



平成18年11月13日

各位

会社名 株式会社 レイ
 代表者名 代表取締役社長 分部 日出男
 (JASDAQ・コード 4317)
 問合せ先
 役職・氏名 取締役 川崎 富士朗
 連絡先 コーポレートプランニング室
 電話 03-5410-4057

「平成19年2月期 中間決算短信(連結)」の一部修正について

平成18年10月13日に公表いたしました「平成19年2月期 中間決算短信(連結)」につきまして、一部修正を要する箇所がありましたので、下記のとおり修正いたします。尚、修正部分には下線を付しております。

記

1. 修正理由

主な修正理由といたしましては、2006年8月に売上計上いたしました大型ショールームの受注案件に関し、その後の価格折衝の結果、連結売上高17百万円、連結経常利益17百万円、連結中間純利益10百万円の減少が生じたことによります。

2. 修正箇所

「平成19年2月期 中間決算短信(連結)」

1 ページ

1. 18年8月中間期の連結業績(平成18年3月1日～平成18年8月31日)

(1) 連結経営成績

(修正前)

(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 % |
| 18年8月中間期 | 4,568 (4.5) | △0 (－) | 12 (△92.7) |

| | 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 |
| 18年8月中間期 | 34 (△66.7) | 2 51 | 2 51 |

(修正後)

(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 % |
| 18年8月中間期 | <u>4,551</u> (<u>4.1</u>) | <u>△19</u> (－) | <u>△5</u> (－) |

| | 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 |
| 18年8月中間期 | <u>23</u> (<u>△77.1</u>) | <u>1</u> <u>72</u> | <u>1</u> <u>72</u> |

(2) 連結財政状態

(修正前)

(百万円未満切捨て)

| | 総 資 産 | 純 資 産 | 自 己 資 本 比 率 | 1 株 当 たり 純 資 産 | |
|-----------------|--------------|--------------|-------------|----------------|---------|
| 1 8 年 8 月 中 間 期 | 百万円 5,404 | 百万円 2,381 | % 44.1 | 円 172 | 銭 88 |

(修正後)

(百万円未満切捨て)

| | 総 資 産 | 純 資 産 | 自 己 資 本 比 率 | 1 株 当 たり 純 資 産 | |
|-----------------|---------------------|---------------------|------------------|-----------------|----------------|
| 1 8 年 8 月 中 間 期 | 百万円 <u>5,393</u> | 百万円 <u>2,370</u> | % <u>43.8</u> | 円 <u>171</u> | 銭 <u>62</u> |

3. 経営成績及び財政状態

(1) 経営成績

(修正前)

この様な課題と環境の中、当社グループ業績の連結売上高は、当期より新規に連結子会社となりましたティーシー・マックス社の売上が加わり前年同期比196百万円の増収となりました。

その他の既存部門では、全般に前年度並か若干上回る状況でありましたが、特に機材販売部門の売上は落ち込みが目立ちました。

また演出機材部門および映像企画部門も好調に推移いたしましたが、映像編集・加工部門は前年同期比減収となりました。

利益におきましては、付加価値率の大きい映像編集・加工部門が減収となり稼働率の低下を招いたこと、新規事業である「ポノポノコミュニケーションズ株式会社」（2次元バーコードを活用した大人の女性向けフリーマガジン誌「花日和プチ」を発行）と「モバイルゲート株式会社」（TV画面で読み取れるカラーコードを武器に映像と携帯電話のソリューションサービスを目指しています。）の2社は、いまだ事業が軌道に乗らず赤字計上となったこと等により、経常利益は前年同期比減益となりました。

また、中間純利益につきましては、保有していた投資有価証券の売却により特別利益を計上しましたが、経常利益の落ち込みをカバーするまでに至らず、前年同期比減益となりました。

この結果、当社グループの当中間連結会計期間の売上高は4,568百万円（前年同期比4.5%増）、経常利益は12百万円（同92.7%減）、当期純利益34百万円（同66.7%減）となりました。

(修正後)

この様な課題と環境の中、当社グループ業績の連結売上高は、当期より新規に連結子会社となりました株式会社ティーシー・マックスの売上が加わり前年同期比**179百万円**の増収となりました。

その他の既存部門では、全般に前年度並か若干上回る状況でありましたが、特に機材販売部門の売上は落ち込みが目立ちました。

また演出機材部門および映像企画部門も好調に推移いたしましたが、映像編集・加工部門は前年同期比減収となりました。

利益におきましては、付加価値率の大きい映像編集・加工部門が減収となり稼働率の低下を招いたこと、新規事業である「ポノポノコミュニケーションズ株式会社」（2次元バーコードを活用した大人の女性向けフリーマガジン誌「花日和プチ」を発行）と「モバイルゲート株式会社」（TV画面で読み取れるカラーコードを武器に映像と携帯電話のソリューションサービスを目指しています。）の2社は、いまだ事業が軌道に乗らず赤字計上となったこと等により、経常利益は前年同期比減益となりました。

また、中間純利益につきましては、保有していた投資有価証券の売却により特別利益を計上しましたが、経常利益の落ち込みをカバーするまでに至らず、前年同期比減益となりました。

この結果、当社グループの当中間連結会計期間の**売上高は4,551百万円（前年同期比4.1%増）、経常損失は5百万円（前年同期は経常利益175百万円）、中間純利益23百万円（前年同期比77.1%減）**となりました。

(修正前)

デジタルコンテンツ事業におきましては、映像制作部門においてアニメ作品のDVDレンタルの販売好調に支えられ収益を伸ばしました。機材販売部門が低調に推移し、収益面でマイナス要因となっております。

映像編集・加工部門におきましては、昨年度の「愛・地球博」の映像制作特需は編集スタジオの稼動上昇によってカバーいたしましたが、DVD、CG等付加価値部門の稼動が低調に推移し、その結果維持費経費の増加分を補えませんでした。また、本年4月24日にグループに統合した映像企画の株式会社ティーシー・マックスは、連結売上高の向上に寄与しましたが、映像編集・加工部門へのシナジー効果はまだ出ておらず、利益面において下半期へ課題を残しております。この結果、売上高2,232百万円（同0.9%増）、営業利益74百万円（同66.3%減）となりました。

(修正後)

デジタルコンテンツ事業におきましては、映像制作部門においてアニメ作品のDVDレンタルの販売好調に支えられ収益を伸ばしました。機材販売部門が低調に推移し、収益面でマイナス要因となっております。

映像編集・加工部門におきましては、昨年度の「愛・地球博」の映像制作特需は編集スタジオの稼動上昇によってカバーいたしましたが、DVD、CG等付加価値部門の稼動が低調に推移し、その結果維持費経費の増加分を補えませんでした。また、本年4月24日にグループに統合した映像企画の株式会社ティーシー・マックスは、連結売上高の向上に寄与しましたが、映像編集・加工部門へのシナジー効果はまだ出ておらず、利益面において下半期へ課題を残しております。この結果、売上高2,215百万円（同0.2%増）、営業利益56百万円（同74.6%減）となりました。

(2) 財政状態

(修正前)

1. キャッシュ・フローの状況

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果使用した資金は、21百万円（前年同期は934百万円の獲得）となりました。

これは主に、売上債権の減少により資金は846百万円増加しましたが、一方仕入債務の減少480百万円や法人税の支払360百万円等から、ほぼ収支均衡し21百万円の支出となりました。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果得られた資金は160百万円（前年同期は75百万円の使用）となりました。

これは主に、投資有価証券の売却149百万円によるものです。

(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262百万円（前年同期比376百万円減）となりました。

これは主に、子会社の借入金の返済344百万円、社債の償還180百万円、自己株式の取得51百万円、及び配当金の支払68百万円によるものです。

2. キャッシュ・フロー指標

| | 平成17年2月期 | | 平成18年2月期 | | 平成19年2月期 |
|------------------|----------|------|----------|-------|----------|
| | 中間 | 期末 | 中間 | 期末 | 中間 |
| 自己資本比率 (%) | 41.4 | 40.7 | 42.6 | 43.4 | 44.0 |
| 時価ベースの自己資本比率 (%) | 85.7 | 64.0 | 103.1 | 126.7 | 80.3 |

(修正後)

1. キャッシュ・フローの状況

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果使用した資金は、21百万円（前年同期は934百万円の獲得）となりました。

これは主に、売上債権の減少により資金は**863百万円**増加しましたが、一方仕入債務の減少480百万円や法人税の支払360百万円等から、ほぼ収支均衡し21百万円の支出となりました。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果得られた資金は160百万円（前年同期は75百万円の使用）となりました。

これは主に、投資有価証券の売却149百万円によるものです。

(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262百万円（前年同期比**375百万円**減）となりました。

これは主に、子会社の借入金の返済344百万円、社債の償還180百万円、自己株式の取得51百万円、及び配当金の支払68百万円によるものです。

2. キャッシュ・フロー指標

| | 平成17年2月期 | | 平成18年2月期 | | 平成19年2月期 |
|------------------|----------|------|----------|-------|-------------|
| | 中間 | 期末 | 中間 | 期末 | 中間 |
| 自己資本比率 (%) | 41.4 | 40.7 | 42.6 | 43.4 | <u>43.8</u> |
| 時価ベースの自己資本比率 (%) | 85.7 | 64.0 | 103.1 | 126.7 | <u>80.5</u> |

(修正前)

| 区分 | 注記 番号 | 当中間連結会計期間末 (平成18年8月31日) | | 対前中間期比 |
|---------------------|----------|----------------------------|------------|-----------|
| | | 金額 (千円) | 構成比 (%) | |
| (純資産の部) | | | | |
| I 株主資本 | | | | |
| 1. 資本金 | | 471,143 | 8.7 | 471,143 |
| 2. 資本剰余金 | | 472,806 | 8.7 | 472,806 |
| 3. 利益剰余金 | | 1,563,858 | 29.0 | 1,563,858 |
| 4. 自己株式 | | △144,336 | △2.7 | △144,336 |
| 株主資本合計 | | 2,363,471 | 43.8 | 2,363,471 |
| II 評価・換算差額等 | | | | |
| 1. その他有価証券 評価差額金 | | 11,976 | 0.2 | 11,976 |
| 評価・換算差額等 合計 | | 11,976 | 0.2 | 11,976 |
| III 新株予約権 | | | | |
| | | 754 | 0.0 | 754 |
| IV 少数株主持分 | | | | |
| | | 5,603 | 0.1 | 5,603 |
| 純資産合計 | | 2,381,806 | 44.0 | 2,381,806 |
| 負債純資産合計 | | 5,404,407 | 100.0 | 5,404,407 |

(修正後)

| 注記 番号 | 当中間連結会計期間末 (平成18年8月31日) | | 対前中間期比 |
|----------|----------------------------|-------------|------------------|
| | 金額 (千円) | 構成比 (%) | |
| | 471,143 | 8.7 | 471,143 |
| | 472,806 | <u>8.8</u> | 472,806 |
| | <u>1,552,894</u> | <u>28.8</u> | <u>1,552,894</u> |
| | △144,336 | <u>△2.6</u> | △144,336 |
| | <u>2,352,508</u> | <u>43.7</u> | <u>2,352,508</u> |
| | 11,976 | 0.2 | 11,976 |
| | 11,976 | 0.2 | 11,976 |
| | 754 | 0.0 | 754 |
| | 5,603 | 0.1 | 5,603 |
| | <u>2,370,843</u> | 44.0 | <u>2,370,843</u> |
| | <u>5,393,444</u> | 100.0 | <u>5,393,444</u> |

(2) 中間連結損益計算書

(修正前)

| 区分 | 注記 番号 | 当中間連結会計期間末 (平成18年8月31日) | | 対前中間期比 | |
|-------------------------|----------|----------------------------|------------|------------|----------|
| | | 金額 (千円) | 構成比 (%) | 増減 (千円) | |
| I 売上高 | | | 4,568,928 | 100.0 | 196,950 |
| II 売上原価 | | | 3,265,857 | 71.5 | 184,977 |
| 売上総利益 | | | 1,303,070 | 28.5 | 11,972 |
| III 販売費及び一般 管理費 | ※1 | | 1,304,010 | 28.5 | 194,226 |
| 営業利益又は営業 損失(△) | | | △ 940 | 0.0 | △182,254 |
| IV 営業外収益 | | | | | |
| 1. 受取利息 | | 64 | | | |
| 2. 受取配当金 | | 1,218 | | | |
| 3. 連結調整勘定 償却額 | | — | | | |
| 4. 映画製作補助 金 | | 20,000 | | | |
| 5. 除斥配当金受 入益 | | 478 | | | |
| 6. その他 | | 4,176 | 25,937 | 0.6 | 22,731 |
| V 営業外費用 | | | | | |
| 1. 支払利息 | | 7,738 | | | |
| 2. 新株発行費償 却 | | — | | | |
| 3. 株式交付費 | | 1,930 | | | |
| 4. その他 | | 2,617 | 12,285 | 0.3 | 2,844 |
| 経常利益又は経 常損失(△) | | | 12,711 | 0.3 | △162,366 |
| VI 特別利益 | | | | | |
| 1. 固定資産売却 益 | ※2 | — | | | |
| 2. 投資有価証券 売却益 | | 122,914 | | | |
| 3. 貸倒引当金戻 入額 | | 1,269 | | | |
| 4. その他 | | 346 | 124,530 | 2.7 | 100,805 |
| VII 特別損失 | | | | | |
| 1. 固定資産除却 損 | ※3 | 256 | | | |
| 2. 投資有価証券 評価損 | | 559 | | | |
| 3. たな卸資産除 却損 | | — | | | |
| 4. その他 | | 93 | 908 | 0.0 | △17,975 |
| 税金等調整前中 間(当期)純利 益 | | | 136,332 | 3.0 | △43,585 |
| 法人税、住民税 及び事業税 | | 105,707 | | | |
| 法人税等調整額 | | △ 16,444 | 122,151 | 2.7 | 46,931 |
| 少数株主損失 | | | 20,720 | 0.5 | 20,720 |
| 中間(当期)純 利益 | | | 34,901 | 0.8 | △69,796 |

(修正後)

| 注記 番号 | 当中間連結会計期間末 (平成18年8月31日) | | 対前中間期比 | |
|----------|----------------------------|------------------|-------------|-----------------|
| | 金額 (千円) | 構成比 (%) | 増減 (千円) | |
| | | <u>4,551,798</u> | 100.0 | <u>179,820</u> |
| | | 3,265,857 | <u>71.7</u> | 184,977 |
| | | <u>1,285,940</u> | <u>28.3</u> | <u>△ 5,157</u> |
| ※1 | | <u>1,305,303</u> | <u>28.7</u> | <u>195,519</u> |
| | | <u>△ 19,362</u> | <u>△0.4</u> | <u>△200,676</u> |
| | 64 | | | |
| | 1,218 | | | |
| | — | | | |
| | 20,000 | | | |
| | — | | | |
| | <u>4,654</u> | 25,937 | 0.6 | 22,731 |
| | 7,738 | | | |
| | — | | | |
| | 1,930 | | | |
| | 2,617 | 12,285 | 0.3 | 2,844 |
| | | <u>△ 5,711</u> | <u>△0.1</u> | <u>△180,786</u> |
| ※2 | — | | | |
| | 122,914 | | | |
| | 1,269 | | | |
| | 346 | 124,530 | 2.7 | 100,805 |
| ※4 | 256 | | | |
| | 559 | | | |
| | — | | | |
| ※3 | 93 | 908 | 0.0 | △ 17,975 |
| | | <u>117,909</u> | <u>2.6</u> | <u>△ 61,987</u> |
| | 105,707 | | | |
| | <u>8,985</u> | <u>114,692</u> | <u>2.6</u> | <u>39,472</u> |
| | | 20,720 | 0.5 | 20,720 |
| | | <u>23,937</u> | <u>0.5</u> | <u>△80,738</u> |

中間連結株主資本等変動計算書

当中間連結会計期間（自平成18年3月1日 至平成18年8月31日）

（修正前）

| | 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) | 456,001 | 457,663 | 1,598,328 | △ 92,934 | 2,419,059 |
| 中間連結会計期間中の変動額 | | | | | |
| 新株の発行 | 15,142 | 15,142 | | | 30,284 |
| 剰余金の配当 | | | △ 69,371 | | △ 69,371 |
| 中間純利益 | | | 34,901 | | 34,901 |
| 自己株式の取得 | | | | △51,401 | △ 51,401 |
| 株主資本以外の項目の中間連結 会計期間中の変動額（純額） | | | | | |
| 中間連結会計期間中の変動額合計 (千円) | 15,142 | 15,142 | △34,470 | △51,401 | △ 55,587 |
| 平成18年8月31日 残高 (千円) | 471,143 | 472,806 | 1,563,858 | △144,336 | 2,363,471 |

| | 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 | 評価・換算差額等 合計 | | | |
| 平成18年2月28日 残高 (千円) | 87,973 | 87,973 | — | 25,406 | 2,532,439 |
| 中間連結会計期間中の変動額 | | | | | |
| 新株の発行 | | | | | 30,284 |
| 剰余金の配当 | | | | | △ 69,371 |
| 中間純利益 | | | | | 34,901 |
| 自己株式の取得 | | | | | △ 51,401 |
| 株主資本以外の項目の中間連結 会計期間中の変動額（純額） | △ 75,997 | △ 75,997 | 754 | △19,802 | △ 95,045 |
| 中間連結会計期間中の変動額合計 (千円) | △ 75,997 | △ 75,997 | 754 | △19,802 | △ 150,633 |
| 平成18年8月31日 残高 (千円) | 11,976 | 11,976 | 754 | 5,603 | 2,381,806 |

(修正後)

| | 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) | 456,001 | 457,663 | 1,598,328 | △92,934 | 2,419,059 |
| 中間連結会計期間中の変動額 | | | | | |
| 新株の発行 | 15,142 | 15,142 | | | 30,284 |
| 剰余金の配当 | | | △69,371 | | △69,371 |
| 中間純利益 | | | <u>23,937</u> | | <u>23,937</u> |
| 自己株式の取得 | | | | △51,401 | △51,401 |
| 株主資本以外の項目の中間連結 会計期間中の変動額 (純額) | | | | | |
| 中間連結会計期間中の変動額合計 (千円) | 15,142 | 15,142 | <u>△45,433</u> | △51,401 | <u>△66,550</u> |
| 平成18年8月31日 残高 (千円) | 471,143 | 472,806 | <u>1,552,894</u> | △144,336 | <u>2,352,508</u> |

| | 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 | 評価・換算差額等 合計 | | | |
| 平成18年2月28日 残高 (千円) | 87,973 | 87,973 | — | 25,406 | 2,532,439 |
| 中間連結会計期間中の変動額 | | | | | |
| 新株の発行 | | | | | 30,284 |
| 剰余金の配当 | | | | | △69,371 |
| 中間純利益 | | | | | <u>23,937</u> |
| 自己株式の取得 | | | | | △51,401 |
| 株主資本以外の項目の中間連結 会計期間中の変動額 (純額) | △75,997 | △75,997 | 754 | △19,802 | △95,045 |
| 中間連結会計期間中の変動額合計 (千円) | △75,997 | △75,997 | 754 | △19,802 | <u>△161,596</u> |
| 平成18年8月31日 残高 (千円) | 11,976 | 11,976 | 754 | 5,603 | <u>2,370,843</u> |

(4) 中間連結キャッシュ・フロー計算書

(修正前)

| 区分 | 注記 番号 | 当中間連結会計期間 | 対前中間期比 |
|----------------------|----------|-------------------------------|------------|
| | | (自 平成18年3月1日 至 平成18年8月31日) | |
| | | 金額 (千円) | 増減 (千円) |
| I 営業活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 税金等調整前中間(当期)純利益 | | 136,332 | |
| 減価償却費 | | 70,708 | |
| 長期前払費用償却 | | 1,965 | |
| 新株発行費償却 | | 30 | |
| 株式交付費 | | | 30 |
| 連結調整勘定償却額 | | 8,809 | |
| 貸倒引当金の減少額 (増加額) | | △ 2,651 | |
| 賞与引当金の減少額 (増加額) | | △ 56,937 | |
| 受取利息及び受取配当金 | | △ 1,282 | |
| 支払利息 | | 7,738 | |
| 有形固定資産売却益 | | — | |
| 有形固定資産売却損 | | — | |
| 有形固定資産除却損 | | 135 | |
| 投資有価証券評価損 | | 559 | |
| 投資有価証券売却益 | | △ 122,914 | |
| 売上債権の減少額(増加額) | | 846,464 | |
| たな卸資産の減少額 (増加額) | | 78,735 | |
| 仕入債務の減少額(増加額) | | △ 480,241 | |
| その他流動資産の増加額 (減少額) | | △ 37,039 | |
| その他流動負債の減少額 (増加額) | | △ 102,502 | |
| その他 | | △ 2,233 | |
| 小計 | | 345,676 | △661,515 |
| 利息及び配当金の受取額 | | 1,264 | |
| 利息の支払額 | | △ 8,037 | |
| 法人税等の支払額 | | △ 360,671 | |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | △ 21,768 | △955,851 |

(修正後)

| 注記 番号 | 当中間連結会計期間 | 対前中間期比 |
|----------|-------------------------------|-----------------|
| | (自 平成18年3月1日 至 平成18年8月31日) | |
| | 金額 (千円) | 増減 (千円) |
| | | |
| | <u>117,909</u> | |
| | 70,708 | |
| | 1,965 | |
| | — | |
| | <u>30</u> | |
| | 8,809 | |
| | <u>△ 1,359</u> | |
| | △ 56,937 | |
| | △ 1,282 | |
| | 7,738 | |
| | — | |
| | — | |
| | <u>256</u> | |
| | 559 | |
| | △ 122,914 | |
| | <u>863,594</u> | |
| | 78,735 | |
| | △ 480,241 | |
| | △ 37,039 | |
| | △ 102,502 | |
| | △ 2,233 | |
| | <u>345,797</u> | <u>△661,395</u> |
| | 1,264 | |
| | △ 8,037 | |
| | △ 360,671 | |
| | <u>△ 21,647</u> | <u>△955,730</u> |

(修正前)

| | | 当中間連結会計期間 (自 平成18年3月1日 至 平成18年8月31日) | 対前中間期比 |
|----------------------------|----------|--|------------|
| 区分 | 注記 番号 | 金額 (千円) | 増減 (千円) |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 定期預金の預入による支出 | | △ 15,013 | |
| 定期預金の払戻による収入 | | 127,334 | |
| 有形固定資産の取得による支出 | | △ 74,724 | |
| 有形固定資産の売却による収入 | | — | |
| ソフトウェアの取得による支出 | | △ 5,562 | |
| 電話加入権の取得による支出 | | — | |
| 投資有価証券の取得による支出 | | △ 52,000 | |
| 投資有価証券の売却による収入 | | 149,591 | |
| 出資金の払込による支出 | | △ 231,240 | |
| 貸付金の回収による収入 | | 194 | |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入 | | 247,475 | |
| 敷金保証金の差入による支出 | | △ 60 | |
| 敷金保証金の返還による収入 | | 10,339 | |
| 保険積立金の積立による支出 | | △ 895 | |
| 保険積立金の返戻による収入 | | 5,328 | |
| その他 | | — | |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | 160,768 | 235,839 |
| III 財務活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 短期借入による収入 | | 3,250,000 | |
| 短期借入金の返済による支出 | | △ 2,850,000 | |
| 長期借入金の返済による支出 | | △ 394,142 | |
| 社債の償還による支出 | | △ 180,000 | |
| 株式の発行による収入 | | 30,284 | |
| 少数株主からの払込による収入 | | 970 | |
| 自己株式の取得による支出 | | △ 51,401 | |
| 配当金の支払額 | | △ 68,345 | |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | △ 262,633 | 375,760 |
| 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減少額 (増加額) | | △ 123,633 | △344,251 |
| VI 現金及び現金同等物の期首残高 | | 698,936 | 78,922 |
| VII 現金及び現金同等物の中間期末 (期末) 残高 | ※ | 575,302 | △265,328 |

(修正後)

| | | 当中間連結会計期間 (自 平成18年3月1日 至 平成18年8月31日) | 対前中間期比 |
|----------|--|--|----------------|
| 注記 番号 | | 金額 (千円) | 増減 (千円) |
| | | | |
| | | △ 15,013 | |
| | | 127,334 | |
| | | <u>△ 74,845</u> | |
| | | — | |
| | | △ 5,562 | |
| | | — | |
| | | △ 52,000 | |
| | | 149,591 | |
| | | △ 231,240 | |
| | | 194 | |
| | | 247,475 | |
| | | △ 60 | |
| | | 10,339 | |
| | | △ 895 | |
| | | 5,328 | |
| | | — | |
| | | <u>160,647</u> | <u>235,719</u> |
| | | | |
| | | 3,250,000 | |
| | | △ 2,850,000 | |
| | | △ 394,142 | |
| | | △ 180,000 | |
| | | 30,284 | |
| | | 970 | |
| | | △ 51,401 | |
| | | △ 68,345 | |
| | | △ 262,633 | 375,760 |
| | | — | — |
| | | △ 123,633 | △344,251 |
| | | 698,936 | 78,922 |
| ※ | | 575,302 | △265,328 |

(中間連結損益計算書関係)

(修正前)

| 当中間連結会計期間 (自 平成18年3月1日 至 平成18年8月31日) | |
|--|------------------------------------|
| ※1 | 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。 |
| | 役員報酬 93,586千円 |
| | 給料手当・賞与 466,432 |
| | 賞与引当金繰入額 78,583 |
| | 賃借料 94,284 |
| | 貸倒引当金繰入額 1,292 |
| ※2 | _____ |
| ※3 | _____ |
| ※4 | 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。 |
| | 工具器具及び備品 256千円 |

(修正後)

| 当中間連結会計期間 (自 平成18年3月1日 至 平成18年8月31日) | |
|--|------------------------------------|
| ※1 | 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。 |
| | 役員報酬 93,586千円 |
| | 給料手当・賞与 466,432 |
| | 賞与引当金繰入額 78,583 |
| | 賃借料 94,284 |
| | 貸倒引当金繰入額 <u>2,584</u> |
| ※2 | _____ |
| ※3 | _____ |
| ※4 | 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。 |
| | 工具器具及び備品 256千円 |

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

(修正前)

| 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) | | | | 当中間連結会 計期間末残高 (千円) |
|---------------|-------------------------|--------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|----------------|--------------------------|
| | | | 前連結会計年 度末 | 当中間連結会 計期間増加 | 当中間連結会 計期間減少 | 当中間連結会 計期間末 | |
| 提出会社 (親会社) | 平成17年新株予約権 | 普通株式 | 97,800 | — | 97,800 | — | — |
| | ストック・オプションとしての 新株予約権 | — | — | — | — | — | 31,840 |
| 連結子会社 | — | — | — | — | — | — | — |
| 合計 | | — | 97,800 | — | 97,800 | — | 31,840 |

(注) 平成17年新株予約権の当中間連結会計期間減少は、新株予約権の行使及び権利失効による消滅によるものであります。

(修正後)

| 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) | | | | 当中間連結会 計期間末残高 (千円) |
|---------------|-------------------------|--------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|----------------|--------------------------|
| | | | 前連結会計年 度末 | 当中間連結会 計期間増加 | 当中間連結会 計期間減少 | 当中間連結会 計期間末 | |
| 提出会社 (親会社) | ストック・オプションとしての 新株予約権 | — | — | — | — | — | <u>754</u> |
| 連結子会社 | — | — | — | — | — | — | — |
| 合計 | | — | — | — | — | — | <u>754</u> |

(注) 上表の新株予約権は、権利行使可能なものではありません。

④ ストック・オプション等関係

当中間連結会計期間（自 平成18年 3月 1日 至 平成18年 8月 31日）

1. ストック・オプションの内容及び規模

当中間連結会計期間において付与したストック・オプションは以下のとおりであります。

（修正前）

| | 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 | 当社子会社取締役及び従業員10名 |
| ストック・オプションの付与数（注） | 普通株式 80,000株 |
| 付与日 | 平成18年 7月 3日 |
| 権利確定条件 | 付与日（平成18年 7月 3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18年 7月 3日から平成21年 5月 31日まで |
| 権利行使期間 | 権利確定後 4年以内。 |
| 権利行使価格（円） | 398 |
| 公正な評価単価（付与日）（円） | 16,500 |

（注）株式数に換算して記載しております。

（修正後）

| | 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 | 当社子会社取締役及び従業員10名 |
| 株式の種類別のストック・オプションの付与数 （注） | 普通株式 80,000株 |
| 付与日 | 平成18年 7月 3日 |
| 権利確定条件 | 付与日（平成18年 7月 3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18年 7月 3日から平成21年 5月 31日まで |
| 権利行使期間 | 権利確定後 4年以内（ <u>自平成21年 6月 1日 至平成25年 5月 31日</u> ） |
| 権利行使価格（円） | 398 |
| 付与日における公正な評価単価 （円） | <u>165</u> |

（注）株式数に換算して記載しております。

⑤ セグメント情報

a. 事業の種類別セグメント情報

当中間連結会計期間（自平成18年3月1日 至平成18年8月31日）

（修正前）

| | ビジネス コミュニケーション事業 (千円) | デジタルコン テンツ事業 (千円) | 計 (千円) | 消去又は全社 (千円) | 連結 (千円) |
|-----------------------|-----------------------------|-------------------------|-----------|----------------|-----------|
| 売上高 | | | | | |
| (1) 外部顧客に対する売上高 | 2,336,134 | 2,232,794 | 4,568,928 | — | 4,568,928 |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | 176,607 | 31,852 | 208,460 | (208,460) | — |
| 計 | 2,512,741 | 2,264,646 | 4,777,388 | (208,460) | 4,568,928 |
| 営業費用 | 2,329,258 | 2,190,180 | 4,519,439 | 50,429 | 4,569,868 |
| 営業利益 | 183,483 | 74,465 | 257,949 | (258,889) | △ 940 |

（修正後）

| | ビジネス コミュニケーション事業 (千円) | デジタルコン テンツ事業 (千円) | 計 (千円) | 消去又は全社 (千円) | 連結 (千円) |
|-----------------------|-----------------------------|-------------------------|------------------|----------------|------------------|
| 売上高 | | | | | |
| (1) 外部顧客に対する売上高 | 2,336,134 | <u>2,215,664</u> | <u>4,551,798</u> | — | <u>4,551,798</u> |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | 176,607 | 31,852 | 208,460 | (208,460) | — |
| 計 | 2,512,741 | <u>2,247,516</u> | <u>4,760,258</u> | (208,460) | <u>4,551,798</u> |
| 営業費用 | 2,329,258 | <u>2,191,472</u> | <u>4,520,731</u> | 50,429 | <u>4,571,161</u> |
| <u>営業利益（又は営業損失）</u> | 183,483 | <u>56,043</u> | <u>239,526</u> | (258,889) | <u>△ 19,362</u> |

(1株当たり情報)

(修正前)

| 当中間連結会計期間 (自 平成18年3月1日 至 平成18年8月31日) | |
|---|---------|
| 1株当たり純資産額 | 172円88銭 |
| 1株当たり中間純利益 | 2円51銭 |
| 潜在株式調整後1株当たり中間純利益 | 2円51銭 |
| <p>当社は、平成17年10月20日付で株式1株につき2株の株式分割を行っております。</p> <p>なお、当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前中間連結会計期間における1株当たり情報については、以下のとおりとなります。</p> | |
| 1株当たり純資産額 | 158円86銭 |
| 1株当たり中間純利益 | 7円51銭 |
| 潜在株式調整後1株当たり中間純利益 | 7円49銭 |

(修正後)

| 当中間連結会計期間 (自 平成18年3月1日 至 平成18年8月31日) | |
|---|----------------|
| 1株当たり純資産額 | <u>171円62銭</u> |
| 1株当たり中間純利益 | <u>1円72銭</u> |
| 潜在株式調整後1株当たり中間純利益 | <u>1円72銭</u> |
| <p>当社は、平成17年10月20日付で株式1株につき2株の株式分割を行っております。</p> <p>なお、当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前中間連結会計期間における1株当たり情報については、以下のとおりとなります。</p> | |
| 1株当たり純資産額 | 158円86銭 |
| 1株当たり中間純利益 | 7円51銭 |
| 潜在株式調整後1株当たり中間純利益 | 7円49銭 |

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

| (修正前) | | (修正後) | |
|---|--|--|--|
| | 当中間連結会計期間 (自 平成18年3月1日 至 平成18年8月31日) | | 当中間連結会計期間 (自 平成18年3月1日 至 平成18年8月31日) |
| 1株当たり中間(当期)純利益金額 | | | |
| 中間(当期)純利益(千円) | 34,901 | | <u>23,937</u> |
| 普通株主に帰属しない金額(千円) | - | | - |
| (うち利益処分による役員賞与金) | (-) | | (-) |
| 普通株式に係る中間(当期)純利益(千円) | 34,901 | | <u>23,937</u> |
| 期中平均株式数(株) | 13,890,026 | | 13,890,026 |
| 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益金額 | | | |
| 中間(当期)純利益調整額(千円) | - | | - |
| 普通株式増加数(株) | - | | <u>9,691</u> |
| (うち新株予約権) | (-) | | <u>(9,691)</u> |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要 | 第2回新株予約権。概要は、新株予約権の数は800個、新株予約権の目的たる株式の種類及び数は普通株式80,000株、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は398円、新株予約権の行使期間は平成21年6月1日から平成25年5月31日まで、となります。 | 第2回新株予約権。概要は、 <u>新株予約権の数は800個、新株予約権の目的たる株式の種類及び数は普通株式80,000株、新株予約権の行使期間は平成21年6月1日から平成25年5月31日まで、となります。</u> | |

(3) 販売実績

| | | (修正前) | | (修正後) | |
|----|-----------------|--|---------|--|-------------|
| 区分 | 期別 | 当中間連結会計期間 (自 平成18年3月1日 至 平成18年8月31日) | | 当中間連結会計期間 (自 平成18年3月1日 至 平成18年8月31日) | |
| | | 金額 (千円) | 構成比 (%) | 金額 (千円) | 構成比 (%) |
| | ビジネスコミュニケーション事業 | 2,336,134 | 51.1 | 2,336,134 | <u>51.3</u> |
| | デジタルコンテンツ事業 | 2,232,794 | 48.9 | <u>2,215,664</u> | <u>48.7</u> |
| | 合計 | 4,568,928 | 100.0 | <u>4,551,798</u> | 100.0 |

(注) 1. セグメント間の取引については相殺消去しております。

2. 主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合は次のとおりであります。

| | | (修正前) | | (修正後) | |
|-----|------------|--|--------|--|-------------|
| 相手先 | 期別 | 前中間連結会計期間 (自 平成17年3月1日 至 平成17年8月31日) | | 当中間連結会計期間 (自 平成18年3月1日 至 平成18年8月31日) | |
| | | 金額 (千円) | 割合 (%) | 金額 (千円) | 割合 (%) |
| | 株式会社 博報堂 | 874,344 | 19.1 | <u>857,214</u> | <u>18.8</u> |
| | 株式会社 電通テック | 529,357 | 11.6 | 529,357 | 11.6 |

3. 本表の金額には、消費税等は含まれておりません。