

## 平成 19 年 12 月期 第 1 四半期財務・業績の概況（連結）

平成 19 年 5 月 16 日

上場会社名 株式会社ガイアックス

（コード番号：3775 名証セントレックス）

（URL <http://www.gaiax.co.jp/>）

代表者 役職名 代表執行役社長 上田 祐司

TEL：（03）5464 - 0376

問合わせ先責任者役職名 執行役財務部長 小高 奈皇光

### 1. 四半期財務情報の作成等に係る事項

- ① 会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 有  
 （内容）  
 法人税等の計上基準は簡便的な方法を採用しております。
- ② 最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無
- ③ 連結及び持分法の適用範囲の異動の有無 : 無

### 2. 平成 19 年 12 月期第 1 四半期財務・業績の概況（平成 19 年 1 月 1 日 ～ 平成 19 年 3 月 31 日）

#### (1) 経営成績（連結）の進捗状況 （百万円未満切捨）

	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 12 月期第 1 四半期	714	△4.4	△2	—	△18	—	△77	—
18 年 12 月期第 1 四半期	746	87.8	△65	—	△68	—	△83	—
（参考）18 年 12 月期	1,731	—	△87	—	△119	—	△120	—

	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 12 月期第 1 四半期	△5,567	35	—	—
18 年 12 月期第 1 四半期	△5,989	76	—	—
（参考）18 年 12 月期	△8,681	51	—	—

（注）1. 売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、前年同四半期に対する増減率であります。

2. 平成 18 年 12 月期は決算期変更のため平成 18 年 6 月 1 日から平成 18 年 12 月 31 日までの 7 ヶ月決算となっております。これに伴い、平成 18 年 12 月期第 1 四半期は 6 月 1 日から 8 月 31 日までとなっております。

#### 〔経営成績（連結）の進捗状況に関する定性的情報等〕

当第 1 四半期における国内経済は、企業収益の改善を背景にした設備投資の増加や個人消費の回復など、底堅い回復基調の中に推移しました。

当社グループが属する IT 業界におきましては、ブログ、SNS などの利用が引き続き伸長し、一層影響力のあるメディアとして定着してきております。また、市場の拡大に伴い、競合他社の参入や低価格ソリューションパッケージの台頭などで熾烈を極めました。

このような環境下、当社としては法人向けコミュニティ事業のさらなる強化や、コミュニティ運営サポート等の低価格パッケージソリューションなどの提案に力を入れて参りました。

また、オンラインゲームにつきましては複数のタイトルの自社開発を行って参りましたが、平成 19 年 3 月 1 日に当社のゲーム事業部門を会社分割し、新設会社である株式会社 UTD エンターテインメントに承継後、同新設会社の発行済株式の全株式を株式会社インデックス・ホールディングスへ売却しております。またゲーム事業からの撤退に伴い、オンラインゲームの営業拠点として活動を行って参りました連結子会社である株式会社ガイアックスコアについても、解散の決議をしております。この結果、第 1 四半期の連結業績は売上高につきましては 714 百万円となっております。営業損失につきましては、オンラインゲーム事業及び株式会社ガイアックスコアの業績を当第 1 四半期において取り込んでいる結果、営業損失は 2 百万円となり、同様に経常損失は 18 百万円となっております。また、当期純損失につきましては、オンラインゲーム事業からの撤退（事業整理損失 8 百万円）および株式会社ガイアックスコアの解散（子会社整理損失 16 百万円）などの影響の結果、77 百万円となっております。

## (2) 財政状態（連結）の変動状況

(百万円未満切捨)

	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12月期第1四半期	1,948	412	21.0	29,490 12
18年12月期第1四半期	2,167	522	24.1	37,637 26
(参考)18年12月期	2,031	491	24.1	35,256 29

(注) 平成18年12月期は決算期変更のため平成18年6月1日から平成18年12月31日までの7ヶ月決算となっております。これに伴い、平成18年12月期第1四半期は6月1日から8月31日までとなっております。

## 【連結キャッシュ・フローの状況】

(百万円未満切捨)

	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
19年12月期第1四半期	△109	282	△194	704
18年12月期第1四半期	△129	△142	229	966
(参考)18年12月期	△176	△187	79	725

(注) 平成18年12月期は決算期変更のため平成18年6月1日から平成18年12月31日までの7ヶ月決算となっております。これに伴い、平成18年12月期第1四半期は6月1日から8月31日までとなっております。

## [財政状態（連結）の変動状況に関する定性的情報等]

当第1四半期末の総資産は前第1四半期末に比べ218百万円減少となりました。主な要因は新設分割に伴いソフトウェアを承継会社に引き継いだことによるものであります。負債は借入金の返済により108百万円の減少となりました。株主資本については利益剰余金が減少し402百万円となりました。

## 連結キャッシュフローの状況

当第1四半期末の現金及び現金同等物は、704百万円となり前連結会計年度末に比べ21百万円の減少となりました。

## (営業活動によるキャッシュフロー)

営業活動により使用した資金は109百万円となりました。これは税金等調整前四半期純損失73百万円となったほか、売上債権の増加額162百万円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)

投資活動の結果得られた資金は282百万円となりました。これは主に事業譲渡による収入268百万円並びに投資有価証券の売却による収入10百万円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)

財務活動により使用した資金は194百万円となりました。これは主に短期借入金の返済82百万円と社債の償還による支出83百万円によるものであります。

## ○ 添付資料

(要約) 四半期連結貸借対照表、(要約) 四半期連結損益計算書など

以上

## [参 考]

平成19年12月期の連結業績予想(平成19年1月1日～平成19年12月31日)

	売上高	経常利益	当期純利益
	百万円	百万円	百万円
中間期	1,150	△100～0	△100～0
通期	2,500	10～110	10～110

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 720円56銭～7,926円21銭

## [業績予想に関する定性的情報等]

現時点においては、平成19年2月21日に発表いたしました平成19年12月期の連結業績予想につきまして変更はありません。

※上記の業績予想は、現時点での入手可能な情報による判断および仮定に基づき算出しており、リスクや不確実要素の変動および経済情勢等の変化により、実際の業績は本資料における見通しと大きく異なる可能性があることをご承知おき下さい。

## 1. 四半期連結貸借対照表

(単位：千円、%)

科 目	当四半期 (平成19年12月期 第1四半期末)	前年同四半期 (平成18年12月期 第1四半期末)	増減		(参考) 平成18年 12月期
	金額	金額	金額	増減率	金額
(資産の部)					
I 流動資産					
1. 現金及び預金	714,707	686,448	28,258	4.1	746,126
2. 受取手形及び売掛金	544,012	287,920	256,092	88.9	409,533
3. 有価証券	—	300,115	△300,115	△100.0	—
4. たな卸資産	92,756	76,993	15,762	20.5	84,649
5. 繰延税金資産	33,686	6,525	27,161	416.2	33,686
6. その他	53,911	55,471	△1,559	△2.8	27,025
貸倒引当金	△5,125	△2,830	△2,295	81.1	△3,150
流動資産合計	1,433,948	1,410,645	23,303	1.7	1,297,871
II 固定資産					
1. 有形固定資産					
(1) 建物及び構築物	33,730	36,881	△3,151	△8.5	37,682
(2) 工具器具及び備品	37,420	51,232	△13,811	△27.0	44,923
(3) 土地	10,066	10,066	—	—	10,066
有形固定資産合計	81,217	98,180	△16,963	△17.3	92,672
2. 無形固定資産					
(1) ソフトウェア	51,424	115,602	△64,178	△55.5	180,353
(2) のれん	173,566	216,092	△42,526	△19.7	187,383
(3) その他	351	59,191	△58,840	△99.4	368
無形固定資産合計	225,342	390,887	△165,544	△42.4	368,106
3. 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券	2,906	15,712	△12,805	△81.5	12,906
(2) 関係会社株式	78,892	113,877	△34,984	△30.7	94,858
(3) その他	126,931	137,791	△10,859	△7.9	165,968
貸倒引当金	△355	△61	△294	481.9	△462
投資その他の資産合計	208,374	267,319	△58,944	△22.1	273,271
固定資産合計	514,934	756,386	△241,452	△31.9	734,050
資産合計	1,948,883	2,167,031	△218,148	△10.1	2,031,921

(注) 平成18年12月期は決算期変更のため平成18年6月1日から平成18年12月31日までの7ヶ月決算となっております。  
これに伴い、平成18年12月期第1四半期は6月1日から8月31日までとなっております。

(単位：千円、%)

科 目	当四半期 (平成19年12月期 第1四半期末)	前年同四半期 (平成18年12月期 第1四半期末)	増減		(参考) 平成18年 12月期
	金額	金額	金額	増減率	金額
(負債の部)					
I 流動負債					
1. 支払手形及び買掛金	318,548	144,703	173,845	120.1	167,910
2. 短期借入金	102,004	453,000	△350,996	△77.5	185,002
3. 一年内返済予定の長期借入金	111,189	103,524	7,665	7.4	109,284
4. 一年内償還予定の社債	181,700	149,200	32,500	21.8	196,700
5. 預り金	125,086	159,980	△34,894	△21.8	165,433
6. 未払法人税等	4,365	1,851	2,513	135.8	4,066
7. その他	236,638	146,447	90,191	61.6	157,213
流動負債合計	1,079,531	1,158,706	△79,175	△6.8	985,609
II 固定負債					
1. 長期借入金	85,260	133,567	△48,307	△36.2	114,711
2. 社債	370,750	351,600	19,150	5.4	439,500
3. その他	709	709	—	—	709
固定負債合計	456,719	485,876	△29,157	△6.0	554,920
負債合計	1,536,250	1,644,582	△108,332	△6.6	1,540,529
(純資産の部)					
I 株主資本					
1. 資本金	738,975	738,575	400	0.1	738,975
2. 資本剰余金	561,042	560,642	400	0.1	561,042
3. 利益剰余金	△897,276	△782,652	△114,624	14.6	△820,013
株主資本合計	402,740	516,564	△113,824	△22.1	480,004
II 評価・換算差額等 為替換算調整勘定	6,523	5,464	1,059	19.4	9,282
評価・換算差額等合計	6,523	5,464	1,059	19.4	9,282
III 新株予約権	3,369	421	2,948	700.2	2,105
純資産合計	412,632	522,449	△109,817	△21.0	491,392
負債及び純資産合計	1,948,883	2,167,031	△218,148	△10.1	2,031,921

(注) 平成18年12月期は決算期変更のため平成18年6月1日から平成18年12月31日までの7ヶ月決算となっております。  
これに伴い、平成18年12月期第1四半期は6月1日から8月31日までとなっております。

2. 四半期連結損益計算書

(単位：千円、%)

科 目	当四半期 (平成19年12月期 第1四半期)	前年同四半期 (平成18年12月期 第1四半期)	増減		(参考) 平成18年 12月期
	金額	金額	金額	増減率	金額
I 売上高	714,362	746,937	△32,575	△4.4	1,731,124
II 売上原価	501,547	517,059	△15,512	△3.0	1,175,280
売上総利益	212,814	229,877	△17,063	△7.4	555,843
III 販売費及び一般管理費	215,692	295,377	△79,684	△27.0	642,913
営業損失	△2,878	△65,499	62,621	△95.6	△87,069
IV 営業外収益	3,737	2,272	1,464	64.5	5,027
1. 受取利息	526	745	△218	△29.3	1,555
2. 為替差益	435	70	365	521.4	165
3. 貸貸収入	625	612	12	2.0	1,246
4. 雑収入	1,350	—	1,350	—	—
5. その他	800	844	△44	△5.2	2,060
V 営業外費用	19,434	5,114	14,319	280.0	37,203
1. 支払利息	3,012	2,769	243	8.8	6,689
2. 新株発行費	—	1,584	△1,584	△100.0	—
3. 公開関連費	201	201	△0	—	201
4. 持分法による投資損失	14,091	—	14,091	—	20,928
5. 社債発行費	—	—	—	—	5,146
6. その他	2,128	558	1,570	281.3	4,237
経常損失	△18,575	△68,341	49,766	△72.8	△119,245
VI 特別利益	—	12,521	△12,521	△100.0	10,861
1. 前期損益修正益	—	10,861	△10,861	△100.0	10,861
2. 貸倒引当金戻入益	—	1,659	△1,659	△100.0	—
VII 特別損失	55,112	—	55,112	—	10,421
1. 賠償金	30,000	—	30,000	—	—
2. 子会社整理損失	16,187	—	16,187	—	—
3. 事業整理損失	8,837	—	8,837	—	—
4. 投資有価証券評価損	—	—	—	—	2,806
5. 契約違約金	—	—	—	—	7,425
6. その他	87	—	87	—	190
税金等調整前第1四半期(当期)純損失	△73,687	△55,820	△17,867	△32.0	△118,804
法人税、住民税及び事業税	3,575	27,257	△23,681	△86.9	28,794
法人税等調整額	—	—	—	—	△27,161
第1四半期(当期)純損失	△77,263	△83,077	5,814	7.0	△120,438

(注) 平成18年12月期は決算期変更のため平成18年6月1日から平成18年12月31日までの7ヶ月決算となっております。  
これに伴い、平成18年12月期第1四半期は6月1日から8月31日までとなっております。

### 3. 四半期連結株主資本等変動計算書

当四半期 (自平成19年1月1日 至平成19年3月31日)

(単位: 千円)

	株主資本				評価・換算 差額等	新株予約権	純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	株主資本 合計	為替換算 調整勘定		
平成18年12月31日残高	738,975	561,042	△820,013	480,004	9,282	2,105	491,392
当四半期中の変動額							
四半期純損失			△77,263	△77,263			△77,263
株主資本以外の項目の当 四半期の変動額 (純額)				—	△2,759	1,263	△1,495
当四半期中の変動額合計	—	—	△77,263	△77,263	△2,759	1,263	△78,758
平成19年3月31日残高	738,975	561,042	△897,276	402,740	6,523	3,369	412,632

(参考) 平成18年12月期

(単位: 千円)

	株主資本				評価・換算 差額等	新株予約権	純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	株主資本合 計	為替換算 調整勘定		
平成18年5月31日残高	738,575	560,642	△699,574	599,642	4,057	—	603,700
連結会計年度中の変動額							
新株の発行	400	400		800			800
当期純損失			△120,438	△120,438			△120,438
株主資本以外の項目の連 結会計年度中の変動額 (純額)				—	5,225	2,105	7,330
連結会計年度中の変動額 合計	400	400	△120,438	△119,638	5,225	2,105	△112,307
平成18年12月31日残高	738,975	561,042	△820,013	480,004	9,282	2,105	491,392

4. 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

科 目	当四半期 (平成19年12月期 第1四半期)	前年同四半期 (平成18年12月期 第1四半期)	(参考) 平成18年12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			
税金等調整前四半期(当期)純損失	△73,687	△55,820	△118,804
減価償却費	13,600	23,045	59,713
のれんの償却	13,817	3,327	22,207
株式報酬費用	1,263	421	2,105
投資有価証券評価損	—	—	2,806
前期損益修正益	—	△10,861	△10,861
長期前払費用の増減額	3,772	△16,405	△10,239
貸倒引当金の増減額	1,868	△423	298
受取利息及び受取配当金	△526	△745	△1,864
支払利息	3,012	2,769	6,689
持分法による投資損失	14,091	—	20,928
事業整理損失	8,837	—	—
子会社整理損失	5,935	—	—
売上債権の増減額 (△)	△162,256	40	△121,572
たな卸資産の増減額 (△)	△8,107	50,857	43,201
仕入債務の増減額	172,627	△34,102	△10,895
未払消費税等の増減額	△4,360	5,888	14,192
その他	△91,320	△65,361	△41,581
小 計	△101,430	△97,370	△143,676
利息及び配当金の受取額	280	625	2,368
利息の支払額	△4,018	△2,162	△5,902
法人税等の支払額	△4,066	△30,863	△29,615
営業活動によるキャッシュ・フロー	△109,235	△129,771	△176,827
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
定期預金預入による支出	△3,000	△1,312	△7,472
定期預金の払戻による収入	10,000	—	3,360
関係会社株式の取得による支出	—	△113,877	△113,877
事業譲渡による収入	268,000	—	—
投資有価証券の取得による支出	—	△1,200	△1,200
投資有価証券の売却による収入	10,000	—	—
有形固定資産の取得による支出	△808	—	△4,325
無形固定資産取得による支出	△1,098	△29,328	△52,542
短期貸付金の増減額 (△)	△674	1,098	17,767
長期貸付けによる支出	△1,000	△1,800	△37,100
長期貸付金の回収による収入	10,471	4,078	4,841
保証金の返還による収入	—	—	5,016
保証金の差入による支出	△9,051	—	△2,436
その他	—	—	240
投資活動によるキャッシュ・フロー	282,837	△142,341	△187,729

科 目	当四半期 (平成19年12月期 第1四半期)	前年同四半期 (平成18年12月期 第1四半期)	(参考) 平成18年12月期
	金額 (千円)	金額 (千円)	金額 (千円)
Ⅲ財務活動によるキャッシュ・フロー			
短期借入金の増減額(△)	△82,998	244,900	△23,098
長期借入れによる収入	—	100,000	120,000
長期借入金の返済による 支出	△27,546	△100,846	△133,942
社債の発行による収入	—	—	184,853
社債の償還による支出	△83,750	△15,000	△69,600
株式の発行による収入	—	—	800
財務活動によるキャッシュ・フロー	△194,294	229,054	79,013
Ⅳ現金及び現金同等物に係る換算差額	△818	1,293	3,020
Ⅴ現金及び現金同等物の増加額	△21,510	△41,765	△282,522
Ⅵ現金及び現金同等物の期首残高	725,924	1,008,447	1,008,447
Ⅶ現金及び現金同等物の第1四半期期末(期末)残高	704,414	966,681	725,924

(注) 平成18年12月期は決算期変更のため平成18年6月1日から平成18年12月31日までの7ヶ月決算となっております。  
これに伴い、平成18年12月期第1四半期は6月1日から8月31日までとなっております。

## 平成 19 年 12 月期 第 1 四半期財務・業績の概況（個別）

平成 19 年 5 月 16 日

上場会社名 株式会社ガイアックス

（コード番号：3775 名証セントレックス）

（URL <http://www.gaiax.co.jp/>）

代表者 役職名 代表執行役社長 上田 祐司

TEL：（03）5464 - 0376

問合わせ先責任者役職名 執行役財務部長 小高 奈皇光

### 1. 四半期財務情報の作成等に係る事項

④ 会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 有  
（内容）

法人税等の計上基準は簡便的な方法を採用しております

⑤ 最近事業年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無

### 2. 平成 19 年 12 月期第 1 四半期財務・業績の概況（平成 19 年 1 月 1 日 ～ 平成 19 年 3 月 31 日）

#### (3) 経営成績（個別）の進捗状況 （百万円未満切捨）

	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 12 月期第 1 四半期	313	19.8	26	—	28	—	△46	—
18 年 12 月期第 1 四半期	261	△34.2	△83	—	△80	—	△79	—
（参考）18 年 12 月期	686	—	△100	—	△97	—	△90	—

	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 12 月期第 1 四半期	△3,349	24	—	—
18 年 12 月期第 1 四半期	△5,707	66	—	—
（参考）18 年 12 月期	△6,497	30	—	—

（注）1. 売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、前年同四半期に対する増減率であります。

2. 平成 18 年 12 月期は決算期変更のため平成 18 年 6 月 1 日から平成 18 年 12 月 31 日までの 7 ヶ月決算となっております。これに伴い、平成 18 年 12 月期第 1 四半期は 6 月 1 日から 8 月 31 日までとなっております。

#### (2) 財政状態（個別）の変動状況 （百万円未満切捨）

	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 12 月期第 1 四半期	1,534	461	29.9	33,010 92
18 年 12 月期第 1 四半期	1,853	515	27.8	37,114 50
（参考）18 年 12 月期	1,686	506	29.9	36,360 17

（注）平成 18 年 12 月期は決算期変更のため平成 18 年 6 月 1 日から平成 18 年 12 月 31 日までの 7 ヶ月決算となっております。これに伴い、平成 18 年 12 月期第 1 四半期は 6 月 1 日から 8 月 31 日までとなっております。

#### [参 考]

平成 19 年 12 月期の業績予想（平成 19 年 1 月 1 日 ～ 平成 19 年 12 月 31 日）

	売上高	経常利益	当期純利益
	百万円	百万円	百万円
中間期	400	△70～30	△70～30
通期	1,000	10～110	10～110

（参考）1 株当たり予想当期純利益（通期） 720 円 56 銭～7,926 円 21 銭

#### ○ 添付資料

（要約）四半期連結貸借対照表、（要約）四半期連結損益計算書など

以 上

## 1. 四半期貸借対照表

(単位：千円、%)

科 目	当四半期 (平成19年12月期 第1四半期末)	前年同四半期 (平成18年12月期 第1四半期末)	増減		(参考) 平成18年 12月期
	金額	金額	金額	増減率	金額
(資産の部)					
I 流動資産					
1. 現金及び預金	577,855	408,749	169,105	41.4	543,510
2. 受取手形	—	—	—	—	2,888
3. 売掛金	159,437	175,052	△15,615	△8.9	177,699
4. 有価証券	—	300,115	△300,115	△100.0	—
5. 仕掛品	12,133	—	12,133	—	19,985
6. 前渡金	—	527	△527	△100.0	—
7. 前払費用	8,654	7,954	700	8.8	8,726
8. 関係会社貸付金	194,000	203,000	△9,000	△4.4	200,000
9. 短期貸付金	1,528	18,680	△17,152	△91.8	1,921
10. 未収入金	8,223	11,655	△3,431	△29.4	3,951
11. 繰延税金資産	24,861	—	24,861	—	24,861
12. その他	41,870	10,372	31,497	303.7	12,044
貸倒引当金	△1,039	△1,064	25	△2.4	△1,033
流動資産合計	1,027,526	1,135,041	△107,515	△9.5	994,557
II 固定資産					
(1)有形固定資産					
1. 建物	7,415	8,154	△738	△9.1	7,702
2. 工具器具及び備品	34,786	47,633	△12,847	△27.0	41,744
有形固定資産合計	42,201	55,787	△13,586	△24.4	49,446
(2)無形固定資産					
1. ソフトウェア	50,591	109,875	△59,284	△54.0	109,540
2. ソフトウェア仮勘定	—	58,800	△58,800	△100.0	66,202
3. のれん	39,700	53,828	△14,128	△26.2	44,000
無形固定資産合計	90,291	222,504	△132,213	△59.4	219,742
(3)投資その他の資産					
1. 関係会社株式	335,778	345,207	△9,429	△2.7	335,778
2. 投資有価証券	2,894	14,500	△11,606	△80.0	12,894
3. 長期貸付金	—	583	△583	△100.0	320
4. 長期前払費用	433	49,926	△49,493	△99.1	42,777
5. 保証金	35,020	30,432	4,587	15.1	30,668
貸倒引当金	—	△1	1	△100.0	△0
投資その他の資産合計	374,126	440,648	△66,522	△15.1	422,438
固定資産合計	506,619	718,940	△212,321	△29.5	691,628
資産合計	1,534,146	1,853,982	△319,836	△17.3	1,686,185

(注) 平成18年12月期は決算期変更のため平成18年6月1日から平成18年12月31日までの7ヶ月決算となっております。  
これに伴い、平成18年12月期第1四半期は6月1日から8月31日までとなっております。

(単位：千円、%)

科 目	当四半期 (平成19年12月期 第1四半期末)	前年同四半期 (平成18年12月期 第1四半期末)	増減		(参考) 平成18年 12月期
	金額	金額	金額	増減率	金額
(負債の部)					
I 流動負債					
1. 買掛金	31,456	29,330	2,125	7.2	43,977
2. 短期借入金	62,500	450,000	△387,500	△86.1	125,000
3. 一年内返済予定の長期借入金	69,129	66,324	2,805	4.2	66,324
4. 一年内償還予定の社債	162,500	130,000	32,500	25.0	177,500
5. 未払金	98,932	35,249	63,683	180.7	14,491
6. 未払費用	41,086	41,587	△500	△1.2	46,336
7. 未払法人税等	1,599	1,494	104	7.0	3,252
8. 未払消費税等	6,210	4,073	2,137	52.5	8,520
9. 前受金	86,355	62,255	24,099	38.7	96,417
10. 預り金	100,709	138,500	△37,791	△27.3	139,517
11. 子会社整理損失引当金	33,168	—	33,168	—	—
12. その他	9,002	—	9,002	—	—
流動負債合計	702,651	958,816	△256,165	△26.7	721,337
II 固定負債					
1. 長期借入金	31,250	69,967	△38,717	△55.3	50,636
2. 社債	338,750	310,000	28,750	9.3	407,500
固定負債合計	370,000	379,967	△9,967	△2.6	458,136
負債合計	1,072,651	1,338,783	△266,132	△19.9	1,179,473
(純資産の部)					
I 株主資本					
1. 資本金	738,975	738,575	400	0.1	738,975
2. 資本剰余金					
資本準備金	376,052	375,652	400	0.1	376,052
資本剰余金合計	376,052	375,652	400	0.1	376,052
3. 利益剰余金					
その他利益剰余金					
繰越利益剰余金	△656,902	△599,449	△57,453	9.6	△610,421
利益剰余金合計	△656,902	△599,449	△57,453	9.6	△610,421
株主資本合計	458,125	514,778	△56,653	△11.0	504,606
II 新株予約権	3,369	421	2,947	700.2	2,105
純資産合計	461,494	515,199	△53,705	△10.4	506,712
負債及び純資産合計	1,534,146	1,853,982	△319,836	△17.3	1,686,185

(注) 平成18年12月期は決算期変更のため平成18年6月1日から平成18年12月31日までの7ヶ月決算となっております。  
これに伴い、平成18年12月期第1四半期は6月1日から8月31日までとなっております。

## 2. 四半期損益計算書

(単位：千円、%)

科 目	当四半期 (平成19年12月期 第1四半期)	前年同四半期 (平成18年12月期 第1四半期)	増減		(参考) 平成18年 12月期
	金額	金額	金額	増減率(%)	金額
I 売上高	313,269	261,574	51,695	19.8	686,079
II 売上原価	159,691	152,768	6,922	4.5	392,940
売上総利益	153,577	108,805	44,772	41.1	293,139
III 販売費及び一般管理費	126,659	192,142	△65,482	△34.1	393,610
営業利益又は損失(△)	26,917	△83,336	110,253	△132.3	△100,470
IV 営業外収益	6,121	4,800	1,321	27.5	14,081
1. 受取利息	1,711	1,919	△207	△10.8	4,111
2. 経営管理料	3,200	2,400	800	33.3	8,358
3. その他	1,210	480	730	152.1	1,610
V 営業外費用	4,157	2,432	1,724	70.9	10,843
1. 支払利息	811	1,439	△627	△43.6	3,049
2. 社債利息	925	416	509	122.5	1,426
3. 公開関連費	201	201	△0	△0.3	201
4. 支払保証料	501	—	501	—	1,012
5. 雑損失	1,511	—	1,511	—	—
6. 社債発行費	—	—	—	—	5,146
7. その他	206	375	△169	△45.2	6
経常利益又は損失(△)	28,882	△80,969	109,851	△135.7	△97,232
VI 特別利益	85	4,136	△4,051	97.9	4,105
1. 貸倒引当金戻入益	85	136	△51	△37.5	105
2. 前期損益修正益	—	4,000	△4,000	△100.0	4,000
VII 特別損失	74,638	—	74,638	—	18,459
1. 賠償金	30,000	—	30,000	—	—
2. 子会社整理損失	35,800	—	35,800	—	—
3. 事業整理損失	8,837	—	8,837	—	—
4. 契約違約金	—	—	—	—	7,425
5. 子会社株式評価損	—	—	—	—	9,428
6. 投資有価証券評価損	—	—	—	—	1,606
税引前四半期(当期)純損失	△45,670	△76,832	31,162	△40.6	△111,586
法人税、住民税及び事業税	810	2,332	△1,522	△65.3	3,412
法人税等調整額	—	—	—	—	△24,861
第1四半期(当期)純損失	△46,480	△79,165	32,685	△42.3	△90,137

(注) 平成18年12月期は決算期変更のため平成18年6月1日から平成18年12月31日までの7ヶ月決算となっております。  
これに伴い、平成18年12月期第1四半期は6月1日から8月31日までとなっております。

### 3. 四半期株主資本等変動計算書

当四半期 (自 平成19年1月1日 至 平成19年3月31日)

(単位: 千円)

	株主資本				新株予約権	純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	株主資本合計		
		資本準備金	その他利益 剰余金			
			繰越利益剰余金			
平成18年12月31日残高	738,975	376,052	△610,421	504,606	2,105	506,712
当四半期中の変動額						
四半期純損失			△46,480	△46,480		△46,480
株主資本以外の項目の 当四半期中の変動額(純額)				—	1,263	1,263
当四半期中の変動額合計			△46,480	△46,480	1,263	△45,217
平成19年3月31日残高	738,975	376,052	△656,902	458,125	3,369	461,494

(参考) 平成18年12月期

(単位: 千円)

	株主資本				新株予約権	純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	株主資本合計		
		資本準備金	その他利益 剰余金			
			繰越利益剰余金			
平成18年5月31日残高	738,575	375,652	△520,284	593,943	—	593,943
事業年度中の変動額						
新株の発行	400	400		800		800
当期純損失			△90,137	△90,137		△90,137
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額(純額)				—	2,105	2,105
事業年度中の変動額合計	400	400	△90,137	△89,337	2,105	△87,231
平成18年12月31日残高	738,975	376,052	△610,421	504,606	2,105	506,712