

## 平成 20 年 3 月期 第 1 四半期財務・業績の概況

平成 19 年 8 月 14 日

上場会社名 株式会社 fonfun 上場取引所 大証ヘラクレス  
 コード番号 2323 URL <http://www.fonfun.co.jp>  
 代表者 代表取締役 三浦浩之  
 問合せ先責任者 執行役員経営管理部長 小松昌弘 TEL (03)5350-7800

(百万円未満切捨て)

1. 平成 20 年 3 月期第 1 四半期の連結業績 (平成 19 年 4 月 1 日 ~ 平成 19 年 6 月 30 日)

(1) 連結経営成績 ( %表示は対前年同四半期増減率)

	売上高	営業利益	経常利益	四半期(当期)純利益
	百万円 %	百万円 %	百万円 %	百万円 %
20年3月期第1四半期	727 19.1	7	10	2 89.9
19年3月期第1四半期	610 154.2	31 14.5	36 6.9	29
19年3月期	2,719	170	161	152

	1株当たり四半期 (当期)純利益	潜在株式調整後 1株当たり四半期 (当期)純利益
	円 銭	円 銭
20年3月期第1四半期	141 61	141 61
19年3月期第1四半期	1,403 61	1,400 73
19年3月期	7,176 47	7,167 26

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
20年3月期第1四半期	3,356	2,770	82.5	130,926 34
19年3月期第1四半期	3,652	2,640	72.3	124,466 20
19年3月期	3,333	2,761	82.8	130,457 24

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
20年3月期第1四半期	69	12	19	1,281
19年3月期第1四半期				
19年3月期	329	694	365	1,354

(注)当社グループは、四半期の連結キャッシュ・フローの状況の開示を当第1四半期より実施しているため、前年同四半期の連結キャッシュ・フローの状況については記載をしております。

2. 平成 20 年 3 月期の連結業績予想 (平成 19 年 4 月 1 日 ~ 平成 20 年 3 月 31 日)

( %表示は、通期は対前期、中間期は対前年中間期増減率)

	売上高	営業利益	経常利益	当期純利益	1株当たり 当期純利益
	百万円 %	百万円 %	百万円 %	百万円 %	円 銭
中間期	1,500 20.1	20 70.5	20 69.6	10 85.4	472 75
通期	3,300 21.3	240 40.7	240 48.2	200 31.5	9,455 06

## 3. その他

- (1) 期中における重要な子会社の異動(連結範囲の変更を伴う 特定子会社の異動) : 無
- (2) 四半期連結財務諸表の作成基準 : 中間連結財務諸表作成基準
- (3) 最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無
- (4) 会計監査人の関与 : 無

## 4. 個別業績の概要(平成19年4月1日 ~ 平成19年6月30日)

## (1) 個別経営成績 ( %表示は対前年同四半期増減率)

	売上高	営業利益	経常利益	四半期(当期)純利益
	百万円 %	百万円 %	百万円 %	百万円 %
20年3月期第1四半期	501 28.2	15	14	10 70.7
19年3月期第1四半期	391 65.0	36 11.8	35 19.1	34
19年3月期	1,922	171	172	184

	1株当たり四半期(当期)純利益
	円 銭
20年3月期第1四半期	477 90
19年3月期第1四半期	1,623 03
19年3月期	8,711 76

## (2) 個別財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
20年3月期第1四半期	3,212	2,807	87.3	132,680 13
19年3月期第1四半期	3,388	2,656	78.4	125,195 99
19年3月期	3,235	2,795	86.3	132,064 13

## 5. 平成20年3月期の個別業績予想(平成19年4月1日 ~ 平成20年3月31日)

( %表示は、通期は対前期、中間期は対前年中間期増減率)

	売上高	営業利益	経常利益	当期純利益	1株当たり当期純利益
	百万円 %	百万円 %	百万円 %	百万円 %	円 銭
中間期	1,000 14.5	20 71.9	20 71.7	20 69.5	945 51
通期	2,300 19.6	180 5.0	180 4.4	185 0.2	8,745 93

**業績予想の適切な利用に関する説明, その他特記事項**

上記の業績は、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、実際の業績は、今後さまざまな要因によって予想数値と異なる場合があります。

業績予想の前提となる仮定等については、3ページ【定性的情報・財務諸表等】3.業績予想に関する定性的情報 をご覧ください。

## 【定性的情報・財務諸表等】

### 1. 連結経営成績に関する定性的情報

昨今のモバイルコンテンツ市場は、市場の成長に比して競争が激化しており、当社としましても経営戦略の独自性の高さが重要な競争力の源泉になってくるものと考えております。

このような変化の激しい中において、当社は将来の基幹事業となり得る事業に対する投資として、人材の獲得・育成に力を入れ、総合的な企画力・営業力の向上を図ることと、当社グループのインターネット事業とリアル営業販売事業の両事業について集中的な販売促進を実施することに重点を置きましたため、当四半期における業績につきましては前年同期に比べ減少しております。

以上の結果、当四半期における当社グループの業績は、売上高 727 百万円（前年同期比 19.1%増）、営業利益 7 百万円（前年同期は 31 百万円）、経常利益 10 百万円（前年同期は 36 百万円）、四半期純利益は 2 百万円（前年同期比 89.9%減）となりました。

### 2. 連結財政状態に関する定性的情報

当四半期末における総資産は 3,356 百万円となり、前連結会計年度末に比べ 23 百万円の増加となりました。その主な要因は、流動資産における現金及び預金の 73 百万円の減少、売掛金の 28 百万円の増加等であります。

純資産は 2,770 百万円となり、前連結会計年度末に比べ 9 百万円の増加となっております。

当第1四半期までのキャッシュ・フローの状況は次のとおりであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動による資金の減少は 69 百万円となりました。この主な要因は経常損失が 10 百万円となり、減価償却費 48 百万円、売上債権の増加額 28 百万円、投資有価証券売却益 25 百万円、前払費用の増加額 61 百万円等であります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動による資金の増加は 12 百万円となりました。この主な要因は投資有価証券の取得による支出 37 百万円、投資有価証券の売却による収入 92 百万円等であります

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動による資金の減少は 19 百万円となりました。この主な要因は長期借入金の返済による支出 17 百万円等であります

### 3. 業績予想に関する定性的情報

平成 19 年 5 月 14 日に発表いたしました、平成 19 年 3 月期決算短信に記載の業績予想に変更はありません。

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き作成したものであり、実際の業績は、今後様々な要因によって予想数値と異なる場合があります。

### 4. その他

#### (1) 期中における重要な子会社の異動（連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動）

該当事項はありません。

## 5. 四半期連結財務諸表

## (1) 四半期連結貸借対照表

区分	前年同四半期末 (平成19年3月期 第1四半期末)		当四半期末 (平成20年3月期 第1四半期末)		前連結会計年度 (平成19年3月期末)	
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)						
流動資産						
1 現金及び預金	1,936,892		1,281,496		1,354,720	
2 売掛金	749,528		618,108		589,183	
3 たな卸資産	5,224		4,165		2,583	
4 繰延税金資産	81,643		100,057		96,579	
5 その他	306,782		187,920		95,155	
貸倒引当金	12,387		13,553		15,394	
流動資産合計	3,067,683	84.0	2,178,194	64.9	2,122,827	63.7
固定資産						
1 有形固定資産						
(1) 建物付属設備	23,135		36,508		38,365	
(2) 工具器具備品	108,360		121,985		122,988	
(3) その他	2,479		2,199		2,325	
有形固定資産合計	133,975		160,693		163,679	
2 無形固定資産						
(1) 連結調整勘定	22					
(2) のれん			300,071		305,159	
(3) ソフトウェア	53,494		67,126		42,035	
(4) ソフトウェア仮勘定	13,356		36,087		61,657	
(5) その他	9,237		7,974		8,185	
無形固定資産合計	76,111		411,260		417,037	
3 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券	234,740		375,264		399,550	
(2) 関係会社株式	50,243		116,535		119,119	
(3) その他	88,834		114,192		110,288	
投資その他の資産合計	373,818		605,992		628,957	
固定資産合計	583,905	16.0	1,177,946	35.1	1,209,674	36.3
繰延資産						
1 開業費	693		549		585	
繰延資産合計	693	0.0	549	0.0	585	0.0
資産合計	3,652,281	100.0	3,356,689	100.0	3,333,087	100.0

区分	前年同四半期末 (平成19年3月期 第1四半期末)		当四半期末 (平成20年3月期 第1四半期末)		前連結会計年度 (平成19年3月期末)	
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(負債の部)						
流動負債						
1 買掛金	421,907		197,785		200,271	
2 短期借入金	350,000		50,000		50,000	
3 未払金	56,508		89,111		85,212	
4 未払法人税等	6,374		60,895		50,282	
5 賞与引当金	1,500					
6 その他	43,382		101,978		84,838	
流動負債合計	879,672	24.1	499,770	14.9	470,605	14.1
固定負債						
1 長期借入金	125,000		75,000		92,500	
2 退職給付引当金	6,094		8,064		7,245	
3 その他	715		3,820		1,700	
固定負債合計	131,810	3.6	86,884	2.6	101,446	3.0
負債合計	1,011,482	27.7	586,655	17.5	572,051	17.2
(純資産の部)						
株主資本						
1 資本金	2,191,105	60.0	2,191,105	65.3	2,191,105	65.7
2 資本剰余金	585,061	16.0	585,061	17.4	585,061	17.6
3 利益剰余金	13,206	0.4	138,491	4.1	135,496	4.1
4 自己株式	154,094	4.2	169,663	5.0	168,699	5.1
株主資本合計	2,635,278	72.1	2,744,994	81.7	2,742,963	82.3
評価・換算差額等						
1 その他有価証券 評価差額金	231	0.0	4,525	0.1	1,435	0.0
2 為替換算調整勘 定	5,752	0.2	19,022	0.6	15,124	0.5
評価・換算差額等合計	5,521	0.2	23,548	0.7	16,559	0.5
新株予約権			1,712	0.1	1,513	0.0
純資産合計	2,640,799	72.3	2,770,254	82.5	2,761,036	82.8
負債及び純資産合計	3,652,281	100.0	3,356,909	100.0	3,333,087	100.0

## (2) 四半期連結損益計算書

区分	前年同四半期 (平成19年3月期 第1四半期)			当四半期 (平成20年3月期 第1四半期)			前連結会計年度 (平成19年3月期)		
	金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)	金額(千円)		百分比 (%)
売上高		610,549	100.0		727,183	100.0		2,719,606	100.0
売上原価		300,020	49.1		367,963	50.6		1,281,348	47.1
売上総利益		310,528	50.9		359,219	49.4		1,438,258	52.9
販売費及び一般管理費									
1 広告宣伝費	22,862			38,192			122,228		
2 販売促進費	4,905			30,391			31,580		
3 貸倒引当金繰入額	2,081			211			13,791		
4 役員報酬	13,374			16,000			65,636		
5 給与手当	76,627			110,835			349,570		
6 地代家賃	19,776			25,565			93,352		
7 支払手数料	64,609			49,683			221,190		
8 その他	75,208	279,444	45.8	95,820	366,700	50.4	370,361	1,267,712	46.6
営業利益又は営業損失 ( )		31,084	5.1		7,481	1.0		170,545	6.3
営業外収益									
1 受取利息	724			418			3,101		
2 持分法による 投資利益	7,085								
3 その他	44	7,854	1.3	1,713	2,131	0.3	3,108	6,210	0.2
営業外費用									
1 支払利息	1,900			1,430			5,810		
2 為替差損	722			988			6,231		
3 持分法による 投資損失				2,583			1,409		
4 その他	132	2,754	0.5	149	5,152	0.7	1,313	14,764	0.5
経常利益又は経常損失 ( )		36,183	5.9		10,501	1.4		161,991	6.0
特別利益									
1 持分変動利益							31,369		1.2
2 投資有価証券 売却益				25,500	25,500	3.5		31,369	
特別損失									
1 社名変更費	300	300	0.0				9,486	9,486	0.3
税金等調整前四半期 (当期)純利益		35,883	5.9		14,998	2.1		183,874	6.8
法人税、住民税及び事業税	3,416			15,481			44,074		
法人税等調整額	2,680	6,097	1.0	3,478	12,002	1.7	12,276	31,797	1.2
四半期(当期)純利益		29,786	4.9		2,995	0.4		152,076	5.6

## (3) 四半期連結株主資本等変動計算書

前年同四半期(平成19年3月期 第1四半期)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
平成18年3月31日残高 (千円)	2,191,105	1,276,725	708,243	151,931	2,607,654
当四半期の変動額					
資本準備金の取崩額		691,663	691,663		
四半期純利益			29,786		29,786
自己株式の取得				2,162	2,162
株主資本以外の項目の 当四半期の変動額(純額)					
当四半期の変動額合計 (千円)		691,663	721,450	2,162	27,623
平成18年6月30日残高 (千円)	2,191,105	585,061	13,206	154,094	2,635,278

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	為替換算 調整勘定	評価・換算 差額等合計	
平成18年3月31日残高 (千円)	1,026	6,848	7,874	2,615,529
当四半期の変動額				
資本準備金の取崩額				
四半期純利益				29,786
自己株式の取得				2,162
株主資本以外の項目の 当四半期の変動額(純額)	1,257	1,096	2,353	2,353
当四半期の変動額合計 (千円)	1,257	1,096	2,353	25,270
平成18年6月30日残高 (千円)	231	5,752	5,521	2,640,799

当四半期(平成20年3月期 第1四半期))

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
平成19年3月31日残高 (千円)	2,191,105	585,061	135,496	168,699	2,742,963
当四半期の変動額					
四半期純利益			2,995		2,995
自己株式の取得				964	964
株主資本以外の項目の 当四半期の変動額(純額)					
当四半期の変動額合計 (千円)			2,995	964	2,030
平成19年6月30日残高 (千円)	2,191,105	585,061	138,491	169,663	2,744,994

	評価・換算差額等			新株予約権	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	為替換算 調整勘定	評価・換算 差額等合計		
平成19年3月31日残高 (千円)	1,435	15,124	16,559	1,513	2,761,036
連結会計年度中の変動額					
四半期純利益					2,995
自己株式の取得					964
株主資本以外の項目の 当四半期の変動額(純額)	3,090	3,898	6,988	198	7,187
当四半期の変動額合計 (千円)	3,090	3,898	6,988	198	9,217
平成19年6月30日残高 (千円)	4,525	19,022	23,548	1,712	2,770,254

## 前連結会計年度(平成19年3月期)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
平成18年3月31日残高(千円)	2,191,105	1,276,725	708,243	151,931	2,607,654
連結会計年度中の変動額					
資本準備金の取崩額		691,663	691,663		
当期純利益			152,076		152,076
自己株式の取得				16,767	16,767
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額)					
連結会計年度中の変動額合計(千円)		691,663	843,740	16,767	135,309
平成19年3月31日残高(千円)	2,191,105	585,061	135,496	168,699	2,742,963

	評価・換算差額等			新株予約権	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	為替換算 調整勘定	評価・換算 差額等合計		
平成18年3月31日残高(千円)	1,026	6,848	7,874		2,615,529
連結会計年度中の変動額					
資本準備金の取崩額					
当期純利益					152,076
自己株式の取得					16,767
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額)	409	8,275	8,684	1,513	10,198
連結会計年度中の変動額合計(千円)	409	8,275	8,684	1,513	145,507
平成19年3月31日残高(千円)	1,435	15,124	16,559	1,513	2,761,036

## (4) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

		当四半期 (平成20年3月期 第1四半期)	前連結会計年度 (平成19年3月期)
区分	注記 番号	金額(千円)	金額(千円)
営業活動による キャッシュ・フロー			
税金等調整前四半期(当期)純利益		14,998	183,874
減価償却費		48,684	128,824
貸倒引当金の増減額(は減少)		1,840	2,705
退職給付引当金の増加額		818	1,939
賞与引当金の減少額			1,000
受取利息		418	3,101
支払利息		1,430	5,810
為替差損益			46
持分法による投資損失		2,583	1,409
持分変動利益			31,369
投資有価証券売却益		25,500	
売上債権の増減額(は増加)		28,415	261,508
仕入債務の減少額		2,586	296,142
未払金の増加額		3,905	21,003
未払消費税等の減少額		627	14,781
未収入金の増加額		1,586	2,017
未払費用の増加額		6,241	3,697
その他		81,090	115,855
小計		63,402	378,261
利息の受取額		479	3,662
利息の支払額		1,532	8,629
法人税等の支払額		5,067	44,103
営業活動による キャッシュ・フロー		69,522	329,190
投資活動による キャッシュ・フロー			
有形固定資産の取得による支出		8,278	83,151
無形固定資産の取得による支出		30,453	127,402
投資有価証券の取得による支出		37,404	197,000
投資有価証券の売却による収入		92,400	
新規連結子会社株式の取得による支出			306,698
敷金保証金の差入による支出		4,783	27,845
貸付による支出			112,000
貸付金の回収による収入		750	159,322
投資活動による キャッシュ・フロー		12,231	694,775

		当四半期 (平成20年3月期 第1四半期)	前連結会計年度 (平成19年3月期)
区分	注記 番号	金額(千円)	金額(千円)
財務活動による キャッシュ・フロー			
短期借入金の減少額		1,069	298,987
長期借入金の返済による支出		17,500	50,000
自己株式の取得による支出		964	16,767
財務活動による キャッシュ・フロー		19,533	365,754
現金及び現金同等物に係る 換算差額		3,600	6,754
現金及び現金同等物の減少額		73,223	724,585
現金及び現金同等物の 期首残高		1,354,720	2,079,305
現金及び現金同等物の 四半期末(期末)残高		1,281,496	1,354,720

## (5) 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	前年同四半期 (平成19年3月期 第1四半期)	当四半期 (平成20年3月期 第1四半期)	前連結会計年度 (平成19年3月期)
1 連結の範囲に関する事項	<p>連結子会社の数 7社 連結子会社の名称 上海網村信息技术有限公司 (株)ウォーターワンテ レマーケティング (株)グローバル・コミュ ニケーション・インク (株)ジェイ・スカイ・モ バイル NVソフト(株) (株)エンコード・ジャパ ン 合肥網村信息技术有限 公司 合肥網村信息技术有限公司 は当四半期に設立したこと により連結の範囲に含めて おります。</p>	<p>連結子会社の数 7社 連結子会社の名称 上海網村信息技术有限 公司 (株)ウォーターワンテ レマーケティング (株)グローバル・コミュ ニケーション・インク (株)ジェイ・スカイ・モ バイル NVソフト(株) (株)クロスリンク 合肥網村信息技术有限 公司</p>	<p>連結子会社の数 7社 連結子会社の名称 上海網村信息技术有限 公司 (株)ウォーターワンテ レマーケティング (株)グローバル・コミュ ニケーション・インク (株)ジェイ・スカイ・モ バイル NVソフト(株) (株)クロスリンク 合肥網村信息技术有限 公司 合肥網村信息技术有限公司 は当連結会計年度に設立し たことにより連結の範囲に 含めております。(株)クロ スリンクは、連結子会社 (株)グローバル・コミュ ニケーション・インクが当連 結会計年度に株式を新規取 得したことにより連結の範 囲に含めております。(株) エンコード・ジャパンは平 成18年7月1日付で、当社 に吸収合併されたことから、 当連結会計年度では消滅時 まで連結しております。</p>
2 持分法の適用に 関する事項	<p>持分法を適用した関連会社 数 1社 会社等の名称 (株)アリコシステム</p>	同左	同左
3 連結子会社の中間 決算日(決算日)等 に関する事項	<p>連結子会社のうち、上海 網村信息技术有限公司と合 肥網村信息技术有限公司の 四半期決算日は3月31日で あります。 四半期連結財務諸表の作 成に当たっては、同四半期 決算日現在の四半期財務諸 表を使用しております。た だし、四半期連結決算日ま での期間に発生した重要な 取引については、連結上必 要な調整を行っております。</p>	同左	<p>連結子会社のうち、上海 網村信息技术有限公司と合 肥網村信息技术有限公司の 決算日は12月31日であり ます。 連結財務諸表の作成に当 たっては、同決算日現在の 財務諸表を使用しており ます。ただし、連結決算日 までの期間に発生した重要 な取引については、連結上 必要な調整を行っており ます。</p>
4 会計処理基準に関 する事項 (1)重要な資産の評 価基準及び評価 の方法	<p>有価証券 その他有価証券 時価のないもの 移動平均法による原 価法を採用しておりま す。</p>	<p>有価証券 その他有価証券 時価のないもの 同左</p>	<p>有価証券 その他有価証券 時価のないもの 同左</p>

項目	前年同四半期 (平成19年3月期 第1四半期)	当四半期 (平成20年3月期 第1四半期)	前連結会計年度 (平成19年3月期)
	たな卸資産 商品 先入先出法による原価法を 採用しております。 製品 先入先出法による原価 法を採用しております。	たな卸資産 商品  製品 同左	たな卸資産 商品 同左  製品 同左
(2)重要な減価償却 資産の減価償却 の方法	有形固定資産 定率法を採用してしま す。なお、主な耐用年数は 以下のとおりであります。 建物付属設備 8年～18年 工具器具備品 4年～15年  無形固定資産 市場販売目的のソフトウ ェア(ゲームソフト等のコ ンテンツを含む)は見込販 売数量(見込有効期間3年 以下)に基づく償却方法を 採用しております。自社利 用のソフトウェアについて 見込利用可能期間(5年以 下)による定額法を採用し ております。	有形固定資産 同左  無形固定資産 同左	有形固定資産 同左  無形固定資産 同左
(3)重要な繰延資産 の処理の方法	開業費 5年間で均等償却	開業費 同左	開業費 同左
(4)重要な引当金の 計上基準	貸倒引当金 債権の貸倒による損失に 備えるため、一般債権につ いては貸倒実績率により、 貸倒懸念債権等特定の債権 については個々に回収可能 性を検討して回収不能見込 額を計上しております。 賞与引当金 従業員に対して支給する 賞与の支出に充てるため、 支給見込み額に基づき四半 期に見合う分を計上して おります。 退職給付引当金 従業員の退職給付に備え るため、当四半期末におけ る簡便法(期末自己都合要 支給額を退職給付債務とみ なす方法)の計算方法によ る退職給付債務の見込額に 基づき、当四半期末におい て発生していると認められ る額を計上しております。	貸倒引当金 同左  退職給付引当金 同左	貸倒引当金 同左  退職給付引当金 従業員の退職給付に備え るため、当連結会計年度末 における簡便法(期末自己 都合要支給額を退職給付債 務とみなす方法)の計算方 法による退職給付債務の見 込額に基づき、当連結会計 年度末において発生してい ると認められる額を計上し ております。
(5)重要なリース取	リース物件の所有権が借	同左	同左

項目	前年同四半期 (平成19年3月期 第1四半期)	当四半期 (平成20年3月期 第1四半期)	前連結会計年度 (平成19年3月期)
引の処理方法	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かかる方法に準じた会計処理によっております。		
(6) 重要なヘッジ会計の方法	ヘッジ会計の方法 繰延ヘッジ処理によっております。また、金利スワップの特例処理の要件を満たしている場合には特例処理を採用しております。 ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段 金利スワップ ヘッジ対象 借入金利息 ヘッジ方針 借入金の金利変動リスクを回避する目的で対象債務の範囲内で金利スワップ取引を行っております。 ヘッジ有効性評価の方法 金利スワップの特例処理の要件を満たしているものはヘッジの有効性の判定を省略しております。	ヘッジ会計の方法 同左  ヘッジ手段とヘッジ対象 同左  ヘッジ方針 同左  ヘッジ有効性評価の方法 同左	ヘッジ会計の方法 同左  ヘッジ手段とヘッジ対象 同左  ヘッジ方針 同左  ヘッジ有効性評価の方法 同左
(7) その他四半期連結財務諸表(連結財務諸表)作成のための重要な事項	消費税等の会計処理方法 税抜方式を採用しております。 なお、一部の連結子会社については、税込み方式によっております。	消費税等の会計処理方法 税抜方式を採用しております。	消費税等の会計処理方法 同左
5 連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項	連結子会社の資産及び負債の評価方法は、全面時価評価法によっております。	同左	同左
6 のれん及び負ののれんの償却に関する事項	のれんは、20年間で均等償却しております。	のれんは、5年間または20年間で均等償却しております。	同左
7 四半期連結キャッシュ・フロー計算書(連結キャッシュ・フロー計算書)における資金の範囲		手許現金及び要求払預金のほか、取得日より3ヶ月以内に満期日が到来する定期性預金及び取得日より3ヶ月以内に償還日が到来する容易に換金可能で、かつ、価値変動について僅少なりリスクしか負わない短期投資からなるものとしております。	同左

## 6. 四半期個別財務諸表

## (1) 四半期貸借対照表

区分	前年同四半期 (平成19年3月期 第1四半期)		当四半期 (平成20年3月期 第1四半期)		前事業年度 (平成19年3月期)	
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)						
流動資産						
1 現金及び預金	1,740,338		1,148,929		1,206,088	
2 売掛金	428,874		448,201		476,471	
3 たな卸資産	1,917		1,583		1,722	
4 繰延税金資産	80,538		92,936		92,936	
5 短期貸付金	358,000		319,889		290,500	
6 その他	31,531		104,099		41,052	
貸倒引当金	10,761		13,308		15,148	
流動資産合計	2,630,439	77.6	2,102,330	65.4	2,093,621	64.7
固定資産						
1 有形固定資産						
(1)建物付属設備	9,943		15,134		15,904	
(2)工具器具備品	83,084		79,316		82,932	
(3)機械装置			3,182		3,505	
有形固定資産合計	93,027		97,632		102,342	
2 無形固定資産						
(1)のれん			25,000		26,500	
(2)ソフトウェア	48,672		64,348		39,072	
(3)ソフトウェア 仮勘定	4,896		14,103		40,499	
(4)その他	8,514		7,429		7,640	
無形固定資産合計	62,084		110,881		113,711	
3 投資その他の 資産						
(1)投資有価証券	234,740		375,264		399,550	
(2)関係会社株式	328,200		475,410		475,410	
(3)その他	39,872		50,826		51,204	
投資その他の資産 合計	602,813		901,501		926,164	
固定資産合計	757,925	22.4	1,110,015	34.6	1,142,218	35.3
資産合計	3,388,364	100.0	3,212,346	100.0	3,235,840	100.0

区分	前年同四半期 (平成19年3月期 第1四半期)		当四半期 (平成20年3月期 第1四半期)		前事業年度 (平成19年3月期)	
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
<b>(負債の部)</b>						
流動負債						
1 買掛金	174,243		155,203		177,025	
2 短期借入金	350,000		50,000		50,000	
3 未払金	52,572		75,817		75,868	
4 その他	20,277		36,265		35,758	
流動負債合計		597,093		317,286		338,652
固定負債						
1 長期借入金	125,000		75,000		92,500	
2 退職給付引当金	6,094		8,064		7,245	
3 その他	3,893		4,536		2,416	
固定負債合計		134,987		87,600		102,161
負債合計		732,081		404,887		440,814
<b>(純資産の部)</b>						
株主資本						
1 資本金		2,191,105		2,191,105		2,191,105
2 資本剰余金						
(1)資本準備金	585,061		585,061		585,061	
資本剰余金合計		585,061		585,061		585,061
3 利益剰余金						
(1)その他利益剰余金						
繰越利益剰余金	34,442		194,718		184,610	
利益剰余金合計		34,442		194,718		184,610
4 自己株式		154,094		169,663		168,699
株主資本合計		2,656,514		2,801,221		2,792,077
評価・換算差額等						
1 その他有価証券評価差額金	231		4,525		1,435	
評価・換算差額等合計		231		4,525		1,435
新株予約権				1,712		1,513
純資産合計		2,656,283		2,807,458		2,795,026
負債及び純資産合計		3,388,364		3,212,346		3,235,840

## (2) 四半期損益計算書

区分	前年同四半期 (平成19年3月期 第1四半期)		当四半期 (平成20年3月期 第1四半期)		前事業年度 (平成19年3月期)				
	金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)			
売上高		391,144	100.0		501,613	100.0		1,922,344	100.0
売上原価		196,233	50.2		287,194	57.3		1,004,345	52.2
売上総利益		194,911	49.8		214,419	42.7		917,999	47.8
販売費及び 一般管理費		158,633	40.5		229,885	45.8		746,599	38.8
営業利益又は営業損 失( )		36,278	9.3		15,466	3.1		171,399	8.9
営業外収益		1,396	0.3		1,933	0.4		6,834	0.4
営業外費用		2,359	0.6		1,286	0.3		5,809	0.3
経常利益又は経常損 失( )		35,315	9.0		14,819	3.0		172,425	9.0
特別利益					25,500	5.1		11,265	0.6
特別損失		300	0.0					9,486	0.5
税引前四半期(当期) 純利益		35,015	9.0		10,680	2.1		174,204	9.1
法人税、住民税 及び事業税	572			572			1,955		
法人税等調整額		572	0.2		572	0.1	12,361	10,406	0.5
四半期(当期)純利益		34,442	8.8		10,108	2.0		184,610	9.6

## (3) 四半期株主資本等変動計算書

前四半期(自平成18年4月1日至平成18年6月30日)

	株主資本						株主資本 合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		自己株式	
		資本 準備金	資本剰余 金合計	その他利 益剰余金 繰越利益 剰余金	利益剰余 金合計		
平成18年3月31日残高 (千円)	2,191,105	1,276,725	1,276,725	691,663	691,663	151,931	2,624,234
事業年度中の変動額							
資本準備金の取崩額		691,663	691,663	691,663	691,663		
四半期純利益				34,442	34,442		34,442
自己株式の取得						2,162	2,162
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額 (純額)							
当四半期の変動額合計 (千円)		691,663	691,663	726,106	726,106	2,162	32,280
平成18年6月30日残高 (千円)	2,191,105	585,061	585,061	34,442	34,442	154,094	2,656,514

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
平成18年3月31日残高 (千円)	1,026	1,026	2,625,260
当四半期の変動額			
資本準備金の取崩額			
四半期純利益			34,442
自己株式の取得			2,162
株主資本以外の項目の 当四半期の変動額(純 額)	1,257	1,257	1,257
当四半期の変動額合計 (千円)	1,257	1,257	31,022
平成18年6月30日残高 (千円)	231	231	2,656,283

当四半期(自平成19年4月1日至平成19年6月30日)

	株主資本						株主資本 合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		自己株式	
		資本 準備金	資本剰余 金合計	その他利 益剰余金 繰越利益 剰余金	利益剰余 金合計		
平成19年3月31日残高 (千円)	2,191,105	585,061	585,061	184,610	184,610	168,699	2,792,077
事業年度中の変動額							
四半期純利益				10,108	10,108		10,108
自己株式の取得						964	964
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額 (純額)							
当四半期の変動額合計 (千円)				10,108	10,108	964	9,143
平成19年6月30日残高 (千円)	2,191,105	585,061	585,061	194,718	194,718	169,663	2,801,221

	評価・換算差額等		新株予約権	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計		
平成19年3月31日残高 (千円)	1,435	1,435	1,513	2,795,026
当四半期の変動額				
四半期純利益				10,108
自己株式の取得				964
株主資本以外の項目の 当四半期の変動額(純 額)	3,090	3,090	198	3,288
当四半期の変動額合計 (千円)	3,090	3,090	198	12,432
平成19年6月30日残高 (千円)	4,525	4,525	1,712	2,807,458

前事業年度(自平成18年4月1日至平成19年3月31日)

	株主資本						
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		自己株式	株主資本合計
		資本準備金	資本剰余金合計	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計		
平成18年3月31日残高(千円)	2,191,105	1,276,725	1,276,725	691,663	691,663	151,931	2,624,234
事業年度中の変動額							
資本準備金の取崩額		691,663	691,663	691,663	691,663		
当期純利益				184,610	184,610		184,610
自己株式の取得						16,767	16,767
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額 (純額)							
事業年度中の変動額合計 (千円)		691,663	691,663	876,274	876,274	16,767	167,843
平成19年3月31日残高 (千円)	2,191,105	585,061	585,061	184,610	184,610	168,699	2,792,077

	評価・換算差額等		新株予約権	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計		
平成18年3月31日残高 (千円)	1,026	1,026		2,625,260
事業年度中の変動額				
資本準備金の取崩額				
当期純利益				184,610
自己株式の取得				16,767
株主資本以外の項目の 当四半期の変動額(純 額)	409	409	1,513	1,922
事業年度中の変動額合計 (千円)	409	409	1,513	169,766
平成19年3月31日残高 (千円)	1,435	1,435	1,513	2,795,026

## (4) 注記事項

項目	前年同四半期 (平成19年3月期 第1四半期)	当四半期 (平成20年3月期 第1四半期)	前事業年度 (平成19年3月期)
1 資産の評価基準 及び評価方法	<p>有価証券 子会社株式及び関連会社 株式 移動平均法による原価 法を採用しております。</p> <p>その他有価証券 時価のないもの 移動平均法による原価 法を採用しております。</p> <p>たな卸資産 製品 先入先出法による原価 法を採用しております。</p>	<p>有価証券 子会社株式及び関連会社 株式 同左</p> <p>その他有価証券 同左</p> <p>たな卸資産 製品 同左</p>	<p>有価証券 子会社株式及び関連会社 株式 同左</p> <p>その他有価証券 同左</p> <p>たな卸資産 製品 同左</p>
2 固定資産の減価償 却の方法	<p>有形固定資産 定率法を採用しておりま す。なお、主な耐用年数は 以下のとおりであります。 建物付属設備 8年～18年 工具器具備品 4年～15年</p> <p>無形固定資産 市場販売目的のソフトウ ェア(ゲームソフト等のコ ンテンツを含む)は見込販 売数量(見込有効期間3年 以下)に基づく償却方法を 採用しております。自社利 用のソフトウェアについては 見込利用可能期間(5年 以下)による定額法を採用 しております。</p> <p>少額減価償却資産 取得価額が10万円以上 20万円未満の資産につい ては、3年均等償却によっ ております。</p>	<p>有形固定資産 同左</p> <p>無形固定資産 同左</p> <p>少額減価償却資産 同左</p>	<p>有形固定資産 同左</p> <p>無形固定資産 同左</p> <p>少額減価償却資産 同左</p>
3 引当金の計上基準	<p>貸倒引当金 債権の貸倒による損失に 備えるため、一般債権につ いては貸倒実績率により、 貸倒懸念債権等特定の債権 については個々に回収可能 性を検討して回収不能見込 額を計上しております。</p> <p>退職給付引当金 従業員の退職給付に備え るため、当期末における簡 便法(期末自己都合要支給 額を退職給付債務とみなす 方法)の計算方法による退</p>	<p>貸倒引当金 同左</p> <p>退職給付引当金 同左</p>	<p>貸倒引当金 同左</p> <p>退職給付引当金 従業員の退職給付に備え るため、当期末における簡 便法(期末自己都合要支給 額を退職給付債務とみなす方法) の計算方法による退職債務</p>

項目	前年同四半期 (平成19年3月期 第1四半期)	当四半期 (平成20年3月期 第1四半期)	前事業年度 (平成19年3月期)
	職債務の見込額に基づき、当四半期末において発生していると認められる額を計上しております。		の見込額に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上しております。
4 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かかる方法に準じた会計処理によっております。	同左	同左
5 ヘッジ会計の方法	ヘッジ会計の方法 繰延ヘッジ処理によっております。また、金利スワップの特例処理の要件を満たしている場合には特例処理を採用しております。 ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段 金利スワップ ヘッジ対象 借入金利息 ヘッジ方針 借入金の金利変動リスクを回避する目的で対象債務の範囲内で金利スワップ取引を行っております。 ヘッジ有効性評価の方法 金利スワップの特例処理の要件を満たしているものはヘッジの有効性の判定を省略しております。	ヘッジ会計の方法 同左  ヘッジ手段とヘッジ対象 同左  ヘッジ方針 同左  ヘッジ有効性評価の方法 同左	ヘッジ会計の方法 同左  ヘッジ手段とヘッジ対象 同左  ヘッジ方針 同左  ヘッジ有効性評価の方法 同左
6 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方法 税抜方式を採用しております。	消費税等の会計処理方法 同左	消費税等の会計処理方法 同左