

2012-01-25 EDINET タクソノミ 対応

## サンプルインスタンス解説文書

2012 年（平成 24 年）3 月 14 日

金融庁 総務企画局 企業開示課

# 目 次

1.	サンプルインスタンス解説文書の目的及び記載概要.....	3
2.	サンプルインスタンスの構成 .....	3
3.	サンプルインスタンスの表示変換結果 .....	5
3-1	有価証券報告書 (X99001-000) .....	5
3-1-1	連結貸借対照表 (X99001-000) .....	5
3-1-2	連結損益計算書 (X99001-000) .....	7
3-1-3	連結損益及び包括利益計算書 (X99001-000) .....	8
3-1-4	連結包括利益計算書 (X99001-000) .....	9
3-1-5	連結株主資本等変動計算書 (X99001-000) .....	10
3-1-6	連結キャッシュ・フロー計算書 (X99001-000) .....	12
3-1-7	貸借対照表 (X99001-000) .....	13
3-1-8	損益計算書 (X99001-000) .....	15
3-1-9	株主資本等変動計算書 (X99001-000) .....	16
3-2	四半期報告書 (X99002-000) .....	18
3-2-1	四半期連結貸借対照表 (X99002-000) .....	18
3-2-2	四半期連結損益計算書 (X99002-000) .....	19
3-2-3	四半期連結包括利益計算書 (X99002-000) .....	20
3-2-4	四半期連結キャッシュ・フロー計算書 (X99002-000) .....	21
3-3	四半期報告書 (X99003-000) .....	22
3-3-1	中間連結貸借対照表 (X99003-000) .....	22
3-3-2	中間連結損益及び包括利益計算書 (X99003-000) .....	23
3-3-3	中間連結株主資本等変動計算書 (X99003-000) .....	24
3-3-4	中間連結キャッシュ・フロー計算書 (X99003-000) .....	26
3-3-5	中間貸借対照表 (X99003-000) .....	27
3-3-6	中間損益計算書 (X99003-000) .....	28
3-3-7	中間株主資本等変動計算書 (X99003-000) .....	29
3-4	四半期報告書 (X99004-000) .....	31
3-4-1	四半期貸借対照表 (X99004-000) .....	31
3-4-2	四半期損益計算書 (累計期間) (X99004-000) .....	32
3-4-3	四半期損益計算書 (会計期間) (X99004-000) .....	33
3-5	有価証券報告書 (X99005-000) .....	34
3-5-1	貸借対照表 (X99005-000) .....	34
3-5-2	損益及び剰余金計算書 (X99005-000) .....	34

3-6	有価証券報告書 (X99005-001)	35
3-6-1	貸借対照表 (X99005-001)	35
3-6-2	損益及び剰余金計算書 (X99005-001)	35
3-7	半期報告書 (X99006-000)	36
3-7-1	中間連結貸借対照表 (X99006-000)	36
3-7-2	中間連結損益計算書 (X99006-000)	37
3-7-3	中間連結包括利益計算書 (X99006-000)	38
3-7-4	中間連結株主資本等変動計算書 (X99006-000)	39
3-7-5	中間連結キャッシュ・フロー計算書 (X99006-000)	41
3-7-6	中間貸借対照表 (X99006-000)	42
3-7-7	中間損益計算書 (X99006-000)	44
3-7-8	中間株主資本等変動計算書 (X99006-000)	45

#### 添付一覧

No	添付ファイル
1	物理ファイル一覧
2	利用するタクソノミ
3	企業別拡張タクソノミの設定項目
4	インスタンスの設定項目
5	設定している文書情報の開示対象者情報
6	利用するパターン別リンクベースファイル
7	コンテキスト情報設定
8-1	XBRL 文書情報 (X99001-000) (1 計算書方式)
8-2	XBRL 文書情報 (X99001-000) (2 計算書方式)
8-3	XBRL 文書情報 (X99002-000)
8-4	XBRL 文書情報 (X99003-000)
8-5	XBRL 文書情報 (X99004-000)
8-6	XBRL 文書情報 (X99005-000)
8-7	XBRL 文書情報 (X99005-001)

## 1. サンプルインスタンス解説文書の目的及び記載概要

サンプルインスタンス解説文書は、サンプルインスタンス（企業別タクソノミ及び報告書インスタンスの例）の構成を明示することを目的とし、サンプルインスタンスで表現している報告書の構成と企業別タクソノミによる拡張及び報告書インスタンスの設定項目を示します。

EDINET タクソノミの目的、利用方法、インスタンスの作り方などの詳細な情報は、「勘定科目の取扱いに関するガイドライン」、「企業別タクソノミ作成ガイドライン」及び「報告書インスタンス作成ガイドライン」を参照してください。

## 2. サンプルインスタンスの構成

サンプルインスタンスは、企業別タクソノミ及び報告書インスタンスを用意しています。用意されている具体的なサンプル名毎の構成については、「表 2-1 表現する報告書の構成」を参照してください。

表 2-1 表現する報告書の構成

No	サンプル名	構成	報告書	期	業種	備考
1	X99001-000	連結 (1 計算書方式)	有価証券報告書	年度	一般商工業	リース事業の語彙を利用
2	X99001-000	連結 (2 計算書方式)	有価証券報告書	年度	一般商工業	リース事業の語彙を利用
3	X99002-000	連結 (2 計算書方式)	四半期報告書	第 1 四半期	一般商工業	
4	X99003-000	連結 (1 計算書方式)	四半期報告書	第 2 四半期	銀行・信託業 (特定取引勘定 設置銀行)	
5	X99004-000	個別のみ	四半期報告書	第 3 四半期	建設業	
6	X99005-000	個別のみ	有価証券報告書	年度	投資信託受益 証券	シリーズファン ド等※
7	X99005-001	個別のみ	有価証券報告書	年度	投資信託受益 証券	シリーズファン ド等※
8	X99006-000	連結 (2 計算書方式)	半期報告書 (訂正報告書)	半期	一般商工業	個別財務諸表の 業種は鉄道事業

※ 「～シリーズファンド」のように一つの開示書類において、複数の財務諸表を XBRL

形式で提出する必要があるファンド等を意味します。

各サンプルの設定のうち、表示内容については、「3. サンプルインスタンスの表示変換結果」を参照してください。その他の各設定については、添付の Excel ファイルを参照してください。添付 Excel ファイルの内容は、「表 2-2 添付ファイルの内容」とおりです。

表 2-2 添付ファイルの内容

No	添付ファイル	添付ファイル内容
1	物理ファイル一覧	サンプルに含まれるファイルの一覧です。
2	利用するタクソノミ	サンプルが利用している EDINET タクソノミの業種の一覧です。
3	企業別拡張タクソノミの設定項目	サンプルの企業別拡張タクソノミの設定項目（B 群勘定科目の利用、勘定科目の追加、順序変更及び遡及処理の表示）の一覧です。
4	インスタンスの設定項目	サンプルの報告書インスタンスの設定項目（単位設定、注記番号、バーやマイナスゼロの記載）の一覧です。
5	設定している文書情報の開示対象者情報	サンプルに設定されている開示対象者情報の一覧です。
6	利用するパターン別リンクベースファイル	サンプルが利用している EDINET タクソノミのパターン別リンクベースファイルの一覧です。
7	コンテキスト情報設定	サンプルの報告書インスタンスに設定されているコンテキストの情報一覧です。
8-1	XBRL 文書情報 (X99001-000) (1 計算書方式)	各サンプルの文書情報の設定一覧です。
8-2	XBRL 文書情報 (X99001-000) (2 計算書方式)	
8-3	XBRL 文書情報 (X99002-000)	
8-4	XBRL 文書情報 (X99003-000)	
8-5	XBRL 文書情報 (X99004-000)	
8-6	XBRL 文書情報 (X99005-000)	
8-7	XBRL 文書情報 (X99005-001)	
8-8	XBRL 文書情報 (X99006-000)	

### 3. サンプルインスタンスの表示変換結果

各サンプルインスタンスの表示変換の結果は、以下のようになります。

#### 3-1 有価証券報告書 (X99001-000)

##### 3-1-1 連結貸借対照表 (X99001-000)

1 【連結財務諸表等】  
 (1) 【連結財務諸表】  
 ① 【連結貸借対照表】

(単位:百万円)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	※1 78,030	※1 95,111
受取手形及び売掛金	77,058	76,965
未収リース料	16,792	19,434
有価証券	41,625	39,640
繰延税金資産	8,270	6,934
その他	14,717	14,450
貸倒引当金	△839	△735
流動資産合計	235,653	245,739
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物及び構築物	142,590	157,396
減価償却累計額	△47,713	△43,955
建物及び構築物(純額)	94,877	107,441
機械装置及び運搬具	84,255	84,260
減価償却累計額	△66,676	△72,393
機械装置及び運搬具(純額)	17,579	11,867
土地	29,844	28,742
建設仮勘定	5,752	4,322
その他	281	325
減価償却累計額	△37	△31
その他(純額)	184	234
有形固定資産合計	148,236	152,606
<b>無形固定資産</b>		
ソフトウェア	30,482	27,567
その他	11,311	17,200
無形固定資産合計	41,793	44,767
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	45,252	48,397
その他	29,638	20,090
貸倒引当金	△3,735	△2,620
投資その他の資産合計	71,155	65,867
固定資産合計	261,184	263,240
資産合計	496,837	509,039

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成23年3月31日)	当連結会計年度 (平成24年3月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
短期借入金	16,143	20,254
未払法人税等	1,014	1,141
ポイント引当金	77,345	68,481
その他	338	488
流動負債合計	94,840	90,362
固定負債		
長期借入金	129,488	139,816
繰延税金負債	16,740	15,337
長期未払金	30,544	33,961
固定負債合計	176,772	189,114
負債合計	271,612	279,476
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	44,500	44,500
資本剰余金	51,100	51,100
利益剰余金	157,714	162,543
自己株式	△4,138	△3,655
株主資本合計	249,176	254,493
その他の包括利益累計額		
その他の有価証券評価差額金	△27,051	△28,613
その他の包括利益累計額合計	△27,051	△28,613
少数株主持分	3,100	3,683
純資産合計	225,225	223,563
負債純資産合計	496,837	503,039

### 3-1-2 連結損益計算書 (X99001-000)

②【連結損益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成22年 4月1日 至 平成23年 3月31日)		当連結会計年度 (自 平成23年 4月1日 至 平成24年 3月31日)	
	※1	316,994	※1	323,609
売上高		316,994		323,609
売上原価		232,829		234,801
売上総利益		84,165		88,808
販売費及び一般管理費				
給料及び手当		39,532		40,208
減価償却費		27,641		27,960
販売費及び一般管理費合計		67,173		68,168
営業利益		16,992		20,640
営業外収益				
受取利息		1,680		1,475
受取配当金		441		488
その他		4,054		4,955
営業外収益合計		6,175		6,918
営業外費用				
支払利息		10,648		10,258
有価証券売却損		822		962
その他		991		1,073
営業外費用合計		12,461		12,293
経常利益		10,646		15,263
特別利益				
投資有価証券売却益		7,181		361
特別利益合計		7,181		361
特別損失				
固定資産売却損		283		609
減損損失		10,065		3,723
特別損失合計		10,348		4,332
税金等調整前当期純利益		7,479		11,292
法人税、住民税及び事業税		2,617		2,105
法人税等調整額		△2,990		839
法人税等合計		△373		2,944
少数株主損益調整前当期純利益		7,852		8,342
少数株主利益		294		286
当期純利益		7,558		8,056



### 3-1-3 連結損益及び包括利益計算書 (X99001-000)

◎【連結損益及び包括利益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成22年 4月 1日 至 平成23年 3月 31日)		当連結会計年度 (自 平成23年 4月 1日 至 平成24年 3月 31日)	
	※1		※1	
売上高	916,934		923,609	
売上原価	232,829		234,801	
売上総利益	684,105		688,808	
販売費及び一般管理費				
給料及び手当	39,532		40,208	
減価償却費	27,641		27,960	
販売費及び一般管理費合計	67,173		68,168	
営業利益	16,932		20,640	
営業外収益				
受取利息	1,680		1,475	
受取配当金	441		486	
その他	4,054		4,955	
営業外収益合計	6,175		6,916	
営業外費用				
支払利息	10,648		10,258	
有価証券売却損	822		962	
その他	991		1,073	
営業外費用合計	12,461		12,293	
経常利益	10,646		15,263	
特別利益				
投資有価証券売却益	7,181		361	
特別利益合計	7,181		361	
特別損失				
固定資産売却損	283		609	
減損損失	10,065		3,729	
特別損失合計	10,348		4,338	
税金等調整前当期純利益	7,479		11,288	
法人税、住民税及び事業税	2,617		2,105	
法人税等調整額	△2,990		839	
法人税等合計	△373		2,944	
少数株主損益調整前当期純利益	7,852		8,342	
少数株主利益	294		288	
当期純利益	7,558		8,056	
少数株主利益	294		288	
少数株主損益調整前当期純利益	7,852		8,342	
その他の包括利益				
その他有価証券評価差額金	579		△521	
繰延ヘッジ損益	304		300	
為替換算調整勘定	725		△1,393	
持分法適用会社に対する持分相当額	△51		52	
その他の包括利益合計	1,557		△1,562	
包括利益	9,409		6,780	
(内訳)				
親会社株主に係る包括利益	9,115		6,494	
少数株主に係る包括利益	294		288	

### 3-1-4 連結包括利益計算書 (X99001-000)

◎【連結包括利益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
少数株主損益調整前当期純利益	7,852	8,342
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	579	△521
繰延ヘッジ損益	304	300
為替換算調整勘定	725	△1,898
持分法適用会社に対する持分相当額	△51	52
その他の包括利益合計	1,557	△1,562
包括利益	9,409	6,780
<内訳>		
親会社株主に係る包括利益	9,115	6,494
少数株主に係る包括利益	294	286

### 3-1-5 連結株主資本等変動計算書 (X99001-000)

◎【連結株主資本等変動計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成22年 4月1日 至 平成23年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年 4月1日 至 平成24年 3月31日)
<b>株主資本</b>		
<b>資本金</b>		
当期首残高	※1 44,500	※1 44,500
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	44,500	44,500
<b>資本剰余金</b>		
当期首残高	51,100	51,100
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	51,100	51,100
<b>利益剰余金</b>		
当期首残高	160,898	157,714
会計方針の変更による累積的影響額	△7,584	-
遡及処理後当期首残高	153,254	157,714
当期変動額		
剰余金の配当	△3,098	△3,222
当期純利益	7,558	8,056
当期変動額合計	4,460	4,834
当期末残高	157,714	162,548
<b>自己株式</b>		
当期首残高	△3,828	△4,138
当期変動額		
自己株式の取得	△342	△6
自己株式の処分	32	489
当期変動額合計	△310	483
当期末残高	△4,138	△3,655
<b>株主資本合計</b>		
当期首残高	252,610	249,176
会計方針の変更による累積的影響額	△7,584	-
遡及処理後当期首残高	245,026	249,176
当期変動額		
剰余金の配当	△3,098	△3,222
当期純利益	7,558	8,056
自己株式の取得	△342	△6
自己株式の処分	32	489
当期変動額合計	4,150	5,317
当期末残高	249,176	254,493

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成22年 4月1日 至 平成23年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年 4月1日 至 平成24年 3月31日)
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金		
当期首残高	△28,608	△27,051
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	1,557	△1,562
当期変動額合計	1,557	△1,562
当期末残高	△27,051	△28,613
その他の包括利益累計額合計		
当期首残高	△28,608	△27,051
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	1,557	△1,562
当期変動額合計	1,557	△1,562
当期末残高	△27,051	△28,613
少数株主持分		
当期首残高	3,339	3,100
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	△239	583
当期変動額合計	△239	583
当期末残高	3,100	3,683
純資産合計		
当期首残高	227,341	225,225
会計方針の変更による累積的影響額	△7,584	-
遡及処理後当期首残高	219,757	225,225
当期変動額		
剰余金の配当	△3,098	△3,222
当期純利益	7,558	8,056
自己株式の取得	△342	△6
自己株式の処分	32	489
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	1,318	△379
当期変動額合計	5,488	4,338
当期末残高	225,225	229,563

### 3-1-6 連結キャッシュ・フロー計算書 (X99001-000)

④【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成23年 4月1日 至 平成23年 3月31日)	当連結会計年度 (自 平成23年 4月1日 至 平成24年 3月31日)
富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	※1 7,479	※1 11,286
C損失	2,059	-
減価償却費	95,261	28,499
支払利息	10,648	10,258
売上債権の増減額 (△は増加)	6,878	10,229
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△739	99
仕入債務の増減額 (△は減少)	2,487	△10,099
修繕引当金の増減額 (△は減少)	1,798	△1,627
小計	65,871	48,699
C損失の支払額	△1,951	△708
利息及び配当金の受取額	1,981	2,108
利息の支払額	△7,621	△8,206
法人税等の支払額	△1,006	△1,766
富業活動によるキャッシュ・フロー	57,874	40,127
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△16,522	△19,400
有形固定資産の売却による収入	296	584
投資有価証券の取得による支出	-	△4,009
投資有価証券の売却による収入	4,630	593
投資活動によるキャッシュ・フロー	△11,596	△22,242
財務活動によるキャッシュ・フロー		
配当金の支払額	△2,143	△3,291
長期借入れによる収入	8,400	19,500
長期借入金の返済による支出	△10,200	△9,200
短期借入金の純増減額 (△は減少)	△3,886	4,111
その他	△4,065	△10,023
財務活動によるキャッシュ・フロー	△11,694	1,097
現金及び現金同等物に係る換算差額	1,160	△1,901
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	95,744	17,081
現金及び現金同等物の期首残高	42,286	78,090
現金及び現金同等物の期末残高	78,090	95,111

### 3-1-7 貸借対照表 (X99001-000)

2【財務諸表等】  
 (1)【財務諸表】  
 ①【貸借対照表】

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	※1, ※2 5,462	※1, ※2 11,419
受取手形	2,312	4,618
売掛金	67,040	60,802
有価証券	41,625	39,640
その他	10,822	19,907
貸倒引当金	△8	△1,191
流動資産合計	127,259	135,199
固定資産		
有形固定資産		
建物	66,700	79,290
減価償却累計額	△48,673	△59,951
建物(純額)	18,027	19,339
構築物	8,791	10,205
減価償却累計額	△6,893	△8,164
構築物(純額)	1,898	2,041
機械及び装置	12,218	8,455
減価償却累計額	△11,399	△7,980
機械及び装置(純額)	879	475
土地	25,666	24,718
有形固定資産合計	46,470	46,573
無形固定資産		
ソフトウェア	10,059	8,821
その他	2,602	4,128
無形固定資産合計	12,661	12,949
投資その他の資産		
投資有価証券	33,399	36,298
関係会社株式	69,411	77,523
長期貸付金	6,520	4,420
貸倒引当金	△299	△105
投資その他の資産合計	109,571	118,136
固定資産合計	168,702	177,658
資産合計	295,955	312,847

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成23年3月31日)	当事業年度 (平成24年3月31日)
負債の部		
流動負債		
短期借入金	12,430	10,330
未払法人税等	41	193
A引当金	52,969	51,837
流動負債合計	65,440	62,350
固定負債		
長期借入金	129,488	139,816
繰延税金負債	887	1,380
固定負債合計	130,325	141,196
負債合計	195,765	203,546
純資産の部		
株主資本		
資本金	44,500	44,500
資本剰余金		
資本準備金	50,100	50,100
その他資本剰余金	1,000	1,000
資本剰余金合計	51,100	51,100
利益剰余金		
利益準備金	3,115	3,115
その他利益剰余金		
D積立金	2,200	7,000
別途積立金	1,100	1,250
繰越利益剰余金	28,282	33,173
その他利益剰余金合計	31,582	41,423
利益剰余金合計	34,697	44,538
自己株式	△4,138	△3,655
株主資本合計	126,159	136,483
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	△25,969	△27,182
評価・換算差額等合計	△25,969	△27,182
純資産合計	100,190	109,301
負債純資産合計	295,955	312,847

### 3-1-8 損益計算書 (X99001-000)

②【損益計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
売上高	196,499	210,946
売上原価		
当期製品製造原価	174,622	185,499
売上原価合計	174,622	185,499
売上総利益	21,877	24,859
販売費及び一般管理費		
販売促進費	2,096	2,127
給料及び手当	12,650	12,867
福利厚生費	1,027	1,049
その他	1,692	1,687
販売費及び一般管理費合計	17,465	17,724
営業利益	4,412	7,129
営業外収益		
受取利息	194	221
有価証券利息	10,258	13,676
その他	2,576	3,399
営業外収益合計	12,968	17,296
営業外費用		
支払利息	7,194	6,360
有価証券売却損	806	943
その他	2,527	1,671
営業外費用合計	10,467	8,974
経常利益	6,913	15,445
特別利益		
投資有価証券売却益	7,181	961
特別利益合計	7,181	961
特別損失		
〇損失	2,059	-
固定資産売却損	142	256
減損損失	2,718	1,380
災害による損失	△0	722
特別損失合計	4,919	2,358
税引前当期純利益	9,175	13,448
法人税、住民税及び事業税	340	989
法人税等調整額	1,645	△604
法人税等合計	1,985	385
当期純利益	7,190	13,063



### 3-1-9 株主資本等変動計算書 (X99001-000)

◎【株主資本等変動計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
<b>株主資本</b>		
資本金		
当期首残高	44,500	44,500
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	44,500	44,500
<b>資本剰余金</b>		
資本準備金		
当期首残高	50,100	50,100
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	50,100	50,100
その他資本剰余金		
当期首残高	1,000	1,000
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	1,000	1,000
資本剰余金合計		
当期首残高	51,100	51,100
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	51,100	51,100
<b>利益剰余金</b>		
利益準備金		
当期首残高	3,115	3,115
当期変動額		
当期変動額合計	-	-
当期末残高	3,115	3,115
その他利益剰余金		
B積立金		
当期首残高	5,200	2,200
当期変動額		
B積立金の積立	-	4,800
B積立金の取崩	△3,000	-
当期変動額合計	△3,000	4,800
当期末残高	2,200	7,000
別途積立金		
当期首残高	500	1,100
当期変動額		
別途積立金の積立	600	150

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
当期変動額合計	600	150
当期末残高	1,100	1,250
繰越利益剰余金		
当期首残高	21,790	23,282
当期変動額		
剰余金の配当	△3,098	△3,222
当期純利益	7,190	13,063
B積立金の積立	-	△4,800
B積立金の取崩	3,000	-
別途積立金の積立	△600	△150
当期変動額合計	6,492	4,891
当期末残高	23,282	33,173
利益剰余金合計		
当期首残高	30,605	34,697
当期変動額		
剰余金の配当	△3,098	△3,222
当期純利益	7,190	13,063
B積立金の積立	-	-
B積立金の取崩	-	-
別途積立金の積立	-	-
当期変動額合計	4,092	9,841
当期末残高	34,697	44,538
自己株式		
当期首残高	△3,828	△4,138
当期変動額		
自己株式の取得	△342	△6
自己株式の処分	32	489
当期変動額合計	△310	483
当期末残高	△4,138	△3,655
株主資本合計		
当期首残高	122,377	126,159
当期変動額		
剰余金の配当	△3,098	△3,222
当期純利益	7,190	13,063
自己株式の取得	△342	△6
自己株式の処分	32	489
当期変動額合計	3,782	10,324
当期末残高	126,159	136,483

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当事業年度 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金		
当期首残高	△26,488	△25,969
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	519	△1,213
当期変動額合計	519	△1,213
当期末残高	△25,969	△27,182
評価・換算差額等合計		
当期首残高	△26,488	△25,969
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	519	△1,213
当期変動額合計	519	△1,213
当期末残高	△25,969	△27,182
純資産合計		
当期首残高	95,889	100,190
当期変動額		
剰余金の配当	△3,098	△3,222
当期純利益	7,190	13,063
自己株式の取得	△342	△6
自己株式の処分	32	489
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	519	△1,213
当期変動額合計	4,301	9,111
当期末残高	100,190	109,301

## 3-2 四半期報告書 (X99002-000)

### 3-2-1 四半期連結貸借対照表 (X99002-000)

1 【四半期連結財務諸表】  
 (1) 【四半期連結貸借対照表】

(単位: 千円)

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成24年6月30日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	78,080	95,111
有価証券	41,625	89,640
受取手形及び売掛金	77,058	78,965
その他	89,779	84,818
貸倒引当金	△899	△795
流動資産合計	285,653	245,739
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	94,877	107,441
機械装置及び運搬具(純額)	17,579	11,867
土地	29,844	28,742
その他(純額)	5,986	4,556
有形固定資産合計	148,286	152,606
無形固定資産		
のれん	30,482	27,567
その他	11,911	17,200
無形固定資産合計	41,798	44,767
投資その他の資産		
投資有価証券	45,252	48,397
長期貸付金	29,698	20,090
貸倒引当金	△9,795	△2,620
投資その他の資産合計	71,155	65,867
固定資産合計	261,184	263,240
資産合計	496,837	509,039
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	16,148	20,254
A引当金	1,014	1,141
ポイント引当金	77,845	68,481
その他	888	486
流動負債合計	94,840	90,362
固定負債		
社債	47,284	49,298
長期借入金	128,488	189,816
固定負債合計	176,772	189,114
負債合計	271,612	279,476

(単位: 千円)

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当第1四半期連結会計期間 (平成24年6月30日)
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	44,500	44,500
資本剰余金	51,100	51,100
利益剰余金	157,714	182,548
自己株式	△4,188	△3,655
株主資本合計	249,178	254,493
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	△27,051	△28,613
その他の包括利益累計額合計	△27,051	△28,613
少数株主持分	3,100	3,683
純資産合計	225,225	229,569
負債純資産合計	496,837	509,039

### 3-2-2 四半期連結損益計算書 (X99002-000)

(2) 【四半期連結損益計算書】  
【第1四半期連結累計期間】

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 平成23年 4月1日 至 平成23年 6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 平成24年 4月1日 至 平成24年 6月30日)
売上高	916,994	929,609
売上原価	292,829	294,801
売上総利益	84,105	88,808
販売費及び一般管理費	67,179	68,168
営業利益	16,932	20,640
営業外収益		
受取配当金	441	486
受取利息	1,680	1,475
有価証券売却益	4,054	4,955
営業外収益合計	6,175	6,916
営業外費用		
支払利息	10,648	10,258
有価証券売却損	822	962
持分法による投資損失	991	1,079
営業外費用合計	12,461	12,299
経常利益	10,646	15,263
特別利益		
固定資産売却益	7,181	361
特別利益合計	7,181	361
特別損失		
固定資産売却損	289	609
減損損失	10,065	3,729
特別損失合計	10,354	4,338
税金等調整前四半期純利益	7,479	11,286
法人税、住民税及び事業税	2,617	2,105
法人税等調整額	△2,990	839
法人税等合計	△373	2,944
少数株主損益調整前四半期純利益	7,852	8,342
少数株主利益	294	288
四半期純利益	7,558	8,056

### 3-2-3 四半期連結包括利益計算書 (X99002-000)

(3) 【四半期連結包括利益計算書】  
【第1四半期連結累計期間】

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 平成24年4月1日 至 平成24年6月30日)
少数株主損益調整前四半期純利益	7,852	8,842
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	579	△521
繰延ヘッジ損益	304	300
為替換算調整勘定	725	△1,899
持分法適用会社に対する持分相当額	△51	52
その他の包括利益合計	1,557	△1,562
四半期包括利益	9,409	6,780
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	9,115	6,494
少数株主に係る四半期包括利益	294	286

### 3-2-4 四半期連結キャッシュ・フロー計算書 (X99002-000)

(4) 【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自 平成24年4月1日 至 平成24年6月30日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前四半期純利益	7,479	11,286
減価償却費	38,702	38,199
支払利息	10,648	10,258
受取利息及び受取配当金	△1,941	△2,150
売上債権の増減額 (△は増加)	6,878	△1,428
たな卸資産の増減額 (△は増加)	△789	93
仕入債務の増減額 (△は減少)	2,487	△10,033
小計	63,514	46,225
利息及び配当金の受取額	1,981	2,108
利息の支払額	△7,621	△8,206
営業活動によるキャッシュ・フロー	57,874	40,127
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有形固定資産の取得による支出	△16,522	△19,400
有形固定資産の売却による収入	296	584
投資有価証券の取得による支出	-	△4,009
投資有価証券の売却による収入	4,630	533
投資活動によるキャッシュ・フロー	△11,596	△22,242
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
配当金の支払額	△2,143	△3,291
長期借入れによる収入	8,400	19,500
長期借入金の返済による支出	△10,200	△9,200
短期借入金の純増減額 (△は減少)	△3,886	4,111
その他	△4,065	△10,023
財務活動によるキャッシュ・フロー	△11,894	1,097
現金及び現金同等物に係る換算差額	1,160	△1,901
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	35,744	17,081
現金及び現金同等物の期首残高	42,286	78,030
現金及び現金同等物の四半期末残高	78,030	95,111

### 3-3 四半期報告書 (X99003-000)

#### 3-3-1 中間連結貸借対照表 (X99003-000)

【中間連結貸借対照表】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成24年3月31日)	当中間連結会計期間 (平成24年9月30日)
<b>資産の部</b>		
現金預け金	78,090	95,111
コールローン及び買入手形	77,058	76,965
買現先勘定	80,565	79,723
有形固定資産	148,236	152,606
無形固定資産	41,799	44,767
支払承諾見返	74,890	68,487
貸倒引当金	△9,785	△2,620
<b>資産の部合計</b>	<b>496,897</b>	<b>509,039</b>
<b>負債の部</b>		
預金	16,143	20,254
譲渡性預金	1,952	1,627
コールマネー及び売渡手形	176,772	189,114
ポイント引当金	77,945	69,481
<b>負債の部合計</b>	<b>271,612</b>	<b>279,476</b>
<b>純資産の部</b>		
資本金	44,500	44,500
資本剰余金	51,100	51,100
利益剰余金	157,714	162,548
自己株式	△4,138	△9,655
<b>株主資本合計</b>	<b>249,176</b>	<b>254,493</b>
その他有価証券評価差額金	△27,051	△28,613
その他の包括利益累計額合計	△27,051	△28,613
少数株主持分	9,100	9,688
<b>純資産の部合計</b>	<b>225,225</b>	<b>229,563</b>
<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>496,897</b>	<b>509,039</b>

### 3-3-2 中間連結損益及び包括利益計算書 (X99003-000)

【中間連結損益及び包括利益計算書】

(単位：百万円)

	前中間連結会計期間 (自 平成23年 4月 1日 至 平成23年 9月30日)	当中間連結会計期間 (自 平成24年 4月 1日 至 平成24年 9月30日)
経常収益	323,109	330,525
資金運用収益	309,028	316,634
(うち貸出金利息)	278,125	284,971
役員取引等収益	14,081	13,891
経常費用	312,463	315,262
資金調達費用	300,002	302,969
(うち預金利息)	282,829	284,801
役員取引等費用	12,461	12,293
経常利益	10,646	15,263
特別利益	7,181	381
特別損失	10,348	4,338
税金等調整前中間純利益	7,479	11,286
法人税、住民税及び事業税	2,617	2,105
法人税等調整額	△2,990	839
法人税等合計	△373	2,944
少数株主損益調整前中間純利益	7,852	8,342
少数株主利益	294	286
中間純利益	7,558	8,056
少数株主利益	294	286
少数株主損益調整前中間純利益	7,852	8,342
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	579	△521
繰延ヘッジ損益	304	300
為替換算調整勘定	725	△1,393
持分法適用会社に対する持分相当額	△51	52
その他の包括利益合計	1,557	△1,562
中間包括利益	9,409	6,780
(内訳)		
親会社株主に係る中間包括利益	9,115	6,494
少数株主に係る中間包括利益	294	286



### 3-3-3 中間連結株主資本等変動計算書 (X99003-000)

【中間連結株主資本等変動計算書】

(単位：百万円)

	前中間連結会計期間 (自 平成23年 4月1日 至 平成23年 9月30日)	当中間連結会計期間 (自 平成24年 4月1日 至 平成24年 9月30日)
<b>株主資本</b>		
資本金		
当期首残高	44,500	44,500
当中間期変動額		
当中間期変動額合計	-	-
当中間期末残高	44,500	44,500
資本剰余金		
当期首残高	51,100	51,100
当中間期変動額		
当中間期変動額合計	-	-
当中間期末残高	51,100	51,100
利益剰余金		
当期首残高	148,607	157,714
当中間期変動額		
剰余金の配当	△3,098	△3,222
中間純利益	7,558	8,056
当中間期変動額合計	4,460	4,834
当中間期末残高	159,067	162,548
自己株式		
当期首残高	△3,741	△4,138
当中間期変動額		
自己株式の取得	△342	△6
自己株式の処分	32	489
当中間期変動額合計	△310	483
当中間期末残高	△4,051	△3,655
株主資本合計		
当期首残高	240,466	249,176
当中間期変動額		
剰余金の配当	△3,098	△3,222
中間純利益	7,558	8,056
自己株式の取得	△342	△6
自己株式の処分	32	489
当中間期変動額合計	4,150	5,317
当中間期末残高	244,616	254,493

(単位：百万円)

	前中間連結会計期間 (自 平成23年 4月1日 至 平成23年 9月30日)	当中間連結会計期間 (自 平成24年 4月1日 至 平成24年 9月30日)
その他の包括利益累計額		
その他の有価証券評価差額金		
当期首残高	△28,860	△27,051
当中間期変動額		
株主資本以外の項目の当中間期変動額(純額)	1,557	△1,562
当中間期変動額合計	1,557	△1,562
当中間期末残高	△27,303	△28,613
その他の包括利益累計額合計		
当期首残高	△28,860	△27,051
当中間期変動額		
株主資本以外の項目の当中間期変動額(純額)	1,557	△1,562
当中間期変動額合計	1,557	△1,562
当中間期末残高	△27,303	△28,613
少数株主持分		
当期首残高	3,167	3,100
当中間期変動額		
株主資本以外の項目の当中間期変動額(純額)	△239	583
当中間期変動額合計	△239	583
当中間期末残高	2,928	3,683
純資産合計		
当期首残高	214,773	225,225
当中間期変動額		
剰余金の配当	△3,098	△3,222
中間純利益	7,558	8,056
自己株式の取得	△342	△6
自己株式の処分	32	489
株主資本以外の項目の当中間期変動額(純額)	1,318	△379
当中間期変動額合計	5,468	4,338
当中間期末残高	220,241	229,563

### 3-3-4 中間連結キャッシュ・フロー計算書 (X99003-000)

【中間連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前中間連結会計期間 (自 平成23年 4月1日 至 平成23年 9月30日)	当中間連結会計期間 (自 平成24年 4月1日 至 平成24年 9月30日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前中間純利益	7,479	11,286
減価償却費	97,059	98,152
減損損失	6,878	10,229
貸倒引当金の増減(△)	2,487	△10,099
資金運用収益	△909,028	△316,634
資金調達費用	300,002	302,969
有価証券関係損益(△)	△279,999	△290,986
資金調達による支出	294,002	296,910
小計	58,880	41,899
法人税等の支払額	△1,006	△1,766
営業活動によるキャッシュ・フロー	57,874	40,127
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有価証券の取得による支出	△26,427	△21,959
有価証券の売却による収入	24,057	20,599
有形固定資産の取得による支出	△16,522	△19,400
有形固定資産の売却による収入	296	584
投資活動によるキャッシュ・フロー	△18,596	△20,242
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
配当金の支払額	△2,143	△3,291
その他	△2,551	2,388
財務活動によるキャッシュ・フロー	△4,694	△909
現金及び現金同等物に係る換算差額	1,160	△1,901
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	35,744	17,081
現金及び現金同等物の期首残高	68,698	78,090
現金及び現金同等物の中間期末残高	104,442	95,111

### 3-3-5 中間貸借対照表 (X99003-000)

【中間貸借対照表】

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当中間会計期間 (平成24年9月30日)
<b>資産の部</b>		
現金預け金	5,462	11,419
コールローン	2,312	4,618
買現先勘定	52,439	58,356
債券貸借取引(支払保証金)	67,040	60,802
有形固定資産	46,470	46,573
無形固定資産	12,661	12,949
繰延税金資産	109,870	118,241
貸倒引当金	△299	△105
資産の部合計	295,955	312,847
<b>負債の部</b>		
預金	12,430	10,330
譲渡性預金	41	183
コールマネー	130,325	141,196
A引当金	52,969	51,837
負債の部合計	195,765	203,546
<b>純資産の部</b>		
資本金	44,500	44,500
資本剰余金	51,100	51,100
資本準備金	50,100	50,100
その他資本剰余金	1,000	1,000
利益剰余金	34,697	44,538
利益準備金	3,115	3,115
その他利益剰余金	31,582	41,423
繰越利益剰余金	31,582	41,423
自己株式	△4,138	△3,655
株主資本合計	126,159	136,483
その他有価証券評価差額金	△25,969	△27,182
評価・換算差額等合計	△25,969	△27,182
純資産の部合計	100,190	109,301
負債及び純資産の部合計	295,955	312,847

### 3-3-6 中間損益計算書 (X99003-000)

【中間損益計算書】

(単位：百万円)

	前中間会計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年9月30日)	当中間会計期間 (自 平成24年4月1日 至 平成24年9月30日)
経常収益	209,467	227,636
資金運用収益	196,499	210,346
(うち貸出金利息)	131,261	135,252
(うち有価証券利息配当金)	39,889	32,731
役員取引等収益	12,968	17,290
経常費用	202,554	212,191
資金調達費用	192,087	209,217
(うち預金利息)	86,439	85,961
役員取引等費用	10,467	8,974
経常利益	6,913	15,445
特別利益	7,181	361
特別損失	4,919	2,358
税引前中間純利益	9,175	13,448
法人税、住民税及び事業税	340	389
法人税等調整額	1,645	△604
法人税等合計	1,985	385
中間純利益	7,190	13,063

### 3-3-7 中間株主資本等変動計算書 (X99003-000)

【中間株主資本等変動計算書】

(単位：百万円)

	前中間会計期間 (自 平成23年 4月1日 至 平成23年 9月30日)	当中間会計期間 (自 平成24年 4月1日 至 平成24年 9月30日)
<b>株主資本</b>		
<b>資本金</b>		
当期首残高	44,500	44,500
当中間期変動額		
当中間期変動額合計	-	-
当中間期末残高	44,500	44,500
<b>資本剰余金</b>		
<b>資本準備金</b>		
当期首残高	50,100	50,100
当中間期変動額		
当中間期変動額合計	-	-
当中間期末残高	50,100	50,100
<b>その他資本剰余金</b>		
当期首残高	1,000	1,000
当中間期変動額		
当中間期変動額合計	-	-
当中間期末残高	1,000	1,000
<b>資本剰余金合計</b>		
当期首残高	51,100	51,100
当中間期変動額		
当中間期変動額合計	-	-
当中間期末残高	51,100	51,100
<b>利益剰余金</b>		
<b>利益準備金</b>		
当期首残高	3,115	3,115
当中間期変動額		
当中間期変動額合計	-	-
当中間期末残高	3,115	3,115
<b>その他利益剰余金</b>		
繰越利益剰余金		
当期首残高	20,523	31,582
当中間期変動額		
剰余金の配当	△3,098	△3,222
中間純利益	7,190	13,063
当中間期変動額合計	4,092	9,841
当中間期末残高	24,615	41,423
<b>利益剰余金合計</b>		
当期首残高	23,638	34,697
当中間期変動額		
剰余金の配当	△3,098	△3,222

(単位：百万円)

	前中間会計期間 (自 平成23年 4月1日 至 平成23年 9月30日)	当中間会計期間 (自 平成24年 4月1日 至 平成24年 9月30日)
中間純利益	7,190	13,063
当中間期変動額合計	4,092	9,841
当中間期末残高	27,730	44,538
自己株式		
当期首残高	△3,914	△4,138
当中間期変動額		
自己株式の取得	△342	△6
自己株式の処分	32	489
当中間期変動額合計	△310	489
当中間期末残高	△4,224	△3,655
株主資本合計		
当期首残高	115,324	126,159
当中間期変動額		
剰余金の配当	△3,098	△3,222
中間純利益	7,190	13,063
自己株式の取得	△342	△6
自己株式の処分	32	489
当中間期変動額合計	3,782	10,324
当中間期末残高	119,106	136,483
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金		
当期首残高	△25,788	△25,969
当中間期変動額		
株主資本以外の項目の当中間期変動額(純額)	519	△1,213
当中間期変動額合計	519	△1,213
当中間期末残高	△25,269	△27,182
評価・換算差額等合計		
当期首残高	△25,788	△25,969
当中間期変動額		
株主資本以外の項目の当中間期変動額(純額)	519	△1,213
当中間期変動額合計	519	△1,213
当中間期末残高	△25,269	△27,182

(単位：百万円)

	前中間会計期間 (自 平成23年 4月1日 至 平成23年 9月30日)	当中間会計期間 (自 平成24年 4月1日 至 平成24年 9月30日)
純資産合計		
当期首残高	89,536	100,190
当中間期変動額		
剰余金の配当	△3,098	△3,222
中間純利益	7,190	13,063
自己株式の取得	△342	△6
自己株式の処分	32	489
株主資本以外の項目の当中間期変動額(純額)	519	△1,213
当中間期変動額合計	4,301	9,111
当中間期末残高	93,837	109,301

### 3-4 四半期報告書 (X99004-000)

#### 3-4-1 四半期貸借対照表 (X99004-000)

1 【四半期財務諸表】  
(1) 【四半期貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当第3四半期会計期間 (平成24年12月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金預金	5,462	11,413
受取手形・完成工事未収入金等	69,952	65,420
有価証券	41,625	39,640
その他	10,822	19,907
貸倒引当金	△8	△1,191
流動資産合計	127,259	135,189
固定資産		
有形固定資産		
建物(純額)	18,027	19,339
構築物(純額)	1,898	2,041
機械及び装置(純額)	879	475
船舶(純額)	7,639	7,852
土地	17,967	16,866
有形固定資産合計	46,470	46,573
無形固定資産		
特許権	2,602	4,128
借地権	10,059	8,821
無形固定資産合計	12,661	12,949
投資その他の資産		
投資有価証券	93,939	96,298
関係会社株式	69,411	77,529
関係会社債	3,586	2,431
出資金	2,934	1,939
貸倒引当金	△299	△105
投資その他の資産合計	109,571	118,136
固定資産合計	168,702	177,658
資産合計	295,955	312,847
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形・工事未払金等	12,430	10,330
引当金	41	183
ポイント引当金	52,969	51,837
流動負債合計	65,440	62,350
固定負債		
社債	52,130	56,478
長期借入金	78,195	84,718
固定負債合計	130,325	141,196
負債合計	195,765	203,546

(単位：千円)

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当第3四半期会計期間 (平成24年12月31日)
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	44,500	44,500
資本剰余金	51,100	51,100
利益剰余金	34,697	44,538
自己株式	△4,138	△3,655
株主資本合計	126,159	136,483
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	△25,969	△27,182
評価・換算差額等合計	△25,969	△27,182
純資産合計	100,190	109,301
負債純資産合計	295,955	312,847



### 3-4-2 四半期損益計算書（累計期間）（X99004-000）

(2) 【四半期損益計算書】  
【第3四半期累計期間】

(単位：千円)

	前第3四半期累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年12月31日)	当第3四半期累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年12月31日)
売上高	196,499	210,946
売上原価	174,622	185,493
売上総利益	21,877	24,853
販売費及び一般管理費	17,465	17,724
営業利益	4,412	7,129
営業外収益		
受取利息	134	221
受取配当金	10,258	13,676
有価証券売却益	2,576	3,393
営業外収益合計	12,968	17,290
営業外費用		
支払利息	7,134	6,360
有価証券売却損	3,333	2,614
営業外費用合計	10,467	8,974
経常利益	6,913	15,445
特別利益		
投資有価証券売却益	7,181	361
特別利益合計	7,181	361
特別損失		
固定資産売却損	2,201	978
減損損失	2,718	1,380
特別損失合計	4,919	2,358
税引前四半期純利益	9,175	13,448
法人税、住民税及び事業税	340	933
法人税等調整額	1,645	△604
法人税等合計	1,985	385
四半期純利益	7,190	13,063

### 3-4-3 四半期損益計算書（会計期間）（X99004-000）

【第3四半期会計期間】

（単位：千円）

	前第3四半期会計期間 （自 平成23年10月1日 至 平成23年12月31日）	当第3四半期会計期間 （自 平成24年10月1日 至 平成24年12月31日）
売上高	65,500	70,115
売上原価	58,207	61,831
売上総利益	7,293	8,284
販売費及び一般管理費	5,822	5,908
営業利益	1,471	2,376
営業外収益		
受取利息	45	74
受取配当金	3,419	4,559
有価証券売却益	859	1,181
営業外収益合計	4,323	5,764
営業外費用		
支払利息	2,378	2,120
有価証券売却損	1,111	871
営業外費用合計	3,489	2,991
経常利益	2,305	5,149
特別利益		
前期損益修正益	2,394	120
特別利益合計	2,394	120
特別損失		
固定資産売却損	794	326
減損損失	908	460
特別損失合計	1,640	786
税引前四半期純利益	3,059	4,483
法人税、住民税及び事業税	119	330
法人税等調整額	548	△201
法人税等合計	661	129
四半期純利益	2,398	4,354

### 3-5 有価証券報告書 (X99005-000)

#### 3-5-1 貸借対照表 (X99005-000)

1 【財務諸表】  
【E-000 ファンド】  
(1) 【貸借対照表】

(単位:円)

	前計算期間 (平成23年3月31日)	当計算期間 (平成24年3月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
預金	906,256	825,505
金銭信託	355,597,936	353,621,928
コール・ローン	6,187,306	9,267,839
振当証券	96,618,694	89,956,816
流動資産合計	459,259,592	447,672,082
資産合計		
	459,259,592	447,672,082
<b>負債の部</b>		
流動負債		
信用売証券	9,632,989	9,694,012
売却借入有価証券	5,930,581	5,712,530
売付債券	71,676,419	64,261,759
A引当金	1,177,458	1,240,309
ポイント引当金	912,949	1,068,530
流動負債合計	89,330,390	81,977,134
負債合計		
	89,330,390	81,977,134
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	262,195,265	237,010,476
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金(△)	108,733,937	128,684,472
(分配準備積立金)	894,928	841,759
元本等合計	370,929,202	365,694,948
純資産合計	370,929,202	365,694,948
負債純資産合計	459,259,592	447,672,082

#### 3-5-2 損益及び剰余金計算書 (X99005-000)

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位:円)

	前計算期間 (自平成22年4月1日 至平成23年3月31日)	当計算期間 (自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)
<b>営業収益</b>		
受取配当金	24,818,849	22,288,465
配当株式	1,110,880	1,386,996
営業収益合計	25,929,729	23,675,461
<b>営業費用</b>		
受託者報酬	109,371	105,489
委託者報酬	1,782,681	1,847,787
その他費用	16,424	17,069
営業費用合計	1,902,476	1,970,345
営業利益	24,027,253	21,705,116
経常利益	24,027,253	21,705,116
当期純利益	24,027,253	21,705,116
期首剰余金又は期首欠損金(△)	84,779,580	108,733,937
剰余金増加額又は欠損金減少額	985,464	977,218
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	985,464	977,218
剰余金減少額又は欠損金増加額	1,058,360	1,113,923
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	1,058,360	1,113,923
分配金	-	1,617,876
期末剰余金又は期末欠損金(△)	108,733,937	128,684,472

### 3-6 有価証券報告書 (X99005-001)

#### 3-6-1 貸借対照表 (X99005-001)

【E-001 ファンド】  
 (1) 【貸借対照表】

(単位:円)

	前計算期間 (平成23年3月31日)	当計算期間 (平成24年3月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
預金	990,558	865,938
金銭信託	346,952,666	382,484,966
コール・ローン	6,560,651	8,608,429
振当証券	95,059,228	90,351,162
流動資産合計	449,497,103	482,310,495
資産合計	449,497,103	482,310,495
<b>負債の部</b>		
流動負債		
信用売証券	9,209,258	9,087,889
売却借入有価証券	5,969,174	6,154,626
売付債券	79,599,465	70,295,291
コール・オプション(売)	1,248,980	1,300,684
プット・オプション(売)	982,719	979,889
流動負債合計	90,942,496	87,818,319
負債合計	90,942,496	87,818,319
<b>純資産の部</b>		
元本等		
元本	250,982,067	261,645,054
剰余金		
期末剰余金又は期末欠損金(△)	107,572,540	132,847,122
(分配準備積立金)	814,865	789,722
元本等合計	358,554,607	394,492,176
純資産合計	358,554,607	394,492,176
負債純資産合計	449,497,103	482,310,495

#### 3-6-2 損益及び剰余金計算書 (X99005-001)

(2) 【損益及び剰余金計算書】

(単位:円)

	前計算期間 (自 平成22年4月1日 至 平成23年3月31日)	当計算期間 (自 平成23年4月1日 至 平成24年3月31日)
<b>営業収益</b>		
受取配当金	24,199,321	26,056,102
配当株式	1,152,765	1,328,867
営業収益合計	25,352,086	27,384,969
<b>営業費用</b>		
受託者報酬	102,995	105,421
委託者報酬	1,789,999	1,832,207
その他費用	16,586	16,387
営業費用合計	1,908,519	1,954,615
営業利益	23,443,567	25,430,354
経常利益	23,443,567	25,430,354
当期純利益	23,443,567	25,430,354
遡及処理前期首剰余金又は期首欠損金(△)	83,437,415	106,993,717
遡及処理の累積的影響額	767,726	578,823
期首剰余金又は期首欠損金(△)	84,205,141	107,572,540
剰余金増加額又は欠損金減少額	984,468	969,177
当期一部解約に伴う剰余金増加額又は欠損金減少額	984,468	969,177
剰余金減少額又は欠損金増加額	1,060,636	1,124,949
当期一部解約に伴う剰余金減少額又は欠損金増加額	1,060,636	1,124,949
分配金	-	-
期末剰余金又は期末欠損金(△)	107,572,540	132,847,122

### 3-7 半期報告書 (X99006-000)

#### 3-7-1 中間連結貸借対照表 (X99006-000)

1 【中間連結財務諸表等】  
 (1) 【中間連結財務諸表】  
 ① 【中間連結貸借対照表】

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当中間連結会計期間 (平成24年9月30日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	78,090	95,111
受取手形及び売掛金	77,058	76,965
リース債権及びリース投資資産	16,792	19,494
有価証券	41,625	39,640
たな卸資産	8,270	6,994
その他	14,717	14,450
貸倒引当金	△899	△795
流動資産合計	235,653	245,799
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	94,877	107,441
機械装置及び運搬具(純額)	17,579	11,867
土地	95,780	99,298
有形固定資産合計	148,236	152,606
無形固定資産		
のれん	41,793	44,767
無形固定資産合計	41,793	44,767
投資その他の資産		
投資有価証券	45,252	48,997
その他	29,638	20,090
貸倒引当金	△8,785	△2,620
投資その他の資産合計	71,155	65,867
固定資産合計	261,184	263,240
資産合計	496,837	509,039
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	16,143	20,254
短期借入金	1,014	1,141
リース債務	77,945	68,481
ポイント引当金	338	486
流動負債合計	94,840	90,362
固定負債		
社債	16,740	15,937
長期借入金	90,544	93,961
リース債務	129,488	199,816
固定負債合計	176,772	199,114
負債合計	271,612	279,476

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当中間連結会計期間 (平成24年9月30日)
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	44,500	44,500
資本剰余金	51,100	51,100
利益剰余金	157,714	162,548
自己株式	△4,138	△3,655
株主資本合計	249,176	254,493
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	△27,051	△28,619
その他の包括利益累計額合計	△27,051	△28,619
少数株主持分	9,100	9,689
純資産合計	225,225	229,569
負債純資産合計	496,837	509,039

### 3-7-2 中間連結損益計算書 (X99006-000)

②【中間連結損益計算書】

(単位：百万円)

	前中間連結会計期間 (自 平成23年 4月1日 至 平成23年 9月30日)	当中間連結会計期間 (自 平成24年 4月1日 至 平成24年 9月30日)
売上高	318,994	323,609
売上原価	232,829	234,801
売上総利益	84,105	88,808
販売費及び一般管理費	67,173	68,168
営業利益	16,932	20,640
営業外収益		
受取利息	1,680	1,475
受取配当金	441	486
有価証券売却益	4,054	4,955
営業外収益合計	6,175	6,916
営業外費用		
支払利息	10,648	10,258
有価証券売却損	822	962
持分法による投資損失	991	1,073
営業外費用合計	12,461	12,293
経常利益	10,646	15,263
特別利益		
投資有価証券売却益	7,181	861
特別利益合計	7,181	861
特別損失		
固定資産売却損	10,348	4,338
特別損失合計	10,348	4,338
税金等調整前中間純利益	7,479	11,286
法人税、住民税及び事業税	2,617	2,105
法人税等調整額	△2,990	839
法人税等合計	△373	2,944
少数株主損益調整前中間純利益	7,852	8,342
少数株主利益	294	286
中間純利益	7,558	8,056

### 3-7-3 中間連結包括利益計算書 (X99006-000)

◎【中間連結包括利益計算書】

(単位：百万円)

	前中間連結会計期間 (自 平成23年 4月1日 至 平成23年 9月30日)	当中間連結会計期間 (自 平成24年 4月1日 至 平成24年 9月30日)
少数株主損益調整前中間純利益	7,952	8,342
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	579	△521
繰延ヘッジ損益	304	300
為替換算調整勘定	725	△1,399
持分法適用会社に対する持分相当額	△51	52
その他の包括利益合計	1,557	△1,562
中間包括利益	9,409	6,780
(内訳)		
親会社株主に係る中間包括利益	9,115	6,494
少数株主に係る中間包括利益	294	286

### 3-7-4 中間連結株主資本等変動計算書 (X99006-000)

④【中間連結株主資本等変動計算書】

(単位：百万円)

	前中間連結会計期間 (自 平成23年 4月1日 至 平成23年 9月30日)	当中間連結会計期間 (自 平成24年 4月1日 至 平成24年 9月30日)
<b>株主資本</b>		
資本金		
当期首残高	44,500	44,500
当中間期変動額		
当中間期変動額合計	-	-
当中間期末残高	44,500	44,500
資本剰余金		
当期首残高	51,100	51,100
当中間期変動額		
当中間期変動額合計	-	-
当中間期末残高	51,100	51,100
利益剰余金		
当期首残高	148,607	157,714
当中間期変動額		
剰余金の配当	△3,098	△3,222
中間純利益	7,558	8,056
当中間期変動額合計	4,460	4,834
当中間期末残高	153,067	162,548
自己株式		
当期首残高	△3,741	△4,138
当中間期変動額		
自己株式の取得	△342	△6
自己株式の処分	32	489
当中間期変動額合計	△310	483
当中間期末残高	△4,051	△3,655
株主資本合計		
当期首残高	240,466	249,176
当中間期変動額		
剰余金の配当	△3,098	△3,222
中間純利益	7,558	8,056
自己株式の取得	△342	△6
自己株式の処分	32	489
当中間期変動額合計	4,150	5,317
当中間期末残高	244,616	254,493



(単位：百万円)

	前中間連結会計期間 (自 平成23年 4月1日 至 平成23年 9月30日)	当中間連結会計期間 (自 平成24年 4月1日 至 平成24年 9月30日)
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金		
当期首残高	△28,860	△27,051
当中間期変動額		
株主資本以外の項目の当中間期変動額(純額)	1,557	△1,562
当中間期変動額合計	1,557	△1,562
当中間期末残高	△27,303	△28,613
その他の包括利益累計額合計		
当期首残高	△28,860	△27,051
当中間期変動額		
株主資本以外の項目の当中間期変動額(純額)	1,557	△1,562
当中間期変動額合計	1,557	△1,562
当中間期末残高	△27,303	△28,613
少数株主持分		
当期首残高	3,167	3,100
当中間期変動額		
株主資本以外の項目の当中間期変動額(純額)	△239	583
当中間期変動額合計	△239	583
当中間期末残高	2,928	3,683
純資産合計		
当期首残高	214,773	225,225
当中間期変動額		
剰余金の配当	△3,098	△3,222
中間純利益	7,558	8,056
自己株式の取得	△342	△6
自己株式の処分	32	483
株主資本以外の項目の当中間期変動額(純額)	1,318	△379
当中間期変動額合計	5,468	4,338
当中間期末残高	220,241	229,563

### 3-7-5 中間連結キャッシュ・フロー計算書 (X99006-000)

◎【中間連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前中間連結会計期間 (自 平成23年 4月1日 至 平成23年 9月30日)	当中間連結会計期間 (自 平成24年 4月1日 至 平成24年 9月30日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前中間純利益	7,479	11,286
減価償却費	26,541	21,239
減損損失	2,059	1,575
のれん償却額	10,648	10,258
貸倒引当金の増減額(△は減少)	6,978	△7,572
受取利息及び受取配当金	△739	△819
支払利息	10,648	10,258
小計	69,514	46,225
利息及び配当金の受取額	1,981	2,108
利息の支払額	△7,621	△8,206
営業活動によるキャッシュ・フロー	57,874	40,127
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有価証券の取得による支出	-	△4,009
有価証券の売却による収入	4,630	589
有形固定資産の取得による支出	△16,522	△19,400
有形固定資産の売却による収入	296	584
投資活動によるキャッシュ・フロー	△11,596	△22,242
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
配当金の支払額	△2,143	△3,291
長期借入れによる収入	8,400	19,500
長期借入金の返済による支出	△10,200	△9,200
短期借入金の純増減額(△は減少)	△3,688	4,111
その他	△4,065	△10,023
財務活動によるキャッシュ・フロー	△11,694	1,097
現金及び現金同等物に係る換算差額	1,160	△1,301
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	35,744	17,081
現金及び現金同等物の期首残高	42,286	78,030
現金及び現金同等物の中間期末残高	78,030	95,111

### 3-7-6 中間貸借対照表 (X99006-000)

2 【中間財務諸表等】  
 (1) 【中間財務諸表】  
 ① 【中間貸借対照表】

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当中間会計期間 (平成24年9月30日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	5,462	11,419
受取手形	2,912	4,618
未収運賃	67,040	60,802
未収金	41,625	39,640
その他の流動資産	10,822	19,907
貸倒引当金	△8	△1,191
流動資産合計	127,253	135,189
固定資産		
鉄道事業固定資産		
有形固定資産	92,966	104,008
減価償却累計額	△48,673	△59,951
有形固定資産(純額)	43,693	44,057
無形固定資産	11,905	12,250
鉄道事業固定資産合計	55,598	56,307
関連事業固定資産		
有形固定資産	12,218	8,455
減価償却累計額	△11,339	△7,980
有形固定資産(純額)	879	475
無形固定資産	239	132
関連事業固定資産合計	1,118	607
各事業関連固定資産		
有形固定資産	8,731	10,205
減価償却累計額	△6,833	△8,164
有形固定資産(純額)	1,898	2,041
無形固定資産	517	567
各事業関連固定資産合計	2,415	2,608
投資その他の資産		
関係会社株式	109,571	118,136
投資その他の資産合計	109,571	118,136
固定資産合計	168,702	177,658
資産合計	295,955	312,847

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成24年3月31日)	当中間会計期間 (平成24年9月30日)
負債の部		
流動負債		
支払手形	12,430	10,330
短期借入金	52,969	51,837
A/B当金	41	183
流動負債合計	65,440	62,350
固定負債		
固定負債合計	180,825	141,198
負債合計	195,765	203,548
純資産の部		
株主資本		
資本金	44,500	44,500
資本剰余金		
資本準備金	50,100	50,100
その他資本剰余金	1,000	1,000
資本剰余金合計	51,100	51,100
利益剰余金		
利益準備金	3,115	3,115
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	31,582	41,423
利益剰余金合計	34,697	44,538
自己株式	△4,138	△3,655
株主資本合計	128,159	136,483
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	△25,969	△27,182
評価・換算差額等合計	△25,969	△27,182
純資産合計	100,190	109,301
負債純資産合計	295,955	312,847

### 3-7-7 中間損益計算書 (X99006-000)

◎【中間損益計算書】

(単位：百万円)

	前中間会計期間 (自 平成23年 4月1日 至 平成23年 9月30日)		当中間会計期間 (自 平成24年 4月1日 至 平成24年 9月30日)	
	鉄道事業営業利益			
営業収益		196,499		210,346
営業費		193,009		204,507
鉄道事業営業利益		3,490		5,839
関連事業営業利益				
営業収益		18,387		19,014
営業費		17,465		17,724
関連事業営業利益		922		1,290
全事業営業利益		4,412		7,129
営業外収益		12,968		17,230
営業外費用		10,467		8,974
経常利益		6,913		15,445
特別利益		7,181		361
特別損失		4,919		2,358
税引前中間純利益		9,175		13,448
法人税、住民税及び事業税		340		389
法人税等調整額		1,645		△604
法人税等合計		1,985		385
中間純利益		7,190		13,063

### 3-7-8 中間株主資本等変動計算書 (X99006-000)

◎【中間株主資本等変動計算書】

(単位：百万円)

	前中間会計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年9月30日)	当中間会計期間 (自 平成24年4月1日 至 平成24年9月30日)
<b>株主資本</b>		
<b>資本金</b>		
当期首残高	44,500	44,500
当中間期変動額		
当中間期変動額合計	-	-
当中間期末残高	44,500	44,500
<b>資本剰余金</b>		
<b>資本準備金</b>		
当期首残高	50,100	50,100
当中間期変動額		
当中間期変動額合計	-	-
当中間期末残高	50,100	50,100
<b>その他資本剰余金</b>		
当期首残高	1,000	1,000
当中間期変動額		
当中間期変動額合計	-	-
当中間期末残高	1,000	1,000
<b>資本剰余金合計</b>		
当期首残高	51,100	51,100
当中間期変動額		
当中間期変動額合計	-	-
当中間期末残高	51,100	51,100
<b>利益剰余金</b>		
<b>利益準備金</b>		
当期首残高	9,115	9,115
当中間期変動額		
当中間期変動額合計	-	-
当中間期末残高	9,115	9,115
<b>その他利益剰余金</b>		
<b>繰越利益剰余金</b>		
当期首残高	20,523	31,582
当中間期変動額		
剰余金の配当	△9,098	△9,222
中間純利益	7,190	13,063
当中間期変動額合計	4,092	9,841
当中間期末残高	24,615	41,423
<b>利益剰余金合計</b>		
当期首残高	29,638	34,697
当中間期変動額		
剰余金の配当	△9,098	△9,222

(単位：百万円)

	前中間会計期間 (自 平成23年 4月1日 至 平成23年 9月30日)	当中間会計期間 (自 平成24年 4月1日 至 平成24年 9月30日)
中間純利益	7,190	13,063
当中間期変動額合計	4,092	9,841
当中間期末残高	27,780	44,598
自己株式		
当期首残高	△3,914	△4,138
当中間期変動額		
自己株式の取得	△342	△6
自己株式の処分	32	489
当中間期変動額合計	△310	483
当中間期末残高	△4,224	△3,655
株主資本合計		
当期首残高	115,324	126,159
当中間期変動額		
剰余金の配当	△3,098	△3,222
中間純利益	7,190	13,063
自己株式の取得	△342	△6
自己株式の処分	32	489
当中間期変動額合計	3,782	10,324
当中間期末残高	119,106	136,483
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金		
当期首残高	△25,788	△25,969
当中間期変動額		
株主資本以外の項目の当中間期変動額(純額)	519	△1,213
当中間期変動額合計	519	△1,213
当中間期末残高	△25,269	△27,182
評価・換算差額等合計		
当期首残高	△25,788	△25,969
当中間期変動額		
株主資本以外の項目の当中間期変動額(純額)	519	△1,213
当中間期変動額合計	519	△1,213
当中間期末残高	△25,269	△27,182

(単位：百万円)

	前中間会計期間 (自 平成23年 4月1日 至 平成23年 9月30日)	当中間会計期間 (自 平成24年 4月1日 至 平成24年 9月30日)
純資産合計		
当期首残高	89,536	100,190
当中間期変動額		
剰余金の配当	△3,098	△3,222
中間純利益	7,190	13,063
自己株式の取得	△342	△6
自己株式の処分	32	489
株主資本以外の項目の当中間期変動額(純額)	519	△1,213
当中間期変動額合計	4,301	9,111
当中間期末残高	93,837	109,301