

2. 業績の状況

第1四半期の業績の概況

当第1四半期会計期間（自平成15年10月1日 至平成15年12月31日）におけるわが国の経済は、円高の進行があったものの、企業における設備投資意欲の改善や株式市場が堅調に推移したことによって、緩やかな景気回復がすすんでおります。しかしながら、雇用情勢は依然として高水準で失業率が推移しており、個人消費については低調に推移いたしました。

インターネット関連業界におきましては、総務省の統計によると平成15年12月末にDSL接続によるインターネット利用者は1,000万人を突破しており、引き続き高速インターネット常時接続環境の普及がすすんでおります。これによって個人によるインターネットにおける各種サービスの利用が急速に拡大しております。

このような環境のもと、当社は平成14年11月に営業を譲受けた無料ISP事業「livedoor」のブランドを活用し、ポータルサイト「livedoor」を展開し、当社が提供するインターネットにおける各種サービスを集約して収益を拡大するべくサイトリニューアル及び新たなコンテンツの投入を断続的に行ってまいりました。

このような施策により、当社の当第1四半期の業績は、売上高2,122百万円（前年同期比78.3%増）となり、営業利益は215百万円（前年同期は0.3百万円の損失）、経常利益は404百万円（前年同期は21百万円の損失）、四半期純利益は335百万円（前年同期は240百万円の損失）となりました。

なお、当第1四半期の特別損失のうち営業権償却については、株式会社アットサーバー、ビットキャット株式会社、株式会社エッチコマースとの合併によって生じた営業権179百万円を一括償却しております。

3. 通期の見通し

今後のわが国経済は、円高がすすむことによる輸出企業への影響や高水準で推移している失業率による個人消費の低迷等によって不透明な状況が続いていくものと思われまます。

当社の事業領域であるインターネット関連市場におきましては、ブロードバンドにおける常時接続環境の普及が一層すすむものと思われ、これによってインターネットにおける各種サービスの利用者は増加し、それに伴ってインターネット関連ビジネスの市場規模は拡大していくものと見込んでおります。

このような状況のなか当社といたしましては、ポータルサイト「livedoor」を通じて提供するコンテンツの充実を図るとともに、SIPフォン等の新たなサービスを積極的に展開し事業の拡大に努めていく所存であります。

この結果、通期（平成15年10月1日～平成16年9月30日）の業績見通しにつきましては、下記のとおり修正いたします。

	売上高	経常利益	当期純利益
	百万円	百万円	百万円
通期	9,170	1,364	777

（参考） 一株あたり予想当期純利益（通期） 1,498円14銭

一株あたり予想当期純利益（通期）の算出にあたっては、平成15年12月31日時点の発行済株式総数から自己株式を除いた株式数によって算出しております。なお、平成15年11月19日付当社取締役会によって決議を行った株式分割（1株を100株に分割）を考慮した一株あたり予想当期純利益（通期）は14円98銭となります。

（注）本決算短信のなかで記述しております通期の見通し等将来についての事項は、潜在的なリスクや不確実性が含まれております。そのため、様々な要因の変化により、実際の業績はこれと大きく異なる可能性があることをご承知おきください。

4. 財務諸表

科目	期別	第9期 第1四半期 (平成15年12月31日現在)		第8期 第1四半期 (平成14年12月31日現在)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成15年9月30日現在)	
		金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
			%		%		%
(資産の部)							
流動資産合計		11,346,921	62.3	4,865,263	57.0	11,675,128	75.5
1 現金及び預金	2	4,957,439		2,409,983		6,576,118	
2 受取手形		-		610		3,539	
3 売掛金	4	2,226,526		1,494,279		2,431,476	
4 有価証券		60,226		-		60,226	
5 短期貸付金	4	1,593,876		285,334		1,083,876	
6 たな卸資産		890,243		122,978		193,374	
7 前払資産		-		13,231		-	
8 立替金	4	159,027		25,556		174,441	
9 未収入金	4	1,240,233		364,572		1,005,262	
10 繰延税金資産		75,754		73,650		75,754	
11 その他貸倒引当金	4	145,822		83,024		76,935	
12 貸倒引当金		2,229		7,958		5,877	
流動資産合計		11,346,921	62.3	4,865,263	57.0	11,675,128	75.5
1 有形固定資産	1	63,335	0.3	21,764	0.2	221,362	1.4
2 無形固定資産		1,021,556	5.6	166,617	2.0	1,278,133	8.3
3 投資その他の資産							
(1) 投資有価証券		3,500,068		709,818		709,818	
(2) 関係会社株式		1,885,751		1,980,892		1,226,001	
(3) 出資金		153,473		469,573		150,631	
(4) 関係会社出資権		-		161,813		-	
(5) 長期債権		500		102,722		164,126	
(6) 差入保証金		157,125		101,194		147,567	
(7) 繰延税金資産		-		21,167		-	
(8) その他貸倒引当金		280		160		250	
(9) 貸倒引当金		-		64,675		137,372	
投資その他の資産合計		5,697,198	31.3	3,482,666	40.8	2,261,022	14.6
固定資産合計		6,782,091	37.3	3,671,048	43.0	3,760,518	24.3
繰延資産							
1 社債発行費		72,711		-		31,754	
繰延資産合計		72,711	0.4	-	-	31,754	0.2
資産合計		18,201,724	100.0	8,536,312	100.0	15,467,402	100.0

科目	期別	第9期 第1四半期 (平成15年12月31日現在)		第8期 第1四半期 (平成14年12月31日現在)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成15年9月30日現在)	
		金額	構成比	金額	構成比	金額	構成比
			%		%		%
(負債の部)							
流動負債合計		2,755,949	15.1	1,069,366	12.5	1,727,690	11.2
1 買掛金		755,239		383,063		208,208	
2 短期借入金		800,000		300,000		-	
3 一年以内返済予定長期借入金		320,970		100,000		562,470	
4 一年以内償還予定社債		150,000		-		200,000	
5 未払金		9,513		-		60,554	
6 未払費用	4	468,992		118,022		327,461	
7 未払法人税等		23,979		4,687		159,923	
8 前受金		61,499		89,622		71,134	
9 預り金		18,127		10,150		52,766	
10 前受収益		835		835		835	
11 賞与引当金		27,237		24,190		23,115	
12 返品調整引当金		83,113		3,631		54,887	
13 その他引当金		36,439		35,162		6,333	
流動負債合計		2,755,949	15.1	1,069,366	12.5	1,727,690	11.2
1 長期借入金		331,120		1,125,000		1,000,780	
2 社債		2,800,000		-		800,000	
3 繰延税金負債		126,834		-		126,834	
固定負債合計		3,257,954	17.9	1,125,000	13.2	1,927,614	12.5
負債合計		6,013,904	33.0	2,194,366	25.7	3,655,304	23.6
(資本の部)							
資本金	5	4,675,554	25.7	2,221,074	26.0	2,231,224	14.4
1 新株引当金	6	-	-	-	-	4,848,720	31.3
2 資本剰余金		3,024,613		570,083		584,132	
(1) 合併差益		3,848		-		-	
(2) 資本金及び資本準備金減少差益		3,326,975		3,326,975		3,326,975	
その他資本剰余金合計		3,330,824		3,326,975		3,326,975	
資本剰余金合計		6,355,437	34.9	3,897,058	45.7	3,911,108	25.3
1 第1四半期(当期)未処分利益		1,158,137		225,171		822,353	
利益剰余金合計		1,158,137	6.4	225,171	2.6	822,353	5.3
1 自己株式	8	1,308	0.0	1,308	0.0	1,308	0.0
負債・資本合計		12,187,820	67.0	6,341,945	74.3	11,812,097	76.4
負債・資本合計		18,201,724	100.0	8,536,312	100.0	15,467,402	100.0

(2) 損益計算書

(単位：千円)

科目	期別	第 9 期 第1四半期		第 8 期 第1四半期		前事業年度の 要約損益計算書	
		自 平成15年10月 1日 至 平成15年 12月31日		自 平成14年10月 1日 至 平成14年 12月31日		自 平成14年10月 1日 至 平成15年 9月30日	
		金額	百分比	金額	百分比	金額	百分比
			%		%		%
売上高	5	2,122,503	100.0	1,190,334	100.0	7,856,457	100.0
売上原価		1,352,781	63.7	779,343	65.5	5,308,240	67.6
売上総利益		769,722	36.3	410,990	34.5	2,548,216	32.4
販売費及び一般管理費	5	554,335	26.1	411,387	34.6	2,000,129	25.5
営業利益又は損失()		215,387	10.1	396	0.0	548,087	7.0
営業外収益	1	310,521	14.6	7,356	0.6	15,070	0.2
営業外費用	2	121,733	5.7	28,809	2.4	168,263	2.1
経常利益		404,175	19.0	21,850	1.8	394,893	5.0
特別利益	3	182,113	8.6	2,450	0.2	604,423	7.7
特別損失	4	250,504	11.8	220,750	18.5	364,046	4.6
税引前第1四半期(当期)純利益		335,784	15.8	240,149	20.2	635,270	8.1
法人税、住民税及び事業税		-	-	-	-	132,339	
法人税等調整額		-	-	-	-	145,898	
第1四半期(当期)純利益 又は純損失()		335,784	15.8	240,149	20.2	357,032	4.6
前期繰越利益		822,353		465,321		465,321	
第1四半期(当期)未処分利益		1,158,137		225,171		822,353	

(重要な会計方針)

期 別 項 目	第9期 第1四半期 自平成15年10月1日 至平成15年12月31日	第8期 第1四半期 自平成14年10月1日 至平成14年12月31日	前事業年度 自平成14年10月1日 至平成15年9月30日
1. 有価証券の評価基準 及び評価方法	(1) 子会社株式及び関連会社 株式 総平均法による原価法 (2) その他有価証券 時価のあるもの 期末日の市場価格等に 基づく時価法(評価差額 は全部資本直入法によ り処理し、売却原価は総 平均法により算出) 時価のないもの 総平均法による原価法	(1) 子会社株式及び関連会社 株式 同左 (2) その他有価証券 時価のないもの 同左	(1) 子会社株式及び関連会社 株式 同左 (2) その他有価証券 時価のあるもの 期末日の市場価格等に 基づく時価法(評価差額 は全部資本直入法によ り処理し、売却原価は総 平均法により算出) 時価のないもの 同左
2. デリバティブ等の評 価基準及び評価方法	(1) デリバティブ 時価法	(1) -	(1) デリバティブ 時価法
3. たな卸資産の評価基 準及び評価方法	(1) 商 品 先入先出法に基づく原価法 (2) 仕掛品 個別法による原価法 (3) 貯蔵品 先入先出法に基づく原価法	(1) 商 品 同左 (2) 仕掛品 同左 (3) 貯蔵品 同左	(1) 商 品 同左 (2) 仕掛品 同左 (3) 貯蔵品 同左
4. 固定資産の減価償却 方法	(1) 有形固定資産 定率法によっております。 なお耐用年数は、以下の通 りです。 建物 15年 車両運搬具 6年 工具器具及び備品 4~8年 (2) 無形固定資産 定額法によっております。 ソフトウェア(自社利用 分)については、社内にお ける利用可能期間(5年) に基づく定額法によっ ております。 営業権については、投資の 効果が及ぶ期間(5年)で均 等償却しております。	(1) 有形固定資産 定率法によっております。 なお耐用年数は、以下の通 りです。 車両運搬具 6年 工具器具及び備品 6~15年 (2) 無形固定資産 定額法によっております。 但し、ソフトウェア(自社 利用分)については、社内 における利用可能期間(5 年)に基づく定額法によ っております。	(1) 有形固定資産 定率法によっております。 なお耐用年数は、以下の通 りです。 建物 15年 車両運搬具 6年 工具器具及び備品 2~8年 (2) 無形固定資産 定額法によっております。 ソフトウェア(自社利用 分)については、社内にお ける利用可能期間(5年) に基づく定額法によっ ております。 営業権については、投資の 効果が及ぶ期間(5年)で均 等償却しております。 (会計方針の変更) 従来、営業権は発生時に特 別損失として全額費用処 理してはりましたが、当期 において取得した営業権 の金額が多額になり金額 の重要性が増加したため、 期間損益計算の適正化を 図ることを目的として、投 資の効果が及ぶ期間(5年) で販売費及び一般管理費 として均等償却する方法 に変更いたしました。

期 別 項 目	第9期 第1四半期 自平成15年10月1日 至平成15年12月31日	第8期 第1四半期 自平成14年10月1日 至平成14年12月31日	前事業年度 自平成14年10月1日 至平成15年9月30日
4. 固定資産の減価償却方法			この変更により従来の方法と比べ、税金等調整前当期純利益は1,220,316千円多く計上されており、営業利益、経常利益は148,510千円少なく計上されております。なお、未償却残高は、無形固定資産の「営業権」として独立掲記しております。
5. 繰延資産の処理方法	(1)新株発行費 支出時に全額費用として処理しております。 (2)社債発行費 3年間で均等償却しております。	(1)新株発行費 同左 (2)社債発行費	(1)新株発行費 同左 (2)社債発行費 3年間で均等償却しております。
6. 引当金の計上基準	(1)貸倒引当金 債権の貸倒れによる損失に備えて、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。 (2)賞与引当金 従業員の賞与の支給に備えるため、支給対象期間を基礎に当期の負担に属する支給見込額を計上しております。 (3)返品調整引当金 ソフトウェアパッケージ商品の返品による損失に備えるため、過去の実績返品率を勘案し、当該返品に伴う売上総利益相当額を計上しております。	(1)貸倒引当金 同左 (2)賞与引当金 同左 (3)返品調整引当金 同左	(1)貸倒引当金 同左 (2)賞与引当金 同左 (3)返品調整引当金 同左
7. 外貨建ての資産及び負債の本邦通貨への換算基準	外貨建て資産及び負債については、主として期末日の直物相場による円換算額を付しております。		外貨建て資産及び負債については、主として期末日の直物相場による円換算額を付しております。
8. リース取引の処理方法	リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。	同左	同左

期 別 項 目	第9期 第1四半期 自平成15年10月1日 至平成15年12月31日	第8期 第1四半期 自平成14年10月1日 至平成14年12月31日	前事業年度 自平成14年10月1日 至平成15年9月30日
9. ヘッジ会計の方法	<p>ヘッジ会計の方法 特例処理の要件を満たしている金利スワップについて特例処理を、振当処理の要件を満たしている通貨スワップについては振当処理を採用しております。</p> <p>ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段： デリバティブ取引 (通貨スワップ取引、金利スワップ取引) ヘッジ対象： キャッシュ・フローが固定され、その変動が回避されるもの。</p> <p>ヘッジ方針 当社の内規に基づき、キャッシュ・フロー変動に対するリスク回避を目的としてデリバティブ取引を利用しており、投機目的の取引は行っておりません。</p> <p>ヘッジ有効性評価の方法 ヘッジ対象の相場変動又はキャッシュ・フロー変動の累計とヘッジ手段の相場変動又はキャッシュ・フロー変動の累計を比較し、その変動額の比率によって有効性を評価しております。ただし、特例処理によっている金利スワップについては、有効性の評価を省略しております。</p>		<p>ヘッジ会計の方法 特例処理の要件を満たしている金利スワップについて特例処理を、振当処理の要件を満たしている通貨スワップについては振当処理を採用しております。</p> <p>ヘッジ手段とヘッジ対象 ヘッジ手段： デリバティブ取引 (通貨スワップ取引、金利スワップ取引) ヘッジ対象： キャッシュ・フローが固定され、その変動が回避されるもの。</p> <p>ヘッジ方針 当社の内規に基づき、キャッシュ・フロー変動に対するリスク回避を目的としてデリバティブ取引を利用しており、投機目的の取引は行っておりません。</p> <p>ヘッジ有効性評価の方法 ヘッジ対象の相場変動又はキャッシュ・フロー変動の累計とヘッジ手段の相場変動又はキャッシュ・フロー変動の累計を比較し、その変動額の比率によって有効性を評価しております。ただし、特例処理によっている金利スワップについては、有効性の評価を省略しております。</p>
10. その他四半期財務諸表作成のための基本となる事項	<p>(1)消費税等の会計処理方法 消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。なお、仮払消費税等および仮受消費税等は相殺の上、流動負債の「その他」に含めて表示しております。</p> <p>(2)税効果会計の適用について 当第1四半期末における繰延税金資産は、前期末残高で評価しております。また、当第1四半期における法人税等調整額は認識しておりません。</p>	<p>(1)消費税等の会計処理方法 同左</p> <p>(2)税効果会計の適用について 同左</p>	<p>(1)消費税等の会計処理方法 消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。</p> <p>(2)</p>

期 別 項 目	第9期 第1四半期 自平成15年10月 1日 至平成15年12月31日	第8期 第1四半期 自平成14年10月 1日 至平成14年12月31日	前事業年度 自平成14年10月 1日 至平成15年 9月30日
10. その他四半期財務諸表作成のための基本となる事項	(3)投資事業組合への出資金の会計処理 投資事業組合への出資金は、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎として、損益帰属方式により取り込む方法によっております。	(3) 投資事業組合への出資金の会計処理 同左	(3)投資事業組合への出資金の会計処理 同左

(追加情報)

第9期 第1四半期 自平成15年10月1日 至平成15年12月31日	第8期 第1四半期 自平成14年10月1日 至平成14年12月31日	前事業年度 自平成14年10月1日 至平成15年9月30日
		<p>(1株当たり情報)</p> <p>「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)が平成14年4月1日以降開始する事業年度に係る財務諸表から適用されることになったことに伴い、当事業年度から同会計基準及び同適用指針によっております。なお、これによる影響については、「1株当たり情報に関する注記」に記載しております。</p> <p>(金融商品会計)</p> <p>当事業年度からその他有価証券のうち時価のあるものの評価の方法について金融商品に係る会計基準(「金融商品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11年1月22日))を適用しております。</p> <p>なお、当事業年度における影響はありません。</p>

注記事項

(四半期貸借対照表関係)

第9期 第1四半期 自平成15年10月1日 至平成15年12月31日	第8期 第1四半期 自平成14年10月1日 至平成14年12月31日	前事業年度 自平成14年10月1日 至平成15年9月30日																														
1 有形固定資産の減価償却累計額 54,552千円	1 有形固定資産の減価償却累計額 3,339千円	1																														
2	2 担保提供資産及び担保債務 定期預金 500,000千円 上記金額を関係会社(株)キャピタリスタの短期借入金500,000千円の担保に供しております。	2																														
3 偶発債務 債務保証 次の関係会社について、リース会社からのリース物件に対し債務保証を行っております。	3 偶発債務 債務保証 次の関係会社について、リース会社からのリース物件に対し債務保証を行っております。	3 偶発債務 債務保証 次の関係会社について、リース会社からのリース物件に対し債務保証を行っております。																														
<table border="1"> <thead> <tr> <th>保証先</th> <th>金額</th> <th>内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>プロジー(株)</td> <td>17,414千円</td> <td>リース債務</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>17,414千円</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	保証先	金額	内容	プロジー(株)	17,414千円	リース債務	計	17,414千円		<table border="1"> <thead> <tr> <th>保証先</th> <th>金額</th> <th>内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>ビットキャット(株)</td> <td>4,344千円</td> <td>リース債務</td> </tr> <tr> <td>ビットキャットコミュニケーションズ(株)</td> <td>13,221千円</td> <td>リース債務</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>17,566千円</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	保証先	金額	内容	ビットキャット(株)	4,344千円	リース債務	ビットキャットコミュニケーションズ(株)	13,221千円	リース債務	合計	17,566千円		<table border="1"> <thead> <tr> <th>保証先</th> <th>金額</th> <th>内容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>プロジー(株)</td> <td>18,620千円</td> <td>リース債務</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>18,620千円</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	保証先	金額	内容	プロジー(株)	18,620千円	リース債務	計	18,620千円	
保証先	金額	内容																														
プロジー(株)	17,414千円	リース債務																														
計	17,414千円																															
保証先	金額	内容																														
ビットキャット(株)	4,344千円	リース債務																														
ビットキャットコミュニケーションズ(株)	13,221千円	リース債務																														
合計	17,566千円																															
保証先	金額	内容																														
プロジー(株)	18,620千円	リース債務																														
計	18,620千円																															
4 関係会社に対する資産・負債 短期貸付金 1,593,876千円 売掛金 302,381千円 立替金 119,162千円 未収入金 307,577千円 前払金 3,000千円 未払費用 120,032千円	4	4 関係会社に対する資産・負債 短期貸付金 1,083,876千円 売掛金 93,176千円 立替金 116,590千円 未収入金 735千円 前払金 3,000千円 未払費用 73,137千円																														
5 授權株式数及び発行済株式数 授權株式数 普通株式 1,568,040株 発行済株式数 普通株式 519,073.80株	5	5 授權株式数及び発行済株式数 授權株式数 普通株式 1,568,040株 発行済株式数 普通株式 436,087.80株																														
6	6	6 新株式申込証拠金 新株式申込証拠金は平成15年9月30日を払込期日とし、翌平成15年10月1日に資本増加となる新株式80,000株の発行に関するものであり、うち2,424,400千円を資本金に、2,424,320千円を資本準備金に繰り入れております。																														

第9期 第1四半期 自平成15年10月1日 至平成15年12月31日	第8期 第1四半期 自平成14年10月1日 至平成14年12月31日	前事業年度 自平成14年10月1日 至平成15年9月30日												
<p>7 コミットメントライン（融資枠） 契約</p> <p>当社は、運転資金等の効率的な調達を行うため取引金融機関とコミットメントラインを締結しております。この契約に基づく当四半期末の借入未実行残高は次のとおりであります。</p> <table data-bbox="199 504 534 616"> <tr> <td>コミットメント ラインの総額</td> <td>1,000,000千円</td> </tr> <tr> <td><u>借入実行残高</u></td> <td></td> </tr> <tr> <td>差引額</td> <td>1,000,000千円</td> </tr> </table> <p>8 自己株式</p> <p>当社が保有する自己株式の数は普通株式 30.50株であります。</p>	コミットメント ラインの総額	1,000,000千円	<u>借入実行残高</u>		差引額	1,000,000千円	<p>7</p>	<p>7 コミットメントライン（融資枠） 契約</p> <p>当社は、運転資金等の効率的な調達を行うため取引金融機関とコミットメントラインを締結しております。この契約に基づく当事業年度末の借入未実行残高は次のとおりであります。</p> <table data-bbox="1070 504 1406 616"> <tr> <td>コミットメント ラインの総額</td> <td>1,000,000千円</td> </tr> <tr> <td><u>借入実行残高</u></td> <td></td> </tr> <tr> <td>差引額</td> <td>1,000,000千円</td> </tr> </table> <p>8 自己株式</p> <p>当社が保有する自己株式の数は普通株式 30.50株であります。</p>	コミットメント ラインの総額	1,000,000千円	<u>借入実行残高</u>		差引額	1,000,000千円
コミットメント ラインの総額	1,000,000千円													
<u>借入実行残高</u>														
差引額	1,000,000千円													
コミットメント ラインの総額	1,000,000千円													
<u>借入実行残高</u>														
差引額	1,000,000千円													

(四半期損益計算書関係)

第9期 第1四半期 自平成15年10月1日 至平成15年12月31日	第8期 第1四半期 自平成14年10月1日 至平成14年12月31日	前事業年度 自平成14年10月1日 至平成15年9月30日
1 営業外収益の主要項目 受取利息 9,413千円 受取配当金 300,000千円 2 営業外費用の主要項目 支払利息 6,496千円 新株発行費 26,391千円 組合費用 15,157千円 支払手数料 58,731千円 為替差損 5,613千円 繰延資産償却 9,343千円 3 特別利益のうち重要なもの 固定資産売却益 41,091千円 貸倒引当金戻入益 141,021千円 4 特別損失のうち重要なもの 営業権償却 179,255千円 買収関連手数料 39,375千円 5 減価償却実施額 有形固定資産 5,216千円 無形固定資産 5,704千円	1 営業外収益の主要項目 受取利息 44千円 雑収入 8,781千円 2 営業外費用の主要項目 支払利息 2,634千円 新株発行費 400千円 組合費用 2,507千円 支払手数料 7,407千円 為替差損 15,061千円 3 特別利益のうち重要なもの 固定資産売却益 2,450千円 4 特別損失のうち重要なもの 投資有価証券評価損 174,800千円 契約変更違約金 28,989千円 前期損益修正損 15,111千円 5 減価償却実施額 有形固定資産 2,935千円 無形固定資産 5,524千円	1 営業外収益の主要項目 受取利息 2,570千円 有価証券売却益 956千円 雑収入 11,542千円 2 営業外費用の主要項目 支払利息 35,378千円 新株発行費 4,493千円 組合費用 16,999千円 支払手数料 63,784千円 為替差損 30,625千円 社債発行費償却 13,507千円 3 特別利益のうち重要なもの 投資有価証券売却益 599,939千円 4 特別損失のうち重要なもの 投資有価証券売却損 24,685千円 投資有価証券評価損 174,800千円 買収関連手数料 20,061千円 契約変更違約金 69,559千円 貸倒引当金繰入額 72,697千円

(リース取引関係)

第9期 第1四半期 自平成15年10月1日 至平成15年12月31日	第8期 第1四半期 自平成14年10月1日 至平成14年12月31日	前事業年度 自平成14年10月1日 至平成15年9月30日																																																																																																												
<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 (単位：千円)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: right;">取得価額 相当額</th> <th style="text-align: right;">減価償却累 計額相当額</th> <th style="text-align: right;">期末残高 相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">290,024</td> <td style="text-align: right;">72,028</td> <td style="text-align: right;">217,996</td> </tr> <tr> <td>機械及び装置</td> <td style="text-align: right;">114,311</td> <td style="text-align: right;">39,339</td> <td style="text-align: right;">74,971</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">343,153</td> <td style="text-align: right;">142,980</td> <td style="text-align: right;">200,172</td> </tr> <tr> <td>付属設備</td> <td style="text-align: right;">11,395</td> <td style="text-align: right;">2,039</td> <td style="text-align: right;">9,355</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">11,395</td> <td style="text-align: right;">2,039</td> <td style="text-align: right;">9,355</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">758,884</td> <td style="text-align: right;">256,388</td> <td style="text-align: right;">502,496</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額 (単位：千円)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">211,008</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">303,377</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">514,385</td> </tr> </tbody> </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 (単位：千円)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td style="text-align: right;">56,095</td> </tr> <tr> <td>減価償却相当額</td> <td style="text-align: right;">52,779</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">4,376</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法 リース料総額とリース物件の取得価額相当額の差額を利息相当額とし、各期への配分方法は利息法によっております。</p>		取得価額 相当額	減価償却累 計額相当額	期末残高 相当額	工具器具及び備品	290,024	72,028	217,996	機械及び装置	114,311	39,339	74,971	建物	343,153	142,980	200,172	付属設備	11,395	2,039	9,355	その他	11,395	2,039	9,355	合計	758,884	256,388	502,496	1年内	211,008	1年超	303,377	合計	514,385	支払リース料	56,095	減価償却相当額	52,779	支払利息相当額	4,376	<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 (単位：千円)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: right;">取得価額 相当額</th> <th style="text-align: right;">減価償却累 計額相当額</th> <th style="text-align: right;">期末残高 相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">145,744</td> <td style="text-align: right;">27,610</td> <td style="text-align: right;">118,133</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">11,395</td> <td style="text-align: right;">321</td> <td style="text-align: right;">11,073</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">157,139</td> <td style="text-align: right;">27,932</td> <td style="text-align: right;">129,206</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額 (単位：千円)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">30,633</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">101,519</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">132,153</td> </tr> </tbody> </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 (単位：千円)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td style="text-align: right;">13,915</td> </tr> <tr> <td>減価償却相当額</td> <td style="text-align: right;">12,557</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">2,112</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法 同左</p>		取得価額 相当額	減価償却累 計額相当額	期末残高 相当額	工具器具及び備品	145,744	27,610	118,133	その他	11,395	321	11,073	合計	157,139	27,932	129,206	1年内	30,633	1年超	101,519	合計	132,153	支払リース料	13,915	減価償却相当額	12,557	支払利息相当額	2,112	<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 (単位：千円)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: right;">取得価額 相当額</th> <th style="text-align: right;">減価償却累 計額相当額</th> <th style="text-align: right;">期末残高 相当額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工具器具及び備品</td> <td style="text-align: right;">148,597</td> <td style="text-align: right;">75,083</td> <td style="text-align: right;">73,513</td> </tr> <tr> <td>機械及び装置</td> <td style="text-align: right;">114,311</td> <td style="text-align: right;">33,624</td> <td style="text-align: right;">80,687</td> </tr> <tr> <td>建物</td> <td style="text-align: right;">343,153</td> <td style="text-align: right;">204,306</td> <td style="text-align: right;">138,847</td> </tr> <tr> <td>付属設備</td> <td style="text-align: right;">11,395</td> <td style="text-align: right;">1,569</td> <td style="text-align: right;">9,825</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">11,395</td> <td style="text-align: right;">1,569</td> <td style="text-align: right;">9,825</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">617,456</td> <td style="text-align: right;">314,583</td> <td style="text-align: right;">302,873</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額 (単位：千円)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td>1年内</td> <td style="text-align: right;">165,025</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">259,456</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">424,481</td> </tr> </tbody> </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 (単位：千円)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td>支払リース料</td> <td style="text-align: right;">166,436</td> </tr> <tr> <td>減価償却相当額</td> <td style="text-align: right;">252,832</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">15,374</td> </tr> </tbody> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法 同左</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法 同左</p>		取得価額 相当額	減価償却累 計額相当額	期末残高 相当額	工具器具及び備品	148,597	75,083	73,513	機械及び装置	114,311	33,624	80,687	建物	343,153	204,306	138,847	付属設備	11,395	1,569	9,825	その他	11,395	1,569	9,825	合計	617,456	314,583	302,873	1年内	165,025	1年超	259,456	合計	424,481	支払リース料	166,436	減価償却相当額	252,832	支払利息相当額	15,374
	取得価額 相当額	減価償却累 計額相当額	期末残高 相当額																																																																																																											
工具器具及び備品	290,024	72,028	217,996																																																																																																											
機械及び装置	114,311	39,339	74,971																																																																																																											
建物	343,153	142,980	200,172																																																																																																											
付属設備	11,395	2,039	9,355																																																																																																											
その他	11,395	2,039	9,355																																																																																																											
合計	758,884	256,388	502,496																																																																																																											
1年内	211,008																																																																																																													
1年超	303,377																																																																																																													
合計	514,385																																																																																																													
支払リース料	56,095																																																																																																													
減価償却相当額	52,779																																																																																																													
支払利息相当額	4,376																																																																																																													
	取得価額 相当額	減価償却累 計額相当額	期末残高 相当額																																																																																																											
工具器具及び備品	145,744	27,610	118,133																																																																																																											
その他	11,395	321	11,073																																																																																																											
合計	157,139	27,932	129,206																																																																																																											
1年内	30,633																																																																																																													
1年超	101,519																																																																																																													
合計	132,153																																																																																																													
支払リース料	13,915																																																																																																													
減価償却相当額	12,557																																																																																																													
支払利息相当額	2,112																																																																																																													
	取得価額 相当額	減価償却累 計額相当額	期末残高 相当額																																																																																																											
工具器具及び備品	148,597	75,083	73,513																																																																																																											
機械及び装置	114,311	33,624	80,687																																																																																																											
建物	343,153	204,306	138,847																																																																																																											
付属設備	11,395	1,569	9,825																																																																																																											
その他	11,395	1,569	9,825																																																																																																											
合計	617,456	314,583	302,873																																																																																																											
1年内	165,025																																																																																																													
1年超	259,456																																																																																																													
合計	424,481																																																																																																													
支払リース料	166,436																																																																																																													
減価償却相当額	252,832																																																																																																													
支払利息相当額	15,374																																																																																																													

(有価証券関係)

当第1四半期(自平成15年10月1日 至平成15年12月31日)及び前第1四半期(自平成14年10月1日 至平成14年12月31日)、前事業年度(自平成14年10月1日 至平成15年9月30日)における子会社株式及び関係会社株式で時価のあるものはございません。

(1株当たり情報)

第9期 第1四半期 自平成15年10月1日 至平成15年12月31日	第8期 第1四半期 自平成14年10月1日 至平成14年12月31日	前事業年度 自平成14年10月1日 至平成15年9月30日
1株当たりの純資産額 23,481円32銭	1株当たりの純資産額 146,258円84銭	1株当たり純資産額 15,968円95銭
1株当たり当期純利益 650円46銭	1株当たり当期純利益 5,654円84銭	1株当たり当期純利益 826円17銭
潜在株式調整後1株当たり当期純利益 645円04銭	潜在株式調整後1株当たり当期純利益については当期純損失を計上しているため記載しておりません。	潜在株式調整後1株当たり当期純利益 816円58銭
<p>平成15年12月31日付の株主に対して平成16年2月20日付をもってその所有株式1株を100株の割合で分割いたします。</p> <p>なお、前期首に当該株式分割が行われたと仮定した場合における1株当たり情報は以下のとおりとなります。</p> <p>1株当たり純資産額</p> <p>当第1四半期 234円81銭 前第1四半期 146円25銭 前期 159円68銭</p> <p>1株当たり第1四半期(当期)純損益</p> <p>当第1四半期 6円50銭 前第1四半期 56円54銭 前期 8円26銭</p> <p>潜在株式調整後1株当たり第1四半期(当期)純利益</p> <p>当第1四半期 6円45銭 前第1四半期 8円16銭</p> <p>前第1四半期の潜在株式調整後1株当たり第1四半期純利益の金額については第1四半期純損失が計上されているため記載しておりません。</p>		<p>(追加情報)</p> <p>当連結会計年度から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)及び「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。なお、これによる影響は軽微であります。</p> <p>平成15年6月30日付の株主に対して平成15年8月20日付をもってその所有株式1株を10株の割合で分割いたします。</p> <p>なお、前期首に当該株式分割が行われたと仮定した場合における1株当たり情報は以下のとおりとなります。</p> <p>1株当たり純資産額</p> <p>前期 15,952円91銭</p> <p>1株当たり当期純利益</p> <p>前期 820円40銭</p> <p>潜在株式調整後1株当たり当期</p> <p>前期 800円57銭</p>

(注) 1株当たり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。

	第9期 第1四半期 自平成15年10月1日 至平成15年12月31日	第8期 第1四半期 自平成14年10月1日 至平成14年12月31日	前事業年度 自平成14年10月1日 至平成15年9月30日
1株当たり当期純損益金額			
当期純損益(千円)	335,784	240,149	357,032
普通株主に帰属しない金額(千円)	-	-	-
普通株式に係る当期純損益(千円)	335,784	240,149	357,032
期中平均株式数(株)	516,226	42,468	432,155
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要	-	-	-

(後発事象)

<p>第9期 第1四半期 自平成15年10月1日 至平成15年12月31日</p>	<p>第8期 第1四半期 自平成14年10月1日 至平成14年12月31日</p>	<p>前事業年度 自平成14年10月1日 至平成15年9月30日</p>
<p>株式交換について 当社は平成16年2月5日開催の取締役会において、人材の派遣等を行う株式会社トラインを業容拡大を目的として平成16年3月15日付で株式交換し、同社を完全子会社とすることについて決議いたしました。 この株式交換に伴い当社普通株式44,448株を新規発行し同社の株主に割当てを行う予定であり、同社株1株につき交換される当社株は46.3株であります。 この新株発行によって、当社の資本金は22,224千円増加する予定です。</p>		<p>無担保普通社債（私募）発行について 平成15年9月17日開催の取締役会において払込期日を平成15年9月30日として次のとおり第3回無担保社債を発行することを決議し、平成15年9月30日に発行いたしました。なお、平成15年10月2日に社債発行費等を差し引いた金額が当社の口座に入金されております。 <社債の概要> 第3回無担保社債(株式会社三井住友銀行保証付および適格機関投資家限定) 社債の総額 20億円 利率年 0.94% 発行価額 額面100円につき金100円 償還価額 額面100円につき金100円 年限 7年 償還方法 定時償還 利払方法 年2回(6ヶ月毎後払い) 払込期日(発行日) 平成15年9月30日 保証 株式会社三井住友銀行100%保証 財務代理人 株式会社三井住友銀行 総額引受人 株式会社三井住友銀行 登録機関 株式会社三井住友銀行 資金使途 運転資金</p> <p>株式交換について 当社は平成15年11月19日開催の取締役会において、携帯電話の販売等を行うクラサワコミュニケーションズ株式会社を業容拡大の目的として平成16年3月15日付で株式交換し、同社を完全子会社とすることについて決議いたしました。 この株式交換に伴い当社普通株式913,415.58株を新規発行し、クラサワコミュニケーションズ株式会社の株主に割当てを行う予定であり、同社株1株につき交換される当社株は245.74株であります。</p>

第9期 第1四半期 自平成15年10月1日 至平成15年12月31日	第8期 第1四半期 自平成14年10月1日 至平成14年12月31日	前事業年度 自平成14年10月1日 至平成15年9月30日																		
		<p>この新株発行によって、当社の資本金は456,700千円増加する予定です。</p> <p>株式分割について 当社は平成15年11月19日開催の取締役会決議において、平成15年12月31日最終の株主名簿及び実質株主名簿に記載された株主に対し、平成16年2月20日付をもって、その所有株式1株を100株の割合で分割することを決議いたしました。これにより増加する株式数は、平成15年12月31日最終の発行済株式総数に99を乗じた株式数となる予定であります。</p> <p>なお、前期首に当該株式分割が行われたと仮定した場合における1株当たり情報は以下のとおりとなります。</p> <table data-bbox="1059 913 1426 1256"> <tr> <td colspan="2">1株当たり純資産額</td> </tr> <tr> <td>前期</td> <td>159円52銭</td> </tr> <tr> <td>当期</td> <td>159円68銭</td> </tr> <tr> <td colspan="2">1株当たり当期純利益</td> </tr> <tr> <td>前期</td> <td>8円20銭</td> </tr> <tr> <td>当期</td> <td>8円26銭</td> </tr> <tr> <td colspan="2">潜在株式調整後1株当たり当期純利益</td> </tr> <tr> <td>前期</td> <td>8円00銭</td> </tr> <tr> <td>当期</td> <td>8円16銭</td> </tr> </table> <p>株式交換について 当社は平成15年12月15日開催の取締役会において、インターネットを利用した金融仲介サービスを営むウェブキャッシング・ドットコム株式会社を業容拡大の目的として平成16年3月15日付で株式交換し、同社を完全子会社とすることについて決議いたしました。</p> <p>この株式交換に伴い当社普通株式480,771株を新規発行し、ウェブキャッシング・ドットコム株式会社の株主に割当てを行う予定であり、同社株1株につき交換される当社株は80,128.65株であります。この新株発行によって、当社の資本金は240,385千円増加する予定です。</p>	1株当たり純資産額		前期	159円52銭	当期	159円68銭	1株当たり当期純利益		前期	8円20銭	当期	8円26銭	潜在株式調整後1株当たり当期純利益		前期	8円00銭	当期	8円16銭
1株当たり純資産額																				
前期	159円52銭																			
当期	159円68銭																			
1株当たり当期純利益																				
前期	8円20銭																			
当期	8円26銭																			
潜在株式調整後1株当たり当期純利益																				
前期	8円00銭																			
当期	8円16銭																			