

# 平成19年9月期 第3四半期財務・業績の概況

平成19年8月13日

上場会社名 株式会社アイ・エム・ジェイ 上場取引所 大証ヘラクレス G  
 コード番号 4305 URL <http://www.imjp.co.jp/>  
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 檜野孝人  
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役経営企画本部長 (氏名) 浅川達也 TEL (03)5759-0158

(百万円未満切捨て)

## 1. 平成19年9月期第3四半期の連結業績 (平成18年10月1日～平成19年6月30日)

### (1) 連結経営成績

(%表示は対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		四半期(当期)純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
19年9月期第3四半期	13,654	35.8	△84	—	△73	—	△22	—
18年9月期第3四半期	10,057	81.2	239	—	214	—	156	—
18年9月期	14,556	—	346	—	318	—	198	—

	1株当たり 四半期(当期)純利益		潜在株式調整後 1株当たり 四半期(当期)純利益	
	円	銭	円	銭
19年9月期第3四半期	△122	61	—	—
18年9月期第3四半期	970	14	904	65
18年9月期	1,204	14	1,114	74

(注) 1. 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益については、1株当たり四半期純損失が計上されているため記載しておりません。

### (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	円	百万円	円	%	円	銭	
19年9月期第3四半期	13,017	—	9,703	—	66.1	47,337	68	
18年9月期第3四半期	10,968	—	7,994	—	65.8	46,094	25	
18年9月期	12,711	—	8,807	—	63.3	46,310	47	

### (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	円	百万円	円	百万円	円	百万円	円
19年9月期第3四半期	△20	—	△2,619	—	1,352	—	3,545	—
18年9月期第3四半期	438	—	△953	—	2,660	—	5,126	—
18年9月期	133	—	△1,228	—	2,636	—	4,523	—

## 2. 配当の状況

(基準日)	1株当たり配当金	
	第3四半期末	
	円	銭
18年9月期第3四半期	—	—
19年9月期第3四半期	—	—

## 3. 平成19年9月期の連結業績予想 (平成18年10月1日～平成19年9月30日)

(%表示は、対前期増減率)

	売上高		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	%	円	銭
通期	18,000	23.7	120	△62.3	30	△84.9	165	21

#### 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 一社（社名 ー） 除外 一社（社名 ー）
- (2) 四半期連結財務諸表の作成基準：中間連結財務諸表作成基準
- (3) 最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更の有無：有  
 [(注) 詳細は、4 ページ【定性的情報・財務諸表等】4. その他をご覧ください。]
- (4) 会計監査人の関与：無

#### 5. 個別業績の概要（平成18年10月1日～平成19年6月30日）

- (1) 個別経営成績 (％表示は対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		四半期(当期)純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
19年9月期第3四半期	5,733	24.9	154	96.5	199	142.4	112	—
18年9月期第3四半期	4,590	21.9	78	39.5	82	35.4	△26	—
18年9月期	6,613	—	222	—	221	—	△20	—

	1株当たり四半期(当期)純利益	
	円	銭
19年9月期第3四半期	619	81
18年9月期第3四半期	△164	20
18年9月期	△123	56

- (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
19年9月期第3四半期	9,820	8,697	88.5	47,797	16
18年9月期第3四半期	8,184	7,176	87.7	41,376	39
18年9月期	9,670	7,999	82.7	46,033	49

#### 6. 平成19年9月期の個別業績予想（平成18年10月1日～平成19年9月30日）

(注) 個別については業績予想の開示を行っておりません。

#### ※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

当資料に記載の業績予想は、現在入手している情報による判断及び仮定に基づいた予想であり、リスクや不確実性を含んでおります。実際の業績は、今後様々な要因により、これら業績予想とは大きく異なる結果となる可能性があります。

## 【定性的情報・財務諸表等】

### 1. 連結経営成績に関する定性的情報

当第3四半期（平成18年10月1日～平成19年6月30日）における連結売上高は13,654百万円となり、前年同期比3,596百万円の増収となりました。当社グループを取り巻く事業環境は、各事業領域とも継続して、拡大基調にあり、企業の旺盛な投資意欲が続いています。

このような環境下、当四半期の連結売上高は大幅に伸張いたしました。当社グループは企業からの受託業務が大きな割合を占めること、またウェブインテグレーション事業での受託案件の大型化が進んでいることから、顧客企業の決算期の影響を受けるため季節変動が大きく、従来、第1、第3四半期は第2、第4四半期と比較し売上高が低くなる傾向にありますが、当四半期の増収は、特にモバイルインテグレーション及び広告マーケティング事業が売上高の拡大を牽引し、前年同四半期比で35.8%増加しました。

当第3四半期の営業損失は、84百万円となりました。主な要因としては、第2四半期までのモバイルインテグレーション事業で生じたトラブル案件により原価及び販売管理費が増加しました。この影響により第3四半期では営業活動が遅延したことと、広告マーケティング事業で計画に先行して採用した人材の戦力化が当第3四半期までに売上寄与できなかったことが挙げられます。

経常損失は、73百万円となりました。また、当四半期純損失は22百万円となりました。

### 2. 連結財政状態に関する定性的情報

#### (1) 資産、負債及び純資産の状況

当第3四半期におきましては、資産は13,017百万円となり、前連結会計年度末と比較して306百万円増加しました。これは主に、モバイルインテグレーション事業及び広告マーケティング事業のグループ会社を含めた積極的なM&Aによる事業拡大を推進したことにより各種資産が増加したことによるものであります。

当第3四半期の負債は、前連結会計年度末に比べ589百万円減少し、3,313百万円となりました。これは保有する投資有価証券の時価が下落したことに伴い繰延税金負債が減少したこと等によるものであります。

当第3四半期の純資産は、前連結会計年度末に比べ896百万円増加し、9,703百万円となりました。これはその他有価証券評価差額金が減少した一方で、三井物産株式会社を引受先とする第三者割当増資により払込資本が増加したこと等によるものであります。

#### (2) 連結キャッシュ・フローの状況

当第3四半期におきましては、営業活動によるキャッシュ・フローは映画制作案件の納品などによる棚卸資産の減少等により20百万円の減少、投資活動によるキャッシュ・フローは有価証券の取得等により2,619百万円の減少、財務活動によるキャッシュ・フローは株式の発行による収入等により1,352百万円の増加となりました。結果、当第3四半期における現金および現金同等物は、前連結会計年度末に比べ977百万円減少し、3,545百万円となりました。

### 3. 業績予想に関する定性的情報

平成18年11月13日に公表しました連結の業績予想は、本資料において修正しています。

本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。業績予想の前提となる仮定及び業績予想のご利用に当たっての注意

事項等について、及び上記 1 に係る業績予想の具体的修正内容は、本日（平成19年 8 月13日）公表の「業績予想の修正に関するお知らせ」をご覧ください。

#### 4. その他

- (1) 期中における重要な子会社の移動（連結範囲の変更を伴う特定子会社の移動）

該当事項はありません。

- (2) 最近連結会計年度からの会社処理の方法の変更

当第 3 四半期より法人税法の改正に伴い、平成19年 4 月 1 日以降に取得した有形固定資産の減価償却の方法については、改正後の法人税法に基づく方法に変更しております。

なお、この変更により損益に与える影響は軽微であります。

## 5. 四半期連結財務諸表

### (1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円、%)

科 目	前年同四半期 (平成18年9月期 第3四半期末)	当四半期 (平成19年9月期 第3四半期末)	増 減		(参 考) 平成18年9月期
	金額	金額	金額	増減率	金額
(資産の部)					
I 流動資産	8,695,823	8,128,422	△567,401	△6.5	8,900,959
1. 現金及び預金	5,153,437	3,545,679	△1,607,758	△31.2	4,523,122
2. 受取手形及び売掛金	2,084,157	2,842,504	758,347	36.4	3,012,521
3. たな卸資産	814,742	712,659	△102,082	△12.5	950,454
4. 繰延税金資産	156,721	193,585	36,863	23.5	127,198
5. その他	505,810	864,590	358,780	70.9	315,069
貸倒引当金	△19,045	△30,598	△11,552	60.7	△27,407
II 固定資産	2,264,553	4,885,281	2,620,727	115.7	3,803,687
1. 有形固定資産	197,881	295,027	97,145	49.1	249,036
(1) 建物	143,884	262,141	118,256	82.2	207,723
減価償却累計額	△51,165	△69,925	△18,760	36.7	△58,540
(2) 器具及び備品	333,659	286,845	△46,813	△14.0	298,110
減価償却累計額	△228,632	△184,170	44,462	△19.4	△198,391
(3) 土地	135	135	—	—	135
2. 無形固定資産	911,803	1,844,077	932,273	102.2	900,069
(1) のれん	—	1,424,491	1,424,491	—	—
(2) 営業権	387,102	—	△387,102	—	361,579
(3) 連結調整勘定	224,113	—	△224,113	—	195,416
(4) その他	300,588	419,586	118,998	39.6	343,073
3. 投資その他の資産	1,154,867	2,746,176	1,591,309	137.8	2,654,581
(1) 投資有価証券	254,700	2,065,275	1,810,575	710.9	2,147,567
(2) 関係会社株式	594,799	118,075	△476,723	△80.1	121,400
(3) 保証金	272,744	457,132	184,387	67.6	321,603
(4) その他	82,616	209,225	126,609	153.2	131,213
貸倒引当金	△49,993	△103,532	△53,539	107.1	△67,200
III 繰延資産	7,789	4,110	△3,678	△47.2	6,858
1. 創立費	7,789	4,110	△3,678	△47.2	6,858
資産合計	10,968,166	13,017,814	2,049,647	18.7	12,711,505

(単位：千円、%)

科 目	前年同四半期 (平成18年9月期 第3四半期末)	当四半期 (平成19年9月期 第3四半期末)	増 減		(参 考) 平成18年9月期
	金額	金額	金額	増減率	金額
(負債の部)					
I 流動負債	2,818,386	2,994,458	176,072	6.2	3,215,075
1. 買掛金	850,415	1,021,525	171,110	20.1	1,129,661
2. 短期借入金	154,040	133,200	△20,840	△13.5	140,187
3. 一年以内返済予定の 長期借入金	45,501	27,186	△18,315	△40.3	30,826
4. 未払法人税等	146,453	137,834	△8,618	△5.9	171,984
5. 賞与引当金	209,700	168,310	△41,390	△19.7	255,899
6. 返品調整引当金	4,039	—	△4,039	—	5,318
7. 受注損失引当金	14,049	4,917	△9,131	△65.0	—
8. 債務保証損失引当金	—	25,600	25,600	—	—
9. その他	1,394,185	1,475,883	81,697	5.9	1,481,196
II 固定負債	155,424	319,366	163,942	105.5	688,445
1. 長期借入金	41,051	126,144	85,093	207.3	52,655
2. 繰延税金負債	23,938	132,763	108,825	454.6	551,705
3. 退職給付引当金	10,724	5,596	△5,127	△47.8	6,803
4. その他	79,710	54,862	△24,848	△31.2	77,281
負債合計	2,973,810	3,313,824	340,014	11.4	3,903,520
(純資産の部)					
I 株主資本	7,189,106	8,399,754	1,210,648	17	7,222,877
1. 資本金	3,699,251	4,298,647	599,396	16	3,704,429
2. 資本剰余金	3,409,251	4,008,647	599,396	18	3,414,428
3. 利益剰余金	80,602	92,459	11,856	15	104,019
II 評価・換算差額等	25,628	210,022	184,393	720	824,955
1. その他有価証券評価 差額金	△ 2,017	206,988	209,006	—	818,969
2. 為替換算調整勘定	27,646	3,033	△ 24,612	-89	5,986
III 新株予約権	669	4,484	3,814	570	667
IV 少数株主持分	778,952	1,089,729	310,776	40	759,483
純資産合計	7,994,356	9,703,990	1,709,633	21	8,807,984
負債純資産合計	10,968,166	13,017,814	2,049,647	19	12,711,505

## (2) 四半期連結損益計算書

(単位：千円、%)

科 目	前年同四半期 (平成18年9月期 第3四半期)	当四半期 (平成19年9月期 第3四半期)	増 減		(参 考) 平成18年9月期
	金額	金額	金額	増減率	金額
I 売上高	10,057,731	13,654,184	3,596,453	35.8	14,556,489
II 売上原価	7,766,585	10,886,307	3,119,722	40.2	11,299,792
売上総利益	2,291,145	2,767,876	476,731	20.8	3,256,696
III 販売費及び一般管理費	2,051,167	2,852,254	801,087	39.1	2,909,727
営業利益又は営業損失(△)	239,978	△84,377	△324,355	△135.2	346,969
IV 営業外収益					
1. 受取利息	397	15,418	15,020	—	838
2. 受取配当金	—	120	120	—	545
3. 関係会社管理収入	10,200	7,650	△2,550	△25.0	13,650
4. 匿名組合分配益	32,004	—	△32,004	—	32,004
5. その他	7,619	28,078	20,458	268.5	10,749
営業外収益合計	50,222	51,266	1,044	2.1	57,787
V 営業外費用					
1. 支払利息	7,257	7,909	652	9.0	9,340
2. 創立費償却	2,635	—	△2,635	—	—
3. 株式交付費	—	5,767	5,767	—	16,733
4. 新株発行費	15,649	—	△15,649	—	—
5. 持分法による投資損失	35,001	15,765	△19,236	△55.0	39,552
6. その他	15,145	11,327	△3,818	△25.2	20,445
営業外費用合計	75,689	40,770	△34,918	△46.1	86,072
経常利益又は経常損失(△)	214,511	△73,882	△288,393	△134.4	318,684
VI 特別利益					
1. 投資有価証券売却益	1,666	—	△1,666	—	—
2. 関係会社株式売却益	3,125	119,172	116,047	—	3,125
3. 貸倒引当金戻入	6,877	17,103	10,225	148.7	—
4. 持分変動利益	151,539	107,288	△44,250	△29.2	137,344
5. その他	1,232	3,600	2,367	192.0	2,899
特別利益合計	164,442	247,165	82,722	50.3	143,370
VII 特別損失					
1. 固定資産除却損	127	52,290	52,163	—	6,785
2. 前期損益修正損	34,486	—	△34,486	—	34,486
3. 投資有価証券評価損	—	54,751	54,751	—	2,669
4. 事務所移転費用	9,651	47,252	37,601	389.6	13,127
5. 過年度給与手当等	—	69,204	69,204	—	—
6. その他	4,313	14,080	9,766	226.4	22,897
特別損失合計	48,579	237,579	189,000	389.1	79,966
税金等調整前四半期 (当期) 純利益	330,373	△64,296	△394,670	△119.5	382,089
法人税、住民税及び事業税	210,373	212,861	2,487	1.2	232,301
法人税等調整額	△64,451	△66,116	△1,664	2.6	△54,933
少数株主利益又は 少数株主損失(△)	27,804	△188,777	△216,582	△778.9	6,599
四半期(当期)純利益 又は四半期純損失(△)	156,646	△22,264	△178,911	△114.2	198,121

## (3) 四半期連結株主資本等変動計算書

前年同四半期(自 平成17年10月1日 至 平成18年6月30日)

(単位:千円)

項目	株主資本			
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	株主資本合計
平成17年9月30日残高	2,426,467	2,136,467	△77,383	4,485,550
四半期中の変動額				
新株の発行	1,272,784	1,272,784	—	2,545,568
四半期純利益	—	—	156,646	156,646
連結範囲の変動	—	—	1,339	1,339
株主資本以外の項目の 四半期中の変動額(純額)	—	—	—	—
四半期中の変動額合計	1,272,784	1,272,784	157,986	2,703,555
平成18年6月30日残高	3,699,251	3,409,251	80,602	7,189,106

(単位:千円)

項目	評価・換算差額等			新株予約権	少数株主 持分	純資産合計
	その他 有価証券 評価差額金	為替換算 調整勘定	評価・換算 差額等合計			
平成17年9月30日残高	28,806	9,808	38,615	689	670,512	5,195,367
四半期中の変動額						
新株の発行	—	—	—	—	—	2,545,568
四半期純利益	—	—	—	—	—	156,646
連結範囲の変動	—	—	—	—	—	1,339
株主資本以外の項目の 四半期中の変動額(純額)	△30,824	17,837	△12,986	△20	108,439	95,433
四半期中の変動額合計	△30,824	17,837	△12,986	△20	108,439	2,798,988
平成18年6月30日残高	△2,017	27,646	25,628	669	778,952	7,994,356

当四半期(自 平成18年10月1日 至 平成19年6月30日)

(単位:千円)

項目	株主資本			
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	株主資本合計
平成18年9月30日残高	3,704,429	3,414,428	104,019	7,222,877
当四半期中の変動額				
新株の発行	594,218	594,218	—	1,188,436
四半期純利益	—	—	△22,264	△22,264
連結範囲の変動	—	—	10,704	10,704
株主資本以外の項目の 当四半期中の変動額(純額)	—	—	—	—
当四半期中の変動額合計	594,218	594,218	△11,559	1,176,877
平成19年6月30日残高	4,298,647	4,008,647	92,459	8,399,754

(単位:千円)

項目	評価・換算差額等			新株予約権	少数株主 持分	純資産合計
	その他 有価証券 評価差額金	為替換算 調整勘定	評価・換算 差額等合計			
平成18年9月30日残高	818,969	5,986	824,955	667	759,483	8,807,984
当四半期中の変動額						
新株の発行	—	—	—	—	—	1,188,436
四半期純利益	—	—	—	—	—	△22,264
連結範囲の変動	—	—	—	—	—	10,704
株主資本以外の項目の 当四半期中の変動額(純額)	△611,981	△2,952	△614,934	3,817	330,245	△280,871
当四半期中の変動額合計	△611,981	△2,952	△614,934	3,817	330,245	896,005
平成19年6月30日残高	206,988	3,033	210,022	4,484	1,089,729	9,703,990

(参考) 平成18年9月期(自 平成17年10月1日 至 平成18年9月30日)

(単位:千円)

項目	株主資本			
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	株主資本合計
平成17年9月30日残高	2,426,467	2,136,467	△77,383	4,485,550
連結会計年度中の変動額				
新株の発行	1,277,962	1,277,961	—	2,555,923
当期純利益	—	—	198,121	198,121
連結範囲の変動	—	—	1,339	1,339
持分法の適用範囲の変動	—	—	△18,058	△18,058
株主資本以外の項目の 連結会計年度中の変動額(純額)	—	—	—	—
連結会計年度中の変動額合計	1,277,962	1,277,961	181,402	2,737,326
平成18年9月30日残高	3,704,429	3,414,428	104,019	7,222,877

(単位:千円)

項目	評価・換算差額等			新株予約権	少数株主 持分	純資産合計
	その他 有価証券 評価差額金	為替換算 調整勘定	評価・換算 差額等合計			
平成17年9月30日残高	28,806	9,808	38,615	689	670,512	5,195,367
連結会計年度中の変動額						
新株の発行	—	—	—	—	—	2,555,923
当期純利益	—	—	—	—	—	198,121
連結範囲の変動	—	—	—	—	—	1,339
持分法の適用範囲の変動	—	—	—	—	—	△18,058
株主資本以外の項目の 連結会計年度中の変動額(純額)	790,163	△3,822	786,340	△22	88,971	875,291
連結会計年度中の変動額合計	790,163	△3,822	786,340	△22	88,971	3,612,617
平成18年9月30日残高	818,969	5,986	824,955	667	759,483	8,807,984

## (4) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

科 目	前年同四半期 (平成18年9月期第3四半期)	当四半期 (平成19年9月期第3四半期)	(参 考) 平成18年9月期
	金額	金額	金額
I 営業活動によるキャッシュ・フロー			
税金等調整前四半期(当期)純利益又は 純損失(△)	330,373	△64,296	382,089
減価償却費	151,477	205,007	298,886
のれん償却額	—	218,894	—
連結調整勘定償却額	149,802	—	71,380
貸倒引当金の増減額(減少：△)	△6,877	△17,744	18,653
賞与引当金の増減額(減少：△)	45,289	△115,984	91,488
返品調整引当金の減少額	△4,231	—	—
退職給付引当金の増減額(減少：△)	2,144	△1,573	△1,956
役員退職慰労引当金の減少額	△49,603	—	△49,603
受取利息及び受取配当金	△627	△15,538	△1,384
支払利息	7,257	7,909	9,340
固定資産除却損	127	52,290	6,785
持分変動損益	—	△100,801	△137,344
投資有価証券評価損	2,669	54,751	2,669
投資有価証券売却益	△1,666	—	—
関係会社株式売却損益	—	△119,172	△3,125
売上債権の増減額(増加：△)	△137,096	483,044	△1,063,330
たな卸資産の増減額(増加：△)	14,144	232,958	△121,065
仕入債務の増減額(減少：△)	144,207	△183,171	423,005
その他	69,681	△253,341	482,815
小計	717,070	383,232	409,303
利息及び配当金の受取額	607	15,493	1,368
利息の支払額	△7,257	△7,909	△9,775
法人税等の支払額	△272,215	△411,453	△267,834
営業活動によるキャッシュ・フロー	438,205	△20,637	133,062

(単位：千円)

科 目	前年同四半期 (平成18年9月期第3四半期)	当四半期 (平成19年9月期第3四半期)	(参 考) 平成18年9月期
	金額	金額	金額
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
定期預金の払戻による収入	40,650	—	67,650
有価証券の取得による支出	—	△1,000,000	—
有価証券の償還による収入	—	1,000,000	—
有形固定資産の取得による支出	△57,695	△160,609	△114,231
有形固定資産の売却による収入	—	19,848	1,226
無形固定資産の取得による支出	△533,399	△144,028	△615,708
投資有価証券の取得による支出	△106,339	△1,010,057	△204,699
投資有価証券の売却による収入	112,098	—	111,313
関係会社株式の取得による支出	△112,545	△810,096	△213,545
関係会社株式の売却による収入	—	100,000	—
連結範囲の変更を伴う子会社株式の 取得による支出	△186,449	△95,669	△186,449
連結範囲の変更を伴う子会社株式の 売却による支出	—	△44,444	△2,653
保証金の差入による支出	△36,505	△122,477	△109,702
保証金の回収による収入	7,440	54,360	29,960
貸付けによる支出	△10,000	△815,036	△21,000
貸付金の回収による収入	31,270	414,573	31,660
その他	△102,266	△5,443	△1,926
投資活動によるキャッシュ・フロー	△953,742	△2,619,079	△1,228,107
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
短期借入金が増減	△48,387	10,000	△66,314
長期借入金の返済による支出	△79,492	△23,811	△102,033
長期借入れによる収入	—	183,000	20,000
株式の発行による収入 (少数株主からの払込による収入を含む)	2,784,919	1,190,169	2,794,190
その他	3,184	△7,025	△9,278
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,660,224	1,352,332	2,636,563
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	4,897	296	4,751
V 現金及び現金同等物の増加額	2,149,584	△1,287,087	1,546,269
VI 現金及び現金同等物の期首残高	2,976,852	4,523,122	2,976,852
VII 合併に伴う現金及び現金同等物の 増加額	—	309,644	—
VIII 現金及び現金同等物の 第3四半期(期末)残高	5,126,437	3,545,679	4,523,122

## 6. 四半期個別財務諸表

### (1) 四半期貸借対照表

(単位：千円、%)

科 目	前年同四半期 (平成18年9月期 第3四半期末)	当四半期 (平成19年9月期 第3四半期末)	増 減		(参 考) 平成18年9月期
	金額	金額	金額	増減率	金額
(資産の部)					
I 流動資産	5,133,738	3,775,035	△ 1,358,702	△ 26.5	4,749,889
1. 現金及び預金	3,638,677	1,866,726	△ 1,771,951	△ 48.7	2,952,460
2. 受取手形	26,856	20,975	△ 5,880	△ 21.9	40,284
3. 売掛金	1,005,458	1,024,022	18,564	1.8	1,306,665
4. たな卸資産	117,644	111,355	△ 6,289	△ 5.3	42,795
5. 繰延税金資産	106,278	121,641	15,363	14.5	93,547
6. 関係会社短期貸付金	—	500,762	500,762	—	212,270
7. その他	245,567	147,648	△ 97,918	△ 39.9	121,610
貸倒引当金	△ 6,744	△ 18,097	△ 11,352	168.3	△ 19,743
II 固定資産	3,050,801	6,045,016	2,994,214	98.1	4,920,800
1. 有形固定資産	85,665	119,846	34,180	39.9	125,925
(1) 建物	66,206	122,904	56,698	85.6	117,314
(2) 器具及び備品	150,584	127,529	△ 23,054	△ 15.3	112,921
減価償却累計額	△ 131,125	△ 130,587	537	△ 0.4	△ 104,309
2. 無形固定資産	164,297	202,693	38,396	23.4	212,541
(1) 営業権	25,150	—	△ 25,150	—	22,350
(2) ソフトウェア	75,348	188,095	112,747	149.6	189,543
(3) ソフトウェア仮勘定	63,151	—	△ 63,151	—	—
(4) その他	647	14,597	13,950	—	647
3. 投資その他の資産	2,800,839	5,722,476	2,921,637	104.3	4,582,333
(1) 投資有価証券	134,519	1,366,315	1,231,795	915.7	1,952,640
(2) 関係会社株式	2,070,862	2,389,021	318,158	15.4	1,563,465
(3) 関係会社長期貸付金	406,411	1,675,941	1,269,530	312.4	943,412
(4) 保証金	152,312	238,444	86,131	56.5	149,266
(5) その他	82,982	115,443	32,461	39.1	62,898
投資損失引当金	△ 16,000	—	16,000	—	△ 14,200
貸倒引当金	△ 30,250	△ 62,690	△ 32,440	107.2	△ 75,150
資産合計	8,184,540	9,820,052	1,635,512	20.0	9,670,690

(単位：千円、%)

科 目	前年同四半期 (平成18年9月期 第3四半期末)	当四半期 (平成19年9月期 第3四半期末)	増 減		(参 考) 平成18年9月期
	金額	金額	金額	増減率	金額
(負債の部)					
I 流動負債	933,054	953,910	20,856	2.2	1,044,368
1. 買掛金	485,506	447,131	△ 38,374	△ 7.9	598,142
2. 未払法人税等	17,420	79,072	61,652	353.9	74,000
3. 賞与引当金	71,519	63,334	△ 8,185	△ 11.4	121,992
4. 受注損失引当金	14,049	—	△ 14,049	—	—
5. 債務保証損失引当金	—	25,600	25,600	—	36,400
6. その他	344,558	338,772	△ 5,786	△ 1.7	213,832
II 固定負債	75,370	168,977	93,606	124.2	626,621
1. 繰延税金負債	2,016	119,958	117,942	—	555,694
2. その他	73,354	49,019	△ 24,335	△ 33.2	70,926
負債合計	1,008,425	1,122,888	114,462	11.4	1,670,989
(純資産の部)					
I 株主資本	7,173,175	8,490,702	1,317,526	18.4	7,189,716
1. 資本金	3,699,251	4,298,647	599,396	16.2	3,704,429
2. 資本剰余金	3,409,251	4,008,647	599,396	17.6	3,414,428
3. 利益剰余金	64,672	183,407	118,734	183.6	70,858
II 評価・換算差額等	2,939	202,644	199,704	—	809,984
1. その他有価証券評価 差額金	2,939	202,644	199,704	—	809,984
III 新株予約権	—	3,817	3,817	—	—
純資産合計	7,176,115	8,697,164	1,521,049	21.2	7,999,700
負債純資産合計	8,184,540	9,820,052	1,635,512	20.0	9,670,690

## (2) 四半期損益計算書

(単位：千円、%)

科 目	前年同四半期 (平成18年9月期 第3四半期)	当四半期 (平成19年9月期 第3四半期)	増 減		(参 考) 平成18年9月期
	金額	金額	金額	増減率	金額
I 売上高	4,590,156	5,733,310	1,143,154	24.9	6,613,755
II 売上原価	3,833,575	4,711,006	877,430	22.9	5,434,269
売上総利益	756,580	1,022,304	265,723	35.1	1,179,486
III 販売費及び一般管理費	678,190	868,264	190,074	28.0	957,308
営業利益	78,390	154,040	75,649	96.5	222,177
IV 営業外収益	108,311	126,457	18,146	16.8	138,070
V 営業外費用	104,582	81,416	△ 23,166	△ 22.2	139,091
経常利益	82,119	199,081	116,962	142.4	221,157
VI 特別利益	3,382	119,105	115,723	—	43,382
VII 特別損失	78,947	116,262	37,314	47.3	188,667
税引前四半期(当期) 純利益	6,554	201,925	195,370	—	75,872
法人税、住民税及び 事業税	71,740	136,536	64,795	90.3	122,141
法人税等調整額	△ 38,671	△ 47,161	△ 8,489	22.0	△ 25,940
四半期(当期) 純利益又は四半期純損失 (△)	△ 26,514	112,549	139,064	△ 524.5	△ 20,329

## (3) 四半期株主資本等変動計算書

当四半期(自 平成18年10月1日 至 平成19年6月30日)

(単位:千円)

	株主資本					株主資本合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		
		資本準備金	資本剰余金 合計	その他 利益剰余金 繰越 利益剰余金	利益剰余金 合計	
平成18年9月30日残高	3,704,429	3,414,428	3,414,428	70,858	70,858	7,189,716
四半期中の変動額						
新株の発行	594,218	594,218	594,218	—	—	1,188,436
四半期純利益	—	—	—	112,549	112,549	112,549
株主資本以外の項目の 四半期中の変動額(純額)	—	—	—	—	—	—
四半期中の変動額合計	594,218	594,218	594,218	112,549	112,549	1,300,985
平成19年6月30日残高	4,298,647	4,008,647	4,008,647	183,407	183,407	8,490,702

(単位:千円)

	評価・換算差額等		新株予約権	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計		
平成18年9月30日残高	809,984	809,984	—	7,999,700
四半期中の変動額				
新株の発行	—	—	—	1,188,436
四半期純利益	—	—	—	112,549
株主資本以外の項目の 四半期中の変動額(純額)	△607,340	△607,340	3,817	△603,523
四半期中の変動額合計	△607,340	△607,340	3,817	697,463
平成19年6月30日残高	202,644	202,644	3,817	8,697,164

前事業年度(自 平成17年10月1日 至 平成18年9月30日)

(単位:千円)

	株主資本					株主資本合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		
		資本準備金	資本剰余金 合計	その他利益 剰余金 繰越利益 剰余金	利益剰余金 合計	
平成17年9月30日残高	2,426,467	2,136,467	2,136,467	91,187	91,187	4,654,121
事業年度中の変動額						
新株の発行	1,277,962	1,277,961	1,277,961	—	—	2,555,923
当期純損失(△)	—	—	—	△20,329	△20,329	△20,329
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額(純額)	—	—	—	—	—	—
事業年度中の変動額合計	1,277,962	1,277,961	1,277,961	△20,329	△20,329	2,535,594
平成18年9月30日残高	3,704,429	3,414,428	3,414,428	70,858	70,858	7,189,716

(単位:千円)

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
平成17年9月30日残高	9,323	9,323	4,663,445
事業年度中の変動額			
新株の発行	—	—	2,555,923
当期純損失(△)	—	—	△20,329
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額(純額)	800,660	800,660	800,660
事業年度中の変動額合計	800,660	800,660	3,336,255
平成18年9月30日残高	809,984	809,984	7,999,700