

## 平成21年1月期 第3四半期財務・業績の概況

平成20年12月12日

上場会社名 株式会社ユークス 上場取引所 大証ヘラクレス  
 コード番号 4334 URL <http://www.yukes.co.jp/>  
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 谷口 行規  
 問合せ先責任者 (役職名) 常務取締役 (氏名) 品治 康隆 TEL (072) 224-5155

(百万円未満切捨て)

### 1. 平成21年1月期第3四半期の連結業績 (平成20年2月1日 ~ 平成20年10月31日)

(1) 連結経営成績 (%表示は対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		四半期(当期)純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
21年1月期第3四半期	4,201	77.8	1,011	-	859	-	183	-
20年1月期第3四半期	2,363	10.0	△91	-	△82	-	9	-
20年1月期	5,914	-	1,531	-	1,316	-	813	-

	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
21年1月期第3四半期	17	16	16	95
20年1月期第3四半期	0	86	0	84
20年1月期	75	44	74	20

(2) 連結財政状態

	総資産		純資産		自己資本比率		1株当たり純資産	
	百万円		百万円		%		円	銭
21年1月期第3四半期	7,328		1,871		25.5		191	55
20年1月期第3四半期	8,136		1,287		15.8		119	19
20年1月期	6,284		2,101		33.4		193	91

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

	営業活動によるキャッシュ・フロー		投資活動によるキャッシュ・フロー		財務活動によるキャッシュ・フロー		現金及び現金同等物期末残高	
	百万円		百万円		百万円		百万円	
21年1月期第3四半期	△395		△285		432		3,061	
20年1月期第3四半期	1,628		△112		3,261		4,900	
20年1月期	1,595		△135		2,162		3,538	

### 2. 配当の状況

	1株当たり配当金	
(基準日)	第3四半期末	
	円	銭
21年1月期第3四半期	-	-
20年1月期第3四半期	-	-

### 3. 平成21年1月期の連結業績予想 (平成20年2月1日 ~ 平成21年1月31日)

(%表示は対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益		1株当たり当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円	銭
通期	5,859	△0.9	1,481	△3.3	1,483	12.6	544	△33.2	49	09

4. その他

- (1) 期中における重要な子会社の異動（連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動） : 無  
 新規 ー社 除外 ー社
- (2) 四半期連結財務諸表の作成基準 : 中間連結財務諸表作成基準
- (3) 最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 有  
 (内容)  
 税効果会計および法人税等の計上基準等において、簡便な方法を採用しております。
- (4) 会計監査人の関与 : 無

5. 個別業績の概要（平成20年2月1日 ～ 平成20年10月31日）

(1) 個別経営成績 (％表示は対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		四半期（当期）純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
21年1月期第3四半期	3,028	135.7	1,111	－	973	－	170	－
20年1月期第3四半期	1,284	14.3	△150	－	△137	－	△219	－
20年1月期	4,469	－	1,487	－	1,279	－	444	－

	1株当たり四半期（当期）純利益	
	円	銭
21年1月期第3四半期	15	98
20年1月期第3四半期	△20	39
20年1月期	41	21

(2) 個別財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産	
	百万円	百万円	%	円	銭
21年1月期第3四半期	6,805	1,680	24.7	171	99
20年1月期第3四半期	7,736	1,266	16.4	117	21
20年1月期	5,725	1,932	33.8	178	35

6. 平成21年1月期の個別業績予想（平成20年2月1日 ～ 平成21年1月31日）

(％表示は対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益		1株当たり当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円	銭
通期	3,755	△16.0	1,485	△0.2	1,493	16.7	556	25.1	50	13

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

上記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。

## 【定性的情報・財務諸表等】

### 1. 連結経営成績に関する定性的情報

当第3四半期連結会計期間におけるわが国経済は、企業収益、雇用情勢、消費マインドなどが共に悪化傾向にあり、景気は弱まっている状況であります。加えて米国、欧州を中心とした金融市場の混乱に端を発した世界経済の後退により、国内景気は、さらに厳しい状況となる可能性が高まっています。

当社に関連するエンタテインメント業界におきましては、家庭用ゲームソフト市場では、次世代機の普及を背景とした購買層の拡大効果があるものの、売上は前年ベースを下回る水準で推移しています。家庭用ハード市場においては、売上は前年ベースを大幅に下回る水準であり、家庭用ゲーム市場全体では、過去最高を記録した昨年に比べ市場規模は縮小傾向にあります。

このような状況のもと、当社グループにおけるデジタルコンテンツ事業のゲームソフト分野では、当社の代表作であるアメリカの人気プロレス団体WWE（World Wrestling Entertainment）をモデルにした「WWE SmackDown!」シリーズの9作目である「WWE SmackDown VS Raw 2008」が、欧米を中心に売上げは好調であり、同ソフトについては日本語版が平成20年2月に発売されています。また、「WWE SmackDown!」シリーズ最新作の開発が平成20年10月に終了しており、当第3四半期連結会計期間に売上を計上しています。子会社においては、平成20年3月に事業再開と新ブランドの立ち上げを行いました株式会社トライファースト（以下、「トライファースト」）より、2タイトルを発売しています。YUKE'S Company of America（以下、「YCA」）では、Xbox Live Arcade用ゲーム1タイトルの配信とプレイステーション・ポータブル用ゲーム1タイトルを発売しました。

興行事業におきましては、子会社である新日本プロレスリング株式会社（以下、「新日本プロレス」）が、年間を通して各種大会を開催しております。

以上の結果、当第3四半期連結会計期間の業績は、売上高4,201百万円（前年同期比77.8%増）、経常利益859百万円（前年同期は経常損失82百万円）であり、第3四半期連結会計期間の純利益は183百万円（前年同期は純利益9百万円）となりました。

事業別セグメントの状況は次のとおりであります。

#### （デジタルコンテンツ事業）

ゲームソフト分野では、受託ソフトウェアにおいて、「WWE SmackDown VS Raw 2008」の日本語版が、平成20年2月に発売されています。同年10月には、シリーズ10作目である「WWE SmackDown VS Raw 2009」の、Wii用、プレイステーション3用、プレイステーション2用、プレイステーション・ポータブルおよびXbox 360用の開発がそれぞれ終了しています。平成20年10月には、ドラマティックアクションゲーム「機動戦士ガンダム00 ガンダムマイスターズ」（プレイステーション2用）が発売されています。業務用ではドリフトレースゲーム「DIGP アーケード」の開発が終了しています。パチンコ・パチスロ分野におきましては、2タイトルの画像開発プロジェクトが終了しております。

子会社におきましては、トライファーストより、どきどき きゅ〜とアクションゲーム「恋するプリン！〜恋は大冒険！Dr.カンミの野望！？〜」（ニンテンドーDS用）と、女子プロレス団体経営&育成シミュレーションゲーム「レスルエンジェルス サバイバー2」（プレイステーション2用）の2タイトルを発売しています。YCAでは、アクションアーケードゲーム「Double D Dodgeball」（Xbox Live Arcade用）のダウンロード販売を、日米欧向けに平成20年7月より開始しました。同年10月には、カードバトルゲーム「NeverLand Card Battles」（プレイステーション・ポータブル用）を、北米向けに発売しました。

以上の結果、デジタルコンテンツ事業の売上高は、3,344百万円（前年同期比128.3%増）、営業利益は1,047百万円（前年同期は営業損失173百万円）となりました。

#### （興行事業）

当第3四半期連結会計期間における主な興行事業としまして、新日本プロレスでは、「G1 CLIMAX 2008」「NEW JAPAN TRUTH〜G1 TAG LEAGUE〜」等の各種大会を開催しました。また、国内外の他団体との交流戦や「PREMIUM」の継続的な開催を実施する等により、業界の活性化に努めています。IWGPヘビー級選手権試合は7試合開催されており、他団体所属選手である第49代IWGP王者による団体の垣根を超えたマッチメイクとなり、幅広い顧客の獲得に繋がりました。

以上の結果、興行事業の売上高は988百万円（前年同期比4.7%増）、営業利益は40百万円（前年同期は営業損失23百万円）となりました。

## 2. 連結財政状態に関する定性的情報

当第3四半期連結会計期間末における総資産は、7,328百万円（前年同期比807百万円減少）となりました。主な減少要因は、現金及び預金3,061百万円（同1,839百万円減少）によるものであります。

負債は、5,457百万円（前年同期比1,391百万円減少）となりました。主な減少要因は、前受金595百万円（同1,800百万円減少）によるものであります。

純資産は、1,871百万円（前年同期比583百万円増加）となりました。

当第3四半期連結会計期間におけるキャッシュ・フローの状況につきましては、営業活動においては395百万円の資金を使用（前年同期は1,628百万円の資金の獲得）、投資活動においては285百万円の資金を使用（前年同期は112百万円の資金の使用）、財務活動においては432百万円の資金を調達（前年同期は3,261百万円の資金を調達）いたしました。

以上の結果、現金及び現金同等物は、前第3四半期連結会計期間末より1,839百万円減少し、3,061百万円となりました。

## 3. 業績予想に関する定性的情報

該当事項はありません。

## 4. その他

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

該当事項はありません。

## 5. 四半期連結財務諸表

## (1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円、%)

科目	前年同四半期 (平成20年1月期 第3四半期末)	当四半期 (平成21年1月期 第3四半期末)	増減		(参考) 平成20年1月期
	金額	金額	金額	増減率	金額
(資産の部)					
I 流動資産					
1. 現金及び預金	4,900,995	3,061,344	△1,839,650		3,538,149
2. 受取手形及び売掛金	226,287	1,389,603	1,163,316		618,436
3. 棚卸資産	1,576,106	1,549,991	△26,115		779,428
4. その他	499,488	340,751	△158,737		494,922
5. 貸倒引当金	△1,506	△1,996	△490		△2,738
流動資産合計	7,201,371	6,339,694	△861,677	△12.0	5,428,198
II 固定資産					
1. 有形固定資産	425,813	431,608	5,794		426,777
2. 無形固定資産	19,292	16,217	△3,075		16,765
3. 投資その他の資産	489,907	541,125	51,217		412,366
固定資産合計	935,013	988,951	53,937	5.8	855,910
資産合計	8,136,385	7,328,645	△807,739	△9.9	6,284,108
(負債の部)					
I 流動負債					
1. 買掛金	9,753	6,862	△2,890		9,194
2. 未払金	241,986	292,864	50,878		293,087
3. 短期借入金	4,007,000	3,743,000	△264,000		2,900,000
4. 未払法人税等	—	—	—		496,033
5. 前受金	2,396,202	595,796	△1,800,405		341,244
6. 賞与引当金	115,984	126,128	10,144		97,968
7. その他	46,720	332,937	286,217		13,597
流動負債合計	6,817,645	5,097,589	△1,720,056	△25.2	4,151,124
II 固定負債					
1. 長期未払金	—	320,700	320,700		—
2. 退職給付引当金	30,769	38,495	7,726		31,689
3. その他	—	250	250		—
固定負債合計	30,769	359,445	328,676	—	31,689
負債合計	6,848,415	5,457,035	△1,391,379	△20.3	4,182,813

(単位：千円、%)

科目	前年同四半期 (平成20年1月期 第3四半期末)	当四半期 (平成21年1月期 第3四半期末)	増減		(参考) 平成20年1月期
	金額	金額	金額	増減率	金額
(純資産の部)					
I 株主資本					
1. 資本金	412,902	412,902	—		412,902
2. 資本剰余金	423,708	423,708	—		423,708
3. 利益剰余金	621,274	1,489,802	868,528		1,415,719
4. 自己株式	△177,136	△459,473	△282,336		△158,797
株主資本合計	1,280,747	1,866,938	586,191	45.8	2,093,532
II 評価・換算差額等					
1. 有価証券評価差額金	6,068	△13,310	△19,378		△436
2. 為替換算調整勘定	1,154	17,981	16,827		8,199
評価・換算差額等合計	7,222	4,671	△2,551	△35.3	7,762
純資産合計	1,287,970	1,871,609	583,639	45.3	2,101,295
負債純資産合計	8,136,385	7,328,645	△807,739	△9.9	6,284,108

## (2) 四半期連結損益計算書

(単位：千円、%)

科目	前年同四半期 (平成20年1月期 第3四半期)	当四半期 (平成21年1月期 第3四半期)	増減		(参考) 平成20年1月期
	金額	金額	金額	増減率	金額
I 売上高	2,363,105	4,201,585	1,838,479	77.8	5,914,685
II 売上原価	1,461,943	2,212,058	750,115	51.3	3,058,763
売上総利益	901,162	1,989,526	1,088,364	120.8	2,855,922
III 販売費及び一般管理費	992,230	977,590	△14,640	△1.5	1,324,193
営業損益	△91,067	1,011,936	1,103,004	—	1,531,728
IV 営業外収益	117,362	130,961	13,598	11.6	164,349
1. 受取利息	57,791	52,407	△5,384		96,741
2. 受取配当金	871	679	△192		1,008
3. その他	58,699	77,875	19,175		66,599
V 営業外費用	108,383	283,346	174,963	161.4	379,299
1. 支払利息	15,929	21,693	5,764		24,624
2. 為替差損	92,411	261,089	168,678		354,394
3. その他	42	563	521		280
経常損益	△82,088	859,551	941,639	—	1,316,778
VI 特別利益	65,498	19,951	△45,546	△69.5	86,154
VII 特別損失	10,713	322,806	312,092	—	12,707
税金等調整前 四半期(当期)純損益	△27,303	556,696	584,000	—	1,390,224
税金費用	△38,275	373,612	411,888	—	576,432
過年度法人税, 住民税及び事業税	1,714	—	△1,714	—	—
四半期(当期)純利益	9,257	183,083	173,826	—	813,792

## (3) 四半期連結株主資本等変動計算書

前第3四半期連結会計期間（自 平成19年2月1日 至 平成19年10月31日）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
平成19年1月31日 残高（千円）	412,902	423,708	865,108	△238,268	1,463,449
第3四半期連結会計期間中の変動額					
剰余金の配当			△117,768		△117,768
四半期純利益			9,257		9,257
自己株式の処分			△23,432	61,132	37,700
連結子会社増加による減少額			△111,890		△111,890
株主資本以外の項目の第3四半期連結会計期間中の変動額（純額）					
第3四半期連結会計期間中の変動額合計（千円）	—	—	△243,833	61,132	△182,701
平成19年10月31日 残高（千円）	412,902	423,708	621,274	△177,136	1,280,747

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	為替換算調整勘 定	評価・換算差額 等合計	
平成19年1月31日 残高（千円）	7,098	—	7,098	1,470,547
第3四半期連結会計期間中の変動額				
剰余金の配当				△117,768
四半期純利益				9,257
自己株式の処分				37,700
連結子会社増加による減少額				△111,890
株主資本以外の項目の第3四半期連結会計期間中の変動額（純額）	△1,030	1,154	124	124
第3四半期連結会計期間中の変動額合計（千円）	△1,030	1,154	124	△182,577
平成19年10月31日 残高（千円）	6,068	1,154	7,222	1,287,970

当第3四半期連結会計期間（自 平成20年2月1日 至 平成20年10月31日）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
平成20年1月31日 残高（千円）	412,902	423,708	1,415,719	△158,797	2,093,532
第3四半期連結会計期間中の変動額					
剰余金の配当			△108,362		△108,362
四半期純利益			183,083		183,083
自己株式の取得				△301,877	△301,877
自己株式の処分			△651	1,201	550
連結子会社増加による増加額			12		12
株主資本以外の項目の第3四半期連結会計期間中の変動額（純額）					
第3四半期連結会計期間中の変動額合計（千円）	－	－	74,082	△300,676	△226,594
平成20年10月31日 残高（千円）	412,902	423,708	1,489,802	△459,473	1,866,938

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	為替換算調整勘 定	評価・換算差額 等合計	
平成20年1月31日 残高（千円）	△436	8,199	7,762	2,101,295
第3四半期連結会計期間中の変動額				
剰余金の配当				△108,362
四半期純利益				183,083
自己株式の取得				△301,877
自己株式の処分				550
連結子会社増加による増加額				12
株主資本以外の項目の第3四半期連結会計期間中の変動額（純額）	△12,873	9,782	△3,091	△3,091
第3四半期連結会計期間中の変動額合計（千円）	△12,873	9,782	△3,091	△229,685
平成20年10月31日 残高（千円）	△13,310	17,981	4,671	1,871,609

前連結会計年度の連結株主資本等変動計算書（自 平成19年2月1日 至 平成20年1月31日）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
平成19年1月31日 残高（千円）	412,902	423,708	865,108	△238,268	1,463,449
連結会計年度中の変動額					
剰余金の配当			△117,768		△117,768
当期純利益			813,792		813,792
自己株式の処分			△33,521	79,471	45,950
連結子会社増加による減少額			△111,890		△111,890
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額（純額）					
連結会計年度中の変動額合計（千円）	—	—	550,611	79,471	630,083
平成20年1月31日 残高（千円）	412,902	423,708	1,415,719	△158,797	2,093,532

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	為替換算調整勘 定	評価・換算差額 等合計	
平成19年1月31日 残高（千円）	7,098	—	7,098	1,470,547
連結会計年度中の変動額				
剰余金の配当				△117,768
当期純利益				813,792
自己株式の処分				45,950
連結子会社増加による減少額				△111,890
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額（純額）	△7,535	8,199	664	664
連結会計年度中の変動額合計（千円）	△7,535	8,199	664	630,747
平成20年1月31日 残高（千円）	△436	8,199	7,762	2,101,295

## (4) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円、%)

	前年同四半期 (平成20年1月期 第3四半期)	当四半期 (平成21年1月期 第3四半期)	(参考) 平成20年1月期
区分	金額	金額	金額
I 営業活動によるキャッシュ・フロー			
税金等調整前四半期 (当期) 純損益	△27,303	556,696	1,390,224
減価償却費	57,590	72,442	83,423
退職給付引当金の増加額	3,234	6,806	4,153
賞与引当金の増加額	33,677	28,160	15,661
貸倒引当金の減少額	△24,590	△741	△23,071
受取利息及び配当金	△58,663	△56,107	△97,749
支払利息	15,929	21,693	24,624
為替差損	58,877	227,970	265,464
売上債権の増減額	842,553	△772,795	450,853
棚卸資産の増加額	△844,844	△771,669	△48,161
前渡金の増減額	—	152,523	△100,611
未払金の減少額	△135,768	△844	△29,111
長期未払金の増加額	—	320,700	—
前受金の増加額	2,151,380	254,552	96,422
その他	27,335	60,451	30,324
小計	2,099,407	99,838	2,062,444
利息及び配当金の受取額	58,663	52,732	97,749
利息の支払額	△17,426	△21,765	△25,433
法人税等の支払額	△512,168	△526,161	△539,318
営業活動によるキャッシュ・フロー	1,628,475	△395,355	1,595,442

(単位：千円、%)

	前年同四半期 (平成20年1月期 第3四半期)	当四半期 (平成21年1月期 第3四半期)	(参考) 平成20年1月期
区分	金額	金額	金額
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
有形固定資産の取得による支出	△96,691	△72,535	△118,461
無形固定資産の取得による支出	△1,343	△3,747	△1,547
投資有価証券の取得による支出	—	△166,278	—
出資金による支出	—	△31,500	—
短期貸付金の増加額	—	△7,544	—
長期貸付金の増加額	—	△401	—
差入保証金の返還による収入	9,266	597	9,518
差入保証金の差入れによる支出	△24,061	△4,064	△24,538
投資活動によるキャッシュ・フロー	△112,829	△285,473	△135,028
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
短期借入金の増加額	3,340,000	843,000	2,233,000
自己株式の処分による収入	37,700	550	45,950
自己株式の取得による支出	—	△301,877	—
配当金の支払額	△115,735	△108,696	△115,983
その他	—	△405	—
財務活動によるキャッシュ・フロー	3,261,964	432,569	2,162,966
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	△60,729	△228,557	△269,344
V 現金及び現金同等物の増減額	4,716,881	△476,817	3,354,035
VI 現金及び現金同等物の期首残高	115,334	3,538,149	115,334
VII 連結範囲変更に伴う現金及び現金同等物の増加額	68,779	12	68,779
VIII 現金及び現金同等物の期末残高	4,900,995	3,061,344	3,538,149

(5) セグメント情報

[事業の種類別セグメント情報]

前年同四半期

	デジタルコンテンツ事業 (千円)	興行事業 (千円)	計 (千円)	消去又は全社 (千円)	連結 (千円)
売上高	1,465,251	944,023	2,409,274	(46,168)	2,363,105
営業費用	1,638,270	967,495	2,605,765	(151,592)	2,454,173
営業損失(△)	△173,019	△23,471	△196,491	105,423	△91,067

当四半期

	デジタルコンテンツ事業 (千円)	興行事業 (千円)	計 (千円)	消去又は全社 (千円)	連結 (千円)
売上高	3,344,899	988,307	4,333,206	(131,620)	4,201,585
営業費用	2,297,054	947,368	3,244,423	(54,775)	3,189,648
営業利益	1,047,844	40,938	1,088,782	(76,845)	1,011,936

前連結会計年度

	デジタルコンテンツ事業 (千円)	興行事業 (千円)	計 (千円)	消去又は全社 (千円)	連結 (千円)
売上高	4,698,991	1,272,315	5,971,307	(56,622)	5,914,685
営業費用	3,207,936	1,343,059	4,550,995	(168,038)	4,382,957
営業利益又は営業損失(△)	1,491,055	△70,743	1,420,312	111,416	1,531,728

[所在地別セグメント情報]

前年同四半期

本邦の売上高は、全セグメントの売上高の合計に占める割合が90%超であるため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

当四半期

本邦の売上高は、全セグメントの売上高の合計に占める割合が90%超であるため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

前連結会計年度

本邦の売上高は、全セグメントの売上高の合計に占める割合が90%超であるため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

## 6. 四半期個別財務諸表

## (1) 四半期貸借対照表

(単位：千円、%)

科目	前年同四半期 (平成20年1月期 第3四半期末)	当四半期 (平成21年1月期 第3四半期末)	増減		(参考) 平成20年1月期
	金額	金額	金額	増減率	金額
(資産の部)					
I 流動資産					
1. 現金及び預金	4,769,231	2,973,776	△1,795,455		3,439,639
2. 売掛金	151,179	1,194,459	1,043,280		535,744
3. 棚卸資産	1,603,545	1,379,986	△223,558		731,789
4. その他	446,790	580,344	133,553		472,546
5. 貸倒引当金	△211	—	211		△442
流動資産合計	6,970,535	6,128,567	△841,968	△12.1	5,179,277
II 固定資産					
1. 有形固定資産	179,333	180,254	920		182,556
2. 無形固定資産	14,870	12,092	△2,777		12,325
3. 投資その他の 資産	1,563,132	1,722,579	159,446		1,508,982
4. 貸倒引当金	△991,227	△1,237,996	△246,768		△1,157,790
固定資産合計	766,109	676,930	△89,179	△11.6	546,074
資産合計	7,736,645	6,805,497	△931,147	△12.0	5,725,352
(負債の部)					
I 流動負債					
1. 短期借入金	4,007,000	3,743,000	△264,000		2,900,000
2. 未払金	146,639	172,851	26,212		161,745
3. 未払法人税等	—	—	—		473,039
4. 前受金	2,186,696	444,901	△1,741,794		151,456
5. 賞与引当金	97,000	102,906	5,906		81,200
6. その他	12,986	317,185	304,199		5,831
流動負債合計	6,450,321	4,780,844	△1,669,477	△25.9	3,773,273
II 固定負債					
1. 退職給付引当 金	19,738	23,201	3,462		19,486
2. 長期未払金	—	320,700	320,700		—
3. その他	—	250	250		—
固定負債合計	19,738	344,151	324,412	—	19,486
負債合計	6,470,060	5,124,995	△1,345,064	△20.8	3,792,759

(単位：千円、%)

科目	前年同四半期 (平成20年1月期 第3四半期末)	当四半期 (平成21年1月期 第3四半期末)	増減		(参考) 平成20年1月期
	金額	金額	金額	増減率	金額
(純資産の部)					
I 株主資本					
1. 資本金	412,902	412,902	—		412,902
2. 資本剰余金	423,708	423,708	—		423,708
3. 利益剰余金	601,043	1,316,676	715,632		1,255,216
4. 自己株式	△177,136	△459,473	△282,336		△158,797
株主資本合計	1,260,516	1,693,812	433,295	34.4	1,933,029
II 評価・換算差額等					
1. 有価証券評価 差額金	6,068	△13,310	△19,378		△436
評価・換算差額 等合計	6,068	△13,310	△19,378	—	△436
純資産合計	1,266,584	1,680,502	413,917	32.7	1,932,592
負債純資産合計	7,736,645	6,805,497	△931,147	△12.0	5,725,352

## (2) 四半期損益計算書

(単位：千円、%)

科目	前年同四半期 (平成20年1月期 第3四半期)	当四半期 (平成21年1月期 第3四半期)	増減		(参考) 平成20年1月期
	金額	金額	金額	増減率	金額
I 売上高	1,284,640	3,028,255	1,743,614	135.7	4,469,559
II 売上総原価	789,473	1,333,872	544,398	69.0	2,122,475
売上総利益	495,166	1,694,383	1,199,216	242.2	2,347,083
III 販売費及び一般管理費	645,472	582,636	△62,836	△9.7	859,258
営業損益	△150,305	1,111,747	1,262,052	—	1,487,825
IV 営業外収益	121,293	142,926	21,632	17.8	168,920
1. 受取利息	57,073	52,184	△4,889		96,015
2. 受取配当金	871	679	△192		1,008
3. その他	63,348	90,062	26,714		71,896
V 営業外費用	108,605	281,147	172,541	158.9	377,740
1. 支払利息	15,929	21,693	5,764		24,624
2. 為替差損	92,666	258,889	166,222		352,868
3. その他	9	563	554		248
経常損益	△137,617	973,526	1,111,143	—	1,279,005
VI 特別利益	687	512	△174	△25.4	—
VII 特別損失	142,542	403,012	260,469	182.7	308,879
税引前四半期 (当期) 純損益	△279,472	571,026	850,498	—	970,126
税金費用	△61,491	400,553	462,044	—	525,558
過年度法人税, 住民税及び事業税	1,714	—	△1,714	—	—
四半期(当期) 純損益	△219,695	170,473	390,168	—	444,567

## (3) 四半期株主資本等変動計算書

前第3四半期会計期間（自 平成19年2月1日 至 平成19年10月31日）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
平成19年1月31日 残高（千円）	412,902	423,708	961,939	△238,268	1,560,280
第3四半期会計期間中の変動額					
剰余金の配当			△117,768		△117,768
四半期純損失			△219,695		△219,695
自己株式の処分			△23,432	61,132	37,700
株主資本以外の項目の第3四半期会計期間中の変動額（純額）					
第3四半期会計期間中の変動額合計（千円）	—	—	△360,895	61,132	△299,763
平成19年10月31日 残高（千円）	412,902	423,708	601,043	△177,136	1,260,516

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	評価・換算差額 等合計	
平成19年1月31日 残高（千円）	7,098	7,098	1,567,378
第3四半期会計期間中の変動額			
剰余金の配当			△117,768
四半期純損失			△219,695
自己株式の処分			37,700
株主資本以外の項目の第3四半期会計期間中の変動額（純額）	△1,030	△1,030	△1,030
第3四半期会計期間中の変動額合計（千円）	△1,030	△1,030	△300,793
平成19年10月31日 残高（千円）	6,068	6,068	1,266,584

当第3四半期会計期間（自 平成20年2月1日 至 平成20年10月31日）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
平成20年1月31日 残高（千円）	412,902	423,708	1,255,216	△158,797	1,933,029
第3四半期会計期間中の変動額					
剰余金の配当			△108,362		△108,362
四半期純利益			170,473		170,473
自己株式の取得（千円）				△301,877	△301,877
自己株式の処分（千円）			△651	1,201	550
株主資本以外の項目の第3四半期会計期間中の変動額（純額）					
第3四半期会計期間中の変動額合計（千円）	—	—	61,459	△300,676	△239,216
平成20年10月31日 残高（千円）	412,902	423,708	1,316,676	△459,473	1,693,812

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	評価・換算差額 等合計	
平成20年1月31日 残高（千円）	△436	△436	1,932,592
第3四半期会計期間中の変動額			
剰余金の配当			△108,362
四半期純利益			170,473
自己株式の取得（千円）			△301,877
自己株式の処分（千円）			550
株主資本以外の項目の第3四半期会計期間中の変動額（純額）	△12,873	△12,873	△12,873
第3四半期会計期間中の変動額合計（千円）	△12,873	△12,873	△252,090
平成20年10月31日 残高（千円）	△13,310	△13,310	1,680,502

前事業年度の株主資本等変動計算書（自 平成19年2月1日 至 平成20年1月31日）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
平成19年1月31日 残高（千円）	412,902	423,708	961,939	△238,268	1,560,280
事業年度中の変動額					
剰余金の配当			△117,768		△117,768
当期純利益			444,567		444,567
自己株式の処分			△33,521	79,471	45,950
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額（純額）					
事業年度中の変動額合計（千円）	—	—	293,277	79,471	372,748
平成20年1月31日 残高（千円）	412,902	423,708	1,255,216	△158,797	1,933,029

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	評価・換算差額 等合計	
平成19年1月31日 残高（千円）	7,098	7,098	1,567,378
事業年度中の変動額			
剰余金の配当			△117,768
当期純利益			444,567
自己株式の処分			45,950
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額（純額）	△7,535	△7,535	△7,535
事業年度中の変動額合計（千円）	△7,535	△7,535	365,213
平成20年1月31日 残高（千円）	△436	△436	1,932,592