

## 平成21年12月期 決算短信

平成22年2月12日  
上場取引所 東

上場会社名 株式会社 ルック

コード番号 8029 URL <http://www.look-inc.jp>

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 牧 武彦

問合せ先責任者 (役職名) 取締役上席執行役員 経営企画室長 (氏名) 高山 英二 TEL 03-3794-9148  
経理担当

定時株主総会開催予定日 平成22年3月30日 有価証券報告書提出予定日 平成22年3月30日

配当支払開始予定日 —

(百万円未満切捨て)

## 1. 21年12月期の連結業績(平成21年1月1日～平成21年12月31日)

## (1) 連結経営成績

(%表示は対前期増減率)

|         | 売上高    |       | 営業利益   |   | 経常利益   |   | 当期純利益  |   |
|---------|--------|-------|--------|---|--------|---|--------|---|
|         | 百万円    | %     | 百万円    | % | 百万円    | % | 百万円    | % |
| 21年12月期 | 30,002 | △21.5 | △1,058 | — | △937   | — | △317   | — |
| 20年12月期 | 38,197 | △8.3  | △967   | — | △1,152 | — | △2,397 | — |

|         | 1株当たり当期純利益 | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 | 自己資本当期純利益率 | 総資産経常利益率 | 売上高営業利益率 |
|---------|------------|-------------------|------------|----------|----------|
|         | 円 銭        | 円 銭               | %          | %        | %        |
| 21年12月期 | △9.28      | —                 | △3.1       | △4.6     | △3.5     |
| 20年12月期 | △69.69     | —                 | △18.5      | △4.6     | △2.5     |

(参考) 持分法投資損益 21年12月期 一百万円 20年12月期 一百万円

## (2) 連結財政状態

|         | 総資産    | 純資産    | 自己資本比率 | 1株当たり純資産 |
|---------|--------|--------|--------|----------|
|         | 百万円    | 百万円    | %      | 円 銭      |
| 21年12月期 | 19,161 | 10,565 | 53.1   | 297.42   |
| 20年12月期 | 21,491 | 10,425 | 46.7   | 293.33   |

(参考) 自己資本 21年12月期 10,180百万円 20年12月期 10,043百万円

## (3) 連結キャッシュ・フローの状況

|         | 営業活動によるキャッシュ・フロー | 投資活動によるキャッシュ・フロー | 財務活動によるキャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物期末残高 |
|---------|------------------|------------------|------------------|---------------|
|         | 百万円              | 百万円              | 百万円              | 百万円           |
| 21年12月期 | △766             | 2,167            | △77              | 3,851         |
| 20年12月期 | △225             | 11               | △246             | 2,431         |

## 2. 配当の状況

|                 | 1株当たり配当金 |        |        |      |      | 配当金総額<br>(合計) | 配当性向<br>(連結) | 純資産配当<br>率(連結) |
|-----------------|----------|--------|--------|------|------|---------------|--------------|----------------|
|                 | 第1四半期末   | 第2四半期末 | 第3四半期末 | 期末   | 合計   |               |              |                |
|                 | 円 銭      | 円 銭    | 円 銭    | 円 銭  | 円 銭  | 百万円           | %            | %              |
| 20年12月期         | —        | 0.00   | —      | 0.00 | 0.00 | —             | —            | —              |
| 21年12月期         | —        | 0.00   | —      | 0.00 | 0.00 | —             | —            | —              |
| 22年12月期<br>(予想) | —        | 0.00   | —      | 0.00 | 0.00 |               | —            |                |

## 3. 22年12月期の連結業績予想(平成22年1月1日～平成22年12月31日)

(%表示は通期は対前期、第2四半期連結累計期間は対前年同四半期増減率)

|                 | 売上高    |      | 営業利益 |   | 経常利益 |   | 当期純利益 |   | 1株当たり当期<br>純利益 |
|-----------------|--------|------|------|---|------|---|-------|---|----------------|
|                 | 百万円    | %    | 百万円  | % | 百万円  | % | 百万円   | % | 円 銭            |
| 第2四半期<br>連結累計期間 | 14,500 | △9.4 | △100 | — | 0    | — | 0     | — | —              |
| 通期              | 30,000 | 0.0  | 0    | — | 0    | — | 0     | — | —              |

4. その他

(1) 期中における重要な子会社の異動(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動) 無  
 新規 —社 (社名 ) 除外 —社 (社名 )

(2) 連結財務諸表作成に係る会計処理の原則・手続、表示方法等の変更(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)に記載されるもの)

- ① 会計基準等の改正に伴う変更 有
- ② ①以外の変更 無

(注)詳細は18ページ「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」をご覧ください。

(3) 発行済株式数(普通株式)

- ① 期末発行済株式数(自己株式を含む) 21年12月期 34,932,067株 20年12月期 34,932,067株
- ② 期末自己株式数 21年12月期 701,191株 20年12月期 694,184株

(注)1株当たり当期純利益(連結)の算定の基礎となる株式数については27ページ「1株当たり情報」をご覧ください。

(参考)個別業績の概要

1. 21年12月期の個別業績(平成21年1月1日～平成21年12月31日)

(1) 個別経営成績 (％表示は対前期増減率)

|         | 売上高    |       | 営業利益   |   | 経常利益   |   | 当期純利益  |   |
|---------|--------|-------|--------|---|--------|---|--------|---|
|         | 百万円    | %     | 百万円    | % | 百万円    | % | 百万円    | % |
| 21年12月期 | 23,171 | △25.9 | △1,021 | — | △797   | — | △190   | — |
| 20年12月期 | 31,267 | △6.4  | △1,058 | — | △1,269 | — | △2,512 | — |

  

|         | 1株当たり当期純利益 | 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 |
|---------|------------|-------------------|
|         | 円 銭        | 円 銭               |
| 21年12月期 | △5.56      | —                 |
| 20年12月期 | △73.00     | —                 |

(2) 個別財政状態

|         | 総資産    | 純資産   | 自己資本比率 | 1株当たり純資産 |
|---------|--------|-------|--------|----------|
|         | 百万円    | 百万円   | %      | 円 銭      |
| 21年12月期 | 14,354 | 6,797 | 47.4   | 198.58   |
| 20年12月期 | 16,956 | 6,818 | 40.2   | 199.15   |

(参考) 自己資本 21年12月期 6,797百万円 20年12月期 6,818百万円

2. 22年12月期の個別業績予想(平成22年1月1日～平成22年12月31日)

(％表示は通期は対前期、第2四半期累計期間は対前年同四半期増減率)

|               | 売上高    |       | 営業利益 |   | 経常利益 |   | 当期純利益 |   | 1株当たり当期純利益 |
|---------------|--------|-------|------|---|------|---|-------|---|------------|
|               | 百万円    | %     | 百万円  | % | 百万円  | % | 百万円   | % | 円 銭        |
| 第2四半期<br>累計期間 | 11,000 | △13.5 | △100 | — | 0    | — | 0     | — | —          |
| 通期            | 22,500 | △2.9  | △100 | — | 0    | — | 0     | — | —          |

※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料に記載されている業績予想は、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであります。実際の業績は、今後、様々な要因によって予想値と異なる場合があります。上記の予想に関しましては、3～4ページ 1. 経営成績「(1)経営成績に関する分析」をご覧ください。

## 1. 経営成績

### (1) 経営成績に関する分析

#### 当期の経営成績

当連結会計年度におけるわが国経済は、金融危機に端を発した世界的な景気後退の影響により企業収益の減退が続く、雇用環境や所得水準の悪化から個人消費が落ち込むなど、依然として厳しい環境が続きました。

当婦人服業界におきましても、消費者の低価格・節約志向が一段と高まり、百貨店衣料品市場が低迷するなど、商況は総じて低調に推移いたしました。

このような状況の中、当社グループは現下の厳しい消費環境に対処するため、米国発の新規大型ブランド「トリーパーチ」を主販路の百貨店で立ち上げ、さらには、「マリメッコ」「イルビゾンテ」などで百貨店販路以外のチャンネルへ攻勢を図る一方、不採算ブランドの撤退を実行し、基幹ブランドへ経営資源を集中するなど収益性向上に全社をあげて取り組んでまいりました。しかしながら、国内の市況全体が低迷するなか、新規ブランド、直営店展開ブランドは概ね順調に推移したものの、主販路である百貨店売上及びマークジェイコブス事業の譲渡による売上の減少分を補うには至りませんでした。

その結果、ルック単体の業績は売上高231億7千1百万円（前年同期比25.9%減）、経常損失7億9千7百万円（前年は12億6千9百万円の損失）となりました。また、保有不動産の売却による固定資産売却益で4億7千9百万円、「マークジェイコブス」「マークバイマークジェイコブス」独占販売契約終了にともなう資産の譲渡益2億6千5百万円を特別利益として計上し、減損損失6千8百万円などを特別損失として計上し、当期純損失は1億9千万円（前年は25億1千2百万円の損失）という結果で終了いたしました。

一方、連結子会社別の概況は次の通りです。

#### 株式会社アイディールック（韓国）

韓国におきましては、秋以降より景気回復傾向がみられ好調に推移いたしました。その結果、売上高53億9千3百万円（前年同期比、現地通貨換算10.5%増、邦貨換算16.3%減）、経常利益2億3千5百万円（前年同期比、現地通貨換算17.2%増、邦貨換算11.3%減）という結果となりました。

#### ルック(H.K.) Ltd.（香港）

香港におきましては、宝飾品やラグジュアリーブランドが好調なもの、百貨店ブランドは依然厳しい状況が続いており、ルック香港においても効率的運用を目指し、一部不採算店舗の撤退などを行なった結果、売上高2億3千9百万円（前年同期比38.1%減）、経常利益1百万円（前年同期比94.6%減）という結果となりました。

#### 洛格（上海）商貿有限公司

当第2四半期から新たに連結子会社となりました洛格（上海）商貿有限公司では、株式会社アイディールックのオリジナルブランド「レニボン」を中国主要都市の百貨店に拡販し、中国内販事業を本格化しました。当期は売上高7千3百万円、経常損失2千3百万円という結果となりました。

#### 株式会社エル・ターミナル

ファッションビルを主販路とする国内子会社の株式会社エル・ターミナルは、市況の低迷などにより、売上高12億1千7百万円（前年同期比607.8%増、前年の稼働期間は2か月）、経常損失2億6千1百万円（前年は7千2百万円の損失）という結果となりました。

#### 株式会社エル・ロジスティクス

物流会社として1月より本稼働した国内子会社の株式会社エル・ロジスティクスは、売上高3億6百万円、経常利益1千3百万円という結果となりました。

これらグループでの営業活動の結果、当期連結売上高は300億2百万円（前年同期比21.5%減）、営業損失は10億5千8百万円（前年は9億6千7百万円の損失）、経常損失は9億3千7百万円（前年は11億5千2百万円の損失）、特別利益7億4千7百万円、特別損失1億1千5百万円の計上などにより当期純損失は3億1千7百万円（前年は23億9千7百万円の損失）という結果で終了いたしました。

## 次期の見通し

平成22年度につきましては、引き続き企業収益の悪化や雇用環境の深刻化等により景気停滞が見込まれ、当婦人服業界におきましても消費者の生活防衛意識や低価格志向等により、引き続き厳しい状況が続くと思われま

す。こうした中、当社グループは、収益構造の改善と徹底した効率経営を敢行し、経営基盤の再構築を進めてまいります。また、当社を取り巻く市況の変化・消費者嗜好の変化に柔軟に対応しながら、安定的な収益の確保に向けた様々な事業戦略を推し進め、早期の収益回復を目指してまいります。

具体的には、「スカパ」「ポール&ジョーシスター」など百貨店を主販路とする基幹ブランドに対して経営資源の集中投資を図る一方、生活雑貨ブランドの「マリメッコ」「イルビゾンテ」などと合わせ、ライフスタイル型ブランド「トリーパーチ」を成長戦略の軸に据え、新規出店を積極的に進めてまいります。また、婦人服製造小売業の「株式会社エル・ターミナル」では、駅ビル・ファッションビルへの新規出店政策を見直し、効率的な商品運営を実行することで収益の改善をはかってまいります。さらには、消費動向やマーケット構造の変化に対して、直営通販サイト「LOOK@e-SHOP」をスタートし、インターネットショッピングなどのEコマース事業へ参入してまいります。

また、「株式会社エル・ロジスティクス」では、物流機能の統合・集約を図ったことで、更なるコスト削減とリードタイムの短縮による効率化を推進してまいります。

海外連結子会社3社につきましては各国の景気動向に適切した経営を推し進め、グループとして生産・販売拠点の拡充をはかってまいります。特に「洛格(上海)商貿有限公司」では中国内販事業の基盤を確立し、平成23年での黒字化を目指してまいります。

これらの施策に加えて、市場変化に適合する業務プロセスの変革や組織の見直しを進め、さらには事業所の効率活用・集約化などにより、さらなる経費の圧縮に努めてまいります。

平成22年度におきましては連結売上高300億円、利益面では損益均衡を目指し、収益基盤の確立に全力を尽くす所存であります。

なお、当社グループでは、平成21年度を初年度とする新中期経営計画で、平成23年度には連結売上高320億円、連結経常利益5億円の達成を目指してまいります。

## (2) 財政状態に関する分析

### 当連結会計年度の資産、負債及び純資産の状況

当連結会計年度末の総資産は、売上の減少にともなう売掛金及び受取手形や商品及び製品などの減少により、昨年より23億2千9百万円減少し、191億6千1百万円となりました。

総負債は生産・仕入の調整により買掛金及び支払手形や未払金の減少などにより、昨年より24億6千9百万円減少し、85億9千6百万円となりました。

純資産につきましては、当期純損失を計上しましたが、為替換算調整勘定の増加などにより昨年より1億3千9百万円増加し105億6千5百万円となりました。

### キャッシュ・フローの状況

当期の営業活動によるキャッシュ・フローは、税金等調整前当期純損失は3億5百万円となりましたが、減価償却費7億3百万円の計上及び未払退職特別加算金等の減少11億8千1百万円などにより、7億6千6百万円の減少(前年は2億5千5百万円の減少)となりました。

投資活動によるキャッシュ・フローは、有形固定資産売却による収入16億8千7百万円や、事業譲渡による収入11億7百万円、売場設備の拡充など有形固定資産の取得による支出7億5百万円、などにより、21億6千7百万円の増加(前期は1千1百万円の増加)となりました。

財務活動によるキャッシュ・フローは、少数株主への配当金の支払いなどにより、7千7百万円の支出(前期は2億4千6百万円の支出)となりました。

現金及び現金同等物の期末残高は、上記のキャッシュ・フローに現金及び現金同等物に係る換算差額8千7百万円を加え、38億5千1百万円(前年同期比58.4%増)となりました。

## (3) 利益配分に関する基本方針及び当期・次期の配当

当社は、株主への利益還元を経営の最重要政策のひとつであると認識し、財務体質の強化、積極的な事業展開に備える内部留保の充実を図りつつ、収益状況を勘案しながら利益配分を行っていく事を考えております。

しかしながら、当期の業績は損失を計上する結果となりましたので、誠に遺憾ながら期末配当金は無配とさせて頂きたく存じます。

なお、次期の配当予想につきましても、業績予想を損益均衡としておりますので、現時点では、無配とさせて頂きたく考えております。今後、業績の推移を勘案して判断させて頂きたく存じます。



4. 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<br>(平成20年12月31日) | 当連結会計年度<br>(平成21年12月31日) |
|---------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>資産の部</b>   |                          |                          |
| 流動資産          |                          |                          |
| 現金及び預金        | 2,317                    | 3,640                    |
| 受取手形及び売掛金     | ※4 4,530                 | ※4 3,684                 |
| 有価証券          | 114                      | 211                      |
| たな卸資産         | 6,167                    | —                        |
| 商品及び製品        | —                        | 4,104                    |
| 仕掛品           | —                        | 392                      |
| 原材料及び貯蔵品      | —                        | 201                      |
| 繰延税金資産        | 134                      | 177                      |
| その他           | 593                      | 440                      |
| 貸倒引当金         | △50                      | △45                      |
| 流動資産合計        | 13,806                   | 12,807                   |
| 固定資産          |                          |                          |
| 有形固定資産        |                          |                          |
| 建物及び構築物（純額）   | ※3 1,379                 | ※3 1,195                 |
| 機械装置及び運搬具（純額） | 49                       | 35                       |
| 工具、器具及び備品（純額） | 688                      | 621                      |
| 土地            | ※3 2,550                 | ※3 1,485                 |
| 有形固定資産合計      | ※1 4,667                 | ※1 3,337                 |
| 無形固定資産        |                          |                          |
| のれん           | —                        | 35                       |
| その他           | 10                       | 9                        |
| 無形固定資産合計      | 10                       | 44                       |
| 投資その他の資産      |                          |                          |
| 投資有価証券        | ※2 1,595                 | ※2 1,807                 |
| 長期貸付金         | 22                       | 23                       |
| 繰延税金資産        | 22                       | 23                       |
| 敷金            | 1,191                    | 935                      |
| その他           | 262                      | 317                      |
| 貸倒引当金         | △88                      | △136                     |
| 投資その他の資産合計    | 3,006                    | 2,971                    |
| 固定資産合計        | 7,684                    | 6,353                    |
| 資産合計          | 21,491                   | 19,161                   |

(単位：百万円)

|              | 前連結会計年度<br>(平成20年12月31日) | 当連結会計年度<br>(平成21年12月31日) |
|--------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>負債の部</b>  |                          |                          |
| 流動負債         |                          |                          |
| 支払手形及び買掛金    | 4,033                    | 3,473                    |
| 短期借入金        | ※3 1,000                 | ※3 1,000                 |
| 未払金          | 1,205                    | 106                      |
| 未払費用         | 1,398                    | 1,124                    |
| 未払法人税等       | 98                       | 55                       |
| 未払消費税等       | 39                       | —                        |
| 繰延税金負債       | 23                       | 6                        |
| 返品調整引当金      | 129                      | 84                       |
| 賞与引当金        | 88                       | 70                       |
| その他          | 642                      | 409                      |
| 流動負債合計       | 8,658                    | 6,332                    |
| 固定負債         |                          |                          |
| 繰延税金負債       | 109                      | 202                      |
| 退職給付引当金      | 2,075                    | 1,928                    |
| 役員退職慰労引当金    | 125                      | 54                       |
| 負ののれん        | 95                       | 75                       |
| その他          | 1                        | 2                        |
| 固定負債合計       | 2,407                    | 2,263                    |
| 負債合計         | 11,065                   | 8,596                    |
| 純資産の部        |                          |                          |
| 株主資本         |                          |                          |
| 資本金          | 5,769                    | 5,769                    |
| 資本剰余金        | 3,034                    | 3,034                    |
| 利益剰余金        | 2,976                    | 2,658                    |
| 自己株式         | △282                     | △283                     |
| 株主資本合計       | 11,497                   | 11,179                   |
| 評価・換算差額等     |                          |                          |
| その他有価証券評価差額金 | 158                      | 295                      |
| 繰延ヘッジ損益      | △25                      | 8                        |
| 為替換算調整勘定     | △1,588                   | △1,302                   |
| 評価・換算差額等合計   | △1,454                   | △998                     |
| 少数株主持分       | 382                      | 384                      |
| 純資産合計        | 10,425                   | 10,565                   |
| 負債純資産合計      | 21,491                   | 19,161                   |

## (2) 連結損益計算書

(単位：百万円)

|                   | 前連結会計年度<br>(自 平成20年1月1日<br>至 平成20年12月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成21年1月1日<br>至 平成21年12月31日) |
|-------------------|---|---|
| 売上高               | 38,197                                    | 30,002                                    |
| 売上原価              | 21,805                                    | 17,129                                    |
| 売上総利益             | 16,392                                    | 12,872                                    |
| 販売費及び一般管理費        | ※1 17,360                                 | ※1 13,931                                 |
| 営業損失(△)           | △967                                      | △1,058                                    |
| 営業外収益             |   |   |
| 受取利息              | 115                                       | 28  |
| 受取配当金             | 44  | 27  |
| 受取地代家賃            | 33  | 34  |
| 為替差益              | —   | 23  |
| 雑収入               | 60  | 89  |
| 営業外収益合計           | 253                                       | 204                                       |
| 営業外費用             |   |   |
| 支払利息              | 19  | 32  |
| 為替差損              | 167                                       | —   |
| 固定資産除却損           | 40  | 12  |
| 雑損失               | 212                                       | 38  |
| 営業外費用合計           | 439                                       | 83  |
| 経常損失(△)           | △1,152                                    | △937                                      |
| 特別利益              |   |   |
| 投資有価証券売却益         | 384                                       | —   |
| 固定資産売却益           | ※2 31                                     | ※2 479                                    |
| 事業譲渡益             | —   | 265                                       |
| 貸倒引当金戻入額          | 23  | —   |
| 退職給付引当金戻入額        | 53  | —   |
| その他               | —   | 2   |
| 特別利益合計            | 492                                       | 747                                       |
| 特別損失              |   |   |
| 減損損失              | ※3 246                                    | ※3 70                                     |
| 投資有価証券評価損         | 237                                       | 7   |
| 退職特別加算金等          | 725                                       | 27  |
| 事務所移転費用           | —   | 9   |
| 物流センター移転関連費用      | 276                                       | —   |
| ブランド撤退損失          | 97  | —   |
| 特別損失合計            | 1,582                                     | 115                                       |
| 税金等調整前当期純損失(△)    | △2,242                                    | △305                                      |
| 法人税、住民税及び事業税      | 125                                       | 64  |
| 法人税等調整額           | △3  | △51                                       |
| 法人税等合計            | 121                                       | 12  |
| 少数株主利益又は少数株主損失(△) | 33  | △0  |
| 当期純損失(△)          | △2,397                                    | △317                                      |



## (3) 連結株主資本等変動計算書

(単位：百万円)

|               | 前連結会計年度<br>(自 平成20年1月1日<br>至 平成20年12月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成21年1月1日<br>至 平成21年12月31日) |
|---------------|---|---|
| <b>株主資本</b>   |   |   |
| <b>資本金</b>    |   |   |
| 前期末残高         | 5,769                                     | 5,769                                     |
| 当期変動額         |   |   |
| 当期変動額合計       | —   | —   |
| 当期末残高         | 5,769                                     | 5,769                                     |
| <b>資本剰余金</b>  |   |   |
| 前期末残高         | 3,034                                     | 3,034                                     |
| 当期変動額         |   |   |
| 当期変動額合計       | —   | —   |
| 当期末残高         | 3,034                                     | 3,034                                     |
| <b>利益剰余金</b>  |   |   |
| 前期末残高         | 5,461                                     | 2,976                                     |
| 当期変動額         |   |   |
| 剰余金の配当        | △86                                       | —   |
| 当期純損失(△)      | △2,397                                    | △317                                      |
| 当期変動額合計       | △2,484                                    | △317                                      |
| 当期末残高         | 2,976                                     | 2,658                                     |
| <b>自己株式</b>   |   |   |
| 前期末残高         | △198                                      | △282                                      |
| 当期変動額         |   |   |
| 自己株式の取得       | △84                                       | △0  |
| 当期変動額合計       | △84                                       | △0  |
| 当期末残高         | △282                                      | △283                                      |
| <b>株主資本合計</b> |   |   |
| 前期末残高         | 14,066                                    | 11,497                                    |
| 当期変動額         |   |   |
| 剰余金の配当        | △86                                       | —   |
| 当期純損失(△)      | △2,397                                    | △317                                      |
| 自己株式の取得       | △84                                       | △0  |
| 当期変動額合計       | △2,569                                    | △318                                      |
| 当期末残高         | 11,497                                    | 11,179                                    |

(単位：百万円)

|                     | 前連結会計年度<br>(自 平成20年1月1日<br>至 平成20年12月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成21年1月1日<br>至 平成21年12月31日) |
|---------------------|---|---|
| <b>評価・換算差額等</b>     |   |   |
| その他有価証券評価差額金        |   |   |
| 前期末残高               | 1,261                                     | 158                                       |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △1,102                                    | 136                                       |
| 当期変動額合計             | △1,102                                    | 136                                       |
| 当期末残高               | 158                                       | 295                                       |
| 繰延ヘッジ損益             |   |   |
| 前期末残高               | —   | △25                                       |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △25                                       | 33  |
| 当期変動額合計             | △25                                       | 33  |
| 当期末残高               | △25                                       | 8   |
| 為替換算調整勘定            |   |   |
| 前期末残高               | 606                                       | △1,588                                    |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △2,195                                    | 285                                       |
| 当期変動額合計             | △2,195                                    | 285                                       |
| 当期末残高               | △1,588                                    | △1,302                                    |
| 評価・換算差額等合計          |   |   |
| 前期末残高               | 1,868                                     | △1,454                                    |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △3,322                                    | 455                                       |
| 当期変動額合計             | △3,322                                    | 455                                       |
| 当期末残高               | △1,454                                    | △998                                      |
| 少数株主持分              |   |   |
| 前期末残高               | 597                                       | 382                                       |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △215                                      | 1   |
| 当期変動額合計             | △215                                      | 1   |
| 当期末残高               | 382                                       | 384                                       |
| 純資産合計               |   |   |
| 前期末残高               | 16,532                                    | 10,425                                    |
| 当期変動額               |   |   |
| 剰余金の配当              | △86                                       | —   |
| 当期純損失（△）            | △2,397                                    | △317                                      |
| 自己株式の取得             | △84                                       | △0  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △3,537                                    | 457                                       |
| 当期変動額合計             | △6,107                                    | 139                                       |
| 当期末残高               | 10,425                                    | 10,565                                    |

## (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<br>(自 平成20年1月1日<br>至 平成20年12月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成21年1月1日<br>至 平成21年12月31日) |
|-----------------------|---|---|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー      |   |   |
| 税金等調整前当期純損失 (△)       | △2,242                                    | △305                                      |
| 減価償却費                 | 830                                       | 703                                       |
| 減損損失                  | 246                                       | 70  |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少)      | 56  | 41  |
| 賞与引当金の増減額 (△は減少)      | △33                                       | △17                                       |
| 返品調整引当金の増減額 (△は減少)    | △40                                       | △44                                       |
| 退職給付引当金の増減額 (△は減少)    | △678                                      | △147                                      |
| 役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少)  | 4   | △72                                       |
| 受取利息及び受取配当金           | △159                                      | △56                                       |
| 支払利息                  | 19  | 32  |
| 固定資産除却損               | 40  | 12  |
| 投資有価証券売却損益 (△は益)      | △384                                      | —   |
| 投資有価証券評価損益 (△は益)      | 237                                       | 7   |
| 固定資産売却損益 (△は益)        | △31                                       | △479                                      |
| 為替差損益 (△は益)           | 18  | △23                                       |
| 売上債権の増減額 (△は増加)       | 576                                       | 892                                       |
| たな卸資産の増減額 (△は増加)      | 103                                       | 1,144                                     |
| 仕入債務の増減額 (△は減少)       | △546                                      | △625                                      |
| 事業譲渡損益 (△は益)          | —   | △265                                      |
| 未払退職特別加算金等の増減額 (△は減少) | 1,181                                     | △1,181                                    |
| 未払費用の増減額 (△は減少)       | 59  | △281                                      |
| 未払消費税等の増減額 (△は減少)     | △18                                       | △125                                      |
| その他                   | 417                                       | 82  |
| 小計                    | △342                                      | △639                                      |
| 利息及び配当金の受取額           | 206                                       | 54  |
| 利息の支払額                | △16                                       | △31                                       |
| 法人税等の支払額              | △101                                      | △149                                      |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー      | △255                                      | △766                                      |

(単位：百万円)

|                          | 前連結会計年度<br>(自 平成20年1月1日<br>至 平成20年12月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成21年1月1日<br>至 平成21年12月31日) |
|--------------------------|---|---|
| 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             | △588                                      | △314                                      |
| 定期預金の払戻による収入             | 588                                       | 314                                       |
| 有形固定資産の取得による支出           | △757                                      | △705                                      |
| 有形固定資産の売却による収入           | 73  | 1,687                                     |
| 投資有価証券の取得による支出           | △5  | △3  |
| 投資有価証券の売却による収入           | 642                                       | —   |
| 債券の償還による収入               | 101                                       | 0   |
| 事業譲渡による収入                | —   | ※2 1,107                                  |
| 連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による収入 | —   | 6   |
| 貸付けによる支出                 | △37                                       | △32                                       |
| 貸付金の回収による収入              | 51  | 31  |
| 長期差入保証金の回収による収入          | 174                                       | 0   |
| 敷金の差入による支出               | △304                                      | △171                                      |
| 敷金の回収による収入               | 80  | 273                                       |
| その他                      | △6  | △25                                       |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー         | 11  | 2,167                                     |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー         |   |   |
| 短期借入れによる収入               |   | 1,400                                     |
| 短期借入金の返済による支出            |   | △1,400                                    |
| 配当金の支払額                  | △85                                       | △0  |
| 少数株主への配当金の支払額            | △76                                       | △76                                       |
| 自己株式の取得による支出             | △84                                       | △0  |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー         | △246                                      | △77                                       |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額         | △722                                      | 97  |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)     | △1,212                                    | 1,420                                     |
| 現金及び現金同等物の期首残高           | 3,643                                     | ※1 2,431                                  |
| 現金及び現金同等物の期末残高           | ※1 2,431                                  | ※1 3,851                                  |

継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 項目                   | 前連結会計年度<br>(自 平成20年1月1日<br>至 平成20年12月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成21年1月1日<br>至 平成21年12月31日)  |
|----------------------|--|--|
| 1. 連結の範囲に関する事項       | <p>(1) 連結子会社の数 4社<br/>会社名 (株)エル・ターミナル<br/>(株)エル・ロジスティクス<br/>ルック (H. K.) Ltd.<br/>(株)アイディールック<br/>(株)エル・ターミナル及び(株)エル・ロジスティクスは、新たに設立したことにより、当連結会計年度より連結の範囲に含めております。</p> <p>(2) 非連結子会社名<br/>(有)スナオ<br/>(有)ラボ・オーフナト</p> <p>(3) 非連結子会社につき、その総資産、売上高、当期純損益（持分相当額）及び利益剰余金（持分相当額）等のそれぞれの合計額は、いずれも連結財務諸表の総資産、売上高、当期純損益及び利益剰余金等に比して僅少であり、かつ、全体としても重要な影響を及ぼしておりません。</p> | <p>(1) 連結子会社の数 5社<br/>会社名 (株)エル・ターミナル<br/>(株)エル・ロジスティクス<br/>ルック (H. K.) Ltd.<br/>(株)アイディールック<br/>洛格（上海）商貿有限公司<br/>当連結会計年度より、中国の現地法人である上海聖路加商貿有限公司（現洛格（上海）商貿有限公司）を子会社化したため、連結の範囲に含めております。</p> <p>(2) 非連結子会社名<br/>同左</p> <p>(3) 同左</p> |
| 2. 持分法の適用に関する事項      | <p>(1) 持分法適用の関連会社数 0社</p> <p>(2) 持分法を適用していない非連結子会社<br/>(有)スナオ他1社及び関連会社(株)ニーノルックにつき、その当期純損益（持分相当額）及び利益剰余金（持分相当額）等のそれぞれの合計額は、当期純損益及び利益剰余金等に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要な影響を及ぼしておりません。</p>   | <p>(1) 持分法適用の関連会社数 0社</p> <p>(2) 同左</p>  |
| 3. 連結子会社の事業年度等に関する事項 | <p>連結子会社の事業年度末日と連結決算日は一致しております。</p>  | <p>同左</p>  |

| 項目  | 前連結会計年度<br>(自 平成20年1月1日<br>至 平成20年12月31日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成21年1月1日<br>至 平成21年12月31日)   |
|---|---|---|
| <p>4. 会計処理基準に関する事項</p> <p>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法</p> <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> | <p>① 有価証券<br/>満期保有目的の債券<br/>償却原価法であります。<br/>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>連結決算末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）であります。<br/>時価のないもの<br/>移動平均法による原価法であります。</p> <p>② デリバティブ取引<br/>時価法によっております。</p> <p>③ たな卸資産<br/>主に先入先出法による原価法であります。</p> <p>① 有形固定資産<br/>平成19年3月31日以前に取得したもの<br/>主に旧定率法を採用しております。<br/>平成19年4月1日以降に取得したもの<br/>主に定率法を採用しております。<br/>なお、平成19年度の法人税法の改正に伴い、耐用年数及び残存価額については改正後の法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。</p> | <p>① 有価証券<br/>同左</p> <p>② デリバティブ取引<br/>同左</p> <p>③ たな卸資産<br/>主に先入先出法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）であります。</p> <p>(棚卸資産の評価に関する会計基準)<br/>通常の販売目的で保有するたな卸資産については、従来、主として先入先出法による原価法によっておりましたが、当連結会計年度より「棚卸資産の評価に関する会計基準」（企業会計基準第9号平成18年7月5日公表分）が適用されたことに伴い、主として先入先出法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）により算定しております。<br/>この変更により、営業損失、経常損失及び税金等調整前当期純損失が、それぞれ79百万円増加しております。<br/>なお、セグメント情報に与える影響につきましては、当該箇所に記載しております。</p> <p>① 有形固定資産<br/>同左</p> |

| 項目  | 前連結会計年度<br>(自 平成20年1月1日<br>至 平成20年12月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成21年1月1日<br>至 平成21年12月31日)   |
|---|--|---|
| <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>(3) 重要な引当金の計上基準</p> | <p>(追加情報)</p> <p>法人税法改正に伴い、当連結会計年度より、平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、改正前の法人税法に基づく減価償却の方法の適用により取得価額の5%に到達した連結会計年度の翌連結会計年度より、取得価額の5%相当額と備忘価額との差額を5年間にわたり均等償却し、減価償却費に含めて計上しております。</p> <p>この変更により従来の方法に比べ、営業損失、経常損失及び税金等調整前当期純損失がそれぞれ21百万円増加しております。</p> <p>② 無形固定資産<br/>定額法を採用しております。<br/>なお、耐用年数については、主に法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。</p> <p>① 貸倒引当金<br/>債権の貸倒れによる損失に備えるため、主に一般債権については貸倒実績率により計上しており、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 返品調整引当金<br/>連結財務諸表提出会社は、返品による損失に備えるため、法人税法の規定に準じた繰入限度相当額を計上しております。</p> <p>③ 賞与引当金<br/>従業員の賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当連結会計年度に負担すべき額を計上しております。</p> | <p>(追加情報)</p> <p>当社及び国内連結子会社は、法人税法の改正を契機として有形固定資産の耐用年数の見直しを行ない、当連結会計年度より機械装置の耐用年数を変更しております。</p> <p>この変更による、損益に与える影響は軽微であります。</p> <p>② 無形固定資産（リース資産を除く）<br/>同左</p> <p>① 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>② 返品調整引当金<br/>同左</p> <p>③ 賞与引当金<br/>同左</p> |

| 項目              | 前連結会計年度<br>(自 平成20年1月1日<br>至 平成20年12月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成21年1月1日<br>至 平成21年12月31日)   |
|-----------------|--|---|
| (3) 重要な引当金の計上基準 | <p>④ 退職給付引当金</p> <p>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及び年金資産に基づき、当連結会計年度末において発生していると認められる額を計上しております。</p> <p>なお、退職給付債務の算定方法は簡便法によっております。</p> <p>(会計方針の変更)</p> <p>退職給付債務の計算については、従来、原則法を採用しておりましたが、当社における希望退職者募集の結果、従業員数が大幅に減少し、退職給付債務について合理的に数理計算上の見積もりを行うことが困難になったため、当連結会計年度より簡便法に変更しております。</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、退職給付引当金戻入益が50百万円増加し、税金等調整前当期純損失が50百万円減少しております。</p> <p>(追加情報)</p> <p>平成20年4月1日に実施した退職給付制度変更により発生した過去勤務債務について、発生時の従業員の平均残存勤務期間内の一定の年数(14年)による定額法により費用処理することとし、当連結会計年度については期間按分した費用を計上しております。</p> <p>⑤ 役員退職金引当金</p> <p>連結財務諸表提出会社は、平成18年3月30日開催の定時株主総会をもって役員退職慰労金制度を廃止することを決議いたしました。これに伴い、引き続き在任する役員の役員退職金引当金は、役員退職慰労金制度廃止時点における要支給額を引当計上しております。</p> <p>なお、連結子会社1社は、役員の退職金の支給に備えるため、内規に基づく当連結会計年度末要支給額を引当計上しております。</p> | <p>④ 退職給付引当金</p> <p>同左</p> <hr/> <p>⑤ 役員退職金引当金</p> <p>連結財務諸表提出会社は、平成18年3月30日開催の定時株主総会をもって役員退職慰労金制度を廃止することを決議いたしました。これに伴い、引き続き在任する役員の役員退職金引当金は、役員退職慰労金制度廃止時点における要支給額を引当計上しております。</p> <p>なお、連結子会社1社は、役員の退職金の支給に備えるため、内規に基づく当連結会計年度末要支給額から年金資産を控除した額を引当計上しております。</p> |



| 項目                            | 前連結会計年度<br>(自 平成20年1月1日<br>至 平成20年12月31日)   | 当連結会計年度<br>(自 平成21年1月1日<br>至 平成21年12月31日)  |
|-------------------------------|---|--|
| (4) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準 | <p>外貨建金銭債権債務は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。</p> <p>なお、在外子会社等の資産及び負債は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は、期中平均相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定及び少数株主持分に含めて計上しております。</p>  | 同左   |
| (5) 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>   | —  |
| (6) 重要なヘッジ会計の方法               | <p>① ヘッジ会計の方法<br/>原則として繰延ヘッジ処理によっております。</p> <p>② ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段 為替予約<br/>ヘッジ対象 外貨建予定取引</p> <p>③ ヘッジ方針<br/>為替予約取引については、権限規程等を定めた社内管理規程に基づいて、基本的には外貨建取引の約定高の範囲内で行い、投機的な取引は行わない方針であります。</p> <p>④ ヘッジ有効性の評価<br/>ヘッジの有効性の判定については、ヘッジ手段とヘッジ対象の経過期間にかかるキャッシュ・フロー総額の変動額を比較する方法を採用しております。</p> <p>なお、ヘッジ手段とヘッジ対象に関する重要な条件が同一であり、かつヘッジ開始時及びその後も継続してキャッシュ・フロー変動を完全に相殺するものと想定できるものについては、ヘッジ有効性の判定は省略しております。</p> | <p>① ヘッジ会計の方法<br/>同左</p> <p>② ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>同左</p> <p>③ ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>④ ヘッジ有効性の評価<br/>同左</p> |
| (7) 消費税等の会計処理                 | 税抜方式を採用しております。  | 同左   |
| 5. 連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項      | 連結子会社の資産及び負債の評価方法は、全面時価評価法によっております。   | 同左   |
| 6. のれん及び負ののれんの償却に関する事項        | 負ののれんの償却については、5年間で均等償却しております。   | のれん及び負ののれんの償却については、5年間で均等償却しております。   |
| 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容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなります。</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

| <p>前連結会計年度<br/>(自 平成20年1月1日<br/>至 平成20年12月31日)</p> | <p>当連結会計年度<br/>(自 平成21年1月1日<br/>至 平成21年12月31日)</p>  |
|--|---|
| <p>—————</p> <p>—————</p>                          | <p>(リース取引に関する会計基準)</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、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したが、当連結会計年度より「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第13号(平成5年6月17日(企業会計審議会第一部会)、平成19年3月30日改正))及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第16号(平成6年1月18日(公認会計士協会 会計制度委員会)、平成19年3月30日改正))を適用し、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p> <p>なお、リース取引開始日が平成20年12月31日以前の所有権移転外ファイナンス・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を引き続き採用しております。</p> <p>また、この変更による損益に与える影響はありません。</p> <p>(連結財務諸表作成における在外子会社の会計処理に関する当面の取扱い)</p> <p>当連結会計年度より「連結財務諸表作成における在外子会社の会計処理に関する当面の取扱い」(実務対応報告第18号 平成18年5月17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軽微であります。</p> |

表示方法の変更

| <p>前連結会計年度<br/>(自 平成20年1月1日<br/>至 平成20年12月31日)</p>   | <p>当連結会計年度<br/>(自 平成21年1月1日<br/>至 平成21年12月31日)</p>   |
|--|--|
| <p>(連結貸借対照表)</p> <p>前連結会計年度まで投資その他の資産の「その他」に含めて表示しておりました「敷金」及び流動負債の「その他」に含めて表示しておりました「未払金」につきましては重要性が増したため、当連結会計年度より区分掲記しております。</p> <p>なお、前連結会計年度末における「敷金」の金額は1,011百万円、「未払金」の金額は56百万円であります。</p> <hr/> <p>(連結キャッシュ・フロー計算書)</p> <p>前連結会計年度において営業活動によるキャッシュ・フローの「その他」に含めて表示しておりました「減損損失」、「投資有価証券売却益」につきましては重要性が増したため、当連結会計年度より区分掲記しております。</p> <p>なお、前連結会計年度における「減損損失」の金額は14百万円、「投資有価証券売却益」の金額は△0百万円であります。</p> | <p>(連結貸借対照表)</p> <p>「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」(平成20年8月7日 内閣府令第50号)が適用となることに伴い、前連結会計年度において、「たな卸資産」として掲記されていたものは、当連結会計年度から「商品及び製品」「仕掛品」「原材料及び貯蔵品」に区分掲記しております。なお、前連結会計年度の「たな卸資産」に含まれる「商品及び製品」「仕掛品」「原材料及び貯蔵品」は、それぞれ5,536百万円、450百万円、180百万円であります。</p> <hr/> <p>(連結損益計算書)</p> <p>前連結会計年度において「販売器具等除却損」(当連結会計年度12百万円)として掲記されていたものは、E D I N E TへのX B R L導入に伴ない連結財務諸表の比較可能性を向上するため、当連結会計年度より「固定資産除却損」として表示しています。</p> <p>(連結キャッシュ・フロー計算書)</p> <p>前連結会計年度において「販売器具等除却損」(当連結会計年度12百万円)として掲記されていたものは、E D I N E TへのX B R L導入に伴ない連結財務諸表の比較可能性を向上するため、当連結会計年度より「固定資産除却損」として表示しています。</p> <hr/> |

注記事項

(連結貸借対照表関係)

| 項目                       | 前連結会計年度<br>(平成20年12月31日)   | 当連結会計年度<br>(平成21年12月31日)   |
|--------------------------|--|--|
| ※1 有形固定資産の減価償却累計額        | 5,923百万円   | 5,534百万円   |
| ※2 非連結子会社及び関連会社に係る注記     | 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。<br>投資有価証券(株式) 9百万円  | 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。<br>投資有価証券(株式) 9百万円  |
| ※3 担保に供している資産及びこれに対応する債務 | (1) 担保に供している資産<br>建物 321百万円<br>土地 2,218百万円<br>(2) 上記に対応する債務<br>短期借入金 1,000百万円                                | (1) 担保に供している資産<br>建物 174百万円<br>土地 1,132百万円<br>(2) 上記に対応する債務<br>短期借入金 1,000百万円                                |
| ※4 期末日満期手形の処理            | 期末日満期手形の会計処理は、手形交換日をもって決済処理しております。<br>なお、連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が、期末残高に含まれております。<br>受取手形及び売掛金 43百万円 | 期末日満期手形の会計処理は、手形交換日をもって決済処理しております。<br>なお、連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が、期末残高に含まれております。<br>受取手形及び売掛金 22百万円 |

## (連結損益計算書関係)

| 項目            | 前連結会計年度<br>(自 平成20年1月1日<br>至 平成20年12月31日)   |          | 当連結会計年度<br>(自 平成21年1月1日<br>至 平成21年12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   | 宣 伝 費    | 1,455百万円                                  | 宣 伝 費  | 1,206百万円 |                |
|               | 従 業 員 給 料   | 7,413百万円 | 従 業 員 給 料 及 び                             | 5,510百万円   |          |                |
|               | 従 業 員 賞 与   | 526百万円   | 賞 与 一 時 金                                 |  |          |                |
|               | 賞 与 引 当 金 繰 入 額   | 72百万円    | 賞 与 引 当 金 繰 入 額                           | 58百万円  |          |                |
|               | 退 職 給 付 費 用   | 214百万円   | 退 職 給 付 費 用                               | 208百万円   |          |                |
|               | 役 員 退 職 引 当 金 繰 入 額   | 12百万円    | 役 員 退 職 引 当 金 繰 入 額                       | 8百万円   |          |                |
|               | 福 利 厚 生 費   | 1,418百万円 | 福 利 厚 生 費                                 | 968百万円   |          |                |
|               | 貸 倒 引 当 金 繰 入 額   | 82百万円    | 貸 倒 引 当 金 繰 入 額                           | 45百万円  |          |                |
|               | 賃 借 料   | 1,361百万円 | 賃 借 料                                     | 1,382百万円   |          |                |
|               | 減 価 償 却 費   | 794百万円   | 減 価 償 却 費                                 | 678百万円   |          |                |
| ※2 固定資産売却益の内容 | 土地及び建物  | 30百万円    | 土地及び建物                                    | 479百万円   |          |                |
|               | 機械装置及び運搬具<br>及び工具器具備品   | 1百万円     | 工具器具備品                                    | 0百万円   |          |                |
| ※3 減損損失の内容    | 場所  | 用途       | 種類  | 場所   | 用途       | 種類             |
|               | 東京都港区、他   | 事業用資産    | 建物及び<br>工具器具備品                            | 東京都渋谷区、<br>他   | 事業用資産    | 建物及び<br>工具器具備品 |
|               | <p>当社グループは店舗を基本とした単位をキャッシュ・フローを生み出す最小の単位としております。</p> <p>上記資産につきましては、営業活動から生じる損益がマイナスとなることが見込まれるため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額246百万円を減損損失として特別損失に計上しております。</p> <p>なお、回収可能価額は正味売却価額によっており、正味売却価額は処分見込額により評価しております。</p> |          |   | <p>当社グループは店舗を基本とした単位をキャッシュ・フローを生み出す最小の単位としております。</p> <p>上記資産につきましては、営業活動から生じる損益がマイナスとなることが見込まれるため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額70百万円を減損損失として特別損失に計上しております。</p> <p>なお、回収可能価額は正味売却価額によっており、正味売却価額は処分見込額により評価しております。</p> |          |                |

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自平成20年1月1日至平成20年12月31日)

1. 発行済株式に関する事項

| 株式の種類 | 前連結会計年度末<br>株式数(株) | 当連結会計年度<br>増加株式数(株) | 当連結会計年度<br>減少株式数(株) | 当連結会計年度末<br>株式数(株) |
|-------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 普通株式  | 34,932,067         | —                   | —                   | 34,932,067         |

2. 自己株式に関する事項

| 株式の種類 | 前連結会計年度末<br>株式数(株) | 当連結会計年度<br>増加株式数(株) | 当連結会計年度<br>減少株式数(株) | 当連結会計年度末<br>株式数(株) |
|-------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 普通株式  | 243,505            | 450,679             | —                   | 694,184            |

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加450,679株は、取締役会決議に基づく自己株式の取得による増加421,000株、単元未満株式の買取による増加29,679株であります。

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<br>(百万円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日         | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-----------------|-----------------|-------------|------------|
| 平成20年3月28日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 86              | 2.50            | 平成19年12月31日 | 平成20年3月31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期となるもの該当事項はありません。

当連結会計年度(自平成21年1月1日至平成21年12月31日)

1. 発行済株式に関する事項

| 株式の種類 | 前連結会計年度末<br>株式数(株) | 当連結会計年度<br>増加株式数(株) | 当連結会計年度<br>減少株式数(株) | 当連結会計年度末<br>株式数(株) |
|-------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 普通株式  | 34,932,067         | —                   | —                   | 34,932,067         |

2. 自己株式に関する事項

| 株式の種類 | 前連結会計年度末<br>株式数(株) | 当連結会計年度<br>増加株式数(株) | 当連結会計年度<br>減少株式数(株) | 当連結会計年度末<br>株式数(株) |
|-------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 普通株式  | 694,184            | 7,007               | —                   | 701,191            |

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加7,007株は、単元未満株式の買取による増加であります。

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

該当事項はありません。

(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期となるもの該当事項はありません。

## (連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成20年1月1日<br>至 平成20年12月31日)  | 当連結会計年度<br>(自 平成21年1月1日<br>至 平成21年12月31日) |          |        |        |           |          |  |          |          |        |        |                |       |           |          |
|--|---|----------|--------|--------|-----------|----------|--|----------|----------|--------|--------|----------------|-------|-----------|----------|
| ※1 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<br><br><table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金勘定</td> <td style="text-align: right;">2,317百万円</td> </tr> <tr> <td>有価証券勘定</td> <td style="text-align: right;">114百万円</td> </tr> <tr> <td>現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,431百万円</td> </tr> </table> | 現金及び預金勘定                                  | 2,317百万円 | 有価証券勘定 | 114百万円 | 現金及び現金同等物 | 2,431百万円 | ※1 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<br><br><table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金勘定</td> <td style="text-align: right;">3,640百万円</td> </tr> <tr> <td>有価証券勘定</td> <td style="text-align: right;">211百万円</td> </tr> <tr> <td>償還期限が3ヶ月を超える債券</td> <td style="text-align: right;">△0百万円</td> </tr> <tr> <td>現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">3,851百万円</td> </tr> </table> ※2 マークジェイコブス事業の譲渡に対する入金額であります。 | 現金及び預金勘定 | 3,640百万円 | 有価証券勘定 | 211百万円 | 償還期限が3ヶ月を超える債券 | △0百万円 | 現金及び現金同等物 | 3,851百万円 |
| 現金及び預金勘定   | 2,317百万円                                  |          |        |        |           |          |  |          |          |        |        |                |       |           |          |
| 有価証券勘定   | 114百万円                                    |          |        |        |           |          |  |          |          |        |        |                |       |           |          |
| 現金及び現金同等物  | 2,431百万円                                  |          |        |        |           |          |  |          |          |        |        |                |       |           |          |
| 現金及び預金勘定   | 3,640百万円                                  |          |        |        |           |          |  |          |          |        |        |                |       |           |          |
| 有価証券勘定   | 211百万円                                    |          |        |        |           |          |  |          |          |        |        |                |       |           |          |
| 償還期限が3ヶ月を超える債券   | △0百万円                                     |          |        |        |           |          |  |          |          |        |        |                |       |           |          |
| 現金及び現金同等物  | 3,851百万円                                  |          |        |        |           |          |  |          |          |        |        |                |       |           |          |

## (企業結合等関係)

前連結会計年度 (自 平成20年1月1日 至 平成20年12月31日)

## パーチェス法の適用

1. 相手企業の名称及び取得した事業の内容、企業結合を行った主な理由、企業結合日、企業結合の法的形式、結合後企業の名称

|              |   |
|--------------|---|
| 相手企業の名称      | 株式会社ナイガイ                                |
| 取得した事業の内容    | レディースウェア事業のうちSPA部「リンクイットオール」部門の事業       |
| 企業結合を行った主な理由 | 新たな顧客層及び販路の開拓を図るとともに、製造小売事業のノウハウを取り込むため |
| 企業結合日        | 平成20年11月1日(事業譲受日)                       |
| 企業結合の法的形式    | 当社100%出資による子会社、株式会社エル・ターミナルによる事業譲受      |
| 結合後企業の名称     | 株式会社エル・ターミナル                            |

2. 連結財務諸表に含まれている取得した事業の業績の期間

平成20年11月1日から平成20年12月31日まで

3. 取得した事業の取得原価及びその内訳

|              |        |
|--------------|--------|
| 取得の対価        | 188百万円 |
| 取得に直接要した費用の額 | 11百万円  |
|              | 199百万円 |

4. 発生したのれん又は負ののれんの金額、発生原因、償却方法、償却期間

- (1) 負ののれんの金額 98百万円
- (2) 発生原因 企業結合時の時価純資産額が、取得原価を上回ったため、その差額を負ののれんとして認識しております。
- (3) 償却方法及び償却期間 5年間で均等償却しております。

5. 企業結合日に受け入れた資産及び引き受けた負債の額並びにその内訳

|          |        |
|----------|--------|
| (1) 資産の額 |        |
| 流動資産     | 169百万円 |
| 固定資産     | 128百万円 |
| 資産計      | 298百万円 |
| (2) 負債の額 |        |
| 流動負債     | －百万円   |
| 固定負債     | －百万円   |
| 負債計      | －百万円   |

6. 企業結合が連結会計年度の開始の日に完了したと仮定した場合の当連結会計年度の連結損益計算書に及ぼす影響の概算額

売上高 1,140百万円、営業利益 △116百万円、経常利益 △101百万円、  
税金等調整前当期純利益 △101百万円、当期純利益 △104百万円

(概算額の算定方法及び重要な前提条件)

企業結合が当期首に完了したと仮定して算定された売上高、損益情報と取得事業の連結損益計算書における売上高及び損益情報との差額を影響の概算額としています。また、企業結合時に認識された負ののれんが当期首に発生したものとし、償却額を算定しています。

なお、当該影響額については、監査証明を受けておりません。

当連結会計年度（自平成21年1月1日 至平成21年12月31日）

事業分離

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

(1) 分離先企業の名称

マーク ジェイコブス ジャパン株式会社

(2) 分離した事業の内容

当社の「マークジェイコブス」「マーク バイ マークジェイコブス」の独占販売事業

(3) 事業分離を行った主な理由

当社は「マークジェイコブス」及び「マーク バイ パークジェイコブス」商標の婦人服、バッグ等について輸入及びライセンス生産をおこない、百貨店及び直営店舗での販売、専門店への卸売り等を行っていましたが、平成21年6月30日契約期間満了にともない、事業を終了し、マーク ジェイコブス ジャパン株式会社へ事業を譲渡いたしました。

(4) 事業分離日

平成21年6月30日

(5) 法的形式を含む事業分離の概要

受取対価を現金等の財産のみとする事業譲渡

2. 実施した会計処理の概要

(1) 移転利益の金額

265百万円

(2) 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

|      |        |
|------|--------|
| 流動資産 | 460百万円 |
| 固定資産 | 333百万円 |
| 資産計  | 794百万円 |
| 負債計  | －百万円   |

3. 当連結会計年度の連結損益計算書に計上されている分離した事業に係る損益の概算額

営業損失 93百万円



(セグメント情報)

a. 事業の種類別セグメント情報

前連結会計年度 (自 平成20年1月1日 至 平成20年12月31日)

全セグメントの売上高の合計、営業利益及び全セグメントの資産の金額の合計額に占める「衣料品等繊維製品事業」の割合がいずれも90%を超えているため、記載を省略しております。

当連結会計年度 (自 平成21年1月1日 至 平成21年12月31日)

全セグメントの売上高の合計、営業利益及び全セグメントの資産の金額の合計額に占める「衣料品等繊維製品事業」の割合がいずれも90%を超えているため、記載を省略しております。

b. 所在地別セグメント情報

前連結会計年度 (自 平成20年1月1日 至 平成20年12月31日)

|                       | 日本<br>(百万円) | 韓国<br>(百万円) | 香港<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 消去又は全<br>社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円) |
|-----------------------|-------------|-------------|-------------|------------|---------------------|-------------|
| 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       | 31,364      | 6,446       | 387         | 38,197     | —                   | 38,197      |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | 75          | —           | —           | 75         | (75)                | —           |
| 計                     | 31,439      | 6,446       | 387         | 38,273     | (75)                | 38,197      |
| 営業費用                  | 32,568      | 6,293       | 403         | 39,265     | (99)                | 39,165      |
| 営業利益又は<br>営業損失 (△)    | △1,128      | 152         | △15         | △992       | 24                  | △967        |
| II 資産                 | 17,134      | 4,013       | 512         | 21,660     | (169)               | 21,491      |

(注) 1. 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項に記載のとおり、法人税法改正に伴い、平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、改正前の法人税法に基づく減価償却の方法の適用により取得価額の5%に到達した連結会計年度の翌連結会計年度より、取得価額の5%相当額と備忘価額との差額を5年間にわたり均等償却し、減価償却費に含めて計上しております。

この変更により従来の方法に比べ、「日本」は営業費用及び営業損失がそれぞれ21百万円増加しております。

2. 営業費用のうち、「消去または全社」の項目に含めた配賦不能営業費用はありません。

当連結会計年度（自 平成21年1月1日 至 平成21年12月31日）

|                           | 日本<br>(百万円) | 韓国<br>(百万円) | 香港<br>(百万円) | 中国<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 消去<br>又は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円) |
|---------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|---------------------|-------------|
| 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           | 24,356      | 5,332       | 239         | 73          | 30,002     | —                   | 30,002      |
| (2) セグメント間の内部売上高<br>又は振替高 | 32          | 60          | —           | —           | 93         | (93)                | —           |
| 計                         | 24,389      | 5,393       | 239         | 73          | 30,095     | (93)                | 30,002      |
| 営業費用                      | 25,618      | 5,186       | 250         | 103         | 31,159     | (98)                | 31,060      |
| 営業利益又は<br>営業損失(△)         | △1,229      | 206         | △10         | △30         | △1,063     | 5                   | △1,058      |
| II 資産                     | 14,430      | 4,528       | 352         | 238         | 19,549     | (388)               | 19,161      |

(注) 1. 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項に記載のとおり、当連結会計年度より「棚卸資産の評価に関する会計基準」（企業会計基準第9号 平成18年7月5日公表分）を適用しております。

この変更により従来の方法に比べ、「日本」は営業損失が79百万円増加しております。

2. 営業費用のうち、「消去または全社」の項目に含めた配賦不能営業費用はありません。

c. 海外売上高

前連結会計年度（自 平成20年1月1日 至 平成20年12月31日）

|                              | 韓国    | 香港  | その他 | 計      |
|------------------------------|-------|-----|-----|--------|
| I 海外売上高（百万円）                 | 6,390 | 387 | 55  | 6,833  |
| II 連結売上高（百万円）                | —     | —   | —   | 38,197 |
| III 連結売上高に占める海<br>外売上高の割合（%） | 16.7  | 1.0 | 0.1 | 17.9   |

(注) 1. 「その他」に属する国又は地域は中国及びフランスであります。

2. 海外売上高は、当社及び連結子会社の本邦以外の国又は地域における売上高であります。

当連結会計年度（自 平成21年1月1日 至 平成21年12月31日）

|                              | 韓国    | 香港  | 中国  | その他 | 計      |
|------------------------------|-------|-----|-----|-----|--------|
| I 海外売上高（百万円）                 | 5,264 | 239 | 93  | 47  | 5,646  |
| II 連結売上高（百万円）                | —     | —   | —   | —   | 30,002 |
| III 連結売上高に占める海<br>外売上高の割合（%） | 17.5  | 0.8 | 0.3 | 0.2 | 18.8   |

(注) 1. 「その他」に属する国又は地域はフランスであります。

2. 海外売上高は、当社及び連結子会社の本邦以外の国又は地域における売上高であります。

(海外売上高区分の方法の変更)

海外売上高区分の方法について、従来、「韓国」、「香港」及び「その他」の3区分としておりましたが、当連結会計年度より、中国の現地法人である上海聖路加商貿有限公司（現 洛格（上海）商貿有限公司）を子会社化したため、海外売上高区分を「韓国」、「香港」及び「その他の地域」と新たに「中国」を加えた4区分とすることに致しました。

## (1株当たり情報)

| 項目          | 前連結会計年度<br>(自 平成20年1月1日<br>至 平成20年12月31日)        | 当連結会計年度<br>(自 平成21年1月1日<br>至 平成21年12月31日) |
|-------------|--|---|
| 1株当たり純資産額   | 293.33円  | 297.42円                                   |
| 1株当たり純損失(△) | △69.69円  | △9.28円                                    |
|             | 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。 | 同左  |

(注) 1株当たり当期純損失の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| 項目                     | 前連結会計年度<br>(自 平成20年1月1日<br>至 平成20年12月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成21年1月1日<br>至 平成21年12月31日) |
|------------------------|---|---|
| 連結損益計算書上の当期純損失(△)(百万円) | △2,397                                    | △317                                      |
| 普通株主に帰属しない金額(百万円)      | —   | —   |
| 普通株式に係る当期純損失(△)(百万円)   | △2,397                                    | △317                                      |
| 普通株式の期中平均株式数(株)        | 34,411,156                                | 34,233,394                                |

## (開示の省略)

リース取引、関連当事者との取引、税効果会計、有価証券、デリバティブ取引、退職給付に関する注記事項については、決算短信における開示の必要性が大きいと考えられるため開示を省略しております。

## (重要な後発事象)

前連結会計年度(自 平成20年1月1日 至 平成20年12月31日)

当社取引先である株式会社丸井今井が、平成21年1月29日付で札幌地方裁判所に民事再生手続開始の申し立てを行ったことにより、下記の通り同社に対する債権について取立不能または、取立遅延のおそれが生じました。

## 株式会社丸井今井の概要

1. 商号 株式会社丸井今井
2. 所在地 北海道札幌市中央区南一条西2丁目11番地
3. 代表者の氏名 畑中 幸一
4. 資本の額 2,010百万円
5. 事業の内容 百貨店業

株式会社丸井今井に対する売掛金および受取手形(平成21年1月29日現在)93百万円のうち、平成20年12月末日までに発生分68百万円については、平成20年12月期の決算において貸倒引当金を計上しております。従って平成21年度決算においては、1月1日以降1月29日までの発生分の25百万円の債権について取立不能または、取立遅延のおそれがあります。

当連結会計年度(自 平成21年1月1日 至 平成21年12月31日)

該当事項はありません。

5. 個別財務諸表  
 (1) 貸借対照表

(単位：百万円)

|               | 前事業年度<br>(平成20年12月31日) | 当事業年度<br>(平成21年12月31日) |
|---------------|------------------------|------------------------|
| <b>資産の部</b>   |                        |                        |
| 流動資産          |                        |                        |
| 現金及び預金        | 1,092                  | 2,370                  |
| 受取手形          | 467                    | 285                    |
| 売掛金           | 3,025                  | 2,282                  |
| 商品及び製品        | 4,411                  | 2,978                  |
| 原材料           | 30                     | -                      |
| 仕掛品           | 384                    | 279                    |
| 原材料及び貯蔵品      | -                      | 27                     |
| 短期貸付金         | -                      | 322                    |
| その他           | 719                    | 382                    |
| 貸倒引当金         | 41                     | 33                     |
| 流動資産合計        | 10,091                 | 8,894                  |
| 固定資産          |                        |                        |
| 有形固定資産        |                        |                        |
| 建物            |                        |                        |
| 建物(純額)        | 941                    | 750                    |
| 構築物           |                        |                        |
| 構築物(純額)       | 10                     | 8                      |
| 機械及び装置        |                        |                        |
| 機械及び装置(純額)    | 42                     | 29                     |
| 車両運搬具         |                        |                        |
| 車両運搬具(純額)     | 1                      | 0                      |
| 工具、器具及び備品     |                        |                        |
| 工具、器具及び備品(純額) | 483                    | 418                    |
| 土地            | 2,293                  | 1,207                  |
| 有形固定資産合計      | 3,773                  | 2,414                  |
| 無形固定資産        |                        |                        |
| 電話加入権         | 2                      | 2                      |
| その他           | 4                      | 2                      |
| 無形固定資産合計      | 6                      | 4                      |
| 投資その他の資産      |                        |                        |
| 投資有価証券        | 1,561                  | 1,771                  |
| 関係会社株式        | 304                    | 354                    |
| 長期貸付金         | -                      | 10                     |
| 従業員に対する長期貸付金  | 15                     | 12                     |
| 関係会社長期貸付金     | 7                      | -                      |
| 敷金            | 1,042                  | 742                    |
| 長期差入保証金       | 109                    | 109                    |
| その他           | 133                    | 176                    |
| 貸倒引当金         | 88                     | 136                    |
| 投資その他の資産合計    | 3,085                  | 3,041                  |
| 固定資産合計        | 6,865                  | 5,460                  |
| 資産合計          | 16,956                 | 14,354                 |

(単位：百万円)

|              | 前事業年度<br>(平成20年12月31日) | 当事業年度<br>(平成21年12月31日) |
|--------------|------------------------|------------------------|
| <b>負債の部</b>  |                        |                        |
| 流動負債         |                        |                        |
| 支払手形         | 2,960                  | 2,182                  |
| 買掛金          | 609                    | 600                    |
| 短期借入金        | 1,000                  | 1,000                  |
| 未払金          | 1,205                  | 69                     |
| 未払費用         | 1,251                  | 987                    |
| 未払法人税等       | 44                     | 46                     |
| 未払消費税等       | 48                     | —                      |
| 繰延税金負債       | —                      | 6                      |
| 預り金          | 72                     | 44                     |
| 返品調整引当金      | 129                    | 84                     |
| 賞与引当金        | 85                     | 66                     |
| その他          | 525                    | 287                    |
| 流動負債合計       | 7,931                  | 5,374                  |
| 固定負債         |                        |                        |
| 繰延税金負債       | 109                    | 202                    |
| 退職給付引当金      | 2,022                  | 1,923                  |
| 役員退職慰労引当金    | 74                     | 54                     |
| その他          | 1                      | 2                      |
| 固定負債合計       | 2,206                  | 2,182                  |
| 負債合計         | 10,138                 | 7,556                  |
| <b>純資産の部</b> |                        |                        |
| 株主資本         |                        |                        |
| 資本金          | 5,769                  | 5,769                  |
| 資本剰余金        |                        |                        |
| 資本準備金        | 3,034                  | 3,034                  |
| 資本剰余金合計      | 3,034                  | 3,034                  |
| 利益剰余金        |                        |                        |
| その他利益剰余金     |                        |                        |
| 繰越利益剰余金      | △1,836                 | △2,026                 |
| 利益剰余金合計      | △1,836                 | △2,026                 |
| 自己株式         | △282                   | △283                   |
| 株主資本合計       | 6,684                  | 6,493                  |
| 評価・換算差額等     |                        |                        |
| その他有価証券評価差額金 | 158                    | 295                    |
| 繰延ヘッジ損益      | △25                    | 8                      |
| 評価・換算差額等合計   | 133                    | 303                    |
| 純資産合計        | 6,818                  | 6,797                  |
| 負債純資産合計      | 16,956                 | 14,354                 |

## (2) 損益計算書

(単位：百万円)

|              | 前事業年度<br>(自 平成20年1月1日<br>至 平成20年12月31日) | 当事業年度<br>(自 平成21年1月1日<br>至 平成21年12月31日) |
|--------------|---|---|
| 売上高          | 31,267                                  | 23,171                                  |
| 売上原価         | 17,842                                  | 13,182                                  |
| 売上総利益        | 13,425                                  | 9,989                                   |
| 販売費及び一般管理費   | 14,484                                  | 11,011                                  |
| 営業損失(△)      | △1,058                                  | △1,021                                  |
| 営業外収益        |   |   |
| 受取利息         | 5                                       | 6                                       |
| 受取配当金        | 143                                     | 118                                     |
| 受取地代家賃       | 35                                      | 59                                      |
| 雑収入          | 48                                      | 105                                     |
| 営業外収益合計      | 233                                     | 288                                     |
| 営業外費用        |   |   |
| 支払利息         | 18                                      | 32                                      |
| 為替差損         | 173                                     | —                                       |
| 固定資産除却損      | 40                                      | 4                                       |
| 雑損失          | 210                                     | 27                                      |
| 営業外費用合計      | 443                                     | 64                                      |
| 経常損失(△)      | △1,269                                  | △797                                    |
| 特別利益         |   |   |
| 固定資産売却益      | —                                       | 479                                     |
| 事業譲渡益        | —                                       | 265                                     |
| 投資有価証券売却益    | 384                                     | —                                       |
| 貸倒引当金戻入額     | 23                                      | —                                       |
| 退職給付引当金戻入額   | 53                                      | —                                       |
| その他          | —                                       | 2                                       |
| 特別利益合計       | 461                                     | 747                                     |
| 特別損失         |   |   |
| 減損損失         | 246                                     | 68                                      |
| 投資有価証券評価損    | 237                                     | 7                                       |
| 退職特別加算金等     | 725                                     | 27                                      |
| 事務所移転費用      | —                                       | 9                                       |
| 物流センター移転関連費用 | 276                                     | —                                       |
| ブランド撤退損失     | 97                                      | —                                       |
| 特別損失合計       | 1,582                                   | 112                                     |
| 税引前当期純損失(△)  | △2,390                                  | △163                                    |
| 法人税、住民税及び事業税 | 31                                      | 27                                      |
| 法人税等調整額      | 90                                      | —                                       |
| 当期純損失(△)     | △2,512                                  | △190                                    |

## (3) 株主資本等変動計算書

(単位：百万円)

|                 | 前事業年度<br>(自 平成20年1月1日<br>至 平成20年12月31日) | 当事業年度<br>(自 平成21年1月1日<br>至 平成21年12月31日) |
|-----------------|---|---|
| <b>株主資本</b>     |   |   |
| <b>資本金</b>      |   |   |
| 前期末残高           | 5,769                                   | 5,769                                   |
| 当期変動額           |   |   |
| 当期変動額合計         | —                                       | —                                       |
| 当期末残高           | 5,769                                   | 5,769                                   |
| <b>資本剰余金</b>    |   |   |
| <b>資本準備金</b>    |   |   |
| 前期末残高           | 3,034                                   | 3,034                                   |
| 当期変動額           |   |   |
| 当期変動額合計         | —                                       | —                                       |
| 当期末残高           | 3,034                                   | 3,034                                   |
| <b>資本剰余金合計</b>  |   |   |
| 前期末残高           | 3,034                                   | 3,034                                   |
| 当期変動額           |   |   |
| 当期変動額合計         | —                                       | —                                       |
| 当期末残高           | 3,034                                   | 3,034                                   |
| <b>利益剰余金</b>    |   |   |
| <b>その他利益剰余金</b> |   |   |
| <b>繰越利益剰余金</b>  |   |   |
| 前期末残高           | 762                                     | △1,836                                  |
| 当期変動額           |   |   |
| 剰余金の配当          | △86                                     | —                                       |
| 当期純損失(△)        | △2,512                                  | △190                                    |
| 当期変動額合計         | △2,598                                  | △190                                    |
| 当期末残高           | △1,836                                  | △2,026                                  |
| <b>利益剰余金合計</b>  |   |   |
| 前期末残高           | 762                                     | △1,836                                  |
| 当期変動額           |   |   |
| 剰余金の配当          | △86                                     | —                                       |
| 当期純損失(△)        | △2,512                                  | △190                                    |
| 当期変動額合計         | △2,598                                  | △190                                    |
| 当期末残高           | △1,836                                  | △2,026                                  |
| <b>自己株式</b>     |   |   |
| 前期末残高           | △198                                    | △282                                    |
| 当期変動額           |   |   |
| 自己株式の取得         | △84                                     | △0                                      |
| 当期変動額合計         | △84                                     | △0                                      |
| 当期末残高           | △282                                    | △283                                    |

(単位：百万円)

|                     | 前事業年度<br>(自 平成20年1月1日<br>至 平成20年12月31日) | 当事業年度<br>(自 平成21年1月1日<br>至 平成21年12月31日) |
|---------------------|---|---|
| 株主資本合計              |   |   |
| 前期末残高               | 9,367                                   | 6,684                                   |
| 当期変動額               |   |   |
| 剰余金の配当              | △86                                     | —                                       |
| 当期純損失(△)            | △2,512                                  | △190                                    |
| 自己株式の取得             | △84                                     | △0                                      |
| 当期変動額合計             | △2,683                                  | △190                                    |
| 当期末残高               | 6,684                                   | 6,493                                   |
| 評価・換算差額等            |   |   |
| その他有価証券評価差額金        |   |   |
| 前期末残高               | 1,261                                   | 158                                     |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | △1,102                                  | 136                                     |
| 当期変動額合計             | △1,102                                  | 136                                     |
| 当期末残高               | 158                                     | 295                                     |
| 繰延ヘッジ損益             |   |   |
| 前期末残高               | —                                       | △25                                     |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | △25                                     | 33                                      |
| 当期変動額合計             | △25                                     | 33                                      |
| 当期末残高               | △25                                     | 8                                       |
| 評価・換算差額等合計          |   |   |
| 前期末残高               | 1,261                                   | 133                                     |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | △1,127                                  | 170                                     |
| 当期変動額合計             | △1,127                                  | 170                                     |
| 当期末残高               | 133                                     | 303                                     |
| 純資産合計               |   |   |
| 前期末残高               | 10,629                                  | 6,818                                   |
| 当期変動額               |   |   |
| 剰余金の配当              | △86                                     | —                                       |
| 当期純損失(△)            | △2,512                                  | △190                                    |
| 自己株式の取得             | △84                                     | △0                                      |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | △1,127                                  | 170                                     |
| 当期変動額合計             | △3,810                                  | △20                                     |
| 当期末残高               | 6,818                                   | 6,797                                   |



継続企業の前提に関する注記  
該当事項はありません。

## 6. その他

### (1) 役員の変動（平成22年3月30日付）

#### 1. 新任取締役候補

取締役 趙 昇坤 （現 株式会社アイディールック 代表理事社長）

#### 2. 退任予定取締役

取締役会長 廣田 夏彦

### 役員の一覧

\*平成22年3月30日開催予定の株主総会及び取締役会、監査役会終了後の予定

#### 【取締役】

|             |        |                       |
|-------------|--------|-----------------------|
| 代表取締役社長     | 牧 武彦   |                       |
| 常務取締役上席執行役員 | 城所 幸男  | （営業担当）                |
| 取締役上席執行役員   | 木和田 匡英 | （商品部担当）               |
| 取締役上席執行役員   | 高山 英二  | （経営企画室長 兼 経理担当）       |
| 取締役         | 趙 昇坤   | （株式会社アイディールック 代表理事社長） |

#### 【監査役】

|            |       |
|------------|-------|
| 監査役（常勤）    | 安齊 直樹 |
| 監査役（常勤）    | 里村 秀美 |
| 監査役（社外監査役） | 杉田 徹  |
| 監査役（社外監査役） | 服部 秀一 |

#### 【執行役員】

|      |       |         |
|------|-------|---------|
| 執行役員 | 田中 俊夫 | （大阪支店長） |
|------|-------|---------|

以 上

### (2) その他

該当事項はありません。