



平成20年9月期 第1四半期財務・業績の概況

平成20年2月15日

上場会社名 株式会社ネクシィーズ 上場取引所 東証・大証第一部
 コード番号 4346 URL <http://www.nexyz.co.jp/>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 近藤 太香巳
 問合せ先責任者 (役職名) 専務取締役管理本部長 (氏名) 松井 康弘 TEL (03) 5459-7444
 (百万円未満切捨て)

1. 平成20年9月期第1四半期の連結業績(平成19年10月1日～平成19年12月31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 | % |
| 20年9月期第1四半期 | 1,370 | △26.4 | △147 | — | △145 | — | △389 | — |
| 19年9月期第1四半期 | 1,861 | 75.5 | △214 | — | △223 | — | △362 | — |
| 19年9月期 | 5,977 | — | △1,314 | — | △1,361 | — | △1,564 | — |

| | 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 |
| 20年9月期第1四半期 | △307 | 88 | — | — |
| 19年9月期第1四半期 | △286 | 40 | — | — |
| 19年9月期 | △1,231 | 79 | — | — |

(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 | |
| 20年9月期第1四半期 | 10,111 | | 5,746 | | 33.9 | 2,721 | 83 | |
| 19年9月期第1四半期 | 12,176 | | 7,627 | | 42.8 | 4,110 | 30 | |
| 19年9月期 | 11,069 | | 6,381 | | 36.7 | 3,181 | 64 | |

(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 |
| 20年9月期第1四半期 | △12 | △65 | △749 | 5,065 |
| 19年9月期第1四半期 | △61 | △210 | △2,667 | 7,022 |
| 19年9月期 | △568 | △768 | △2,347 | 5,892 |

2. 配当の状況

| (基準日) | 1株当たり配当金 | | | | | |
|------------|----------|---|-----|----|-----|----|
| | 中間期末 | | 期末 | | 年間 | |
| | 円 | 銭 | 円 | 銭 | 円 | 銭 |
| 19年9月期 | — | | 125 | 00 | 125 | 00 |
| 20年9月期(実績) | — | | — | | 125 | 00 |
| 20年9月期(予想) | — | | 125 | 00 | | |

3. 平成20年9月期の連結業績予想(平成19年10月1日～平成20年9月30日)【参考】

(%表示は、通期は対前期、中間期は対前年中間期増減率)

| | 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 |
| 中間 | 2,900 | △8.7 | △480 | — | △500 | — | △600 | — | △475 | 96 |
| 通期 | 6,500 | 8.7 | △460 | — | △500 | — | △650 | — | △515 | 63 |

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料に記載した予想数値は、現時点で入手可能な情報に基づき判断した見通しであり、多分に不確定な要素を含んでおります。実際の業績等は、業況の変化等により、上記予想数値と異なる場合があります。

なお、1株当たり(予想)当期純利益につきましては、将来の自己株式数の減少を期中平均株式数に反映させることが困難なため、以下の方法で算出しております。

・ 1株当たり(予想)当期純利益

普通株式に係る予想当期純利益 ÷ (四半期末発行済株式数 - 自己株式数)

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
 (2) 会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 無
 (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、6ページ【定性的情報・財務諸表】 4. その他をご覧ください。

(参考) 個別業績の概要

1. 平成20年9月期第1四半期の個別業績 (平成19年10月1日～平成19年12月31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 | % |
| 20年9月期第1四半期 | 293 | △22.4 | 66 | △40.5 | 69 | △39.1 | 387 | 497.9 |
| 19年9月期第1四半期 | 378 | △38.2 | 111 | 80.0 | 114 | — | 64 | — |
| 19年9月期 | 1,351 | — | 341 | — | 336 | — | 248 | — |

| | 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 |
| 20年9月期第1四半期 | 306 | 72 | — | — |
| 19年9月期第1四半期 | 51 | 25 | — | — |
| 19年9月期 | 195 | 65 | — | — |

(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 | |
| 20年9月期第1四半期 | 20,342 | | 9,795 | | 48.1 | 7,770 | 18 | |
| 19年9月期第1四半期 | 18,345 | | 9,405 | | 51.3 | 7,423 | 08 | |
| 19年9月期 | 20,741 | | 9,653 | | 46.5 | 7,552 | 43 | |

2. 平成20年9月期の個別業績予想 (平成19年10月1日～平成20年9月30日)

(%表示は、通期は対前期、中間期は対前年中間期増減率)

| | 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 |
| 中間 | 617 | △14.7 | 117 | △27.5 | 125 | △25.0 | 417 | — | 330 | 79 |
| 通期 | 1,150 | △14.9 | 191 | △44.1 | 207 | △38.6 | 465 | 87.1 | 368 | 87 |

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料に記載した予想数値は、現時点で入手可能な情報に基づき判断した見通しであり、多分に不確定な要素を含んでおります。実際の業績等は、業況の変化等により、上記予想数値と異なる場合があります。

なお、1株当たり(予想)当期純利益につきましては、将来の自己株式数の減少を期中平均株式数に反映させることが困難なため、以下の方法で算出しております。

- ・1株当たり(予想)当期純利益

普通株式に係る予想当期純利益 ÷ (四半期末発行済株式数 - 自己株式数)

【定性的情報・財務諸表等】

1. 当第1四半期連結会計期間の経営成績

当第1四半期連結会計期間における我が国の経済は、景気回復基調が続いているものの、サブプライムローン問題に揺れる米国経済の減速懸念や原油価格の高騰等、先行き不透明な状態が続きました。GDPの伸び率は企業の設備投資や個人消費の伸びを背景に、07年7月～9月に0.4%増となりました。一方で、消費者物価指数（生鮮食品は除く）は原油や原材料価格の高騰を背景に前年同月比0.1～0.8%の間で3か月連続のプラスとなりました。

このような状況の下、当社グループでは自社サービスである個人向けインターネット接続サービス「Nexyz.BB」（以下、「Nexyz.BB」）を中心として、安定した収益基盤の構築と収益の多角化に努めております。

当社グループの「Nexyz.BB」では、会員数の増大を図るため、説明型テレマーケティングによる全国規模での機動的な営業活動を行い、顧客のインターネット利用環境に応じた最適な速度・価格の提案や、契約からインターネットへの接続方法に至るまで、きめ細かな案内を行っております。結果、当四半期においても会員数が引き続き増加し、累計会員数は10万会員を超えました。また、こうしたサポート体制の充実や解約防止策等の実施により、サービス提供開始当初に比べて解約率が減少傾向にあります。

このような会員の増加と解約率の減少により、インフラ提供会社からの販売手数料に加えて会員からの月額利用料金収入も増加傾向にありますが、サービスの維持運営や会員獲得のための費用を上回るまでには至っておりません。

なお、「Nexyz.BB」以外の事業は、下記のとおりであります。

金融商品仲介と保険代理店業務については、当社を通じて証券口座を開設した既存顧客の証券取引が活発であったことや、クレジットカードの申し込みが増加したことにより手数料収入が好調に推移いたしました。一方で、保険については保険料の不払問題等に対する不信任や代理店間の契約獲得競争の激化に伴い厳しい状況が続きました。

業務用食品卸業支援については、コンタクトセンターにおいて取扱うレストランや喫茶店等の飲食店舗数が順調に増加し、販売手数料も増加傾向にありました。

また、新たな事業として、当社において、北京オリンピック野球日本代表監督の星野仙一氏とともに、収益の一部をスポーツに係る若者の育成支援に活用する「HOSHINO DREAMS PROJECT（以下、HDP）」を立ち上げました。そのほか、前連結会計年度に設立した㈱ブランジスタにおいて、Webマガジンの制作を開始し、12月にトラベルWebマガジン「旅色」を発刊いたしました。

これら二つの新規事業の開始に伴ってイデアキューブ㈱では、HDPの協賛企業や、「旅色」に掲載するホテル・旅館に対する獲得営業を本格的に開始いたしました。その結果、各社において先行投資が発生しており、当第1四半期連結会計期間においては、当該事業は収益化するには至っておりません。

以上の結果、当第1四半期連結会計期間の当社グループ業績は、売上高1,370百万円（前年同期比26.4%減）、営業損失147百万円（前年同期営業損失214百万円）、経常損失145百万円（前年同期経常損失223百万円）となり、第1四半期純損失は389百万円（前年同四半期純損失362百万円）となりました。

当社グループでは情報技術を利用した各種サービス事業を営んでおり、単一セグメントに属するため、事業別のセグメント情報は作成しておりませんので、売上高を事業区分別に示すと次のとおりであります。

[連結売上高事業区分] (平成19年10月1日～平成19年12月31日)

| 事業区分 | 売上高 (百万円) | 構成比 (%) | 増減率 (%) |
|-------------------|-----------|---------|---------|
| 情報技術を利用した各種サービス事業 | 1,370 | 100.0 | △26.4 |
| テレマーケティング事業 | 547 | 39.9 | △33.6 |
| その他マーケティング事業 | 95 | 7.0 | 18.3 |
| プロモーション事業 | 147 | 10.7 | △63.8 |
| 継続収入 | 580 | 42.4 | 5.6 |

(注) 増減率におけるパーセント表示は対前年同四半期増減率を示しております。

2. 連結財政状態に関する定性的情報

(1) 財政状態と流動性分析

当第1四半期連結会計期間末の総資産は10,111百万円となり、前連結会計年度末に比べて958百万円の減少となりました。

流動資産は6,915百万円となり、前連結会計年度末に比べて610百万円の減少となりました。これは主に会計処理方法の変更に伴う未収入金の増加があった一方で、借入金の返済や社債の償還による現金及び預金の減少があったことによるものであります。

固定資産は3,195百万円となり、前連結会計年度末に比べて347百万円の減少となりました。これは主に減価償却があったことや、繰越欠損金の解消に伴い繰延税金資産が減少したことによるものであります。

流動負債は3,960百万円となり、前連結会計年度末に比べて296百万円の増加となりました。これは主に短期借入金の返済による減少があった一方で、社債からの組替による一年以内償還社債の増加や、会計処理の変更に伴う未払金の増加があったことによるものであります。

固定負債は404百万円となり、前連結会計年度末に比べて621百万円の減少となりました。これは主に社債を一年以内償還社債に組み替えたことによるものであります。

当第1四半期連結会計期間末の純資産合計は5,746百万円となり、前連結会計年度末比634百万円の減少となりました。その主な内訳は、第1四半期純損失を389百万円計上したことや期末の配当を行ったことにより利益剰余金が159百万円減少したことや、自社株式の市場買付けによって自己株式が64百万円増加したことによるものであります。

以上により流動比率は174.6%となり前連結会計年度末比30.9ポイントの低下となりました。

(2) キャッシュ・フロー分析

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果使用した資金は12百万円となりました。これは主に非資金項目である減価償却費93百万円の発生や解約調整引当金の増加69百万円、法人税等の支払額89百万円を計上したことによるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果使用した資金は65百万円となりました。これは主に、定期預金の解約による収入420百万円があった一方で、定期預金の預入による支出378百万円や有形固定資産の取得による支出86百万円、無形固定資産の取得による支出18百万円が発生したことによるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果支出した資金は749百万円となりました。これは主に、借入金の返済に伴う短期借入金の純減額382百万円や、社債の償還による支出120百万円、配当金の支払額159百万円、市場買付けに伴う自己株式の取得による支出105百万円によるものであります。

3. 連結業績予想に関する定性的情報

当期の見通しについては、インターネット接続サービス「Nexyz. BB」（以下、「Nexyz. BB」）会員が概ね順調に増加しております。当社グループでは引き続き「Nexyz. BB」を中心とした営業活動を行い、会員数の増加を図ってまいります。これにより、「Nexyz. BB」のインフラ提供会社からの会員獲得時の販売手数料や、継続収入として得られる月額利用料金収入が着実に増加し、下半期は損益がさらに改善できる見込みであります。その他各連結子会社については、収益構造が確立され安定して収益を得られる会社もあるものの、業績の好不調が分かれる見通しであります。

よって、連結の業績予想は平成19年11月15日公表の業績予想から変更はありません。

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）

該当事項はありません。

(2) 会計処理の方法における簡便な方法の採用

該当事項はありません。

(3) 最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更

当社連結子会社である株式会社Nexyz. BBのインターネット接続サービス「Nexyz. BB」（以下、「Nexyz. BB」）のISP料金に係る売上計上基準は、従来、「Nexyz. BB」利用者から集金代行業者への利用料金の入金額が確定したとき、その金額をもって売上高の計上を行っておりましたが、当連結会計年度より「Nexyz. BB」利用者へサービス提供を行ったとき、発生した請求金額をもって売上高を計上する方法に変更いたしました。

これは、「Nexyz. BB」を開始した当初は、毎月の請求金額に対する回収可能額を予測することが困難でありましたが、サービス開始から約2年が経ち、過去の請求金額の回収実績から債権の回収額の予測が可能となりました。これにより、会計処理方法を従来の方法に比べてより適切に経営成績を表す方法に変更いたしました。なお、変更後の会計処理を適用した場合に、前連結会計年度の売上高及び売上原価として計上されるべき金額は相殺の上、特別利益に60,793千円計上しております。

この変更により、従来の方法と比較して売上高が14,909千円、売上原価が6,586千円、売上総利益8,323千円、営業利益及び経常利益はそれぞれ1,728千円、税金等調整前第1四半期純利益が62,521千円増加しております。

5. (要約) 四半期連結財務諸表

(1) (要約) 四半期連結貸借対照表

| 科目 | 前年同四半期末 (平成19年9月期 第1四半期末) | | 当四半期末 (平成20年9月期 第1四半期末) | | 増減 | | (参考) 前期末 (平成19年9月期末) | |
|--------------|---------------------------------|---------|-------------------------------|---------|-------------|---------|-------------------------|---------|
| | 金額 (千円) | 構成比 (%) | 金額 (千円) | 構成比 (%) | 金額 (千円) | 増減率 (%) | 金額 (千円) | 構成比 (%) |
| (資産の部) | | | | | | | | |
| I 流動資産 | | | | | | | | |
| 1. 現金及び預金 | 7,062,651 | | 5,240,192 | | △ 1,822,458 | | 6,312,409 | |
| 2. 売掛金 | 927,209 | | 751,756 | | △ 175,453 | | 779,297 | |
| 3. たな卸資産 | 226,606 | | 75,578 | | △ 151,028 | | 80,582 | |
| 4. 繰延税金資産 | 226,166 | | 155,925 | | △ 70,240 | | 153,294 | |
| 5. その他 | 446,518 | | 699,010 | | 252,492 | | 201,067 | |
| 6. 貸倒引当金 | — | | △6,594 | | △ 6,594 | | — | |
| 流動資産合計 | 8,889,151 | 73.0 | 6,915,868 | 68.4 | △ 1,973,283 | △22.2 | 7,526,651 | 68.0 |
| II 固定資産 | | | | | | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | | | | | | |
| 1. 工具器具備品 | 825,629 | | 679,614 | | △ 146,015 | | 731,276 | |
| 2. レンタル資産 | 19,697 | | 12,056 | | △ 7,641 | | 13,358 | |
| 3. その他 | 282,198 | | 250,022 | | △ 32,175 | | 259,545 | |
| 有形固定資産合計 | 1,127,525 | 9.3 | 941,693 | 9.3 | △ 185,831 | △16.5 | 1,004,180 | 9.1 |
| (2) 無形固定資産 | | | | | | | | |
| 1. のれん | 328,376 | | 297,199 | | △31,177 | | 305,278 | |
| 2. その他 | 340,026 | | 359,168 | | 19,141 | | 379,321 | |
| 無形固定資産合計 | 668,403 | 5.5 | 656,367 | 6.5 | △ 12,035 | △1.8 | 684,599 | 6.2 |
| (3) 投資その他の資産 | | | | | | | | |
| 1. 投資有価証券 | 412,335 | | 826,579 | | 414,244 | | 826,579 | |
| 2. その他 | 1,087,040 | | 778,159 | | △ 308,881 | | 1,035,300 | |
| 3. 貸倒引当金 | △ 7,784 | | △ 7,376 | | 408 | | △ 7,452 | |
| 投資その他の資産合計 | 1,491,591 | 12.2 | 1,597,363 | 15.8 | 105,771 | 7.1 | 1,854,428 | 16.7 |
| 固定資産合計 | 3,287,520 | 27.0 | 3,195,424 | 31.6 | △ 92,095 | △2.8 | 3,543,208 | 32.0 |
| 資産合計 | 12,176,671 | 100.0 | 10,111,292 | 100.0 | △ 2,065,378 | △17.0 | 11,069,860 | 100.0 |

| 科目 | 前年同四半期末 (平成19年9月期 第1四半期末) | | 当四半期末 (平成20年9月期 第1四半期末) | | 増減 | | (参考) 前期末 (平成19年9月期末) | |
|------------|---------------------------------|------------|-------------------------------|------------|-------------|------------|-------------------------|------------|
| | 金額 (千円) | 構成比 (%) | 金額 (千円) | 構成比 (%) | 金額 (千円) | 増減率 (%) | 金額 (千円) | 構成比 (%) |
| (負債の部) | | | | | | | | |
| I 流動負債 | | | | | | | | |
| 1. 買掛金 | 475,887 | | 219,692 | | △ 256,194 | | 187,073 | |
| 2. 短期借入金 | 1,559,976 | | 1,756,041 | | 196,065 | | 2,138,041 | |
| 3. 一年内償還社債 | 440,000 | | 740,000 | | 300,000 | | 240,000 | |
| 4. 未払金 | 436,051 | | 559,472 | | 123,421 | | 435,958 | |
| 5. 解約調整引当金 | 307,641 | | 557,075 | | 249,434 | | 487,916 | |
| 6. その他 | 174,078 | | 128,060 | | △ 46,017 | | 174,465 | |
| 流動負債合計 | 3,393,634 | 27.9 | 3,960,343 | 39.2 | 566,708 | 16.7 | 3,663,455 | 33.1 |
| II 固定負債 | | | | | | | | |
| 1. 社債 | 1,140,000 | | 400,000 | | △ 740,000 | | 1,020,000 | |
| 2. その他 | 15,521 | | 4,360 | | △ 11,160 | | 5,383 | |
| 固定負債合計 | 1,155,521 | 9.5 | 404,360 | 4.0 | △ 751,160 | △65.0 | 1,025,383 | 9.3 |
| 負債合計 | 4,549,155 | 37.4 | 4,364,703 | 43.2 | △ 184,451 | △4.1 | 4,688,839 | 42.4 |
| (純資産の部) | | | | | | | | |
| I 株主資本 | | | | | | | | |
| 1. 資本金 | 4,653,660 | 38.2 | 4,653,660 | 46.0 | — | — | 4,653,660 | 42.0 |
| 2. 資本剰余金 | 4,439,468 | 36.5 | 4,439,468 | 43.9 | — | — | 4,439,468 | 40.1 |
| 3. 利益剰余金 | △3,118,953 | △25.6 | △ 4,946,526 | △48.9 | △1,827,572 | — | △4,375,217 | △39.5 |
| 4. 自己株式 | △766,028 | △6.3 | △ 715,457 | △7.1 | 50,571 | — | △650,974 | △5.9 |
| 株主資本合計 | 5,208,146 | 42.8 | 3,431,145 | 33.9 | △ 1,777,001 | △34.1 | 4,066,937 | 36.7 |
| II 少数株主持分 | 2,419,368 | 19.8 | 2,315,443 | 22.9 | △ 103,925 | △4.3 | 2,314,083 | 20.9 |
| 純資産合計 | 7,627,515 | 62.6 | 5,746,588 | 56.8 | △ 1,880,927 | △24.7 | 6,381,020 | 57.6 |
| 負債純資産合計 | 12,176,671 | 100.0 | 10,111,292 | 100.0 | △2,065,378 | △17.0 | 11,069,860 | 100.0 |

(2) (要約) 四半期連結損益計算書

| 科目 | 前年同四半期 (平成19年9月期 第1四半期) | | 当四半期 (平成20年9月期 第1四半期) | | 増減 | | (参考) 前期 (平成19年9月期) | |
|---------------------------|-------------------------------|---------|-----------------------------|---------|-----------|---------|-----------------------|---------|
| | 金額 (千円) | 百分比 (%) | 金額 (千円) | 百分比 (%) | 金額 (千円) | 増減率 (%) | 金額 (千円) | 百分比 (%) |
| I 売上高 | 1,861,698 | 100.0 | 1,370,599 | 100.0 | △ 491,098 | △26.4 | 5,977,446 | 100.0 |
| II 売上原価 | 1,280,724 | 68.8 | 777,986 | 56.8 | △ 502,738 | △39.3 | 4,164,270 | 69.7 |
| 売上総利益 | 580,973 | 31.2 | 592,613 | 43.2 | 11,639 | 2.0 | 1,813,176 | 30.3 |
| III 販売費及び一般管理費 | | | | | | | | |
| 1. 給料手当 | 113,360 | | 134,264 | | 20,904 | | 520,579 | |
| 2. 賃借料 | 159,076 | | 176,218 | | 17,141 | | 651,064 | |
| 3. その他 | 522,592 | | 429,464 | | △ 93,127 | | 1,956,290 | |
| 販売費及び一般管理費合計 | 795,028 | 42.7 | 739,946 | 53.9 | △ 55,081 | △6.9 | 3,127,935 | 52.3 |
| 営業損失(△) | △214,054 | △11.5 | △ 147,333 | △10.7 | 66,720 | — | △1,314,759 | △22.0 |
| IV 営業外収益 | 10,123 | 0.5 | 14,216 | 1.0 | 4,092 | 40.4 | 21,134 | 0.3 |
| V 営業外費用 | | | | | | | | |
| 1. 支払利息 | 11,792 | | 11,867 | | 75 | | 45,923 | |
| 2. 融資手数料 | 4,238 | | — | | △ 4,238 | | 4,238 | |
| 3. その他 | 3,989 | | 627 | | △ 3,361 | | 17,319 | |
| 営業外費用合計 | 20,019 | 1.0 | 12,495 | 0.9 | △ 7,524 | △37.6 | 67,481 | 1.1 |
| 経常損失(△) | △223,950 | △12.0 | △ 145,612 | △10.6 | 78,338 | — | △1,361,106 | △22.8 |
| VI 特別利益 | | | | | | | | |
| 1. 過年度継続収入 | — | | 60,793 | | 60,793 | | — | |
| 2. その他 | 110 | | 76 | | △ 34 | | 5,315 | |
| 特別利益合計 | 110 | 0.0 | 60,869 | 4.4 | 60,758 | — | 5,315 | 0.1 |
| VII 特別損失 | | | | | | | | |
| 1. リース解約損失 | — | | 38,121 | | 38,121 | | — | |
| 2. 固定資産売却損 | — | | 4,984 | | 4,984 | | — | |
| 3. その他 | — | | 3,569 | | 3,569 | | 117,293 | |
| 特別損失合計 | — | — | 46,675 | 3.4 | 46,675 | — | 117,293 | 1.9 |
| 税金等調整前第1四半期 (当期)純損失(△) | △223,839 | △12.0 | △ 131,417 | △9.6 | 92,421 | — | △1,473,085 | △24.6 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 115,779 | 6.2 | 15,949 | 1.2 | △ 99,830 | △86.2 | 177,946 | 3.0 |
| 法人税等調整額 | 51,020 | 2.8 | 240,504 | 17.5 | 189,483 | 371.4 | 90,345 | 1.5 |
| 少数株主利益又は損失(△) | △28,224 | △1.5 | 1,359 | 0.1 | 29,584 | — | △176,650 | △2.9 |
| 第1四半期(当期) 純損失(△) | △362,415 | △19.5 | △ 389,231 | △28.4 | △ 26,816 | — | △1,564,727 | △26.2 |

(3) 第1四半期連結キャッシュ・フロー計算書

| 区分 | 前年同四半期 (平成19年9月期 第1四半期) | 当四半期 (平成20年9月期 第1四半期) | (要約)前期 (平成19年9月期) |
|--------------------------|-------------------------------|-----------------------------|----------------------|
| | 金額(千円) | 金額(千円) | 金額(千円) |
| I 営業活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 1. 税金等調整前第1四半期(当期)純損失(△) | △223,839 | △131,417 | △1,473,085 |
| 2. 減価償却費 | 99,786 | 93,377 | 421,548 |
| 3. のれん償却額 | 8,647 | 8,078 | 31,746 |
| 4. 貸倒引当金の増減額(△減少額) | △110 | 6,518 | △443 |
| 5. 解約調整引当金の増減額(△減少額) | 39,094 | 69,158 | 219,370 |
| 6. 受取利息及び受取配当金 | △575 | △498 | △5,730 |
| 7. 支払利息 | 12,138 | 11,869 | 46,472 |
| 8. 融資手数料 | 4,238 | — | 4,238 |
| 9. 自己株式関連費用 | 642 | 625 | 4,415 |
| 10. 投資事業組合費用(△利益) | — | — | 6,780 |
| 11. 投資有価証券評価損 | — | — | 10,000 |
| 12. 投資有価証券売却益 | — | — | △4,872 |
| 13. 関係会社株式売却損益(△利益) | — | — | 1,140 |
| 14. 固定資産売却損 | — | 4,984 | — |
| 15. 固定資産除却損 | — | 3,569 | 202 |
| 16. 売上債権の増減額(△増加額) | △227,170 | 35,630 | △70,796 |
| 17. たな卸資産の増減額(△増加額) | △43,520 | 5,004 | 102,503 |
| 18. 仕入債務の増減額(△減少額) | 223,889 | 32,619 | △66,424 |
| 19. 未払消費税等の増減額(△減少額) | 191,796 | 32,099 | — |
| 20. 未収消費税等の増減額(△増加額) | — | — | 404,367 |
| 21. その他資産・負債の増減額 | 11,658 | △82,874 | 65,152 |
| 小計 | 96,675 | 88,745 | △303,412 |
| 22. 利息及び配当金の受取額 | 726 | 782 | 5,562 |
| 23. 利息の支払額 | △12,555 | △12,357 | △48,936 |
| 24. 法人税等の支払額 | △146,561 | △89,482 | △222,053 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | △61,715 | △12,312 | △568,839 |

| | 前年同四半期 (平成19年9月期 第1四半期) | 当四半期 (平成20年9月期 第1四半期) | (要約)前期 (平成19年9月期) |
|----------------------------|-------------------------------|-----------------------------|----------------------|
| 区分 | 金額(千円) | 金額(千円) | 金額(千円) |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 1. 定期預金の解約による収入 | — | 420,000 | 40,000 |
| 2. 定期預金の預入による支出 | — | △ 378,020 | — |
| 3. 投資有価証券の取得による支出 | △20,000 | — | △1,333,472 |
| 4. 投資有価証券の売却による収入 | — | — | 1,037,220 |
| 5. 関係会社株式の売却による収入 | — | — | 2,000 |
| 6. 出資証券の取得による支出 | — | — | △175,000 |
| 7. 出資証券払戻及び分配による収入 | — | — | 26,275 |
| 8. 有形固定資産の取得による支出 | △37,586 | △ 86,439 | △93,511 |
| 9. 無形固定資産の取得による支出 | △150,310 | △ 18,841 | △248,102 |
| 10. その他の投資による支出 | △2,557 | △ 1,968 | △24,323 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △210,454 | △ 65,271 | △768,914 |
| III 財務活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 1. 短期借入金の純増減額(△減少額) | △1,633,000 | △ 382,000 | △1,054,934 |
| 2. 長期借入金の返済による支出 | △268,643 | — | △268,643 |
| 3. 社債の償還による支出 | △620,000 | △ 120,000 | △940,000 |
| 4. リース債務の支払いによる支出 | △13,239 | △ 92 | △16,334 |
| 5. 配当金の支払額 | △158,332 | △ 159,724 | △154,051 |
| 6. 自己株式の取得による支出 | — | △ 105,581 | — |
| 7. 自己株式の処分による収入 | 26,048 | 17,980 | 86,742 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △2,667,165 | △ 749,416 | △2,347,221 |
| IV 現金及び現金同等物の増減額(△減少額) | △2,939,336 | △ 827,001 | △3,684,975 |
| V 現金及び現金同等物の期首残高 | 9,961,987 | 5,892,409 | 9,541,987 |
| VI 新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額 | — | — | 35,398 |
| VII 現金及び現金同等物の第1四半期末(期末)残高 | 7,022,651 | 5,065,408 | 5,892,409 |

6. (要約) 四半期個別財務諸表

(1) (要約) 四半期貸借対照表

| 区分 | 前年同四半期末 (平成19年9月期 第1四半期末) | | 当四半期末 (平成20年9月期 第1四半期末) | | 増減 | | (参考) 前期末 (平成19年9月期末) | |
|---------------|---------------------------------|------------|-------------------------------|------------|-------------|------------|-------------------------|------------|
| | 金額 (千円) | 構成比 (%) | 金額 (千円) | 構成比 (%) | 金額 (千円) | 増減率 (%) | 金額 (千円) | 構成比 (%) |
| (資産の部) | | | | | | | | |
| I 流動資産 | | | | | | | | |
| 1. 現金及び預金 | 3,731,636 | | 2,156,241 | | △ 1,575,395 | | 2,888,115 | |
| 2. 売掛金 | 221,988 | | 175,808 | | △ 46,179 | | 181,616 | |
| 3. たな卸資産 | 16 | | — | | △ 16 | | — | |
| 4. 繰延税金資産 | 216,882 | | 130,533 | | △ 86,349 | | 146,537 | |
| 5. その他 | 598,457 | | 748,883 | | 150,425 | | 586,077 | |
| 流動資産合計 | 4,768,982 | 26.0 | 3,211,467 | 15.8 | △ 1,557,514 | △32.7 | 3,802,346 | 18.3 |
| II 固定資産 | | | | | | | | |
| 1. 有形固定資産 | 664,401 | | 505,044 | | △ 159,357 | | 540,292 | |
| 2. 無形固定資産 | 124,198 | | 96,538 | | △ 27,660 | | 104,237 | |
| 3. 投資その他の資産 | | | | | | | | |
| (1) 投資有価証券 | 412,335 | | 159,000 | | △ 253,335 | | 159,000 | |
| (2) 関係会社株式 | 10,964,534 | | 14,501,154 | | 3,536,620 | | 14,622,534 | |
| (3) 関係会社長期貸付金 | 510,000 | | 1,102,000 | | 592,000 | | 502,000 | |
| (4) その他 | 1,005,635 | | 775,139 | | △230,496 | | 1,018,210 | |
| (5) 貸倒引当金 | △104,140 | | △ 7,376 | | 96,764 | | △7,452 | |
| 投資その他の資産合計 | 12,788,364 | | 16,529,917 | | 3,741,553 | | 16,294,292 | |
| 固定資産合計 | 13,576,964 | 74.0 | 17,131,499 | 84.2 | 3,554,535 | 26.2 | 16,938,822 | 81.7 |
| 資産合計 | 18,345,946 | 100.0 | 20,342,967 | 100.0 | 1,997,020 | 10.9 | 20,741,169 | 100.0 |

| 区分 | 前年同四半期末 (平成19年9月期 第1四半期末) | | 当四半期末 (平成20年9月期 第1四半期末) | | 増減 | | (参考) 前期末 (平成19年9月期末) | |
|--------------|---------------------------------|------------|-------------------------------|------------|-----------|------------|-------------------------|------------|
| | 金額 (千円) | 構成比 (%) | 金額 (千円) | 構成比 (%) | 金額 (千円) | 増減率 (%) | 金額 (千円) | 構成比 (%) |
| (負債の部) | | | | | | | | |
| I 流動負債 | | | | | | | | |
| 1. 買掛金 | 2,441 | | 6,606 | | 4,165 | | 1,842 | |
| 2. 短期借入金 | 1,559,976 | | 1,756,041 | | 196,065 | | 2,038,041 | |
| 3. 一年内償還社債 | 440,000 | | 740,000 | | 300,000 | | 240,000 | |
| 4. 未払金 | 541,615 | | 90,840 | | △ 450,774 | | 76,946 | |
| 5. 解約調整引当金 | 43,174 | | — | | △ 43,174 | | — | |
| 6. 預り金 | 5,197,926 | | 7,528,567 | | 2,330,640 | | 7,677,378 | |
| 7. その他 | 15,046 | | 25,794 | | 10,748 | | 33,049 | |
| 流動負債合計 | 7,800,181 | 42.5 | 10,147,851 | 49.9 | 2,347,670 | 30.1 | 10,067,258 | 48.6 |
| II 固定負債 | | | | | | | | |
| 1. 社債 | 1,140,000 | | 400,000 | | △ 740,000 | | 1,020,000 | |
| 固定負債合計 | 1,140,000 | 6.2 | 400,000 | 2.0 | △ 740,000 | △64.9 | 1,020,000 | 4.9 |
| 負債合計 | 8,940,181 | 48.7 | 10,547,851 | 51.9 | 1,607,670 | 18.0 | 11,087,258 | 53.5 |
| (純資産の部) | | | | | | | | |
| I 株主資本 | | | | | | | | |
| 1. 資本金 | 4,653,660 | 25.4 | 4,653,660 | 22.9 | — | — | 4,653,660 | 22.4 |
| 2. 資本剰余金 | | | | | | | | |
| (1) 資本準備金 | 4,439,468 | | 4,439,468 | | — | | 4,439,468 | |
| 資本剰余金合計 | 4,439,468 | 24.2 | 4,439,468 | 21.8 | — | — | 4,439,468 | 21.4 |
| 3. 利益剰余金 | | | | | | | | |
| (1) その他利益剰余金 | | | | | | | | |
| 繰越利益剰余金 | 1,078,664 | | 1,417,444 | | 338,779 | | 1,211,756 | |
| 利益剰余金合計 | 1,078,664 | 5.9 | 1,417,444 | 6.9 | 338,779 | 31.4 | 1,211,756 | 5.8 |
| 4. 自己株式 | △766,028 | △4.2 | △715,457 | △3.5 | 50,571 | — | △650,974 | △3.1 |
| 株主資本合計 | 9,405,765 | 51.3 | 9,795,116 | 48.1 | 389,350 | 4.1 | 9,653,911 | 46.5 |
| 純資産合計 | 9,405,765 | 51.3 | 9,795,116 | 48.1 | 389,350 | 4.1 | 9,653,911 | 46.5 |
| 負債純資産合計 | 18,345,946 | 100.0 | 20,342,967 | 100.0 | 1,997,020 | 10.9 | 20,741,169 | 100.0 |

(2) (要約) 四半期損益計算書

| 区分 | 前年同四半期 (平成19年9月期 第1四半期) | | 当四半期 (平成20年9月期 第1四半期) | | 増減 | | (参考) 前期 (平成19年9月期) | |
|---------------------|-------------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------|------------|-----------------------|------------|
| | 金額 (千円) | 百分比 (%) | 金額 (千円) | 百分比 (%) | 金額 (千円) | 増減率 (%) | 金額 (千円) | 百分比 (%) |
| I 売上高 | 378,438 | 100.0 | 293,681 | 100.0 | △ 84,757 | △22.4 | 1,351,745 | 100.0 |
| II 売上原価 | 13,701 | 3.6 | 8,694 | 3.0 | △ 5,006 | △36.5 | 22,819 | 1.7 |
| 売上総利益 | 364,737 | 96.4 | 284,986 | 97.0 | △ 79,750 | △21.9 | 1,328,926 | 98.3 |
| III 販売費及び一般管理費 | 252,743 | 66.8 | 218,336 | 74.3 | △ 34,406 | △13.6 | 987,310 | 73.0 |
| 営業利益 | 111,993 | 29.6 | 66,649 | 22.7 | △ 45,343 | △40.5 | 341,615 | 25.3 |
| IV 営業外収益 | 25,292 | 6.7 | 32,707 | 11.1 | 7,415 | 29.3 | 90,831 | 6.7 |
| V 営業外費用 | 22,653 | 6.0 | 29,504 | 10.0 | 6,850 | 30.2 | 95,468 | 7.1 |
| 経常利益 | 114,632 | 30.3 | 69,853 | 23.8 | △ 44,779 | △39.1 | 336,979 | 24.9 |
| VI 特別利益 | 110 | 0.0 | 618,696 | 210.7 | 618,585 | — | 107,199 | 7.9 |
| VII 特別損失 | — | — | 41,342 | 14.1 | 41,342 | 100.0 | 112,540 | 8.3 |
| 税引前第1四半期(当期) 純利益 | 114,743 | 30.3 | 647,206 | 220.4 | 532,463 | 464.0 | 331,637 | 24.5 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 1,038 | 0.3 | 302 | 0.1 | △ 736 | △70.9 | △2,544 | △0.2 |
| 法人税等調整額 | 48,850 | 12.9 | 259,139 | 88.3 | 210,288 | 430.5 | 85,648 | 6.3 |
| 第1四半期(当期)純利益 | 64,854 | 17.1 | 387,764 | 132.0 | 322,910 | 497.9 | 248,532 | 18.4 |