

平成19年3月期 第1四半期財務・業績の概況（非連結） 平成18年8月11日

上場会社名 **イメージ情報開発株式会社**

(コード番号：3803 大阪ヘラクレスG)

(URL <http://www.image-inf.co.jp/>)

問合せ先 代表者役職・氏名 代表取締役社長 代永 衛 (TEL：(03) 3503 — 0291)
責任者役職・氏名 取締役経営管理本部長 玉山英智

1 四半期財務・業績の概況の作成等に係る事項

- ① 最近会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無
② 会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 有

・税金費用は法定実効税率をベースとして計算しております。
・その他影響額が僅少なものにつき、一部簡便な手続きを用いております。

2 平成19年3月期第1四半期の財務・業績概況（平成18年4月1日～平成18年6月30日）

(1) 経営成績の進捗状況

(記載金額は百万円未満の端数を切り捨てて表示しております)

	売上高		営業利益		経常利益		当期(四半期)純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
19年3月期第1四半期	130	—	△46	—	△55	—	△59	—
18年3月期第1四半期	—	—	—	—	—	—	—	—
(参考)18年3月期	1,271		258		248		149	

	1株当たり当期純利益		潜在株式調整後1株当たり当期純利益	
	円	銭	円	銭
19年3月期第1四半期	△7,067	79	—	—
18年3月期第1四半期	—	—	—	—
(参考)18年3月期	20,732	70	—	—

- (注) 1. 売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同四半期比増減率を示しております。
2. 平成18年3月期第1四半期は四半期財務諸表を作成していないため、同四半期実績および対前年同四半期増減率の記載は省略しております。
3. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため、記載しておりません。

[経営成績の進捗状況に関する定性的情報等]

当第1四半期は、受注は着実に増加しているものの、当社の売上高の特徴として中間期末、期末に集中する傾向もあり、計画を若干下回るレベルにとどまりました。
一方、業容拡大のための要員増加、上場関連費用その他のコストアップが発生したため、営業利益、経常利益、四半期純利益は欠損となりました。

(2) 財政状態の変動状況

	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3月期第1四半期	1,483	1,271	85.7	142,900 23
18年3月期第1四半期	—	—	—	—
(参考)18年3月期	968	600	62.1	83,472 16

【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
19年3月期第1四半期	△49	△3	724	1,132
18年3月期第1四半期	—	—	—	—
(参考)18年3月期	178	52	△19	461

[財政状態の変動状況に関する定性的情報等]

当第1四半期における総資産は、新株式の発行により、前事業年度末に比べ515百万円増加して、1,483百万円となりました。

純資産は670百万円増加して1,271百万円となり、株主資本比率は85.7%となりました。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当第1四半期における営業活動によるキャッシュフローは、税引前四半期利益が55百万円の損失となったこと等により、49百万円の支出となりました。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当第1四半期における投資活動によるキャッシュフローは、有形固定資産の取得等により、3百万円の支出となりました。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当第1四半期における財務活動によるキャッシュフローは、新株式の発行等により724百万円の資金増加となりました。

以上の結果、現金及び現金等価物は、671百万円増加して1,132百万円となりました。

3 平成19年3月期の業績予想 (平成18年4月1日～平成19年3月31日)

	売上高	経常利益	当期純利益
	百万円	百万円	百万円
中間期	670	130	70
通期	1,601	261	154

[業績予想に関する定性的情報等]

上記の業績予想は、5月2日に公表した数値を変更しておりません。

上記の業績予想は、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、実際の業績は、今後様々な要因によって予想数値と異なる可能性があります。

以上

○ 添付資料

要約貸借対照表、要約損益計算書、要約株主資本等変動計算書、要約キャッシュフロー計算書

【添付資料】

1 要約四半期貸借対照表

区分	当第1四半期 (平成18年6月30日)		(参考) 前事業年度 (平成18年3月31日)		
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	
(資産の部)					
I 流動資産					
1 現金及び預金	1,132,964		461,848		
2 売掛金	76,417		263,390		
3 たな卸資産	48,857		17,132		
4 その他	33,852		33,898		
貸倒引当金	△231		△231		
流動資産合計		1,291,861		776,040	80.2
II 固定資産					
1 有形固定資産	15,844	1.1	13,754	1.4	
2 無形固定資産	3,716	0.2	4,454	0.4	
3 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券	65,483		68,719		
(2) その他	106,434		105,127		
貸倒引当金	△1		△1		
投資その他の資産合計	171,916	11.6	173,847	18.0	
固定資産合計		191,477		192,057	19.8
資産合計		1,483,338	100.0	968,097	100.0

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

区分	当第1四半期 (平成18年6月30日)		前事業年度 (平成18年3月31日)	
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(負債の部)				
I 流動負債				
1 買掛金	32,599		78,277	
2 未払法人税等	—		81,072	
3 賞与引当金	20,648		53,991	
4 その他	69,546		68,122	
流動負債合計		122,794		281,464
				29.1
II 固定負債				
1 退職給付引当金	88,732		85,634	
固定負債合計		88,732		85,634
				8.8
負債合計		211,526		367,098
				37.9

区分	当第1四半期 (平成18年6月30日)		前事業年度 (平成18年3月31日)	
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(純資産の部)				
I 株主資本				
1 資本金	467,050		—	
2 資本剰余金	510,270		—	
3 利益剰余金	294,688		—	
株主資本合計		1,272,008		—
II 評価・換算差額等				
1 その他有価証券 評価差額金	△196		—	
評価・換算差額等合計		△196		—
純資産合計		1,271,812		—
負債及び純資産合計		1,483,338		—
(資本の部)				
I 資本金		—		163,600
II 資本剰余金				
1 資本準備金	—		63,000	
資本剰余金合計		—		63,000
III 利益剰余金				
1 利益準備金	—		2,000	
2 当期末処分利益	—		370,588	
利益剰余金合計		—		372,588
IV その他有価証券 評価差額金		—		1,811
資本合計		—		600,999
負債及び資本合計		—		968,097
				100.0

2 要約四半期損益計算書

区分	当第1四半期 (自 平成18年4月1日 至 平成18年6月30日)		(参考) 前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)	
	金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)
I 売上高	130,723	100.0	1,271,469	100.0
II 売上原価	73,220	56.0	708,416	55.7
売上総利益	57,502	44.0	563,053	44.3
III 販売費及び一般管理費	104,300	79.8	304,416	24.0
営業利益	△46,797	△35.8	258,637	20.3
IV 営業外収益	58	0.0	1,938	0.2
V 営業外費用	8,634	6.6	12,159	1.0
経常利益	△55,372	△42.4	248,415	19.5
VI 特別利益	—		27,935	2.2
VII 特別損失	—		12,251	0.9
税引前四半期 (当期) 純利益	△55,372	△42.4	264,100	20.8
税金費用	4,526	3.4	114,825	
四半期(当期)純利益	△59,899	△45.8	149,275	11.7

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

3 要約四半期株主資本等変動計算書

当第1四半期（自 平成18年4月1日 至 平成18年6月30日）

（単位：千円）

	株 主 資 本				評価・換算差 額等	純資産合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	株主資本合計	その他有価証 券評価差額金	
平成18年3月31日残高	163,600	63,000	372,588	599,188	1,811	600,999
当第1四半期中の変動額						
新株の発行	303,450	447,270		750,720		750,720
剰余金の配当			△18,000	△18,000		△18,000
四半期純利益			△59,899	△59,899		△59,899
株主資本以外の項目の 当期変動額（純額）					△2,007	△2,007
当第1四半期中の変動額合計	303,450	447,270	△77,899	672,820	△2,007	670,812
平成18年6月30日残高	467,050	510,270	294,688	1,272,008	△196	1,271,812

（注）記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

4 要約四半期キャッシュ・フロー計算書

	当第1四半期 (自 平成18年4月1日 至 平成18年6月30日)	(参考) 前事業年度 (自 平成17年4月1日 至 平成18年3月31日)
区分	金額(千円)	金額(千円)
I 営業活動によるキャッシュ・フロー		
1 税引前四半期(当期)純利益	△55,372	264,100
2 減価償却費	2,349	11,620
3 貸倒引当金の増加額(減少額:△)	—	△1,278
4 賞与引当金の増加額(減少額:△)	△33,343	8,589
5 退職給付引当金の増加額	3,098	5,101
6 受取利息及び受取配当金	△2	△292
7 受取助成金	—	△1,471
8 新株発行費	4,308	5,159
9 上場関連費用	4,250	7,000
10 固定資産売却益	—	△4,761
11 投資有価証券評価損	—	12,251
12 保険契約変更差益	—	△21,895
13 売上債権の減少額(増加額:△)	186,972	61,582
14 たな卸資産の減少額(増加額:△)	△31,723	93,057
11 仕入債務の増加額(減少額:△)	△45,677	△169,232
12 その他流動資産の減少額(増加額:△)	△4,480	715
12 その他流動負債の増加額(減少額:△)	1,423	5,679
13 その他	—	1,471
小計	31,801	277,397
18 利息及び配当金の受取額	2	272
19 法人税等の支払額	△81,072	△99,010
営業活動によるキャッシュ・フロー	△49,268	178,659
II 投資活動によるキャッシュ・フロー		
1 有形固定資産の取得による支出	△3,700	△2,015
2 無形固定資産の取得による支出	—	△336
3 投資有価証券の取得による支出	△150	△683
4 その他固定資産の取得による支出	—	△47,619
5 その他固定資産の売却による収入	—	52,380
6 貸付金の回収による収入	75	51,104
7 その他	△2	△11
投資活動によるキャッシュ・フロー	△3,777	52,819
III 財務活動によるキャッシュ・フロー		
1 株式の発行による収入	746,411	△336
2 上場関連支出	△4,250	△1,000
3 配当金の支払額	△18,000	△18,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	724,161	△19,336
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(減少額:△)	671,115	212,143
VI 現金及び現金同等物の期首残高	461,848	249,705
VII 現金及び現金同等物の第1四半期末(期末)残高	1,132,964	461,848

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。