

平成 19 年 2 月期 第 1 四半期財務・業績の概況（個別）

平成 18 年 7 月 13 日

上場会社名 株式会社ジェイエムネット

（コード番号：2423Q - B o a r d）

（URL <http://www.jmnet.co.jp/>）

問 合 せ 先 代表者役職・氏名代表取締役社長 植木 一夫
責任者役職・氏名常務取締役管理担当 細川 誠哉

T E L : (092) 272 4151

1．四半期財務情報の作成等に係る事項

四半期財務諸表の作成基準 : 中間財務諸表作成基準

最近事業年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無

会計監査人の関与 : 有

四半期財務諸表については、福岡証券取引所の「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」に基づく意見表明のための手続きを受けております。

2．平成 19 年 2 月期第 1 四半期財務・業績の概況（平成 18 年 3 月 1 日 ～ 平成 19 年 2 月 28 日）

(1) 経営成績の進捗状況

| | 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 % |
| 平成 19 年 2 月期第 1 四半期 | 393 10.5 | 34 445.3 | 39 500.2 | 21 980.0 |
| 平成 18 年 2 月期第 1 四半期 | 356 - | 6 - | 6 - | 2 - |
| (参考)平成 18 年 2 月期 | 1,515 | 55 | 52 | 20 |

| | 1 株当たり四半期 （当期）純利益 |
|---------------------|----------------------|
| | 円 銭 |
| 平成 19 年 2 月期第 1 四半期 | 3,699 49 |
| 平成 18 年 2 月期第 1 四半期 | 392 37 |
| (参考)平成 18 年 2 月期 | 3,985 22 |

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

(2) 財政状態の変動状況

| | 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 |
| 平成 19 年 2 月期第 1 四半期 | 1,072 | 843 | 78.7 | 142,854 03 |
| 平成 18 年 2 月期第 1 四半期 | 846 | 577 | 68.2 | 111,930 35 |
| (参考)平成 18 年 2 月期 | 1,057 | 822 | 77.7 | 139,202 70 |

3．平成 19 年 2 月期の業績予想（平成 18 年 3 月 1 日 ～ 平成 19 年 2 月 28 日）

| | 売上高 | 経常利益 | 当期純利益 |
|-----|-------|------|-------|
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 |
| 中間期 | 760 | 65 | 30 |
| 通期 | 1,550 | 120 | 60 |

（参考）1 株当たり予想当期純利益（通期）3,386 円 39 銭

(注) 平成 18 年 8 月 31 日現在の株主に対し、平成 18 年 9 月 1 日を効力発生日として 1 株につき 3 株の株式分割を実施いたします。なお、1 株当たり予想当期純利益については、期首に株式分割があったものとして計算しております。

4. 配当状況
現金配当

| | 1株当たり配当金（円） | | | | | |
|--------------|-------------|------|--------|----|-----|----|
| | 第1四半期末 | 中間期末 | 第3四半期末 | 期末 | その他 | 年間 |
| 平成18年2月期 | | | | | | |
| 平成19年2月期(実績) | | | | | | |
| 平成19年2月期(予想) | | | | | | |

（注）業績予想につきましては、現時点で入手可能な情報に基づき当社で判断したものです。予想には様々な不確定要素が含まれており、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拠して投資等の判断を行うことは差し控えて下さい。

５．四半期財務諸表

(１) 四半期貸借対照表

| | | 当第1四半期会計期間末 （平成18年5月31日） | | | 前第1四半期会計期間末 （平成17年5月31日） | | | 前事業年度の 要約貸借対照表 （平成18年2月28日） | | |
|--------------|----------|-----------------------------|-----------|------------|-----------------------------|---------|------------|-----------------------------------|-----------|------------|
| 区分 | 注記 番号 | 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） | | | | | | | | | | |
| 流動資産 | | | | | | | | | | |
| １．現金及び預金 | | | 528,027 | | | 464,212 | | | 562,384 | |
| ２．受取手形 | | | - | | | 8,970 | | | 105 | |
| ３．売掛金 | | | 200,154 | | | 184,966 | | | 172,301 | |
| ４．製品 | | | - | | | 30,113 | | | - | |
| ５．仕掛品 | | | 41,919 | | | 26,234 | | | 26,447 | |
| ６．有価証券 | | | 10,010 | | | 10,009 | | | 10,010 | |
| ７．繰延税金資産 | | | 23,661 | | | 14,306 | | | 20,848 | |
| ８．関係会社短期貸付金 | | | 30,000 | | | - | | | 30,000 | |
| ９．その他 | | | 26,021 | | | 25,822 | | | 24,557 | |
| 貸倒引当金 | | | 515 | | | 192 | | | 487 | |
| 流動資産合計 | | | 859,279 | 80.1 | | 764,444 | 90.3 | | 846,167 | 80.0 |
| 固定資産 | | | | | | | | | | |
| １．有形固定資産 | 1 | | 24,760 | 2.3 | | 28,528 | 3.4 | | 20,874 | 2.0 |
| ２．無形固定資産 | | | 4,516 | 0.4 | | 11,253 | 1.3 | | 4,988 | 0.5 |
| ３．投資その他の資産 | | | | | | | | | | |
| （1）関係会社株式 | | | 63,300 | | | - | | | 63,300 | |
| （2）関係会社長期貸付金 | | | 80,000 | | | - | | | 80,000 | |
| （3）その他 | | | 41,202 | | | 42,676 | | | 42,917 | |
| 貸倒引当金 | | | 580 | | | 400 | | | 580 | |
| 投資その他の資産合計 | | | 183,922 | 17.2 | | 42,276 | 5.0 | | 185,637 | 17.5 |
| 固定資産合計 | | | 213,199 | 19.9 | | 82,058 | 9.7 | | 211,501 | 20.0 |
| 資産合計 | | | 1,072,478 | 100.0 | | 846,503 | 100.0 | | 1,057,668 | 100.0 |
| | | | | | | | | | | |

| | | 当第1四半期会計期間末 (平成18年5月31日) | | 前第1四半期会計期間末 (平成17年5月31日) | | 前事業年度の 要約貸借対照表 (平成18年2月28日) | |
|----------------------|----------|-----------------------------|---------|-----------------------------|--------|-----------------------------------|------------|
| 区分 | 注記 番号 | 金額(千円) | | 構成比 (%) | 金額(千円) | | 構成比 (%) |
| (負債の部) | | | | | | | |
| 流動負債 | | | | | | | |
| 1. 買掛金 | | | 6,685 | | | 5,094 | 3,146 |
| 2. 1年以内返済予定 長期借入金 | | | 38,710 | | | 63,508 | 50,537 |
| 3. 賞与引当金 | | | 7,804 | | | 8,810 | - |
| 4. 未払金 | | | 66,931 | | | 61,002 | 94,976 |
| 5. 未払法人税等 | | | 20,471 | | | 6,917 | 12,514 |
| 6. その他 | 2 | | 68,179 | | | 65,348 | 50,312 |
| 流動負債合計 | | | 208,783 | 19.5 | | 210,680 | 24.9 |
| 固定負債 | | | | | | | |
| 1. 長期借入金 | | | 20,000 | | | 58,710 | 24,050 |
| 固定負債合計 | | | 20,000 | 1.8 | | 58,710 | 6.9 |
| 負債合計 | | | 228,783 | 21.3 | | 269,390 | 31.8 |
| | | | | | | | |

| | | 当第1四半期会計期間末 (平成18年5月31日) | | 前第1四半期会計期間末 (平成17年5月31日) | | 前事業年度の 要約貸借対照表 (平成18年2月28日) | |
|-----------------------|----------|-----------------------------|------------|-----------------------------|------------|-----------------------------------|------------|
| 区分 | 注記 番号 | 金額(千円) | | 金額(千円) | | 金額(千円) | |
| | | | 構成比 (%) | | 構成比 (%) | | 構成比 (%) |
| (資本の部) | | | | | | | |
| 資本金 | | - | - | 213,700 | 25.2 | 326,200 | 30.8 |
| 資本剰余金 | | | | | | | |
| 1. 資本準備金 | | - | | 235,580 | | 348,080 | |
| 資本剰余金合計 | | - | - | 235,580 | 27.8 | 348,080 | 32.9 |
| 利益剰余金 | | | | | | | |
| 1. 任意積立金 | | | | | | | |
| (1) 特別償却準備金 | | - | | 1,759 | | 1,759 | |
| 2. 第1四半期(当期) 未処分利益 | | - | | 126,423 | | 145,250 | |
| 利益剰余金合計 | | - | - | 128,182 | 15.2 | 147,010 | 13.9 |
| その他有価証券評価 差額金 | | - | - | 350 | 0.0 | 840 | 0.1 |
| 資本合計 | | - | - | 577,112 | 68.2 | 822,131 | 77.7 |
| 負債資本合計 | | - | - | 846,503 | 100.0 | 1,057,668 | 100.0 |
| (純資産の部) | | | | | | | |
| 株主資本 | | | | | | | |
| 1. 資本金 | | 326,200 | 30.4 | - | - | - | - |
| 2. 資本剰余金 | | 348,080 | 32.5 | - | - | - | - |
| 3. 利益剰余金 | | 168,859 | 15.7 | - | - | - | - |
| 株主資本合計 | | 843,139 | 78.6 | - | - | - | - |
| 評価・換算差額等 | | | | | | | |
| 1. その他有価証券評 価差額金 | | 556 | 0.1 | - | - | - | - |
| 評価・換算差額等合 計 | | 556 | 0.1 | - | - | - | - |
| 純資産合計 | | 843,695 | 78.7 | - | - | - | - |
| 負債純資産合計 | | 1,072,478 | 100.0 | - | - | - | - |

(2) 四半期損益計算書

| | | 当第1四半期会計期間 (自 平成18年 3月 1日 至 平成18年 5月31日) | | 前第1四半期会計期間 (自 平成17年 3月 1日 至 平成17年 5月31日) | | 前事業年度の 要約損益計算書 (自 平成17年 3月 1日 至 平成18年 2月28日) | |
|---------------------|----------|--|---------|--|--------|---|------------|
| 区分 | 注記 番号 | 金額(千円) | | 百分比 (%) | 金額(千円) | | 百分比 (%) |
| 売上高 | | | 393,528 | 100.0 | | 356,140 | 100.0 |
| 売上原価 | | | 272,325 | 69.2 | | 249,539 | 70.1 |
| 売上総利益 | | | 121,202 | 30.8 | | 106,601 | 29.9 |
| 販売費及び一般管理費 | 1 | | 86,295 | 21.9 | | 100,199 | 28.1 |
| 営業利益 | | | 34,907 | 8.9 | | 6,402 | 1.8 |
| 営業外収益 | 2 | | 5,098 | 1.3 | | 1,193 | 0.4 |
| 営業外費用 | 3 | | 533 | 0.1 | | 1,018 | 0.3 |
| 経常利益 | | | 39,472 | 10.1 | | 6,576 | 1.9 |
| 特別利益 | 4 | | - | - | | 48 | 0.0 |
| 特別損失 | 5 | | 72 | 0.0 | | - | - |
| 税引前第1四半期 (当期)純利益 | | | 39,400 | 10.1 | | 6,624 | 1.9 |
| 法人税、住民税 及び事業税 | | 19,639 | | | 5,941 | | |
| 法人税等調整額 | | 2,088 | 17,551 | 4.5 | 1,339 | 4,601 | 1.3 |
| 第1四半期(当期) 純利益 | | | 21,849 | 5.6 | | 2,023 | 0.6 |
| | | | | | | | |

(3) 四半期株主資本等変動計算書

当第1四半期会計期間(自 平成18年3月1日 至 平成18年5月31日)

(単位:千円)

| | 株主資本 | | | | 評価・換算 差額等 | 純資産合計 |
|-------------|---------|---------|---------|------------|----------------------|---------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | 株主資本 合計 | その他有 価証券評 価差額金 | |
| 前事業年度末残高 | 326,200 | 348,080 | 147,010 | 821,290 | 840 | 822,131 |
| 当第1四半期変動額 | | | - | | | |
| 新株の発行 | - | - | - | - | - | - |
| 剰余金の配当 | - | - | - | - | - | - |
| 第1四半期純利益 | - | - | 21,849 | 21,849 | - | 21,849 |
| 株主資本以外の変動額 | - | - | - | - | 284 | 284 |
| 当第1四半期変動額合計 | - | - | 21,849 | 21,849 | 284 | 21,564 |
| 当第1四半期末残高 | 326,200 | 348,080 | 168,859 | 843,139 | 556 | 843,695 |

(4) 四半期キャッシュ・フロー計算書

| | | 前第1四半期会計期間 (自 平成17年 3月 1日 至 平成17年 5月31日) |
|------------------|----------|--|
| 区分 | 注記 番号 | 金額(千円) |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 税引前第1四半期(当期)純利益 | | 6,624 |
| 減価償却費 | | 3,756 |
| その他償却費 | | 221 |
| 賞与引当金の増加額 | | 8,810 |
| 支払利息 | | 531 |
| 売上債権の減少額 | | 50,684 |
| たな卸資産の増加額 | | 7,631 |
| 仕入債務の減少額 | | 861 |
| 未払消費税等の減少額 | | 13,996 |
| 前払費用の増加額 | | 7,463 |
| 未収入金の増加額 | | 13 |
| 未払費用の増加額 | | 12,444 |
| 未払金の減少額 | | 25,773 |
| その他 | | 498 |
| 小計 | | 26,833 |
| 利息及び配当金の受取額 | | 0 |
| 利息の支払額 | | 512 |
| 法人税等の支払額 | | 40,991 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | 14,669 |

| | | 前第1四半期会計期間 (自 平成17年 3月 1日 至 平成17年 5月31日) |
|---------------------|----------|--|
| 区分 | 注記 番号 | 金額(千円) |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 有形固定資産の取得による支出 | | 2,348 |
| 無形固定資産の取得による支出 | | 3,985 |
| 投資有価証券の取得による支出 | | 5,000 |
| 差入保証金の回収による収入 | | 444 |
| その他 | | 30 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | 10,858 |
| 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 | | 45,050 |
| 短期借入金の返済による支出 | | 72,550 |
| 長期借入れによる収入 | | 110,000 |
| 長期借入金の返済による支出 | | 15,877 |
| 株式の発行による収入 | | 197,370 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | 15,877 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | | 262 |
| 現金及び現金同等物の減少額 | | 41,143 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | | 515,365 |
| 現金及び現金同等物の第1四半期期末残高 | | 474,222 |

(注) 当第1四半期連結会計期間及び前事業年度におけるキャッシュ・フロー計算書については、四半期連結財務諸表に記載しております。

(5) 注記事項等

四半期財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 項目 | 当第1四半期会計期間 (自 平成18年 3月 1日 至 平成18年 5月31日) | 前第1四半期会計期間 (自 平成17年 3月 1日 至 平成17年 5月31日) | 前事業年度 (自 平成17年 3月 1日 至 平成18年 2月28日) |
|------------------|--|--|---|
| 1. 資産の評価基準及び評価方法 | <p>(1)有価証券 子会社株式 移動平均法による原価法によっております。</p> <p>その他有価証券 時価のあるもの 第1四半期決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)によっております。</p> <p>時価のないもの 移動平均法による原価法によっております。</p> <p>(2)デリバティブ</p> <p>(3)たな卸資産 製品 先入先出法による原価法によっております。</p> <p>仕掛品 個別法による原価法によっております。</p> | <p>(1)有価証券 子会社株式</p> <p>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)デリバティブ 時価法によっております。</p> <p>(3)たな卸資産 製品 同左</p> <p>仕掛品 同左</p> | <p>(1)有価証券 子会社株式 移動平均法による原価法によっております。</p> <p>その他有価証券 時価のあるもの 当期末の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)によっております。</p> <p>時価のないもの 同左</p> <p>(2)デリバティブ</p> <p>(3)たな卸資産 製品 同左</p> <p>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 定率法によっております。</p> <p>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>(1)有形固定資産 同左</p> | <p>(1)有形固定資産 同左</p> |

| 項目 | 当第1四半期会計期間 (自 平成18年 3月 1日 至 平成18年 5月31日) | 前第1四半期会計期間 (自 平成17年 3月 1日 至 平成17年 5月31日) | 前事業年度 (自 平成17年 3月 1日 至 平成18年 2月28日) |
|-----------------|--|---|---|
| 2. 固定資産の減価償却の方法 | <p>(2)無形固定資産 定額法によっております。 なお、市場販売目的のソフトウェアについては、見込販売数量に基づく償却額と見込有効期間(3年)に基づく均等配分額とのいずれか大きい額によっております。 自社利用のソフトウェア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 均等償却によっております。</p> | <p>(2)無形固定資産 同左</p> <p>(3)長期前払費用 同左</p> | <p>(2)無形固定資産 同左</p> <p>(3)長期前払費用 同左</p> <p>新株発行費 支出時に全額費用として処理しております。</p> |
| 3. 繰延資産の処理方法 | | | |
| 4. 引当金の計上基準 | <p>(1)貸倒引当金 債権の貸倒れ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等により、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>(2)賞与引当金 従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち、当第1四半期会計期間の負担に属する額を計上しております。</p> | <p>(1)貸倒引当金 同左</p> <p>(2)賞与引当金 同左</p> | <p>(1)貸倒引当金 同左</p> <p>(2)賞与引当金 同左</p> |

| 項目 | 当第1四半期会計期間 (自 平成18年 3月 1日 至 平成18年 5月31日) | 前第1四半期会計期間 (自 平成17年 3月 1日 至 平成17年 5月31日) | 前事業年度 (自 平成17年 3月 1日 至 平成18年 2月28日) |
|--|--|---|---|
| 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.第1四半期キャッシ ュ・フロー計算書 (キャッシュ・フ ロー計算書)にお ける資金の範囲 | | 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カ月以内に償還 期限の到来する短期投資から なっております。 | |
| 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 | (1)消費税等の会計処理 税抜方式によっております。 (2)税額計算に際しての諸準備 金等の取扱い 第1四半期会計期間に係る納 付税額及び法人税等調整額は、 当事業年度において予定して いる利益処分による特別償却 準備金の取崩しを前提として、 当第1四半期会計期間に係る金 額を計算しております。 | (1)消費税等の会計処理 同左 (2)税額計算に際しての諸準備 金等の取扱い 同左 | (1)消費税等の会計処理 同左 (2) |

四半期財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

| <p>当第1四半期会計期間 (自 平成18年 3月 1日 至 平成18年 5月31日)</p> | <p>前第1四半期会計期間 (自 平成17年 3月 1日 至 平成17年 5月31日)</p> | <p>前事業年度 (自 平成17年 3月 1日 至 平成18年 2月28日)</p> |
|--|---|--|
| <p>(固定資産の減損に係る会計基準) 当第1四半期会計期間から「固定資産の減損に係る会計基準(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成14年8月9日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 平成15年10月31日 企業会計基準適用指針第6号)を適用しております。なお、当該会計基準及び適用指針の適用による当第1四半期財務諸表への影響はありません。</p> <p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準) 当第1四半期会計期間から「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)および「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。 従来の資本の部の合計に相当する金額は843,695千円であります。 なお、財務諸表等規則の改正により、当第1四半期会計期間における貸借対照表の純資産の部については、改正後の財務諸表等規則により作成しております。</p> | | |

追加情報

| <p>当第1四半期会計期間 (自 平成18年 3月 1日 至 平成18年 5月31日)</p> | <p>前第1四半期会計期間 (自 平成17年 3月 1日 至 平成17年 5月31日)</p> | <p>前事業年度 (自 平成17年 3月 1日 至 平成18年 2月28日)</p> |
|---|---|--|
| | <p>「地方税法等の一部を改正する法律」 (平成15年法律第9号)が平成15年3月31日に公布され、平成16年4月1日以後に開始する事業年度より外形標準課税制度が導入されたことに伴い、当第1四半期会計期間から「法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書上の表示についての実務上の取扱い」(平成16年2月13日 企業会計基準委員会実務対応報告第12号)に従い法人事業税の付加価値割及び資本割については、販売費及び一般管理費に計上しております。</p> <p>この結果、販売費及び一般管理費が3,019千円増加し、営業利益、経常利益及び税引前第1四半期純利益がそれぞれ同額減少しております。</p> | |

注記事項
(四半期貸借対照表関係)

| 当第1四半期会計期間末 (平成18年 5月31日) | 前第1四半期会計期間末 (平成17年 5月31日) | 前事業年度末 (平成18年 2月28日) |
|--|--|--|
| 1 有形固定資産の減価償却累計額 42,051千円 | 1 有形固定資産の減価償却累計額 41,391千円 | 1 有形固定資産の減価償却累計額 40,667千円 |
| 2 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」 として表示しております。 | 2 同左 | 2 |
| 3 当社は運転資金の効率的な調達 を行うため取引銀行4行と当座借 越契約を締結しております。この 契約に基づく第1四半期会計期間 末の借入未実行残高は次のとおり であります。 当座借越契約の総額 280,000千円 借入実行残高 - 差引額 280,000千円 | 3 当社は運転資金の効率的な調達 を行うため取引銀行2行と当座借 越契約を締結しております。この 契約に基づく第1四半期会計期間 末の借入未実行残高は次のとおり であります。 当座借越契約の総額 80,000千円 借入実行残高 - 差引額 80,000千円 | 3 当社は運転資金の効率的な調達 を行うため取引銀行4行と当座借 越契約を締結しております。この 契約に基づく当事業年度末の借入 未実行残高は次のとおりでありま す。 当座借越契約の総額 280,000千円 借入実行残高 - 差引額 280,000千円 |

(四半期損益計算書関係)

| 当第1四半期会計期間 (自 平成18年 3月 1日 至 平成18年 5月31日) | 前第1四半期会計期間 (自 平成17年 3月 1日 至 平成17年 5月31日) | 前事業年度 (自 平成17年 3月 1日 至 平成18年 2月28日) |
|--|--|---|
| 1 主要な費目及び金額は次のとおりであります。 | 1 主要な費目及び金額は次のとおりであります。 | 1 主要な費目及び金額は次のとおりであります。 |
| 役員報酬 13,550千円 | 役員報酬 12,950千円 | 役員報酬 53,000千円 |
| 給与手当 20,286千円 | 給与手当 26,889千円 | 給与手当 96,226千円 |
| 旅費交通費 6,224千円 | 旅費交通費 9,505千円 | 旅費交通費 30,830千円 |
| 支払手数料 9,571千円 | 支払手数料 6,994千円 | 支払手数料 26,935千円 |
| 支払報酬 5,440千円 | 地代家賃 5,281千円 | 支払報酬 20,774千円 |
| 地代家賃 5,421千円 | 研究開発費 7,006千円 | 地代家賃 23,575千円 |
| 減価償却費 1,644千円 | 減価償却費 2,355千円 | 研究開発費 37,559千円 |
| 賞与引当金繰入額 897千円 | 賞与引当金繰入額 1,804千円 | 減価償却費 10,834千円 |
| | | 貸倒引当金繰入額 327千円 |
| 2 営業外収益の主要なもの | 2 営業外収益の主要なもの | 2 営業外収益の主要なもの |
| 受取利息 554千円 | 受取助成金 867千円 | 受取利息 949千円 |
| 受取配当金 3千円 | | 受取配当金 13千円 |
| 受入出向負担料 4,500千円 | | 受取助成金 1,017千円 |
| | | 受入出向負担料 6,300千円 |
| | | 為替差益 830千円 |
| 3 営業外費用の主要なもの | 3 営業外費用の主要なもの | 3 営業外費用の主要なもの |
| 支払利息 271千円 | 支払利息 531千円 | 支払利息 1,886千円 |
| 為替差損 261千円 | 移転費用 464千円 | 新株発行費 3,190千円 |
| | | 賃貸契約解約損 475千円 |
| | | 移転費用 464千円 |
| | | 製品評価損 5,200千円 |
| 4 特別利益の内訳 | 4 特別利益の内訳 | 4 特別利益の内訳 |
| | 貸倒引当金戻入益 48千円 | |
| 5 特別損失の内訳 | 5 特別損失の内訳 | 5 特別損失の内訳 |
| 固定資産除却損 72千円 | | 固定資産除却損 8,122千円 |
| | | 投資有価証券評価損 904千円 |
| 6 減価償却実施額 | 6 減価償却実施額 | 6 減価償却実施額 |
| 有形固定資産 2,034千円 | 有形固定資産 2,667千円 | 有形固定資産 11,224千円 |
| 無形固定資産 471千円 | 無形固定資産 1,088千円 | 無形固定資産 4,122千円 |

(四半期キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前第1四半期会計期間 (自 平成17年 3月 1日 至 平成17年 5月31日) | |
|---|----------------|
| 現金及び現金同等物の第1四半期期末残高と第1 四半期貸借対照表に掲記されている科目の金額と の関係 | |
| (平成17年 5月31日現在) | |
| (千円) | |
| 現金及び預金勘定 | 464,212 |
| 中期国債ファンド(有価証券) | <u>10,009</u> |
| 現金及び現金同等物 | <u>474,222</u> |

(リース取引関係)

当第 1 四半期会計期間 (自平成 18 年 3 月 1 日 至平成 18 年 5 月 31 日)

リース契約 1 件あたりのリース料総額が 3,000 千円を超えるものがないため、記載を省略しております。

前第 1 四半期会計期間 (自平成 17 年 3 月 1 日 至平成 17 年 5 月 31 日)

リース契約 1 件あたりのリース料総額が 3,000 千円を超えるものがないため、記載を省略しております。

前事業年度 (自平成 17 年 3 月 1 日 至平成 18 年 2 月 28 日)

リース契約 1 件あたりのリース料総額が 3,000 千円を超えるものがないため、記載を省略しております。

(有価証券関係)

当第1四半期会計期間及び前事業年度に係る「有価証券関係」(子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものは除く。)については、第1四半期連結財務諸表における注記事項として記載しております。

1. その他有価証券で時価のあるもの

| | 前第1四半期会計期間末 (平成17年 5月31日) | | |
|------------------|------------------------------|-------------------------------|------------|
| | 取得原価 (千円) | 第1四半期貸 借対照表計 上額 (千円) | 差額 (千円) |
| (1)その他有価証券 株式 | 3,322 | 2,735 | 587 |
| 合 計 | 3,322 | 2,735 | 587 |

2. 時価評価されていない主な有価証券の内容

| | 前第1四半期会計期間末 (平成17年 5月31日) | |
|---------------------|------------------------------|--|
| | 第1四半期貸借対照表計上額(千円) | |
| (1)その他有価証券 非上場株式 | 5,000 | |
| 中期国債ファンド | 10,009 | |
| 合 計 | 15,009 | |

当第1四半期会計期間末(平成17年 5月31日)及び前事業年度末(平成18年 2月28日)における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。

(デリバティブ取引関係)

当第1四半期会計期間及び前事業年度における「デリバティブ取引関係」については、第1四半期連結財務諸表における注記事項として記載しております。

デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益

| | | 前第1四半期会計期間 (自 平成17年 3月 1日 至 平成17年 5月31日) | | |
|--------|----------|--|------------|--------------|
| 対象物の種類 | 取引の種類 | 契約額等 (千円) | 時価 (千円) | 評価損益 (千円) |
| 金利 | 金利キャップ取引 | 7,600 (0) | 0 | - |
| 合計 | | 7,600 (0) | 0 | - |

(注) 1. 時価の算定方法は、金利オプション契約を締結している取引先金融機関から提示された価格に基づき算定しております。

2. () 内はオプション料であります。

（持分法損益等）

当社は、前事業年度より連結財務諸表を作成しているため、前第 1 四半期会計期間のみ記載しております。

前第 1 四半期会計期間（自平成 17 年 3 月 1 日 至平成 17 年 5 月 31 日）

該当事項はありません。

(1 株当たり情報)

| 当第1四半期会計期間 (自 平成18年 3月 1日 至 平成18年 5月31日) | 前第1四半期会計期間 (自 平成17年 3月 1日 至 平成17年 5月31日) | 前事業年度 (自 平成17年 3月 1日 至 平成18年 2月28日) |
|--|--|---|
| 1株当たり純資産額 142,854円03銭 | 1株当たり純資産額 111,930円35銭 | 1株当たり純資産額 139,202円70銭 |
| 1株当たり当第1四半期 純利益金額 3,699円49銭 | 1株当たり当第1四半期 期純利益金額 392円37銭 | 1株当たり当期純利益 金額 3,985円22銭 |
| 潜在株式調整後1株当たり 当第1四半期純利益金額 3,696円86銭 | 潜在株式調整後1株当たり 当第1四半期純利益金額 392円12銭 | 潜在株式調整後1株当たり 当期純利益金額 3,981円81銭 |

(注) 1 株当たり当第 1 四半期 (当期) 純利益金額の算定上の基礎及び潜在株式調整後 1 株当たり当第 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。

| | 当第1四半期会計期間 (自 平成18年 3月 1日 至 平成18年 5月31日) | 前第1四半期会計期間 (自 平成17年 3月 1日 至 平成17年 5月31日) | 前事業年度 (自 平成17年 3月 1日 至 平成18年 2月28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) | 21,849 | 2,023 | 20,850 |
| 普通株主に帰属しない金額 (千円) | - | - | - |
| (うち利益処分による役員賞与金) | - | - | - |
| 普通株式に係る第1四半期 (当期) 純利益 (千円) | 21,849 | 2,023 | 20,850 |
| 期中平均株式数 (株) | 5,906 | 5,156 | 5,232 |
| 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 (株) | 4 | 3 | 4 |
| (うち新株引受権) | (4) | (3) | (4) |
| 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) 純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要 | 普通株式に対する新株予約権 (新株予約権の数 204 個) | - | 普通株式に対する新株予約権 (新株予約権の数 216 個) |

(重要な後発事象)

| 当第1四半期会計期間 (自 平成18年 3月 1日 至 平成18年 5月31日) | 前第1四半期会計期間 (自 平成17年 3月 1日 至 平成17年 5月31日) | 前事業年度 (自 平成17年 3月 1日 至 平成18年 2月28日) | | | | | | | | | | | | |
|--|--|---|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------------|----------------------------|---------------------------|------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|--|--|
| <p>当社は、平成18年7月13日開催の取締役会において、下記の要領による株式分割を決議いたしました。</p> <p>1．分割により増加する株式数 普通株式 11,812株</p> <p>2．分割基準日 平成18年8月31日</p> <p>3．分割方法 平成18年8月31日最終の株主名簿及び実質株主名簿に記載又は記録された株主の所有株式1株につき3株の割合をもって分割する。</p> <p>4．効力発生日 平成18年9月1日</p> <p>5．配当起算日 平成18年9月1日</p> <p>なお、当該株式分割が当期首に行われたと仮定した場合の当第1四半期会計期間における1株当たり情報及び前期首に行われたと仮定した場合の前第1四半期会計期間における1株当たり情報並びに前事業年度における1株当たり情報は、それぞれ以下のとおりであります。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>当第1四半期会計期間</th><th>前第1四半期会計期間</th><th>前事業年度</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1株当たり純資産額 47,618円01銭</td><td>1株当たり純資産額 37,310円12銭</td><td>1株当たり純資産額 46,400円90銭</td></tr> <tr> <td>1株当たり第1四半期純利益金額 1,233円16銭</td><td>1株当たり第1四半期純利益金額 130円79銭</td><td>1株当たり当期純利益金額 1,328円41銭</td></tr> <tr> <td>潜在株調整後1株当たり第1四半期純利益金額 1,232円29銭</td><td>潜在株調整後1株当たり第1四半期純利益金額 130円71銭</td><td>潜在株調整後1株当たり当期純利益金額 1,327円27銭</td></tr> </tbody> </table> | 当第1四半期会計期間 | 前第1四半期会計期間 | 前事業年度 | 1株当たり純資産額 47,618円01銭 | 1株当たり純資産額 37,310円12銭 | 1株当たり純資産額 46,400円90銭 | 1株当たり第1四半期純利益金額 1,233円16銭 | 1株当たり第1四半期純利益金額 130円79銭 | 1株当たり当期純利益金額 1,328円41銭 | 潜在株調整後1株当たり第1四半期純利益金額 1,232円29銭 | 潜在株調整後1株当たり第1四半期純利益金額 130円71銭 | 潜在株調整後1株当たり当期純利益金額 1,327円27銭 | <p>当社は、平成17年5月18日開催の定時株主総会において、商法第280条ノ20及び商法第280条ノ21の規定に基づき、当社の取締役、監査役及び従業員に対して、ストックオプションとして新株予約権を発行することを決議いたしました。平成17年7月1日開催の取締役会において、新株予約権の発行に関して以下のとおり決議いたしました。</p> <p>1．新株予約権の発行数 250個</p> <p>2．新株予約権の目的となる株式の種類 普通株式</p> <p>3．株式の数 250株</p> <p>4．新株予約権の発行価額 無償</p> <p>5．新株予約権の権利行使価額 378,550円</p> <p>6．新株予約権の権利行使に伴う資金への組入れ額 189,275円</p> <p>7．新株予約権の行使により発行する株式の発行価額の総額 94,637,500円</p> <p>8．新株予約権の権利行使期間 平成19年7月 2日から 平成24年6月30日まで</p> | |
| 当第1四半期会計期間 | 前第1四半期会計期間 | 前事業年度 | | | | | | | | | | | | |
| 1株当たり純資産額 47,618円01銭 | 1株当たり純資産額 37,310円12銭 | 1株当たり純資産額 46,400円90銭 | | | | | | | | | | | | |
| 1株当たり第1四半期純利益金額 1,233円16銭 | 1株当たり第1四半期純利益金額 130円79銭 | 1株当たり当期純利益金額 1,328円41銭 | | | | | | | | | | | | |
| 潜在株調整後1株当たり第1四半期純利益金額 1,232円29銭 | 潜在株調整後1株当たり第1四半期純利益金額 130円71銭 | 潜在株調整後1株当たり当期純利益金額 1,327円27銭 | | | | | | | | | | | | |