

平成 16 年 9 月期 第 3 四半期財務・業績の概況（連結）

平成 16 年 8 月 25 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 代表取締役社長・濱田佳治
 責任者 執行役員経営管理本部長・千田吉裕（TEL：(06)6204 1193）

1 四半期財務・業績の概況の作成等に係る事項

会計処理の方法の最近連結会計年度における認識の方法との相違の有無 : 無
 連結及び持分法の適用範囲の異動の状況 : 無
 公認会計士又は監査法人による関与の有無 : 無

2 平成 16 年 9 月期第 3 四半期の業績概況（平成 15 年 10 月 1 日 ~ 平成 16 年 6 月 30 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 | | 当期(四半期)純利益 | |
|------------------|-------|-------|------|-------|------|-------|------------|-------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 16 年 9 月期第 3 四半期 | 2,715 | 22.8 | 101 | 795.9 | 57 | - | 19 | - |
| 15 年 9 月期第 3 四半期 | 2,212 | 255.1 | 11 | - | 5 | - | 4 | - |
| (参考)15 年 9 月期 | 3,047 | 195.8 | 253 | 149.0 | 225 | 176.7 | 151 | 230.9 |

| | 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 |
| 16 年 9 月期第 3 四半期 | 453 | 87 | 418 | 84 |
| 15 年 9 月期第 3 四半期 | 111 | 15 | - | - |
| (参考)15 年 9 月期 | 3,622 | 70 | 3,587 | 95 |

(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 3 四半期のわが国経済は、輸出や民間設備投資の増加による企業収益の回復が雇用にも波及し、全般的に明るい兆しが見えてまいりました。しかし、年金問題などによる消費者の将来に対する不安感もあり、個人消費の本格的な回復には至っておりません。

当社グループが属する保険業界におきましては、生命保険協会の生命保険事業概況によりますと、2003 年度の収入保険料（40 社合計）は 25 兆 9,608 億円と前年度比で 1.8% 増となり、6 年ぶりに増加に転じました。また、新規契約金額では、個人保険が 101 兆 3,811 億円と前年度より 16.0% 減少したものの、個人年金保険が 5 兆 1,998 億円と前年度より 52.6% 増えました。これは、銀行の窓口販売を中心に、個人年金の販売が急増したのが最大の要因と考えられます。その一方で、平成 16 年 3 月末現在の個人保険と個人年金保険の合計の保有契約高は 1,222 兆 2,124 億円となり、前年同月比 4.4% 減少しましたが、件数ベースでは 0.4% 減にとどまりました。これは遺族の生活を支える生命保険から、長寿に備える保険への移行が続いていることが背景として考えられます。

そのような環境の中、当社グループにおきましては、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）」の展開をより一層強化し、6 月末で 19 店舗（8 月末では 34 店舗の予定）とするとともに、企業の個人情報の取り扱いにかかるリスクに対応する「個人情報漏洩にかかる賠償責任保険」の取り扱いを開始するなど、営業力の強化に取り組みました。

これらの結果、当第 3 四半期における新規の保険契約件数は約 49 千件（前年同期比 174.8%）、当第 3 四半期末の保有契約件数は約 134 千件（前年同期比 141.3%）となり、連結ベースでの売上高は 2,715 百万円（前年同期比 122.8%）、営業利益 101 百万円（前年同期比 895.9%）、経常利益 57 百万円（前年同期は 5 百万円の経常損失）、四半期純利益 19 百万円（前年同期は 4 百万円の四半期純損失）で、増収増益とすることができました。

(2) 財政状態（連結）の変動状況

（百万円未満切捨）

| | 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 |
| 16年9月期第3四半期 | 2,893 | 1,357 | 46.9 | 30,316 24 |
| 15年9月期第3四半期 | 2,365 | 484 | 20.5 | 11,618 70 |
| (参考)15年9月期 | 2,718 | 640 | 23.6 | 15,352 55 |

【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 |
| 16年9月期第3四半期 | 460 | 273 | 14 | 344 |
| 15年9月期第3四半期 | 247 | 1,515 | 1,708 | 92 |
| (参考)15年9月期 | 17 | 1,907 | 1,950 | 171 |

[財政状態（連結）の変動状況に関する定性的情報等]

5月10日を払込期日として、2,000株の増資を行い624百万円の資金調達により財務体質の強化を図りました。これにより、株主資本比率は前年同期の20.5%から46.9%に上昇いたしております。なお、8月5日を払込期日として、更に2,000株の増資を行い、1,117百万円の資金調達を実施いたしております。

当第3四半期における現金および現金同等物（以下「資金」という。）は、営業活動によるキャッシュ・フローの黒字化により、前年同期に比べ251百万円増加し、344百万円となりました。

当第3四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3四半期において営業活動の結果得られた資金は460百万円となりました。これは、主に減価償却費177百万円、その他流動負債の増加額115百万円、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3四半期において投資活動の結果使用した資金は273百万円となりました。これは、ヤマトヤシキグループより、生命保険および損害保険の保険契約を譲受した事による営業権への投資、本譲受に伴い株式会社ヤマトヤシキの顧客に対し、当社が独占的に保険募集に係るプロモーションを行う業務提携契約による広告実施権への投資、また、保険ショップ「保険市場（ほけんいちば）」の展開に伴う投資を行ったこと等によるものです。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

当第3四半期において財務活動の結果使用した資金は14百万円となりました。これは、主に株式の発行による収入674百万円および長期借入金の返済648百万円によるものです。

3 平成16年9月期の連結業績予想（平成15年10月1日～平成16年9月30日）（百万円未満切捨）

| | 予想売上高 | 予想経常利益 | 予想当期純利益 | 1株当たり予想当期純利益 |
|-----|-------|--------|---------|--------------|
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 円 銭 |
| 通 期 | 3,800 | 450 | 250 | 5,789 32 |

[業績予想に関する定性的情報等]

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。このため、当初計画から未実現収益：PV（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予定しておりました。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した。第2四半期（中間）は既に5月19日に発表のとおり、ほぼ計画通りの利益水準となっており、当第3四半期についても、概ね当初予想通り順調に推移しておりますため、平成15年11月12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5,992円33銭から5,789円32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

4. 第3四半期 連結財務諸表等

第3四半期 連結貸借対照表

(単位：千円)

| 期 別 科 目 | 前第3四半期連結会計期間末 (平成15年6月30日現在) | | 当第3四半期連結会計期間末 (平成16年6月30日現在) | | 前連結会計年度の要約貸借対照表 (平成15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) | | % | | % | | % |
| 流動資産 | | | | | | |
| 1. 現金及び預金 | 94,777 | | 346,738 | | 173,893 | |
| 2. 受取手形及び売掛金 | 482,442 | | 470,232 | | 491,153 | |
| 3. 有価証券 | 55 | | - | | 55 | |
| 4. その他 | 229,570 | | 92,242 | | 161,691 | |
| 貸倒引当金 | 1,288 | | 590 | | 694 | |
| 流動資産合計 | 805,557 | 34.1 | 908,623 | 31.4 | 826,100 | 30.4 |
| 固定資産 | | | | | | |
| (1) 有形固定資産 | 6,936 | | 57,222 | | 6,398 | |
| (2) 無形固定資産 | | | | | | |
| 1. 営業権 | 245,809 | | 206,913 | | 231,350 | |
| 2. ソフトウエア | - | | 216,400 | | 258,412 | |
| 3. 広告実施権等 | 909,114 | | 949,699 | | 1,015,413 | |
| 4. その他 | 171,244 | | 2,426 | | 1,263 | |
| 無形固定資産合計 | 1,326,168 | | 1,375,439 | | 1,506,440 | |
| (3) 投資その他の資産 | | | | | | |
| 1. 保険積立金 | 120,605 | | 306,783 | | 205,701 | |
| 2. その他 | 96,133 | | 222,628 | | 164,990 | |
| 投資その他の資産合計 | 216,738 | | 529,412 | | 370,691 | |
| 固定資産合計 | 1,549,843 | 65.5 | 1,962,075 | 67.8 | 1,883,530 | 69.3 |
| 繰延資産 | 10,388 | 0.4 | 22,842 | 0.8 | 8,473 | 0.3 |
| 資産合計 | 2,365,789 | 100.0 | 2,893,540 | 100.0 | 2,718,104 | 100.0 |
| (負債の部) | | | | | | |
| 流動負債 | | | | | | |
| 1. 支払手形及び買掛金 | 70,664 | | 42,649 | | 22,763 | |
| 2. 未払金 | 85,548 | | 163,970 | | 88,666 | |
| 3. 短期借入金 | 200,000 | | 100,000 | | 100,000 | |
| 4. 一年以内返済予定 長期借入金 | 320,484 | | 400,408 | | 420,408 | |
| 5. 賞与引当金 | 5,071 | | 15,364 | | 15,760 | |
| 6. その他 | 20,609 | | 83,378 | | 30,430 | |
| 流動負債合計 | 702,377 | 29.7 | 805,771 | 27.8 | 678,028 | 24.9 |
| 固定負債 | | | | | | |
| 1. 社債 | 80,000 | | 80,000 | | 80,000 | |
| 2. 長期借入金 | 966,759 | | 485,375 | | 1,113,937 | |
| 3. 長期未払金 | 130,157 | | 163,717 | | 205,097 | |
| 4. 退職給付引当金 | 1,764 | | 1,085 | | 533 | |
| 固定負債合計 | 1,178,680 | 49.8 | 730,177 | 25.2 | 1,399,567 | 51.5 |
| 負債合計 | 1,881,057 | 79.5 | 1,535,949 | 53.1 | 2,077,596 | 76.4 |
| (少数株主持分) | | | | | | |
| 少数株主持分 | - | - | - | - | - | - |
| (資本の部) | | | | | | |
| 資本金 | 335,600 | 14.2 | 702,046 | 24.3 | 335,600 | 12.3 |
| 資本剰余金 | 313,930 | 13.3 | 645,396 | 22.3 | 313,930 | 11.6 |
| 利益剰余金 | 164,798 | 7.0 | 10,148 | 0.4 | 9,021 | 0.3 |
| 資本合計 | 484,731 | 20.5 | 1,357,591 | 46.9 | 640,508 | 23.6 |
| 負債、少数株主持分及び資本合計 | 2,365,789 | 100.0 | 2,893,540 | 100.0 | 2,718,104 | 100.0 |

第3四半期 連結損益計算書

(単位：千円)

| 期 別 科 目 | 前第3四半期連結会計期間 〔自平成14年10月1日 至平成15年6月30日〕 | | | 当第3四半期連結会計期間 〔自平成15年10月1日 至平成16年6月30日〕 | | | 前連結会計年度の要約損益計算書 〔自平成14年10月1日 至平成15年9月30日〕 | | |
|-------------------------------------|--|-----------|-------|--|-----------|-------|---|-----------|-------|
| | 金 額 | | 百分比 | 金 額 | | 百分比 | 金 額 | | 百分比 |
| 売上高 | | 2,212,022 | 100.0 | | 2,715,269 | 100.0 | | 3,047,550 | 100.0 |
| 売上原価 | | 997,885 | 45.1 | | 801,845 | 29.5 | | 1,218,347 | 40.0 |
| 売上総利益 | | 1,214,136 | 54.9 | | 1,913,423 | 70.5 | | 1,829,202 | 60.0 |
| 販売費及び一般管理費 | | 1,202,855 | 54.4 | | 1,812,349 | 66.8 | | 1,575,781 | 51.7 |
| 営業利益 | | 11,281 | 0.5 | | 101,075 | 3.7 | | 253,421 | 8.3 |
| 営業外収益 | | | | | | | | | |
| 1. 受取利息 | 9 | | | 1 | | | 13 | | |
| 2. 業務受託手数料 | 6,427 | | | 5,831 | | | 8,091 | | |
| 3. その他 | 756 | 7,193 | 0.3 | 1,301 | 7,134 | 0.3 | 1,149 | 9,254 | 0.3 |
| 営業外費用 | | | | | | | | | |
| 1. 支払利息 | 18,332 | | | 34,308 | | | 29,226 | | |
| 2. 新株発行費償却 | 4,913 | | | 8,674 | | | 6,550 | | |
| 3. 投資事業組合運用損 | - | | | 5,910 | | | - | | |
| 4. その他 | 1,007 | 24,253 | 1.1 | 1,340 | 50,233 | 1.9 | 1,466 | 37,244 | 1.2 |
| 経常利益又は経常損失() | | 5,777 | 0.3 | | 57,976 | 2.1 | | 225,431 | 7.4 |
| 特別利益 | | | | | | | | | |
| 1. 貸倒引当金戻入益 | - | - | - | 101 | 101 | 0.0 | - | - | - |
| 特別損失 | | | | | | | | | |
| 1. 役員退職慰労金 | | - | - | 23,872 | 23,872 | 0.9 | | - | - |
| 税金等調整前四半期(当期)純利益(は税金等調整前四半期(当期)純損失) | | 5,777 | 0.3 | | 34,205 | 1.3 | | 225,431 | 7.4 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 5,415 | | | 13,210 | | | 1,873 | | |
| 法人税等調整額 | 6,556 | 1,140 | 0.1 | 1,825 | 15,035 | 0.6 | 72,419 | 74,292 | 2.4 |
| 四半期(当期)純利益(は四半期(当期)純損失) | | 4,637 | 0.2 | | 19,170 | 0.7 | | 151,138 | 5.0 |

第3四半期 連結剰余金計算書

(単位：千円)

| 期 別 科 目 | 前第3四半期連結会計期間 〔自平成14年10月1日 至平成15年6月30日〕 | | 当第3四半期連結会計期間 〔自平成15年10月1日 至平成16年6月30日〕 | | 前連結会計年度の連結剰余金計算書 〔自平成14年10月1日 至平成15年9月30日〕 | |
|---------------------------|--|---------|--|---------|--|---------|
| | 金 額 | | 金 額 | | 金 額 | |
| (資本剰余金の部) | | | | | | |
| 資本剰余金期首残高 | | 313,930 | | 313,930 | | 313,930 |
| 資本剰余金増加額 | | | | | | |
| 1 増資による新株式の発行 | - | | 312,300 | | - | |
| 2 ストックオプションの権利行使による新株式の発行 | - | | 19,166 | 331,466 | - | |
| 資本剰余金四半期末(期末)残高 | | 313,930 | | 645,396 | | 313,930 |
| (利益剰余金の部) | | | | | | |
| 利益剰余金期首残高 | | 160,160 | | 9,021 | | 160,160 |
| 利益剰余金増加高 | | | | | | |
| 1 四半期(当期)純利益 | - | - | 19,170 | 19,170 | 151,138 | 151,138 |
| 利益剰余金減少高 | | | | | | |
| 1 四半期純損失 | 4,637 | 4,637 | - | - | - | - |
| 利益剰余金四半期末(期末)残高 | | 164,798 | | 10,148 | | 9,021 |

第3四半期 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

| 科 目 | 期 別 | 前第3四半期連結会計期間 | 当第3四半期連結会計期間 | 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14年10月1日〕 〔至 平成15年6月30日〕 | 〔自 平成15年10月1日〕 〔至 平成16年6月30日〕 | 〔自 平成14年10月1日〕 〔至 平成15年9月30日〕 |
| | | 金 額 | 金 額 | 金 額 |
| 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)純利益 (は税金等調整前四半期(当期)純損失) | | 5,777 | 34,205 | 225,431 |
| 減価償却費 | | 98,184 | 177,501 | 150,666 |
| 長期前払費用増減額(増加:) | | - | 10,919 | 15,944 |
| 繰延資産償却額 | | 5,743 | 9,504 | 7,657 |
| 賞与引当金の増減額(減少:) | | 6,127 | 395 | 4,562 |
| 退職給付引当金の増加額 | | 1,586 | 552 | 355 |
| 貸倒引当金の増減額(減少:) | | 1,097 | 103 | 503 |
| 受取利息及び受取配当金 | | 9 | 1 | 13 |
| 投資事業組合運用損 | | - | 5,910 | - |
| 支払利息・社債利息 | | 18,332 | 34,308 | 29,226 |
| 売上債権の増減額(増加:) | | 313,818 | 20,921 | 322,529 |
| その他流動資産の増減額(増加:) | | 108,789 | 66,487 | 101,168 |
| 仕入債務の増加額 | | 58,422 | 19,886 | 10,522 |
| その他流動負債の増加額 | | 32,113 | 115,420 | 29,008 |
| 小計 | | 219,042 | 495,115 | 18,277 |
| 利息及び配当金の受取額 | | 9 | 1 | 13 |
| 利息の支払額 | | 27,504 | 33,289 | 35,134 |
| 法人税等の支払額 | | 773 | 1,740 | 952 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | 247,310 | 460,087 | 17,796 |
| 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 | | 450 | 450 | 600 |
| 有形固定資産の取得による支出 | | 1,242 | 56,983 | 1,242 |
| 無形固定資産の取得による支出 | | 1,412,606 | 40,341 | 1,644,822 |
| その他投資の取得による支出 | | 101,082 | 175,418 | 261,184 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | 1,515,381 | 273,194 | 1,907,849 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | | | |
| 短期借入れによる収入 | | 500,000 | 1,290,000 | 900,000 |
| 短期借入金の返済による支出 | | 300,000 | 1,290,000 | 800,000 |
| 長期借入れによる収入 | | 1,400,000 | - | 1,700,000 |
| 長期借入金の返済による支出 | | 112,757 | 648,562 | 165,655 |
| 社債の発行による収入 | | 80,000 | - | 80,000 |
| 社債の償還による支出 | | 17,000 | - | 17,000 |
| 長期(割賦)未払金の発生による収入 | | 177,355 | - | 290,872 |
| 長期(割賦)未払金の返済による支出 | | 15,573 | 40,032 | 34,271 |
| 株式の発行による収入 | | - | 674,040 | - |
| その他の支出 | | 3,320 | - | 3,320 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | 1,708,704 | 14,554 | 1,950,625 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | | - | - | - |
| 現金及び現金同等物の増加額 | | 53,986 | 172,338 | 24,979 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | | 146,969 | 171,948 | 146,969 |
| 現金及び現金同等物の四半期末(期末)残高 | | 92,982 | 344,287 | 171,948 |

平成 16 年 9 月期 第 3 四半期財務・業績の概況（個別）

平成 16 年 8 月 25 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 代表取締役社長・濱田佳治
 責任者 執行役員経営管理本部長・千田吉裕（TEL:(06)6204 1193）

1 平成 16 年 9 月期第 3 四半期の財務・業績概況（平成 15 年 10 月 1 日 ~ 平成 16 年 6 月 30 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 | % |
| 16 年 9 月期第 3 四半期 | 1,586 | 33.3 | 59 | - | 27 | - | 0 | - |
| 15 年 9 月期第 3 四半期 | 1,190 | 101.1 | 127 | - | 19 | - | 13 | - |
| (参考)15 年 9 月期 | 1,864 | 104.1 | 122 | 24.7 | 221 | 173.3 | 148 | 226.3 |

| | 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 |
| 16 年 9 月期第 3 四半期 | 13 | 93 | 12 | 85 |
| 15 年 9 月期第 3 四半期 | 323 | 77 | - | - |
| (参考)15 年 9 月期 | 3,557 | 20 | 3,523 | 08 |

（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 | 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 |
| 16 年 9 月期第 3 四半期 | 2,838 | 1,336 | 47.1 | 29,836 06 |
| 15 年 9 月期第 3 四半期 | 2,337 | 475 | 20.4 | 11,401 57 |
| (参考)15 年 9 月期 | 2,769 | 637 | 23.0 | 15,282 53 |

2 平成 16 年 9 月期の個別業績予想（平成 15 年 10 月 1 日 ~ 平成 16 年 9 月 30 日）（百万円未満切捨）

| 通 期 | 予想営業収益 | 予想経常利益 | 予想当期純利益 | 1 株当たり予想当期純利益 |
|-----|--------|--------|---------|---------------|
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 円 銭 |
| | 2,500 | 430 | 240 | 5,557 74 |

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 15 年 11 月 12 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 5,752 円 64 銭から 5,557 円 74 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3四半期 財務諸表等

第3四半期 貸借対照表

(単位：千円)

| 科 目 | 期 別 | | 前第3四半期会計期間末 (平成15年6月30日現在) | | 当第3四半期会計期間末 (平成16年6月30日現在) | | 前事業年度の要約貸借対照表 (平成15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) | | | | | | | | |
| 流動資産 | | % | | % | | | | % |
| 1. 現金及び預金 | 46,102 | | 269,414 | | 138,058 | | | |
| 2. 売掛金 | 289,978 | | 388,973 | | 420,778 | | | |
| 3. 有価証券 | 55 | | - | | 55 | | | |
| 4. その他 | 431,325 | | 185,846 | | 308,684 | | | |
| 貸倒引当金 | 164 | | - | | 245 | | | |
| 流動資産合計 | 767,297 | 32.8 | 844,234 | 29.7 | 867,331 | | 31.3 | |
| 固定資産 | | | | | | | | |
| (1) 有形固定資産 | 6,936 | 0.3 | 57,055 | 2.0 | 6,398 | | 0.2 | |
| (2) 無形固定資産 | | | | | | | | |
| 1. 営業権 | 245,809 | | 206,913 | | 231,350 | | | |
| 2. 広告実施権等 | 909,114 | | 949,699 | | 1,015,413 | | | |
| 3. ソフトウェア | - | | 216,400 | | 258,412 | | | |
| 4. その他 | 171,244 | | 2,426 | | 1,263 | | | |
| 無形固定資産合計 | 1,326,168 | 56.7 | 1,375,439 | 48.4 | 1,506,440 | | 54.5 | |
| (3) 投資その他の資産 | | | | | | | | |
| 1. 保険積立金 | 120,605 | | 306,783 | | 205,701 | | | |
| 2. その他 | 106,133 | | 232,628 | | 174,990 | | | |
| 投資その他の資産合計 | 226,738 | 9.7 | 539,412 | 19.0 | 380,691 | | 13.7 | |
| 固定資産合計 | 1,559,843 | 66.7 | 1,971,907 | 69.5 | 1,893,530 | | 68.4 | |
| 繰延資産 | 10,388 | 0.5 | 22,842 | 0.8 | 8,473 | | 0.3 | |
| 資産合計 | 2,337,529 | 100.0 | 2,838,984 | 100.0 | 2,769,335 | | 100.0 | |
| (負債の部) | | | | | | | | |
| 流動負債 | | | | | | | | |
| 1. 短期借入金 | 100,000 | | - | | 100,000 | | | |
| 2. 一年以上以内返済予定 長期借入金 | 320,484 | | 400,408 | | 420,408 | | | |
| 3. 未払金 | 243,574 | | 289,565 | | 168,236 | | | |
| 4. 賞与引当金 | 4,811 | | 14,950 | | 15,287 | | | |
| 5. その他 | 14,306 | | 67,795 | | 28,249 | | | |
| 流動負債合計 | 683,175 | 29.2 | 772,718 | 27.2 | 732,180 | | 26.5 | |
| 固定負債 | | | | | | | | |
| 1. 社債 | 80,000 | | 80,000 | | 80,000 | | | |
| 2. 長期借入金 | 966,759 | | 485,375 | | 1,113,937 | | | |
| 3. 長期未払金 | 130,157 | | 163,717 | | 205,097 | | | |
| 4. 退職給付引当金 | 1,764 | | 1,085 | | 533 | | | |
| 固定負債合計 | 1,178,680 | 50.4 | 730,177 | 25.7 | 1,399,567 | | 50.5 | |
| 負債合計 | 1,861,856 | 79.6 | 1,502,896 | 52.9 | 2,131,748 | | 77.0 | |
| (資本の部) | | | | | | | | |
| 資本金 | 335,600 | 14.4 | 702,046 | 24.7 | 335,600 | | 12.1 | |
| 資本剰余金 | | | | | | | | |
| 1. 資本準備金 | 313,930 | | 645,396 | | 313,930 | | | |
| 資本剰余金合計 | 313,930 | 13.4 | 645,396 | 22.7 | 313,930 | | 11.3 | |
| 利益剰余金 | | | | | | | | |
| 1. 四半期末処理損失 又は当期末処理損失 | 173,856 | | 11,354 | | 11,942 | | | |
| 利益剰余金合計 | 173,856 | 7.4 | 11,354 | 0.4 | 11,942 | | 0.4 | |
| 資本合計 | 475,673 | 20.4 | 1,336,088 | 47.1 | 637,587 | | 23.0 | |
| 負債・資本合計 | 2,337,529 | 100.0 | 2,838,984 | 100.0 | 2,769,335 | | 100.0 | |

第3四半期 損益計算書

(単位：千円)

| 科 目 | 〔前第3四半期会計期間〕 〔自 平成14年10月1日 至 平成15年6月30日〕 | | 〔当第3四半期会計期間〕 〔自 平成15年10月1日 至 平成16年6月30日〕 | | 前事業年度の要約損益計算書 〔自 平成14年10月1日 至 平成15年9月30日〕 | |
|--|--|-------|--|-------|---|--------|
| | 金 額 | 百分比 | 金 額 | 百分比 | 金 額 | 百分比 |
| 営業収益 | 1,190,673 | 100.0 | 1,586,805 | 100.0 | 1,864,366 | 100.0 |
| 営業費用 | 1,318,490 | 110.7 | 1,527,470 | 96.3 | 1,741,674 | 93.4 |
| 営業利益又は営業損失() | 127,817 | 10.7 | 59,335 | 3.7 | 122,691 | 6.6 |
| 営業外収益 | 132,980 | 11.2 | 17,006 | 1.1 | 136,069 | 7.3 |
| 営業外費用 | 24,221 | 2.1 | 49,076 | 3.1 | 37,110 | 2.0 |
| 経常利益又は経常損失() | 19,058 | 1.6 | 27,266 | 1.7 | 221,651 | 11.9 |
| 特別利益 | - | - | 245 | 0.0 | - | - |
| 特別損失 | - | - | 23,872 | 1.5 | - | - |
| 税金等調整前四半期(当期)純利益 (は税金等調整前四半期(当期)純 損失) | 19,058 | 1.6 | 3,639 | 0.2 | 221,651 | 11.9 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 495 | | 495 | | 660 | |
| 法人税等調整額 | 6,046 | 5,551 | 2,556 | 3,051 | 72,585 | 73,245 |
| 四半期(当期)純利益 (は四半期(当期)純損失) | 13,507 | 1.1 | 588 | 0.0 | 148,406 | 8.0 |
| 前期繰越損失 | 160,349 | | 11,942 | | 160,349 | |
| 当期末処理損失又は 四半期末処理損失() | 173,856 | | 11,354 | | 11,942 | |