



平成19年11月22日

各 位

会 社 名 株式会社 クリムゾン  
(JASDAQ・コード番号:2776)  
代表社名 代表取締役社長 児玉俊明  
問合せ先 取締役経営企画部長 古木智一  
電 話 03-3548-1515

平成18年1月期 中間決算短信(非連結)の訂正について

当社は、平成19年10月2日付「業績に影響を与える事象の発生について」のリリースで、過年度の決算を訂正する旨を発表いたしましたが、このたび具体的な内容が確定いたしましたのでお知らせ申し上げます。

なお、訂正箇所につきましては、訂正前と訂正後をそれぞれ添付し、訂正箇所には\_\_を付して表示しております。

以 上

1. 17年7月中間期の業績（平成17年2月1日～平成17年7月31日）

(1) 経営成績

(訂正前)

(百万円未満切捨て)

	売上高	営業利益	経常利益
	百万円 %	百万円 %	百万円 %
17年7月中間期	9,064 ( 2.0 )	506 ( 19.1 )	507 ( 22.9 )
16年7月中間期	8,889 ( 4.3 )	425 ( △19.0 )	413 ( △19.6 )
17年1月期	18,059	957	927

	中間(当期)純利益	1株当たり中間 (当期)純利益	潜在株式調整後1株当 たり中間(当期)純利益
	百万円 %	円 銭	円 銭
17年7月中間期	199 ( △2.9 )	8,078 97	— —
16年7月中間期	205 ( △20.8 )	8,317 30	— —
17年1月期	449	18,191 23	— —

(訂正後)

	売上高	営業利益	経常利益
	百万円 %	百万円 %	百万円 %
17年7月中間期	9,064 ( 2.0 )	255 ( △40.0 )	256 ( △37.8 )
16年7月中間期	8,889 ( 4.3 )	425 ( △19.0 )	413 ( △19.6 )
17年1月期	18,059	957	927

	中間(当期)純利益	1株当たり中間 (当期)純利益	潜在株式調整後1株当 たり中間(当期)純利益
	百万円 %	円 銭	円 銭
17年7月中間期	△162 ( △178.9 )	△6,561 33	— —
16年7月中間期	205 ( △20.8 )	8,317 30	— —
17年1月期	449	18,191 23	— —

(3) 財政状態

(訂正前)

	総資産	株主資本	株主資本比率	1株当たり株主資本
	百万円	百万円	%	円 銭
17年7月中間期	12,498	5,018	40.2	203,041 59
16年7月中間期	12,406	4,626	37.3	187,190 16
17年1月期	11,589	4,863	42.0	196,799 56

(訂正後)

	総資産	株主資本	株主資本比率	1株当たり株主資本
	百万円	百万円	%	円 銭
17年7月中間期	12,144	4,656	38.3	188,401 29
16年7月中間期	12,406	4,626	37.3	187,190 16
17年1月期	11,589	4,863	42.0	196,799 56

## 経営成績及び財政状態

### (1) 経営成績

#### ① 当中間期の概況

(訂正前)

当中間会計期間におけるわが国経済は、輸出の鈍化が見られるものの、IT・デジタル製品の在庫調整進展、設備投資の増加等により景気は調整局面から抜け出しつつあります。製造業を中心とした企業業績は引き続き良く、雇用情勢に改善が見られております。個人消費は、所得環境が良くなりつつも未だ力強さに欠けている状態にあります。カジュアルウェア業界においては、差別化した商品及び店舗戦略の成否により企業業績が左右され、競合の熾烈さが増しております。

このような状況の中で、卸売事業部門では、今春、ジーニングカジュアル専門店及びスポーツ専門店向けに立ち上げた本格サーフブランド「RUSS・K」の春夏商品発売にあたり坂口憲二氏をイメージキャラクターとしたテレビコマーシャルを中心にキャンペーンを実施致しました。また、主力ブランド「T&C Surf Designs」(タウン&カントリー)を中心とした販売活動に努めました。

小売事業部門においては、昨年より開始したSPA業態としてのレディースブランド「プーレミュー」(カジュアルウェア)で専門店ビル及びショッピングセンターへ5店を出店致しました。尚、「ニディア」(キャリアウェア)については平成17年2月25日に「SPA事業「ニディア」の展開休止について」に開示しましたとおり、当初予測と比較して、採算ラインに到達させるには、多くの時間を要するとの判断に至り休止し、5店を廃止致しました。

ライセンス事業部門においては、「T&C Surf Designs」(タウン&カントリー)ブランドを主体としたライセンスアイテムの拡充と新ブランド「RUSS・K」の開拓に努めました。

当中間会計期間の業績は、卸売事業部門で第1四半期に新ブランド「RUSS・K」の立ち上がりが遅れたこともあり売上減となりました。小売事業部門では前事業年度より新店舗を出店した「プーレミュー」等の売上増が寄与致しました。

その結果、売上高は9,064,420千円(前年同期比2.0%増)、営業利益は506,431千円(前年同期比19.1%増)、経常利益は507,847千円(前年同期比22.9%増)中間純利益は199,671千円(前年同期比2.9%減)となりました。事業部門別売上高は、以下のとおりであります。

卸売事業部門は、第2四半期に前年同期並みの売上高を確保したものの、第1四半期での新ブランドの立ち上がり遅れが影響し、前期比4.8%減の6,469,729千円となりました。小売事業部門の売上高は、前期比35.9%増の1,892,455千円となりました。ライセンス事業部門では、前年比0.8%増の702,236千円となりました。

(訂正後)

当中間会計期間におけるわが国経済は、輸出の鈍化が見られるものの、IT・デジタル製品の在庫調整進展、設備投資の増加等により景気は調整局面から抜け出しつつあります。製造業を中心とした企業業績は引き続き良く、雇用情勢に改善が見られております。個人消費は、所得環境が良くなりつつも未だ力強さに欠けている状態にあります。カジュアルウェア業界においては、差別化した商品及び店舗戦略の成否により企業業績が左右され、競合の熾烈さが増しております。

このような状況の中で、卸売事業部門では、今春、ジーニングカジュアル専門店及びスポーツ専門店向けに立ち上げた本格サーフブランド「RUSS・K」の春夏商品発売にあたり坂口憲二氏をイメージキャラクターとしたテレビコマーシャルを中心にキャンペーンを実施致しました。また、主力ブランド「T&C Surf Designs」(タウン&カントリー)を中心とした販売活動に努めました。

小売事業部門においては、昨年より開始したSPA業態としてのレディースブランド「プーレミュー」(カジュアルウェア)で専門店ビル及びショッピングセンターへ5店を出店致しました。尚、「ニディア」(キャリアウェア)については平成17年2月25日に「SPA事業「ニディア」の展開休止について」に開示しましたとおり、当初予測と比較して、採算ラインに到達させるには、多くの時間を要するとの判断に至り休止し、5店を廃止致しました。

ライセンス事業部門においては、「T&C Surf Designs」(タウン&カントリー)ブランドを主体としたライセンスアイテムの拡充と新ブランド「RUSS・K」の開拓に努めました。

当中間会計期間の業績は、卸売事業部門で第1四半期に新ブランド「RUSS・K」の立ち上がりが遅れたこともあり売上減となりました。小売事業部門では前事業年度より新店舗を出店した「プーレミュー」等の売上増が寄与致しました。

その結果、売上高は9,064,420千円(前年同期比2.0%増)、営業利益は255,403千円(前年同期比40.0%減)、経常利益は256,820千円(前年同期比37.8%減)、中間純損失は162,163千円(前年同期は205,562千円の利益)となりました。事業部門別売上高は、以下のとおりであります。

卸売事業部門は、第2四半期に前年同期並みの売上高を確保したものの、第1四半期での新ブランドの立ち上がり遅れが影響し、前期比4.8%減の6,469,729千円となりました。小売事業部門の売上高は、前期比35.9%増の1,892,455千円となりました。ライセンス事業部門では、前年比0.8%増の702,236千円となりました。

## (2) 財政状態

### (訂正前)

当中間会計期間における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は税引前中間純利益390,756千円を計上すると共に、主な収入面では仕入債務の増加額 474,899 千円、長期借入による収入 650,000 千円があり、主な支出面では売掛金の増加額 443,684 千円、たな卸資産の増加額 140,416千円、敷金・保証金の増加額 97,607 千円、長期借入金の返済による支出 467,833 千円により前事業年度末と比べ資金は 391,390 千円増加し、当中間会計期間末に 3,313,678 千円となりました。

なお、当中間会計期間における各キャッシュ・フローとそれらの要因は次のとおりであります。

#### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は 592,376 千円（前年同期は 772,219 千円の使用）となりました。これは主に税引前中間純利益390,756千円を計上し、減価償却費及び無形固定資産償却額等の計上 120,622 千円、前払費用の減少額 54,919 千円、未払金の増加額 194,144 千円があったものの、法人税等の支払額 217,097 千円があったことによるものであります。

#### (投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は 117,165 千円（前年同期は 265,741 千円）となりました。これは主に敷金・保証金の増加額 97,607 千円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)

財務活動の結果使用した資金は 83,590 千円（前年同期は 936,432 千円の収入）となりました。これは主に長期借入れによる収入 650,000 千円、長期借入金の返済による支出 467,833 千円と長期未払金の支払による支出 217,392 千円によるものであります。

### (訂正後)

当中間会計期間における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は税引前中間純利益139,728千円を計上すると共に、主な収入面では仕入債務の増加額 474,899 千円、長期借入による収入 650,000 千円があり、主な支出面では売掛金の増加額 443,684 千円、敷金・保証金の増加額 97,607 千円、長期借入金の返済による支出 467,833 千円により前事業年度末と比べ資金は 391,390 千円増加し、当中間会計期間末に 3,313,678 千円となりました。

なお、当中間会計期間における各キャッシュ・フローとそれらの要因は次のとおりであります。

#### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は 592,376 千円（前年同期は 772,219 千円の使用）となりました。これは主に税引前中間純利益139,728千円を計上し、減価償却費及び無形固定資産償却額等の計上 120,622 千円、前払費用の減少額 54,919 千円、未払金の増加額 194,144 千円があったものの、法人税等の支払額 217,097 千円があったことによるものであります。

#### (投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は 117,165 千円（前年同期は 265,741 千円）となりました。これは主に敷金・保証金の増加額 97,607 千円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)

財務活動の結果使用した資金は 83,590 千円（前年同期は 936,432 千円の収入）となりました。これは主に長期借入れによる収入 650,000 千円、長期借入金の返済による支出 467,833 千円と長期未払金の支払による支出 217,392 千円によるものであります。

(キャッシュ・フローの指標のトレンド)

(訂正前)

	平成16年7月期	平成17年1月期	平成17年7月期
自己資本比率 (%)	37.3%	42.0%	<u>40.2%</u>
時価ベースの自己資本比率 (%)	59.6%	52.5%	<u>44.5%</u>
債務償還年数 (年)	—	—	2.8
インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍)	—	—	48.3

(訂正後)

	平成16年7月期	平成17年1月期	平成17年7月期
自己資本比率 (%)	37.3%	42.0%	<u>38.3%</u>
時価ベースの自己資本比率 (%)	59.6%	52.5%	<u>45.8%</u>
債務償還年数 (年)	—	—	2.8
インタレスト・カバレッジ・レシオ (倍)	—	—	48.3

中間財務諸表等

(1) 中間貸借対照表  
(訂正前)

(単位：千円)

期 別 科 目	前中間会計期間末 (平成16年7月31日現在)		当中間会計期間末 (平成17年7月31日現在)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成17年1月31日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(資産の部)		%		%		%
I 流動資産						
1 現金及び預金	4,251,875		3,629,412		3,238,022	
2 受取手形 ※3	1,101,317		968,145		1,136,833	
3 売掛金	3,454,199		3,835,358		3,222,987	
4 たな卸資産	1,031,219		<u>1,408,067</u>		1,267,651	
5 その他	587,141		<u>283,965</u>		367,079	
貸倒引当金	△ 32,414		△ 32,687		△ 31,505	
流動資産合計	10,393,338	83.8	<u>10,092,262</u>	<u>80.7</u>	9,201,066	79.4
II 固定資産						
1 有形固定資産 ※1.2	734,253					
(1) 建物	—		664,131		683,079	
(2) その他	—		222,752		249,003	
有形固定資産合計			886,883		932,083	
2 無形固定資産	272,803		212,876		242,902	
3 投資その他の資産						
(1) 敷金・保証金	724,585		892,515		794,907	
(2) その他	181,800		<u>352,819</u>		330,852	
貸倒引当金	△ 17,254		△ 9,167		△ 5,299	
投資その他の資産合計	889,130		<u>1,236,166</u>		1,120,460	
固定資産合計	1,896,188	15.3	<u>2,335,926</u>	<u>18.7</u>	2,295,446	19.8
III 繰延資産	116,854	0.9	70,123	0.6	93,463	0.8
資産合計	12,406,381	100.0	<u>12,498,312</u>	100.0	11,589,976	100.0

(単位：千円)

科 目	前中間会計期間末 (平成 16 年 7 月 31 日現在)		当中間会計期間末 (平成 17 年 7 月 31 日現在)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成 17 年 1 月 31 日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(負債の部)		%		%		%
I 流動負債						
1 支払手形 ※3	3,662,778		3,874,601		3,349,800	
2 買掛金	699,008		595,516		645,418	
3 1年以内返済予定長期 借入 ※2	840,579		942,254		800,599	
4 未払金	933,086		721,128		531,817	
5 引当金	23,496		12,137		17,773	
6 その他 ※4	277,481		316,225		327,952	
流動負債合計	6,436,431	51.9	6,461,864	51.7	5,673,362	49.0
II 固定負債						
1 長期借入金 ※2	1,090,998		726,811		686,299	
2 その他	252,547		291,463		366,412	
固定負債合計	1,343,545	10.8	1,018,275	8.1	1,052,712	9.0
負債合計	7,779,976	62.7	7,480,139	59.8	6,726,074	58.0
(資本の部)						
I 資本金	996,650	8.0	996,650	8.0	996,650	8.6
II 資本剰余金						
1 資本準備金	1,262,690		1,262,690		1,262,690	
資本剰余金合計	1,262,690	10.2	1,262,690	10.1	1,262,690	10.9
III 利益剰余金						
1 利益準備金	1,951		1,951		1,951	
2 任意積立金	1,705,060		2,205,060		1,705,060	
3 中間(当期)未処分利益	646,258		540,534		890,292	
利益剰余金合計	2,353,269	19.0	2,747,545	22.0	2,597,303	22.4
IV その他有価証券評価差額金	13,794	0.1	11,287	0.1	7,257	0.1
資本合計	4,626,404	37.3	5,018,172	40.2	4,863,901	42.0
負債資本合計	12,406,381	100.0	12,498,312	100.0	11,589,976	100.0



(訂正後)

(単位：千円)

科 目	前中間会計期間末 (平成16年7月31日現在)		当中間会計期間末 (平成17年7月31日現在)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成17年1月31日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(資産の部)		%		%		%
I 流動資産						
1 現金及び預金	4,251,875		3,629,412		3,238,022	
2 受取手形 ※3	1,101,317		968,145		1,136,833	
3 売掛金	3,454,199		3,835,358		3,222,987	
4 たな卸資産	1,031,219		<u>1,157,040</u>		1,267,651	
5 その他	587,141		<u>210,333</u>		367,079	
貸倒引当金	△ 32,414		△ 32,687		△ 31,505	
流動資産合計	10,393,338	83.8	<u>9,767,603</u>	<u>80.4</u>	9,201,066	79.4
II 固定資産						
1 有形固定資産 ※1.2	734,253					
(1) 建物	—		664,131		683,079	
(2) その他	—		222,752		249,003	
有形固定資産合計			886,883		932,083	
2 無形固定資産	272,803		212,876		242,902	
3 投資その他の資産						
(1) 敷金・保証金	724,585		892,515		794,907	
(2) その他	181,800		<u>323,386</u>		330,852	
貸倒引当金	△ 17,254		△ 9,167		△ 5,299	
投資その他の資産合計	889,130		<u>1,206,734</u>		1,120,460	
固定資産合計	1,896,188	15.3	<u>2,306,494</u>	<u>19.0</u>	2,295,446	19.8
III 繰延資産	116,854	0.9	70,123	0.6	93,463	0.8
資産合計	12,406,381	100.0	<u>12,144,221</u>	100.0	11,589,976	100.0

(単位：千円)

科 目	期 別		前中間会計期間末 (平成 16 年 7 月 31 日現在)		当中間会計期間末 (平成 17 年 7 月 31 日現在)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成 17 年 1 月 31 日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比		
(負債の部)		%		%		%		%
I 流動負債								
1 支払手形 ※3	3,662,778		3,874,601		3,349,800			
2 買掛金	699,008		595,516		645,418			
3 1年以内返済予定長期 借入 ※2	840,579		942,254		800,599			
4 未払金	933,086		721,128		531,817			
5 引当金	23,496		12,137		17,773			
6 その他 ※4	277,481		316,225		327,952			
流動負債合計	6,436,431	51.9	6,461,864	53.2	5,673,362	49.0		
II 固定負債								
1 長期借入金 ※2	1,090,998		726,811		686,299			
2 その他	252,547		299,206		366,412			
固定負債合計	1,343,545	10.8	1,026,018	8.5	1,052,712	9.0		
負債合計	7,779,976	62.7	7,487,883	61.7	6,726,074	58.0		
(資本の部)								
I 資本金	996,650	8.0	996,650	8.2	996,650	8.6		
II 資本剰余金								
1 資本準備金	1,262,690		1,262,690		1,262,690			
資本剰余金合計	1,262,690	10.2	1,262,690	10.4	1,262,690	10.9		
III 利益剰余金								
1 利益準備金	1,951		1,951		1,951			
2 任意積立金	1,705,060		2,205,060		1,705,060			
3 中間(当期)未処分利益	646,258		178,699		890,292			
利益剰余金合計	2,353,269	19.0	2,385,710	19.6	2,597,303	22.4		
IV その他有価証券評価差額金	13,794	0.1	11,287	0.1	7,257	0.1		
資本合計	4,626,404	37.3	4,656,337	38.3	4,863,901	42.0		
負債資本合計	12,406,381	100.0	12,144,221	100.0	11,589,976	100.0		

## (2) 中間損益計算書

(訂正前)

(単位：千円)

期 別 科 目	前中間会計期間 〔自平成16年2月1日 至平成16年7月31日〕			当中間会計期間 〔自平成17年2月1日 至平成17年7月31日〕			前事業年度の 要約損益計算書 〔自平成16年2月1日 至平成17年1月31日〕		
	金 額	百分比		金 額	百分比		金 額	百分比	
I 売上高	8,889,471	100.0	%	9,064,420	100.0	%	18,059,993	100.0	%
II 売上原価	4,245,557	47.7		<u>4,481,726</u>	<u>49.4</u>		9,344,536	51.7	
売上総利益	4,643,913	52.3		<u>4,582,694</u>	<u>50.6</u>		8,715,457	48.3	
返品調整引当金戻入額	29,191	0.3		17,773	0.2		29,191	0.1	
返品調整引当金繰入額	△ 23,496	△0.3		△ 12,137	△0.2		△ 17,773	△0.1	
差引売上総利益	4,649,608	52.3		<u>4,588,329</u>	<u>50.6</u>		8,726,875	48.3	
III 販売費及び一般管理費	4,224,241	47.5		4,081,898	45.0		7,769,609	43.0	
営業利益	425,367	4.8		<u>506,431</u>	<u>5.6</u>		957,266	5.3	
IV 営業外収益 ※1	22,994	0.2		18,436	0.2		39,908	0.2	
V 営業外費用 ※2	35,190	0.4		17,019	0.2		69,938	0.4	
経常利益	413,170	4.6		<u>507,847</u>	<u>5.6</u>		927,236	5.1	
VI 特別利益 ※3	50,300	0.6		98	0.0		49,796	0.3	
VII 特別損失 ※4	38,970	0.4		117,190	1.3		94,357	0.5	
税引前中間(当期)純利益	424,500	4.8		<u>390,756</u>	<u>4.3</u>		882,675	4.9	
法人税、住民税及び事業税	170,991			180,525			379,428		
法人税等調整額	47,946	2.5		<u>10,559</u>	<u>2.1</u>		53,651	2.4	
中間(当期)純利益	205,562	2.3		<u>199,671</u>	<u>2.2</u>		449,596	2.5	
前期繰越利益	440,696			340,862			440,696		
中間(当期)未処分利益	646,258			<u>540,534</u>			890,292		

(訂正後)

(単位：千円)

科 目	期 別		前中間会計期間 〔自平成16年2月1日 至平成16年7月31日〕		当中間会計期間 〔自平成17年2月1日 至平成17年7月31日〕		前事業年度の 要約損益計算書 〔自平成16年2月1日 至平成17年1月31日〕		
			金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比	
				%		%		%	
I 売上高			8,889,471	100.0	9,064,420	100.0	18,059,993	100.0	
II 売上原価			4,245,557	47.7	4,732,753	52.2	9,344,536	51.7	
売上総利益			4,643,913	52.3	4,331,666	47.8	8,715,457	48.3	
返品調整引当金戻入額			29,191	0.3	17,773	0.2	29,191	0.1	
返品調整引当金繰入額			△ 23,496	△0.3	△ 12,137	△0.2	△ 17,773	△0.1	
差引売上総利益			4,649,608	52.3	4,337,302	47.8	8,726,875	48.3	
III 販売費及び一般管理費			4,224,241	47.5	4,081,898	45.0	7,769,609	43.0	
営業利益			425,367	4.8	255,403	2.8	957,266	5.3	
IV 営業外収益 ※1			22,994	0.2	18,436	0.2	39,908	0.2	
V 営業外費用 ※2			35,190	0.4	17,019	0.2	69,938	0.4	
経常利益			413,170	4.6	256,820	2.8	927,236	5.1	
VI 特別利益 ※3			50,300	0.6	98	0.0	49,796	0.3	
VII 特別損失 ※4			38,970	0.4	117,190	1.3	94,357	0.5	
税引前中間(当期)純利益			424,500	4.8	139,728	1.5	882,675	4.9	
法人税、住民税及び事業税	170,991				180,525		379,428		
法人税等調整額	47,946	218,938	2.5	121,366	301,891	3.3	53,651	433,079	2.4
中間(当期)純利益又は 中間純損失(△)			205,562	2.3	△162,163	△1.8	449,596	2.5	
前期繰越利益			440,696		340,862		440,696		
中間(当期)未処分利益			646,258		178,699		890,292		

## (3) 中間キャッシュ・フロー計算書

(訂正前)

(単位：千円)

科 目	期 別	前中間会計期間 〔自 平成 16 年 2 月 1 日〕 〔至 平成 16 年 7 月 31 日〕	当中間会計期間 〔自 平成 17 年 2 月 1 日〕 〔至 平成 17 年 7 月 31 日〕	前事業年度の要約 キャッシュ・フロー計算書 〔自 平成 16 年 2 月 1 日〕 〔至 平成 17 年 1 月 31 日〕
		金 額	金 額	金 額
I 営業活動によるキャッシュ・フロー				
1 税引前中間(当期)純利益		424,500	390,756	882,675
2 減価償却費		40,927	63,382	104,903
3 無形固定資産償却額		27,816	30,025	57,938
4 長期前払費用償却額		1,076	3,873	3,094
5 開発費償却額		23,340	23,340	46,731
6 貸倒引当金の増減額		△ 16,660	5,049	△ 29,524
7 返品調整引当金の減少額		△ 5,695	△ 5,635	△ 11,418
8 受取利息及び受取配当金		△ 745	△ 2,252	△ 13,923
9 支払利息		13,534	12,292	26,187
10 為替差損益		△ 830	230	△ 1,868
11 投資有価証券売却益		△ 33,697	—	△ 33,697
12 有形固定資産除却損		38,970	94,304	94,357
13 売上債権の増減額		△ 183,968	△ 443,684	11,727
14 たな卸資産の増減額		18,281	△ 140,416	△ 218,149
15 前払費用の増減額		△ 179,732	54,919	—
16 仕入債務の増減額		△ 558,525	474,899	△ 925,093
17 未払金の増減額		132,251	194,144	△ 382,083
18 その他		△ 146,878	64,340	△ 21,601
小計		△ 406,035	819,569	△ 409,744
19 利息及び配当金の受取額		201	2,178	13,511
20 利息の支払額		△ 14,153	△ 12,273	△ 26,839
21 法人税等の支払額		△ 352,232	△ 217,097	△ 504,150
営業活動によるキャッシュ・フロー		△ 772,219	592,376	△ 927,222
II 投資活動によるキャッシュ・フロー				
1 定期預金の純増減額		18,700	0	18,651
2 有形固定資産の取得による支出		△ 26,513	△ 5,047	△ 46,699
3 無形固定資産の取得による支出		△ 32,779	—	△ 55,423
4 投資有価証券の取得による支出		△ 902	△ 750	△ 1,647
5 投資有価証券の売却による収入		73,763	—	73,763
6 敷金・保証金の増加額		△ 297,143	△ 97,607	△ 362,007
7 その他		△ 866	△ 13,759	△ 163,135
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 265,741	△ 117,165	△ 536,497

科 目	期 別	前中間会計期間	当中間会計期間	前事業年度の要約 キャッシュ・フロー計算書
		(自 平成 16 年 2 月 1 日) (至 平成 16 年 7 月 31 日)	(自 平成 17 年 2 月 1 日) (至 平成 17 年 7 月 31 日)	(自 平成 16 年 2 月 1 日) (至 平成 17 年 1 月 31 日)
		金 額	金 額	金 額
III 財務活動によるキャッシュ・フロー				
1 長期借入れによる収入		1,500,000	650,000	1,500,000
2 長期借入金の返済による支出		△ 436,276	△ 467,833	△ 880,955
3 長期未払金の支払による支出		△ 78,649	△ 217,392	△ 222,947
4 配当金の支払額		△ 48,640	△ 48,364	△ 48,846
財務活動によるキャッシュ・フロー		936,432	△ 83,590	347,250
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額		830	△ 230	1,868
V 現金及び現金同等物の増減額		△ 100,698	391,390	△ 1,114,600
VI 現金及び現金同等物の期首残高		4,036,888	2,922,287	4,036,888
VII 現金及び現金同等物の中間期末(期末)残高		3,936,190	3,313,678	2,922,287

(訂正後)

(単位：千円)

科 目	期 別	前中間会計期間 〔自 平成 16 年 2 月 1 日 至 平成 16 年 7 月 31 日〕	当中間会計期間 〔自 平成 17 年 2 月 1 日 至 平成 17 年 7 月 31 日〕	前事業年度の要約 キャッシュ・フロー計算書 〔自 平成 16 年 2 月 1 日 至 平成 17 年 1 月 31 日〕
		金 額	金 額	金 額
I 営業活動によるキャッシュ・フロー				
1 税引前中間(当期)純利益		424,500	139,728	882,675
2 減価償却費		40,927	63,382	104,903
3 無形固定資産償却額		27,816	30,025	57,938
4 長期前払費用償却額		1,076	3,873	3,094
5 開発費償却額		23,340	23,340	46,731
6 貸倒引当金の増減額		△ 16,660	5,049	△ 29,524
7 返品調整引当金の減少額		△ 5,695	△ 5,635	△ 11,418
8 受取利息及び受取配当金		△ 745	△ 2,252	△ 13,923
9 支払利息		13,534	12,292	26,187
10 為替差損益		△ 830	230	△ 1,868
11 投資有価証券売却益		△ 33,697	—	△ 33,697
12 有形固定資産除却損		38,970	94,304	94,357
13 売上債権の増減額		△ 183,968	△ 443,684	11,727
14 たな卸資産の増減額		18,281	110,610	△ 218,149
15 前払費用の増減額		△ 179,732	54,919	—
16 仕入債務の増減額		△ 558,525	474,899	△ 925,093
17 未払金の増減額		132,251	194,144	△ 382,083
18 その他		△ 146,878	64,340	△ 21,601
小計		△ 406,035	819,569	△ 409,744
19 利息及び配当金の受取額		201	2,178	13,511
20 利息の支払額		△ 14,153	△ 12,273	△ 26,839
21 法人税等の支払額		△ 352,232	△ 217,097	△ 504,150
営業活動によるキャッシュ・フロー		△ 772,219	592,376	△ 927,222
II 投資活動によるキャッシュ・フロー				
1 定期預金の純増減額		18,700	0	18,651
2 有形固定資産の取得による支出		△ 26,513	△ 5,047	△ 46,699
3 無形固定資産の取得による支出		△ 32,779	—	△ 55,423
4 投資有価証券の取得による支出		△ 902	△ 750	△ 1,647
5 投資有価証券の売却による収入		73,763	—	73,763
6 敷金・保証金の増加額		△ 297,143	△ 97,607	△ 362,007
7 その他		△ 866	△ 13,759	△ 163,135
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 265,741	△ 117,165	△ 536,497

科 目	期 別	前中間会計期間	当中間会計期間	前事業年度の要約 キャッシュ・フロー計算書
		(自 平成 16 年 2 月 1 日) (至 平成 16 年 7 月 31 日)	(自 平成 17 年 2 月 1 日) (至 平成 17 年 7 月 31 日)	(自 平成 16 年 2 月 1 日) (至 平成 17 年 1 月 31 日)
		金 額	金 額	金 額
III 財務活動によるキャッシュ・フロー				
1 長期借入れによる収入		1,500,000	650,000	1,500,000
2 長期借入金の返済による支出		△ 436,276	△ 467,833	△ 880,955
3 長期未払金の支払による支出		△ 78,649	△ 217,392	△ 222,947
4 配当金の支払額		△ 48,640	△ 48,364	△ 48,846
財務活動によるキャッシュ・フロー		936,432	△ 83,590	347,250
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額		830	△ 230	1,868
V 現金及び現金同等物の増減額		△ 100,698	391,390	△ 1,114,600
VI 現金及び現金同等物の期首残高		4,036,888	2,922,287	4,036,888
VII 現金及び現金同等物の中間期末(期末)残高		3,936,190	3,313,678	2,922,287



## 注記事項

(1株当たり情報)  
(訂正前)

前中間会計期間 〔自 平成16年2月1日〕 〔至 平成16年7月31日〕	当中間会計期間 〔自 平成17年2月1日〕 〔至 平成17年7月31日〕	前事業年度 〔自 平成16年2月1日〕 〔至 平成17年1月31日〕
1株当たり純資産額 187,190円16銭	1株当たり純資産額 203,041円59銭	1株当たり純資産額 196,799円56銭
1株当たり中間純利益 8,317円30銭	1株当たり中間純利益 8,078円97銭	1株当たり当期純利益 18,191円23銭
なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。	なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益については、潜在株式がないため記載しておりません。	なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(注) 1株当たり中間(当期)純利益の算定上の基礎は以下のとおりであります。

	前中間会計期間 〔自 平成16年2月1日〕 〔至 平成16年7月31日〕	当中間会計期間 〔自 平成17年2月1日〕 〔至 平成17年7月31日〕	前事業年度 〔自 平成16年2月1日〕 〔至 平成17年1月31日〕
中間(当期)純利益(千円)	205,562	199,671	449,596
普通株式に係る中間(当期)純利益(千円)	205,562	199,671	449,596
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—	—
期中平均株式数(株)	24,715	24,715	24,715

(訂正後)

前中間会計期間 〔自 平成16年2月1日〕 〔至 平成16年7月31日〕	当中間会計期間 〔自 平成17年2月1日〕 〔至 平成17年7月31日〕	前事業年度 〔自 平成16年2月1日〕 〔至 平成17年1月31日〕
1株当たり純資産額 187,190円16銭	1株当たり純資産額 188,401円29銭	1株当たり純資産額 196,799円56銭
1株当たり中間純利益 8,317円30銭	1株当たり中間純損失 6,561円33銭	1株当たり当期純利益 18,191円23銭
なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。	なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益については、潜在株式がないため記載しておりません。	なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(注) 1株当たり中間(当期)純利益又は中間純損失の算定上の基礎は以下のとおりであります。

	前中間会計期間 〔自 平成16年2月1日〕 〔至 平成16年7月31日〕	当中間会計期間 〔自 平成17年2月1日〕 〔至 平成17年7月31日〕	前事業年度 〔自 平成16年2月1日〕 〔至 平成17年1月31日〕
中間(当期)純利益又は中間純損失(△)(千円)	205,562	△162,163	449,596
普通株式に係る中間(当期)純利益又は中間純損失(△)(千円)	205,562	△162,163	449,596
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—	—
期中平均株式数(株)	24,715	24,715	24,715