# 第4【経理の状況】

## 1 中間連結財務諸表の作成方法について

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

また、当社は、金融商品取引法第24条の5第1項の表の第1号の上欄に掲げる会社に該当し、連結財務諸表規則第 1編及び第3編の規定により第1種中間連結財務諸表を作成しております。

#### 2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、中間連結会計期間(令和6年8月1日から令和7年1月31日まで)に係る中間連結財務諸表について、太陽有限責任監査法人による期中レビューを受けております。

# 1【中間連結財務諸表】

# (1) 【中間連結貸借対照表】

		(単位:千円)
	前連結会計年度 (令和6年7月31日)	当中間連結会計期間 (令和7年1月31日)
資産の部		
流動資産		
現金及び預金	1, 179, 084	3, 216, 461
受取手形及び売掛金	1, 190, 529	2, 517, 567
商品及び製品	38, 272	38, 257
仕掛品	34, 588	9, 617
原材料及び貯蔵品	600, 457	593, 341
その他	94, 696	375, 436
貸倒引当金	△610	△1, 797
流動資産合計	3, 137, 020	6, 748, 885
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物(純額)	1, 381, 204	1, 334, 623
土地	837, 441	837, 441
その他(純額)	618, 849	561, 530
有形固定資産合計	2, 837, 495	2, 733, 595
無形固定資産		
その他	187, 251	193, 901
無形固定資産合計	187, 251	193, 901
投資その他の資産		
投資有価証券	932, 358	913, 005
関係会社株式	38, 266	38, 266
その他	554, 463	559, 044
貸倒引当金	△16, 006	△15, 999
投資その他の資産合計	1, 509, 081	1, 494, 317
固定資産合計	4, 533, 828	4, 421, 814
繰延資産		
社債発行費	604	483
繰延資産合計	604	483
資産合計	7, 671, 453	11, 171, 183

		(単位:千円)
	前連結会計年度 (令和6年7月31日)	当中間連結会計期間 (令和7年1月31日)
負債の部		
流動負債		
支払手形及び買掛金	950, 501	1, 312, 982
短期借入金	-	* 1,600,000
1年内償還予定の社債	20, 000	20,000
1年内返済予定の長期借入金	456, 042	833, 242
未払法人税等	121, 297	393, 377
賞与引当金	21, 363	21, 444
その他	681, 503	1, 284, 918
流動負債合計	2, 250, 708	5, 465, 964
固定負債		
社債	30, 000	20, 000
長期借入金	2, 306, 260	1, 730, 166
その他	188, 903	318, 800
固定負債合計	2, 525, 163	2, 068, 966
負債合計	4, 775, 871	7, 534, 931
純資産の部		
株主資本		
資本金	411, 920	411, 920
資本剰余金	481, 185	481, 185
利益剰余金	1, 642, 420	2, 405, 641
自己株式	△21, 878	△21, 878
株主資本合計	2, 513, 647	3, 276, 868
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	348, 062	327, 647
その他の包括利益累計額合計	348, 062	327, 647
非支配株主持分	33, 871	31, 735
純資産合計	2, 895, 582	3, 636, 252
負債純資産合計	7, 671, 453	11, 171, 183

# (2) 【中間連結損益計算書及び中間連結包括利益計算書】 【中間連結損益計算書】

		(単位:千円)
	前中間連結会計期間	当中間連結会計期間
	(自 令和5年8月1日 至 令和6年1月31日)	(自 令和6年8月1日 至 令和7年1月31日)
売上高	* 11, 340, 712	* 11, 256, 319
売上原価	7, 711, 087	7, 563, 175
売上総利益	3, 629, 624	3, 693, 144
販売費及び一般管理費		
運賃	831, 125	733, 388
給料及び手当	912, 030	908, 383
貸倒引当金繰入額	343	1, 035
賞与引当金繰入額	17, 800	18, 000
その他	903, 747	917, 016
販売費及び一般管理費合計	2, 665, 048	2, 577, 825
営業利益	964, 576	1, 115, 318
営業外収益		
受取利息	93	110
受取配当金	6, 594	10, 514
受取賃貸料	9, 456	9, 112
作業くず売却益	5, 673	6, 038
受取手数料	17, 128	12, 252
助成金収入	427	-
その他	20, 131	13, 838
営業外収益合計	59, 506	51, 867
営業外費用		
支払利息	19, 572	25, 028
その他	948	363
営業外費用合計	20, 521	25, 392
経常利益	1, 003, 561	1, 141, 793
特別利益		
固定資産売却益	<u> </u>	6, 441
特別利益合計	_	6, 441
特別損失		
固定資産除却損	0	264
特別損失合計	0	264
税金等調整前中間純利益	1, 003, 561	1, 147, 971
法人税、住民税及び事業税	351, 084	367, 664
法人税等調整額	△38, 014	△10, 771
法人税等合計	313, 069	356, 892
中間純利益	690, 491	791, 079
非支配株主に帰属する中間純損失(△)	△3, 952	△8, 135
親会社株主に帰属する中間純利益	694, 444	799, 215

# 【中間連結包括利益計算書】

		(単位:千円)_
	前中間連結会計期間 (自 令和5年8月1日	当中間連結会計期間 (自 令和6年8月1日
	至 令和6年1月31日)	至 令和7年1月31日)
中間純利益	690, 491	791, 079
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	78, 260	△20, 415
その他の包括利益合計	78, 260	△20, 415
中間包括利益	768, 752	770, 664
(内訳)		
親会社株主に係る中間包括利益	772, 704	778, 800
非支配株主に係る中間包括利益	△3, 952	△8, 135

# (3) 【中間連結キャッシュ・フロー計算書】

前川野漁(会) 期間   日中間漁給合) 期間   日本間   日本日   日本間   日本日			(単位:千円)
営業活動によるキャッシュ・フロー  税金管調整向中間純利益 1,003,561 1,147,971  税金儀間対費 225,453 172,722  貸倒引当金の増減額(△は減少) 578 1,180  賞り引当金の増減額(△は減少) △457 81  受取利息及び受取配当金 △6,688 △10,624  支払利息 19,572 25,028  為替差混益(△仕益) △49 53  固定資産売利益 - △6,411  固定資産売利益 0 264  売上債権の増減額(△仕増加) 184,350 32,102  化入債務の増減額(△仕増加) 184,350 32,102  化入債務の増減額(△仕増加) 184,350 32,102  化入債務の増減額(△仕増加) 184,350 32,102  化入債務の増減額(△仕増加) 184,350 32,102  化入債務の増減額(△仕地加) 184,350 32,102  代入債務の増減額(△仕地加) 184,350 32,102  代入債務の増減額(△仕地加) 184,350 32,102  その他 151,521 277,007  小計 1,188,751 901,465  その他 151,521 277,007  小計 1,188,751 901,465  変活動によるキャッシュ・フロー 1,142,385 788,827  投資活動によるキャッシュ・フロー 1,142,385 788,827  投資活動によるキャッシュ・フロー 6,641  投資有価証券の取得による支出 △52,997 △33,797  有形固定資産の取得による支出 △52,997 △33,797  有形固定資産の取得による支出 △6,615 △6,616  投資有価証券の取得による支出 △51,429 △47,622  関係会社株式の取得による支出 △51,429 △47,622  関係会社株式の取得による支出 △23,543  差入保証金の同収による収入 2000 2,000  無形固定資産の取得による支出 △23,543  差入保証金の同収による収入 266  を入保証金の同収による収入 266  を入保証金の同収による収入 266  を入保証金の同収による収入 266  を入保証金の同収による収入 266  を入保証金の同収による収入 266  を入保証金の同収による収入 266  を入保証金の可収による収入 267  の他 313,847 △79,366  財務活動によるキャッシュ・フロー 213,847 △79,366  財務活動によるキャッシュ・フロー 2413,847 △79,366  財務活動によるキャッシュ・フロー 2613,847 △79,366  財務活動によるキャッシュ・フロー 2613,847 △79,366  財務活動によるキャッシュ・フロー 265,980 △25,3348 △828,894  社債の債運による支出 △29,865 △29,800  財務活動によるキャッシュ・フロー 855,806 1,335,969  現企及び現金同等物の閉鎖額(くは減少) 1,800,000 630,000  見場の入びは合体系検察整備 49 △553  現金及び現金同等物の閉鎖額(くは減少) 1,866,333 2,2037,376  現金及び現金同等物の閉鎖額(くは減少) 1,866,333 2,2037,376  現金及び現金同等物の閉鎖額(くは減少) 1,866,333 2,2037,376		(自 令和5年8月1日	当中間連結会計期間 (自 令和6年8月1日
税金等調整前中間純利益 1, 103, 561 1, 147, 971 減価値知費 223, 453 172, 722 貸倒引金の増減額(△は減少) 578 1, 180 受取利息及び受取配当金 △6, 688 △10, 624 支払利息 19, 572 25, 283 為替差視益(△は益) △49 53 固定資産売却益 - △6, 441 固定資産所理損 0 264 先上債権の増減額(△は増加) 184, 350 32, 102 仕人債務の増減額(△は増加) 184, 350 32, 102 仕人債務の増減額(△は減少 324, 170 362, 480 未払消費税等の増減額(△は減少 225, 147 226, 681 その他 151, 521 277, 007 小計 1, 188, 751 90, 469 利息及び壓当金の受取額 6, 688 10, 624 利息及び壓当金の受取額 6, 688 10, 624 利息の支払額 △19, 592 △25, 395 法人税等の支払額又は還付額(△は支払) 333, 462 △105, 872 営業活動によるキャッシュ・フロー 1, 142, 385 780, 827 投資店動によるキャッシュ・フロー  378, 827 投資店動によるキャッシュ・フロー  451, 297 △33, 797 有形固定資産の取得による支出 △52, 997 △33, 797 有形固定資産の取得による支出 △56, 315 △6, 616 投資有価証券の取得による支出 △51, 429 △47, 622 関係会社株式の取得による支出 △51, 429 △47, 622 関係会社株式の取得による支出 △23, 463 - ~620 東沿西動によるキャッシュ・フロー  431, 847 △79, 366 財務活動によるキャッシュ・フロー  431, 847 △79, 366 財務活動によるキャッシュ・フロー  536, 609  1, 600, 000 長期借入金の経常による支出 △23, 543  479, 262 財務活動によるキャッシュ・フロー  431, 847 △79, 366 財務活動によるキャッシュ・フロー  535, 848 △828, 894 社位の償還による支出 △253, 488 △828, 894 社位の償還による支出 △250, 806 △253, 806 財務活動によるキャシシュ・フロー  855, 806  1, 335, 969 現金及び現金同等物の償還額(△は減少) 1, 1866, 933  2, 303, 376 現金及び現金同等物の償還額(△は減少) 1, 1866, 933  2, 303, 376 現金及び現金同等物の償還額(△上は減少) 1, 1866, 933  2, 303, 376 現金の可能の発売を配置が続け、本の配置が続け、本の配置が続け、本の配置が続け、本の配置が続け、本の配置が続け、本の配置が続け、本の配置が続け、本の配置が続け、本の配置が続け、本の配置が続け、本の配置が続け、本の配置が続け、本の配置が続け、本の配置が続け、本の配置が続け、本の配置が続け、本の配置が続け、本の配置が続	営業活動によるキャッシュ・フロー	工 [7410 平17]01日)	工 [1/41 十 1 / 1 / 1 / 1 / 1
減価値割費		1, 003, 561	1, 147, 971
登回引き金の増減額 (△は減少)			
賞与引き金の増減額 (△は減少)         △457         81           受取利息及び受取配当金         △6,688         △10,624           支払利息         19,572         22,528           為替差損益 (△は益)         △49         53           固定資産原却経         一         △6,441           居上債権の増減額 (△は増加)         △938,410         △1,327,037           棚前資産の増減額 (△は増加)         184,550         32,102           仕入債務の増減額 (△は減少)         324,170         362,480           未払消費税等の増減額 (△は減少)         225,147         226,681           その他         151,521         277,007           小計         1,188,751         901,469           利息及び配当金の受取額         6,688         10,624           利息の支払額         △19,592         △25,35           法人税等の支払額又は遺付額 (△は支払)         △33,462         △105,872           営業活動によるキャッシュ・フロー         1,142,385         780,827           投資有価証券の取得による支出         △52,997         △33,797           有形固定資産の取得による支出         △66,616         会別         △6,616           投資有価証券の取得による支出         △20         20           無形固定資産の取得による支出         △25,43         ー           を受債         一3         ・2           投資有価証券の取得による支出         △25,43         ・2		,	
受取利息及び受取配当金         △6,688         △10,624           支払利息         19,572         25,028           為普奈損益(△に益)         △49         53           固定資産院知損         一         △64,411           固定資産院知損         0         264           売上債権の増減額(△に対加)         184,350         32,102           仕入債務の増減額(△に対か)         324,170         362,480           未払消費税等の増減額(△に対か)         324,170         362,480           未払消費税等の増減額(△に対か)         225,147         226,681           その他         151,521         277,007           小計         1,188,751         901,469           利息及び配当金の受数額         6,688         10,624           利息皮び配当金の受数額         6,688         10,624           利息の支払額         人19,592         人25,395           法税等支払税等の支払額又は適付額(△に支払)         公33,462         △105,872           受責活動によるキャッシュ・プロー         1,142,385         780,827           投資活動によるウキャッシュ・プロー         4,611         人6,315         △6,616           投資イ価証券の取得による支出         △2,000         2,000         人6,616           投資イ価証券の取得による支出         △2,200         2,000         人7,000           無形固定資産の取得による支出         △2,200         2,000         人6,016 <t< td=""><td></td><td></td><td></td></t<>			
支払利息         19,572         25,028           為替差損益(公は益)         53           固定資産売却益         -         公6,441           固定資産廃却技         0         264           売上債権の増減額(公は増加)         184,350         32,102           機卸資産の増減額(公は増加)         184,350         32,102           未払消費税等の増減額(公は減少)         324,170         362,480           未払消費税等の増減額(公は減少)         225,147         226,681           その他         151,521         277,007           小計         1,188,751         901,469           利息及び配当金の受取額         6,688         10,624           利息の支払額         △19,592         △25,395           送人税等の支払額又は遺付額(公は支払)         △33,462         △105,872           営業活動によるキャッシュ・フロー         7         イ78,827           資業活動によるキャッシュ・フロー         7         イアの、2           有形固定資産の取得による支出         △52,997         △33,797           有形固定資産の取得による支出         △6,315         △6,616           投資有価証券の取得による支出         △20,000         2,000           無形固定資産の取得による支出         △23,462         一           度済金の取得による支出         △23,462         一           産業所施のによる支出         〜20,000         2,000           無形固定資産の取得による支出         〜23,402			
西定資産売却益			
固定資産除知損			
<ul> <li>売上債権の増減額 (△は増加)</li> <li>184,350</li> <li>32,102</li> <li>仕入債務の増減額 (△は減少)</li> <li>324,170</li> <li>362,480</li> <li>未払消費税等の増減額 (△は減少)</li> <li>225,147</li> <li>226,681</li> <li>その他</li> <li>151,521</li> <li>277,007</li> <li>小計</li> <li>1,188,751</li> <li>901,469</li> <li>利息及び配当金の受取額</li> <li>6,688</li> <li>10,624</li> <li>利息の支払額</li> <li>△19,592</li> <li>△25,395</li> <li>法人税等の支払額又は運付額 (△は支払)</li> <li>△33,462</li> <li>△105,872</li> <li>営業活動によるキャッシュ・フロー</li> <li>有形固定資産の取得による支出</li> <li>人52,997</li> <li>△33,797</li> <li>有形固定資産の取得による支出</li> <li>人6,616</li> <li>投資有価証券の取得による支出</li> <li>人6,315</li> <li>△6,616</li> <li>投資有価証券の取得による支出</li> <li>人51,429</li> <li>△47,622</li> <li>関係会社株式の取得による支出</li> <li>人51,429</li> <li>人47,622</li> <li>関係会社株式の取得による支出</li> <li>上30,000</li> <li>投資活動によるキャッシュ・フロー</li> <li>規所合金の総組減額(△は減少)</li> <li>1,300,000</li> <li>長期借入金の総済による支出</li> <li>人23,348</li> <li>人828,984</li> <li>社債の償還による支出</li> <li>人253,348</li> <li>人828,984</li> <li>社債の償還による支出</li> <li>人253,348</li> <li>人828,980</li> <li>社債の償還による支出</li> <li>人50,980</li> <li>人25,35</li> <li>乗当金の支払額</li> <li>人29,665</li> <li>人29,800</li> <li>財務活動によるキャッシュ・フロー</li> <li>場合の支払額</li> <li>人29,665</li> <li>人29,800</li> <li>財務活動によるキャッシュ・フロー</li> <li>場合、310,000</li> <li>人10,000</li> <li>人20,336</li> <li>人25,335</li> <li>乗当金の支払額</li> <li>人29,665</li> <li>人29,800</li> <li>財務活動によるキャッシュ・フロー</li> <li>場合、335,969</li> <li>現金及び現金同等物の増減額(△は減少)</li> <li>1,866,393</li> <li>2,037,376</li> <li>現金及び現金同等物の増減額(△は減少)</li> <li>1,179,084</li> </ul>		0	
#飼育資産の増減額(△は増加) 184,350 32,102 仕入債務の増減額(△は減少) 324,170 362,480 未払消費税等の増減額(△は減少) 225,147 226,681 その他 151,521 277,007 小計 1,188,751 901,469 利息及び配当金の受取額 6,688 10,624 利息の支払額 △19,592 △25,395 法人税等の支払額又は還付額(△は支払) △33,462 △105,872 営業活動によるキャッシュ・フロー 1,142,385 780,827 投資活動によるキャッシュ・・フロー			
仕入債務の増減額(△は減少)			
未払消費税等の増減額(△は減少)         225, 147         226, 681           その他         151,521         277,007           小計         1, 188,751         901,469           利息及び配当金の受取額         6, 688         10,624           利息の支払額         △19,592         △25,395           法人税等の支払額はは避付額(△は支払)         △33,462         △105,872           営業活動によるキャッシュ・フロー         1, 142,385         780,827           投資活動によるキャッシュ・フロー         -         6,471           投資有価証券の取得による支出         △52,997         △33,797           有形固定資産の取得による支出         △6,315         △6,616           投資有価証券の取得による支出         △6,315         △6,616           投資有価証券の取得による支出         △51,429         △47,622           関係会社株式の取得による支出         △51,429         △47,622           関係会社株式の取得による支出         △51,429         △47,622           関係会社株式の取得による支出         △51,429         △47,622           財務活動によるキャッシュ・フロー         △131,847         △79,366           財務活動によるキャッシュ・フロー         毎期借入金の総計機関係会の総計機関係会の総計機関係会の総計機関係会の総計機関係会の総計機関係会の総計機関係会の総計機関係会の総計機関係会の総計機関係会の総計機関係会の総計機関係会の総計機関係会の総計機関係会の総計機関係会の総計機関係会のとののののののののののののののののののののののののののののののののののの			
その他       151,521       277,007         小計       1,188,751       901,469         利息及び配当金の受取額       6,688       10,624         利息の支払額       △19,592       △25,395         法人税等の支払額又は還付額(△は支払)       △33,462       △105,872         営業活動によるキャッシュ・フロー       1,142,385       780,827         投資活動によるキャッシュ・フロー       780       27       △33,797         有形固定資産の取得による支出       △52,997       △33,797         有形固定資産の取得による支出       △6,315       △6,616       人6,616       人6,616 <th< td=""><td></td><td></td><td></td></th<>			
小計 利息及び配当金の受取額			
利息及び配当金の受取額 6,688 10,624 利息の支払額 △19,592 △25,395 法人税等の支払額又は還付額(△は支払)			
利息の支払額			
法人税等の支払額又は還付額(△は支払)         △33,462         △105,872           営業活動によるキャッシュ・フロー         1,142,385         780,827           投資活動によるキャッシュ・フロー         7         人52,997         △33,797           有形固定資産の取得による支出         △6,315         △6,616         投資有価証券の売却による収入         2,000         2,000           無形固定資産の取得による支出         △51,429         △47,622         関係会社株式の取得による支出         △23,543         -           差入保証金の回収による収入         256         -         -           その他         183         199           投資活動によるキャッシュ・フロー         △131,847         △79,366           財務活動によるキャッシュ・フロー         短期借入金の純増減額(△は減少)         1,300,000         1,600,000           長期借入んの返済による支出         △253,348         △828,894           社債の償還による支出         △310,000         △10,000           リース債務の返済による支出         △50,980         △25,335           配当金の支払額         △29,865         △29,800           財務活動によるキャッシュ・フロー         855,806         1,335,969           現金及び現金同等物に係る換算差額         49         △53           現金及び現金同等物の増減額(△は減少)         1,866,393         2,037,376           現金及び現金同等物の期首残高         1,179,084			
営業活動によるキャッシュ・フロー       1,142,385       780,827         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       △52,997       △33,797         有形固定資産の売却による収入       -       6,471         投資有価証券の取得による支出       △6,315       △6,616         投資有価証券の売却による収入       2,000       2,000         無形固定資産の取得による支出       △51,429       △47,622         関係会社株式の取得による支出       △23,543       -         差入保証金の回収による収入       256       -         その他       183       199         投資活動によるキャッシュ・フロー       人313,847       △79,366         財務活動によるキャッシュ・フロー       無額       1,300,000       1,600,000         長期借入金の純増減額(△は減少)       1,300,000       1,600,000       630,000         長期借入金の返済による支出       △253,348       △828,894       人4他の償還による支出       △253,348       △828,894         社債の償還による支出       △310,000       △10,000       △10,000         リース債務の返済による支出       △29,865       △29,800         財務活動によるキャッシュ・フロー       855,806       1,335,969         現金及び現金同等物に係る換算差額       49       △53         現金及び現金同等物の増減額(△は減少)       1,866,393       2,037,376         現金及び現金同等物の増減額(△2は減少)       1,179,084			
接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			
有形固定資産の取得による支出		2, 222, 222	,
有形固定資産の売却による収入		△52, 997	△33, 797
投資有価証券の取得による支出△6,315△6,616投資有価証券の売却による収入2,0002,000無形固定資産の取得による支出△51,429△47,622関係会社株式の取得による支出△23,543-差入保証金の回収による収入256-その他183199投資活動によるキャッシュ・フロー△131,847△79,366財務活動によるキャッシュ・フロー1,300,0001,600,000長期借入金の純増減額(△は減少)1,300,0001,600,000長期借入允による収入200,000630,000長期借入金の返済による支出△253,348△828,894社債の償還による支出△310,000△10,000リース債務の返済による支出△50,980△25,335配当金の支払額△29,865△29,800財務活動によるキャッシュ・フロー855,8061,335,969現金及び現金同等物の増減額(△は減少)1,866,3932,037,376現金及び現金同等物の増減額(△は減少)1,866,3932,037,376現金及び現金同等物の期首残商1,342,2621,179,084	The second secon		
投資有価証券の売却による収入       2,000       2,000         無形固定資産の取得による支出       △51,429       △47,622         関係会社株式の取得による支出       △23,543       -         差入保証金の回収による収入       256       -         その他       183       199         投資活動によるキャッシュ・フロー       △131,847       △79,366         財務活動によるキャッシュ・フロー       短期借入金の純増減額(△は減少)       1,300,000       1,600,000         長期借入れによる収入       200,000       630,000         長期借入金の返済による支出       △253,348       △828,894         社債の償還による支出       △310,000       △10,000         リース債務の返済による支出       △50,980       △25,335         配当金の支払額       △29,865       △29,800         財務活動によるキャッシュ・フロー       855,806       1,335,969         現金及び現金同等物に係る換算差額       49       △53         現金及び現金同等物の増減額(△は減少)       1,866,393       2,037,376         現金及び現金同等物の期首残高       1,179,084		$\triangle 6,315$	
無形固定資産の取得による支出△51, 429△47, 622関係会社株式の取得による支出△23, 543-差入保証金の回収による収入256-その他183199投資活動によるキャッシュ・フロー△131, 847△79, 366財務活動によるキャッシュ・フロー短期借入金の純増減額 (△は減少)1, 300, 0001, 600, 000長期借入れによる収入200, 000630, 000長期借入金の返済による支出△253, 348△828, 894社債の償還による支出△310, 000△10, 000リース債務の返済による支出△50, 980△25, 335配当金の支払額△29, 865△29, 800財務活動によるキャッシュ・フロー855, 8061, 335, 969現金及び現金同等物に係る換算差額49△53現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)1, 866, 3932, 037, 376現金及び現金同等物の期首残高1, 342, 2621, 179, 084			
関係会社株式の取得による支出△23,543-差入保証金の回収による収入256-その他183199投資活動によるキャッシュ・フロー△131,847△79,366財務活動によるキャッシュ・フロー-短期借入金の純増減額(△は減少)1,300,0001,600,000長期借入金の返済による収入200,000630,000長期借入金の返済による支出△253,348△828,894社債の償還による支出△310,000△10,000リース債務の返済による支出△50,980△25,335配当金の支払額△29,865△29,800財務活動によるキャッシュ・フロー855,8061,335,969現金及び現金同等物の増減額(△は減少)1,866,3932,037,376現金及び現金同等物の期首残高1,342,2621,179,084			
差入保証金の回収による収入 256 - その他 183 199 投資活動によるキャッシュ・フロー △131,847 △79,366 財務活動によるキャッシュ・フロー 短期借入金の純増減額(△は減少) 1,300,000 1,600,000 長期借入れによる収入 200,000 630,000 長期借入金の返済による支出 △253,348 △828,894 社債の償還による支出 △310,000 △10,000 リース債務の返済による支出 △310,000 △25,335 配当金の支払額 △29,865 △29,800 財務活動によるキャッシュ・フロー 855,806 1,335,969 現金及び現金同等物の増減額(△は減少) 1,866,393 2,037,376 現金及び現金同等物の増減額(△は減少) 1,866,393 2,037,376	The second secon		-
投資活動によるキャッシュ・フロー 短期借入金の純増減額(△は減少) 1,300,000 1,600,000 長期借入和による収入 200,000 630,000 長期借入金の返済による支出 △253,348 △828,894 社債の償還による支出 △310,000 △10,000 リース債務の返済による支出 △50,980 △25,335 配当金の支払額 △29,865 △29,800 財務活動によるキャッシュ・フロー 855,806 1,335,969 現金及び現金同等物の増減額(△は減少) 1,866,393 2,037,376 現金及び現金同等物の増減額(△は減少) 1,866,393			-
投資活動によるキャッシュ・フロー 短期借入金の純増減額(△は減少) 1,300,000 1,600,000 長期借入和による収入 200,000 630,000 長期借入金の返済による支出 △253,348 △828,894 社債の償還による支出 △310,000 △10,000 リース債務の返済による支出 △50,980 △25,335 配当金の支払額 △29,865 △29,800 財務活動によるキャッシュ・フロー 855,806 1,335,969 現金及び現金同等物の増減額(△は減少) 1,866,393 2,037,376 現金及び現金同等物の期首残高 1,342,262 1,179,084	その他	183	199
財務活動によるキャッシュ・フロー 短期借入金の純増減額 (△は減少) 1,300,000 1,600,000 長期借入れによる収入 200,000 630,000 長期借入金の返済による支出 △253,348 △828,894 社債の償還による支出 △310,000 △10,000 リース債務の返済による支出 △50,980 △25,335 配当金の支払額 △29,865 △29,800 財務活動によるキャッシュ・フロー 855,806 1,335,969 現金及び現金同等物に係る換算差額 49 △53 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少) 1,866,393 2,037,376 現金及び現金同等物の期首残高 1,342,262 1,179,084	投資活動によるキャッシュ・フロー	△131, 847	
短期借入金の純増減額(△は減少) 1,300,000 1,600,000 長期借入れによる収入 200,000 630,000 長期借入金の返済による支出 △253,348 △828,894 社債の償還による支出 △310,000 △10,000 リース債務の返済による支出 △50,980 △25,335 配当金の支払額 △29,865 △29,800 財務活動によるキャッシュ・フロー 855,806 1,335,969 現金及び現金同等物に係る換算差額 49 △53 現金及び現金同等物の増減額(△は減少) 1,866,393 2,037,376 現金及び現金同等物の期首残高 1,342,262 1,179,084			
長期借入れによる収入 200,000 630,000 長期借入金の返済による支出 △253,348 △828,894 社債の償還による支出 △310,000 △10,000 リース債務の返済による支出 △50,980 △25,335 配当金の支払額 △29,865 △29,800 財務活動によるキャッシュ・フロー 855,806 1,335,969 現金及び現金同等物に係る換算差額 49 △53 現金及び現金同等物の増減額(△は減少) 1,866,393 2,037,376 現金及び現金同等物の期首残高 1,342,262 1,179,084		1, 300, 000	1,600,000
社債の償還による支出 △310,000 △10,000 リース債務の返済による支出 △50,980 △25,335 配当金の支払額 △29,865 △29,800 財務活動によるキャッシュ・フロー 855,806 1,335,969 現金及び現金同等物に係る換算差額 49 △53 現金及び現金同等物の増減額(△は減少) 1,866,393 2,037,376 現金及び現金同等物の期首残高 1,342,262 1,179,084	長期借入れによる収入		
リース債務の返済による支出△50,980△25,335配当金の支払額△29,865△29,800財務活動によるキャッシュ・フロー855,8061,335,969現金及び現金同等物に係る換算差額49△53現金及び現金同等物の増減額(△は減少)1,866,3932,037,376現金及び現金同等物の期首残高1,342,2621,179,084	長期借入金の返済による支出		
リース債務の返済による支出△50,980△25,335配当金の支払額△29,865△29,800財務活動によるキャッシュ・フロー855,8061,335,969現金及び現金同等物に係る換算差額49△53現金及び現金同等物の増減額(△は減少)1,866,3932,037,376現金及び現金同等物の期首残高1,342,2621,179,084	社債の償還による支出	△310, 000	△10,000
<ul> <li>配当金の支払額</li> <li>対務活動によるキャッシュ・フロー</li> <li>現金及び現金同等物に係る換算差額</li> <li>現金及び現金同等物の増減額(△は減少)</li> <li>現金及び現金同等物の期首残高</li> <li>1,342,262</li> <li>1,179,084</li> </ul>			
財務活動によるキャッシュ・フロー 855,806 1,335,969 現金及び現金同等物に係る換算差額 49 △53 現金及び現金同等物の増減額(△は減少) 1,866,393 2,037,376 現金及び現金同等物の期首残高 1,342,262 1,179,084			
現金及び現金同等物の増減額(△は減少) 1,866,393 2,037,376 現金及び現金同等物の期首残高 1,342,262 1,179,084	財務活動によるキャッシュ・フロー		
現金及び現金同等物の期首残高 1,342,262 1,179,084	現金及び現金同等物に係る換算差額	49	△53
現金及び現金同等物の期首残高 1,342,262 1,179,084	現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	1, 866, 393	2, 037, 376
	現金及び現金同等物の期首残高		
	現金及び現金同等物の中間期末残高	* 3, 208, 655	* 3, 216, 461

#### 【注記事項】

(会計方針の変更)

(法人税、住民税及び事業税等に関する会計基準等の適用)

「法人税、住民税及び事業税等に関する会計基準」(企業会計基準第27号令和4年10月28日)等を当中間連結会計期間の期首から適用しております。

これによる中間連結財務諸表に与える影響はありません。

#### (中間連結貸借対照表関係)

#### ※ 当座貸越契約

運転資金の効率的な調達を行うため、取引金融機関と当座貸越契約を締結しております。

これらの契約に基づく借入未実行残高は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (令和6年7月31日)	当中間連結会計期間 (令和7年1月31日)
当座貸越極度額の総額	6,100,000千円	6,600,000千円
借入実行残高	一千円	1,600,000千円
差引額	6, 100, 000千円	5,000,000千円

#### (中間連結損益計算書関係)

※ 売上高及び利益の季節的変動

前中間連結会計期間(自 令和5年8月1日 至 令和6年1月31日)及び当中間連結会計期間 (自 令和6年8月1日 至 令和7年1月31日)

当社グループの利益は、第1四半期連結会計期間が、年賀状印刷の資材・販売促進費等の先行支出により低下、第2四半期連結会計期間が、年賀状印刷の集中及び商業印刷の年末商戦の折込広告の受注増により増加、第3四半期連結会計期間及び第4四半期連結会計期間が、年賀状印刷の固定費のみが発生することにより低下するという季節的変動があります。

(中間連結キャッシュ・フロー計算書関係)

※ 現金及び現金同等物の中間期末残高と中間連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係は、次のとおりであります。

	前中間連結会計期間 (自 令和5年8月1日 至 令和6年1月31日)	当中間連結会計期間 (自 令和6年8月1日 至 令和7年1月31日)
現金及び預金	3, 208, 655千円	3, 216, 461千円
現金及び現金同等物	3,208,655千円	3,216,461千円

#### (株主資本等関係)

前中間連結会計期間(自 令和5年8月1日 至 令和6年1月31日)

## 1 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
令和5年9月13日 取締役会	普通株式	29, 994	10	令和5年7月31日	令和5年10月26日	利益剰余金

## 2 基準日が当中間連結会計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当中間連結会計期間の末日後となるもの

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
令和6年3月14日 取締役会	普通株式	29, 994	10	令和6年1月31日	令和6年4月15日	利益剰余金

当中間連結会計期間(自 令和6年8月1日 至 令和7年1月31日)

# 1 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
令和6年9月13日 取締役会	普通株式	29, 994	10	令和6年7月31日	令和6年10月30日	利益剰余金

## 2 基準日が当中間連結会計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当中間連結会計期間の末日後となるもの

決議	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
令和7年3月14日 取締役会	普通株式	29, 994	10	令和7年1月31日	令和7年4月16日	利益剰余金

(セグメント情報等)

## 【セグメント情報】

前中間連結会計期間(自 令和5年8月1日 至 令和6年1月31日)

当社グループは、「情報コミュニケーション事業」の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

当中間連結会計期間(自 令和6年8月1日 至 令和7年1月31日)

当社グループは、「情報コミュニケーション事業」の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

(収益認識関係)

顧客との契約から生じる収益を分解した情報

(単位:千円)

	前中間連結会計期間 (自 令和5年8月1日 至 令和6年1月31日)	当中間連結会計期間 (自 令和6年8月1日 至 令和7年1月31日)
商業印刷	6, 020, 113	6, 173, 165
年賀状印刷	5, 277, 983	5, 041, 738
その他	42, 614	41, 415
顧客との契約から生じる収益	11, 340, 712	11, 256, 319
外部顧客への売上高	11, 340, 712	11, 256, 319

#### (1株当たり情報)

1株当たり中間純利益及び算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目		前中間連結会計期間 (自 令和5年8月1日 至 令和6年1月31日)	当中間連結会計期間 (自 令和6年8月1日 至 令和7年1月31日)
1株当たり中間純利益	(円)	231. 53	266. 46
(算定上の基礎)			
親会社株主に帰属する中間純利益	(千円)	694, 444	799, 215
普通株主に帰属しない金額	(千円)	_	_
普通株式に係る親会社株主に帰属する 中間純利益	(千円)	694, 444	799, 215
普通株式の期中平均株式数	(株)	2, 999, 433	2, 999, 433

<sup>(</sup>注)潜在株式調整後1株当たり中間純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

## 2 【その他】

(剰余金の配当)

第53期(令和5年8月1日から令和6年7月31日まで)期末配当については、令和6年9月13日開催の取締役会において、令和6年7月31日の株主名簿に記載又は記録された株主に対し、次のとおり期末配当を行うことを決議いたしました。

① 配当金の総額

29,994千円

② 1株当たりの金額

10円00銭

③ 支払請求権の効力発生日及び支払開始日

令和6年10月30日

第54期(令和6年8月1日から令和7年7月31日まで)中間配当については、令和7年3月14日開催の取締役会において、令和7年1月31日の株主名簿に記載又は記録された株主に対し、次のとおり中間配当を行うことを決議いたしました。

① 配当金の総額

29,994千円

② 1株当たりの金額

10円00銭

③ 支払請求権の効力発生日及び支払開始日

令和7年4月16日