

平成19年12月期 第3四半期財務・業績の概況

平成19年11月6日

上場会社名 株式会社船井総合研究所 上場取引所 東証・大証 第1部
 コード番号 9757 URL <http://www.funaisoken.co.jp/>
 代表者 (役職名)代表取締役社長 (氏名)小山 政彦
 問合せ先責任者 (役職名)取締役専務執行役員管理本部長 (氏名)鈴木 健太郎 TEL (06)6377 - 4173

(百万円未満切捨て)

1. 平成19年12月期第3四半期の連結業績(平成19年1月1日~平成19年9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	%
19年12月期第3四半期	7,055	0.0	1,440	2.7	1,469	3.3	1,071	53.4
18年12月期第3四半期	7,054	3.1	1,402	28.5	1,421	30.0	698	58.2
18年12月期	10,274		2,523		2,606		1,372	

	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3四半期	34	78	34	73
18年12月期第3四半期	22	46	22	30
18年12月期	44	19	43	93

(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
19年12月期第3四半期	19,766	15,700	78.3	506	07
18年12月期第3四半期	19,741	15,481	77.3	492	60
18年12月期	20,614	16,217	76.9	512	82

(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
19年12月期第3四半期	977	292	1,577	4,056
18年12月期第3四半期	204	259	985	4,061
18年12月期	832	12	1,037	4,364

2. 平成19年12月期の連結業績予想(平成19年1月1日~平成19年12月31日)【参考】

(%表示は対前期増減率)

通 期	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
	11,000	7.1	2,700	7.0	2,700	3.6	1,500	9.3	48	70

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

[(注) 詳細は、4ページ【定性的情報・財務諸表等】4. その他をご覧ください。]

業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

本資料に掲載されている業績予想につきましては、現時点で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(平成19年1月1日から平成19年9月30日まで)のわが国経済は、金融市場ではいわゆるサブプライムローンの問題はあったももの輸出は穏やかに回復しつつあり、生産も増加しております。その一方、設備投資は建築基準法改正の影響もあり、その減少が懸念されております。景況感の回復は大企業中心であり、中小企業においては、景気回復の基調にあるとはいえにくい状況にあり、先行きにつきましては、不透明感があります。

こうしたなか、当社グループでは、主力の経営コンサルティング事業及びその関連事業の展開並びに顧客の多岐にわたるニーズに対応すべく業務の拡大に努めてまいりました。具体的には、当期より「戦略コンサルティング部」を設置し、大手企業向け経営戦略や大型プロジェクトの企画提案業務に本格参入し、収益力の強化を図っております。これらの取組みは徐々ではありますが成果をもたらしつつあり、当第3四半期まででは、コンサルタント事業は順調に推移しましたが、その他の事業につきましては、依然として厳しい経営環境が続きました。

その結果、当第3四半期の当社グループの業績は、売上高7,055百万円(前年同期比0.0%増)となり、営業利益は1,440百万円(同2.7%増)、経常利益は1,469百万円(同3.3%増)、四半期純利益1,071百万円(同53.4%増)となりました。

<コンサルタント事業>

コンサルタント事業につきましては、「戦略コンサルティング部」の設置により新しいマーケットの開拓を推し進めるとともに、専門性を更に高めていくため、組織形態を業種・テーマ別に変更するなど積極的な取組みを進めてまいりました。また、下期より集客力の強化と新規顧客の獲得を図るため、ウェブサイトのリニューアルや充実した会員サービスを目指した新会員組織の基盤となる「FUNA IメンバースPlus」を立ち上げ、その会員数は2,500名を超えております。

一部の業種でのコンサルティング需要の落ち込みもあり、第3四半期までの実績は、コンサルタント事業において売上高は6,463百万円(同1.9%増)となり、営業利益は1,572百万円(同6.8%減)となりました。

<書籍出版事業>

書籍出版事業につきましては、編集企画を厳選し返品率の改善をはかるとともに、製作コスト、人件費の削減を進めてまいりました。書籍部門では一部重版による貢献もありましたが、返品率の改善が思うように進まず、売上高は358百万円(同23.5%減)となり、営業損失は44百万円(前年同期は7百万円の営業損失)となりました。

<ベンチャーキャピタル事業>

ベンチャーキャピタル事業につきましては、当第3四半期は予定していた株式公開、流動化が遅れ、経費を吸収できず、営業赤字となりました。

その結果、ベンチャーキャピタル事業の売上高は55百万円(前年同期比41.7%増)、営業損失129百万円(前年同期は307百万円の営業損失)となりました。

<その他事業>

IT関連事業では、前期からの受注残の消化も順調に進み、費用面での外注費の増加や人員増による固定費の増加を吸収し、黒字を計上することができました。

その結果、その他事業の売上高は177百万円(前年同期比12.2%減)、営業利益は34百万円(同36.0%増)となりました。

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

(資産の部)

当第3四半期末における資産合計は、19,766百万円と前連結会計年度末比848百万円減少しました。流動資産は、有価証券が減少したことにより、7,968百万円と前連結会計年度末比764百万円減少しました。固定資産は、有形固定資産の減少に伴い、11,798百万円と前連結会計年度末比83百万円減少しました。

(負債の部)

当第3四半期末における負債合計は、4,065百万円と前連結会計年度末比330百万円減少しました。流動負債は、未払法人税等が減少し、2,423百万円と前連結会計年度末比336百万円減少しました。固定負債は、繰延税金負債が増加し、1,642百万円と前連結会計年度末比6百万円の増加となりました。

(純資産の部)

当第3四半期末における純資産合計は、利益剰余金が減少したこと、また、その他有価証券評価差額金が減少したことにより、15,700百万円と前連結会計年度末比517百万円減少しました。

(2) 連結キャッシュ・フローの状況

当第3四半期末における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307百万円減少し、4,056百万円となりました。この内訳は、以下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3四半期における営業活動による資金は、977百万円の増加となっております。これは主に、税金等調整前当期純利益で1,912百万円確保しましたが、法人税等を1,086百万円支払ったことによるものであります。

<投資活動によるキャッシュ・フロー>

当第3四半期における投資活動による資金は、292百万円の増加となっております。これは主に、有価証券及び投資有価証券の取得及び売却によるものであります。

<財務活動によるキャッシュ・フロー>

当第3四半期における財務活動による資金は、1,577百万円の減少となっております。これは主に、借入による収入及び返済、自己株式の取得及び配当金の支払いによるものであります。

3. 連結業績予想に関する定性的情報

平成19年8月8日に公表いたしました業績予想に変更はありません。

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。

(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方法の変更

法人税法の改正に伴い、平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産については、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更しております。なお、これによる損益に与える影響は軽微であります。

5. 連結貸借対照表

(単位:千円、%)

科 目	前第3四半期 連結会計期間末 (平成18年9月30日現在)	当第3四半期 連結会計期間末 (平成19年9月30日現在)	増 減		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成18年12月31日現在)
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
(資産の部)					
流動資産					
現金及び預金	2,240,309	3,037,320	797,010	35.6	1,843,461
受取手形及び売掛金	1,636,756	1,627,667	9,088	0.6	1,884,070
有価証券	2,508,945	919,303	1,589,641	63.4	3,524,406
営業投資有価証券	923,279	915,548	7,731	0.8	881,547
たな卸資産	352,766	348,935	3,831	1.1	278,796
短期貸付金	2,618	999,317	996,699	38,071.0	2,069
その他	336,592	318,338	18,253	5.4	513,034
貸倒引当金	198,168	198,271	103	-	194,288
流動資産合計	7,803,100	7,968,159	165,058	2.1	8,733,097
固定資産					
有形固定資産					
建物及び構築物	1,263,174	1,218,532	44,642	3.5	1,240,960
土地	5,475,380	5,307,080	168,300	3.1	5,475,380
その他	30,156	67,723	37,566	124.6	26,881
有形固定資産合計	6,768,712	6,593,337	175,375	2.6	6,743,222
無形固定資産					
借地権	322,400	322,400	-	-	322,400
ソフトウェア	127,933	136,499	8,566	6.7	120,452
その他	19,764	29,990	10,225	51.7	19,653
無形固定資産合計	470,098	488,890	18,791	4.0	462,506
投資その他の資産					
投資有価証券	3,169,569	3,023,427	146,141	4.6	3,079,659
長期貸付金	25,749	18,250	7,498	29.1	18,250
その他	1,778,501	1,910,097	131,595	7.4	1,842,817
貸倒引当金	274,061	235,735	38,326	-	265,040
投資その他の資産合計	4,699,758	4,716,040	16,281	0.3	4,675,686
固定資産合計	11,938,569	11,798,267	140,301	1.2	11,881,414
資産合計	19,741,670	19,766,426	24,756	0.1	20,614,512

(注)記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

(単位:千円、%)

科 目	前第3四半期 連結会計期間末 (平成18年9月30日現在)	当第3四半期 連結会計期間末 (平成19年9月30日現在)	増 減		前連結会計年度の 要約連結貸借対照表 (平成18年12月31日現在)
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
(負債の部)					
流動負債					
支払手形及び買掛金	133,321	101,100	32,221	24.2	137,628
短期借入金	368,580	614,300	245,720	66.7	418,580
1年以内返済予定長期借入金	512,000	112,000	400,000	78.1	466,000
1年以内償還予定社債	40,000	20,000	20,000	50.0	40,000
未払法人税等	326,837	201,858	124,979	38.2	601,575
賞与引当金	196,731	207,138	10,407	5.3	225
その他	1,056,663	1,166,756	110,092	10.4	1,095,965
流動負債合計	2,634,134	2,423,153	210,981	8.0	2,759,974
固定負債					
社債	20,000	-	20,000	100.0	20,000
長期借入金	612,000	600,000	12,000	2.0	620,000
退職給付引当金	5,245	4,528	716	13.7	5,790
連結調整勘定	14,613	-	14,613	100.0	13,174
負ののれん	-	8,856	8,856	-	-
その他	974,108	1,029,352	55,243	5.7	977,746
固定負債合計	1,625,967	1,642,737	16,770	1.0	1,636,711
負債合計	4,260,101	4,065,891	194,210	4.6	4,396,686
(純資産の部)					
株主資本					
資本金	3,116,495	3,125,231	8,736	0.3	3,118,175
資本剰余金	3,161,209	3,200,412	39,202	1.2	3,174,482
利益剰余金	8,087,503	8,907,586	820,083	10.1	8,761,848
自己株式	583,830	1,001,707	417,877	-	663,479
株主資本合計	13,781,378	14,231,523	450,144	3.3	14,391,026
評価・換算差額等					
その他有価証券評価差額金	1,482,509	1,241,636	240,873	16.2	1,465,333
評価・換算差額等合計	1,482,509	1,241,636	240,873	16.2	1,465,333
少数株主持分	217,679	227,375	9,696	4.5	361,465
純資産合計	15,481,568	15,700,535	218,967	1.4	16,217,825
負債純資産合計	19,741,670	19,766,426	24,756	0.1	20,614,512

(注)記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

6. 連結損益計算書

(単位:千円、%)

科 目	前第3四半期連結会計期間 自平成18年1月1日 至平成18年9月30日	当第3四半期連結会計期間 自平成19年1月1日 至平成19年9月30日	増 減		前連結会計年度の 要約連結損益計算書 自平成18年1月1日 至平成18年12月31日
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
営 業 収 益	7,054,094	7,055,927	1,832	0.0	10,274,030
営 業 原 価	4,683,360	4,596,324	87,035	1.9	6,488,980
営 業 総 利 益	2,370,734	2,459,602	88,868	3.7	3,785,050
販売費及び一般管理費	968,110	1,018,734	50,624	5.2	1,261,939
営 業 利 益	1,402,624	1,440,867	38,243	2.7	2,523,110
営 業 外 収 益					
受 取 利 息	25,215	18,111	7,103	28.2	29,093
受 取 配 当 金	10,236	23,323	13,086	127.8	10,596
投資有価証券売却益	10,398	2,596	7,802	75.0	10,356
そ の 他	25,481	21,174	4,306	16.9	93,630
計	71,331	65,205	6,125	8.6	143,676
営 業 外 費 用					
支 払 利 息	22,758	19,776	2,982	13.1	29,769
貸倒引当金繰入額	-	7,498	7,498	-	-
投資事業組合管理費	18,729	-	18,729	100.0	18,729
そ の 他	10,547	9,276	1,271	12.1	11,373
計	52,035	36,551	15,484	29.8	59,871
経 常 利 益	1,421,920	1,469,521	47,601	3.3	2,606,915
特 別 利 益					
固定資産売却益	7,501	-	7,501	100.0	7,501
投資有価証券売却益	-	468,675	468,675	-	22,511
投資有価証券償還益	2,489	-	2,489	100.0	2,489
貸倒引当金戻入益	13,160	29,415	16,255	123.5	14,551
そ の 他	-	1,835	1,835	-	-
計	23,152	499,925	476,773	2,059.3	47,054
特 別 損 失					
固定資産売却損	-	38,937	38,937	-	108
固定資産除却損	422	3,483	3,061	725.5	422
投資有価証券評価損	-	4,378	4,378	-	24,900
貸倒引当金繰入額	6,741	4,816	1,925	28.6	10,741
減 損 損 失	10,561	-	10,561	100.0	10,561
そ の 他	-	5,000	5,000	-	-
計	17,724	56,616	38,891	219.4	46,734
税金等調整前四半期 (当期)純利益	1,427,347	1,912,831	485,484	34.0	2,607,236
法人税、住民税及び事業税	803,446	700,843	102,602	12.8	1,088,703
法人税等調整額	20,561	144,704	165,265	-	56,315
少数株主利益又は 少数株主損失()	54,039	3,877	50,162	-	89,371
四半期(当期)純利益	698,501	1,071,160	372,659	53.4	1,372,845

(注)記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

7. 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18年1月1日 至平成18年9月30日)

(単位:千円)

	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17年12月31日残高	3,114,815	3,174,479	7,906,459	439,162	13,756,592
当四半期中の変動額					
新株の発行	1,680	1,665	-	-	3,345
剰余金の配当	-	-	517,457	-	517,457
四半期純利益	-	-	698,501	-	698,501
自己株式の取得	-	-	-	197,208	197,208
自己株式の処分	-	14,934	-	52,541	37,606
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	1,680	13,269	181,044	144,667	24,786
平成18年9月30日残高	3,116,495	3,161,209	8,087,503	583,830	13,781,378

	評価・換算差額等		少数株主持分	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17年12月31日残高	1,582,917	1,582,917	664	15,340,174
当四半期中の変動額				
新株の発行	-	-	-	3,345
剰余金の配当	-	-	-	517,457
四半期純利益	-	-	-	698,501
自己株式の取得	-	-	-	197,208
自己株式の処分	-	-	-	37,606
株主資本以外の項目の 当四半期中の変動額(純額)	100,408	100,408	217,015	116,607
当四半期中の変動額合計	100,408	100,408	217,015	141,393
平成18年9月30日残高	1,482,509	1,482,509	217,679	15,481,568

(注)記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

当第3四半期連結会計期間(自平成19年1月1日 至平成19年9月30日)

(単位:千円)

	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12月31日残高	3,118,175	3,174,482	8,761,848	663,479	14,391,026
当四半期中の変動額					
新株の発行	7,056	6,993	-	-	14,049
剰余金の配当	-	-	925,421	-	925,421
四半期純利益	-	-	1,071,160	-	1,071,160
自己株式の取得	-	-	-	370,622	370,622
自己株式の処分	-	18,937	-	32,394	51,331
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	7,056	25,930	145,738	338,228	159,503
平成19年9月30日残高	3,125,231	3,200,412	8,907,586	1,001,707	14,231,523

	評価・換算差額等		少数株主持分	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18年12月31日残高	1,465,333	1,465,333	361,465	16,217,825
当四半期中の変動額				
新株の発行	-	-	-	14,049
剰余金の配当	-	-	-	925,421
四半期純利益	-	-	-	1,071,160
自己株式の取得	-	-	-	370,622
自己株式の処分	-	-	-	51,331
株主資本以外の項目の 当四半期中の変動額(純額)	223,697	223,697	134,090	357,787
当四半期中の変動額合計	223,697	223,697	134,090	517,290
平成19年9月30日残高	1,241,636	1,241,636	227,375	15,700,535

(注)記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

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)

(単位:千円)

	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17年12月31日残高	3,114,815	3,174,479	7,906,459	439,162	13,756,592
連結会計年度中の変動額					
新株の発行	3,360	3,330	-	-	6,690
剰余金の配当	-	-	517,457	-	517,457
当期純利益	-	-	1,372,845	-	1,372,845
自己株式の取得	-	-	-	295,683	295,683
自己株式の処分	-	3,327	-	71,365	68,038
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	3,360	2	855,388	224,317	634,434
平成18年12月31日残高	3,118,175	3,174,482	8,761,848	663,479	14,391,026

	評価・換算差額等		少数株主持分	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17年12月31日残高	1,582,917	1,582,917	664	15,340,174
連結会計年度中の変動額				
新株の発行	-	-	-	6,690
剰余金の配当	-	-	-	517,457
当期純利益	-	-	-	1,372,845
自己株式の取得	-	-	-	295,683
自己株式の処分	-	-	-	68,038
株主資本以外の項目の 連結会計年度中の変動額(純額)	117,584	117,584	360,801	243,217
連結会計年度中の変動額合計	117,584	117,584	360,801	877,651
平成18年12月31日残高	1,465,333	1,465,333	361,465	16,217,825

(注)記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

8. 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位:千円)

区 分	前第3四半期連結会計期間 自平成18年1月1日 至平成18年9月30日	当第3四半期連結会計期間 自平成19年1月1日 至平成19年9月30日	前連結会計年度の 要約連結キャッシュ・フロー計算書 自平成18年1月1日 至平成18年12月31日
	金 額	金 額	金 額
<u>営業活動によるキャッシュ・フロー</u>			
税金等調整前四半期(当期)純利益	1,427,347	1,912,831	2,607,236
減価償却費	104,922	100,243	140,372
減損損失	10,561	-	10,561
連結調整勘定の償却額	4,317	-	5,756
負ののれん償却額	-	4,317	-
貸倒引当金の増減額(減少:)	47,599	4,677	42,198
退職給付引当金の増減額(減少:)	75	1,262	620
前払年金費用の増減額(増加:)	194,274	81,931	257,598
役員退職慰労引当金の増減額(減少:)	236,322	-	236,322
賞与引当金の増減額(減少:)	196,613	206,913	107
投資有価証券評価損	-	4,378	24,900
営業投資有価証券評価損	124,316	12,200	165,869
有形固定資産売却損	-	38,937	-
有形固定資産除却損	422	3,483	422
受取利息及び受取配当金	35,451	41,434	39,689
支払利息	22,758	19,776	29,769
投資有価証券売却損益(益:)	10,398	471,271	32,867
売上債権の増減額(増加:)	199,988	256,402	46,926
その他営業資産の増減額(増加:)	241,520	81,478	388,601
その他営業負債の増減額(減少:)	175,460	2,946	227,539
その他	43,684	2,924	44,903
小 計	1,544,096	2,046,977	2,196,932
利息及び配当金の受取額	37,178	42,632	39,885
利息の支払額	29,507	25,234	32,004
法人税等の支払額	1,347,087	1,086,403	1,372,356
営業活動によるキャッシュ・フロー	204,680	977,971	832,456
<u>投資活動によるキャッシュ・フロー</u>			
有価証券の取得による支出	691,461	898,471	1,015,118
有価証券の売却による収入	308,200	1,203,000	315,587
投資有価証券の取得による支出	114,726	503,900	117,501
投資有価証券の売却による収入	58,503	507,464	104,200
有形固定資産の取得による支出	12,697	117,603	13,327
有形固定資産の売却による収入	138,855	157,441	139,813
無形固定資産の取得による支出	24,191	56,934	24,485
短期貸付金の増減額(増加:)	597,382	1,769	597,931
出資金の出資による支出	10	-	10
投資活動によるキャッシュ・フロー	259,853	292,764	12,911

(単位:千円)

区 分	前第3四半期連結会計期間 自平成18年1月1日 至平成18年9月30日	当第3四半期連結会計期間 自平成19年1月1日 至平成19年9月30日	前連結会計年度の 要約連結キャッシュ・フロー計算書 自平成18年1月1日 至平成18年12月31日
	金 額	金 額	金 額
<u>財務活動によるキャッシュ・フロー</u>			
短期借入による収入	100,000	460,000	150,000
短期借入金の返済による支出	114,280	264,280	114,280
長期借入金の返済による支出	74,000	374,000	212,000
社債償還による支出	240,000	40,000	240,000
新株予約権の行使による株式の発行収入	3,345	14,049	6,690
少数株主からの出資受入による収入	60,000	-	60,000
自己株式の取得による支出	197,208	370,622	295,683
自己株式の売却による収入	37,606	51,331	68,038
配当金の支払額	517,457	925,421	517,457
少数株主への配当金の支払額	36,139	113,000	36,139
少数株主に対する出資金返戻による支出	1,431	16,000	1,431
その他の	5,610	-	94,389
財務活動によるキャッシュ・フロー	985,176	1,577,943	1,037,873
現金及び現金同等物に係る換算差額	-	-	-
現金及び現金同等物の増減額(減少:)	520,642	307,207	218,327
現金及び現金同等物期首残高	4,020,956	4,364,086	4,020,956
新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額	561,458	-	561,458
現金及び現金同等物の四半期末(期末)残高	4,061,772	4,056,879	4,364,086

(注)記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

9.セグメント情報

事業の種類別セグメント情報

前第3四半期連結会計期間(自平成18年1月1日至平成18年9月30日) (単位:千円)

	コンサル タント事業	書籍出版 事業	ベンチャー キャピタル事業	その他事業	計	消去 又は全社	連 結
売上高及び営業損益							
売 上 高							
(1) 外部顧客に対する売上高	6,343,532	469,298	39,395	201,867	7,054,094	-	7,054,094
(2) セグメント間の内部売上高又は振替高	2,400	-	-	8,250	10,650	(10,650)	-
計	6,345,932	469,298	39,395	210,117	7,064,744	(10,650)	7,054,094
営 業 費 用	4,659,423	476,761	346,930	184,981	5,668,097	(16,626)	5,651,470
営業利益又は営業損失()	1,686,508	7,462	307,534	25,136	1,396,647	5,976	1,402,624

(注) 1. 事業区分は、連結グループを構成する各会社の業務区分によっております。

2. 各事業の主要な業務

- | | |
|------------------|--------------------------------------|
| (1) コンサルタント事業 | 指導、調査、診断、研究会、セミナー事業 |
| (2) 書籍出版事業 | 単行本、月刊誌の製作販売事業 |
| (3) ベンチャーキャピタル事業 | 投資事業組合の運営及びその関連事業並びにベンチャービジネスへの投資・育成 |
| (4) その他事業 | 不動産賃貸収入等、IT関連事業、リース業務 |

当第3四半期連結会計期間(自平成19年1月1日至平成19年9月30日) (単位:千円)

	コンサル タント事業	書籍出版 事業	ベンチャー キャピタル事業	その他事業	計	消去 又は全社	連 結
売上高及び営業損益							
売 上 高							
(1) 外部顧客に対する売上高	6,463,994	358,885	55,816	177,231	7,055,927	-	7,055,927
(2) セグメント間の内部売上高又は振替高	-	-	-	7,830	7,830	(7,830)	-
計	6,463,994	358,885	55,816	185,061	7,063,757	(7,830)	7,055,927
営 業 費 用	4,891,776	402,927	184,953	150,867	5,630,525	(15,466)	5,615,059
営業利益又は営業損失()	1,572,217	44,041	129,137	34,193	1,433,231	7,636	1,440,867

(注) 1. 事業区分は、連結グループを構成する各会社の業務区分によっております。

2. 各事業の主要な業務

- | | |
|------------------|--------------------------------------|
| (1) コンサルタント事業 | 指導、調査、診断、研究会、セミナー事業 |
| (2) 書籍出版事業 | 単行本、月刊誌の製作販売事業 |
| (3) ベンチャーキャピタル事業 | 投資事業組合の運営及びその関連事業並びにベンチャービジネスへの投資・育成 |
| (4) その他事業 | 不動産賃貸収入等、IT関連事業、リース業務 |

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) (単位:千円)

	コンサル タント事業	書籍出版 事業	ベンチャー キャピタル事業	その他事業	計	消去 又は全社	連 結
売上高及び営業損益							
売 上 高							
(1) 外部顧客に対する売上高	8,852,936	626,588	498,207	296,298	10,274,030	-	10,274,030
(2) セグメント間の内部売上高又は振替高	3,600	-	-	10,920	14,520	(14,520)	-
計	8,856,536	626,588	498,207	307,218	10,288,550	(14,520)	10,274,030
営 業 費 用	6,382,594	660,661	470,107	260,036	7,773,400	(22,480)	7,750,919
営業利益又は営業損失()	2,473,942	34,073	28,099	47,181	2,515,150	7,960	2,523,110

(注) 1. 事業区分は、連結グループを構成する各会社の業務区分によっております。

2. 各事業の主要な業務

- | | |
|------------------|--------------------------------------|
| (1) コンサルタント事業 | 指導、調査、診断、研究会、セミナー事業 |
| (2) 書籍出版事業 | 単行本、月刊誌の製作販売事業 |
| (3) ベンチャーキャピタル事業 | 投資事業組合の運営及びその関連事業並びにベンチャービジネスへの投資・育成 |
| (4) その他事業 | 不動産賃貸収入等、IT関連事業、リース業務 |

3. 投資事業組合を連結したことに伴い、事業の種類別セグメントの名称を「投資事業組合運営等」より「ベンチャーキャピタル事業」に変更いたしました。

10. 受注及び販売の状況

(1) 受注実績

(単位:千円、%)

事業の種類別セグメントの名称	受注高	前年同四半期比	受注残高	前年同四半期比
コンサルタント事業	4,071,909	61.3	3,582,262	65.6
その他事業	126,708	137.7	45,012	176.2

(注) 1. コンサルタント事業については、会費収入、セミナー収入は継続収入であるため、コンサルタント収入についてのみ記載いたしました。

2. その他事業については、システムコンサルタント収入についてのみ記載いたしました。

3. 金額は販売価格で表示しております。

4. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 販売実績

(単位:千円)

事業の種類別セグメントの名称	前第3四半期連結会計期間	当第3四半期連結会計期間	前連結会計年度
	自平成18年1月1日 至平成18年9月30日	自平成19年1月1日 至平成19年9月30日	自平成18年1月1日 至平成18年12月31日
コンサルタント事業	6,343,532	6,463,994	8,852,936
書籍出版事業	469,298	358,885	626,588
ベンチャーキャピタル事業	39,395	55,816	498,207
その他事業	201,867	177,231	296,298
計	7,054,094	7,055,927	10,274,030

(注) 1. 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

2. 総販売実績に対して10%以上に該当する相手先はありません。

11. 個別貸借対照表

(単位:千円、%)

科 目	前第3四半期会計期間末 (平成18年9月30日現在)	当第3四半期会計期間末 (平成19年9月30日現在)	増 減		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成18年12月31日現在)
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
(資産の部)					
流動資産					
現金及び預金	1,891,630	2,483,704	592,074	31.3	1,275,156
受取手形	18,970	3,950	15,020	79.2	11,319
売掛金	1,281,009	1,290,795	9,785	0.8	1,495,197
たな卸資産	177,720	167,682	10,038	5.6	117,122
短期貸付金	2,618	999,317	996,699	38,071.0	2,069
有価証券	2,488,565	898,860	1,589,704	63.9	3,504,015
その他	333,111	306,700	26,410	7.9	261,414
貸倒引当金	135,782	135,173	609	-	128,381
流動資産合計	6,057,842	6,015,837	42,004	0.7	6,537,913
固定資産					
有形固定資産					
建物	1,247,453	1,207,294	40,158	3.2	1,225,645
土地	5,455,876	5,287,576	168,300	3.1	5,455,876
その他	36,259	70,593	34,333	94.7	33,378
有形固定資産合計	6,739,588	6,565,464	174,124	2.6	6,714,901
無形固定資産					
借地権	322,400	322,400	-	-	322,400
その他	145,653	163,821	18,167	12.5	138,061
無形固定資産合計	468,054	486,221	18,167	3.9	460,461
投資その他の資産					
投資有価証券	3,165,093	3,020,120	144,972	4.6	3,074,449
関係会社株式	627,155	734,374	107,219	17.1	685,621
関係会社長期貸付金	864,341	1,019,341	155,000	17.9	864,341
その他	1,707,435	1,835,077	127,641	7.5	1,764,616
貸倒引当金	528,971	541,900	12,928	-	543,266
投資その他の資産合計	5,835,053	6,067,012	231,959	4.0	5,845,760
固定資産合計	13,042,696	13,118,698	76,002	0.6	13,021,123
資産合計	19,100,538	19,134,536	33,997	0.2	19,559,036

(注)記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

(単位:千円、%)

科 目	前第3四半期会計期間末 (平成18年9月30日現在)	当第3四半期会計期間末 (平成19年9月30日現在)	増 減		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成18年12月31日現在)
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
(負債の部)					
流動負債					
短期借入金	50,000	350,000	300,000	600.0	50,000
1年以内返済予定長期借入金	512,000	112,000	400,000	78.1	466,000
1年以内償還予定社債	40,000	20,000	20,000	50.0	40,000
未払法人税等	325,951	200,815	125,136	38.4	599,844
前受金	321,573	296,050	25,523	7.9	221,106
賞与引当金	195,851	206,013	10,162	5.2	-
その他	597,195	685,583	88,387	14.8	670,673
流動負債合計	2,042,572	1,870,462	172,109	8.4	2,047,624
固定負債					
社債	20,000	-	20,000	100.0	20,000
長期借入金	612,000	600,000	12,000	2.0	620,000
その他	833,068	866,318	33,250	4.0	827,548
固定負債合計	1,465,068	1,466,318	1,250	0.1	1,467,548
負債合計	3,507,640	3,336,781	170,859	4.9	3,515,173
(純資産の部)					
株主資本					
資本金	3,116,495	3,125,231	8,736	0.3	3,118,175
資本剰余金					
資本準備金	2,937,976	2,946,634	8,658	0.3	2,939,641
その他資本剰余金	223,233	253,778	30,544	13.7	234,840
資本剰余金合計	3,161,209	3,200,412	39,202	1.2	3,174,482
利益剰余金					
利益準備金	168,818	168,818	-	-	168,818
その他利益剰余金					
別途積立金	6,700,000	7,400,000	700,000	10.4	6,700,000
繰越利益剰余金	1,559,090	1,654,478	95,388	6.1	2,101,821
利益剰余金合計	8,427,908	9,223,296	795,388	9.4	8,970,639
自己株式	583,830	1,001,707	417,877	-	663,479
株主資本合計	14,121,783	14,547,232	425,449	3.0	14,599,818
評価・換算差額等					
その他有価証券評価差額金	1,471,114	1,250,522	220,592	15.0	1,444,044
評価・換算差額等合計	1,471,114	1,250,522	220,592	15.0	1,444,044
純資産合計	15,592,898	15,797,755	204,857	1.3	16,043,863
負債純資産合計	19,100,538	19,134,536	33,997	0.2	19,559,036

(注)記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

12. 個別損益計算書

(単位:千円、%)

科 目	前第3四半期会計期間 自平成18年1月1日 至平成18年9月30日	当第3四半期会計期間 自平成19年1月1日 至平成19年9月30日	増 減		前事業年度の 要約損益計算書 自平成18年1月1日 至平成18年12月31日
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
営 業 収 益	6,436,144	6,545,848	109,704	1.7	8,980,410
営 業 原 価	4,024,674	4,159,160	134,485	3.3	5,561,121
営 業 総 利 益	2,411,469	2,386,687	24,781	1.0	3,419,289
販売費及び一般管理費	682,631	788,221	105,590	15.5	893,609
営 業 利 益	1,728,838	1,598,466	130,371	7.5	2,525,679
営 業 外 収 益					
受取利息	29,179	20,530	8,648	29.6	33,878
そ の 他	34,017	46,444	12,427	36.5	191,370
計	63,196	66,975	3,778	6.0	225,248
営 業 外 費 用					
支払利息	21,580	18,555	3,025	14.0	28,201
そ の 他	56,729	45,763	10,965	19.3	87,614
計	78,310	64,319	13,991	17.9	115,816
経 常 利 益	1,713,724	1,601,122	112,601	6.6	2,635,112
特 別 利 益	22,202	507,290	485,088	2,184.9	46,804
特 別 損 失	63,023	96,675	33,651	53.4	113,177
税引前四半期(当期)純利益	1,672,902	2,011,738	338,835	20.3	2,568,739
法人税、住民税及び事業税	802,723	700,120	102,602	12.8	1,087,823
法人税等調整額	82,864	133,540	216,404	-	14,859
四半期(当期)純利益	953,044	1,178,078	225,033	23.6	1,495,775

(注)記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。