

平成 19 年 9 月期 第 1 四半期財務・業績の概況（連結）

平成 19 年 2 月 14 日

上場会社名 株式会社アドバンスクリエイト （コード番号：8798 大証ヘラクレス市場 S）
（URL <http://www.advancecreate.co.jp/>）

問 合 せ 先 代表者役職・氏名 代表取締役社長 濱 田 佳 治
責任者役職・氏名 執行役員 経営企画室長 村 上 浩 一 （TEL：（06）6204-1193）

1 四半期財務・業績の概況の作成等に係る事項

- ① 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
- ② 連結及び持分法の適用範囲の異動の状況 : 無
・連結（新規）－社 ・持分法（除外）－社
- ③ 公認会計士又は監査法人による関与の有無 : 無

2 平成 19 年 9 月期第 1 四半期の財務・業績概況（平成 18 年 10 月 1 日 ～ 平成 18 年 12 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	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
19 年 9 月期第 1 四半期	2,379	63.9	△240	—	△291	—
18 年 9 月期第 1 四半期	1,451	78.1	△369	—	△398	—
(参考)18 年 9 月期	5,309	△4.5	△1,655	—	△1,697	—

	当期(四半期) 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	
	百万円	%	円	銭	円	銭
19 年 9 月期第 1 四半期	△459	—	△4,277	01	—	—
18 年 9 月期第 1 四半期	△259	—	△2,456	46	—	—
(参考)18 年 9 月期	△1,896	—	△17,776	89	—	—

(注)売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同四半期比増減率を示す。

〔経営成績（連結）の進捗状況に関する定性的情報等〕

当第1四半期における経営環境は、好調な海外経済を背景に輸出は増加し、高水準の企業収益のもと設備投資も引続き増加いたしました。加えて、雇用情勢も改善の方向にあり、個人消費にも明るさが見られるなど、景気は緩やかに拡大を続けるなかで推移いたしました。

当社グループが属する保険業界におきましては、昨年より保険金不払い問題が発生するなど逆風となっておりますが、生命保険協会の生命保険事業概況によりますと、2006 年 4 月から 11 月の収入保険料（38 社合計）は 18 兆 211 億円と前年度比で横這いとなりました。保有契約高は個人保険が 9.1%の減少となりましたが、個人年金保険は 4.6%増加と引き続き好調推移いたしました。新規契約金額でも、個人保険は 47 兆 4,828 億円と前年度より 14.2%減少したものの、個人年金保険が 5 兆 8,268 億円と前年度より 6.7%増えました。引き続き年金保険へのニーズの高さが窺えております。

そのような環境の中、当社グループにおきましては、これまでお客様が自分に合った保険を店頭で自由に選択できる「保険のコンビニエンスストア」を目指した、保険ショップ「保険市場（ほけんいちば）」の展開をしてまいりましたが、今期については「質への転換を図る」ことを命題とし、店舗のスクラップ&ビルドを積極的に展開して、社員教育・研修の強化やサービスクオリティの向上に努めてまいります。

保険ショップにつきましては、12月末で全国43都道府県、196店舗（9月末では195店舗 第1四半期中に出店16店、退店15店）と前年度末比微増となっておりますが、11月にはアリアンツ火災海上保険が日本で初めて認可取得した「ペット保険」の販売を開始、また、エース損害保険株式会社と共同開発した医療保険と損害保険の両方の特性を備え、入院から法律相談まで従来にないワイドな補償を提供する当社限定のオリジナル商品「ほけん貴族」を発売するなど多種多様な保険商品の提供により、顧客の利便性

を重視した販売を行っております。

12月にはこれまで当社独自で算出し、開示しておりましたプレゼント・バリュー（Present Value：以下「P V」と記載）について、現行の法定会計を補完する指標の1つとして客観性を有するべきと考え、第三者専門機関「ミリマンインク」にレビューを依頼、主要4社の契約分の一部（契約件数にして87%をカバー）につき算定いたしました。このレビューにより算定された前年度末現在のP V4,573百万円を計算対象外の部分が計算対象と同じ構造していると考え、簡易的に割り戻して推測した場合の計算値は8,314百万円となり、従来当社が公表しておりました主要4社以外の契約分も含む計数8,857百万円に近似する結果となりました。今後はデータ等の整備を鋭意進め、上記ミリマンインクより意見書の対象を順次広げていく予定です。

これらの営業力強化により、当第1四半期における新規の保険契約件数は約47千件（前年同期比144.5%）、当第1四半期末の保有契約件数は約308千件（前年同期比145.3%）となり、連結ベースでの売上高は2,379百万円（前年同期比63.9%増）と引き続き増収となりました。一方、損益面では、営業損失240百万円（前年同期は369百万円）、経常損失291百万円（前年同期は398百万円）、四半期純損失459百万円（前年同期は259百万円）となりました。当社の収益構造は、プロモーション活動および保険募集に係る費用が先行して投下され、それから得られる収益は代理店手数料として当該費用が支出されてから3~4ヵ月後の新規契約により回収が始まり、その後、長期間（5~10年）に亘って回収されるという構造を有しております。

(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9月期第1四半期	7,592	3,198	41.7	29,477 03
18年9月期第1四半期	6,579	5,131	78.0	48,431 89
(参考)18年9月期	7,129	3,658	50.8	33,754 04

(注) 平成18年9月期第1四半期の数値におきましては、従来の「株主資本」を「純資産」欄に、「株主資本比率」を「自己資本比率」欄に、「1株当たり株主資本」を「1株当たり純資産」欄に記載しております。

【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
19年9月期第1四半期	△714	△455	618	333
18年9月期第1四半期	△500	△353	675	559
(参考)18年9月期	△1,150	△1,640	2,939	886

〔財政状態（連結）の変動状況に関する定性的情報等〕

当第1四半期における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ552百万円減少し、333百万円となりました。

当第1四半期における各キャッシュ・フローは、次のとおりであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

当第1四半期において営業活動により支出した資金は714百万円となりました。

これは、その他流動負債の増加が311百万円あったものの、税金等調整前四半期純損失419百万円、売上債権の増加額877百万円、法人税等の支払額51百万円等があったことによるものです。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

当第1四半期において投資活動の結果使用した資金は455百万円となりました。

これは、ショップ開設に伴う差入保証金の組入れ、定期性預金への預入等の支出によるものです。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

当第1四半期において財務活動の結果得られた資金は618百万円となりました。

これは、短期借入金の収入650百万円等によるものです。

〔参考〕

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）

	売上高	経常利益	当期純利益
通 期	7,500 百万円	620 百万円	260 百万円

（参考）1 株当たり予想当期純利益（通期） 2,253 円 21 銭

〔業績予想に関する定性的情報等〕

当社グループの保険代理店事業に係る収益構造は、プロモーション活動および保険募集に係る費用が先行して投下され、それから得られる収益は保険代理店手数料として当該費用が支出されてから 3～4 ヶ月後の新規契約により回収が始まり、その後、長期間（5～10 年）に亘って回収されるという構造を有しております。このため、当初計画から未実現収益：P V（Present Value；将来（5～10 年）の手数料収入見込の累計額の現在価値。）の拡大を優先し、プロモーション活動の前半への集中実施を行いました。このことから、第 1 四半期につきましては、期間収益以上の変動費（広告宣伝費および通信費）の投下、すなわち営業損失を健全な状態として初めから織込んでおり、昨年と同様に第 2 四半期以降に回収（黒字化）していく計画でありますことより、平成 18 年 11 月 22 日公表の業績予想に変更はありませんが、発行済み株式総数が増加しましたため、1 株当たり予想当期純利益を 2,421 円 06 銭から 2,253 円 21 銭に変更いたしております。

※上記の予想は、本資料の発表日現在において入手可能な情報及び将来の業績に影響を与える不確実な要因に係る本資料発表日現在における仮定を前提としております。実際の業績は、今後様々な要因によって予想数値と大きく異なる結果となる可能性があります。

以 上

3. 第1四半期 連結財務諸表等

① 第1四半期 連結貸借対照表

(単位：千円)

期 別 科 目	前第1四半期連結会計期間末 (平成17年12月31日現在)			当第1四半期連結会計期間末 (平成18年12月31日現在)			前連結会計年度の要約連結貸借対照表 (平成18年9月30日現在)		
	金	額	構成比	金	額	構成比	金	額	構成比
(資産の部)			%			%			%
I 流動資産									
1. 現金及び預金		562,544			612,768			890,020	
2. 受取手形及び売掛金		1,927,787			2,028,130			1,151,083	
3. その他		468,692			350,138			376,102	
流動資産合計		2,959,023	45.0		2,991,037	39.4		2,417,205	33.9
II 固定資産									
1. 有形固定資産		250,899			220,850			236,500	
2. 無形固定資産									
(1) 営業権		113,743			—			—	
(2) のれん		—			308,762			327,692	
(3) ソフトウェア		292,333			271,862			275,365	
(4) 広告実施権等		979,280			970,251			1,050,821	
(5) その他		3,291			2,911			3,006	
無形固定資産合計		1,388,648			1,553,787			1,656,886	
3. 投資その他の資産									
(1) 差入保証金		435,233			573,787			540,824	
(2) 保険積立金		972,401			1,207,087			1,197,772	
(3) その他		212,126			329,795			318,197	
投資その他の資産合計		1,619,760			2,110,671			2,056,794	
固定資産合計		3,259,308	49.5		3,885,309	51.2		3,950,181	55.4
III 繰延資産									
1. 開発費		334,201			666,282			711,479	
2. その他		26,953			49,665			50,450	
繰延資産合計		361,154	5.5		715,948	9.4		761,930	10.7
資産合計		6,579,487	100.0		7,592,294	100.0		7,129,317	100.0
(負債の部)									
I 流動負債									
1. 支払手形及び買掛金		193,805			17,861			2,105	
2. 短期借入金		750,000			1,742,400			1,092,400	
3. 賞与引当金		49,129			50,508			82,470	
4. その他		293,339			638,618			313,718	
流動負債合計		1,286,274	19.5		2,449,388	32.3		1,490,694	20.9
II 固定負債									
1. 社債		80,000			1,580,000			1,580,000	
2. 長期借入金		—			336,800			359,900	
3. 退職給付引当金		4,384			8,333			7,334	
4. その他		77,808			19,073			33,226	
固定負債合計		162,192	2.5		1,944,206	25.6		1,980,460	27.8
負債合計		1,448,467	22.0		4,393,595	57.9		3,471,155	48.7
(少数株主持分)									
少数株主持分		—	—		—	—		—	—
(資本の部)									
I 資本金		2,574,555	39.1		—	—		—	—
II 資本剰余金		2,481,913	37.7		—	—		—	—
III 利益剰余金		74,551	1.2		—	—		—	—
資本合計		5,131,019	78.0		—	—		—	—
負債、少数株主持分及び資本合計		6,579,487	100.0		—	—		—	—
I 株主資本									
1. 資本金		—			2,614,722	34.4		2,614,722	36.6
2. 資本剰余金		—			925,267	12.2		2,573,221	36.1
3. 利益剰余金		—			△374,406	△4.9		△1,563,047	△21.9
株主資本合計		—	—		3,165,583	41.7		3,624,896	50.8
II 評価・換算差額等									
その他有価証券評価差額金		—			△16	△0.0		△16	△0.0
III 少数株主持分		—	—		33,131	0.4		33,282	0.5
純資産合計		—	—		3,198,699	42.1		3,658,162	51.3
負債及び純資産合計		—	—		7,592,294	100.0		7,129,317	100.0

② 第1四半期 連結損益計算書

(単位：千円)

期 別 科 目	前第1四半期連結会計期間 (自 平成17年10月1日 至 平成17年12月31日)			当第1四半期連結会計期間 (自 平成18年10月1日 至 平成18年12月31日)			前連結会計年度の要約連結損益計算書 (自 平成17年10月1日 至 平成18年9月30日)		
	金 額		百分比	金 額		百分比	金 額		百分比
I 売上高		1,451,153	100.0		2,379,138	100.0		5,309,117	100.0
II 売上原価		321,154	22.1		737,754	31.0		1,376,324	25.9
売上総利益		1,129,999	77.9		1,641,383	69.0		3,932,793	74.1
III 販売費及び一般管理費		1,499,114	103.3		1,881,777	79.1		5,588,454	105.3
営業損失		369,115	△25.4		240,394	△10.1		1,655,661	△31.2
IV 営業外収益									
1. 受取利息	1			2			12		
2. 投資有価証券売却益	—			—			120,000		
3. 持分法による投資利益	—			1,835			3,432		
4. その他	2,172	2,173	0.1	7,459	9,297	0.3	18,328	141,773	2.7
V 営業外費用									
1. 支払利息	2,013			8,571			22,073		
2. 開発費償却	20,814			45,197			131,180		
3. その他	8,344	31,173	2.1	6,688	60,457	2.5	30,115	183,369	3.5
経常損失		398,114	△27.4		291,553	△12.3		1,697,257	△32.0
VI 特別利益									
賞与引当金戻入益	—	—	—	281	281	0.0	—	—	—
VII 特別損失									
1. 貸倒引当金繰入	—			30,000			—		
2. 投資有価証券評価損	—			21,600			14,699		
3. 減損損失	—			—			23,750		
4. 固定資産除却損	—			17,240			9,105		
5. 広告実施権等償却	—			45,000			—		
6. その他	—	—	—	14,464	128,305	5.3	43,588	91,143	1.7
税金等調整前 四半期(当期)純損失		398,114	△27.4		419,577	△17.6		1,788,400	△33.7
法人税、住民税 及び事業税	23,136		—	29,610			114,176		
法人税等調整額	△161,947	△138,810	△9.5	10,275	39,885	1.7	△5,557	108,619	2.0
少数株主損失		—	—		151	0.0		117	0.0
四半期(当期)純損失		259,303	△17.9		459,312	△19.3		1,896,902	△35.7

④ 第1四半期連結株主資本等変動計算書

当第1四半期連結会計期間（自平成18年10月1日 至平成18年12月31日）

（単位：千円）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金		利益剰余金	株主資本合計
		資本準備金	その他資本剰余金		
平成18年9月30日残高	2,614,722	684,081	1,889,139	△1,563,047	3,624,896
当四半期中の変動額					
資本準備金取崩	—	△684,081	684,081	—	—
資本剰余金の取崩による欠損 填補	—	—	△1,647,953	1,647,953	—
四半期純利益	—	—	—	△459,312	△459,312
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	—	△684,081	△963,871	1,188,641	△459,312
平成18年12月31日残高	2,614,722	—	925,267	△374,406	3,165,583

	評価・換算差額等		少数株主持分	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	△16	△16	33,282	3,658,162
当四半期中の変動額				
資本準備金取崩	—	—	—	—
資本剰余金の取崩による欠損 填補	—	—	—	—
四半期純利益	—	—	—	△459,312
株主資本以外の項目の当 四半期中の変動額（純額）	—	—	△151	△151
当四半期中の変動額合計	—	—	△151	△459,463
平成18年12月31日残高	△16	△16	33,131	3,198,699

④ 第1四半期 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

期 別 科 目	前第1四半期連結会計期間 (自 平成17年10月1日 至 平成17年12月31日)	当第1四半期連結会計期間 (自 平成18年10月1日 至 平成18年12月31日)	前連結会計年度の要約連結 キャッシュ・フロー計算書 (自 平成17年10月1日 至 平成18年9月30日)
	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）純損失(△)	△398,114	△419,577	△1,788,400
減価償却費	84,508	74,156	301,864
減損損失	—	—	23,750
のれん償却	—	18,930	71,112
貸倒引当金の増加額	—	34,176	—
賞与引当金の増加額（減少：△）	△30,429	△31,961	2,911
退職給付引当金の増加額	742	999	3,692
持分法による投資利益	△122	△1,835	△3,432
受取利息及び受取配当金	△1	△2	△12
支払利息・社債利息	2,013	8,571	22,073
繰延資産償却額	26,913	50,244	157,426
投資有価証券売却益	—	—	△120,000
投資有価証券評価損	—	21,600	14,699
固定資産除却損	—	17,240	9,105
繰上手数料	—	—	19,905
売上債権の増加額	77,870	△877,047	855,053
仕入債務の増加額（減少：△）	76,870	15,755	△31,583
長期前払費用増加額	△7,343	△22,124	△102,423
その他流動資産の増(△)減額	△64,672	57,800	△76,326
その他流動負債の増減額（減少：△）	11,310	341,115	△134,781
その他	2,076	59,464	17,009
小計	△218,379	△652,494	△758,358
利息及び配当金の受取額	1	2	12
利息の支払額	△2,784	△11,117	△22,493
法人税等の支払額	△279,693	△51,346	△349,438
預金等の解約による支出	—	—	△19,905
営業活動によるキャッシュ・フロー	△500,855	△714,956	△1,150,182
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
定期預金の預入による支出	△150	△275,150	△601
有形固定資産の取得による支出	△12,625	△4,116	△51,182
無形固定資産の取得による支出	△173,259	△22,173	△702,571
投資有価証券の売却による収入	—	—	130,000
その他	△167,282	△154,273	△1,016,490
投資活動によるキャッシュ・フロー	△353,317	△455,713	△1,640,845
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
短期借入金の純増減額	900,000	—	—
短期借入れによる収入	—	650,000	1,000,000
短期借入金の返済による支出	△150,000	—	—
長期借入金の返済による支出	—	△23,100	△7,700
株式の発行による収入	17,347	—	96,440
社債発行による収入	—	—	1,467,662
配当金の支払額	△77,974	—	△104,527
その他	△14,104	△8,633	487,273
財務活動によるキャッシュ・フロー	675,267	618,266	2,939,148
IV 現金及び現金同等物の増加額	△178,904	△552,402	148,121
V 現金及び現金同等物の期首残高	738,096	886,217	738,096
VI 現金及び現金同等物の四半期末(期末)残高	559,192	333,815	886,217

平成 19 年 9 月期 第 1 四半期財務・業績の概況（個別）

平成 19 年 2 月 14 日

上場会社名 株式会社アドバンスクリエイト（コード番号：8798 大証ヘラクレス市場 S）
（URL <http://www.advancecreate.co.jp/>）

問合せ先 代表者役職・氏名 代表取締役社長 濱田 佳治

責任者役職・氏名 執行役員 経営企画室長 村上 浩一（TEL：（06）6204-1193）

1 平成 19 年 9 月期第 1 四半期の財務・業績概況（平成 18 年 10 月 1 日 ～ 平成 18 年 12 月 31 日）

(1) 経営成績（個別）の進捗状況（百万円未満切捨）

	営業収益		営業利益		経常利益		当期(四半期)純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
19 年 9 月期第 1 四半期	2,178	112.4	△329	—	△374	—	△457	—
18 年 9 月期第 1 四半期	1,025	85.7	△373	—	△394	—	△262	—
(参考)18 年 9 月期	4,635	25.8	△1,673	—	△1,689	—	△1,904	—

	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	
	円	銭	円	銭
19 年 9 月期第 1 四半期	△4,262	15	—	—
18 年 9 月期第 1 四半期	△2,486	18	—	—
(参考)18 年 9 月期	△17,844	63	—	—

（注）営業収益、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同四半期比増減率を示す。

(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 9 月期第 1 四半期	7,295	3,182	43.6	29,632 45
18 年 9 月期第 1 四半期	6,161	5,150	83.6	48,612 98
(参考)18 年 9 月期	6,764	3,639	53.8	33,894 59

（注）平成18年9月期第1四半期の数値におきましては、従来の「株主資本」を「純資産」欄に、「株主資本比率」を「自己資本比率」欄に、「1 株当たり株主資本」を「1 株当たり純資産」欄に記載しております。

〔参考〕

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）

	営業収益	経常利益	当期純利益
	百万円	百万円	百万円
通 期	7,000	600	250

（参考）1 株当たり予想当期純利益（通期）2,166 円 55 銭

連結の「業績予想に関する定性的情報等」に記載の通り、概ね当初予想通り順調に推移しておりますため、平成 18 年 11 月 22 日公表の業績予想に変更はありませんが、増資等により発行済み株式総数が増加しましたため、1 株当たり予想当期純利益を 2,327 円 94 銭から 2,166 円 55 銭に変更いたしております。

※上記の予想は、本資料の発表日現在において入手可能な情報及び将来の業績に影響を与える不確実な要因に係る本資料発表日現在における仮定を前提としております。実際の業績は、今後様々な要因によって予想数値と大きく異なる結果となる可能性があります。

以 上

2. 第1四半期 財務諸表等

① 第1四半期 貸借対照表

(単位：千円)

期 別 科 目	前第1四半期会計期間末 (平成17年12月31日現在)			当第1四半期会計期間末 (平成18年12月31日現在)			前事業年度の要約貸借対照表 (平成18年9月30日現在)		
	金	額	構成比	金	額	構成比	金	額	構成比
(資産の部)			%			%			%
I 流動資産									
1. 現金及び預金		452,238			451,369			650,239	
2. 売掛金		1,183,529			1,880,686			1,117,310	
3. その他		1,181,387			534,407			509,820	
流動資産合計		2,817,156	45.7		2,866,463	39.3		2,277,370	33.7
II 固定資産									
1. 有形固定資産		236,695			209,456			224,533	
2. 無形固定資産									
(1) 営業権		113,743			—			—	
(2) のれん		—			308,762			327,692	
(3) ソフトウェア		291,953			271,570			275,051	
(4) 広告実施権等		784,280			839,001			870,821	
(5) その他		3,291			2,911			3,006	
無形固定資産合計		1,193,268			1,422,245			1,476,571	
3. 投資その他の資産									
(1) 差入保証金		423,205			560,759			527,796	
(2) 保険積立金		932,634			1,167,321			1,158,005	
(3) その他		261,555			428,113			414,072	
投資その他の資産合計		1,617,395			2,156,193			2,099,874	
固定資産合計		3,047,358	49.5		3,787,896	51.9		3,800,980	56.2
III 繰延資産									
1. 開発費		270,890			605,578			645,864	
2. その他		26,158			35,155			40,203	
繰延資産合計		297,049	4.8		640,733	8.8		686,067	10.1
資産合計		6,161,564	100.0		7,295,093	100.0		6,764,418	100.0
(負債の部)									
I 流動負債									
1. 短期借入金		500,000			1,242,400			592,400	
2. 賞与引当金		47,262			50,264			80,842	
3. 未払金		126,590			453,807			291,786	
4. その他		175,313			422,321			179,119	
流動負債合計		849,167	13.8		2,168,793	29.7		1,144,148	16.9
II 固定負債									
1. 社債		80,000			1,580,000			1,580,000	
2. 長期借入金		—			336,800			359,900	
3. 退職給付引当金		4,384			8,168			7,169	
4. その他		77,808			19,073			33,226	
固定負債合計		162,192	2.6		1,944,041	26.7		1,980,295	29.3
負債合計		1,011,359	16.4		4,112,835	56.4		3,124,443	46.2
(資本の部)									
I 資本金		2,574,555	41.8		—	—		—	—
II 資本剰余金		2,481,913	40.3		—	—		—	—
III 利益剰余金		93,736	1.5		—	—		—	—
資本合計		5,150,204	83.6		—	—		—	—
負債及び資本合計		6,161,564	100.0		—	—		—	—
(純資産の部)									
I 株主資本									
1. 資本金		—			2,614,722	35.8		2,614,722	38.7
2. 資本剰余金		—			925,267	12.7		2,573,221	38.0
3. 利益剰余金		—			△357,716	△4.9		△1,547,953	△22.9
株主資本合計		—	—		3,182,274	43.6		3,639,990	53.8
II 評価・換算差額等 その他有価証券評価差額金		—			△16	0.0		△16	0.0
純資産合計		—	—		3,182,258	43.6		3,639,974	53.8
負債及び純資産合計		—	—		7,295,093	100.0		6,764,418	100.0

② 第1四半期 損益計算書

(単位：千円)

科 目	期 別	前第1四半期会計期間 (自 平成17年10月1日 至 平成17年12月31日)		当第1四半期会計期間 (自 平成18年10月1日 至 平成18年12月31日)		前事業年度の要約損益計算書 (自 平成17年10月1日 至 平成18年9月30日)	
		金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比
I 営業収益		1,025,852	100.0	2,178,998	100.0	4,635,343	100.0
II 営業費用		1,399,280	136.4	2,508,702	115.1	6,309,211	136.1
営業損失		373,427	△36.4	329,704	△15.1	1,673,867	△36.1
III 営業外収益		3,516	0.3	8,560	0.4	143,909	3.1
IV 営業外費用		24,632	2.4	52,904	2.5	159,820	3.5
経常損失		394,543	△38.5	374,048	△17.2	1,689,778	△36.5
V 特別利益		—	—	—	—	—	—
VI 特別損失		6,999	0.7	48,305	2.2	108,143	2.3
税引前四半期(当期)純損失		401,543	△39.2	422,353	△19.4	1,797,921	△38.8
法人税、住民税及び事業税	23,031			27,015		113,700	
法人税等調整額	△162,133	△139,101	△13.6	8,347	1.6	△7,491	2.3
四半期(当期)純損失		262,441	△25.6	457,716	△21.0	1,904,131	△41.1
前期繰越利益		251,483		—		—	
四半期(当期)未処分利益		△10,957		—		—	