

























④連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

| 科目                    | 期別 | 前連結会計年度<br>自平成18年10月1日<br>至平成19年9月30日 | 当連結会計年度<br>自平成19年10月1日<br>至平成20年9月30日 |
|-----------------------|----|---------------------------------------|---------------------------------------|
|                       |    | 金額                                    | 金額                                    |
| I 営業活動によるキャッシュ・フロー    |    |                                       |                                       |
| 税金等調整前当期純利益           |    | 599,316                               | 479,996                               |
| 減価償却費                 |    | 6,733                                 | 9,009                                 |
| 負ののれん償却額              |    | △4,620                                | △4,620                                |
| 貸倒引当金の増加(減少△)額        |    | 1,969                                 | 5,743                                 |
| 賞与引当金の増加(減少△)額        |    | △2,110                                | △3,386                                |
| 退職給付引当金の増加(減少△)額      |    | 16,559                                | 19,846                                |
| 返品調整引当金の増加(減少△)額      |    | △4,146                                | △328                                  |
| 投資有価証券評価損             |    | 11                                    | 454                                   |
| 受取利息及び受取配当金           |    | △8,706                                | △13,699                               |
| 売上債権の減少(増加△)額         |    | 80,614                                | △83,996                               |
| たな卸資産の減少(増加△)額        |    | 9,275                                 | △22,045                               |
| 仕入債務の増加(減少△)額         |    | △314,712                              | 45,169                                |
| 未払消費税等の増加(減少△)額       |    | 11,453                                | △12,084                               |
| 破産更生債権等の減少(増加△)額      |    | 290                                   | 581                                   |
| その他                   |    | △61,015                               | 67,355                                |
| 小計                    |    | 330,913                               | 487,995                               |
| 利息及び配当金の受取額           |    | 8,482                                 | 12,895                                |
| 法人税等の支払額              |    | △234,407                              | △299,181                              |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー      |    | 104,989                               | 201,709                               |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー   |    |                                       |                                       |
| 定期預金の純減少(純増加△)額       |    | 436,294                               | 13,200                                |
| 有形固定資産の取得による支出        |    | △78,688                               | △156,950                              |
| 投資有価証券等の取得による支出       |    | △22,760                               | △41,955                               |
| 投資有価証券等の売却・回収による収入    |    | 1,458                                 | 7,800                                 |
| 貸付けによる支出              |    | △12,420                               | -                                     |
| 貸付金の回収による収入           |    | 903                                   | 4,272                                 |
| 保険金積立による支出            |    | △6,140                                | △6,140                                |
| その他                   |    | 1,030                                 | 333                                   |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー      |    | 319,677                               | △179,440                              |
| III 財務活動によるキャッシュ・フロー  |    |                                       |                                       |
| 配当金の支払額               |    | △47,935                               | △51,972                               |
| 自己株式取得による支出           |    | △27                                   | △795                                  |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー      |    | △47,963                               | △52,767                               |
| IV 現金及び現金同等物の増加(減少△)額 |    | 376,703                               | △30,498                               |
| V 現金及び現金同等物の期首残高      |    | 1,554,090                             | 1,930,793                             |
| VI 現金及び現金同等物の期末残高     |    | 1,930,793                             | 1,900,295                             |

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| <p>期別<br/>項目</p>                               | <p>前連結会計年度<br/>自平成18年10月1日<br/>至平成19年9月30日</p>   | <p>当連結会計年度<br/>自平成19年10月1日<br/>至平成20年9月30日</p>   |
|--|--|--|
| <p>1 連結の範囲に関する事項</p>                           | <p>連結子会社の数 3社<br/>株式会社プランニングセンター<br/>株式会社CKD<br/>有限会社メディアテクノ研究所</p>  | <p>連結子会社の数 3社<br/>同左</p>   |
| <p>2 持分法の適用に関する事項</p>                          | <p>持分法を適用しない関連会社数 2社<br/>株式会社ニューズネット<br/>(持分法を適用しない理由)<br/>持分法非適用会社は、投資額全額を減損処理しており、欠損負担の責任がなく、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)に及ぼす影響がないため、持分法の適用を行っておりません。</p> <p>株式会社知的財産総合研究所<br/>(持分法を適用しない理由)<br/>持分法非適用会社は、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等に及ぼす影響は軽微であり、かつ全体としても重要性がないため、持分法の適用を行っておりません。</p> | <p>持分法を適用しない関連会社数 2社<br/>株式会社ニューズネット<br/>(持分法を適用しない理由)<br/>同左</p> <p>株式会社知的財産総合研究所<br/>(持分法を適用しない理由)<br/>同左</p>      |
| <p>3 連結子会社の事業年度等に関する事項</p>                     | <p>連結子会社のうち、有限会社メディアテクノ研究所の決算日は12月31日であります。<br/>連結財務諸表の作成に当たっては、9月30日現在で実施した仮決算に基づく財務諸表を使用しております。</p> <p>なお、その他の連結子会社の事業年度の末日は、連結決算日と一致しております。</p>   | <p>同左</p>  |
| <p>4 会計処理基準に関する事項<br/>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法</p> | <p>有価証券の評価基準及び評価方法</p> <p>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>決算期末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は部分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出)<br/>時価のないもの<br/>移動平均法による原価法</p> <p>たな卸資産の評価基準及び評価方法<br/>製品<br/>先入先出法による原価法<br/>なお、最終刷後6か月以上を経過した売残り単行本について、法人税基本通達に基づいた評価基準を設け、一定の評価減を継続的に実施しております。</p>                                | <p>有価証券の評価基準及び評価方法</p> <p>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>同左</p> <p>時価のないもの<br/>同左</p> <p>たな卸資産の評価基準及び評価方法<br/>製品<br/>同左</p> |

| 期別<br>項目                 | 前連結会計年度<br>自平成18年10月1日<br>至平成19年9月30日  | 当連結会計年度<br>自平成19年10月1日<br>至平成20年9月30日 |
|--------------------------|--|---------------------------------------|
|                          | 商品・材料<br>先入先出法による原価法<br>仕掛品<br>個別法による原価法   | 商品・材料<br>同左<br>仕掛品<br>同左              |
| (2) 重要な減価償却資産の減価償却方法     | 有形固定資産<br>定率法によっております。ただし、平成10年4月1日以降取得の建物(建物付属設備を除く)については、定額法によっております。<br>主な耐用年数は建物及び構築物は8年～50年、運搬具及びその他は4年～20年であります。<br>(会計方針の変更)<br>当社及び連結子会社は、法人税法の改正に伴い、当連結会計年度より、平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。<br>なお、この変更に伴う当連結会計年度の損益に与える影響は軽微であります。<br>無形固定資産<br>定額法によっております。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)に基づく定額法によっております。 | 有形固定資産<br>同左<br>無形固定資産<br>同左          |
| (3) 重要な引当金の計上基準          | 貸倒引当金<br>債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。   | 貸倒引当金<br>同左                           |
|                          | 賞与引当金<br>従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。   | 賞与引当金<br>同左                           |
|                          | 返品調整引当金<br>予想される返品による損失に備えるため、過去の返品実績を勘案した所要額を計上しております。  | 返品調整引当金<br>同左                         |
|                          | 退職給付引当金<br>従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当連結会計年度末において発生していると認められる額を計上しております。   | 退職給付引当金<br>同左                         |
| (4) その他連結財務諸表作成のための重要な事項 | 消費税等の会計処理<br>消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。  | 消費税等の会計処理<br>同左                       |
| 5 連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項  | 連結子会社の資産及び負債の評価については、全面時価評価法を採用しております。   | 同左                                    |

| 期別<br>項目                  | 前連結会計年度<br>自平成18年10月1日<br>至平成19年9月30日  | 当連結会計年度<br>自平成19年10月1日<br>至平成20年9月30日 |
|---------------------------|--|---------------------------------------|
| 6 のれん及び負ののれんの償却に関する事項     | 負ののれんは、5年間で均等償却しております。   | 同左                                    |
| 7 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲 | 連結キャッシュ・フロー計算書における資金(現金及び現金同等物)は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3か月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。 | 同左                                    |

(表示方法の変更)

| 前連結会計年度<br>自平成18年10月1日<br>至平成19年9月30日 | 当連結会計年度<br>自平成19年10月1日<br>至平成20年9月30日  |
|---------------------------------------|--|
| <hr/>                                 | (連結損益計算書)<br>前連結会計年度まで販売費及び一般管理費の「その他」に含めておりました「支払手数料」は、当連結会計年度において、販売費及び一般管理費の総額の100分の10を超えたため区分掲記しております。<br><br>なお、前連結会計年度の「支払手数料」は、85,439千円であります。 |

**注記事項**

(連結貸借対照表関係)

| 前連結会計年度<br>平成19年9月30日   | 当連結会計年度<br>平成20年9月30日      |
|---|----------------------------|
| ※1 有形固定資産の減価償却累計額 26,160千円  | ※1 有形固定資産の減価償却累計額 34,784千円 |
| ※2 連結会計年度末日満期手形の会計処理については、満期日に決済が行われたものとして処理しております。<br><br>なお、当連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の連結会計年度末日満期手形が、連結会計年度末残高から除かれております。<br>受取手形 11,940千円 | —————                      |

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自平成18年10月1日 至平成19年9月30日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|         | 前連結会計年度末<br>株式数(株) | 当連結会計年度<br>増加株式数(株) | 当連結会計年度<br>減少株式数(株) | 当連結会計年度末<br>株式数(株) |
|---------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式   |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式    | 4,398,464          | —                   | —                   | 4,398,464          |
| 合計      | 4,398,464          | —                   | —                   | 4,398,464          |
| 自己株式    |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式(注) | 405,704            | 40                  | —                   | 405,744            |
| 合計      | 405,704            | 40                  | —                   | 405,744            |

(注) 普通株式の自己株式の株式の増加は、単元未満株式の取得40株であります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 決議                    | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日       |
|-----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|-------------|
| 平成18年12月19日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 52,473         | 12              | 平成18年9月30日 | 平成18年12月20日 |

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

| 決議予定日                 | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日       |
|-----------------------|-------|-------|----------------|-----------------|------------|-------------|
| 平成19年12月18日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 51,905         | 13              | 平成19年9月30日 | 平成19年12月19日 |

当連結会計年度(自平成19年10月1日 至平成20年9月30日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|         | 前連結会計年度末<br>株式数(株) | 当連結会計年度<br>増加株式数(株) | 当連結会計年度<br>減少株式数(株) | 当連結会計年度末<br>株式数(株) |
|---------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式   |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式    | 4,398,464          | —                   | —                   | 4,398,464          |
| 合計      | 4,398,464          | —                   | —                   | 4,398,464          |
| 自己株式    |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式(注) | 405,744            | 1,289               | —                   | 407,033            |
| 合計      | 405,744            | 1,289               | —                   | 407,033            |

(注) 普通株式の自己株式の株式の増加は、単元未満株式の取得1,289株であります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 決議                    | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日       |
|-----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|-------------|
| 平成19年12月18日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 51,905         | 13              | 平成19年9月30日 | 平成19年12月19日 |

(2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

| 決議予定日                 | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日       |
|-----------------------|-------|-------|----------------|-----------------|------------|-------------|
| 平成20年12月16日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 51,888         | 13              | 平成20年9月30日 | 平成20年12月17日 |

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前連結会計年度<br>自平成18年10月1日<br>至平成19年9月30日   | 当連結会計年度<br>自平成19年10月1日<br>至平成20年9月30日   |
|---|---|
| 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲載されている科目の金額との関係 | 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲載されている科目の金額との関係 |
| 現金及び預金期末残高 1,998,793千円                  | 現金及び預金期末残高 2,355,095千円                  |
| 預入期間が3か月を超える定期預金等 △68,000千円             | 預入期間が3か月を超える定期預金等 △454,800千円            |
| 現金及び現金同等物の期末残高 <u>1,930,793千円</u>       | 現金及び現金同等物の期末残高 <u>1,900,295千円</u>       |

(リース取引関係)

前連結会計年度(自平成18年10月1日 至平成19年9月30日)及び当連結会計年度(自平成19年10月1日 至平成20年9月30日)のいずれにおいても、開示の対象となるリース取引はありません。

(有価証券関係)

前連結会計年度(平成19年9月30日)

1 その他有価証券で時価のあるもの

| 区 分                           | 当連結会計年度(平成19年9月30日) |                    |            |
|-------------------------------|---------------------|--------------------|------------|
|                               | 取得原価<br>(千円)        | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの<br>株 式  | 5,169               | 6,339              | 1,170      |
| 小 計                           | 5,169               | 6,339              | 1,170      |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの<br>株 式 | 260                 | 249                | △ 11       |
| 小 計                           | 260                 | 249                | △ 11       |
| 合 計                           | 5,429               | 6,588              | 1,159      |

2 当連結会計年度中に売却したその他有価証券

| 区 分 | 売却額<br>(千円) | 売却益の合計額<br>(千円) | 売却損の合計額<br>(千円) |
|-----|-------------|-----------------|-----------------|
| 株 式 | 1,458       | 1,133           | —               |
| 合 計 | 1,458       | 1,133           | —               |

3 時価評価されていない主な有価証券の内容

| 区 分                                     | 連結貸借対照表計上額<br>(千円)          |
|---|-----------------------------|
| (1) その他有価証券<br>非上場株式<br>貸付信託受益証券<br>合 計 | 128,827<br>7,800<br>136,627 |
| (2) 子会社株式及び関連会社株式<br>関連会社株式<br>合 計      | 383<br>383                  |

4 その他有価証券のうち満期があるものの連結決算日後における償還予定額  
該当事項はありません。

当連結会計年度(平成20年9月30日)

1 その他有価証券で時価のあるもの

| 区 分                           | 当連結会計年度(平成20年9月30日) |                    |            |
|-------------------------------|---------------------|--------------------|------------|
|                               | 取得原価<br>(千円)        | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの<br>株 式  | 4,048               | 4,158              | 109        |
| 小 計                           | 4,048               | 4,158              | 109        |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの<br>株 式 | 2,086               | 1,621              | △ 465      |
| 小 計                           | 2,086               | 1,621              | △ 465      |
| 合 計                           | 6,135               | 5,779              | △ 356      |

2 当連結会計年度中に売却したその他有価証券  
該当事項はありません。

3 時価評価されていない主な有価証券の内容

| 区 分                                | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) |
|------------------------------------|--------------------|
| (1) その他有価証券<br>非上場株式<br>合 計        | 170,077<br>170,077 |
| (2) 子会社株式及び関連会社株式<br>関連会社株式<br>合 計 | 383<br>383         |

4 その他有価証券のうち満期があるものの連結決算日後における償還予定額  
該当事項はありません。

(デリバティブ取引関係)

前連結会計年度(自平成18年10月1日 至平成19年9月30日)

当連結会計年度においてデリバティブ取引を全く利用しておりませんので、該当事項はありません。

当連結会計年度(自平成19年10月1日 至平成20年9月30日)

当連結会計年度においてデリバティブ取引を全く利用しておりませんので、該当事項はありません。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として適格退職年金制度を設けております。なお、連結子会社については、従業員の退職金に備えるため、退職一時金制度を採用しております。

2. 退職給付債務に関する事項

(単位：千円)

|           | 前連結会計年度<br>自平成18年10月1日<br>至平成19年9月30日 | 当連結会計年度<br>自平成19年10月1日<br>至平成20年9月30日 |
|-----------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 退職給付債務    | △ 281,086                             | △ 315,479                             |
| 年金資産      | 111,822                               | 126,369                               |
| 未積立退職給付債務 | △ 169,263                             | △ 189,110                             |
| 退職給付引当金   | △ 169,263                             | △ 189,110                             |

(注) 当社及び連結子会社は、退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しております。

3. 退職給付費用に関する事項

(単位：千円)

|        | 前連結会計年度<br>自平成18年10月1日<br>至平成19年9月30日 | 当連結会計年度<br>自平成19年10月1日<br>至平成20年9月30日 |
|--------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 勤務費用   | 26,929                                | 31,223                                |
| 退職給付費用 | 26,929                                | 31,223                                |

(税効果会計関係)

(単位：千円)

| 前連結会計年度<br>平成19年9月30日                      | 当連結会計年度<br>平成20年9月30日                      |
|--|--|
| 1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳              | 1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳              |
| (流動資産)                                     | (流動資産)                                     |
| 繰延税金資産                                     | 繰延税金資産                                     |
| 賞与引当金 21,877                               | 賞与引当金 20,521                               |
| その他 13,923                                 | その他 12,083                                 |
| 繰延税金資産小計 35,800                            | 繰延税金資産小計 32,605                            |
| 評価性引当額 △ 624                               | 評価性引当額 △ 3,188                             |
| 繰延税金資産合計 35,176                            | 繰延税金資産合計 29,416                            |
| 繰延税金負債                                     | 繰延税金負債                                     |
| 貸倒引当金減額修正 △ 381                            | 貸倒引当金減額修正 271                              |
| 繰延税金資産の純額 34,795                           | 繰延税金資産の純額 29,145                           |
| (固定資産)                                     | (固定資産)                                     |
| 繰延税金資産                                     | 繰延税金資産                                     |
| 退職給付引当金 68,304                             | 退職給付引当金 76,311                             |
| 税務上の繰越欠損金 35,243                           | 税務上の繰越欠損金 28,796                           |
| その他 109                                    | その他 1,472                                  |
| 繰延税金資産小計 103,658                           | 繰延税金資産小計 106,581                           |
| 評価性引当額 △ 36,584                            | 評価性引当額 △ 31,616                            |
| 繰延税金資産合計 67,073                            | 繰延税金資産合計 74,965                            |
| 繰延税金負債                                     | 繰延税金負債                                     |
| その他有価証券評価差額金 475                           | その他有価証券評価差額金 44                            |
| 繰延税金資産の純額 66,598                           | 繰延税金資産の純額 74,920                           |
| 繰延税金資産合計 101,393                           | 繰延税金資産合計 104,066                           |
| 2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目 | 2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目 |
| 法定実効税率 40.7%                               | 法定実効税率 40.7%                               |
| (調整)                                       | (調整)                                       |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 1.3%                    | 交際費等永久に損金に算入されない項目 1.7%                    |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 △0.1%                 | 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 △0.1%                 |
| 住民税均等割等 0.2%                               | 住民税均等割等 0.3%                               |
| 過年度法人税等 7.5%                               | 評価性引当額の増減 △0.8%                            |
| 評価性引当額の増減 △0.1%                            | 子会社との税率差異 △0.6%                            |
| 子会社との税率差異 △0.1%                            | その他 △0.1%                                  |
| その他 △1.0%                                  | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 41.1%                    |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 48.4%                    |  |

(ストック・オプション等関係)

前連結会計年度(自平成18年10月1日 至平成19年9月30日)  
該当事項はありません。

当連結会計年度(自平成19年10月1日 至平成20年9月30日)  
該当事項はありません。

(企業結合等関係)

前連結会計年度(自平成18年10月1日 至平成19年9月30日)  
該当事項はありません。

当連結会計年度(自平成19年10月1日 至平成20年9月30日)  
該当事項はありません。

(セグメント情報)

1. 事業の種類別セグメント情報

前連結会計年度 (自平成18年10月1日 至平成19年9月30日)

(単位:千円)

|                           | 出版事業      | 出版以外の事業 | 計         | 消去又は全社    | 連結        |
|---------------------------|-----------|---------|-----------|-----------|-----------|
| I 売上高及び営業損益               |           |         |           |           |           |
| (1) 外部顧客に対する売上高           | 3,508,681 | 209,845 | 3,718,526 | —         | 3,718,526 |
| (2) セグメント間の内部売上高<br>又は振替高 | 1,138     | 112,251 | 113,390   | (113,390) | —         |
| 計                         | 3,509,820 | 322,096 | 3,831,917 | (113,390) | 3,718,526 |
| 営業費用                      | 2,983,162 | 318,821 | 3,301,984 | (156,620) | 3,145,364 |
| 営業利益                      | 526,658   | 3,274   | 529,932   | 43,230    | 573,162   |
| II 資産、減価償却費及び資本的支出        |           |         |           |           |           |
| 資産                        | 4,653,477 | 948,661 | 5,602,138 | (970,417) | 4,631,721 |
| 減価償却費                     | 1,342     | 5,390   | 6,733     | —         | 6,733     |
| 資本的支出                     | 78,688    | —       | 78,688    | —         | 78,688    |

(注) 1 事業区分は、事業の種類類似性を考慮して、出版事業と出版事業以外の事業とに区分しております。

2 各事業の主な製品・サービス

(1) 出版事業……書籍・雑誌の出版及び販売

(2) 出版以外の事業……雑誌広告請負代理等、商品カタログ、販売促進用パンフレットの企画・制作、出版物の商品管理、不動産管理・賃貸業務等

当連結会計年度 (自平成19年10月1日 至平成20年9月30日)

(単位:千円)

|                           | 出版事業      | 出版以外の事業 | 計         | 消去又は全社    | 連結        |
|---------------------------|-----------|---------|-----------|-----------|-----------|
| I 売上高及び営業損益               |           |         |           |           |           |
| (1) 外部顧客に対する売上高           | 3,455,164 | 230,817 | 3,685,981 | —         | 3,685,981 |
| (2) セグメント間の内部売上高<br>又は振替高 | 1,165     | 120,027 | 121,192   | (121,192) | —         |
| 計                         | 3,456,329 | 350,844 | 3,807,174 | (121,192) | 3,685,981 |
| 営業費用                      | 3,071,560 | 328,758 | 3,400,319 | (165,541) | 3,234,777 |
| 営業利益                      | 384,768   | 22,086  | 406,855   | 44,349    | 451,204   |
| II 資産、減価償却費及び資本的支出        |           |         |           |           |           |
| 資産                        | 4,805,897 | 969,929 | 5,775,827 | (970,976) | 4,804,851 |
| 減価償却費                     | 4,343     | 4,665   | 9,009     | —         | 9,009     |
| 資本的支出                     | 156,051   | 898     | 156,950   | —         | 156,950   |

(注) 1 事業区分は、事業の種類類似性を考慮して、出版事業と出版事業以外の事業とに区分しております。

2 各事業の主な製品・サービス

(1) 出版事業……書籍・雑誌の出版及び販売

(2) 出版以外の事業……雑誌広告請負代理等、商品カタログ、販売促進用パンフレットの企画・制作、出版物の商品管理、不動産管理・賃貸業務等

2. 所在地別セグメント情報

前連結会計年度 (自平成18年10月1日 至平成19年9月30日) 及び当連結会計年度 (自平成19年10月1日 至平成20年9月30日) については本邦以外の国又は地域に所在する支店又は連結子会社がないため記載を省略しております。

3. 海外売上高

前連結会計年度 (自平成18年10月1日 至平成19年9月30日) 及び当連結会計年度 (自平成19年10月1日 至平成20年9月30日) については国内売上のみのため記載を省略しております。

(生産、受注及び販売の状況)

(1) 生産実績

当連結会計年度における生産実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

(単位：千円)

| 事業の種類別セグメントの名称 | 前連結会計年度<br>自平成18年10月1日<br>至平成19年9月30日 | 当連結会計年度<br>自平成19年10月1日<br>至平成20年9月30日 |
|----------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 出 版 事 業        | 3,501,322                             | 3,446,752                             |
| 出 版 以 外 の 事 業  | 209,845                               | 230,817                               |
| 合 計            | 3,711,167                             | 3,677,570                             |

- (注) 1. 金額は販売価格によっております。  
2. 上記の金額には消費税等は含まれておりません。

(2) 受注状況

当社は見込み生産を行っているため、該当事項はありません。

(3) 販売実績

当連結会計年度における販売実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

(単位：千円)

| 事業の種類別セグメントの名称 | 前連結会計年度<br>自平成18年10月1日<br>至平成19年9月30日 | 当連結会計年度<br>自平成19年10月1日<br>至平成20年9月30日 |
|----------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 出 版 事 業        | 3,508,681                             | 3,455,164                             |
| 出 版 以 外 の 事 業  | 209,845                               | 230,817                               |
| 合 計            | 3,718,526                             | 3,685,981                             |

- (注) 上記の金額には消費税等は含まれておりません。

(関連当事者との取引)

前連結会計年度（自平成18年10月1日 至平成19年9月30日）  
該当事項はありません。

当連結会計年度（自平成19年10月1日 至平成20年9月30日）  
該当事項はありません。

(1株当たり情報)

| 前連結会計年度<br>自平成18年10月1日<br>至平成19年9月30日         |         | 当連結会計年度<br>自平成19年10月1日<br>至平成20年9月30日         |         |
|---|---------|---|---------|
| 1株当たり純資産                                      | 855円15銭 | 1株当たり純資産                                      | 913円06銭 |
| 1株当たり当期純利益                                    | 76円85銭  | 1株当たり当期純利益                                    | 70円99銭  |
| なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式がないため記載しておりません。 |         | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式がないため記載しておりません。 |         |

(注) 1株当たり当期純利益の算定上の基礎

| 項目               | 前連結会計年度<br>自平成18年10月1日<br>至平成19年9月30日 | 当連結会計年度<br>自平成19年10月1日<br>至平成20年9月30日 |
|------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 当期純利益(千円)        | 306,853                               | 283,386                               |
| 普通株主に帰属しない金額(千円) | —                                     | —                                     |
| 普通株式に係る当期純利益(千円) | 306,853                               | 283,386                               |
| 普通株式の期中平均株式数(千株) | 3,992                                 | 3,991                                 |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

5 個別財務諸表等

①貸借対照表

(単位：千円)

| 科目         | 期別 | 前事業年度<br>平成19年9月30日 |       | 当事業年度<br>平成20年9月30日 |       |
|------------|----|---------------------|-------|---------------------|-------|
|            |    | 金額                  | 構成比   | 金額                  | 構成比   |
| (資産の部)     |    |                     | %     |                     | %     |
| I 流動資産     |    |                     |       |                     |       |
| 現金及び預金     |    | 1,841,989           |       | 2,173,331           |       |
| 受取手形       | ※2 | 37,270              |       | 36,640              |       |
| 売掛金        | ※1 | 657,382             |       | 738,854             |       |
| 製品         |    | 458,973             |       | 477,125             |       |
| 商品         |    | 2,135               |       | 4,652               |       |
| 材料         |    | 2,750               |       | 4,364               |       |
| 仕掛品        |    | 76,992              |       | 76,753              |       |
| 前渡金        |    | 70,000              |       | —                   |       |
| 前払費用       |    | 1,157               |       | 925                 |       |
| 繰延税金資産     |    | 35,171              |       | 29,151              |       |
| 未収収益       |    | 560                 |       | 1,365               |       |
| 未収入金       | ※1 | 11,928              |       | 14,870              |       |
| 短期貸付金      | ※1 | 205,000             |       | 205,000             |       |
| その他        |    | 1,037               |       | 3,939               |       |
| 貸倒引当金      |    | △ 4,073             |       | △ 9,545             |       |
| 流動資産合計     |    | 3,398,276           | 73.0  | 3,757,427           | 78.2  |
| II 固定資産    |    |                     |       |                     |       |
| 1 有形固定資産   |    |                     |       |                     |       |
| 建物         |    | —                   |       | 39,831              |       |
| 減価償却累計額    |    | —                   |       | 190                 |       |
| 車両運搬具      |    | 6,846               |       | 6,179               |       |
| 減価償却累計額    |    | 1,539               | 5,307 | 3,346               | 2,833 |
| 器具備品       |    | 9,821               |       | 18,182              |       |
| 減価償却累計額    |    | 7,556               | 2,264 | 9,520               | 8,662 |
| 土地         |    |                     |       | 281,421             |       |
| 建設仮勘定      |    |                     |       | —                   |       |
| 有形固定資産合計   |    | 181,135             | 3.9   | 332,558             | 6.9   |
| 2 無形固定資産   |    |                     |       |                     |       |
| 借地権        |    | 22,200              |       | 22,200              |       |
| 電話加入権      |    | 1,053               |       | 1,053               |       |
| ソフトウェア     |    | 199                 |       | 79                  |       |
| 無形固定資産合計   |    | 23,453              | 0.5   | 23,333              | 0.5   |
| 3 投資その他の資産 |    |                     |       |                     |       |
| 投資有価証券     |    | 143,215             |       | 175,856             |       |
| 関係会社株式     |    | 167,186             |       | 167,186             |       |
| 出資金        |    | 1,900               |       | 1,900               |       |
| 繰延税金資産     |    | 66,598              |       | 74,920              |       |
| 事業保険積立金    |    | 45,192              |       | 50,892              |       |
| 長期性預金      |    | 600,000             |       | 200,000             |       |
| 破産更生債権等    |    | 5,231               |       | 4,650               |       |
| その他        |    | 25,356              |       | 21,239              |       |
| 貸倒引当金      |    | △ 4,069             |       | △ 4,069             |       |
| 投資その他の資産合計 |    | 1,050,612           | 22.6  | 692,577             | 14.4  |
| 固定資産合計     |    | 1,231,747           | 27.0  | 1,048,469           | 21.8  |
| 資産合計       |    | 4,630,023           | 100.0 | 4,805,897           | 100.0 |

(単位：千円)

| 科目           | 期別 | 前事業年度<br>平成19年9月30日 |       | 当事業年度<br>平成20年9月30日 |       |
|--------------|----|---------------------|-------|---------------------|-------|
|              |    | 金額                  | 構成比   | 金額                  | 構成比   |
| (負債の部)       |    |                     |       |                     |       |
| I 流動負債       |    |                     |       |                     |       |
| 支払手形         | ※1 | 289,543             |       | 300,047             |       |
| 買掛金          | ※1 | 252,970             |       | 289,040             |       |
| 未払金          | ※1 | 33,058              |       | 33,185              |       |
| 未払法人税等       |    | 172,483             |       | 69,692              |       |
| 未払消費税等       |    | 22,370              |       | 13,560              |       |
| 未払費用         |    | 18,263              |       | 20,320              |       |
| 前受金          |    | 103,324             |       | 106,799             |       |
| 預り金          |    | 13,089              |       | 12,612              |       |
| 賞与引当金        |    | 52,270              |       | 49,064              |       |
| 返品調整引当金      |    | 45,924              |       | 45,596              |       |
| その他          |    | 5,541               |       | 1,470               |       |
| 流動負債合計       |    | 1,008,839           | 21.7  | 941,387             | 19.6  |
| II 固定負債      |    |                     |       |                     |       |
| 退職給付引当金      |    | 164,693             |       | 183,988             |       |
| その他          | ※1 | 303                 |       | 303                 |       |
| 固定負債合計       |    | 164,997             | 3.5   | 184,292             | 3.8   |
| 負債合計         |    | 1,173,836           | 25.2  | 1,125,679           | 23.4  |
| (純資産の部)      |    |                     |       |                     |       |
| I 株主資本       |    |                     |       |                     |       |
| 1 資本金        |    | 383,273             | 8.2   | 383,273             | 8.0   |
| 2 資本剰余金      |    |                     |       |                     |       |
| (1) 資本準備金    |    | 203,710             |       | 203,710             |       |
| 資本剰余金合計      |    | 203,710             | 4.4   | 203,710             | 4.2   |
| 3 利益剰余金      |    |                     |       |                     |       |
| (1) 利益準備金    |    | 32,427              |       | 32,427              |       |
| (2) その他利益剰余金 |    |                     |       |                     |       |
| 別途積立金        |    | 2,300,000           |       | 2,300,000           |       |
| 繰越利益剰余金      |    | 569,118             |       | 771,119             |       |
| 利益剰余金合計      |    | 2,901,545           | 62.4  | 3,103,546           | 64.6  |
| 4 自己株式       |    | △ 9,582             | △ 0.2 | △ 10,377            | △ 0.2 |
| 株主資本合計       |    | 3,478,946           | 74.8  | 3,680,152           | 76.6  |
| II 評価・換算差額等  |    |                     |       |                     |       |
| その他有価証券評価差額金 |    | 694                 |       | 64                  |       |
| 評価・換算差額等合計   |    | 694                 | 0.0   | 64                  | 0.0   |
| 純資産合計        |    | 3,479,641           | 74.8  | 3,680,217           | 76.6  |
| 負債純資産合計      |    | 4,653,477           | 100.0 | 4,805,897           | 100.0 |

②損益計算書

(単位：千円)

| 科目             | 期別 | 前事業年度                        |       | 当事業年度                        |       |
|----------------|----|------------------------------|-------|------------------------------|-------|
|                |    | 自 平成18年10月1日<br>至 平成19年9月30日 |       | 自 平成19年10月1日<br>至 平成20年9月30日 |       |
|                |    | 金額                           | 百分比   | 金額                           | 百分比   |
|                |    |                              | %     |                              | %     |
| I 売上高          |    | 3,509,820                    | 100.0 | 3,456,329                    | 100.0 |
| II 売上原価        |    | 1,981,555                    | 56.5  | 2,060,024                    | 59.6  |
| 売上総利益          |    | 1,528,265                    | 43.5  | 1,396,305                    | 40.4  |
| 返品調整引当金戻入額     |    | 4,146                        | 0.2   | 328                          | 0.0   |
| 差引売上総利益        |    | 1,532,411                    | 43.7  | 1,396,633                    | 40.4  |
| III 販売費及び一般管理費 |    | 1,005,752                    | 28.7  | 1,011,864                    | 29.3  |
| 営業利益           |    | 526,658                      | 15.0  | 384,768                      | 11.1  |
| IV 営業外収益       |    | 64,135                       | 1.8   | 70,430                       | 2.1   |
| 受取利息           | ※1 | 7,245                        |       | 11,865                       |       |
| 受取配当金          |    | 2,702                        |       | 3,008                        |       |
| 受取広告料          | ※1 | 24,889                       |       | 26,414                       |       |
| 受取地代家賃         | ※1 | 6,590                        |       | 8,169                        |       |
| 経営指導料          | ※1 | 16,468                       |       | 16,468                       |       |
| その他の営業外収益      |    | 6,238                        |       | 4,503                        |       |
| V 営業外費用        |    | 11                           | 0.0   | 454                          | 0.0   |
| 投資有価証券評価損      |    | 11                           |       | 454                          |       |
| 経常利益           |    | 590,782                      | 16.8  | 454,744                      | 13.2  |
| VI 特別利益        |    | 1,133                        | 0.1   | -                            | -     |
| 投資有価証券売却益      |    | 1,133                        |       | -                            |       |
| VII 特別損失       |    | 215                          | 0.0   | 71                           | 0.0   |
| 固定資産除売却損       |    | 215                          |       | 71                           |       |
| 税引前当期純利益       |    | 591,700                      | 16.9  | 454,673                      | 13.2  |
| 法人税,住民税及び事業税   |    | 260,385                      |       | 197,697                      |       |
| 過年度法人税等        |    | 45,028                       |       | -                            |       |
| 法人税等調整額        |    | △ 18,731                     | 8.2   | △ 1,870                      | 5.7   |
| 当期純利益          |    | 305,017                      | 8.7   | 258,847                      | 7.5   |

③株主資本等変動計算書

前事業年度(自平成18年10月1日 至平成19年9月30日)

(単位:千円)

|                             | 株 主 資 本 |           |        |           |          |         | 株主資本合計    | 評価・換算差額等<br>その他有価証券<br>評価差額金 |
|-----------------------------|---------|-----------|--------|-----------|----------|---------|-----------|------------------------------|
|                             | 資 本 金   | 資 本 剰 余 金 |        | 利 益 剰 余 金 |          | 自己株式    |           |                              |
|                             |         | 資本準備金     | 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  |         |           |                              |
| 前期末残高                       | 383,273 | 203,710   | 32,427 | 2,300,000 | 316,573  | △ 9,554 | 3,226,430 | 3,163                        |
| 当期変動額                       |         |           |        |           |          |         |           |                              |
| 剰余金の配当                      |         |           |        |           | △ 52,473 |         | △ 52,473  |                              |
| 当期純利益                       |         |           |        |           | 305,017  |         | 305,017   |                              |
| 自己株式の取得                     |         |           |        |           |          | △ 27    | △ 27      |                              |
| 株主資本以外の項目の事<br>業年度中の変動額(純額) |         |           |        |           |          |         |           | △ 2,468                      |
| 当期変動額合計                     | —       | —         | —      | —         | 252,544  | △ 27    | 252,516   | △ 2,468                      |
| 当期末残高                       | 383,273 | 203,710   | 32,427 | 2,300,000 | 569,118  | △ 9,582 | 3,478,946 | 694                          |

当事業年度(自平成19年10月1日 至平成20年9月30日)

(単位:千円)

|                             | 株 主 資 本 |           |        |           |          |          | 株主資本合計    | 評価・換算差額等<br>その他有価証券<br>評価差額金 |
|-----------------------------|---------|-----------|--------|-----------|----------|----------|-----------|------------------------------|
|                             | 資 本 金   | 資 本 剰 余 金 |        | 利 益 剰 余 金 |          | 自己株式     |           |                              |
|                             |         | 資本準備金     | 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  |          |           |                              |
| 前期末残高                       | 383,273 | 203,710   | 32,427 | 2,300,000 | 569,118  | △ 9,582  | 3,478,946 | 694                          |
| 当期変動額                       |         |           |        |           |          |          |           |                              |
| 剰余金の配当                      |         |           |        |           | △ 56,845 |          | △ 56,845  |                              |
| 当期純利益                       |         |           |        |           | 258,847  |          | 258,847   |                              |
| 自己株式の取得                     |         |           |        |           |          | △ 795    | △ 795     |                              |
| 株主資本以外の項目の事<br>業年度中の変動額(純額) |         |           |        |           |          |          |           | △ 629                        |
| 当期変動額合計                     | —       | —         | —      | —         | 202,001  | △ 795    | 201,205   | △ 629                        |
| 当期末残高                       | 383,273 | 203,710   | 32,427 | 2,300,000 | 771,119  | △ 10,377 | 3,680,152 | 64                           |

(重要な会計方針)

| <p>期別<br/>項目</p>          | <p>前事業年度<br/>自平成18年10月1日<br/>至平成19年9月30日</p>  | <p>当事業年度<br/>自平成19年10月1日<br/>至平成20年9月30日</p>   |
|---------------------------|---|--|
| <p>1 有価証券の評価基準及び評価方法</p>  | <p>子会社株式及び関連会社株式<br/>移動平均法による原価法</p> <p>その他有価証券<br/>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<br/>(評価差額は部分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)</p> <p>時価のないもの… 移動平均法による原価法</p>   | <p>子会社株式及び関連会社株式<br/>同左</p> <p>その他有価証券<br/>時価のあるもの… 同左</p> <p>時価のないもの… 同左</p>  |
| <p>2 たな卸資産の評価基準及び評価方法</p> | <p>製品<br/>先入先出法による原価法<br/>なお、最終刷後6か月以上経過した売残り単行本について、法人税基本通達に基づいた評価基準を設け、一定の評価減を継続的に実施しております。</p> <p>商品・材料<br/>先入先出法による原価法</p> <p>仕掛品<br/>個別法による原価法</p>   | <p>製品<br/>同左</p> <p>商品・材料<br/>同左</p> <p>仕掛品<br/>同左</p>   |
| <p>3 固定資産の減価償却の方法</p>     | <p>有形固定資産<br/>定率法によっております。主な耐用年数は、車両運搬具及び器具備品は4年～20年であります。</p> <p>(会計方針の変更)<br/>法人税法の改正に伴い、当事業年度より、平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。なお、この変更に伴う当事業年度の損益に与える影響は軽微であります。</p> <p>無形固定資産<br/>定額法によっております。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)に基づく定額法によっております。</p> | <p>有形固定資産<br/>定率法によっております。ただし、建物(建物付属設備を除く)については、定額法によっております。主な耐用年数は建物は15年～31年、車両運搬具及び器具備品は4年～20年であります。</p> <p>無形固定資産<br/>同左</p> |
| <p>4 引当金の計上基準</p>         | <p>貸倒引当金<br/>債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>賞与引当金<br/>従業員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。</p> <p>返品調整引当金<br/>予想される返品による損失に備えるため、過去の返品実績を勘案した所要額を計上しております。</p>   | <p>貸倒引当金<br/>同左</p> <p>賞与引当金<br/>同左</p> <p>返品調整引当金<br/>同左</p>  |

| 期別<br>項目            | 前事業年度<br>自平成18年10月1日<br>至平成19年9月30日  | 当事業年度<br>自平成19年10月1日<br>至平成20年9月30日 |
|---------------------|--|-------------------------------------|
|                     | 退職給付引当金<br>従業員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、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。 | 退職給付引当金<br>同左                       |
| 5 その他財務諸表作成のための重要事項 | 消費税等の会計処理<br>消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。  | 消費税等の会計処理<br>同左                     |

(表示方法の変更)

| <p>前事業年度<br/>自平成18年10月1日<br/>至平成19年9月30日</p>   | <p>当事業年度<br/>自平成19年10月1日<br/>至平成20年9月30日</p> |
|--|--|
| <p>(貸借対照表)<br/>従来、流動資産の「その他」に含めて表示しておりました前渡金は、当事業年度において資産総額の100分の1を超えましたので区分掲記することといたしました。<br/>なお、前事業年度の流動資産の「その他」に含まれておりました前渡金の金額は125千円であります。</p>                     | <p>(貸借対照表)</p> <hr/>                         |
| <p>(損益計算書)<br/>従来「その他の営業外収益」に含めて表示しておりました受取地代家賃は、当事業年度において営業外収益の総額の100分の10を超えましたので区分掲記することといたしました。<br/>なお、前事業年度の営業外収益の「その他の営業外収益」に含まれておりました受取地代家賃の金額は5,690千円であります。</p> | <p>(損益計算書)</p> <hr/>                         |

注記事項

(貸借対照表関係)

| 前事業年度<br>平成19年9月30日  | 当事業年度<br>平成20年9月30日 |       |      |          |       |           |           |         |     |         |           |       |      |          |  |     |       |      |          |       |           |           |         |     |         |           |       |
|--|---------------------|-------|------|----------|-------|-----------|-----------|---------|-----|---------|-----------|-------|------|----------|--|-----|-------|------|----------|-------|-----------|-----------|---------|-----|---------|-----------|-------|
| <p>※1 関係会社に係る注記<br/>区分掲記されたもの以外の各科目に含まれている関係会社分は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">売掛金</td> <td style="text-align: right;">466千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">未収入金</td> <td style="text-align: right;">11,613千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">短期貸付金</td> <td style="text-align: right;">200,000千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払手形及び買掛金</td> <td style="text-align: right;">1,333千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">未払金</td> <td style="text-align: right;">7,763千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">固定負債(その他)</td> <td style="text-align: right;">303千円</td> </tr> </table> <p>※2 当事業年度末日満期手形の会計処理については、満期日に決済が行われたものとして処理しております。<br/>なお、当事業年度末日が金融機関の休日であったため、次の事業年度末日満期手形が、当事業年度末残高から除かれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">受取手形</td> <td style="text-align: right;">11,940千円</td> </tr> </table> | 売掛金                 | 466千円 | 未収入金 | 11,613千円 | 短期貸付金 | 200,000千円 | 支払手形及び買掛金 | 1,333千円 | 未払金 | 7,763千円 | 固定負債(その他) | 303千円 | 受取手形 | 11,940千円 | <p>※1 関係会社に係る注記<br/>区分掲記されたもの以外の各科目に含まれている関係会社分は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">売掛金</td> <td style="text-align: right;">498千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">未収入金</td> <td style="text-align: right;">14,251千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">短期貸付金</td> <td style="text-align: right;">200,000千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払手形及び買掛金</td> <td style="text-align: right;">2,331千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">未払金</td> <td style="text-align: right;">7,676千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">固定負債(その他)</td> <td style="text-align: right;">303千円</td> </tr> </table> | 売掛金 | 498千円 | 未収入金 | 14,251千円 | 短期貸付金 | 200,000千円 | 支払手形及び買掛金 | 2,331千円 | 未払金 | 7,676千円 | 固定負債(その他) | 303千円 |
| 売掛金  | 466千円               |       |      |          |       |           |           |         |     |         |           |       |      |          |  |     |       |      |          |       |           |           |         |     |         |           |       |
| 未収入金   | 11,613千円            |       |      |          |       |           |           |         |     |         |           |       |      |          |  |     |       |      |          |       |           |           |         |     |         |           |       |
| 短期貸付金  | 200,000千円           |       |      |          |       |           |           |         |     |         |           |       |      |          |  |     |       |      |          |       |           |           |         |     |         |           |       |
| 支払手形及び買掛金  | 1,333千円             |       |      |          |       |           |           |         |     |         |           |       |      |          |  |     |       |      |          |       |           |           |         |     |         |           |       |
| 未払金  | 7,763千円             |       |      |          |       |           |           |         |     |         |           |       |      |          |  |     |       |      |          |       |           |           |         |     |         |           |       |
| 固定負債(その他)  | 303千円               |       |      |          |       |           |           |         |     |         |           |       |      |          |  |     |       |      |          |       |           |           |         |     |         |           |       |
| 受取手形   | 11,940千円            |       |      |          |       |           |           |         |     |         |           |       |      |          |  |     |       |      |          |       |           |           |         |     |         |           |       |
| 売掛金  | 498千円               |       |      |          |       |           |           |         |     |         |           |       |      |          |  |     |       |      |          |       |           |           |         |     |         |           |       |
| 未収入金   | 14,251千円            |       |      |          |       |           |           |         |     |         |           |       |      |          |  |     |       |      |          |       |           |           |         |     |         |           |       |
| 短期貸付金  | 200,000千円           |       |      |          |       |           |           |         |     |         |           |       |      |          |  |     |       |      |          |       |           |           |         |     |         |           |       |
| 支払手形及び買掛金  | 2,331千円             |       |      |          |       |           |           |         |     |         |           |       |      |          |  |     |       |      |          |       |           |           |         |     |         |           |       |
| 未払金  | 7,676千円             |       |      |          |       |           |           |         |     |         |           |       |      |          |  |     |       |      |          |       |           |           |         |     |         |           |       |
| 固定負債(その他)  | 303千円               |       |      |          |       |           |           |         |     |         |           |       |      |          |  |     |       |      |          |       |           |           |         |     |         |           |       |

(損益計算書関係)

| 前事業年度<br>自 平成18年10月1日<br>至 平成19年9月30日  | 当事業年度<br>自 平成19年10月1日<br>至 平成20年9月30日 |         |       |          |       |          |        |         |  |      |         |       |          |       |          |        |         |
|--|---------------------------------------|---------|-------|----------|-------|----------|--------|---------|--|------|---------|-------|----------|-------|----------|--------|---------|
| <p>※1 関係会社に係る注記<br/>各科目に含まれている関係会社に対するものは、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">受取利息</td> <td style="text-align: right;">2,000千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">受取広告料</td> <td style="text-align: right;">24,889千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">経営指導料</td> <td style="text-align: right;">16,468千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">受取地代家賃</td> <td style="text-align: right;">1,734千円</td> </tr> </table> | 受取利息                                  | 2,000千円 | 受取広告料 | 24,889千円 | 経営指導料 | 16,468千円 | 受取地代家賃 | 1,734千円 | <p>※1 関係会社に係る注記<br/>各科目に含まれている関係会社に対するものは、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">受取利息</td> <td style="text-align: right;">2,000千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">受取広告料</td> <td style="text-align: right;">26,414千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">経営指導料</td> <td style="text-align: right;">16,468千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">受取地代家賃</td> <td style="text-align: right;">1,734千円</td> </tr> </table> | 受取利息 | 2,000千円 | 受取広告料 | 26,414千円 | 経営指導料 | 16,468千円 | 受取地代家賃 | 1,734千円 |
| 受取利息   | 2,000千円                               |         |       |          |       |          |        |         |  |      |         |       |          |       |          |        |         |
| 受取広告料  | 24,889千円                              |         |       |          |       |          |        |         |  |      |         |       |          |       |          |        |         |
| 経営指導料  | 16,468千円                              |         |       |          |       |          |        |         |  |      |         |       |          |       |          |        |         |
| 受取地代家賃   | 1,734千円                               |         |       |          |       |          |        |         |  |      |         |       |          |       |          |        |         |
| 受取利息   | 2,000千円                               |         |       |          |       |          |        |         |  |      |         |       |          |       |          |        |         |
| 受取広告料  | 26,414千円                              |         |       |          |       |          |        |         |  |      |         |       |          |       |          |        |         |
| 経営指導料  | 16,468千円                              |         |       |          |       |          |        |         |  |      |         |       |          |       |          |        |         |
| 受取地代家賃   | 1,734千円                               |         |       |          |       |          |        |         |  |      |         |       |          |       |          |        |         |

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自平成18年10月1日 至平成19年9月30日)

自己株式に関する事項

| 株式の種類   | 前期末株式数<br>(株) | 当期増加株式数<br>(株) | 当期減少株式数<br>(株) | 当期末株式数<br>(株) |
|---------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 普通株式(注) | 25,704        | 40             | -              | 25,744        |

(注) 自己株式の当期増加株式数は、単元未満株式の取得によるものであります。

当事業年度(自平成19年10月1日 至平成20年9月30日)

自己株式に関する事項

| 株式の種類   | 前期末株式数<br>(株) | 当期増加株式数<br>(株) | 当期減少株式数<br>(株) | 当期末株式数<br>(株) |
|---------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 普通株式(注) | 25,744        | 1,289          | -              | 27,033        |

(注) 自己株式の当期増加株式数は、単元未満株式の取得によるものであります。

(リース取引関係)

前事業年度(自平成18年10月1日 至平成19年9月30日)及び当事業年度(自平成19年10月1日 至平成20年9月30日)のいずれにおいても、開示の対象となるリース取引はありません。

(有価証券関係)

前事業年度(自平成18年10月1日 至平成19年9月30日)及び当事業年度(自平成19年10月1日 至平成20年9月30日)のいずれにおいても子会社及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

## (税効果会計関係)

| 前事業年度<br>平成19年9月30日 |  | 当事業年度<br>平成20年9月30日 |  |
|---------------------|--|---------------------|--|
| 1                   | 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳<br>(流動資産)   | 1                   | 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳<br>(流動資産)   |
|                     | 賞与引当金 21,252千円                         |                     | 賞与引当金 19,949千円                         |
|                     | その他 13,918千円                           |                     | その他 11,818千円                           |
|                     | 繰延税金資産合計 35,171千円                      |                     | 繰延税金資産小計 31,767千円                      |
|                     |  |                     | 評価性引当額 △2,616千円                        |
|                     |  |                     | 繰延税金資産合計 29,151千円                      |
|                     | (固定資産)                                 |                     | (固定資産)                                 |
|                     | 繰延税金資産                                 |                     | 繰延税金資産                                 |
|                     | 退職給付引当金 66,964千円                       |                     | 退職給付引当金 74,809千円                       |
|                     | その他 109千円                              |                     | その他 1,472千円                            |
|                     | 繰延税金資産合計 67,073千円                      |                     | 繰延税金資産小計 76,282千円                      |
|                     | 繰延税金負債                                 |                     | 評価性引当額 △1,317千円                        |
|                     | その他有価証券評価差額金 475千円                     |                     | 繰延税金資産合計 74,965千円                      |
|                     | 繰延税金資産の純額 66,598千円                     |                     | 繰延税金負債                                 |
|                     | 繰延税金資産合計 101,770千円                     |                     | その他有価証券評価差額金 44千円                      |
|                     |  |                     | 繰延税金資産の純額 74,920千円                     |
|                     |  |                     | 繰延税金資産合計 104,072千円                     |
| 2                   | 法定実効税率と適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳 | 2                   | 法定実効税率と適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳 |
|                     | 法定実効税率 40.7%                           |                     | 法定実効税率 40.7%                           |
|                     | (調整)                                   |                     | (調整)                                   |
|                     | 交際費等永久に損金に算入されない項目 1.3%                |                     | 交際費等永久に損金に算入されない項目 1.8%                |
|                     | 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 △0.1%             |                     | 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 △0.1%             |
|                     | 住民税均等割等 0.2%                           |                     | 住民税均等割等 0.2%                           |
|                     | 過年度法人税等 7.6%                           |                     | 評価性引当額の増減 0.5%                         |
|                     | その他 △1.2%                              |                     | その他 △0.0%                              |
|                     | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 48.5%                |                     | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 43.1%                |

## (1株当たり情報)

| 前事業年度<br>自 平成18年10月1日<br>至 平成19年9月30日         |         | 当事業年度<br>自 平成19年10月1日<br>至 平成20年9月30日         |         |
|---|---------|---|---------|
| 1株当たり純資産額                                     | 795円76銭 | 1株当たり純資産額                                     | 841円87銭 |
| 1株当たり当期純利益                                    | 69円75銭  | 1株当たり当期純利益                                    | 59円21銭  |
| なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式がないため記載しておりません。 |         | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式がないため記載しておりません。 |         |

(注) 1株当たり当期純利益の算定上の基礎

| 項目               | 前事業年度 |                            | 当事業年度 |                            |
|------------------|-------|----------------------------|-------|----------------------------|
|                  | 自     | 平成18年10月1日<br>至 平成19年9月30日 | 自     | 平成19年10月1日<br>至 平成20年9月30日 |
| 当期純利益(千円)        |       | 305,017                    |       | 258,847                    |
| 普通株主に帰属しない金額(千円) |       | —                          |       | —                          |
| 普通株式に係る当期純利益(千円) |       | 305,017                    |       | 258,847                    |
| 普通株式の期中平均株式数(千株) |       | 4,372                      |       | 4,371                      |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

6 役員の変動(平成20年12月16日付)

(1) 代表者及び代表取締役の変動

該当事項はありません。

(2) 新任取締役候補

取締役常務 小坂井和重 (現 執行役員常務)

(3) 退任予定取締役

該当事項はありません。

(4) 新任監査役候補

監査役 松尾 武

(5) 退任予定監査役

関 貴司雄 (現 監査役)