

# 有価証券報告書

(金融商品取引法第24条第1項に基づく報告書)

事業年度 自 平成19年3月1日  
(第18期) 至 平成20年2月29日

**株式会社ティーツー**

(E03319)

# 目次

	頁
表紙	
第一部 企業情報	1
第1 企業の概況	1
1. 主要な経営指標等の推移	1
2. 沿革	3
3. 事業の内容	4
4. 関係会社の状況	6
5. 従業員の状況	8
第2 事業の状況	9
1. 業績等の概要	9
2. 販売及び仕入の状況	11
3. 対処すべき課題	13
4. 事業等のリスク	22
5. 経営上の重要な契約等	26
6. 研究開発活動	26
7. 財政状態及び経営成績の分析	27
第3 設備の状況	29
1. 設備投資等の概要	29
2. 主要な設備の状況	30
3. 設備の新設、除却等の計画	32
第4 提出会社の状況	33
1. 株式等の状況	33
(1) 株式の総数等	33
(2) 新株予約権等の状況	33
(3) ライププランの内容	37
(4) 発行済株式総数、資本金等の推移	38
(5) 所有者別状況	39
(6) 大株主の状況	39
(7) 議決権の状況	40
(8) ストックオプション制度の内容	41
2. 自己株式の取得等の状況	44
(1) 株主総会決議による取得の状況	44
(2) 取締役会決議による取得の状況	44
(3) 株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容	44
(4) 取得自己株式の処理状況及び保有状況	44
3. 配当政策	45
4. 株価の推移	45
5. 役員の状況	46
6. コーポレート・ガバナンスの状況	50
第5 経理の状況	54
1. 連結財務諸表等	55
(1) 連結財務諸表	55
(2) その他	98
2. 財務諸表等	99
(1) 財務諸表	99
(2) 主な資産及び負債の内容	120
(3) その他	123
第6 提出会社の株式事務の概要	124
第7 提出会社の参考情報	125
1. 提出会社の親会社等の情報	125
2. その他の参考情報	125
第二部 提出会社の保証会社等の情報	125

[監査報告書]

## 【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条第1項
【提出先】	中国財務局長
【提出日】	平成20年5月28日
【事業年度】	第18期（自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日）
【会社名】	株式会社テイツー
【英訳名】	TAY TWO CO., LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 大橋 康宏
【本店の所在の場所】	岡山県岡山市今村650番111 (同所は登記上の本店所在地であり、実際の業務は下記にて行っております。)
【電話番号】	該当事項はありません。
【事務連絡者氏名】	該当事項はありません。
【最寄りの連絡場所】	東京都港区芝公園二丁目4番1号ダヴィンチ芝パークA館8F
【電話番号】	03(5408)5100(代表)
【事務連絡者氏名】	常務取締役CFO兼経営管理本部長兼経営企画部長兼経理財務部長 片山 靖浩
【縦覧に供する場所】	株式会社 ジャスダック証券取引所 (東京都中央区日本橋茅場町1丁目4番9号)

## 第一部【企業情報】

### 第1【企業の概況】

#### 1【主要な経営指標等の推移】

##### (1) 連結経営指標等

回次	第14期	第15期	第16期	第17期	第18期
決算年月	平成16年2月	平成17年2月	平成18年2月	平成19年2月	平成20年2月
売上高(千円)	28,055,536	33,630,448	35,556,700	44,871,898	45,568,221
経常利益(千円)	823,305	771,151	672,039	997,289	1,413,160
当期純利益(千円)	430,735	406,214	160,389	198,248	634,999
純資産額(千円)	3,567,999	3,872,317	3,976,712	4,399,186	4,769,608
総資産額(千円)	9,505,235	11,222,499	11,367,716	11,858,253	11,381,341
1株当たり純資産額(円)	72,270.60	77,586.00	7,852.13	8,015.44	9,015.50
1株当たり当期純利益金額(円)	8,754.62	8,152.01	317.70	388.81	1,248.60
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額(円)	8,648.45	8,018.77	315.08	388.40	—
自己資本比率(%)	37.5	34.5	35.0	34.5	40.1
自己資本利益率(%)	12.7	10.9	4.0	4.8	14.7
株価収益率(倍)	18.3	37.9	48.5	24.9	6.6
営業活動によるキャッシュ・フロー(千円)	961,912	229,312	668,092	1,596,736	1,530,955
投資活動によるキャッシュ・フロー(千円)	△1,176,441	△1,071,796	△773,495	△936,231	△934,914
財務活動によるキャッシュ・フロー(千円)	553,204	1,134,873	113,352	△635,117	△936,325
現金及び現金同等物の期末残高(千円)	1,069,164	1,361,553	1,369,502	1,394,891	1,054,606
従業員数 [外、平均臨時雇用者数] (人)	333 [376]	373 [468]	396 [509]	440 [609]	445 [616]

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 平成16年2月20日をもって株式分割(1:5)を行っております。

3. 平成17年4月20日をもって株式分割(1:10)を行っております。

4. 平成19年2月期より「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)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号)を適用しております。

5. 第18期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。

6. 上記2.及び3.の株式分割に伴う影響を加味し、遡及修正を行った場合の1株当たりの指標の推移を参考までに掲げると以下のとおりとなります。

回次	第14期	第15期
決算年月	平成16年2月	平成17年2月
1株当たり純資産額(円)	7,227.06	7,758.60
1株当たり当期純利益金額(円)	875.46	815.20
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額(円)	864.85	801.88

## (2) 提出会社の経営指標等

回次	第14期	第15期	第16期	第17期	第18期
決算年月	平成16年 2月	平成17年 2月	平成18年 2月	平成19年 2月	平成20年 2月
売上高 (千円)	26,824,200	31,112,460	33,270,569	42,244,968	42,338,139
経常利益 (千円)	910,009	780,063	646,418	1,209,197	1,631,028
当期純利益 (千円)	506,512	350,703	150,738	542,003	188,056
資本金 (千円)	1,084,680	1,123,374	1,149,645	1,165,507	1,165,507
発行済株式総数 (株)	52,870	53,955	546,900	551,400	551,400
純資産額 (千円)	3,782,951	4,031,757	4,126,502	4,588,363	4,608,686
総資産額 (千円)	8,727,519	10,010,493	10,631,607	10,867,029	9,785,785
1株当たり純資産額 (円)	76,624.50	80,780.56	8,147.90	8,980.06	9,098.04
1株当たり配当額 (うち1株当たり中間配当額) (円)	2,000 (1,000)	2,200 (1,100)	220 (110)	220 (110)	260 (130)
1株当たり当期純利益金額 (円)	10,294.76	7,037.99	298.59	1,062.99	369.78
潜在株式調整後1株当たり当 期純利益金額 (円)	10,169.91	6,922.96	296.12	1,061.87	—
自己資本比率 (%)	43.3	40.3	38.8	42.2	47.0
自己資本利益率 (%)	14.2	8.9	3.7	11.8	4.1
株価収益率 (倍)	15.5	43.9	51.6	9.1	22.1
配当性向 (%)	19.5	31.2	73.7	20.7	70.3
期末店舗数 (店舗)	74 (26)	82 (41)	95 (42)	90 (26)	92 (25)
従業員数 [外、平均臨時雇用者数] (人)	297 [304]	322 [388]	352 [435]	346 [426]	343 [437]

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 平成16年2月20日をもって株式分割(1:5)を行っております。なお、第14期の1株当たり中間配当額は、5,000円ですが、1株当たり配当額(うち1株当たり中間配当額)には株式分割を考慮して記載しております。

3. 平成17年4月20日をもって株式分割(1:10)を行っております。

4. 期末店舗数の( )書きは、業務提携・FC店の店舗数を表示しております。なお、第16期までは当該項目について、アイ・カフェFC店舗を含めておりましたが、平成18年9月1日に会社分割により当社アイ・カフェ事業を連結子会社である㈱アイ・カフェに承継したことにより第17期よりアイ・カフェFC店を含めておりません。

5. 第18期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。

6. 上記2. 及び3. の株式分割に伴う影響を加味し、遡及修正を行った場合の1株当たりの指標の推移を参考までに掲げると以下のとおりとなります。

回次	第14期	第15期
決算年月	平成16年 2月	平成17年 2月
1株当たり純資産額 (円)	7,662.45	8,078.06
1株当たり配当額 (うち1株当たり中間配当額) (円)	200 (100)	220 (110)
1株当たり当期純利益金額 (円)	1,029.48	703.80
潜在株式調整後1株当たり当 期純利益金額 (円)	1,016.99	692.30

## 2【沿革】

年月	事項
平成2年4月	古本・家庭用テレビゲームソフト（リサイクル品）等の売買を目的として、岡山県岡山市豊浜町2番53号に株式会社テイツーを設立
平成3年2月	家庭用テレビゲームソフト（新品）等とビデオ（新品）を取扱開始
平成6年7月	兵庫県西宮市に『古本市場』西宮店（5号店）を出店（関西地区1号店）
平成7年7月	POSレジ導入の開始
平成8年9月	岡山県岡山市今村650番111に本店を移転
平成8年10月	CD（新品）を取扱開始
平成9年7月	東京都東大和市に『古本市場』東大和店（16号店）を出店（関東地区1号店）
平成10年2月	ビデオレンタルを取扱開始
平成10年6月	岡山県岡山市豊成に豊成倉庫を設置
平成11年9月	日本証券業協会に株式を店頭登録
平成11年11月	(株)アゲインと共同出資による(有)アゲイン（現関連会社）を設立 業務提携による出店を開始 兵庫県姫路市に(有)アゲインによる業務提携第1号店『古本市場』姫路店が開店
平成12年1月	(株)明林堂書店と業務提携
平成12年2月	(有)ショップ企画（株）さっぽろ古本市場：関連会社）に出資
平成12年4月	(株)アプロ（現(株)アイデア・コム）に出資、業務提携を実施
平成12年8月	(株)アイシーピーと共同出資による(株)ユーブック（現連結子会社）を設立
平成12年10月	(株)トップカルチャーと共同出資による(株)トップブックス（現関連会社）を設立
平成12年11月	(株)ユーブック、インターネットによる買取取扱開始
平成13年4月	(株)ユーブック、CD（新品）・DVD（新品）・CD（リサイクル）の販売開始
平成13年8月	メディア(株)と共同出資によるエムアンドティー(株)（関連会社）を設立
平成13年8月	(株)アクシスと共同出資による(有)ブイレックス二十一古本市場（現関連会社）を設立
平成13年12月	(株)ユーブック、本（リサイクル）の販売開始
平成14年6月	川上泰彦氏と共同出資による(株)ばんぐら（現関連会社）を設立
平成14年8月	(有)オフィスサプライ（現(株)オフィスサプライ：関連会社）に出資
平成15年2月	(株)アイ・カフェ（現連結子会社）に出資
平成15年6月	(有)アオキヤ（株）ブック・スクウェア中部（連結子会社）に出資
平成15年12月	(株)ブック・スクウェア中部とエムアンドティー(株)が合併
平成16年2月	(株)アイ・カフェに実質支配力基準を適用し、連結子会社化
平成16年9月	インターピア(株)（現連結子会社）に出資
平成16年12月	日本証券業協会への店頭登録を取消し、ジャスダック証券取引所に株式を上場
平成17年7月	当社と(株)ブック・スクウェア中部が合併
平成18年9月	当社のアイ・カフェ事業部門を会社分割し、(株)アイ・カフェに承継
平成18年11月	インターピア(株)がNECCA PTE. LTD.（現関連会社）に出資
平成19年2月	(株)さっぽろ古本市場（関連会社）が特別清算
平成19年9月	民法上の任意組合テイツー“もったいない”ファンド（現非連結子会社）を設立
平成20年2月29日現在、	古本市場事業 直営店92店舗、業務提携・FC店25店舗、計117店舗 アイ・カフェ事業 直営店17店舗 FC店15店舗 計32店舗

### 3【事業の内容】

(1) 当社グループの事業内容について

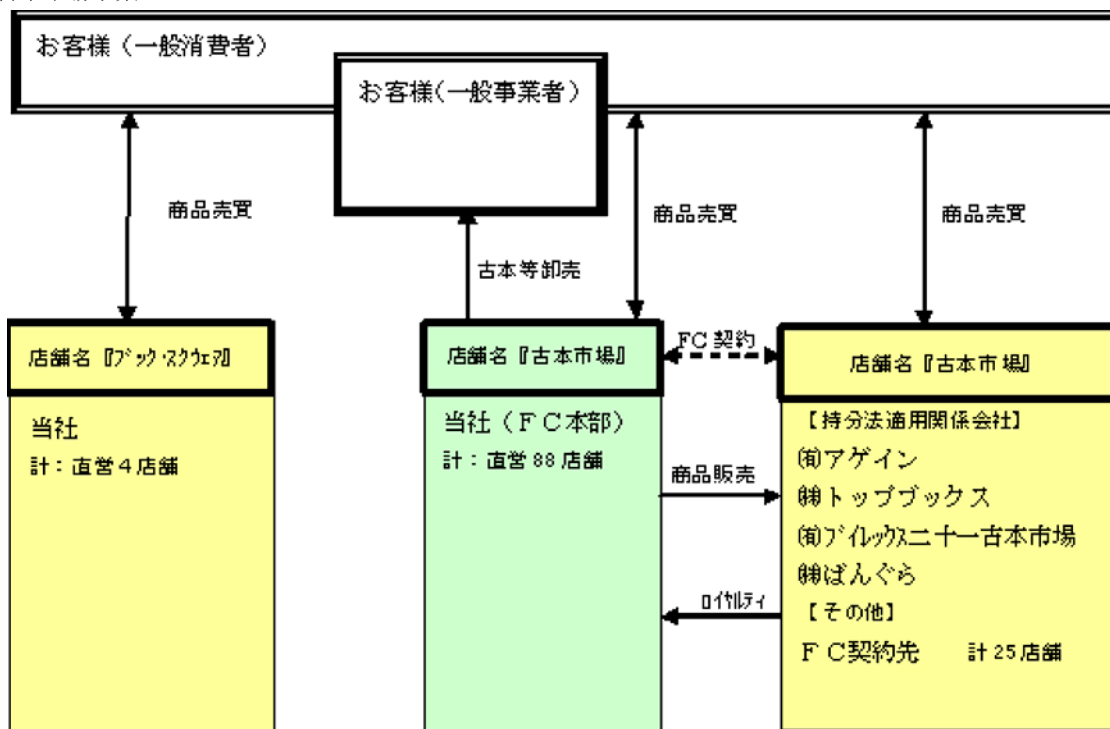
当社グループは㈱テイソー（当社）及び子会社4社、関連会社5社により構成されており、「古本市場事業」、「アイ・カフェ事業」、「EC事業」を主な事業として営んでおります。当社グループの事業区分ごとの事業内容と当社及び子会社・関連会社の当該事業区分における位置づけは次のとおりであります。

事業区分	事業内容	会社名
古本市場事業	「古本市場」店舗運営事業	当社
	「古本市場」フランチャイズ事業	当社 ○(有)アゲイン ○(株)トップブックス ○(有)ブレックス二十一古本市場 ○(株)ばんぐら
	「ブック・スクウェア」等店舗運営事業	当社
アイ・カフェ事業	「アイ・カフェ」店舗運営事業	◎(株)アイ・カフェ
	「アイ・カフェ」フランチャイズ事業	当社 ◎(株)アイ・カフェ
	システム開発事業	◎インターピア(株)
	複合エンタテインメント施設運営事業	○NECCA PTE. LTD.
EC事業	「@古本市場」によるインターネット通信販売事業	◎(株)ユーブック

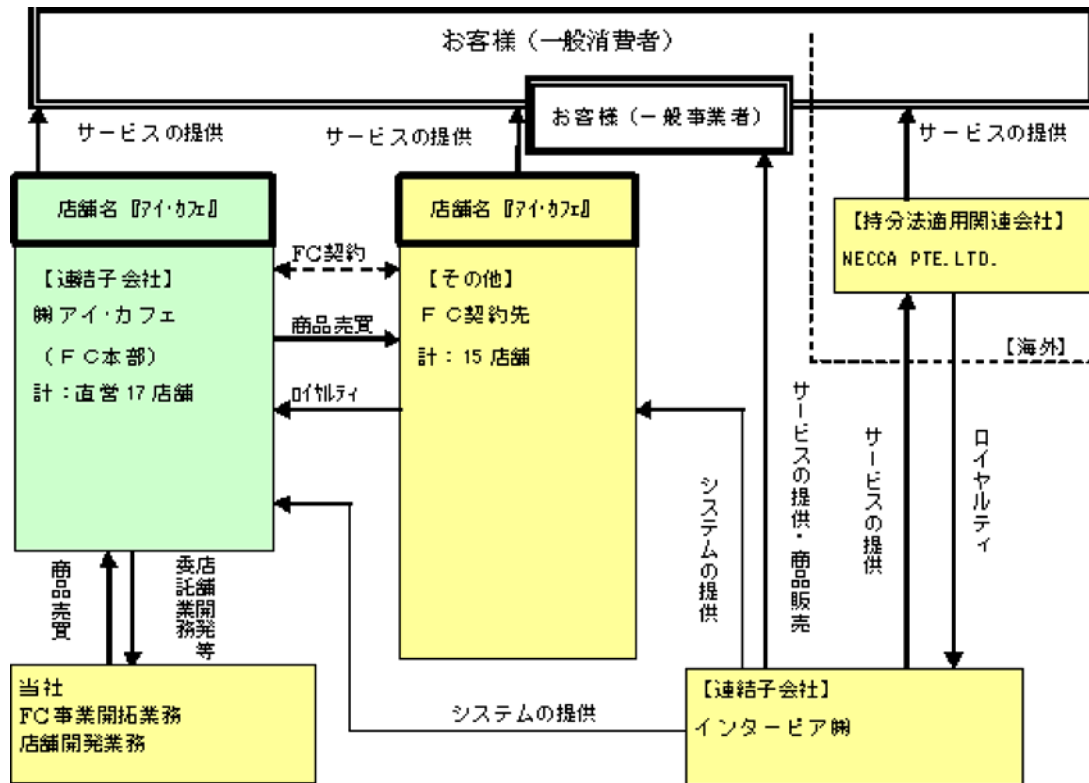
- (注) 1. 会社名の前に記載しております◎は連結子会社、○は持分法適用非連結子会社・関連会社を意味します。  
 2. (株)オフィスサプライ及び会社設立に伴い当連結会計年度より持分法を適用した同社の子会社(株)良品トナーについては、当社が(株)オフィスサプライ株式を売却したため当連結会計年度末においては持分法適用から除外しております。

(2) 事業系統図

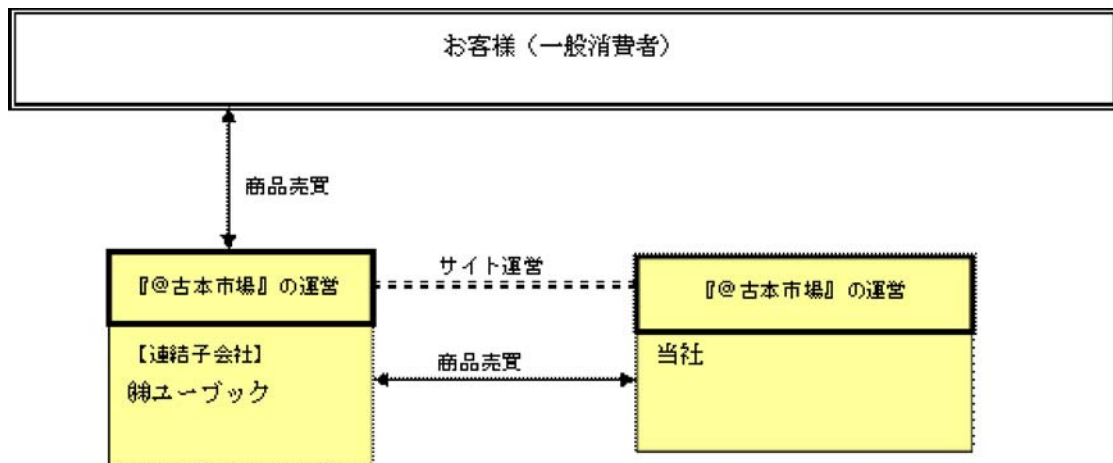
①古本市場事業



②アイ・カフェ事業



③EC事業





#### 4【関係会社の状況】

##### (1) 連結子会社

名称	住所	資本金 (千円)	主要な事業内容	議決権の所有 割合 (%)	関係内容
㈱ユーブック (注) 1	東京都港区	269,969	E C 事業	68.1	当社との商品の売買。 役員の兼任あり。
㈱アイ・カフェ (注) 1	岡山県岡山市	495,000	アイ・カフェ事業	78.7	当社より一部商品等の 供給を受けている。 役員の兼任あり。
インターピア㈱ (注) 1、3	東京都渋谷区	389,850	アイ・カフェ事業	47.9	当社グループへシステ ムの供給をしている。 役員の兼任あり。

(注) 1. ㈱ユーブック、㈱アイ・カフェ及びインターピア㈱は特定子会社に該当しております。

2. 主要な事業内容欄には、事業の種類別セグメントの名称を記載しております。

3. 当社のインターピア㈱の議決権の所有割合は100分の50以下ではありますが、実質的に支配しているため子会社としております。

## (2) 持分法適用非連結子会社・関連会社

名称	住所	資本金又は 出資金 (千円)	主要な事業内容	議決権の 所有割合 (%)	関係内容
(非連結子会社) 民法上の任意組合テ ィツ―“もったいな い” ファンド	東京都千代田区	1,700	投資事業	99.0	組合員 契約に基づく出資をし ている。
(関連会社) (有)アゲイン	兵庫県姫路市	10,000	古本市場事業	34.0	業務提携契約 当社より一部商品等の 供給を受けている。 当社へロイヤルティの 支払をしている。
(株)トップブックス	新潟県新潟市 西区	75,000	古本市場事業	35.0	業務提携契約 当社より一部商品等の 供給を受けている。 当社へロイヤルティの 支払をしている。
(有)ブイレックス 二十一古本市場	鳥取県米子市	3,000	古本市場事業	35.0	業務提携契約 当社より一部商品等の 供給を受けている。 当社へロイヤルティの 支払をしている。
(株)ばんぐら	東京都東大和市	15,000	古本市場事業	17.5	業務提携契約 当社より一部商品等の 供給を受けている。 当社へロイヤルティの 支払をしている。
NECCA PTE. LTD.	シンガポール	292,835	アイ・カフェ事業	23.0 (23.0)	インターピア(株)より、 エンタテインメント施 設のコンセプト作り、 運営ノウハウの提供を 受け、その対価として インターピア(株)へロイ ヤルティの支払をして いる。

- (注) 1. 主要な事業内容欄には、民法上の任意組合ティツ―“もったいな  
い” ファンドを除き、事業の種類別セグメ  
ントの名称を記載しております。
2. 議決権の所有割合の( )内は、間接所有割合で内数であります。
3. (株)ばんぐらは議決権の所有割合は100分の20未満であるが、実質的な影響力を持っているため関連会社とし  
ております。
4. (株)オフィスサプライ及び会社設立に伴い当連結会計年度より持分法を適用した同社の子会社(株)良品トナーに  
ついては、当社が(株)オフィスサプライ株式を売却したため当連結会計年度末においては持分法適用から除外  
しております。
5. 民法上の任意組合ティツ―“もったいな  
い” ファンドは、小規模であり、総資産、売上高、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)等は、連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていない  
ため持分法適用非連結子会社としております。

## 5【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

平成20年2月29日現在

事業の種類別セグメントの名称	従業員数（人）	
古本市場事業	324	[437]
アイ・カフェ事業	84	[153]
EC事業	18	[26]
全社	19	[-]
合計	445	[616]

(注) 1. 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は年間の平均人員（1人1日8時間換算）を[ ]外数で記載しております。

2. 全社として、記載されている従業員数は、特定のセグメントに区分できない管理部門に所属しているものがあります。

### (2) 提出会社の状況

平成20年2月29日現在

従業員数（人）	平均年令（歳）	平均勤続年数（年）	平均年間給与（千円）
343 (437)	31.5	4.8	4,376

(注) 1. 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は年間の平均人員（1人1日8時間換算）を（ ）外数で記載しております。

2. 平均年間給与は賞与及び基準外賃金を含んでおります。

### (3) 労働組合の状況

当社グループでは、労働組合は結成されておきませんが、労使関係は特に問題なく推移しております。

## 第2【事業の状況】

### 1【業績等の概要】

#### (1) 業績

当連結会計年度におけるわが国経済は、アメリカの経済不安を発端とするドル安・株安の連鎖を背景に、景気の減速感が広がる様相となっておりまいりました。高水準であった住宅投資が急減し、設備投資の一部にも弱さがみられる中、個人消費の減少が加わり、各種指標にも景気後退の兆候が表れ始めております。企業の輸出と生産は底堅いものの、原材料高やサブプライムローン問題で先行き不透明感が強まり、株価にも大きな影響を与えております。当社グループの属する小売サービス業につきましても、現在及び先行きの景況感はマイナスが続く状況にあり、個人消費は全体として大きな増加が見込めない環境となっております。

当社グループにおいては、こうした環境にもかかわらず、新品・中古ゲーム及び古本が売上を牽引した古本市場事業が好調に推移し、当連結会計年度の連結売上高は455億6千8百万円（前期比1.6%増）、連結営業利益14億4千8百万円（前期比39.3%増）、連結経常利益14億1千3百万円（前期比41.7%増）、連結当期純利益6億3千4百万円（前期比220.3%増）といずれも過去最高の成果を達成することができました。

#### （古本市場事業の概況）

古本市場事業を取り巻く環境は商品別に以下のとおりであります。

「古本」市場につきましては、既存店売上伸長率、新規出店数ともに鈍化する傾向にあり、一段と成熟度を増す厳しい環境が続いております。

「家庭用テレビゲーム」市場につきましては、「ニンテンドーDS Lite」の普及が継続している中、平成18年11月に「プレイステーション3」、平成18年12月に「Wii」と相次いで新型ゲーム機が発売され、幅広い顧客層から多大な人気を集めテレビゲーム市場活性化に大きく貢献いたしました。

「音楽及び映像メディアソフト」市場につきましては、音楽ソフト・映像ソフトのいずれにおいてもPC及び携帯電話向けのデジタルコンテンツ配信が大きく成長しており、特に、第三代携帯電話やiPodに代表される携帯音楽プレーヤーの普及により音楽ソフトにおいてはデジタルコンテンツ配信市場が急拡大しております。その一方で、当社が取り扱うパッケージソフト市場は長期的に縮小傾向が続いております。

このような環境の下、古本市場事業においては、ゲーム市場の拡大と音楽・映像パッケージソフト市場の長期縮小傾向に対応した売場レイアウトの変更を全店舗で実施し、ゲーム売場の拡大とCD・DVD売場の適正化を図り、競争力の低下した店舗については大規模な改装を実施いたしました。また、従来の主要顧客である若年層に加え、新しい客層を開拓するため、店舗のサインツール類やPOPを全店舗で一新いたしました。新規出店としては、直営店として古本市場中仙道店（岡山県）、古本市場東住吉店（大阪府）、古本市場大宮三橋店（埼玉県）の3店舗の出店を行い、古本市場店舗網の充実を図りました。

このような取り組みの結果、当連結会計年度における古本市場事業の売上高は423億3千2百万円（前期比2.2%増）、営業利益は26億8千2百万円（前期比12.2%増）となり増収増益を果たすことができました。

#### （アイ・カフェ事業の概況）

「インターネット・コミック・カフェ」市場につきましては、業界全体の成長は続くものの、店舗数の増加率は漸減していくものと予想されており、同業者間の競争が顕著になると同時に、一店舗当たりの売上高の伸びは鈍化する傾向にあります。

このような環境の下、連結子会社である㈱アイ・カフェを中心とするアイ・カフェ事業においては、収益性を重要視し、立地や賃借条件を厳選する出店方針の下、直営店としてアイ・カフェ仙台駅西口店（宮城県）1店舗を新規出店いたしました。店舗運営面に関しましては、新メニューや新サービスの導入、集客や拡販のための様々なキャンペーンを展開するなど、既存店増収策を実施するとともにコスト管理の徹底を継続しております。また、来期以降の出店を促進するため、出店に伴う投資の削減、店舗ネットワークシステムの開発、時間制課金収入以外の新たな収益源の模索等に努めてまいりました。

連結子会社であるインターピア㈱においては、インターネット・コミック・カフェを中心とした時間制課金型ビジネス向けの店舗運営管理システム「Necca-Manager System Solution」の販売を継続すると同時に、次世代版の店舗運営POSシステムの開発を進めてまいりました。また、多店舗展開を行っている事業者向けのソリューションやデジタルコンテンツの提供・ライセンス事業に取り組んでまいりました。

しかしながら、連結子会社インターピア㈱の新しい店舗運営POSシステムが開発途中であったことから、当連結会計年度におけるアイ・カフェ事業の売上高は28億1千6百万円（前期比4.6%減）となりました。一方、利益面においては、インターピア㈱の新しいPOSシステム開発費用が発生したものの、アイ・カフェ直営既存店の売上増加とともに、直営店の出店数が前期5店舗から当期1店舗となったことにより、営業損失2億2千4百万円（前連結会計年度は営業損失4億1千8百万円）となり、営業損失が大幅に縮小される結果となりました。

#### (EC事業の概況)

EC（電子商取引）市場は、ブロードバンドや第三世代携帯電話の普及により取引環境が多様化されたことに加え、業界大手や異業種からの新規参入、取扱商材の拡大、広告や流通形態の進化などにより、競争・競合は激化しつつも市場規模は拡大を続けており、携帯電話を利用したEC取引についても急速に拡大する傾向にあります。

このような環境の下、連結子会社である㈱ユーブックのEC事業においては、中古品の買取促進のためのキャンペーンの実施等により古本・中古ゲーム・中古DVDを中心に販売用の在庫確保に努めたほか、「青年コミック特集」「タレント本特集」「DVD特集」など多様なコンテンツのお客様への提供、完結コミック・セットなどの販売時には通常のポイントにボーナスポイントを加えて販売するなど、販売強化に努めてまいりました。加えてRSS（ウェブサイトの更新情報を簡単にまとめて配信する機能）対応サービスの開始、モバイルサイトの全面的な改修など、ウェブサイトの利便性の向上により売上拡大を図ってまいりました。

しかしながら、EC売上への取り組み強化と経営資源の再配分を行うため、価格競争が激しく収益性が低下し販売数も減少傾向にあったトナー事業を平成19年2月に事業譲渡したことにより、当連結会計年度におけるEC事業の売上高は5億6百万円（前期比10.8%減）に留まりました。一方、利益面においては、利益率の高いリサイクル品の売上が着実に伸びたことなどにより、営業利益7百万円（前連結会計年度は営業損失2千9百万円）と通期ベースで黒字に転換することができました。

(注) 1. 上記の事業の種類別セグメントの業績で記載している売上高は、セグメント間の内部売上高を含んだ金額を記載しています。

2. 当社の消費税等に係る会計処理は、税抜方式によっているため、「(1) 業績」に記載した金額には消費税等は含まれていません。

#### (2) キャッシュ・フロー

当連結会計年度末における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、期首から3億4千万円減少し、10億5千4百万円となりました。

当連結会計年度におけるキャッシュ・フローの状況とそれらの原因は以下のとおりであります。

##### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度において営業活動の結果増加した資金は、15億3千万円（前連結会計年度は15億9千6百万円の増加）となりました。

これは、法人税を除いた営業キャッシュ・フローは前連結会計年度と比べ増加したものの、法人税等の支払額が前連結会計年度と比べ大きく増加した結果であります。

##### (投資活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度において投資活動の結果支出した資金は、9億3千4百万円（前連結会計年度は9億3千6百万円の支出）となりました。

これは、直営店の出店が前期より少なかったものの、システム投資等の投資額の増加があったことによるものであります。

##### (財務活動によるキャッシュ・フロー)

当連結会計年度において財務活動の結果減少した資金は、9億3千6百万円（前連結会計年度は6億3千5百万円の減少）となりました。

これは、好調な営業キャッシュ・フローを背景に、有利子負債の圧縮に努めたためであります。

## 2【販売及び仕入の状況】

### (1) 販売実績

当連結会計年度の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。

区分	当連結会計年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日)		前年同期比 (%)
	金額 (千円)	構成比 (%)	
リサイクル品			
本	4,690,947	10.3	107.6
ゲーム	8,084,563	17.7	116.1
CD	679,403	1.5	96.6
ビデオ・DVD	1,039,196	2.3	97.1
小計	14,494,112	31.8	110.7
新品			
本	785,849	1.7	100.1
ゲーム	24,296,396	53.3	99.7
CD	1,153,227	2.5	94.3
ビデオ・DVD	1,219,908	2.7	82.4
その他	73,443	0.2	73.1
小計	27,528,825	60.4	98.4
レンタル	165,388	0.4	95.9
業務提携	50,713	0.1	48.0
その他	84,403	0.2	92.7
古本市場事業	42,323,443	92.9	102.2
アイ・カフェ事業	2,816,990	6.2	95.4
EC事業	427,786	0.9	87.1
合計	45,568,221	100.0	101.6

(注) 上記の金額には消費税等は含まれておりません。

## (2) 仕入実績

当連結会計年度の仕入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。

区分	当連結会計年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日)		前年同期比 (%)
	金額 (千円)	構成比 (%)	
リサイクル品			
本	1,563,122	4.8	114.8
ゲーム	5,023,480	15.5	114.2
CD	298,524	0.9	91.4
ビデオ・DVD	477,320	1.5	81.5
小計	7,362,447	22.7	110.4
新品			
本	582,563	1.8	102.7
ゲーム	21,791,059	67.1	97.7
CD	820,314	2.5	89.6
ビデオ・DVD	978,798	3.0	77.5
その他	61,055	0.2	73.9
小計	24,233,790	74.6	96.4
レンタル	90,247	0.3	98.3
その他	17,575	0.0	41.0
古本市場事業	31,704,061	97.6	99.3
アイ・カフェ事業	623,844	1.9	90.1
EC事業	148,069	0.5	121.9
合計	32,475,974	100.0	99.2

(注) 上記の金額には消費税等は含まれておりません。

### 3 【対処すべき課題】

(古本市場事業)

古本市場事業に関しましては、古本マーケットの成長鈍化、音楽CD市場の縮小など、市場の成熟化が進んでおります。また、小規模専門店の淘汰など寡占化が進行する一方で、大手企業による出店は続いており競争は激しさを増すものと思われまます。

このような環境の下、新規出店と並行してスクラップ&ビルド及び店舗改装を進め、店舗競争力の強化を図ると同時に、新規商材、新規業態の開発を進めることにより事業の安定的な利益成長に努めてまいります。

店舗運営に関しましては、当社が強みをもつリサイクル品の取扱いを強化し、買取・販売の強化、在庫水準の適正化を図ることにより利益率の向上を図ってまいります。また、ホームページの刷新など情報配信手段の見直しにより、顧客向けのサービス向上に努めるとともに、「第3次CRM(顧客情報)システム」を最大限に活用して、顧客の購買履歴を分析し、モバイル配信を活用したワントゥワン・マーケティングの追求や、様々な電子マネーへの対応に向けての取り組みにより顧客利便性を高めるなど顧客サービスの強化を図ってまいります。また、今後の業務効率化、顧客サービス向上を狙いとし、第3次CRMシステムの機能をさらに向上させた次世代基幹系システムの検討を開始し、中期的な収益改善を図ってまいります。

なお、当社グループは『古本市場』に加えて、新刊書籍の販売と、ゲーム、CD、DVDのリサイクル品及び新品を扱う『ブック・スクウェア』、古本とゲームのリサイクル品及び新品に取扱い品目を特化した駅前小型店の『ふる1(いち)』の運営を行っておりますが、これからも新業態、新商品の開発を進め、「次世代メディア・コンプレックス」の創造を目指してまいります。

(アイ・カフェ事業)

「インターネット・コミック・カフェ」市場は、サービスを提供する時間に応じて料金をいただく時間制課金型の施設が注目を集めていることや、業態としての認知度が高まってきていることなどから、市場の成長は続いているものと思われまますが、その一方で、店舗数の増加により競争も激化しております。

このような環境の下、連結子会社(株)アイ・カフェにおいては事業理念として掲げる「快適な時間と空間の提供」「驚きと感動の創造」を実現することにより『アイ・カフェ』ブランドの向上に努め、事業の拡大を図ってまいります。店舗出店戦略に関しましては、出店立地選定における収益性を重要視し、立地を厳選してまいります。また、直営店・FC店の展開に関しましては、FC店にウエイトを置いた出店を行い、店舗網の充実に努めてまいります。

店舗運営面に関しましては、スタッフのさらなる接客レベルの向上に努めるとともに、提供する各種コンテンツ・サービスの充実により顧客サービスのさらなる向上を図ってまいります。また、新サービスの提供や収益源の多様化を検討するとともに店舗システムを刷新し、顧客データ・マーケティングデータの分析を通じて有効な販売促進策を展開し、併せてコスト管理の徹底を継続してまいります。

なお、インターネット・コミック・カフェ向けの店舗運営管理システム並びに多店舗展開をサポートする本部運営システムを開発・販売している連結子会社のインターピア(株)においては、複合カフェ業界に対して新POSシステムを中核としたシステムソリューションの積極的な拡販を行うと同時に、システムソリューション会社としての開発機能のさらなる強化により、顧客のニーズに的確かつ迅速に対応してまいります。

さらに、店舗におけるインターネット使用状況データのマーケティングツールとなるLog-Managerシステム並びに課金・決済システムとしてのC-Managerシステムなどの各種システムソリューションを通じて複合カフェ市場におけるプレゼンスを確立するとともに、他業態展開をも視野に入れて、事業拡大を図ってまいります。

(EC事業)

EC事業につきましては、国内のブロードバンド(高速インターネット回線)環境の普及や、携帯電話の高速データ通信、定額料金制の広がりなどを背景に、音楽や画像などのオンライン配信市場やネット通信販売市場は拡大基調で推移しております。さらに、ブログやSNSといったCGM(消費者発信型メディア)が幅広い世代に浸透し、日常生活の購買行動に影響力を増しております。

このような環境の下、連結子会社である(株)ユーブックのEC事業においては、サイトの知名度向上及び他のサイトとのアライアンスなどにより、サイトへのアクセス数を増加させることで、売上高の拡大を図るとともに、主要取引先との取り組み強化、Webサイトの検索性の改善やモバイルサイト制作の強化、新たなリサイクル品買取ルートの開発などの施策を通じて、当社グループの強みであるリサイクル品の取扱いを強化することにより、他のECサイトとの差別化を図ってまいります。また、物流費用等を含めたコスト管理を徹底することにより、収益性の向上に努めてまいります。

さらに、将来的にはデジタルコンテンツの取扱いも視野に入れ、従来のパッケージソフトによる流通網ではカバーしきれなかった、いわゆるロングテールコンテンツ(需要が極めて限定的で従来の流通網では採算的に流通が困難であるコンテンツ)や新刊書籍の取扱いを検討してまいります。

(全社)

管理・間接部門においては、平成22年2月期から当社にも適用される財務報告に係る内部統制報告制度に対応す



るため、「内部統制構築・評価プロジェクト」を発足いたしました。当該プロジェクトを通じて、「金融商品取引法」により義務づけられる財務報告に係る内部統制体制を定着させるとともに、会社法において規定される「内部統制システムの基本方針」に沿った体制整備を確実に推進することで、グループ全体の管理体制強化を確立し、当社を取り巻くステークホルダーにより信頼され、満足いただけるような経営を図ってまいります。

なお、当社は、株式会社の支配に関する基本方針を次の通り定めております。

## I 基本方針の内容

### 1. 経営基本方針

当社グループは、すべてのステークホルダーの「満足を創る」を経営理念に掲げ、「ティツターの七感」を行動指針とし、企業価値の持続的向上と企業の社会的責任を果たしていきたいと考えております。

ティツターの七感

- ① 変化を観る「目」をもつ
- ② お客様の声を聴く「耳」をもつ
- ③ 親しみと感謝の気持ちを表す「口」をもつ
- ④ 自らを律し、常に向上しようとする「心」をもつ
- ⑤ 常に新しい価値と独創性を創り出す「頭」をもつ
- ⑥ お客様が次に何を望むのか、時代がどう変わるのを感じる「勘」をもつ
- ⑦ お客様に親身にそしてけなげに接するひたむきな「姿勢」をもつ

当社グループは、(株)ティツターとその傘下にある子会社で構成される小売サービスグループであります。当社グループは共通の経営理念と統一された戦略のもとに一体的な業務運営を行い、お客様の目線に立った「顧客価値の創造」によって、付加価値の高い小売サービスを提供し、その対価として得られる持続的な収益をもって、企業価値の持続的向上に努めております。

### 2. 事業内容

当社グループのビジネス・ポートフォリオは、3つの事業セグメントから構成されております。

#### ①古本市場事業

書籍・ゲーム・映像・音楽の分野で新品とリサイクル品の買取・販売を行う店舗を運営する古本市場事業につきましては、現時点におきましてはキャッシュフローを生み出す当社グループの中核事業であります。市場の成熟化・競合の激化が進んでいる事業でもあり、ドミナントエリアにおける継続的な新規出店やスクラップ&ビルド、既存店の活性化などにより持続的安定成長を目指しております。

#### ②アイ・カフェ事業

快適な時間と空間を時間制課金型で提供するインターネット・コミック・カフェの店舗運営を行うアイ・カフェ事業につきましては、インターネット・コミック・カフェ市場の急成長とともに新規参入事業者が増加し競争環境が厳しくなっておりますが、今後も成長が続く事業分野であると認識しています。当社グループでは、アイ・カフェ事業が設備投資先行型の事業特性であることから、古本市場事業で確立したフランチャイジー展開・コミックの品揃えのノウハウ等を活用し、フランチャイジーを中心とした店舗網拡充により規模の拡大を図りつつ、確固たる収益基盤を築き、当社グループの利益成長に貢献する事業に育成する計画であります。

#### ③EC事業

古本及び新品とリサイクル品のゲーム・映像・音楽の買取・販売をインターネットを通じて行うEC事業につきましては、古本市場店舗のない地域のお客様にも古本市場店舗と同様の商品やサービスを提供することができる古本市場事業を補完する事業であり、ブロードバンド環境やインターネット・第三代携帯電話の普及とともに成長を期待できる事業であります。古本市場事業で培ったノウハウを活かして今後の当社グループの事業拡大を担う事業と位置づけております。

### 3. ステークホルダー

当社グループのステークホルダーは顧客をはじめ、従業員・株主・取引先・フランチャイジー・行政・地域社会など、経済活動をともにするすべての個人と法人であります。

### 4. 会社の支配に関する基本方針

当社グループは、現在の社会生活がグローバルな変化と無関係ではいられないことから、上記の3つの事業セグメントを通じて経済活動をともにするすべてのステークホルダーの利益に最大限の配慮を行い、ティツターの七感を行動指針としてすべてのステークホルダーの「満足を創る」ことが最も重要であると考えております。このような当社グループの経営理念の実践を前提として、当社グループは、資本調達を通じてリスクをご負担いただく株主の皆様が、原則として当社グループの主権者であると認識しており、株主主権が企業価値（株主価値）と株主共同の利益の確保と向上に資する条件整備、すなわち株主の皆様と経営陣の情報共有に最大限の努力を行う必要があると考えております。

## II 基本方針に照らして不適切な者によって当社の財務及び事業の方針の決定が支配されることを防ぐための取組み（買収防衛策について）

当社は、平成20年4月18日開催の取締役会において、特定の株主又は株主グループによって当社の株式の一定規模以上の買付行為が行われた場合の対応策（以下「本施策」という。）について、以下のとおり決定し、平成20年5月27日に開催された当社定時株主総会において、本施策の導入を株主の皆様にご承認をいただきました。

### 第1 本施策導入の目的について

#### 1. 本施策の目的

当社は、当社に対し買収提案が行われた場合に、これを受入れるか否かの判断は、その時点における当社株主に委ねられるべきであると考えております。また当社は、その場合に当社株主が、十分な情報と相当な検討期間に基づいた判断（インフォームド・ジャッジメント）を行えるようにすることが、企業価値及び株主共同の利益の確保と向上のために必要であると考えております。

このような考え方のもと、本施策は、特定株主グループの議決権保有割合を20%以上とすることを目的とする当社株券等（注1）の買付行為、又は結果として特定株主グループの議決権保有割合が20%以上となる当社株券等の買付行為（取引所有価証券市場における買付、公開買付、その他具体的な買付方法の如何を問いませんが、当社取締役会が予め同意したものを除きます。以下、係る買付行為を「大規模買付行為」といい、大規模買付行為を行う者を「大規模買付者」という。）が、当社グループの企業価値に重大な影響を及ぼす場合において、当社グループの企業価値を確保し又は向上させるため、大規模買付行為に適切な対応を行うことを目的としております。また、大規模買付行為に関する対応策発動の是非を検討する際には、その時点における当社取締役会が自己の保身を図るなど、恣意的判断が入る余地のない適正な手続を取り、できるだけ株主意を反映させるため、株主総会等を通じて発動の是非を検討することとしております。

ここに、特定株主グループとは、①当社株券等の保有者（注2）及びその共同保有者（注3）、又は②当社株券等の買付等（注4）を行う者及びその特別関係者（注5）をいい、議決権保有割合とは、特定株主グループが上記①の場合においては当該保有者の株券等保有割合（注6）をいい、特定株主グループが上記②の場合においては当該大規模買付者及び当該特別関係者の株券等保有割合（注7）の合計をいいます。

（注1）金融商品取引法第27条の23第1項に規定する株券等をいいます。以下、同じとします。

（注2）金融商品取引法第27条の23第1項に規定する保有者をいい、同条第3項に基づき保有者とみなされる者を含みます。以下、同じとします。

（注3）金融商品取引法第27条の23第5項に規定する共同保有者をいい、同条第6項に基づき共同保有者とみなされる者を含みます。以下、同じとします。

（注4）金融商品取引法第27条の2第1項に規定する買付け等をいい、取引所有価証券市場において行われるものを含みます。以下、同じとします。

（注5）金融商品取引法第27条の2第7項に規定する特別関係者をいいます。以下、同じとします。

（注6）金融商品取引法第27条の23第4項に規定する株券等保有割合をいい、当該保有者の保有株券等の数（同項に規定する保有株券等の数をいいます。）も計算上考慮されるものとします。

（注7）金融商品取引法第27条の2第8項に規定する株券等保有割合をいいます。

#### 2. 当社グループの企業価値の確保・向上のための取組み

##### (1) 当社グループの基本的な事業運営の考え方

当社グループは、古本及び新品とリサイクル品のゲーム・CD・DVDの買取・販売を行う店舗を運営する古本市場事業、古本及び新品とリサイクル品のゲーム・CD・DVDの買取・販売をインターネットを通じて行うEC事業、快適な時間と空間を時間制課金型で提供するインターネット・コミック・カフェの店舗運営を行うアイ・カフェ事業から構成されており、いずれの事業も「ご家族で楽しめる廉価な娯楽の提供」を通じての「顧客価値の創造」という共通した事業コンセプトのもとに事業運営を行っております。

古本市場事業は、主力業態の「古本市場」、取扱商品を絞り込んだ駅前小型店の「ふる1（いち）」、新刊書籍を取扱う「ブック・スクウェア」の3業態を展開し、創業地である岡山県及び京阪神・埼玉県にドミナント出店を行い、ドミナントエリア内の知名度を高め、効率的なチェーンオペレーションを実現しております。

古本市場事業では、書籍・ゲーム・CD・DVDという商材の複合化、新品とリサイクル品の複合化という様々な複合化を図ることで、お客様の様々なご要望にお応えする店舗づくりに努めております。また、リサイクル品については、買取・販売に適合する品質基準の設定、市場動向や在庫状況により常に変更を求められる商品ごとの価格設定、あるいは品揃え・在庫確保に固有のノウハウとシステムと人材が必要とされ、新品商品の人気アイテムについては、生産数量が限定されている場合が多く、メーカーや卸業者等の取引先との長年にわたる信頼関係の構築が不可欠な事業であります。

当社では、この事業に必要な固有の要件を満たすことにより、新品に比べ相対的に低価格でリサイク

ル品を提供し、お客様に価値を認めていただいております。また、リサイクル品の取扱いは、リユース事業と言い換えることもできます。当社事業の拡大はリユースを促進し、地球温暖化防止、CO<sub>2</sub>排出抑制、地球環境保全に寄与するという側面をもち、社会的価値を有するものであり、今後ますますその重要性が増すものと考えております。

当社では、この複合化やリサイクルのノウハウ・システム・人材・取引先との信頼関係を基盤とした事業展開を図ることによって、集客力・競争力を高め、お客様に価値を提供し続け、企業価値の向上を図るとともに地球環境保全という観点だけでなく書籍・映像・音楽・ゲームという分野で文化の一翼を担う社会的使命を果たしてまいりたいと考えております。このことは、インターネットを通じて「古本市場」店舗と同様の価値をお客様に提供するEC事業も全く同様であります。また、快適な時間と空間を時間制課金型で提供するインターネット・コミック・カフェの店舗運営を行うアイ・カフェ事業においても、グループ共通の経営理念、事業コンセプトに基づき、古本市場事業で培ったコミックやゲームのノウハウの活用、取引先やフランチャイジーとの一体感を醸成することで、より一層のお客様の満足度を高め、企業価値の向上を図るとともに社会的使命を果たすことができるものと考えております。

このように、当社グループの事業においては、顧客、株主、取引先、従業員、フランチャイジーにとどまらず、社会的責任をもち、地域社会との調和、環境への配慮、文化の伝達など、事業を進めるに当たり広範囲のステークホルダーの利益を最大限に配慮することも重要であると考えております。

従いまして、当社グループの企業価値は、中長期的な視点に立ち、広範囲のステークホルダーの存在に配慮した事業展開を行ってきたひとつの帰結として、古本市場事業とこれらの関連事業との有機的な運営によって確保・向上されるべきものと考えております。

## (2) グループ経営理念

当社グループは、古本市場事業、EC事業、アイ・カフェ事業から構成されており、いずれの事業においても『満足を創る』をグループ共通の経営理念とし、日常生活における廉価な娯楽を提供することを通じて「顧客価値の創造(Customer Value Creation)」を目指した事業運営を行っております。

この「顧客価値の創造」を実現するために、

- ① 変化を観る「目」をもつ
- ② お客様の声を聴く「耳」をもつ
- ③ 親しみと感謝の気持ちを表す「口」をもつ
- ④ 自らを律し、常に向上しようとする「心」をもつ
- ⑤ 常に新しい価値と独創性を創り出す「頭」をもつ
- ⑥ お客様が次に何を望むのか、時代がどう変わるのを感じる「勘」をもつ
- ⑦ お客様に親身にそしてけなげに接するひたむきな「姿勢」をもつ

から成る「ティーツーの七感」を定め、当社グループの役員・従業員が事業活動のあらゆるプロセスにおいて常に心に留め、書籍・ゲーム・映像・音楽・快適な時間と空間の提供という各分野において顧客価値・顧客満足度を創造し、文化の一翼を担うことで社会に貢献したいと考えております。

当社グループは、上述の考え方をもとに、日々の事業活動を通じて、企業としての社会的責任を果たし、健全な事業成長を遂げることにより、社会の発展に貢献することを目指しております。

## (3) グループ経営目標

当社グループは、日常生活におけるエンタテインメント商品や快適な時間と空間の提供を通じて、お客様の満足度を創り、社会に貢献することを事業の目的としており、当社グループの中期経営目標として、連結ROEの向上(20%以上)と自己資本比率の向上を定めております。また、中期経営目標を達成するため、それぞれの事業において中期経営計画を次のように定めております。

書籍・ゲーム・映像・音楽の分野で新品とリサイクル品の買取・販売を行う店舗を運営する古本市場事業につきましては、現時点におきましてはキャッシュフローを生み出す当社グループの中核事業であります。市場の成熟化・競合の激化が進んでいる事業でもあり、ドミナントエリアにおける継続的な新規出店やスクラップ&ビルド、既存店の活性化などにより持続的安定成長を目指しております。

また、古本及び新品とリサイクル品のゲーム・映像・音楽の買取・販売をインターネットを通じて行うEC事業につきましては、古本市場店舗のない地域のお客様にも古本市場店舗と同様の商品やサービスを提供することができる古本市場事業を補完する事業であり、ブロードバンド環境やインターネット・携帯電話の普及とともに成長を期待できる事業であります。古本市場事業で培ったノウハウを活かして今後の当社グループの事業拡大を担う事業と位置づけております。

快適な時間と空間を時間制課金型で提供するインターネット・コミック・カフェの店舗運営を行うアイ・カフェ事業につきましては、インターネット・コミック・カフェ市場の急成長とともに新規参入事業者が増加し競争環境が厳しくなっておりますが、今後も成長が続く事業分野であると認識しております。当社グループでは、アイ・カフェ事業が設備投資先行型の事業特性であることから、古本市場事業で確立したフラン

チャイジー展開・コミックの品揃えのノウハウ等を活用し、フランチャイジーを中心とした店舗拡大により規模の拡大を図りつつ、確固たる収益基盤を築き、当社グループの利益成長に貢献する事業に育成する計画であります。

このような中期経営計画を着実に遂行することにより、「顧客価値を創造」し、企業価値の向上を図り、株主・顧客・従業員・取引先・フランチャイジー・地域社会の皆様の「満足を創る」ことができるものと確信しております。

#### (4) 利益還元の見え方

当社は、株主の皆様に対する利益還元を経営の重要課題のひとつと位置づけ、企業価値の向上に努めております。利益還元につきましては、将来の事業展開に備えた内部留保の充実を勘案し、連結配当性向25%以上を目処として、連結業績に応じた配当を安定的に実施することを基本方針としております。また、キャッシュフローの状況に応じて、自己株式の取得など機動的な株主還元策を併せて講じることにより、総合的な株主還元性向を高めていきたいと考えております。

### 3. 本施策の必要性

大規模買付者の行う大規模買付行為であっても、株主の皆様がこれを受入れて大規模買付行為に応じるか否かの判断は、最終的に株主の皆様判断に委ねられるべきものであります。平成20年2月末時点で、当社の議決権の36.5%は当社創業者及びその資産管理会社が保有しておりますが、大規模買付行為は、それが成就すれば当社グループの経営に直ちに大きな影響を与えうるだけの支配権を取得するものであり、当社グループの企業価値及び株主共同の利益に重大な影響を及ぼす可能性を内包しております。

にもかかわらず、実際には、大規模買付者に関する十分な情報の提供なくしては、株主の皆様が、当該大規模買付行為により当社グループの企業価値に及ぼす影響を適切に判断することは困難であります。とりわけ、上述した当社グループの企業価値に関わる特殊事情をも考慮すると、当社は、大規模買付者をして株主の皆様判断に必要かつ十分な情報を提供せしめること、さらに、大規模買付者の提案する経営方針等が当社グループの企業価値に与える影響を当社取締役会が検討・評価して株主の皆様判断の参考に供すること、場合によっては、当社取締役会が大規模買付行為又は当社グループの経営方針等に関して大規模買付者と交渉又は協議を行い、あるいは当社取締役会としての経営方針等の代替的提案を株主の皆様提示することが、当社の取締役としての責務であると考えております。

さらに、近時の日本の資本市場と法制度のもとにおいては、当社グループの企業価値又は株主共同の利益に対する明白な侵害をもたらすような大規模買付行為がなされる可能性も、決して否定できない状況にあります。係る状況のもとにおいては、当社は、大規模買付者による情報提供、当社取締役会による検討・評価といったプロセスを確保するとともに、当社グループの企業価値又は株主共同の利益に対する明白な侵害を防止するため、大規模買付行為に対する対抗措置を準備しておくことも、また当社の取締役としての責務であると考えております。

そこで、当社は、係る見解を具体化する施策として、大規模買付者が従うべき一定の情報提供等に関するルール（以下「大規模買付ルール」という。）、並びに、大規模買付者が大規模買付ルールを遵守しない場合又は大規模買付行為によって当社グループの企業価値が毀損される場合に当社がとりうる対抗措置（以下「大規模買付対抗措置」という。）について、その要件及び内容を予め設定するに至ったものであります。なお、大規模買付対抗措置の発動を検討する際には、取締役会による恣意的な判断を避け、会社と株主の皆様との間で十分にコミュニケーションを図ることが重要であるとの認識のもと、株主意思の反映にも最大限配慮しております。

なお、本施策は、経済産業省及び法務省が平成17年5月27日に発表した「企業価値・株主共同の利益の確保又は向上のための買収防衛策に関する指針」や、(株)ジャスダック証券取引所が平成18年3月31日に発表した「買収防衛策の導入に係る上場制度の整備等に伴う株券上場審査基準等の一部改正について」に合致している等、株主の皆様のために合理的に機能するような設計がなされております。

## 第2 本施策の内容について

### 1. 本施策の概要

本施策は、大規模買付者が従うべき大規模買付ルール（後記2.）と、大規模買付行為に対して当社がとりうる大規模買付対抗措置（後記3.）から構成されております。

本施策においては、まず、大規模買付ルールとして、大規模買付者に対し、株主及び当社取締役会による判断のための情報提供（後記2.(1)）と、当社取締役会による検討・評価の期間の付与（後記2.(2)）を要請しております。

本施策においては、次に、当社取締役会が、大規模買付対抗措置として、会社法その他の法令及び当社定款によって認められる相当な対抗措置の発動を決議しうることを前提として（後記3.(1)）、その発動の要件を、①大規模買付者が大規模買付ルールを遵守しない場合又は②株主意思確認手続において大規模買付対抗措置の発動につき賛同が得られた場合に限定することといたしました（後記3.(2)(3)）。

## 2. 大規模買付ルール

### (1) 取締役会に対する情報提供

まず、大規模買付者には、大規模買付行為に先立ち、当社取締役会に対し、当社株主の判断及び当社取締役会としての意見形成のために必要かつ十分な情報（以下「本情報」という。）を書面で提供していただきます。これは、当該大規模買付行為に関し、株主が適切な判断を行い、かつ当社取締役会が適切な検討・評価を行うことを目的としております。

本情報の具体的な内容は大規模買付者が大規模買付行為を行おうとする場合には、まず当社代表取締役宛に、大規模買付者の名称、住所又は本店所在地、代表者の氏名、国内連絡先、設立準拠法（外国法人の場合）及び提案する大規模買付行為の概要を明示した、大規模買付ルールに従う旨の意向表明書をご提出いただくこととし、当社代表取締役は、係る意向表明書受領後10営業日以内に、大規模買付者から当初提供いただく本情報のリストを当該大規模買付者に対して交付します。本情報の一般的項目は以下のとおりです。

- ①大規模買付行為に係る特定株主グループ（大規模買付者を含む。）の概要（沿革、役員構成、主要業務、主要株主、グループ組織図、直近3ヵ年の有価証券報告書又はこれに相当する書面、連結財務諸表を含む。）
- ②大規模買付行為の目的及び具体的内容
- ③大規模買付行為に係る特定株主グループ（大規模買付者を含む。）の株券等保有割合及び保有株券等の数
- ④大規模買付行為における当社株券等の取得価額の算定根拠、取得資金の裏付け、並びに資金調達の内容及び条件
- ⑤大規模買付行為に係る特定株主グループ（大規模買付者を含む。）が当社グループの経営権を取得した場合における、経営方針、経営計画、事業計画、財務政策、資本政策、配当政策、経営権取得後3年間の経営・財務諸表の目標数値及び算出根拠、並びに役員候補者及びその略歴
- ⑥大規模買付行為に係る特定株主グループ（大規模買付者を含む。）と当社グループの主要取引先との間の従前の取引関係及び競合関係
- ⑦大規模買付行為実行後における、大規模買付者のグループ内における当社グループの役割
- ⑧当社グループの従業員、主要取引先、顧客、地域社会その他の当社グループの利害関係者との関係について、大規模買付行為実行後に予定する変更の内容
- ⑨現金以外の対価をもって大量買付行為を行う場合における対価の価額に関する情報
- ⑩大規模買付者が提供する本情報を記載した書面の記載内容が重要な点において真実かつ正確であり、重要な事実につき誤解を生ぜしめる記載又は記載の欠落を含まない旨の、責任者による宣誓

大規模買付者が提出した本情報が不十分であると認められる場合は、当社取締役会が、大規模買付者に対し、追加的に情報提供を求めることがあります。また、大規模買付者が提出した本情報は、株主の判断に必要かつ適切と認められる範囲において、必要かつ適切と認められる時点で、その全部又は一部を開示いたします。

### (2) 取締役会における検討及び評価

次に、大規模買付者には、意向表明書による当社取締役会に対する本情報の提供を完了した日から本項に定める一定期間（以下「評価期間」という。）が経過するまでは、大規模買付行為を行わないこととしていただきます。これは、株主共同の利益のため、当社取締役会に、本情報の検討及び評価、大規模買付者との交渉及び協議、大規模買付行為に関する意見形成、株主に対する代替的提案の作成及び提示等を行う機会を与えていただくためです。

評価期間は、原則として、90日とします（以下「当初評価期間」という。）。ただし、当社取締役会が、当初評価期間の満了までに、大規模買付対抗措置を発動するか否かにつき、株主意思確認手続に付する旨を決定し、これを大規模買付者に通知した場合は、評価期間は、当該株主意思確認手続の終了する日まで延期されるものとします。

当社取締役会は、取締役会評価期間中、外部専門家の助言を受けながら、提供された本情報の検討及び評価を行い、当該大規模買付行為又は当該大規模買付者の提案に係る経営方針等についての当社取締役会としての意見を慎重に取り纏めます。また、必要に応じ、大規模買付者との間で大規模買付行為に関する条件改善について交渉及び協議を行い、当社取締役会として、株主の皆様に対し、当社グループの経営方針等についての代替的提案を提示することもあります。

## 3. 大規模買付対抗措置

### (1) 大規模買付対抗措置の内容

大規模買付者が大規模買付ルールに定める手続に従うことなく大規模買付行為を行った場合等、後記(2)に述べる一定の大規模買付対抗措置の発動の要件をみたす場合は、当社取締役会は、新株予約権の発行、会社法その他の法令及び当社定款によって認められる相当な大規模買付対抗措置を決議することができるものとします。

具体的な大規模買付対抗措置として株主の皆様に対する無償割当の方法によって新株予約権を発行する場合の募集事項の概要は、別紙に定めるとおりとします。この新株予約権には、当該大規模買付行為に係る特定株主グループに属さないことなどの行使条件を付する場合があります。なお、機動的に新株予約権の発行ができるよう、新株予約権の発行登録書を提出する場合があります。

(2) 大規模買付対抗措置の発動の要件

当社取締役会が、具体的な大規模買付対抗措置の発動を決議することができるのは、次の各号に定める要件を具備する場合に限るものとします。

①大規模買付者が意向表明書を当社取締役会に提出せず、又はその他大規模買付ルールに定める十分な情報提供を行うことなく大規模買付行為を行った場合、大規模買付者が取締役会の評価期間が経過する前に大規模買付行為を行った場合、その他大規模買付者が大規模買付ルールを遵守しなかった場合は、当社取締役会は、大規模買付対抗措置の発動を決議することができるものとします。

②大規模買付者が大規模買付ルールを遵守した場合であっても、取締役会が後記(3)②の株主意思確認手続に付することが相当であると判断し、当該手続において、大規模買付対抗措置の発動につき賛同が得られたときは、当社取締役会は、大規模買付対抗措置の発動を決議することができるものとします。

(3) 大規模買付対抗措置の発動の手続

当社取締役会が、具体的な大規模買付対抗措置の発動を決議するにあたっては、当社取締役会の判断の客観性及び合理性を担保するため、次の各号に定める手続を経るものとします。

①監査役賛同

当社取締役会は、前記(2)の①の要件に該当するとの判断、及び後記②の株主意思確認手続に付するとの判断、並びに最終的な具体的な大規模買付対抗措置の発動の決議にあたっては、必要に応じて外部専門家の助言も受けつつ、当社社外監査役を含む監査役全員の賛同を得るものとします。

②株主意思確認手続

当社取締役会が、前記(2)①の要件に該当しないにもかかわらず、大規模買付対抗措置の発動を決議するにあたっては、本項に定める大規模買付対抗措置の発動に関する株主の皆様意思を確認する手続（以下「株主意思確認手続」という。）において、総株主の投票権の3分の1以上を有する株主が投票を行い、その投票権の過半数の賛同を得るものとします。

当社取締役会は、大規模買付者が意向表明書による当社取締役会に対する情報提供を完了した後、株主意思確認手続に付する可能性があるとは判断するときは、予め、株主意思確認手続において投票権を行使しうる株主を確定するための基準日（以下「株主投票基準日」という。）として、当初評価期間の満了後であって実質株主確定に係る実務に照らして定めることのできる最も早い日を定めます。株主投票基準日は、その2週間前までに公告するものとします。

当社取締役会は、当初評価期間の満了までに、大規模買付対抗措置の発動につき、株主意思確認手続に付するか否か及び株主意思確認手続に付する場合の方法を決定し、大規模買付者に通知するものとします。

株主意思確認手続は、株主の皆様による投票（以下「書面投票」という。）又は株主意思確認手続のために開催される総会（以下「株主意思確認総会」という。）における投票により行います。株主意思確認手続において投票権を行使することのできる株主は、株主投票基準日の最終の株主名簿及び実質株主名簿に記載又は記録された株主とし、各株主は、株式に係る議決権1個につき1個の投票権を有するものとします。

書面投票による場合は、当社は、書面投票日の3週間前までに、株主投票基準日現在の株主に対し、投票すべき議案、投票日（以下「書面投票日」という。）、書面投票日までに投票用紙が当社に到達すべき旨その他当社取締役会が定める事項を記載又は添付した投票用紙を、発送するものとします。

株主意思確認総会における投票による場合は、株主意思確認総会の招集手続及び投票権の行使の方法は、法令及び当社定款に基づく株主総会の招集手続及びこれらにおける議決権行使方法に準じるものとします。

なお、株主意思確認手続中であっても、大規模買付者が大規模買付ルールを遵守しない場合は、当社取締役会は、いつでも株主意思確認手続を中止し、前記(3)①の手続に従って適切な大規模買付対抗措置を発動することができます。

4. 本施策の有効期間並びに廃止及び変更

本施策は、平成20年2月末日までの事業年度に係る定時株主総会（平成20年5月27日開催）において議案として上程し、出席株主の皆様過半数の賛成を得ることを停止条件として導入しました。また、有効期間は平成22年5月に開催予定の当社定時株主総会終結時までとしました。

そして、本施策の有効期間満了前であっても、企業価値及び株主共同の利益確保又は向上の観点から、関係法令の整備等の状況を踏まえ、本施策を随時見直し、臨時株主総会において本施策を廃止する旨の決議が行われた場合、又は取締役会において本施策を廃止する旨の決議が行われた場合には、本施策は廃止されるものとしました。

### 第3 本施策の合理性について

#### 1. 企業価値・株主共同の利益の確保・向上の目的

前記第1に述べたとおり、本施策は、株主の皆様をして大規模買付行為に応じるか否かについての適切な判断を可能ならしめ、かつ当社グループの企業価値及び株主共同の利益に対する明白な侵害を防止するため、大規模買付者が従うべき大規模買付ルール、並びに当社が発動しうる大規模買付対抗措置の要件及び内容を予め設定するものであり、当社グループの企業価値及び株主共同の利益の確保及び向上を目的とするものです。

また、前記第2に述べた大規模買付ルールの内容並びに大規模買付対抗措置の内容及び発動要件は、当社グループの企業価値及び株主共同の利益の確保及び向上という目的に照らして合理的であり、当社グループの企業価値及び株主共同の利益の確保及び向上に資するような大規模買付行為までも不当に制限するものではないと考えます。

#### 2. 事前開示

本施策における大規模買付ルールの内容並びに大規模買付対抗措置の内容及び発動要件は、いずれも前記第2において具体的かつ明確に示したところであり、株主の皆様、投資家及び大規模買付者にとって十分な予見可能性を与えるものであると考えます。

#### 3. 株主意思の反映

- (1) 前記第2の4.に述べたとおり、本施策は、平成20年5月27日開催の株主総会に議案として提出し、出席株主の過半数の賛成を得ております。また、その有効期間は、平成22年開催予定の定時株主総会終結時までとされています。そして、有効期間満了前であっても、臨時株主総会の決議又は株主総会で選任された取締役で構成される当社取締役会の決議によって、廃止又は変更することができます。

したがって、本施策の継続、廃止又は変更の是非の判断には、株主総会における株主の皆様が意思が反映されるものと考えます。

- (2) また、前記第2の3.のとおり、本施策においては、前記第2の3.(2)①のような客観的な要件によらずに大規模買付対抗措置を発動する場合には、株主意思を最大限反映させるため、株主総会の手続に準じた株主意思確認手続において株主の賛同を得るものとしております。

したがって、本施策における大規模買付対抗措置の発動の是非の判断には、必要に応じて株主の皆様が意思が適切に反映されるものと考えます。

#### 4. 取締役会の判断の客観性・合理性の確保

本施策においては、前記第2の3.(2)のとおり、大規模買付対抗措置の発動の要件として、客観的かつ明確な要件を定めており、発動の要件に該当するか否かの判断に当社取締役会の恣意的判断の介入する余地を可及的に排除しております。

また、本施策においては、前記第2の3.(3)のとおり、大規模買付対抗措置の発動の手続を定め、当社取締役会の恣意的な判断を排除しております。

したがって、本施策においては、当社取締役会が大規模買付対抗措置の発動を決議するに当たり、その判断の客観性・合理性を担保するための十分な仕組みが確保されているものと考えます。

#### 5. デッドハンド型やスローハンド型の買収防衛策ではないこと

前記第2の4.の「本施策の有効期間並びに廃止及び変更」に記載したとおり、本施策は、株主総会で選任された取締役で構成される取締役会により廃止することができますので、デッドハンド型買収防衛策（取締役会の構成員の過半数を交替させてもなお、発動を阻止できない買収防衛策）ではありません。また、本施策はスローハンド型買収防衛策（取締役会の構成員の交替を一度に行うことができないため、その発動を阻止するのに時間を要する買収防衛策）でもありません。

### 第4 本施策が株主及び投資者に及ぼす影響について

#### 1. 大規模買付ルールが株主及び投資者に及ぼす影響

大規模買付ルールは、大規模買付者が大規模買付行為を行うにあたって従うべきルールを定めたものにとどまり、当該ルールの導入時点で新株予約権その他の株券等を発行するものではありませんので、当該時点において株主の皆様及び投資家の権利利益に影響を及ぼすものではありません。

大規模買付ルールは、当社の株主の皆様をして、必要かつ十分な情報をもって大規模買付行為について適切な判断をすることを可能ならしめるものであり、当社の株主共同の利益に資するものと考えます。

なお、大規模買付者が大規模買付ルールを遵守するか否かにより、大規模買付行為に対する当社の対応が異なる可能性がありますので、株主及び投資家の皆様におかれましては、大規模買付者の動向にご注意ください。

#### 2. 大規模買付対抗措置の発動が株主及び投資者に及ぼす影響

大規模買付対抗措置を発動した場合でも、当該大規模買付行為に係る特定株主グループの株主には、その法的権利又は経済的利益に損失を生ぜしめる可能性があります。それ以外の株主の皆様が法的権利又は経済的利益には格別の損失を生ぜしめることは想定しておりません。当社取締役会が大規模買付対抗措置の発動を決

議した場合は、法令及び証券取引所規則に従って、適時に適切な開示を行います。

大規模買付対抗措置として株主の皆様に対する無償割当の方法によって新株予約権の発行がなされる場合は、当社取締役会で定めて公告する基準日における最終の株主名簿又は実質株主名簿に記載又は記録された株主の皆様に対し、その所有株式数に応じて新株予約権が割当てられますので、名義書換未了の株主様には、当該基準日までに名義書換を完了していただく必要があります。また、新株予約権の行使に際しては、株主の皆様には、新株を取得するために、所定の期間内に一定の金額の払込みを行っていただく必要があります。係る手続を行わない場合は、当該株主様の議決権保有割合が希釈化することになります。ただし、当社が新株予約権を取得し、これと引換えに当社株式を交付することができるのと取得条項が定められた場合において、当社が取得の手続を取ったときは、取得の対象となる新株予約権を保有する株主の皆様は、金銭を払い込むことなく当社株式を受領することになります（なお、この場合、係る株主の皆様には、別途、当該大規模買付行為に係る特定株主グループに属する者でないこと等を誓約する当社所定の書式による書面をご提出いただくことがあります。）。



## 4【事業等のリスク】

当社グループの事業展開及び経営成績等に影響を及ぼす可能性のあるリスクについて主な事項を以下に記載しております。当社グループは、これらのリスク発生の可能性を認識したうえで、発生の回避及び発生した場合の対応に努めております。

なお、文中における将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において、当社が判断したものであります。

(事業区分共通の事項)

### (1) 事業環境の変化について

当社グループで展開する「古本市場事業」「アイ・カフェ事業」「EC事業」は、少子高齢化の進展やコンテンツ配信市場の拡大、情報技術及び情報通信インフラの進化等から、ビジネスモデルの適合性に関し大きな影響を受ける可能性があります。当社グループでは、これらの事業環境変化に対し取扱商材の見直しや業態の進化、ブロードバンド環境が一般化した社会へ対応する新業態の導入・ユビキタス社会における新サービスの検討を実施しておりますが、今後の事業環境の変化と当社グループの事業戦略によっては、当社グループの経営成績に影響を与える可能性があります。

### (2) 人材の確保と育成

当社グループは各事業区分において積極的な展開を図っているため、必要な人材の確保と早期育成が重要な経営課題と認識しております。能力開発制度の充実や成果主義を基本とする人事制度等により早期の人材育成を図っておりますが、事業展開のスピードに見合った人材採用と育成が計画通りに進まない場合には、当社の経営成績に影響を与える可能性があります。

### (3) 個人情報の保護

「個人情報の保護に関する法律」の施行に伴い、当社グループは個人情報保護方針・社内規程・マニュアル等を制定し、役職員及び取引先の研修・指導やセキュリティ管理ソフトの導入等によって、個人情報の取扱いに関し細心の注意を払うよう留意してまいりました。しかしながら、個人情報の漏洩等の事故が発生した場合には、当該個人からの賠償請求等がなされること及び当社グループに対する信頼感の低下に伴う売上高減少等により、当社グループの経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

### (4) 各都道府県の条例について

当社グループ各事業は、国が定める法律による規制のほか、各都道府県が定める条例により規制を受ける場合があります。条例は地域の特性等を考慮のうえ定められており、地域環境の変化によって内容の強化等改正がなされる場合も考えられます。当社グループは定められた条例を遵守し地域の秩序が守られるよう取り組んでおります。

#### (例) 「東京都青少年の健全な育成に関する条例」の場合

当社グループ事業に関連する主な条項の概略は次のとおりであります。

(条例の記載内容は一部割愛しております)

- ・ 不健全な図書類等の販売の規制  
図書類、映画等の内容が、青少年に対し、性的感情を刺激し、犯罪を誘発するような場合は販売・観覧をしないように努めなければならない。
- ・ 古物買受けの制限  
青少年からの古物を買って受けてはならない。青少年が保護者の委託等による場合はその限りでない。
- ・ 深夜外出の制限  
深夜の時間帯に営業に係る施設内及び敷地内にいる青少年に対し、帰宅を促すよう努めなければならない。

なお、当社グループは、統一された自主規制を定め、全国に店舗展開を行っております。

### (5) 差入保証金について

当社グループ直営店はローコストでスピーディな出店を行うことを目的に、ほぼ全ての店舗において賃貸物件を利用しており、貸主に対して敷金を差し入れております。また、地主（貸主）に建物の建築を依頼し賃借を行う場合には、建築費の一部を貸主に対し建設協力金として貸し付け、契約期間内に賃料と相殺で当社グループに返済される契約を締結する場合があります。

これらの契約は、貸主の経済的破綻等による敷金又は建設協力金の回収リスクを伴うものであります。また、借主である当社グループ側の都合による契約の中途解約の場合等、契約内容に従って返還請求権の放棄や違約金の支払いが必要となる場合があります。

## (古本市場事業)

### (1) 業績の変動要因

#### ①リサイクル品の仕入について

当社グループは、店頭にて一般消費者等よりリサイクル品を仕入（買取）しておりますが、リサイクル品は新品と異なり仕入量の調整が難しいという特性を有しており、仕入量及び品質の両面において安定的な調達ができない場合には、当社グループの経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

#### ②新品家庭用テレビゲーム販売の季節変動について

当社グループは、中核商材として新品家庭用テレビゲームを取り扱っておりますが、新品家庭用テレビゲームの販売には季節変動があり、年末年始及び春休み・夏休みに売上が集中する傾向があります。また、当該商品は、各商品メーカーの商品開発等の遅延による発売延期等によっても、当社グループの経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

#### ③直営店及びF C店の出退店について

当社グループは、「古本市場」「ブック・スクウェア」等の直営店及びF C店による多店舗展開を行っており、計画通りに出店物件を確保できない場合には、当社グループの経営成績に影響を及ぼす可能性があります。また、既存店舗において立地環境や競合環境等の変化によって店舗の採算が悪化した場合には、退店によって経営成績に影響を与える可能性があります。

### (2) 法的規制

#### ①再販価格維持制度について

当社グループは、中核商品の1つとしてリサイクル品の書籍及びCDを取り扱っておりますが、当該商品は新品の段階で「再販価格維持制度」（以下、「再販制度」という。）の適用対象となっております。再販制度とは、私的独占の禁止及び公正取引の確保に関する法律第23条の4に基づき著作物等を発行する事業者が販売の相手方と再販売価格（定価）を決めてこれを維持する契約をしても、同法は適用されないという制度であります。公正取引委員会は、平成13年3月23日に、同制度の廃止を促す意見に対して、国民の知る権利を阻害する可能性があるなど、文化・公共面での影響が生じる恐れがあるとし、国民的合意が形成されていないことから同制度を残置することが適当である旨の発表を行いました。これにより、当社グループの取扱商材への影響は当面ないものと考えられます。しかしながら、今後において制度の改正又は廃止等が行われた場合、当社グループの経営成績に影響を与える可能性があります。

#### ②古物営業法について

当社グループが行っているリサイクル品の買取及び販売事業は、「古物営業法」による規制を受けております。監督官庁は営業所の所在地を管轄する都道府県公安委員会であり、同法及び関連諸法令による規制の要旨は次のとおりであります。

- a. 事業を開始する場合には、所在地を管轄する都道府県の公安委員会の許可を必要とする（同法3条）
- b. 買取に際して、相手方の住所、氏名、職業及び年齢が記載された文書の交付を受ける必要がある（同法15条）
- c. 取引年月日、古物の品目及び数量、古物の特徴、相手方の住所、氏名、職業、年齢等を帳簿等に記録する必要がある（同法16条）

当社グループは、以下を独自のルールとして、健全な店舗運営を行っておりますが、不測の事態により事業運営に影響を及ぼす可能性があります。

- a. 1万円以上の古本の買取及びゲームソフトの買取について本人確認を行う。
- b. 同一顧客から同一アイテムの買取を2点以上行わない。
- c. その他、盗品の疑いがある場合には、買取を行わない。

#### ③大規模小売店舗立地法について

当社グループの出店政策につきましては、「大規模小売店舗立地法（以下「立地法」という。）」の規制を受ける場合があります。出店計画に影響を与える場合があります。

立地法の概要は、以下のとおりであります。

- a. 対象となる店舗は1,000㎡超のもの
- b. 調整対象の事項は、地域社会との調和・地域づくりに関する事項として
  - ・駐車需要の充足その他による周辺の地域の住民の利便及び商業その他の業務の利便のために配慮すべき事項（交通渋滞、駐車、駐輪、交通安全その他）
  - ・騒音の発生その他による周辺の生活環境の悪化の防止のために配慮すべき事項
- c. 本法の運用主体は、都道府県、政令指定都市とする。同時に市町村の意思の反映を図ることとし、また、広範な住民の意思表示の機会を確保する。

#### ④消防法について

当該事業の店舗では、公共の施設として消防法の適用を受けております。

店舗には消防法に定める防火管理者を各店舗に設置し、火災防止に努めると同時に、従業員に対しても教育を実施しております。

## (アイ・カフェ事業)

### (1) 業績の変動要因

#### ①季節変動について

当該事業は、快適な時間と空間を選ばれたお客様に提供することを基本コンセプトとする時間制課金型のビジネスモデルであります。利用者の目的は多岐にわたっておりますが、1年を通した利用頻度につきましては一定の季節的な影響を受ける場合があります、当社グループの経営成績に影響を与える可能性があります。

#### ②直営店及びF C店の出退店について

当社グループは、「アイ・カフェ」の直営店及びF C店による多店舗展開を行っており、計画通りに出店物件を確保できない場合には、当社グループの経営成績に影響を及ぼす可能性があります。また、既存店舗において立地環境や競合環境等の変化によって店舗の採算が悪化した場合には、退店によって当社グループの経営成績に影響を与える可能性があります。

#### ③ビジネスモデルの新規性について

当社グループが当該事業に参入してからの歴史が浅いことから、ビジネスモデルの新規性が高く、設備・機器の経年変化や消費者ニーズの高度化・複合化に伴い追加投資の必要が生じることによって、当社グループの経営成績に影響を及ぼす可能性があります。当該事業は、今後市場の成長は続いているものと思われませんが、大手企業の参入等により、当社グループの経営成績に影響を与える可能性があります。

#### ④インターネットを使用した犯罪等について

当該事業の主力サービスとして、インターネット・サービスの提供があります。インターネットは情報収集やコミュニケーションツールとして非常に優れた側面がある一方で、匿名性が高いことを利用しての、詐欺行為、個人・会社に対する誹謗中傷、迷惑メール等の行為が犯罪や不法行為として社会問題となることが多く見受けられております。

当社グループでは、店舗を利用する顧客全員についてご本人であることを確認のうえ会員登録を行うこととしており、会員限定でインターネット・サービスの提供を行っております。また、従来よりインターネットは公共財と考えており、私的な迷惑行為や犯罪等を排除すべく店内のPOP等で注意を促し、本来の目的にそった利用をしていただけるよう努めております。これらにより店舗内における運営は適切に行われるものと考えられますが、不適切な犯罪行為等により法的規制を受け、当社グループの経営成績に影響を与える可能性があります。

### (2) 法的規制

#### ①食品衛生法について

当該事業の店舗では飲食の提供を行っており、「食品衛生法」による規制を受けております。食品衛生法は、飲食に起因する衛生上の危害の発生を防止し、国民の健康の保護を図ることを目的として、食品の規格・衛生管理・営業許可等を定め、飲食店営業を営もうとする者は、都道府県知事の許可を受けなければならないとしております。当社グループの直営店及びF C店は「飲食店営業」の許可を得ております。

#### ②著作権法について

当該事業におきまして、顧客サービスで業務用として設置・提供されているコンピュータにインストールされたソフト・家庭用ゲームソフト・DVD等映像ソフトにつきましては、著作権法で著作権者に認められている権利に抵触する利用を行うことはできません。当社で業務利用しております各ソフトは、著作権者から許諾を受けたものだけを使用しております。

なお、当該事業の店舗にて閲覧に供しているまんが・雑誌等につきましては、著作権法上の著作物にあたり、著作者に認められている権利の一つに貸与権が挙げられますが、当該事業におけるまんが・雑誌等の提供は店内利用に限られることから、貸与には当たらないと解されるものであります。

しかし、法改正や権利者側との取り決め等が行われますと、著作権者の許諾無しには業務利用ができなくなったり、使用料の支払いが必要となる可能性があります、その場合には、当社グループの経営成績に影響を与える可能性があります。

#### ③消防法について

当該事業の店舗では、公共の施設として消防法の適用を受けております。

店舗には消防法に定める防火管理者を各店舗に設置し、火災防止に努めると同時に、従業員に対しても教育を実施しております。

#### ④風俗営業等の規制及び業務の適正化等に関する法律について

当該事業の店舗では、現在「風俗営業等の規制及び業務の適正化等に関する法律」の規制対象となっております。このことから、当該法律の関係監督庁への届出については行っておりません。

しかし、24時間運営している店舗として、将来的に新たな法律の制定や現行法の改正等により適用範囲と指定された場合は、当社グループの経営成績に影響を与える可能性があります。

## (E C事業)

### (1) 業績の変動要因

#### ①電子商取引による販売について

個人向け電子商取引の市場規模は依然拡大傾向にあり、その普及には大きな期待がもたれております。現在の電子商取引は、パソコンを利用した販売が中心となっておりますが、インターネット接続可能な携帯電話やテレビなどによる取引が拡大しており、電子商取引のプラットフォームは多様化していく傾向にあります。さらに、電子決済・認証等についても様々な仕組みが開発されており、電子商取引にかかるシステム開発コストの増加及び法的規制等により、当社グループの経営成績に影響を与える可能性があります。

#### ②システムトラブルによるリスクについて

当該事業は、インターネット網を利用した電子商取引を主体としており、取引及び顧客情報の安全性については、十分なシステム管理運営を行っております。しかしながら、災害・事故・悪意のある不正なアクセス（いわゆるハッキング）等により、当該電子商取引システムが障害を受けた場合には、当社グループ内にとどまらず、ネットワークを通じて利用者のコンピュータへ影響が及ぶ懸念があります。これらの事態が生じた場合には、当社グループの経営成績に影響を与える可能性があります。

#### ③リサイクル品の仕入について

当社グループは、インターネットを通じて一般消費者等よりリサイクル品を仕入（買取）しておりますが、リサイクル品は新品と異なり仕入量の調整が難しいという特性を有しており、仕入量及び品質の両面において安定的な調達ができない場合には、当社グループの経営成績に影響を与える可能性があります。

### (2) 法的規制

#### ①特定商取引に関する法律について

当社グループの営むインターネット通信販売は、「特定商取引に関する法律」における通信販売業に該当しております。「特定商取引に関する法律」は、販売条件に関する記載の条件及び誇大広告の禁止等を定めており、当社グループは当該法律を遵守しておりますが、不測の事態により当社グループの経営成績に影響を与える可能性があります。

#### ②古物営業法について

当社グループが行っているリサイクル品の買取及び販売事業は、「古物営業法」による規制を受けております。なお、運用面においては、上記古本市場事業と同様であります。

## 5【経営上の重要な契約等】

### (1) 業務提携契約

当社は、業務提携店との間に業務提携基本契約を締結しております。

#### ①契約の名称

業務提携基本契約

#### ②契約の本旨

古本市場事業の営業許諾

#### ③使用を許諾する商標・商号

業務提携店における古本市場事業を行うに際し、「古本市場」等の標章、ロゴマーク、意匠、デザイン、その他営業用シンボル、著作物の使用を許諾する。

#### ④ロイヤルティ

開店支援料 1,000千円

ロイヤルティ 売上高に対し業務提携基本契約において定めた料率

### (2) アイ・カフェフランチャイズ契約

(株)アイ・カフェはフランチャイズ店との間にアイ・カフェフランチャイズ契約を締結しております。

#### ①契約の名称

アイ・カフェフランチャイズ契約

#### ②契約の本旨

アイ・カフェ事業の営業許諾

#### ③使用を許諾する商標・商号

フランチャイズ店がアイ・カフェ事業を行うに際し、「アイ・カフェ」等の商標、ロゴマーク、意匠、デザイン、その他営業用シンボル、著作物の使用を許諾する。

#### ④ロイヤルティ

開店支援料 2,000千円

ロイヤルティ 売上高に対してアイ・カフェフランチャイズ契約において定めた料率

### (3) その他の契約

当社は、仕入先との間に下記の契約を締結しております。

相手先	契約の内容	契約年月日及び期間
(株)ソニー・コンピュータエンタテインメント	家庭用ゲーム機器・ソフト等の商品の売買に関する取引基本契約	平成11年11月1日 一年毎の自動更新

## 6【研究開発活動】

特記すべき事項はありません。

## 7【財政状態及び経営成績の分析】

文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において当社グループが判断したものであります。

### (1)重要な会計方針及び見積り

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。

当社グループの連結財務諸表の作成においては、損益又は資産・負債の状況に影響を与える見積り、判断を必要としております。過去の実績やその時点で入手可能な情報を基に、合理的と考えられるさまざまな要因を考慮した上で、継続的に見積り、判断を行っておりますが、実際の結果は、見積り特有の不確実性があるため、これらの見積りと異なる場合があります。

#### ①ポイント値引引当金

将来のポイントサービスの利用による売上値引に備えるため、過去の使用実績に基づき将来使用されると見込まれる金額を計上しております。

#### ②退職給付引当金

当社及び一部の連結子会社は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を計上しております。

#### ③減損会計の適用

当社グループは、独立採算管理が可能である店舗ごとに資産をグループ化しております。

営業損益においては減損の兆候がみられた店舗及び今後の使用見込みが乏しい遊休資産については将来の回収可能性を勘案した上で固定資産を減損し、当該減少額及び、その店舗にて使用しているリース残債を減額し、当該減少額を合計し、特別損失に計上しております。

### (2)連結会計年度の経営成績の分析

当連結会計年度における当社グループの経営成績につきましては、売上高455億6千8百万円、売上総利益110億2千2百万円、営業利益14億4千8百万円、経常利益14億1千3百万円、当期純利益6億3千4百万円となりました。

#### ①売上高

当連結会計年度の売上高は前連結会計年度比で1.6%の増収となりました。これは、古本市場事業の新品ゲーム市場において、前連結会計年度に「プレイステーション3」、「Wii」の発売があったことにより当期も引き続き好調に推移したこと、また古本・中古ゲームについても売上好調だったことによります。一方、EC事業については連結子会社(株)ユーブックが前連結会計年度末にリサイクルトナー販売を営業譲渡したことにより、またアイ・カフェ事業については、連結子会社インターピア(株)が店舗運営POSを開発途中であったことなどからそれぞれ前連結会計年度比較でマイナスとなりました。

#### ②売上総利益

当連結会計年度の売上総利益は、110億2千2百万円(前連結会計年度比6.5%増)となりました。セグメント別の売上総利益は、古本市場事業103億4百万円(売上総利益率24.3%)、アイ・カフェ事業4億2千8百万円(売上総利益率15.2%)、EC事業3億6千8百万円(売上総利益率72.8%)、消去又は全社7千8百万円であります。

古本市場の売上総利益は、古本・中古ゲームの売上が好調だったこと、新品ゲームが高い水準を維持したことなどから好成績となりました。

アイ・カフェ事業の売上総利益は、連結子会社(株)アイ・カフェにおいて新規出店が1店舗(前連結会計年度は5店舗)に留まったことなどにより増加いたしました。

EC事業の売上総利益は、売上高が減少しているものの経営資源をEC通販にシフトしたことから売上総利益率が改善し増加いたしました。

#### ③営業利益

当連結会計年度の営業利益は、14億4千8百万円(前連結会計年度比39.3%増)となりました。セグメント別の営業利益は、古本市場事業26億8千2百万円、アイ・カフェ事業2億2千4百万円の営業損失(前連結会計年度は4億1千8百万円の営業損失)、EC事業7百万円(前連結会計年度は2千9百万円の営業損失)であります。

古本市場事業の営業利益につきましては、好調な売上により順調に推移いたしました。

アイ・カフェ事業の営業損失につきましては、主に(株)アイ・カフェにおいては、出店数が前期5店舗に対して当期1店舗であったことからの出店初期経費の軽減があったものの、インターピア(株)においてはPOSシステム開発の端境期のため売上減少したことなどによります。

EC事業の営業利益につきましては、前期にリサイクルトナー事業を譲渡し、EC通販に経営資源を集中したことから、売上は減少したものの営業利益は向上いたしました。

#### ④経常利益

当連結会計年度の経常利益は、14億1千3百万円(前連結会計年度比41.7%増)となりました。営業外費用の主なものは、持分法による投資損失20百万円であります。

#### ⑤当期純利益

当連結会計年度の当期純利益は、6億3千4百万円(前連結会計年度比220.3%増)となりました。これは、転貸物件の解約に伴う特別利益の発生があった一方で、減損損失、のれん償却額の発生によります。

#### (3)経営成績に重要な影響を与える要因について

「第2 [事業の状況] の4 [事業等のリスク]」をご参照ください。

#### (4)経営戦略の現状と見通し

今後のわが国経済につきましては、サブプライムローン問題などをきっかけとして米国経済が減速し世界経済全体へ悪影響を及ぼすことへの不安、円高の進展や原油をはじめとする原材料価格の高騰が継続することへの懸念が強く、先行きに対する慎重な見方が続くものと思われまます。小売業やサービス業においては、長期的には少子高齢化による国内市場の縮小、短期的には個人消費の伸びに鮮明さがなく、厳しい状況が続くものと予想されます。

こうした環境の下、当社グループは主力事業であります古本市場事業の安定的成長を目指すとともに、業務効率の改善や店舗競争力の強化、経営資源の成長分野への集中並びに子会社の育成・強化に取り組み、連結業績の向上を図ってまいります。

古本市場事業においては、引き続きドミナントエリア内へ直営店を中心とした出店を行うとともに、業務提携等による売場の拡大も検討してまいります。店舗運営面においては、市場環境の変化に対応した売場作り及び効率的なオペレーションに取り組むとともに、ホームページの刷新など情報配信手段の見直しにより、顧客サービス向上に努めてまいります。また、既存小型店など競争力の低下した店舗の大規模改装やスクラップ&ビルドにも取り組んでまいります。なお、現在の基幹系システム及び店舗システムにおいては、一部機器老朽化への対応並びに一層の顧客満足度の向上と業務効率化を目標とし、現システムの機能をより向上させた次世代システム導入を全社的に検討してまいります。

アイ・カフェ事業においては、出店投資を抑制しつつFC店を中心に出店を進め、店舗網の拡大と収益性の向上を図ってまいります。また、開発中の店舗ネットワークシステムの稼働によりマーケティング機能を高め、顧客の利用実態を様々な角度から分析し、顧客ニーズを詳細に把握することにより新規会員募集や既存会員活性化につながる有効な販売促進策の実施、店舗ワークスケジュールの見直しと店舗業務の効率化によるコスト削減を図るとともに、オリジナルコンテンツの開発、ネットゲームメーカーとタイアップしたオリジナルイベントの開催など急変する市場環境に対応したコンテンツの拡充及び時間制課金収入以外の新たな収益源の検討を行ってまいります。

EC事業においては、RSS (ウェブサイトの更新情報を簡単にまとめて配信する機能)、モバイルサイトなどの前期実装及び改善済みのツールを活用し、顧客分析に基づいた年齢や性別・ライフスタイルでセグメントされた施策を実施することにより、既存会員の購買率向上や新規会員の獲得に注力し売上拡大を図るとともに、新たな買取ルートの開発など古本・中古ゲーム・中古CD・中古DVDの買取強化によるリサイクル品の品揃えの拡充、主要取引先との取引条件の見直し、オペレーションの見直しによる業務の効率化を進め、収益力の向上を図ってまいります。

全社部門に関しましては、財務報告に係る内部統制報告制度が当社においても平成22年2月期から適用されるにあたり、内部統制に関する評価・改善・運用体制の構築により、財務報告に係る内部統制体制を充実させてまいります。

#### (5)資本の財源及び資金の流動性についての分析

##### ①貸借対照表

当連結会計年度の当社グループの貸借対照表は、流動資産5億9千8百万円(前連結会計年度比9.9%減)、固定資産5億4千7千3百万円(前連結会計年度比3.3%増)、資産合計1億1千3億8千1百万円(前連結会計年度比4.0%減)、流動負債4億7千2千2百万円(前連結会計年度比7.1%減)、固定負債1億8千9百万円(前連結会計年度比20.5%減)、負債合計6億6千1百万円(前連結会計年度比11.4%減)、株主資本4億5千5百万円(前連結会計年度比11.4%増)、評価・換算差額等3百万円(前連結会計年度比29.9%減)、新株予約権7百万円、少数株主持分2億2百万円(前連結会計年度比33.3%減)、純資産合計4億7千6百万円(前連結会計年度比8.4%増)となりました。

主要項目としては、流動資産のたな卸資産を前期末戦略的に増加させていたものが、当期末においては適正数値となったため3億円減少いたしました。同様の理由から流動負債の買掛金につきましても4億9千3百万円減少しております。

##### ②キャッシュ・フロー計算書

「第2 [事業の状況] の1 [業績等の概要] (2) キャッシュ・フロー」をご参照ください。

#### (6)経営者の問題意識と今後の方針について

「第2 [事業の状況] 3 [対処すべき課題]」をご参照ください。

### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

当社グループでは、事業規模の拡大のための新規出店等により9億7千9百万円の投資を行いました。

古本市場事業におきましては、3店舗の直営新規出店を行い、建物、器具備品、敷金保証金、ソフトウェアの取得等により5億3千6百万円の投資を実施いたしました。

アイ・カフェ事業におきましては、1店舗の直営新規出店及びフランチャイズ先からの事業の譲受等を行い、建物、器具備品、敷金保証金、ソフトウェアの取得、長期前払費用の発生等により3億3千8百万円の投資を実施いたしました。

EC事業におきましては、事業拡大のための無形固定資産の取得等により6百万円の投資を実施いたしました。

全社におきましては、従業員の社宅敷金の差入れ、ソフトウェアの取得等により9千7百万円の投資を実施いたしました。



## 2【主要な設備の状況】

当連結会計年度末における各事業所の設備、投下資本並びに従業員の配置状況は、次のとおりであります。

### (1) 提出会社

事業所名	事業の種類別 セグメントの 名称	設備の 内容	帳簿価額					従業員数 (人)
			建物及び 構築物 (千円)	車両運搬 具 (千円)	器具備品 (千円)	土地 (面積㎡) (千円)	合計 (千円)	
本社 (岡山県岡山市)	全社	総括業務 施設	2,726	384	258	—	3,368	— 2
東京本部 (東京都港区)	全社	総括業務 施設	6,638	—	47,722	—	54,361	— 46
賃貸設備 (東京都)	全社	店舗 設備	7,075	—	6,570	—	13,646	(3) 1
営業用施設 (北海道) 2店舗	古本市場事業	店舗 設備	719	—	1,402	—	2,121	(8) 4
営業用施設 (埼玉県) 16店舗	古本市場事業	店舗 設備	169,001	—	32,017	—	201,018	(69) 50
営業用施設 (千葉県) 2店舗	古本市場事業	店舗 設備	7,022	—	2,742	—	9,764	(9) 6
営業用施設 (東京都) 4店舗	古本市場事業	店舗 設備	46,203	—	3,539	—	49,743	(23) 14
営業用施設 (静岡県) 1店舗	古本市場事業	店舗 設備	1,579	—	1,313	—	2,892	(3) 2
営業用施設 (三重県) 5店舗	古本市場事業	店舗 設備	83,305	—	6,061	68,497 (3,301.39)	157,864	(31) 15
営業用施設 (京都府) 5店舗	古本市場事業	店舗 設備	71,950	—	6,326	—	78,277	(20) 13
営業用施設 (大阪府) 26店舗	古本市場事業	店舗 設備	321,108	—	33,644	—	354,752	(135) 93
営業用施設 (兵庫県) 14店舗	古本市場事業	店舗 設備	148,529	—	20,441	—	168,970	(66) 46
営業用施設 (岡山県) 9店舗	古本市場事業	店舗 設備	158,917	—	9,946	173,781 (1,665.23)	342,645	(35) 26
営業用施設 (広島県) 5店舗	古本市場事業	店舗 設備	29,478	—	2,320	—	31,799	(21) 14
営業用施設 (山口県) 1店舗	古本市場事業	店舗 設備	1,325	—	706	—	2,032	(4) 2
営業用施設 (福岡県) 1店舗	古本市場事業	店舗 設備	622	—	1,326	—	1,949	(4) 2
営業用施設 (大分県) 1店舗	古本市場事業	店舗 設備	0	—	0	—	0	(3) 2
倉庫 5ヵ所	古本市場事業	倉庫 設備	231	—	608	—	840	(3) 5

## (2) 国内子会社

会社名	事業所名 (所在地)	事業の種類別 セグメントの 名称	設備の内容	帳簿価額					従業員数 (人)
				建物及び 構築物 (千円)	車両運搬具 (千円)	器具備品 (千円)	土地 (面積㎡) (千円)	合計 (千円)	
(株)ユーブック	本社 (東京都)	EC事業	事務所 設備他	369	—	5,211	—	5,580	(26) 18
(株)アイ・カフェ	本社 (岡山県)	アイ・カフェ 事業	事務所 設備他	285	—	2,487	—	2,772	— 3
	東京本部 (東京都)	アイ・カフェ 事業	事務所 設備他	—	—	—	—	—	— 5
	営業用施設 (北海道)	アイ・カフェ 事業	店舗 設備他	200,080	—	35,657	—	235,738	(37) 10
	営業用施設 (宮城県)	アイ・カフェ 事業	店舗 設備他	147,714	—	22,186	—	169,901	(27) 9
	営業用施設 (埼玉県)	アイ・カフェ 事業	店舗 設備他	36,194	—	6,295	—	42,490	(15) 5
	営業用施設 (東京都)	アイ・カフェ 事業	店舗 設備他	0	—	0	—	0	(8) 4
	営業用施設 (大阪府)	アイ・カフェ 事業	店舗 設備他	38,471	—	5,459	—	43,930	(23) 7
	営業用施設 (兵庫県)	アイ・カフェ 事業	店舗 設備他	33,440	—	10,119	—	43,560	(8) 4
	営業用施設 (岡山県)	アイ・カフェ 事業	店舗 設備他	100,799	—	15,717	—	116,516	(26) 5
	営業用施設 (福岡県)	アイ・カフェ 事業	店舗 設備他	42,016	—	2,932	—	44,949	(8) 2
	インターピア(株)	本社 (東京都)	アイ・カフェ 事業	開発 設備他	3,704	—	4,976	—	8,680

(注) 1. 従業員数の( )は、パートタイマー及びアルバイト(1人1日8時間換算)を外書きで示しております。  
2. リース契約による主な賃借設備は、次のとおりであります。

会社名	事業の種類別セグ メントの名称	名称	数量	リース期間	年間リース料 (千円)	リース契約残高 (千円)
(株)テイソー	古本市場事業	店舗用設備機器 (所有権移転外ファイナ ンス・リース)	92店舗	60～72ヵ月	168,886	335,899
	古本市場事業	業務用POSシステム (所有権移転外ファイナ ンス・リース)	一式	60～72ヵ月	64,061	102,860
	全社	事務用機器 (所有権移転外ファイナ ンス・リース)	4件	36～72ヵ月	11,533	2,232
(株)アイ・カフェ	アイ・カフェ事業	店舗用設備機器 (所有権移転外ファイナ ンス・リース)	7店舗	36～72ヵ月	50,999	94,350

### 3【設備の新設、除却等の計画】

当連結会計年度末における重要な設備の新設、改修計画は次のとおりであります。

事業の種類別セグメントの名称	設備の内容	必要性	予算金額 (千円)	既支払額 (千円)	今後の所要 資金 (千円)	着工年月	完成予定年月	増加能力 (売場面積) (㎡)
古本市場 事業	店舗新設 6店舗	販売の拡充	451,336	60,000	391,336	平成20年5月	平成20年11月	未定
	店舗移転 1店舗	販売の強化	84,318	36,000	48,318	平成20年3月	平成20年4月	未定
	店舗改修 5店舗	販売の強化	90,000	—	90,000	平成20年5月	平成20年11月	未定
	システム投資	インフラ強化	175,200	2,835	172,365	平成20年3月	平成21年2月	未定
	小計	—	800,854	98,835	702,019	—	—	—
アイ・カ フェ事業	店舗移転 1店舗	販売の強化	106,411	20,000	86,411	平成20年3月	平成20年4月	未定
全社	システム投資	インフラ整備	157,445	17,233	140,212	平成20年3月	平成21年2月	未定
合計		—	1,064,710	136,068	928,642	—	—	—

(注) 1. 今後の所要資金928,642千円は全額借入金により賄う予定であります。

2. 予算金額及び今後の所要資金には、差入保証金を含んでおります。

3. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

## 第4【提出会社の状況】

### 1【株式等の状況】

#### (1)【株式の総数等】

##### ①【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	2,000,000
計	2,000,000

##### ②【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数 (株) (平成20年2月29日)	提出日現在発行数(株) (平成20年5月28日)	上場金融商品取引所名 又は登録認可金融商品 取引業協会名	内容
普通株式	551,400	551,400	ジャスダック証券取引所	—
計	551,400	551,400	—	—

(注) 提出日現在の発行数には、平成20年5月1日からこの有価証券報告書提出日までの新株予約権の行使(旧商法に基づき発行された新株予約権の行使を含む。)により発行された株式数は含まれておりません。

#### (2)【新株予約権等の状況】

旧商法に基づき発行した新株予約権は、次のとおりであります。

平成16年5月27日定時株主総会決議

	事業年度末現在 (平成20年2月29日)	提出日の前月末現在 (平成20年4月30日)
新株予約権の数(個)	7,230(注)1	7,220(注)2
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)	—	—
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)(注)3	7,230	7,220
新株予約権の行使時の払込金額(円)(注)4	22,854	同左
新株予約権の行使期間	自平成18年6月1日 至平成20年5月31日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の 発行価格及び資本組入額(円)(注)4	発行価格 22,854 資本組入額 11,427	同左
新株予約権の行使の条件	(注)5	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	取締役会の承認が必要と なります。	同左
代用払込みに関する事項	—	—
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	—	—

(注) 1. 取締役6名、監査役1名及び従業員76名に付与しております。  
 2. 取締役6名、監査役1名及び従業員75名に付与しております。  
 3. 当社が株式分割又は株式併合を行う場合、次の算式により目的たる株式の数を調整いたします。但し、係る調整は当該時点で権利行使していない新株予約権の目的たる株式の数についてのみ行われ、調整の結果1株未満の端数が生じた場合は、これを切り捨てます。  

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割・併合の比率}$$
  
 その他当社が取締役会決議により定める一定の場合にも適宜調整を行います。

4. 新株予約権発行後、当社が株式分割、株式併合を行う場合は、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げます。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{1}{\text{分割・併合の比率}}$$

また、会社が時価を下回る価額で新株を発行（新株引受権の行使、新株予約権の行使により新株式を発行するときを除く。）するとき、もしくは自己株式の処分をする場合又は時価を下回る価額をもって会社普通株式を取得することができる新株予約権又は新株予約権が付された証券を発行するとき、次の算式により行使価額を調整し、調整による1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行株式数} \times \text{1株当たり払込金額}}{\text{新規発行前の株価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行増加株式数}}$$

上記の算式において「既発行株式数」とは、会社の発行済株式総数から会社の保有する自己株式の総数を控除した数とし、自己株式の処分を行う場合には「新規発行株式数」を「処分する株式数」に、「1株当たりの払込金額」を「1株当たり処分金額」に、「新株式発行前の株価」を「処分前の株価」に、それぞれ読み替えるものとする。

その他当社が取締役会決議により定める一定の場合にも適宜調整を行います。

5. 新株予約権の行使の条件

- ① 対象者は、新株予約権の行使時においても、当社又は当社グループ子会社の取締役、監査役、従業員の地位を保有していることを要する。
- ② 新株予約権の相続は認めない。
- ③ 対象者に法令、定款もしくは社内規律に違反する重大な行為があった場合又は対象者が当社と競業関係にある会社の取締役、監査役、使用人、嘱託、顧問又はコンサルタントとなった場合等、新株予約権の発行の目的上対象者に新株予約権を行使させることが相当でないとされる事由として当社取締役会決議で定める事由が生じた場合は、新株予約権を行使することができないものとする。
- ④ 対象者は、割当を受けた新株予約権の質入れその他の処分をすることができない。
- ⑤ 当社は、当社と個別の対象者との間で締結する新株予約権割当に関する契約において、年間（1月1日から12月31日までの期間をいう。）における新株予約権の行使によって発行される株式の発行価額の合計額の上限（「年間発行価額の上限」という。）を定めることができ、対象者はかかる年間発行価額の上限を超えないように、新株予約権を行使しなければならない。
- ⑥ その他の条件については、平成16年5月27日開催の第14期定時株主総会及び新株予約権発行に係る取締役会の決議に基づき、当社と対象者との間で締結した新株予約権の割当に関する契約に定めるところによる。

平成17年 5月26日 定時株主総会決議

	事業年度末現在 (平成20年 2月29日)	提出日の前月末現在 (平成20年 4月30日)
新株予約権の数 (個)	9,610 (注) 1	9,600 (注) 2
新株予約権のうち自己新株予約権の数 (個)	—	—
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数 (株) (注) 3	9,610	9,600
新株予約権の行使時の払込金額 (円) (注) 4	17,309	同左
新株予約権の行使期間	自 平成19年 6月 1日 至 平成21年 5月31日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額 (円) (注) 4	発行価格 17,309 資本組入額 8,655	同左
新株予約権の行使の条件	(注) 5	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	取締役会の承認が必要となります。	同左
代用払込みに関する事項	—	—
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	—	—

(注) 1. 取締役8名、監査役1名及び従業員92名に付与しております。

2. 取締役8名、監査役1名及び従業員91名に付与しております。

3. 当社が株式分割又は株式併合を行う場合、次の算式により目的たる株式の数を調整いたします。但し、係る調整は当該時点で権利行使していない新株予約権の目的たる株式の数についてのみ行われ、調整の結果1株未満の端数が生じた場合は、これを切り捨てます。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割・併合の比率}$$

その他当社が取締役会決議により定める一定の場合にも適宜調整を行います。

4. 新株予約権発行後、当社が株式分割、株式併合を行う場合は、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げます。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{1}{\text{分割・併合の比率}}$$

また、会社が時価を下回る価額で新株を発行（新株引受権の行使、新株予約権の行使により新株式を発行するときを除く。）するとき、もしくは自己株式の処分をする場合又は時価を下回る価額をもって会社普通株式を取得することができる新株予約権又は新株予約権が付された証券を発行するとき、次の算式により行使価額を調整し、調整による1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行株式数} \times \text{1株当たり払込金額}}{\text{新規発行前の株価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行増加株式数}}$$

上記の算式において「既発行株式数」とは、会社の発行済株式総数から会社の保有する自己株式の総数を控除した数とし、自己株式の処分を行う場合には「新規発行株式数」を「処分する株式数」に、「1株当たりの払込金額」を「1株当たり処分金額」に、「新株式発行前の株価」を「処分前の株価」に、それぞれ読み替えるものとする。

その他当社が取締役会決議により定める一定の場合にも適宜調整を行います。

5. 新株予約権の行使の条件

- ① 対象者は、新株予約権の行使時においても、当社又は当社グループ会社の取締役、監査役、従業員の地位を保有していることを要する。
- ② 新株予約権の相続は認めない。
- ③ 対象者に法令、定款もしくは社内規律に違反する重大な行為があった場合又は対象者が当社と競業関係にある会社の取締役、監査役、使用人、嘱託、顧問又はコンサルタントとなった場合等、新株予約権の発行の目的上対象者に新株予約権を行使させることが相当でないといわれる事由が生じた場合は、新株予約権を行使することができないものとする。
- ④ 対象者は、割当を受けた新株予約権の質入れその他の処分をすることができない。
- ⑤ 当社は、当社と個別の対象者との間で締結する新株予約権割当に関する契約において、年間（1月1日から12月31日までの期間をいう。）における新株予約権の行使によって発行される株式の発行価額の合計額の上限（「年間発行価額の上限」という。）を定めることができ、対象者はかかる年間発行価額の上限を超えないように、新株予約権を行使しなければならない。
- ⑥ その他の条件については、平成17年5月26日開催の第15期定時株主総会及び新株予約権発行に係る取締役会の決議に基づき、当社と対象者との間で締結した新株予約権の割当に関する契約に定めるところによる。

会社法に基づき発行した新株予約権は、次のとおりであります。

平成19年5月28日定時株主総会決議

	事業年度末現在 (平成20年2月29日)	提出日の前月末現在 (平成20年4月30日)
新株予約権の数(個)	9,520(注)1	9,490(注)2
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)	—	—
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)(注)3	9,520	9,490
新株予約権の行使時の払込金額(円)(注)4	9,050	同左
新株予約権の行使期間	自平成21年6月1日 至平成23年5月31日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)(注)4	発行価格 9,050 資本組入額 4,525	同左
新株予約権の行使の条件	(注)5	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	取締役会の承認が必要となります。	同左
代用払込みに関する事項	—	—
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	—	—

(注) 1. 取締役8名、監査役2名及び従業員113名に付与しております。

2. 取締役8名、監査役2名及び従業員112名に付与しております。

3. 当社が株式分割又は株式併合を行う場合、次の算式により目的たる株式の数を調整いたします。ただし、係る調整は当該時点で権利行使していない新株予約権の目的たる株式の数についてのみ行われ、調整の結果1株未満の端数が生じた場合は、これを切り捨てます。

調整後株式数 = 調整前株式数 × 分割・併合の比率

その他当社が取締役会決議により定める一定の場合にも適宜調整を行います。

4. 新株予約権発行後、当社が株式分割、株式併合を行う場合は、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げます。

調整後払込金額 = 調整前払込金額 ×  $\frac{1}{\text{分割・併合の比率}}$

また、当社が時価を下回る価額で新株を発行（新株引受権の行使、新株予約権の行使により新株式を発行するときを除く）するとき、もしくは自己株式の処分をする場合又は時価を下回る価額をもって会社普通株式を取得することができる新株予約権又は新株予約権が付された証券を発行するとき、次の算式により行使価

額を調整し、調整による1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行株式数} \times 1 \text{株当たり払込金額}}{\text{新規発行前の株価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行増加株式数}}$$

上記の算式において「既発行株式数」とは、会社の発行済株式総数から会社の保有する自己株式の総数を控除した数とし、自己株式の処分を行う場合には「新規発行株式数」を「処分する株式数」に、「1株当たりの払込金額」を「1株当たり処分金額」に、「新株式発行前の株価」を「処分前の株価」に、それぞれ読み替えるものとする。

その他当社が取締役会決議により定める一定の場合にも適宜調整を行います。

#### 5. 新株予約権の行使の条件

- ① 対象者は、新株予約権の行使時においても、当社又は当社グループ会社の取締役、監査役、従業員の地位を保有していることを要する。
- ② 新株予約権の相続は認めない。
- ③ 対象者に法令、定款もしくは社内規律に違反する重大な行為があった場合又は対象者が当社と競業関係にある会社の取締役、監査役、使用人、嘱託、顧問又はコンサルタントとなった場合等、新株予約権の発行の目的上対象者に新株予約権を行使させることが相当でないとされる事由が生じた場合は、新株予約権を行使することができないものとする。
- ④ 対象者は、割当を受けた新株予約権の質入れその他の処分をすることができない。
- ⑤ 当社は、当社と個別の対象者との間で締結する新株予約権割当に関する契約において、年間（1月1日から12月31日までの期間をいう。）における新株予約権の行使によって発行される株式の発行価額の合計額の上限（「年間発行価額の上限」という。）を定めることができ、対象者はかかる年間発行価額の上限を超えないように、新株予約権を行使しなければならない。
- ⑥ その他の条件については、平成19年5月28日開催の第17期定時株主総会及び新株予約権発行に係る取締役会の決議に基づき、当社と対象者との間で締結した新株予約権の割当に関する契約に定めるところによる。

#### (3) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。



## (4) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (株)	発行済株式 総数残高 (株)	資本金 増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金 増減額 (千円)	資本準備金 残高 (千円)
平成15年3月1日～ 平成16年2月28日 (注) 1、2	133	10,589	12,505	1,083,785	12,505	1,038,080
平成16年2月20日 (注) 3	42,256	52,845	—	1,083,785	—	1,038,080
平成16年2月25日 (注) 4	25	52,870	895	1,084,680	895	1,038,975
平成16年3月1日～ 平成17年2月28日 (注) 5、6	1,085	53,955	38,693	1,123,374	38,693	1,077,669
平成17年4月20日 (注) 7	485,595	539,550	—	1,123,374	—	1,077,669
平成17年3月1日～ 平成18年2月28日 (注) 8、9	7,350	546,900	26,270	1,149,645	26,264	1,103,933
平成18年3月1日～ 平成19年2月28日 (注) 10	4,500	551,400	15,862	1,165,507	15,862	1,119,796

- (注) 1. 旧商法第280条ノ19第1項の規定に基づく新株予約権(第1回付与)の権利行使  
発行株数 108株、発行価格 215,000円、資本組入額 107,500円、払込金総額 23,220千円
2. 旧商法第280条ノ19第1項の規定に基づく新株予約権(第2回付与)の権利行使  
発行株数 25株、発行価格 71,626円、資本組入額 35,813円、払込金総額 1,790千円
3. 普通株式1株を5株に分割
4. 旧商法第280条ノ19第1項の規定に基づく新株予約権(第2回付与)の権利行使  
発行株数 25株、発行価格 71,626円、資本組入額 35,813円、払込金総額 1,790千円
5. 旧商法第280条ノ19第1項の規定に基づく新株予約権(第2回付与)の権利行使  
発行株数 795株、発行価格 71,626円、資本組入額 35,813円、払込金総額 56,942千円
6. 旧商法第280条ノ20及び第280条ノ21の規定に基づく新株予約権(第3回付与)の権利行使  
発行株数 290株、発行価格 70,499円、資本組入額 35,250円、払込金総額 20,444千円
7. 普通株式1株を10株に分割
8. 旧商法第280条ノ19第1項の規定に基づく新株予約権(第2回付与)の権利行使  
発行株数 6,350株 発行価格 7,163円 資本組入額 3,582円 払込金総額 45,485千円
9. 旧商法第280条ノ20及び第280条ノ21の規定に基づく新株予約権(第3回付与)の権利行使  
発行株数 1,000株 発行価格 7,050円 資本組入額 3,525円 払込金総額 7,050千円
10. 旧商法第280条ノ20及び第280条ノ21の規定に基づく新株予約権(第3回付与)の権利行使  
発行株数 4,500株 発行価格 7,050円 資本組入額 3,525円 払込金総額 31,725千円

## (5) 【所有者別状況】

平成20年2月29日現在

区分	株式の状況							端株の状況 (株)	
	政府及び地方公共団体	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他		計
					個人以外	個人			
株主数(人)	—	13	16	40	7	2	6,456	6,534	—
所有株式数(株)	—	71,255	4,608	169,627	6,053	78	299,779	551,400	—
所有株式数の割合(%)	—	12.9	0.8	30.8	1.1	0.0	54.4	100.0	—

(注) 1. 自己株式45,691株は、「個人その他」に含めて記載しております。

2. 「その他の法人」の欄には、証券保管振替機構名義の株式50株を含めて記載しております。

## (6) 【大株主の状況】

平成20年2月29日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数(株)	発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%)
(有)ワイ・エイ・ケイ・コーポレーション	岡山県岡山市藤田1328-4	165,000	29.92
秋山 良夫	岡山県岡山市	20,000	3.63
日本マスタートラスト信託銀行(株)(信託口)	東京都港区浜松町2-11-3	14,862	2.70
(株)山陰合同銀行	島根県松江市魚町10	11,000	1.99
テイツー従業員持株会	東京都港区芝公園2-4-1	10,431	1.89
東京海上日動火災保険(株)	東京都千代田区丸の内1-2-1	10,000	1.81
大橋 康宏	東京都豊島区	9,024	1.64
(株)中国銀行	岡山県岡山市丸の内1-15-20	8,000	1.45
(株)三菱東京UFJ銀行	東京都千代田区丸の内2-7-1	7,000	1.27
日本トラスティ・サービス信託銀行(株)(信託口)	東京都中央区晴海1-8-11	6,106	1.11
計	—	261,423	47.41

(注) 当社は自己株式(45,691株、8.29%)を保有しておりますが、表記しておりません。

## (7) 【議決権の状況】

## ① 【発行済株式】

平成20年2月29日現在

区分	株式数 (株)	議決権の数 (個)	内容
無議決権株式	—	—	—
議決権制限株式 (自己株式等)	—	—	—
議決権制限株式 (その他)	—	—	—
完全議決権株式 (自己株式等)	普通株式 45,691	—	—
完全議決権株式 (その他)	普通株式 505,709	505,709	—
端株	—	—	—
発行済株式総数	551,400	—	—
総株主の議決権	—	505,709	—

(注) 「完全議決権株式 (その他)」の欄には、証券保管振替機構名義の株式50株を含めて記載しております。また、「議決権の数」欄には、同機構名義の完全議決権株式に係る議決権の数50個が含まれております。

## ② 【自己株式等】

平成20年2月29日現在

所有者の氏名又は名称	所有者の住所	自己名義所有株式数 (株)	他人名義所有株式数 (株)	所有株式数の合計 (株)	発行済株式総数に対する所有株式数の割合 (%)
㈱テイツー	岡山県岡山市今村650番111	45,691	—	45,691	8.29
計	—	45,691	—	45,691	8.29

(8) 【ストックオプション制度の内容】

当社はストックオプション制度を採用しております。当該制度は、旧商法及び会社法に基づき新株予約権を発行する方法によるものであります。

①平成16年ストックオプション

決議年月日	平成16年5月27日
付与対象者の区分及び人数	取締役 6名(注) 1 監査役 2名(注) 2 従業員 114名(注) 3
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式
株式の数	「(2)新株予約権等の状況」に記載しております。 (注) 4
新株予約権の行使時の払込金額(円)	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	—
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	—

- (注) 1. 平成16年5月27日開催の第14期定時株主総会終結の時に在任する取締役のうち6名であります。なお、平成20年4月30日現在の付与対象者は6名であります。
2. 平成16年5月27日開催の第14期定時株主総会終結の時に在任する監査役のうち2名であります。なお、平成20年4月30日現在の付与対象者は1名であります。
3. 平成16年5月27日開催の第14期定時株主総会終結の時に在職する従業員のうち114名であります。なお、平成20年4月30日現在の付与対象者は75名であります。
4. 取締役に対して付与する株式数の合計は2,200株、監査役に対して付与する株式数の合計は600株、従業員に対して付与する株式数の合計は7,200株、付与株式数の合計は10,000株であります。なお、当事業年度末現在の付与株式数の合計は7,230株であります。

②平成17年ストックオプション

決議年月日	平成17年5月26日
付与対象者の区分及び人数	取締役 7名(注) 1 監査役 2名(注) 2 従業員 120名(注) 3
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式
株式の数	「(2)新株予約権等の状況」に記載しております。 (注) 4
新株予約権の行使時の払込金額(円)	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	—
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	—

- (注) 1. 平成17年5月26日開催の第15期定時株主総会終結の時に在任する取締役のうち7名であります。なお、平成20年4月30日現在の付与対象者は8名であります。
2. 平成17年5月26日開催の第15期定時株主総会終結の時に在任する監査役のうち2名であります。なお、平成20年4月30日現在の付与対象者は1名であります。

3. 平成17年5月26日開催の第15期定時株主総会終結の時に在職する従業員のうち120名であります。なお、平成20年4月30日現在の付与対象者は91名であります。
4. 取締役に対して付与する株式数の合計は3,000株、監査役に対して付与する株式数の合計は500株、従業員に対して付与する株式数の合計は8,180株、付与株式数の合計は11,680株であります。なお、当事業年度末現在の付与株式数の合計は9,610株であります。

③平成19年ストックオプション

決議年月日	平成19年5月28日
付与対象者の区分及び人数	取締役 8名(注) 1 監査役 2名(注) 2 従業員 119名(注) 3
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式
株式の数	「(2)新株予約権等の状況」に記載しております。 (注) 4
新株予約権の行使時の払込金額(円)	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	—
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	—

- (注) 1. 平成19年5月28日開催の第17期定時株主総会終結の時に在任する取締役のうち8名であります。なお、平成20年4月30日現在の付与対象者は8名であります。
2. 平成19年5月28日開催の第17期定時株主総会終結の時に在任する監査役のうち2名であります。なお、平成20年4月30日現在の付与対象者は2名であります。
3. 平成19年5月28日開催の第17期定時株主総会終結の時に在職する従業員のうち119名であります。なお、平成20年4月30日現在の付与対象者は112名であります。
4. 取締役に対して付与する株式数の合計は4,600株、監査役に対して付与する株式数の合計は800株、従業員に対して付与する株式数の合計は4,350株、付与株式数の合計は9,750株であります。なお、当事業年度末現在の付与株式数の合計は9,520株であります。

④平成20年ストックオプション

決議年月日	平成20年5月27日
付与対象者の区分及び人数	新株予約権発行時に在任又は在籍する当社取締役、 監査役及び従業員
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式
株式の数	上限 10,800株
新株予約権の行使時の払込金額(円)	(注) 1
新株予約権の行使期間	平成22年6月1日から平成24年5月31日まで
新株予約権の行使の条件	(注) 2
新株予約権の譲渡に関する事項	(注) 3
代用払込みに関する事項	—
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	—

(注) 1. 新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、新株予約権の行使により交付を受けることができる株式1株当たりの払込金額（以下「行使価額」という。）に当該新株予約権に係る付与株式数を乗じた金額とする。

行使価額は、新株予約権を割当てる日（以下「割当日」という。）の属する月の前月の各日（取引が成立していない日を除く。）のジャスダック証券取引所における当社普通株式の普通取引の終値（以下「終値」という。）の平均値に1.10を乗じた金額（1円未満の端数は切り上げ）とする。

但し、その金額が割当日の終値（当日に終値が無い場合は、それに先立つ直近日の終値）を下回る場合は、割当日の終値とする。

なお、新株予約権発行後、当社が株式分割、株式併合を行う場合は、次の算式により払込金額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げます。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{1}{\text{分割・併合の比率}}$$

また、会社が時価を下回る価額で新株を発行（新株引受権の行使、新株予約権の行使により新株式を発行するときを除く。）するとき、もしくは自己株式の処分をする場合又は時価を下回る価額をもって会社普通株式を取得することができる新株予約権又は新株予約権が付された証券を発行するとき、次の算式により行使価額を調整し、調整による1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行株式数} \times \text{1株当たり払込金額}}{\text{新規発行前の株価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行増加株式数}}$$

上記の算式において「既発行株式数」とは、会社の発行済株式総数から会社の保有する自己株式の総数を控除した数とし、自己株式の処分を行う場合には「新規発行株式数」を「処分する株式数」に、「1株当たりの払込金額」を「1株当たり処分金額」に、「新株式発行前の株価」を「処分前の株価」に、それぞれ読み替えるものとする。

その他当社が取締役会決議により定める一定の場合にも適宜調整を行います。

## 2. 新株予約権の行使の条件

- ① 対象者は、新株予約権の行使時においても、当社又は当社グループ会社の取締役、監査役、従業員の地位を保有していることを要する。
- ② 新株予約権の相続は認めない。
- ③ 対象者に法令、定款もしくは社内規律に違反する重大な行為があった場合又は対象者が当社と競業関係にある会社の取締役、監査役、使用人、嘱託、顧問又はコンサルタントとなった場合等、新株予約権の発行の目的上対象者に新株予約権を行使させることが相当でないとされる事由が生じた場合は、新株予約権を行使することができないものとする。
- ④ 対象者は、割当を受けた新株予約権の質入れその他の処分をすることができない。
- ⑤ 当社は、当社と個別の対象者との間で締結する新株予約権割当に関する契約において、年間（1月1日から12月31日までの期間をいう。）における新株予約権の行使によって発行される株式の発行価額の合計額の上限（「年間発行価額の上限」という。）を定めることができ、対象者はかかる年間発行価額の上限を超えないように、新株予約権を行使しなければならない。
- ⑥ その他の条件については、平成20年5月27日開催の第18期定時株主総会及び新株予約権発行に係る取締役会の決議に基づき、当社と対象者との間で締結した新株予約権の割当に関する契約に定めるところによる。

## 3. 新株予約権の譲渡には、取締役会の承認が必要となります。

## 2【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第3号による普通株式の取得

### (1)【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

### (2)【取締役会決議による取得の状況】

区分	株式数(株)	価額の総額(千円)
取締役会(平成19年5月28日)での決議状況 (取得期間 平成19年5月29日～平成20年2月29日)	10,000	150,000
当事業年度前における取得自己株式	—	—
当事業年度における取得自己株式	5,241	51,559
残存決議株式の総数及び価額の総額	4,759	98,441
当事業年度の末日現在の未行使割合(%)	47.6	65.6
当期間における取得自己株式	—	—
提出日現在の未行使割合(%)	47.6	65.6

区分	株式数(株)	価額の総額(千円)
取締役会(平成20年3月19日)での決議状況 (取得期間 平成20年3月21日～平成20年4月10日)	2,000	20,000
当事業年度前における取得自己株式	—	—
当事業年度における取得自己株式	—	—
残存決議株式の総数及び価額の総額	—	—
当事業年度の末日現在の未行使割合(%)	—	—
当期間における取得自己株式	1,104	8,013
提出日現在の未行使割合(%)	44.8	59.9

### (3)【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないもの内容】

該当事項はありません。

### (4)【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額(千円)	株式数(株)	処分価額の総額(千円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式	—	—	—	—
消却の処分を行った取得自己株式	—	—	—	—
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式	—	—	—	—
その他	—	—	—	—
保有自己株式数	45,691	—	46,795	—

### 3 【配当政策】

当社グループは、株主の皆様に対する利益還元を経営の重要課題のひとつとして位置づけ、企業価値の向上に努めております。

利益配分にあたっては、将来の事業展開に備えた内部留保の充実を勘案し、連結業績に応じた配当を連結配当性向25%以上を目処として、安定的に実施することを基本方針としております。また、キャッシュ・フローの状況に応じて、自己株式の取得など機動的な株主還元策を併せて講じることにより、総合的な株主還元性向を高めていきたいと考えております。なお、内部留保金につきましては、業務の一層の効率化を図るためのシステム開発や、人材育成といった社内体制の充実など、経営基盤の確立に充当する予定であります。

当社は、中間配当と期末配当の年2回の剰余金の配当を行うことを基本方針としております。

これらの剰余金の配当の決定機関は、期末配当については株主総会、中間配当については取締役会であります。

当社は、「取締役会の決議により、毎年8月31日の株主名簿に記載又は記録された株主もしくは登録株式質権者に対し、中間配当を行うことができる。」旨を定款に定めております。

なお、当事業年度に係る剰余金の配当は以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額 (千円)	1株当たり配当額 (円)
平成19年10月22日 取締役会決議	66,033	130
平成20年5月27日 定時株主総会決議	65,742	130

### 4 【株価の推移】

#### (1) 【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

回次	第14期	第15期	第16期	第17期	第18期
決算年月	平成16年2月	平成17年2月	平成18年2月	平成19年2月	平成20年2月
最高(円)	620,000 □332,000	318,000 □31,800	27,910	15,400	10,500
最低(円)	220,000 □120,000	121,000 □12,100	13,500	8,780	7,050

(注) 1. 最高・最低株価は、平成16年12月13日以降はジャスダック証券取引所におけるものであり、それ以前は日本証券業協会の公表のものであります。

2. □印は株式分割による権利落後の株価を示しております。

#### (2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成19年9月	10月	11月	12月	平成20年1月	2月
最高(円)	9,630	9,300	10,500	10,450	10,020	8,400
最低(円)	8,340	8,420	9,010	9,720	7,050	7,860

(注) 最高・最低価格は、ジャスダック証券取引所におけるものであります。



## 5 【役員の状況】

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
代表取締役 社長	—	大橋 康宏	昭和32年3月1日生	昭和56年4月 エイアイユーインシュアランスカンパニー入社 平成7年11月 同社財務部長 平成8年10月 当社入社 平成8年11月 当社取締役副社長 平成12年8月 ㈱ユーブック代表取締役社長 平成13年3月 当社代表取締役社長（現任） 平成13年5月 ㈱ユーブック取締役会長（現任） 平成16年10月 インターピア㈱取締役（現任） 平成16年12月 ㈱アイ・カフェ取締役 平成18年5月 ㈱アイ・カフェ代表取締役会長 平成19年3月 ㈱アイ・カフェ取締役（現任）	(注) 3	9,024
取締役副社 長	営業本部長兼 商品企画部長	堀 久志	昭和35年11月10日生	昭和59年3月 黒石㈱入社 平成5年5月 当社入社 平成8年3月 当社営業本部副本部長 平成8年11月 当社取締役 平成13年3月 当社常務取締役 平成14年3月 当社常務取締役直営カンパニーC E O兼商品企画部長 平成15年5月 ㈱ユーブック取締役（現任） 平成16年3月 当社常務取締役古本市場カンパ ニーC E O兼商品企画部長 平成20年3月 当社取締役副社長兼営業本部長兼 商品企画部長（現任）	(注) 3	5,081
常務取締役	C F O兼経営 管理本部長兼 経営企画部長 兼経理財務部 長	片山 靖浩	昭和38年12月5日生	平成6年10月 サミー工業㈱（現サミー㈱）入社 平成15年6月 当社入社 平成15年6月 当社執行役員サービスカンパニー 経理財務部長兼経営企画部長 平成16年3月 当社執行役員サービスカンパニー C F O兼経理財務部長兼経営企画 部長 平成16年10月 インターピア㈱取締役（現任） 平成18年5月 ㈱アイ・カフェ取締役（現任） 平成18年5月 当社取締役C F O兼サービスカン パニー経理財務部長兼経営企画部 長 平成18年11月 当社取締役C F O兼サービスカン パニー経理財務部長 平成19年3月 当社取締役C F O兼C I O兼サー ビスカンパニー経理財務部長兼経 営企画部長 平成20年3月 当社常務取締役C F O兼経営管理 本部長兼経営企画部長兼経理財務 部長（現任）	(注) 4	86

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
取締役	事業開発本部長	関本 慎治	昭和39年7月11日生	昭和62年3月 ダイキ㈱入社 平成10年10月 当社入社 平成14年3月 当社執行役員直営カンパニーCOO兼営業企画部長 平成16年3月 当社執行役員サービスカンパニーCEO兼人事総務部長 平成16年5月 当社取締役サービスカンパニーCEO兼人事総務部長兼社長室長 平成17年3月 当社取締役サービスカンパニーCEO兼内部監査部長 平成18年3月 当社取締役サービスカンパニーCEO兼CIO兼総務部長兼システム部長 平成18年5月 当社取締役CCO兼CIO兼サービスカンパニーCEO兼総務部長兼システム部長 平成18年6月 当社取締役CCO兼CIO兼サービスカンパニーCEO兼総務部長 平成19年3月 当社取締役事業開発カンパニーCEO 平成19年3月 ㈱アイ・カフェ代表取締役社長(現任) 平成20年3月 当社取締役事業開発本部長(現任)	(注) 3	1,867
取締役	取締役CCO兼人事企画本部長	森崎 俊朗	昭和39年10月23日生	平成8年2月 ㈱シンフォーム入社 平成10年4月 当社入社 平成14年3月 当社執行役員サービスカンパニーCOO兼管理部長 平成16年3月 当社執行役員古本市場カンパニーCOO兼営業企画部長 平成16年5月 当社取締役古本市場カンパニーCOO兼営業企画部長 平成17年3月 当社取締役古本市場カンパニーCOO兼店舗運営部長兼営業企画部長 平成18年3月 当社取締役古本市場カンパニーCOO兼店舗運営部長兼販売促進部長 平成19年2月 ㈱ユーブック取締役(現任) 平成19年3月 当社取締役CCO兼サービスカンパニーCEO兼人事総務部長兼内部監査部長 平成20年3月 当社取締役CCO兼人事企画本部長(現任)	(注) 3	1,247

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
取締役	営業副本部長 兼店舗運営部 長兼販売促進 部長	寺田 勝宏	昭和42年1月19日生	平成2年4月 エイアイユーインシュアランスカンパニー入社 平成9年2月 当社入社 平成13年3月 当社店舗開発部長 平成13年8月 当社執行役員店舗開発部長 平成16年3月 当社執行役員事業開発カンパニーCOO兼サービスカンパニー店舗開発部長 平成18年5月 当社執行役員事業開発カンパニーCEO兼店舗開発部長兼施設開発部長 平成19年3月 当社執行役員古本市場カンパニーCOO兼店舗運営部長兼販売促進部長 平成20年3月 当社執行役員営業副本部長兼店舗運営部長兼販売促進部長 平成20年5月 当社取締役営業副本部長兼店舗運営部長兼販売促進部長(現任)	(注) 4	2,376
取締役	—	安田 育生	昭和28年4月28日生	昭和52年4月 (株)日本長期信用銀行(現(株)新生銀行)入行 平成10年7月 ゼネラル・エレクトリック・インターナショナル・インク マネージング・ディレクター 平成12年1月 リーマン・ブラザーズ証券会社(現リーマン・ブラザーズ証券(株))在日代表 平成15年5月 多摩大学ルネサンスセンター客員教授 平成16年9月 ビナクル(株)代表取締役会長兼CEO(現任) 平成16年9月 (株)おびネット社外取締役 平成17年5月 当社取締役(現任) 平成18年4月 九州大学客員教授	(注) 3	—
取締役	—	吉田 就彦	昭和32年2月10日生	昭和54年4月 (株)キャニオンレコード(現(株)ポニーキャニオン)入社 平成10年8月 同社映像制作1部部長 平成11年6月 (株)デジタルガレージ入社 エンタテインメント本部長 平成11年6月 同社取締役副社長 平成13年9月 同社取締役COO 平成14年10月 (株)イメージクエストインタラクティブ代表取締役副社長 平成15年9月 (株)デジタルガレージ顧問(現任) 平成16年7月 (株)ワイズハウス取締役(現任) 平成16年12月 デジタルハリウッド大学院大学客員教授 平成17年5月 (株)ユーブック社外取締役(現任) 平成17年5月 当社取締役(現任) 平成18年4月 デジタルハリウッド大学院大学教授(現任) 平成19年2月 (株)ヒットコンテンツ研究所代表取締役社長(現任)	(注) 3	—

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
常勤監査役	—	西川 豊	昭和12年3月15日生	昭和31年4月 ㈱三和相互銀行（現㈱トマト銀行） 入行 平成6年6月 トマトサービス㈱常務取締役 平成9年5月 当社監査役 平成9年7月 当社常勤監査役（現任） 平成12年8月 ㈱ユーブック監査役 平成16年2月 ㈱アイ・カフェ監査役（現任） 平成18年3月 インターピア㈱監査役（現任）	(注) 5	1,000
常勤監査役	—	武田 由隆	昭和24年5月11日生	昭和49年4月 ㈱日本不動産銀行（現㈱あおぞら銀行） 入行 平成9年6月 同行資本市場部長 平成11年7月 同行投資銀行部部長 平成12年9月 ㈱インフォプラント（現ヤフーパ リューインサイト㈱） 監査役 （現任） 平成18年5月 当社監査役 平成19年4月 当社常勤監査役（現任） 平成20年5月 ㈱ユーブック監査役（現任）	(注) 6	—
監査役	—	平田 修	昭和40年2月27日生	昭和58年4月 岡山市民信用金庫入庫 昭和61年5月 前原幸夫税理士事務所（現㈱前原 会計） 入所 平成10年5月 当社監査役（現任） 平成14年1月 ㈱前原会計税務企画部長（現任） 平成18年6月 ㈱平田企業会計代表取締役 （現任）	(注) 7	—
監査役	—	岡本 博之	昭和10年11月4日生	昭和33年4月 ㈱三和相互銀行（現㈱トマト銀 行） 入行 平成元年6月 同行常務取締役 平成3年6月 トマトリース㈱専務取締役 平成5年6月 同社代表取締役社長 平成11年8月 中国メディアコム㈱監査役（現任） 平成12年5月 当社監査役（現任）	(注) 5	250
				計		20,931

- (注) 1. 取締役のうち安田 育生及び吉田 就彦は、会社法第2条第15号に定める社外取締役であります。
2. 監査役 西川 豊、武田 由隆、平田 修及び岡本 博之は会社法第2条第16号に定める社外監査役であります。
3. 平成19年5月28日開催の定時株主総会の終結の時から2年間
4. 平成20年5月27日開催の定時株主総会の終結の時から2年間
5. 平成19年5月28日開催の定時株主総会の終結の時から4年間
6. 平成18年5月29日開催の定時株主総会の終結の時から4年間
7. 平成20年5月27日開催の定時株主総会の終結の時から4年間
8. 当社では、激変する経営環境に迅速かつ的確に対応するため、平成13年3月に執行役員制度を導入して、取締役会を改革し、経営の効率化及び活性化を図っております。執行役員は次のとおりであります。

氏名	担当・委嘱業務
須貝 敦	C I O兼経営管理本部情報企画部長

## 6【コーポレート・ガバナンスの状況】

コーポレートガバナンスに関する基本的な考え方

当社グループは、健全な企業発展を実現することを目的として、経営の透明性の向上とコンプライアンス遵守の経営を徹底するため、コーポレートガバナンスの充実を志向しております。また、経営環境の変化に迅速に対応できる組織体制を構築することを重要な経営課題と位置付けており、経営の監督及び意思決定機能と業務執行機能の分離・分権化を行い、双方の機能を強化することによって経営判断の迅速性・透明性・戦略性の向上を図ることを目的として、執行役員制度を導入しており、引き続き企業価値を高め、株主価値重視の体制強化を推進してまいります。

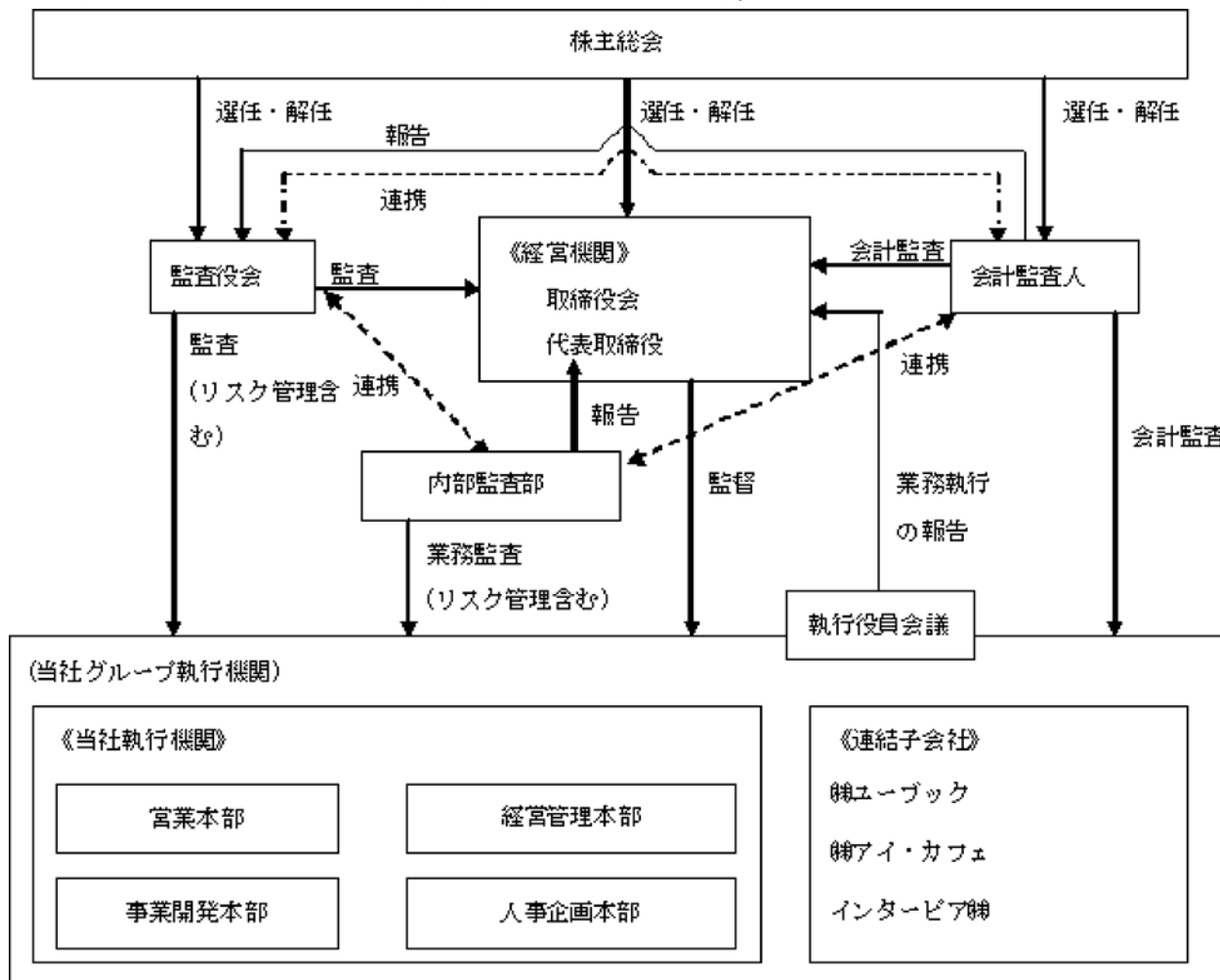
### (1) 会社の機能の内容及び内部統制システムの整備の状況等

#### ① 会社の機関の基本説明

当社は監査役会制度を採用しており、社外監査役4名からなる監査役会が取締役の職務執行並びに業務執行機関の業務の監査に努めております。また、取締役については、機動的な経営体制を確立するため、7名体制で運営しているほか、うち2名を社外取締役として招聘しており、第三者の立場からの監督・助言を受けつつ経営の透明性確保に努めております。

#### ② 会社の機関と内部統制の関係

当社のコーポレートガバナンスの概略は以下のとおりであります。



#### ③ 会社の機関の内容

##### (取締役会)

現在、取締役7名（うち社外取締役2名）で運営しており、毎月定例的に開催、また必要に応じて臨時取締役会を開催しており、経営の基本方針、法令で定められた事項、その他重要事項を決定し、取締役の職務の執行状況を監督しております。社外取締役については、経営監督機能強化のため平成17年6月より2名体制とし、当社グループを客観的な立場から監督しており、健全性の維持確保に努めております。社外取締役は、平成20年2月末において当社株式の保有はありません。また当社は、平成20年2月期に社外取締役安田育生氏が代表取締役会長兼CEOを務めるピナクル㈱との間に業務委託契約を締結しておりました。当期中に6,000千円の費用処理を行っております。その他の特別な利害関係はありません。なお、平成20年2月期（平成19年3月1日～平成20年2月29日）の取締役会は、取締役会12回、臨時取締役会10回を開催しており、基本的に取締役全員及び監査役全員が出席しております。

#### (監査役会)

現在、常勤監査役2名(うち社外監査役2名)、非常勤監査役2名(うち社外監査役2名)で運営しており、監査役会については毎月定例的に開催しており、必要に応じて臨時監査役会を開催するなど、公正、客観的な立場から監査を行っております。また、監査役は、取締役会をはじめ当社の事業運営において重要な議事事項の含まれる会議に積極的に出席しており、取締役及び各執行機関の執行状況を十分に監査できる体制を構築しております。なお、平成20年2月期(平成19年3月1日～平成20年2月29日)の監査役会は、監査役会12回、臨時監査役会3回を開催しており、基本的に監査役全員が出席しております。

#### (執行機関)

当社は平成20年3月より、旧来のカンパニー制を廃し、本部制を導入しております。本部制の導入は、今後起こりうる変化に対し、より柔軟に・迅速に対応することを目的としており、古本市場店舗の運営及び業務提携・FC店のサポートを行う「営業本部」、出店候補物件の選定や業務提携・FC先を開拓する「事業開発本部」、経営のサポートや全社のシステム構築を担う「経営管理本部」、人事や総務の業務を担当する「人事企画本部」の4本部体制として、職務の執行を行っております。また、職務執行状況及び意思決定を確認することにより各本部間の連携を強化することを目的として執行役員会議を開催しており、執行役員会議には、原則として常勤取締役、執行役員、連結子会社の社長が出席しております。なお、各本部会議につきましては、毎月定例的に開催しており、各本部の意思決定を行っております。

#### (会計監査人)

当社は株式公開以降、監査法人トーマツと契約しており、独立・公正の立場から会計監査が実施されております。

#### (内部監査部)

業務の問題点抽出を主な業務として、内部監査部にて店舗及び本社各部門の業務監査を実施しております。業務スケジュールとしましては、原則として店舗の通常監査を年間で各店舗2回、本社各部門の通常監査を年間で各部門1回、また必要に応じて指導監査を実施しており、問題点の抽出、改善提案、業務のリスク管理を行っております。

#### ④内部統制システムの整備の状況

##### 『内部統制システムの基本方針』

「取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制」

「使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制」

1. 代表取締役社長はコンプライアンスについて、繰り返しその精神を役職員に伝えることにより、法令順守をあらゆる企業活動の前提とすることを徹底する。
2. コンプライアンスの責任者であるチーフ・コンプライアンス・オフィサー(CCO)を選任するとともに、各本部にコンプライアンス責任者を任命する。各本部のコンプライアンス責任者は各本部における関連法令等の遵守状況のチェックを定期的に行う。
3. CCO及び監査役は、日頃から連携のうえ、全社のコンプライアンス体制及びコンプライアンス上の問題の有無の調査に努める。
4. 役職員がコンプライアンス上の問題を発見した場合には、上長や社内関連部署だけでなく、直接CCOに報告することを認める。  
報告・相談を受けたCCOは内容を調査し、従業員の法令・定款違反行為については、人事担当部門長に人事戦略会議への処分答申を指示し、役員の場合は、取締役会に具体的な処分を答申する。
5. 取締役会の職務執行の適法性を確保するための強力な牽制機能を期待し、取締役会に当社と利害関係を有しない社外取締役が常時在任するようにする。

「取締役の職務の執行にかかる情報の保存及び管理に関する体制」

取締役の職務執行にかかる情報の保存及び管理につき、取締役会及び監査役会の承認する文書管理規程に従い、職務執行にかかる情報を文書又は電磁情報により電磁的に記録し、保存する。取締役及び監査役は文書管理規程により、常時、これらの文書等を閲覧できるものとする。

「損失の危険の管理に関する規程その他の体制」

リスク対応マニュアル及び緊急連絡体制により、リスクカテゴリーごとの責任部署を定め、全社のリスク管理体制を明確化するとともに、内部監査部門が各部署のリスク管理状況を監査し、その結果を定期的に取締役会に報告する。

また、情報セキュリティポリシーを定め、情報資産を守るための方針及び行動規範を明確化する。

「取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制」

効率的な運営体制を確保するため、「職務分掌・権限規程」により、各部門の業務執行に必要な職務の範囲及び権限と責任を明確にするとともに、「取締役会規程」及び「稟議規程」等の機関決定に関する規程を定め、決裁権限を明確にする。

「株式会社並びにその親会社及び子会社からなる企業集団における業務の適正を確保するための体制」

当社グループのセグメント別の事業ごとに、それぞれの責任を負う取締役を任命し、法令遵守体制を構築する権限

と責任を与え、ＣＣＯはこれらを横断的に推進し、管理する。

また、当社子会社においては、当社内部監査部門の定期的監査を受入れ、その報告を受けるとともに、ＣＣＯと定期的に情報交換を行い、コンプライアンス上の課題、問題把握に努める。

「監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する体制」

監査役の職務を補助する組織を、人事企画本部人事総務部とし、人事総務部員の中から補助者を任命する。

「前号の使用人の取締役からの独立性に関する事項」

補助者の人事異動については監査役会の意見を尊重するものとする。

「取締役及び使用人が監査役(又は監査役会)に報告をするための体制その他の監査役(又は監査役会)への報告に関する体制」

取締役及び使用人は、監査役に対して、次の事項を報告する。

1. 当社グループに関する重要事項
2. 会社に著しい損害を及ぼす恐れのある事項
3. 法令・定款違反事項
4. 毎月の経営状況として重要な事項
5. 内部監査部による監査結果
6. 上記のほか、監査役がその職務遂行上報告を受ける必要があると判断した事項

また、監査役は取締役会をはじめ当社グループの事業運営において重要な議事事項の含まれる会議(執行役員会議等)に積極的に出席して報告を受ける体制を確保する。

「その他監査役会の監査が実効的に行われる事を確保するための体制」

監査役会は、代表取締役社長、会計監査人とそれぞれ定期的に意見交換会を開催する。

業務監査面においては、常勤監査役は、稟議規程における代表取締役社長決裁案件に対して、決裁以前に内容を確認し、適宜意見を述べる事が可能な体制とする。

#### ⑤内部監査及び監査役監査の状況

##### ・内部監査部

当事業年度末現在、当社の内部監査部は、2名で構成されております。内部監査部は、業務の問題点抽出を主な業務として、店舗及び本社各部門の業務監査を実施しております。業務スケジュールとしては、原則として店舗の通常監査を年2回、本社各部門の通常監査を年1回、また必要に応じて指導監査を実施しております。

##### ・監査役監査

当事業年度末現在、当社の監査役は、4名(全て社外監査役)であります。監査役は、取締役会をはじめ当社の事業運営において重要な議事事項の含まれる会議に出席しております。また社内稟議の閲覧や職務執行状況の聴取等を随時実施し、経営監査及び業務監査を行う体制を構築しております。

なお、内部監査部、監査役会及び会計監査人は、定期的に開催される会議における業務報告等を含め、必要に応じ情報交換を行い相互に連携して監査を実施しております。

#### ⑥会計監査の状況

当社は、株主総会の決議を得て、監査法人トーマツと監査契約を締結しております。

##### ・当社の監査業務を執行した公認会計士の氏名

指定社員 業務執行社員 笹井 和廣(2期)

指定社員 業務執行社員 中桐 光康(2期)

##### ・監査業務にかかる補助者の構成

公認会計士、会計士補等、その他計16名であります。

#### ⑦社外取締役及び社外監査役との関係

提出日現在の当社取締役の安田育生及び吉田就彦は、当社の第15期株主総会より招聘しました社外取締役であります。両名は同総会にて決議した第5回新株予約権及び第6回新株予約権を合計で1,200個有しております。また当社は、平成20年2月期に社外取締役安田育生が代表取締役会長兼CEOを務めるピナクル(株)との間に業務委託契約を締結しておりました。当期中に6,000千円の費用処理を行っております。その他の特別な利害関係はありません。

提出日現在の当社監査役の西川豊、武田由隆、平田修及び岡本博之は、社外監査役であります。社外監査役のうち2名は、当社株式を合計で1,250株保有しており、また、社外監査役のうち2名は第4回新株予約権、第5回新株予約権及び第6回新株予約権を合計で1,400株付与しておりますが、当社との間に特別の利害関係はありません。

#### (2)リスク管理体制の整備の状況

リスク管理面におきましては、全社員に対してリスク対応管理表を配布し徹底しており、当社の想定できるリスクが発生した場合の速やかな連絡体制を敷いております。また、リスクの頻度、重要度に応じて対応策を整備しております。

(3) 役員報酬の内容

役員報酬については、役員報酬規程に基づき、経営内容、当該役員の職位職責、従業員給与とのバランス等を考慮し、取締役の報酬は株主総会が決定する報酬総額の限度内において取締役会にて、監査役の報酬は株主総会が決定する報酬総額の限度内において監査役の協議にて決定しております。また、役員が退職する際には、役員退職慰労金規程に基づき、役員退職慰労金を支給しております。

当事業年度における当社の取締役及び監査役に対する役員報酬は以下のとおりであります。

社内取締役に対する役員報酬	121百万円
社外取締役に対する役員報酬	11百万円
監査役に対する役員報酬	26百万円

(4) 監査報酬の内容

当事業年度において当社が監査法人トーマツと締結した監査報酬等の内容は以下のとおりであります。

公認会計士法第2条第1項に規定する業務の報酬	27百万円
上記以外の四半期財務情報開示に関する相談業務等の報酬	3百万円

なお、会社と会計監査人である監査法人トーマツ及びその業務執行社員等との間には利害関係はありません。

(5) 責任限定契約の内容の概要

当社定款の規定により、当社と社外取締役及び社外監査役との間で責任限定契約を締結できることとしておりますが、当社と各社外取締役及び社外監査役の間で責任限定契約は締結しておりません。

(6) 取締役の定数

当社の取締役は10名以内とする旨を定款に定めております。

(7) 取締役の選任及び解任の決議要件

当社は、取締役の選任決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨定款に定めております。

また、累積投票による取締役の選任については、累積投票によらないものとする旨を定款に定めております。

(8) 中間配当の決定機関

当社は、会社法第454条第5項に定める剰余金の配当（中間配当金）について株主総会の決議によらず取締役会の決議により定められる旨定款に定めております。これは、中間配当の決定機関を取締役会とすることにより、当社を取り巻く事業環境や業績に応じて、株主への機動的な利益還元を行うことを目的とするものであります。

(9) 自己株式取得の決定機関

当社は、自己株式の取得について、会社法第165条第2項の規定に基づき、取締役会の決議によって市場取引等により自己の株式を取得することができる旨を定款に定めております。

(10) 株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議要件について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を定款に定めております。これは、株主総会における特別決議の定足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行うことを目的とするものであります。



## 第5【経理の状況】

### 1. 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

(1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和51年大蔵省令第28号。以下「連結財務諸表規則」という。）に基づいて作成しております。

なお、前連結会計年度（平成18年3月1日から平成19年2月28日まで）は、改正前の連結財務諸表規則に基づき、当連結会計年度（平成19年3月1日から平成20年2月29日まで）は、改正後の連結財務諸表規則に基づいて作成しております。

(2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）に基づいて作成しております。

なお、前事業年度（平成18年3月1日から平成19年2月28日まで）は、改正前の財務諸表等規則に基づき、当事業年度（平成19年3月1日から平成20年2月29日まで）は、改正後の財務諸表等規則に基づいて作成しております。

### 2. 監査証明について

当社は、証券取引法第193条の2の規定に基づき、前連結会計年度（平成18年3月1日から平成19年2月28日まで）の連結財務諸表及び前事業年度（平成18年3月1日から平成19年2月28日まで）の財務諸表について、並びに、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当連結会計年度（平成19年3月1日から平成20年2月29日まで）の連結財務諸表及び当事業年度（平成19年3月1日から平成20年2月29日まで）の財務諸表について、監査法人トーマツにより監査を受けております。

# 1 【連結財務諸表等】

## (1) 【連結財務諸表】

### ① 【連結貸借対照表】

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成19年2月28日)		構成比 (%)	当連結会計年度 (平成20年2月29日)	
		金額 (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			1,477,937			1,187,825
2. 売掛金			397,947			332,863
3. たな卸資産			4,113,458			3,812,609
4. 繰延税金資産			200,571			203,256
5. その他			373,602			374,470
貸倒引当金			△3,139			△2,697
流動資産合計			6,560,378	55.3		5,908,327
II 固定資産						
1. 有形固定資産						
(1) 建物及び構築物		3,061,200			3,266,877	
減価償却累計額		△1,310,629	1,750,571		△1,607,364	1,659,513
(2) 車両運搬具		9,035			7,685	
減価償却累計額		△8,579	455		△7,301	384
(3) 器具備品		626,117			695,239	
減価償却累計額		△344,339	281,778		△410,431	284,808
(4) 土地			242,279			242,279
(5) 建設仮勘定			22,000			118,835
有形固定資産合計			2,297,085			2,305,820
2. 無形固定資産						
(1) ソフトウェア			131,337			276,433
(2) のれん			105,415			68,927
(3) その他			13,451			13,293
無形固定資産合計			250,205			358,655

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成19年2月28日)		当連結会計年度 (平成20年2月29日)	
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
3. 投資その他の資産	※1				
(1) 投資有価証券		157,976		144,202	
(2) 長期貸付金		530,372		506,568	
(3) 繰延税金資産		349,572		388,630	
(4) 差入保証金		1,568,902		1,624,850	
(5) その他		143,759		144,286	
投資その他の資産合計		2,750,583		2,808,538	
固定資産合計		5,297,874	44.7	5,473,014	48.1
資産合計		11,858,253	100.0	11,381,341	100.0
(負債の部)					
I 流動負債					
1. 買掛金	1,859,256		1,365,477		
2. 短期借入金	900,000		790,000		
3. 1年内返済予定長期 借入金	902,041		743,535		
4. 未払金	333,999		462,114		
5. 未払法人税等	357,409		548,009		
6. 賞与引当金	110,583		104,101		
7. ポイント値引引当金	292,809		281,720		
8. その他	327,246		427,209		
流動負債合計	5,083,347	42.9	4,722,168	41.5	
II 固定負債					
1. 長期借入金	1,895,795		1,401,898		
2. 退職給付引当金	124,056		143,002		
3. 役員退職慰労引当金	160,561		187,421		
4. その他	195,307		157,242		
固定負債合計	2,375,720	20.0	1,889,565	16.6	
負債合計	7,459,067	62.9	6,611,733	58.1	

区分	注記 番号	前連結会計年度 (平成19年2月28日)		当連結会計年度 (平成20年2月29日)	
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
(純資産の部)					
I 株主資本					
1. 資本金		1,165,507	9.8	1,165,507	10.2
2. 資本剰余金		1,119,796	9.4	1,119,796	9.8
3. 利益剰余金		2,095,937	17.7	2,612,644	23.0
4. 自己株式		△290,489	△2.4	△342,048	△3.0
株主資本合計		4,090,752	34.5	4,555,899	40.0
II 評価・換算差額等					
1. その他有価証券評価 差額金		4,066	0.0	2,402	0.0
2. 為替換算調整勘定		668	0.0	918	0.0
評価・換算差額等合計		4,734	0.0	3,321	0.0
III 新株予約権		—	—	7,727	0.1
IV 少数株主持分		303,698	2.6	202,659	1.8
純資産合計		4,399,186	37.1	4,769,608	41.9
負債純資産合計		11,858,253	100.0	11,381,341	100.0

②【連結損益計算書】

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成18年 3月 1日 至 平成19年 2月28日)		当連結会計年度 (自 平成19年 3月 1日 至 平成20年 2月29日)			
		金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)		
I 売上高			44,871,898	100.0	45,568,221	100.0	
II 売上原価			34,518,503	76.9	34,545,330	75.8	
売上総利益			10,353,394	23.1	11,022,890	24.2	
III 販売費及び一般管理費							
1. 広告宣伝費		330,601			370,825		
2. 貸倒引当金繰入額		1,374			1,631		
3. 従業員給与及び賞与		1,575,146			1,680,890		
4. 雑給		1,109,431			—		
5. パート・アルバイト給 与		—			1,102,174		
6. 賞与引当金繰入額		99,982			89,564		
7. 役員退職慰労引当金繰 入額		24,799			26,950		
8. 退職給付費用		21,323			26,223		
9. 賃借料		1,786,385			1,862,717		
10. 減価償却費		291,366			333,799		
11. その他		4,072,951	9,313,362	20.8	4,079,691	9,574,469	21.0
営業利益			1,040,032	2.3	1,448,421	3.2	
IV 営業外収益							
1. 受取利息		3,799			13,671		
2. 受取配当金		207			238		
3. 受取賃貸料		77,060			79,542		
4. その他		36,295	117,363	0.3	36,069	129,520	0.3
V 営業外費用							
1. 支払利息		60,255			58,596		
2. 不動産賃貸費用		65,714			84,387		
3. 賃貸借契約解約損		21,391			—		
4. 持分法による投資損失		11,507			20,552		
5. その他		1,237	160,106	0.4	1,243	164,781	0.4
経常利益			997,289	2.2	1,413,160	3.1	

区分	注記 番号	前連結会計年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)			当連結会計年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日)		
		金額 (千円)		百分比 (%)	金額 (千円)		百分比 (%)
VI 特別利益							
1. 固定資産売却益	※1	—			116		
2. 投資有価証券売却益		681			2,244		
3. ポイント値引引当金戻 入益		36,763			—		
4. 賃貸契約解約益		—			12,012		
5. 事業譲渡益	※2	31,338			—		
6. 持分変動利益		36,459	105,242	0.2	5,468	19,842	0.0
VII 特別損失							
1. 固定資産除却損	※3	84,786			10,683		
2. 減損損失	※4	258,755			135,634		
3. のれん償却額	※5	—			37,667		
4. リース契約解約損		30,242			1,044		
5. 店舗閉鎖賃借契約 解約損		44,191			—		
6. 投資有価証券評価損		19,749			—		
7. 退職給付費用		53,449	491,174	1.1	—	185,029	0.4
税金等調整前当期純利益			611,356	1.3		1,247,973	2.7
法人税、住民税及び事業 税		472,760			751,295		
法人税等調整額		71,526	544,286	1.2	△40,612	710,682	1.5
少数株主損失			△131,178	△0.3		△97,708	△0.2
当期純利益			198,248	0.4		634,999	1.4

③【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度（自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28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
平成18年2月28日 残高（千円）	1,149,645	1,103,933	2,009,603	△290,489	3,972,692
連結会計年度中の変動額					
新株の発行	15,862	15,862	—	—	31,725
剰余金の配当(注)	—	—	△55,709	—	△55,709
剰余金の配当	—	—	△56,204	—	△56,204
当期純利益	—	—	198,248	—	198,248
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額（純額）	—	—	—	—	—
連結会計年度中の変動額合計（千円）	15,862	15,862	86,334	—	118,059
平成19年2月28日 残高（千円）	1,165,507	1,119,796	2,095,937	△290,489	4,090,752

	評価・換算差額等		少数株主持分	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	為替換算 調整勘定		
平成18年2月28日 残高（千円）	4,020	—	320,313	4,297,026
連結会計年度中の変動額				
新株の発行	—	—	—	31,725
剰余金の配当(注)	—	—	—	△55,709
剰余金の配当	—	—	—	△56,204
当期純利益	—	—	—	198,248
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額（純額）	46	668	△16,614	△15,899
連結会計年度中の変動額合計（千円）	46	668	△16,614	102,160
平成19年2月28日 残高（千円）	4,066	668	303,698	4,399,186

(注) 平成18年5月の定時株主総会における利益処分項目であります。

当連結会計年度（自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29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
平成19年2月28日 残高（千円）	1,165,507	1,119,796	2,095,937	△290,489	4,090,752
連結会計年度中の変動額					
剰余金の配当	—	—	△122,238	—	△122,238
当期純利益	—	—	634,999	—	634,999
自己株式の取得	—	—	—	△51,559	△51,559
持分法適用会社減少に伴う剰余金増加額	—	—	3,945	—	3,945
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額（純額）	—	—	—	—	—
連結会計年度中の変動額合計（千円）	—	—	516,706	△51,559	465,147
平成20年2月29日 残高（千円）	1,165,507	1,119,796	2,612,644	△342,048	4,555,899

	評価・換算差額等		新株予約権	少数株主持分	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	為替換算 調整勘定			
平成19年2月28日 残高（千円）	4,066	668	—	303,698	4,399,186
連結会計年度中の変動額					
剰余金の配当	—	—	—	—	△122,238
当期純利益	—	—	—	—	634,999
自己株式の取得	—	—	—	—	△51,559
持分法適用会社減少に伴う剰余金増加額	—	—	—	—	3,945
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額（純額）	△1,663	250	7,727	△101,039	△94,725
連結会計年度中の変動額合計（千円）	△1,663	250	7,727	△101,039	370,422
平成20年2月29日 残高（千円）	2,402	918	7,727	202,659	4,769,608



## ④【連結キャッシュ・フロー計算書】

		前連結会計年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日)
区分	注記 番号	金額 (千円)	金額 (千円)
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		611,356	1,247,973
減価償却費		483,979	483,261
減損損失		258,755	135,634
ポイント値引引当金の増減額 (減少:△)		28,878	△11,088
賞与引当金の増減額 (減少:△)		15,332	△6,481
退職給付引当金の増加額		71,752	18,946
役員退職慰労引当金の増加額		11,507	26,860
貸倒引当金の増減額 (減少:△)		1,126	△441
受取利息及び受取配当金		△4,007	△13,909
支払利息		60,255	58,596
持分法による投資損失		11,507	20,552
長期貸付金の家賃相殺額		64,067	66,838
投資有価証券評価損		19,749	—
固定資産売却益		—	△116
固定資産除却損		84,152	10,683
事業譲渡益		△31,338	—
売上債権の増減額 (増加:△)		△69,643	65,084
たな卸資産の増減額 (増加:△)		△333,946	301,753
その他流動資産の増減額 (増加:△)		△42,473	752
仕入債務の増減額 (減少:△)		513,011	△493,779
その他流動負債の増加額		93,637	166,544
その他		29,523	63,323
小計		1,877,184	2,140,987
利息及び配当金の受取額		1,050	10,020
利息の支払額		△61,854	△58,639
法人税等の支払額		△219,644	△561,413
営業活動によるキャッシュ・フロー		1,596,736	1,530,955

		前連結会計年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日)
区分	注記 番号	金額 (千円)	金額 (千円)
Ⅱ 投資活動によるキャッシュ・フロー			
定期預金の純増加額		△16	△50,172
有形固定資産の取得による支出		△733,393	△343,071
有形固定資産の売却による収入		—	150
無形固定資産の取得による支出		△67,230	△209,693
差入保証金の払込による支出		△174,646	△133,105
差入保証金の返還による収入		38,322	48,910
投資有価証券の取得による支出		△63,204	△4,214
投資有価証券の売却による収入		52,000	3,000
子会社株式取得に伴う支出		—	△3,400
短期貸付金の貸付による支出		—	△200,000
短期貸付金の回収による収入		—	200,000
長期貸付金の貸付による支出		△110,639	△100,781
長期貸付金の回収による収入		—	17,595
事業譲受による支出		—	△127,175
事業譲渡による収入		181,985	—
その他		△59,407	△32,954
投資活動によるキャッシュ・フロー		△936,231	△934,914

		前連結会計年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日)
区分	注記 番号	金額 (千円)	金額 (千円)
Ⅲ 財務活動によるキャッシュ・フロー			
短期借入金の純減少額		△800,000	△110,000
長期借入れによる収入		1,120,000	270,000
長期借入金の返済による支出		△976,716	△922,403
株式発行による収入		31,365	—
少数株主への株式の発行による収入		101,371	—
自己株式の取得による支出		—	△51,803
親会社による配当金の支払額		△111,138	△122,119
財務活動によるキャッシュ・フロー		△635,117	△936,325
Ⅳ 現金及び現金同等物に係る換算差額		—	—
Ⅴ 現金及び現金同等物の増減額 (減少: △)		25,388	△340,284
Ⅵ 現金及び現金同等物の期首残高		1,369,502	1,394,891
Ⅶ 現金及び現金同等物の期末残高	※	1,394,891	1,054,606

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

	前連結会計年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日)
1. 連結の範囲に関する事項	<p>連結子会社の数 3社</p> <p>連結子会社の名称 (株)ユーブック (株)アイ・カフェ インターピア(株)</p> <p>上記以外に子会社はありません。</p>	<p>(1) 連結子会社の数 3社</p> <p>連結子会社の名称 (株)ユーブック (株)アイ・カフェ インターピア(株)</p> <p>(2) 非連結子会社の名称等 非連結子会社の名称 民法上の任意組合テイツー “もっ たいない” ファン ド (連結の範囲から除いた理由) 非連結子会社は、小規模であり、 総資産、売上高、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）等は、連結財務諸表に 重要な影響を及ぼしていないため であります。</p>
2. 持分法の適用に関する事項	<p>持分法適用関連会社の数 6社</p> <p>持分法適用関連会社の名称 (有)アゲイン、(株)トップブックス、(有)ブ イレックス二十一古本市場、(株)ばんぐ ら、(株)オフィスサプライ、 NECCA PTE. LTD.</p> <p>上記以外に関連会社はありません。 なお、NECCA PTE. LTD. は、当社連結子 会社インターピア(株)が、同社の設立に伴 い株式を取得したことにより関連会社と なったため、当連結会計年度より持分法 を適用しております。 (株)さっぽろ古本市場は特別清算が終結し たため、持分法適用から除外してありま す。</p>	<p>(1) 持分法適用の非連結子会社の数 1社</p> <p>持分法適用の非連結子会社の名称 民法上の任意組合テイツー “もっ たいない” ファン ド 民法上の任意組合テイツー “もっ たいない” ファン ドは、当連結会計 年度に設立したため、当連結会計年 度より持分法適用の非連結子会社と しております。</p> <p>(2) 持分法適用の関連会社の数 5社</p> <p>持分法適用の関連会社の名称 (有)アゲイン、(株)トップブックス、 (有)ブイレックス二十一古本市場、(株) ばんぐら、NECCA PTE. LTD.</p> <p>上記以外に関連会社はありませ ん。 なお、(株)オフィスサプライ及び会 社設立に伴い当連結会計年度より持 分法を適用した同社の子会社(株)良品 トナーについては、当社が(株)オフィ スサプライ株式を売却したため当連 結会計年度末においては持分法適用 から除外しております。</p>

	前連結会計年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日)
3. 連結子会社の事業年度等に関する事項	<p>連結子会社のうち(株)ユーブック及び(株)アイ・カフェの決算日は連結決算日と一致しております。</p> <p>インターピア(株)の決算日は、12月31日であります。</p> <p>連結財務諸表の作成に当たって、当該会社については、連結決算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>	同左
4. 会計処理基準に関する事項 (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法	<p>有価証券          その他有価証券          (イ)時価のあるもの          ……連結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、売却原価は移動平均法により算定)          (ロ)時価のないもの          ……移動平均法による原価法</p> <p>たな卸資産          (イ)商品          主として移動平均法による原価法          (ロ)食材          最終仕入原価法          (ハ)貯蔵品          最終仕入原価法</p>	<p>有価証券          その他有価証券          (イ)時価のあるもの          ……同左</p> <p>(ロ)時価のないもの          ……同左</p> <p>たな卸資産          (イ)商品          同左          (ロ)食材          同左          (ハ)貯蔵品          同左</p>
(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法	<p>有形固定資産          定率法          なお、主な耐用年数は次のとおりであります。          建物及び構築物 10～20年          器具備品 5～10年</p> <p>無形固定資産          ソフトウェア          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(3～5年)に基づく定額法</p>	<p>有形固定資産          同左</p> <p>無形固定資産          ソフトウェア          同左</p>

	前連結会計年度 (自 平成18年 3月 1日 至 平成19年 2月 28日)	当連結会計年度 (自 平成19年 3月 1日 至 平成20年 2月 29日)
(3) 重要な引当金の計上基準	<p>貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>賞与引当金 従業員の賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。</p> <p>ポイント値引引当金 将来のポイントサービスの利用による売上値引に備えるため、過去の使用実績に基づき将来使用されると見込まれる金額を計上しております。</p> <p>退職給付引当金 当社及び一部の連結子会社は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の見込額に基づき計上しております。 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（5年）による定額法により翌連結会計年度から費用処理することとしております。</p> <p>役員退職慰労引当金 当社及び一部の連結子会社は役員の退職慰労金の支払に充てるため、内規に基づく連結会計年度末要支給額を計上しております。</p>	<p>貸倒引当金 同左</p> <p>賞与引当金 同左</p> <p>ポイント値引引当金 同左</p> <p>退職給付引当金 当社及び一部の連結子会社は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の見込額に基づき計上しております。 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（5年）による定額法により翌連結会計年度から費用処理しております。</p> <p>役員退職慰労引当金 同左</p>
(4) 重要なリース取引の処理方法	<p>リース物件の所有権が、借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p>	同左
(5) その他連結財務諸表作成のための重要な事項	<p>消費税等の会計処理 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。</p>	<p>消費税等の会計処理 同左</p>
5. 連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項	<p>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。</p>	同左
6. のれんの償却に関する事項	<p>のれんの償却については、5年間の均等償却を行っております。</p>	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	<p>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3ヵ月以内の定期預金等からなっております。</p>	同左

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

前連結会計年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日)
<p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準)</p> <p>当連結会計年度より「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。</p> <p>これまでの資本の部の合計に相当する金額は、4,095,487千円であります。</p> <p>なお、当連結会計年度における連結貸借対照表の純資産の部については、連結財務諸表規則の改正に伴い、改正後の連結財務諸表規則により作成しております。</p> <p>(ストック・オプション等に関する会計基準)</p> <p>当連結会計年度より、「ストック・オプション等に関する会計基準」(企業会計基準第8号 平成17年12月27日)及び「ストック・オプション等に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第11号 平成18年5月31日)を適用しております。</p> <p>なお、これによる損益に与える影響はありません。</p> <p>(企業結合に係る会計基準等)</p> <p>当連結会計年度より「企業結合に係る会計基準」(企業会計審議会 平成15年10月31日)及び「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準第7号 平成17年12月27日)並びに「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(改正 企業会計基準適用指針第10号 平成18年12月22日)に準じた方法で会計処理を行っております。</p> <p>連結財務諸表規則の改正による連結財務諸表の表示に関する変更は以下のとおりであります。</p> <p>(連結貸借対照表)</p> <p>「連結調整勘定」は、当連結会計年度から「のれん」として表示しております。</p>	<p>(有形固定資産の減価償却の方法の変更)</p> <p>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(建物を除く)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。これによる損益に与える影響は軽微であります。</p> <p>なお、セグメント情報に与える影響は、当該箇所に記載しております。</p> <p style="text-align: center;">—————</p> <p style="text-align: center;">—————</p>

表示方法の変更

前連結会計年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日)
—————	<p>(連結損益計算書関係)</p> <p>「パート・アルバイト給与」は従来、「雑給」と表示しておりましたが、内容をより明瞭に表示するために科目名の変更を行っております。</p>

## 追加情報

前連結会計年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日)
<p>(退職給付会計)</p> <p>当社は、退職給付債務の算定にあたり、従来、簡便法によっておりましたが、当連結会計年度より原則法による算定方法に変更しております。この変更は、当連結会計年度において、当社アイ・カフェ事業部門を会社分割し、当事業に従事する従業員を連結子会社(株)アイ・カフェに承継した後においても、当社単体従業員数が300人以上となることとが確定したことにより、退職給付債務の算定の精度を高め、退職給付費用の期間損益計算をより適正化するために行ったものであります。</p> <p>なお、この変更に伴い、当連結会計年度期首における退職給付債務について計算した簡便法と原則法の差額53,449千円を特別損失に計上しております。</p> <p>この変更により、従来の方法によった場合と比較して、営業利益及び経常利益が5,064千円、税金等調整前当期純利益が58,514千円、それぞれ減少しております。</p>	<p>(建物の残存価額)</p> <p>当社及び連結子会社の建物については、従来、残存価額を取得原価の5%と見積り減価償却を行っておりましたが、すべての建物を当連結会計年度から残存価額をゼロとして減価償却する方法に変更しております。この変更は、近年の店舗閉鎖時における建物処分損の重要性が増してきたため、建物の残存価額の見直しを行ったことによるものであります。</p> <p>この変更により、従来の方法によった場合と比較して、営業利益、経常利益及び税金等調整前当期純利益がそれぞれ53,076千円減少しております。</p> <p>なお、セグメント情報に与える影響は、当該箇所に記載しております。</p>

## 注記事項

## (連結貸借対照表関係)

前連結会計年度 (平成19年2月28日)	当連結会計年度 (平成20年2月29日)
<p>※1. 関連会社に対するものは次のとおりであります。</p> <p>投資有価証券 (株式) 85,568千円</p>	<p>※1. 非連結子会社及び関連会社に対するものは次のとおりであります。</p> <p>投資有価証券 69,056千円 (株式及びその他の有価証券)</p>

## (連結損益計算書関係)

前連結会計年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日)
<p>※2. 事業譲渡益</p> <p>当社のアイ・カフェ桜木インター店及びグループ内業務再編を目的とした連結子会社(株)ユーブックのウェブサイトを通じたトナーカートリッジの販売事業の事業譲渡に伴う譲渡益であります。</p>	<p>※1. 固定資産売却益の内訳</p> <p>車両運搬具 116千円</p>



前連結会計年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日)																																																									
<p>※3. 固定資産除却損の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 80%;">建物及び構築物</td><td style="text-align: right;">53,582千円</td></tr> <tr><td>器具備品</td><td style="text-align: right;">12,790</td></tr> <tr><td>ソフトウェア</td><td style="text-align: right;">17,228</td></tr> <tr><td>無形固定資産のその他</td><td style="text-align: right;">225</td></tr> <tr><td>投資その他の資産のその他</td><td style="text-align: right;">325</td></tr> <tr><td>撤去費用</td><td style="text-align: right;">634</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">84,786</td></tr> </table> <p>※4. 減損損失</p> <p>当連結会計年度において、当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上いたしました。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 15%;">場所</th> <th style="width: 35%;">用途</th> <th style="width: 50%;">種類</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">関東圏</td> <td>古本市場店舗1店舗</td> <td>建物及び構築物、器具備品、リース資産</td> </tr> <tr> <td>アイ・カフェ店舗2店舗</td> <td>建物及び構築物、器具備品、ソフトウェア、リース資産</td> </tr> <tr> <td>近畿圏</td> <td>アイ・カフェ店舗1店舗</td> <td>建物及び構築物、器具備品、ソフトウェア、リース資産</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社グループは、独立採算管理が可能である店舗ごとに資産をグループ化しております。</p> <p>営業損益において減損の兆候がみられた店舗については、将来の回収可能性を勘案したうえで固定資産の帳簿価額を減額し、当該減少額及び、その店舗にて使用しているリース資産のリース残債を減額し、当該減少額を合計し、減損損失(258,755千円)として特別損失に計上いたしました。その内訳は、建物及び構築物173,413千円、器具備品29,544千円、ソフトウェア544千円及びリース資産55,252千円であります。</p> <p>なお、当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、備忘価額により評価しております。</p>	建物及び構築物	53,582千円	器具備品	12,790	ソフトウェア	17,228	無形固定資産のその他	225	投資その他の資産のその他	325	撤去費用	634	計	84,786	場所	用途	種類	関東圏	古本市場店舗1店舗	建物及び構築物、器具備品、リース資産	アイ・カフェ店舗2店舗	建物及び構築物、器具備品、ソフトウェア、リース資産	近畿圏	アイ・カフェ店舗1店舗	建物及び構築物、器具備品、ソフトウェア、リース資産	<p>※3. 固定資産除却損の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="width: 80%;">建物及び構築物</td><td style="text-align: right;">2,235千円</td></tr> <tr><td>車両運搬具</td><td style="text-align: right;">35</td></tr> <tr><td>器具備品</td><td style="text-align: right;">2,942</td></tr> <tr><td>ソフトウェア</td><td style="text-align: right;">5,469</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">10,683</td></tr> </table> <p>※4. 減損損失</p> <p>当連結会計年度において、当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上いたしました。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 15%;">場所</th> <th style="width: 35%;">用途</th> <th style="width: 50%;">種類</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">北海道圏</td> <td>古本市場店舗1店舗</td> <td>建物及び構築物、器具備品、リース資産</td> </tr> <tr> <td>アイ・カフェ店舗1店舗</td> <td>建物及び構築物、器具備品、リース資産</td> </tr> <tr> <td>関東圏</td> <td>古本市場店舗1店舗</td> <td>建物及び構築物、器具備品、リース資産</td> </tr> <tr> <td>中部圏</td> <td>転貸店舗1店舗</td> <td>建物及び構築物</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">近畿圏</td> <td>古本市場店舗1店舗</td> <td>建物及び構築物、器具備品、リース資産</td> </tr> <tr> <td>アイ・カフェ店舗1店舗</td> <td>建物及び構築物、器具備品、リース資産</td> </tr> <tr> <td>中国圏</td> <td>アイ・カフェ店舗1店舗</td> <td>建物及び構築物、器具備品、その他(投資その他の資産)</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社グループは、独立採算管理が可能である店舗ごとに資産をグルーピングしております。なお、遊休資産については当該資産単独でグルーピングしております。</p> <p>営業損益において減損の兆候がみられた店舗及び今後の使用見込みが乏しい遊休資産については、将来の回収可能性を勘案したうえで固定資産の帳簿価額を減額し、当該減少額及びその店舗にて使用しているリース資産のリース残債を減額し、当該減少額を合計し、減損損失(135,634千円)として特別損失に計上いたしました。その内訳は、建物及び構築物92,008千円、器具備品15,621千円、リース資産22,393千円及びその他(投資その他の資産)5,612千円であります。</p> <p>なお、当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、備忘価額により評価しております。</p> <p>※5. のれん償却額</p> <p>会計制度委員会報告第7号「連結財務諸表における資本連結手続に関する実務指針」第32項の規定に基づき、連結子会社である(株)アイ・カフェ株式の減損処理に伴って、のれんを一括償却したものであります。</p>	建物及び構築物	2,235千円	車両運搬具	35	器具備品	2,942	ソフトウェア	5,469	計	10,683	場所	用途	種類	北海道圏	古本市場店舗1店舗	建物及び構築物、器具備品、リース資産	アイ・カフェ店舗1店舗	建物及び構築物、器具備品、リース資産	関東圏	古本市場店舗1店舗	建物及び構築物、器具備品、リース資産	中部圏	転貸店舗1店舗	建物及び構築物	近畿圏	古本市場店舗1店舗	建物及び構築物、器具備品、リース資産	アイ・カフェ店舗1店舗	建物及び構築物、器具備品、リース資産	中国圏	アイ・カフェ店舗1店舗	建物及び構築物、器具備品、その他(投資その他の資産)
建物及び構築物	53,582千円																																																									
器具備品	12,790																																																									
ソフトウェア	17,228																																																									
無形固定資産のその他	225																																																									
投資その他の資産のその他	325																																																									
撤去費用	634																																																									
計	84,786																																																									
場所	用途	種類																																																								
関東圏	古本市場店舗1店舗	建物及び構築物、器具備品、リース資産																																																								
	アイ・カフェ店舗2店舗	建物及び構築物、器具備品、ソフトウェア、リース資産																																																								
近畿圏	アイ・カフェ店舗1店舗	建物及び構築物、器具備品、ソフトウェア、リース資産																																																								
建物及び構築物	2,235千円																																																									
車両運搬具	35																																																									
器具備品	2,942																																																									
ソフトウェア	5,469																																																									
計	10,683																																																									
場所	用途	種類																																																								
北海道圏	古本市場店舗1店舗	建物及び構築物、器具備品、リース資産																																																								
	アイ・カフェ店舗1店舗	建物及び構築物、器具備品、リース資産																																																								
関東圏	古本市場店舗1店舗	建物及び構築物、器具備品、リース資産																																																								
中部圏	転貸店舗1店舗	建物及び構築物																																																								
近畿圏	古本市場店舗1店舗	建物及び構築物、器具備品、リース資産																																																								
	アイ・カフェ店舗1店舗	建物及び構築物、器具備品、リース資産																																																								
中国圏	アイ・カフェ店舗1店舗	建物及び構築物、器具備品、その他(投資その他の資産)																																																								

(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3月1日至平成19年2月28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 株式数(株)	当連結会計年度 増加株式数(株)	当連結会計年度 減少株式数(株)	当連結会計年度末 株式数(株)
発行済株式				
普通株式	546,900	4,500	—	551,400
合計	546,900	4,500	—	551,400
自己株式				
普通株式	40,450	—	—	40,450
合計	40,450	—	—	40,450

(注) 普通株式数の増加4,500株はストック・オプションに係る新株予約権の権利行使によるものであります。

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 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成18年5月29日 定時株主総会	普通株式	55,709	110	平成18年2月28日	平成18年5月29日
平成18年10月18日 取締役会	普通株式	56,204	110	平成18年8月31日	平成18年11月7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)	株式の種類	配当金の総額 (千円)	配当の原資	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成19年5月28日 定時株主総会	普通株式	56,204	利益剰余金	110	平成19年2月28日	平成19年5月29日

当連結会計年度（自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29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 株式数（株）	当連結会計年度 増加株式数（株）	当連結会計年度 減少株式数（株）	当連結会計年度末 株式数（株）
発行済株式				
普通株式	551,400	—	—	551,400
合計	551,400	—	—	551,400
自己株式				
普通株式	40,450	5,241	—	45,691
合計	40,450	5,241	—	45,691

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加5,241株は、取締役会決議による自己株式の取得による増加であります。

2. 新株予約権等に関する事項

区分	新株予約権の内訳	新株予約権の 目的となる株 式の種類	新株予約権の目的となる株式の数（株）				当連結会計 年度末残高 （千円）
			前連結会計 年度末	当連結会計 年度増加	当連結会計 年度減少	当連結会計 年度末	
提出会社	平成19年ストック・オプションとしての新株予約権	—	—	—	—	—	7,727
合計		—	—	—	—	—	7,727

(注) 平成19年ストック・オプションとしての新株予約権は、権利行使期間の初日が到来しておりません。

3. 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 （千円）	1株当たり 配当額（円）	基準日	効力発生日
平成19年5月28日 定時株主総会	普通株式	56,204	110	平成19年2月28日	平成19年5月29日
平成19年10月22日 取締役会	普通株式	66,033	130	平成19年8月31日	平成19年11月5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)	株式の種類	配当金の総額 （千円）	配当の原資	1株当たり 配当額（円）	基準日	効力発生日
平成20年5月27日 定時株主総会	普通株式	65,742	利益剰余金	130	平成20年2月29日	平成20年5月28日

## (連結キャッシュ・フロー計算書関係)

前連結会計年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日)
※ 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に 掲記されている科目の金額との関係 現金及び預金勘定 1,477,937千円 預入期間が3ヵ月を超える定期預金 $\Delta$ 83,046 <hr/> 現金及び現金同等物 1,394,891	※ 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に 掲記されている科目の金額との関係 現金及び預金勘定 1,187,825千円 預入期間が3ヵ月を超える定期預金 $\Delta$ 133,219 <hr/> 現金及び現金同等物 1,054,606

(リース取引関係)

前連結会計年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)					当連結会計年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日)				
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) (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					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) (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 (千円)	減価償却 累計額相 当額 (千円)	減損損失 累計額相 当額 (千円)	期末残高 相当額 (千円)		取得価額 相当額 (千円)	減価償却 累計額相 当額 (千円)	減損損失 累計額相 当額 (千円)	期末残高 相当額 (千円)
車両 運搬具	31,304	22,550	—	8,754	車両 運搬具	23,670	17,183	—	6,486
器具 備品	1,572,396	1,141,933	40,550	389,913	器具 備品	1,224,102	897,380	48,029	278,693
ソフト ウェア	27,449	16,147	—	11,302	ソフト ウェア	32,979	22,435	—	10,544
合計	1,631,151	1,180,631	40,550	409,969	合計	1,280,753	936,998	48,029	295,724
(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 269,674千円 1年超 436,540千円 合計 706,215千円 リース資産減損勘定の残高 52,293千円					(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 226,703千円 1年超 315,104千円 合計 541,807千円 リース資産減損勘定の残高 47,737千円				
(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 支払リース料 387,665千円 リース資産減損勘定の取崩額 2,959千円 減価償却費相当額 326,487千円 支払利息相当額 23,967千円 減損損失 55,252千円					(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 支払リース料 299,830千円 リース資産減損勘定の取崩額 26,949千円 減価償却費相当額 227,413千円 支払利息相当額 18,601千円 減損損失 22,393千円				
(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10%として定率法で計算した各期の減価償却費相当額に10/9を乗じた額を減価償却費相当額とする方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				
(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				
2. オペレーティング・リース取引 未経過リース料 1年内 59,758千円 1年超 172,202千円 合計 231,961千円					2. オペレーティング・リース取引 未経過リース料 1年内 93,407千円 1年超 204,977千円 合計 298,384千円				

## (有価証券関係)

## 1. その他有価証券で時価のあるもの

	種類	前連結会計年度（平成19年2月28日）			当連結会計年度（平成20年2月29日）		
		取得原価 （千円）	連結貸借対照 表計上額 （千円）	差額 （千円）	取得原価 （千円）	連結貸借対照 表計上額 （千円）	差額 （千円）
連結貸借対照表 計上額が取得原 価を超えるもの	(1) 株式	16,080	22,908	6,827	18,612	22,646	4,034
	(2) 債券						
	① 国債・地方 債等	—	—	—	—	—	—
	② 社債	—	—	—	—	—	—
	③ その他	—	—	—	—	—	—
	(3) その他	—	—	—	—	—	—
	小計	16,080	22,908	6,827	18,612	22,646	4,034
連結貸借対照表 計上額が取得原 価を超えないも の	(1) 株式	—	—	—	—	—	—
	(2) 債券						
	① 国債・地方 債等	—	—	—	—	—	—
	② 社債	—	—	—	—	—	—
	③ その他	—	—	—	—	—	—
	(3) その他	—	—	—	—	—	—
	小計	—	—	—	—	—	—
	合計	16,080	22,908	6,827	18,612	22,646	4,034

## 2. 前連結会計年度及び当連結会計年度中に売却したその他有価証券

前連結会計年度 （自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日）			当連結会計年度 （自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日）		
売却額（千円）	売却益の合計額 （千円）	売却損の合計額 （千円）	売却額（千円）	売却益の合計額 （千円）	売却損の合計額 （千円）
52,000	681	—	—	—	—

## 3. 時価評価されていない主な有価証券の内容

	前連結会計年度（平成19年2月28日）	当連結会計年度（平成20年2月29日）
	連結貸借対照表計上額（千円）	連結貸借対照表計上額（千円）
その他有価証券		
非上場株式	49,500	52,500

## (デリバティブ取引関係)

前連結会計年度（自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日）及び当連結会計年度（自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日）

当社グループは、前連結会計年度及び当連結会計年度のいずれにおいてもデリバティブ取引を全く行っておりませんので、該当事項はありません。

(退職給付関係)

前連結会計年度(自平成18年3月1日至平成19年2月28日)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社及び一部の連結子会社は、確定給付型の制度として、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

退職給付債務	△128,842千円
未認識数理計算上の差異	4,786千円
退職給付引当金	△124,056千円

(注) 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

勤務費用	19,995千円
利息費用	2,087千円
退職給付費用	22,082千円

(注) 簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は、勤務費用に計上しております。

4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準
割引率	2.0%
数理計算上の差異の処理年数	5年

当連結会計年度(自平成19年3月1日至平成20年2月29日)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社及び一部の連結子会社は、確定給付型の制度として、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

退職給付債務	△150,613千円
未認識数理計算上の差異	7,610千円
退職給付引当金	△143,002千円

(注) 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

勤務費用	23,434千円
利息費用	2,526千円
数理計算上の差異の費用処理額	957千円
退職給付費用	26,918千円

(注) 簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は、勤務費用に計上しております。

4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準
割引率	2.0%
数理計算上の差異の処理年数	5年

(ストック・オプション等関係)

前連結会計年度(自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)

1. スtock・オプションに係る当連結会計年度における費用計上額及び科目名

当連結会計年度において、未公開企業である連結子会社(株)アイ・カフェ及び連結子会社インターピア(株)が付与したストック・オプションについては、付与時の単位当たりの本源的価値がそれぞれ0円であるため、株式報酬費用としての費用計上額はありません。

2. スtock・オプション等の内容、規模及びその変動状況

(1) スtock・オプション等の内容

①提出会社

	平成14年ストック・オプション	平成16年ストック・オプション	平成17年ストック・オプション
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 6名 当社従業員 37名	当社取締役 6名 当社監査役 2名 当社従業員 114名	当社取締役 7名 当社監査役 2名 当社従業員 120名
ストック・オプション数 (注)	普通株式 10,000株	普通株式 10,000株	普通株式 11,680株
付与日	平成14年7月31日	平成16年5月27日	平成17年6月3日
権利確定条件	付与日(平成14年7月31日)以降、権利確定日(平成16年5月31日)まで継続して勤務していること。	付与日(平成16年5月27日)以降、権利確定日(平成18年5月31日)まで継続して勤務していること。	付与日(平成17年6月3日)以降、権利確定日(平成19年5月31日)まで継続して勤務していること。
対象勤務期間	平成14年7月31日から 平成16年5月31日まで	平成16年5月27日から 平成18年5月31日まで	平成17年6月3日から 平成19年5月31日まで
権利行使期間	平成16年6月1日から 平成18年5月31日まで	平成18年6月1日から 平成20年5月31日まで	平成19年6月1日から 平成21年5月31日まで

②連結子会社(株)ユーブック

	平成17年ストック・オプション
付与対象者の区分及び人数	同社取締役 5名 同社従業員 13名
ストック・オプション数 (注)	普通株式 2,010株
付与日	平成17年7月15日
権利確定条件	付与日(平成17年7月15日)以降、権利確定日(平成19年7月16日)まで継続して勤務していること。
対象勤務期間	平成17年7月15日から 平成19年7月16日まで
権利行使期間	平成19年7月16日から 平成25年1月3日まで



③連結子会社(株)アイ・カフェ

	平成17年ストック・オプション	平成18年ストック・オプション
付与対象者の区分及び人数	同社取締役 3名 同社監査役 2名 同社従業員 6名	同社取締役 4名 同社監査役 4名 同社従業員 25名
ストック・オプション数 (注)	普通株式 966株	普通株式 900株
付与日	平成17年9月1日	平成18年9月13日
権利確定条件	付与日(平成17年9月1日)以降、権利確定日(平成19年5月31日)まで継続して勤務していること。	付与日(平成18年9月13日)以降、権利確定日(平成20年8月31日)まで継続して勤務していること。
対象勤務期間	平成17年9月1日から 平成19年5月31日まで	平成18年9月13日から 平成20年8月31日まで
権利行使期間	平成19年6月1日から 平成27年4月30日まで	平成20年9月1日から 平成27年8月31日まで

④連結子会社インターピア㈱

	平成12年ストック・オプション	平成13年自社株式オプション	平成17年ストック・オプション (第1回)
付与対象者の区分及び人数	同社取締役 1名 同社従業員 1名	社外協力企業 1社	同社取締役 4名 同社監査役 2名 同社従業員 14名
ストック・オプション数 (注)	普通株式 30株	普通株式 10株	普通株式 200株
付与日	平成12年11月30日	平成13年12月10日	平成17年6月24日
権利確定条件	確定条件は付されておられません。	確定条件は付されておられません。	付与日(平成17年12月28日)以降、権利確定日(平成19年4月1日)まで継続して勤務していること。
対象勤務期間	対象勤務期間の定めはありません。	対象勤務期間の定めはありません。	平成17年12月28日から平成19年4月1日まで
権利行使期間	平成14年12月1日から平成22年11月30日まで	インターピア㈱の普通株式がいずれかの証券取引所に上場した日から8年間。但し平成23年12月10日を限度とする。	平成19年4月1日から平成22年3月31日まで

	平成17年ストック・オプション (第2回)	平成17年ストック・オプション (第3回)	平成18年ストック・オプション
付与対象者の区分及び人数	同社取締役 2名 同社監査役 3名	同社取締役 3名 同社従業員 22名	同社従業員 3名
ストック・オプション数 (注)	普通株式 50株	普通株式 250株	普通株式 40株
付与日	平成17年12月28日	平成17年12月28日	平成18年11月30日
権利確定条件	付与日(平成17年12月28日)以降、権利確定日(平成19年3月31日)まで継続して勤務していること。	付与日(平成17年12月28日)以降、権利確定日(平成19年12月28日)まで継続して勤務していること。	付与日(平成18年11月30日)以降、権利確定日(平成20年11月30日)まで継続して勤務していること。
対象勤務期間	平成17年12月28日から平成19年3月31日まで	平成17年12月28日から平成19年12月28日まで	平成18年11月30日から平成20年11月30日まで
権利行使期間	平成19年4月1日から平成22年3月31日まで	平成19年12月29日から平成24年12月28日まで	平成20年12月1日から平成25年11月30日まで

(注)株式数に換算して記載しております。

(2) ストック・オプション等の規模及びその変動状況

当連結会計年度(平成19年2月期)において存在したストック・オプション等を対象とし、ストック・オプション等の数については、株式数に換算して記載しております。

① ストック・オプション等の数

ア. 提出会社

	平成14年ストック・オプション	平成16年ストック・オプション	平成17年ストック・オプション
権利確定前 (株)			
前連結会計年度末	—	8,890	11,200
付与	—	—	—
失効	—	—	480
権利確定	—	8,890	—
未確定残	—	—	10,720
権利確定後 (株)			
前連結会計年度末	4,500	—	—
権利確定	—	8,890	—
権利行使	4,500	—	—
失効	—	730	—
未行使残	—	8,160	—

イ. 連結子会社(株)ユーブック

	平成17年ストック・オプション
権利確定前 (株)	
前連結会計年度末	1,990
付与	—
失効	1,376
権利確定	—
未確定残	614
権利確定後 (株)	
前連結会計年度末	—
権利確定	—
権利行使	—
失効	—
未行使残	—

ウ. 連結子会社(株)アイ・カフェ

	平成17年ストック・オプション	平成18年ストック・オプション
権利確定前 (株)		
前連結会計年度末	966	—
付与	—	900
失効	—	10
権利確定	—	—
未確定残	966	890
権利確定後 (株)		
前連結会計年度末	—	—
権利確定	—	—
権利行使	—	—
失効	—	—
未行使残	—	—

エ. 連結子会社インターピア(株)

	平成12年ストック・オプション	平成13年自社株式オプション	平成17年ストック・オプション (第1回)
権利確定前 (株)			
前連結会計年度末	—	10	200
付与	—	—	—
失効	—	—	—
権利確定	—	—	—
未確定残	—	10	200
権利確定後 (株)			
前連結会計年度末	30	—	—
権利確定	—	—	—
権利行使	—	—	—
失効	—	—	—
未行使残	30	—	—

	平成17年ストック・オプション (第2回)	平成17年ストック・オプション (第3回)	平成18年ストック・オプション
権利確定前 (株)			
前連結会計年度末	50	250	—
付与	—	—	40
失効	—	5	—
権利確定	—	—	—
未確定残	50	245	40
権利確定後 (株)			
前連結会計年度末	—	—	—
権利確定	—	—	—
権利行使	—	—	—
失効	—	—	—
未行使残	—	—	—

② 単価情報

ア. 提出会社

	平成14年ストック・オプション	平成16年ストック・オプション	平成17年ストック・オプション
権利行使価格 (円)	7,050	22,854	17,309
行使時平均株価 (円)	12,600	—	—
公正な評価単価(付与日)(円)	—	—	—

イ. 連結子会社(株)ユーブック

	平成17年ストック・オプション
権利行使価格 (円)	7,000
行使時平均株価 (円)	—
公正な評価単価(付与日)(円)	—

ウ. 連結子会社(株)アイ・カフェ

	平成17年ストック・オプション	平成18年ストック・オプション
権利行使価格 (円)	50,000	60,000
行使時平均株価 (円)	—	—
公正な評価単価(付与日)(円)	—	—

エ. 連結子会社インターピア(株)

	平成12年ストック・オプション	平成13年自社株式オプション	平成17年ストック・オプション (第1回)
権利行使価格 (円)	50,000	296,923	50,000
行使時平均株価 (円)	—	—	—
公正な評価単価(付与日)(円)	—	—	—

	平成17年ストック・オプション (第2回)	平成17年ストック・オプション (第3回)	平成18年ストック・オプション
権利行使価格 (円)	50,000	50,000	250,000
行使時平均株価 (円)	—	—	—
公正な評価単価(付与日)(円)	—	—	—

3. ストック・オプションの公正な評価単価の見積方法

連結子会社(株)アイ・カフェ及び連結子会社インターピア(株)の平成18年ストック・オプションについては、両社が未公開企業であるため、本源的価値の見積りにっております。当該本源的価値の見積りの基礎となる株式の評価方法は、ディスカウント・キャッシュ・フロー法に基づいて算出した価格を基礎として決定する方法にしております。

4. ストック・オプションの本源的価値による算定を行った場合の当連結会計年度末における本源的価値の合計額は、0円であります。

当連結会計年度（自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日）

1. ストック・オプションに係る当連結会計年度における費用計上額及び科目名

販売費及び一般管理費のその他 7,727千円

2. ストック・オプション等の内容、規模及びその変動状況

(1) ストック・オプション等の内容

①提出会社

	平成16年ストック・オプション	平成17年ストック・オプション	平成19年ストック・オプション
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 6名 当社監査役 2名 当社従業員 114名	当社取締役 7名 当社監査役 2名 当社従業員 120名	当社取締役 8名 当社監査役 2名 当社従業員 119名
ストック・オプション数 (注)	普通株式 10,000株	普通株式 11,680株	普通株式 9,750株
付与日	平成16年5月27日	平成17年6月3日	平成19年5月28日
権利確定条件	付与日（平成16年5月27日）以降、権利確定日（平成18年5月31日）まで継続して勤務していること。	付与日（平成17年6月3日）以降、権利確定日（平成19年5月31日）まで継続して勤務していること。	付与日（平成19年5月28日）以降、権利確定日（平成21年5月31日）まで継続して勤務していること。
対象勤務期間	平成16年5月27日から 平成18年5月31日まで	平成17年6月3日から 平成19年5月31日まで	平成19年5月28日から 平成21年5月31日まで
権利行使期間	平成18年6月1日から 平成20年5月31日まで	平成19年6月1日から 平成21年5月31日まで	平成21年6月1日から 平成23年5月31日まで

②連結子会社(株)ユーブック

	平成17年ストック・オプション
付与対象者の区分及び人数	同社取締役 5名 同社従業員 13名
ストック・オプション数 (注)	普通株式 2,010株
付与日	平成17年7月15日
権利確定条件	付与日（平成17年7月15日）以降、権利確定日（平成19年7月16日）まで継続して勤務していること。
対象勤務期間	平成17年7月15日から 平成19年7月16日まで
権利行使期間	平成19年7月16日から 平成25年1月3日まで

③連結子会社(株)アイ・カフェ

	平成17年ストック・オプション	平成18年ストック・オプション
付与対象者の区分及び人数	同社取締役 3名 同社監査役 2名 同社従業員 6名	同社取締役 4名 同社監査役 4名 同社従業員 25名
ストック・オプション数 (注)	普通株式 966株	普通株式 900株
付与日	平成17年9月1日	平成18年9月13日
権利確定条件	付与日(平成17年9月1日)以降、権利確定日(平成19年5月31日)まで継続して勤務していること。	付与日(平成18年9月13日)以降、権利確定日(平成20年8月31日)まで継続して勤務していること。
対象勤務期間	平成17年9月1日から 平成19年5月31日まで	平成18年9月13日から 平成20年8月31日まで
権利行使期間	平成19年6月1日から 平成27年4月30日まで	平成20年9月1日から 平成27年8月31日まで



④連結子会社インターピア㈱

	平成12年ストック・オプション	平成13年自社株式オプション	平成17年ストック・オプション (第1回)
付与対象者の区分及び人数	同社取締役 1名 同社従業員 1名	社外協力企業 1社	同社取締役 4名 同社監査役 2名 同社従業員 14名
ストック・オプション数 (注)	普通株式 30株	普通株式 10株	普通株式 200株
付与日	平成12年11月30日	平成13年12月10日	平成17年6月24日
権利確定条件	確定条件は付されておられません。	確定条件は付されておられません。	付与日(平成17年12月28日)以降、権利確定日(平成19年4月1日)まで継続して勤務していること。
対象勤務期間	対象勤務期間の定めはありません。	対象勤務期間の定めはありません。	平成17年12月28日から平成19年4月1日まで
権利行使期間	平成14年12月1日から平成22年11月30日まで	インターピア㈱の普通株式がいずれかの証券取引所に上場した日から8年間。但し平成23年12月10日を限度とする。	平成19年4月1日から平成22年3月31日まで

	平成17年ストック・オプション (第2回)	平成17年ストック・オプション (第3回)	平成18年ストック・オプション
付与対象者の区分及び人数	同社取締役 2名 同社監査役 3名	同社取締役 3名 同社従業員 22名	同社従業員 3名
ストック・オプション数 (注)	普通株式 50株	普通株式 250株	普通株式 40株
付与日	平成17年12月28日	平成17年12月28日	平成18年11月30日
権利確定条件	付与日(平成17年12月28日)以降、権利確定日(平成19年3月31日)まで継続して勤務していること。	付与日(平成17年12月28日)以降、権利確定日(平成19年12月28日)まで継続して勤務していること。	付与日(平成18年11月30日)以降、権利確定日(平成20年11月30日)まで継続して勤務していること。
対象勤務期間	平成17年12月28日から平成19年3月31日まで	平成17年12月28日から平成19年12月28日まで	平成18年11月30日から平成20年11月30日まで
権利行使期間	平成19年4月1日から平成22年3月31日まで	平成19年12月29日から平成24年12月28日まで	平成20年12月1日から平成25年11月30日まで

(注)株式数に換算して記載しております。

## (2) ストック・オプション等の規模及びその変動状況

当連結会計年度(平成20年2月期)において存在したストック・オプション等を対象とし、ストック・オプション等の数については、株式数に換算して記載しております。

## ① ストック・オプション等の数

## ア. 提出会社

	平成16年ストック・オプション	平成17年ストック・オプション	平成19年ストック・オプション
権利確定前 (株)			
前連結会計年度末	—	10,720	—
付与	—	—	9,750
失効	—	480	230
権利確定	—	10,240	—
未確定残	—	—	9,520
権利確定後 (株)			
前連結会計年度末	8,160	—	—
権利確定	—	10,240	—
権利行使	—	—	—
失効	930	630	—
未行使残	7,230	9,610	—

## イ. 連結子会社(株)ユーブック

	平成17年ストック・オプション
権利確定前 (株)	
前連結会計年度末	614
付与	—
失効	183
権利確定	431
未確定残	—
権利確定後 (株)	
前連結会計年度末	—
権利確定	431
権利行使	—
失効	10
未行使残	421

ウ. 連結子会社(株)アイ・カフェ

	平成17年ストック・オプション	平成18年ストック・オプション
権利確定前 (株)		
前連結会計年度末	966	890
付与	—	—
失効	—	30
権利確定	966	—
未確定残	—	860
権利確定後 (株)		
前連結会計年度末	—	—
権利確定	966	—
権利行使	—	—
失効	—	—
未行使残	966	—

エ. 連結子会社インターピア(株)

	平成12年ストック・オプション	平成13年自社株式オプション	平成17年ストック・オプション (第1回)
権利確定前 (株)			
前連結会計年度末	—	10	200
付与	—	—	—
失効	—	—	5
権利確定	—	—	195
未確定残	—	10	—
権利確定後 (株)			
前連結会計年度末	30	—	—
権利確定	—	—	195
権利行使	—	—	—
失効	—	—	5
未行使残	30	—	190

	平成17年ストック・オプション (第2回)	平成17年ストック・オプション (第3回)	平成18年ストック・オプション
権利確定前 (株)			
前連結会計年度末	50	245	40
付与	—	—	—
失効	—	30	35
権利確定	50	215	—
未確定残	—	—	5
権利確定後 (株)			
前連結会計年度末	—	—	—
権利確定	50	215	—
権利行使	—	—	—
失効	—	—	—
未行使残	50	215	—

② 単価情報

ア. 提出会社

	平成16年ストック・オプション	平成17年ストック・オプション	平成19年ストック・オプション
権利行使価格 (円)	22,854	17,309	9,050
行使時平均株価 (円)	—	—	—
公正な評価単価(付与日)(円)	—	—	2,146

イ. 連結子会社(株)ユーブック

	平成17年ストック・オプション
権利行使価格 (円)	7,000
行使時平均株価 (円)	—
公正な評価単価(付与日)(円)	—

ウ. 連結子会社(株)アイ・カフェ

	平成17年ストック・オプション	平成18年ストック・オプション
権利行使価格 (円)	50,000	60,000
行使時平均株価 (円)	—	—
公正な評価単価(付与日)(円)	—	—

エ. 連結子会社インターピア(株)

	平成12年ストック・オプション	平成13年自社株式オプション	平成17年ストック・オプション (第1回)
権利行使価格 (円)	50,000	296,923	50,000
行使時平均株価 (円)	—	—	—
公正な評価単価(付与日)(円)	—	—	—

	平成17年ストック・オプション (第2回)	平成17年ストック・オプション (第3回)	平成18年ストック・オプション
権利行使価格 (円)	50,000	50,000	250,000
行使時平均株価 (円)	—	—	—
公正な評価単価(付与日)(円)	—	—	—

### 3. ストック・オプションの公正な評価単価の見積方法

#### (1) 提出会社

当連結会計年度において付与された平成19年ストック・オプションについての公正な評価単価の見積方法は以下のとおりであります。

- ① 使用した評価技法                      ブラック・ショールズ式  
② 主な基礎数値及び見積方法

	平成19年ストック・オプション
株価変動性（注） 1	46.3%
予想残存期間（注） 2	3年
予想配当（注） 3	220円/株
無リスク利率（注） 4	1.0%

- (注) 1. 3年間（平成16年5月から平成19年5月まで）の株価実績に基づき算定しております。  
2. 十分なデータの蓄積がなく、合理的な見積りが困難であるため、権利行使期間の中間点において行使されるものと推定して見積もっております。  
3. 平成19年2月期の配当実績によっております。  
4. 予想残存期間に対応する期間に対応する国債の利回りであります。

#### (2) 子会社

連結子会社㈱アイ・カフェ及び連結子会社インターピア㈱の平成18年ストック・オプションについては、両社が未公開企業であるため、本源的価値の見積りによっております。当該本源的価値の見積りの基礎となる株式の評価方法は、ディスカウント・キャッシュ・フロー法に基づいて算出した価格を基礎として決定する方法によっております。なお、ストック・オプションの本源的価値による算定を行った場合の当連結会計年度末における本源的価値の合計額は、0円であります。

### 4. ストック・オプションの権利確定数の見積方法

基本的には、将来の失効数の合理的な見積りは困難であるため、実績の失効数のみ反映させる方法を採用しております。

## (税効果会計関係)

前連結会計年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日)																																																																																																				
<p>1. 繰延税金資産の主な原因別の内訳</p> <table border="0"> <tr><td>繰延税金資産</td><td></td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">354,649千円</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">30,062</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">44,720</td></tr> <tr><td>ポイント値引引当金</td><td style="text-align: right;">118,439</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">50,168</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">64,931</td></tr> <tr><td>税務上の繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">205,502</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">75,691</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;">944,164</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△391,259</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;">552,905</td></tr> <tr><td>繰延税金負債</td><td></td></tr> <tr><td>    その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">△2,761</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計(純額)</td><td style="text-align: right;">550,144</td></tr> </table> <p>平成19年2月28日現在の繰延税金資産合計(純額) は連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。</p> <table border="0"> <tr><td>流動資産－繰延税金資産</td><td style="text-align: right;">200,571千円</td></tr> <tr><td>固定資産－繰延税金資産</td><td style="text-align: right;">349,572</td></tr> </table> <p>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要な項目別の内訳</p> <table border="0"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">40.4%</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>    交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">0.5</td></tr> <tr><td>    住民税均等割</td><td style="text-align: right;">9.0</td></tr> <tr><td>    のれん償却額</td><td style="text-align: right;">2.3</td></tr> <tr><td>    繰延税金資産に係る評価性引当て</td><td style="text-align: right;">36.5</td></tr> <tr><td>    その他</td><td style="text-align: right;">0.3</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right;">89.0</td></tr> </table>	繰延税金資産		減価償却費	354,649千円	未払事業税	30,062	賞与引当金	44,720	ポイント値引引当金	118,439	退職給付引当金	50,168	役員退職慰労引当金	64,931	税務上の繰越欠損金	205,502	その他	75,691	繰延税金資産小計	944,164	評価性引当額	△391,259	繰延税金資産合計	552,905	繰延税金負債		その他有価証券評価差額金	△2,761	繰延税金資産合計(純額)	550,144	流動資産－繰延税金資産	200,571千円	固定資産－繰延税金資産	349,572	法定実効税率	40.4%	(調整)		交際費等永久に損金に算入されない項目	0.5	住民税均等割	9.0	のれん償却額	2.3	繰延税金資産に係る評価性引当て	36.5	その他	0.3	税効果会計適用後の法人税等の負担率	89.0	<p>1. 繰延税金資産の主な原因別の内訳</p> <table border="0"> <tr><td>繰延税金資産</td><td></td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">376,665千円</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">44,451</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">42,098</td></tr> <tr><td>ポイント値引引当金</td><td style="text-align: right;">113,958</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">57,830</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">75,793</td></tr> <tr><td>税務上の繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">304,322</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">105,395</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;">1,120,516</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△526,998</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;">593,517</td></tr> <tr><td>繰延税金負債</td><td></td></tr> <tr><td>    その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">△1,631</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計(純額)</td><td style="text-align: right;">591,886</td></tr> </table> <p>平成20年2月29日現在の繰延税金資産合計(純額) は連結貸借対照表の以下の項目に含まれております。</p> <table border="0"> <tr><td>流動資産－繰延税金資産</td><td style="text-align: right;">203,256千円</td></tr> <tr><td>固定資産－繰延税金資産</td><td style="text-align: right;">388,630</td></tr> </table> <p>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要な項目別の内訳</p> <table border="0"> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">40.4%</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>    交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">0.3</td></tr> <tr><td>    住民税均等割</td><td style="text-align: right;">4.6</td></tr> <tr><td>    のれん償却額</td><td style="text-align: right;">2.4</td></tr> <tr><td>    繰延税金資産に係る評価性引当て</td><td style="text-align: right;">9.3</td></tr> <tr><td>    その他</td><td style="text-align: right;">△0.1</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right;">56.9</td></tr> </table>	繰延税金資産		減価償却費	376,665千円	未払事業税	44,451	賞与引当金	42,098	ポイント値引引当金	113,958	退職給付引当金	57,830	役員退職慰労引当金	75,793	税務上の繰越欠損金	304,322	その他	105,395	繰延税金資産小計	1,120,516	評価性引当額	△526,998	繰延税金資産合計	593,517	繰延税金負債		その他有価証券評価差額金	△1,631	繰延税金資産合計(純額)	591,886	流動資産－繰延税金資産	203,256千円	固定資産－繰延税金資産	388,630	法定実効税率	40.4%	(調整)		交際費等永久に損金に算入されない項目	0.3	住民税均等割	4.6	のれん償却額	2.4	繰延税金資産に係る評価性引当て	9.3	その他	△0.1	税効果会計適用後の法人税等の負担率	56.9
繰延税金資産																																																																																																					
減価償却費	354,649千円																																																																																																				
未払事業税	30,062																																																																																																				
賞与引当金	44,720																																																																																																				
ポイント値引引当金	118,439																																																																																																				
退職給付引当金	50,168																																																																																																				
役員退職慰労引当金	64,931																																																																																																				
税務上の繰越欠損金	205,502																																																																																																				
その他	75,691																																																																																																				
繰延税金資産小計	944,164																																																																																																				
評価性引当額	△391,259																																																																																																				
繰延税金資産合計	552,905																																																																																																				
繰延税金負債																																																																																																					
その他有価証券評価差額金	△2,761																																																																																																				
繰延税金資産合計(純額)	550,144																																																																																																				
流動資産－繰延税金資産	200,571千円																																																																																																				
固定資産－繰延税金資産	349,572																																																																																																				
法定実効税率	40.4%																																																																																																				
(調整)																																																																																																					
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.5																																																																																																				
住民税均等割	9.0																																																																																																				
のれん償却額	2.3																																																																																																				
繰延税金資産に係る評価性引当て	36.5																																																																																																				
その他	0.3																																																																																																				
税効果会計適用後の法人税等の負担率	89.0																																																																																																				
繰延税金資産																																																																																																					
減価償却費	376,665千円																																																																																																				
未払事業税	44,451																																																																																																				
賞与引当金	42,098																																																																																																				
ポイント値引引当金	113,958																																																																																																				
退職給付引当金	57,830																																																																																																				
役員退職慰労引当金	75,793																																																																																																				
税務上の繰越欠損金	304,322																																																																																																				
その他	105,395																																																																																																				
繰延税金資産小計	1,120,516																																																																																																				
評価性引当額	△526,998																																																																																																				
繰延税金資産合計	593,517																																																																																																				
繰延税金負債																																																																																																					
その他有価証券評価差額金	△1,631																																																																																																				
繰延税金資産合計(純額)	591,886																																																																																																				
流動資産－繰延税金資産	203,256千円																																																																																																				
固定資産－繰延税金資産	388,630																																																																																																				
法定実効税率	40.4%																																																																																																				
(調整)																																																																																																					
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.3																																																																																																				
住民税均等割	4.6																																																																																																				
のれん償却額	2.4																																																																																																				
繰延税金資産に係る評価性引当て	9.3																																																																																																				
その他	△0.1																																																																																																				
税効果会計適用後の法人税等の負担率	56.9																																																																																																				

## (企業結合等関係)

前連結会計年度(自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)及び当連結会計年度(自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日)において、該当事項はありません。

(セグメント情報)

【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 3月 1日 至 平成19年 2月 28日)

	古本市場事業 (千円)	アイ・カフェ事業 (千円)	E C 事業 (千円)	計 (千円)	消去又は全社 (千円)	連結 (千円)
I. 売上高及び 営業損益						
売上高						
(1) 外部顧客に 対する売上 高	41,426,791	2,953,851	491,255	44,871,898	—	44,871,898
(2) セグメント 間の内部売 上高又は振 替高	6,131	—	76,728	82,860	△82,860	—
計	41,432,923	2,953,851	567,984	44,954,758	△82,860	44,871,898
営業費用	39,041,110	3,372,363	597,066	43,010,540	821,325	43,831,866
営業利益 (△ は営業損失)	2,391,812	△418,512	△29,082	1,944,217	△904,185	1,040,032
II. 資産、減価償 却費、減損損 失及び資本的 支出						
資産	7,843,879	1,951,785	330,312	10,125,977	1,732,275	11,858,253
減価償却費	228,277	191,679	17,282	437,239	46,740	483,979
減損損失	57,072	201,682	—	258,755	—	258,755
資本的支出	405,747	590,499	84,865	1,081,112	69,212	1,150,324

(注) 1. 事業区分の方法

事業は、販売形態の種類を勘案して区分しております。

2. 各事業の内容

(1) 古本市場事業……………店頭でのリサイクル品の買取・販売及び新品の販売、その他雑貨の販売

(2) アイ・カフェ事業……………飲食店・喫茶店の経営及びインターネットを利用した情報提供サービス並びに  
インターネット施設向けシステム販売及び加盟店運営サポート

(3) E C 事業……………インターネットによるリサイクル品の買取・販売及び新品の販売

3. 当連結会計年度における営業費用のうち、消去又は全社に含めた配賦不能営業費用の金額は870,090千円であり、その主なものは、当社の経理財務・人事能力開発・総務等の本社管理部門に係る費用であります。

4. 資産のうち消去又は全社の項目に含めた全社資産の金額は、1,629,088千円であり、その内容は主に余資運用資金 (本部保管現金、預金)、長期投資資金 (投資有価証券) であります。



当連結会計年度（自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日）

	古本市場事業 (千円)	アイ・カフェ事業 (千円)	EC事業 (千円)	計 (千円)	消去又は全社 (千円)	連結 (千円)
I. 売上高及び 営業損益						
売上高						
(1) 外部顧客に 対する売上 高	42,323,443	2,816,990	427,786	45,568,221	—	45,568,221
(2) セグメント 間の内部売 上高又は振 替高	9,263	—	78,619	87,883	△87,883	—
計	42,332,706	2,816,990	506,406	45,656,104	△87,883	45,568,221
営業費用	39,649,936	3,041,983	498,668	43,190,588	929,211	44,119,799
営業利益 (△ は営業損失)	2,682,769	△224,992	7,738	2,465,515	△1,017,094	1,448,421
II. 資産、減価償 却費、減損損 失及び資本的 支出						
資産	7,449,577	1,900,877	269,659	9,620,114	1,761,227	11,381,341
減価償却費	269,813	158,585	16,070	444,469	38,791	483,261
減損損失	31,162	97,646	—	128,808	6,826	135,634
資本的支出	536,697	338,423	6,913	882,034	97,065	979,100

(注) 1. 事業区分の方法

事業は、販売形態の種類を勘案して区分しております。

2. 各事業の内容

(1) 古本市場事業……………店頭でのリサイクル品の買取・販売及び新品の販売、その他雑貨の販売

(2) アイ・カフェ事業……飲食店・喫茶店の経営及びインターネットを利用した情報提供サービス並びに  
インターネット施設向けシステム販売及び加盟店運営サポート

(3) EC事業……………インターネットによるリサイクル品の買取・販売及び新品の販売

3. 当連結会計年度における営業費用のうち、消去又は全社に含めた配賦不能営業費用の金額は980,204千円であり、その主なものは、当社の経理財務・人事総務等の本社管理部門に係る費用であります。

4. 資産のうち消去又は全社の項目に含めた全社資産の金額は、1,732,435千円であり、その内容は主に余資運用資金（本部保管現金、預金）、長期投資資金（投資有価証券）であります。

5. 「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更」に記載のとおり、当社及び連結子会社は、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（建物を除く）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、これによる事業の種類別セグメント情報に与える影響は軽微であります。

6. 「追加情報」に記載のとおり、当社及び連結子会社は、当連結会計年度より、すべての建物について、残存価額をゼロとして減価償却する方法に変更しております。この変更により、従来の方法によった場合と比較して古本市場事業において41,495千円、アイ・カフェ事業において10,940千円、全社において640千円の営業費用が増加し、営業利益は同額減少しております。

【所在地別セグメント情報】

前連結会計年度（自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日）及び当連結会計年度（自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日）において、本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社及び在外支店がないため該当事項はありません。

【海外売上高】

前連結会計年度（自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日）及び当連結会計年度（自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日）において、海外売上高がないため該当事項はありません。

【関連当事者との取引】

前連結会計年度（自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日）

役員及び個人主要株主等

属性	氏名	住所	資本金 又は 出資金 (千円)	事業の 内容又 は職業	議決権等 の所有 (被所有) 割合(%)	関係内容		取引の 内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
						役員の 兼任等	事業上 の関係				
役員	安田育生	-	-	ピナクル(株)代表取締役会長兼CEO	-	-	-	M&Aに係る助言業務	4,800	未払金	420

- (注) 1. 上記関連当事者との取引金額には消費税が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。  
2. 取引条件及び取引条件の決定方針等  
上記関連当事者との取引については、市場価格を勘案して一般的取引条件と同様に決定しております。

当連結会計年度（自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日）

役員及び個人主要株主等

属性	氏名	住所	資本金 又は 出資金 (千円)	事業の 内容又 は職業	議決権等 の所有 (被所有) 割合(%)	関係内容		取引の 内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
						役員の 兼任等	事業上 の関係				
役員	安田育生	-	-	ピナクル(株)代表取締役会長兼CEO	-	-	-	M&Aに係る助言業務	6,000	-	-

- (注) 1. 上記関連当事者との取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれておりません。  
2. 取引条件及び取引条件の決定方針等  
上記関連当事者との取引については、市場価格を勘案して一般的取引条件と同様に決定しております。

## (1株当たり情報)

前連結会計年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)		当連結会計年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日)	
1株当たり純資産額	8,015.44円	1株当たり純資産額	9,015.50円
1株当たり当期純利益金額	388.81円	1株当たり当期純利益金額	1,248.60円
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	388.40円	なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。	

(注) 1. 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度末 (平成19年2月28日)	当連結会計年度末 (平成20年2月29日)
純資産の部の合計額(千円)	4,399,186	4,769,608
純資産の部の合計額から控除する金額(千円)	303,698	210,387
(うち新株予約権)	—	(7,727)
(うち少数株主持分)	(303,698)	(202,659)
普通株式に係る期末の純資産額(千円)	4,095,487	4,559,221
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数(株)	510,950	505,709

2. 1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり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。

	前連結会計年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日)
1株当たり当期純利益金額		
当期純利益(千円)	198,248	634,999
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)	198,248	634,999
期中平均株式数(株)	509,885	508,567
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額		
当期純利益調整額(千円)	—	—
普通株式増加数(株)	538	—
(うち新株予約権)	(538)	—
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要	平成16年5月27日定時株主総会決議による新株予約権(株式の数8,160株)、平成17年5月26日定時株主総会決議による新株予約権(株式の数10,720株)。新株予約権の概要は「第4提出会社の状況 1. 株式等の状況 (2) 新株予約権等の状況」に記載のとおりであります。	提出会社の発行する新株予約権3種類(株式の数26,360株) なお、提出会社の発行する新株予約権の概要は「第4提出会社の状況 1. 株式等の状況 (2) 新株予約権等の状況」に記載のとおりであります。 連結子会社の発行する新株予約権7種類(株式の数2,707株) 新株引受権2種類(株式の数40株)

(重要な後発事象)

前連結会計年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日)
<p>(ストック・オプション)</p> <p>当社は、平成19年5月28日開催の定時株主総会において、取締役及び監査役に対しストック・オプション報酬として新株予約権を付与すること、並びに、従業員に対しストック・オプションとして新株予約権を付与することを決議いたしました。</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. 新株予約権の目的となる株式の種類 当社普通株式</li><li>2. 株式の数<ol style="list-style-type: none"><li>① 取締役及び監査役を付与対象とする新株予約権の目的である株式数については、当社普通株式5,500株を上限とする。</li><li>② 従業員を付与対象とする新株予約権の目的である株式数については、当社普通株式4,600株を上限とする。</li></ol></li><li>3. 新株予約権の総数<ol style="list-style-type: none"><li>① 取締役及び監査役を付与対象とする新株予約権については、5,500個を上限とする。</li><li>② 従業員を付与対象とする新株予約権については、4,600個を上限とする。</li></ol></li><li>4. 新株予約権と引換えに払込む金額 金銭の払込を要しないものとする。</li><li>5. 新株予約権の行使に際して出資される財産の価額 新株予約権の行使により受け取ることができる株式1株当たりの払込金額（以下「行使価額」という。）に当該新株予約権に係る付与株式数を乗じた金額とする。行使価額は、新株予約権を割当てる日の属する月の前月の各日のジャスダック証券取引所における当社普通株式の普通取引の終値の平均値に1.10を乗じた金額とする。但し、その金額が割当日の終値（当日に終値が無い場合は、それに先立つ直近日の終値）を下回る場合は、割当日の終値とする。</li><li>6. 新株予約権の行使期間 平成21年6月1日から平成23年5月31日まで</li></ol>	<p>(ストック・オプション)</p> <p>当社は、平成20年5月27日開催の定時株主総会において、取締役及び監査役に対しストック・オプション報酬として新株予約権を付与すること、並びに、従業員に対しストック・オプションとして新株予約権を付与することを決議いたしました。</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. 新株予約権の目的となる株式の種類 当社普通株式</li><li>2. 株式の数<ol style="list-style-type: none"><li>① 取締役及び監査役を付与対象とする新株予約権の目的である株式数については、当社普通株式5,200株を上限とする。</li><li>② 従業員を付与対象とする新株予約権の目的である株式数については、当社普通株式5,600株を上限とする。</li></ol></li><li>3. 新株予約権の総数<ol style="list-style-type: none"><li>① 取締役及び監査役を付与対象とする新株予約権については、5,200個を上限とする。</li><li>② 従業員を付与対象とする新株予約権については、5,600個を上限とする。</li></ol></li><li>4. 新株予約権と引換えに払込む金額 金銭の払込を要しないものとする。</li><li>5. 新株予約権の行使に際して出資される財産の価額 新株予約権の行使により受け取ることができる株式1株当たりの払込金額（以下「行使価額」という。）に当該新株予約権に係る付与株式数を乗じた金額とする。行使価額は、新株予約権を割当てる日の属する月の前月の各日のジャスダック証券取引所における当社普通株式の普通取引の終値の平均値に1.10を乗じた金額とする。但し、その金額が割当日の終値（当日に終値が無い場合は、それに先立つ直近日の終値）を下回る場合は、割当日の終値とする。</li><li>6. 新株予約権の行使期間 平成22年6月1日から平成24年5月31日まで</li></ol>

## ⑤【連結附属明細表】

## 【社債明細表】

該当事項はありません。

## 【借入金等明細表】

区分	前期末残高 (千円)	当期末残高 (千円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	900,000	790,000	1.4	—
1年以内に返済予定の長期借入金	902,041	743,535	1.7	—
1年以内に返済予定のリース債務	—	—	—	—
長期借入金（1年以内に返済予定のものを除く。）	1,895,795	1,401,898	1.9	平成24年11月
リース債務（1年以内に返済予定のものを除く。）	—	—	—	—
その他の有利子負債	—	—	—	—
計	3,697,836	2,935,433	—	—

(注) 1. 平均利率は、期末残高に対する加重平均利率であります。

2. 長期借入金（1年以内に返済予定のものを除く。）の連結決算日後5年間の返済予定額は以下のとおりであります。

	1年超2年以内 (千円)	2年超3年以内 (千円)	3年超4年以内 (千円)	4年超5年以内 (千円)
長期借入金	644,056	523,713	200,902	33,227

## (2) 【その他】

該当事項はありません。

## 2【財務諸表等】

### (1)【財務諸表】

#### ①【貸借対照表】

区分	注記 番号	前事業年度 (平成19年2月28日)		当事業年度 (平成20年2月29日)	
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
(資産の部)					
I 流動資産					
1. 現金及び預金			831,486		704,275
2. 売掛金			244,961		187,353
3. 商品			4,010,714		3,687,370
4. 貯蔵品			40,566		32,859
5. 前払費用			181,360		186,726
6. 繰延税金資産			200,571		203,256
7. 未収入金	※1		197,920		112,238
8. その他			60,755		81,321
貸倒引当金			△627		△451
流動資産合計			5,767,710	53.1	5,194,950
II 固定資産					
1 有形固定資産					
(1) 建物		1,856,555		2,005,615	
減価償却累計額		△903,253	953,301	△1,080,436	925,178
(2) 構築物		294,657		307,584	
減価償却累計額		△158,902	135,755	△176,326	131,258
(3) 車両運搬具		9,035		7,685	
減価償却累計額		△8,579	455	△7,301	384
(4) 器具備品		296,743		380,271	
減価償却累計額		△168,541	128,201	△203,322	176,948
(5) 土地			242,279		242,279
(6) 建設仮勘定			22,000		98,835
有形固定資産合計			1,481,993		1,574,884
2 無形固定資産					
(1) ソフトウェア			76,322		184,673
(2) 電話加入権			12,325		12,325
(3) 水道施設利用権			77		63
無形固定資産合計			88,725		197,062

区分	注記 番号	前事業年度 (平成19年2月28日)		当事業年度 (平成20年2月29日)	
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
3 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券		72,408		75,146	
(2) 関係会社株式		1,243,754		521,886	
(3) 長期貸付金		466,093		424,192	
(4) 長期前払費用		110,608		104,920	
(5) 繰延税金資産		380,927		421,002	
(6) 差入保証金		1,254,738		1,271,587	
(7) その他		70		152	
投資その他の資産合計		3,528,600		2,818,888	
固定資産合計		5,099,319	46.9	4,590,835	46.9
資産合計		10,867,029	100.0	9,785,785	100.0
(負債の部)					
I 流動負債					
1. 買掛金		1,803,266		1,272,272	
2. 短期借入金		900,000		600,000	
3. 1年内返済予定長期 借入金		655,921		485,860	
4. 未払金		211,705		361,737	
5. 未払消費税等		50,597		81,241	
6. 未払費用		141,246		126,752	
7. 未払法人税等		343,000		527,000	
8. 預り金		9,338		18,315	
9. 賞与引当金		96,988		89,564	
10. ポイント値引引当金		281,802		269,287	
11. 設備未払金		7,980		50,685	
12. その他		28,823		32,293	
流動負債合計		4,530,669	41.7	3,915,009	40.0

区分	注記 番号	前事業年度 (平成19年2月28日)		当事業年度 (平成20年2月29日)	
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
II 固定負債					
1. 長期借入金			1,324,275		827,450
2. 退職給付引当金			121,534		138,184
3. 役員退職慰労引当金			142,550		160,899
4. その他			159,636		135,556
固定負債合計			1,747,996	16.1	1,262,090
負債合計			6,278,666	57.8	5,177,099
(純資産の部)					
I 株主資本					
1. 資本金			1,165,507	10.7	1,165,507
2. 資本剰余金					
(1) 資本準備金		1,119,796		1,119,796	
資本剰余金合計			1,119,796	10.3	1,119,796
3. 利益剰余金					
(1) 利益準備金		16,117		16,117	
(2) その他利益剰余金					
別途積立金		1,740,000		1,940,000	
繰越利益剰余金		833,364		699,182	
利益剰余金合計			2,589,481	23.9	2,655,300
4. 自己株式			△290,489	△2.7	△342,048
株主資本合計			4,584,296	42.2	4,598,555
II 評価・換算差額等					
1. その他有価証券 評価差額金			4,066	0.0	2,402
評価・換算差額等合計			4,066	0.0	2,402
III 新株予約権			—	—	7,727
純資産合計			4,588,363	42.2	4,608,686
負債純資産合計			10,867,029	100.0	9,785,785



②【損益計算書】

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成18年 3月 1日 至 平成19年 2月28日)		当事業年度 (自 平成19年 3月 1日 至 平成20年 2月29日)			
		金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)		
I 売上高			42,244,968	100.0	42,338,139	100.0	
II 売上原価							
1 商品売上原価							
(1) 期首商品たな卸高		3,674,207			4,010,714		
(2) 当期商品仕入高		31,957,365			31,705,172		
合計		35,631,573			35,715,887		
(3) 他勘定振替高	※1	7,648			—		
(4) 期末商品たな卸高		4,010,714			3,687,370		
商品売上原価		31,613,210			32,028,516		
2 施設運営原価		861,038	32,474,249	76.9	—	32,028,516	75.6
売上総利益			9,770,718	23.1		10,309,623	24.4
III 販売費及び一般管理費							
1. 広告宣伝費		304,839			332,241		
2. 貸倒引当金繰入額		308			—		
3. 役員報酬		135,000			140,797		
4. 給与手当		1,166,873			1,175,610		
5. 賞与		218,294			283,871		
6. 雑給		1,044,913			—		
7. パート・アルバイト給 与		—			1,039,635		
8. 賞与引当金繰入額		99,982			89,564		
9. 役員退職慰労引当金 繰入額		18,817			18,438		
10. 退職給付費用		21,049			24,500		
11. 法定福利費		216,692			230,540		
12. 賃借料		1,737,976			1,809,808		
13. 消耗品費		384,781			346,858		
14. 水道光熱費		318,882			344,990		
15. 手数料		1,004,402			1,019,951		
16. リース料		346,750			265,567		
17. 減価償却費		263,321			294,687		
18. その他		1,265,919	8,548,804	20.2	1,263,486	8,680,549	20.5
営業利益			1,221,914	2.9		1,629,073	3.9

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)			当事業年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日)		
		金額 (千円)		百分比 (%)	金額 (千円)		百分比 (%)
IV 営業外収益							
1. 受取利息		2,816			11,636		
2. 受取配当金		207			238		
3. 受取手数料	※2	9,847			—		
4. 受取賃貸料		77,060			79,542		
5. その他		33,928	123,859	0.3	40,011	131,428	0.3
V 営業外費用							
1. 支払利息		48,861			42,326		
2. 不動産賃貸費用		65,714			84,387		
3. 賃貸借契約解約損		21,391			—		
4. その他		609	136,576	0.3	2,758	129,472	0.3
経常利益			1,209,197	2.9		1,631,028	3.9
VI 特別利益							
1. 貸倒引当金戻入益		—			176		
2. 固定資産売却益	※3	—			116		
3. ポイント値引引当金戻入益		36,763			—		
4. 賃貸契約解約益		—			12,012		
5. 事業譲渡益	※4	11,904	48,668	0.1	—	12,304	0.0
VII 特別損失							
1. 固定資産除却損	※5	12,831			2,427		
2. 減損損失	※6	111,990			37,988		
3. リース契約解約損		12,417			257		
4. 投資有価証券評価損		19,749			—		
5. 関係会社株式評価損	※7	4,549			719,267		
6. 退職給付費用		53,449	214,988	0.5	—	759,941	1.8
税引前当期純利益			1,042,876	2.5		883,391	2.1
法人税、住民税及び 事業税		462,971			736,965		
法人税等調整額		37,902	500,873	1.2	△41,629	695,335	1.6
当期純利益			542,003	1.3		188,056	0.5

施設運営原価明細書

区分	注記 番号	前事業年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)		当事業年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日)	
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
I 食材費			96,367	11.2	—
II 人件費					
1. 給与手当		53,943		—	
2. 賞与		12,512		—	
3. 雑給		127,105		—	
4. その他		22,345	215,905	25.1	—
III 経費					
1. 不動産賃借料		177,494		—	
2. 減価償却費		71,472		—	
3. 消耗品費		148,699		—	
4. 水道光熱費		59,987		—	
5. その他		91,112	548,765	63.7	—
施設運営原価計			861,038	100.0	—

③【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28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	利益準備金	その他利益剰余金			
				別途積立金	繰越利益剰余金		
平成18年2月28日 残高 (千円)	1,149,645	1,103,933	16,117	1,740,000	403,275	△290,489	4,122,482
事業年度中の変動額							
新株の発行	15,862	15,862	—	—	—	—	31,725
剰余金の配当(注)	—	—	—	—	△55,709	—	△55,709
剰余金の配当	—	—	—	—	△56,204	—	△56,204
当期純利益	—	—	—	—	542,003	—	542,003
株主資本以外の項目の事業 年度中の変動額(純額)	—	—	—	—	—	—	—
事業年度中の変動額合計 (千円)	15,862	15,862	—	—	430,089	—	461,814
平成19年2月28日 残高 (千円)	1,165,507	1,119,796	16,117	1,740,000	833,364	△290,489	4,584,296

	評価・換算差額等	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	
平成18年2月28日 残高 (千円)	4,020	4,126,502
事業年度中の変動額		
新株の発行	—	31,725
剰余金の配当(注)	—	△55,709
剰余金の配当	—	△56,204
当期純利益	—	542,003
株主資本以外の項目の事業 年度中の変動額(純額)	46	46
事業年度中の変動額合計 (千円)	46	461,860
平成19年2月28日 残高 (千円)	4,066	4,588,363

(注) 平成18年5月の定時株主総会における利益処分項目であります。

当事業年度（自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日）

	株主資本						
	資本金	資本剰余金 資本準備金	利益 準備金	利益剰余金		自己株式	株主資本合計
				その他利益剰余金			
				別途 積立金	繰越利益 剰余金		
平成19年2月28日 残高 (千円)	1,165,507	1,119,796	16,117	1,740,000	833,364	△290,489	4,584,296
事業年度中の変動額							
剰余金の配当	-	-	-	-	△122,238	-	△122,238
別途積立金の積立て	-	-	-	200,000	△200,000	-	-
当期純利益	-	-	-	-	188,056	-	188,056
自己株式の取得	-	-	-	-	-	△51,559	△51,559
株主資本以外の項目の事業 年度中の変動額（純額）	-	-	-	-	-	-	-
事業年度中の変動額合計 (千円)	-	-	-	200,000	△134,181	△51,559	14,259
平成20年2月29日 残高 (千円)	1,165,507	1,119,796	16,117	1,940,000	699,182	△342,048	4,598,555

	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		
平成19年2月28日 残高 (千円)	4,066	-	4,588,363
事業年度中の変動額			
剰余金の配当	-	-	△122,238
別途積立金の積立て	-	-	-
当期純利益	-	-	188,056
自己株式の取得	-	-	△51,559
株主資本以外の項目の事業 年度中の変動額（純額）	△1,663	7,727	6,063
事業年度中の変動額合計 (千円)	△1,663	7,727	20,322
平成20年2月29日 残高 (千円)	2,402	7,727	4,608,686

重要な会計方針

項目	前事業年度 (自 平成18年 3月 1日 至 平成19年 2月28日)	当事業年度 (自 平成19年 3月 1日 至 平成20年 2月29日)
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	(1) 子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法 (2) 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（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定） 時価のないもの 移動平均法による原価法	(1) 子会社株式及び関連会社株式 同左 (2) その他有価証券 時価のあるもの 同左  時価のないもの 同左
2. たな卸資産の評価基準及び評価方法	(1) 商品 主として移動平均法による原価法 (2) 貯蔵品 最終仕入原価法	(1) 商品 同左 (2) 貯蔵品 同左
3. 固定資産の減価償却の方法	(1) 有形固定資産 定率法 なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。 建物 10～20年 構築物 10～20年 器具備品 5～10年 (2) 無形固定資産 ソフトウェア（自社利用） 社内における利用可能期間3～5年）に基づく定額法 その他の無形固定資産 定額法 (3) 長期前払費用 定額法	(1) 有形固定資産 同左  (2) 無形固定資産 ソフトウェア（自社利用） 同左  その他の無形固定資産 同左 (3) 長期前払費用 同左

項目	前事業年度 (自 平成18年 3月 1日 至 平成19年 2月28日)	当事業年度 (自 平成19年 3月 1日 至 平成20年 2月29日)
4. 引当金の計上基準	<p>(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。</p> <p>(2) 賞与引当金 従業員の賞与の支給に充てるため、支給見込額に基づき計上しております。</p> <p>(3) ポイント値引引当金 将来のポイントサービスの利用による売上値引に備えるため、過去の使用実績に基づき将来使用されると見込まれる金額を計上しております。</p> <p>(4) 退職給付引当金 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の見込額に基づき計上しております。 数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存期間以内の一定の年数(5年)による定額法により翌事業年度から費用処理することとしております。</p> <p>(5) 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支払に充てるため、内規に基づく事業年度末要支給額を計上しております。</p>	<p>(1) 貸倒引当金 同左</p> <p>(2) 賞与引当金 同左</p> <p>(3) ポイント値引引当金 同左</p> <p>(4) 退職給付引当金 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の見込額に基づき計上しております。 数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存期間以内の一定の年数(5年)による定額法により翌事業年度から費用処理しております。</p> <p>(5) 役員退職慰労引当金 同左</p>
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
6. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	消費税等の会計処理 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。	同左

会計方針の変更

前事業年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)	当事業年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日)
<p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準)</p> <p>当事業年度より「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。</p> <p>これまでの資本の部の合計に相当する金額は、4,588,363千円であります。</p> <p>なお、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、財務諸表等規則の改正に伴い、改正後の財務諸表等規則により作成しております。</p> <p>(ストック・オプション等に関する会計基準)</p> <p>当事業年度より、「ストック・オプション等に関する会計基準」(企業会計基準第8号 平成17年12月27日)及び「ストック・オプション等に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第11号 平成18年5月31日)を適用しております。</p> <p>なお、これによる損益に与える影響はありません。</p> <p>(企業結合に係る会計基準等)</p> <p>当事業年度より「企業結合に係る会計基準」(企業会計審議会 平成15年10月31日)及び「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準第7号 平成17年12月27日)並びに「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(改正 企業会計基準適用指針第10号 平成18年12月22日)に準じた方法で会計処理を行っております。</p>	<p>(有形固定資産の減価償却の方法の変更)</p> <p>当社は、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(建物を除く)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。これによる損益に与える影響は軽微であります。</p>

表示方法の変更

前事業年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)	当事業年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日)
—————	<p>(損益計算書関係)</p> <p>「パート・アルバイト給与」は従来、「雑給」と表示しておりましたが、内容をより明瞭に表示するために科目名の変更を行っております。</p>



追加情報

前事業年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)	当事業年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日)
<p>(退職給付会計)</p> <p>当社は、退職給付債務の算定にあたり、従来、簡便法によっておりましたが、当事業年度より原則法による算定方法に変更しております。この変更は、当事業年度において、当社アイ・カフェ事業部門を会社分割し、当事業に従事する従業員を連結子会社(株)アイ・カフェに承継した後においても、当社単体従業員数が300人以上となることと確定したことにより、退職給付債務の算定の精度を高め、退職給付費用の期間損益計算をより適正化するために行ったものであります。</p> <p>なお、この変更に伴い、当事業年度期首における退職給付債務について計算した簡便法と原則法の差額53,449千円を特別損失に計上しております。</p> <p>この変更により、従来の方法によった場合と比較して、営業利益及び経常利益が5,064千円、税引前当期純利益が58,514千円、それぞれ減少しております。</p>	<p>(建物の残存価額)</p> <p>当社の建物については、従来、残存価額を取得原価の5%と見積り減価償却を行っておりましたが、すべての建物を当事業年度から残存価額をゼロとして減価償却する方法に変更しております。この変更は、近年の店舗閉鎖時における建物処分損の重要性が増してきたため、建物の残存価額の見直しを行ったことによるものであります。</p> <p>この変更により、従来の方法によった場合と比較して、営業利益、経常利益及び税引前当期純利益がそれぞれ42,135千円減少しております。</p>

注記事項

(貸借対照表関係)

前事業年度 (平成19年2月28日)	当事業年度 (平成20年2月29日)				
<p>※1. 関係会社に対する資産及び負債には次のものがあります。</p> <table style="width: 100%; border: none;"> <tr> <td style="width: 60%;">未収入金</td> <td style="text-align: right;">130,526千円</td> </tr> </table>	未収入金	130,526千円	<p>※1. 関係会社に対する資産及び負債には次のものがあります。</p> <table style="width: 100%; border: none;"> <tr> <td style="width: 60%;">未収入金</td> <td style="text-align: right;">57,225千円</td> </tr> </table>	未収入金	57,225千円
未収入金	130,526千円				
未収入金	57,225千円				

## (損益計算書関係)

前事業年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)	当事業年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日)																								
<p>※1. 他勘定振替高は、アイ・カフェ直営店舗での商品の利用に伴う施設運営原価（消耗品費）への振替7,648千円であります。</p> <p>※2. 関係会社との取引に係るものが以下のとおり含まれております。</p> <p style="padding-left: 40px;">受取手数料 <span style="float: right;">8,540千円</span></p> <hr style="width: 20%; margin-left: 0;"/> <p>※4. 事業譲渡益 アイ・カフェ桜木インター店の事業譲渡に伴う譲渡益であります。</p> <p>※5. 固定資産除却損の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="padding-left: 20px;">建物</td><td style="text-align: right;">10,896千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">器具備品</td><td style="text-align: right;">355</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">ソフトウェア</td><td style="text-align: right;">945</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">撤去費用</td><td style="text-align: right;">634</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">12,831</td></tr> </table> <p>※6. 減損損失の内訳 当事業年度において、当社は以下の資産グループについて減損損失を計上いたしました。</p>	建物	10,896千円	器具備品	355	ソフトウェア	945	撤去費用	634	計	12,831	<hr style="width: 20%; margin-left: 0;"/> <p>※3. 固定資産売却益の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="padding-left: 20px;">車両運搬具</td><td style="text-align: right;">116千円</td></tr> </table> <hr style="width: 20%; margin-left: 0;"/> <p>※5. 固定資産除却損の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td style="padding-left: 20px;">建物</td><td style="text-align: right;">446千円</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">構築物</td><td style="text-align: right;">1,466</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">車両運搬具</td><td style="text-align: right;">35</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">器具備品</td><td style="text-align: right;">479</td></tr> <tr><td style="padding-left: 20px;">計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,427</td></tr> </table> <p>※6. 減損損失の内訳 当事業年度において、当社は以下の資産グループについて減損損失を計上いたしました。</p>	車両運搬具	116千円	建物	446千円	構築物	1,466	車両運搬具	35	器具備品	479	計	2,427		
建物	10,896千円																								
器具備品	355																								
ソフトウェア	945																								
撤去費用	634																								
計	12,831																								
車両運搬具	116千円																								
建物	446千円																								
構築物	1,466																								
車両運搬具	35																								
器具備品	479																								
計	2,427																								
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 10%;">場所</th> <th style="width: 40%;">用途</th> <th style="width: 50%;">種類</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>関東圏</td> <td>古本市場店舗1店舗</td> <td>建物、構築物、器具備品、ソフトウェア、リース資産</td> </tr> <tr> <td>近畿圏</td> <td>アイ・カフェ店舗1店舗</td> <td>建物、構築物、器具備品、ソフトウェア、リース資産</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社は、独立採算管理が可能である店舗ごとに資産をグループ化しております。</p> <p>営業損益において減損の兆候がみられた店舗については、将来の回収可能性を勘案したうえで帳簿価額を減額し、当該減少額及び、その店舗にて使用しているリース資産のリース残債を減額し、当該減少額を合計し、減損損失（111,990千円）として特別損失に計上いたしました。その内訳は、建物66,547千円、構築物1,791千円、器具備品6,921千円、ソフトウェア232千円及びリース資産36,499千円であります。</p> <p>なお、当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、備忘価額により評価しております。</p>	場所	用途	種類	関東圏	古本市場店舗1店舗	建物、構築物、器具備品、ソフトウェア、リース資産	近畿圏	アイ・カフェ店舗1店舗	建物、構築物、器具備品、ソフトウェア、リース資産	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 10%;">場所</th> <th style="width: 40%;">用途</th> <th style="width: 50%;">種類</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>北海道圏</td> <td>古本市場店舗1店舗</td> <td>建物、器具備品、リース資産</td> </tr> <tr> <td>関東圏</td> <td>古本市場店舗1店舗</td> <td>建物、器具備品、リース資産</td> </tr> <tr> <td>中部圏</td> <td>転貸店舗1店舗</td> <td>建物</td> </tr> <tr> <td>近畿圏</td> <td>古本市場店舗1店舗</td> <td>建物、構築物、器具備品、リース資産</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社は、独立採算管理が可能である店舗ごとに資産をグループ化しております。なお、遊休資産については当該資産単独でグループ化しております。</p> <p>営業損益において減損の兆候がみられた店舗及び今後の使用見込みが乏しい遊休資産については、将来の回収可能性を勘案したうえで帳簿価額を減額し、当該減少額及びその店舗にて使用しているリース資産のリース残債を減額し、当該減少額を合計し、減損損失（37,988千円）として特別損失に計上いたしました。その内訳は、建物17,351千円、構築物2,008千円、器具備品3,058千円及びリース資産15,569千円であります。</p> <p>なお、当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、備忘価額により評価しております。</p> <p>※7. 関係会社株式評価損 子会社である(株)キューブック及び(株)アイ・カフェの株式を減損処理したものであります。</p>	場所	用途	種類	北海道圏	古本市場店舗1店舗	建物、器具備品、リース資産	関東圏	古本市場店舗1店舗	建物、器具備品、リース資産	中部圏	転貸店舗1店舗	建物	近畿圏	古本市場店舗1店舗	建物、構築物、器具備品、リース資産
場所	用途	種類																							
関東圏	古本市場店舗1店舗	建物、構築物、器具備品、ソフトウェア、リース資産																							
近畿圏	アイ・カフェ店舗1店舗	建物、構築物、器具備品、ソフトウェア、リース資産																							
場所	用途	種類																							
北海道圏	古本市場店舗1店舗	建物、器具備品、リース資産																							
関東圏	古本市場店舗1店舗	建物、器具備品、リース資産																							
中部圏	転貸店舗1店舗	建物																							
近畿圏	古本市場店舗1店舗	建物、構築物、器具備品、リース資産																							

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成18年3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

	前事業年度末 株式数(株)	当事業年度増加 株式数(株)	当事業年度減少 株式数(株)	当事業年度末 株式数(株)
普通株式	40,450	—	—	40,450
合計	40,450	—	—	40,450

当事業年度(自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

	前事業年度末 株式数(株)	当事業年度増加 株式数(株)	当事業年度減少 株式数(株)	当事業年度末 株式数(株)
普通株式	40,450	5,241	—	45,691
合計	40,450	5,241	—	45,691

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加5,241株は、取締役会決議による自己株式の取得による増加であります。

## (リース取引関係)

前事業年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)					当事業年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日)				
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) (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					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) (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 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	減損損失累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	減損損失累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)
車両運搬具	31,304	22,550	—	8,754	車両運搬具	23,670	17,183	—	6,486
器具備品	1,337,837	998,111	13,576	326,149	器具備品	990,502	728,005	17,915	244,581
ソフトウェア	25,649	14,541	—	11,107	ソフトウェア	23,529	17,547	—	5,982
合計	1,394,791	1,035,203	13,576	346,011	合計	1,037,702	762,736	17,915	257,051
(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 218,627千円 1年超 339,253 合計 557,880 リース資産減損勘定の残高 15,784千円					(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 180,573千円 1年超 260,418 合計 440,991 リース資産減損勘定の残高 21,146千円				
(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 支払リース料 357,422千円 減価償却費相当額 292,791千円 支払利息相当額 21,617千円 減損損失 36,499千円					(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 支払リース料 244,481千円 リース資産減損勘定の取崩額 10,207千円 減価償却費相当額 195,878千円 支払利息相当額 15,177千円 減損損失 15,569千円				
(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10%として定率法で計算した各期の減価償却費相当額に10/9を乗じた額を減価償却費相当額とする方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				
(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				
2. オペレーティング・リース取引 未経過リース料 1年内 24,014千円 1年超 56,033千円 合計 80,048千円					2. オペレーティング・リース取引 未経過リース料 1年内 24,014千円 1年超 32,019千円 合計 56,033千円				

## (有価証券関係)

前事業年度(自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)及び当事業年度(自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日)における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。

## (税効果会計関係)

前事業年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)	当事業年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日)																																																																																																
<p>1. 繰延税金資産の発生原因別の主な内訳</p> <table> <tr><td>繰延税金資産</td><td></td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">227,349千円</td></tr> <tr><td>関係会社株式</td><td style="text-align: right;">35,840</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">27,639</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">39,222</td></tr> <tr><td>ポイント値引引当金</td><td style="text-align: right;">113,960</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">49,148</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">57,647</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">55,613</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;">606,421</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△22,161</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;">584,260</td></tr> <tr><td>繰延税金負債</td><td></td></tr> <tr><td>    その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">△2,761</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計(純額)</td><td style="text-align: right;">581,499</td></tr> </table> <p>平成19年2月28日現在の繰延税金資産の合計(純額)は貸借対照表の以下の項目に含まれております。</p> <table> <tr><td>流動資産－繰延税金資産</td><td style="text-align: right;">200,571千円</td></tr> <tr><td>固定資産－繰延税金資産</td><td style="text-align: right;">380,927</td></tr> </table> <p>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要な項目別の内訳</p> <table> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">40.4%</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>    交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">0.2</td></tr> <tr><td>    住民税均等割</td><td style="text-align: right;">4.3</td></tr> <tr><td>    繰延税金資産に係る評価性引当</td><td style="text-align: right;">2.1</td></tr> <tr><td>    その他</td><td style="text-align: right;">1.0</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right;">48.0</td></tr> </table>	繰延税金資産		減価償却費	227,349千円	関係会社株式	35,840	未払事業税	27,639	賞与引当金	39,222	ポイント値引引当金	113,960	退職給付引当金	49,148	役員退職慰労引当金	57,647	その他	55,613	繰延税金資産小計	606,421	評価性引当額	△22,161	繰延税金資産合計	584,260	繰延税金負債		その他有価証券評価差額金	△2,761	繰延税金資産合計(純額)	581,499	流動資産－繰延税金資産	200,571千円	固定資産－繰延税金資産	380,927	法定実効税率	40.4%	(調整)		交際費等永久に損金に算入されない項目	0.2	住民税均等割	4.3	繰延税金資産に係る評価性引当	2.1	その他	1.0	税効果会計適用後の法人税等の負担率	48.0	<p>1. 繰延税金資産の発生原因別の主な内訳</p> <table> <tr><td>繰延税金資産</td><td></td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">245,148千円</td></tr> <tr><td>関係会社株式</td><td style="text-align: right;">335,642</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">41,143</td></tr> <tr><td>賞与引当金</td><td style="text-align: right;">36,219</td></tr> <tr><td>ポイント値引引当金</td><td style="text-align: right;">108,899</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">55,881</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">65,067</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">59,850</td></tr> <tr><td>繰延税金資産小計</td><td style="text-align: right;">947,853</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△321,962</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計</td><td style="text-align: right;">625,890</td></tr> <tr><td>繰延税金負債</td><td></td></tr> <tr><td>    その他有価証券評価差額金</td><td style="text-align: right;">△1,631</td></tr> <tr><td>繰延税金資産合計(純額)</td><td style="text-align: right;">624,258</td></tr> </table> <p>平成20年2月29日現在の繰延税金資産の合計(純額)は貸借対照表の以下の項目に含まれております。</p> <table> <tr><td>流動資産－繰延税金資産</td><td style="text-align: right;">203,256千円</td></tr> <tr><td>固定資産－繰延税金資産</td><td style="text-align: right;">421,002</td></tr> </table> <p>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要な項目別の内訳</p> <table> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">40.4%</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>    交際費等永久に損金に算入されない項目</td><td style="text-align: right;">0.2</td></tr> <tr><td>    住民税均等割</td><td style="text-align: right;">5.0</td></tr> <tr><td>    繰延税金資産に係る評価性引当</td><td style="text-align: right;">32.9</td></tr> <tr><td>    その他</td><td style="text-align: right;">0.2</td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right;">78.7</td></tr> </table>	繰延税金資産		減価償却費	245,148千円	関係会社株式	335,642	未払事業税	41,143	賞与引当金	36,219	ポイント値引引当金	108,899	退職給付引当金	55,881	役員退職慰労引当金	65,067	その他	59,850	繰延税金資産小計	947,853	評価性引当額	△321,962	繰延税金資産合計	625,890	繰延税金負債		その他有価証券評価差額金	△1,631	繰延税金資産合計(純額)	624,258	流動資産－繰延税金資産	203,256千円	固定資産－繰延税金資産	421,002	法定実効税率	40.4%	(調整)		交際費等永久に損金に算入されない項目	0.2	住民税均等割	5.0	繰延税金資産に係る評価性引当	32.9	その他	0.2	税効果会計適用後の法人税等の負担率	78.7
繰延税金資産																																																																																																	
減価償却費	227,349千円																																																																																																
関係会社株式	35,840																																																																																																
未払事業税	27,639																																																																																																
賞与引当金	39,222																																																																																																
ポイント値引引当金	113,960																																																																																																
退職給付引当金	49,148																																																																																																
役員退職慰労引当金	57,647																																																																																																
その他	55,613																																																																																																
繰延税金資産小計	606,421																																																																																																
評価性引当額	△22,161																																																																																																
繰延税金資産合計	584,260																																																																																																
繰延税金負債																																																																																																	
その他有価証券評価差額金	△2,761																																																																																																
繰延税金資産合計(純額)	581,499																																																																																																
流動資産－繰延税金資産	200,571千円																																																																																																
固定資産－繰延税金資産	380,927																																																																																																
法定実効税率	40.4%																																																																																																
(調整)																																																																																																	
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.2																																																																																																
住民税均等割	4.3																																																																																																
繰延税金資産に係る評価性引当	2.1																																																																																																
その他	1.0																																																																																																
税効果会計適用後の法人税等の負担率	48.0																																																																																																
繰延税金資産																																																																																																	
減価償却費	245,148千円																																																																																																
関係会社株式	335,642																																																																																																
未払事業税	41,143																																																																																																
賞与引当金	36,219																																																																																																
ポイント値引引当金	108,899																																																																																																
退職給付引当金	55,881																																																																																																
役員退職慰労引当金	65,067																																																																																																
その他	59,850																																																																																																
繰延税金資産小計	947,853																																																																																																
評価性引当額	△321,962																																																																																																
繰延税金資産合計	625,890																																																																																																
繰延税金負債																																																																																																	
その他有価証券評価差額金	△1,631																																																																																																
繰延税金資産合計(純額)	624,258																																																																																																
流動資産－繰延税金資産	203,256千円																																																																																																
固定資産－繰延税金資産	421,002																																																																																																
法定実効税率	40.4%																																																																																																
(調整)																																																																																																	
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.2																																																																																																
住民税均等割	5.0																																																																																																
繰延税金資産に係る評価性引当	32.9																																																																																																
その他	0.2																																																																																																
税効果会計適用後の法人税等の負担率	78.7																																																																																																

## (企業結合等関係)

前事業年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)	当事業年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日)																				
<p>1. 分離先企業の名称、分離した事業の内容、事業分離を行った主な理由、事業分離日及び法的形式を含む事業分離の概要</p> <p>(1) 分離先企業の名称及び分離した事業の内容  (株)アイ・カフェ アイ・カフェ事業  (内容：インターネット・コミック・カフェの店舗運営及びフランチャイズサポート)</p> <p>(2) 事業分離を行った主な理由  当社に属するアイ・カフェ事業部門を(株)アイ・カフェに承継させ、(株)アイ・カフェに当社グループのアイ・カフェ事業を集約することで、より一層機動的な意思決定や業務効率の改善を容易とし、さらなる事業の発展を目的としてグループ事業の再編を行うものがあります。</p> <p>(3) 事業分離日  平成18年9月1日</p> <p>(4) 法的形式を含む事業分離の概要  当社を分離元企業とし、(株)アイ・カフェを分離先企業とする分社型吸収分割を実施いたしました。</p> <p>2. 実施した会計処理の概要</p> <p>(1) 移転損益を認識しておりません。</p> <p>(2) 受取対価の種類  分離先企業の株式</p> <p>(3) 移転した事業に係る資産及び負債の適正な帳簿価額並びにその主な内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2">資産の額</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">流動資産</td> <td style="text-align: right;">119,836千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">固定資産</td> <td style="text-align: right;">1,032,754</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black; padding-left: 20px;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,152,590</td> </tr> <tr> <td colspan="2">負債の額</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">流動負債</td> <td style="text-align: right;">201,827千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">固定負債</td> <td style="text-align: right;">230,763</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black; padding-left: 20px;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">432,590</td> </tr> </table> <p>3. 当該事業年度の損益計算書に記載されている分離した事業に係る損益の概算額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">売上高</td> <td style="text-align: right;">731,817千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">営業損失</td> <td style="text-align: right;">230,713</td> </tr> </table>	資産の額		流動資産	119,836千円	固定資産	1,032,754	合計	1,152,590	負債の額		流動負債	201,827千円	固定負債	230,763	合計	432,590	売上高	731,817千円	営業損失	230,713	<p>—————</p>
資産の額																					
流動資産	119,836千円																				
固定資産	1,032,754																				
合計	1,152,590																				
負債の額																					
流動負債	201,827千円																				
固定負債	230,763																				
合計	432,590																				
売上高	731,817千円																				
営業損失	230,713																				

## (1株当たり情報)

前事業年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)		当事業年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日)	
1株当たり純資産額	8,980.06円	1株当たり純資産額	9,098.04円
1株当たり当期純利益金額	1,062.99円	1株当たり当期純利益金額	369.78円
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額	1,061.87円	なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。	

(注) 1. 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前事業年度末 平成19年2月28日	当事業年度末 平成20年2月29日
純資産の部の合計額(千円)	4,588,363	4,608,686
純資産の部の合計額から控除する金額(千円)	—	7,727
(うち新株予約権)	—	(7,727)
普通株式に係る期末の純資産額(千円)	4,588,363	4,600,958
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数(株)	510,950	505,709

2. 1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり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。

	前事業年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)	当事業年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日)
1株当たり当期純利益金額		
当期純利益(千円)	542,003	188,056
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)	542,003	188,056
期中平均株式数(株)	509,885	508,567
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額		
当期純利益調整額(千円)	—	—
普通株式増加数(株)	538	—
(うち新株予約権)	(538)	—
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要	平成16年5月27日定時株主総会決議による新株予約権(株式の数8,160株)、平成17年5月26日定時株主総会決議による新株予約権(株式の数10,720株)。 新株予約権の概要は「第4提出会社の状況 1. 株式等の状況(2)新株予約権等の状況」に記載のとおりであります。	新株予約権3種類(株式の数26,360株) なお、新株予約権の概要は「第4提出会社の状況 1. 株式等の状況(2)新株予約権等の状況」に記載のとおりであります。

(重要な後発事象)

前事業年度 (自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日)	当事業年度 (自 平成19年3月1日 至 平成20年2月29日)
<p>(ストック・オプション)</p> <p>当社は、平成19年5月28日開催の定時株主総会において、取締役及び監査役に対しストック・オプション報酬として新株予約権を付与すること、並びに、従業員に対しストック・オプションとして新株予約権を付与することを決議いたしました。</p> <p>なお、詳細については、「第5 経理の状況 1. 連結財務諸表等 (重要な後発事象)」に記載のとおりであります。</p>	<p>(ストック・オプション)</p> <p>当社は、平成20年5月27日開催の定時株主総会において、取締役及び監査役に対しストック・オプション報酬として新株予約権を付与すること、並びに、従業員に対しストック・オプションとして新株予約権を付与することを決議いたしました。</p> <p>なお、詳細については、「第5 経理の状況 1. 連結財務諸表等 (重要な後発事象)」に記載のとおりであります。</p>



④【附属明細表】  
 【有価証券明細表】  
 【株式】

種類及び銘柄		株式数 (株)	貸借対照表計上額 (千円)	
投資有価証券	その他有価証券	(株)アイシーピー	150	30,000
		(株)明林堂書店	15,000	19,500
		(株)山陰合同銀行	14,756	12,558
		コナミ(株)	2,890	10,088
		(株)オフィスサプライ	60	3,000
		(株)デジタル・ネットワーク・アプライアンス	6,000	0
		(株)イデア・コム	45	0
計		38,901	75,146	

【有形固定資産等明細表】

資産の種類	前期末残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減価償却累計額又は償却累計額 (千円)	当期償却額 (千円)	差引当期末残高 (千円)
有形固定資産							
建物	1,856,555	169,011	19,951 (17,351)	2,005,615	1,080,436	179,336	925,178
構築物	294,657	18,611	5,685 (2,008)	307,584	176,326	19,633	131,258
車両運搬具	9,035	—	1,350	7,685	7,301	2	384
器具備品	296,743	94,151	10,622 (3,058)	380,271	203,322	41,865	176,948
土地	242,279	—	—	242,279	—	—	242,279
建設仮勘定	22,000	254,406	177,571	98,835	—	—	98,835
有形固定資産計	2,721,270	536,181	215,180 (22,419)	3,042,271	1,467,386	240,838	1,574,884
無形固定資産							
ソフトウェア	872,034	166,168	—	1,038,203	853,529	57,817	184,673
電話加入権	12,325	—	—	12,325	—	—	12,325
水道施設利用権	211	—	—	211	147	13	63
無形固定資産計	884,571	166,168	—	1,050,740	853,677	57,831	197,062
長期前払費用	143,042	20,878	35,768	128,151	23,231	10,277	104,920

(注) 1. 「当期増加額」のうち主なものは次のとおりであります。

建物	新規出店3店舗	104,140千円
建設仮勘定	新規出店5店舗及び店舗改装	250,928千円
ソフトウェア	システム投資	166,168千円

2. 「当期減少額」欄の( )内は内書きで、減損損失の計上額であります。

【引当金明細表】

区分	前期末残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (目的使用) (千円)	当期減少額 (その他) (千円)	当期末残高 (千円)
貸倒引当金	627	451	—	627	451
賞与引当金	96,988	89,564	96,988	—	89,564
ポイント値引引当金	281,802	269,287	281,802	—	269,287
役員退職慰労引当金	142,550	18,438	—	90	160,899

(注) 1. 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」は、一般債権の貸倒実績率による洗替額であります。

2. 役員退職慰労引当金の「当期減少額(その他)」は、退任取締役に対する役員退職慰労金の不支給による戻入額であります。

## (2) 【主な資産及び負債の内容】

## ① 現金及び預金

区分	金額 (千円)
現金	145,260
預金の種類	
普通預金	475,413
定期預金	83,159
別段預金	441
小計	559,014
合計	704,275

## ② 売掛金

## (イ) 相手先別内訳

相手先	金額 (千円)
(株)ごうぎんクレジットサービス	73,049
(株)ジェーシービー	47,771
三菱UFJニコス(株)	21,957
(株)クレディセゾン	11,737
ユーシーカード(株)	10,429
その他	22,407
合計	187,353

## (ロ) 売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

前期繰越高 (千円)	当期発生高 (千円)	当期回収高 (千円)	次期繰越高 (千円)	回収率 (%)	滞留期間 (日)
(A)	(B)	(C)	(D)	$\frac{(C)}{(A) + (B)} \times 100$	$\frac{(A) + (D)}{2} \div \frac{(B)}{366}$
244,961	6,620,485	6,678,094	187,353	97.3	11

(注) 上記金額には消費税等が含まれております。

## ③ 商品

品名	金額 (千円)
リサイクル品	
本	729,987
ゲーム	690,099
CD	158,071
ビデオ・DVD	153,351
小計	1,731,509
新品	
本	268,461
ゲーム	1,356,840
CD	197,432
ビデオ・DVD	105,113
その他	28,012
小計	1,955,861
合計	3,687,370

## ④ 貯蔵品

品名	金額 (千円)
店舗用営業用消耗品	27,471
その他	5,388
合計	32,859

## ⑤ 関係会社株式

区分	金額 (千円)
(株)アイ・カフェ	252,186
(株)ユーブック	106,779
インターピア(株)	133,270
(株)トップブックス	26,250
(有)アゲイン	3,400
その他	0
合計	521,886

## ⑥ 差入保証金

品名	金額 (千円)
店舗賃借保証金	1,134,124
営業保証金	49,625
事務所・倉庫賃借保証金	53,493
従業員借上社宅保証金	34,343
合計	1,271,587

⑦ 買掛金

相手先	金額 (千円)
ジェスネット(株)	432,267
(株)アジオカ	219,054
(株)コナミデジタルエンタテインメント	101,205
日本出版販売(株)	78,227
(株)モリゲームズ	77,785
その他	363,730
合計	1,272,272

⑧ 短期借入金

相手先	金額 (千円)
(株)山陰合同銀行	400,000
(株)三菱東京UFJ銀行	200,000
合計	600,000

⑨ 未払法人税等

相手先	金額 (千円)
未払法人税	335,658
未払住民税	89,171
未払事業税	102,169
合計	527,000

⑩ 長期借入金 (1年内返済予定長期借入金を含む)

相手先	金額 (千円)	
(株)山陰合同銀行	531,544	(180,526)
(株)三菱東京UFJ銀行	358,958	(123,880)
(株)中国銀行	323,338	(110,904)
住友信託銀行(株)	69,320	(48,000)
(株)トマト銀行	30,150	(22,550)
合計	1,313,310	(485,860)

(注) ( )内は1年内返済予定長期借入金を内書きで示しております。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

## 第6【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	3月1日から2月末日まで
定時株主総会	5月中
基準日	2月末日
株券の種類	1,000株券 100株券 50株券 10株券 5株券 1株券
剰余金の配当の基準日	8月31日 2月末日
1単元の株式数	該当事項はありません。
株式の名義書換え 取扱場所 株主名簿管理人 取次所 名義書換手数料 新券交付手数料	大阪市中央区北浜四丁目5番33号 住友信託銀行(株) 証券代行部 大阪市中央区北浜四丁目5番33号 住友信託銀行(株) 住友信託銀行(株) 全国各支店 無料 無料
端株の買取り 取扱場所 株主名簿管理人 取次所 買取手数料	大阪市中央区北浜四丁目5番33号 住友信託銀行(株) 証券代行部 大阪市中央区北浜四丁目5番33号 住友信託銀行(株) 住友信託銀行(株) 全国各支店 株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額
公告掲載方法	電子公告とする。但し、電子公告を行うことができない事故その他のやむを得ない事由が生じたときは、日本経済新聞に掲載して公告する。
株主に対する特典	該当事項はありません。

## 第7【提出会社の参考情報】

### 1【提出会社の親会社等の情報】

当社は、親会社等はありません。

### 2【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に次の書類を提出しております。

- (1) 有価証券報告書及びその添付書類  
事業年度（第17期）（自 平成18年3月1日 至 平成19年2月28日）平成19年5月29日中国財務局長に提出
- (2) 半期報告書  
（第18期中）（自 平成19年3月1日 至 平成19年8月31日）平成19年11月29日中国財務局長に提出
- (3) 臨時報告書  
平成19年6月11日中国財務局長に提出  
企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第2号の2（新株予約権）に基づく臨時報告書であります。  
平成20年2月29日中国財務局長に提出  
金融商品取引法第24条の5第4項並びに企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第12号（提出会社の財政状態及び経営成績に著しい影響を与える事象）の規定に基づく臨時報告書であります。
- (4) 自己株券買付状況報告書  
報告期間（自 平成19年5月29日 至 平成19年5月31日）平成19年6月11日中国財務局長に提出  
報告期間（自 平成19年6月1日 至 平成19年6月30日）平成19年7月10日中国財務局長に提出  
報告期間（自 平成19年7月1日 至 平成19年7月31日）平成19年8月10日中国財務局長に提出  
報告期間（自 平成19年8月1日 至 平成19年8月31日）平成19年9月10日中国財務局長に提出  
報告期間（自 平成19年9月1日 至 平成19年9月30日）平成19年10月10日中国財務局長に提出  
報告期間（自 平成19年10月1日 至 平成19年10月31日）平成19年11月9日中国財務局長に提出  
報告期間（自 平成19年11月1日 至 平成19年11月30日）平成19年12月10日中国財務局長に提出  
報告期間（自 平成19年12月1日 至 平成19年12月31日）平成20年1月10日中国財務局長に提出  
報告期間（自 平成20年1月1日 至 平成20年1月31日）平成20年2月8日中国財務局長に提出  
報告期間（自 平成20年2月1日 至 平成20年2月29日）平成20年3月10日中国財務局長に提出  
報告期間（自 平成20年3月21日 至 平成20年3月31日）平成20年4月11日中国財務局長に提出  
報告期間（自 平成20年4月1日 至 平成20年4月30日）平成20年5月12日中国財務局長に提出

## 第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。



## 独立監査人の監査報告書

平成19年 5月28日

株式会社テイツー

取締役会 御中

監査法人 トーマツ

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 笹井 和廣 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 中桐 光康 印

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社テイツーの平成18年3月1日から平成19年2月28日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社テイツー及び連結子会社の平成19年2月28日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が連結財務諸表に添付する形で別途保管しております。

## 独立監査人の監査報告書

平成20年 5月27日

株式会社テイツー

取締役会 御中

### 監査法人 トーマツ

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 笹井 和廣 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 中桐 光康 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社テイツーの平成19年3月1日から平成20年2月29日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社テイツー及び連結子会社の平成20年2月29日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が連結財務諸表に添付する形で別途保管しております。

# 独立監査人の監査報告書

平成19年 5月28日

株式会社テイツー

取締役会 御中

## 監査法人 トーマツ

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 笹井 和廣 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 中桐 光康 印

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社テイツーの平成18年3月1日から平成19年2月28日までの第17期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社テイツーの平成19年2月28日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が財務諸表に添付する形で別途保管しております。

# 独立監査人の監査報告書

平成20年 5月27日

株式会社テイツー

取締役会 御中

## 監査法人 トーマツ

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 笹井 和廣 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 中桐 光康 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社テイツーの平成19年3月1日から平成20年2月29日までの第18期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者であり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社テイツーの平成20年2月29日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が財務諸表に添付する形で別途保管しております。