

平成20年5月期 第1四半期財務・業績の概況（非連結）

平成19年10月12日

上場会社名 モジュール株式会社 上場取引所 大証H C G  
 コード番号 3043 URL <http://www.modulat.com/>  
 代表者 (役職名) 代表取締役 (氏名) 松村 明  
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役 センtral・コーポレーション・ (氏名) 徳永 淳子 TEL (03) 5575-5721  
 サービスDiv. マネージャー

(百万円未満切捨て)

1. 平成20年5月期第1四半期の業績（平成19年6月1日～平成19年8月31日）

(1) 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5月期第1四半期	401	△5.1	6	△49.7	5	△75.7	2	△77.7
19年5月期第1四半期	423	—	12	—	21	—	12	—
19年5月期	2,330	—	138	—	143	—	81	—

	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5月期第1四半期	199	01	194	62
19年5月期第1四半期	921	98	897	59
19年5月期	5,970	68	5,806	98

(2) 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5月期第1四半期	1,161	—	568	—	49.0	41,525	86	
19年5月期第1四半期	1,085	—	518	—	47.7	22,186	34	
19年5月期	1,205	—	587	—	48.7	42,878	78	

(3) 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	
20年5月期第1四半期	△68	—	△10	—	△18	—	357	—
19年5月期第1四半期	148	—	15	—	233	—	571	—
19年5月期	427	—	△381	—	235	—	455	—

2. 配当の状況

	1株当たり配当金	
	第1四半期末	
(基準日)	円	銭
20年5月期第1四半期	—	—
19年5月期第1四半期	—	—

3. 平成20年5月期の業績予想（平成19年6月1日～平成20年5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	851	1.4	△31	—	△38	—	△21	—	—	—
通期	2,584	10.9	163	18.1	152	6.3	87	7.5	6,364	00

4. その他

- |                            |   |            |
|----------------------------|---|------------|
| (1) 四半期財務諸表の作成基準           | : | 中間財務諸表作成基準 |
| (2) 最近事業年度からの会計処理の方法の変更の有無 | : | 無          |
| (3) 会計監査人の関与               | : | 無          |

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

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判断した見通しであり、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。なお、業績予想の前提になる仮定及び業績の予想に関する注意事項につきましては、3 ページの【定性的情報・財務諸表等】「3. 業績予想に関する定性的情報」を参照してください。

## 【定性的情報・財務諸表等】

## 1. 経営成績に関する定性的情報

当第1四半期における国内経済は、アメリカ経済や原油価格の動向に留意する必要があるものの、企業部門の好調さは持続し、設備投資は基調として増加、雇用情勢の着実な改善など緩やかな回復基調で推移しました。

このような環境の中で、当社は主力であるITASサービス及びITAS-Plusサービスの業績拡大に注力しました。

## ・ITサービス売上

ITサービス売上におきましては、前事業年度末よりサービスを開始した新規顧客と、既存顧客への継続及び追加サービスが増加し、順調に売上を伸ばしました。その結果、ITサービスの売上高は233百万円(前年同期比82.7%増)となりました。

## ・商品売上

商品売上におきましては、顧客事情による案件の遅延等があり、若干低調に推移しました。その結果、商品売上は168百万円(前年同期比43.2%減)となりました。

また、中小企業向けにサービスを標準化した新サービス「ITASスタンダード」の拡販に向けた体制整備を進めるとともに、昨年度から徹底している業務の効率化や自動化の効果により、計画を上回り順調に推移しております。

以上により、当社の当第1四半期の業績は、売上高401百万円(前年同期比5.1%減)、経常利益5百万円(前年同期比75.7%減)、四半期純利益2百万円(前年同期比77.7%減)となりました。

## 2. 財政状態に関する定性的情報

## ①財政状態の変動状況

当四半期における総資産は、1,161百万円となり、前事業年度末に比べ44百万円の減少となりました。

その主な要因は、売掛金の増加があったものの現金及び預金の減少等があったことによるものです。

負債合計は、買掛金の増加があったものの、前受金の減少等があったことにより、前事業年度末に比べ25百万円減の592百万円となりました。

純資産は568百万円となり、前事業年度末に比べ18百万円減少しました。これは、配当金の支払いにより、利益剰余金が減少したことによるものです。

なお、自己資本比率は49.0%と当四半期において0.3ポイント上昇しております。

## ②キャッシュ・フローの状況

当四半期会計期間における現金及び現金同等物(以下「資金」)は357百万円となり、前事業年度末と比較して、98百万円の減少となりました。

「営業活動によるキャッシュ・フロー」は68百万円の減少となりました。これは主に、仕入債務の増加額45百万円があったものの、売上債権の増加額55百万円、たな卸資産の増加額25百万円、前払費用が33百万円増加したこと等によるものです。

「投資活動によるキャッシュ・フロー」は10百万円の減少となりました。これは主に、有形固定資産の取得による支出3百万円、敷金・差入保証金の差入による支出が6百万円あったこと等によるものです。

「財務活動によるキャッシュ・フロー」は18百万円の減少となりました。これは主に、リース債務の返済による支出3百万円、配当金の支払による支出が15百万円あったこと等によるものです。

## 3. 業績予想に関する定性的情報

当社はITアウトソース市場の更なる発展を背景に、既存顧客への積極的なアプローチと大型で長期的なサービスの獲得に努めるとともに、新しいサービスである「ITASスタンダード」の拡販に積極的に取り組んでまいります。

当第1四半期会計期間の実績は、売上高・経常利益ともに計画に対して順調に推移していると認識しております。

通期としては、平成19年7月12日に発表いたしました業績予想から変更なく、売上高2,584百万円、経常利益152百万円、当期純利益87百万円を計画しております。

なお、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を前提としたものであり、実際の業績は今後様々な要因により予想数値と異なる可能性があります。

## 4. 四半期財務諸表

## (1) (要約) 四半期貸借対照表

区分	注記 番号	前第1四半期会計期間末 (平成18年8月31日)		当第1四半期会計期間末 (平成19年8月31日)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成19年5月31日)	
		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)							
I 流動資産							
1. 現金及び預金		571,341		357,784		455,848	
2. 売掛金		123,508		180,659		125,103	
3. たな卸資産		254,080		77,224		51,918	
4. その他		11,758		13,726		26,109	
流動資産合計		960,689	88.5	629,395	54.2	658,980	54.7
II 固定資産							
(1) 有形固定資産		14,872		482,086		502,713	
(2) 無形固定資産		15,063		11,402		12,831	
(3) 投資その他の資産							
1. 差入保証金		66,898		—		—	
2. その他		28,062		38,570		31,120	
投資その他の資産 合計		94,961		38,570		31,120	
固定資産合計		124,897	11.5	532,058	45.8	546,665	45.3
資産合計		1,085,586	100.0	1,161,453	100.0	1,205,646	100.0
(負債の部)							
I 流動負債							
1. 買掛金		300,045		121,834		76,414	
2. 短期借入金		—		222,460		222,460	
3. 一年以内返済予定 長期借入金		41,520		—		—	
4. 一年以内償還予定 社債		40,000		—		—	
5. 未払金		33,200		34,365		34,871	
6. 未払法人税等		7,293		668		37,994	
7. 前受金		—		158,481		203,219	
8. その他		9,978		37,200		21,822	
流動負債合計		432,037	39.8	575,010	49.5	596,783	49.5
II 固定負債							
1. 社債		40,000		—		—	
2. 長期借入金		95,480		—		—	
3. 長期リース債務		—		17,539		21,423	
固定負債合計		135,480	12.5	17,539	1.5	21,423	1.8
負債合計		567,517	52.3	592,549	51.0	618,206	51.3

区分	注記 番号	前第1四半期会計期間末 (平成18年8月31日)		当第1四半期会計期間末 (平成19年8月31日)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成19年5月31日)	
		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)							
I 株主資本							
1. 資本金		254,219	23.5	254,219	21.9	254,219	21.1
2. 資本剰余金		154,217	14.2	154,217	13.3	154,217	12.8
3. 利益剰余金		108,809	10.0	160,161	13.8	177,710	14.7
株主資本合計		517,246	47.7	568,598	49.0	586,148	48.6
II 評価・換算差額等							
1. その他有価証券評 価差額金		822		305		1,291	
評価・換算差額等合 計		822	0.0	305	0.0	1,291	0.1
純資産合計		518,068	47.7	568,904	49.0	587,439	48.7
負債純資産合計		1,085,586	100.0	1,161,453	100.0	1,205,646	100.0

(2) (要約) 四半期損益計算書

区分	注記 番号	前第1四半期会計期間 (自平成18年6月1日 至平成18年8月31日)		当第1四半期会計期間 (自平成19年6月1日 至平成19年8月31日)		前事業年度の要約損益計算書 (自平成18年6月1日 至平成19年5月31日)				
		金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)			
I 売上高			423,660	100.0		401,865	100.0	2,330,490	100.0	
II 売上原価			326,154	77.0		316,752	78.8	1,872,050	80.3	
売上総利益			97,506	23.0		85,113	21.2	458,439	19.7	
III 販売費及び一般管理 費			85,006	20.0		78,828	19.6	319,672	13.7	
営業利益			12,499	3.0		6,284	1.6	138,766	6.0	
IV 営業外収益			13,189	3.1		1,306	0.3	15,719	0.7	
V 営業外費用			4,373	1.1		2,408	0.6	10,618	0.5	
経常利益			21,315	5.0		5,182	1.3	143,868	6.2	
VI 特別損失			—	—		—	—	309	0.0	
税引前四半期(当 期)純利益			21,315	5.0		5,182	1.3	143,558	6.2	
法人税、住民税及 び事業税		6,743			142		61,652			
法人税等調整額		2,356	9,099	2.1	2,313	2,456	0.6	788	62,440	2.7
四半期(当期)純 利益			12,216	2.9		2,726	0.7	81,117	3.5	

## (3) 四半期株主資本等変動計算書

前第1四半期(自平成18年6月1日至平成18年8月31日)

	株主資本						評価・換算 差額金等	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	
		資本準備金	利益準備金	その他利益 剰余金 繰越利益剰 余金	利益剰余金 合計			
平成18年5月31日 残高(千円)	121,250	21,250	849	108,568	109,418	251,918	1,006	252,924
第1四半期中の変動額								
新株の発行	132,969	132,967				265,937		265,937
剰余金の配当			1,282	△14,107	△12,825	△12,825		△12,825
第1四半期純利益				12,216	12,216	12,216		12,216
株主資本以外の項目の第1四半期中の変動額(純額)							△184	△184
第1四半期変動額合計(千円)	132,969	132,967	1,282	△1,891	△608	265,328	△184	265,144
平成18年8月31日 残高(千円)	254,219	154,217	2,132	106,676	108,809	517,246	822	518,068

当第1四半期(自平成19年6月1日至平成19年8月31日)

	株主資本						評価・換算 差額金等	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	
		資本準備金	利益準備金	その他利益 剰余金 繰越利益剰 余金	利益剰余金 合計			
平成19年5月31日 残高(千円)	254,219	154,217	2,132	175,578	177,710	586,148	1,291	587,439
第1四半期中の変動額								
新株の発行								
剰余金の配当				△20,276	△20,276	△20,276		△20,276
第1四半期純利益				2,726	2,726	2,726		2,726
株主資本以外の項目の第1四半期中の変動額(純額)							△985	△985
第1四半期変動額合計(千円)	-	-	-	△17,549	△17,549	△17,549	△985	△18,535
平成19年8月31日 残高(千円)	254,219	154,217	2,132	158,028	160,161	568,598	305	568,904

前事業年度(自 平成18年6月1日 至平成19年5月31日)

	株主資本					株主資本 合計	評価・換算 差額金等	純資産合計
	資本金	資本剰余金 資本準備金	利益剰余金 利益準備金	その他利益 剰余金	利益剰余金 合計		その他 有価証券 評価差額金	
				繰越利益 剰余金				
平成18年5月31日 残高(千円)	121,250	21,250	849	108,568	109,418	251,918	1,006	252,924
事業年度中の変動額								
新株の発行	132,969	132,967				265,937		265,937
剰余金の配当			1,282	△14,107	△12,825	△12,825		△12,825
当期純利益				81,117	81,117	81,117		81,117
株主資本以外の項目の事業年度 中の変動額(純額)							284	284
事業年度中の変動額合計(千円)	132,969	132,967	1,282	67,010	68,292	334,230	284	334,514
平成19年5月31日 残高(千円)	254,219	154,217	2,132	177,578	177,710	586,148	1,291	587,439

## (4) (要約) 四半期キャッシュ・フロー計算書

		前第1四半期会計期間 (自 平成18年6月1日 至 平成18年8月31日)	当第1四半期会計期間 (自 平成19年6月1日 至 平成19年8月31日)	前事業年度の 要約キャッシュ・フロー 計算書 (自 平成18年6月1日 至 平成19年5月31日)
区分	注記 番号	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				
税引前四半期(当期) 純利益		21,315	5,182	143,558
減価償却費		1,347	21,012	19,383
無形資産 減価償却 費・開発費		3,350	1,428	8,669
受取利息及び受取配当 金		△141	△86	△327
支払利息		780	2,192	3,657
株式交付費		3,390	—	3,390
固定資産除売却損益		—	—	309
売上債権の増減額 (増加:△)		85,764	△55,556	84,170
たな卸資産の増減額 (増加:△)		△122,710	△25,305	74,957
前払費用の増減額 (増加:△)		1,206	△33,190	1,636
還付消費税の増減額 (増加:△)		△1,501	12,252	△12,252
仕入債務の増減額 (減少:△)		197,824	45,419	△25,805
未払金の増減額 (減少:△)		7,306	△485	4,148
前受金の増減額 (減少:△)		△2,311	△14,812	198,646
その他の資産の増減額 (増加:△)		3,361	△147	△369
その他の負債の増減額 (減少:△)		△7,223	10,102	△7,395
小計		191,761	△31,992	496,378
利息及び配当金の受取 額		141	86	327
利息の支払額		△661	△90	△2,867
法人税等の支払額		△42,880	△36,244	△66,440
営業活動によるキャッシ ュ・フロー		148,361	△68,240	427,397

		前第1四半期会計期間 (自平成18年6月1日 至平成18年8月31日)	当第1四半期会計期間 (自平成19年6月1日 至平成19年8月31日)	前事業年度の 要約キャッシュ・フロー 計算書 (自平成18年6月1日 至平成19年5月31日)
区分	注記 番号	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		△2,377	△3,733	△461,982
無形固定資産の取得による支出		—	—	△3,085
投資有価証券の取得による支出		△385	△406	△1,497
貸付金の回収による収入		18,307	—	18,307
敷金・差入保証金の差入による支出		—	△6,798	—
敷金・差入保証金の回収による収入		—	—	66,898
その他		—	—	△313
投資活動によるキャッシュ・フロー		15,544	△10,938	△381,673
III 財務活動によるキャッシュ・フロー				
短期借入金の純増減額		—	—	222,460
長期借入金の返済による支出		△13,080	—	△150,080
リース債務の返済による支出		—	△3,793	△2,771
社債の償還による支出		—	—	△80,000
株式の発行による収入		258,999	—	258,999
配当金の支払額		△12,825	△15,090	12,825
財務活動によるキャッシュ・フロー		233,094	△18,884	235,783
IV 現金及び現金同等物の増加額		397,000	△98,063	281,507
V 現金及び現金同等物の期首残高		174,341	455,848	174,341
VI 現金及び現金同等物の期末残高		571,341	357,784	455,848