

平成19年4月期 個別中間財務諸表の概要

平成18年12月15日

上場会社名 株式会社アインファーマシーズ
 コード番号 9627
 (URL <http://www.ainj.co.jp/>)
 代表者 役職名 代表取締役社長
 氏名 大谷 喜一
 問い合わせ先 責任者役職名 専務取締役管理本部長
 氏名 川井 淳一
 決算取締役会開催日 平成18年12月15日
 単元株制度採用の有無 有(1単元100株)

上場取引所 JASDAQ
 本社所在都道府県 北海道

TEL(011)783-0189
 配当支払開始日 平成-年-月-日

1. 18年10月中間期の業績(平成18年5月1日~平成18年10月31日)

(1) 経営成績 (百万円未満切捨表示)

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
18年10月中間期	25,648	(0.8)	543	(44.2)	516	(46.5)
17年10月中間期	25,452	(14.7)	974	(3.5)	965	(11.7)
18年4月期	51,123		1,975		1,959	

	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10月中間期	220	(38.7)	19	53
17年10月中間期	360	(35.5)	32	06
18年4月期	924		79	03

(注) 1. 期中平均株式数 18年10月中間期 11,305,333株 17年10月中間期 11,235,833株 18年4月期 11,262,258株

2. 会計処理の方法の変更 有

当中間会計期間より役員賞与に関する会計基準を適用しております。これにより、営業利益、経常利益及び税引前中間純利益は、それぞれ15百万円減少しております。

当中間会計期間より貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準を適用しております。これまでの資本の部の合計に相当する金額は9,818百万円であります。

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

(2) 財政状態 (百万円未満切捨表示)

	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	百万円	百万円	%	円	銭	
18年10月中間期	33,161	9,818	29.6	868	35			
17年10月中間期	31,979	9,502	29.7	842	93			
18年4月期	32,454	10,027	30.9	884	06			

(注) 1. 期末発行済株式数 18年10月中間期 11,307,000株 17年10月中間期 11,273,050株 18年4月期 11,304,000株

2. 期末自己株式数 18年10月中間期 2,456株 17年10月中間期 2,406株 18年4月期 2,456株

2. 19年4月期の業績予想(平成18年5月1日~平成19年4月30日)

通期	売上高	経常利益	当期純利益	1株当たり年間配当金	
				期末	年間
	百万円	百万円	百万円	円	銭
	51,500	1,500	700	1800	1800

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 61円91銭

3. 19年4月期の業績予想(平成18年5月1日~平成19年4月30日)

・現金配当

	1株当たり配当金(円)					年間
	第1四半期	中間期末	第3四半期	期末	その他	
18年4月期	-	-	-	18.00	-	18.00
19年4月期(実績)	-	-	-	-	-	18.00
19年4月期(予想)	-	-	-	18.00	-	18.00

上記の予想は、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき算定しており、今後の経済状況等の変化により、実際の業績は予想数値と異なる結果となる場合があります。

6. 個別中間財務諸表等

(1) 中間貸借対照表

科 目	期 別	前中間会計期間末 (平成17年10月31日現在)		当中間会計期間末 (平成18年10月31日現在)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成18年4月30日現在)	
		金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(資産の部)		千円	%	千円	%	千円	%
. 流動資産							
1. 現金及び預金		2,021,216		2,404,934		2,008,643	
2. 売掛金		3,008,161		3,024,536		2,783,811	
3. 商品		3,702,608		3,337,398		3,384,295	
4. 貯蔵品		-		45,069		44,983	
5. 短期貸付金		65,000		45,000		40,000	
6. 未収入金		3,757,536		2,599,523		2,682,938	
7. その他	5	768,508		671,759		692,122	
8. 貸倒引当金		2,000		2,000		2,000	
流動資産合計		13,321,031	41.7	12,126,223	36.6	11,634,795	35.9
. 固定資産							
(1) 有形固定資産							
1. 建物	2	2,524,640		2,881,251		2,880,158	
2. 土地	2	2,100,799		2,122,035		2,122,035	
3. その他		1,173,496		596,280		589,779	
有形固定資産合計		5,798,936	18.1	5,599,567	16.9	5,591,973	17.2
(2) 無形固定資産		331,152	1.0	443,621	1.3	297,144	0.9
(3) 投資その他の資産							
1. 投資有価証券	2	7,686,348		9,995,363		10,067,998	
2. 敷金・保証金		4,401,155		4,372,494		4,365,927	
3. 繰延税金資産		195,736		424,876		275,637	
4. その他		448,681		415,650		437,390	
5. 貸倒引当金		204,020		216,650		216,650	
投資その他の資産合計		12,527,901	39.2	14,991,735	45.2	14,930,303	46.0
固定資産合計		18,657,989	58.3	21,034,923	63.4	20,819,421	64.1
資産合計		31,979,020	100.0	33,161,146	100.0	32,454,216	100.0

科 目	期 別	前中間会計期間末 (平成17年10月31日現在)		当中間会計期間末 (平成18年10月31日現在)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成18年4月30日現在)	
		金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比
(負債の部)		千円	%	千円	%	千円	%
・流動負債							
1. 買掛金	2	8,563,180		8,458,387		8,109,761	
2. 短期借入金	2	5,159,000		5,096,256		4,299,078	
3. 未払法人税等		466,000		293,000		495,000	
4. 預り金		2,502,983		2,575,187		2,287,960	
5. 賞与引当金		325,500		344,000		336,175	
6. 役員賞与引当金		-		15,000		-	
7. その他		648,043		704,396		853,669	
流動負債合計		17,664,707	55.2	17,486,227	52.7	16,381,643	50.5
・固定負債							
1. 長期借入金	2	4,244,495		5,244,480		5,463,537	
2. 退職給付引当金		221,302		257,841		236,565	
3. その他		346,095		354,195		345,095	
固定負債合計		4,811,893	15.1	5,856,517	17.7	6,045,197	18.6
負債合計		22,476,601	70.3	23,342,745	70.4	22,426,840	69.1

科 目	期 別		前中間会計期間末		当中間会計期間末		前事業年度の 要約貸借対照表	
			(平成17年10月31日現在)		(平成18年10月31日現在)		(平成18年4月30日現在)	
	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比
(資本の部)								
・ 資本金	3,362,914	10.5	-	-	3,384,571	10.4		
・ 資本剰余金								
1. 資本準備金	2,482,548		-		2,504,186			
2. その他資本剰余金	1,000,000		-		1,000,000			
資本剰余金合計	3,482,548	10.9	-	-	3,504,186	10.8		
・ 利益剰余金								
1. 任意積立金	800,000		-		800,000			
2. 中間(当期)未処分利益	1,453,676		-		2,017,595			
利益剰余金合計	2,253,676	7.0	-	-	2,817,595	8.7		
・ その他の有価証券評価差額金	406,599	1.3	-	-	324,457	1.0		
・ 自己株式	3,319		-		3,435	0.0		
資本合計	9,502,419	29.7	-	-	10,027,375	30.9		
負債資本合計	31,979,020	100.0	-	-	32,454,216	100.0		
(純資産の部)								
・ 株主資本								
1. 資本金	-	-	3,386,725	10.2	-	-		
2. 資本剰余金								
(1) 資本準備金	-		2,506,338		-			
(2) その他資本剰余金	-		1,000,000		-			
資本剰余金合計	-	-	3,506,338	10.6	-	-		
3. 利益剰余金								
(1) その他利益剰余金								
別途積立金	-		1,000,000		-			
繰越利益剰余金	-		1,800,939		-			
利益剰余金合計	-	-	2,800,939	8.4	-	-		
4. 自己株式	-	-	3,435	0.0	-	-		
株主資本合計	-	-	9,690,568	29.2	-	-		
・ 評価・換算差額等								
その他有価証券評価差額金	-		127,833		-			
評価・換算差額等合計	-	-	127,833	0.4	-	-		
純資産合計	-	-	9,818,401	29.6	-	-		
負債純資産合計	-	-	33,161,146	100.0	-	-		

(2) 中間損益計算書

科 目	期 別	前中間会計期間		当中間会計期間		前事業年度の 要約損益計算書	
		自 平成17年 5月 1日 至 平成17年10月31日		自 平成18年 5月 1日 至 平成18年10月31日		自 平成17年 5月 1日 至 平成18年 4月30日	
		金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比
		千円	%	千円	%	千円	%
・ 売上高		25,452,077	100.0	25,648,066	100.0	51,123,231	100.0
・ 売上原価	1	21,753,493	85.5	22,211,348	86.6	43,654,732	85.4
売上総利益		3,698,584	14.5	3,436,718	13.4	7,468,498	14.6
・ 販売費及び一般管理費	1	2,723,829	10.7	2,893,027	11.3	5,493,434	10.7
営業利益		974,755	3.8	543,691	2.1	1,975,064	3.9
・ 営業外収益	2	80,150	0.3	82,176	0.3	175,901	0.3
・ 営業外費用	3	89,198	0.3	109,022	0.4	191,076	0.4
経常利益		965,707	3.8	516,845	2.0	1,959,888	3.8
・ 特別利益	4	74,808	0.3	200,448	0.8	281,092	0.6
・ 特別損失	5 6	361,624	1.4	239,611	0.9	536,262	1.1
税引前中間(当期)純利益		678,892	2.7	477,682	1.9	1,704,718	3.3
法人税、住民税及び事業税		438,746	1.7	265,319	1.0	876,945	1.7
法人税等調整額		120,032	0.4	8,453	0.0	96,323	0.2
中間(当期)純利益		360,177	1.4	220,816	0.9	924,096	1.8
前期繰越利益		1,093,498		-		1,093,498	
中間(当期)未処分利益		1,453,676		-		2,017,595	

(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5月1日 至平成18年10月31日)

	株主資本									
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			自己株式	株主資本合計	
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	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4月30日 残高 (千円)	3,384,571	2,504,186	1,000,000	3,504,186	-	800,000	2,017,595	2,817,595	3,435	9,702,917
中間会計期間中の 変動額										
新株の発行	2,154	2,152		2,152						4,306
別途積立金の積立 て						200,000	200,000	-		-
剰余金の配当							203,472	203,472		203,472
利益処分による役 員賞与							34,000	34,000		34,000
中間純利益							220,816	220,816		220,816
自己株式の取得										-
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)	2,154	2,152	-	2,152	-	200,000	216,655	16,655	-	12,349
平成18年10月31日 残高 (千円)	3,386,725	2,506,338	1,000,000	3,506,338	-	1,000,000	1,800,939	2,800,939	3,435	9,690,568

	評価・換算差額等		新株予約権	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4月30日 残高 (千円)	324,457	324,457	-	10,027,375
中間会計期間中の 変動額				
新株の発行				4,306
別途積立金の積立 て				-
剰余金の配当				203,472
利益処分による役 員賞与				34,000
中間純利益				220,816
自己株式の取得				-
株主資本以外の項 目の中間会計期 間中の変動額 (純額)	196,623	196,623	-	196,623
中間会計期間中の 変動額合計 (千円)	196,623	196,623	-	208,973
平成18年10月31日 残高 (千円)	127,833	127,833	-	9,818,401

中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

<p>前中間会計期間 〔自 平成17年 5月 1日〕 〔至 平成17年10月31日〕</p>	<p>当中間会計期間 〔自 平成18年 5月 1日〕 〔至 平成18年10月31日〕</p>	<p>前事業年度 〔自 平成17年 5月 1日〕 〔至 平成18年 4月30日〕</p>
<p>1. 資産の評価基準及び評価方法</p> <p>イ 有価証券 子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法 その他有価証券 時価のあるもの 中間決算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、売却原価は主として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 商品 売価還元法による原価法</p>	<p>1. 資産の評価基準及び評価方法</p> <p>イ 有価証券 子会社株式及び関連会社株式 同左 その他有価証券 時価のあるもの 中間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、売却原価は主として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 商品 同左 貯蔵品 最終仕入原価法</p>	<p>1. 資産の評価基準及び評価方法</p> <p>イ 有価証券 子会社株式及び関連会社株式 同左 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（評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は主として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 商品 同左 貯蔵品 同左</p>
<p>2. 固定資産の減価償却の方法</p> <p>イ 有形固定資産 定率法（ただし、平成10年 4月 1日以降に取得した建物（附属設備を除く）については定額法） なお、主な耐用年数は、次のとおりであります。 建物 20～50年 また、取得価額が10万円以上20万円未満の減価償却資産については、3年間で均等償却する方法を採用しております。</p> <p>ロ 無形固定資産 定額法 なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法</p> <p>ハ 長期前払費用 定額法</p>	<p>2. 固定資産の減価償却の方法</p> <p>イ 有形固定資産 同左</p> <p>ロ 無形固定資産 同左</p> <p>ハ 長期前払費用 同左</p>	<p>2. 固定資産の減価償却の方法</p> <p>イ 有形固定資産 同左</p> <p>ロ 無形固定資産 同左</p> <p>ハ 長期前払費用 同左</p>
<p>3. 引当金の計上基準</p> <p>イ 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、貸倒懸念先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。</p> <p>ロ 賞与引当金 従業員に支給する賞与に充当するため、支給見込額のうち、当中間会計期間負担額を計上しております。</p>	<p>3. 引当金の計上基準</p> <p>イ 貸倒引当金 同左</p> <p>ロ 賞与引当金 同左</p>	<p>3. 引当金の計上基準</p> <p>イ 貸倒引当金 同左</p> <p>ロ 賞与引当金 従業員に支給する賞与に充当するため、支給見込額のうち、当期負担額を計上しております。</p>

<p>前中間会計期間 〔自 平成17年5月1日〕 〔至 平成17年10月31日〕</p>	<p>当中間会計期間 〔自 平成18年5月1日〕 〔至 平成18年10月31日〕</p>	<p>前事業年度 〔自 平成17年5月1日〕 〔至 平成18年4月30日〕</p>
<p>八</p> <p>二 退職給付引当金 従業員への退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当中間会計期間末に発生していると認められる額を計上しております。 なお、数理計算上の差異は、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（6年）による定率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することとしております。</p>	<p>八 役員賞与引当金 役員賞与の支出に備えて、当事業年度における支給見込額の当中間会計期間負担額を計上しております。 （会計方針の変更） 当中間会計期間より、「役員賞与に関する会計基準」（企業会計基準第4号 平成17年11月29日）を適用しております。 これにより営業利益、経常利益及び税引前中間純利益は、それぞれ15,000千円減少しております。</p> <p>二 退職給付引当金 同左</p>	<p>八</p> <p>二 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及び年金資産の見込額に基づき、当期末に発生していると認められる額を計上しております。 なお、数理計算上の差異は、そ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（6年）による定率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することとしております。</p>
<p>4. リース取引の処理方法 リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p>	<p>4. リース取引の処理方法 同左</p>	<p>4. リース取引の処理方法 同左</p>
<p>5. その他中間財務諸表作成のための重要な事項 消費税等の会計処理方法 税抜方式を採用しております。 なお、控除対象外消費税等については、発生事業年度の期間費用として処理しております。 ただし、固定資産に係る控除対象外消費税等は長期前払消費税等に計上し、均等償却を行っております。</p>	<p>5. その他中間財務諸表作成のための重要な事項 同左</p>	<p>5. その他財務諸表作成のための重要な事項 同左</p>

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

<p>前中間会計期間 〔自 平成17年5月1日〕 〔至 平成17年10月31日〕</p>	<p>当中間会計期間 〔自 平成18年5月1日〕 〔至 平成18年10月31日〕</p>	<p>前事業年度 〔自 平成17年5月1日〕 〔至 平成18年4月30日〕</p>
<p>(固定資産の減損に係る会計基準) 当中間会計期間より、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。これにより税金等調整前中間純利益は286,048千円減少しております。 なお、減損損失累計額については、改正後の中間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>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準) 当中間会計期間より、「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。 これまでの資本の部の合計に相当する金額は9,818,401千円であります。 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) 当事業年度より、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。これにより税引前当期純利益は307,774千円減少しております。 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>

注記事項

(中間貸借対照表関係)

前中間会計期間末	当中間会計期間末	前会計年度																																																																																								
<p>1 有形固定資産の減価償却累計額は、2,319,991千円であります。</p> <p>2 担保資産</p> <p>(1) 担保に供している資産</p> <table> <tr> <td>建物</td> <td>253,674千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>265,273千円</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td>5,850千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>524,798千円</td> </tr> </table> <p>(2) 担保資産に対応する債務</p> <table> <tr> <td>短期借入金</td> <td>1,600,000千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金(注)</td> <td>1,313,613千円</td> </tr> <tr> <td>買掛金</td> <td>9,226千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>2,922,839千円</td> </tr> </table> <p>(注) 1年以内返済予定の長期借入金を含む。</p> <p>3 偶発債務</p> <p>(1) 金融機関からの借入金に対する連帯保証</p> <p>(関係会社)</p> <table> <tr> <td>(株)アインエイド</td> <td>110,000千円</td> </tr> <tr> <td>(株)宮古アイン</td> <td>56,480千円</td> </tr> <tr> <td>従業員</td> <td>6,860千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>173,340千円</td> </tr> </table> <p>4 当社は、運転資金等の効率的かつ機動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。この契約に基づく当中間会計期間末の借入未実行残高は次のとおりであります。</p> <table> <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>11,600,000千円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td>5,070,000千円</td> </tr> <tr> <td>借入未実行残高</td> <td>6,530,000千円</td> </tr> </table> <p>5 消費税等の表示</p> <p>仮受消費税等及び仮払消費税等は相殺のうえ、流動資産のその他に含めて表示しております。</p>	建物	253,674千円	土地	265,273千円	投資有価証券	5,850千円	計	524,798千円	短期借入金	1,600,000千円	長期借入金(注)	1,313,613千円	買掛金	9,226千円	計	2,922,839千円	(株)アインエイド	110,000千円	(株)宮古アイン	56,480千円	従業員	6,860千円	計	173,340千円	当座貸越極度額及び貸出コミットメントの総額	11,600,000千円	借入実行残高	5,070,000千円	借入未実行残高	6,530,000千円	<p>1 有形固定資産の減価償却累計額は、2,493,590千円であります。</p> <p>2 担保資産</p> <p>(1) 担保に供している資産</p> <table> <tr> <td>建物</td> <td>271,155千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>265,273千円</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td>5,850千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>542,279千円</td> </tr> </table> <p>(2) 担保資産に対応する債務</p> <table> <tr> <td>短期借入金</td> <td>600,000千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金(注)</td> <td>1,271,200千円</td> </tr> <tr> <td>買掛金</td> <td>4,539千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>1,875,739千円</td> </tr> </table> <p>(注) 1年以内返済予定の長期借入金を含む。</p> <p>3 偶発債務</p> <p>金融機関からの借入金に対する連帯保証</p> <p>(関係会社等)</p> <table> <tr> <td>(株)アインエイド</td> <td>116,640千円</td> </tr> <tr> <td>(株)宮古アイン</td> <td>45,500千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>162,140千円</td> </tr> </table> <p>4 当社は、運転資金等の効率的かつ機動的な調達を行うため、取引銀行11行と当座貸越契約及び貸出コミットメント契約締結しております。この契約に基づく当中間会計期間末の借入未実行残高は次のとおりであります。</p> <table> <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>12,150,000千円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td>4,650,000千円</td> </tr> <tr> <td>借入未実行残高</td> <td>7,500,000千円</td> </tr> </table> <p>5 消費税等の表示</p> <p>同左</p>	建物	271,155千円	土地	265,273千円	投資有価証券	5,850千円	計	542,279千円	短期借入金	600,000千円	長期借入金(注)	1,271,200千円	買掛金	4,539千円	計	1,875,739千円	(株)アインエイド	116,640千円	(株)宮古アイン	45,500千円	計	162,140千円	当座貸越極度額及び貸出コミットメントの総額	12,150,000千円	借入実行残高	4,650,000千円	借入未実行残高	7,500,000千円	<p>1 有形固定資産の減価償却累計額は、2,394,535千円であります。</p> <p>2 担保資産</p> <p>(1) 担保に供している資産</p> <table> <tr> <td>建物</td> <td>265,572千円</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td>265,273千円</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券</td> <td>5,850千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>536,696千円</td> </tr> </table> <p>(2) 担保資産に対応する債務</p> <table> <tr> <td>短期借入金</td> <td>500,000千円</td> </tr> <tr> <td>長期借入金(注)</td> <td>1,135,148千円</td> </tr> <tr> <td>買掛金</td> <td>5,487千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>1,640,635千円</td> </tr> </table> <p>(注) 1年以内返済予定の長期借入金を含む。</p> <p>3 偶発債務</p> <p>金融機関からの借入金に対する連帯保証</p> <p>(関係会社等)</p> <table> <tr> <td>(株)アインエイド</td> <td>128,330千円</td> </tr> <tr> <td>(株)宮古アイン</td> <td>48,500千円</td> </tr> <tr> <td>従業員</td> <td>1,360千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>178,190千円</td> </tr> </table> <p>4 当社は、運転資金等の効率的かつ機動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。これら契約に基づく当事業年度末の借入未実行残高は次のとおりであります。</p> <table> <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>12,650,000千円</td> </tr> <tr> <td>借入実行残高</td> <td>4,250,000千円</td> </tr> <tr> <td>借入未実行残高</td> <td>8,400,000千円</td> </tr> </table> <p>5</p>	建物	265,572千円	土地	265,273千円	投資有価証券	5,850千円	計	536,696千円	短期借入金	500,000千円	長期借入金(注)	1,135,148千円	買掛金	5,487千円	計	1,640,635千円	(株)アインエイド	128,330千円	(株)宮古アイン	48,500千円	従業員	1,360千円	計	178,190千円	当座貸越極度額及び貸出コミットメントの総額	12,650,000千円	借入実行残高	4,250,000千円	借入未実行残高	8,400,000千円
建物	253,674千円																																																																																									
土地	265,273千円																																																																																									
投資有価証券	5,850千円																																																																																									
計	524,798千円																																																																																									
短期借入金	1,600,000千円																																																																																									
長期借入金(注)	1,313,613千円																																																																																									
買掛金	9,226千円																																																																																									
計	2,922,839千円																																																																																									
(株)アインエイド	110,000千円																																																																																									
(株)宮古アイン	56,480千円																																																																																									
従業員	6,860千円																																																																																									
計	173,340千円																																																																																									
当座貸越極度額及び貸出コミットメントの総額	11,600,000千円																																																																																									
借入実行残高	5,070,000千円																																																																																									
借入未実行残高	6,530,000千円																																																																																									
建物	271,155千円																																																																																									
土地	265,273千円																																																																																									
投資有価証券	5,850千円																																																																																									
計	542,279千円																																																																																									
短期借入金	600,000千円																																																																																									
長期借入金(注)	1,271,200千円																																																																																									
買掛金	4,539千円																																																																																									
計	1,875,739千円																																																																																									
(株)アインエイド	116,640千円																																																																																									
(株)宮古アイン	45,500千円																																																																																									
計	162,140千円																																																																																									
当座貸越極度額及び貸出コミットメントの総額	12,150,000千円																																																																																									
借入実行残高	4,650,000千円																																																																																									
借入未実行残高	7,500,000千円																																																																																									
建物	265,572千円																																																																																									
土地	265,273千円																																																																																									
投資有価証券	5,850千円																																																																																									
計	536,696千円																																																																																									
短期借入金	500,000千円																																																																																									
長期借入金(注)	1,135,148千円																																																																																									
買掛金	5,487千円																																																																																									
計	1,640,635千円																																																																																									
(株)アインエイド	128,330千円																																																																																									
(株)宮古アイン	48,500千円																																																																																									
従業員	1,360千円																																																																																									
計	178,190千円																																																																																									
当座貸越極度額及び貸出コミットメントの総額	12,650,000千円																																																																																									
借入実行残高	4,250,000千円																																																																																									
借入未実行残高	8,400,000千円																																																																																									

(中間損益計算書関係)

前中間会計期間末	当中間会計期間末	前会計年度
1 減価償却実施額	1 減価償却実施額	1 減価償却実施額
有形固定資産 178,371千円	有形固定資産 191,176千円	有形固定資産 378,725千円
無形固定資産 24,089千円	無形固定資産 47,233千円	無形固定資産 63,336千円
2 営業外収益項目のうち重要なもの	2 営業外収益項目のうち重要なもの	2 営業外収益項目のうち重要なもの
受取利息 2,872千円	受取利息 4,911千円	受取利息 6,904千円
受取手数料 22,457千円	受取手数料 20,351千円	受取手数料 43,187千円
投資事業組合出資金運用益 18,532千円	投資事業組合出資金運用益 16,535千円	投資事業組合出資金運用益 22,067千円
3 営業外費用項目のうち重要なもの	3 営業外費用項目のうち重要なもの	3 営業外費用項目のうち重要なもの
支払利息 60,016千円	支払利息 69,011千円	支払利息 120,375千円
債権売却損 16,016千円	債権売却損 18,604千円	債権売却損 31,609千円
4 特別利益項目のうち重要なもの	4 特別利益項目のうち重要なもの	4 特別利益項目のうち重要なもの
投資有価証券売却益 74,736千円	投資有価証券売却益 175,686千円	投資有価証券売却益 280,403千円
5 特別損失項目のうち重要なもの	5 特別損失項目のうち重要なもの	5 特別損失項目のうち重要なもの
固定資産除却損	固定資産除却損	固定資産除却損
建物 7,326千円	建物 95,959千円	建物 58,973千円
構築物 173千円	構築物 767千円	構築物 609千円
工具器具及び備品 3,455千円	工具器具及び備品 30,877千円	車両運搬具 365千円
車両運搬具 324千円	車両運搬具 104千円	工具器具及び備品 10,644千円
保証金 13,000千円	敷金 240千円	保証金 24,800千円
除却費用 6,788千円	長期前払費用 21,323千円	除却費用 39,356千円
計 31,068千円	建設仮勘定 429千円	計 134,749千円
減損損失 286,048千円	除却費用 11,568千円	減損損失 307,774千円
	計 161,269千円	
	固定資産売却損	
	建物 1,229千円	
	減損損失 35,774千円	

前中間会計期間末	当中間会計期間末	前会計年度																																										
<p>6 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しました。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>場 所</th> <th>用 途</th> <th>種 類</th> <th>そ の 他</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>空知郡 南幌町</td> <td>総合 ショッピング センター</td> <td>土地及び 建設仮勘定</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>つくば市 樺戸</td> <td>出店用地</td> <td>土地</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社は、資産を物件単位でグループ化しております。</p> <p>予想しえない市況の変化に、当初予定しておりました計画を変更するにあたり、資産グループの帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減額を減損損失（286,048千円）として特別損失に計上いたしました。</p> <p>その内訳は、土地143,190千円、建設仮勘定142,857千円です。</p> <p>なお、当該資産グループの回収可能価額は正味売却価額により測定しております。</p> <p>土地については、鑑定評価により評価しており、建設仮勘定については、処分見積額より諸費用見積額を差し引いた額を時価として算定しております。</p>	場 所	用 途	種 類	そ の 他	空知郡 南幌町	総合 ショッピング センター	土地及び 建設仮勘定	-	つくば市 樺戸	出店用地	土地	-	<p>6 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しました。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>場 所</th> <th>用 途</th> <th>種 類</th> <th>減損損失 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>北海道 1件</td> <td>店舗</td> <td>店舗設備等</td> <td>35,774</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単位とし、遊休資産については物件単位でグループ化しております。</p> <p>営業活動から生ずる損益が継続してマイナスである資産グループ及び予想しえない市況の変化に、当初予定しておりました計画の変更を要する資産グループの帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減額35,774千円を減損損失として特別損失に計上いたしました。</p> <p>その内訳は、以下のとおりです。</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>店舗設備等</td> <td>35,774千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>なお、当該資産グループの回収可能価額は正味売却価額により測定しております。土地については、鑑定評価により評価しており、建設仮勘定及び店舗設備等については、処分見積額より諸費用見積額を差し引いた額を時価として算定しております。</p>	場 所	用 途	種 類	減損損失 (千円)	北海道 1件	店舗	店舗設備等	35,774	店舗設備等	35,774千円	<p>6 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しました。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>場 所</th> <th>用 途</th> <th>種 類</th> <th>減損損失 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>北海道 3件</td> <td>店舗、賃貸 物件及び 遊休資産</td> <td>店舗設備等、 土地及び 建設仮勘定</td> <td>294,473</td> </tr> <tr> <td>茨城県 1件</td> <td>遊休資産</td> <td>土地</td> <td>13,300</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単位とし、遊休資産については物件単位でグループ化しております。</p> <p>営業活動から生ずる損益が継続してマイナスである資産グループ及び予想しえない市況の変化に、当初予定しておりました計画の変更を要する資産グループの帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減額307,774千円を減損損失として特別損失に計上いたしました。</p> <p>その内訳は、以下のとおりです。</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>土地</td> <td>143,190千円</td> </tr> <tr> <td>建設仮勘定</td> <td>142,857</td> </tr> <tr> <td>店舗設備等</td> <td>21,726</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>307,774千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>なお、当該資産グループの回収可能価額は正味売却価額により測定しております。土地については、鑑定評価により評価しており、建設仮勘定及び店舗設備等については、処分見積額より諸費用見積額を差し引いた額を時価として算定しております。</p>	場 所	用 途	種 類	減損損失 (千円)	北海道 3件	店舗、賃貸 物件及び 遊休資産	店舗設備等、 土地及び 建設仮勘定	294,473	茨城県 1件	遊休資産	土地	13,300	土地	143,190千円	建設仮勘定	142,857	店舗設備等	21,726	計	307,774千円
場 所	用 途	種 類	そ の 他																																									
空知郡 南幌町	総合 ショッピング センター	土地及び 建設仮勘定	-																																									
つくば市 樺戸	出店用地	土地	-																																									
場 所	用 途	種 類	減損損失 (千円)																																									
北海道 1件	店舗	店舗設備等	35,774																																									
店舗設備等	35,774千円																																											
場 所	用 途	種 類	減損損失 (千円)																																									
北海道 3件	店舗、賃貸 物件及び 遊休資産	店舗設備等、 土地及び 建設仮勘定	294,473																																									
茨城県 1件	遊休資産	土地	13,300																																									
土地	143,190千円																																											
建設仮勘定	142,857																																											
店舗設備等	21,726																																											
計	307,774千円																																											

(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5月1日 至平成18年10月31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 (千株)	当中間会計期間増加 株式数(千株)	当中間会計期間減少 株式数(千株)	当中間会計期間末 株式数(千株)
普通株式	2	-	-	2
合 計	2	-	-	2

(リース取引関係)

前中間会計期間末				当中間会計期間末				前会計年度					
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				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				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					
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中間期末残高相当額				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	減価償却累計額相当額	中間期末残高相当額		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	中間期末残高相当額		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	期末残高相当額
	千円	千円	千円		千円	千円	千円	千円		千円	千円	千円	千円
その他(有形固定資産)	1,679,232	867,053	812,179	その他(有形固定資産)	1,725,575	870,298	13,907	841,369	その他(有形固定資産)	1,857,844	924,917	8,646	924,280
その他(無形固定資産)	316,629	162,393	154,236	その他(無形固定資産)	242,459	120,291	-	122,167	その他(無形固定資産)	294,695	165,061	-	129,633
合計	1,995,862	1,029,446	966,416	合計	1,968,034	990,589	13,907	963,537	合計	2,152,539	1,089,978	8,646	1,053,914
2. 未経過リース料中間期末残高相当額等 未経過リース料中間期末残高相当額				2. 未経過リース料中間期末残高相当額等 未経過リース料中間期末残高相当額				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 368,150千円				1年内 378,369千円				1年内 398,342千円					
1年超 622,476千円				1年超 686,788千円				1年超 687,290千円					
合計 990,626千円				合計 1,065,157千円				合計 1,085,632千円					
リース資産減損勘定の残高				リース資産減損勘定の残高 14,801千円				リース資産減損勘定の残高 9,009千円					
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				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				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					
支払リース料 228,128千円				支払リース料 227,778千円				支払リース料 489,842千円					
減価償却費相当額 211,130千円				リース資産減損勘定の取崩額 1,115千円				リース資産減損勘定の取崩額 -					
支払利息相当額 15,189千円				減価償却費相当額 213,144千円				減価償却費相当額 454,615千円					
				支払利息相当額 13,085千円				支払利息相当額 31,778千円					
				減損損失 6,907千円				減損損失 9,009千円					
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。				4. 減価償却費相当額の算定方法 同左				4. 減価償却費相当額の算定方法 同左					
5. 利息相当額の算定方法 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、各期への配分方法については利息法によっております。				5. 利息相当額の算定方法 同左				5. 利息相当額の算定方法 同左					
(減損損失について) リース資産に配分された減損損失はありません。													

(有価証券関係)

前中間会計期間末(平成17年10月31日現在)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

	中間貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
子会社株式	973,514	2,214,388	1,240,873
関連会社株式	-	-	-

当中間会計期間末(平成18年10月31日現在)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

	中間貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
子会社株式	2,388,393	2,452,548	64,154
関連会社株式	-	-	-

前会計年度末(平成18年4月30日現在)

子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

	貸借対照表計上額 (千円)	時価(千円)	差額(千円)
子会社株式	2,388,393	3,666,180	1,277,786
関連会社株式	-	-	-

(1 株当たり情報)

前中間会計期間 〔自 平成17年5月1日 至 平成17年10月31日〕	当中間会計期間 〔自 平成18年5月1日 至 平成18年10月31日〕	前会計年度 〔自 平成17年5月1日 至 平成18年4月30日〕
1株当たり純資産額 842円93銭	1株当たり純資産額 868円35銭	1株当たり純資産額 884円06銭
1株当たり中間純利益 32円06銭	1株当たり中間純利益 19円53銭	1株当たり純利益 79円03銭
潜在株式調整後1株当たり中間純利益 31円61銭	潜在株式調整後1株当たり中間純利益 19円36銭	潜在株式調整後1株当たり純利益 78円03銭

(注) 1株当たり中間(当期)純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前中間会計期間 〔自 平成17年5月1日 至 平成17年10月31日〕	当中間会計期間 〔自 平成18年5月1日 至 平成18年10月31日〕	前会計期間 〔自 平成17年5月1日 至 平成18年4月30日〕
1株当たり中間(当期)純利益金額			
中間(当期)純利益(千円)	360,177	220,816	924,096
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-	34,000
(うち利益処分による役員賞与)	-	-	(34,000)
普通株式に係る中間(当期)純利益(千円)	360,177	220,816	890,096
期中平均株式数	11,235,833	11,305,333	11,262,258
潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益金額			
中間(当期)純利益調整額(千円)	-	-	-
普通株式増加数	157,940	97,708	144,769
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要			

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

以上