

平成19年8月期

個別中間財務諸表の概要

平成19年4月13日

上場会社名 株式会社アイケイコーポレーション 上場取引所 東2
 コード番号 3377 本社所在都道府県 東京都

(URL <http://www.ikco.co.jp/>)

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 加藤 義博
 問合せ先責任者 役職名 経営管理室・人材管理室・ 氏名 松本 博幸 TEL (03) 6803-8855
 経営企画室管掌取締役

決算取締役会開催日 平成19年4月13日 配当支払開始日 平成一年一月一日
 単元株制度採用の有無 無

1. 平成19年2月中間期の業績（平成18年9月1日～平成19年2月28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	%
19年2月中間期	8,768	16.5	468	△3.6	481	△7.9
18年2月中間期	7,528	35.5	485	85.9	522	81.6
18年8月期	16,653		1,231		1,312	

	中間（当期）純利益		1株当たり中間（当期）純利益		潜在株式調整後1株当たり中間（当期）純利益	
	百万円	%	円	銭	円	銭
19年2月中間期	216	△20.1	1,421	46	1,413	94
18年2月中間期	270	65.9	5,522	58	5,496	27
18年8月期	660		13,445	06	13,158	92

(注) ①期中平均株式数 19年2月中間期 152,156株 18年2月中間期 48,987株 18年8月期 49,114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。
 ④当社は平成18年12月1日付で、普通株式1株につき3株の分割を行っておりますが、平成19年2月中間期の1株当たり中間（当期）純利益は、株式分割が期首に行われたものとして算出してあります。

(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	
19年2月中間期	4,249		3,345		78.5	21,875	45	
18年2月中間期	3,384		2,328		68.8	47,394	33	
18年8月期	4,655		3,147		67.6	62,084	05	

(注) ①期末発行済株式数 19年2月中間期 152,484株 18年2月中間期 49,140株 18年8月期 50,696株
 ②期末自己株式数 19年2月中間期 一株 18年2月中間期 一株 18年8月期 一株

2. 平成19年8月期の業績予想（平成18年9月1日～平成19年8月31日）

	売上高	経常利益	当期純利益
通期	百万円	百万円	百万円
	19,614	1,783	926

(参考) 1株当たり予想当期純利益（通期） 6,073円77銭

3. 配当状況

・現金配当

	1株当たり配当金（円）		
	中間期末	期末	年間
18年8月期	—	600	600
19年8月期（予想）	—	300	300

(注) 平成18年11月30日現在の株主に対し、平成18年12月1日をもって、普通株式1株につき3株の割合で株式分割してあります。

※ 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あります。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。

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18年2月28日)		当中間会計期間末 (平成19年2月28日)		対前中間 期比	前事業年度の要約貸借対照表 (平成18年8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		1,588,014		1,652,216			2,296,675		
2. 売掛金		40,188		312,884			249,158		
3. たな卸資産		527,729		423,363			416,142		
4. 前払費用		191,162		272,973			233,212		
5. その他		87,400		115,790			89,544		
貸倒引当金		△2,021		△750			△4,586		
流動資産合計			2,432,475		2,776,479	65.3	344,004	3,280,145	70.4
II 固定資産									
1. 有形固定資産	※1								
(1) 建物		305,562		422,401			365,172		
(2) その他		77,255		226,827			201,762		
計		382,817		649,229			566,935		
2. 無形固定資産									
(1) ソフトウェア		266,353		259,462			232,000		
(2) その他		5,864		51,661			75,377		
計		272,218		311,124			307,378		
3. 投資その他の資産									
(1) 敷金・保証金		202,765		339,069			372,672		
(2) その他		94,603		243,220			128,861		
投資損失引当金		—		△70,000			—		
計		297,369		512,289			501,534		
固定資産合計			952,405		1,472,643	34.7	520,237	1,375,847	29.6
資産合計			3,384,880	100.0	4,249,122	100.0	864,242	4,655,993	100.0

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成18年2月28日)		当中間会計期間末 (平成19年2月28日)		対前中間 期比	前事業年度の要約貸借対照表 (平成18年8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		40,787		63,044			52,296			
2. 1年以内返済 予定の長期借 入金		130,000		—			—			
3. 未払金		424,087		349,678			624,817			
4. 未払法人税等		263,193		211,391			536,415			
5. 賞与引当金		22,157		38,455			—			
6. その他	※2	121,244		202,519			249,108			
流動負債合計		1,001,469	29.6	865,089	20.4	△136,379	1,462,639	31.4		
II 固定負債										
1. その他		54,453		38,645			45,940			
固定負債合計		54,453	1.6	38,645	0.9	△15,807	45,940	1.0		
負債合計		1,055,923	31.2	903,735	21.3	△152,187	1,508,580	32.4		
(資本の部)										
I 資本金										
II 資本剰余金		369,020	10.9	—	—	—	—	—		
資本準備金		388,643		—			—			
資本剰余金合計		388,643	11.5	—	—	—	—	—		
III 利益剰余金										
1. 利益準備金		13,250		—			—			
2. 任意積立金		1,230,000		—			—			
3. 中間未処分利 益		328,043		—			—			
利益剰余金合計		1,571,293	46.4	—	—	—	—	—		
資本合計		2,328,957	68.8	—	—	—	—	—		
負債・資本合計		3,384,880	100.0	—	—	—	—	—		

区分	注記 番号	前中間会計期間末 (平成18年2月28日)		当中間会計期間末 (平成19年2月28日)		対前中間 期比	前事業年度の要約貸借対照表 (平成18年8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 (%)
(純資産の部)									
I 株主資本									
1. 資本金		—	—	584,534	13.7	—	583,346	12.5	
2. 資本剰余金									
(1) 資本準備金		—	—	604,156			602,968		
資本剰余金合計		—	—	604,156	14.2	—	602,968	13.0	
3. 利益剰余金									
(1) 利益準備金		—	—	13,250			13,250		
(2) その他利益 剰余金									
別途積立金		—	—	1,230,000			1,230,000		
繰越利益剰 余金		—	—	903,714			717,847		
利益剰余金合 計		—	—	2,146,964	50.6	—	1,961,097	42.1	
株主資本合計		—	—	3,335,656	78.5	—	3,147,412	67.6	
II 新株予約権		—	—	9,731	0.2	—	—	—	
純資産合計		—	—	3,345,387	78.7	—	3,147,412	67.6	
負債純資産合計		—	—	4,249,122	100.0	—	4,655,993	100.0	

(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 9月 1日 至 平成18年 2月28日)		当中間会計期間 (自 平成18年 9月 1日 至 平成19年 2月28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 9月 1日 至 平成18年 8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			7,528,912	100.0		8,768,595	100.0	1,239,683		16,653,377	100.0
II 売上原価			3,790,753	50.3		4,230,241	48.2	439,487		8,334,210	50.0
売上総利益			3,738,158	49.7		4,538,354	51.8	800,195		8,319,167	50.0
III 販売費及び 一般管理費			3,252,236	43.2		4,069,693	46.4	817,457		7,088,089	42.6
営業利益			485,922	6.5		468,660	5.4	△17,261		1,231,078	7.4
IV 営業外収益	※1		42,593	0.5		12,550	0.1	△30,043		107,854	0.7
V 営業外費用	※2		6,414	0.1		176	0.0	△6,238		26,615	0.2
経常利益			522,101	6.9		481,034	5.5	△41,066		1,312,317	7.9
VI 特別利益			59	0.0		3,836	0.0	3,777		26,920	0.1
VII 特別損失	※4,5		5,230	0.0		76,989	0.9	71,758		32,196	0.2
税引前中間 (当期) 純利益			516,931	6.9		407,882	4.6	△109,048		1,307,041	7.8
法人税、住民税 及び事業税		252,000			203,000				697,000		
法人税等調整額		△5,606	246,393	3.3	△11,401	191,598	2.2	△54,795	△50,299	646,700	3.8
中間(当期)純 利益			270,537	3.6		216,284	2.4	△54,252		660,340	4.0
前期繰越利益			57,506			—		—		—	
中間未処分利益			328,043			—		—		—	

(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9月1日 至 平成19年2月28日）

	株主資本							株主資本合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金				
		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		利益剰余金合計	
					別途積立金	繰越利益剰余金		
平成18年8月31日 残高 (千円)	583,346	602,968	602,968	13,250	1,230,000	717,847	1,961,097	3,147,412
中間会計期間中の変動額								
新株の発行	1,188	1,188	1,188				—	2,376
剰余金の配当(注)			—			△30,417	△30,417	△30,417
中間純利益			—			216,284	216,284	216,284
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)	1,188	1,188	1,188	—	—	185,867	185,867	188,243
平成19年2月28日 残高 (千円)	584,534	604,156	604,156	13,250	1,230,000	903,714	2,146,964	3,335,656

	新株予約権	純資産合計
平成18年8月31日 残高 (千円)	—	3,147,412
中間会計期間中の変動額		
新株の発行		2,376
剰余金の配当(注)		△30,417
中間純利益		216,284
株主資本以外の項目の中間会計期間中の変動額(純額)	9,731	9,731
中間会計期間中の変動額合計 (千円)	9,731	197,974
平成19年2月28日 残高 (千円)	9,731	3,345,387

(注) 平成18年11月の定時株主総会における利益処分項目であります。

前事業年度の株主資本等変動計算書（自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日）

	株主資本							株主資本 合計	純資産合計
	資本金	資本剰余金		利益準備金	利益剰余金		利益剰余金 合計		
		資本準備金	資本剰余金 合計		その他利益剰余金				
					別途積立金	繰越利益剰 余金			
平成17年8月31日 残高 (千円)	364,556	384,179	384,179	13,250	830,000	457,506	1,300,756	2,049,492	2,049,492
事業年度中の変動額									
新株の発行	218,790	218,789	218,789				—	437,580	437,580
別途積立金の積立て			—		400,000	△400,000	—	—	—
当期純利益			—			660,340	660,340	660,340	660,340
事業年度中の変動額合計 (千円)	218,790	218,789	218,789	—	400,000	260,340	660,340	1,097,920	1,097,920
平成18年8月31日 残高 (千円)	583,346	602,968	602,968	13,250	1,230,000	717,847	1,961,097	3,147,412	3,147,412

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9月1日 至 平成18年2月28日)	当中間会計期間 (自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日)	前事業年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日)
1. 資産の評価基準及び評価方法	(1) ——— (2) たな卸資産 ①商品 個別法による原価法を採用しております。 ②貯蔵品 最終仕入原価法による原価法を採用しております。	(1) 有価証券 ①関係会社株式 移動平均法による原価法を採用しております。 (2) たな卸資産 ①商品 同左 ②貯蔵品 同左	(1) 有価証券 ①関係会社株式 同左 (2) たな卸資産 ①商品 同左 ②貯蔵品 同左
2. 固定資産の減価償却の方法	(1) 有形固定資産 定率法によっております。 ただし建物（建物付属設備は除く）については定額法によっております。 なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。 建物（付属設備） 3～21年 その他 （構築物） 10～15年 その他 （車両運搬具） 2～6年 その他 （工具器具備品） 3～15年 (2) 無形固定資産 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。	(1) 有形固定資産 定率法によっております。 ただし建物（建物付属設備は除く）については定額法によっております。 なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。 建物（付属設備） 3～22年 その他 （構築物） 10～20年 その他 （車両運搬具） 2～6年 その他 （工具器具備品） 3～10年 (2) 無形固定資産 同左	(1) 有形固定資産 同左 (2) 無形固定資産 同左
3. 引当金の計上基準	(1) 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勘案し、回収不能見込額を計上しております。 (2) 賞与引当金 従業員に対する賞与の支給に備えるため、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。 (追加情報) 株式上場を機に当事業年度より、当事業年度の業績を勘案した賞与を支給することを予算化した。これにともない、当中間会計期間において、当中間期末日以降に支給する賞与支給見込額のうち、当中間会計期間負担額を、販売費及び一般管理費に22,157千円計上しております。 (3) ———	(1) 貸倒引当金 同左 (2) 賞与引当金 従業員に対する賞与の支給に備えるため、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。 ——— (3) 投資損失引当金 関係会社に対する投資の損失に備えるため、関係会社の財政状態及び経営成績等を考慮して、必要額を計上しております。	(1) 貸倒引当金 同左 (2) ——— ——— (3) ———

項目	前中間会計期間 (自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日)	当中間会計期間 (自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日)	前事業年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日)
4. 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準	—————	外貨建金銭債権債務は、中間期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。	—————
5. 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。	同左	同左
6. ヘッジ会計の方法	(1) ヘッジ会計の方法 金利スワップについては特例処理の要件を満たしておりますので、特例処理によっております。 (2) ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段…金利スワップ ヘッジ対象…借入金 (3) ヘッジ方針 金利変動リスクの低減並びに金融収支改善のため、対象債務の範囲内でヘッジを行っております。 (4) ヘッジの有効性の評価方法 金利スワップについては、特例処理の要件に該当するため、その判定をもって有効性の判定に代えております。	—————	(1) ヘッジ会計の方法 金利スワップについては特例処理の要件を満たしておりますので、特例処理によっております。 (2) ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段…金利スワップ ヘッジ対象…借入金 (3) ヘッジ方針 金利変動リスクの低減並びに金融収支改善のため、対象債務の範囲内でヘッジを行っております。 (4) ヘッジの有効性の評価方法 金利スワップについては、特例処理の要件に該当するため、その判定をもって有効性の判定に代えております。
7. 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	(1) 消費税等の会計処理 税抜方式によっております。 (2) 新株発行費 支出時に全額費用処理しております。	(1) 消費税等の会計処理 同左 (2) —————	(1) 消費税等の会計処理 同左 (2) 株式交付費 支出時に全額費用処理しております。

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

<p>前中間会計期間 (自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日)</p>	<p>当中間会計期間 (自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日)</p>	<p>前事業年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31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。これによる損益に与える影響はありません。</p>	<p>—————</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。これによる損益に与える影響はありません。</p>
<p>—————</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) 当事業年度より、「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。 従来の資本の部に相当する金額は3,147,412千円であります。 なお、財務諸表等規則の改正により、当事業年度における貸借対照表の純資産の部については、改正後の財務諸表等規則により作成しております。</p>

追加情報

<p>前中間会計期間 (自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日)</p>	<p>当中間会計期間 (自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日)</p>
<p>—————</p>	<p>(中間損益計算書)</p> <p>買取オートバイにかかる処分及び再生利用のための手数料は、従来、営業外収益の「受取手数料」に含めて計上していましたが、当該手数料は営業活動との関連性が高く、また重要性も増したことから、当中間会計期間から「売上高」に含めて計上しております。</p> <p>この結果、従来の方法によった場合と比較して売上総利益及び営業利益は54,218千円増加しております。</p>

注記事項

(中間貸借対照表関係)

前中間会計期末 (平成18年2月28日)	当中間会計期末 (平成19年2月28日)	前事業年度末 (平成18年8月31日)
※1. 有形固定資産の減価償却累計額 120,841千円	※1. 有形固定資産の減価償却累計額 214,410千円	※1. 有形固定資産の減価償却累計額 187,181千円
※2. 消費税等の取り扱い 仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ、金額的重要性が乏しいため流動負債の「その他」に含めて表示しております。	※2. 消費税等の取り扱い 同左	2. —————

(中間損益計算書関係)

前中間会計期間 (自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日)	当中間会計期間 (自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日)	前事業年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日)										
※1. 営業外収益のうち主要なもの 受取手数料 33,600千円	1. —————	※1. 営業外収益のうち主要なもの 受取手数料 86,004千円										
※2. 営業外費用のうち主要なもの 支払利息 2,297千円 新株発行費 3,617千円	2. —————	※2. 営業外費用のうち主要なもの 支払利息 2,839千円 株式交付費 9,276千円 上場関連費用 14,000千円										
3. 減価償却実施額 有形固定資産 31,804千円 無形固定資産 35,982千円	3. 減価償却実施額 有形固定資産 60,744千円 無形固定資産 40,997千円	3. 減価償却実施額 有形固定資産 101,507千円 無形固定資産 72,275千円										
4. —————	※4. 減損損失 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。	4. —————										
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>用途</th> <th>場所</th> <th>種類</th> <th>減損損失 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">事業用資産</td> <td rowspan="2">沖縄 (1事業所)</td> <td>リース資産</td> <td>1,982</td> </tr> <tr> <td>建物、その他</td> <td>3,243</td> </tr> </tbody> </table>	用途	場所	種類	減損損失 (千円)	事業用資産	沖縄 (1事業所)	リース資産	1,982	建物、その他	3,243	
用途	場所	種類	減損損失 (千円)									
事業用資産	沖縄 (1事業所)	リース資産	1,982									
		建物、その他	3,243									
	<p>当社は、キャッシュ・フローを生み出す最小単位にもとづき資産の用途により、事業用資産については主に独立した会計単位である事業所単位で、資産のグルーピングを行っております。</p> <p>事業用資産は、営業活動から生ずるキャッシュ・フローが継続してマイナスとなっている、今後の改善が困難と見込まれる事業所について、資産グループの帳簿価額を全額減額し、当該減少額を特別損失に計上しております。</p> <p>その内訳は、リース資産1,982千円、建物1,596千円、その他1,646千円であります。</p>											
5. —————	※5. 特別損失のうち主要なもの 投資損失引当金繰入額 70,000千円	5. —————										

(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9月1日 至 平成19年2月28日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

該当事項はありません。

前事業年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

該当事項はありません。

① リース取引

前中間会計期間 (自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日)	当中間会計期間 (自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日)	前事業年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8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 (借主側)</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期末残高相当額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額相当額 (千円)</th> <th style="text-align: center;">減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th style="text-align: center;">中間期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(その他) 車両運搬具</td> <td style="text-align: right;">302,774</td> <td style="text-align: right;">121,935</td> <td style="text-align: right;">180,839</td> </tr> <tr> <td>(その他) 工具器具備品</td> <td style="text-align: right;">237,408</td> <td style="text-align: right;">80,267</td> <td style="text-align: right;">157,141</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">8,165</td> <td style="text-align: right;">5,074</td> <td style="text-align: right;">3,090</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">548,348</td> <td style="text-align: right;">207,277</td> <td style="text-align: right;">341,071</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料中間期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">100,944千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">246,788千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">347,733千円</td> </tr> </table> <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 style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">58,450千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">53,715千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">6,086千円</td> </tr> </table> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>2. オペレーティング・リース取引 (借主側)</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">未経過リース料</td> <td></td> </tr> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">16,712千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">21,025千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">37,737千円</td> </tr> </table> <p>(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。</p>		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	中間期末残高相当額 (千円)	(その他) 車両運搬具	302,774	121,935	180,839	(その他) 工具器具備品	237,408	80,267	157,141	ソフトウェア	8,165	5,074	3,090	合計	548,348	207,277	341,071	1年内	100,944千円	1年超	246,788千円	合計	347,733千円	支払リース料	58,450千円	減価償却費相当額	53,715千円	支払利息相当額	6,086千円	未経過リース料		1年内	16,712千円	1年超	21,025千円	合計	37,737千円	<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 (借主側)</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期末残高相当額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額相当額 (千円)</th> <th style="text-align: center;">減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th style="text-align: center;">減損損失累計額相当額 (千円)</th> <th style="text-align: center;">中間期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(その他) 車両運搬具</td> <td style="text-align: right;">348,109</td> <td style="text-align: right;">182,335</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: right;">165,773</td> </tr> <tr> <td>(その他) 工具器具備品</td> <td style="text-align: right;">256,881</td> <td style="text-align: right;">118,540</td> <td style="text-align: right;">1,982</td> <td style="text-align: right;">136,358</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">8,165</td> <td style="text-align: right;">7,271</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: right;">893</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">613,155</td> <td style="text-align: right;">308,147</td> <td style="text-align: right;">1,982</td> <td style="text-align: right;">303,025</td> </tr> </tbody> </table> <p>(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</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">113,122千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">199,900千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">313,022千円</td> </tr> </table> <p>リース資産減損勘定の残高 1,982千円</p> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">61,963千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">57,319千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">5,164千円</td> </tr> <tr> <td>減損損失</td> <td style="text-align: right;">1,982千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法 同左</p> <p>2. オペレーティング・リース取引 (借主側)</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">未経過リース料</td> <td></td> </tr> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">17,601千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">15,956千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">33,557千円</td> </tr> </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)	中間期末残高相当額 (千円)	(その他) 車両運搬具	348,109	182,335	-	165,773	(その他) 工具器具備品	256,881	118,540	1,982	136,358	ソフトウェア	8,165	7,271	-	893	合計	613,155	308,147	1,982	303,025	1年内	113,122千円	1年超	199,900千円	合計	313,022千円	支払リース料	61,963千円	減価償却費相当額	57,319千円	支払利息相当額	5,164千円	減損損失	1,982千円	未経過リース料		1年内	17,601千円	1年超	15,956千円	合計	33,557千円	<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 (借主側)</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及び期末残高相当額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額相当額 (千円)</th> <th style="text-align: center;">減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th style="text-align: center;">期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>車両運搬具</td> <td style="text-align: right;">358,373</td> <td style="text-align: right;">158,937</td> <td style="text-align: right;">199,435</td> </tr> <tr> <td>工具器具備品</td> <td style="text-align: right;">247,987</td> <td style="text-align: right;">101,547</td> <td style="text-align: right;">146,440</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td style="text-align: right;">8,165</td> <td style="text-align: right;">6,247</td> <td style="text-align: right;">1,917</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">614,526</td> <td style="text-align: right;">266,732</td> <td style="text-align: right;">347,793</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">111,862千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">243,293千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">355,155千円</td> </tr> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">118,999千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">109,990千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">10,850千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法 同左</p> <p>2. オペレーティング・リース取引 (借主側)</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">未経過リース料</td> <td></td> </tr> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">17,956千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">19,940千円</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">37,897千円</td> </tr> </table>		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)	車両運搬具	358,373	158,937	199,435	工具器具備品	247,987	101,547	146,440	ソフトウェア	8,165	6,247	1,917	合計	614,526	266,732	347,793	1年内	111,862千円	1年超	243,293千円	合計	355,155千円	支払リース料	118,999千円	減価償却費相当額	109,990千円	支払利息相当額	10,850千円	未経過リース料		1年内	17,956千円	1年超	19,940千円	合計	37,897千円
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	中間期末残高相当額 (千円)																																																																																																																														
(その他) 車両運搬具	302,774	121,935	180,839																																																																																																																														
(その他) 工具器具備品	237,408	80,267	157,141																																																																																																																														
ソフトウェア	8,165	5,074	3,090																																																																																																																														
合計	548,348	207,277	341,071																																																																																																																														
1年内	100,944千円																																																																																																																																
1年超	246,788千円																																																																																																																																
合計	347,733千円																																																																																																																																
支払リース料	58,450千円																																																																																																																																
減価償却費相当額	53,715千円																																																																																																																																
支払利息相当額	6,086千円																																																																																																																																
未経過リース料																																																																																																																																	
1年内	16,712千円																																																																																																																																
1年超	21,025千円																																																																																																																																
合計	37,737千円																																																																																																																																
	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)	中間期末残高相当額 (千円)																																																																																																																													
(その他) 車両運搬具	348,109	182,335	-	165,773																																																																																																																													
(その他) 工具器具備品	256,881	118,540	1,982	136,358																																																																																																																													
ソフトウェア	8,165	7,271	-	893																																																																																																																													
合計	613,155	308,147	1,982	303,025																																																																																																																													
1年内	113,122千円																																																																																																																																
1年超	199,900千円																																																																																																																																
合計	313,022千円																																																																																																																																
支払リース料	61,963千円																																																																																																																																
減価償却費相当額	57,319千円																																																																																																																																
支払利息相当額	5,164千円																																																																																																																																
減損損失	1,982千円																																																																																																																																
未経過リース料																																																																																																																																	
1年内	17,601千円																																																																																																																																
1年超	15,956千円																																																																																																																																
合計	33,557千円																																																																																																																																
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)																																																																																																																														
車両運搬具	358,373	158,937	199,435																																																																																																																														
工具器具備品	247,987	101,547	146,440																																																																																																																														
ソフトウェア	8,165	6,247	1,917																																																																																																																														
合計	614,526	266,732	347,793																																																																																																																														
1年内	111,862千円																																																																																																																																
1年超	243,293千円																																																																																																																																
合計	355,155千円																																																																																																																																
支払リース料	118,999千円																																																																																																																																
減価償却費相当額	109,990千円																																																																																																																																
支払利息相当額	10,850千円																																																																																																																																
未経過リース料																																																																																																																																	
1年内	17,956千円																																																																																																																																
1年超	19,940千円																																																																																																																																
合計	37,897千円																																																																																																																																

② 有価証券

前中間会計期間末（平成18年2月28日）

該当事項はありません。

当中間会計期間末（平成19年2月28日）

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。

前事業年度末（平成18年8月31日）

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。

(1株当たり情報)

前中間会計期間 (自 平成17年9月1日 至 平成18年2月28日)	当中間会計期間 (自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日)	前事業年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日)																								
1株当たり純資産額 47,394.33円 1株当たり中間 純利益金額 5,522.58円 潜在株式調整後1株当たり中間 純利益金額 5,496.27円 当社は、平成18年1月17日付で株式 1株につき4株の株式分割を行って おります。 なお、当該株式分割が前期首に行わ れたと仮定した場合の1株当たり情報 については、それぞれ以下のとおりと なります。	1株当たり純資産額 21,875.45円 1株当たり中間 純利益金額 1,421.46円 潜在株式調整後1株当たり中間 純利益金額 1,413.94円 当社は、平成19年12月1日付で株式 1株につき3株の株式分割を行って おります。 なお、当該株式分割が前期首に行わ れたと仮定した場合の1株当たり情報 については、それぞれ以下のとおりと なります。	1株当たり純資産額 62,084.05円 1株当たり当期 純利益金額 13,445.06円 潜在株式調整後1株当たり当期 純利益金額 13,158.92円 当社は、平成18年1月17日付で株式 1株につき4株の株式分割を行って おります。 なお、当該株式分割が前期首に行わ れたと仮定した場合の1株当たり情報 については、それぞれ以下のとおりと なります。																								
<table border="1"> <thead> <tr> <th>前中間会計期間</th> <th>前事業年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1株当たり純資産額 27,764.29円</td> <td>1株当たり純資産額 42,132.47円</td> </tr> <tr> <td>1株当たり中間純利益金額 3,860.21円</td> <td>1株当たり当期純利益金額 9,564.80円</td> </tr> <tr> <td>なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額については、新株予約権残高はありますが当社株式は、非上場であるため、期中平均株価が把握できませんので記載していません。</td> <td>潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 9,512.06円</td> </tr> </tbody> </table>	前中間会計期間	前事業年度	1株当たり純資産額 27,764.29円	1株当たり純資産額 42,132.47円	1株当たり中間純利益金額 3,860.21円	1株当たり当期純利益金額 9,564.80円	なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額については、新株予約権残高はありますが当社株式は、非上場であるため、期中平均株価が把握できませんので記載していません。	潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 9,512.06円	<table border="1"> <thead> <tr> <th>前中間会計期間</th> <th>前事業年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1株当たり純資産額 15,798.11円</td> <td>1株当たり純資産額 20,694.68円</td> </tr> <tr> <td>1株当たり中間純利益金額 1,840.86円</td> <td>1株当たり当期純利益金額 4,481.68円</td> </tr> <tr> <td>潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 1,832.09円</td> <td>潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 4,386.30円</td> </tr> </tbody> </table>	前中間会計期間	前事業年度	1株当たり純資産額 15,798.11円	1株当たり純資産額 20,694.68円	1株当たり中間純利益金額 1,840.86円	1株当たり当期純利益金額 4,481.68円	潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 1,832.09円	潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 4,386.30円	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">前事業年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1株当たり純資産額</td> <td>42,132.47円</td> </tr> <tr> <td>1株当たり当期純利益金額</td> <td>9,564.80円</td> </tr> <tr> <td>潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額</td> <td>9,512.06円</td> </tr> </tbody> </table>	前事業年度		1株当たり純資産額	42,132.47円	1株当たり当期純利益金額	9,564.80円	潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	9,512.06円
前中間会計期間	前事業年度																									
1株当たり純資産額 27,764.29円	1株当たり純資産額 42,132.47円																									
1株当たり中間純利益金額 3,860.21円	1株当たり当期純利益金額 9,564.80円																									
なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額については、新株予約権残高はありますが当社株式は、非上場であるため、期中平均株価が把握できませんので記載していません。	潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 9,512.06円																									
前中間会計期間	前事業年度																									
1株当たり純資産額 15,798.11円	1株当たり純資産額 20,694.68円																									
1株当たり中間純利益金額 1,840.86円	1株当たり当期純利益金額 4,481.68円																									
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 1,832.09円	潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 4,386.30円																									
前事業年度																										
1株当たり純資産額	42,132.47円																									
1株当たり当期純利益金額	9,564.80円																									
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	9,512.06円																									

(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9月1日 至 平成18年2月28日)	当中間会計期間 (自 平成18年9月1日 至 平成19年2月28日)	前事業年度 (自 平成17年9月1日 至 平成18年8月31日)
1株当たり中間(当期)純利益金額			
中間(当期)純利益金額(千円)	270,537	216,284	660,340
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—	—
普通株式に係る中間(当期)純利益 (千円)	270,537	216,284	660,340
期中平均株式数(株)	48,987	152,156	49,114
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(株) (うちストックオプション)	235 (235)	810 (810)	1,068 (1,068)
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	—————	平成18年11月28日定時株 主総会決議によるストッ ク・オプション(株式の 数1,110株)	—————

(重要な後発事象)

<p>前中間会計期間 (自 平成17年 9月 1日 至 平成18年 2月28日)</p>	<p>当中間会計期間 (自 平成18年 9月 1日 至 平成19年 2月28日)</p>	<p>前事業年度 (自 平成17年 9月 1日 至 平成18年 8月31日)</p>									
<p>(株式会社パーク王の設立) 当社は、カーテック株式会社との共同出資により、新会社「株式会社パーク王」を平成18年3月1日付で設立致しました。新会社は当社の連結子会社になります。 (新会社の概要) 商号 : 株式会社パーク王 代表者 : 代表取締役社長 大木茂樹 本店所在地 : 東京都渋谷区神南一丁目3番4号 事業内容 : 駐車場装置・駐車設備機器の開発・製造・販売、駐車場の管理等 資本金 : 80,000千円 株主構成 : 当社 (取得株数1,400株、出資額70,000千円、所有割合87.5%) カーテック株式会社 (取得株数200株、出資額10,000千円、所有割合12.5%)</p>	<p>(事業の譲渡) 平成19年4月13日開催の当社取締役会において、平成19年6月1日を予定日とし、当社子会社である株式会社アイケイモーターサイクルに対し、オートバイ小売販売にかかる部門を事業譲渡することを決議いたしました。 1. 事業譲渡の目的 オートバイ小売販売を営む子会社において当該事業を集約化し、経営資源の一元管理によって業務の効率性を高め、事業の強化を図るため。 2. 譲渡する事業の内容、規模 オートバイ小売販売 売上高 153百万円 3. 譲渡価額 譲渡日前日における譲渡対象資産・負債の帳簿価額又は評価額を基に決定いたします。</p>	<p>平成18年11月6日開催の取締役会において株式分割による新株式の発行を行う旨の決議をしております。当該株式分割の内容は、下記のとおりであります。 1. 平成18年12月1日付をもって平成18年11月30日最終の株主名簿及びに実質株主名簿に記載または記録された株主の所有株式数を1株につき3株の割合をもって分割する。 2. 分割により増加する株式数は、普通株式とし、平成18年11月30日最終の発行済株式数の総数に2を乗じた株式数とする。 当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前事業年度における1株当たり情報及び当期首に行われたと仮定した場合の当事業年度における1株当たり情報は、それぞれ以下のとおりであります。</p> <table border="1" data-bbox="1023 1021 1441 1518"> <thead> <tr> <th data-bbox="1023 1021 1230 1126"> <p>前事業年度 (自平成16年 9月 1日 至平成17年 8月31日)</p> </th> <th data-bbox="1230 1021 1441 1126"> <p>当事業年度 (自平成17年 9月 1日 至平成18年 8月31日)</p> </th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="1023 1126 1230 1245"> <p>1株当たり純資産額 14,044.15円</p> </td> <td data-bbox="1230 1126 1441 1245"> <p>1株当たり純資産額 20,694.68円</p> </td> </tr> <tr> <td data-bbox="1023 1245 1230 1364"> <p>1株当たり当期純利益 3,188.26円</p> </td> <td data-bbox="1230 1245 1441 1364"> <p>1株当たり当期純利益 4,481.68円</p> </td> </tr> <tr> <td data-bbox="1023 1364 1230 1518"> <p>潜在株式調整後1株当たり当期純利益 3,170.68円</p> </td> <td data-bbox="1230 1364 1441 1518"> <p>潜在株式調整後1株当たり当期純利益 4,386.30円</p> </td> </tr> </tbody> </table>		<p>前事業年度 (自平成16年 9月 1日 至平成17年 8月31日)</p>	<p>当事業年度 (自平成17年 9月 1日 至平成18年 8月31日)</p>	<p>1株当たり純資産額 14,044.15円</p>	<p>1株当たり純資産額 20,694.68円</p>	<p>1株当たり当期純利益 3,188.26円</p>	<p>1株当たり当期純利益 4,481.68円</p>	<p>潜在株式調整後1株当たり当期純利益 3,170.68円</p>	<p>潜在株式調整後1株当たり当期純利益 4,386.30円</p>
<p>前事業年度 (自平成16年 9月 1日 至平成17年 8月31日)</p>	<p>当事業年度 (自平成17年 9月 1日 至平成18年 8月31日)</p>										
<p>1株当たり純資産額 14,044.15円</p>	<p>1株当たり純資産額 20,694.68円</p>										
<p>1株当たり当期純利益 3,188.26円</p>	<p>1株当たり当期純利益 4,481.68円</p>										
<p>潜在株式調整後1株当たり当期純利益 3,170.68円</p>	<p>潜在株式調整後1株当たり当期純利益 4,386.30円</p>										