

平成20年12月期 第1四半期財務・業績の概況

平成20年5月15日

上場会社名 株式会社ピーエイ 上場取引所 東証マザーズ
 コード番号 4766 URL <http://www.pa-co-ltd.co.jp>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 加藤 博敏
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役執行役員管理部門担当 (氏名) 荒井 邦彦 TEL (03) 5206-5831

(百万円未満切捨て)

1. 平成20年12月期第1四半期の連結業績 (平成20年1月1日 ~ 平成20年3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12月期第1四半期 | 439 | △1.6 | 29 | △35.8 | 29 | △35.2 | 26 | △42.2 |
| 19年12月期第1四半期 | 446 | 4.8 | 45 | — | 46 | — | 45 | — |
| 19年12月期 | 1,687 | — | 117 | — | 123 | — | 110 | — |

| | 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12月期第1四半期 | 2 | 43 | — | — |
| 19年12月期第1四半期 | 4 | 20 | — | — |
| 19年12月期 | 10 | 29 | — | — |

(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12月期第1四半期 | 1,125 | | 894 | | 79.5 | | 83 | 24 |
| 19年12月期第1四半期 | 1,150 | | 814 | | 70.6 | | 75 | 83 |
| 19年12月期 | 1,121 | | 872 | | 77.8 | | 81 | 13 |

(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12月期第1四半期 | △3 | | △32 | | △14 | | 545 | |
| 19年12月期第1四半期 | 45 | | △38 | | △70 | | 453 | |
| 19年12月期 | 208 | | 39 | | △168 | | 596 | |

2. 配当の状況

| (基準日) | 1株当たり配当金 | | | | | | | | | |
|-------------|----------|----|------|----|--------|----|----|----|----|----|
| | 第1四半期末 | | 中間期末 | | 第3四半期末 | | 期末 | | 年間 | |
| | 円 | 銭 | 円 | 銭 | 円 | 銭 | 円 | 銭 | 円 | 銭 |
| 19年12月期 | 0 | 00 | 0 | 00 | 0 | 00 | 0 | 00 | 0 | 00 |
| 20年12月期 | 0 | 00 | 0 | 00 | 0 | 00 | 0 | 00 | 0 | 00 |
| 20年12月期(予想) | 0 | 00 | 0 | 00 | 0 | 00 | 0 | 00 | | |

3. 平成20年12月期の連結業績予想 (平成20年1月1日 ~ 平成20年12月31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 |
| 中間期 | 870 | 1.8 | 50 | △18.7 | 50 | △21.2 | 40 | △36.7 | 3 | 72 |
| 通期 | 1,750 | 3.7 | 145 | 23.6 | 145 | 17.9 | 125 | 13.0 | 11 | 69 |

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
 新規 一社 除外 一社
- (2) 四半期連結財務諸表の作成基準 : 中間連結財務諸表作成基準
- (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
 ① 会計基準等の改正に伴う変更 無
 ② ①以外の変更 無
- (4) 会計監査人の関与 : 有
 四半期財務諸表については、東京証券取引所の「有価証券上場規程施行規則」の別添に定められている「四半期財務諸表等に対する意見表明に係る基準」に基づく意見表明のための手続きを受けております。

5. 個別業績の概要（平成20年1月1日 ～ 平成20年3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12月期第1四半期 | 363 | △2.4 | 23 | △55.5 | 25 | △53.8 | 23 | △57.0 |
| 19年12月期第1四半期 | 372 | 2.8 | 53 | — | 56 | — | 54 | — |
| 19年12月期 | 1,396 | — | 150 | — | 160 | — | 97 | — |

| | 1株当たり四半期（当期）純利益 | |
|--------------|-----------------|----|
| | 円 | 銭 |
| 20年12月期第1四半期 | 2 | 19 |
| 19年12月期第1四半期 | 5 | 10 |
| 19年12月期 | 9 | 10 |

(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12月期第1四半期 | 1,062 | | 870 | | 81.9 | | 80 | 97 |
| 19年12月期第1四半期 | 1,098 | | 812 | | 74.0 | | 75 | 65 |
| 19年12月期 | 1,054 | | 850 | | 80.6 | | 79 | 06 |

6. 平成20年12月期の個別業績予想（平成20年1月1日 ～ 平成20年12月31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 |
| 中間期 | 745 | 3.2 | 55 | △44.6 | 55 | △47.9 | 45 | △22.9 | 4 | 19 |
| 通期 | 1,500 | 7.4 | 155 | 3.2 | 160 | 0.0 | 140 | 43.2 | 13 | 02 |

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

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に基づき作成したものであり、実際の業績は経済情勢等様々な不確定要因により、これらの予想数値と異なる場合があります。

【定性的情報・財務諸表等】

1. 連結経営成績に関する定性的情報

昨年来のサブプライム問題、原油価格を始めとした1次産品価格の高騰、急速な円高の進行などを背景に、当第1四半期におけるわが国の景況感は急速に減速傾向を見せ始めております。

当社の事業に大きく影響する雇用情勢につきましても、2月の失業率（季節調整値）は3.9%と前月と比べ0.1ポイント悪化。2月の有効求人倍率も前月を0.01ポイント下回る0.97倍となり、厚労省は雇用情勢の基調判断を6カ月連続で据え置いたものの「雇用情勢が悪くなってきており、注視が必要」としています。当社が求人誌を発行している新潟、長野、福島でも昨年12月より有効求人倍率が1倍割れで推移しており、雇用環境も良好とはいえない状況となっています。

このような環境の下、競争激化による受注単価の低下傾向が見られる一方、主力部門である求人情報誌部門をはじめとして、新商品の開発、商品力の強化、顧客サービスの徹底に取り組んでまいりました。

こうした結果当第1四半期におきましては、売上高439百万円（前年同期比1.6%減）、営業利益29百万円（前年同期比35.8%減）、経常利益29百万円（前年同期比35.2%減）、第1四半期純利益26百万円（前年同期比42.2%減）と、売上高、利益共に前年同期を下回る結果となりました。

事業別の状況は以下のとおりです。

〈情報サービス事業〉

情報サービス事業の売上高は381百万円（前年同期比4.0%減）となりました。

i. 求人情報誌部門におきましては、新潟、長野、福島の3県において収益性向上の為、前年に発行されていた有料誌「職-ing」を休刊し、無料誌「JOBPOST」を発行しており、各県において高いシェアを有していますが、さらに一段の広告効果向上のために、設置場所の拡大、ハンディング(手渡し)の強化、連動する就職フェアの開催増といった施策を講じました。また、営業力強化のために、営業スタッフを増強いたしました。

加えて、サービス内容の強化をはかるため、「JOBPOST」掲載案件をすべてWeb求人サイト「e-JOBPOST」へも同時に掲載することといたしました。

なお、当期における売上高は、競業他社の価格攻勢による受注単価の減少による影響もありましたが、ハンディング(手渡し)の強化などによる顧客数増加などで、319百万円（前年同期比2.4%増）となりました。利益面につきましては、

「JOBPOST」制作の内製化・海外子会社の北京培繹諮詢有限公司への移転を進めたことにより、求人情報誌制作原価を中心にコスト削減を行い、大きく改善いたしました。

ii. Web求人サービス部門におきましては、平成19年11月に他社に先行して運営を開始した、携帯サイトに特化した正社員系求人サイト「正社員JOB」の認知度向上に注力いたしました。

同サイトは比較的開発コストが低い携帯サイトに特化し、加えて「e-JOBPOST」「資格王・受験王」の開発・運営を通じて培った携帯サイトの開発・運営ノウハウを活用することで、企業の人材採用コスト低減のニーズに対応し費用対効果に優れた低料金の新商品として中小企業への浸透を図っています。

平成20年2月には、NTTドコモのiモード公式サイトでの就職・転職コーナーにおいて、利用者数ランキング第1位となったことなどから、求職者の応募が急増しており、現在掲載件数約6000件となっています。認知度の向上、スタッフの増強に注力し、今後の更なる拡大を目指しております。

iii. 教育情報サービス部門のうち、学校情報、資格情報提供サービスにおきましては、サイト利用者の興味を引きやすい読み物型広告、記事広告といった企画提案型広告商品の強化、金融商品取引法に基づく内部統制報告書制度（日本版SOX法）対応、労務トラブル処理、ビジネスマナー、ワインアドバイザーなど、資格試験の枠にとらわれない携帯用模擬試験コンテンツの拡充といった施策を通じて、競合サイトとの差別化、媒体力強化に取り組みましたが、競争の激化もあり売上高は微減となりました。

株式会社UML教育研究所では、国際的ソフトウェア標準化コンソーシアムOMGとの提携による資格試験運営サービスは、世界130カ国以上において同一の認定基準により、現在「OMG認定UML技術者資格試験プログラム」（OCUP）、「OMG認定組込み技術者資格試験」（OCRES）の2試験を実施しております。いずれにつきましても、試験の市場における認知度の向上、試験の対象となる技術そのものの普及が課題であり、参考書籍の受験者への紹介、書籍と受験チケットのセット商品販売などの施策を講じました。以上の結果、教育情報サービス部門全体の売上高は48百万円（前年同期比16.4%減）となりました。

〈人材派遣事業〉

人材派遣事業の売上高は、57百万円（前期比33.6%増）となりました。

連結子会社株式会社アルメイツによる同事業は、昨年末に実施した営業体制の再構築、今年3月の福島県の拠点開設など積極的な事業展開が実を結び、顧客数の増加とともに一顧客に対する派遣人員の増員などもあり、売上高は順調に増大しています。人材派遣業界においては、求人難の進行による派遣スタッフの確保が課題となっておりますが、派遣スタッフに対するキメの細かいフォローの強化による退職率の抑制、人材確保に向けたグループ他部門との協力の強化、受注

単価引き上げの努力などによって、売上高増大とともに利益面の改善にも成功しています。

(その他の事業)

新潟県における業務請負業の売上高は、1百万円（前期比80.0%減）となりました。

これは透明性に疑問をもたれやすい業務請負を原則として新規に受注せず、人材派遣への切り替えを一段と進めたことによるものです。

2. 連結財政状態に関する定性的情報

① 資産、負債及び純資産の状況

当第1四半期末における総資産は1,125百万円となり、前連結会計年度末と比較して3百万円の増加となりました。これは主に、流動資産12百万円の減少、投資その他の資産14百万円の増加によるものです。一方負債合計は231百万円となり、18百万円の減少となりました。これは主に、固定負債18百万円の減少によるものです。また純資産合計は、当第1四半期純利益の計上などにより21百万円増加して、894百万円となりました。

② キャッシュフローの状況

当第1四半期におけるキャッシュ・フローにつきましては、現金及び現金同等物は前連結会計年度末より50百万円減少し、545百万円となりました。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動によるキャッシュ・フローは、3百万円の支出（前年同期は45百万円の収入）となりました。これは主に税金等調整前第1四半期純利益29百万円、減価償却費11百万円、売上債権の増加△38百万円の計上によるものです。

(投資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・フローは、32百万円の支出（前年同期は38百万円の支出）となりました。これは主に定期預金の増加△1百万円、有形固定資産の取得による支出△3百万円、有価証券・投資有価証券の取得による支出△2百万円、長期前払費用の支払による支出△25百万円によるものです。

(財務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・フローは、14百万円の支出（前年同期は70百万円の支出）となりました。これは主に短期借入金の増減額5百万円、長期借入金の返済による支出△20百万円によるものです。

3. 業績予想に関する定性的情報

平成20年12月期の業績予想につきましては、市場の先行きは依然不透明ではあるものの、当第1四半期会計期間においてはほぼ計画通り進捗しており、平成20年2月22日に発表いたしました予想値の範囲内に収まる見通しであるため、変更はございません。

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。

(業績予想に関する注意事項)

今回の業績予想は、現時点で入手可能な情報に基づき、当社において判断したものであります。予想には様々な不確定要素が内在しており、実際の業績はこれらの予想数値と異なる場合がありますので、この業績予想に全面的に依存して投資等の判断を行うことは差し控えてくださいますよう、お願い申し上げます。

5. 四半期連結財務諸表

(1) 第1四半期連結貸借対照表

| 区分 | 注記 番号 | 前第1四半期連結会計期間末 (平成19年3月31日) | | 当第1四半期連結会計期間末 (平成20年3月31日) | | 前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成19年12月31日) | | |
|--------------|----------|-------------------------------|------------|-------------------------------|------------|----------------------------------------|------------|--|
| | | 金額 (千円) | 構成比 (%) | 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 | ※2 | 553,653 | | 525,119 | | 590,037 | | |
| 2 受取手形及び売掛金 | | 192,035 | | 192,732 | | 154,298 | | |
| 3 有価証券 | | — | | 21,779 | | 6,256 | | |
| 4 たな卸資産 | | 1,351 | | 1,399 | | 1,411 | | |
| 5 その他 | | 22,274 | | 20,439 | | 20,477 | | |
| 貸倒引当金 | | △5,635 | | △5,615 | | △4,130 | | |
| 流動資産合計 | | 763,679 | 66.4 | 755,854 | 67.1 | 768,349 | 68.5 | |
| II 固定資産 | | | | | | | | |
| 1 有形固定資産 | ※1 | | | | | | | |
| (1) 土地 | | 116,692 | | 116,692 | | 116,692 | | |
| (2) その他 | | 37,549 | 154,241 | 36,665 | 153,358 | 35,556 | 152,248 | |
| 2 無形固定資産 | | | | | | | | |
| (1) のれん | | 8,131 | | — | | — | | |
| (2) その他 | | 22,596 | 30,727 | 26,969 | 26,969 | 26,158 | 26,158 | |
| 3 投資その他の資産 | | | | | | | | |
| (1) 投資有価証券 | | 39,386 | | 29,396 | | 31,227 | | |
| (2) 長期前払費用 | | 81,841 | | 83,684 | | 65,695 | | |
| (3) 敷金・差入保証金 | | 34,169 | | 35,315 | | 35,328 | | |
| (4) その他 | | 56,151 | | 50,197 | | 47,510 | | |
| 貸倒引当金 | | △9,279 | 202,268 | △9,135 | 189,458 | △4,604 | 175,158 | |
| 固定資産合計 | | 387,238 | 33.6 | 369,786 | 32.9 | 353,566 | 31.5 | |
| 資産合計 | | 1,150,917 | 100.0 | 1,125,640 | 100.0 | 1,121,915 | 100.0 | |

| 区分 | 注記 番号 | 前第1四半期連結会計期間末 (平成19年3月31日) | | 当第1四半期連結会計期間末 (平成20年3月31日) | | 前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成19年12月31日) | | |
|------------------|----------|-------------------------------|------------|-------------------------------|------------|----------------------------------------|------------|--|
| | | 金額 (千円) | 構成比 (%) | 金額 (千円) | 構成比 (%) | 金額 (千円) | 構成比 (%) | |
| (負債の部) | | | | | | | | |
| I 流動負債 | | | | | | | | |
| 1 支払手形及び買掛金 | | 59,954 | | 56,863 | | 51,691 | | |
| 2 短期借入金 | | 80,000 | | 5,211 | | — | | |
| 3 1年以内返済予定の長期借入金 | ※2 | 40,000 | | 40,000 | | 40,000 | | |
| 4 未払金 | | 56,728 | | 66,298 | | 59,967 | | |
| 5 未払法人税等 | | 3,238 | | 3,574 | | 11,915 | | |
| 6 その他 | | 52,054 | | 51,160 | | 58,815 | | |
| 流動負債合計 | | 291,975 | 25.4 | 223,108 | 19.8 | 222,389 | 19.8 | |
| II 固定負債 | | | | | | | | |
| 1 長期借入金 | ※2 | 40,000 | | — | | 20,000 | | |
| 2 退職給付引当金 | | 4,066 | | 6,541 | | 5,713 | | |
| 3 繰延税金負債 | | — | | 1,600 | | 1,253 | | |
| 固定負債合計 | | 44,066 | 3.8 | 8,142 | 0.7 | 26,966 | 2.4 | |
| 負債合計 | | 336,041 | 29.2 | 231,250 | 20.5 | 249,356 | 22.2 | |
| (純資産の部) | | | | | | | | |
| I 株主資本 | | | | | | | | |
| 1. 資本金 | | 513,228 | 44.6 | 514,068 | 45.7 | 514,068 | 45.8 | |
| 2. 資本剰余金 | | 549,685 | 47.8 | 550,525 | 48.9 | 550,525 | 49.1 | |
| 3. 利益剰余金 | | △180,912 | △15.7 | △89,314 | △7.9 | △115,476 | △10.3 | |
| 4. 自己株式 | | △70,813 | △6.2 | △70,943 | △6.3 | △70,943 | △6.3 | |
| 株主資本合計 | | 811,186 | 70.5 | 904,335 | 80.4 | 878,172 | 78.3 | |
| II 評価・換算差額等 | | | | | | | | |
| 1. その他有価証券評価差額金 | | △1,493 | △0.1 | △12,471 | △1.1 | △8,674 | △0.8 | |
| 2. 為替換算調整勘定 | | 2,993 | 0.2 | 2,526 | 0.2 | 3,061 | 0.3 | |
| 評価・換算差額等合計 | | 1,500 | 0.1 | △9,944 | △0.9 | △5,612 | △0.5 | |
| III 少数株主持分 | | | | | | | | |
| 少数株主持分 | | 2,189 | 0.2 | — | — | — | — | |
| 純資産合計 | | 814,876 | 70.8 | 894,390 | 79.5 | 872,559 | 77.8 | |
| 負債純資産合計 | | 1,150,917 | 100.0 | 1,125,640 | 100.0 | 1,121,915 | 100.0 | |

(2) 第1四半期連結損益計算書

| 区分 | 注記 番号 | 前第1四半期連結会計期間 (自平成19年1月1日 至平成19年3月31日) | | 当第1四半期連結会計期間 (自平成20年1月1日 至平成20年3月31日) | | 前連結会計年度の 要約連結損益計算書 (自平成19年1月1日 至平成19年12月31日) | | | | |
|--------------------|----------|---------------------------------------------|------------|---------------------------------------------|------------|-------------------------------------------------------|------------|--------|-----------|-------|
| | | 金額 (千円) | 百分比 (%) | 金額 (千円) | 百分比 (%) | 金額 (千円) | 百分比 (%) | | | |
| I 売上高 | | | 446,985 | 100.0 | | 439,861 | 100.0 | | 1,687,697 | 100.0 |
| II 売上原価 | | | 153,431 | 34.3 | | 145,202 | 33.0 | | 595,201 | 35.3 |
| 売上総利益 | | | 293,553 | 65.7 | | 294,659 | 67.0 | | 1,092,496 | 64.7 |
| III 販売費及び一般管理費 | ※1 | | 248,017 | 55.5 | | 265,372 | 60.3 | | 975,200 | 57.7 |
| 営業利益 | | | 45,536 | 10.2 | | 29,286 | 6.7 | | 117,296 | 7.0 |
| IV 営業外収益 | | | | | | | | | | |
| 1 受取利息 | | 306 | | | 778 | | | 2,156 | | |
| 2 投資有価証券売却益 | | 388 | | | — | | | — | | |
| 3 不動産賃貸料 | | 795 | | | — | | | 1,472 | | |
| 4 受取手数料 | | 974 | | | 170 | | | 1,780 | | |
| 5 期限切れチケット受入益 | | — | | | 408 | | | 2,686 | | |
| 6 その他 | | 68 | 2,533 | 0.5 | 667 | 2,023 | 0.4 | 1,286 | 9,380 | 0.5 |
| V 営業外費用 | | | | | | | | | | |
| 1 支払利息 | | 1,213 | | | 382 | | | 3,458 | | |
| 2 貸倒引当金繰入額 | | 701 | | | 614 | | | — | | |
| 3 その他 | | 59 | 1,974 | 0.4 | 393 | 1,390 | 0.3 | 182 | 3,641 | 0.2 |
| 経常利益 | | | 46,095 | 10.3 | | 29,919 | 6.8 | | 123,035 | 7.3 |
| VI 特別利益 | | | | | | | | | | |
| 1 その他 | | — | — | — | — | — | — | 675 | 675 | 0.0 |
| VII 特別損失 | | | | | | | | | | |
| 1 投資有価証券評価損 | | — | — | — | 822 | 822 | 0.2 | 4,400 | 4,400 | 0.2 |
| 税金等調整前第1四半期(当期)純利益 | | | 46,095 | 10.3 | | 29,096 | 6.6 | | 119,310 | 7.1 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 2,186 | | 0.5 | 2,587 | | 0.7 | 10,901 | | 0.7 |
| 法人税等調整額 | | — | 2,186 | — | 346 | 2,933 | 0.0 | 1,253 | 12,155 | 0.0 |
| 少数株主損失 | | | 1,261 | 0.3 | | — | — | | 3,450 | 0.2 |
| 第1四半期(当期)純利益 | | | 45,169 | 10.1 | | 26,162 | 5.9 | | 110,605 | 6.6 |

(3) 第1四半期連結株主資本等変動計算書

前第1四半期連結会計期間 (自 平成19年1月1日 至 平成19年3月31日)

| | 株主資本 | | | | |
|---------------------------------|---------|---------|----------|---------|---------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 平成18年12月31日 残高 (千円) | 513,228 | 549,685 | △226,082 | △70,796 | 766,033 |
| 第1四半期連結会計期間中の変動額 | | | | | |
| 自己株式の取得 | | | | △16 | △16 |
| 第1四半期純利益 | | | 45,169 | | 45,169 |
| 株主資本以外の項目の第1四半期連結会計期間中の変動額 (純額) | | | | | |
| 第1四半期連結会計期間中の変動額合計 (千円) | — | — | 45,169 | △16 | 45,153 |
| 平成19年3月31日 残高 (千円) | 513,228 | 549,685 | △180,912 | △70,813 | 811,186 |

| | 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 | 為替換算調整勘定 | 評価・換算差額等合計 | | |
| 平成18年12月31日 残高 (千円) | △156 | 3,003 | 2,846 | 3,524 | 772,404 |
| 第1四半期連結会計期間中の変動額 | | | | | |
| 自己株式の取得 | | | | | △16 |
| 第1四半期純利益 | | | | | 45,169 |
| 株主資本以外の項目の第1四半期連結会計期間中の変動額 (純額) | △1,336 | △9 | △1,345 | △1,335 | △2,681 |
| 第1四半期連結会計期間中の変動額合計 (千円) | △1,336 | △9 | △1,345 | △1,335 | 42,471 |
| 平成19年3月31日 残高 (千円) | △1,493 | 2,993 | 1,500 | 2,189 | 814,876 |

当第1四半期連結会計期間 (自 平成20年1月1日 至 平成20年3月31日)

| | 株主資本 | | | | |
|---------------------------------|---------|---------|----------|---------|---------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 平成19年12月31日 残高 (千円) | 514,068 | 550,525 | △115,476 | △70,943 | 878,172 |
| 第1四半期連結会計期間中の変動額 | | | | | |
| 第1四半期純利益 | | | 26,162 | | 26,162 |
| 株主資本以外の項目の第1四半期連結会計期間中の変動額 (純額) | | | | | |
| 第1四半期連結会計期間中の変動額合計 (千円) | — | — | 26,162 | — | 26,162 |
| 平成20年3月31日 残高 (千円) | 514,068 | 550,525 | △89,314 | △70,943 | 904,335 |

| | 評価・換算差額等 | | | 純資産合計 |
|---------------------------------|--------------|----------|------------|---------|
| | その他有価証券評価差額金 | 為替換算調整勘定 | 評価・換算差額等合計 | |
| 平成19年12月31日 残高 (千円) | △8,674 | 3,061 | △5,612 | 872,559 |
| 第1四半期連結会計期間中の変動額 | | | | |
| 第1四半期当期純利益 | | | | 26,162 |
| 株主資本以外の項目の第1四半期連結会計期間中の変動額 (純額) | △3,797 | △534 | △4,331 | △4,331 |
| 第1四半期連結会計期間中の変動額合計 (千円) | △3,797 | △534 | △4,331 | 21,830 |
| 平成20年3月31日 残高 (千円) | △12,471 | 2,526 | △9,944 | 894,390 |

前連結会計年度の連結株主資本等変動計算書 (自 平成19年 1 月 1 日 至 平成19年12月31日)

| | 株主資本 | | | | |
|----------------------------|---------|---------|----------|---------|---------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 平成18年12月31日 残高 (千円) | 513,228 | 549,685 | △226,082 | △70,796 | 766,033 |
| 連結会計年度中の変動額 | | | | | |
| 新株の発行 | 840 | 840 | | | 1,680 |
| 自己株式の取得 | | | | △146 | △146 |
| 当期純利益 | | | 110,605 | | 110,605 |
| 株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額 (純額) | | | | | |
| 連結会計年度中の変動額合計 (千円) | 840 | 840 | 110,605 | △146 | 112,139 |
| 平成19年12月31日 残高 (千円) | 514,068 | 550,525 | △115,476 | △70,943 | 878,172 |

| | 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 | 為替換算調整勘定 | 評価・換算差額等合計 | | |
| 平成18年12月31日 残高 (千円) | △156 | 3,003 | 2,846 | 3,524 | 772,404 |
| 連結会計年度中の変動額 | | | | | |
| 新株の発行 | | | | | 1,680 |
| 自己株式の取得 | | | | | △146 |
| 当期純利益 | | | | | 110,605 |
| 株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額 (純額) | △8,517 | 58 | △8,459 | △3,524 | △11,983 |
| 連結会計年度中の変動額合計 (千円) | △8,517 | 58 | △8,459 | △3,524 | 100,155 |
| 平成19年12月31日 残高 (千円) | △8,674 | 3,061 | △5,612 | — | 872,559 |

(4) 第1四半期連結キャッシュ・フロー計算書

| | | 前第1四半期連結会計期間 (自 平成19年1月1日 至 平成19年3月31日) | 当第1四半期連結会計期間 (自 平成20年1月1日 至 平成20年3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19年1月1日 至 平成19年12月31日) |
|--------------------------|----------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| 区分 | 注記 番号 | 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)純利益 | | 46,095 | 29,096 | 119,310 |
| 2 減価償却費 | | 12,014 | 11,997 | 48,109 |
| 3 貸倒引当金の増加・減 少(△)額 | | 4,655 | 6,015 | △1,524 |
| 4 退職給付引当金の増 加・減少(△)額 | | △1,578 | 828 | 68 |
| 5 受取利息及び受取配当 金 | | △306 | △778 | △2,377 |
| 6 支払利息 | | 1,213 | 382 | 3,458 |
| 7 投資有価証券売却益 | | △388 | — | △680 |
| 8 投資有価証券評価損 | | — | 822 | 4,400 |
| 9 売上債権の減少・増加 (△)額 | | △4,642 | △38,612 | 33,096 |
| 10 たな卸資産の減少・増 加(△)額 | | 233 | 12 | 173 |
| 11 仕入債務の増加・減少 (△)額 | | △4,429 | 5,172 | △12,691 |
| 12 未払金の増加・減少 (△)額 | | △1,209 | 3,374 | 2,551 |
| 13 その他 | | 3,318 | △12,234 | 25,946 |
| 小計 | | 54,974 | 6,075 | 219,843 |
| 14 利息及び配当金の受取 額 | | 320 | 779 | 2,384 |
| 15 利息の支払額 | | △2,063 | △779 | △3,737 |
| 16 法人税等の支払額 | | △8,145 | △9,543 | △9,514 |
| 営業活動によるキャッ シュ・フロー | | 45,086 | △3,520 | 208,976 |

| | | 前第1四半期連結会計期間 (自平成19年1月1日 至平成19年3月31日) | 当第1四半期連結会計期間 (自平成20年1月1日 至平成20年3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19年1月1日 至平成19年12月31日) |
|--------------------------------|----------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 区分 | 注記 番号 | 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 定期預金の減少・増加 (△) 額 | | 25,506 | △1,413 | 125,634 |
| 2 有形固定資産の取得に よる支出 | | △3,171 | △3,525 | △10,795 |
| 3 無形固定資産の取得に よる支出 | | — | △400 | △8,314 |
| 4 有価証券・投資有価証 券の取得による支出 | | △22,538 | △2,310 | △32,470 |
| 5 有価証券・投資有価証 券の売却等による収入 | | 2,400 | — | 9,200 |
| 6 貸付けによる支出 | | △35,000 | — | △35,100 |
| 7 貸付金の回収による収 入 | | — | 1,646 | 6,948 |
| 8 長期前払費用の支払に よる支出 | | — | △25,102 | △6,440 |
| 9 その他 | | △5,328 | △1,223 | △9,389 |
| 投資活動によるキャッ シュ・フロー | | △38,131 | △32,328 | 39,274 |
| III 財務活動によるキャッ シュ・フロー | | | | |
| 1 短期借入金の増減額 (純額) | | △50,000 | 5,211 | △130,000 |
| 2 長期借入金の返済によ る支出 | | △20,000 | △20,000 | △40,000 |
| 3 その他 | | △17 | 0 | 1,413 |
| 財務活動によるキャッ シュ・フロー | | △70,017 | △14,788 | △168,588 |
| IV 現金及び現金同等物に係 る換算差額 | | △9 | △170 | 33 |
| V 現金及び現金同等物の増 加額又は減少額(△) | | △63,071 | △50,807 | 79,696 |
| VI 現金及び現金同等物の期 首残高 | | 516,597 | 596,293 | 516,597 |
| VII 現金及び現金同等物の第 1四半期末(期末)残高 | ※1 | 453,525 | 545,485 | 596,293 |

第1四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 項目 | 前第1四半期連結会計期間 (自 平成19年1月1日 至 平成19年3月31日) | 当第1四半期連結会計期間 (自 平成20年1月1日 至 平成20年3月31日) | 前連結会計年度 (自 平成19年1月1日 至 平成19年12月31日) |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 連結の範囲に関する事項 | 全ての子会社(㈱アルメイツ・㈱UML教育研究所・北京培繹諮詢有限公司・㈱ピーエイITソリューションズ)を連結しております。 | 同左 | 同左 |
| 2 持分法の適用に関する事項 | 該当事項はありません。 | 該当事項はありません。 | 該当事項はありません。 |
| 3 連結子会社の第1四半期決算日(決算日)等に関する事項 | 連結子会社の第1四半期決算日は、第1四半期連結財務諸表提出会社と同一であります。 | 同左 | 連結子会社の事業年度は連結財務諸表提出会社と同一であります。 |
| 4 会計処理基準に関する事項 | <p>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法</p> <p>① 有価証券 その他有価証券 時価のあるもの 当第1四半期決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は、移動平均法により算定) 時価のないもの 移動平均法による原価法</p> <p>② たな卸資産 商品 移動平均法による原価法を採用しております。 仕掛品 個別法による原価法を採用しております。 貯蔵品 最終仕入原価法による原価法を採用しております。</p> | <p>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法</p> <p>① 有価証券 その他有価証券 時価のあるもの 同左 時価のないもの 同左</p> <p>② たな卸資産 商品 同左 仕掛品 同左 貯蔵品 同左</p> | <p>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法</p> <p>① 有価証券 その他有価証券 時価のあるもの 決算期末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は、移動平均法により算定) 時価のないもの 同左</p> <p>② たな卸資産 商品 同左 仕掛品 同左 貯蔵品 同左</p> |

| 項目 | 前第1四半期連結会計期間 (自平成19年1月1日 至平成19年3月31日) | 当第1四半期連結会計期間 (自平成20年1月1日 至平成20年3月31日) | 前連結会計年度 (自平成19年1月1日 至平成19年12月31日) |
|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>① 有形固定資産 主として定率法 なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。</p> <p>② 無形固定資産 定額法 なお、耐用年数については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。 ただし、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。</p> <p>③ 長期前払費用 定額法 なお、償却期間については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。 ただし、長期前払費用中のプログラム利用権は、契約期間に基づいて償却しております。</p> <p>(3) 重要な引当金の計上基準</p> <p>① 貸倒引当金 債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(追加情報) 前第3四半期連結会計期間より年俸制に移行したため、賞与引当金の計上はありません。</p> | <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>① 有形固定資産 同左</p> <p>② 無形固定資産 同左</p> <p>③ 長期前払費用 同左</p> <p>(3) 重要な引当金の計上基準</p> <p>① 貸倒引当金 同左</p> | <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>① 有形固定資産 同左</p> <p>(会計方針の変更) 法人税法の改正に伴い、当連結会計期間より、平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。 これによる損益及びセグメント情報に与える影響は軽微であります。</p> <p>② 無形固定資産 同左</p> <p>③ 長期前払費用 同左</p> <p>(3) 重要な引当金の計上基準</p> <p>① 貸倒引当金 同左</p> |

| 項目 | 前第1四半期連結会計期間 (自平成19年1月1日 至平成19年3月31日) | 当第1四半期連結会計期間 (自平成20年1月1日 至平成20年3月31日) | 前連結会計年度 (自平成19年1月1日 至平成19年12月31日) |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | <p>③ 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当第1四半期連結会計期間末における退職給付債務及び年金資産の見込み額に基づき、当第1四半期連結会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。</p> <p>(4) 重要なリース取引の処理方法 リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p> <p>(5) 重要なヘッジ会計の方法 ① ヘッジ会計の方法 特例処理の要件を満たす金利スワップについては、当該処理によっております。</p> <p>② ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段 デリバティブ取引 (金利スワップ) ヘッジ対象 キャッシュ・フローを固定化することにより、相場変動等による損失の可能性が回避されるもの</p> <p>③ ヘッジ方針 金利変動リスクの減殺並びに金融費用の低減を目的とし、デリバティブ取引の執行と管理に関する権限・責任・実務内容等を定めた内規に基づいた運用を実施しております。</p> <p>④ ヘッジ有効性評価の方法 ヘッジ手段とヘッジ対象の時価変動額比率によって有効性を評価し、6ヶ月毎に有効性の検証を実施しております。 ただし、特例処理によっている金利スワップについては、有効性の評価を省略しております。</p> <p>(6) その他第1四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項 消費税等の会計処理 消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。</p> | <p>② 退職給付引当金 同左</p> <p>(4) 重要なリース取引の処理方法 同左</p> <p>(5) 重要なヘッジ会計の方法 ① ヘッジ会計の方法 同左</p> <p>② ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段 同左 ヘッジ対象 同左</p> <p>③ ヘッジ方針 同左</p> <p>④ ヘッジ有効性評価の方法 同左</p> <p>(6) その他第1四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項 消費税等の会計処理 同左</p> | <p>② 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務及び年金資産の見込み額に基づき計上しております。</p> <p>(4) 重要なリース取引の処理方法 同左</p> <p>(5) 重要なヘッジ会計の方法 ① ヘッジ会計の方法 同左</p> <p>② ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段 同左 ヘッジ対象 同左</p> <p>③ ヘッジ方針 同左</p> <p>④ ヘッジ有効性評価の方法 同左</p> <p>(6) その他連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項 消費税等の会計処理 同左</p> |
| <p>5 第1四半期連結キャッシュ・フロー計算書 (連結キャッシュ・フロー計算書)における資金の範囲</p> | <p>第1四半期連結キャッシュ・フロー計算書における資金(現金及び現金同等物)は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。</p> | <p>同左</p> | <p>連結キャッシュ・フロー計算書における資金(現金及び現金同等物)は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。</p> |

(表示方法の変更)

| <p>前第1四半期連結会計期間 (自 平成19年1月1日 至 平成19年3月31日)</p> | <p>当第1四半期連結会計期間 (自 平成20年1月1日 至 平成20年3月31日)</p> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(第1四半期連結貸借対照表)</p> <p>1. 前第1四半期連結会計期間において、連結調整勘定として掲記されていたものは、のれんとして表示しています。</p> <p>2. 前第1四半期連結会計期間まで区分掲記していた「ソフトウェア」(当第1四半期連結会計期間12,430千円)は、当連結会計期間末において資産の総額の100分の5以下となったため、無形固定資産の「その他」に含めて表示することとしました。</p> <p>(第1四半期連結損益計算書)</p> <p>前第1四半期連結会計期間まで区分掲記していた「保険配当金」(当第1四半期連結会計期間39千円)は、営業外収益の100分の10以下となったため、当第1四半期連結会計期間より営業外収益の「その他」として表示することとしました。</p> | <p>(第1四半期連結貸借対照表)</p> <p>_____</p> <p>(第1四半期連結損益計算書)</p> <p>_____</p> <p>(第1四半期連結キャッシュ・フロー計算書)</p> <p>営業活動によるキャッシュ・フローの「長期前払費用の支払による支出」は、前第1四半期連結会計期間は「その他」に含めて表示しておりましたが、金額的重要性が増したため区分掲記しております。</p> <p>なお、前第1四半期連結会計期間の「その他」に含まれている「長期前払費用の支払による支出」は346千円であります。</p> |

(5) 注記事項

(第1四半期連結貸借対照表関係)

| 前第1四半期連結会計期間 (平成19年3月31日) | 当第1四半期連結会計期間 (平成20年3月31日) | 前連結会計年度 (平成19年12月31日) |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| ※1 有形固定資産の減価償却累計額 60,143千円 | ※1 有形固定資産の減価償却累計額 72,156千円 | ※1 有形固定資産の減価償却累計額 69,098千円 |
| ※2 担保資産 このうち、下記のとおり借入金の担保に 供しております。 | ※2 _____ | ※2 _____ |
| (1) 担保差入資産 定期預金 100,128千円 | | |
| (2) 担保付借入金 1年以内返済予定の 長期借入金 40,000千円 長期借入金 40,000千円 | | |

(第1四半期連結損益計算書関係)

| 前第1四半期連結会計期間 (自平成19年1月1日 至平成19年3月31日) | 当第1四半期連結会計期間 (自平成20年1月1日 至平成20年3月31日) | 前連結会計年度 (自平成19年1月1日 至平成19年12月31日) |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| ※1 販売費及び一般管理費の主要な費目及び 金額 給料手当 94,789千円 退職給付費用 211千円 貸倒引当金繰入額 3,953千円 | ※1 販売費及び一般管理費の主要な費目及び 金額 給料手当 105,966千円 退職給付費用 860千円 貸倒引当金繰入額 6,071千円 | ※1 販売費及び一般管理費の主要な費目及び 金額 給料手当 394,578千円 退職給付費用 3,999千円 貸倒引当金繰入額 2,133千円 |

(第1四半期連結株主資本等変動計算書関係)

前第1四半期連結会計期間 (自 平成19年1月1日 至 平成19年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

| | 前連結会計年度末株式数 (株) | 当第1四半期連結会計期間増加株式数 (株) | 当第1四半期連結会計期間減少株式数 (株) | 当第1四半期連結会計期間末株式数 (株) |
|----------|-----------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 発行済株式 | | | | |
| 普通株式 | 11,219,800 | — | — | 11,219,800 |
| 合計 | 11,219,800 | — | — | 11,219,800 |
| 自己株式 | | | | |
| 普通株式 (注) | 473,293 | 120 | — | 473,413 |
| 合計 | 473,293 | 120 | — | 473,413 |

(注) 普通株式の自己株式数の増加120株は単元未満株式の買取による増加であります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3. 配当に関する事項

該当事項はありません。

当第1四半期連結会計期間 (自 平成20年1月1日 至 平成20年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

| | 前連結会計年度末株式数 (株) | 当第1四半期連結会計期間増加株式数 (株) | 当第1四半期連結会計期間減少株式数 (株) | 当第1四半期連結会計期間末株式数 (株) |
|-------|-----------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 発行済株式 | | | | |
| 普通株式 | 11,229,800 | — | — | 11,229,800 |
| 合計 | 11,229,800 | — | — | 11,229,800 |
| 自己株式 | | | | |
| 普通株式 | 474,516 | — | — | 474,516 |
| 合計 | 474,516 | — | — | 474,516 |

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3. 配当に関する事項

該当事項はありません。

前連結会計年度 (自平成19年1月1日 至平成19年12月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

| | 前連結会計年度末 株式数 (株) | 当連結会計年度増加 株式数 (株) | 当連結会計年度減少 株式数 (株) | 当連結会計年度末 株式数 (株) |
|------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 発行済株式 | | | | |
| 普通株式 (注) 1 | 11,219,800 | 10,000 | — | 11,229,800 |
| 合計 | 11,219,800 | 10,000 | — | 11,229,800 |
| 自己株式 | | | | |
| 普通株式 (注) 2 | 473,293 | 1,223 | — | 474,516 |
| 合計 | 473,293 | 1,223 | — | 474,516 |

(注) 1 普通株式の発行済株式総数の増加は新株予約権の行使によるものであります。

2 普通株式の自己株式数の増加は単元未満株式の買取による増加であります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3. 配当に関する事項

該当事項はありません。

(第1四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前第1四半期連結会計期間 (自平成19年1月1日 至平成19年3月31日) | 当第1四半期連結会計期間 (自平成20年1月1日 至平成20年3月31日) | 前連結会計年度 (自平成19年1月1日 至平成19年12月31日) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ※1 現金及び現金同等物の第1四半期期末残高と第1四半期連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 (平成19年3月31日現在) 現金及び預金勘定 553,653千円 預入期間が3ヶ月を超える定期預金等 △100,128千円 現金及び現金同等物 <u>453,525千円</u> | ※1 現金及び現金同等物の第1四半期期末残高と第1四半期連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 (平成20年3月31日現在) 現金及び預金勘定 525,119千円 預入期間が3ヶ月を超える定期預金等 △1,413千円 有価証券 21,779千円 現金及び現金同等物 <u>545,485千円</u> | ※1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 (平成19年12月31日現在) 現金及び預金勘定 590,037千円 有価証券 6,256千円 現金及び現金同等物 <u>596,293千円</u> |

(リース取引関係)

| 前第1四半期連結会計期間 (自平成19年1月1日 至平成19年3月31日) | 当第1四半期連結会計期間 (自平成20年1月1日 至平成20年3月31日) | 前連結会計年度 (自平成19年1月1日 至平成19年12月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------|--------|--------|-------|-------------|--------|--------|--------|----|--------|--------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------|--------------------|----------------------|-------------|--------|-------|-------|-------------|--------|--------|-------|----|--------|--------|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------|--------------------|-----------------|-------------|--------|-------|-------|--------|--------|--------|-------|----|--------|--------|--------|
| リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引 ① リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び第1四半期期末残高相当額 | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引 ① リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び第1四半期期末残高相当額 | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引 ① リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>第1四半期期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有形固定資産「その他」</td> <td>24,911</td> <td>18,098</td> <td>6,812</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産「その他」</td> <td>43,060</td> <td>32,393</td> <td>10,666</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>67,971</td> <td>50,492</td> <td>17,479</td> </tr> </tbody> </table> | | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 第1四半期期末残高相当額 (千円) | 有形固定資産「その他」 | 24,911 | 18,098 | 6,812 | 無形固定資産「その他」 | 43,060 | 32,393 | 10,666 | 合計 | 67,971 | 50,492 | 17,479 | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>第1四半期期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有形固定資産「その他」</td> <td>11,066</td> <td>6,467</td> <td>4,599</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産「その他」</td> <td>26,790</td> <td>23,224</td> <td>3,565</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>37,856</td> <td>29,691</td> <td>8,164</td> </tr> </tbody> </table> | | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 第1四半期期末残高相当額 (千円) | 有形固定資産「その他」 | 11,066 | 6,467 | 4,599 | 無形固定資産「その他」 | 26,790 | 23,224 | 3,565 | 合計 | 37,856 | 29,691 | 8,164 | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有形固定資産「その他」</td> <td>11,066</td> <td>5,913</td> <td>5,152</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>33,760</td> <td>28,622</td> <td>5,137</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>44,826</td> <td>34,536</td> <td>10,290</td> </tr> </tbody> </table> | | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 期末残高相当額 (千円) | 有形固定資産「その他」 | 11,066 | 5,913 | 5,152 | ソフトウェア | 33,760 | 28,622 | 5,137 | 合計 | 44,826 | 34,536 | 10,290 |
| | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 第1四半期期末残高相当額 (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有形固定資産「その他」 | 24,911 | 18,098 | 6,812 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 無形固定資産「その他」 | 43,060 | 32,393 | 10,666 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 67,971 | 50,492 | 17,479 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 第1四半期期末残高相当額 (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有形固定資産「その他」 | 11,066 | 6,467 | 4,599 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 無形固定資産「その他」 | 26,790 | 23,224 | 3,565 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 37,856 | 29,691 | 8,164 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 期末残高相当額 (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有形固定資産「その他」 | 11,066 | 5,913 | 5,152 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ソフトウェア | 33,760 | 28,622 | 5,137 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 44,826 | 34,536 | 10,290 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ② 未経過リース料第1四半期期末残高相当額 1年内 9,789千円 1年超 8,706千円 合計 18,495千円 | ② 未経過リース料第1四半期期末残高相当額 1年内 6,214千円 1年超 2,456千円 合計 8,670千円 | ② 未経過リース料期末残高相当額 1年内 7,317千円 1年超 3,655千円 合計 10,972千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ③ 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額 支払リース料 4,770千円 減価償却費相当額 4,423千円 支払利息相当額 184千円 | ③ 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額 支払リース料 2,341千円 減価償却費相当額 2,125千円 支払利息相当額 84千円 | ③ 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額 支払リース料 12,660千円 減価償却費相当額 11,612千円 支払利息相当額 576千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ④ 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法 ・減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。 ・利息相当額の算定方法 リース料総額とリース物件の取得価額相当額の差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。 (減損損失について) リース資産に配分された減損損失はありません。 | ④ 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法 ・減価償却費相当額の算定方法 同左 ・利息相当額の算定方法 同左 (減損損失について) 同左 | ④ 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法 ・減価償却費相当額の算定方法 同左 ・利息相当額の算定方法 同左 (減損損失について) 同左 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(有価証券関係)

前第1四半期連結会計期間(平成19年3月31日現在)

1 その他有価証券で時価のあるもの

| 区分 | 取得原価(千円) | 第1四半期連結貸借対照表計上額(千円) | 差額(千円) |
|---------|----------|---------------------|--------|
| (1) 株式 | 5,268 | 5,364 | 95 |
| (2) 債券 | — | — | — |
| (3) その他 | 30,430 | 28,842 | △1,588 |
| 計 | 35,699 | 34,206 | △1,493 |

2 時価評価されていない有価証券の内容

| 区分 | 第1四半期連結貸借対照表計上額(千円) |
|------------------|---------------------|
| その他有価証券 非上場株式 | 5,180 |

当第1四半期連結会計期間(平成20年3月31日現在)

1 その他有価証券で時価のあるもの

| 区分 | 取得原価(千円) | 第1四半期連結貸借対照表計上額(千円) | 差額(千円) |
|---------|----------|---------------------|---------|
| (1) 株式 | 8,870 | 6,811 | △2,059 |
| (2) 債券 | — | — | — |
| (3) その他 | 32,217 | 21,804 | △10,412 |
| 計 | 41,088 | 28,616 | △12,471 |

2 時価評価されていない有価証券の内容

| 区分 | 第1四半期連結貸借対照表計上額(千円) |
|------------------------|---------------------|
| その他有価証券 | |
| マナー・マネジメント・ファンド(MMF) | 11,778 |
| フリー・ファイナンシャル・ファンド(FFF) | 10,001 |
| 非上場株式 | 780 |

前連結会計年度(平成19年12月31日現在)

1 その他有価証券で時価のあるもの

| 区分 | 取得原価(千円) | 連結貸借対照表計上額 (千円) | 差額(千円) |
|---------|----------|--------------------|--------|
| (1) 株式 | 6,890 | 4,715 | △2,175 |
| (2) 債券 | — | — | — |
| (3) その他 | 32,231 | 25,732 | △6,498 |
| 計 | 39,122 | 30,447 | △8,674 |

2 時価評価されていない主な有価証券の内容

| 区分 | 連結貸借対照表計上額(千円) |
|----------------------|----------------|
| その他有価証券 | |
| マナー・マネジメント・ファンド(MMF) | 6,256 |
| 非上場株式 | 780 |

(デリバティブ取引関係)

前第1四半期連結会計期間(平成19年3月31日現在)

当社グループはデリバティブ取引にはヘッジ会計を適用しているため、記載を省略しております。

当第1四半期連結会計期間(平成20年3月31日現在)

当社グループはデリバティブ取引にはヘッジ会計を適用しているため、記載を省略しております。

前連結会計年度(平成19年12月31日現在)

当社グループはデリバティブ取引にはヘッジ会計を適用しているため、記載を省略しております。

(ストック・オプション等関係)

前第1四半期連結会計期間(自平成19年1月1日至平成19年3月31日)

該当事項はありません。

当第1四半期連結会計期間(自平成20年1月1日至平成20年3月31日)

該当事項はありません。

前連結会計年度(自平成19年1月1日至平成19年12月31日)

該当事項はありません。

(6) セグメント情報

① 事業の種類別セグメント情報

前第1四半期連結会計期間(自平成19年1月1日至平成19年3月31日)

| | 情報サービス 事業(千円) | その他の事業 (千円) | 計(千円) | 消去又は全社 (千円) | 連結(千円) |
|-----------------------|------------------|----------------|---------|----------------|---------|
| 売上高 | | | | | |
| (1) 外部顧客に対する売上高 | 396,976 | 50,008 | 446,985 | — | 446,985 |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | 10 | 8 | 18 | (18) | — |
| 計 | 396,986 | 50,017 | 447,004 | (18) | 446,985 |
| 営業費用 | 354,324 | 47,545 | 401,869 | (420) | 401,449 |
| 営業利益 | 42,662 | 2,472 | 45,134 | 401 | 45,536 |

(注) 1 事業の区分は、製品・サービスの種類、性質及び販売市場等の類似性を考慮して区分しております。

2 各区分の主な製品・サービス

(1) 情報サービス事業……………LicenseWorld、資格王・受験王、
求人情報マガジン(職-ing・JOBPOST・i-職ing)、UML関連事業

(2) その他の事業……………業務請負、人材派遣

3 営業費用のうち、消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用はありません。

当第1四半期連結会計期間(自平成20年1月1日至平成20年3月31日)

| | 情報サービス 事業(千円) | 人材派遣事業 (千円) | その他の事業 (千円) | 計(千円) | 消去又は全社 (千円) | 連結(千円) |
|-----------------------|------------------|----------------|----------------|---------|----------------|---------|
| 売上高 | | | | | | |
| (1) 外部顧客に対する売上高 | 381,092 | 57,345 | 1,422 | 439,861 | — | 439,861 |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | 10 | — | — | 10 | (10) | — |
| 計 | 381,102 | 57,345 | 1,422 | 439,871 | (10) | 439,861 |
| 営業費用 | 355,600 | 54,513 | 803 | 410,917 | (342) | 410,574 |
| 営業利益 | 25,502 | 2,832 | 619 | 28,954 | 332 | 29,286 |

(注) 1 事業の区分は、製品・サービスの種類、性質及び販売市場等の類似性を考慮して区分しております。

2 各区分の主な製品・サービス

(1) 情報サービス事業……………merise、LicenseWorld、資格王・受験王、
求人情報マガジン(職-ing・JOBPOST・e-JOBPOST)、UML関連事業

(2) 人材派遣事業……………人材派遣

(3) その他の事業……………業務請負

3 営業費用のうち、消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用はありません。

4 事業区分については、従来、「情報サービス事業」「その他の事業」に区分しておりましたが、前中間連結会計期間より「その他の事業」に含めていた人材派遣業務を「人材派遣事業」に区分することに変更いたしました。この変更は、前中間連結会計期間において人材派遣業務の金額的重要性が増したことから、当社グループの事業の種類別セグメントの状況をより適切に表すために行ったものであります。

なお、前第1四半期連結会計期間(自平成19年1月1日 至 平成19年3月31日)について変更後のセグメント区分によった場合、以下のとおりとなります。

| | 情報サービス事業 (千円) | 人材派遣事業 (千円) | その他の事業 (千円) | 計 (千円) | 消去又は全社 (千円) | 連結 (千円) |
|---------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------|----------------|------------|
| 売上高 | | | | | | |
| (1) 外部顧客に対する 売上高 | 396,976 | 42,901 | 7,107 | 446,985 | — | 446,985 |
| (2) セグメント間の内部 売上高又は振替高 | 10 | 8 | — | 18 | (18) | — |
| 計 | 396,986 | 42,909 | 7,107 | 447,004 | (18) | 446,985 |
| 営業費用 | 354,324 | 42,588 | 4,956 | 401,869 | (420) | 401,449 |
| 営業利益 | 42,662 | 321 | 2,150 | 45,134 | 401 | 45,536 |

前連結会計年度(自平成19年1月1日 至 平成19年12月31日)

| | 情報サービス事業 (千円) | 人材派遣事業 (千円) | その他の事業 (千円) | 計 (千円) | 消去又は全社 (千円) | 連結 (千円) |
|---------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------|----------------|------------|
| 売上高 | | | | | | |
| (1) 外部顧客に対する 売上高 | 1,463,648 | 212,606 | 11,443 | 1,687,697 | — | 1,687,697 |
| (2) セグメント間の内部 売上高又は振替高 | 30 | 171 | — | 201 | (201) | — |
| 計 | 1,463,678 | 212,777 | 11,443 | 1,687,899 | (201) | 1,687,697 |
| 営業費用 | 1,362,689 | 199,367 | 9,944 | 1,572,002 | (1,600) | 1,570,401 |
| 営業利益 | 100,988 | 13,409 | 1,498 | 115,897 | 1,398 | 117,296 |

(注) 1 事業の区分は、製品・サービスの種類、性質及び販売市場等の類似性を考慮して区分しております。

2 各区分の主な製品・サービス

- (1) 情報サービス事業……………merise、JOBMAIL、LicenseWorld、資格王・受験王
求人情報マガジン(職-ing・JOBPOST・e-JOBPOST)、UML関連事業
- (2) 人材派遣事業……………人材派遣
- (3) その他の事業……………業務請負

3 営業費用のうち、消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用はありません。

4 事業区分については、従来、「情報サービス事業」及び「その他の事業」に区分しておりましたが、当連結事業年度より「その他の事業」に含めていた人材派遣業務を「人材派遣事業」に区分することに変更いたしました。この変更は当連結会計年度において人材派遣業務の金額的重要性が増したことから当社グループの事業の種類別セグメントの状況をより適切に表すために行ったものであります。

② 所在地別セグメント情報

前第1四半期連結会計期間（自 平成19年1月1日 至 平成19年3月31日）

全セグメントの売上高の合計に占める日本の割合が90%を超えているため、中間連結財務諸表規則様式第二号（記載上の注意10）に基づき、所在地別セグメント情報を省略しております。

当第1四半期連結会計期間（自 平成20年1月1日 至 平成20年3月31日）

全セグメントの売上高の合計に占める日本の割合が90%を超えているため、中間連結財務諸表規則様式第二号（記載上の注意10）に基づき、所在地別セグメント情報を省略しております。

前連結会計年度（自 平成19年1月1日 至 平成19年12月31日）

全セグメントの売上高の合計に占める日本の割合が90%を超えているため、連結財務諸表規則様式第二号（記載上の注意11）に基づき、所在地別セグメント情報を省略しております。

③ 海外売上高

前第1四半期連結会計期間（自 平成19年1月1日 至 平成19年3月31日）

海外売上高が連結売上高の10%未満のため、中間連結財務諸表規則様式第三号（記載上の注意5）に基づき、海外売上高の記載を省略しております。

当第1四半期連結会計期間（自 平成20年1月1日 至 平成20年3月31日）

海外売上高が連結売上高の10%未満のため、中間連結財務諸表規則様式第三号（記載上の注意5）に基づき、海外売上高の記載を省略しております。

前連結会計年度（自 平成19年1月1日 至 平成19年12月31日）

海外売上高が連結売上高の10%未満のため、連結財務諸表規則様式第三号（記載上の注意5）に基づき、海外売上高の記載を省略しております。

(1株当たり情報)

| 前第1四半期連結会計期間 (自平成19年1月1日 至平成19年3月31日) | 当第1四半期連結会計期間 (自平成20年1月1日 至平成20年3月31日) | 前連結会計年度 (自平成19年1月1日 至平成19年12月31日) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1株当たり純資産額 75円83銭 1株当たり第1四半期純利益 4円20銭 潜在株式調整後1株当たり第1四半期純利益 — なお、潜在株式調整後1株当たり第1四半期純利益については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。 | 1株当たり純資産額 83円24銭 1株当たり第1四半期純利益 2円43銭 潜在株式調整後1株当たり第1四半期純利益 — なお、潜在株式調整後1株当たり第1四半期純利益については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。 | 1株当たり純資産額 81円13銭 1株当たり当期純利益 10円29銭 潜在株式調整後1株当たり当期純利益 — なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、希薄化効果を有している潜在株式が存在しないため記載しておりません。 |

(注) 1株当たり第1四半期(当期)純利益及び潜在株式調整後1株当たり第1四半期(当期)純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| 項目 | 前第1四半期連結会計期間 (自平成19年1月1日 至平成19年3月31日) | 当第1四半期連結会計期間 (自平成20年1月1日 至平成20年3月31日) | 前連結会計年度 (自平成19年1月1日 至平成19年12月31日) |
|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------|
| 1株当たり第1四半期(当期)純利益 | | | |
| 第1四半期(当期)純利益(千円) | 45,169 | 26,162 | 110,605 |
| 普通株主に帰属しない金額(千円) | — | — | — |
| 普通株式に係る第1四半期(当期)純利益(千円) | 45,169 | 26,162 | 110,605 |
| 普通株式の期中平均株式数(千株) | 10,746 | 10,745 | 10,751 |
| 潜在株式調整後1株当たり第1四半期(当期)純利益金額 | | | |
| 第1四半期(当期)純利益調整額(千円) | — | — | — |
| 普通株式増加数(千株) | — | — | — |
| (うち新株予約権(千株)) | (—) | (—) | (—) |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり第1四半期(当期)純利益の算定に含まれなかった潜在株式の概要 | 新株予約権 6種類 (新株予約権の数609個) | 新株予約権 4種類 (新株予約権の数355個) | 新株予約権 5種類 (新株予約権の数413個) |

(その他)

当第1四半期連結財務諸表、すなわち、第1四半期連結貸借対照表及び第1四半期連結損益計算書は、東京証券取引所の「上場有価証券の発行者の会社情報の適時開示等に関する規則の取扱い」の別添に定められている「四半期財務諸表に対する意見表明に係る基準」に基づく会計監査人の手続きを実施しています。

6. 四半期個別財務諸表

(1) 第1四半期貸借対照表

| 区分 | 注記 番号 | 第22期第1四半期 (平成19年3月31日) | | 第23期第1四半期 (平成20年3月31日) | | 前事業年度の 要約貸借対照表 (平成19年12月31日) | | |
|--------------|----------|---------------------------|------------|---------------------------|------------|------------------------------------|------------|--|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 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 | ※2 | 501,388 | | 475,362 | | 535,081 | | |
| 2 売掛金 | | 161,377 | | 158,250 | | 123,056 | | |
| 3 有価証券 | | — | | 21,779 | | 6,256 | | |
| 4 たな卸資産 | | 240 | | 185 | | 157 | | |
| 5 その他 | | 50,902 | | 19,227 | | 19,403 | | |
| 貸倒引当金 | | △6,549 | | △5,500 | | △3,855 | | |
| 流動資産合計 | | 707,359 | 64.4 | 669,304 | 63.0 | 680,100 | 64.5 | |
| II 固定資産 | | | | | | | | |
| 1 有形固定資産 | ※1 | | | | | | | |
| (1) 土地 | | 116,692 | | 116,692 | | 116,692 | | |
| (2) その他 | | 36,410 | | 35,743 | | 34,482 | | |
| 有形固定資産合計 | | 153,102 | | 152,436 | | 151,175 | | |
| 2 無形固定資産 | | | | | | | | |
| (1) その他 | | 21,974 | | 26,293 | | 25,440 | | |
| 無形固定資産合計 | | 21,974 | | 26,293 | | 25,440 | | |
| 3 投資その他の資産 | | | | | | | | |
| (1) 投資有価証券 | | 39,386 | | 29,396 | | 31,227 | | |
| (2) 関係会社株式 | | 51,317 | | 10,000 | | 10,000 | | |
| (3) 長期貸付金 | | 68,505 | | 142,766 | | 124,474 | | |
| (4) 敷金・差入保証金 | | 34,016 | | 35,159 | | 35,159 | | |
| (5) その他 | | 30,902 | | 32,799 | | 28,633 | | |
| 貸倒引当金 | | △8,383 | | △35,959 | | △31,429 | | |
| 投資その他の資産合計 | | 215,745 | | 214,162 | | 198,065 | | |
| 固定資産合計 | | 390,822 | 35.6 | 392,892 | 37.0 | 374,681 | 35.5 | |
| 資産合計 | | 1,098,181 | 100.0 | 1,062,196 | 100.0 | 1,054,781 | 100.0 | |

| 区分 | 注記 番号 | 第22期第1四半期 (平成19年3月31日) | | 第23期第1四半期 (平成20年3月31日) | | 前事業年度の 要約貸借対照表 (平成19年12月31日) | |
|----------------------|----------|---------------------------|------------|---------------------------|------------|------------------------------------|------------|
| | | 金額(千円) | 構成比 (%) | 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 | | 60,017 | | 57,536 | | 50,940 | |
| 2 短期借入金 | | 50,000 | | 5,000 | | — | |
| 3 1年以内返済予定 の長期借入金 | ※2 | 40,000 | | 40,000 | | 40,000 | |
| 4 未払金 | | 35,438 | | 45,706 | | 39,834 | |
| 5 未払法人税等 | | 2,374 | | 2,536 | | 6,774 | |
| 6 債務保証損失引当 金 | | 140,000 | | — | | — | |
| 7 その他 | ※3 | 39,373 | | 34,851 | | 41,255 | |
| 流動負債合計 | | 241,203 | 22.0 | 185,631 | 17.5 | 178,805 | 17.0 |
| II 固定負債 | | | | | | | |
| 1 長期借入金 | ※2 | 40,000 | | — | | 20,000 | |
| 2 退職給付引当金 | | 4,066 | | 6,541 | | 5,713 | |
| 固定負債合計 | | 44,066 | 4.0 | 6,541 | 0.6 | 25,713 | 2.4 |
| 負債合計 | | 285,269 | 26.0 | 192,173 | 18.1 | 204,518 | 19.4 |
| (純資産の部) | | | | | | | |
| I 株主資本 | | | | | | | |
| 1 資本金 | | 513,228 | 46.7 | 514,068 | 48.4 | 514,068 | 48.7 |
| 2 資本剰余金 | | | | | | | |
| (1) 資本準備金 | | 139,980 | | 140,820 | | 140,820 | |
| (2) その他資本剰余金 | | 409,705 | | 409,705 | | 409,705 | |
| 資本剰余金合計 | | 549,685 | 50.1 | 550,525 | 51.8 | 550,525 | 52.2 |
| 3 利益剰余金 | | | | | | | |
| (1) その他利益剰余金 | | | | | | | |
| 繰越利益剰余金 | | △177,694 | | △111,154 | | △134,711 | |
| 利益剰余金合計 | | △177,694 | △16.2 | △111,154 | △10.4 | △134,711 | △12.8 |
| 4 自己株式 | | △70,813 | △6.4 | △70,943 | △6.7 | △70,943 | △6.7 |
| 株主資本合計 | | 814,404 | 74.2 | 882,495 | 83.1 | 858,937 | 81.4 |
| II 評価・換算差額等 | | | | | | | |
| 1 その他有価証券評 価差額金 | | △1,493 | △0.2 | △12,471 | △1.2 | △8,674 | △0.8 |
| 評価・換算差額等合 計 | | △1,493 | △0.2 | △12,471 | △1.2 | △8,674 | △0.8 |
| 純資産合計 | | 812,911 | 74.0 | 870,023 | 81.9 | 850,263 | 80.6 |
| 負債純資産合計 | | 1,098,181 | 100.0 | 1,062,196 | 100.0 | 1,054,781 | 100.0 |

(2) 第1四半期損益計算書

| 区分 | 注記 番号 | 第22期第1四半期 (自 平成19年1月1日 至 平成19年3月31日) | | 第23期第1四半期 (自 平成20年1月1日 至 平成20年3月31日) | | 前事業年度の 要約損益計算書 (自 平成19年1月1日 至 平成19年12月31日) | |
|----------------------|----------|--------------------------------------------|------------|--------------------------------------------|------------|-----------------------------------------------------|------------|
| | | 金額 (千円) | 百分比 (%) | 金額 (千円) | 百分比 (%) | 金額 (千円) | 百分比 (%) |
| I 売上高 | | 372,015 | 100.0 | 363,259 | 100.0 | 1,396,010 | 100.0 |
| II 売上原価 | ※1 | 108,544 | 29.2 | 95,606 | 26.3 | 397,001 | 28.4 |
| 売上総利益 | | 263,471 | 70.8 | 267,653 | 73.7 | 999,009 | 71.6 |
| III 販売費及び一般管理費 | ※1 | 209,586 | 56.3 | 243,679 | 67.1 | 848,842 | 60.8 |
| 営業利益 | | 53,884 | 14.5 | 23,974 | 6.6 | 150,166 | 10.8 |
| IV 営業外収益 | ※2 | 4,701 | 1.3 | 2,997 | 0.8 | 13,878 | 0.9 |
| V 営業外費用 | ※3 | 2,457 | 0.7 | 1,048 | 0.3 | 3,207 | 0.2 |
| 経常利益 | | 56,128 | 15.1 | 25,922 | 7.1 | 160,837 | 11.5 |
| VI 特別利益 | ※4 | — | — | — | — | 2,210 | 0.1 |
| VII 特別損失 | ※5 | — | — | 822 | 0.2 | 60,717 | 4.3 |
| 税引前第1四半期 (当期) 純利益 | | 56,128 | 15.1 | 25,099 | 6.9 | 102,330 | 7.3 |
| 法人税、住民税及び 事業税 | | 1,312 | 0.4 | 1,542 | 0.4 | 4,531 | 0.3 |
| 第1四半期(当期) 純利益 | | 54,816 | 14.7 | 23,557 | 6.5 | 97,799 | 7.0 |

(3) 第1四半期株主資本等変動計算書

前第1四半期会計期間 (自平成19年1月1日 至平成19年3月31日)

| | 株主資本 | | | | | | | |
|----------------------------------|---------|---------|----------|---------|---------------------|----------|---------|---------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | | 利益剰余金 | | 自己株式 | 株主資本合計 |
| | | 資本準備金 | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計 | その他利益剰余金 繰越利益剰余金 | 利益剰余金合計 | | |
| 平成18年12月31日 残高 (千円) | 513,228 | 139,980 | 409,705 | 549,685 | △232,511 | △232,511 | △70,796 | 759,605 |
| 第1四半期会計期間中の変動額 | | | | | | | | |
| 自己株式の取得 | | | | | | | △16 | △16 |
| 第1四半期純利益 | | | | | 54,816 | 54,816 | | 54,816 |
| 株主資本以外の項目の第1四半期会計期間中の変動額 (純額) | | | | | | | | |
| 第1四半期会計期間中の変動額 合計 (千円) | — | — | — | — | 54,816 | 54,816 | △16 | 54,799 |
| 平成19年3月31日 残高 (千円) | 513,228 | 139,980 | 409,705 | 549,685 | △177,694 | △177,694 | △70,813 | 814,404 |

| | 評価・換算差額等 | | 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12月31日 残高 (千円) | △156 | △156 | 759,448 |
| 第1四半期会計期間中の変動額 | | | |
| 自己株式の取得 | | | △16 |
| 第1四半期純利益 | | | 54,816 |
| 株主資本以外の項目の第1四半期会計期間中の変動額 (純額) | △1,336 | △1,336 | △1,336 |
| 第1四半期会計期間中の変動額 合計 (千円) | △1,336 | △1,336 | 53,463 |
| 平成19年3月31日 残高 (千円) | △1,493 | △1,493 | 812,911 |

当第1四半期会計期間（自平成20年1月1日 至平成20年3月31日）

| | 株主資本 | | | | | | | |
|----------------------------------|---------|---------|----------|---------|---------------------|----------|---------|---------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | | 利益剰余金 | | 自己株式 | 株主資本合計 |
| | | 資本準備金 | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計 | その他利益剰余金 繰越利益剰余金 | 利益剰余金合計 | | |
| 平成19年12月31日 残高 (千円) | 514,068 | 140,820 | 409,705 | 550,525 | △134,711 | △134,711 | △70,943 | 858,937 |
| 第1四半期会計期間中の変動額 | | | | | | | | |
| 第1四半期純利益 | | | | | 23,557 | 23,557 | | 23,557 |
| 株主資本以外の項目の第1四半期会計期間中の変動額 (純額) | | | | | | | | |
| 第1四半期会計期間中の変動額 合計 (千円) | | | | | 23,557 | 23,557 | | 23,557 |
| 平成20年3月31日 残高 (千円) | 514,068 | 140,820 | 409,705 | 550,525 | △111,154 | △111,154 | △70,943 | 882,495 |

| | 評価・換算差額等 | | 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19年12月31日 残高 (千円) | △8,674 | △8,674 | 850,263 |
| 第1四半期会計期間中の変動額 | | | |
| 第1四半期純利益 | | | 23,557 |
| 株主資本以外の項目の第1四半期会計期間中の変動額 (純額) | △3,797 | △3,797 | △3,797 |
| 第1四半期会計期間中の変動額 合計 (千円) | △3,797 | △3,797 | 19,760 |
| 平成20年3月31日 残高 (千円) | △12,471 | △12,471 | 870,023 |

前事業年度の株主資本等変動計算書 (自平成19年1月1日 至平成19年12月31日)

| | 株主資本 | | | | | | | |
|------------------------------|---------|---------|----------|---------|---------------------|----------|---------|---------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | | 利益剰余金 | | 自己株式 | 株主資本合計 |
| | | 資本準備金 | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計 | その他利益剰余金 繰越利益剰余金 | 利益剰余金合計 | | |
| 平成18年12月31日 残高 (千円) | 513,228 | 139,980 | 409,705 | 549,685 | △232,511 | △232,511 | △70,796 | 759,605 |
| 事業年度中の変動額 | | | | | | | | |
| 新株の発行 | 840 | 840 | | 840 | | | | 1,680 |
| 自己株式の取得 | | | | | | | △146 | △146 |
| 当期純利益 | | | | | 97,799 | 97,799 | | 97,799 |
| 株主資本以外の項目の事業 年度中の変動額 (純額) | | | | | | | | |
| 事業年度中の変動額合計 (千円) | 840 | 840 | — | 840 | 97,799 | 97,799 | △146 | 99,332 |
| 平成19年12月31日 残高 (千円) | 514,068 | 140,820 | 409,705 | 550,525 | △134,711 | △134,711 | △70,943 | 858,937 |

| | 評価・換算差額等 | | 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12月31日 残高 (千円) | △156 | △156 | 759,448 |
| 事業年度中の変動額 | | | |
| 新株の発行 | | | 1,680 |
| 自己株式の取得 | | | △146 |
| 当期純利益 | | | 97,799 |
| 株主資本以外の項目の事業年 度の変動額 (純額) | △8,517 | △8,517 | △8,517 |
| 事業年度中の変動額合計 (千円) | △8,517 | △8,517 | 90,814 |
| 平成19年12月31日 残高 (千円) | △8,674 | △8,674 | 850,263 |

| 項目 | 第22期第1四半期 (自 平成19年1月1日 至 平成19年3月31日) | 第23期第1四半期 (自 平成20年1月1日 至 平成20年3月31日) | 前事業年度 (自 平成19年1月1日 至 平成19年12月31日) |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 資産の評価基準及び評価方法 | <p>(1) 有価証券</p> <p>① 子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法</p> <p>② その他有価証券 時価のあるもの 当第1四半期末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は、移動平均法により算定) 時価のないもの 移動平均法による原価法</p> <p>(2) たな卸資産</p> <p>① 商品 移動平均法による原価法を採用しております。</p> <p>② 仕掛品 個別法による原価法を採用しております。</p> | <p>(1) 有価証券</p> <p>① 子会社株式及び関連会社株式 同左</p> <p>② その他有価証券 時価のあるもの 同左</p> <p>時価のないもの 同左</p> <p>(2) たな卸資産</p> <p>① 商品 同左</p> <p>② 仕掛品 同左</p> | <p>(1) 有価証券</p> <p>① 子会社株式及び関連会社株式 同左</p> <p>② その他有価証券 時価のあるもの 決算期末日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は、移動平均法により算定) 時価のないもの 同左</p> <p>(2) たな卸資産</p> <p>① 商品 同左</p> <p>② 仕掛品 同左</p> |
| 2 固定資産の減価償却の方法 | <p>(1) 有形固定資産 定率法 なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。</p> <p>(2) 無形固定資産 定額法 なお、耐用年数については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。 ただし、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。</p> <p>(3) 長期前払費用 定額法 なお、償却期間については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。</p> | <p>(1) 有形固定資産 同左</p> <p>(2) 無形固定資産 同左</p> <p>(3) 長期前払費用 同左</p> | <p>(1) 有形固定資産 定率法 なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。 (会計方針の変更) 法人税法の改正に伴い、当事業年度より、平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。 これによる損益に与える影響は軽微であります。</p> <p>(2) 無形固定資産 同左</p> <p>(3) 長期前払費用 同左</p> |
| 3 繰延資産の処理方法 | — | <p>(1) 株式交付費 株式交付費については、支出時に全額費用として処理しております。</p> | <p>(1) 株式交付費 同左</p> |
| 4 引当金の計上基準 | <p>(1) 貸倒引当金 債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> | <p>(1) 貸倒引当金 同左</p> | <p>(1) 貸倒引当金 同左</p> |

| 項目 | 第22期第1四半期 (自平成19年1月1日 至平成19年3月31日) | 第23期第1四半期 (自平成20年1月1日 至平成20年3月31日) | 前事業年度 (自平成19年1月1日 至平成19年12月31日) |
|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | <p>(追加情報) 前第3四半期より年俸制に移行したため、賞与引当金の計上はありません。</p> <p>(2) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当第1四半期会計期間末における退職給付債務及び年金資産の見込み額に基づき、当第1四半期会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。</p> <p>(3) 債務保証損失引当金 関係会社への債務保証に係る損失に備えるため、被保証先の財政状態等を個別に勘察し、損失負担見込額を計上しております。</p> | <p>(2) 退職給付引当金 同左</p> <p>(3) ——</p> | <p>(2) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当会計期間末における退職給付債務及び年金資産の見込み額に基づき計上しております。</p> <p>(3) ——</p> |
| 5 リース取引の処理方法 | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。 | 同左 | 同左 |
| 6 ヘッジ会計の方法 | <p>(1) ヘッジ会計の方法 特例処理の要件を満たす金利スワップについては、当該処理によっております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段 デリバティブ取引 (金利スワップ) ヘッジ対象 キャッシュ・フローを固定化することにより、相場変動等による損失の可能性が回避されるもの</p> <p>(3) ヘッジ方針 金利変動リスクの減殺並びに金融費用の低減を目的とし、デリバティブ取引の執行と管理に関する権限・責任・実務内容等を定めた内規に基づいた運用を実施しております。</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法 ヘッジ手段とヘッジ対象の時価変動額比率によって有効性を評価し、6ヶ月毎に有効性の検証を実施しております。ただし、特例処理によっている金利スワップについては、有効性の評価を省略しております。</p> | <p>(1) ヘッジ会計の方法 同左</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段 同左 ヘッジ対象 同左</p> <p>(3) ヘッジ方針 同左</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法 同左</p> | <p>(1) ヘッジ会計の方法 同左</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段 同左 ヘッジ対象 同左</p> <p>(3) ヘッジ方針 同左</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法 同左</p> |
| 7 その他第1四半期財務諸表(財務諸表)作成のための基本となる重要な事項 | 消費税等の会計処理 消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっております。 | 消費税等の会計処理 同左 | 消費税等の会計処理 同左 |

(表示方法の変更)

| 第22期第1四半期 (自 平成19年1月1日 至 平成19年3月31日) | 第23期第1四半期 (自 平成20年1月1日 至 平成20年3月31日) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| (第1四半期貸借対照表) 前第一四半期まで区分掲記していた「ソフトウェア」 (当第1四半期12,430千円)は、資産の総額の100分の5 以下となったため、当第1四半期より無形固定資産の「そ の他」に含めて表示することとしました。 | _____ |

(4) 注記事項

(第1四半期貸借対照表関係)

| 第22期第1四半期 (平成19年3月31日) | 第23期第1四半期 (平成20年3月31日) | 前事業年度 (平成19年12月31日) | | | | | | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|----|-----------------|--------|------|-----|--------|---|--|--|
| ※1 有形固定資産の減価償却累計額 53,693千円 | ※1 有形固定資産の減価償却累計額 65,480千円 | ※1 有形固定資産の減価償却累計額 62,457千円 | | | | | | | | | |
| ※2 担保資産 このうち、下記のとおり借入金の担保に供しております。 (1) 担保差入資産 定期預金 100,128千円 (2) 担保付借入金 1年以内返済予定の 長期借入金 40,000千円 長期借入金 40,000千円 | ※2 _____ | ※2 _____ | | | | | | | | | |
| ※3 消費税等の取扱い 仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ、流動負債の「その他」に含めて表示しております。 | ※3 消費税等の取扱い 同左 | ※3 _____ | | | | | | | | | |
| ※4 偶発債務 債務保証 次の関係会社について、金融機関からの借入に対し債務保証を行っております。 | ※4 _____ | ※4 _____ | | | | | | | | | |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th>保証先</th> <th>金額(千円)</th> <th>内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>㈱ピーエイITソリューションズ</td> <td>16,000</td> <td>借入債務</td> </tr> <tr> <td>合 計</td> <td>16,000</td> <td>—</td> </tr> </tbody> </table> <p>なお、上記の金額は、債務保証損失引当金を控除しております。</p> | 保証先 | 金額(千円) | 内容 | ㈱ピーエイITソリューションズ | 16,000 | 借入債務 | 合 計 | 16,000 | — | | |
| 保証先 | 金額(千円) | 内容 | | | | | | | | | |
| ㈱ピーエイITソリューションズ | 16,000 | 借入債務 | | | | | | | | | |
| 合 計 | 16,000 | — | | | | | | | | | |

(第1四半期損益計算書関係)

| 第22期第1四半期 (自 平成19年1月1日 至 平成19年3月31日) | 第23期第1四半期 (自 平成20年1月1日 至 平成20年3月31日) | 前事業年度 (自 平成19年1月1日 至 平成19年12月31日) |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| ※1 減価償却実施額 有形固定資産 2,723千円 無形固定資産 1,689千円 | ※1 減価償却実施額 有形固定資産 3,022千円 無形固定資産 1,739千円 | ※1 減価償却実施額 有形固定資産 11,487千円 無形固定資産 6,388千円 |
| ※2 営業外収益の主要項目 受取利息 655千円 投資有価証券売却益 388千円 不動産賃貸料 1,485千円 受取手数料 2,123千円 | ※2 営業外収益の主要項目 受取利息 1,371千円 不動産賃貸料 420千円 受取手数料 860千円 | ※2 営業外収益の主要項目 受取利息 3,940千円 不動産賃貸料 3,872千円 受取手数料 5,099千円 |
| ※3 営業外費用の主要項目 支払利息 1,050千円 貸倒引当金繰入額 1,392千円 | ※3 営業外費用の主要項目 支払利息 382千円 貸倒引当金繰入額 665千円 | ※3 営業外費用の主要項目 支払利息 3,049千円 |

(第1四半期株主資本等変動計算書関係)

前第1四半期会計期間(自平成19年1月1日 至平成19年3月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

| | 前事業年度末株式数 (株) | 当第1四半期会計期 間増加株式数(株) | 当第1四半期会計期 間減少株式数(株) | 当第1四半期会計期 間末株式数(株) |
|---------|------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| 普通株式(注) | 473,293 | 120 | — | 473,413 |
| 合計 | 473,293 | 120 | — | 473,413 |

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加120株は単元未満株式の買取による増加であります。

当第1四半期会計期間(自平成20年1月1日 至平成20年3月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

| | 前事業年度末株式数 (株) | 当第1四半期会計期 間増加株式数(株) | 当第1四半期会計期 間減少株式数(株) | 当第1四半期会計期 間末株式数(株) |
|------|------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| 普通株式 | 474,516 | — | — | 474,516 |
| 合計 | 474,516 | — | — | 474,516 |

前事業年度(自平成19年1月1日 至平成19年12月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

| | 前事業年度末株式数 (株) | 当事業年度増加株式 (株) | 当事業年度減少株式 (株) | 当事業年度末株式数 (株) |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 普通株式(注) | 473,293 | 1,223 | — | 474,516 |
| 合計 | 473,293 | 1,223 | — | 474,516 |

(注) 普通株式の自己株式の株式数の増加は単元未満株式の買取による増加であります。

(リース取引関係)

| 第22期第1四半期 (自 平成19年1月1日 至 平成19年3月31日) | 第23期第1四半期 (自 平成20年1月1日 至 平成20年3月31日) | 前事業年度 (自 平成19年1月1日 至 平成19年12月31日) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------|----------|---------|---------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------|--------------------|----------------------|-------------|--------|-------|-------|-------------|--------|--------|-------|----|--------|--------|-------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------|--------------------|-----------------|-------------|--------|-------|-------|--------|--------|--------|-------|----|--------|--------|--------|
| リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引 | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引 | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ① リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び第1四半期期末残高相当額 | ① リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び第1四半期期末残高相当額 | ① リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>第1四半期期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有形固定資産「その他」</td> <td>24,911</td> <td>18,098</td> <td>6,812</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>43,060</td> <td>32,393</td> <td>10,666</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>67,971</td> <td>50,492</td> <td>17,479</td> </tr> </tbody> </table> | | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 第1四半期期末残高相当額 (千円) | 有形固定資産「その他」 | 24,911 | 18,098 | 6,812 | ソフトウェア | 43,060 | 32,393 | 10,666 | 合計 | 67,971 | 50,492 | 17,479 | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>第1四半期期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有形固定資産「その他」</td> <td>11,066</td> <td>6,467</td> <td>4,599</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産「その他」</td> <td>26,790</td> <td>23,224</td> <td>3,565</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>37,856</td> <td>29,691</td> <td>8,164</td> </tr> </tbody> </table> | | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 第1四半期期末残高相当額 (千円) | 有形固定資産「その他」 | 11,066 | 6,467 | 4,599 | 無形固定資産「その他」 | 26,790 | 23,224 | 3,565 | 合計 | 37,856 | 29,691 | 8,164 | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額 (千円)</th> <th>減価償却累計額相当額 (千円)</th> <th>期末残高相当額 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有形固定資産「その他」</td> <td>11,066</td> <td>5,913</td> <td>5,152</td> </tr> <tr> <td>ソフトウェア</td> <td>33,760</td> <td>28,622</td> <td>5,137</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>44,826</td> <td>34,536</td> <td>10,290</td> </tr> </tbody> </table> | | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 期末残高相当額 (千円) | 有形固定資産「その他」 | 11,066 | 5,913 | 5,152 | ソフトウェア | 33,760 | 28,622 | 5,137 | 合計 | 44,826 | 34,536 | 10,290 |
| | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 第1四半期期末残高相当額 (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有形固定資産「その他」 | 24,911 | 18,098 | 6,812 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ソフトウェア | 43,060 | 32,393 | 10,666 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 67,971 | 50,492 | 17,479 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 第1四半期期末残高相当額 (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有形固定資産「その他」 | 11,066 | 6,467 | 4,599 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 無形固定資産「その他」 | 26,790 | 23,224 | 3,565 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 37,856 | 29,691 | 8,164 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 取得価額相当額 (千円) | 減価償却累計額相当額 (千円) | 期末残高相当額 (千円) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有形固定資産「その他」 | 11,066 | 5,913 | 5,152 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ソフトウェア | 33,760 | 28,622 | 5,137 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 44,826 | 34,536 | 10,290 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ② 未経過リース料第1四半期期末残高相当額 | ② 未経過リース料第1四半期期末残高相当額 | ② 未経過リース料期末残高相当額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>9,789千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>8,706千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>18,495千円</td> </tr> </tbody> </table> | 1年内 | 9,789千円 | 1年超 | 8,706千円 | 合計 | 18,495千円 | <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>6,214千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>2,456千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>8,670千円</td> </tr> </tbody> </table> | 1年内 | 6,214千円 | 1年超 | 2,456千円 | 合計 | 8,670千円 | <table border="1"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td>7,317千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>3,655千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>10,972千円</td> </tr> </tbody> </table> | 1年内 | 7,317千円 | 1年超 | 3,655千円 | 合計 | 10,972千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 9,789千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 8,706千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 18,495千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 6,214千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 2,456千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 8,670千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年内 | 7,317千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1年超 | 3,655千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 合計 | 10,972千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ③ 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額 | ③ 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額 | ③ 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>4,770千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>4,423千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>184千円</td> </tr> </tbody> </table> | 支払リース料 | 4,770千円 | 減価償却費相当額 | 4,423千円 | 支払利息相当額 | 184千円 | <table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>2,341千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>2,125千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>84千円</td> </tr> </tbody> </table> | 支払リース料 | 2,341千円 | 減価償却費相当額 | 2,125千円 | 支払利息相当額 | 84千円 | <table border="1"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td>12,660千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>11,612千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td>576千円</td> </tr> </tbody> </table> | 支払リース料 | 12,660千円 | 減価償却費相当額 | 11,612千円 | 支払利息相当額 | 576千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 4,770千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 4,423千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 184千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 2,341千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 2,125千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 84千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払リース料 | 12,660千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 減価償却費相当額 | 11,612千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 支払利息相当額 | 576千円 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ④ 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法 | ④ 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法 | ④ 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <ul style="list-style-type: none"> 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。 利息相当額の算定方法 リース料総額とリース物件の取得価額相当額の差額を利息相当額とし、各期の配分については、利息法によっております。 <p>(減損損失について) リース資産に配分された減損損失はありません。</p> | <ul style="list-style-type: none"> 減価償却費相当額の算定方法 同左 利息相当額の算定方法 同左 <p>(減損損失について) 同左</p> | <ul style="list-style-type: none"> 減価償却費相当額の算定方法 同左 利息相当額の算定方法 同左 <p>(減損損失について) 同左</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(有価証券関係)

第22期第1四半期(平成19年3月31日現在)、第23期第1四半期(平成20年3月31日現在)及び前事業年度(平成19年12月31日現在)のいずれにおいても、子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

(1株当たり情報)

| 第22期第1四半期 (自 平成19年1月1日 至 平成19年3月31日) | 第23期第1四半期 (自 平成20年1月1日 至 平成20年3月31日) | 前事業年度 (自 平成19年1月1日 至 平成19年12月31日) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1株当たり純資産額 75円65銭 1株当たり第1四半期 純利益 5円10銭 潜在株式調整後1株当 り第1四半期純利益 — なお、潜在株式調整後1株当たり第 1四半期純利益については、希薄化効 果を有している潜在株式が存在しない ため記載しておりません。 | 1株当たり純資産額 80円97銭 1株当たり第1四半期 純利益 2円19銭 潜在株式調整後1株当 り第1四半期純利益 — なお、潜在株式調整後1株当たり第 1四半期純利益については、希薄化効 果を有している潜在株式が存在しない ため記載しておりません。 | 1株当たり純資産額 79円06銭 1株当たり当期純利益 9円10銭 潜在株式調整後1株当 り当期純利益 — なお、潜在株式調整後1株当たり当 期純利益金額については、希薄化効果 を有している潜在株式が存在しないた め記載しておりません。 |

(注) 1株当たり第1四半期(当期)純利益及び潜在株式調整後1株当たり第1四半期(当期)純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

| 項目 | 第22期第1四半期 (自 平成19年1月1日 至 平成19年3月31日) | 第23期第1四半期 (自 平成20年1月1日 至 平成20年3月31日) | 前事業年度 (自 平成19年1月1日 至 平成19年12月31日) |
|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------|
| 1株当たり第1四半期(当期) 純利益 | | | |
| 第1四半期(当期)純利益(千 円) | 54,816 | 23,557 | 97,799 |
| 普通株主に帰属しない金額 (千円) | — | — | — |
| 普通株式に係る第1四半期(当 期)純利益(千円) | 54,816 | 23,557 | 97,799 |
| 普通株式の期中平均株式数 (千株) | 10,746 | 10,745 | 10,751 |
| 潜在株式調整後1株当たり第1 四半期(当期)純利益金額 | | | |
| 第1四半期(当期)純利益調整額 (千円) | — | — | — |
| 普通株式増加数(千株) | — | — | — |
| (うち新株予約権(千株)) | (—) | (—) | (—) |
| 希薄化効果を有しないため、潜 在株式調整後1株当たり第1四 半期(当期)純利益の算定に含ま れなかった潜在株式の概要 | 新株予約権 6種類 (新株予約権の数609個) | 新株予約権 4種類 (新株予約権の数355個) | 新株予約権 5種類 (新株予約権の数413個) |

(その他)

当第1四半期財務諸表、すなわち、第1四半期貸借対照表及び第1四半期損益計算書は、東京証券取引所の「上場有価証券の発行者の会社情報の適時開示等に関する規則の取扱い」の別添に定められている「四半期財務諸表に対する意見表明に係る基準」に基づく会計監査人の手続きを実施しています。