位:百万円) 当第2四半期連結累計期間 (自 平成23年5月21日 至 平成23年11月20日)
売上高	95,380	102,349
売上原価	73,859	79,442
売上総利益	21,521	22,907
販売費及び一般管理費	19,253	19,896
営業利益	2,267	3,011
営業外収益		
受取利息	19	14
災害見舞金	-	4
その他	19	14
営業外収益合計	38	33
営業外費用		
支払利息	42	30
支払手数料	6	1
為替差損	22	26
その他	9	11
営業外費用合計	81	70
経常利益	2,225	2,974
特別利益		
賞与引当金戻入額 20月間 - 11120日 - 125	16	-
役員賞与引当金戻入額 新株予約権戻入益	6	220
災害損失戻入益		594
その他	0	6
特別利益合計	22	821
特別損失		921
減損損失	_	784
固定資産除却損	3	61
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額	808	-
解約違約金	-	3
その他	19	1
特別損失合計	831	851
税金等調整前四半期純利益	1,416	2,944
法人税、住民税及び事業税	1,255	1,135
法人税等調整額	223	748
法人税等合計	1,031	1,883
少数株主損益調整前四半期純利益	385	1,061
少数株主利益	-	8
四半期純利益	385	1,052
— 1 ναματηπτ		1,002

## (四半期連結包括利益計算書) (第2四半期連結累計期間)

		(単位:百万円)
	前第2四半期連結累計期間 (自 平成22年5月21日 至 平成22年11月20日)	当第 2 四半期連結累計期間 (自 平成23年 5 月21日 至 平成23年11月20日)
少数株主損益調整前四半期純利益	385	1,061
その他の包括利益		
為替換算調整勘定	1	19
その他の包括利益合計	1	19
四半期包括利益	383	1,080
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	383	1,071
少数株主に係る四半期包括利益	-	8

(単位:百万円)

自 平成22年5月21日 安 平成23年1月20日  全 平成23年1月20日  全 平成23年1月20日  全 平成23年11月20日  全 9 3 3 9 3 3 11 3 11 3 11 3 11 3 11 3		前第2四半期連結累計期間	当第2四半期連結累計期間
営業活動によるキャッシュ・フロー		(自 平成22年 5 月21日	(自 平成23年5月21日
税金等調整前四半期純利益 1,416 2,9 減価償却費 329 3 ソフトウエア償却費 1,476 1,22 長期前払費用償却額 101 1 1 減損損失 - 77 のれん償却額 261 36 株式報酬費用 125 1 1 25 1 1 36 株式報酬費用 125 1 1 25 1 1 36 1 25 1 1 36 1 36 1 36 1 36 1 36 1 36 1 36 1		至 平成22年11月20日)	至 平成23年11月20日)
減価償却費 329 33     ソフトウエア償却費 1,476 1,22 長期前払費用償却額 101 1 減損損失 - 70 のれん償却額 261 36 株式報酬費用 125 1 新株予約権戻入益 - 22 貸倒引当金の増減額(は減少) 3 12 退職給付引当金の増減額(は減少) 102 引当金の増減額(は減少) 37 災害損失引当金の増減額(は減少) - 8 受取利息及び受取配当金 19 支払利息 42 固定資産除却損 2 10 置資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額 808 売上債権の増減額(は増加) 1,655 2,2 たな卸資産の増減額(は増加) 985 55 未収入金の増減額(は増加) 985 55 未収入金の増減額(は増加) 90 1 仕入債務の増減額(は減少) 1,399 7 未払金の増減額(は減少) 1,399 7 未払金の増減額(は減少) 3,193 3,11 未払消費税等の増減額(は減少) 3,193 3,11 未払消費税等の増減額(は減少) 434 1 その他 87 1 刺息及び配当金の受取額 19 利息の支払額 61 法人税等の支払額 1,068 1,068			
ソフトウエア償却費       1,476       1,22         長期前払費用償却額 減損損失       101       1         のれん償却額 株式報酬費用       261       36         株式報酬費用       125       1         新株予約権戻入益 貸倒引当金の増減額( は減少)       -       22         貸倒引当金の増減額( は減少)       102       1         引金の増減額( は減少)       3       1         受取利息及び受取配当金       19       2         支払利息       42       1         固定資産院却損益( は益) 資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額       808         売上債権の増減額( は増加)       1,665       2,2         たな卸資産の増減額( は増加)       985       5         未収入金の増減額( は増加)       90       3         仕入債務の増減額( は減少)       1,399       7         未払ご費税等の増減額( は減少)       3,193       3,11         未払消費税等の増減額( は減少)       3,193       3,11         未払消費税等の増減額( は減少)       434       1         小計       9,242       7,2         利息及び配当金の受取額       19       1         利息の支払額       61       1         法人税等の支払額       1,068       1,068			2,944
長期前払費用償却額     101     1       減損損失     -     75       のれん償却額     261     3       株式報酬費用     125     1       新株予約権戻入益     -     22       資倒引当金の増減額( は減少)     3     11       退職給付引当金の増減額( は減少)     37     37       災害損失引当金の増減額( は減少)     -     8       受取利息及び受取配当金     19     2       支払利息     42     1       固定資産除却損     2     6       固定資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額     808       売上債権の増減額( は増加)     1,665     2,2       たな卸資産の増減額( は増加)     985     5       未収入金の増減額( は増加)     90     9       仕入債務の増減額( は減少)     1,399     7       未払金の増減額( は減少)     275     1       ファクタリング未払金の増減額( は減少)     3,193     3,11       その他     87     1       小計     9,242     7,2       利息及び配当金の受取額     19       利息の支払額     61     1,068     1,068			383
減損損失 - 776のれん償却額 261 30 30 30 30 30 30 30 30 30 30 30 30 30			1,231
のれん償却額 株式報酬費用       125       1         新株予約権戻入益 貸倒引当金の増減額( は減少)       -       2         貨倒引当金の増減額( は減少)       102       1         引当金の増減額( は減少)       37       3         災害損失引当金の増減額( は減少)       -       8         受取利息及び受取配当金       19       2         固定資産院却損       2       6         固定資産院却損益( は益)       -       -         資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額       808       -         売上債権の増減額( は増加)       1,655       2,2         たな卸資産の増減額( は増加)       985       5         未収入金の増減額( は増加)       90       1,399       7         未払金の増減額( は減少)       1,399       7         未払金の増減額( は減少)       275       1         ファクタリング未払金の増減額( は減少)       3,193       3,193         未払消費税等の増減額( は減少)       434       1         その他       87       1         小計       9,242       7,2         利息及び配当金の受取額       19         利息の支払額       61       1,068         法人税等の支払額       1,068       1,068		101	118
株式報酬費用     125       新株予約権戻入益 貸倒引当金の増減額(は減少)     -       退職給付引当金の増減額(は減少)     102       引当金の増減額(は減少)     37       災害損失引当金の増減額(は減少)     -       受取利息及び受取配当金     19       支払利息     42       固定資産除却損     2       固定資産除却損     2       固定資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額     808       売上債権の増減額(は増加)     1,655       大公卸資産の増減額(は増加)     985       未以入金の増減額(は増加)     90       仕入債務の増減額(は減少)     1,399       未払金の増減額(は減少)     275       ファクタリング未払金の増減額(は減少)     3,193       未払消費税等の増減額(は減少)     3,193       未払消費税等の増減額(は減少)     434       その他     87       小計     9,242     7,2       利息及び配当金の受取額     19       利息の支払額     61       法人税等の支払額     1,068     1,068			784
新株予約権戻入益       -       22         貸倒引当金の増減額( は減少)       3       13         退職給付引当金の増減額( は減少)       37         災害損失引当金の増減額( は減少)       -       8         受取利息及び受取配当金       19       -         支払利息       42       -         固定資産院却損       2       6         適定除去債務会計基準の適用に伴う影響額       808       -         売上債権の増減額( は増加)       1,655       2,2         たな卸資産の増減額( は増加)       90       -         仕入債務の増減額( は減少)       1,399       7         未払金の増減額( は減少)       275       1         ファクタリング未払金の増減額( は減少)       3,193       3,11         未払消費税等の増減額( は減少)       434       1         その他       87       1         小計       9,242       7,2         利息及び配当金の受取額       19         利息の支払額       61       1         法人税等の支払額       1,068       1,068		261	304
貸倒引当金の増減額( は減少) 102 引当金の増減額( は減少) 102 引当金の増減額( は減少) 37 災害損失引当金の増減額( は減少) - 8 受取利息及び受取配当金 19 支払利息 42 固定資産院却損益( は益) 2 固定資産院却損益( は益) 3 資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額 808 売上債権の増減額( は増加) 1,655 2,22 たな卸資産の増減額( は増加) 985 55 たな卸資産の増減額( は増加) 90 55 たな卸資産の増減額( は増加) 1,399 75 大収入金の増減額( は減少) 1,399 75 アアクタリング未払金の増減額( は減少) 275 1 ファクタリング未払金の増減額( は減少) 3,193 3,103 未払消費税等の増減額( は減少) 434 1 その他 87 11 別息及び配当金の受取額 19 利息の支払額 61 1,068 1,068		125	119
退職給付引当金の増減額( は減少) 37 災害損失引当金の増減額( は減少) - 8 受取利息及び受取配当金 19 支払利息 42 固定資産除却損 2 6 固定資産売却損益( は益) - 6 資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額 808 売上債権の増減額( は増加) 1,655 2,22 たな卸資産の増減額( は増加) 985 55 たな卸資産の増減額( は増加) 985 55 未収入金の増減額( は増加) 90 55 未収入金の増減額( は減少) 1,399 75 アアクタリング未払金の増減額( は減少) 275 1 ファクタリング未払金の増減額( は減少) 3,193 3,183 未払消費税等の増減額( は減少) 3,193 3,183 未払消費税等の増減額( は減少) 434 14 その他 87 15 小計 9,242 7,22 利息及び配当金の受取額 19 利息の支払額 61 1,068 1,068		-	220
引当金の増減額( は減少)       37         災害損失引当金の増減額( は減少)       -       8         受取利息及び受取配当金       19         支払利息       42       3         固定資産除却損       2       6         固定資産売却損益( は益)       -       6         資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額       808       -         売上債権の増減額( は増加)       1,655       2,2         たな卸資産の増減額( は増加)       90       5         未収入金の増減額( は満少)       1,399       7         未払金の増減額( は減少)       275       1         ファクタリング未払金の増減額( は減少)       3,193       3,11         未払消費税等の増減額( は減少)       434       1         その他       87       1         小計       9,242       7,2         利息及び配当金の受取額       19         利息の支払額       61       1,068         法人税等の支払額       1,068       1,068		3	121
災害損失引当金の増減額( は減少)       -       8         受取利息及び受取配当金       19         支払利息       42         固定資産除却損       2       6         固定資産売却損益( は益)       -       6         資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額       808       808         売上債権の増減額( は増加)       1,655       2,2         たな卸資産の増減額( は増加)       90       5         仕入債務の増減額( は減少)       1,399       7         未払金の増減額( は減少)       275       1         ファクタリング未払金の増減額( は減少)       3,193       3,19         未払消費税等の増減額( は減少)       434       1         その他       87       1         小計       9,242       7,2         利息及び配当金の受取額       19         利息の支払額       61       1         法人税等の支払額       1,068       1,068	退職給付引当金の増減額(は減少)	102	70
受取利息及び受取配当金19支払利息42固定資産除却損2固定資産売却損益( は益) 資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額 売上債権の増減額( は増加)808売上債権の増減額( は増加)1,655たな卸資産の増減額( は増加)985未収入金の増減額( は増加)90仕入債務の増減額( は減少)1,399未払金の増減額( は減少)275ファクタリング未払金の増減額( は減少)3,193未払消費税等の増減額( は減少)434その他87小計9,242利息及び配当金の受取額19利息の支払額61法人税等の支払額1,068		37	5
支払利息       42         固定資産除却損       2         固定資産売却損益( は益)       -         資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額       808         売上債権の増減額( は増加)       1,655       2,2°         たな卸資産の増減額( は増加)       90       90         仕入債務の増減額( は減少)       1,399       70         大払金の増減額( は減少)       275       1         ファクタリング未払金の増減額( は減少)       3,193       3,193         未払消費税等の増減額( は減少)       434       1         その他       87       16         小計       9,242       7,2°         利息及び配当金の受取額       19         利息の支払額       61       3         法人税等の支払額       1,068       1,068	災害損失引当金の増減額( は減少)	-	811
固定資産除却損2固定資産売却損益( は益) 資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額808売上債権の増減額( は増加)1,655たな卸資産の増減額( は増加)985未収入金の増減額( は増加)90仕入債務の増減額( は減少)1,399未払金の増減額( は減少)275ファクタリング未払金の増減額( は減少)3,193未払消費税等の増減額( は減少)434その他87小計9,242利息及び配当金の受取額19利息の支払額61法人税等の支払額1,068		19	14
固定資産売却損益( は益) 資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額 売上債権の増減額( は増加) たな卸資産の増減額( は増加) 未収入金の増減額( は増加) 住入債務の増減額( は増加) 住入債務の増減額( は減少) 未払金の増減額( は減少) スクタリング未払金の増減額( は減少) スクタリング未払金の増減額( は減少) スクタリング未払金の増減額( は減少) スクの他 小計 		42	30
資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額 売上債権の増減額( は増加) たな卸資産の増減額( は増加) 未収入金の増減額( は増加) ( は入債務の増減額( は減少) ステクタリング未払金の増減額( は減少) ステクタリング未払金の増減額( は減少) ステクタリング未払金の増減額( は減少) ステクタリング未払金の増減額( は減少) ストム消費税等の増減額( は減少) ストム消費税等の増減額( は減少) ストム消費税等の増減額( は減少) ストム消費税等の増減額( は減少) 名の他 カまとの他 名の他 名の他 名の		2	61
売上債権の増減額( は増加)1,6552,2たな卸資産の増減額( は増加)9855未収入金の増減額( は増加)909仕入債務の増減額( は減少)1,3997未払金の増減額( は減少)2751ファクタリング未払金の増減額( は減少)3,1933,10未払消費税等の増減額( は減少)4341その他871小計9,2427,2利息及び配当金の受取額19利息の支払額613法人税等の支払額1,0681,00		-	0
たな卸資産の増減額( は増加)98555未収入金の増減額( は増加)905仕入債務の増減額( は減少)1,39975未払金の増減額( は減少)2751ファクタリング未払金の増減額( は減少)3,1933,193未払消費税等の増減額( は減少)4341その他8715小計9,2427,22利息及び配当金の受取額19利息の支払額615法人税等の支払額1,0681,00		808	-
未収入金の増減額( は増加)90仕入債務の増減額( は減少)1,399未払金の増減額( は減少)275ファクタリング未払金の増減額( は減少)3,193未払消費税等の増減額( は減少)434その他87小計9,242利息及び配当金の受取額19利息の支払額61法人税等の支払額1,068		1,655	2,279
仕入債務の増減額( は減少)1,39973未払金の増減額( は減少)2751ファクタリング未払金の増減額( は減少)3,1933,193未払消費税等の増減額( は減少)4341その他871小計9,2427,2利息及び配当金の受取額19利息の支払額613法人税等の支払額1,0681,068		985	554
未払金の増減額( は減少)2751ファクタリング未払金の増減額( は減少)3,1933,11未払消費税等の増減額( は減少)43414その他8711小計9,2427,2利息及び配当金の受取額19利息の支払額613法人税等の支払額1,0681,068		90	58
ファクタリング未払金の増減額( は減少)3,1933,11未払消費税等の増減額( は減少)43414その他8718小計9,2427,2利息及び配当金の受取額19利息の支払額613法人税等の支払額1,0681,068		1,399	732
未払消費税等の増減額( は減少)     434     14       その他     87     16       小計     9,242     7,2       利息及び配当金の受取額     19       利息の支払額     61     3       法人税等の支払額     1,068     1,068		275	113
その他8718小計9,2427,2利息及び配当金の受取額19利息の支払額613法人税等の支払額1,0681,068		3,193	3,188
小計9,2427,2利息及び配当金の受取額19利息の支払額613法人税等の支払額1,0681,068	未払消費税等の増減額( は減少)	434	147
利息及び配当金の受取額 19 利息の支払額 61 : 法人税等の支払額 1,068 1,068 1,068	その他	87	180
利息の支払額 61 51 51 51 51 51 51 51 51 51 51 51 51 51	小計	9,242	7,277
法人税等の支払額 1,068 1,068 1,068	利息及び配当金の受取額	19	14
	利息の支払額	61	32
	法人税等の支払額	1,068	1,002
営業活動によるキャッシュ・フロー <u>8,131</u> 6,2	営業活動によるキャッシュ・フロー	8,131	6,257

		(半位,日/川)
	前第2四半期連結累計期間 (自 平成22年5月21日 至 平成22年11月20日)	当第2四半期連結累計期間 (自 平成23年5月21日 至 平成23年11月20日)
 投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	157	522
ソフトウエアの取得による支出	937	708
長期前払費用の取得による支出	180	20
差入保証金の差入による支出	63	196
差入保証金の回収による収入	30	70
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による 支出	537	-
資産除去債務の履行による支出	-	42
その他	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,846	1,420
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の返済による支出	113	1
長期借入れによる収入	-	2,756
長期借入金の返済による支出	3,096	4,573
リース債務の返済による支出	7	29
自己株式の処分による収入	0	-
配当金の支払額	931	465
財務活動によるキャッシュ・フロー	4,148	2,314
現金及び現金同等物に係る換算差額	18	12
現金及び現金同等物の増減額( は減少)	2,117	2,535
現金及び現金同等物の期首残高	14,421	13,652
現金及び現金同等物の四半期末残高	16,539	16,187

- (4)継続企業の前提に関する注記 該当事項はありません。
- (5)株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記 該当事項はありません。

## (6)重要な後発事象

平成23年12月2日に「経済社会の構造の変化に対応した税制の構築を図るための所得税法等の一部を改正する法律」(平成23年法律第114号)及び「東日本大震災からの復興のための施策を実施するために必要な財源の確保に関する特別措置法」(平成23年法律第117号)が公布され、平成24年4月1日以降開始する連結会計年度より法人税率が変更されることとなりました。

これに伴い、平成24年5月21日から開始する連結会計年度以降に解消が見込まれる一時差異については、繰延税金資産および負債を計算する法定実効税率が40.69%から38.01%に変更され、平成27年5月21日から開始する連結会計年度以降に解消が見込まれる一時差異については、繰延税金資産および負債を計算する法定実効税率が35.64%に変更されます。

この変更により、当第2四半期連結会計期間末における一時差異等を基礎として再計算した場合、流動資産の繰延税金資産が10百万円、固定資産の繰延税金資産が324百万円それぞれ減少し、法人税等調整額(借方)が335百万円増加いたします。

## 5.補足情報

販売費及び一般管理費の明細(連結)

科目					前第2四半期 連結累計期間 (自 平成22年5月21日 至 平成22年11月20日)		当第 2 四半期 連結累計期間 (自 平成23年 5 月21日 至 平成23年11月20日)			(参考)前期 平成23年 5 月期 (自 平成22年 5 月21日 至 平成23年 5 月20日)	
					金額(百万円)	売上比 (%)	金額(百万円)	売上比 (%)	前年同期比 (%)	金額(百万円)	売上比 (%)
人	件		費	1	3,774	4.0	4,866	4.8	128.9	8,264	4.2
配送	<u> </u>	運	賃		3,192	3.3	3,673	3.6	115.1	6,688	3.4
販売促進	引当:	金繰 <i>)</i>	額		231	0.2	247	0.2	107.2	462	0.2
業務	外	注	費		1,859	1.9	1,667	1.6	89.7	3,663	1.9
業務	委	託	費	1	3,398	3.6	2,731	2.7	80.4	6,462	3.3
地 代		家	賃		2,270	2.4	2,268	2.2	99.9	4,581	2.3
貸倒引	当 金	繰入	額	2	49	0.1	38	0.0	-	18	0.0
減 価	償	却	費		328	0.3	380	0.4	116.0	682	0.3
ソフトワ	ー フェフ	ァ償却	]費		1,476	1.5	1,229	1.2	83.3	3,099	1.6
そのか	他諸	<b>経</b>	費		2,672	2.9	2,869	2.7	107.4	5,382	2.7
	合	計			19,253	20.2	19,896	19.4	103.3	39,306	19.9

<sup>1</sup> 前年同期と比較して、当第2四半期連結累計期間の業務委託費が減少し、人件費が増加しておりますが、 主な要因は、前期8月より順次実施されている物流センター勤務者の雇用形態変更による増減であります。 また、アルファパーチェス社の連結により、人件費が増加しております。

<sup>2</sup> 当第2四半期連結累計期間の貸倒引当金繰入額がマイナスですが、主な要因は、前期の貸倒引当金の対象債権の一部が、当期に回収されたことによります。