

# 平成19年12月期 第1四半期財務・業績の概況（連結）

平成19年5月15日

（コード番号：3807）大阪証券取引所

上場会社名 株式会社フィスコ

ニッポン・ニュー・マーケット  
「ヘラクレス」

（URL <http://www.fisco.co.jp/>）

問合せ先

代表者役職・氏名 代表取締役社長 三木 茂  
責任者役職・氏名 取締役総務経理部長 上中 淳行

TEL：（03）5212-8790

## 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の方法の変更の有無 : 無
- ③ 連結及び持分法の適用範囲の異動の有無 : 無
- ④ 会計監査人の関与 : 有

四半期連結財務諸表については、大阪証券取引所の「ニッポン・ニュー・マーケット「ヘラクレス」に関する有価証券上場規程、事務規程、信用取引・貸借取引規程及び受託契約準則の特例の取扱い」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12月期第1四半期財務・業績の概況（平成19年1月1日～平成19年3月31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        | % |
| 19年12月期第1四半期 | 249 | — | △49  | — | △49  | — | △26        | — |
| 18年12月期第1四半期 | —   | — | —    | — | —    | — | —          | — |
| （参考）18年12月期  | 981 |   | 42   |   | 39   |   | 22         |   |

|              | 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  |
| 19年12月期第1四半期 | △815            | 60 | —                      | —  |
| 18年12月期第1四半期 | —               | —  | —                      | —  |
| （参考）18年12月期  | 733             | 83 | 705                    | 49 |

※平成18年12月期（前第1四半期連結会計期間）については、開示対象ではないため記載を省略しております。

### [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ける我が国経済は、日経平均株価において、平成19年2月22日に6年9ヵ月ぶりとなる18,000円台を回復しました。しかしながら、2月28日に中国・上海株式市場の株価暴落によって起きた世界同時株安の影響を受け、国内株式市場は3月初旬にかけて大幅な調整を余儀なくされました。

調整の過程を経て、日経平均株価は当第1四半期連結会計期間末現在で17,287円65銭まで回復しましたが、新興企業株は依然としてその後もさらなる調整を続けています。

このような環境下、当社グループでは、将来きたるべき時代のお客さまのさまざまなニーズに応えられるよう人員の拡充を行い、株式、通貨、金利・債券、商品先物の各市場に関する調査・分析に基づく新たなコンテンツの開発に注力いたしました。

景気拡大基調が継続し、さらなる経済成長が期待される中、法人および個人の投資・運用対象となる金融商品は多様化の一途をたどっています。新商品としましては、国際分散投資に関するレポート「グローバル投資のお手本 2to5」、テクニカル分析に基づく株式個別銘柄レポート「マルチ・テクニカルアナライザー」、新興市場銘柄を対象とする独自の株価指数「FINDEX（フィンデックス）」、金融法人向けコメント配信・検索ツール「MAYFIELD（メイフィールド）」などをリリースし、金融法人の営業支援と個人投資家の投資パフォーマンスの向上に資する情報サービスの提供に努めてまいりました。

以上の結果、当第1四半期連結会計期間における売上は249百万円となり、これに対応する売上原価は84百万円で、売上総利益は164百万円となりました。販売費及び一般管理費は213百万円であり、この結果、営業損失は49百万円、経常損失は49百万円、そして当期純損失は26百万円となりました。

このように当第1四半期連結会計期間においては、営業損失、経常損失及び当期純損失を計上することとなりました。これは、クラブフィスコにおける会員増加に対応するシステム投資、コンテンツ拡充に対する人員増などの主要コストの増加によるものですが、これら先行コストによるサービスの向上が売上高を拡大し、利益を計上する体質に早期に復活してまいりたいと存じます。

## (2) 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  |
| 19年12月期第1四半期 | 1,340 | 1,168 | 84.1   | 34,428   | 07 |
| 18年12月期第1四半期 | —     | —     | —      | —        | —  |
| (参考) 18年12月期 | 1,349 | 1,208 | 86.5   | 35,875   | 84 |

※平成18年12月期（前第1四半期連結会計期間）については、開示対象ではないため記載を省略しております。

### [連結財政状態の変動状況に関する定性的情報等]

当第1四半期連結会計期間末の資産合計は、前連結会計年度末に比して9百万円減少し、1,340百万円となりました。

流動資産を見ますと現金及び預金は120百万円増加し、681百万円となりました。これは、前連結会計年度末に投資事業組合の解散による未収入金の回収と、投資有価証券の売却によるものです。証券会社預け金は、31百万円増加し133百万円となりましたが、投資有価証券を売却した金額の一部を事業資金として流動性の高いものに移管したことにより増えています。当第1四半期連結会計期間末において有価証券28百万の残高が計上されておりますが、これは子会社であるリサーチアンドプライシングテクノロジー株式会社において、待機資金の一時運用を開始したことによる運用目的有価証券の増加によるものです。繰延税金資産は、当第1四半期連結会計期間末に税務上の損失が発生したことを主たる原因として7百万円増加しました。

その他流動資産においては、未収入金が35百万円減少しておりますが、これは主に前連結会計年度中に解散した投資事業組合からの元本及び配当金の回収を主たる要因としています。

有形固定資産では、クラブフィスコの会員増強に対応するネットワーク関連機器やサーバー取得を主たる要因として、18百万円増加しております。

無形固定資産では、認証強化などのソフトウェア完成による振替で、ソフトウェア制作仮勘定が11百万円減少しております。

投資その他の資産は、主に投資有価証券の売却により180百万円減少しております。

前連結会計年度末における負債総額は141百万円だったのに対し、当第1四半期連結会計期間末には30百万円増加し、171百万円となりました。有形固定資産の増加に伴い、その他流動負債のうち、未払金が19百万円増加し、56百万円となりました。また、株式会社フィスコアセットマネジメントにおける人員増を主たる要因として、その他流動負債のうち、預り金が4百万円増加しました。さらに、リサーチアンドプライシングテクノロジー株式会社による資産運用開始に伴い、その他流動負債のうち、信用取引未払金が13百万円が増加しました。

純資産につきましては、前連結会計年度末に比して39百万円減少し、1,168百万円となりました。これにつきましては、当第1四半期連結会計期間における第1四半期純損失26百万円の計上及び配当金の支払い24百万円により、利益剰余金が50百万円減少し、36百万円となったのが主たる要因です。

## (3) 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               |
| 19年12月期第1四半期 | △29                  | 189                  | △7                   | 814               |
| 18年12月期第1四半期 | —                    | —                    | —                    | —                 |
| (参考) 18年12月期 | 96                   | △287                 | 462                  | 661               |

※平成18年12月期（前第1四半期連結会計期間）については、開示対象ではないため記載を省略しております。

## [連結キャッシュ・フローの状況に関する定性的情報等]

当第1四半期連結会計期間末の現金及び現金同等物（以下「資金」という）は、前連結会計期間末に比して152百万円増加し、814百万円となりました。

当第1四半期連結会計期間における各キャッシュ・フローとそれらの要因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は29百万円の支出となりました。これは、税金等調整前第1四半期純損失が45百万円計上されたことが主たる要因であります。並びに、資金減少要因として売上債権の増加が14百万円、投資有価証券売却益が6百万円あります。増加要因としては、減価償却費19百万円、未払金・前受金・預り金等その他流動負債の増加による収入が18百万円あります。

## (投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動による資金は189百万円の収入となりました。主たる変動要因として、外国銘柄を主とした有価証券の取得による支出が21百万円、当該有価証券の売却による収入が9百万円、日経225連動型上場投信等、投資有価証券取得による支出が120百万円、ドイツ・マネープラス等の投資有価証券売却による収入が307百万円あります。また、ECサイト開発等のソフトウェア開発投資のための支出が10百万円と、ECサイト販売機能強化のためのネットワーク・サーバー機器等有形固定資産取得に対する支出が16百万円あります。なお、当期において前期末に解散した投資事業組合に対する出資金の回収が発生したため、それに係る未収入金の減少による収入が33百万円発生しております。

## (財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動による資金は7百万円の支出となりました。主たる資金減少要因として配当金の支払いに対する支出24百万円、借入金の返済5百万円があります。また、増加要因としては新株予約権等の行使による増資収入12百万円、子会社の少数株主からの払込収入が10百万円あります。

## ○添付資料

四半期連結貸借対照表、四半期連結損益計算書、四半期連結株主資本等変動計算書、四半期連結キャッシュ・フロー計算書、セグメント情報、平成19年12月期 第1四半期財務・業績の概況（個別）、四半期貸借対照表、四半期損益計算書、四半期株主資本等変動計算書

以上

[参考]

平成19年12月期通期連結業績予想数値（自平成19年1月1日 至平成19年12月31日）

(注) 記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

|     | 売上高   | 経常利益 | 当期純利益 |
|-----|-------|------|-------|
|     | 百万円   | 百万円  | 百万円   |
| 中間期 | 623   | △24  | △12   |
| 通期  | 1,340 | 77   | 51    |

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 1,559円82銭

[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において、営業損失、経常損失及び第1四半期純損失を計上しておりますが、これらの要因は会員増に対応するシステム投資、コンテンツ拡充に対する人員増などの先行投資によるものであります。これら先行投資が、主としてクラブフィスコ会員増加による情報サービス事業と連結子会社である株式会社フィスコアセットマネジメントの公募投信設定によるコンサルティング事業の収益を拡大するものと見込んでいることから、平成19年12月の業績見通しにつきましては、平成19年2月14日にお知らせしたとおりでございます。

なお、平成19年4月27日に取得したエヌ・エヌ・エー株式会社の持分法適用につきましては、同社の連結業績及び予算集計等の作業中であり、当期の連結業績予想に与える影響は策定次第、改めてお知らせいたします。

※ 上記に記載した予想数値は、現時点で入手可能な情報に基づき判断した見通しであり、多分に不確定な要素を含んでおります。実際の業績等は、業況の変化等により、上記予想数値と異なる場合があります。

4. 四半期連結財務諸表等

(1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

| 区分                  | 注記<br>番号 | 当第1四半期連結会計期間末<br>(平成19年3月31日) |            | 前第1四半期連結会計期間末<br>(平成18年3月31日) |            | 前連結会計年度の<br>要約連結貸借対照表<br>(平成18年12月31日) |            |  |
|---------------------|----------|-------------------------------|------------|-------------------------------|------------|--|------------|--|
|                     |          | 金額                            | 構成比<br>(%) | 金額                            | 構成比<br>(%) | 金額                                     | 構成比<br>(%) |  |
| <b>(資産の部)</b>       |          |                               |            |                               |            |  |            |  |
| <b>I 流動資産</b>       |          |                               |            |                               |            |  |            |  |
| 1. 現金及び預金           |          | 681,200                       |            | —                             |            | 560,331                                |            |  |
| 2. 証券会社預け金          | ※1       | 133,094                       |            | —                             |            | 101,275                                |            |  |
| 3. 売掛金              |          | 124,289                       |            | —                             |            | 109,456                                |            |  |
| 4. 有価証券             | ※1       | 28,857                        |            | —                             |            | —                                      |            |  |
| 5. 繰延税金資産           |          | 8,079                         |            | —                             |            | 1,041                                  |            |  |
| 6. その他              |          | 28,061                        |            | —                             |            | 65,905                                 |            |  |
| 貸倒引当金               |          | △91                           |            | —                             |            | △178                                   |            |  |
| 流動資産合計              |          | 1,003,491                     | 74.9       | —                             | —          | 837,831                                | 62.1       |  |
| <b>II 固定資産</b>      |          |                               |            |                               |            |  |            |  |
| 1. 有形固定資産           |          |                               |            |                               |            |  |            |  |
| (1) 建物              |          | 42,209                        |            | —                             |            | 42,209                                 |            |  |
| 減価償却累計額             |          | 15,245                        | 26,963     | —                             | —          | 14,096                                 | 28,112     |  |
| (2) 器具及び備品          |          | 126,740                       |            | —                             |            | 103,688                                |            |  |
| 減価償却累計額             |          | 70,388                        | 56,351     | —                             | —          | 66,686                                 | 37,001     |  |
| 有形固定資産合計            |          | 83,314                        | 6.2        | —                             | —          | 65,113                                 | 4.8        |  |
| 2. 無形固定資産           |          |                               |            |                               |            |  |            |  |
| (1) のれん             |          | 6,322                         |            | —                             |            | —                                      |            |  |
| (2) 営業権             |          | —                             |            | —                             |            | 1,450                                  |            |  |
| (3) 連結調整勘定          |          | —                             |            | —                             |            | 5,428                                  |            |  |
| (4) ソフトウェア          |          | 119,632                       |            | —                             |            | 119,913                                |            |  |
| (5) ソフトウェア<br>制作仮勘定 |          | 1,960                         |            | —                             |            | 13,145                                 |            |  |
| (6) その他             |          | 1,333                         |            | —                             |            | 1,333                                  |            |  |
| 無形固定資産合計            |          | 129,248                       | 9.6        | —                             | —          | 141,270                                | 10.5       |  |
| 3. 投資その他の資産         |          |                               |            |                               |            |  |            |  |
| (1) 投資有価証券          |          | 37,799                        |            | —                             |            | 220,166                                |            |  |
| (2) 従業員長期貸付金        |          | 1,448                         |            | —                             |            | 3,282                                  |            |  |
| (3) 差入保証金           |          | 56,806                        |            | —                             |            | 53,670                                 |            |  |
| (4) 保険積立金           |          | 19,709                        |            | —                             |            | 19,572                                 |            |  |
| (5) 繰延税金資産          |          | 1,389                         |            | —                             |            | 648                                    |            |  |
| (6) その他             |          | 459                           |            | —                             |            | 523                                    |            |  |
| 貸倒引当金               |          | △1                            |            | —                             |            | △2                                     |            |  |
| 投資その他の資産<br>合計      |          | 117,612                       | 8.8        | —                             | —          | 297,861                                | 22.1       |  |
| 固定資産合計              |          | 330,175                       | 24.6       | —                             | —          | 504,245                                | 37.4       |  |
| <b>III 繰延資産</b>     |          |                               |            |                               |            |  |            |  |
| 1. 開業費              |          | 234                           |            | —                             |            | 255                                    |            |  |
| 2. 株式交付費            |          | 6,176                         |            | —                             |            | —                                      |            |  |
| 3. 新株発行費            |          | —                             |            | —                             |            | 7,075                                  |            |  |
| 繰延資産合計              |          | 6,410                         | 0.5        | —                             | —          | 7,331                                  | 0.5        |  |
| 資産合計                |          | 1,340,078                     | 100.0      | —                             | —          | 1,349,408                              | 100.0      |  |

(単位：千円)

| 区分                  | 注記<br>番号 | 当第1四半期連結会計期間末<br>(平成19年3月31日) |            | 前第1四半期連結会計期間末<br>(平成18年3月31日) |            | 前連結会計年度の<br>要約連結貸借対照表<br>(平成18年12月31日) |            |  |
|---------------------|----------|-------------------------------|------------|-------------------------------|------------|--|------------|--|
|                     |          | 金額                            | 構成比<br>(%) | 金額                            | 構成比<br>(%) | 金額                                     | 構成比<br>(%) |  |
| <b>(負債の部)</b>       |          |                               |            |                               |            |  |            |  |
| <b>I 流動負債</b>       |          |                               |            |                               |            |  |            |  |
| 1. 買掛金              |          | 5,714                         |            | —                             |            | 4,258                                  |            |  |
| 2. 短期借入金            |          | 21,747                        |            | —                             |            | 20,580                                 |            |  |
| 3. 未払法人税等           |          | 1,882                         |            | —                             |            | 6,776                                  |            |  |
| 4. その他              |          | 109,103                       |            | —                             |            | 70,190                                 |            |  |
| 流動負債合計              |          | 138,447                       | 10.3       | —                             | —          | 101,804                                | 7.6        |  |
| <b>II 固定負債</b>      |          |                               |            |                               |            |  |            |  |
| 1. 長期借入金            |          | 32,939                        |            | —                             |            | 39,251                                 |            |  |
| 固定負債合計              |          | 32,939                        | 2.5        | —                             | —          | 39,251                                 | 2.9        |  |
| 負債合計                |          | 171,386                       | 12.8       | —                             | —          | 141,055                                | 10.5       |  |
| <b>(純資産の部)</b>      |          |                               |            |                               |            |  |            |  |
| <b>I 株主資本</b>       |          |                               |            |                               |            |  |            |  |
| 1. 資本金              |          | 732,635                       | 54.7       | —                             | —          | 720,257                                | 53.4       |  |
| 2. 資本剰余金            |          | 402,808                       | 30.0       | —                             | —          | 402,797                                | 29.8       |  |
| 3. 利益剰余金            |          | 36,161                        | 2.7        | —                             | —          | 87,092                                 | 6.5        |  |
| 4. 自己株式             |          | △43,082                       | △3.2       | —                             | —          | △43,082                                | △3.2       |  |
| 株主資本合計              |          | 1,128,523                     | 84.2       | —                             | —          | 1,167,066                              | 86.5       |  |
| <b>II 評価・換算差額等</b>  |          |                               |            |                               |            |  |            |  |
| 1. その他有価証券<br>評価差額金 |          | △1,485                        | △0.1       | —                             | —          | △420                                   | 0.0        |  |
| <b>III 新株予約権</b>    |          |                               |            |                               |            |  |            |  |
|                     |          | 199                           | 0.0        | —                             | —          | 210                                    | 0.0        |  |
| <b>IV 少数株主持分</b>    |          |                               |            |                               |            |  |            |  |
|                     |          | 41,454                        | 3.1        | —                             | —          | 41,496                                 | 3.0        |  |
| 純資産合計               |          | 1,168,691                     | 87.2       | —                             | —          | 1,208,352                              | 89.5       |  |
| 負債純資産合計             |          | 1,340,078                     | 100.0      | —                             | —          | 1,349,408                              | 100.0      |  |

※平成18年12月期（前第1四半期連結会計期間）については、開示対象ではないため記載を省略しております。

## (2) 四半期連結損益計算書

(単位：千円)

| 区分  | 注記<br>番号 | 当第1四半期連結会計期間<br>(自平成19年1月1日<br>至平成19年3月31日) |            | 前第1四半期連結会計期間<br>(自平成18年1月1日<br>至平成18年3月31日) |            | 前連結会計年度の<br>要約連結損益計算書<br>(自平成18年1月1日<br>至平成18年12月31日) |            |        |     |
|---|----------|---|------------|---|------------|---|------------|--------|-----|
|   |          | 金額  | 百分比<br>(%) | 金額  | 百分比<br>(%) | 金額  | 百分比<br>(%) |        |     |
| <b>I 売上高</b>  |          |   | 249,023    | 100.0                                       | —          | —   | 981,035    | 100.0  |     |
| <b>II 売上原価</b>  |          |   | 84,661     | 34.0  | —          | —   | 278,947    | 28.4   |     |
| 売上総利益   |          |   | 164,362    | 66.0  | —          | —   | 702,087    | 71.6   |     |
| <b>III 販売費及び一般管理費</b>                                 | ※1       |   | 213,395    | 85.7  | —          | —   | 659,242    | 67.2   |     |
| 営業利益又は<br>営業損失(△)                                     |          |   | △49,032    | △19.7                                       | —          | —   | 42,845     | 4.4    |     |
| <b>IV 営業外収益</b>                                       |          |   |            |   |            |   |            |        |     |
| 1. 受取利息   |          | 329   |            |   | —          |   | 225        |        |     |
| 2. 有価証券運用益  |          | 171   |            |   | —          |   | —          |        |     |
| 3. 受取賃貸料  |          | —   |            |   | —          |   | 240        |        |     |
| 4. 為替差益   |          | 64  |            |   | —          |   | 643        |        |     |
| 5. 投資事業組合等<br>運用益                                     |          | —   |            |   | —          |   | 972        |        |     |
| 6. その他  |          | 62  | 628        | 0.2   | —          | —   | 887        | 2,969  | 0.3 |
| <b>V 営業外費用</b>  |          |   |            |   |            |   |            |        |     |
| 1. 支払利息   |          | 333   |            |   | —          |   | 1,580      |        |     |
| 2. 持分法による<br>投資損失                                     |          | —   |            |   | —          |   | 298        |        |     |
| 3. 開業費償却  |          | 21  |            |   | —          |   | 85         |        |     |
| 4. 株式交付費償却  |          | 899   |            |   | —          |   | —          |        |     |
| 5. 新株発行費償却  |          | —   |            |   | —          |   | 3,898      |        |     |
| 6. 商品棚卸評価損  |          | —   |            |   | —          |   | 20         |        |     |
| 7. その他  |          | 50  | 1,304      | 0.5   | —          | —   | 698        | 6,581  | 0.7 |
| 経常利益又は<br>経常損失(△)                                     |          |   | △49,708    | △20.0                                       | —          | —   | 39,233     | 4.0    |     |
| <b>VI 特別利益</b>  |          |   |            |   |            |   |            |        |     |
| 1. 貸倒引当金戻入  |          | 17  |            |   | —          |   | 71         |        |     |
| 2. 新株予約権戻入益   |          | —   |            |   | —          |   | 206        |        |     |
| 3. 投資有価証券売却益  |          | 6,466                                       |            |   | —          |   | 1,288      |        |     |
| 4. 持分変動損益   |          | —   | 6,484      | 2.6   | —          | —   | 3,922      | 5,488  | 0.6 |
| <b>VII 特別損失</b>                                       |          |   |            |   |            |   |            |        |     |
| 1. 持分変動損益   |          | 2,313                                       |            |   | —          |   | —          |        |     |
| 2. 固定資産除却損  | ※2       | —   | 2,313      | 0.9   | —          | —   | 155        | 155    | 0.1 |
| 税金等調整前第1四半期(当<br>期)純利益又は税金等調整前<br>第1四半期(当期)純損失<br>(△) |          |   | △45,537    | △18.3                                       | —          | —   | 44,567     | 4.5    |     |
| 法人税、住民税<br>及び事業税                                      |          | 397   |            |   | —          |   | 5,201      |        |     |
| 法人税等調整額   |          | △7,038                                      | △6,640     | △2.6  | —          | —   | 19,176     | 24,377 | 2.5 |
| 少数株主損失  |          |   | 12,354     | 5.0   | —          | —   | 2,517      | 2,517  | 0.3 |
| 第1四半期(当期)純利益又<br>は第1四半期(当期)純損失<br>(△)                 |          |   | △26,542    | △10.7                                       | —          | —   | 22,706     | 22,706 | 2.3 |

※平成18年12月期(前第1四半期連結会計期間)については、開示対象ではないため記載を省略しております。

## (3) 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19年1月1日 至平成19年3月31日）

|   | 株主資本    |           |           |         |            | 評価・換算<br>差額等     | 新株<br>予約権 | 少数株主<br>持分 | 純資産<br>合計 |
|---|---------|-----------|-----------|---------|------------|------------------|-----------|------------|-----------|
|   | 資本金     | 資本<br>剰余金 | 利益<br>剰余金 | 自己株式    | 株主資本<br>合計 | その他有価証券<br>評価差額金 |           |            |           |
| 平成18年12月31日 残高<br>(千円)                      | 720,257 | 402,797   | 87,092    | △43,082 | 1,167,066  | △420             | 210       | 41,496     | 1,208,352 |
| 当第1四半期連結会計期間中の<br>変動額                       |         |           |           |         |            |                  |           |            |           |
| 新株の発行(千円)                                   | 12,377  | 10        |           |         | 12,387     |                  | △10       |            | 12,377    |
| 剰余金の配当(千円)                                  |         |           | △24,389   |         | △24,389    |                  |           |            | △24,389   |
| 第1四半期純損失(千円)                                |         |           | △26,542   |         | △26,542    |                  |           |            | △26,542   |
| 株主資本以外の項目の<br>当第1四半期連結会計期間中の<br>変動額(純額)(千円) |         |           |           |         |            | △1,065           |           | △41        | △1,107    |
| 当第1四半期連結会計期間中の<br>変動額合計(千円)                 | 12,377  | 10        | △50,931   | —       | △38,543    | △1,065           | △10       | △41        | △39,660   |
| 平成19年3月31日 残高<br>(千円)                       | 732,635 | 402,808   | 36,161    | △43,082 | 1,128,523  | △1,485           | 199       | 41,454     | 1,168,691 |

前第1四半期連結会計期間（自平成18年1月1日 至平成18年3月31日）

|   | 株主資本 |           |           |      |            | 評価・換算<br>差額等     | 新株<br>予約権 | 少数株主<br>持分 | 純資産<br>合計 |
|---|------|-----------|-----------|------|------------|------------------|-----------|------------|-----------|
|   | 資本金  | 資本<br>剰余金 | 利益<br>剰余金 | 自己株式 | 株主資本<br>合計 | その他有価証券<br>評価差額金 |           |            |           |
| 平成17年12月31日 残高<br>(千円)                      | —    | —         | —         | —    | —          | —                | —         | —          | —         |
| 当第1四半期連結会計期間中の<br>変動額                       |      |           |           |      |            |                  |           |            |           |
| 新株の発行(千円)                                   |      |           |           |      |            |                  |           |            |           |
| 剰余金の配当(千円)                                  |      |           |           |      |            |                  |           |            |           |
| 第1四半期純利益(千円)                                |      |           |           |      |            |                  |           |            |           |
| 株主資本以外の項目の<br>当第1四半期連結会計期間中の<br>変動額(純額)(千円) |      |           |           |      |            |                  |           |            |           |
| 当第1四半期連結会計期間中の<br>変動額合計(千円)                 | —    | —         | —         | —    | —          | —                | —         | —          | —         |
| 平成18年3月31日 残高<br>(千円)                       | —    | —         | —         | —    | —          | —                | —         | —          | —         |



前連結会計年度の要約連結株主資本等変動計算書（自平成18年1月1日 至平成18年12月31日）

|                                   | 株主資本    |           |           |         |            | 評価・換算<br>差額等     | 新株<br>予約権 | 少数株主<br>持分 | 純資産<br>合計 |
|-----------------------------------|---------|-----------|-----------|---------|------------|------------------|-----------|------------|-----------|
|                                   | 資本金     | 資本<br>剰余金 | 利益<br>剰余金 | 自己株式    | 株主資本<br>合計 | その他有価証券<br>評価差額金 |           |            |           |
| 平成17年12月31日 残高（千円）                | 452,624 | 151,683   | 106,786   | —       | 711,094    | —                | 430       | 936        | 712,461   |
| 連結会計年度中の変動額                       |         |           |           |         |            |                  |           |            |           |
| 新株の発行（千円）                         | 267,633 | 251,114   |           |         | 518,747    |                  | △14       |            | 518,733   |
| 剰余金の配当（千円）                        |         |           | △21,400   |         | △21,400    |                  |           |            | △21,400   |
| 利益処分による役員賞与（千円）                   |         |           | △21,000   |         | △21,000    |                  |           |            | △21,000   |
| 当期純利益（千円）                         |         |           | 22,706    |         | 22,706     |                  |           |            | 22,706    |
| 自己株式の取得（千円）                       |         |           |           | △43,082 | △43,082    |                  |           |            | △43,082   |
| 新株予約権の失効（千円）                      |         |           |           |         |            |                  | △206      |            | △206      |
| 株主資本以外の項目の連結会計<br>年度中の変動額（純額）（千円） |         |           |           |         |            | △420             |           | 40,560     | 40,139    |
| 連結会計年度中の変動額合計<br>（千円）             | 267,633 | 251,114   | △19,693   | △43,082 | 455,971    | △420             | △220      | 40,560     | 495,891   |
| 平成18年12月31日 残高（千円）                | 720,257 | 402,797   | 87,092    | △43,082 | 1,167,066  | △420             | 210       | 41,496     | 1,208,352 |

## (4) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

|  |          | 当第1四半期連結会計期間<br>(自平成19年1月1日<br>至平成19年3月31日) | 前第1四半期連結会計期間<br>(自平成18年1月1日<br>至平成18年3月31日) | 前連結会計年度の要約<br>連結キャッシュ・フロー計算書<br>(自平成18年1月1日<br>至平成18年12月31日) |
|--|----------|---|---|--|
| 区分   | 注記<br>番号 | 金額  | 金額  | 金額   |
| <b>I 営業活動によるキャッシュ・フロー</b>                          |          |   |   |  |
| 税金等調整前第1四半期<br>(当期)純利益又は<br>税金等調整前第1四半期<br>(当期)純損失 |          | △45,537                                     | —   | 44,567   |
| 減価償却費  |          | 19,332                                      | —   | 76,373   |
| のれん償却  |          | 556   | —   | —  |
| 連結調整勘定償却   |          | —   | —   | 775  |
| 持分法による投資損失   |          | —   | —   | 298  |
| 長期前払費用償却   |          | 64  | —   | 442  |
| 繰延資産償却   |          | 920   | —   | 3,983  |
| 貸倒引当金の増減額<br>(減少：△)                                |          | △88   | —   | △220   |
| 受取利息及び受取配当金  |          | △329  | —   | △225   |
| 支払利息   |          | 333   | —   | 1,580  |
| 為替換算益  |          | △51   | —   | △503   |
| 投資事業組合等運用益   |          | —   | —   | △972   |
| 新株引受権戻入益   |          | —   | —   | △206   |
| 持分変動損益(利益：△)                                       |          | 2,313                                       | —   | △3,922   |
| 投資有価証券売却益  |          | △6,466                                      | —   | △1,288   |
| 有価証券の運用益   |          | △171  | —   | —  |
| 有形固定資産除却損  |          | —   | —   | 155  |
| 売上債権の増減額<br>(増加：△)                                 |          | △14,832                                     | —   | 20,561   |
| たな卸資産評価損   |          | —   | —   | 20   |
| たな卸資産の増減額<br>(増加：△)                                |          | —   | —   | 615  |
| その他流動資産の増減額<br>(増加：△)                              |          | 3,298                                       | —   | △5,048   |
| 仕入債務の増減額<br>(減少：△)                                 |          | 1,455                                       | —   | △1,700   |
| その他流動負債の増減額<br>(減少：△)                              |          | 18,045                                      | —   | △4,677   |
| 未払消費税等の増減額<br>(減少：△)                               |          | △3,018                                      | —   | △11,610  |
| 未収消費税等の増減額<br>(増加：△)                               |          | —   | —   | 35   |
| 未払法人税等の増減額<br>(減少：△)                               |          | △1,015                                      | —   | 334  |
| 役員賞与の支払額   |          | —   | —   | △21,000  |
| その他  |          | —   | —   | △25  |
| 小計   |          | △25,192                                     | —   | 98,342   |
| 利息及び配当金の受取額  |          | 329   | —   | 225  |
| 利息の支払額   |          | △326  | —   | △1,572   |
| 法人税等の支払額   |          | △4,275                                      | —   | △898   |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー                                   |          | △29,465                                     | —   | 96,097   |

(単位：千円)

|  |          | 当第1四半期連結会計期間<br>(自平成19年1月1日<br>至平成19年3月31日) | 前第1四半期連結会計期間<br>(自平成18年1月1日<br>至平成18年3月31日) | 前連結会計年度の要約<br>連結キャッシュ・フロー計算書<br>(自平成18年1月1日<br>至平成18年12月31日) |
|--|----------|---|---|--|
| 区分                                     | 注記<br>番号 | 金額  | 金額  | 金額   |
| <b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>             |          |   |   |  |
| 有価証券の取得による支出                           |          | △21,706                                     | —   | —  |
| 有価証券の売却による収入                           |          | 9,083                                       | —   | —  |
| 投資有価証券の取得による支出                         |          | △120,368                                    | —   | △320,207   |
| 投資有価証券の売却による収入                         |          | 307,395                                     | —   | 101,082  |
| 有形固定資産の取得による支出                         |          | △16,255                                     | —   | △10,609  |
| 従業員貸付金の貸付による支出                         |          | —   | —   | △7,303   |
| 従業員貸付金の返済による収入                         |          | 3,317                                       | —   | 4,096  |
| 無形固定資産の取得による支出                         |          | △10,266                                     | —   | △60,762  |
| 投資事業組合解散による<br>未収入金の減少額                |          | 33,056                                      | —   | —  |
| 外貨購入の未払金の増加額                           |          | 8,277                                       | —   | —  |
| 差入保証金の増加による<br>支出                      |          | △3,136                                      | —   | —  |
| 保険積立金の増減額<br>(増加：△)                    |          | △136  | —   | △593   |
| 保険積立金返戻による収入                           |          | —   | —   | 6,623  |
| その他                                    |          | —   | —   | △109   |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー                       |          | 189,258                                     | —   | △287,783   |
| <b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>            |          |   |   |  |
| 借入金の返済による支出                            |          | △5,145                                      | —   | △28,580  |
| 自己株式の取得に係る支出                           |          | —   | —   | △43,082  |
| 株式の発行による収入                             |          | 12,377                                      | —   | 518,733  |
| 開業費支出                                  |          | —   | —   | △10,507  |
| 少数株主からの払込による収入                         |          | 10,000                                      | —   | 47,000   |
| 配当金の支払額                                |          | △24,389                                     | —   | △21,400  |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー                       |          | △7,156                                      | —   | 462,162  |
| <b>IV 現金及び現金同等物に係る<br/>換算差額</b>        |          | 51  | —   | 503  |
| <b>V 現金及び現金同等物の増減額<br/>(減少：△)</b>      |          | 152,688                                     | —   | 270,980  |
| <b>VI 現金及び現金同等物期首残高</b>                |          | 661,606                                     | —   | 390,626  |
| <b>VII 現金及び現金同等物の<br/>第1四半期末(期末)残高</b> | ※1       | 814,295                                     | —   | 661,606  |

※平成18年12月期(前第1四半期連結会計期間)については、開示対象ではないため記載を省略しております。

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

| 項目  | 当第1四半期連結会計期間<br>(自平成19年1月1日<br>至平成19年3月31日)   | 前第1四半期連結会計期間<br>(自平成18年1月1日<br>至平成18年3月31日) | 前連結会計年度<br>(自平成18年1月1日<br>至平成18年12月31日)   |
|---|---|---|---|
| 1. 連結の範囲に関する事項                              | <p>連結子会社の数<br/>3社</p> <p>主要な連結子会社の名称<br/>㈱フィスコアセットマネジメント<br/>リサーチアンドプライシングテク<br/>ノロジー㈱<br/>㈱フィスココモディティー</p> <p>非連結子会社はありません。</p>  | <p>—————</p>                                | <p>連結子会社の数<br/>3社</p> <p>主要な連結子会社の名称<br/>㈱フィスコアセットマネジメント<br/>リサーチアンドプライシングテク<br/>ノロジー㈱<br/>㈱フィスココモディティー<br/>フィスコアセットマネジメント匿<br/>名組合は、当連結会計年度中（12<br/>月25日）において解散いたしました。<br/>非連結子会社はありません。</p>   |
| 2. 持分法の適用に関する事項                             | <p>(1) 持分法適用の関連会社<br/>1社</p> <p>(2) 持分法不適用関連会社はあり<br/>ません。</p> <p>(3) —————</p>   | <p>—————</p>                                | <p>(1) 持分法適用の関連会社数<br/>1社</p> <p>(2) 持分法不適用関連会社はあり<br/>ません。</p> <p>(3) 投資組合フィスコIP0-新興<br/>市場-パイロットファンドは、当<br/>連結会計年度中の12月25日におい<br/>て解散いたしました。</p>  |
| 3. 連結子会社の四半期決算日<br>(決算日) 等に関する事項            | <p>連結子会社㈱フィスコアセット<br/>マネジメントの決算日は3月31日<br/>に変更となっております。</p> <p>連結財務諸表の作成に当たって、<br/>当該会社については、同社決算<br/>日である3月31日現在の財務諸表<br/>を使用しております。</p> <p>また、その他の連結子会社の第<br/>1四半期決算日は当社と一致して<br/>おります。</p>   | <p>—————</p>                                | <p>連結子会社㈱フィスコアセット<br/>マネジメントの決算日は12月31日<br/>より3月31日に変更となっております。</p> <p>連結財務諸表の作成に当たって、<br/>当該会社については、連結決算<br/>日現在で実施した仮決算に基づく<br/>財務諸表を使用しております。</p> <p>その他の連結子会社の決算日は<br/>当社と一致しております。</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<br>及び評価方法 | <p>① 有価証券<br/>売買目的有価証券<br/>時価のあるもの<br/>時価法（売却原価は移動平均<br/>法）によっております。</p> <p>その他の有価証券<br/>時価のあるもの<br/>四半期連結会計期間末日の市<br/>場価格等による時価法<br/>評価差額は全部純資産直入法<br/>により処理し、売却原価は移<br/>動平均法により算定してあり<br/>ます。</p> <p>時価のないもの<br/>移動平均法による原価法</p> <p>② たな卸資産<br/>移動平均法による原価法</p> | <p>—————</p> <p>—————</p> <p>—————</p>      | <p>① 有価証券<br/>—————</p> <p>その他の有価証券<br/>時価のあるもの<br/>決算日の市場価格等による時<br/>価法<br/>評価差額は全部純資産直入法<br/>により処理し、売却原価は移<br/>動平均法により算定してあり<br/>ます。</p> <p>時価のないもの<br/>移動平均法による原価法<br/>なお、証券取引法第2条第<br/>2項により有価証券とみなさ<br/>れるものについては、組合契<br/>約に規定される決算報告日に<br/>応じて、入手可能な最近の決<br/>算書を基礎とし、持分相当額<br/>を純額で取込む方法によって<br/>おります。</p> <p>② たな卸資産<br/>移動平均法による原価法</p> |

| 項目  | 当第1四半期連結会計期間<br>(自 平成19年1月1日<br>至 平成19年3月31日)   | 前第1四半期連結会計期間<br>(自 平成18年1月1日<br>至 平成18年3月31日) | 前連結会計年度<br>(自 平成18年1月1日<br>至 平成18年12月31日)   |
|---|---|---|---|
| (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法                         | <p>① 有形固定資産<br/>当社及び連結子会社とも定率法<br/>なお、主な耐用年数は以下のとおりです。<br/>建物 10年～15年<br/>器具及び備品 4年～15年</p> <p>② 無形固定資産<br/>当社及び連結子会社とも定額法のれんの営業権の部分については、5年にわたり均等に償却しております。<br/>自社利用のソフトウェアについては、役務の提供期間を見積もり、当該期間にわたり均等に償却しております。</p> | —   | <p>① 有形固定資産<br/>当社及び連結子会社とも定率法<br/>なお、主な耐用年数は以下のとおりです。<br/>建物 10年～15年<br/>器具及び備品 4年～15年</p> <p>② 無形固定資産<br/>当社及び連結子会社とも定額法<br/>なお、自社利用のソフトウェアについては、役務の提供期間を見積もり、当該期間にわたり均等に償却しております。</p>  |
| (3) 繰延資産の処理方法                                 | <p>① 開業費<br/>5年間で毎期均等額を償却しております。</p> <p>② 株式交付費（新株発行費）<br/>3年間で毎期均等額を償却しております。</p>  | —   | <p>① 開業費<br/>5年間で毎期均等額を償却しております。</p> <p>② 新株発行費<br/>3年間で毎期均等額を償却しております。</p>   |
| (4) 重要な引当金の計上基準                               | <p>① 貸倒引当金<br/>売掛金等債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>② 役員賞与引当金<br/>当第1四半期連結会計期間においては当該引当金を合理的に見積もることが難しいため、計上を行っておりません。</p>                                     | —   | <p>① 貸倒引当金<br/>売掛金等債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>② 役員賞与引当金<br/>当連結会計年度より、「役員賞与に関する会計基準」（企業会計基準第4号 平成17年11月29日）を適用しております。ただし、当連結会計年度においては計上額はありません。<br/>連結会社は、リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p> |
| (5) 重要なリース取引の処理方法                             | <p>連結会社は、リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p>   | —   | <p>連結会社は、リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p>   |
| (6) その他連結財務諸表作成のための重要な事項<br>① 消費税等の会計処理       | <p>税抜方式によっております。</p>  | —   | <p>税抜方式によっております。</p>  |
| 5. 四半期連結キャッシュ・フロー計算書（連結キャッシュ・フロー計算書）における資金の範囲 | <p>四半期連結キャッシュ・フロー計算書における資金（現金及び現金同等物）は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。</p>  | —   | <p>連結キャッシュ・フロー計算書における資金（現金及び現金同等物）は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。</p>   |

会計処理の変更

| 当第1四半期連結会計期間<br>(自 平成19年1月1日<br>至 平成19年3月31日) | 前第1四半期連結会計期間<br>(自 平成18年1月1日<br>至 平成18年3月31日) | 前連結会計年度<br>(自 平成18年1月1日<br>至 平成18年12月31日)   |
|---|---|---|
| <p style="text-align: center;">_____</p>      | <p style="text-align: center;">_____</p>      | <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>当連結会計年度より「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)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」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。</p> <p>従来の資本の部の合計に相当する金額は1,166,646千円であります。</p> <p>なお、連結財務諸表規則の改正により、当連結会計年度における貸借対照表の純資産の部については、改正後の連結財務諸表規則により作成しております。</p> |
| <p style="text-align: center;">_____</p>      | <p style="text-align: center;">_____</p>      | <p>(固定資産の減損に係る会計基準)</p> <p>当連結会計年度より「固定資産の減損に係る会計基準」(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成14年8月9日)及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 平成15年10月31日 企業会計基準適用指針第6号))を適用しております。</p> <p>これによる損益に与える影響はありません。</p>   |
| <p style="text-align: center;">_____</p>      | <p style="text-align: center;">_____</p>      | <p>(株主資本等変動計算書に関する会計基準)</p> <p>当連結会計年度より「株主資本等変動計算書に関する会計基準」(企業会計基準第6号 平成17年12月27日)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」(企業会計基準適用指針第9号 平成17年12月27日)を適用しております。</p> <p>連結財務諸表規則の改正により、当連結会計年度末から「連結株主資本等変動計算書」を作成しております。</p>  |

注記事項

(四半期連結貸借対照表関係)

| 当第1四半期連結会計期間末<br>(平成19年3月31日)                                   | 前第1四半期連結会計期間末<br>(平成18年3月31日) | 前連結会計年度末<br>(平成18年12月31日) |
|---|-------------------------------|---------------------------|
| ※1. 担保提供資産<br>信用取引関係<br>(単位：千円)<br>有価証券 24,957<br>証券会社預け金 3,019 | _____                         | ※1. _____                 |

(四半期連結損益計算書関係)

| 当第1四半期連結会計期間<br>(自平成19年1月1日<br>至平成19年3月31日)  | 前第1四半期連結会計期間<br>(自平成18年1月1日<br>至平成18年3月31日) | 前連結会計年度<br>(自平成18年1月1日<br>至平成18年12月31日)  |
|--|---|--|
| ※1. 販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額<br>(千円)<br>役員報酬 17,665<br>給与 52,364<br>業務委託費 67,334<br>減価償却費 19,332 | _____                                       | ※1. 販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額<br>(千円)<br>役員報酬 67,570<br>給与 147,579<br>業務委託費 164,757<br>減価償却費 76,373 |
| ※2. _____  | _____                                       | ※2. 固定資産除却損155千円は、器具及び備品の除却によるものであります。   |

(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19年1月1日 至平成19年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数に関する事項

|          | 前連結会計年度末<br>株式数(株) | 当第1四半期連結<br>会計期間増加株式数<br>(株) | 当第1四半期連結<br>会計期間減少株式数<br>(株) | 当第1四半期連結会<br>計期間末株式数<br>(株) |
|----------|--------------------|------------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| 発行済株式    |                    |                              |                              |                             |
| 普通株式(注)1 | 32,899             | 217                          | —                            | 33,116                      |
| 合計       | 32,899             | 217                          | —                            | 33,116                      |
| 自己株式     |                    |                              |                              |                             |
| 普通株式     | 380                | —                            | —                            | 380                         |
| 合計       | 380                | —                            | —                            | 380                         |

(注) 1. 普通株式の発行済株式総数の増加217株は、無担保新株予約権付社債に係る新株予約権の権利行使による35株、並びにストック・オプションの行使182株であります。

2. 新株予約権に関する事項

| 区分            | 新株予約権の内訳               | 新株予約権の<br>目的となる株<br>式の種類 | 新株予約権の目的となる株式の数(株) |                        |                        |                       | 当第1四半期<br>連結会計期間<br>末残高<br>(千円) |
|---------------|------------------------|--------------------------|--------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|---------------------------------|
|               |                        |                          | 前連結会計<br>年度末       | 当第1四半期<br>連結会計期間<br>増加 | 当第1四半期<br>連結会計期間<br>減少 | 当第1四半期<br>連結会計<br>期間末 |                                 |
| 提出会社<br>(親会社) | 平成14年新株予約権<br>(注)1     | 普通株式                     | 250                | —                      | 148                    | 102                   | —                               |
|               | 平成15年新株予約権<br>(注)1     | 普通株式                     | 223                | —                      | 34                     | 189                   | —                               |
|               | 平成16年新株予約権<br>(注)2     | 普通株式                     | 500                | —                      | —                      | 500                   | —                               |
|               | 第3回無担保新株引受権付社債<br>(注)3 | 普通株式                     | 180                | —                      | 35                     | 145                   | 42                              |
|               | 第4回無担保新株引受権付社債<br>(注)3 | 普通株式                     | 540                | —                      | —                      | 540                   | 157                             |
| 連結子会社         | —————                  | —————                    | —                  | —                      | —                      | —                     | —                               |
| 合計            |                        | —————                    | 1,693              | —                      | 217                    | 1,476                 | 199                             |

- (注) 1. 当該新株予約権は、すべて権利行使可能なものです。  
 2. 当該新株予約権の行使期間は未到来です。  
 3. 当該無担保新株引受権付社債は、すべて権利行使可能なものです。

3. 配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日         | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|-------------|------------|
| 平成19年3月26日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 24,389         | 750             | 平成18年12月31日 | 平成19年3月27日 |



前第1四半期連結会計年度（自平成18年1月1日至平成18年3月31日）

該当事項はありません。

前連結会計年度（自平成18年1月1日至平成18年12月31日）

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|          | 前連結会計年度末<br>株式数（株） | 当連結会計年度<br>増加株式数（株） | 当連結会計年度<br>減少株式数（株） | 当連結会計年度末<br>株式数（株） |
|----------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式    |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式（注）1 | 28,576             | 4,323               | —                   | 32,899             |
| 合計       | 28,576             | 4,323               | —                   | 32,899             |
| 自己株式     |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式（注）2 | —                  | 380                 | —                   | 380                |
| 合計       | —                  | 380                 | —                   | 380                |

(注) 1. 発行済株式総数の増加4,323株は、増資による4,000株及び無担保新株予約権付社債に係る新株予約権の権利行使による46株、並びにストック・オプションの行使277株であります。

2. 自己株式の増加380株は、経営環境の変化に対応した機動的な資本政策を遂行するための取得によるものであります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

| 区分            | 新株予約権の内訳                   | 新株予約権の<br>目的となる<br>株式の種類 | 新株予約権の目的となる株式の数（株） |               |               |              | 当連結会計<br>年度末残高<br>（千円） |
|---------------|----------------------------|--------------------------|--------------------|---------------|---------------|--------------|------------------------|
|               |                            |                          | 前連結会計<br>年度末       | 当連結会計<br>年度増加 | 当連結会計<br>年度減少 | 当連結会計<br>年度末 |                        |
| 提出会社<br>（親会社） | 平成14年新株予約権<br>（注）1         | 普通株式                     | 250                | —             | —             | 250          | —                      |
|               | 平成15年新株予約権<br>（注）1         | 普通株式                     | 500                | —             | 277           | 223          | —                      |
|               | 平成16年新株予約権<br>（注）2         | 普通株式                     | 500                | —             | —             | 500          | —                      |
|               | 第2回<br>無担保新株引受権付社債<br>（注）3 | 普通株式                     | 72                 | —             | 72            | —            | —                      |
|               | 第3回<br>無担保新株引受権付社債<br>（注）4 | 普通株式                     | 180                | —             | —             | 180          | 52                     |
|               | 第4回<br>無担保新株引受権付社債<br>（注）4 | 普通株式                     | 540                | —             | —             | 540          | 157                    |
| 連結子会社         | —                          | —                        | —                  | —             | —             | —            | —                      |
| 合計            | —                          | —                        | 2,042              | —             | 349           | 1,693        | 210                    |

(注) 1. 当該新株予約権は、すべて権利行使可能なものです。また、平成15年新株予約権の当連結会計年度の減少は、新株予約権の行使によるものであります。

2. 当該新株予約権の行使期間は未到来です。

3. 当該無担保新株引受権付社債による新株予約権の当連結会計年度減少は、新株予約権の行使46株と失効26株によるものであります。

4. 当該無担保新株引受権付社債による新株予約権は、すべて権利行使可能なものです。

### 3. 配当に関する事項

#### (1) 配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円)  | 基準日         | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|------------------|-------------|------------|
| 平成18年3月30日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 21,400         | 旧株 750<br>新株 500 | 平成17年12月31日 | 平成18年3月30日 |

#### (2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 配当の原資 | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日         | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-------|-----------------|-------------|------------|
| 平成19年3月26日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 24,389         | 利益剰余金 | 750             | 平成18年12月31日 | 平成19年3月27日 |

#### (四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 当第1四半期連結会計期間<br>(自平成19年1月1日<br>至平成19年3月31日)  | 前第1四半期連結会計期間<br>(自平成18年1月1日<br>至平成18年3月31日) | 前連結会計年度<br>(自平成18年1月1日<br>至平成18年12月31日)  |
|--|---|--|
| ※1. 現金及び現金同等物の四半期末残高と四半<br>期連結貸借対照表に掲記されている科目の<br>金額との関係<br><br>(平成19年3月31日現在)<br>(千円)<br>現金及び預金勘定 681,200<br>証券会社預け金 133,094<br>現金及び現金同等物 814,295 | _____                                       | ※1. 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借<br>対照表に掲記されている科目の金額との関<br>係<br><br>(平成18年12月31日現在)<br>(千円)<br>現金及び預金勘定 560,331<br>証券会社預け金 101,275<br>現金及び現金同等物 661,606 |

(リース取引関係)

| 当第1四半期連結会計期間<br>(自 平成19年1月1日<br>至 平成19年3月31日)  | 前第1四半期連結会計期間<br>(自 平成18年1月1日<br>至 平成18年3月31日) | 前連結会計年度<br>(自 平成18年1月1日<br>至 平成18年12月31日)  |                 |                 |                    |                 |        |       |       |   |    |       |       |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |         |     |
|--|---|--|-----------------|-----------------|--------------------|-----------------|--------|-------|-------|---|----|-------|-------|---|-----|-----|-----|-----|----|-----|--------|-------|----------|-------|---------|-----|
| <p>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・リース取引は、前連結会計年度において、すべてリース期間が満了しており、該当事項はありません。</p> <p>(減損損失について)<br/>該当事項はありません。</p> | <p style="text-align: center;">—</p>          | <p>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期末残高相当額</p> <table border="1" data-bbox="1029 405 1444 622"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th>期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">3,484</td> <td style="text-align: right;">3,484</td> <td style="text-align: center;">—</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">3,484</td> <td style="text-align: right;">3,484</td> <td style="text-align: center;">—</td> </tr> </tbody> </table> <p>2. 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">—千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">—千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">—千円</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%;"> <tr> <td>支払リース料</td> <td style="text-align: right;">401千円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">348千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">6千円</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、残存価額をゼロとする定額法によっております。</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、利息法によっております。</p> <p>(減損損失について)<br/>リース資産に配分された減損損失はありません。</p> |                 | 取得価額相当額<br>(千円) | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 期末残高相当額<br>(千円) | 器具及び備品 | 3,484 | 3,484 | — | 合計 | 3,484 | 3,484 | — | 1年内 | —千円 | 1年超 | —千円 | 合計 | —千円 | 支払リース料 | 401千円 | 減価償却費相当額 | 348千円 | 支払利息相当額 | 6千円 |
|  | 取得価額相当額<br>(千円)                               | 減価償却累計額相当額<br>(千円)   | 期末残高相当額<br>(千円) |                 |                    |                 |        |       |       |   |    |       |       |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |         |     |
| 器具及び備品   | 3,484   | 3,484  | —               |                 |                    |                 |        |       |       |   |    |       |       |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |         |     |
| 合計   | 3,484   | 3,484  | —               |                 |                    |                 |        |       |       |   |    |       |       |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |         |     |
| 1年内  | —千円   |  |                 |                 |                    |                 |        |       |       |   |    |       |       |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |         |     |
| 1年超  | —千円   |  |                 |                 |                    |                 |        |       |       |   |    |       |       |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |         |     |
| 合計   | —千円   |  |                 |                 |                    |                 |        |       |       |   |    |       |       |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |         |     |
| 支払リース料   | 401千円   |  |                 |                 |                    |                 |        |       |       |   |    |       |       |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |         |     |
| 減価償却費相当額   | 348千円   |  |                 |                 |                    |                 |        |       |       |   |    |       |       |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |         |     |
| 支払利息相当額  | 6千円   |  |                 |                 |                    |                 |        |       |       |   |    |       |       |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |         |     |

(有価証券関係)

当第1四半期連結会計期間末(平成19年3月31日現在)

1. その他有価証券で時価のあるもの

|         | 取得原価(千円) | 第1四半期<br>連結貸借対照表<br>計上額(千円) | 差額(千円) |
|---------|----------|-----------------------------|--------|
| (1) 株式  | 19,853   | 17,300                      | △2,553 |
| (2) その他 | 20,000   | 20,046                      | 46     |
| 合計      | 39,853   | 37,346                      | △2,507 |

2. 時価評価されていない主な有価証券の内容

|                  | 第1四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 | 452                 |
| 合計               | 452                 |

前第1四半期連結会計期間末(平成18年3月31日現在)

該当事項はありません。

前連結会計年度末(平成18年12月31日現在)

1. その他有価証券で時価のあるもの

|         | 取得原価(千円) | 連結貸借対照表<br>計上額(千円) | 差額(千円) |
|---------|----------|--------------------|--------|
| (1) 株式  | 19,853   | 18,887             | △966   |
| (2) その他 | 200,559  | 200,825            | 266    |
| 合計      | 220,413  | 219,713            | △700   |

2. 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 | 452            |
| 合計               | 452            |

(デリバティブ取引関係)

当第1四半期連結会計期間(自平成19年1月1日至平成19年3月31日)

四半期決算における開示の必要性が大きいと考えられるため開示を省略しております。

前第1四半期連結会計期間(自平成18年1月1日至平成18年3月31日)

該当事項はありません。

前連結会計年度(自平成18年1月1日至平成18年12月31日)

当社グループではデリバティブ取引を利用していないため、該当事項はありません。

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

当第1四半期連結会計期間（自平成19年1月1日至平成19年3月31日）

当第1四半期連結会計期間の事業の種類別セグメント情報は次のとおりであります。

|                           | 情報サービス<br>事業<br>(千円) | コンサルティング<br>事業<br>(千円) | 教育事業<br>(千円) | 計<br>(千円) | 消去又は<br>全社<br>(千円) | 連結<br>(千円) |
|---------------------------|----------------------|------------------------|--------------|-----------|--------------------|------------|
| 売上高                       |                      |                        |              |           |                    |            |
| (1) 外部顧客に対する売上高           | 227,957              | 13,426                 | 7,640        | 249,023   | —                  | 249,023    |
| (2) セグメント間の内部売上高<br>又は振替高 | 7,186                | 317                    | —            | 7,503     | △7,503             | —          |
| 計                         | 235,143              | 13,743                 | 7,640        | 256,527   | △7,503             | 249,023    |
| 営業費用                      | 181,095              | 34,825                 | 7,118        | 223,039   | 75,016             | 298,056    |
| 営業利益又は営業損失                | 54,047               | △21,081                | 521          | 33,487    | △82,520            | △49,032    |

前第1四半期連結会計期間（自平成18年1月1日至平成18年3月31日）

当第1四半期連結会計期間の事業の種類別セグメント情報は次のとおりであります。

|                           | 情報サービス<br>事業<br>(千円) | コンサルティング<br>事業<br>(千円) | 教育事業<br>(千円) | 計<br>(千円) | 消去又は<br>全社<br>(千円) | 連結<br>(千円) |
|---------------------------|----------------------|------------------------|--------------|-----------|--------------------|------------|
| 売上高                       |                      |                        |              |           |                    |            |
| (1) 外部顧客に対する売上高           | —                    | —                      | —            | —         | —                  | —          |
| (2) セグメント間の内部売上高<br>又は振替高 | —                    | —                      | —            | —         | —                  | —          |
| 計                         | —                    | —                      | —            | —         | —                  | —          |
| 営業費用                      | —                    | —                      | —            | —         | —                  | —          |
| 営業利益又は営業損失                | —                    | —                      | —            | —         | —                  | —          |

前連結会計年度（自平成18年1月1日至平成18年12月31日）

当連結会計年度の事業の種類別セグメント情報は次のとおりであります。

|                           | 情報サービス<br>事業<br>(千円) | コンサルティング<br>事業<br>(千円) | 教育事業<br>(千円) | 計<br>(千円) | 消去又は<br>全社<br>(千円) | 連結<br>(千円) |
|---------------------------|----------------------|------------------------|--------------|-----------|--------------------|------------|
| 売上高                       |                      |                        |              |           |                    |            |
| (1) 外部顧客に対する売上高           | 915,019              | 41,926                 | 24,089       | 981,035   | —                  | 981,035    |
| (2) セグメント間の内部売上高<br>又は振替高 | 27,901               | 2,349                  | 851          | 31,102    | △31,102            | —          |
| 計                         | 942,920              | 44,275                 | 24,941       | 1,012,137 | △31,102            | 981,035    |
| 営業費用                      | 633,458              | 39,550                 | 19,538       | 692,547   | 245,642            | 938,189    |
| 営業利益又は営業損失                | 309,461              | 4,725                  | 5,403        | 319,590   | △276,744           | 42,845     |

(注) 1. 事業区分の方法

事業は、サービスの内容、提供先、市場の類似性を考慮して区分しております。

2. 各区分に属する主要なサービス

| 事業区分       | 主要サービス                      |
|------------|-----------------------------|
| 情報サービス事業   | バンダー、クラブフィスコ、ポータル、アウトソーシング等 |
| コンサルティング事業 | 投資参謀、クラウン、ファンド運用等           |
| 教育事業       | テクニカル分析講座、為替ディーリング講座等       |

3. 営業費用のうち消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用

|                                  | 当第1四半期<br>連結会計期間<br>(千円) | 前第1四半期<br>連結会計期間<br>(千円) | 前連結会計年度<br>(千円) | 主な内容  |
|----------------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------|---|
| 消去又は全社の項目に<br>含めた配賦不能営業費<br>用の金額 | 82,709                   | —                        | 276,999         | 主なものは、連結財務諸表の提出会社の総務部門等の営業及びシステム管理部門に係る費用であります。 |

【所在地別セグメント情報】

当第1四半期連結会計期間（自平成19年1月1日至平成19年3月31日）及び前連結会計年度（自平成18年1月1日至平成18年12月31日）

本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社及び重要な在外支店がないため、該当事項はありません。

前第1四半期連結会計期間（自平成18年1月1日至平成18年3月31日）

該当事項はありません。

【海外売上高】

当第1四半期連結会計期間（自平成19年1月1日至平成19年3月31日）及び前連結会計年度（自平成18年1月1日至平成18年12月31日）

海外売上高は、いずれも連結売上高の10%未満であるため、海外売上高の記載を省略しております。

前第1四半期連結会計期間（自平成18年1月1日至平成18年3月31日）

該当事項はありません。

（1株当たり情報）

| 当第1四半期連結会計期間<br>（自平成19年1月1日<br>至平成19年3月31日）   | 前第1四半期連結会計期間<br>（自平成18年1月1日<br>至平成18年3月31日） | 前連結会計年度<br>（自平成18年1月1日<br>至平成18年12月31日） |
|---|---|---|
| 1株当たり純資産額 34,428.07円  |   | 1株当たり純資産額 35,875.84円                    |
| 1株当たり<br>第1四半期純損失金額 △815.60円  |   | 1株当たり当期純利益金額 733.83円                    |
| 潜在株式調整後1株当たり第<br>1四半期純利益金額 ー円   | ー   | 潜在株式調整後1株当たり当<br>期純利益金額 705.49円         |
| 潜在株式調整後1株当たり第1四半期純<br>利益金額については潜在株式は存在するも<br>の、1株当たり第1四半期純損失が計上<br>されているため、記載しておりません。 |   |   |

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

|  | 当第1四半期連結会計期間<br>（自平成19年1月1日<br>至平成19年3月31日）                    | 前第1四半期連結会計期間<br>（自平成18年1月1日<br>至平成18年3月31日） | 前連結会計年度<br>（自平成18年1月1日<br>至平成18年12月31日） |
|--|--|---|---|
| 1株当たり第1四半期（当期）<br>純利益金額又は1株当たり<br>第1四半期（当期）純損失金額                   |  |   |   |
| 第1四半期（当期）純利益<br>又は第1四半期純損失（千円）                                     | △26,542  | ー   | 22,706                                  |
| 普通株主に帰属しない金額<br>（千円）   | ー  | ー   | ー                                       |
| （うち利益処分による役員賞与金）   | （ー）  | （ー）   | （ー）                                     |
| 普通株式に係る第1四半期（当期）純<br>利益又は第1四半期純損失<br>（千円）                          | △26,542  | ー   | 22,706                                  |
| 期中平均株式数（株）   | 32,543   | ー   | 30,943                                  |
| 潜在株式調整後1株当たり<br>第1四半期（当期）純利益金額                                     |  |   |   |
| 第1四半期（当期）純利益調整額<br>（千円）  | ー  | ー   | ー                                       |
| 普通株式増加数（株）   | ー  | ー   | 1,243                                   |
| （うち新株予約権）  | （ー）  | （ー）   | （755）                                   |
| （うち無担保新株引受権付社債）  | （ー）  | （ー）   | （488）                                   |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式<br>調整後1株当たり第1四半期（当期）<br>純利益の算定に含めなかった潜在株式<br>の概要 | 新株予約権3種類（新株予約権<br>の数791個）新株引受権付社債2<br>種類（新株引受権の残高39,963<br>千円） | ー   | ー                                       |

(重要な後発事象)

当第1四半期連結会計期間(自平成19年1月1日至平成19年3月31日)

(株式会社エヌ・エヌ・エーとの業務提携について)

平成19年4月27日に、株式会社エヌ・エヌ・エーの発行済株式5,400株のうち、28.7%に相当する1,550株を譲受けました。当該株式取得により、株式会社エヌ・エヌ・エーは、当中間連結会計期間(自平成19年1月1日至平成19年6月30日)より当社の持分法適用会社として計上される予定です。

株式会社エヌ・エヌ・エーの概要(平成19年3月末現在)は以下のとおりです。

- |           |   |
|-----------|---|
| ① 主たる事業内容 | アジア各国、オーストラリア、欧州での現地経済・ビジネス情報の編集・発行及び日本国内でのニュース配信 |
| ② 資本金     | 415百万円  |
| ③ 発行済株式総数 | 5,400株  |
| ④ 売上高     | 1,403百万円  |

(子会社における第三者割当増資)

当社連結子会社株式会社フィスコアセットマネジメントにつきましては、平成19年2月14日の同社の臨時株主総会において15,000千円の増資が決定されました。払込期日は平成19年4月25日であり、増資後の株式会社フィスコアセットマネジメントの資本金は150,000千円となります。また、それに伴い当社の持分割合は55.6%から50.0%となります。

前第1四半期連結会計期間(自平成18年1月1日至平成18年3月31日)

該当事項はありません。

前連結会計年度(自平成18年1月1日至平成18年12月31日)

該当事項はありません。

(5) その他

該当事項はありません。



平成19年12月期 第1四半期財務・業績の概況（個別）

平成19年5月15日

（コード番号：3807）大阪証券取引所

上場会社名 株式会社フィスコ

ニッポン・ニュー・マーケット  
「ヘラクレス」

（URL <http://www.fisco.co.jp/>）

問合せ先

TEL：（03）5212-8790

代表者役職・氏名 代表取締役社長 三木 茂  
責任者役職・氏名 取締役総務経理部長 上中 淳行

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 : 中間財務諸表等作成基準  
② 最近事業年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無  
③ 会計監査人の関与 : 有

四半期財務諸表については、大阪証券取引所の「ニッポン・ニュー・マーケット「ヘラクレス」に関する有価証券上場規程、事務規程、信用・貸借取引規程及び受託契約準則の特例の取扱い」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12月期第1四半期財務・業績の概況（平成19年1月1日～平成19年3月31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        | % |
| 19年12月期第1四半期 | 236 | — | △24  | — | △25  | — | △11        | — |
| 18年12月期第1四半期 | —   | — | —    | — | —    | — | —          | — |
| （参考）18年12月期  | 940 |   | 55   |   | 51   |   | 29         |   |

|              | 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  |
| 19年12月期第1四半期 | △361            | 02 | —                      | —  |
| 18年12月期第1四半期 | —               | —  | —                      | —  |
| （参考）18年12月期  | 949             | 11 | 912                    | 46 |

※平成18年12月期（前第1四半期会計期間）については、開示対象ではないため記載を省略しております。

(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  |
| 19年12月期第1四半期 | 1,287 |  | 1,146 |  | 89.1   |  | 35,029   | 31 |
| 18年12月期第1四半期 | —     |  | —     |  | —      |  | —        | —  |
| （参考）18年12月期  | 1,306 |  | 1,171 |  | 89.7   |  | 36,027   | 59 |

※平成18年12月期（前第1四半期会計期間）については、開示対象ではないため記載を省略しております。

[参考]

平成19年12月期通期単体業績予想数値（自平成19年1月1日 至平成19年12月31日）

（注）記載金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

|     | 売上高   | 経常利益 | 当期純利益 |
|-----|-------|------|-------|
|     | 百万円   | 百万円  | 百万円   |
| 中間期 | 565   | △1   | △0    |
| 通期  | 1,192 | 96   | 57    |

（参考）1株当たり予想当期純利益（通期） 1,739円55銭

[業績予想に関する定性的情報等]

当第1四半期会計期間において、営業損失、経常損失及び第1四半期純損失を計上しておりますが、これらの要因は会員増に対応するシステム投資、コンテンツ拡充に対する人員増などの先行投資によるものであります。これら先行投資が、主としてクラブフィスコ会員増加やアウトソーシング顧客獲得などの情報サービス事業の収益を拡大するものと見込んでいることから、平成19年12月の業績見通しにつきましては、平成19年2月14日にお知らせしたとおりでございます。

※ 上記に記載した予想数値は、現時点で入手可能な情報に基づき判断した見通しであり、多分に不確定な要素を含んでおります。実際の業績等は、業況の変化等により、上記予想数値と異なる場合があります。

3. 四半期財務諸表  
 (1) 四半期貸借対照表

(単位：千円)

| 区分                  | 注記<br>番号 | 当第1四半期会計期間末<br>(平成19年3月31日) |            | 前第1四半期会計期間末<br>(平成18年3月31日) |            | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成18年12月31日) |            |  |
|---------------------|----------|-----------------------------|------------|-----------------------------|------------|------------------------------------|------------|--|
|                     |          | 金額                          | 構成比<br>(%) | 金額                          | 構成比<br>(%) | 金額                                 | 構成比<br>(%) |  |
| <b>(資産の部)</b>       |          |                             |            |                             |            |                                    |            |  |
| <b>I 流動資産</b>       |          |                             |            |                             |            |                                    |            |  |
| 1. 現金及び預金           |          | 483,709                     |            | —                           |            | 428,635                            |            |  |
| 2. 証券会社預け金          |          | 107,361                     |            | —                           |            | 101,275                            |            |  |
| 3. 売掛金              |          | 121,164                     |            | —                           |            | 106,702                            |            |  |
| 4. 前払費用             |          | 16,441                      |            | —                           |            | 17,104                             |            |  |
| 5. 未収入金             |          | 413                         |            | —                           |            | 33,578                             |            |  |
| 6. 預け金              |          | 4,937                       |            | —                           |            | 4,937                              |            |  |
| 7. 繰延税金資産           |          | 8,079                       |            | —                           |            | 1,041                              |            |  |
| 8. その他              |          | 11,469                      |            | —                           |            | 12,115                             |            |  |
| 貸倒引当金               |          | △120                        |            | —                           |            | △156                               |            |  |
| 流動資産合計              |          | 753,456                     | 58.5       | —                           | —          | 705,233                            | 54.0       |  |
| <b>II 固定資産</b>      |          |                             |            |                             |            |                                    |            |  |
| <b>(1) 有形固定資産</b>   |          |                             |            |                             |            |                                    |            |  |
| 1. 建物               |          | 42,209                      |            | —                           |            | 42,209                             |            |  |
| 減価償却累計額             |          | 15,245                      | 26,963     | —                           | —          | 14,096                             | 28,112     |  |
| 2. 器具及び備品           |          | 121,932                     |            | —                           |            | 100,912                            |            |  |
| 減価償却累計額             |          | 67,764                      | 54,168     | —                           | —          | 64,233                             | 36,678     |  |
| 有形固定資産合計            |          | 81,131                      | 6.3        | —                           | —          | 64,790                             | 5.0        |  |
| <b>(2) 無形固定資産</b>   |          |                             |            |                             |            |                                    |            |  |
| 1. のれん              |          | 1,087                       |            | —                           |            | —                                  |            |  |
| 2. 営業権              |          | —                           |            | —                           |            | 1,450                              |            |  |
| 3. ソフトウェア           |          | 119,428                     |            | —                           |            | 119,913                            |            |  |
| 4. ソフトウェア制作<br>仮勘定  |          | 1,960                       |            | —                           |            | 13,145                             |            |  |
| 5. その他              |          | 1,333                       |            | —                           |            | 1,333                              |            |  |
| 無形固定資産合計            |          | 123,809                     | 9.6        | —                           | —          | 135,842                            | 10.4       |  |
| <b>(3) 投資その他の資産</b> |          |                             |            |                             |            |                                    |            |  |
| 1. 投資有価証券           |          | 27,753                      |            | —                           |            | 220,166                            |            |  |
| 2. 関係会社株式           |          | 106,625                     |            | —                           |            | 81,625                             |            |  |
| 3. 関係会社長期<br>貸付金    |          | 117,322                     |            | —                           |            | 19,291                             |            |  |
| 4. 従業員長期貸付金         |          | 1,448                       |            | —                           |            | 3,282                              |            |  |
| 5. 長期前払費用           |          | 459                         |            | —                           |            | 523                                |            |  |
| 6. 繰延税金資産           |          | 1,389                       |            | —                           |            | 648                                |            |  |
| 7. 差入保証金            |          | 48,670                      |            | —                           |            | 48,670                             |            |  |
| 8. 保険積立金            |          | 19,641                      |            | —                           |            | 19,504                             |            |  |
| 貸倒引当金               |          | △106                        |            | —                           |            | △13                                |            |  |
| 投資その他の資産<br>合計      |          | 323,205                     | 25.1       | —                           | —          | 393,699                            | 30.1       |  |
| 固定資産合計              |          | 528,146                     | 41.0       | —                           | —          | 594,332                            | 45.5       |  |

(単位：千円)

| 区分                     | 注記<br>番号 | 当第1四半期会計期間末<br>(平成19年3月31日) |            | 前第1四半期会計期間末<br>(平成18年3月31日) |            | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成18年12月31日) |            |
|------------------------|----------|-----------------------------|------------|-----------------------------|------------|------------------------------------|------------|
|                        |          | 金額                          | 構成比<br>(%) | 金額                          | 構成比<br>(%) | 金額                                 | 構成比<br>(%) |
| <b>III 繰延資産</b>        |          |                             |            |                             |            |                                    |            |
| 1. 株式交付費               |          | 5,800                       |            | —                           |            | —                                  |            |
| 2. 新株発行費               |          | —                           |            | —                           |            | 6,629                              |            |
| 繰延資産合計                 |          | 5,800                       | 0.5        | —                           | —          | 6,629                              | 0.5        |
| 資産合計                   |          | 1,287,403                   | 100.0      | —                           | —          | 1,306,195                          | 100.0      |
| <b>(負債の部)</b>          |          |                             |            |                             |            |                                    |            |
| <b>I 流動負債</b>          |          |                             |            |                             |            |                                    |            |
| 1. 買掛金                 |          | 8,217                       |            | —                           |            | 6,783                              |            |
| 2. 1年以内に返済予定の<br>長期借入金 |          | 21,747                      |            | —                           |            | 20,580                             |            |
| 3. 未払金                 |          | 44,453                      |            | —                           |            | 32,707                             |            |
| 4. 未払法人税等              |          | 1,123                       |            | —                           |            | 6,386                              |            |
| 5. 未払消費税等              |          | 4,069                       |            | —                           |            | 6,565                              |            |
| 6. 前受金                 |          | 18,461                      |            | —                           |            | 17,865                             |            |
| 7. 預り金                 |          | 8,717                       |            | —                           |            | 4,258                              |            |
| 8. その他                 |          | 753                         |            | —                           |            | 6                                  |            |
| 流動負債合計                 |          | 107,544                     | 8.3        | —                           | —          | 95,153                             | 7.3        |
| <b>II 固定負債</b>         |          |                             |            |                             |            |                                    |            |
| 1. 長期借入金               |          | 32,939                      |            | —                           |            | 39,251                             |            |
| 固定負債合計                 |          | 32,939                      | 2.6        | —                           | —          | 39,251                             | 3.0        |
| 負債合計                   |          | 140,483                     | 10.9       | —                           | —          | 134,404                            | 10.3       |
| <b>(純資産の部)</b>         |          |                             |            |                             |            |                                    |            |
| <b>I 株主資本</b>          |          |                             |            |                             |            |                                    |            |
| 1. 資本金                 |          | 732,635                     | 56.9       | —                           | —          | 720,257                            | 55.1       |
| 2. 資本剰余金               |          |                             |            |                             |            |                                    |            |
| (1) 資本準備金              |          | 402,808                     |            | —                           |            | 402,797                            |            |
| 資本剰余金合計                |          | 402,808                     | 31.3       | —                           | —          | 402,797                            | 30.8       |
| 3. 利益剰余金               |          |                             |            |                             |            |                                    |            |
| (1) その他利益剰余金           |          |                             |            |                             |            |                                    |            |
| i. 繰越利益剰余金             |          | 55,889                      |            | —                           |            | 92,027                             |            |
| 利益剰余金合計                |          | 55,889                      | 4.3        | —                           | —          | 92,027                             | 7.0        |
| 4. 自己株式                |          | △43,082                     | △3.3       | —                           | —          | △43,082                            | △3.2       |
| 株主資本合計                 |          | 1,148,251                   | 89.2       | —                           | —          | 1,172,001                          | 89.7       |
| <b>II 評価・換算差額等</b>     |          |                             |            |                             |            |                                    |            |
| 1. その他有価証券評価<br>差額金    |          | △1,531                      | △0.1       | —                           | —          | △420                               |            |
| 評価・換算差額等<br>合計         |          | △1,531                      | △0.1       | —                           | —          | △420                               | 0.0        |
| <b>III 新株予約権</b>       |          | 199                         | 0.0        | —                           | —          | 210                                | 0.0        |
| 純資産合計                  |          | 1,146,919                   | 89.1       | —                           | —          | 1,171,791                          | 89.7       |
| 負債純資産合計                |          | 1,287,403                   | 100.0      | —                           | —          | 1,306,195                          | 100.0      |

※平成18年12月期（前第1四半期会計期間）については、開示対象ではないため記載を省略しております。

## (2) 四半期損益計算書

(単位：千円)

| 区分  | 注記<br>番号 | 当第1四半期会計期間<br>(自平成19年1月1日<br>至平成19年3月31日) |            | 前第1四半期会計期間<br>(自平成18年1月1日<br>至平成18年3月31日) |            | 前事業年度の<br>要約損益計算書<br>(自平成18年1月1日<br>至平成18年12月31日) |            |     |
|---|----------|---|------------|---|------------|---|------------|-----|
|   |          | 金額  | 百分比<br>(%) | 金額  | 百分比<br>(%) | 金額  | 百分比<br>(%) |     |
| I 売上高                                       |          | 236,745                                   | 100.0      | —   | —          | 940,403   | 100.0      |     |
| II 売上原価                                     |          | 86,473                                    | 36.5       | —   | —          | 294,872   | 31.4       |     |
| 売上総利益                                       |          | 150,272                                   | 63.5       | —   | —          | 645,531   | 68.6       |     |
| III 販売費及び一般管理費                              |          | 174,755                                   | 73.8       | —   | —          | 590,306   | 62.7       |     |
| 営業利益又は<br>営業損失(△)                           |          | △24,483                                   | △10.3      | —   | —          | 55,225  | 5.9        |     |
| IV 営業外収益                                    | ※1       | 647                                       | 0.2        | —   | —          | 2,664   | 0.2        |     |
| V 営業外費用                                     | ※2       | 1,201                                     | 0.5        | —   | —          | 5,994   | 0.6        |     |
| 経常利益又は<br>経常損失(△)                           |          | △25,036                                   | △10.6      | —   | —          | 51,895  | 5.5        |     |
| VI 特別利益                                     | ※3       | 6,466                                     | 2.7        | —   | —          | 1,563   | 0.2        |     |
| VII 特別損失                                    | ※4       | —   | —          | —   | —          | 155   | 0.0        |     |
| 税引前第1四半期(当期)純<br>利益又は税引前第1四半期<br>(当期)純損失(△) |          | △18,569                                   | △7.9       | —   | —          | 53,303  | 5.7        |     |
| 法人税、住民税<br>及び事業税                            |          | 217                                       |            | —   |            | 4,759   |            |     |
| 法人税等調整額                                     |          | △7,038                                    | △6,821     | △2.9                                      | —          | 19,176  | 23,935     | 2.6 |
| 第1四半期(当期)純利益又<br>は第1四半期(当期)純損失<br>(△)       |          | △11,748                                   | △5.0       | —   | —          | 29,368  | 3.1        |     |

※平成18年12月期(前第1四半期会計期間)については、開示対象ではないため記載を省略しております。

## (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19年1月1日 至平成19年3月31日)

|                                    | 株主資本    |           |              |              |         |            | 評価・換算<br>差額等 | 新株<br>予約権 | 純資産<br>合計 |
|------------------------------------|---------|-----------|--------------|--------------|---------|------------|--------------|-----------|-----------|
|                                    | 資本金     | 資本<br>剰余金 | 利益剰余金        |              | 自己株式    | 株主資本<br>合計 |              |           |           |
|                                    |         |           | その他<br>利益剰余金 | 利益剰余金<br>合計額 |         |            |              |           |           |
| 平成18年12月31日 残高<br>(千円)             | 720,257 | 402,797   | 92,027       | 92,027       | △43,082 | 1,172,001  | △420         | 210       | 1,171,791 |
| 当第1四半期会計期間中の<br>変動額                |         |           |              |              |         |            |              |           |           |
| 新株の発行(千円)                          | 12,377  | 10        |              |              |         | 12,387     |              | △10       | 12,377    |
| 剰余金の配当(千円)                         |         |           | △24,389      | △24,389      |         | △24,389    |              |           | △24,389   |
| 第1四半期純損失(千円)                       |         |           | △11,748      | △11,748      |         | △11,748    |              |           | △11,748   |
| 株主資本以外の当第1四半<br>期中の変動額(純額)<br>(千円) |         |           |              |              |         |            | △1,111       |           | △1,111    |
| 当第1四半期会計期間中の<br>変動額合計(千円)          | 12,377  | 10        | △36,137      | △36,137      | —       | △23,749    | △1,111       | △10       | △24,871   |
| 平成19年3月31日 残高<br>(千円)              | 732,635 | 402,808   | 55,889       | 55,889       | △43,082 | 1,148,251  | △1,531       | 199       | 1,146,919 |

前第1四半期会計期間（自平成18年1月1日 至平成18年3月31日）

|                                    | 株主資本 |           |                             |              |      |            | 評価・換算<br>差額等 | 新株<br>予約権 | 純資産<br>合計 |
|------------------------------------|------|-----------|-----------------------------|--------------|------|------------|--------------|-----------|-----------|
|                                    | 資本金  | 資本<br>剰余金 | 利益剰余金                       |              | 自己株式 | 株主資本<br>合計 |              |           |           |
|                                    |      |           | その他<br>利益剰余金<br>繰越利益<br>剰余金 | 利益剰余金<br>合計額 |      |            |              |           |           |
| 平成17年12月31日 残高<br>(千円)             | -    | -         | -                           | -            | -    | -          | -            | -         | -         |
| 当第1四半期会計期間中の<br>変動額                |      |           |                             |              |      |            |              |           |           |
| 新株の発行(千円)                          |      |           |                             |              |      |            |              |           |           |
| 剰余金の配当(千円)                         |      |           |                             |              |      |            |              |           |           |
| 第1四半期純利益(千円)                       |      |           |                             |              |      |            |              |           |           |
| 株主資本以外の当第1四半<br>期中の変動額(純額)<br>(千円) |      |           |                             |              |      |            |              |           |           |
| 当第1四半期会計期間中の<br>変動額合計(千円)          | -    | -         | -                           | -            | -    | -          | -            | -         | -         |
| 平成18年3月31日 残高<br>(千円)              | -    | -         | -                           | -            | -    | -          | -            | -         | -         |

前事業年度の要約株主資本等変動計算書（自平成18年1月1日 至平成18年12月31日）

|                                   | 株主資本    |           |                             |              |         |            | 評価・換算<br>差額等 | 新株<br>予約権 | 純資産<br>合計 |
|-----------------------------------|---------|-----------|-----------------------------|--------------|---------|------------|--------------|-----------|-----------|
|                                   | 資本金     | 資本<br>剰余金 | 利益剰余金                       |              | 自己株式    | 株主資本<br>合計 |              |           |           |
|                                   |         |           | その他<br>利益剰余金<br>繰越利益<br>剰余金 | 利益剰余金<br>合計額 |         |            |              |           |           |
| 平成17年12月31日 残高<br>(千円)            | 452,624 | 151,683   | 105,059                     | 105,059      | -       | 709,367    | -            | 430       | 709,798   |
| 会計期間中の変動額                         |         |           |                             |              |         |            |              |           |           |
| 新株の発行(千円)                         | 267,633 | 251,114   |                             |              |         | 518,747    |              | △14       | 518,733   |
| 剰余金の配当(千円)                        |         |           | △21,400                     | △21,400      |         | △21,400    |              |           | △21,400   |
| 利益処分による役員賞与<br>(千円)               |         |           | △21,000                     | △21,000      |         | △21,000    |              |           | △21,000   |
| 当期純利益(千円)                         |         |           | 29,368                      | 29,368       |         | 29,368     |              |           | 29,368    |
| 自己株式の取得(千円)                       |         |           |                             |              | △43,082 | △43,082    |              |           | △43,082   |
| 新株予約権の失効(千円)                      |         |           |                             |              |         |            |              | △206      | △206      |
| 株主資本以外の当会計期間中<br>の変動額(純額)<br>(千円) |         |           |                             |              |         |            | △420         |           | △420      |
| 会計期間中の変動額合計<br>(千円)               | 267,633 | 251,114   | △13,032                     | △13,032      | △43,082 | 462,633    | △420         | △220      | 461,992   |
| 平成18年12月31日 残高<br>(千円)            | 720,257 | 402,797   | 92,027                      | 92,027       | △43,082 | 1,172,001  | △420         | 210       | 1,171,791 |

四半期財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 項目                                  | 当第1四半期会計期間<br>(自 平成19年1月1日<br>至 平成19年3月31日)  | 前第1四半期会計期間<br>(自 平成18年1月1日<br>至 平成18年3月31日) | 前事業年度<br>(自 平成18年1月1日<br>至 平成18年12月31日)  |
|-------------------------------------|--|---|--|
| 1. 資産の評価基準及び評価方法                    | <p>(1) 有価証券<br/>子会社株式及び関連会社株式<br/>移動平均法による原価法<br/>その他の有価証券<br/>時価のあるもの<br/>第1四半期決算日の市場価格等による時価法<br/>評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。</p> <p>時価のないもの<br/>移動平均法による原価法</p> <p>(2) たな卸資産</p> | —   | <p>(1) 有価証券<br/>子会社株式及び関連会社株式<br/>移動平均法による原価法</p> <p>(2) その他の有価証券<br/>時価のあるもの<br/>決算日の市場価格等による時価法<br/>評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定しております。</p> <p>時価のないもの<br/>移動平均法による原価法</p> <p>(2) たな卸資産<br/>移動平均法による原価法</p> |
| 2. 固定資産の減価償却の方法                     | <p>(1) 有形固定資産<br/>定率法<br/>なお、主な耐用年数は以下のとおりです。<br/>建物 10年～15年<br/>器具及び備品 4年～15年</p> <p>(2) 無形固定資産<br/>定額法<br/>なお、自社利用のソフトウェアについては、役務の提供期間を見積もり、当該期間にわたり均等に償却しております。</p>                             | —   | <p>(1) 有形固定資産<br/>定率法<br/>なお、主な耐用年数は以下のとおりです。<br/>建物 10年～15年<br/>器具及び備品 4年～15年</p> <p>(2) 無形固定資産<br/>定額法<br/>なお、自社利用のソフトウェアについては、役務の提供期間を見積もり、当該期間にわたり均等に償却しております。</p>   |
| 3. 繰延資産の処理方法                        | 株式交付費(新株発行費)<br>3年間で毎期均等額を償却しております。  | —   | 新株発行費<br>3年間で毎期均等額を償却しております。   |
| 4. 引当金の計上基準                         | <p>(1) 貸倒引当金<br/>売掛金等債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 役員賞与引当金<br/>当第1四半期会計期間においては当該引当金を合理的に見積もることが難しいため、計上を行っておりません。</p>              | —   | <p>(1) 貸倒引当金<br/>売掛金等債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 役員賞与引当金<br/>当事業年度より、「役員賞与に関する会計基準」(企業会計基準第4号 平成17年11月29日)を適用しております。ただし、当事業年度においては計上額はありません。</p>   |
| 5. リース取引の処理方法                       | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。   | —   | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。   |
| 6. その他四半期財務諸表(財務諸表)作成のための基本となる重要な事項 | (1) 消費税等の会計処理について税抜方式によっております。   | —   | (1) 消費税等の会計処理について税抜方式によっております。   |

会計処理の変更

| 当第1四半期会計期間<br>(自 平成19年1月1日<br>至 平成19年3月31日) | 前第1四半期会計期間<br>(自 平成18年1月1日<br>至 平成18年3月31日) | 前事業年度<br>(自 平成18年1月1日<br>至 平成18年12月31日)   |
|---|---|---|
| (貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準)<br>_____           | _____                                       | (貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準)<br>当事業年度より「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)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」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。<br>従来資本の部の合計に相当する金額は1,171,581千円であります。<br>なお、財務諸表等規則の改正により、当事業年度における貸借対照表の純資産の部については、改正後の財務諸表等規則により作成しております。 |
| (固定資産の減損に係る会計基準)<br>_____                   | _____                                       | (固定資産の減損に係る会計基準)<br>当事業年度より「固定資産の減損に係る会計基準」(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成14年8月9日)及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 平成15年10月31日 企業会計基準適用指針第6号))を適用しております。<br>これによる損益に与える影響はありません。  |
| (株主資本等変動計算書に関する会計基準)<br>_____               | _____                                       | (株主資本等変動計算書に関する会計基準)<br>当事業年度より「株主資本等変動計算書に関する会計基準」(企業会計基準第6号 平成17年12月27日)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」(企業会計基準適用指針第9号 平成17年12月27日)を適用しております。<br>財務諸表等規則の改正により、当事業年度から「株主資本等変動計算書」を作成しております。   |



注記事項

(四半期損益計算書関係)

| 当第1四半期会計期間<br>(自 平成19年1月1日<br>至 平成19年3月31日)  | 前第1四半期会計期間<br>(自 平成18年1月1日<br>至 平成18年3月31日) | 前事業年度<br>(自 平成18年1月1日<br>至 平成18年12月31日)  |
|--|---|--|
| ※1. 営業外収益のうち主要なもの<br>受取利息                    575千円<br>※2. 営業外費用のうち主要なもの<br>支払利息                    286千円<br>株式交付費償却            828千円<br>※3. 特別利益のうち主要なもの<br>投資有価証券売却益      6,466千円<br>※4. 特別損失のうち主要なもの<br>—————<br>5. 減価償却実施額<br>有形固定資産              4,679千円<br>無形固定資産              14,463千円 | —————                                       | ※1. 営業外収益のうち主要なもの<br>受取利息                    1,019千円<br>※2. 営業外費用のうち主要なもの<br>支払利息                    1,446千円<br>新株発行費償却            3,781千円<br>※3. 特別利益のうち主要なもの<br>投資有価証券売却益      1,288千円<br>※4. 特別損失のうち主要なもの<br>固定資産除却損            155千円<br>5. 減価償却実施額<br>有形固定資産              20,673千円<br>無形固定資産              55,572千円 |

(四半期株主資本等変動計算書関係)

当第1四半期会計期間(自 平成19年1月1日 至 平成19年3月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

|      | 前事業年度末株式数<br>(株) | 当第1四半期<br>会計期間増加株式数<br>(株) | 当第1四半期<br>会計期間減少株式数<br>(株) | 当第1四半期<br>会計期間末株式数<br>(株) |
|------|------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------|
| 自己株式 |                  |                            |                            |                           |
| 普通株式 | 380              | —                          | —                          | 380                       |
| 合計   | 380              | —                          | —                          | 380                       |

前第1四半期会計期間(自 平成18年1月1日 至 平成18年3月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

該当事項はありません。

前事業年度(自 平成18年1月1日 至 平成18年12月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

|      | 前事業年度末株式数<br>(株) | 当事業年度<br>増加株式数(株) | 当事業年度<br>減少株式数(株) | 当事業年度末株式数<br>(株) |
|------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 自己株式 |                  |                   |                   |                  |
| 普通株式 | —                | 380               | —                 | 380              |
| 合計   | —                | 380               | —                 | 380              |

(注) 自己株式の当事業年度増加380株は、経営環境の変化に対応した機動的な資本政策を遂行するための取得によるものであります。

(リース取引関係)

| 当第1四半期会計期間<br>(自平成19年1月1日<br>至平成19年3月31日)  | 前第1四半期会計期間<br>(自平成18年1月1日<br>至平成18年3月31日) | 前事業年度<br>(自平成18年1月1日<br>至平成18年12月31日)  |                 |                 |                    |                 |        |       |       |   |    |       |       |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |         |     |
|--|---|--|-----------------|-----------------|--------------------|-----------------|--------|-------|-------|---|----|-------|-------|---|-----|-----|-----|-----|----|-----|--------|-------|----------|-------|---------|-----|
| <p>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・リース取引は、前連結会計年度において、すべてリース期間が満了しており、該当事項はありません。</p> <p>(減損損失について)<br/>該当事項はありません。</p> | <p style="text-align: center;">—</p>      | <p>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期末残高相当額</p> <table border="1" data-bbox="1026 405 1441 622"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額<br/>(千円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(千円)</th> <th>期末残高相当額<br/>(千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">3,484</td> <td style="text-align: right;">3,484</td> <td style="text-align: center;">—</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">3,484</td> <td style="text-align: right;">3,484</td> <td style="text-align: center;">—</td> </tr> </tbody> </table> <p>2. 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年内</td> <td style="text-align: right;">—千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">1年超</td> <td style="text-align: right;">—千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">合計</td> <td style="text-align: right;">—千円</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%;"> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">401千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">348千円</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 20px;">支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">6千円</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、残存価額をゼロとする定額法によっております。</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、利息法によっております。</p> <p>(減損損失について)<br/>リース資産に配分された減損損失はありません。</p> |                 | 取得価額相当額<br>(千円) | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 期末残高相当額<br>(千円) | 器具及び備品 | 3,484 | 3,484 | — | 合計 | 3,484 | 3,484 | — | 1年内 | —千円 | 1年超 | —千円 | 合計 | —千円 | 支払リース料 | 401千円 | 減価償却費相当額 | 348千円 | 支払利息相当額 | 6千円 |
|  | 取得価額相当額<br>(千円)                           | 減価償却累計額相当額<br>(千円)   | 期末残高相当額<br>(千円) |                 |                    |                 |        |       |       |   |    |       |       |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |         |     |
| 器具及び備品   | 3,484                                     | 3,484  | —               |                 |                    |                 |        |       |       |   |    |       |       |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |         |     |
| 合計   | 3,484                                     | 3,484  | —               |                 |                    |                 |        |       |       |   |    |       |       |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |         |     |
| 1年内  | —千円                                       |  |                 |                 |                    |                 |        |       |       |   |    |       |       |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |         |     |
| 1年超  | —千円                                       |  |                 |                 |                    |                 |        |       |       |   |    |       |       |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |         |     |
| 合計   | —千円                                       |  |                 |                 |                    |                 |        |       |       |   |    |       |       |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |         |     |
| 支払リース料   | 401千円                                     |  |                 |                 |                    |                 |        |       |       |   |    |       |       |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |         |     |
| 減価償却費相当額   | 348千円                                     |  |                 |                 |                    |                 |        |       |       |   |    |       |       |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |         |     |
| 支払利息相当額  | 6千円                                       |  |                 |                 |                    |                 |        |       |       |   |    |       |       |   |     |     |     |     |    |     |        |       |          |       |         |     |

(有価証券関係)

当第1四半期会計期間末(平成19年3月31日現在)及び前事業年度末(平成18年12月31日現在)  
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。

前第1四半期会計期間末(平成18年3月31日現在)  
該当事項はありません。

## (1株当たり情報)

| 当第1四半期会計期間<br>(自平成19年1月1日<br>至平成19年3月31日)   | 前第1四半期会計期間<br>(自平成18年1月1日<br>至平成18年3月31日) | 前事業年度<br>(自平成18年1月1日<br>至平成18年12月31日)   |
|---|---|---|
| 1株当たり純資産額 35,029.31円<br>1株当たり第1四半期<br>純損失金額 △361.02円<br>潜在株式調整後1株当たり第<br>1四半期純利益金額 ー円<br>潜在株式調整後1株当たり第1四半期純利益<br>金額については潜在株式は存在するものの、1<br>株当たり第1四半期純損失が計上されているた<br>め、記載しておりません。 | ――  | 1株当たり純資産額 36,027.59円<br>1株当たり当期純利益金額 949.11円<br>潜在株式調整後1株当たり<br>当期純利益金額 912.46円 |

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

|  | 当第1四半期会計期間<br>(自平成19年1月1日<br>至平成19年3月31日)                      | 前第1四半期会計期間<br>(自平成18年1月1日<br>至平成18年3月31日) | 前事業年度<br>(自平成18年1月1日<br>至平成18年12月31日) |
|--|--|---|---------------------------------------|
| 1株当たり第1四半期(当期)純利益<br>金額又は1株当たり第1四半期(当期)<br>純損失金額                   |  |   |                                       |
| 第1四半期(当期)純利益<br>又は第1四半期(当期)純損失                                     | △11,748  | ー   | 29,368                                |
| 普通株主に帰属しない金額<br>(千円)   | ー  | ー   | ー                                     |
| (うち利益処分による役員賞与金)   | (ー)  | (ー)                                       | (ー)                                   |
| 普通株式に係る第1四半期<br>(当期)純利益<br>又は第1四半期純損失(千円)                          | △11,748  | ー   | 29,368                                |
| 期中平均株式数(株)   | 32,543   | ー   | 30,943                                |
| 潜在株式調整後1株当たり<br>第1四半期(当期)純利益金額                                     |  |   |                                       |
| 第1四半期(当期)純利益調整額  | ー  | ー   | ー                                     |
| 普通株式増加数(株)   | ー  | ー   | 1,243                                 |
| (うち新株予約権)  | (ー)  | (ー)                                       | (755)                                 |
| (うち無担保新株引受権付社債)  | (ー)  | (ー)                                       | (488)                                 |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式<br>調整後1株当たり第1四半期(当期)<br>純利益の算定に含めなかった潜在株式<br>の概要 | 新株予約権3種類(新株予約権<br>の数791個)新株引受権付社債2<br>種類(新株引受権の残高39,963<br>千円) | ――  | ――                                    |

(重要な後発事象)

当第1四半期会計期間(自平成19年1月1日至平成19年3月31日)

(株式会社エヌ・エヌ・エーとの業務提携について)

平成19年4月27日に、株式会社エヌ・エヌ・エーの発行済株式5,400株のうち、28.7%に相当する1,550株を譲受けました。当該株式取得により、株式会社エヌ・エヌ・エーは、当中間会計期間(自平成19年1月1日至平成19年6月30日)より当社の持分法適用会社として計上される予定です。

株式会社エヌ・エヌ・エーの概要(平成19年3月末現在)は以下のとおりです。

- |           |   |
|-----------|---|
| ① 主たる事業内容 | アジア各国、オーストラリア、欧州での現地経済・ビジネス情報の編集・発行及び日本国内でのニュース配信 |
| ② 資本金     | 415百万円  |
| ③ 発行済株式総数 | 5,400株  |
| ④ 売上高     | 1,403百万円  |

(子会社における第三者割当増資)

当社子会社株式会社フィスコアセットマネジメントにつきましては、平成19年2月14日の同社の臨時株主総会において15,000千円の増資が決定されました。払込期日は平成19年4月25日であり、増資後の株式会社フィスコアセットマネジメントの資本金は150,000千円となります。また、それに伴い当社の持分割合は55.6%から50.0%となります。

前第1四半期会計期間(自平成18年1月1日至平成18年3月31日)

該当事項はありません。

前事業年度(自平成18年1月1日至平成18年12月31日)

該当事項はありません。

(4) その他

該当事項はありません。