



## 平成19年3月期

## 個別中間財務諸表の概要

平成18年11月15日

上場会社名 ブックオフコーポレーション株式会社 上場取引所 東京証券取引所  
 コード番号 3313 本社所在都道府県 神奈川県  
 (URL <http://www.bookoff.co.jp>)  
 代表者 役職名 代表取締役会長兼CEO 氏名 坂本 孝  
 問合せ先責任者 役職名 専務取締役執行役員 氏名 栗山 英紀 電話：042 (750) 8588  
 決算取締役会開催日 平成18年11月15日  
 単元株制度採用の有無 有 (1単元 100株)

## 1. 平成18年9月中間期の業績 (平成18年4月1日～平成18年9月30日)

(1) 経営成績 (注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
18年9月中間期	13,781	7.1	1,309	19.6	1,325	16.0
17年9月中間期	12,871	8.7	1,094	18.7	1,142	22.8
18年3月期	26,062		2,306		2,373	

	中間(当期)純利益		1株当たり中間(当期)純利益	
	百万円	%	円	銭
18年9月中間期	711	△5.8	39	32
17年9月中間期	755	23.0	42	46
18年3月期	1,509		84	74

(注) ①期中平均株式数 18年9月中間期 18,099,761株 17年9月中間期 17,799,137株 18年3月期 17,809,061株  
 ②会計処理の方法の変更 無  
 ③売上高、営業利益、経常利益、中間(当期)純利益におけるパーセント表示は、対前年中間期増減率であります。

(2) 財政状態 (注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

	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
18年9月中間期	21,260	9,119	42.9	503	81
17年9月中間期	18,864	7,781	41.2	436	92
18年3月期	19,213	8,699	45.3	480	73

(注) ①期末発行済株式数 18年9月中間期 18,101,400株 17年9月中間期 17,809,000株 18年3月期 18,096,400株  
 ②期末自己株式数 18年9月中間期 1,046,000株 17年9月中間期 1,046,000株 18年3月期 1,046,000株

## 2. 平成19年3月期の業績予想 (平成18年4月1日～平成19年3月31日)

通期	売上高	経常利益	当期純利益
	百万円	百万円	百万円
	31,500	2,770	1,420

(参考) 1株当たり予想当期純利益 (通期) 78円45銭

## 3. 配当状況

## ・現金配当

	1株当たり配当金 (円)					年間
	第1四半期末	中間期末	第3四半期末	期末	その他	
18年3月期	—	—	—	10.00	—	10.00
19年3月期 (実績)	—	—	—	—	—	12.00
19年3月期 (予想)	—	—	—	12.00	—	

※ 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、多分に不確定な要素を含んでおります。実際の業績等は、業況の変化等により上記予想数値と異なる場合があります。なお、上記予想に関する事項は添付資料を参照して下さい。

## 6. 個別中間財務諸表等

### (1) 中間貸借対照表

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成17年9月30日)		当中間会計期間末 (平成18年9月30日)		対前中間期比	前事業年度の要約貸借対照表 (平成18年3月31日)	
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	増減 (千円)	金額 (千円)	構成比 (%)
(資産の部)								
I 流動資産								
1. 現金及び預金		1,905,575		2,244,710		339,135	1,768,539	
2. 売掛金		426,118		373,112		△53,005	375,330	
3. たな卸資産		3,133,316		3,735,652		602,336	3,466,823	
4. その他		1,596,642		1,840,070		243,428	1,709,158	
5. 貸倒引当金		△5,679		△5,687		△8	△5,518	
流動資産合計		7,055,973	37.4	8,187,858	38.5	1,131,885	7,314,333	38.1
II 固定資産								
1. 有形固定資産								
(1) 建物	※1	2,757,040		2,913,840		156,800	2,625,704	
(2) その他	※1	601,429		660,357		58,927	553,903	
有形固定資産 合計		3,358,470	17.8	3,574,198	16.8	215,728	3,179,607	16.5
2. 無形固定資産		133,990	0.7	351,130	1.7	217,139	158,780	0.8
3. 投資その他の 資産								
(1) 投資有価証 券		1,034,394		829,006		△205,388	1,041,776	
(2) 関係会社株 式		1,706,239		2,078,099		371,860	1,766,099	
(3) 固定化営業 債権	※2	154,443		—		△154,443	—	
(4) 差入保証金		4,813,657		5,230,768		417,110	5,011,054	
(5) その他		955,606		1,142,975		187,369	1,038,483	
(6) 関係会社投 資損失引当 金		△75,000		△75,000		—	△75,000	
(7) 貸倒引当金		△273,555		△58,328		215,227	△221,831	
投資その他の 資産合計		8,315,785	44.1	9,147,521	43.0	831,735	8,560,582	44.6
固定資産合計		11,808,246	62.6	13,072,849	61.5	1,264,603	11,898,970	61.9
資産合計		18,864,219	100.0	21,260,708	100.0	2,396,488	19,213,303	100.0

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成17年9月30日)		当中間会計期間末 (平成18年9月30日)		対前中間期比	前事業年度の要約貸借対照表 (平成18年3月31日)	
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	増減 (千円)	金額 (千円)	構成比 (%)
(負債の部)								
I 流動負債								
1. 買掛金		167,911		201,078		33,167	162,921	
2. 短期借入金		353,936		542,400		188,464	307,336	
3. 一年内返済予定 長期借入金		2,318,495		2,162,953		△155,542	1,918,770	
4. 賞与引当金		188,000		212,200		24,200	197,400	
5. 売上割戻引当 金		485,386		552,584		67,198	510,852	
6. 未払金		926,690		1,129,554		202,864	933,233	
7. 未払法人税等		664,413		658,042		△6,371	917,549	
8. その他		711,654		988,059		276,404	797,376	
流動負債合計		5,816,486	30.9	6,446,872	30.3	630,385	5,745,438	29.9
II 固定負債								
1. 長期借入金		3,459,584		3,923,145		463,561	3,037,639	
2. 長期未払金		1,167,990		1,161,030		△6,959	1,054,023	
3. その他		638,985		610,058		△28,926	676,703	
固定負債合計		5,266,559	27.9	5,694,234	26.8	427,674	4,768,366	24.8
負債合計		11,083,046	58.8	12,141,106	57.1	1,058,059	10,513,804	54.7

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成17年9月30日)		当中間会計期間末 (平成18年9月30日)		対前中間期比	前事業年度の要約貸借対照表 (平成18年3月31日)			
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	増減 (千円)	金額 (千円)	構成比 (%)		
(資本の部)										
I	資本金	2,350,325	12.4	—	—	△2,350,325	2,458,088	12.8		
II	資本剰余金									
1.	資本準備金	2,544,114		—		△2,544,114	2,651,877			
	資本剰余金合計	2,544,114	13.5	—	—	△2,544,114	2,651,877	13.8		
III	利益剰余金									
1.	利益準備金	17,707		—		△17,707	17,707			
2.	任意積立金	300,504		—		△300,504	300,504			
3.	中間(当期) 未処分利益	2,842,061		—		△2,842,061	3,595,464			
	利益剰余金合計	3,160,272	16.7	—	—	△3,160,272	3,913,675	20.4		
IV	その他有価証券 評価差額金	354,061	1.9	—	—	△354,061	303,457	1.6		
V	自己株式	△627,600	△3.3	—	—	627,600	△627,600	△3.3		
	資本合計	7,781,173	41.2	—	—	△7,781,173	8,699,498	45.3		
	負債及び資本合計	18,864,219	100.0	—	—	△18,864,219	19,213,303	100.0		
(純資産の部)										
I	株主資本									
1.	資本金	—	—	2,462,813	11.6	2,462,813	—	—		
2.	資本剰余金									
(1)	資本準備金	—		2,656,602			—			
	資本剰余金合計	—	—	2,656,602	12.5	2,656,602	—	—		
3.	利益剰余金									
(1)	利益準備金	—		17,707			—			
(2)	その他利益 剰余金									
	別途積立金	—		300,504			—			
	繰越利益剰 余金	—		4,126,130			—			
	利益剰余金合計	—	—	4,444,342	20.9	4,444,342	—	—		
4.	自己株式	—	—	△627,600	△3.0	△627,600	—	—		
	株主資本合計	—	—	8,936,157	42.0	8,936,157	—	—		
II	評価・換算差額 等									
1.	その他有価証 券評価差額金	—	—	183,444	0.9	183,444	—	—		
	評価・換算差額 等合計	—	—	183,444	0.9	183,444	—	—		
	純資産合計	—	—	9,119,602	42.9	9,119,602	—	—		
	負債純資産合計	—	—	21,260,708	100.0	21,260,708	—	—		

## (2) 中間損益計算書

区分	注記 番号	前中間会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日)		当中間会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)		対前中間 期比	前事業年度の要約損益計算書 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)				
		金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)		増減 (千円)	金額 (千円)	百分比 (%)		
I 売上高		12,871,261	100.0	13,781,663	100.0	910,402	26,062,898	100.0			
II 売上原価		3,931,032	30.5	4,159,466	30.2	228,434	7,845,703	30.1			
売上総利益		8,940,228	69.5	9,622,196	69.8	681,967	18,217,194	69.9			
III 販売費及び一般 管理費		7,845,550	61.0	8,312,801	60.3	467,250	15,910,924	61.1			
営業利益		1,094,677	8.5	1,309,394	9.5	214,716	2,306,270	8.8			
IV 営業外収益	※1	209,949	1.6	147,774	1.1	△62,174	383,071	1.5			
V 営業外費用	※2	161,827	1.2	132,053	1.0	△29,773	315,457	1.2			
経常利益		1,142,799	8.9	1,325,115	9.6	182,316	2,373,884	9.1			
VI 特別利益	※3	356,504	2.8	165,097	1.2	△191,406	540,589	2.1			
VII 特別損失	※ 4.5	201,105	1.6	163,306	1.2	△37,799	199,152	0.8			
税引前中間 (当期) 純利 益		1,298,198	10.1	1,326,907	9.6	28,709	2,715,320	10.4			
法人税、住民 税及び事業税		620,923		622,336			1,357,351				
法人税等調整 額		△78,528	542,394	4.2	△7,059	615,276	4.4	72,882	△151,236	1,206,114	4.6
中間 (当期) 純利益		755,803	5.9	711,630	5.2	△44,172	1,509,206	5.8			
前期繰越利益		2,086,257		—			2,086,257				
中間 (当期) 未処分利益		2,842,061		—			3,595,464				

## (3) 中間株主資本等変動計算書

当中間会計期間（自平成18年4月1日 至平成18年9月30日）

	株主資本								自己株式	株主資本 合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金			利益剰余金 合計			
		資本準備金	資本剰余金 合計	利益準備金	その他利益剰余金					
					別途積立金	繰越利益 剰余金				
平成18年3月31日 残高 (千円)	2,458,088	2,651,877	2,651,877	17,707	300,504	3,595,464	3,913,675	△627,600	8,396,040	
中間会計期間中の変動額										
新株の発行	4,725	4,725	4,725						9,450	
剰余金の配当(注)						△180,964	△180,964		△180,964	
中間純利益						711,630	711,630		711,630	
株主資本以外の項目の中間会 計期間中の変動額(純額)										
中間会計期間中の変動額合計 (千円)	4,725	4,725	4,725	—	—	530,666	530,666	—	540,116	
平成18年9月30日 残高 (千円)	2,462,813	2,656,602	2,656,602	17,707	300,504	4,126,130	4,444,342	△627,600	8,936,157	

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券評 価差額金	評価・換算差額等 合計	
平成18年3月31日 残高 (千円)	303,457	303,457	8,699,498
中間会計期間中の変動額			
新株の発行			9,450
剰余金の配当(注)			△180,964
中間純利益			711,630
株主資本以外の項目の中間会 計期間中の変動額(純額)	△120,013	△120,013	△120,013
中間会計期間中の変動額合計 (千円)	△120,013	△120,013	420,103
平成18年9月30日 残高 (千円)	183,444	183,444	9,119,602

(注) 平成18年6月の定時株主総会における利益処分項目であります。

中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

項目	前中間会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日)	当中間会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)	前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)
1. 資産の評価基準及び評価方法	<p>イ. 有価証券</p> <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</p> <p>(2) その他有価証券 時価のあるもの 中間決算期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定） 時価のないもの 移動平均法による原価法</p> <p>ロ. たな卸資産</p> <p>(イ) 商品 書籍及びソフト 総平均法による原価法 その他 最終仕入原価法 上記ソフトとはCD（コンパクトディスク）、DVD、ビデオ、ゲームソフト等であります。</p> <p>(ロ) 貯蔵品 最終仕入原価法</p>	<p>イ. 有価証券</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 中間決算期末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） 時価のないもの 同左</p> <p>ロ. たな卸資産</p> <p>(イ) 商品 同左</p> <p>(ロ) 貯蔵品 同左</p>	<p>イ. 有価証券</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 決算期末日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定） 時価のないもの 同左</p> <p>ロ. たな卸資産</p> <p>(イ) 商品 同左</p> <p>(ロ) 貯蔵品 同左</p>
2. 固定資産の減価償却の方法	<p>有形固定資産</p> <p>定率法 ただし、建物（附属設備を除く）については定額法 主な耐用年数 建物 10～15年 その他 5～10年</p> <p>無形固定資産</p> <p>営業権 商法施行規則の規定する最長期間（5年）にわたる均等償却 社内利用のソフトウェア 定額法（耐用年数5年）</p> <p>長期前払費用 均等償却 主な償却年数 5～10年</p>	<p>有形固定資産 同左</p> <p>無形固定資産 定額法</p> <p>長期前払費用 同左</p>	<p>有形固定資産 同左</p> <p>無形固定資産 営業権 商法施行規則の規定する最長期間（5年）にわたる均等償却 社内利用のソフトウェア 定額法（耐用年数5年）</p> <p>長期前払費用 同左</p>

項目	前中間会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日)	当中間会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)	前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)
3. 引当金の計上基準	<p>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検討し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>関係会社投資損失引当金 関係会社への投資に対する損失に備えるため、財政状態及び事業計画等を勘案して計上しております。</p> <p>賞与引当金 従業員に対する賞与の支給に備えるため、当中間会計期間以降の支給見込額のうち、当中間会計期間の負担に属する部分を計上しております。</p> <p>売上割戻引当金 当社は会員顧客との商品売買に際して将来の商品代金に充てることのできるポイントを発行しておりますが、ポイントの使用による売上割戻の発生に備えるため、当中間会計期間末までの一年間のポイント発行高に基づいて算定した当中間会計期間以降のポイント使用見込額を売上割戻引当金として計上しております。</p>	<p>貸倒引当金 同左</p> <p>関係会社投資損失引当金 同左</p> <p>賞与引当金 同左</p> <p>売上割戻引当金 同左</p>	<p>貸倒引当金 同左</p> <p>関係会社投資損失引当金 同左</p> <p>賞与引当金 従業員に対する賞与の支給に備えるため、翌期支給見込額のうち、当期の負担に属する部分を計上しております。</p> <p>売上割戻引当金 当社は会員顧客との商品売買に際して将来の商品代金に充てることのできるポイントを発行しておりますが、ポイントの使用による売上割戻の発生に備えるため、当期のポイント発行高に基づいて算定した翌期以降のポイント使用見込額を売上割戻引当金として計上しております。</p>
4. リース取引の処理方法	<p>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>	同左	同左
5. ヘッジ会計の方法	<p>① ヘッジ会計の方法並びにヘッジ手段とヘッジ対象 当中間会計期間にヘッジ会計を適用したヘッジ手段とヘッジ対象は以下のとおりであり、特例処理の要件を満たしているため特例処理によっております。 ヘッジ手段……金利スワップ取引 ヘッジ対象……借入金</p> <p>② ヘッジ方針 デリバティブ取引に関する権限規程及び取引限度額を定めた内部規程に基づき、ヘッジ対象に係る金利変動リスクを一定の範囲内でヘッジしております。</p> <p>③ ヘッジの有効性評価の方法 特例処理によっているため有効性の評価を省略しております。</p>	<p>① ヘッジ会計の方法並びにヘッジ手段とヘッジ対象 同左</p> <p>② ヘッジ方針 同左</p> <p>③ ヘッジの有効性評価の方法 同左</p>	<p>① ヘッジ会計の方法並びにヘッジ手段とヘッジ対象 当期にヘッジ会計を適用したヘッジ手段とヘッジ対象は以下のとおりであり、特例処理の要件を満たしているため特例処理によっております。 ヘッジ手段……金利スワップ取引 ヘッジ対象……借入金</p> <p>② ヘッジ方針 同左</p> <p>③ ヘッジの有効性評価の方法 同左</p>

項目	前中間会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日)	当中間会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)	前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)
6. その他中間財務諸表(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 税抜方式を採用しております。 なお、仮払消費税等及び仮受消費税等は、相殺の上、流動負債の「その他」に含めて表示しております。	消費税等の会計処理 同左	イ. 消費税等の会計処理 税抜方式を採用しております。

#### 中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

前中間会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日)	当中間会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)	前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)
<p>(固定資産の減損に係る会計基準)</p> <p>当中間会計期間から、固定資産の減損に係る会計基準(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成14年8月9日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第6号 平成15年10月31日)を適用しております。これにより営業利益及び経常利益は18,979千円増加し、税引前中間純利益は109,078千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、改正後の中間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>当中間会計期間から、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)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」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。</p> <p>これまでの資本の部の合計に相当する金額は9,119,602千円であります。</p> <p>なお、当中間会計期間における中間貸借対照表の純資産の部については、中間財務諸表等規則の改正に伴い、改正後の中間財務諸表等規則により作成しております。</p>	<p>(固定資産の減損に係る会計基準)</p> <p>当事業年度から、固定資産の減損に係る会計基準(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成14年8月9日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第6号 平成15年10月31日)を適用しております。これにより営業利益及び経常利益は32,982千円増加し、税引前当期純利益は95,076千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>

#### 表示方法の変更

前中間会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日)	当中間会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)
<p>(中間貸借対照表関係)</p> <p>投資事業有限責任組合への出資金33,587千円は、前中間会計期間まで投資その他の資産の「その他」に含めて表示しておりましたが、証券取引法の改正に伴い、当中間会計期間から「投資有価証券」に含めて表示することにいたしました。</p> <p>なお、前中間会計期間末における投資事業有限責任組合への出資金の金額は35,550千円であります。</p>	<p>(中間貸借対照表関係)</p> <p>前中間会計期間まで区分掲記しておりました「固定化営業債権」は、資産の総額の100分の5以下となったため、当中間会計期間から投資その他の資産の「その他」に含めて表示しております。</p> <p>なお、当中間会計期間末における「固定化営業債権」は93,404千円あります。</p>

注記事項

(中間貸借対照表関係)

前中間会計期末 (平成17年9月30日)	当中間会計期末 (平成18年9月30日)	前事業年度末 (平成18年3月31日)																																	
※1. 有形固定資産の減価償却累計額 3,083,243千円	※1. 有形固定資産の減価償却累計額 3,527,295千円	※1. 有形固定資産の減価償却累計額 3,277,650千円																																	
※2. 固定化営業債権とは、通常の回収期間を超えて未回収となっており、回収に長期間を要する債権であります。	※2. _____	※2. _____																																	
3. 偶発債務 取引先及び関係会社に対して以下の債務保証を行っております。	3. 偶発債務 取引先に対して以下の債務保証を行っております。	3. 偶発債務 取引先及び関係会社に対して以下の債務保証を行っております。																																	
<table border="1"> <thead> <tr> <th>保証先</th> <th>保証債務残高</th> <th>保証した債務の内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(株)エル・アシスト</td> <td>38,115千円</td> <td>銀行借入債務</td> </tr> <tr> <td>(株)ブックオフファクトリー</td> <td>7,500千円</td> <td>銀行借入債務</td> </tr> <tr> <td>ネットスクウェア(株)</td> <td>6,728千円</td> <td>リース債務</td> </tr> </tbody> </table>	保証先	保証債務残高	保証した債務の内容	(株)エル・アシスト	38,115千円	銀行借入債務	(株)ブックオフファクトリー	7,500千円	銀行借入債務	ネットスクウェア(株)	6,728千円	リース債務	<table border="1"> <thead> <tr> <th>保証先</th> <th>保証債務残高</th> <th>保証した債務の内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(株)エル・アシスト</td> <td>29,395千円</td> <td>銀行借入債務</td> </tr> <tr> <td>ネットスクウェア(株)</td> <td>2,242千円</td> <td>リース債務</td> </tr> </tbody> </table>	保証先	保証債務残高	保証した債務の内容	(株)エル・アシスト	29,395千円	銀行借入債務	ネットスクウェア(株)	2,242千円	リース債務	<table border="1"> <thead> <tr> <th>保証先</th> <th>保証債務残高</th> <th>保証した債務の内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(株)エル・アシスト</td> <td>33,505千円</td> <td>銀行借入債務</td> </tr> <tr> <td>(株)ブックオフファクトリー</td> <td>3,750千円</td> <td>銀行借入債務</td> </tr> <tr> <td>ネットスクウェア(株)</td> <td>4,485千円</td> <td>リース債務</td> </tr> </tbody> </table>	保証先	保証債務残高	保証した債務の内容	(株)エル・アシスト	33,505千円	銀行借入債務	(株)ブックオフファクトリー	3,750千円	銀行借入債務	ネットスクウェア(株)	4,485千円	リース債務
保証先	保証債務残高	保証した債務の内容																																	
(株)エル・アシスト	38,115千円	銀行借入債務																																	
(株)ブックオフファクトリー	7,500千円	銀行借入債務																																	
ネットスクウェア(株)	6,728千円	リース債務																																	
保証先	保証債務残高	保証した債務の内容																																	
(株)エル・アシスト	29,395千円	銀行借入債務																																	
ネットスクウェア(株)	2,242千円	リース債務																																	
保証先	保証債務残高	保証した債務の内容																																	
(株)エル・アシスト	33,505千円	銀行借入債務																																	
(株)ブックオフファクトリー	3,750千円	銀行借入債務																																	
ネットスクウェア(株)	4,485千円	リース債務																																	

(中間損益計算書関係)

前中間会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日)	当中間会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)	前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)
※1. 営業外収益のうち重要なもの 受取利息 9,334千円 設備賃貸収入 104,382 自動販売機等設置料収入 41,062	※1. 営業外収益のうち重要なもの 受取利息 12,092千円 設備賃貸収入 80,555 自動販売機等設置料収入 37,505	※1. 営業外収益のうち重要なもの 受取利息 20,307千円 設備賃貸収入 212,010 自動販売機等設置料収入 75,538
※2. 営業外費用のうち重要なもの 支払利息 52,656千円 設備賃貸原価 101,464	※2. 営業外費用のうち重要なもの 支払利息 44,363千円 設備賃貸原価 76,023	※2. 営業外費用のうち重要なもの 支払利息 98,404千円 設備賃貸原価 205,691
※3. 特別利益のうち重要なもの 投資有価証券売却益 248,987千円 貸倒引当金戻入益 28,916 関係会社投資損失引当金戻入益 50,000	※3. 特別利益のうち重要なもの 貸倒引当金戻入益 165,097千円	※3. 特別利益のうち重要なもの 投資有価証券売却益 399,077千円 貸倒引当金戻入益 50,911 関係会社投資損失引当金戻入益 50,000
※4. 特別損失のうち重要なもの 店舗の撤退に伴う損失 59,117千円 固定資産除却損 13,930 減損損失 128,058	※4. 特別損失のうち重要なもの 固定資産除却損 23,468千円 関係会社株式評価損 98,000 減損損失 32,873	※4. 特別損失のうち重要なもの 店舗の撤退に伴う損失 57,163千円 固定資産除却損 13,930 減損損失 128,058

前中間会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日)	当中間会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)	前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)																																																																						
<p>※5. 減損損失</p> <p>当中間会計期間において、当社は以下の資産グループについて減損損失を計上いたしました。</p> <p>(1) 減損損失を認識した資産グループの概要</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>用途</th> <th>種類</th> <th>場所</th> <th>減損損失 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>店舗</td> <td>建物等</td> <td>原宿店 (東京都 渋谷区) ほか1店 舗</td> <td>117,936</td> </tr> <tr> <td>遊休資産等</td> <td>リース資 産</td> <td>雑色駅前 通り店 (東京都 大田区) ほか</td> <td>10,121</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 減損損失の認識に至った経緯</p> <p>営業活動から生じる損益が継続してマイナスであり、今後も収益改善の可能性が低いと判断した店舗について、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上いたしました。</p> <p>また、閉店・移設等により今後の使用が見込まれない資産について、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上いたしました。</p> <p>(3) 減損損失の内訳</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>建物</td> <td>82,562千円</td> </tr> <tr> <td>有形固定資産</td> <td></td> </tr> <tr> <td>「その他」</td> <td>1,411</td> </tr> <tr> <td>投資その他の資産</td> <td></td> </tr> <tr> <td>「その他」</td> <td>21,484</td> </tr> <tr> <td>リース資産</td> <td>22,600</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>128,058</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 資産のグルーピングの方法</p> <p>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単位として、また遊休資産等については個々の資産を基礎としてグルーピングしております。</p> <p>(5) 回収可能価額の算定方法</p> <p>店舗については使用価値により測定し、将来キャッシュ・フローを8%で割り引いて算定しております。</p> <p>また、遊休資産等については正味売却価額により測定し、処分価額を零と見積って評価しております。</p>	用途	種類	場所	減損損失 (千円)	店舗	建物等	原宿店 (東京都 渋谷区) ほか1店 舗	117,936	遊休資産等	リース資 産	雑色駅前 通り店 (東京都 大田区) ほか	10,121	建物	82,562千円	有形固定資産		「その他」	1,411	投資その他の資産		「その他」	21,484	リース資産	22,600	合計	128,058	<p>※5. 減損損失</p> <p>当中間会計期間において、当社は以下の資産グループについて減損損失を計上いたしました。</p> <p>(1) 減損損失を認識した資産グループの概要</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>用途</th> <th>種類</th> <th>場所</th> <th>減損損失 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>店舗</td> <td>建物等</td> <td>竹の塚店 (東京都 足立区) ほか1店 舗</td> <td>32,873</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 減損損失の認識に至った経緯</p> <p>営業活動から生じる損益が継続してマイナスであり、今後も収益改善の可能性が低いと判断した店舗について、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上いたしました。</p> <p>(3) 減損損失の内訳</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>建物</td> <td>22,584千円</td> </tr> <tr> <td>有形固定資産</td> <td></td> </tr> <tr> <td>「その他」</td> <td>2,846</td> </tr> <tr> <td>リース資産</td> <td>7,442</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>32,873</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 資産のグルーピングの方法</p> <p>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単位としてグルーピングしております。</p> <p>(5) 回収可能価額の算定方法</p> <p>店舗については使用価値により測定し、将来キャッシュ・フローを8%で割り引いて算定しております。</p>	用途	種類	場所	減損損失 (千円)	店舗	建物等	竹の塚店 (東京都 足立区) ほか1店 舗	32,873	建物	22,584千円	有形固定資産		「その他」	2,846	リース資産	7,442	合計	32,873	<p>※5. 減損損失</p> <p>当事業年度において、当社は以下の資産グループについて減損損失を計上いたしました。</p> <p>(1) 減損損失を認識した資産グループの概要</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>用途</th> <th>種類</th> <th>場所</th> <th>減損損失 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>店舗</td> <td>建物等</td> <td>原宿店 (東京都 渋谷区) ほか1店 舗</td> <td>117,936</td> </tr> <tr> <td>遊休資産等</td> <td>リース資 産</td> <td>雑色駅前 通り店 (東京都 大田区) ほか</td> <td>10,121</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 減損損失の認識に至った経緯</p> <p>営業活動から生じる損益が継続してマイナスであり、今後も収益改善の可能性が低いと判断した店舗について、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上いたしました。</p> <p>また、閉店・移設等により今後の使用が見込まれない資産について、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上いたしました。</p> <p>(3) 減損損失の内訳</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>建物</td> <td>82,562千円</td> </tr> <tr> <td>有形固定資産</td> <td></td> </tr> <tr> <td>「その他」</td> <td>1,411</td> </tr> <tr> <td>投資その他の資産</td> <td></td> </tr> <tr> <td>「その他」</td> <td>21,484</td> </tr> <tr> <td>リース資産</td> <td>22,600</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>128,058</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 資産のグルーピングの方法</p> <p>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単位として、また遊休資産等については個々の資産を基礎としてグルーピングしております。</p> <p>(5) 回収可能価額の算定方法</p> <p>店舗については使用価値により測定し、将来キャッシュ・フローを8%で割り引いて算定しております。</p> <p>また、遊休資産等については正味売却価額により測定し、処分価額を零と見積って評価しております。</p>	用途	種類	場所	減損損失 (千円)	店舗	建物等	原宿店 (東京都 渋谷区) ほか1店 舗	117,936	遊休資産等	リース資 産	雑色駅前 通り店 (東京都 大田区) ほか	10,121	建物	82,562千円	有形固定資産		「その他」	1,411	投資その他の資産		「その他」	21,484	リース資産	22,600	合計	128,058
用途	種類	場所	減損損失 (千円)																																																																					
店舗	建物等	原宿店 (東京都 渋谷区) ほか1店 舗	117,936																																																																					
遊休資産等	リース資 産	雑色駅前 通り店 (東京都 大田区) ほか	10,121																																																																					
建物	82,562千円																																																																							
有形固定資産																																																																								
「その他」	1,411																																																																							
投資その他の資産																																																																								
「その他」	21,484																																																																							
リース資産	22,600																																																																							
合計	128,058																																																																							
用途	種類	場所	減損損失 (千円)																																																																					
店舗	建物等	竹の塚店 (東京都 足立区) ほか1店 舗	32,873																																																																					
建物	22,584千円																																																																							
有形固定資産																																																																								
「その他」	2,846																																																																							
リース資産	7,442																																																																							
合計	32,873																																																																							
用途	種類	場所	減損損失 (千円)																																																																					
店舗	建物等	原宿店 (東京都 渋谷区) ほか1店 舗	117,936																																																																					
遊休資産等	リース資 産	雑色駅前 通り店 (東京都 大田区) ほか	10,121																																																																					
建物	82,562千円																																																																							
有形固定資産																																																																								
「その他」	1,411																																																																							
投資その他の資産																																																																								
「その他」	21,484																																																																							
リース資産	22,600																																																																							
合計	128,058																																																																							
<p>6. 減価償却実施額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>有形固定資産</td> <td>299,145千円</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td>18,162</td> </tr> </tbody> </table>	有形固定資産	299,145千円	無形固定資産	18,162	<p>6. 減価償却実施額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>有形固定資産</td> <td>306,027千円</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td>18,321</td> </tr> </tbody> </table>	有形固定資産	306,027千円	無形固定資産	18,321	<p>6. 減価償却実施額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>有形固定資産</td> <td>634,095千円</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td>36,324</td> </tr> </tbody> </table>	有形固定資産	634,095千円	無形固定資産	36,324																																																										
有形固定資産	299,145千円																																																																							
無形固定資産	18,162																																																																							
有形固定資産	306,027千円																																																																							
無形固定資産	18,321																																																																							
有形固定資産	634,095千円																																																																							
無形固定資産	36,324																																																																							

(中間株主資本等変動計算書関係)

当中間会計期間(自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

	前事業年度末株式数 (株)	当中間会計期間増加株式 数(株)	当中間会計期間減少株式 数(株)	当中間会計期間末株式数 (株)
普通株式	1,046,000	—	—	1,046,000
合計	1,046,000	—	—	1,046,000

① リース取引

前中間会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日)	当中間会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)	前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)																																																												
<p>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</p> <p>(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中間会計期間末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>減損損失累計額相当額 (千円)</th> <th>中間会計期間末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有形固定資産 その他</td> <td>2,935,639</td> <td>1,700,609</td> <td>22,600</td> <td>1,212,430</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td>9,714</td> <td>7,974</td> <td>—</td> <td>1,739</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>2,945,354</td> <td>1,708,584</td> <td>22,600</td> <td>1,214,169</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	減損損失累計額相当額 (千円)	中間会計期間末残高相当額 (千円)	有形固定資産 その他	2,935,639	1,700,609	22,600	1,212,430	無形固定資産	9,714	7,974	—	1,739	合計	2,945,354	1,708,584	22,600	1,214,169	<p>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</p> <p>(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中間会計期間末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>減損損失累計額相当額 (千円)</th> <th>中間会計期間末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有形固定資産 その他</td> <td>2,341,894</td> <td>1,243,398</td> <td>23,049</td> <td>1,075,447</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td>2,274</td> <td>121</td> <td>—</td> <td>2,152</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>2,344,169</td> <td>1,243,520</td> <td>23,049</td> <td>1,077,599</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	減損損失累計額相当額 (千円)	中間会計期間末残高相当額 (千円)	有形固定資産 その他	2,341,894	1,243,398	23,049	1,075,447	無形固定資産	2,274	121	—	2,152	合計	2,344,169	1,243,520	23,049	1,077,599	<p>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</p> <p>(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</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>減損損失累計額相当額 (千円)</th> <th>期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有形固定資産 その他</td> <td>2,501,660</td> <td>1,345,742</td> <td>22,600</td> <td>1,103,318</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td>9,714</td> <td>8,946</td> <td>—</td> <td>767</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>2,511,375</td> <td>1,384,688</td> <td>22,600</td> <td>1,104,086</td> </tr> </tbody> </table>		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	減損損失累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)	有形固定資産 その他	2,501,660	1,345,742	22,600	1,103,318	無形固定資産	9,714	8,946	—	767	合計	2,511,375	1,384,688	22,600	1,104,086
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	減損損失累計額相当額 (千円)	中間会計期間末残高相当額 (千円)																																																										
有形固定資産 その他	2,935,639	1,700,609	22,600	1,212,430																																																										
無形固定資産	9,714	7,974	—	1,739																																																										
合計	2,945,354	1,708,584	22,600	1,214,169																																																										
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	減損損失累計額相当額 (千円)	中間会計期間末残高相当額 (千円)																																																										
有形固定資産 その他	2,341,894	1,243,398	23,049	1,075,447																																																										
無形固定資産	2,274	121	—	2,152																																																										
合計	2,344,169	1,243,520	23,049	1,077,599																																																										
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	減損損失累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)																																																										
有形固定資産 その他	2,501,660	1,345,742	22,600	1,103,318																																																										
無形固定資産	9,714	8,946	—	767																																																										
合計	2,511,375	1,384,688	22,600	1,104,086																																																										
<p>(2) 未経過リース料中間会計期間末残高相当額等</p> <p>未経過リース料中間会計期間末残高相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>476,743千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>775,775</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,252,519</td> </tr> </tbody> </table> <p>リース資産減損勘定の残高 13,620千円</p>	1年内	476,743千円	1年超	775,775	合計	1,252,519	<p>(2) 未経過リース料中間会計期間末残高相当額等</p> <p>未経過リース料中間会計期間末残高相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>408,721千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>701,072</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,109,793</td> </tr> </tbody> </table> <p>リース資産減損勘定の残高 14,064千円</p>	1年内	408,721千円	1年超	701,072	合計	1,109,793	<p>(2) 未経過リース料期末残高相当額等</p> <p>未経過リース料期末残高相当額</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>426,293千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>708,032</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,134,326</td> </tr> </tbody> </table> <p>リース資産減損勘定の残高 9,617千円</p>	1年内	426,293千円	1年超	708,032	合計	1,134,326																																										
1年内	476,743千円																																																													
1年超	775,775																																																													
合計	1,252,519																																																													
1年内	408,721千円																																																													
1年超	701,072																																																													
合計	1,109,793																																																													
1年内	426,293千円																																																													
1年超	708,032																																																													
合計	1,134,326																																																													
<p>(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、支払利息相当額及び減損損失</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>341,919千円</td> </tr> <tr> <td>リース資産減損勘定の取崩額</td> <td>8,979千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>310,317千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>13,561千円</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td>22,600千円</td> </tr> </tbody> </table>	支払リース料	341,919千円	リース資産減損勘定の取崩額	8,979千円	減価償却費相当額	310,317千円	支払利息相当額	13,561千円	減損損失	22,600千円	<p>(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、支払利息相当額及び減損損失</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>254,794千円</td> </tr> <tr> <td>リース資産減損勘定の取崩額</td> <td>2,994千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>236,415千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>9,844千円</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td>7,442千円</td> </tr> </tbody> </table>	支払リース料	254,794千円	リース資産減損勘定の取崩額	2,994千円	減価償却費相当額	236,415千円	支払利息相当額	9,844千円	減損損失	7,442千円	<p>(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、支払利息相当額及び減損損失</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>611,423千円</td> </tr> <tr> <td>リース資産減損勘定の取崩額</td> <td>12,982千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>561,818千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>24,436千円</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td>22,600千円</td> </tr> </tbody> </table>	支払リース料	611,423千円	リース資産減損勘定の取崩額	12,982千円	減価償却費相当額	561,818千円	支払利息相当額	24,436千円	減損損失	22,600千円																														
支払リース料	341,919千円																																																													
リース資産減損勘定の取崩額	8,979千円																																																													
減価償却費相当額	310,317千円																																																													
支払利息相当額	13,561千円																																																													
減損損失	22,600千円																																																													
支払リース料	254,794千円																																																													
リース資産減損勘定の取崩額	2,994千円																																																													
減価償却費相当額	236,415千円																																																													
支払利息相当額	9,844千円																																																													
減損損失	7,442千円																																																													
支払リース料	611,423千円																																																													
リース資産減損勘定の取崩額	12,982千円																																																													
減価償却費相当額	561,818千円																																																													
支払利息相当額	24,436千円																																																													
減損損失	22,600千円																																																													
<p>(4) 減価償却費相当額の算定方法</p> <p>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。</p>	<p>(4) 減価償却費相当額の算定方法</p> <p>同左</p>	<p>(4) 減価償却費相当額の算定方法</p> <p>同左</p>																																																												
<p>(5) 利息相当額の算定方法</p> <p>リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額として、各期への配分方法については、利息法によっております。</p>	<p>(5) 利息相当額の算定方法</p> <p>同左</p>	<p>(5) 利息相当額の算定方法</p> <p>同左</p>																																																												
<p>2. オペレーティング・リース取引</p> <p>未経過リース料</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>223,617千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>1,196,350</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,419,967</td> </tr> </tbody> </table>	1年内	223,617千円	1年超	1,196,350	合計	1,419,967	<p>2. オペレーティング・リース取引</p> <p>未経過リース料</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>203,224千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>993,125</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,196,350</td> </tr> </tbody> </table>	1年内	203,224千円	1年超	993,125	合計	1,196,350	<p>2. オペレーティング・リース取引</p> <p>未経過リース料</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>212,353千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>1,094,382</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,307,735</td> </tr> </tbody> </table>	1年内	212,353千円	1年超	1,094,382	合計	1,307,735																																										
1年内	223,617千円																																																													
1年超	1,196,350																																																													
合計	1,419,967																																																													
1年内	203,224千円																																																													
1年超	993,125																																																													
合計	1,196,350																																																													
1年内	212,353千円																																																													
1年超	1,094,382																																																													
合計	1,307,735																																																													

## ② 有価証券

前中間会計期間末、当中間会計期間末及び前事業年度末のいずれにおいても子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

### (重要な後発事象)

前中間会計期間 (自 平成17年4月1日 至 平成17年9月30日)

該当事項はありません。

当中間会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年9月30日)

当社は、平成18年8月15日付で連結子会社7社との合併契約を締結し、平成18年10月1日をもって同7社を吸収合併いたしました。

### 1. 合併の目的

当社グループの主力であるブックオフ事業の経営の一体化と業務の効率化を推進し、更なる成長を図るために、ブックオフ事業を主軸とする下記の連結子会社を、当社に吸収合併したものであります。

### 2. 合併する会社の名称

(株)ブックオフエンデバー	(株)メディアリサイクル
ブックオフディスカヴァリー(株)	(株)ブックオフファクトリー
(株)ブックオフリパブリック	(株)ブックオフエヴァ
(株)ブックオフウェーブ	

### 3. 合併の方法、合併後の会社の名称

#### (1) 合併の方法

当社を存続会社、被合併会社である連結子会社7社を消滅会社とする吸収合併であります。なお、当社においては、会社法第796条第3項(簡易合併)の規定により株主総会決議を省略しております。

#### (2) 合併後の会社の名称

ブックオフコーポレーション(株)

### 4. 合併比率、増加資本等

被合併会社である7社は、当社が直接又は被合併会社を通じて間接的に100%の株式を有する子会社であるため、合併による新株式の発行及び資本金の増加はありません。

### 5. 被合併会社の概要

#### (1) 主な事業

被合併会社7社はいずれも中古の本・CD・ビデオの販売および買取の事業を営んでおります。

#### (2) 売上高および当期純利益

会社名	事業年度	売上高	当期純利益
(株)ブックオフエンデバー	平成18年3月期	310,498 千円	14,079 千円
(株)メディアリサイクル	平成18年3月期	305,798 千円	19,215 千円
ブックオフディスカヴァリー(株)	平成18年3月期	679,813 千円	34,963 千円
(株)ブックオフファクトリー	平成18年8月期	1,224,094 千円	△25,030 千円
(株)ブックオフリパブリック	平成18年4月期	1,133,017 千円	4,447 千円
(株)ブックオフエヴァ	平成18年1月期	1,104,839 千円	63,961 千円
(株)ブックオフウェーブ	平成18年5月期	957,391 千円	△68,789 千円

(3) 資産・負債及び資本の額

会社名	事業年度	資産合計	負債合計	資本合計
(株)ブックオフエンデバー	平成18年3月期	67,654 千円	78,044 千円	△10,389 千円
(株)メディアリサイクル	平成18年3月期	159,209 千円	78,204 千円	81,005 千円
ブックオフディスカヴァリー(株)	平成18年3月期	270,406 千円	161,789 千円	108,617 千円
(株)ブックオフファクトリー	平成18年8月期	487,927 千円	379,010 千円	108,917 千円
(株)ブックオフリパブリック	平成18年4月期	412,709 千円	363,810 千円	48,899 千円
(株)ブックオフエヴァ	平成18年1月期	394,098 千円	326,743 千円	67,354 千円
(株)ブックオフウェーブ	平成18年5月期	413,802 千円	453,204 千円	△39,402 千円

(注) (株)ブックオフエンデバーおよび(株)ブックオフウェーブは合併効力発生日の前日までに増資を行い、債務超過を解消しております。

(4) 従業員数 (平成18年9月30日現在)

会社名	社員	臨時雇用者	合計
(株)ブックオフエンデバー	6名	38名	44名
(株)メディアリサイクル	2名	36名	38名
ブックオフディスカヴァリー(株)	8名	111名	119名
(株)ブックオフファクトリー	20名	163名	183名
(株)ブックオフリパブリック	11名	182名	193名
(株)ブックオフエヴァ	12名	180名	192名
(株)ブックオフウェーブ	15名	111名	126名

前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)

当社は、平成18年6月24日開催の定時株主総会において、会社法第236条、第238条並びに第239条の規定に基づき、当社及び当社子会社の取締役、監査役及び従業員に対し、ストックオプションとして新株予約権を付与する決議をいたしました。