

平成20年5月期 第3四半期財務・業績の概況（非連結）

平成20年4月11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3四半期の業績（平成19年6月1日～平成20年2月29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		経常利益又は経常損失		四半期(当期)純利益 又は四半期純損失	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
20年5月期第3四半期	1,218	△9.7	4	△93.0	0	—	△2	—
19年5月期第3四半期	1,349	34.5	64	4.0	69	24.8	37	20.7
19年5月期	2,330	—	138	—	143	—	81	—

	1株当たり四半期 (当期)純利益又は 1株当たり四半期純損失		潜在株式調整後 1株当たり四半期 (当期)純利益	
	円	銭	円	銭
20年5月期第3四半期	△175	99	—	—
19年5月期第3四半期	2,793	70	2,715	73
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	百万円	百万円	%	円	銭	
20年5月期第3四半期	1,290	573	573	573	43.7	41,887	25	
19年5月期第3四半期	1,174	545	545	545	46.4	39,791	72	
19年5月期	1,205	587	587	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	百万円	百万円	百万円	百万円
20年5月期第3四半期	△54	△340	△340	△340	196	196	257	257
19年5月期第3四半期	61	78	78	78	116	116	430	430
19年5月期	427	△381	△381	△381	235	235	455	455

2. 配当の状況

	1株当たり配当金	
	第3四半期末	
(基準日)	円	銭
20年5月期第3四半期	—	—
19年5月期第3四半期	—	—

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）

(%表示は対前期増減率)

	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
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3四半期における国内経済は、原油価格及び原材料の高騰やサブプライム住宅ローン問題を背景とする米国経済の失速により、内外経済に与える影響等が懸念されたものの、企業収益が高水準で推移する中で設備投資も引き続き増加基調にあったことや、雇用者所得の増加によって個人消費が底堅く推移したことなどから、緩やかに拡大しました。

I Tアウトソーシング市場においては、景気先行きの不透明感に伴う企業のコスト削減・業務改善に対する期待などからその利用範囲は拡大しつつあるものの、サービスのコモディティ化などによって成長は鈍化基調にあり、今後は新たな付加価値の提供が求められます。

このような環境の中、「事業拡大のための基盤強化へ向けた全社的な業務効率化の推進」や「中小企業向けにサービスを標準化した新サービス『I T A Sスタンダード』の拡販に向けた体制整備の強化」などに取り組んでまいりました。

・ I Tサービス売上

I T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、I Tサービスの売上高は761百万円(前年同期比70.7%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456百万円(前年同期比49.5%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「I T A S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を推進してまいりました。

以上により、当社の当第3四半期の業績は、売上高1,218百万円(前年同期比9.7%減)、経常損失0百万円、四半期純損失2百万円となりました。

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、1,290百万円となり、前事業年度末に比べ84百万円の増加となりました。

その主な要因は、現金及び預金の減少があったものの建設仮勘定や投資有価証券の増加等があったことによるものです。

負債合計は、前受金の減少等があったものの、長期借入金の増加等があったことにより、前事業年度末に比べ98百万円増の716百万円となりました。

純資産は573百万円となり、前事業年度末に比べ13百万円減少しました。これは、利益剰余金が減少したことによるものです。

この結果、1株当たり純資産額は41,887円25銭、自己資本比率は43.7%となりました。

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257百万円となり、前事業年度末と比較して、198百万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54百万円の支出となりました。これは主に、減価償却費70百万円、仕入債務の増加額14百万円があったものの、前受金が116百万円減少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340百万円の支出となりました。これは主に、有形固定資産の取得による支出216百万円、投資有価証券の取得による支出81百万円、貸付による支出34百万円が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196百万円の収入となりました。これは主に、短期借入金の純増減額による減少172百万円があったものの、長期借入による収入が400百万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I T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「I T A Sスタンダード」の本格的展開に向けた体制整備に積極的に取り組んでまいります。

当社の業績の特徴として、下期に売上が集中し、特に第4四半期に集中する傾向が見られます。当期もその傾向が見られ、売上は第4四半期に集中するものと思われま。当社といたしましては、これらの傾向を踏まえ、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3四半期会計期間末 (平成19年2月28日)		当第3四半期会計期間末 (平成20年2月29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		430,474		257,014		455,848	
2. 売掛金		248,960		108,972		125,103	
3. たな卸資産		419,299		62,087		51,918	
4. その他		14,417		80,084		26,109	
流動資産合計		1,113,152	94.8	508,159	39.4	658,980	54.7
II 固定資産							
(1) 有形固定資産		15,727		655,577		502,713	
(2) 無形固定資産		14,305		9,126		12,831	
(3) 投資その他の資産							
1. 投資有価証券		—		87,035		7,833	
2. その他		31,287		30,188		23,287	
投資その他の資産 合計		31,287		117,223		31,120	
固定資産合計		61,320	5.2	781,927	60.6	546,665	45.3
資産合計		1,174,472	100.0	1,290,087	100.0	1,205,646	100.0
(負債の部)							
I 流動負債							
1. 買掛金		202,223		91,096		76,414	
2. 短期借入金		100,000		50,000		222,460	
3. 一年以内返済予定 長期借入金		—		107,528		—	
4. 未払金		31,786		40,607		34,871	
5. 未払法人税等		3,206		—		37,994	
6. 前受金		287,618		86,365		203,219	
7. その他		4,490		38,391		21,822	
流動負債合計		629,326	53.6	413,988	32.1	596,783	49.5
II 固定負債							
1. 長期借入金		—		292,472		—	
2. 長期リース債務		—		9,771		21,423	
固定負債合計		—	—	302,243	23.4	21,423	1.8
負債合計		629,326	53.6	716,231	55.5	618,206	51.3

区分	注記 番号	前第3四半期会計期間末 (平成19年2月28日)		当第3四半期会計期間末 (平成20年2月29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	21.7	254,219	19.7	254,219	21.1
2. 資本剰余金		154,217	13.1	154,217	12.0	154,217	12.8
3. 利益剰余金		134,444	11.4	155,023	12.0	177,710	14.7
株主資本合計		542,882	46.2	563,461	43.7	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		2,264		0		1,291	
評価・換算差額等合 計		2,264	0.2	0	0.0	1,291	0.1
III 新株予約権		—	—	10,268	0.8	—	—
純資産合計		545,146	46.4	573,855	44.5	587,439	48.7
負債純資産合計		1,174,472	100.0	1,290,087	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3四半期会計期間 (自平成18年6月1日 至平成19年2月28日)		当第3四半期会計期間 (自平成19年6月1日 至平成20年2月29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			1,349,773	100.0		1,218,395	100.0		2,330,490	100.0
II 売上原価			1,041,364	77.2		973,715	79.9		1,872,050	80.3
売上総利益			308,408	22.8		244,679	20.1		458,439	19.7
III 販売費及び一般管理 費			244,347	18.1		240,180	19.7		319,672	13.7
営業利益			64,060	4.7		4,498	0.4		138,766	6.0
IV 営業外収益			13,368	1.0		2,429	0.2		15,719	0.7
V 営業外費用			8,426	0.6		7,677	0.7		10,618	0.5
経常利益又は経常損失 (△)			69,002	5.1		△749	△0.1		143,868	6.2
VI 特別損失			214	0.0		—	—		309	0.0
税引前四半期(当 期)純利益又は税 引前四半期純損失 (△)			68,787	5.1		△749	△0.1		143,558	6.2
法人税、住民税及 び事業税		27,774			421			61,652		
法人税等調整額		3,161	30,935	2.3	1,239	1,661	0.1	788	62,440	2.7
四半期(当期)純 利益又は四半期純 損失(△)			37,851	2.8		△2,411	△0.2		81,117	3.5

(3) 四半期株主資本等変動計算書

前第3四半期(自 平成18年6月1日 至平成19年2月28日)

	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	
		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3四半期中の変動額								
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3四半期純利益				37,851	37,851	37,851		37,851
株主資本以外の項目の第3四半期中の変動額(純額)							1,257	1,257
第3四半期変動額合計(千円)	132,969	132,967	1,282	23,744	25,026	290,964	1,257	292,222
平成19年2月28日 残高(千円)	254,219	154,217	2,132	132,312	13,444	542,882	2,264	545,146

当第3四半期(自 平成19年6月1日 至平成20年2月29日)

	株主資本						評価・換算 差額等	新株 予約権	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	1,291	587,439
第3四半期中の変動額									
新株の発行									
剰余金の配当				△20,276	△20,276	△20,276			△20,276
第3四半期純利益				△2,411	△2,411	△2,411			△2,411
株主資本以外の項目の第3四半期中の変動額(純額)							△1,164	10,268	9,103
第3四半期変動額合計(千円)	-	-	-	△22,687	△22,687	△22,687	△1,164	10,268	△13,583
平成20年2月29日 残高(千円)	254,219	154,217	2,132	152,891	155,023	563,461	126	10,268	573,855

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						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	
		資本準備金	利益準備金	繰越利益 剰余金	その他利益 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	175,578	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3四半期会計期間 (自 平成18年6月1日 至 平成19年2月28日)	当第3四半期会計期間 (自 平成19年6月1日 至 平成20年2月29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		68,787	△749	143,558
減価償却費		4,548	70,829	19,383
無形資産 減価償却 費・開発費		7,194	4,274	8,669
受取利息及び受取配当 金		△320	△589	△327
支払利息		1,705	6,534	3,657
株式交付費		3,390	—	3,390
固定資産除売却損益		214	—	309
売上債権の増減額 (増加: △)		△39,686	16,130	84,170
たな卸資産の増減額 (増加: △)		△290,499	△10,168	74,957
前払費用の増減額 (増加: △)		—	2,427	1,636
還付消費税の増減額 (増加: △)		—	12,252	△12,252
仕入債務の増減額 (減少: △)		100,003	14,681	△25,805
未払金の増減額 (減少: △)		4,949	△1,880	4,148
前受金の増減額 (減少: △)		283,045	△116,853	198,646
その他の資産の増減額 (増加: △)		△1,538	7,345	△369
その他の負債の増減額 (減少: △)		△10,451	15,832	△7,395
小計		131,342	20,066	496,378
利息及び配当金の受取 額		320	181	327
利息の支払額		△1,503	△7,982	△2,867
法人税等の支払額		△68,296	△67,078	△66,440
営業活動によるキャッシ ュ・フロー		61,863	△54,813	427,397

		前第3四半期会計期間 (自 平成18年6月1日 至 平成19年2月28日)	当第3四半期会計期間 (自 平成19年6月1日 至 平成20年2月29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		△3,950	△216,933	△461,982
無形固定資産の取得による支出		△1,948	△569	△3,085
投資有価証券の取得による支出		△1,131	△81,165	△1,497
貸付による支出		—	△34,900	—
貸付金の回収による収入		18,307	—	18,307
敷金・差入保証金による収支		66,898	△6,798	66,898
その他		—	—	△313
投資活動によるキャッシュ・フロー		78,175	△340,367	△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		100,000	△172,460	222,460
長期借入れによる収入		—	400,000	—
長期借入金の返済による支出		△150,080	—	△150,080
リース債務の返済による支出		—	△11,381	△2,771
社債の償還による支出		△80,000	—	△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	△19,810	12,825
財務活動によるキャッシュ・フロー		116,094	196,347	235,783
IV 現金及び現金同等物の増加額		256,133	△198,833	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		430,474	257,014	455,848