

## 平成20年3月期 第1四半期財務・業績の概況

平成19年8月10日

上場会社名	株式会社 ウィザス	上場取引所	JASDAQ
コード番号	9696	URL	<a href="http://www.with-us.co.jp">http://www.with-us.co.jp</a>
代表者	(役職名) 代表取締役社長 (氏名) 堀川 一晃	TEL	(06) 6264-4202
問合せ先責任者	(役職名) 常務取締役統括支援本部長 (氏名) 井尻 芳晃		

(百万円未満切捨て)

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

## (1) 連結経営成績 (%表示は対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		四半期(当期)純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
20年3月期第1四半期	2,439	0.1	△404	—	△408	—	△495	—
19年3月期第1四半期	2,437	4.2	△293	—	△300	—	△262	—
19年3月期	13,056	4.0	1,508	26.9	1,463	24.1	491	31.0

	1株当たり四半期(当期)純利益		潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益	
	円	銭	円	銭
20年3月期第1四半期	△51	89	—	—
19年3月期第1四半期	△27	49	—	—
19年3月期	51	43	—	—

(注)売上高、営業損益等におけるパーセント表示は、対前年同四半期増減率を示します。

## (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	百万円	百万円	%	円	銭	
20年3月期第1四半期	10,376	4,172	4,172	4,172	40.2	436	59	
19年3月期第1四半期	10,077	4,429	4,429	4,429	44.0	463	49	
19年3月期	11,161	4,839	4,839	4,839	43.4	506	36	

## (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	百万円	百万円	百万円	
20年3月期第1四半期	△814	△251	△251	△251	307	307	1,485	
19年3月期第1四半期	△997	△288	△288	△288	457	457	1,411	
19年3月期	1,073	△1,129	△1,129	△1,129	59	59	2,243	

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

(%表示は、通期は対前期、中間期は対前年中間期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益		1株当たり当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円	銭
中間期	5,735	0.2	△539	—	△607	—	△884	—	△92	60
通期	14,013	7.3	1,415	△6.2	1,256	△14.1	68	△86.1	7	17

## 3. その他

- (1) 期中における重要な子会社の異動 (連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動) : 無  
(2) 会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 無  
(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

(参考) 個別業績の概要

## 1. 平成20年3月期第1四半期 (平成19年4月1日 ~ 平成19年6月30日)

## (1) 個別経営成績

(%表示は対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		四半期(当期)純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
20年3月期第1四半期	2,174	△2.7	△436	—	△429	—	△493	—
19年3月期第1四半期	2,233	2.4	△302	—	△291	—	△257	—
19年3月期	11,954	2.1	1,343	23.6	1,282	13.5	389	27.5

	1株当たり四半期(当期)純利益		潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益	
	円	銭	円	銭
20年3月期第1四半期	△51	66	—	—
19年3月期第1四半期	△26	99	—	—
19年3月期	40	72	—	—

## (2) 個別財政状態

	総資産		純資産		自己資本比率		1株当たり純資産	
	百万円		百万円		%		円	銭
20年3月期第1四半期	9,465		3,970		41.9		415	45
19年3月期第1四半期	9,202		4,329		47.0		453	02
19年3月期	10,006		4,634		46.3		484	99

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

(%表示は、通期は対前期、中間期は対前年中間期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		当期純利益		1株当たり当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円	銭
中間期	5,262	△0.6	△452	—	△504	—	△775	—	△81	19
通期	12,614	5.5	1,295	△3.6	1,165	△9.1	24	△93.8	2	54

## ※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。

## 【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1四半期連結会計期間におけるわが国経済は、好調な企業収益を背景とした設備投資の増加、雇用情勢の改善等、景気は穏やかな拡大基調で推移しましたが、一方、原油価格を始めとする原材料の高騰、米国経済の先行き不透明感とも相まって不安要因も抱えながら推移いたしました。

このような経済情勢のなか、当業界におきましては、業界再編の動きが更に活発化しており、各社とも事業領域確保のための競合が一段と激しさを増しております。

このような環境のもと、当社グループでは引き続き業容の拡大を図るべく、教育事業セグメントごとに教育サービスの質的向上と生徒・保護者満足度向上に注力して取り組んでまいりましたが、学習塾事業におきましては、新規開校時期を新学期開校から期中開校に方針転換したこと、不採算校を前期に5校閉鎖したこと等により前年同期と比較して生徒数が減少し、売上高も減少する結果となりましたが、利益確保構造の改善に取り組んでおり、利益面では概ね予定通り推移しております。高認・サポート校・通信制高校事業におきましては、生徒数、業績面とも計画通り推移しております。また兵庫県養父市に設立します当社グループ2校目の通信制高校についても来年4月の開校を目指し、予定どおり進捗しております。

以上の結果としまして当第1四半期連結会計期間における連結売上高は24億39百万円（前年同期比0.1%増）、連結経常損失4億8百万円（前年同期は同3億円）、四半期純損失は、過年度分の役員退職慰労引当金を特別損失として計上したこと等の影響により、4億95百万円（前年同期は同2億62百万円）となりました。

## 《ご参考》第1四半期の事業部門別売上高と在籍生徒数 (単位:千円、単位未満切捨て)

	前第1四半期連結会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年6月30日)		当第1四半期連結会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年6月30日)		前連結会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)	
	生徒数	金額	生徒数	金額	生徒数	金額
	人	千円	人	千円	人	千円
学習塾事業	14,266	1,177,152	13,504	1,129,390	15,181	6,785,610
高認・サポート校 ・通信制高校事業	6,431 (277)	1,167,933	6,750 (342)	1,228,295	7,503 (299)	5,839,413
その他の収益事業	518	91,969	447	82,017	492	431,653
計	21,215	2,437,055	20,701	2,439,702	23,176	13,056,677

(注1) 「高認・サポート校・通信制高校事業」部門の生徒数のうち、通信制高校事業に係る生徒数につきましては、サポート校コースを受講しない通信制高校のみに在籍する生徒数をカウントしており、( )内にその人数(内数)を記載しております。(サポート校コースを併用受講する生徒はサポート校の生徒数としてカウントしております。)

(注2) 幼児教育部門につきましては、本来「教育事業」に区分すべきものでありますが、重要性が乏しいため「その他の収益事業」に含めております。「その他の収益事業」は幼児教育事業のほか、健康関連事業、テナント賃貸事業及び広告代理業等を経営する連結子会社の外部売上等に係る売上高を記載しており、生徒数は幼児教育事業の在籍生徒数を記載しております。

(注3) 生徒数は第1四半期(期中)平均数を記載しております。

(注4) 記載金額には、消費税等は含んでおりません。

## 2. 連結財政状態に関する定性的情報

## (1) 資産、負債及び純資産の状況

当第1四半期の総資産は、103億76百万円で、前連結会計年度に比べ、7億84百万円減少いたしました。これは主に、その他有価証券評価差額金および欠損金計上にかかる繰延税金資産が3億39百万円増加しましたが、法人税等の支払等による現金及び預金、および授業料等未収入金が11億40百万円減少したことが要因です。負債につきましては、62億3百万円で、前連結会計年度に比べ、1億17百万円減少いたしました。これは、主に役員退職慰労引当金、短期借入金の増加と前受金、および買掛金、未払法人税等の支払による減少によるものであります。純資産の部につきましては、41億72百万円で、前連結会計年度に比べ、6億66百万円減少いたしました。これは主に、剰余金の配当等や四半期純損失を4億95百万円計上したことによる利益剰余金の減少によるものであります。

(2) キャッシュ・フローの状況

当第1四半期連結会計期間における連結ベースの現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は、前連結会計年度末に比べ7億58百万円減少し、14億85百万円となりました。

これは主に、過年度分の役員退職慰労引当金を特別損失として2億92百万円計上した影響もあり、税金等調整前第1四半期純損失を7億48百万円計上したことに加え、法人税等の支払額が3億59百万円、有形固定資産及び投資有価証券の取得等による支出が2億51百万円となりましたが、短期借入金の実施等により、3億7百万円の収入があり、前連結会計年度末に比べ7億58百万円減少したものであります。

当第1四半期連結会計期間における連結ベースの各キャッシュ・フローの状況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)

当第1四半期連結会計期間における営業活動の結果使用した資金は8億14百万円となりました。これは税金等調整前第1四半期純損失を7億48百万円計上しましたが、そのうち、非資金取引としての役員退職慰労引当金の計上が2億95百万円で、法人税等の支払いが3億59百万円あったことが主要因となっております。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当第1四半期連結会計期間における投資活動の結果使用した資金は2億51百万円となりました。これは主に投資有価証券の購入と、学習塾事業部門での新規校の開校および独立校舎の取得のための設備投資資金、および高認・サポート校事業部門における校舎の移転による設備投資資金として2億46百万円を支出したためであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当第1四半期連結会計期間における財務活動の結果得られた資金は3億7百万円となりました。これは主に短期借入による資金調達を行ったことにより増加したものであります。

3. 連結業績予想に関する定性的情報

当第1四半期連結会計期間における業績は概ね計画通りに推移しており、連結業績予想につきましては中間期、通期ともに、本資料発表日現在において平成19年5月18日に発表しました数値から変更はありません。

なお、上記の予想は本資料発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したもので、実際の業績は今後様々な要因により、予想数値と異なる場合があります。

4. その他

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

該当事項はありません。

(2) 会計処理の方法における簡便な方法の採用

該当事項はありません。

(3) 最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更

(役員退職慰労引当金に関する会計処理)

役員退職慰労金については、従来支出時に費用処理しておりましたが、改正後の「租税特別措置法上の準備金及び特別法上の引当金又は準備金並びに役員退職慰労引当金等に関する監査上の取扱い」(日本公認会計士協会 監査・保証実務委員会報告第42号)が平成19年4月13日付で公表されたことを踏まえ、期間損益の適正化を図るため、役員に対する退職慰労金の支給見積額を当該役員の在任期間にわたり費用配分することとし、当第1四半期連結会計期間より役員退職慰労引当金として計上しております。

当第1四半期連結会計期間末における発生額295,581千円のうち、当第1四半期連結会計期間にかかる発生額3,416千円については、販売費及び一般管理費に計上し、過年度分相当額292,164千円は、特別損失として計上しております。

この結果、従来の方によった場合に比べ、営業損失および経常損失は3,416千円、税金等調整前第1四半期純損失は295,581千円増加しております。

(重要な減価償却資産の減価償却の方法)

法人税法の改正((所得税法等の一部を改正する法律 平成19年3月30日 法律第6号)及び(法人税法施行令の一部を改正する政令 平成19年3月30日 政令第83号))に伴い、平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産の減価償却費については、改正後の法人税法に基づく方法に変更しております。

## 1. (要約) 四半期連結財務諸表

## (1) (要約) 四半期連結貸借対照表

科目	前年同四半期末 (平成19年3月期 第1四半期末)	当四半期末 (平成20年3月期 第1四半期末)	増減		(参考) 前期末 (平成19年3月期末)
	金額 (千円)	金額 (千円)	金額 (千円)	増減率 (%)	金額 (千円)
(資産の部)					
I 流動資産					
1. 現金及び預金	1,418,960	1,492,070	73,110	5.2	2,250,786
2. 売掛金	8,743	3,696	△5,046	△57.7	3,346
3. 授業料等未収入金	62,090	68,065	5,975	9.6	450,094
4. たな卸資産	111,201	127,197	15,996	14.4	139,366
5. 繰延税金資産	313,850	351,382	37,531	12.0	134,845
6. その他	352,060	382,594	30,534	8.7	358,464
貸倒引当金	△22,008	△27,749	△5,740	26.1	△32,985
流動資産合計	2,244,897	2,397,258	152,360	6.8	3,303,917
II 固定資産					
1. 有形固定資産					
(1) 建物及び構築物	1,920,038	2,040,045	120,007	6.3	2,025,574
(2) 土地	715,345	680,800	△34,545	△4.8	715,345
(3) その他	229,367	145,149	△84,217	△36.7	145,339
有形固定資産計	2,864,751	2,865,995	1,244	0.0	2,886,259
2. 無形固定資産					
(1) ソフトウェア	333,569	294,328	△39,241	△11.8	300,127
(2) その他	67,174	155,829	88,655	132.0	114,338
無形固定資産計	400,744	450,158	49,413	12.3	414,466
3. 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券	2,110,760	1,738,461	△372,298	△17.6	1,838,785
(2) 長期貸付金	235,347	454,814	219,466	93.3	417,961
(3) 差入保証金及び 敷金	1,279,361	1,290,992	11,630	0.9	1,281,146
(4) 前払年金費用	171,851	184,116	12,265	7.1	178,198
(5) 繰延税金資産	28,353	465,789	437,436	1,542.8	342,686
(6) その他	640,535	749,490	108,955	17.0	719,740
貸倒引当金	△13,978	△313,090	△299,111	2,139.8	△315,265
投資その他の資産計	4,452,231	4,570,574	118,343	2.7	4,463,252
固定資産合計	7,717,726	7,886,728	169,001	2.2	7,763,978
III 繰延資産					
(1) 創立費	519	830	310	59.9	904
(2) 開業費	113,864	91,451	△22,412	△19.7	92,278
繰延資産合計	114,383	92,281	△22,101	△19.3	93,182
資産合計	10,077,007	10,376,268	299,260	3.0	11,161,077

科目	前年同四半期末 (平成19年3月期 第1四半期末)	当四半期末 (平成20年3月期 第1四半期末)	増減		(参考) 前期末 (平成19年3月期末)
	金額 (千円)	金額 (千円)	金額 (千円)	増減率 (%)	金額 (千円)
(負債の部)					
I 流動負債					
1. 買掛金	118,971	152,614	33,642	28.3	324,688
2. 短期借入金	1,597,090	1,573,610	△23,480	△1.5	1,200,320
3. 一年内償還予定社債	—	500,000	500,000	—	300,000
4. 未払金	247,911	281,538	33,626	13.6	322,795
5. 未払法人税等	25,438	27,437	1,998	7.9	383,356
6. 未払消費税等	46,267	43,199	△3,067	△6.6	43,910
7. 前受金	2,392,083	2,501,524	109,440	4.6	2,649,023
8. 賞与引当金	56,134	57,810	1,675	3.0	187,707
9. その他	187,128	246,700	59,572	31.8	172,535
流動負債合計	4,671,026	5,384,435	713,409	15.3	5,584,337
II 固定負債					
1. 社債	500,000	—	△500,000	△100.0	200,000
2. 長期借入金	23,610	100,000	76,390	323.6	100,000
3. 退職給付引当金	381,469	387,858	6,389	1.7	401,371
4. 役員退職慰労引当金	—	295,581	295,581	—	—
5. その他	71,425	36,051	△35,374	△49.5	36,213
固定負債合計	976,504	819,492	△157,012	△16.1	737,585
負債合計	5,647,531	6,203,928	556,396	9.9	6,321,922
(純資産の部)					
I 株主資本					
1. 資本金	1,299,375	1,299,375	—	—	1,299,375
2. 資本剰余金	1,589,377	1,589,377	—	—	1,589,377
3. 利益剰余金	2,746,143	2,772,867	26,724	1.0	3,444,713
4. 自己株式	△344,955	△344,955	—	—	△344,955
株主資本合計	5,289,940	5,316,664	26,724	0.5	5,988,510
II 評価・換算差額等					
1. その他有価証券評価差額金	437,302	53,987	△383,315	△87.7	148,411
2. 土地再評価差額金	△1,297,766	△1,198,311	99,455	△7.7	△1,297,766
評価・換算差額等合計	△860,464	△1,144,324	△283,860	33.0	△1,149,355
純資産合計	4,429,476	4,172,340	△257,136	△5.8	4,839,155
負債、純資産合計	10,077,007	10,376,268	299,260	3.0	11,161,077

## (2) (要約) 四半期連結損益計算書

科目	前年同四半期 (平成19年3月期 第1四半期)	当四半期 (平成20年3月期 第1四半期)	増減		(参考) 前期 (平成19年3月期)
	金額 (千円)	金額 (千円)	金額 (千円)	増減率 (%)	金額 (千円)
I 売上高	2,437,055	2,439,702	2,647	0.1	13,056,677
II 売上原価	2,253,877	2,310,850	56,973	2.5	9,352,433
売上総利益	183,178	128,852	△54,325	△29.7	3,704,243
III 販売費及び一般管理費	476,198	533,144	56,945	12.0	2,195,379
営業利益	△293,019	△404,291	△111,271	38.0	1,508,864
IV 営業外収益					
1. 受取利息	1,603	2,398	795	49.6	10,873
2. 受取配当金	4,705	9,483	4,778	101.6	12,528
3. その他	8,961	3,247	△5,714	△63.8	27,847
営業外収益計	15,270	15,128	△141	△0.9	51,248
V 営業外費用					
1. 支払利息	3,052	4,659	1,607	52.7	18,083
2. 持分法による投資損失	10,782	6,107	△4,675	△43.4	7,900
3. 開業費償却	7,824	7,824	—	—	31,296
4. その他	1,036	937	△99	△9.6	39,063
営業外費用計	22,695	19,528	△3,167	△14.0	96,343
経常利益	△300,445	△408,691	△108,245	36.0	1,463,769
VI 特別利益					
1. 貸倒引当金戻入額	1,963	4,324	2,361	120.3	3,500
2. 固定資産売却益	2,368	8,421	6,052	255.5	2,762
3. 投資有価証券売却益	—	2,500	2,500	—	104,647
特別利益計	4,331	15,246	10,914	252.0	110,910
VII 特別損失					
1. 固定資産除去損	39,046	3,062	△35,984	△92.2	115,484
2. 減損損失	—	—	—	—	20,342
3. 貸倒引当金繰入額	—	—	—	—	275,189
4. 役員退職慰労引当金繰入額	—	292,164	292,164	—	—
5. その他特別損失	14,213	59,371	45,157	317.7	113,142
特別損失計	53,260	354,598	301,338	565.8	524,157
税金等調整前四半期(当期)純利益	△349,373	△748,043	△398,669	114.1	1,050,521
法人税、住民税及び事業税	54,288	21,917	△32,371	△59.6	663,058
法人税等調整額	△140,915	△274,023	△133,107	94.5	△103,993
四半期(当期)純利益	△262,746	△495,937	△233,190	88.8	491,457

## (3) (要約) 四半期連結株主資本等変動計算書

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

(単位: 千円、単位未満切捨て)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
平成18年3月31日残高	1,299,375	1,589,377	3,128,813	△344,955	5,672,611
当四半期中の変動額					
剰余金の配当			△105,123		△105,123
役員賞与			△14,800		△14,800
四半期純利益			△262,746		△262,746
株主資本以外の項目の当四半期中の変動額 (純額)					
当四半期中の変動額合計	—	—	△382,670	—	△382,670
平成18年6月30日残高	1,299,375	1,589,377	2,746,143	△344,955	5,289,940

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	土地再評価差額 金	評価・換算差額 等合計	
平成18年3月31日残高	41,178	△1,297,766	△1,256,588	4,416,022
当四半期中の変動額				
剰余金の配当				△105,123
役員賞与				△14,800
四半期純利益				△262,746
株主資本以外の項目の当四半期中の変動額 (純額)	396,124		396,124	396,124
当四半期中の変動額合計	396,124	—	396,124	13,453
平成18年6月30日残高	437,302	△1,297,766	△860,464	4,429,476

当第1四半期連結会計期間(自平成19年4月1日至平成19年6月30日)

(単位:千円、単位未満切捨て)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
平成19年3月31日残高	1,299,375	1,589,377	3,444,713	△344,955	5,988,510
当四半期中の変動額					
剰余金の配当			△76,453		△76,453
土地再評価差額金取崩			△99,455		△99,455
役員賞与					
四半期純利益			△495,937		△495,937
株主資本以外の項目の当四半期中の変動額(純額)					
当四半期中の変動額合計	—	—	△671,846	—	△671,846
平成19年6月30日残高	1,299,375	1,589,377	2,772,867	△344,955	5,316,664

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	土地再評価差額 金	評価・換算差額 等合計	
平成19年3月31日残高	148,411	△1,297,766	△1,149,355	4,839,155
当四半期中の変動額				
剰余金の配当				△76,453
土地再評価差額金取崩				△99,455
役員賞与				
四半期純利益				△495,937
株主資本以外の項目の当四半期中の変動額(純額)	△94,424	99,455	5,030	5,030
当四半期中の変動額合計	△94,424	99,455	5,030	△666,815
平成19年6月30日残高	53,987	△1,198,311	△1,144,324	4,172,340

前連結会計年度(自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)

(単位:千円、単位未満切捨て)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
平成18年3月31日残高	1,299,375	1,589,377	3,128,813	△344,955	5,672,611
連結会計年度中の変動額					
剰余金の配当			△157,685		△157,685
役員賞与			△14,800		△14,800
持分法適用会社の減少による持分減少額			△3,072		△3,072
当期純利益			491,457		491,457
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	—	—	315,899	—	315,899
平成19年3月31日残高	1,299,375	1,589,377	3,444,713	△344,955	5,988,510

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	土地再評価差額 金	評価・換算差額 等合計	
平成18年3月31日残高	41,178	△1,297,766	△1,256,588	4,416,022
連結会計年度中の変動額				
剰余金の配当				△157,685
役員賞与				△14,800
持分法適用会社の減少による持分減少額				△3,072
当期純利益				491,457
株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額)	107,233		107,233	107,233
連結会計年度中の変動額合計	107,233	—	107,233	423,132
平成19年3月31日残高	148,411	△1,297,766	△1,149,355	4,839,155

## (4) (要約) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

	前年同四半期 (平成19年3月期 第1四半期)	当四半期 (平成20年3月期 第1四半期)	(参考) 前期 (平成19年3月期)
区分	金額 (千円)	金額 (千円)	金額 (千円)
I 営業活動によるキャッシュ・フロー			
税金等調整前当期純損益	△349,373	△748,043	1,050,521
減価償却費	101,276	109,451	428,859
固定資産の除去損	12,121	896	55,413
賞与引当金の増加額又は減少額 (△)	△126,620	△129,897	4,952
退職給付引当金の増加額又は減少額 (△)	△14,091	△13,512	5,810
役員退職慰労引当金の増加額又は減少額 (△)	—	295,581	—
持分法による投資損失	10,782	6,107	7,900
投資有価証券評価損	—	36,878	76,677
投資有価証券売却益	—	△2,500	△106,178
減損損失	—	—	20,342
売上債権の増加額 (△) 又は減少額	358,290	381,678	△24,315
たな卸資産の増加額 (△) 又は減少額	△53,533	△15,070	△81,438
その他資産の増加額 (△) 又は減少額	△46,627	△70,324	△96,223
仕入債務の増加額又は減少額 (△)	△137,550	△172,073	68,165
前受金の増加額又は減少額 (△)	△147,155	△147,498	109,783
その他負債の増加額又は減少額 (△)	△153,843	17,262	△77,479
役員賞与の支払額	△14,800	—	△14,800
その他	10,531	△13,872	340,340
小計	△550,594	△464,935	1,768,333
法人税等の支払額	△439,563	△359,279	△688,055
その他	△7,019	9,276	△6,559
営業活動によるキャッシュ・フロー	△997,177	△814,938	1,073,718

	前年同四半期 (平成19年3月期 第1四半期)	当四半期 (平成20年3月期 第1四半期)	(参考) 前期 (平成19年3月期)
区分	金額 (千円)	金額 (千円)	金額 (千円)
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	△210,875	△114,042	△485,407
有形固定資産の売却による収入	2,371	83,797	5,409
無形固定資産の取得による支出	△23,973	△50,464	△117,139
投資有価証券の取得による支出	△40,673	△132,301	△411,419
投資有価証券の売却による収入	—	52,500	169,382
貸付金の実行による支出	△30,000	△47,794	△240,500
貸付金の回収による収入	1,423	13,343	12,720
差入保証金及び敷金等の増加額 (△) 又は減少額	44,108	△9,845	42,324
その他	△31,315	△46,923	△104,775
投資活動によるキャッシュ・フロー	△288,934	△251,732	△1,129,405
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
短期借入による収入	600,000	500,000	2,100,000
短期借入金の返済による支出	—	△110,710	△1,750,000
長期借入による収入	—	—	100,000
長期借入金の返済による支出	△62,260	△16,000	△232,640
配当金の支払額	△79,802	△65,339	△158,021
財務活動によるキャッシュ・フロー	457,937	307,950	59,338
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	—	—	—
V 現金及び現金同等物の増加額 (又は 減少額)	△828,175	△758,720	3,650
VI 現金及び現金同等物の期首残高	2,240,127	2,243,777	2,240,127
VII 現金及び現金同等物の期末残高	1,411,951	1,485,057	2,243,777

(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（平成19年3月期第1四半期）、当四半期（平成20年3月期第1四半期）及び（参考）前期（平成19年3月期末）

全セグメントの売上高の合計、営業利益及び全セグメント資産の金額の合計額に占める「教育事業」の割合がいずれも90%超であるため、事業の種類別セグメント情報の記載を省略しております。

〔所在地別セグメント情報〕

前年同四半期（平成19年3月期第1四半期）、当四半期（平成20年3月期第1四半期）及び（参考）前期（平成19年3月期末）

本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社及び在外支店がないため、該当ありません。

〔海外売上高〕

前年同四半期（平成19年3月期第1四半期）、当四半期（平成20年3月期第1四半期）及び（参考）前期（平成19年3月期末）

海外売上高がないため、該当ありません。

## (1) (要約) 四半期貸借対照表

科目	前年同四半期末 (平成19年3月期 第1四半期末)	当四半期末 (平成20年3月期 第1四半期末)	増減		(参考) 前期末 (平成19年3月期末)
	金額 (千円)	金額 (千円)	金額 (千円)	増減率 (%)	金額 (千円)
(資産の部)					
I 流動資産					
1. 現金及び預金	874,166	857,056	△17,110	△2.0	1,389,223
2. 売掛金	4,772	—	△4,772	—	—
3. 授業料等未収入金	57,799	62,542	4,743	8.2	449,444
4. たな卸資産	111,751	103,892	△7,858	△7.0	80,382
5. 前払費用	212,683	194,696	△17,987	△8.5	195,073
6. 繰延税金資産	312,367	338,572	26,205	8.4	119,451
7. その他	187,970	246,425	58,455	31.1	204,573
貸倒引当金	△21,977	△28,223	△6,246	28.4	△33,598
流動資産合計	1,739,534	1,774,964	35,429	2.0	2,404,549
II 固定資産					
1. 有形固定資産					
(1) 建物	1,618,521	1,750,107	131,586	8.1	1,730,315
(2) 土地	715,345	680,800	△34,545	△4.8	715,345
(3) その他	217,839	136,885	△80,953	△37.2	136,675
有形固定資産計	2,551,706	2,567,793	16,087	0.6	2,582,336
2. 無形固定資産					
(1) ソフトウェア	323,817	282,328	△41,488	△12.8	279,131
(2) その他	65,411	122,560	57,149	87.4	111,357
無形固定資産計	389,228	404,888	15,660	4.0	390,488
3. 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券	2,309,289	1,920,554	△388,734	△16.8	2,035,172
(2) 長期貸付金	282,849	518,810	235,960	83.4	475,320
(3) 長期前払費用	85,242	77,935	△7,306	△8.6	59,519
(4) 差入保証金及び敷金	1,260,727	1,271,454	10,727	0.9	1,261,903
(5) 前払年金費用	171,851	184,116	12,265	7.1	178,198
(6) 繰延税金資産	18,334	454,829	436,494	2,380.7	333,623
(7) その他	554,452	671,156	116,704	21.0	659,714
投資損失引当金	△146,776	—	146,776	△100.0	—
貸倒引当金	△13,952	△380,708	△366,755	2,628.5	△374,079
投資その他の資産計	4,522,017	4,718,149	196,131	4.3	4,629,372
固定資産合計	7,462,952	7,690,832	227,879	3.1	7,602,197
資産合計	9,202,486	9,465,796	263,309	2.9	10,006,747

科目	前年同四半期末 (平成19年3月期 第1四半期末)	当四半期末 (平成20年3月期 第1四半期末)	増減		(参考) 前期末 (平成19年3月期末)
	金額 (千円)	金額 (千円)	金額 (千円)	増減率 (%)	金額 (千円)
(負債の部)					
I 流動負債					
1. 買掛金	30,374	22,203	△8,171	△26.9	25,052
2. 短期借入金	1,432,000	1,570,000	138,000	9.6	1,186,000
3. 一年内償還予定社債	—	500,000	500,000	—	300,000
4. 未払金	295,270	348,266	52,996	17.9	415,097
5. 未払法人税等	22,867	22,135	△731	△3.2	325,409
6. 未払消費税等	41,309	37,245	△4,063	△9.8	21,490
7. 前受金	1,873,774	1,896,340	22,565	1.2	2,037,059
8. 賞与引当金	52,635	52,428	△207	△0.4	166,179
9. その他	182,261	228,942	46,680	25.6	159,590
流動負債合計	3,930,492	4,677,561	747,068	19.0	4,635,880
II 固定負債					
1. 社債	500,000	—	△500,000	△100.0	200,000
2. 長期借入金	20,000	100,000	80,000	400.0	100,000
3. 退職給付引当金	380,230	386,229	5,999	1.6	399,742
4. 役員退職慰労引当金	—	295,581	295,581	—	—
5. その他	42,425	36,051	△6,374	△15.0	36,213
固定負債合計	942,656	817,863	△124,792	△13.2	735,956
負債合計	4,873,149	5,495,425	622,275	12.8	5,371,836

科目	前年同四半期末 (平成19年3月期 第1四半期末)	当四半期末 (平成20年3月期 第1四半期末)	増減		(参考) 前期末 (平成19年3月期末)
	金額 (千円)	金額 (千円)	金額 (千円)	増減率 (%)	金額 (千円)
(純資産の部)					
I 株主資本					
1. 資本金	1,299,375	1,299,375	—	—	1,299,375
2. 資本剰余金					
(1) 資本準備金	1,517,213	1,517,213	—	—	1,517,213
(2) その他資本剰余金	72,163	72,163	—	—	72,163
資本剰余金合計	1,589,377	1,589,377	—	—	1,589,377
3. 利益剰余金					
(1) 利益準備金	158,450	158,450	—	—	158,450
(2) その他利益準備金					
別途積立金	1,450,000	1,450,000	—	—	1,450,000
繰越利益剰余金	1,037,554	962,448	△75,105	△7.2	1,632,018
利益剰余金合計	2,646,004	2,570,898	△75,105	△2.8	3,240,468
4. 自己株式	△344,955	△344,955	—	—	△344,955
株主資本合計	5,189,801	5,114,696	△75,105	△1.4	5,784,266
II 評価・換算差額等					
1. その他有価証券評価差額金	437,302	53,987	△383,315	△87.7	148,411
2. 土地再評価差額金	△1,297,766	△1,198,311	99,455	△7.7	△1,297,766
評価・換算差額等合計	△860,464	△1,144,324	△283,860	33.0	△1,149,355
純資産合計	4,329,337	3,970,371	△358,966	△8.3	4,634,910
負債純資産合計	9,202,486	9,465,796	263,309	2.9	10,006,747

## (2) (要約) 四半期損益計算書

科目	前年同四半期 (平成19年3月期 第1四半期)	当四半期 (平成20年3月期 第1四半期)	増減		(参考) 前期 (平成19年3月 期)
	金額 (千円)	金額 (千円)	金額 (千円)	増減率 (%)	金額 (千円)
I 売上高	2,233,389	2,174,026	△59,362	△2.7	11,954,982
II 売上原価	2,089,437	2,091,845	2,407	0.1	8,596,677
売上総利益	143,951	82,181	△61,770	△42.9	3,358,304
III 販売費及び一般管理費	446,342	518,270	71,927	16.1	2,014,609
営業利益	△302,391	△436,089	△133,698	44.2	1,343,695
IV 営業外収益					
1. 受取利息及び配当金	6,308	14,881	8,573	135.9	24,853
2. 投資有価証券売却益	—	—	—	—	1,530
3. その他	8,308	3,216	△5,091	△61.3	25,779
営業外収益計	14,616	18,098	3,481	23.8	52,163
V 営業外費用					
1. 支払利息	2,265	4,628	2,362	104.3	16,711
2. その他	962	6,971	6,009	624.5	96,742
営業外費用計	3,227	11,599	8,372	259.4	113,453
経常利益	△291,002	△429,591	△138,588	47.6	1,282,405
VI 特別利益					
1. 貸倒引当金戻入額	3,500	4,768	1,268	36.3	3,500
2. 固定資産売却益	2,368	8,421	6,052	255.5	2,315
3. 投資有価証券売却益	—	2,500	2,500	—	104,647
4. 投資損失引当金戻入額	—	—	—	—	47,771
特別利益計	5,868	15,690	9,821	167.4	158,234
VII 特別損失					
1. 固定資産除去損	39,046	7,265	△31,781	△81.4	115,344
2. 投資損失引当金繰入額	5,759	—	△5,759	△100.0	—
3. 減損損失	—	—	—	—	20,342
4. 貸倒引当金繰入額	—	—	—	—	275,189
5. 役員退職慰労引当金繰入額	—	292,164	292,164	—	—
6. その他特別損失	14,213	37,178	22,964	161.6	114,740
特別損失計	59,019	336,608	277,588	470.3	525,615
税金等調整前四半期(当期)純利益	△344,153	△750,508	△406,355	118.1	915,024
法人税、住民税及び事業税	52,568	17,863	△34,705	△66.0	586,338
法人税等調整額	△138,806	△274,710	△135,903	97.9	△60,424
四半期(当期)純利益	△257,915	△493,661	△235,746	91.4	389,111

## (3) (要約) 四半期株主資本等変動計算書

前第1四半期会計期間 (自 平成18年4月1日 至 平成18年6月30日)

(単位: 千円、単位未満切捨て)

	株主資本									
	資本金	資本剰余金			利益剰余金				自己株式	株主資本合計
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金合計		
						別途積立金	繰越利益剰余金			
平成18年3月31日 残高	1,299,375	1,517,213	72,163	1,589,377	158,450	1,450,000	1,415,393	3,023,843	△344,955	5,567,640
当第1四半期中の変動額										
剰余金の配当							△105,123	△105,123		△105,123
利益処分による役員賞与							△14,800	△14,800		△14,800
四半期純利益							△257,915	△257,915		△257,915
株主資本以外の項目の当第1四半期中の変動額 (純額)										
当第1四半期中の変動額合計	—	—	—	—	—	—	△377,838	△377,838	—	△377,838
平成18年6月30日 残高	1,299,375	1,517,213	72,163	1,589,377	158,450	1,450,000	1,037,554	2,646,004	△344,955	5,189,801

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他有価証券評価差額金	土地再評価差額金	評価・換算差額等合計	
平成18年3月31日 残高	41,178	△1,297,766	△1,256,588	4,311,052
当第1四半期中の変動額				
剰余金の配当				△105,123
利益処分による役員賞与				△14,800
四半期純利益				△257,915
株主資本以外の項目の当第1四半期中の変動額 (純額)	396,124	—	396,124	396,124
当第1四半期中の変動額合計	396,124	—	396,124	18,285
平成18年6月30日 残高	437,302	△1,297,766	△860,464	4,329,337

当第1四半期会計期間 (自 平成19年4月1日 至 平成19年6月30日)

(単位:千円、単位未満切捨て)

	株主資本									
	資本金	資本剰余金			利益剰余金				自己株式	株主資本合計
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金合計		
						別途積立金	繰越利益剰余金			
平成19年3月31日 残高	1,299,375	1,517,213	72,163	1,589,377	158,450	1,450,000	1,632,018	3,240,468	△344,955	5,784,266
当第1四半期中の変動額										
剰余金の配当							△76,453	△76,453		△76,453
土地再評価差額金取崩							△99,455	△99,455		△99,455
四半期純利益							△493,661	△493,661		△493,661
株主資本以外の項目の当第1四半期中の変動額(純額)										
当第1四半期中の変動額合計	—	—	—	—	—	—	△669,570	△669,570	—	△669,570
平成19年6月30日 残高	1,299,375	1,517,213	72,163	1,589,377	158,450	1,450,000	962,448	2,570,898	△344,955	5,114,696

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他有価証券評価差額金	土地再評価差額金	評価・換算差額等合計	
平成19年3月31日 残高	148,411	△1,297,766	△1,149,355	4,634,910
当第1四半期中の変動額				
剰余金の配当				△76,453
土地再評価差額金取崩				△99,455
四半期純利益				△493,661
株主資本以外の項目の当第1四半期中の変動額(純額)	△94,424	99,455	5,030	5,030
当第1四半期中の変動額合計	△94,424	99,455	5,080	△664,539
平成19年6月30日 残高	53,987	△1,198,311	△1,144,324	3,970,371

前会計年度 (自 平成18年4月1日 至 平成19年3月31日)

(単位: 千円、単位未満切捨て)

	株主資本									
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			自己株式	株主資本合計	
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金				利益剰余金合計
					別途積立金	繰越利益剰余金				
平成18年3月31日 残高	1,299,375	1,517,213	72,163	1,589,377	158,450	1,450,000	1,415,393	3,023,843	△344,955	5,567,640
事業年度中の変動額										
剰余金の配当							△157,685	△157,685		△157,685
役員賞与							△14,800	△14,800		△14,800
当期純利益							389,111	389,111		389,111
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	—	—	—	—	—	—	216,625	216,625	—	216,625
平成19年3月31日 残高	1,299,375	1,517,213	72,163	1,589,377	158,450	1,450,000	1,632,018	3,240,468	△344,955	5,784,266

	評価・換算差額等			純資産合計
	その他有価証券評価差額金	土地再評価差額金	評価・換算差額等合計	
平成18年3月31日 残高	41,178	△1,297,766	△1,256,588	4,311,052
事業年度中の変動額				
剰余金の配当				△157,685
役員賞与				△14,800
当期純利益				389,111
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額 (純額)	107,233		107,233	107,233
事業年度中の変動額合計	107,233	—	107,233	323,858
平成19年3月31日 残高	148,411	△1,297,766	△1,149,355	4,634,910