



平成17年9月期

個別財務諸表の概要

平成17年11月15日

上場会社名	株式会社 ネクシーズ	上場取引所	東証・大証第一部
コード番号	4346	本社所在都道府県	東京都
(URL http://www.nexyz.co.jp)			
決算取締役会開催日	平成17年11月15日	中間配当制度の有無	有
配当支払開始予定日	平成17年12月22日	定時株主総会開催日	平成17年12月21日
単元株制度採用の有無	無		

1. 平成17年9月期の業績（平成16年10月1日～平成17年9月30日）

(1) 経営成績

(注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

	売上高		営業利益		経常利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
17年9月期	19,161	9.9	1,612	72.3	1,661	98.1
16年9月期	17,441	59.4	935	56.8	838	43.4

	当期純利益		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		株主資本 当期純利益率		総資本 経常利益率		売上高 経常利益率	
	百万円	%	円	銭	円	銭	%	%	%	%		
17年9月期	682	93.8	550	92	548	61	8.6	9.7	8.7			
16年9月期	352	57.5	1,174	67	1,165	48	6.2	4.2	4.8			

(注) ①期中平均株式数 17年9月期 1,238,435株 16年9月期 299,700株

なお、平成17年5月20日付で、1：4の株式分割を実施しておりますが、平成17年9月期の期中平均株式数、1株当たり当期純利益及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益は期首に株式分割が行われたものとして計算しております。

②会計処理の方法の変更 無

③売上高、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前期増減率であります。

(2) 配当状況

(注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

	1株当たり年間配当金				配当金総額 (年間)	配当性向	株主資本 配当率
	中間		期末				
	円	銭	円	銭	百万円	%	%
17年9月期	625	00	500	00	318	45.4	3.1
16年9月期	500	00	0	00	149	42.6	2.6

(注) 平成17年9月期期末配当金の内訳 普通配当金125円

(3) 財政状態

(注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

	総資産		株主資本		株主資本比率		1株当たり株主資本	
	百万円		百万円		%		円 銭	
17年9月期	14,253		10,118		71.0	7,544	26	
16年9月期	19,936		5,820		29.2	19,420	63	

(注) ①期末発行済株式数 17年9月期 1,341,168株 16年9月期 299,700株

②期末自己株式数 17年9月期 196株 16年9月期 49株

2. 平成18年9月期の業績予想（平成17年10月1日～平成18年9月30日）

	売上高	経常利益	当期純利益	1株当たり年間配当金			
				中間		期末	
	百万円	百万円	百万円	円	銭	円	銭
通期	—	—	—	—	—	—	—

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) ー円ー銭

※ 業績予想等につきましては、現在中期計画を策定中であり、12月上旬を目処に公表する予定であります。

5. 個別財務諸表等

(1) 貸借対照表

区分	注記 番号	第15期 (平成16年9月30日)		第16期 (平成17年9月30日)	
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
(資産の部)					
I 流動資産					
1. 現金及び預金		6,858,286		6,236,360	
2. 売掛金	※4	5,763,388		943,633	
3. 貯蔵品		116,480		36,002	
4. 前払費用		131,215		93,878	
5. 繰延税金資産		1,490,674		331,720	
6. 短期貸付金		521,530		250,250	
7. 未収入金		181,452		320,551	
8. 未収消費税等		—		153,481	
9. その他		85,898		114,596	
流動資産合計		15,148,926	76.0	8,480,475	59.5
II 固定資産					
1. 有形固定資産					
(1) 建物		197,470		350,144	
減価償却累計額		27,692	169,777	43,871	306,273
(2) 車両運搬具		19,857		19,857	
減価償却累計額		12,219	7,637	14,559	5,297
(3) 工具器具備品		931,959		1,216,430	
減価償却累計額		326,047	605,911	486,829	729,601
(4) レンタル資産		426,360		396,737	
減価償却累計額		186,575	239,784	284,696	112,040
(5) 建設仮勘定			28,875		—
有形固定資産合計			1,051,986		1,153,212
2. 無形固定資産					
ソフトウェア			71,161		58,583
無形固定資産合計			71,161		58,583
			0.3		0.4

区分	注記 番号	第15期 (平成16年9月30日)		第16期 (平成17年9月30日)	
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
3. 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券		48,007		332,113	
(2) 関係会社株式		1,523,500		2,076,950	
(3) 出資金		115,985		—	
(4) 関係会社長期貸付金		1,000,000		750,000	
(5) 敷金・保証金	※1	782,803		562,447	
(6) 長期前払費用		59,152		55,326	
(7) 繰延税金資産		27,860		661,578	
(8) 破産更生債権等		20,750		17,150	
(9) その他		88,529		114,364	
(10) 貸倒引当金		△2,098		△8,445	
投資その他の資産合計		3,664,491	18.4	4,561,485	32.0
固定資産合計		4,787,638	24.0	5,773,281	40.5
資産合計		19,936,565	100.0	14,253,757	100.0
(負債の部)					
I 流動負債					
1. 買掛金	※4	783,962		477,177	
2. 短期借入金		900,000		—	
3. 一年内返済予定の 長期借入金	※1	1,854,310		1,320,580	
4. 未払金		1,490,948		582,779	
5. 前受金		599,271		—	
6. 未払法人税等		1,646,581		32,016	
7. 未払消費税等		437,112		—	
8. 預り金		31,556		13,835	
9. 解約調整引当金		3,323,451		97,768	
10. その他		5,075		5,643	
流動負債合計		11,072,270	55.5	2,529,801	17.7
II 固定負債					
1. 社債		700,000		700,000	
2. 長期借入金	※1	2,209,985		889,405	
3. 長期末払金		133,947		16,426	
固定負債合計		3,043,932	15.3	1,605,831	11.3
負債合計		14,116,202	70.8	4,135,633	29.0

区分	注記 番号	第15期 (平成16年9月30日)		第16期 (平成17年9月30日)		
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)	
(資本の部)						
I 資本金	※2		2,695,797	13.5	4,653,660	32.7
II 資本剰余金						
資本準備金		2,481,605		4,439,468		
資本剰余金合計			2,481,605	12.5	4,439,468	31.1
III 利益剰余金						
当期未処分利益		644,376		1,026,412		
利益剰余金合計			644,376	3.2	1,026,412	7.2
IV 自己株式	※3		△1,417	△0.0	△1,417	△0.0
資本合計			5,820,362	29.2	10,118,124	71.0
負債・資本合計			19,936,565	100.0	14,253,757	100.0

(2) 損益計算書

区分	注記 番号	第15期 (自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日)			第16期 (自 平成16年10月1日 至 平成17年9月30日)		
		金額 (千円)		百分比 (%)	金額 (千円)		百分比 (%)
I 売上高	※1						
1. テレマーケティング事業		15,747,618		17,688,075			
2. その他マーケティング事業		205,910		—			
3. プロモーション事業		609,998		360,785			
4. 継続収入	877,790	17,441,317	100.0	1,112,493	19,161,354	100.0	
II 売上原価							
1. テレマーケティング原価		12,912,937		13,802,897			
2. その他マーケティング原価		106,044		—			
3. プロモーション原価		2,598		55,050			
4. 継続収入原価		155,808	13,177,389	75.6	148,957	14,006,905	73.1
売上総利益			4,263,928	24.4		5,154,448	26.9
III 販売費及び一般管理費							
1. 広告宣伝費		80,216		366,521			
2. 運賃		195,882		210,678			
3. 販売促進費		881,137		19,341			
4. 業務委託費		67,577		81,501			
5. 役員報酬		129,499		134,369			
6. 給料手当		106,767		135,119			
7. 雑給		15,969		18,527			
8. 法定福利厚生費		65,160		65,432			
9. 賃借料		672,157		974,441			
10. 修繕費		—		226,694			
11. 減価償却費		199,446		338,684			
12. 旅費交通費		69,220		74,543			
13. 通信費		83,574		49,595			
14. 水道光熱費		—		183,038			
15. 支払手数料		90,825		123,692			
16. その他		670,850	3,328,286	19.1	540,077	3,542,260	18.5
営業利益			935,642	5.3		1,612,188	8.4

区分	注記 番号	第15期 (自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日)		第16期 (自 平成16年10月1日 至 平成17年9月30日)		
		金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)	
IV 営業外収益	※ 2					
1. 受取利息		47,240		40,848		
2. 受取配当金		600		2		
3. 有価証券売却益		—		40,527		
4. 受取補助金		11,300		48,175		
5. 事務代行手数料		63,092		32,640		
6. 受取補償金		—		84,055		
7. 雑収入	7,804	130,036	0.8	34,187	280,436	1.5
V 営業外費用						
1. リース支払利息		35,962		23,667		
2. 支払利息		108,222		76,514		
3. 社債利息		2,235		3,235		
4. 新株発行費		—		44,134		
5. 社債発行費		29,550		—		
6. 投資事業組合費用		3,356		8,912		
7. 融資手数料		34,132		60,225		
8. 雑損失	13,640	227,100	1.3	14,465	231,154	1.2
經常利益		838,578	4.8		1,661,470	8.7
VI 特別利益						
貸倒引当金戻入		739	739	0.0	653	653
VII 特別損失	※ 3					
1. 投資有価証券評価損		5,922		4,017		
2. 固定資産除却損		36,835		101,341		
3. 支店閉鎖損		—		309,608		
4. その他	—	42,757	0.2	9,000	423,967	2.2
税引前当期純利益		796,559	4.6		1,238,156	6.5
法人税、住民税及び事業税	1,815,318			30,639		
法人税等調整額	△1,370,808	444,510	2.6	525,235	555,874	2.9
当期純利益		352,049	2.0		682,282	3.6
前期繰越利益		292,326			494,526	
中間配当額		—			150,396	
当期末処分利益		644,376			1,026,412	

売上原価明細書

1. テレマーケティング原価

		第15期 (自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日)			第16期 (自 平成16年10月1日 至 平成17年9月30日)		
区分	注記 番号	金額 (千円)		構成比 (%)	金額 (千円)		構成比 (%)
1. 労務費							
給料手当		1,226,371			1,939,299		
雑給		5,592,791			5,775,575		
その他		980,321	7,799,484	60.4	877,763	8,592,638	62.3
2. 外注費			1,584,530	12.2		2,583,608	18.7
3. 経費							
電話通信費		1,267,937			1,496,239		
キャンペーン経費		1,686,377			630,236		
その他		199,278	3,153,594	24.5	355,285	2,481,762	18.0
4. 機器原価			375,328	2.9		144,888	1.0
テレマーケティング原価			12,912,937	100.0		13,802,897	100.0

2. その他マーケティング原価

		第15期 (自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日)		第16期 (自 平成16年10月1日 至 平成17年9月30日)		
区分	注記 番号	金額 (千円)		構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
1. 景品費		52,653		49.6	—	—
2. 印刷費		36,792		34.7	—	—
3. その他経費		16,598		15.7	—	—
その他マーケティング原価		106,044		100.0	—	—

3. プロモーション原価

		第15期 (自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日)		第16期 (自 平成16年10月1日 至 平成17年9月30日)		
区分	注記 番号	金額 (千円)		構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
業務委託費		2,598		100.0	55,050	100.0
プロモーション原価		2,598		100.0	55,050	100.0

4. 継続収入原価

区分	注記 番号	第15期 (自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日)		第16期 (自 平成16年10月1日 至 平成17年9月30日)	
		金額 (千円)	構成比 (%)	金額 (千円)	構成比 (%)
1. 減価償却費		98,050	62.9	98,120	65.9
2. その他		57,757	37.1	50,836	34.1
継続収入原価		155,808	100.0	148,957	100.0

(3) 利益処分案

		第15期 (株主総会承認日 平成16年12月21日)	第16期 (株主総会承認予定日 平成17年12月21日)
区分	注記 番号	金額 (千円)	金額 (千円)
I 当期末処分利益		644,376	1,026,412
II 利益処分額			
配当金		149,850	167,646
III 次期繰越利益		494,526	858,766

重要な会計方針

項目	第15期 (自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日)	第16期 (自 平成16年10月1日 至 平成17年9月30日)
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	<p>(1) 子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法</p> <p>(2) その他有価証券 時価のあるもの</p> <p>時価のないもの 移動平均法による原価法</p>	<p>(1) 子会社株式及び関連会社株式 同左</p> <p>(2) その他有価証券 時価のあるもの</p> <p>時価のないもの 同左</p> <p>なお、投資事業組合及びこれに類する組合への出資（証券取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの）については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。</p>
2. たな卸資産の評価基準及び評価方法	貯蔵品 最終仕入原価法	貯蔵品 同左
3. 固定資産の減価償却の方法	<p>(1) 有形固定資産 レンタル資産 定額法 その他 定率法</p> <p>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <p>建物 8～15年 車両運搬具 4～6年 工具器具備品 4～10年 レンタル資産 4年</p> <p>(2) 無形固定資産 定額法</p> <p>ただし、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づいております。</p>	<p>(1) 有形固定資産 建物（建物附属設備を除く） 定額法 レンタル資産 定額法 その他 定率法</p> <p>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <p>建物 8～50年 車両運搬具 4～6年 工具器具備品 4～10年 レンタル資産 4年</p> <p>(2) 無形固定資産 同左</p>
4. 繰延資産の処理方法	社債発行費は、支出時に全額費用として処理しております。	新株発行費は、支出時に全額費用として処理しております。
5. 引当金の計上基準	<p>(1) 貸倒引当金 債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、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、キャッシュ・フロー見積法によって回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 解約調整引当金 携帯電話及び衛星放送契約者等の短期解約によって、当社の販売請負先から請求される解約調整金の支払いに備えて解約予想額を引当計上しております。</p>	<p>(1) 貸倒引当金 同左</p> <p>(2) 解約調整引当金 同左</p>
6. リース取引の処理方法	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。	同左

項目	第15期 (自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日)	第16期 (自 平成16年10月1日 至 平成17年9月30日)
7. 重要なヘッジ会計の方法	<p>①ヘッジ会計の方法 金利スワップについては、特例処理の要件を満たしておりますので、特例処理を採用しております。</p> <p>②ヘッジ手段とヘッジ対象 (ヘッジ手段) 金利スワップ (ヘッジ対象) 借入金の利息</p> <p>③ヘッジ方針 当社は借入金の金利上昇リスクを回避する目的で金利スワップ取引を行っており、ヘッジ対象の識別は個別契約毎に行っております。</p> <p>④ヘッジ有効性評価の方法 リスク管理方法に従って、以下の条件を満たす金利スワップを締結しております。</p> <p>I 金利スワップの想定元本と長期借入金の元本金額が一致している。</p> <p>II 金利スワップと長期借入金の契約期間及び満期が一致している。</p> <p>III 長期借入金の変動金利のインデックスと金利スワップで受払いされる変動金利のインデックスが一致している。</p> <p>IV 長期借入金と金利スワップの金利改定条件が一致している。</p> <p>V 金利スワップの受払い条件がスワップ期間を通して一定である。</p> <p>従って、金利スワップの特例処理の要件を満たしているので決算日における有効性の評価を省略しております。</p>	<p>①ヘッジ会計の方法 同左</p> <p>②ヘッジ手段とヘッジ対象 同左</p> <p>③ヘッジ方針 同左</p> <p>④ヘッジ有効性評価の方法 同左</p>
8. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>消費税等の会計処理 消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。</p>	<p>消費税等の会計処理 同左</p>

表示方法の変更

<p>第15期 (自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日)</p>	<p>第16期 (自 平成16年10月1日 至 平成17年9月30日)</p>
	<p>(貸借対照表)</p> <p>「証券取引法等の一部を改正する法律」(平成16年法律第97号)が平成16年6月9日に公布され、平成16年12月1日より適用となること及び「金融商品会計に関する実務指針」(会計制度委員会報告第14号)が平成17年2月15日付けで改正されたことに伴い、当事業年度から投資事業有限責任組合及びこれに類する組合への出資(証券取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの)を投資有価証券として表示する方法に変更いたしました。</p> <p>なお、当事業年度の「投資有価証券」に含まれる当該出資の額は288,123千円であり、前事業年度における投資その他の資産「その他」に含まれている出資の額は115,485千円であります。</p>
	<p>(損益計算書)</p> <p>「修繕費」は、前事業年度において販売費及び一般管理費の「その他」に含めて表示しておりましたが、当事業年度において販売費及び一般管理費の総額の100分の5を超えた為、区分掲記することとしました。</p> <p>なお、前事業年度の「修繕費」の金額は83,921千円であります。</p> <p>「水道光熱費」は、前事業年度において販売費及び一般管理費の「その他」に含めて表示しておりましたが、当事業年度において販売費及び一般管理費の総額の100分の5を超えた為、区分掲記することとしました。</p> <p>なお、前事業年度の「水道光熱費」の金額は129,437千円であります。</p>

注記事項

(貸借対照表関係)

第15期 (平成16年9月30日)	第16期 (平成17年9月30日)																																																								
<p>※1. 担保に供している資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">敷金・保証金</td> <td style="text-align: right;">274,848千円</td> </tr> <tr> <td colspan="2">上記に対応する債務</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">一年内返済予定の 長期借入金</td> <td style="text-align: right;">185,690千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">長期借入金</td> <td style="text-align: right;">148,000千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">333,690千円</td> </tr> </table> <p>※2. 授権株式数及び発行済株式総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">授権株式数</td> <td style="padding-left: 20px;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">473,000株</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">発行済株式総数</td> <td style="padding-left: 20px;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">299,749株</td> </tr> </table> <p>※3. 自己株式 当社が保有する自己株式の数は、普通株式49株であります。</p> <p>※4. 関係会社項目 該当事項はありません。</p> <p>5. 偶発債務 次の関係会社について、金融機関からの借入に対し債務保証を行っております。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">保証先</th> <th style="text-align: center;">金額(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>イデアキューブ株式会社</td> <td style="text-align: right;">45,000</td> </tr> <tr> <td>株式会社エス・ピー・ネクシィーズ</td> <td style="text-align: right;">126,000</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">171,000</td> </tr> </tbody> </table> <p>6. 当社においては、運転資金の効率的な調達を行うためにシンジケーション方式による貸出コミットメント契約を締結しております。当該契約に基づく第15期末の借入未実行残高は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">貸出コミットメントの総額</td> <td style="text-align: right;">4,500,000千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">借入実行残高</td> <td style="text-align: right;">900,000千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">差引額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">3,600,000千円</td> </tr> </table>	敷金・保証金	274,848千円	上記に対応する債務		一年内返済予定の 長期借入金	185,690千円	長期借入金	148,000千円	計	333,690千円	授権株式数	普通株式	473,000株	発行済株式総数	普通株式	299,749株	保証先	金額(千円)	イデアキューブ株式会社	45,000	株式会社エス・ピー・ネクシィーズ	126,000	計	171,000	貸出コミットメントの総額	4,500,000千円	借入実行残高	900,000千円	差引額	3,600,000千円	<p>※1. _____</p> <p>※2. 授権株式数及び発行済株式総数</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">授権株式数</td> <td style="padding-left: 20px;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">1,892,000株</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">発行済株式総数</td> <td style="padding-left: 20px;">普通株式</td> <td style="text-align: right;">1,341,364株</td> </tr> </table> <p>※3. 自己株式 当社が保有する自己株式の数は、普通株式196株であります。</p> <p>※4. 関係会社項目 関係会社に対する資産及び負債には区分掲記されたもののほか次のものがあります。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">流動資産</th> <th style="text-align: center;">金額(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>売掛金</td> <td style="text-align: right;">219,767</td> </tr> <tr> <th style="text-align: center;">流動負債</th> <th style="text-align: center;">金額(千円)</th> </tr> <tr> <td>買掛金</td> <td style="text-align: right;">297,458</td> </tr> </tbody> </table> <p>5. 偶発債務 次の関係会社について、金融機関からの借入に対し債務保証を行っております。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">保証先</th> <th style="text-align: center;">金額(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>株式会社 Nexyz. BB(注)</td> <td style="text-align: right;">63,000</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right;">63,000</td> </tr> </tbody> </table> <p>(注) 平成17年8月11日に株式会社エス・ピー・ネクシィーズから商号変更いたしました。</p> <p>6. 当社においては、運転資金の効率的な調達を行うためにシンジケーション方式による貸出コミットメント契約を締結しております。当該契約に基づく第16期末の借入未実行残高は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">貸出コミットメントの総額</td> <td style="text-align: right;">2,000,000千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">借入実行残高</td> <td style="text-align: right;">一千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">差引額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">2,000,000千円</td> </tr> </table>	授権株式数	普通株式	1,892,000株	発行済株式総数	普通株式	1,341,364株	流動資産	金額(千円)	売掛金	219,767	流動負債	金額(千円)	買掛金	297,458	保証先	金額(千円)	株式会社 Nexyz. BB(注)	63,000	計	63,000	貸出コミットメントの総額	2,000,000千円	借入実行残高	一千円	差引額	2,000,000千円
敷金・保証金	274,848千円																																																								
上記に対応する債務																																																									
一年内返済予定の 長期借入金	185,690千円																																																								
長期借入金	148,000千円																																																								
計	333,690千円																																																								
授権株式数	普通株式	473,000株																																																							
発行済株式総数	普通株式	299,749株																																																							
保証先	金額(千円)																																																								
イデアキューブ株式会社	45,000																																																								
株式会社エス・ピー・ネクシィーズ	126,000																																																								
計	171,000																																																								
貸出コミットメントの総額	4,500,000千円																																																								
借入実行残高	900,000千円																																																								
差引額	3,600,000千円																																																								
授権株式数	普通株式	1,892,000株																																																							
発行済株式総数	普通株式	1,341,364株																																																							
流動資産	金額(千円)																																																								
売掛金	219,767																																																								
流動負債	金額(千円)																																																								
買掛金	297,458																																																								
保証先	金額(千円)																																																								
株式会社 Nexyz. BB(注)	63,000																																																								
計	63,000																																																								
貸出コミットメントの総額	2,000,000千円																																																								
借入実行残高	一千円																																																								
差引額	2,000,000千円																																																								

(損益計算書関係)

第15期 (自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日)	第16期 (自 平成16年10月1日 至 平成17年9月30日)
※1. 解約調整引当金繰入額3,323,451千円を売上高から控除しております。 ※2. 関係会社からの受取利息 47,148千円 ※3. 固定資産除却損は、建物36,835千円であります。	※1. 解約調整引当金繰入額97,768千円を売上高から控除しております。 ※2. 関係会社からの受取利息 40,775千円 ※3. 固定資産除却損は、工具器具備品101,341千円であります。

① リース取引関係

第15期 (自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日)	第16期 (自 平成16年10月1日 至 平成17年9月30日)																																																
<p>1. 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</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 20%;"></th> <th style="width: 20%;">取得価額相当額 (千円)</th> <th style="width: 20%;">減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th style="width: 20%;">期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具備品</td> <td style="text-align: center;">38,129</td> <td style="text-align: center;">28,091</td> <td style="text-align: center;">10,038</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: center;">38,129</td> <td style="text-align: center;">28,091</td> <td style="text-align: center;">10,038</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">7,689千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">12,509千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">20,199千円</td> </tr> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">8,040千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">8,347千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">510千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定率法によっております。</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法 リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。</p>		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)	工具器具備品	38,129	28,091	10,038	合計	38,129	28,091	10,038	1年内	7,689千円	1年超	12,509千円	合計	20,199千円	支払リース料	8,040千円	減価償却費相当額	8,347千円	支払利息相当額	510千円	<p>1. 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</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 20%;"></th> <th style="width: 20%;">取得価額相当額 (千円)</th> <th style="width: 20%;">減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th style="width: 20%;">期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具備品</td> <td style="text-align: center;">150,301</td> <td style="text-align: center;">39,268</td> <td style="text-align: center;">111,033</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: center;">150,301</td> <td style="text-align: center;">39,268</td> <td style="text-align: center;">111,033</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">35,011千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">85,520千円</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">120,531千円</td> </tr> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">38,290千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">43,219千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">2,768千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法 同左</p>		取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)	工具器具備品	150,301	39,268	111,033	合計	150,301	39,268	111,033	1年内	35,011千円	1年超	85,520千円	合計	120,531千円	支払リース料	38,290千円	減価償却費相当額	43,219千円	支払利息相当額	2,768千円
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)																																														
工具器具備品	38,129	28,091	10,038																																														
合計	38,129	28,091	10,038																																														
1年内	7,689千円																																																
1年超	12,509千円																																																
合計	20,199千円																																																
支払リース料	8,040千円																																																
減価償却費相当額	8,347千円																																																
支払利息相当額	510千円																																																
	取得価額相当額 (千円)	減価償却累計額相当額 (千円)	期末残高相当額 (千円)																																														
工具器具備品	150,301	39,268	111,033																																														
合計	150,301	39,268	111,033																																														
1年内	35,011千円																																																
1年超	85,520千円																																																
合計	120,531千円																																																
支払リース料	38,290千円																																																
減価償却費相当額	43,219千円																																																
支払利息相当額	2,768千円																																																

② 有価証券関係

前事業年度（平成16年9月30日現在）および当事業年度（平成17年9月30日現在）における子会社株式および関連会社で時価のあるものはありません。

③ 税効果会計関係

第15期 (平成16年9月30日)	第16期 (平成17年9月30日)																																						
<p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p>繰延税金資産（流動）</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">未払事業税</td> <td style="text-align: right;">140,777千円</td> </tr> <tr> <td>解約調整引当金</td> <td style="text-align: right;">1,345,997千円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">3,898千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,490,674千円</td> </tr> </table> <p>繰延税金資産（固定）</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">貸倒引当金</td> <td style="text-align: right;">849千円</td> </tr> <tr> <td>退会手数料</td> <td style="text-align: right;">24,611千円</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券評価損</td> <td style="text-align: right;">2,398千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">27,860千円</td> </tr> </table> <p>繰延税金資産合計 1,518,534千円</p> <p>繰延税金資産の純額 1,518,534千円</p>	未払事業税	140,777千円	解約調整引当金	1,345,997千円	その他	3,898千円	計	1,490,674千円	貸倒引当金	849千円	退会手数料	24,611千円	投資有価証券評価損	2,398千円	計	27,860千円	<p>1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</p> <p>繰延税金資産（流動）</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">未払事業税</td> <td style="text-align: right;">11,330千円</td> </tr> <tr> <td>解約調整引当金</td> <td style="text-align: right;">39,596千円</td> </tr> <tr> <td>繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">275,000千円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">5,793千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">331,720千円</td> </tr> </table> <p>繰延税金資産（固定）</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">貸倒引当金</td> <td style="text-align: right;">3,420千円</td> </tr> <tr> <td>繰越欠損金</td> <td style="text-align: right;">627,968千円</td> </tr> <tr> <td>退会手数料</td> <td style="text-align: right;">24,465千円</td> </tr> <tr> <td>投資有価証券評価損</td> <td style="text-align: right;">4,025千円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">1,699千円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">661,578千円</td> </tr> </table> <p>繰延税金資産合計 993,299千円</p> <p>繰延税金資産の純額 993,299千円</p>	未払事業税	11,330千円	解約調整引当金	39,596千円	繰越欠損金	275,000千円	その他	5,793千円	計	331,720千円	貸倒引当金	3,420千円	繰越欠損金	627,968千円	退会手数料	24,465千円	投資有価証券評価損	4,025千円	その他	1,699千円	計	661,578千円
未払事業税	140,777千円																																						
解約調整引当金	1,345,997千円																																						
その他	3,898千円																																						
計	1,490,674千円																																						
貸倒引当金	849千円																																						
退会手数料	24,611千円																																						
投資有価証券評価損	2,398千円																																						
計	27,860千円																																						
未払事業税	11,330千円																																						
解約調整引当金	39,596千円																																						
繰越欠損金	275,000千円																																						
その他	5,793千円																																						
計	331,720千円																																						
貸倒引当金	3,420千円																																						
繰越欠損金	627,968千円																																						
退会手数料	24,465千円																																						
投資有価証券評価損	4,025千円																																						
その他	1,699千円																																						
計	661,578千円																																						
<p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p style="text-align: right;">(単位：%)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">42.0</td> </tr> <tr> <td>(調整)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td> <td style="text-align: right;">2.1</td> </tr> <tr> <td>住民税均等割</td> <td style="text-align: right;">5.4</td> </tr> <tr> <td>法定実効税率の変更</td> <td style="text-align: right;">6.9</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">△0.6</td> </tr> <tr> <td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">55.8</td> </tr> </table>	法定実効税率	42.0	(調整)		交際費等永久に損金に算入されない項目	2.1	住民税均等割	5.4	法定実効税率の変更	6.9	その他	△0.6	税効果会計適用後の法人税等の負担率	55.8	<p>2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳</p> <p style="text-align: right;">(単位：%)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">40.5</td> </tr> <tr> <td>(調整)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td> <td style="text-align: right;">1.9</td> </tr> <tr> <td>住民税均等割</td> <td style="text-align: right;">2.5</td> </tr> <tr> <td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">44.9</td> </tr> </table>	法定実効税率	40.5	(調整)		交際費等永久に損金に算入されない項目	1.9	住民税均等割	2.5	税効果会計適用後の法人税等の負担率	44.9														
法定実効税率	42.0																																						
(調整)																																							
交際費等永久に損金に算入されない項目	2.1																																						
住民税均等割	5.4																																						
法定実効税率の変更	6.9																																						
その他	△0.6																																						
税効果会計適用後の法人税等の負担率	55.8																																						
法定実効税率	40.5																																						
(調整)																																							
交際費等永久に損金に算入されない項目	1.9																																						
住民税均等割	2.5																																						
税効果会計適用後の法人税等の負担率	44.9																																						

(1株当たり情報)

第15期 (自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日)		第16期 (自 平成16年10月1日 至 平成17年9月30日)	
1株当たり純資産額	19,420円63銭	1株当たり純資産額	7,544円26銭
1株当たり当期純利益金額	1,174円67銭	1株当たり当期純利益金額	550円92銭
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額	1,165円48銭	潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額	548円61銭
<p>当社は平成15年11月20日付で株式1株につき5株、平成16年5月20日付で株式1株につき2株の株式分割を行っております。</p> <p>なお、当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前事業年度における1株当たりの情報については、以下のとおりとなります。</p>		<p>当社は平成17年5月20日付で株式1株につき4株の株式分割を行っております。</p> <p>なお、当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前事業年度における1株当たりの情報については、以下のとおりとなります。</p>	
1株当たり純資産額	18,495円96銭	1株当たり純資産額	4,855円16銭
1株当たり当期純利益金額	825円02銭	1株当たり当期純利益金額	293円67銭
		潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額	291円37銭

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

	第15期 (自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日)	第16期 (自 平成16年10月1日 至 平成17年9月30日)
1株当たり当期純利益金額		
当期純利益	352,049千円	682,282千円
普通株主に帰属しない金額	—	—
普通株式に係る当期純利益	352,049千円	682,282千円
期中平均株式数	299,700.00株	1,238,435.25株
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額		
当期純利益調整額	—	—
普通株式増加数	2,364.40株	5,215.20株
(うち新株引受権)	(925.47株)	(—)
(うち新株予約権)	(1,438.93株)	(5,215.20株)
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定に含めなかった潜在株式の概要	—	—

(重要な後発事象)

第15期 (自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日)	第16期 (自 平成16年10月1日 至 平成17年9月30日)												
	<p>(会社分割による持株会社体制への移行)</p> <p>当社は、平成17年11月15日開催の当社取締役会において、当社のテレマーケティング事業部門を会社分割し、持株会社体制へ移行することを決定いたしました。</p> <p>なお、本件会社分割は、平成17年12月21日開催予定の定時株主総会での承認を条件として実施する予定であります。</p> <p>(1) 分割の目的</p> <p>当社は、設立以来15年を経過し、懸賞キャンペーンを用いた独創のプロモーション事業と、お客様とのダイレクトなコミュニケーションによって商品の価値をお伝えする説明型のテレマーケティング事業を中心に順調な成長を続けてまいりました。</p> <p>特に平成17年9月期は、テレマーケティング事業においてブロードバンドサービスや新固定電話サービスなどデジタルツールの拡販体制を強化する一方で、プロモーション&マーケティングのノウハウを応用したグループ収益の拡大政策の一環として、連結子会社3社を新たに設立の上、証券仲介業、業務用食品卸業支援サービス、保険代理店事業へ参入するなど、事業ドメインを一層拡大させてまいりました。又、既存の連結子会社については、設立時の初期投資段階から成長段階へ差しかかっており、当社連結業績への貢献度が増しております。</p> <p>こうした経営環境にあつて、各グループ会社の採算性や責任体制の明確化を図るとともに、機動的かつ柔軟な経営判断を下すガバナンス機能の充実が必要であると判断し、当社は持株会社体制へ移行することといたしました。</p> <p>持株会社体制への移行後は、持株会社が引き続き上場会社となるとともに、グループ全体の戦略策定、経営資源の効率配分、子会社における業務執行状況のチェックなどの機能を担い、戦略的かつ明確な経営組織を整備した上で、それぞれの会社・事業間でのシナジー効果を追求することによって、グループとしての企業価値の最大化を目指してまいります。</p> <p>(2) 分割する事業の内容</p> <p>①分割する事業の内容 インバウンド・アウトバウンドを併用した双方向コミュニケーションサービスとしてのテレマーケティング事業</p> <p>②分割する事業の実績</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>分割会社実績</th> <th>分割する事業</th> <th>比率</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>売上高</td> <td>19,161,354千円</td> <td>17,688,075千円</td> <td>92.3%</td> </tr> <tr> <td>売上総利益</td> <td>5,154,448千円</td> <td>3,885,177千円</td> <td>75.4%</td> </tr> </tbody> </table>		分割会社実績	分割する事業	比率	売上高	19,161,354千円	17,688,075千円	92.3%	売上総利益	5,154,448千円	3,885,177千円	75.4%
	分割会社実績	分割する事業	比率										
売上高	19,161,354千円	17,688,075千円	92.3%										
売上総利益	5,154,448千円	3,885,177千円	75.4%										

<p style="text-align: center;">第15期 (自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日)</p>	<p style="text-align: center;">第16期 (自 平成16年10月1日 至 平成17年9月30日)</p>												
	<p>(3) 分割の方法 当社を分割会社として、新設する株式会社ネクシィーズ・コミュニケーションズに事業を承継させる分社型の新設分割とします。</p> <p>(4) 承継会社の名称、住所、代表者の氏名、資本金の額及び事業の内容 名称 株式会社ネクシィーズ・コミュニケーションズ 住所 東京都渋谷区桜丘町20番4号 ネクシィーズスクエアビル 代表者の氏名 未定 資本金 400,000,000円 事業の内容 インバウンド・アウトバウンドを併用した双方向コミュニケーションサービスとしてのテレマーケティング事業</p> <p>(5) 分割の時期 平成18年4月1日(予定)</p> <p>(6) 株式の割当 分割に際し、株式会社ネクシィーズ・コミュニケーションズは、普通株式8,000株を新たに発行し、そのすべてが当社に割当てられる予定であります。</p> <p>(7) 承継会社が承継する権利義務 本件分割において、株式会社ネクシィーズ・コミュニケーションズが当社から承継する権利義務は、平成17年9月30日現在の計算を基礎として、これに分割期日までの増減を加除した、テレマーケティング事業に属する資産・負債及びこれらに付随する権利義務並びに契約上の地位(ただし、本件分割に係る分割計画書に別段の定めがあるものを除く。)とします。 なお、本件分割後も、当社は株式会社ネクシィーズ・コミュニケーションズに承継される債務全てについて、引き続き株式会社ネクシィーズ・コミュニケーションズと連帯して債務を負担することといたします。 承継予定の資産、負債の帳簿価格(平成17年9月30日現在)</p> <table border="1" data-bbox="754 1525 1423 1697"> <tr> <td>流動資産</td> <td>1,248,501千円</td> <td>流動負債</td> <td>877,577千円</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td>1,103,393千円</td> <td>固定負債</td> <td>一千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>2,351,894千円</td> <td>合計</td> <td>877,577千円</td> </tr> </table> <p>なお、承継する資産、負債については、上記の金額に分割期日までの増減を加除した上で確定いたします。</p>	流動資産	1,248,501千円	流動負債	877,577千円	固定資産	1,103,393千円	固定負債	一千円	合計	2,351,894千円	合計	877,577千円
流動資産	1,248,501千円	流動負債	877,577千円										
固定資産	1,103,393千円	固定負債	一千円										
合計	2,351,894千円	合計	877,577千円										