

平成 18 年 12 月期第 3 四半期財務・業績の概況（連結）

平成 18 年 11 月 10 日

 上場会社名 ガンホー・オンライン・エンターテイメント株式会社（コード番号：3765 大阪証券取引所ヘラクレス市場）
 （URL <http://www.gungho.co.jp/>）

 問合せ先 代表者役職・氏名 代表取締役社長 森下 一喜（TEL：03-5511-1400（代表））
 責任者役職・氏名 取締役管理本部長兼 CFO 坂井 一也

1 四半期財務・業績の概況の作成等に係る事項

 最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無
 連結及び持分法の適用範囲の異動の有無 : 無
 公認会計士又は監査法人による関与の有無 : 無

2 平成 18 年 12 月期第 3 四半期の財務・業績概況（平成 18 年 1 月 1 日～平成 18 年 9 月 30 日）

(1) 連結経営成績 (注)記載金額は千円未満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	四半期(当期)純利益 又は純損失()
	千円 %	千円 %	千円 %	千円 %
18年12月期第3四半期	5,056,376	234,361	154,287	980,580
17年12月期第3四半期				
(参考)17年12月期	5,670,872	958,714	940,142	525,347

	1株当たり四半期(当期) 純利益又は純損失	潜在株式調整後1株当たり 四半期(当期)純利益
	円 銭	円 銭
18年12月期第3四半期	11,517 67	
17年12月期第3四半期		
(参考)17年12月期	6,443 68	6,170 39

 (注)売上高、営業利益、経常利益、四半期(当期)純利益におけるパーセント表示は、対前年同期比増減率であります。
 なお、平成 17 年 12 月期より連結財務諸表を作成しているため、平成 17 年 12 月期第 3 四半期の連結経営成績及び平成 18 年 12 月期第 3 四半期の対前年同期比増減率は記載しておりません。

[経営成績(連結)の進捗状況に関する定性的情報等]

当第 3 四半期会計期間は、オンラインゲーム 7 本の運営(うち、サバイバルプロジェクトについては 8 月末をもってサービス終了)及びイーコマースによるアイテム販売は堅調に推移してまいりました。また子会社であるガンホー・モード株式会社と「ガンホーゲームズ」の運営を 8 月より開始したことに伴い、販売費及び一般管理費が増加しました。その結果、当第 3 四半期連結売上高は 5,056,376 千円、営業利益は 234,361 千円、経常利益は 154,287 千円となりました。

特別損失として中間期末に連結調整勘定の一時償却及び投資有価証券の減損損失を計上し、また繰延税金資産の計上及び引当処理を行ったことに伴い、法人税等調整額 252,399 千円を計上した結果、当第 3 四半期純損失は 980,580 千円となりました。

(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
	千円	千円	%	円 銭
18年12月期第3四半期	15,185,918	6,684,636	43.4	75,934 84
17年12月期第3四半期				
(参考)17年12月期	12,544,537	2,119,691	16.9	25,913 10

(注)平成 17 年 12 月期より連結財務諸表を作成しているため、平成 17 年 12 月期第 3 四半期の連結財政状態は記載しておりません。

【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
	千円	千円	千円	千円
18年12月期第3四半期	650,052	2,856,076	5,615,736	4,924,163
17年12月期第3四半期				
(参考)17年12月期	745,861	7,397,127	7,202,496	1,514,436

(注)平成17年12月期より連結財務諸表を作成しているため、平成17年12月期第3四半期の連結キャッシュフローの状況は記載しておりません。

【財政状態(連結)の変動状況に関する定性的情報等】

当第3四半期連結会計期間末の財政状況は、前連結会計年度末と比較して、総資産は2,641,381千円増加、負債は1,735,593千円減少、少数株主持分を含む純資産は4,376,975千円増加しました。

総資産の増加要因は、主に第三者割当増資による現金及び預金3,465,729千円増加、ガンホーコイン決済開始による売掛金319,965千円増加、ソフトウェア256,743千円増加、新規開発投資によるソフトウェア仮勘定621,466千円増加、投資有価証券の取得及び時価評価による投資有価証券2,649,964千円減少及び繰延税金資産250,885千円増加等によるものです。

負債の減少要因は、主に約定日および期限前の返済を行ったことにより短期借入金2,501,077千円減少、償還による社債132,000千円減少、投資有価証券の時価評価を行ったこと等による繰延税金負債326,415千円減少等によるものです。

少数株主持分を含む純資産の増加要因は、主に第三者割当による増資を行ったため、前連結会計年度末と比較し資本金4,000,736千円増加、資本剰余金4,000,736千円増加、また投資有価証券の時価評価等を行ったことによるその他有価証券評価差額金2,573,321千円減少等によるものです。

当第3四半期連結会計期間末における連結ベースの現金及び現金同等物の期末残高は、4,924,163千円となりました。

当第3四半期連結会計期間におけるキャッシュ・フローの状況とそれらの要因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

税金等調整前第3四半期純損失1,029,741千円を計上したものの、ガンホーコイン決済による売上債権の増加、投資有価証券の評価損の計上、法人税等の支払により、営業活動によるキャッシュ・フローは650,052千円の収入となりました。

投資活動によるキャッシュ・フロー

新規開発投資による無形固定資産、投資有価証券の取得により、投資活動により支出したキャッシュ・フローは2,856,076千円となりました。

財務活動によるキャッシュ・フロー

主に第三者割当による株式発行による収入、短期借入金の返済により、財務活動によるキャッシュ・フローは5,615,736千円の収入となりました。

3 平成18年12月期の業績予想(平成18年1月1日～平成18年12月31日)

【業績予想に関する定性的情報等】

当社は、コンテンツ関連の新規性の強い事業を展開しており、環境の変化が激しいことなどの理由により、四半期毎に実施する決算業績及び事業の概況のタイムリーな開示に努め、通期の業績見通しについては、当分の間開示しない方針です。

添付資料

- (要約)四半期連結貸借対照表
- (要約)四半期連結損益計算書
- (要約)四半期連結株主資本等変動計算書
- (要約)四半期連結キャッシュフロー計算書
- (要約)四半期個別貸借対照表
- (要約)四半期個別損益計算書
- (要約)四半期個別株主資本変動計算書

本資料に記載されているガンホー・オンライン・エンターテイメント株式会社(以下、ガンホー)の計画、見通し、戦略及び考え方は、ガンホーの将来の業績に関する見通しを記載したものです。

本資料は、本資料が作成された時点で入手可能な情報に依拠した経営者の判断や考え方であり、本資料の見通しに依拠されることはお控えください。また、将来にわたって本資料が正確または有効な情報であると想定されることもお控えください。

様々な要素により、実際の業績はこれらの見通しとは大きく異なる可能性があり、これらの業績見通しに比べ悪い結果となる場合もあります。実際の業績に影響を与える要素には、以下のようなものが含まれますが、これらに限定されるわけではありません。

- 1 ガンホーの事業に影響を与える経済環境の変化
- 2 継続的な新サービスの導入、急速な技術革新及び主観的で変わりやすい消費者の嗜好に特徴づけられる競争の激しい市場において、消費者に受け入れられる製品とサービスを提供し続けることのできるガンホーの能力
- 3 オンラインゲームに関する事業において、事業拡大を成功させるガンホーの能力
- 4 法規制の改正とそれに対応するガンホーの能力

本資料に記載されている将来の業績見通しに関する情報は、本資料が作成された時点のものです。ガンホーは、新たに情報や発表日以降に発生する事象等によって、見通しまたは予測等のガンホーの将来の業績に関する見通しを更新または修正する義務を負うものではありません。

また、本資料は投資勧誘を目的としたものではありませんので、投資に関する決定は、利用者ご自身の判断において行われるようお願いいたします。

5 四半期連結財務諸表等

当第3四半期連結会計期間(平成18年1月1日～平成18年9月30日)の四半期連結財務諸表は次のとおりであります。

(1) 四半期連結貸借対照表

区 分	注記 番号	当第3四半期連結会計期間末 (平成18年9月30日現在)		前連結会計年度 (平成17年12月31日現在)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)					
流動資産					
1 現金及び預金		4,980,165		1,514,436	
2 売掛金		1,122,576		802,611	
3 たな卸資産		64,273		96,599	
4 繰延税金資産		26,774		20,127	
5 その他		321,048		460,444	
流動資産合計		6,514,838	42.9	2,894,218	23.1
固定資産					
1 有形固定資産					
(1) 建物		62,336		60,403	
(2) その他		32,971		41,089	
有形固定資産合計		95,307	0.6	101,492	0.8
2 無形固定資産					
(1) ソフトウェア		914,057		657,314	
(2) ソフトウェア仮勘定		1,477,190		855,724	
(3) 連結調整勘定				510,171	
(4) その他		30,024		34,834	
無形固定資産合計		2,421,272	15.9	2,058,045	16.4
3 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券		4,364,621		7,014,585	
(2) 長期貸付金		8,928		9,228	
(3) 繰延税金資産		250,885			
(3) その他		1,538,992		476,739	
貸倒引当金		8,928		9,772	
投資その他の資産合計		6,154,500	40.6	7,490,780	59.7
固定資産合計		8,671,080	57.1	9,650,318	76.9
資産合計		15,185,918	100.0	12,544,537	100.0

区 分	注記 番号	当第3四半期連結会計期間末 (平成18年9月30日現在)		前連結会計年度 (平成17年12月31日現在)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(負債の部)					
流動負債					
1 買掛金		343,470		368,751	
2 短期借入金		3,842,948		6,344,025	
3 1年以内償還社債		132,000		132,000	
4 未払法人税等		260,188		176,826	
5 賞与引当金		12,000		6,000	
6 その他		1,929,240		929,193	
流動負債合計		6,519,847	42.9	7,956,795	63.4
固定負債					
1 社債		60,000		192,000	
2 長期借入金		1,896,401		1,732,931	
3 繰延税金負債				326,415	
4 退職給付引当金		25,033		28,733	
固定負債合計		1,981,434	13.0	2,280,079	18.2
負債合計		8,501,282	55.9	10,236,875	81.6
(少数株主持分)					
少数株主持分				187,970	1.5
(資本の部)					
資本金				211,012	1.7
資本剰余金				203,700	1.6
利益剰余金				1,221,912	9.7
その他有価証券評価差額金				483,067	3.9
資本合計				2,119,691	16.9
負債、少数株主持分 及び資本合計				12,544,537	100.0

区 分	注記 番号	当第3四半期連結会計期間末 (平成18年9月30日現在)		前連結会計年度 (平成17年12月31日現在)	
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(純資産の部)					
株主資本					
1 資本金		4,225,132	27.8		
2 資本剰余金		4,217,820	27.8		
3 利益剰余金		241,332	1.6		
株主資本合計		8,684,284	57.2		
評価・換算差額等					
1 その他有価証券評価 差額金		2,090,254	13.7		
評価・換算差額等合計		2,090,254	13.7		
新株予約権		448	0.0		
少数株主持分		90,158	0.6		
純資産合計		6,684,636	44.1		
負債純資産合計		15,185,918	100.0		

(2) 四半期連結損益計算書

区 分	注記 番号	当第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)		前連結会計年度 (自平成17年1月1日 至平成17年12月31日)			
		金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)		
売上高			5,056,376	100.0	5,670,872	100.0	
売上原価			2,682,931	53.1	2,518,276	44.4	
売上総利益			2,373,444	46.9	3,152,596	55.6	
販売費及び一般管理費			2,139,082	42.3	2,193,881	38.6	
営業利益			234,361	4.6	958,714	17.0	
営業外収益			73,229	1.4	66,199	1.1	
営業外費用			153,303	3.0	84,772	1.5	
経常利益			154,287	3.0	940,142	16.6	
特別利益			100,393	2.0	233	0.0	
特別損失			1,284,421	25.4	45,546	0.8	
税金等調整前四半期(当期)純利益又は純損失()			1,029,741	20.4	894,829	15.8	
法人税、住民税及び事業税		301,049			233,269		
法人税等調整額		252,399	48,650	0.9	140,884	374,154	6.6
少数株主損失			97,811	2.0	4,672	0.1	
四半期(当期)純利益又は純損失()			980,580	19.3	525,347	9.3	

(3) 四半期連結株主資本等変動計算書

	株主資本			
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	株主資本合計
平成 17 年 12 月 31 日残高(千円)	211,012	203,700	1,221,912	1,636,624
四半期連結会計期間中の変動額				
新株の発行(千円)	4,014,120	4,014,120		8,028,240
四半期純損失(千円)			980,580	980,580
株主資本以外の項目の四半期連結会計期間中の変動額(千円)				
四半期連結会計期間中の変動額合計(純額)(千円)	4,014,120	4,014,120	980,580	7,047,659
平成 18 年 9 月 30 日残高(千円)	4,225,132	4,217,820	241,332	8,684,284

	評価・換算差額等		新株予約権	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(千円)	483,067	483,067	2,016	187,970	2,309,677
四半期連結会計期間中の変動額					
新株の発行(千円)			1,568		8,026,672
四半期純損失(千円)					980,580
株主資本以外の項目の四半期連結会計期間中の変動額(千円)	2,573,322	2,573,322		97,811	2,671,133
四半期連結会計期間中の変動額合計(純額)(千円)	2,573,322	2,573,322	1,568	97,811	4,374,958
平成 18 年 9 月 30 日残高(千円)	2,090,254	2,090,254	448	90,158	6,684,636

(3) 四半期キャッシュ・フロ 計算書

		当第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)	前連結会計年度 (自 平成17年1月1日 至 平成17年12月31日)
区 分	注記 番号	金額(千円)	金額(千円)
営業活動によるキャッシュ・フロ			
税金等調整前四半期(当期)純利益 又は純損失()		1,029,741	894,829
減価償却費		167,503	82,540
新株発行費		41,328	
連結調整勘定償却費		510,171	8,646
貸倒引当金の増減額(減少)		393	233
退職給付引当金の増減額(減少)		3,699	128
賞与引当金の増減額(減少)		6,000	23,814
受取利息及び受取配当金		22,943	262
支払利息		84,788	57,244
本社移転関連費用			19,230
売上債権の増減額(増加)		335,926	299,815
たな卸資産の増減額(増加)		376,068	18,453
仕入債務の増減額(減少)		154,482	123,726
未払金の増減額(減少)		108,321	9,926
未払消費税等の増減額(減少)		38,963	33,794
その他流動資産の増減額(増加)		197,019	18,291
その他流動負債の増減額(減少)		94,800	72,926
投資事業有限責任組合運用損失		26,374	
投資有価証券評価損		810,017	
その他		97,118	
小計		936,416	874,277
利息及び配当金の受取額		23,694	151
利息の支払額		84,106	56,275
法人税等の支払額		225,950	72,291
営業活動によるキャッシュ・フロ		650,052	745,861
投資活動によるキャッシュ・フロ			
定期預金の預入れによる支出		18,002	1,000
定期預金の払出による収入		36,012	
投資有価証券の取得による支出		1,380,961	5,920,301
連結範囲変更を伴う子会社株式の 取得による支出			263,630
連結範囲変更を伴う子会社株式の 取得による収入			180,000
有形固定資産の取得による支出		28,576	103,564
有形固定資産の売却による収入		37	
無形固定資産の取得による支出		1,020,524	843,164
長期前払費用の増加による支出		434,935	330,747
敷金保証金の差入による支出		14,482	135,100
敷金の戻入による収入		5,056	20,263
貸付金の回収による収入		300	115

		当第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)	前連結会計年度 (自平成17年1月1日 至平成17年12月31日)
区 分	注記 番号	金額(千円)	金額(千円)
投資活動によるキャッシュ・フロ		2,856,076	7,397,127
財務活動によるキャッシュ・フロ			
短期借入金の純増減額(減少)		2,818,164	5,566,665
長期借入金による収入		1,537,500	1,530,000
長期借入金の返済による支出		956,943	225,369
社債の償還による支出		132,000	
株式の発行による収入		7,960,143	331,200
新株予約権行使による収入		25,200	
財務活動によるキャッシュ・フロ		5,615,736	7,202,496
現金及び現金同等物に係る換算差額		14	
現金及び現金同等物の増減額(減少)		3,409,726	551,230
現金及び現金同等物の期首残高		1,514,436	963,206
現金及び現金同等物四半期末 (期末)残高		4,924,163	1,514,436

6 四半期財務諸表等

当第3四半期会計期間(平成18年1月1日～平成18年9月30日)の四半期財務諸表は次のとおりであります。

(1) 四半期貸借対照表

区 分	前第3四半期会計期間末 (平成17年9月30日現在)		当第3四半期会計期間末 (平成18年9月30日現在)		前事業年度要約貸借対照表 (平成17年12月31日現在)	
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)						
流動資産						
1 現金及び預金	1,788,745		4,321,260		1,025,151	
2 売掛金	474,023		1,160,984		796,177	
3 たな卸資産	3,797		18,525		9,087	
4 前払費用	269,796		245,699		272,969	
5 繰延税金資産	127,683		26,774		20,127	
6 その他	104,418		206,320		134,941	
流動資産合計	2,768,465	30.0	5,979,563	42.5	2,258,455	19.6
固定資産						
1 有形固定資産						
(1) 建物	60,538		56,876		58,255	
(2) 器具備品	34,506		24,598		31,603	
有形固定資産合計	95,045	1.0	81,475	0.6	89,858	0.8
2 無形固定資産						
(1) ソフトウェア	98,280		369,615		404,746	
(2) ソフトウェア仮勘定	562,984		1,318,189		565,483	
(3) その他	1,333		28,049		33,387	
無形固定資産合計	662,597	7.2	1,715,855	12.2	1,003,616	8.7
3 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券	5,277,542		4,324,960		7,014,585	
(2) 関係会社株式			280,194		752,017	
(3) 出資金	91,350					
(4) 破産更生債権等	543				543	
(5) 長期前払費用	198,342		1,288,405		238,446	
(6) 敷金・保証金	119,279		122,773		122,548	
(7) 繰延税金資産			250,885			
(8) その他	15,816		28,468		18,979	
貸倒引当金	543				543	
投資その他の資産合計	5,702,329	61.8	6,295,688	44.7	8,146,576	70.9
固定資産合計	6,459,972	70.0	8,093,019	57.5	9,240,052	80.4
資産合計	9,228,437	100.0	14,072,583	100.0	11,498,507	100.0

区 分	前第3四半期会計期間末 (平成17年9月30日現在)		当第3四半期会計期間末 (平成18年9月30日現在)		前事業年度要約貸借対照表 (平成17年12月31日現在)	
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(負債の部)						
流動負債						
1 買掛金	213,472		295,993		324,329	
2 短期借入金	4,000,000		2,500,000		5,500,000	
3 1年以内返済予定 長期借入金	492,500		950,000		581,250	
4 未払金	252,281		1,117,291		455,488	
5 未払費用	49,416		28,840		60,633	
6 未払法人税等	5,484		257,149		168,413	
7 未払消費税等	26,126		43,318		21,297	
8 前受金	147,500		261,650		144,158	
9 預り金	31,016		41,135		40,078	
10 その他	4,229		3,438		17,441	
流動負債合計	5,222,027	56.6	5,498,817	39.1	7,313,090	63.6
固定負債						
1 長期借入金	1,702,500		1,750,000		1,718,750	
2 繰延税金負債	475,686				326,415	
固定負債合計	2,178,186	23.6	1,750,000	12.4	2,045,165	17.8
負債合計	7,400,213	80.2	7,248,817	51.5	9,358,255	81.4
(資本の部)						
資本金	211,012	2.3			211,012	1.8
資本剰余金						
1 資本準備金	203,700				203,700	
資本剰余金合計	203,700	2.2			203,700	1.7
利益剰余金						
1 第3四半期(当期) 未処分利益	707,396				1,242,472	
利益剰余金合計	707,396	7.7			1,242,472	10.8
その他有価証券評価差額金	706,115	7.6			483,067	4.2
資本合計	1,828,224	19.8			2,140,251	18.6
負債及び資本合計	9,228,437	100.0			11,498,507	100.0

区 分	前第3四半期会計期間末 (平成17年9月30日現在)		当第3四半期会計期間末 (平成18年9月30日現在)		前事業年度要約貸借対照表 (平成17年12月31日現在)	
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(純資産の部)						
株主資本						
1 資本金				4,225,132	30.0	
2 資本剰余金						
(1) 資本準備金			4,217,820			
資本剰余金合計				4,217,820	30.0	
3 利益剰余金						
繰越利益剰余金			470,620			
利益剰余金合計				470,620	3.3	
株主資本合計				8,913,572	63.3	
評価・換算差額等						
1 有価証券評価差額金				2,090,254	14.8	
評価・換算差額等合計				2,090,254	14.8	
新株予約権				448	0.0	
純資産合計				6,823,765	48.5	
負債純資産合計				14,072,583	100.0	

(2) 四半期損益計算書

区 分	前第3四半期会計期間 (自平成17年1月1日 至平成17年9月30日)		当第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)		前事業年度要約損益計算書 (自平成17年1月1日 至平成17年12月31日)	
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
売上高	3,494,293	100.0	4,548,013	100.0	5,645,615	100.0
売上原価	1,768,004	50.6	2,041,106	44.9	2,492,624	44.2
売上総利益	1,726,288	49.4	2,506,906	55.1	3,152,991	55.8
販売費及び一般管理費	1,650,242	47.2	1,882,752	41.4	2,178,715	38.5
営業利益	76,045	2.2	624,154	13.7	974,275	17.3
営業外収益	48,104	1.3	74,480	1.6	68,822	1.2
営業外費用	36,791	1.0	137,196	3.0	81,342	1.4
経常利益	87,358	2.5	561,438	12.3	961,756	17.0
特別利益	233	0.0	93	0.0	233	0.0
特別損失	45,528	1.3	1,281,839	28.1	45,528	0.8
税引前第3四半期 (当期)純利益又は 純損失()	42,062	1.2	720,307	15.8	916,460	16.2
法人税、住民税及び 事業税	1,717		303,943		229,668	
法人税等調整額	29,513	31,230	252,399	51,544	140,884	370,553
第3四半期(当期) 純利益	10,832	0.3	771,852	16.9	545,907	9.7
前期繰越利益	696,564				696,564	
第3四半期(当期) 未処分利益	707,396				1,242,472	

(3) 四半期株主資本等変動計算書

	株主資本					
	資本金	資本剰余金		利益剰余金		株主資本合計
		資本準備金	資本剰余金 合計	その他利益剰余金 繰越利益剰余金	利益剰余金合計	
平成 17 年 12 月 31 日残高(千円)	211,012	203,700	203,700	1,242,472	1,242,472	1,657,184
四半期会計期間中の変動額						
新株の発行(千円)	4,014,120	4,014,120	4,014,120			8,028,240
四半期純損失(千円)				771,852	771,852	771,852
株主資本以外の項目の四半期 会計期間中の変動額(千円)						
第 3 四半期会計期間中変動額 合計(純額)(千円)	4,014,120	4,014,120	4,014,120	771,852	771,852	7,256,387
平成 18 年 9 月 30 日残高(千円)	4,225,132	4,217,820	4,217,820	470,620	470,620	8,913,572

	評価・換算差額等		新株予約権	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(千円)	483,067	483,067	2,016	2,142,267
四半期会計期間中の変動額				
新株の発行(千円)			1,568	8,026,672
四半期純損失(千円)				771,852
株主資本以外の項目の四半期 会計期間中の変動額(千円)	2,573,322	2,573,322		2,573,322
第 3 四半期会計期間中の変動額 合計(純額)(千円)	2,573,322	2,573,322	1,568	4,681,497
平成 18 年 9 月 30 日残高(千円)	2,090,254	2,090,254	448	6,823,765

四半期キャッシュ・フロ 計算書

	前第3四半期会計期間 (自 平成17年1月1日 至 平成17年9月30日)
区 分	金額(千円)
営業活動によるキャッシュ・フロ	
税引前第3四半期(当期)純利益	42,062
減価償却費	32,298
移転関連費用	19,230
貸倒引当金戻入	233
受取利息	9
支払利息	25,618
売上債権の増減額(増加)	5,456
たな卸資産の増減額(増加)	365
仕入債務の増減額(減少)	4,038
未払金の増減額(減少)	126,700
未払消費税等の増減額(減少)	26,928
その他流動資産の増減額(増加)	71,804
その他流動負債の増減額(減少)	23,546
小計	180,343
利息の受取額	9
利息の支払額	33,131
法人税等の支払額	2,289
営業活動によるキャッシュ・フロ	144,932
投資活動によるキャッシュ・フロ	
投資有価証券の取得による支出	3,886,791
有形固定資産の取得による支出	99,834
無形固定資産の取得による支出	445,845
長期前払費用の増加による支出	218,368
出資金の払込による支出	91,350
敷金保証金の差入による支出	128,524
敷金保証金の戻入による収入	20,119
投資活動によるキャッシュ・フロ	4,850,593
財務活動によるキャッシュ・フロ	
短期借入金の純増減額(減少)	4,000,000
長期借入金による支出	1,350,000
長期借入金の返済による支出	150,000
株式発行による収入	331,200
財務活動によるキャッシュ・フロ	5,531,200
現金及び現金同等物の増減額(減少)	825,538
現金及び現金同等物の期首残高	963,206
現金及び現金同等物の第3四半期末 残高	1,788,745

なお、当第3四半期会計期間の四半期キャッシュ・フロー計算書については、四半期連結財務諸表等をご参照下さい。