

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16年9月30日)		当連結会計年度 (平成17年9月30日)		対前年比 増減 (千円)
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	
(資産の部)						
I 流動資産						
1. 現金及び預金		2,541,865		1,080,240		
2. 受取手形及び売掛金		628,638		1,235,655		
3. たな卸資産		43,713		209,429		
4. 繰延税金資産		15,158		56,888		
5. その他		33,957		60,014		
貸倒引当金		△262		△5,647		
流動資産合計		3,263,071	86.1	2,636,580	55.1	△626,491
II 固定資産						
(1) 有形固定資産						
1. 建物及び構築物		40,025		75,802		
減価償却累計額		△3,173	36,852	△11,567	64,235	
2. 工具器具備品		210,354		267,152		
減価償却累計額		△57,731	152,622	△113,957	153,194	
有形固定資産合計		189,474	5.0	217,430	4.5	27,955
(2) 無形固定資産						
1. 連結調整勘定		—		809,171		
2. その他		62,541		181,311		
無形固定資産合計		62,541	1.7	990,482	20.7	927,941
(3) 投資その他の資産						
1. 投資有価証券		86,880		305,537		
2. 長期性預金		—		283,089		
3. 繰延税金資産		13,752		51,017		
4. その他		173,312		300,738		
投資その他の資産合計		273,945	7.2	940,383	19.7	666,437
固定資産合計		525,961	13.9	2,148,296	44.9	1,622,334
資産合計		3,789,033	100.0	4,784,876	100.0	995,843
(負債の部)						
I 流動負債						
1. 支払手形及び買掛金		666,616		1,015,709		
2. 1年以内返済予定 長期借入金		—		3,000		
3. 未払金		209,129		317,315		
4. 未払法人税等		2,319		222,632		
5. ポイント引当金		—		24,513		
6. その他		46,323		86,190		
流動負債合計		924,388	24.4	1,669,362	34.9	744,973
II 固定負債						
1. 長期借入金		—		9,250		
2. その他		—		1,560		
固定負債合計		—	0.0	10,810	0.2	10,810

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成16年9月30日)		当連結会計年度 (平成17年9月30日)		対前年比		
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	増減 (千円)		
負債合計 (少数株主持分)			924,388	24.4		1,680,172	35.1	755,783
少数株主持分 (資本の部)			—			8,251	0.2	8,251
I 資本金			1,112,434	29.4		1,153,049	24.1	40,614
II 資本剰余金			971,255	25.6		1,012,609	21.1	41,354
III 利益剰余金			780,954	20.6		930,793	19.5	149,839
資本合計			2,864,644	75.6		3,096,453	64.7	231,808
負債、少数株主持分 及び資本合計			3,789,033	100.0		4,784,876	100.0	995,843

(2) 連結損益計算書

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日)		当連結会計年度 (自 平成16年10月1日 至 平成17年9月30日)		対前年比		
		金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)	増減 (千円)		
I 売上高	※1		7,249,489	100.0		10,655,911	100.0	3,406,422
II 売上原価			4,370,558	60.3		6,223,289	58.4	1,852,731
売上総利益			2,878,931	39.7		4,432,622	41.6	1,553,690
III 販売費及び一般管理費			2,315,556	31.9		4,018,989	37.7	1,703,432
営業利益			563,374	7.8		413,633	3.9	△149,741
IV 営業外収益								
1. 受取利息			165			6,341		
2. 受取手数料			704			409		
3. 新株引受権戻入			210			40		
4. 雑収入			4,147	5,228	0.1	5,407	12,198	0.1
V 営業外費用								
1. 新株発行費		19,852			—			
2. 投資事業組合運用損		—			4,462			
3. デリバティブ評価損		—			16,910			
4. 雑損失		1,241	21,094	0.3	1,789	23,162	0.2	2,068
経常利益			547,508	7.6		402,669	3.8	△144,839
VI 特別損失	※2							
1. 固定資産除却損			11,777			2,400		
2. 移転費用			9,611			2,870		
3. 投資有価証券評価損		—	21,388	0.3	86,879	92,150	0.9	70,762
税金等調整前当期純利益			526,120	7.3		310,518	2.9	△215,601
法人税、住民税及び事業税		2,320			211,934			
法人税等調整額		37,035	39,355	0.6	△49,557	162,377	1.5	123,021
少数株主損失			—	—		1,698	0.0	1,698
当期純利益			486,764	6.7		149,839	1.4	△336,924

個別財務諸表

(1) 貸借対照表

区分	注記 番号	第5期 (平成16年9月30日)		第6期 (平成17年9月30日)		対前年比
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	増減 (千円)
(資産の部)						
I 流動資産						
1. 現金及び預金		2,469,429		997,031		
2. 売掛金	※1	628,638		1,172,337		
3. 商品		41,524		79,993		
4. 貯蔵品		2,189		3,344		
5. 前払費用		22,525		30,185		
6. 立替金		927		803		
7. 繰延税金資産		15,158		34,890		
8. 関係会社短期貸付金		—		39,323		
9. その他		8,534		15,624		
貸倒引当金		△262		△522		
流動資産合計		3,188,665	83.9	2,373,011	49.4	△815,654
II 固定資産						
(1) 有形固定資産						
1. 建物		37,695		63,902		
減価償却累計額		△3,114	34,580	△10,794	53,108	
2. 工具器具備品		208,513		257,959		
減価償却累計額		△57,652	150,860	△110,702	147,257	
有形固定資産合計		185,441	4.9	200,365	4.2	14,924
(2) 無形固定資産						
1. ソフトウェア		60,863		144,672		
2. 電話加入権		471		471		
無形固定資産合計		61,334	1.6	145,143	3.0	83,809
(3) 投資その他の資産						
1. 投資有価証券		86,880		305,537		
2. 関係会社株式		100,000		1,010,796		
3. 関係会社長期貸付金		—		145,394		
4. 長期前払費用		12,460		10,079		
5. 繰延税金資産		13,752		50,779		
6. 長期性預金		—		283,089		
7. 敷金・保証金		90,439		188,279		
8. 保険積立金		56,705		91,239		
9. その他		3,648		30		
投資その他の資産合計		363,886	9.6	2,085,226	43.4	1,721,339

区分	注記 番号	第 5 期 (平成16年 9 月30日)		第 6 期 (平成17年 9 月30日)		対前年比 増減 (千円)		
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)			
固定資産合計			610,662	16.1		2,430,735	50.6	1,820,072
資産合計			3,799,328	100.0		4,803,747	100.0	1,004,418

区分	注記 番号	第5期 (平成16年9月30日)		第6期 (平成17年9月30日)		対前年比 増減 (千円)
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	
(負債の部)						
I 流動負債	※1					
1. 買掛金		666,616		956,419		
2. 未払金		208,295		260,184		
3. 未払費用		9,742		15,778		
4. 未払法人税等		2,289		222,167		
5. 未払消費税等		28,058		35,639		
6. 預り金		7,602		11,566		
7. 新株引受権		862		82		
8. ポイント引当金		—		23,193		
9. その他		12		359		
流動負債合計	923,479	24.3	1,525,390	31.8	601,911	
II 固定負債						
1. 預り保証金	—		15,547		15,547	
固定負債合計	—		15,547	0.3	15,547	
負債合計	923,479	24.3	1,540,938	32.1	617,458	
(資本の部)						
I 資本金	※2,3	1,112,434	29.3	1,153,049	24.0	40,614
II 資本剰余金						
1. 資本準備金		971,255		1,012,609		
資本剰余金合計	971,255	25.6	1,012,609	21.1	41,354	
III 利益剰余金						
1. 当期末処分利益	792,158		1,097,149			
利益剰余金合計	792,158	20.8	1,097,149	22.8	304,990	
資本合計	2,875,849	75.7	3,262,809	67.9	386,959	
負債・資本合計	3,799,328	100.0	4,803,747	100.0	1,004,418	

(2) 損益計算書

区分	注記 番号	第5期 (自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日)			第6期 (自 平成16年10月1日 至 平成17年9月30日)			対前年比
		金額 (千円)		百分比 (%)	金額 (千円)		百分比 (%)	増減 (千円)
I 売上高			7,249,489	100.0		10,079,451	100.0	2,829,962
II 売上原価								
1. 期首商品たな卸高		27,187			41,524			
2. 当期商品仕入高		4,384,894			5,970,110			
合計		4,412,082			6,011,634			
3. 期末商品たな卸高		41,524	4,370,558	60.3	79,993	5,931,640	58.9	1,561,082
売上総利益			2,878,931	39.7		4,147,811	41.1	1,268,879
III 販売費及び一般管理費	※1		2,304,369	31.8		3,588,576	35.7	1,284,206
営業利益			574,561	7.9		559,234	5.4	△15,326
IV 営業外収益								
1. 受取利息		165			7,099			
2. 受取手数料		704			409			
3. 新株引受権戻入益		210			40			
4. 雑収入		4,135	5,216	0.1	3,685	11,233	0.1	6,017
V 営業外費用								
1. 新株発行費		19,852			—			
2. 投資事業組合運用損		—			4,462			
3. デリバティブ評価損		—			16,910			
4. 雑損失		1,241	21,094	0.3	242	21,615	0.1	521
経常利益			558,683	7.7		548,852	5.4	△9,830
VI 特別損失	※2							
1. 固定資産除却損		11,777			435			
2. 移転費用		9,611			1,820			
3. 投資有価証券評価損		—	21,388	0.3	86,879	89,135	0.9	67,746
税引前当期純利益			537,294	7.4		459,717	4.5	△77,577
法人税、住民税及び事業税		2,290			211,484			
法人税等調整額		37,035	39,325	0.5	△56,758	154,726	1.6	115,400
当期純利益			497,969	6.9		304,990	3.0	△192,978
前期繰越利益			294,189			792,158		497,969
当期未処分利益			792,158			1,097,149		304,990