

平成 18 年 5 月期 第 1 四半期財務・業績の概況（個別）

平成 17 年 10 月 12 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 代表取締役社長 氏名 上田祐司

TEL：(03) 5464 — 0376

問合せ責任者 役職名 経理財務部長 氏名 福永康紀

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 最近会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無

2. 平成 18 年 5 月期第 1 四半期財務・業績の概況（平 17 年 6 月 1 日～平成 17 年 8 月 31 日）

(1) 経営成績(個別)の進捗状況

(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。

	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	%
18年5月期第1四半期	397	—	10	—	△19	—	△15	—
(参考)17年5月期	1,394	—	128	—	117	—	91	—

	1株当たり四半期(当期)純利益	
	円	銭
18年5月期第1四半期	△1,285	62
(参考)17年5月期	8,266	64

(注)1.前年同四半期については、四半期決算を行っていないため記載を省略しております。

2.期中平均株式数 平成 18 年 5 月期第 1 四半期 12,331 株 平成 17 年 5 月期 11,094 株。

(2) 財政状態(個別)の変動状況

(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。

	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
18年5月期第1四半期	1,537	1,203	78.3	90,709	10
(参考)17年5月期	938	662	70.6	59,148	16

(注)1.前年同四半期については、四半期決算を行っていないため記載を省略しております。

2.期末発行済株式数 平成 18 年 5 月期第 1 四半期 13,267 株 平成 17 年 5 月期 11,209 株

3. 平成 18 年 5 月期の業績予想（平成 17 年 6 月 1 日 ～ 平成 18 年 5 月 31 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	銭
中間期	937	55	40	0 00	—	—
通期	2,000	165	150	—	0 00	0 00

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 11,355 円 89 銭

【添付資料】

1 【四半期財務諸表】

① 【四半期貸借対照表】

区分	当第1四半期会計期間末 (平成17年 8月31日)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成17年 5月31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		851,112		446,345
2. 受取手形		49,800		26,200
3. 売掛金		265,259		118,728
4. 前渡金		—		207
5. 前払費用		10,511		7,347
6. 繰延税金資産		8,356		8,356
7. その他		15,636		7,337
貸倒引当金		△1,174		△4,740
流動資産合計		1,199,500	78.0	609,782
II 固定資産				
(1)有形固定資産				
1. 建物	10,496		10,496	
減価償却累計額	875	9,620	499	9,997
2. 工具器具及び備品	94,761		94,405	
減価償却累計額	49,747	45,013	45,674	48,730
有形固定資産合計		54,634	3.6	58,727
(2)無形固定資産				
1. ソフトウェア		164,253		152,841
2. ソフトウェア仮勘定		5,000		—
3. 営業権		28,500		30,400
無形固定資産合計		197,753	12.9	183,241
(3)投資その他の資産				
1. 関係会社株式		20,000		20,000
2. 長期貸付金		1,819		619
3. 長期前払費用		33,263		35,676
4. 保証金		30,957		30,957
貸倒引当金		△5		△18
投資その他の資産合計		86,035	5.6	87,235
固定資産合計		338,424	22.0	329,204
資産合計		1,537,924	100.0	938,986

区分	当第1四半期会計期間末 (平成17年 8月31日)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成17年 5月31日)		
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	
(負債の部)					
I 流動負債					
1. 買掛金		99,561		37,540	
2. 一年内返済予定の長期借入金		33,324		33,324	
3. 一年以内償還予定の社債		30,000		30,000	
4. 未払金		34,568		10,453	
5. 未払費用		34,838		32,364	
6. 未払法人税等		892		3,639	
7. 未払消費税等		5,117		9,694	
8. 前受金		866		332	
9. 預り金		2,122		1,998	
10. その他		403		526	
流動負債合計		241,695	15.7	159,873	17.0
II 固定負債					
1. 長期借入金		52,791		61,122	
2. 社債		40,000		55,000	
固定負債合計		92,791	6.0	116,122	12.4
負債合計		334,486	21.7	275,995	29.4
(資本の部)					
I 資本金		728,375	47.4	512,375	54.6
II 資本剰余金					
1. 資本準備金	357,602		17,302		
資本剰余金合計		357,602	23.3	17,302	1.8
III 利益剰余金					
1. 第1四半期(当期)未処分利益	117,460		133,314		
利益剰余金合計		117,460	7.6	133,314	14.2
資本合計		1,203,437	78.3	662,991	70.6
負債・資本合計		1,537,924	100.0	938,986	100.0

②【四半期損益計算書】

区分	当第1四半期会計期間 (自平成17年6月1日 至平成17年8月31日)			前事業年度の要約損益計算書 (自平成16年6月1日 至平成17年5月31日)		
	金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
I 売上高		397,626	100.0		1,394,638	100.0
II 売上原価		266,328	67.0		841,116	60.3
売上総利益		131,297	33.0		553,521	39.7
III 販売費及び一般管理費		121,114	30.5		425,061	30.5
営業利益		10,183	2.6		128,460	9.2
IV 営業外収益						
1. 受取利息	61			175		
2. 出向者収入	1,408			3,332		
3. その他	181	1,651	0.4	561	4,068	0.3
V 営業外費用						
1. 支払利息	404			2,034		
2. 社債利息	138			574		
3. 社債発行費	—			1,650		
4. 新株発行費	12,439			262		
5. 公開関連費	17,861			1,000		
6. 棚卸資産除却損	—			8,230		
7. その他	290	31,134	7.8	866	14,617	1.0
経常損失(△)又は経常利益		△19,300	△4.9		117,911	8.5

区分	当第1四半期会計期間 (自平成17年6月1日 至平成17年8月31日)			前事業年度の要約損益計算書 (自平成16年6月1日 至平成17年5月31日)		
	金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
VI 特別利益						
1. 貸倒引当金戻入益	3,578			8,887		
2. 固定資産売却益	—	3,578	0.9	1,588	10,475	0.7
VII 特別損失						
1. 本社移転費用	—	—	—	7,875	7,875	0.6
税引前第1四半期純損失(△)又は当期純利益		△15,721	△4.0		120,512	8.6
法人税・住民税及び事業税	132			530		
法人税等調整額	—	132	0.0	28,264	28,794	2.0
第1四半期純損失(△)又は当期純利益		△15,854	△4.0		91,717	6.6
前期繰越利益		133,314			41,597	
第1四半期(当期)未処分利益		117,460			133,314	