

## 平成19年3月期 第1四半期財務・業績の概況（連結）

平成18年7月25日

上場会社名 **ソネット・エムスリー株式会社** （コード番号：2413 東証マザーズ）  
 URL <http://www.so-netm3.co.jp/>  
 問合せ先 代表者役職名 代表取締役 氏名 谷村 格  
 責任者役職名 取締役 氏名 永田 朋之 TEL (03)5408-0800

### 1. 四半期連結財務情報の作成等に係る事項

- (1) 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  
 (2) 最近連結会計年度からの会計処理方法の変更の有無 : 無  
 (3) 連結及び持分法の適用範囲の異動の有無 : 有  
 連結：（新規）1社（除外）社 持分法：（新規）社（除外）社  
 (4) 監査人の関与 : 有

四半期連結財務諸表については、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」に基づく意見表明のための手続きを受けております。

### 2. 平成19年3月期第1四半期財務・業績の概況（平成18年4月1日～平成18年6月30日）

#### (1) 連結経営成績の進捗状況

（百万円未満切捨）

|               | 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3月期第1四半期 | 1,125 | 50.0 | 479   | 40.0 | 517   | 50.0 | 306        | 51.9 |
| 平成18年3月期第1四半期 | 750   | 51.1 | 342   | 72.6 | 345   | 75.0 | 201        | 85.5 |
| (参考) 平成18年3月期 | 3,854 |      | 1,683 |      | 1,694 |      | 991        |      |

|               | 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                    |
| 平成19年3月期第1四半期 | 1,193.00        | 1,153.12               |
| 平成18年3月期第1四半期 | 1,570.92        | 1,520.33               |
| (参考) 平成18年3月期 | 3,832.72        | 3,706.25               |

(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を示しております。

2 各期の1株当たり情報の基礎となった期中平均株式数(連結)は下記のとおりです。

平成19年3月期第1四半期 256,800株

平成18年3月期第1四半期 128,400株

平成18年3月期 256,800株

なお、平成17年11月21日付で株式1株につき2株の分割を行っております。

(2) 連結経営成績の進捗状況に関する定性的情報等

当第1四半期連結会計期間において、引き続き医療従事者専門サイト「m3.com」の基盤強化を進め、医師会員は6千人増加の13.1万人となり、サイトへのログイン数は363万回に達しました。

既存サービスについては、「MR君」サービスを中心に、顧客への各サービスの浸透も進み、順調に推移しました。また、会員へ医療情報以外のライフサポート情報を提供する「QOL君」サービスや、一般の方々からの健康や疾病に関する質問に「m3.com」登録医師が回答する「AskDoctors」(<http://www.AskDoctors.jp/>)の強化も進めました。

さらに、米国での事業展開を加速するため、18万人の会員を保有する医療従事者向けウェブサイト運営するMDLinx, Inc.を、平成18年6月1日をもって100%子会社としました。

分野別の経営成績の進捗は以下のとおりです。なお、MDLinx社の業績は、平成18年6月より、連結損益計算書に反映しております。

|           | 平成18年3月期<br>第1四半期<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年6月30日) | 平成19年3月期<br>第1四半期<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年6月30日) | 比較増減  |      | (参考)<br>平成18年3月期<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) |
|-----------|--|--|-------|------|---|
|           | 百万円  | 百万円  | 百万円   | %    | 百万円   |
| マーケティング支援 | 618  | 954  | + 335 | 54.3 | 3,230   |
| 調査        | 64   | 84   | + 19  | 29.4 | 338   |
| その他       | 66   | 87   | + 20  | 30.2 | 285   |
| 合計        | 750  | 1,125  | + 375 | 50.0 | 3,854   |

(注) 当第1四半期連結会計期間より、従来の「医療関連会社マーケティング支援」分野を「マーケティング支援」分野に、「会員向け」分野を「その他」分野に、名称変更しております。

マーケティング支援分野

マーケティング支援分野の売上高は、954百万円（前年同期比54.3%増）となりました。

「MR君」サービスにおいては、顧客企業数の増加に伴う増収に加え、既存顧客企業が「MR君」を通じて情報提供を行う製品数の増加とその配信先の医師会員の増加により、eディテール（会員向けに発信したメッセージ）量が伸張し、従量課金に伴う売上が増加しました。また、eディテールに用いられるコンテンツの受注単価上昇や受注数量の増加も、売上高の増加に結びつきました。

「QOL君」サービスにおいても、サービスの拡大が進み、売上高が増加しました。

また、米国MDLinx社や韓国Medi C&C社も、当分野の増収に貢献しています。

調査分野

調査分野の売上高は、84百万円（前年同期比29.4%増）となりました。エーシーニールセン・コーポレーション株式会社と提携し展開している調査サービス「リサーチ君」の認知向上や、株式会社マクロミルとの提携効果等により、受託調査が順調に推移しました。

その他分野

その他分野の売上高は、87百万円（前年同期比30.2%増）となりました。厳選した商品を紹介する「m3.com Select」、求人求職支援サービス「m3.com CAREER」及び「AskDoctors」が、順調に推移しました。

以上の結果、当第1四半期連結会計期間の売上高は、1,125百万円（前年同期比50.0%増）となりました。

売上原価については、コンテンツの受注単価上昇や受注数量の増加に伴い、コンテンツ制作費が増加したこと等の要因により、299百万円（前年同期比66.6%増）となりました。

販売費及び一般管理費については、業容拡大に伴い人件費や会員向けポイント関連費用が増加したほか、会員獲得のための広告宣伝を積極展開したこと等により、346百万円（前年同期比51.8%増）となりました。

これらの結果、経常利益は517百万円（前年同期比50.0%増）、四半期純利益は306百万円（同51.9%増）となりました。

### (3) 連結財政状態の変動状況

(百万円未満切捨)

|               | 総資産   | 純資産   | 自己資本比率 | 1株当たり純資産  |
|---------------|-------|-------|--------|-----------|
|               | 百万円   | 百万円   | %      | 円 銭       |
| 平成19年3月期第1四半期 | 5,966 | 5,007 | 79.8   | 18,539.48 |
| 平成18年3月期第1四半期 | 4,314 | 3,487 | 80.8   | 27,164.51 |
| (参考) 平成18年3月期 | 6,351 | 4,571 | 72.0   | 17,774.71 |

(注) 1 期末発行済株式数(連結)

平成19年3月期第1四半期 256,800株

平成18年3月期第1四半期 128,400株

平成18年3月期 256,800株

なお、平成17年11月21日付で株式1株につき2株の分割を行っております。

2 平成18年3月期第1四半期及び平成18年3月期の純資産の額は、従来の算定方法による株主資本の額を記載しております。

3 平成18年3月期第1四半期及び平成18年3月期の1株当たり純資産の額は、従来の算定方法による1株当たり株主資本の額を記載しております。

### (4) 連結キャッシュ・フローの状況

(百万円未満切捨)

|               | 営業活動による<br>キャッシュ・フロー | 投資活動による<br>キャッシュ・フロー | 財務活動による<br>キャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物<br>期末残高 |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
|               | 百万円                  | 百万円                  | 百万円                  | 百万円               |
| 平成19年3月期第1四半期 | 440                  | 905                  |                      | 3,356             |
| 平成18年3月期第1四半期 | 123                  | 30                   |                      | 3,519             |
| (参考) 平成18年3月期 | 1,193                | 212                  |                      | 4,694             |

### (5) 連結財政状態ならびに連結キャッシュ・フローの変動状況に関する定性的情報等

資産合計は、前連結会計年度末比384百万円減の5,966百万円となりました。現金及び預金が1,338百万円減少したことを主な要因に、流動資産は前連結会計年度末比1,112百万円減の4,232百万円となりました。また、米国MDLinx社の新規連結によりのれんを843百万円計上したことを主な要因に、固定資産は前連結会計年度末比727百万円増の1,733百万円となりました。

負債合計は、前連結会計年度末比571百万円減の958百万円となりました。法人税の支払等により未払法人税等が384百万円減少したことを主な要因に、流動負債は前連結会計年度末比504百万円減の828百万

円となりました。また、投資有価証券の時価評価の影響で繰延税金負債が減少したこと等により、固定負債は前連結会計年度末比66百万円減の130百万円となりました。

純資産合計は、前連結会計年度末比186百万円増の5,007百万円となりました。これは利益剰余金が前連結会計年度末比298百万円増加したこと等によります。

(注) 純資産の部は、前連結会計年度末の少数株主持分と資本の部の合計との対比で記載しています。

当第1四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物(以下、「資金」という。)は、期首残高より1,338百万円減少し、3,356百万円となりました。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動に用いられた資金は、前年同期比317百万円増の440百万円となりました。収入の主な内訳は、税金等調整前四半期純利益517百万円であり、支出の主な内訳は、法人税等の支払額561百万円です。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動に用いられた資金は、前年同期比874百万円増の905百万円となりました。主な内訳は、MDLinx社株式の取得による支出793百万円です。また、オートバイテル・ジャパン株式会社及び株式会社日本メディカル・パートナーズへの出資に伴い、投資有価証券の取得による支出40百万円が発生しています。

(財務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・フローは、当第1四半期連結会計期間には生じませんでした。

### 3. 平成19年3月期の連結業績予想(平成18年4月1日～平成19年3月31日)

#### (1) 連結業績予想

|     | 売上高   | 経常利益  | 当期純利益 |
|-----|-------|-------|-------|
|     | 百万円   | 百万円   | 百万円   |
| 中間期 | 2,200 | 1,000 | 600   |
| 通期  | 4,700 | 2,200 | 1,300 |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 5,062円31銭

なお、1株当たり予想当期純利益(通期)については、平成19年3月期第1四半期 期中平均株式数 256,800株に基づいて算出しています。

#### (2) 業績予想に関する定性的情報等

当第1四半期連結会計期間の業績は、当初予想の範囲内で推移しており、平成18年4月24日に開示しました平成19年3月期の業績予想に変更はありません。

なお、現在の業績予想には、「MR君」及び「QOL君」サービスの利用増加、「m3.com」を利用した調査の認知度向上に伴う調査サービスの成長、「AskDoctors」サービスの事業拡大等を見込んでいます。また、新規事業等への投資を進める予定ですが、既存サービスに関連する費用につきましては、構造的な変化は見込んでおりません。

上記業績予想につきましては、本資料の作成日現在において入手可能な情報に基づいて算定しております。今後の経済状況等の変化により、実際の業績は異なる結果となる可能性があります。

4. 四半期連結財務諸表

(1) 四半期連結貸借対照表

| 区分     | 注記<br>番号 | 前第1四半期連結会計期間末<br>(平成17年6月30日) |            | 当第1四半期連結会計期間末<br>(平成18年6月30日) |            | 前連結会計年度<br>要約連結貸借対照表<br>(平成18年3月31日) |            |       |
|--------|----------|-------------------------------|------------|-------------------------------|------------|--------------------------------------|------------|-------|
|        |          | 金額(千円)                        | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                        | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                               | 構成比<br>(%) |       |
| (資産の部) |          |                               |            |                               |            |                                      |            |       |
| 流動資産   |          |                               |            |                               |            |                                      |            |       |
| 1      |          | 3,519,749                     |            | 3,356,154                     |            | 4,694,201                            |            |       |
| 2      |          | 313,515                       |            | 619,896                       |            | 454,260                              |            |       |
| 3      |          | 42,332                        |            | 62,290                        |            | 35,815                               |            |       |
| 4      |          | 90,599                        |            | 194,199                       |            | 160,864                              |            |       |
|        |          | 43                            |            | 69                            |            | 69                                   |            |       |
|        |          | 3,966,153                     | 91.9       | 4,232,471                     | 70.9       | 5,345,072                            |            | 84.2  |
| 固定資産   |          |                               |            |                               |            |                                      |            |       |
| 1      | *1       | 23,990                        |            | 78,111                        |            | 77,635                               |            |       |
| 2      |          |                               |            | 1,014,450                     |            |                                      |            |       |
|        |          | 133,156                       |            |                               |            | 128,223                              |            |       |
|        |          | 127,843                       | 260,999    | 95,823                        | 1,110,274  | 131,958                              | 260,181    |       |
| 3      |          |                               |            |                               |            |                                      |            |       |
|        |          |                               |            | 472,000                       |            | 595,000                              |            |       |
|        |          | 63,193                        | 63,193     | 73,418                        | 545,418    | 73,227                               | 668,227    |       |
|        |          | 348,183                       | 8.1        | 1,733,804                     | 29.1       | 1,006,044                            |            | 15.8  |
|        |          | 4,314,336                     | 100.0      | 5,966,275                     | 100.0      | 6,351,116                            |            | 100.0 |
| (負債の部) |          |                               |            |                               |            |                                      |            |       |
| 流動負債   |          |                               |            |                               |            |                                      |            |       |
| 1      |          | 67,109                        |            | 98,611                        |            | 90,341                               |            |       |
| 2      |          | 140,107                       |            | 193,150                       |            | 577,584                              |            |       |
| 3      |          | 146,256                       |            | 195,873                       |            | 151,000                              |            |       |
| 4      |          | 15,507                        |            | 33,963                        |            | 39,219                               |            |       |
| 5      |          | 219,278                       |            | 307,049                       |            | 475,113                              |            |       |
|        |          | 588,258                       | 13.7       | 828,648                       | 13.9       | 1,333,259                            |            | 21.0  |
| 固定負債   |          |                               |            |                               |            |                                      |            |       |
| 1      |          | 4,791                         |            | 7,141                         |            | 6,926                                |            |       |
| 2      |          |                               |            | 122,995                       |            | 189,717                              |            |       |
|        |          | 4,791                         | 0.1        | 130,137                       | 2.2        | 196,644                              |            | 3.1   |
|        |          | 593,049                       | 13.8       | 958,785                       | 16.1       | 1,529,904                            |            | 24.1  |

| 区分                  | 注記<br>番号 | 前第1四半期連結会計期間末<br>(平成17年6月30日) |            | 当第1四半期連結会計期間末<br>(平成18年6月30日) |            | 前連結会計年度<br>要約連結貸借対照表<br>(平成18年3月31日) |            |
|---------------------|----------|-------------------------------|------------|-------------------------------|------------|--------------------------------------|------------|
|                     |          | 金額(千円)                        | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                        | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                               | 構成比<br>(%) |
| (少数株主持分)            |          |                               |            |                               |            |                                      |            |
| 少数株主持分              |          | 233,364                       | 5.4        |                               |            | 249,240                              | 3.9        |
| (資本の部)              |          |                               |            |                               |            |                                      |            |
| 資本金                 |          | 1,092,500                     | 25.3       |                               |            | 1,092,500                            | 17.2       |
| 資本剰余金               |          | 1,320,900                     | 30.6       |                               |            | 1,320,900                            | 20.8       |
| 利益剰余金               |          | 1,079,259                     | 25.0       |                               |            | 1,869,221                            | 29.4       |
| その他有価証券評価差額金        |          |                               |            |                               |            | 278,710                              | 4.4        |
| 為替換算調整勘定            |          | 4,736                         | 0.1        |                               |            | 10,640                               | 0.2        |
| 資本合計                |          | 3,487,922                     | 80.8       |                               |            | 4,571,971                            | 72.0       |
| 負債、少数株主持分<br>及び資本合計 |          | 4,314,336                     | 100.0      |                               |            | 6,351,116                            | 100.0      |
| (純資産の部)             |          |                               |            |                               |            |                                      |            |
| 株主資本                |          |                               |            |                               |            |                                      |            |
| 1 資本金               |          |                               |            | 1,092,500                     | 18.3       |                                      |            |
| 2 資本剰余金             |          |                               |            | 1,320,900                     | 22.1       |                                      |            |
| 3 利益剰余金             |          |                               |            | 2,168,159                     | 36.4       |                                      |            |
| 株主資本合計              |          |                               |            | 4,581,559                     | 76.8       |                                      |            |
| 評価・換算差額等            |          |                               |            |                               |            |                                      |            |
| 1 その他有価証券<br>評価差額金  |          |                               |            | 181,754                       | 3.0        |                                      |            |
| 2 為替換算調整勘定          |          |                               |            | 2,376                         | 0.0        |                                      |            |
| 評価・換算差額等合計          |          |                               |            | 179,377                       | 3.0        |                                      |            |
| 少数株主持分              |          |                               |            | 246,552                       | 4.1        |                                      |            |
| 純資産合計               |          |                               |            | 5,007,490                     | 83.9       |                                      |            |
| 負債及び純資産合計           |          |                               |            | 5,966,275                     | 100.0      |                                      |            |

## (2) 四半期連結損益計算書

| 区分                   | 注記<br>番号 | 前第1四半期連結会計期間<br>(自平成17年4月1日<br>至平成17年6月30日) |            | 当第1四半期連結会計期間<br>(自平成18年4月1日<br>至平成18年6月30日) |            | 前連結会計年度<br>要約連結損益計算書<br>(自平成17年4月1日<br>至平成18年3月31日) |            |
|----------------------|----------|---|------------|---|------------|---|------------|
|                      |          | 金額(千円)                                      | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                      | 百分比<br>(%) | 金額(千円)  | 百分比<br>(%) |
| 売上高                  |          | 750,593                                     | 100.0      | 1,125,701                                   | 100.0      | 3,854,821   | 100.0      |
| 売上原価                 |          | 179,872                                     | 24.0       | 299,625                                     | 26.6       | 970,070   | 25.2       |
| 売上総利益                |          | 570,720                                     | 76.0       | 826,075                                     | 73.4       | 2,884,750   | 74.8       |
| 販売費及び一般管理費           | *1       | 228,286                                     | 30.4       | 346,589                                     | 30.8       | 1,201,338   | 31.1       |
| 営業利益                 |          | 342,434                                     | 45.6       | 479,486                                     | 42.6       | 1,683,412   | 43.7       |
| 営業外収益                |          |   |            |   |            |   |            |
| 1 受取利息               |          | 138   |            | 1,149                                       |            | 5,391   |            |
| 2 為替差益               |          | 2,346                                       |            | 19,975                                      |            | 6,899   |            |
| 3 受取和解金              |          |   |            | 16,843                                      |            |   |            |
| 4 雑収入                |          | 142   | 0.4        | 1   | 3.4        | 614   | 0.3        |
| 営業外費用                |          |   |            |   |            |   |            |
| 1 雑損失                |          |   |            | 0   | 0.0        | 2,152   | 0.1        |
| 経常利益                 |          | 345,061                                     | 46.0       | 517,455                                     | 46.0       | 1,694,166   | 43.9       |
| 税金等調整前<br>四半期(当期)純利益 |          | 345,061                                     | 46.0       | 517,455                                     | 46.0       | 1,694,166   | 43.9       |
| 法人税、住民税<br>及び事業税     |          | 130,777                                     |            | 183,338                                     |            | 769,197   |            |
| 法人税等調整額              |          | 12,578                                      | 19.1       | 31,273                                      | 19.1       | 54,404  | 18.5       |
| 少数株主損失               |          |   |            | 3,519                                       | 0.3        | 12,294  | 0.3        |
| 四半期(当期)純利益           |          | 201,706                                     | 26.9       | 306,363                                     | 27.2       | 991,668   | 25.7       |

## (3) 四半期連結株主資本等変動計算書及び四半期連結剰余金計算書

## 四半期連結株主資本等変動計算書

当第1四半期連結会計期間(自平成18年4月1日至平成18年6月30日)

(単位 千円)

|              | 株主資本      |           |           |           |
|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|              | 資本金       | 資本剰余金     | 利益剰余金     | 株主資本合計    |
| 平成18年3月31日残高 | 1,092,500 | 1,320,900 | 1,869,221 | 4,282,621 |
| 当四半期中の変動額    |           |           |           |           |
| 役員賞与金        |           |           | 7,425     | 7,425     |
| 四半期純利益       |           |           | 306,363   | 306,363   |
| 当四半期中の変動額合計  |           |           | 298,938   | 298,938   |
| 平成18年6月30日残高 | 1,092,500 | 1,320,900 | 2,168,159 | 4,581,559 |

|                             | 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<br>評価差額金 | 為替換算<br>調整勘定 | 評価・換算<br>差額等合計 |         |           |
| 平成18年3月31日残高                | 278,710          | 10,640       | 289,350        | 249,240 | 4,821,211 |
| 当四半期中の変動額                   |                  |              |                |         |           |
| 役員賞与金                       |                  |              |                |         | 7,425     |
| 四半期純利益                      |                  |              |                |         | 306,363   |
| 株主資本以外の項目の<br>当四半期中の変動額(純額) | 96,955           | 13,017       | 109,972        | 2,687   | 112,660   |
| 当四半期中の変動額合計                 | 96,955           | 13,017       | 109,972        | 2,687   | 186,278   |
| 平成18年6月30日残高                | 181,754          | 2,376        | 179,377        | 246,552 | 5,007,490 |

## 四半期連結剰余金計算書

| 区分              | 注記<br>番号 | 前第1四半期連結会計期間<br>(自平成17年4月1日<br>至平成17年6月30日) |           | 前連結会計年度<br>(自平成17年4月1日<br>至平成18年3月31日) |           |
|-----------------|----------|---|-----------|--|-----------|
|                 |          | 金額(千円)                                      |           | 金額(千円)                                 |           |
| (資本剰余金の部)       |          |   |           |  |           |
| 資本剰余金期首残高       |          |   | 1,320,900 |  | 1,320,900 |
| 資本剰余金四半期末(期末)残高 |          |   | 1,320,900 |  | 1,320,900 |
| (利益剰余金の部)       |          |   |           |  |           |
| 利益剰余金期首残高       |          |   | 877,553   |  | 877,553   |
| 利益剰余金増加高        |          |   |           |  |           |
| 1 四半期(当期)純利益    |          | 201,706                                     | 201,706   | 991,668                                | 991,668   |
| 利益剰余金四半期末(期末)残高 |          |   | 1,079,259 |  | 1,869,221 |

## (4) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

| 区分                   | 注記<br>番号 | 前第1四半期                                  | 当第1四半期                                  | 前連結会計年度   |
|----------------------|----------|---|---|---|
|                      |          | 連結会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年6月30日) | 連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年6月30日) | 要約連結キャッシュ・<br>フロー計算書<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) |
|                      |          | 金額(千円)                                  | 金額(千円)                                  | 金額(千円)  |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー     |          |   |   |   |
| 1                    |          | 345,061                                 | 517,455                                 | 1,694,166   |
| 2                    |          | 11,735                                  | 13,684                                  | 64,288  |
| 3                    |          |   | 9,925                                   |   |
| 4                    |          |   |   | 4,933   |
| 5                    |          | 34,256                                  | 44,873                                  | 39,000  |
| 6                    |          |   | 192                                     | 1,499   |
| 7                    |          | 9,222                                   | 8,139                                   | 14,510  |
| 8                    |          | 138                                     | 1,149                                   | 5,391   |
| 9                    |          | 2,346                                   | 19,975                                  | 6,899   |
| 10                   |          | 60,528                                  | 70,943                                  | 200,704   |
| 11                   |          | 8,416                                   | 26,474                                  | 1,900   |
| 12                   |          | 9,911                                   | 21,229                                  | 13,408  |
| 13                   |          | 8,792                                   | 766                                     | 31,991  |
| 14                   |          | 54,381                                  | 226,601                                 | 50,625  |
| 15                   |          | 76,229                                  | 77,792                                  | 17,316  |
| 16                   |          |   | 7,425                                   |   |
| 17                   |          | 3,185                                   | 6,169                                   | 814   |
| 小計                   |          | 181,856                                 | 119,463                                 | 1,689,212   |
| 18                   |          | 138                                     | 1,149                                   | 5,391   |
| 19                   |          | 305,514                                 | 561,596                                 | 501,359   |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー     |          |   |   |   |
|                      |          | 123,519                                 | 440,983                                 | 1,193,244   |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー     |          |   |   |   |
| 1                    |          |   | 48,996                                  | 18,387  |
| 2                    |          | 2,271                                   | 22,325                                  | 30,092  |
| 3                    |          |   | 120                                     | 65,953  |
| 4                    |          |   | 420                                     |   |
| 5                    |          | 55,000                                  | 40,500                                  | 125,000   |
| 6                    |          |   | 793,602                                 |   |
| 7                    | *2       | 26,562                                  |   | 26,562  |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー     |          |   |   |   |
|                      |          | 30,709                                  | 905,124                                 | 212,870   |
| 財務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に係る換算差額     |          |   |   |   |
|                      |          | 1,939                                   | 8,061                                   | 41,788  |
| 現金及び現金同等物の増減額(減少額)   |          |   |   |   |
|                      |          | 152,288                                 | 1,338,046                               | 1,022,162   |
| 現金及び現金同等物の期首残高       |          |   |   |   |
|                      |          | 3,672,038                               | 4,694,201                               | 3,672,038   |
| 現金及び現金同等物の四半期末(期末)残高 |          |   |   |   |
|                      | *1       | 3,519,749                               | 3,356,154                               | 4,694,201   |

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<br>(自平成17年4月1日<br>至平成17年6月30日)  | 当第1四半期連結会計期間<br>(自平成18年4月1日<br>至平成18年6月30日)  | 前連結会計年度<br>(自平成17年4月1日<br>至平成18年3月31日)  |
|--|--|--|---|
| 1 連結の範囲に関する事項                          | <p>すべての子会社を連結しています。連結の範囲から除外した子会社はありません。</p> <p>連結子会社の数 2社<br/>連結子会社の名称<br/>So-net M3 USA Corporation<br/>Medi C&amp;C Co.,Ltd.</p> <p>なお、Medi C&amp;C Co.,Ltd.については新たに株式を取得したことから、当第1四半期連結会計期間より連結の範囲に含めています。</p> | <p>すべての子会社を連結しています。連結の範囲から除外した子会社はありません。</p> <p>連結子会社の数 3社<br/>連結子会社の名称<br/>So-net M3 USA Corporation<br/>Medi C&amp;C Co.,Ltd.<br/>MDLinx, Inc.</p> <p>なお、MDLinx, Inc.については新たに株式を取得したことから、当第1四半期連結会計期間より連結の範囲に含めています。</p> | <p>すべての子会社を連結しています。連結の範囲から除外した子会社はありません。</p> <p>連結子会社の数 2社<br/>連結子会社の名称<br/>So-net M3 USA Corporation<br/>Medi C&amp;C Co.,Ltd.</p> <p>なお、Medi C&amp;C Co.,Ltd.については新たに株式を取得したことから、当連結会計年度より連結の範囲に含めています。</p> |
| 2 持分法の適用に関する事項                         | 非連結子会社及び関連会社がないため該当事項はありません。   | 同左   | 同左  |
| 3 連結子会社の四半期決算日等(事業年度等)に関する事項           | <p>連結子会社のうち、Medi C&amp;C Co.,Ltd.の第1四半期決算日は3月31日です。四半期連結財務諸表の作成に当たって、当該会社については、第1四半期連結決算日(6月30日)現在で実施した仮決算に基づく四半期財務諸表を使用しています。</p>   | <p>連結子会社のうち、MDLinx, Inc.の第1四半期決算日は3月31日です。四半期連結財務諸表の作成に当たって、当該会社については、第1四半期連結決算日(6月30日)現在で実施した仮決算に基づく四半期財務諸表を使用しています。</p>  | <p>連結子会社の事業年度の末日は連結決算日と一致しています。</p> <p>なお、Medi C&amp;C Co.,Ltd.は当連結会計年度において、決算日を12月31日から3月31日に変更しています。</p>  |
| 4 会計処理基準に関する事項<br>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法 | <p>( )有価証券<br/>その他有価証券</p> <p>時価のないもの<br/>移動平均法による原価法により評価しています。</p> <p>( )たな卸資産<br/>仕掛品<br/>個別法による原価法を採用しています。<br/>貯蔵品<br/>最終仕入原価法を採用しています。</p>   | <p>( )有価証券<br/>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>第1四半期連結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)により評価しています。<br/>時価のないもの<br/>同左</p> <p>( )たな卸資産<br/>仕掛品<br/>同左</p> <p>貯蔵品<br/>同左</p>                                      | <p>( )有価証券<br/>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>連結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)により評価しています。<br/>時価のないもの<br/>同左</p> <p>( )たな卸資産<br/>仕掛品<br/>同左</p> <p>貯蔵品<br/>同左</p>                              |

| 項目                        | 前第1四半期連結会計期間<br>(自平成17年4月1日<br>至平成17年6月30日)  | 当第1四半期連結会計期間<br>(自平成18年4月1日<br>至平成18年6月30日)  | 前連結会計年度<br>(自平成17年4月1日<br>至平成18年3月31日)  |
|---------------------------|--|--|---|
| (2) 重要な減価償却資産<br>の減価償却の方法 | <p>( )有形固定資産<br/>主として定率法を採用しています。また、一部の在外連結子会社は定額法を採用しています。<br/>なお、主な耐用年数は次のとおりです。<br/>建物 3年<br/>器具・備品 2～6年</p> <p>( )無形固定資産<br/>定額法を採用しています。<br/>営業権については5年で均等償却しています。また、自社利用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)に基づく定額法を採用しています。</p>  | <p>( )有形固定資産<br/>主として定率法を採用しています。また、一部の在外連結子会社は定額法を採用しています。<br/>なお、主な耐用年数は次のとおりです。<br/>建物 15年<br/>器具・備品 2～8年</p> <p>( )無形固定資産<br/>定額法を採用しています。<br/>自社利用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)に基づく定額法を採用しています。</p> | <p>( )有形固定資産<br/>同左</p> <p>( )無形固定資産<br/>定額法を採用しています。<br/>営業権については5年で均等償却しています。また、自社利用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)に基づく定額法を採用しています。</p>   |
| (3) 重要な引当金の計上<br>基準       | <p>( )貸倒引当金<br/>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います。</p> <p>( )賞与引当金<br/>従業員賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当第1四半期連結会計期間対応分の金額を計上しています。</p> <p>( )ポイント引当金<br/>ポイント利用による費用負担に備えるため、当第1四半期連結会計期間末ポイント残高について過去のポイント利用実績率及びポイント当たり費用化率を勘案し、将来利用されると見込まれるポイントに対する所要額を計上しています。</p> <p>( )売上割戻引当金<br/>将来の売上割戻に備えるため、売上割戻金見込額のうち当第1四半期連結会計期間の負担に属する金額を計上しています。</p> | <p>( )貸倒引当金<br/>同左</p> <p>( )賞与引当金<br/>同左</p> <p>( )ポイント引当金<br/>同左</p> <p>( )売上割戻引当金<br/>同左</p>  | <p>( )貸倒引当金<br/>同左</p> <p>( )賞与引当金<br/>従業員賞与の支給に備えるため、次期支給見込額のうち当連結会計年度対応分の金額を計上しています。</p> <p>( )ポイント引当金<br/>ポイント利用による費用負担に備えるため、期末ポイント残高について過去のポイント利用実績率及びポイント当たり費用化率を勘案し、将来利用されると見込まれるポイントに対する所要額を計上しています。</p> <p>( )売上割戻引当金<br/>将来の売上割戻に備えるため、売上割戻金見込額のうち当連結会計年度の負担に属する金額を計上しています。</p> |

| 項目   | 前第1四半期連結会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年6月30日)  | 当第1四半期連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年6月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日)  |
|--|--|---|---|
| (4) 重要なリース取引の<br>処理方法  | ( )退職給付引当金<br>一部の在外連結子会社にお<br>いて、現地国の法令に基づく<br>当第1四半期連結会計期間末<br>要支給額を計上しています。<br>リース物件の所有権が借主に<br>移転すると認められるもの以外<br>のファイナンス・リース取引に<br>ついては、通常の賃貸借取引に<br>係る方法に準じた会計処理によ<br>っています。 | ( )退職給付引当金<br>同左                              | ( )退職給付引当金<br>一部の在外連結子会社にお<br>いて、現地国の法令に基づく<br>当連結会計期間末要支給額を<br>計上しています。<br>リース物件の所有権が借主に<br>移転すると認められるもの以外<br>のファイナンス・リース取引に<br>ついては、通常の賃貸借取引に<br>係る方法に準じた会計処理によ<br>っています。 |
| (5) その他四半期連結財<br>務諸表(連結財務諸<br>表)作成のための重<br>要な事項              | 消費税等の会計処理<br>消費税及び地方消費税の会計<br>処理は税抜き方式によっていま<br>す。   | 消費税等の会計処理<br>同左                               | 消費税等の会計処理<br>同左   |
| 5 四半期連結キャッシ<br>ュ・フロー計算書(連<br>結キャッシュ・フロー<br>計算書)における資金<br>の範囲 | 四半期連結キャッシュ・フロ<br>ー計算書における資金(現金及<br>び現金同等物)は、手許現金、<br>随時引き出し可能な預金からな<br>っています。  | 同左  | 連結キャッシュ・フロー計算<br>書における資金(現金及び現金<br>同等物)は、手許現金、随時引<br>き出し可能な預金からなってい<br>ます。  |

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の変更

| 前第1四半期連結会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年6月30日) | 当第1四半期連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年6月30日)   | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) |
|---|---|--|
|   | <p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準)</p> <p>当第1四半期連結会計期間より「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準第5号)及び「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」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準適用指針第8号)を適用しています。</p> <p>なお、従来の資本の部の合計に相当する金額は4,760,937千円です。</p> |  |
|   | <p>(株主資本等変動計算書に関する会計基準)</p> <p>当第1四半期連結会計期間より「株主資本等変動計算書に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月27日 企業会計基準第6号)及び「株主資本等変動計算書に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 平成17年12月27日 企業会計基準適用指針第9号)を適用しています。</p>   |  |
|   | <p>(企業結合及び事業分離等に関する会計基準)</p> <p>当第1四半期連結会計期間より「企業結合に係る会計基準」(企業会計審議会 平成15年10月31日)及び「事業分離等に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月27日 企業会計基準第7号)ならびに「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準委員会 平成17年12月27日 企業会計基準適用指針第10号)を適用しています。</p>                |  |
|   | <p>(ストック・オプション等に関する会計基準)</p> <p>当第1四半期連結会計期間より「ストック・オプション等に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月27日 企業会計基準第8号)及び「ストック・オプション等に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 平成17年12月27日 企業会計基準適用指針第11号)を適用しています。</p>   |  |

表示方法の変更

| 前第1四半期連結会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年6月30日)  | 当第1四半期連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年6月30日)   |
|--|---|
| (四半期連結貸借対照表)<br>1 前第1四半期連結会計期間において独立掲記しておりました「ソフトウェア」(当第1四半期連結会計期間末60,553千円)は、資産の総額の5/100以下であるため、当第1四半期連結会計期間においては無形固定資産の「その他」に含めて表示しています。<br>2 前第1四半期連結会計期間において独立掲記しておりました「前受金」(当第1四半期連結会計期間末136,886千円)は、負債、少数株主持分及び資本の合計額の5/100以下であるため、当第1四半期連結会計期間においては流動負債の「その他」に含めて表示しています。 | (四半期連結貸借対照表)<br>前第1四半期連結会計期間において投資その他の資産の「その他」に含めておりました「投資有価証券」は、資産の総額の5/100を超えたため、区分掲記しています。なお、前第1四半期連結会計期間の投資その他の資産の「その他」に含めておりました「投資有価証券」は、55,000千円です。 |

注記事項

(四半期連結貸借対照表関係)

| 前第1四半期連結会計期間末<br>(平成17年6月30日) | 当第1四半期連結会計期間末<br>(平成18年6月30日) | 前連結会計年度<br>(平成18年3月31日)       |
|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| *1 有形固定資産の減価償却累計額<br>32,210千円 | *1 有形固定資産の減価償却累計額<br>78,145千円 | *1 有形固定資産の減価償却累計額<br>45,427千円 |

(四半期連結損益計算書関係)

| 前第1四半期連結会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年6月30日)   | 当第1四半期連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年6月30日)  | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日)   |
|---|--|--|
| *1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりです。<br>報酬・給与 61,258千円<br>販売促進費 39,746千円<br>ポイント引当金繰入額 34,256千円<br>賞与引当金繰入額 6,916千円 | *1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりです。<br>報酬・給与 86,862千円<br>販売促進費 39,359千円<br>ポイント引当金繰入額 44,873千円<br>賞与引当金繰入額 17,085千円 | *1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりです。<br>報酬・給与 308,669千円<br>販売促進費 250,129千円<br>ポイント引当金繰入額 39,000千円<br>賞与引当金繰入額 27,992千円 |

(四半期連結株主資本等変動計算書関係)

当第1四半期連結会計期間(自 平成18年4月1日 至 平成18年6月30日)

発行済株式の種類及び総数に関する事項

| 株式の種類    | 前連結会計年度末 | 増加 | 減少 | 当第1四半期<br>連結会計期間末 |
|----------|----------|----|----|-------------------|
| 普通株式 (株) | 256,800  |    |    | 256,800           |

(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<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年6月30日)  | 当第1四半期連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年6月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) |           |                    |  |          |             |           |                    |  |          |             |           |                    |      |           |      |        |        |         |      |       |      |       |        |         |          |              |                    |  |         |         |                    |  |           |                |                       |  |         |               |
|--|---|--|-----------|--------------------|--|----------|-------------|-----------|--------------------|--|----------|-------------|-----------|--------------------|------|-----------|------|--------|--------|---------|------|-------|------|-------|--------|---------|----------|--------------|--------------------|--|---------|---------|--------------------|--|-----------|----------------|-----------------------|--|---------|---------------|
| <p>*1 現金及び現金同等物の四半期末残高と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</p> <p style="text-align: right;">(平成17年6月30日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金勘定</td> <td style="text-align: right;">3,519,749千円</td> </tr> <tr> <td>現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right;"><u>3,519,749千円</u></td> </tr> </table> | 現金及び預金勘定                                      | 3,519,749千円                              | 現金及び現金同等物 | <u>3,519,749千円</u> | <p>*1 現金及び現金同等物の四半期末残高と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</p> <p style="text-align: right;">(平成18年6月30日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金勘定</td> <td style="text-align: right;">3,356,154千円</td> </tr> <tr> <td>現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right;"><u>3,356,154千円</u></td> </tr> </table> | 現金及び預金勘定 | 3,356,154千円 | 現金及び現金同等物 | <u>3,356,154千円</u> | <p>*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</p> <p style="text-align: right;">(平成18年3月31日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金勘定</td> <td style="text-align: right;">4,694,201千円</td> </tr> <tr> <td>現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right;"><u>4,694,201千円</u></td> </tr> </table> <p>*2 株式の取得により新たに連結子会社となった会社の資産及び負債の主な内訳</p> <p style="padding-left: 20px;">株式の取得により新たにMedi C&amp;C Co., Ltd.を連結したことに伴う連結開始時の資産及び負債の内訳並びにMedi C&amp;C Co., Ltd.株式の取得価額とMedi C&amp;C Co., Ltd.取得による収入(純額)との関係は次のとおりです。</p> <p style="text-align: right;">Medi C&amp;C Co., Ltd.</p> <p style="text-align: right;">(平成17年6月30日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">流動資産</td> <td style="text-align: right;">323,372千円</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td style="text-align: right;">77,152</td> </tr> <tr> <td>連結調整勘定</td> <td style="text-align: right;">133,156</td> </tr> <tr> <td>流動負債</td> <td style="text-align: right;">6,794</td> </tr> <tr> <td>固定負債</td> <td style="text-align: right;">4,791</td> </tr> <tr> <td>少数株主持分</td> <td style="text-align: right;">233,364</td> </tr> <tr> <td>為替換算調整勘定</td> <td style="text-align: right;"><u>4,071</u></td> </tr> <tr> <td>Medi C&amp;C Co., Ltd.</td> <td></td> </tr> <tr> <td>株式の取得価額</td> <td style="text-align: right;">292,803</td> </tr> <tr> <td>Medi C&amp;C Co., Ltd.</td> <td></td> </tr> <tr> <td>現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right;"><u>319,365</u></td> </tr> <tr> <td>差引:Medi C&amp;C Co., Ltd.</td> <td></td> </tr> <tr> <td>取得による収入</td> <td style="text-align: right;"><u>26,562</u></td> </tr> </table> | 現金及び預金勘定 | 4,694,201千円 | 現金及び現金同等物 | <u>4,694,201千円</u> | 流動資産 | 323,372千円 | 固定資産 | 77,152 | 連結調整勘定 | 133,156 | 流動負債 | 6,794 | 固定負債 | 4,791 | 少数株主持分 | 233,364 | 為替換算調整勘定 | <u>4,071</u> | Medi C&C Co., Ltd. |  | 株式の取得価額 | 292,803 | Medi C&C Co., Ltd. |  | 現金及び現金同等物 | <u>319,365</u> | 差引:Medi C&C Co., Ltd. |  | 取得による収入 | <u>26,562</u> |
| 現金及び預金勘定   | 3,519,749千円                                   |  |           |                    |  |          |             |           |                    |  |          |             |           |                    |      |           |      |        |        |         |      |       |      |       |        |         |          |              |                    |  |         |         |                    |  |           |                |                       |  |         |               |
| 現金及び現金同等物  | <u>3,519,749千円</u>                            |  |           |                    |  |          |             |           |                    |  |          |             |           |                    |      |           |      |        |        |         |      |       |      |       |        |         |          |              |                    |  |         |         |                    |  |           |                |                       |  |         |               |
| 現金及び預金勘定   | 3,356,154千円                                   |  |           |                    |  |          |             |           |                    |  |          |             |           |                    |      |           |      |        |        |         |      |       |      |       |        |         |          |              |                    |  |         |         |                    |  |           |                |                       |  |         |               |
| 現金及び現金同等物  | <u>3,356,154千円</u>                            |  |           |                    |  |          |             |           |                    |  |          |             |           |                    |      |           |      |        |        |         |      |       |      |       |        |         |          |              |                    |  |         |         |                    |  |           |                |                       |  |         |               |
| 現金及び預金勘定   | 4,694,201千円                                   |  |           |                    |  |          |             |           |                    |  |          |             |           |                    |      |           |      |        |        |         |      |       |      |       |        |         |          |              |                    |  |         |         |                    |  |           |                |                       |  |         |               |
| 現金及び現金同等物  | <u>4,694,201千円</u>                            |  |           |                    |  |          |             |           |                    |  |          |             |           |                    |      |           |      |        |        |         |      |       |      |       |        |         |          |              |                    |  |         |         |                    |  |           |                |                       |  |         |               |
| 流動資産   | 323,372千円                                     |  |           |                    |  |          |             |           |                    |  |          |             |           |                    |      |           |      |        |        |         |      |       |      |       |        |         |          |              |                    |  |         |         |                    |  |           |                |                       |  |         |               |
| 固定資産   | 77,152  |  |           |                    |  |          |             |           |                    |  |          |             |           |                    |      |           |      |        |        |         |      |       |      |       |        |         |          |              |                    |  |         |         |                    |  |           |                |                       |  |         |               |
| 連結調整勘定   | 133,156                                       |  |           |                    |  |          |             |           |                    |  |          |             |           |                    |      |           |      |        |        |         |      |       |      |       |        |         |          |              |                    |  |         |         |                    |  |           |                |                       |  |         |               |
| 流動負債   | 6,794   |  |           |                    |  |          |             |           |                    |  |          |             |           |                    |      |           |      |        |        |         |      |       |      |       |        |         |          |              |                    |  |         |         |                    |  |           |                |                       |  |         |               |
| 固定負債   | 4,791   |  |           |                    |  |          |             |           |                    |  |          |             |           |                    |      |           |      |        |        |         |      |       |      |       |        |         |          |              |                    |  |         |         |                    |  |           |                |                       |  |         |               |
| 少数株主持分   | 233,364                                       |  |           |                    |  |          |             |           |                    |  |          |             |           |                    |      |           |      |        |        |         |      |       |      |       |        |         |          |              |                    |  |         |         |                    |  |           |                |                       |  |         |               |
| 為替換算調整勘定   | <u>4,071</u>                                  |  |           |                    |  |          |             |           |                    |  |          |             |           |                    |      |           |      |        |        |         |      |       |      |       |        |         |          |              |                    |  |         |         |                    |  |           |                |                       |  |         |               |
| Medi C&C Co., Ltd.   |   |  |           |                    |  |          |             |           |                    |  |          |             |           |                    |      |           |      |        |        |         |      |       |      |       |        |         |          |              |                    |  |         |         |                    |  |           |                |                       |  |         |               |
| 株式の取得価額  | 292,803                                       |  |           |                    |  |          |             |           |                    |  |          |             |           |                    |      |           |      |        |        |         |      |       |      |       |        |         |          |              |                    |  |         |         |                    |  |           |                |                       |  |         |               |
| Medi C&C Co., Ltd.   |   |  |           |                    |  |          |             |           |                    |  |          |             |           |                    |      |           |      |        |        |         |      |       |      |       |        |         |          |              |                    |  |         |         |                    |  |           |                |                       |  |         |               |
| 現金及び現金同等物  | <u>319,365</u>                                |  |           |                    |  |          |             |           |                    |  |          |             |           |                    |      |           |      |        |        |         |      |       |      |       |        |         |          |              |                    |  |         |         |                    |  |           |                |                       |  |         |               |
| 差引:Medi C&C Co., Ltd.  |   |  |           |                    |  |          |             |           |                    |  |          |             |           |                    |      |           |      |        |        |         |      |       |      |       |        |         |          |              |                    |  |         |         |                    |  |           |                |                       |  |         |               |
| 取得による収入  | <u>26,562</u>                                 |  |           |                    |  |          |             |           |                    |  |          |             |           |                    |      |           |      |        |        |         |      |       |      |       |        |         |          |              |                    |  |         |         |                    |  |           |                |                       |  |         |               |

## (リース取引関係)

| 前第1四半期連結会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年6月30日)   | 当第1四半期連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年6月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) |            |       |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |     |        |     |  |       |  |    |     |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |       |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |
|---|---|--|------------|-------|-------|--|-----------|-----|---------|-----------|------------|--------|-------|--|-----------|-----|---------|-----------|------------|--------|-------|--|-----------|-----|-----|--------|-----|--|-------|--|----|-----|--------|----------|----------|-------|---------|---|-----|--------|-----|-----|-------|--|----|-------|---|--------|----------|----------|-------|---------|---|-----|--------|-----|-----|-------|--|----|-----|---|--------|----------|----------|-------|---------|---|-----|--------|-----|-----|-------|--|----|-----|
| <p>1 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</p> <p>(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四半期末残高相当額</p> <p style="padding-left: 40px;">器具・備品</p> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr><td>取得価額相当額</td><td style="text-align: right;">1,337 千円</td></tr> <tr><td>減価償却累計額相当額</td><td style="text-align: right;">1,216</td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>四半期末残高相当額</td><td style="text-align: right;">121</td></tr> </table> <p style="padding-left: 40px;">ソフトウェア</p> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr><td>取得価額相当額</td><td style="text-align: right;">16,642 千円</td></tr> <tr><td>減価償却累計額相当額</td><td style="text-align: right;">16,295</td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>四半期末残高相当額</td><td style="text-align: right;">346</td></tr> </table> <p style="padding-left: 40px;">合計</p> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr><td>取得価額相当額</td><td style="text-align: right;">17,980 千円</td></tr> <tr><td>減価償却累計額相当額</td><td style="text-align: right;">17,512</td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>四半期末残高相当額</td><td style="text-align: right;">468</td></tr> </table> <p>(2) 未経過リース料四半期末残高相当額</p> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr><td>1年内</td><td style="text-align: right;">481 千円</td></tr> <tr><td>1年超</td><td></td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>合計</td><td style="text-align: right;">481</td></tr> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr><td>支払リース料</td><td style="text-align: right;">1,197 千円</td></tr> <tr><td>減価償却費相当額</td><td style="text-align: right;">1,161</td></tr> <tr><td>支払利息相当額</td><td style="text-align: right;">4</td></tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法<br/>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います。</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法<br/>リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっています。</p> <p>2 オペレーティング・リース取引</p> <p>未経過リース料</p> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr><td>1年内</td><td style="text-align: right;">460 千円</td></tr> <tr><td>1年超</td><td style="text-align: right;">652</td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>合計</td><td style="text-align: right;">1,113</td></tr> </table> | 取得価額相当額                                       | 1,337 千円                                 | 減価償却累計額相当額 | 1,216 | <hr/> |  | 四半期末残高相当額 | 121 | 取得価額相当額 | 16,642 千円 | 減価償却累計額相当額 | 16,295 | <hr/> |  | 四半期末残高相当額 | 346 | 取得価額相当額 | 17,980 千円 | 減価償却累計額相当額 | 17,512 | <hr/> |  | 四半期末残高相当額 | 468 | 1年内 | 481 千円 | 1年超 |  | <hr/> |  | 合計 | 481 | 支払リース料 | 1,197 千円 | 減価償却費相当額 | 1,161 | 支払利息相当額 | 4 | 1年内 | 460 千円 | 1年超 | 652 | <hr/> |  | 合計 | 1,113 | <p>1</p> <p>(2)</p> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr><td>支払リース料</td><td style="text-align: right;">1,680 千円</td></tr> <tr><td>減価償却費相当額</td><td style="text-align: right;">1,630</td></tr> <tr><td>支払利息相当額</td><td style="text-align: right;">5</td></tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法<br/>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います。</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法<br/>リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっています。</p> <p>2 オペレーティング・リース取引</p> <p>未経過リース料</p> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr><td>1年内</td><td style="text-align: right;">460 千円</td></tr> <tr><td>1年超</td><td style="text-align: right;">192</td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>合計</td><td style="text-align: right;">652</td></tr> </table> | 支払リース料 | 1,680 千円 | 減価償却費相当額 | 1,630 | 支払利息相当額 | 5 | 1年内 | 460 千円 | 1年超 | 192 | <hr/> |  | 合計 | 652 | <p>1 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</p> <p>(1)</p> <p>(2)</p> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr><td>支払リース料</td><td style="text-align: right;">1,680 千円</td></tr> <tr><td>減価償却費相当額</td><td style="text-align: right;">1,630</td></tr> <tr><td>支払利息相当額</td><td style="text-align: right;">5</td></tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法<br/>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います。</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法<br/>リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっています。</p> <p>2 オペレーティング・リース取引</p> <p>未経過リース料</p> <table border="0" style="width: 100%;"> <tr><td>1年内</td><td style="text-align: right;">460 千円</td></tr> <tr><td>1年超</td><td style="text-align: right;">307</td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>合計</td><td style="text-align: right;">768</td></tr> </table> | 支払リース料 | 1,680 千円 | 減価償却費相当額 | 1,630 | 支払利息相当額 | 5 | 1年内 | 460 千円 | 1年超 | 307 | <hr/> |  | 合計 | 768 |
| 取得価額相当額   | 1,337 千円                                      |  |            |       |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |     |        |     |  |       |  |    |     |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |       |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |
| 減価償却累計額相当額  | 1,216   |  |            |       |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |     |        |     |  |       |  |    |     |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |       |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |
| <hr/>   |   |  |            |       |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |     |        |     |  |       |  |    |     |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |       |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |
| 四半期末残高相当額   | 121   |  |            |       |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |     |        |     |  |       |  |    |     |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |       |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |
| 取得価額相当額   | 16,642 千円                                     |  |            |       |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |     |        |     |  |       |  |    |     |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |       |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |
| 減価償却累計額相当額  | 16,295  |  |            |       |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |     |        |     |  |       |  |    |     |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |       |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |
| <hr/>   |   |  |            |       |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |     |        |     |  |       |  |    |     |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |       |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |
| 四半期末残高相当額   | 346   |  |            |       |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |     |        |     |  |       |  |    |     |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |       |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |
| 取得価額相当額   | 17,980 千円                                     |  |            |       |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |     |        |     |  |       |  |    |     |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |       |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |
| 減価償却累計額相当額  | 17,512  |  |            |       |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |     |        |     |  |       |  |    |     |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |       |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |
| <hr/>   |   |  |            |       |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |     |        |     |  |       |  |    |     |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |       |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |
| 四半期末残高相当額   | 468   |  |            |       |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |     |        |     |  |       |  |    |     |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |       |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |
| 1年内   | 481 千円  |  |            |       |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |     |        |     |  |       |  |    |     |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |       |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |
| 1年超   |   |  |            |       |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |     |        |     |  |       |  |    |     |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |       |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |
| <hr/>   |   |  |            |       |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |     |        |     |  |       |  |    |     |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |       |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |
| 合計  | 481   |  |            |       |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |     |        |     |  |       |  |    |     |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |       |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |
| 支払リース料  | 1,197 千円                                      |  |            |       |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |     |        |     |  |       |  |    |     |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |       |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |
| 減価償却費相当額  | 1,161   |  |            |       |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |     |        |     |  |       |  |    |     |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |       |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |
| 支払利息相当額   | 4   |  |            |       |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |     |        |     |  |       |  |    |     |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |       |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |
| 1年内   | 460 千円  |  |            |       |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |     |        |     |  |       |  |    |     |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |       |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |
| 1年超   | 652   |  |            |       |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |     |        |     |  |       |  |    |     |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |       |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |
| <hr/>   |   |  |            |       |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |     |        |     |  |       |  |    |     |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |       |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |
| 合計  | 1,113   |  |            |       |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |     |        |     |  |       |  |    |     |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |       |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |
| 支払リース料  | 1,680 千円                                      |  |            |       |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |     |        |     |  |       |  |    |     |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |       |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |
| 減価償却費相当額  | 1,630   |  |            |       |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |     |        |     |  |       |  |    |     |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |       |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |
| 支払利息相当額   | 5   |  |            |       |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |     |        |     |  |       |  |    |     |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |       |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |
| 1年内   | 460 千円  |  |            |       |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |     |        |     |  |       |  |    |     |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |       |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |
| 1年超   | 192   |  |            |       |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |     |        |     |  |       |  |    |     |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |       |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |
| <hr/>   |   |  |            |       |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |     |        |     |  |       |  |    |     |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |       |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |
| 合計  | 652   |  |            |       |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |     |        |     |  |       |  |    |     |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |       |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |
| 支払リース料  | 1,680 千円                                      |  |            |       |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |     |        |     |  |       |  |    |     |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |       |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |
| 減価償却費相当額  | 1,630   |  |            |       |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |     |        |     |  |       |  |    |     |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |       |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |
| 支払利息相当額   | 5   |  |            |       |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |     |        |     |  |       |  |    |     |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |       |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |
| 1年内   | 460 千円  |  |            |       |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |     |        |     |  |       |  |    |     |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |       |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |
| 1年超   | 307   |  |            |       |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |     |        |     |  |       |  |    |     |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |       |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |
| <hr/>   |   |  |            |       |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |     |        |     |  |       |  |    |     |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |       |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |
| 合計  | 768   |  |            |       |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |         |           |            |        |       |  |           |     |     |        |     |  |       |  |    |     |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |       |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |   |        |          |          |       |         |   |     |        |     |     |       |  |    |     |

(有価証券関係)

前第1四半期連結会計期間末(平成17年6月30日現在)

- 1 満期保有目的の債券で時価のあるもの  
該当事項はありません。
- 2 その他有価証券で時価のあるもの  
該当事項はありません。
- 3 時価評価されていない主な有価証券の内容

|                  | 四半期連結貸借対照表計上額(千円) |
|------------------|-------------------|
| その他有価証券<br>非上場株式 | 55,000            |

当第1四半期連結会計期間末(平成18年6月30日現在)

- 1 満期保有目的の債券で時価のあるもの  
該当事項はありません。
- 2 その他有価証券で時価のあるもの

|    | 取得原価<br>(千円) | 四半期連結貸借対照表<br>計上額<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|----|--------------|---------------------------|------------|
| 株式 | 55,000       | 361,500                   | 306,500    |

- 3 時価評価されていない主な有価証券の内容

|                  | 四半期連結貸借対照表計上額(千円) |
|------------------|-------------------|
| その他有価証券<br>非上場株式 | 110,500           |

前連結会計年度末(平成18年3月31日現在)

- 1 満期保有目的の債券で時価のあるもの  
該当事項はありません。
- 2 その他有価証券で時価のあるもの

|    | 取得原価<br>(千円) | 連結貸借対照表<br>計上額<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|----|--------------|------------------------|------------|
| 株式 | 55,000       | 525,000                | 470,000    |

- 3 時価評価されていない主な有価証券の内容

|                  | 連結貸借対照表計上額(千円) |
|------------------|----------------|
| その他有価証券<br>非上場株式 | 70,000         |

(デリバティブ取引関係)

前第1四半期連結会計期間(自平成17年4月1日至平成17年6月30日)、当第1四半期連結会計期間(自平成18年4月1日至平成18年6月30日)及び前連結会計年度(自平成17年4月1日至平成18年3月31日)において、当社グループはデリバティブ取引を全く利用しておりませんので、該当事項はありません。

(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17年4月1日至平成17年6月30日)、当第1四半期連結会計期間(自平成18年4月1日至平成18年6月30日)及び前連結会計年度(自平成17年4月1日至平成18年3月31日)において、当社グループは、インターネットを利用した医療関連事業に特化しているため1つのセグメントしかありませんので、記載を省略しています。

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17年4月1日至平成17年6月30日)、当第1四半期連結会計期間(自平成18年4月1日至平成18年6月30日)及び前連結会計年度(自平成17年4月1日至平成18年3月31日)において、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、記載を省略しています。

3 海外売上高

前第1四半期連結会計期間(自平成17年4月1日至平成17年6月30日)

海外売上高がないため、記載を省略しています。

当第1四半期連結会計期間(自平成18年4月1日至平成18年6月30日)

海外売上高は連結売上高の10%未満であるため、海外売上高の記載を省略しています。

前連結会計年度(自平成17年4月1日至平成18年3月31日)

海外売上高は連結売上高の10%未満であるため、海外売上高の記載を省略しています。

(ストック・オプション等関係)

当第1四半期連結会計期間(自平成18年4月1日至平成18年6月30日)

当第1四半期連結会計期間に付与したストック・オプションの内容、規模及び単価情報

|                 |  |
|-----------------|--|
|                 | 第8回新株予約権   |
| 付与年月日(取締役会決議日)  | 平成18年4月24日   |
| 付与対象者の区分別人数     | 当社子会社取締役 1名<br>当社使用人 5名  |
| ストック・オプションの数(注) | 普通株式 90株   |
| 権利確定条件          | 権利確定日(権利行使期間の初日以降)において、当社もしくは当社の子会社等の役員または使用人のいずれの地位を有していること。  |
| 対象勤務期間          | 平成18年4月24日～平成20年4月23日  |
| 権利行使期間          | 平成20年4月24日～平成27年5月31日<br>ただし、権利確定後退職(退任)した場合は、退職(退任)日より6ヶ月以内まで行使可能。  |
| 権利行使条件          | 各新株予約権の一部行使はできない。<br>これらの詳細条件及びその他の条件については、定時株主総会決議及び取締役会決議に基づき、当社と新株予約権の割当を受けるものとの間で締結する「新株予約権割当契約書」に定める。 |
| 権利行使価格          | 547,546円   |
| 権利行使時の平均株価      |  |
| 公正な評価単価(付与日)    |  |

(注) 株式数に換算して記載しています。

(企業結合におけるパーチェス法適用関係)

当第1四半期連結会計期間(自平成18年4月1日至平成18年6月30日)

1. 企業結合の概要

|              |  |
|--------------|--|
| 被取得企業の名称     | MDLinx, Inc.                                 |
| 被取得企業の事業の内容  | 医療従事者向けウェブサイトの運営                             |
| 企業結合を行った主な理由 | 米国における事業展開のため                                |
| 企業結合日        | 平成18年6月1日                                    |
| 企業結合の法的形式    | 当社100%子会社であるSo-net M3 USA Corporationによる株式取得 |
| 結合後企業の名称     | MDLinx, Inc.                                 |
| 取得した議決権比率    | 100.0%                                       |

2. 四半期連結財務諸表に含まれている被取得企業の業績の期間

自平成18年6月1日至平成18年6月30日

3. 被取得企業の取得原価及びその内訳

(1) 被取得企業の取得原価 1,011,023千円

(2) 取得原価の内訳

株式取得費用 980,540千円

株式取得に直接要した支出額(デューデリジェンス費用等) 30,482千円

全て現金で支出しています。

4. 発生したのれんの金額等

(1) のれん金額 843,116千円

(2) 発生原因

MDLinx社の今後の事業展開によって期待される将来の収益力及びその基盤となるMDLinx社の運営するサイトに登録している会員価値に関連して発生したものである。

(3) 償却方法及び償却期間

のれんの償却については、20年間で均等償却しています。

5. 企業結合日に受け入れた資産及び引き受けた負債の額並びにその主な内訳

流動資産 352,659千円

固定資産 16,508千円

資産計 369,167千円

流動負債 201,261千円

負債計 201,261千円

6. 取得原価の配分

繰延税金資産等の項目において、四半期連結財務諸表作成時点における入手可能な合理的な情報等に基づき暫定的な会計処理を行っているため、取得原価の配分は完了していません。

7. 当該企業結合が当期首に完了したと仮定したときの当第1四半期連結会計期間の売上高等の概算額

売上高 1,187,120千円

営業利益 318,941千円

経常利益 356,910千円

当期純利益 145,818千円

(注) なお、上記金額にはオーナーシップの変更に伴って発生した一時的な費用(約167,000千円)が含まれています。

上記情報は必ずしも将来起こりうるべき事象を示唆するものではありません。また、実際に出資が期首時点に行われた場合の連結会社の経営成績を示すものではありません。

( 1株当たり情報)

| 前第1四半期連結会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年6月30日)   | 当第1四半期連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年6月30日)   | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日)   |
|---|---|--|
| <p>1株当たり純資産額 27,164円51銭<br/>1株当たり四半期純利益 1,570円92銭<br/>潜在株式調整後<br/>1株当たり四半期純利益 1,520円33銭</p> <p>なお、当社は平成17年5月16日付で普通株式1株につき3株の株式分割を行っております。</p> <p>前期首に、当該株式分割及び平成16年6月4日付株式分割(1株につき10株の割合)が行われたと仮定した場合における前第1四半期連結会計期間及び前連結会計年度の1株当たり情報の各数値は以下のとおりです。</p> <p>前第1四半期連結会計期間<br/>(自 平成16年4月1日<br/>至 平成16年6月30日)</p> <p>1株当たり純資産額 5,769円67銭<br/>1株当たり四半期純利益 906円36銭<br/>潜在株式調整後<br/>1株当たり四半期純利益</p> <p>前連結会計年度<br/>(自 平成16年4月1日<br/>至 平成17年3月31日)</p> <p>1株当たり純資産額 25,627円52銭<br/>1株当たり当期純利益 3,959円45銭<br/>潜在株式調整後<br/>1株当たり当期純利益 3,897円86銭</p> | <p>1株当たり純資産額 18,539円48銭<br/>1株当たり四半期純利益 1,193円00銭<br/>潜在株式調整後<br/>1株当たり四半期純利益 1,153円12銭</p> <p>なお、当社は平成17年11月21日付で普通株式1株につき2株の株式分割を行っております。</p> <p>当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前第1四半期連結会計期間における1株当たり情報の各数値は以下のとおりです。</p> <p>1株当たり純資産額 13,582円25銭<br/>1株当たり四半期純利益 785円46銭<br/>潜在株式調整後<br/>1株当たり四半期純利益 760円16銭</p> | <p>1株当たり純資産額 17,774円71銭<br/>1株当たり当期純利益 3,832円72銭<br/>潜在株式調整後<br/>1株当たり当期純利益 3,706円25銭</p> <p>なお、当社は平成17年5月16日付で普通株式1株につき3株の株式分割を、また平成17年11月21日付で普通株式1株につき2株の株式分割を行っております。</p> <p>当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前連結会計年度における1株当たり情報の各数値は以下のとおりです。</p> <p>1株当たり純資産額 12,813円76銭<br/>1株当たり当期純利益 1,979円73銭<br/>潜在株式調整後<br/>1株当たり当期純利益 1,948円93銭</p> |

(注) 1株当たり四半期(当期)純利益及び潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益の算定上の基礎

|  | 前第1四半期<br>連結会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年6月30日)            | 当第1四半期<br>連結会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年6月30日)                         | 前連結会計年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) |
|--|--|---|--|
| 1株当たり四半期(当期)純利益                                      |  |   |  |
| 四半期(当期)純利益 (千円)                                      | 201,706  | 306,363   | 991,668                                  |
| 普通株主に帰属しない金額 (千円)                                    |  |   | 7,425                                    |
| (うち利益処分による役員賞与金)                                     | ( )  | ( )   | (7,425)                                  |
| 普通株式に係る四半期(当期)純利益 (千円)                               | 201,706  | 306,363   | 984,243                                  |
| 普通株式の期中平均株式数 (株)                                     | 128,400  | 256,800   | 256,800                                  |
| 潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益                               |  |   |  |
| 四半期(当期)純利益調整額 (千円)                                   |  |   |  |
| 普通株式増加数 (株)  | 4,273  | 8,882   | 8,763                                    |
| (うち新株予約権)  | (4,273)  | (8,882)   | (8,763)                                  |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要 | 平成16年7月31日開催の臨時株主総会で承認され、平成17年5月13日付与された新株予約権1種類(新株予約権の数48個) | 平成17年6月20日開催の定時株主総会で承認され、平成18年3月22日及び平成18年4月24日付与された新株予約権1種類(新株予約権の数496個) |  |

(重要な後発事象)

| <p>前第1四半期連結会計期間<br/>(自 平成17年4月1日<br/>至 平成17年6月30日)</p> | <p>当第1四半期連結会計期間<br/>(自 平成18年4月1日<br/>至 平成18年6月30日)</p> | <p>前連結会計年度<br/>(自 平成17年4月1日<br/>至 平成18年3月31日)</p>   |     |                             |     |  |   |    |   |    |   |                             |    |  |    |  |  |
|--|--|---|-----|-----------------------------|-----|--|---|----|---|----|---|-----------------------------|----|--|----|--|--|
| <p>該当事項はありません。</p>                                     | <p>該当事項はありません。</p>                                     | <p>1 新株予約権の発行<br/>平成17年6月20日開催の第5回定時株主総会及び平成18年4月24日開催の取締役会決議に基づき、当社の使用人及び当社社会社の取締役に対して、ストックオプションとして、平成18年4月24日付で新株予約権を発行しています。当該新株予約権の詳細は次のとおりです。</p> <p>新株予約権の数<br/>45個</p> <p>新株予約権の目的となる株式の種類<br/>普通株式</p> <p>新株予約権の目的となる株式の数<br/>90株</p> <p>新株予約権の行使時の払込金額(注)<br/>1株当たり 547,546円</p> <p>新株予約権の行使期間<br/>平成20年4月24日<br/>～平成27年5月31日</p> <p>新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額<br/>発行価格 547,546円<br/>資本組入額 273,773円</p> <p>新株予約権の行使の条件<br/>各新株予約権の一部行使はできないものとする。<br/>詳細条件及びその他の条件については、定時株主総会決議及び取締役会決議に基づき、当社と新株予約権の割当を受けるものとの間で締結する「新株予約権割当契約書」に定めるものとする。</p> <p>新株予約権の譲渡に関する事項<br/>当社取締役会の承認を要する。</p> <p>(注)新株予約権発行日後、当社が当社普通株式につき株式分割または株式併合を行う場合には、次の算式により行使価額を調整し、調整により生じる1円未満の端数は切り上げる。</p> <table border="0" style="margin-left: 20px;"> <tr> <td>調整後</td> <td></td> <td>調整前</td> <td></td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>行使</td> <td>=</td> <td>行使</td> <td>×</td> <td><math>\frac{1}{\text{分割・併合の比率}}</math></td> </tr> <tr> <td>価額</td> <td></td> <td>価額</td> <td></td> <td></td> </tr> </table> <p>また、発行日後、当社が合併する場合、会社分割を行う場合、資本減少を行う場合、その他これらの場合に準じて、行使価額を調整すべき場合にも、必要かつ合理的な範囲で、行使価額は適切に調整されるものとする。</p> | 調整後 |                             | 調整前 |  | 1 | 行使 | = | 行使 | × | $\frac{1}{\text{分割・併合の比率}}$ | 価額 |  | 価額 |  |  |
| 調整後  |  | 調整前   |     | 1                           |     |  |   |    |   |    |   |                             |    |  |    |  |  |
| 行使   | =  | 行使  | ×   | $\frac{1}{\text{分割・併合の比率}}$ |     |  |   |    |   |    |   |                             |    |  |    |  |  |
| 価額   |  | 価額  |     |                             |     |  |   |    |   |    |   |                             |    |  |    |  |  |

| 前第1四半期連結会計期間<br>(自平成17年4月1日<br>至平成17年6月30日) | 当第1四半期連結会計期間<br>(自平成18年4月1日<br>至平成18年6月30日) | 前連結会計年度<br>(自平成17年4月1日<br>至平成18年3月31日)   |
|---|---|--|
|   |   | <p>2 MDLinx, Inc. の買収<br/>平成18年5月19日開催の取締役会において、当社の100%子会社であるSo-net M3 USA Corporationが米国で設立した子会社So-net M3 USA Merger Sub, Inc.と、MDLinx, Inc. (以下、「MDLinx」)を合併させることで、存続会社たるMDLinxを当社の100%子会社とすることを決議し、平成18年6月1日付で買収手続を完了しました。</p> <p>MDLinxの概要</p> <p>商号 MDLinx, Inc.<br/>所在地 米国ワシントンDC<br/>代表者の氏名 CEO David M. Rothenberg<br/>設立年月日 平成11年3月1日<br/>主な事業内容 医療従事者向けウェブサイト<br/>の運営</p> <p>従業員数 10名<br/>(平成18年4月現在)</p> <p>最近事業年度における業績<br/>(平成17年12月期)</p> <p>売上高 2,665千米ドル<br/>(約299百万円)</p> <p>営業利益 486千米ドル<br/>(約55百万円)</p> <p>経常利益 481千米ドル<br/>(約54百万円)</p> <p>当期純利益 853千米ドル<br/>(約96百万円)</p> <p>総資産 2,909千米ドル<br/>(約327百万円)</p> <p>株主資本 2,732千米ドル<br/>(約307百万円)</p> <p>(注) 1ドル = 112.29円(平成18年5月31日付TTM)にて換算しています。</p> <p>決算期 12月31日<br/>合併に要する 8,000千米ドル<br/>資金 (約898百万円)<br/>(注) 1ドル = 112.29円(平成18年5月31日付TTM)にて換算しています。</p> |

平成19年3月期 第1四半期財務・業績の概況(個別)

平成18年7月25日

上場会社名 ソネット・エムスリー株式会社 (コード番号: 2413 東証マザーズ)  
 URL <http://www.so-netm3.co.jp/>  
 問合せ先 代表者役職名 代表取締役 氏名 谷村 格  
 責任者役職名 取締役 氏名 永田 朋之 TEL (03)5408-0800

1. 四半期財務情報の作成等に係る事項

- (1) 四半期財務諸表の作成基準 : 中間財務諸表作成基準  
 (2) 最近事業年度からの会計処理方法の変更の有無 : 無  
 (3) 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「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3月期第1四半期財務・業績の概況(平成18年4月1日～平成18年6月30日)

(1) 経営成績の進捗状況

(百万円未満切捨)

|               | 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3月期第1四半期 | 1,058 | 41.0 | 487   | 40.2 | 525   | 50.1 | 311        | 50.3 |
| 平成18年3月期第1四半期 | 750   | 51.1 | 347   | 62.5 | 350   | 64.8 | 206        | 66.8 |
| (参考) 平成18年3月期 | 3,785 |      | 1,749 |      | 1,756 |      | 962        |      |

|               | 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                    |
| 平成19年3月期第1四半期 | 1,211.08        | 1,170.60               |
| 平成18年3月期第1四半期 | 1,611.18        | 1,559.29               |
| (参考) 平成18年3月期 | 3,719.77        | 3,597.03               |

(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を示しております。

2 各期の1株当たり情報の基礎となった期中平均株式数は下記のとおりです。

平成19年3月期第1四半期 256,800株

平成18年3月期第1四半期 128,400株

平成18年3月期 256,800株

なお、平成17年11月21日付で株式1株につき2株の分割を行っております。

## (2) 財政状態の変動状況

(百万円未満切捨)

|               | 総資産   | 純資産   | 自己資本比率 | 1株当たり純資産  |
|---------------|-------|-------|--------|-----------|
|               | 百万円   | 百万円   | %      | 円 銭       |
| 平成19年3月期第1四半期 | 5,687 | 4,830 | 84.9   | 18,811.54 |
| 平成18年3月期第1四半期 | 4,172 | 3,589 | 86.0   | 27,957.02 |
| (参考) 平成18年3月期 | 6,116 | 4,624 | 75.6   | 17,978.01 |

(注) 期末発行済株式数

平成19年3月期第1四半期 256,800株

平成18年3月期第1四半期 128,400株

平成18年3月期 256,800株

なお、平成17年11月21日付で株式1株につき2株の分割を行っております。

## 3. 平成19年3月期の業績予想(平成18年4月1日～平成19年3月31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 | 2,150 | 1,000 | 600   |
| 通期  | 4,550 | 2,200 | 1,300 |

(参考) 1株当たり当期予想純利益(通期) 5,062円31銭

なお、1株当たり予想当期純利益(通期)については、平成19年3月期第1四半期 期中平均株式数 256,800株に基づいて算出しています。

上記業績予想につきましては、本資料の作成日現在において入手可能な情報に基づいて算定しております。今後の経済状況等の変化により、実際の業績は異なる結果となる可能性があります。

## 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 | 年間 |
| 平成18年3月期     | 0           | 0    | 0      | 0  | 0  |
| 平成19年3月期(実績) | 0           |      |        |    |    |
| 平成19年3月期(予想) |             | 0    | 0      | 0  | 0  |

5 . 四半期財務諸表

(1) 四半期貸借対照表

| 区分         | 注記<br>番号 | 前第1四半期会計期間末<br>(平成17年6月30日) |            | 当第1四半期会計期間末<br>(平成18年6月30日) |            | 前事業年度<br>要約貸借対照表<br>(平成18年3月31日) |            |  |
|------------|----------|-----------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------|------------|--|
|            |          | 金額(千円)                      | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                      | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                           | 構成比<br>(%) |  |
| (資産の部)     |          |                             |            |                             |            |                                  |            |  |
| 流動資産       |          |                             |            |                             |            |                                  |            |  |
| 1 現金及び預金   |          | 3,174,276                   |            | 2,950,727                   |            | 4,346,229                        |            |  |
| 2 売掛金      |          | 309,492                     |            | 502,971                     |            | 447,343                          |            |  |
| 3 たな卸資産    |          | 42,332                      |            | 62,290                      |            | 35,815                           |            |  |
| 4 その他      |          | 168,399                     |            | 373,080                     |            | 285,804                          |            |  |
| 貸倒引当金      |          |                             |            | 78,963                      |            | 78,963                           |            |  |
| 流動資産合計     |          | 3,694,500                   | 88.5       | 3,810,107                   | 67.0       | 5,036,229                        | 82.3       |  |
| 固定資産       |          |                             |            |                             |            |                                  |            |  |
| 1 有形固定資産   | *1       | 13,305                      |            | 55,251                      |            | 56,935                           |            |  |
| 2 無形固定資産   |          | 63,299                      |            | 77,005                      |            | 71,964                           |            |  |
| 3 投資その他の資産 |          |                             |            |                             |            |                                  |            |  |
| (1) 投資有価証券 |          |                             |            | 472,000                     |            | 595,000                          |            |  |
| (2) 関係会社株式 |          | 343,349                     |            | 1,206,349                   |            | 288,269                          |            |  |
| (3) その他    |          | 58,083                      |            | 67,170                      |            | 67,653                           |            |  |
| 投資その他の資産合計 |          | 401,433                     |            | 1,745,520                   |            | 950,922                          |            |  |
| 固定資産合計     |          | 478,037                     | 11.5       | 1,877,777                   | 33.0       | 1,079,823                        | 17.7       |  |
| 資産合計       |          | 4,172,538                   | 100.0      | 5,687,884                   | 100.0      | 6,116,052                        | 100.0      |  |
| (負債の部)     |          |                             |            |                             |            |                                  |            |  |
| 流動負債       |          |                             |            |                             |            |                                  |            |  |
| 1 買掛金      |          | 67,109                      |            | 97,657                      |            | 89,301                           |            |  |
| 2 未払法人税等   |          | 139,355                     |            | 193,139                     |            | 577,584                          |            |  |
| 3 ポイント引当金  |          | 146,256                     |            | 195,873                     |            | 151,000                          |            |  |
| 4 その他の引当金  |          | 15,507                      |            | 23,516                      |            | 39,219                           |            |  |
| 5 その他      | *2       | 214,628                     |            | 246,316                     |            | 467,468                          |            |  |
| 流動負債合計     |          | 582,857                     | 14.0       | 756,503                     | 13.3       | 1,324,574                        | 21.7       |  |
| 固定負債       |          |                             |            |                             |            |                                  |            |  |
| 1 その他      |          |                             |            | 100,578                     |            | 167,300                          |            |  |
| 固定負債合計     |          |                             |            | 100,578                     | 1.8        | 167,300                          | 2.7        |  |
| 負債合計       |          | 582,857                     | 14.0       | 857,081                     | 15.1       | 1,491,874                        | 24.4       |  |

| 区分                 | 注記<br>番号 | 前第1四半期会計期間末<br>(平成17年6月30日) |            | 当第1四半期会計期間末<br>(平成18年6月30日) |            | 前事業年度<br>要約貸借対照表<br>(平成18年3月31日) |            |  |
|--------------------|----------|-----------------------------|------------|-----------------------------|------------|----------------------------------|------------|--|
|                    |          | 金額(千円)                      | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                      | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                           | 構成比<br>(%) |  |
| (資本の部)             |          |                             |            |                             |            |                                  |            |  |
| 資本金                |          | 1,092,500                   | 26.2       |                             |            | 1,092,500                        | 17.9       |  |
| 資本剰余金              |          |                             |            |                             |            |                                  |            |  |
| 1 資本準備金            |          | 1,320,900                   |            |                             |            | 1,320,900                        |            |  |
| 資本剰余金合計            |          | 1,320,900                   | 31.6       |                             |            | 1,320,900                        | 21.6       |  |
| 利益剰余金              |          |                             |            |                             |            |                                  |            |  |
| 1 任意積立金            |          | 125                         |            |                             |            | 125                              |            |  |
| 2 四半期(当期)未処分利益     |          | 1,176,155                   |            |                             |            | 1,931,942                        |            |  |
| 利益剰余金合計            |          | 1,176,281                   | 28.2       |                             |            | 1,932,067                        | 31.6       |  |
| その他有価証券評価差額金       |          |                             |            |                             |            | 278,710                          | 4.5        |  |
| 資本合計               |          | 3,589,681                   | 86.0       |                             |            | 4,624,177                        | 75.6       |  |
| 負債及び資本合計           |          | 4,172,538                   | 100.0      |                             |            | 6,116,052                        | 100.0      |  |
| (純資産の部)            |          |                             |            |                             |            |                                  |            |  |
| 株主資本               |          |                             |            |                             |            |                                  |            |  |
| 1 資本金              |          |                             |            | 1,092,500                   | 19.2       |                                  |            |  |
| 2 資本剰余金            |          |                             |            |                             |            |                                  |            |  |
| (1) 資本準備金          |          |                             |            | 1,320,900                   |            |                                  |            |  |
| 資本剰余金合計            |          |                             |            | 1,320,900                   | 23.2       |                                  |            |  |
| 3 利益剰余金            |          |                             |            |                             |            |                                  |            |  |
| (1) その他利益剰余金       |          |                             |            |                             |            |                                  |            |  |
| 特別償却準備金            |          |                             |            | 83                          |            |                                  |            |  |
| 繰越利益剰余金            |          |                             |            | 2,235,565                   |            |                                  |            |  |
| 利益剰余金合計            |          |                             |            | 2,235,648                   | 39.3       |                                  |            |  |
| 株主資本合計             |          |                             |            | 4,649,048                   | 81.7       |                                  |            |  |
| 評価・換算差額等           |          |                             |            |                             |            |                                  |            |  |
| 1 その他有価証券<br>評価差額金 |          |                             |            | 181,754                     | 3.2        |                                  |            |  |
| 評価・換算差額等合計         |          |                             |            | 181,754                     | 3.2        |                                  |            |  |
| 純資産合計              |          |                             |            | 4,830,803                   | 84.9       |                                  |            |  |
| 負債及び純資産合計          |          |                             |            | 5,687,884                   | 100.0      |                                  |            |  |

(2) 四半期損益計算書

| 区分                | 注記<br>番号 | 前第1四半期会計期間<br>(自平成17年4月1日<br>至平成17年6月30日) |            | 当第1四半期会計期間<br>(自平成18年4月1日<br>至平成18年6月30日) |            | 前事業年度<br>要約損益計算書<br>(自平成17年4月1日<br>至平成18年3月31日) |            |      |
|-------------------|----------|---|------------|---|------------|---|------------|------|
|                   |          | 金額(千円)                                    | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                    | 百分比<br>(%) | 金額(千円)  | 百分比<br>(%) |      |
| 売上高               |          | 750,593                                   | 100.0      | 1,058,263                                 | 100.0      | 3,785,613                                       | 100.0      |      |
| 売上原価              |          | 179,872                                   | 24.0       | 276,212                                   | 26.1       | 934,810   | 24.7       |      |
| 売上総利益             |          | 570,720                                   | 76.0       | 782,051                                   | 73.9       | 2,850,803                                       | 75.3       |      |
| 販売費及び一般管理費        |          | 223,364                                   | 29.7       | 294,983                                   | 27.9       | 1,100,822                                       | 29.1       |      |
| 営業利益              |          | 347,355                                   | 46.3       | 487,067                                   | 46.0       | 1,749,980                                       | 46.2       |      |
| 営業外収益             | *1       | 2,875                                     | 0.4        | 38,532                                    | 3.6        | 9,108   | 0.2        |      |
| 営業外費用             | *2       |   |            |   |            | 2,147   | 0.0        |      |
| 経常利益              |          | 350,230                                   | 46.7       | 525,599                                   | 49.6       | 1,756,941                                       | 46.4       |      |
| 特別損失              |          |   |            |   |            | 134,043   | 3.5        |      |
| 税引前<br>四半期(当期)純利益 |          | 350,230                                   | 46.7       | 525,599                                   | 49.6       | 1,622,898                                       | 42.9       |      |
| 法人税、住民税<br>及び事業税  |          | 130,777                                   |            | 183,320                                   |            | 769,197   |            |      |
| 法人税等調整額           |          | 12,578                                    | 143,355    | 31,273                                    | 214,593    | 108,960   | 660,236    | 17.5 |
| 四半期(当期)純利益        |          | 206,875                                   | 27.6       | 311,006                                   | 29.4       | 962,662   | 25.4       |      |
| 前期繰越利益            |          | 969,279                                   |            |   |            | 969,279   |            |      |
| 四半期(当期)未処分<br>利益  |          | 1,176,155                                 |            |   |            | 1,931,942                                       |            |      |

(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4月1日至平成18年6月30日)

(単位:千円)

|                                 | 株主資本      |                |             |             |             | 株主資本<br>合計 | 評価・換算<br>差額等<br>その他<br>有価証券<br>評価<br>差額金 | 純資産<br>合計 |
|---------------------------------|-----------|----------------|-------------|-------------|-------------|------------|--|-----------|
|                                 | 資本金       | 資本剰余金<br>資本準備金 | 利益剰余金       |             | 利益剰余金<br>合計 |            |  |           |
|                                 |           |                | 特別償却<br>準備金 | 繰越利益<br>剰余金 |             |            |  |           |
| 平成18年3月31日<br>残高                | 1,092,500 | 1,320,900      | 125         | 1,931,942   | 1,932,067   | 4,345,467  | 278,710                                  | 4,624,177 |
| 当四半期中の変動額                       |           |                |             |             |             |            |  |           |
| 役員賞与金                           |           |                |             | 7,425       | 7,425       | 7,425      |  | 7,425     |
| 特別償却準備金<br>取崩                   |           |                | 41          | 41          |             |            |  |           |
| 四半期純利益                          |           |                |             | 311,006     | 311,006     | 311,006    |  | 311,006   |
| 株主資本以外の<br>項目の当四半期中<br>の変動額(純額) |           |                |             |             |             |            | 96,955                                   | 96,955    |
| 当四半期中の変動額<br>合計                 |           |                | 41          | 303,623     | 303,581     | 303,581    | 96,955                                   | 206,625   |
| 平成18年6月30日<br>残高                | 1,092,500 | 1,320,900      | 83          | 2,235,565   | 2,235,648   | 4,649,048  | 181,754                                  | 4,830,803 |

四半期財務諸表作成の基本となる重要な事項

| 項目                  | 前第1四半期会計期間<br>(自平成17年4月1日<br>至平成17年6月30日)   | 当第1四半期会計期間<br>(自平成18年4月1日<br>至平成18年6月30日)   | 前事業年度<br>(自平成17年4月1日<br>至平成18年3月31日)   |
|---------------------|---|---|--|
| 1 資産の評価基準及び<br>評価方法 | <p>(1) 有価証券<br/>( )子会社株式<br/>移動平均法による原価法<br/>により評価しています。<br/>( )其他有価証券</p> <p>時価のないもの<br/>移動平均法による原価法に<br/>より評価しています。</p> <p>(2) たな卸資産<br/>( )仕掛品<br/>個別法による原価法を採<br/>用しています。<br/>( )貯蔵品<br/>最終仕入原価法を採用し<br/>ています。</p>          | <p>(1) 有価証券<br/>( )子会社株式<br/>同左</p> <p>( )其他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>第1四半期決算日の市場価<br/>格等に基づく時価法(評価差<br/>額は全部資本直入法により処<br/>理し、売却原価は移動平均法<br/>により算定)により評価して<br/>います。<br/>時価のないもの<br/>同左</p> <p>(2) たな卸資産<br/>( )仕掛品<br/>同左</p> <p>( )貯蔵品<br/>同左</p> | <p>(1) 有価証券<br/>( )子会社株式<br/>同左</p> <p>( )其他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>決算日の市場価格等に基づ<br/>く時価法(評価差額は全部資<br/>本直入法により処理し、売却<br/>原価法は移動平均法により算<br/>定)により評価しています。<br/>時価のないもの<br/>同左</p> <p>(2) たな卸資産<br/>( )仕掛品<br/>同左</p> <p>( )貯蔵品<br/>同左</p> |
| 2 固定資産の減価償却<br>の方法  | <p>(1) 有形固定資産<br/>定率法を採用しています。<br/>なお、主な耐用年数は次の<br/>とおりです。<br/>建物 3年<br/>器具・備品 2～6年</p> <p>(2) 無形固定資産<br/>定額法を採用しています。<br/>営業権については5年で均<br/>等償却しています。また、自<br/>社利用ソフトウェアについて<br/>は社内における利用可能期間<br/>(5年)に基づく定額法を採<br/>用しています。</p> | <p>(1) 有形固定資産<br/>定率法を採用しています。<br/>なお、主な耐用年数は次の<br/>とおりです。<br/>建物 15年<br/>器具・備品 2～8年</p> <p>(2) 無形固定資産<br/>定額法を採用しています。<br/>自社利用ソフトウェアにつ<br/>いては社内における利用可能<br/>期間(5年)に基づく定額法<br/>を採用しています。</p>  | <p>(1) 有形固定資産<br/>同左</p> <p>(2) 無形固定資産<br/>定額法を採用しています。<br/>営業権については5年で均<br/>等償却しています。また、自<br/>社利用ソフトウェアについて<br/>は社内における利用可能期間<br/>(5年)に基づく定額法を採<br/>用しています。</p>   |
| 3 引当金の計上基準          | <p>(1) 貸倒引当金<br/>債権の貸倒れによる損失に<br/>備えるため、一般債権につ<br/>いては貸倒実績率により、貸倒<br/>懸念債権等特定の債権につ<br/>いては個別に回収可能性を勘<br/>案し、回収不能見込額を計上<br/>しています。<br/>なお、当第1四半期会計期<br/>間においては計上額はありま<br/>せん。</p>  | <p>(1) 貸倒引当金<br/>債権の貸倒れによる損失に<br/>備えるため、一般債権につ<br/>いては貸倒実績率により、貸倒<br/>懸念債権等特定の債権につ<br/>いては個別に回収可能性を勘<br/>案し、回収不能見込額を計上<br/>しています。</p>   | <p>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p>  |

| 項目                            | 前第1四半期会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年6月30日)   | 当第1四半期会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年6月30日)                                 | 前事業年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日)  |
|-------------------------------|---|---|---|
|                               | <p>(2) 賞与引当金<br/>従業員賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち第1四半期会計期間対応分の金額を計上しています。</p> <p>(3) ポイント引当金<br/>ポイント利用による費用負担に備えるため、当第1四半期会計期間末ポイント残高について過去のポイント利用実績率及びポイント当たり費用化率を勘案し、将来利用されると見込まれるポイントに対する所要額を計上しています。</p> <p>(4) 売上割戻引当金<br/>将来の売上割戻に備えるため、売上割戻金見込額のうち当第1四半期会計期間の負担に属する金額を計上しています。</p> | <p>(2) 賞与引当金<br/>同左</p> <p>(3) ポイント引当金<br/>同左</p> <p>(4) 売上割戻引当金<br/>同左</p> | <p>(2) 賞与引当金<br/>従業員賞与の支給に備えるため、次期支給見込額のうち当期対応分の金額を計上しています。</p> <p>(3) ポイント引当金<br/>ポイント利用による費用負担に備えるため、期末ポイント残高について過去のポイント利用実績率及びポイント当たり費用化率を勘案し、将来利用されると見込まれるポイントに対する所要額を計上しています。</p> <p>(4) 売上割戻引当金<br/>将来の売上割戻に備えるため、売上割戻金見込額のうち当期の負担に属する金額を計上しています。</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います。   |   | 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います。   |
| 5 その他四半期財務諸表（財務諸表）作成のための重要な事項 | 消費税等の会計処理<br>消費税及び地方消費税の会計処理は税抜き方式によっています。  | 消費税等の会計処理<br>同左   | 消費税等の会計処理<br>同左   |

#### 四半期財務諸表作成の基本となる重要な事項の変更

| 前第1四半期会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年6月30日) | 当第1四半期会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年6月30日)   | 前事業年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) |
|---|---|--|
|   | <p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準)</p> <p>当第1四半期会計期間より「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準第5号)及び「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」(企業会計基準委員会 平成17年12月9日 企業会計基準適用指針第8号)を適用しています。</p> <p>なお、従来の資本の部の合計に相当する金額は4,830,803千円です。</p> |  |
|   | <p>(株主資本等変動計算書に関する会計基準)</p> <p>当第1四半期会計期間より「株主資本等変動計算書に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月27日 企業会計基準第6号)及び「株主資本等変動計算書に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 平成17年12月27日 企業会計基準適用指針第9号)を適用しています。</p>   |  |
|   | <p>(ストック・オプション等に関する会計基準)</p> <p>当第1四半期会計期間より「ストック・オプション等に関する会計基準」(企業会計基準委員会 平成17年12月27日 企業会計基準第8号)及び「ストック・オプション等に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 平成17年12月27日 企業会計基準適用指針第11号)を適用しています。</p>   |  |

#### 表示方法の変更

| 前第1四半期会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年6月30日)  | 当第1四半期会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年6月30日)  |
|--|--|
| <p>(四半期貸借対照表)</p> <p>1 前第1四半期会計期間において独立掲記しておりました「ソフトウェア」(当第1四半期会計期間末56,362千円)は、資産の総額の5/100以下であるため、当第1四半期会計期間においては無形固定資産の「その他」に含めて表示しています。</p> <p>2 前第1四半期会計期間において独立掲記しておりました「前受金」(当第1四半期会計期間末135,953千円)は、負債及び資本の合計額の5/100以下であるため、当第1四半期会計期間においては流動負債の「その他」に含めて表示しています。</p> | <p>(四半期貸借対照表)</p> <p>前第1四半期会計期間において投資その他の資産の「その他」に含めておりました「投資有価証券」は、資産の総額の5/100を超えたため、区分掲記しています。なお、前第1四半期会計期間の投資その他の資産の「その他」に含めておりました「投資有価証券」は、55,000千円です。</p> |

注記事項

(四半期貸借対照表関係)

| 前第1四半期会計期間末<br>(平成17年6月30日)  | 当第1四半期会計期間末<br>(平成18年6月30日)   | 前事業年度<br>(平成18年3月31日)         |
|--|-------------------------------|-------------------------------|
| *1 有形固定資産の減価償却累計額<br>19,218千円  | *1 有形固定資産の減価償却累計額<br>27,078千円 | *1 有形固定資産の減価償却累計額<br>23,558千円 |
| *2 消費税等の取扱い<br>仮払消費税等及び仮受消費税等は、<br>相殺のうえ、金額的重要性が乏しいた<br>め、流動負債の「その他」に含めて表<br>示しています。 | *2 消費税等の取扱い<br>同左             | *2                            |

(四半期損益計算書関係)

| 前第1四半期会計期間<br>(自平成17年4月1日<br>至平成17年6月30日)      | 当第1四半期会計期間<br>(自平成18年4月1日<br>至平成18年6月30日)                           | 前事業年度<br>(自平成17年4月1日<br>至平成18年3月31日)               |
|--|---|--|
| *1 営業外収益のうち主要なもの<br>為替差益 2,346千円<br>受取利息 386千円 | *1 営業外収益のうち主要なもの<br>為替差益 19,975千円<br>受取利息 1,713千円<br>受取和解金 16,843千円 | *1 営業外収益のうち主要なもの<br>為替差益 6,844千円<br>受取利息 1,691千円   |
| *2   | *2  | *2 営業外費用のうち主要なもの<br>新株発行費 1,377千円<br>固定資産除却損 388千円 |
| 3 減価償却実施額<br>有形固定資産 1,408千円<br>無形固定資産 10,239千円 | 3 減価償却実施額<br>有形固定資産 3,520千円<br>無形固定資産 5,950千円                       | 3 減価償却実施額<br>有形固定資産 7,340千円<br>無形固定資産 33,143千円     |

## (リース取引関係)

| 前第1四半期会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年6月30日)  | 当第1四半期会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年6月30日) | 前事業年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日) |            |       |           |     |         |           |            |        |           |     |         |           |            |        |           |     |      |        |      |  |    |     |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |       |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |
|--|---|--|------------|-------|-----------|-----|---------|-----------|------------|--------|-----------|-----|---------|-----------|------------|--------|-----------|-----|------|--------|------|--|----|-----|--------|----------|----------|-------|---------|---|---------|--|------|--------|------|-----|----|-------|--|--------|----------|----------|-------|---------|---|---------|--|------|--------|------|-----|----|-----|--|--------|----------|----------|-------|---------|---|---------|--|------|--------|------|-----|----|-----|
| <p>1 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</p> <p>(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四半期末残高相当額</p> <p style="padding-left: 40px;">器具・備品</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">1,337 千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">1,216</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">四半期末残高相当額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">121</td> </tr> </table> <p style="padding-left: 40px;">ソフトウェア</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">16,642 千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">16,295</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">四半期末残高相当額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">346</td> </tr> </table> <p style="padding-left: 40px;">合計</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">取得価額相当額</td> <td style="text-align: right;">17,980 千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額相当額</td> <td style="text-align: right;">17,512</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">四半期末残高相当額</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">468</td> </tr> </table> <p>(2) 未経過リース料四半期末残高相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">1 年内</td> <td style="text-align: right;">481 千円</td> </tr> <tr> <td>1 年超</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">481</td> </tr> </table> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">1,197 千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">1,161</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">4</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法<br/>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います。</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法<br/>リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっています。</p> <p>2 オペレーティング・リース取引</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2">未経過リース料</td> </tr> <tr> <td style="width: 80%;">1 年内</td> <td style="text-align: right;">460 千円</td> </tr> <tr> <td>1 年超</td> <td style="text-align: right;">652</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,113</td> </tr> </table> | 取得価額相当額                                     | 1,337 千円                               | 減価償却累計額相当額 | 1,216 | 四半期末残高相当額 | 121 | 取得価額相当額 | 16,642 千円 | 減価償却累計額相当額 | 16,295 | 四半期末残高相当額 | 346 | 取得価額相当額 | 17,980 千円 | 減価償却累計額相当額 | 17,512 | 四半期末残高相当額 | 468 | 1 年内 | 481 千円 | 1 年超 |  | 合計 | 481 | 支払リース料 | 1,197 千円 | 減価償却費相当額 | 1,161 | 支払利息相当額 | 4 | 未経過リース料 |  | 1 年内 | 460 千円 | 1 年超 | 652 | 合計 | 1,113 | <p>1</p> <p>(2)</p> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">1,680 千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">1,630</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">5</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法<br/>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います。</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法<br/>リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっています。</p> <p>2 オペレーティング・リース取引</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2">未経過リース料</td> </tr> <tr> <td style="width: 80%;">1 年内</td> <td style="text-align: right;">460 千円</td> </tr> <tr> <td>1 年超</td> <td style="text-align: right;">307</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">768</td> </tr> </table> | 支払リース料 | 1,680 千円 | 減価償却費相当額 | 1,630 | 支払利息相当額 | 5 | 未経過リース料 |  | 1 年内 | 460 千円 | 1 年超 | 307 | 合計 | 768 | <p>1 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</p> <p>(1)</p> <p>(2)</p> <p>(3) 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">1,680 千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">1,630</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">5</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法<br/>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います。</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法<br/>リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっています。</p> <p>2 オペレーティング・リース取引</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2">未経過リース料</td> </tr> <tr> <td style="width: 80%;">1 年内</td> <td style="text-align: right;">460 千円</td> </tr> <tr> <td>1 年超</td> <td style="text-align: right;">307</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">768</td> </tr> </table> | 支払リース料 | 1,680 千円 | 減価償却費相当額 | 1,630 | 支払利息相当額 | 5 | 未経過リース料 |  | 1 年内 | 460 千円 | 1 年超 | 307 | 合計 | 768 |
| 取得価額相当額  | 1,337 千円                                    |  |            |       |           |     |         |           |            |        |           |     |         |           |            |        |           |     |      |        |      |  |    |     |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |       |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |
| 減価償却累計額相当額   | 1,216                                       |  |            |       |           |     |         |           |            |        |           |     |         |           |            |        |           |     |      |        |      |  |    |     |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |       |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |
| 四半期末残高相当額  | 121   |  |            |       |           |     |         |           |            |        |           |     |         |           |            |        |           |     |      |        |      |  |    |     |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |       |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |
| 取得価額相当額  | 16,642 千円                                   |  |            |       |           |     |         |           |            |        |           |     |         |           |            |        |           |     |      |        |      |  |    |     |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |       |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |
| 減価償却累計額相当額   | 16,295                                      |  |            |       |           |     |         |           |            |        |           |     |         |           |            |        |           |     |      |        |      |  |    |     |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |       |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |
| 四半期末残高相当額  | 346   |  |            |       |           |     |         |           |            |        |           |     |         |           |            |        |           |     |      |        |      |  |    |     |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |       |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |
| 取得価額相当額  | 17,980 千円                                   |  |            |       |           |     |         |           |            |        |           |     |         |           |            |        |           |     |      |        |      |  |    |     |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |       |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |
| 減価償却累計額相当額   | 17,512                                      |  |            |       |           |     |         |           |            |        |           |     |         |           |            |        |           |     |      |        |      |  |    |     |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |       |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |
| 四半期末残高相当額  | 468   |  |            |       |           |     |         |           |            |        |           |     |         |           |            |        |           |     |      |        |      |  |    |     |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |       |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |
| 1 年内   | 481 千円                                      |  |            |       |           |     |         |           |            |        |           |     |         |           |            |        |           |     |      |        |      |  |    |     |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |       |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |
| 1 年超   |   |  |            |       |           |     |         |           |            |        |           |     |         |           |            |        |           |     |      |        |      |  |    |     |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |       |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |
| 合計   | 481   |  |            |       |           |     |         |           |            |        |           |     |         |           |            |        |           |     |      |        |      |  |    |     |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |       |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |
| 支払リース料   | 1,197 千円                                    |  |            |       |           |     |         |           |            |        |           |     |         |           |            |        |           |     |      |        |      |  |    |     |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |       |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |
| 減価償却費相当額   | 1,161                                       |  |            |       |           |     |         |           |            |        |           |     |         |           |            |        |           |     |      |        |      |  |    |     |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |       |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |
| 支払利息相当額  | 4   |  |            |       |           |     |         |           |            |        |           |     |         |           |            |        |           |     |      |        |      |  |    |     |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |       |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |
| 未経過リース料  |   |  |            |       |           |     |         |           |            |        |           |     |         |           |            |        |           |     |      |        |      |  |    |     |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |       |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |
| 1 年内   | 460 千円                                      |  |            |       |           |     |         |           |            |        |           |     |         |           |            |        |           |     |      |        |      |  |    |     |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |       |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |
| 1 年超   | 652   |  |            |       |           |     |         |           |            |        |           |     |         |           |            |        |           |     |      |        |      |  |    |     |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |       |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |
| 合計   | 1,113                                       |  |            |       |           |     |         |           |            |        |           |     |         |           |            |        |           |     |      |        |      |  |    |     |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |       |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |
| 支払リース料   | 1,680 千円                                    |  |            |       |           |     |         |           |            |        |           |     |         |           |            |        |           |     |      |        |      |  |    |     |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |       |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |
| 減価償却費相当額   | 1,630                                       |  |            |       |           |     |         |           |            |        |           |     |         |           |            |        |           |     |      |        |      |  |    |     |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |       |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |
| 支払利息相当額  | 5   |  |            |       |           |     |         |           |            |        |           |     |         |           |            |        |           |     |      |        |      |  |    |     |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |       |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |
| 未経過リース料  |   |  |            |       |           |     |         |           |            |        |           |     |         |           |            |        |           |     |      |        |      |  |    |     |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |       |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |
| 1 年内   | 460 千円                                      |  |            |       |           |     |         |           |            |        |           |     |         |           |            |        |           |     |      |        |      |  |    |     |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |       |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |
| 1 年超   | 307   |  |            |       |           |     |         |           |            |        |           |     |         |           |            |        |           |     |      |        |      |  |    |     |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |       |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |
| 合計   | 768   |  |            |       |           |     |         |           |            |        |           |     |         |           |            |        |           |     |      |        |      |  |    |     |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |       |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |
| 支払リース料   | 1,680 千円                                    |  |            |       |           |     |         |           |            |        |           |     |         |           |            |        |           |     |      |        |      |  |    |     |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |       |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |
| 減価償却費相当額   | 1,630                                       |  |            |       |           |     |         |           |            |        |           |     |         |           |            |        |           |     |      |        |      |  |    |     |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |       |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |
| 支払利息相当額  | 5   |  |            |       |           |     |         |           |            |        |           |     |         |           |            |        |           |     |      |        |      |  |    |     |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |       |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |
| 未経過リース料  |   |  |            |       |           |     |         |           |            |        |           |     |         |           |            |        |           |     |      |        |      |  |    |     |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |       |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |
| 1 年内   | 460 千円                                      |  |            |       |           |     |         |           |            |        |           |     |         |           |            |        |           |     |      |        |      |  |    |     |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |       |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |
| 1 年超   | 307   |  |            |       |           |     |         |           |            |        |           |     |         |           |            |        |           |     |      |        |      |  |    |     |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |       |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |
| 合計   | 768   |  |            |       |           |     |         |           |            |        |           |     |         |           |            |        |           |     |      |        |      |  |    |     |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |       |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |  |        |          |          |       |         |   |         |  |      |        |      |     |    |     |

(有価証券関係)

前第1四半期会計期間(自平成17年4月1日至平成17年6月30日)、当第1四半期会計期間(自平成18年4月1日至平成18年6月30日)及び前事業年度(自平成17年4月1日至平成18年3月31日)において、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)

| 前第1四半期会計期間<br>(自平成17年4月1日<br>至平成17年6月30日)  | 当第1四半期会計期間<br>(自平成18年4月1日<br>至平成18年6月30日)  | 前事業年度<br>(自平成17年4月1日<br>至平成18年3月31日)  |
|--|--|---|
| 1株当たり純資産額 27,957円02銭<br>1株当たり四半期純利益 1,611円18銭<br>潜在株式調整後<br>1株当たり四半期純利益 1,559円29銭<br>なお、当社は平成17年5月16日付で普通株式1株につき3株の株式分割を行っております。<br>前期首に当該株式分割及び平成16年6月4日付株式分割(1株につき10株の割合)が行われたと仮定した場合における前第1四半期会計期間及び前事業年度の1株当たり情報の各数値は以下のとおりです。<br>前第1四半期会計期間<br>(自平成16年4月1日<br>至平成16年6月30日)<br>1株当たり純資産額 6,241円99銭<br>1株当たり四半期純利益 1,033円82銭<br>潜在株式調整後<br>1株当たり四半期純利益<br>前事業年度<br>(自平成16年4月1日<br>至平成17年3月31日)<br>1株当たり純資産額 26,345円84銭<br>1株当たり当期純利益 4,371円74銭<br>潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 4,303円73銭 | 1株当たり純資産額 18,811円54銭<br>1株当たり四半期純利益 1,211円08銭<br>潜在株式調整後<br>1株当たり四半期純利益 1,170円60銭<br>なお、当社は平成17年11月21日付で普通株式1株につき2株の株式分割を行っております。<br>当該株式分割が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株当たり情報の各数値は以下のとおりです。<br>1株当たり純資産額 13,978円51銭<br>1株当たり四半期純利益 805円59銭<br>潜在株式調整後<br>1株当たり四半期純利益 779円64銭 | 1株当たり純資産額 17,978円01銭<br>1株当たり当期純利益 3,719円77銭<br>潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 3,597円03銭<br>なお、当社は平成17年5月16日付で普通株式1株につき3株の株式分割を、また平成17年11月21日付で普通株式1株につき2株の株式分割を行っております。<br>当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前事業年度における1株当たり情報の各数値は以下のとおりです。<br>1株当たり純資産額 13,172円92銭<br>1株当たり当期純利益 2,185円87銭<br>潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益 2,151円86銭 |

(注) 1株当たり四半期(当期)純利益及び潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益の算定上の基礎

|  | 前第1四半期会計期間<br>(自平成17年4月1日<br>至平成17年6月30日)                    | 当第1四半期会計期間<br>(自平成18年4月1日<br>至平成18年6月30日)                                 | 前事業年度<br>(自平成17年4月1日<br>至平成18年3月31日) |
|--|--|---|--------------------------------------|
| 1株当たり四半期(当期)純利益                                      |  |   |                                      |
| 四半期(当期)純利益 (千円)                                      | 206,875  | 311,006   | 962,662                              |
| 普通株主に帰属しない金額 (千円)                                    |  |   | 7,425                                |
| (うち利益処分による役員賞与金)                                     | ( )  | ( )   | (7,425)                              |
| 普通株式に係る四半期(当期)純利益 (千円)                               | 206,875  | 311,006   | 955,237                              |
| 普通株式の期中平均株式数 (株)                                     | 128,400  | 256,800   | 256,800                              |
| 潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益                               |  |   |                                      |
| 四半期(当期)純利益調整額 (千円)                                   |  |   |                                      |
| 普通株式増加数 (株)  | 4,273  | 8,882   | 8,763                                |
| (うち新株予約権)  | (4,273)  | (8,882)   | (8,763)                              |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要 | 平成16年7月31日開催の臨時株主総会で承認され、平成17年5月13日付与された新株予約権1種類(新株予約権の数48個) | 平成17年6月20日開催の定時株主総会で承認され、平成18年3月22日及び平成18年4月24日付与された新株予約権1種類(新株予約権の数496個) |                                      |

(重要な後発事象)

| 前第1四半期会計期間<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成17年6月30日) | 当第1四半期会計期間<br>(自 平成18年4月1日<br>至 平成18年6月30日) | 前事業年度<br>(自 平成17年4月1日<br>至 平成18年3月31日)   |
|---|---|--|
| 該当事項はありません。                                 | 該当事項はありません。                                 | <p>新株予約権の発行<br/>                     平成17年6月20日開催の第5回定時株主総会及び平成18年4月24日開催の取締役会決議に基づき、当社の使用人及び当社子会社の取締役に対して、ストックオプションとして、平成18年4月24日付で新株予約権を発行しています。当該新株予約権の詳細は次のとおりです。</p> <p>新株予約権の数<br/>                     45個</p> <p>新株予約権の目的となる株式の種類<br/>                     普通株式</p> <p>新株予約権の目的となる株式の数<br/>                     90株</p> <p>新株予約権の行使時の払込金額(注)<br/>                     1株当たり 547,546円</p> <p>新株予約権の行使期間<br/>                     平成20年4月24日<br/>                     ~平成27年5月31日</p> <p>新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額<br/>                     発行価格 547,546円<br/>                     資本組入額 273,773円</p> <p>新株予約権の行使の条件<br/>                     各新株予約権の一部行使はできないものとする。<br/>                     詳細条件及びその他の条件については、定時株主総会決議及び取締役会決議に基づき、当社と新株予約権の割当を受けるものとの間で締結する「新株予約権割当契約書」に定めるものとする。</p> <p>新株予約権の譲渡に関する事項<br/>                     当社取締役会の承認を要する。</p> <p>(注)新株予約権発行日後、当社が当社普通株式につき株式分割または株式併合を行う場合には、次の算式により行使価額を調整し、調整により生じる1円未満の端数は切り上げる。</p> $\text{調整後 行使価額} = \frac{\text{調整前 行使価額} \times 1}{\text{分割・併合の比率}}$ <p>また、発行日後、当社が合併する場合、会社分割を行う場合、資本減少を行う場合、その他これらの場合にも、必要かつ合理的な範囲で、行使価額は適切に調整されるものとする。</p> |