

## 平成 17 年 9 月期 第 3 四半期財務・業績の概況（連結）

平成 17 年 8 月 12 日

上場会社名 株式会社シーエスアイ  
(URL <http://www.csinc.co.jp>)

(コード番号: 4320 東証マザーズ)

問合せ先 代表者役職名 代表取締役社長 氏名 井戸川 静夫  
責任者役職名 取締役管理本部長 氏名 浅山 正 紀

TEL: (011) 271-4371

### 1. 四半期連結財務情報の作成等に係る事項

- ① 四半期連結財務諸表の作成基準 : 中間連結財務諸表作成基準
- ② 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
- ③ 連結及び持分法の適用範囲の異動の有無 : 有
- 連結: (新規) 一社 (除外) 一社 持分法: (新規) 3 社 (除外) 一社
- ④ 会計監査人の関与 : 有

四半期連結財務諸表については、東京証券取引所の「上場有価証券の発行者の会社情報の適時開示等に関する規則の取扱い」の別添に定められている「四半期財務諸表に対する意見表明に係る基準」に基づく意見表明のための手続きを受けております。

### 2. 平成 17 年 9 月期第 3 四半期財務・業績の概況（平成 16 年 10 月 1 日～平成 17 年 6 月 30 日）

#### (1) 連結経営成績の進捗状況

|                  | 売 上 高 |       | 営 業 利 益 |     | 経 常 利 益 |     | 四 半 期 ( 当 期 )<br>純 利 益 |      |
|------------------|-------|-------|---------|-----|---------|-----|------------------------|------|
|                  | 百万円   | %     | 百万円     | %   | 百万円     | %   | 百万円                    | %    |
| 17 年 9 月期第 3 四半期 | 1,255 | △19.5 | △273    | —   | △318    | —   | △201                   | —    |
| 16 年 9 月期第 3 四半期 | 1,559 | 15.4  | △220    | —   | △224    | —   | △150                   | —    |
| (参考)16 年 9 月期    | 3,366 | 19.1  | 279     | 2.8 | 275     | 9.7 | 139                    | 38.9 |

|                  | 1 株当たり四半期<br>(当期) 純利益 |    | 潜 在 株 式 調 整 後<br>1 株当たり四半期<br>(当期) 純利益 |    |
|------------------|-----------------------|----|----------------------------------------|----|
|                  | 円                     | 銭  | 円                                      | 銭  |
| 17 年 9 月期第 3 四半期 | △6,376                | 07 | —                                      | —  |
| 16 年 9 月期第 3 四半期 | △5,180                | 65 | —                                      | —  |
| (参考)16 年 9 月期    | 4,790                 | 22 | 4,497                                  | 78 |

(注) 売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年四半期増減率を示す。

#### [連結経営成績の進捗状況に関する定性的情報等]

当第 3 四半期（平成 16 年 10 月 1 日～平成 17 年 6 月 30 日）におけるわが国経済は、米国並びに中国経済の鈍化傾向が顕著になる中、原油価格の上昇などへの先行き不安が増し、本格的景気回復に向けては足踏み状況が続くなか推移いたしました。ソフトウェア業界におきましては、ネットワーク関連を中心に需要は伸びているものの、受注価格の低下と企業間競争の激化により依然厳しい状況が続いております。

当社グループは、このような環境のなか、政府の医療制度改革が、医療の IT 化を推進させ、電子カルテシステム市場は普及期を迎えていることから、引き続き電子カルテシステム主軸の経営を行い、病院並びに診療所向けの電子カルテシステム製品の開発と販売に注力し、病院経営の効率化、患者情報の共有化、インフォームド・コンセントの推進など患者、病院・診療所を始めとした医療にかかわる様々なニーズに応え、より良い医療、社会に貢献できるよう取り組んでまいりました。

以上の結果、当第 3 四半期の連結業績は、売上高 1,255 百万円（前年同期比 19.5%減）、利益面におきましては、売上高に対する固定費負担が多く、売上総利益 94 百万円（前年同期比 36.7%減）、営業損失 273 百万円（前年同期営業損失 220 百万円）、経常損失 318 百万円（前年同期経常損失 224 百万円）、第 3 四半期純損失 201 百万円（前年同期第 3 四半期純損失 150 百万円）となりました。また、受注状況は、受注高 2,340 百万円（前年同期比 14.7%増）、受注残高 2,089 百万円（前年同期比 6.4%減）となりました。

また、当社個別業績は、売上高 1,243 百万円（前年同期比 20.2%減）、売上総利益 86 百万円（前年同期比 35.3%減）、営業損失 280 百万円（前年同期営業損失 195 百万円）、経常損失 322 百万円（前年同期経常損失 198 百万円）、第 3 四半期純損失 206 百万円（前年同期第 3 四半期純損失 119 百万円）となりました。

事業の種類別セグメントの業績は、以下の通りであります。

#### 部門別売上高

|             | 平成 16 年 9 月期第 3 四半期 |       | 平成 17 年 9 月期第 3 四半期 |       | 対前年増減率 | 前期（通期） |       |
|-------------|---------------------|-------|---------------------|-------|--------|--------|-------|
|             | 金 額                 | 構成比   | 金 額                 | 構成比   |        | 金 額    | 構成比   |
|             | 百万円                 | %     | 百万円                 | %     | %      | 百万円    | %     |
| 電子カルテシステム開発 | 1,191               | 76.4  | 841                 | 67.0  | △29.4  | 2,704  | 80.3  |
| 受託システム開発    | 339                 | 21.8  | 297                 | 23.7  | △12.4  | 559    | 16.6  |
| その他システム開発等  | 28                  | 1.8   | 115                 | 9.3   | 313.6  | 102    | 3.1   |
| 合 計         | 1,559               | 100.0 | 1,255               | 100.0 | △19.5  | 3,366  | 100.0 |

#### 〔電子カルテシステム開発事業〕

当第 3 四半期の電子カルテシステム市場は、厚生労働省が平成 18 年度まで全国の 400 床以上の病院及び全診療所の 6 割以上に電子カルテを普及させる計画および D P C<sup>1</sup> 制度への試行的導入を背景に、院内 I T 化に向けたシステム導入の関心が高く、システム化に向けて院内体制を段階的に整備し始めるところも増え、引き続き成長軌道にある反面、現時点における中小規模病院の普及進捗は緩慢であり、各電子カルテシステムメーカー間の競争も激化いたしました。

当社グループは、営業面におきまして、自社営業による直接販売と主要提携先との連携により、「ベストチョイスソリューション<sup>2</sup>」の販売に力を入れて行ってきましたが、厚生労働省による医療の I T 化推進のための平成 16 年度補正予算が編成されなかったことから、段階的導入を踏まえた新規医療機関の一部システム導入や、既存医療機関の追加発注などが中心となりました。

開発面におきましては、受注物件に対する導入・カスタマイズ作業と製品の機能強化などを中心に進めてまいりました。また、これら開発作業に加え、導入後の病院・診療所に対する保守作業を行うとともに、医療ネットワークなどの研究開発も合わせて行っていました。

以上の結果、受注高 1,887 百万円（前年同期比 21.3%増）、受注残高 2,019 百万円（前年同期比 4.1%減）、売上高 841 百万円（前年同期比 29.4%減）、売上総利益 59 百万円（前年同期比 50.0%減）、営業損失 78 百万円となりました。

なお、当第 3 四半期より、製品別（病院向け電子カルテシステム「HS-MI・RA・Is」・診療所向け電子カルテシステム「CS-MI・RA・Is」・動物病院向け電子カルテシステム「AS-MI・RA・Is」の 3 製品）状況は、病診連携向け電子カルテシステムの作業など、製品区分別に算出することが適当でない物件が今後増えていくことに加え、動物病院向けにおいては、全体に占める割合が僅かで重要性を持たないことから、その記載をしておりません。

#### 〔受託システム開発事業〕

当第 3 四半期の受託システム開発は、北海道大学医学部附属病院など全国の国公立病院の医事システム、検査

<sup>1</sup> D P C (Diagnosis Procedure Combination; 診断群分類別包括評価) もともとは患者の診断群分類をいいますが、その診断分類をもとに、診療報酬を、出来高払いではなく、入院患者 1 人 1 日当たりの包括評価による定額払いする方法をいいます。平成 15 年 4 月より特定機能病院、平成 16 年 4 月一部民間病院に試行的に導入されています。

<sup>2</sup> ベストチョイスソリューション 「HS-MI・RA・Is」に医事会計、看護支援、画像管理、経営分析などの部門システムがセットされた医療情報のトータルシステム製品。

システム、輸血システムなどの医療情報システムなどについて、継続的にNECグループから受注があり開発作業を行ってまいりました。

以上の結果、受注高 337 百万円（前年同期比 25.9%減）、受注残高 70 百万円（前年同期比 44.2%減）、売上高 297 百万円（前年同期比 12.4%減）、売上総利益 23 百万円（前年同期比 44.3%減）、営業利益 23 百万円となりました。

〔その他システム開発等事業〕

当第3四半期のその他システム開発等は、医療機関への機器、備品、消耗品の販売と保守作業（電子カルテ以外）並びに連結子会社の㈱シーエスアイ・テクノロジーの教育事業を運営してまいりました。以上の結果、受注高 115 百万円（前年同期比 308.2%増）、受注残高なし（前年同期受注残高 614 千円）、売上高 115 百万円（前年同期比 313.6%増）、売上総利益 11 百万円（前年同期売上総損失 12 百万円）、営業利益 4 百万円となりました。

なお、前第3四半期は、【事業の種類別セグメント情報】を作成していないため、営業損益につきましては前年同期との比較分析は行っておりません。

## (2) 連結財政状態の変動状況

|             | 総 資 産 | 株 主 資 本 | 株主資本比率 | 1株当たり<br>株主資本 |
|-------------|-------|---------|--------|---------------|
|             | 百万円   | 百万円     | %      | 円 銭           |
| 17年9月期第3四半期 | 3,098 | 2,248   | 72.6   | 64,775 51     |
| 16年9月期第3四半期 | 2,197 | 1,205   | 54.8   | 41,320 97     |
| (参考)16年9月期  | 3,649 | 1,496   | 41.0   | 51,255 50     |

## (3) 連結キャッシュ・フローの状況

|             | 営業活動による<br>キャッシュ・フロー | 投資活動による<br>キャッシュ・フロー | 財務活動による<br>キャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物<br>期 末 残 高 |
|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|             | 百万円                  | 百万円                  | 百万円                  | 百万円                  |
| 17年9月期第3四半期 | 348                  | △504                 | 564                  | 1,203                |
| 16年9月期第3四半期 | 596                  | △319                 | △142                 | 805                  |
| (参考)16年9月期  | 374                  | △382                 | 133                  | 795                  |

〔連結財政状態の変動状況に関する定性的情報等〕

当第3四半期（平成 16 年 10 月 1 日～平成 17 年 6 月 30 日）における現金及び現金同等物（以下「資金」）は、前連結会計年度末に比べ 408 百万円増加し、1,203 百万円となりました。

また、当第3四半期における各キャッシュ・フローの状況とそれらの増減要因は次の通りであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果得られた資金は、348 百万円（前年同期は 596 百万円の増加）となりました。これは主として税金等調整前四半期純損失が 328 百万円計上され、仕入債務が 763 百万円減少しましたが、売上債権が 1,527 百万円減少したことによるものです。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用した資金は、504 百万円（前年同期は 319 百万円の減少）となりました。これは主として無形固定資産の取得による支出が 231 百万円と長期前払費用の増加による支出が 184 百万円あったことによるものです。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果得られた資金は、564 百万円（前年同期は 142 百万円の減少）となりました。これは主として転換社債型新株予約権付社債の発行による収入が 1,000 百万円あったことと、短期借入金の減少による支出が 238 百万円あったこと及び長期借入金の返済による支出が 146 百万円あったことによるものです。

3. 平成 17 年 9 月期の連結業績予想（平成 16 年 10 月 1 日～平成 17 年 9 月 30 日）

|     | 売上高          | 経常利益       | 当期純利益      |
|-----|--------------|------------|------------|
| 通 期 | 百万円<br>3,844 | 百万円<br>345 | 百万円<br>172 |

（参考） 1 株当たり予想当期純利益（通期）4,954 円 94 銭

〔業績予想に関する定性的情報等〕

当社グループの主力事業・電子カルテシステム開発におきましては、病院・診療所の医療の I T 化に向けた関心が高いことから全国からの引合いが増えていくとともに、10 数社と言われる開発メーカー間の競争も、より良い製品をより安くをテーマに激化していくものと予想しております。

このような状況のなか、当社グループは、電子カルテシステム市場の成長とともに、その規模拡大を目指していることから、引き続き電子カルテシステムの普及を主軸とした経営に邁進したいと考えており、営業面におきましては、他社との差別化を意識して開発した、医療情報トータルシステム「ベストチョイスソリューション」を自社営業の強化と主要提携先のサポート力強化により販売活動を展開してまいります。開発面におきましては、受注物件に対する導入・カスタマイズ作業や導入後の病院・診療所に対する保守作業の効率性を高めながら、サポート体制を強化して行くとともに、製品の機能強化、研究開発活動につきましても積極的に行ってまいります。

当期の連結及び個別業績見通しにつきましては、以上の状況と第 4 四半期（平成 17 年 7 月 1 日～平成 17 年 9 月 30 日）に売上を予定している受注物件の導入作業が、現時点において順調に推移していることから、平成 16 年 11 月 5 日に公表いたしました業績予想と変更はありません。

（注）上記の予想は本資料の発表日現在において入手可能な情報及び将来の業績に影響を与える不確実な 要因に係る本資料発表日現在における仮定を前提としています。実際の業績は、今後様々な要因によって大きく異なる結果となる可能性があります。

#### 4. 【四半期連結財務諸表等】

##### (1) 【四半期連結財務諸表】

##### ① 【四半期連結貸借対照表】

|                 |          | 前第3 四半期連結会計期間末<br>(平成16年 6 月30日現在) |           |            | 当第3 四半期連結会計期間末<br>(平成17年 6 月30日現在) |           |            | 前連結会計年度の<br>要約連結貸借対照表<br>(平成16年 9 月30日現在) |           |            |
|-----------------|----------|------------------------------------|-----------|------------|------------------------------------|-----------|------------|-------------------------------------------|-----------|------------|
| 区分              | 注記<br>番号 | 金額(千円)                             |           | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                             |           | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                                    |           | 構成比<br>(%) |
| (資産の部)          |          |                                    |           |            |                                    |           |            |                                           |           |            |
| I 流動資産          |          |                                    |           |            |                                    |           |            |                                           |           |            |
| 1 現金及び預金        |          |                                    | 820,247   |            |                                    | 1,207,858 |            |                                           | 799,578   |            |
| 2 受取手形及び売掛金     |          |                                    | 407,144   |            |                                    | 485,729   |            |                                           | 2,013,189 |            |
| 3 たな卸資産         |          |                                    | 170,171   |            |                                    | 224,484   |            |                                           | 121,889   |            |
| 4 繰延税金資産        |          |                                    | 92,005    |            |                                    | 155,446   |            |                                           | 25,493    |            |
| 5 その他           |          |                                    | 30,259    |            |                                    | 105,392   |            |                                           | 31,335    |            |
| 貸倒引当金           |          |                                    | △10,552   |            |                                    | △51,686   |            |                                           | △33,798   |            |
| 流動資産合計          |          |                                    | 1,509,276 | 68.7       |                                    | 2,127,224 | 68.7       |                                           | 2,957,688 | 81.0       |
| II 固定資産         |          |                                    |           |            |                                    |           |            |                                           |           |            |
| (1) 有形固定資産      | ※1       |                                    |           |            |                                    |           |            |                                           |           |            |
| 1 建物            |          |                                    | 6,180     |            |                                    | 6,432     |            |                                           | 5,785     |            |
| 2 器具備品          |          |                                    | 22,992    |            |                                    | 16,204    |            |                                           | 19,756    |            |
| 有形固定資産合計        |          |                                    | 29,172    | 1.3        |                                    | 22,637    | 0.7        |                                           | 25,541    | 0.7        |
| (2) 無形固定資産      |          |                                    |           |            |                                    |           |            |                                           |           |            |
| 1 商標権           |          |                                    | 117       |            |                                    | 303       |            |                                           | 113       |            |
| 2 ソフトウェア        |          |                                    | 191,691   |            |                                    | 240,964   |            |                                           | 233,035   |            |
| 3 ソフトウェア<br>仮勘定 |          |                                    | 78,166    |            |                                    | 84,368    |            |                                           | 11,179    |            |
| 4 電話加入権         |          |                                    | 216       |            |                                    | 216       |            |                                           | 216       |            |
| 無形固定資産合計        |          |                                    | 270,193   | 12.3       |                                    | 325,852   | 10.5       |                                           | 244,546   | 6.8        |
| (3) 投資その他の資産    |          |                                    |           |            |                                    |           |            |                                           |           |            |
| 1 投資有価証券        |          |                                    | 93,737    |            |                                    | 301,805   |            |                                           | 109,010   |            |
| 2 差入敷金保証金       |          |                                    | 89,427    |            |                                    | 91,619    |            |                                           | 90,674    |            |
| 3 繰延税金資産        |          |                                    | 78,590    |            |                                    | 92,321    |            |                                           | 93,512    |            |
| 4 その他           |          |                                    | 127,783   |            |                                    | 137,139   |            |                                           | 128,496   |            |
| 貸倒引当金           |          |                                    | △238      |            |                                    | △260      |            |                                           | △210      |            |
| 投資その他の<br>資産合計  |          |                                    | 389,300   | 17.7       |                                    | 622,625   | 20.1       |                                           | 421,483   | 11.5       |
| 固定資産合計          |          |                                    | 688,666   | 31.3       |                                    | 971,115   | 31.3       |                                           | 691,572   | 19.0       |
| 資産合計            |          |                                    | 2,197,942 | 100.0      |                                    | 3,098,340 | 100.0      |                                           | 3,649,260 | 100.0      |
|                 |          |                                    |           |            |                                    |           |            |                                           |           |            |

|                     |          | 前第3 四半期連結会計期間末<br>(平成16年 6 月30日現在) |           |            | 当第3 四半期連結会計期間末<br>(平成17年 6 月30日現在) |           |            | 前連結会計年度の<br>要約連結貸借対照表<br>(平成16年 9 月30日現在) |           |            |
|---------------------|----------|------------------------------------|-----------|------------|------------------------------------|-----------|------------|-------------------------------------------|-----------|------------|
| 区分                  | 注記<br>番号 | 金額(千円)                             |           | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                             |           | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                                    |           | 構成比<br>(%) |
| (負債の部)              |          |                                    |           |            |                                    |           |            |                                           |           |            |
| I 流動負債              |          |                                    |           |            |                                    |           |            |                                           |           |            |
| 1 買掛金               |          |                                    | 151,598   |            |                                    | 120,552   |            |                                           | 884,471   |            |
| 2 短期借入金             |          |                                    | 537,500   |            |                                    | 201,960   |            |                                           | 440,000   |            |
| 3 1年内返済予定<br>長期借入金  |          |                                    | 44,400    |            |                                    | 190,600   |            |                                           | 194,200   |            |
| 4 未払金               |          |                                    | 19,252    |            |                                    | 17,376    |            |                                           | 17,154    |            |
| 5 未払法人税等            |          |                                    | 3,206     |            |                                    | 4,666     |            |                                           | 162,626   |            |
| 6 その他               |          |                                    | 40,772    |            |                                    | 23,088    |            |                                           | 32,444    |            |
| 流動負債合計              |          |                                    | 796,730   | 36.3       |                                    | 558,244   | 18.0       |                                           | 1,730,896 | 47.4       |
| II 固定負債             |          |                                    |           |            |                                    |           |            |                                           |           |            |
| 1 長期借入金             |          |                                    | 124,500   |            |                                    | 204,150   |            |                                           | 346,800   |            |
| 2 退職給付引当金           |          |                                    | 4,730     |            |                                    | 5,640     |            |                                           | 4,850     |            |
| 3 役員退職慰労引当金         |          |                                    | 66,625    |            |                                    | 79,291    |            |                                           | 70,125    |            |
| 4 その他               |          |                                    | —         |            |                                    | 2,475     |            |                                           | —         |            |
| 固定負債合計              |          |                                    | 195,855   | 8.9        |                                    | 291,556   | 9.4        |                                           | 421,775   | 11.6       |
| 負債合計                |          |                                    | 992,585   | 45.2       |                                    | 849,800   | 27.4       |                                           | 2,152,671 | 59.0       |
| (少数株主持分)            |          |                                    |           |            |                                    |           |            |                                           |           |            |
| 少数株主持分              |          |                                    | —         | —          |                                    | —         | —          |                                           | —         | —          |
| (資本の部)              |          |                                    |           |            |                                    |           |            |                                           |           |            |
| I 資本金               |          |                                    | 587,882   | 26.7       |                                    | 1,092,099 | 35.2       |                                           | 588,407   | 16.1       |
| II 資本剰余金            |          |                                    | 608,979   | 27.7       |                                    | 1,113,200 | 35.9       |                                           | 609,504   | 16.7       |
| III 利益剰余金           |          |                                    | 8,434     | 0.4        |                                    | 38,513    | 1.3        |                                           | 298,440   | 8.2        |
| IV その他有価証券評価<br>差額金 |          |                                    | 197       | 0.0        |                                    | 5,700     | 0.2        |                                           | 372       | 0.0        |
| V 為替換算調整勘定          |          |                                    | —         | —          |                                    | 10        | 0.0        |                                           | —         | —          |
| VI 自己株式             |          |                                    | △137      | △0.0       |                                    | △984      | △0.0       |                                           | △137      | △0.0       |
| 資本合計                |          |                                    | 1,205,357 | 54.8       |                                    | 2,248,539 | 72.6       |                                           | 1,496,588 | 41.0       |
| 負債、少数株主持分<br>及び資本合計 |          |                                    | 2,197,942 | 100.0      |                                    | 3,098,340 | 100.0      |                                           | 3,649,260 | 100.0      |
|                     |          |                                    |           |            |                                    |           |            |                                           |           |            |

## ② 【四半期連結損益計算書】

|                  |          | 前第 3 四半期連結会計期間<br>(自 平成15年10月 1 日<br>至 平成16年 6 月30日) |           |            | 当第 3 四半期連結会計期間<br>(自 平成16年10月 1 日<br>至 平成17年 6 月30日) |           |            | 前連結会計年度の<br>要約連結損益計算書<br>(自 平成15年10月 1 日<br>至 平成16年 9 月30日) |           |            |
|------------------|----------|------------------------------------------------------|-----------|------------|------------------------------------------------------|-----------|------------|-------------------------------------------------------------|-----------|------------|
| 区分               | 注記<br>番号 | 金額(千円)                                               |           | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                               |           | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                                      |           | 百分比<br>(%) |
| I 売上高            |          |                                                      | 1,559,532 | 100.0      |                                                      | 1,255,071 | 100.0      |                                                             | 3,366,929 | 100.0      |
| II 売上原価          |          |                                                      | 1,409,786 | 90.4       |                                                      | 1,160,260 | 92.4       |                                                             | 2,583,585 | 76.7       |
| 売上総利益            |          |                                                      | 149,745   | 9.6        |                                                      | 94,810    | 7.6        |                                                             | 783,344   | 23.3       |
| III 販売費及び一般管理費   |          |                                                      |           |            |                                                      |           |            |                                                             |           |            |
| 1 販売促進費          |          |                                                      | 7,387     |            |                                                      | 5,581     |            |                                                             | 10,999    |            |
| 2 販売手数料          |          |                                                      | 1,868     |            |                                                      | —         |            |                                                             | 2,018     |            |
| 3 広告宣伝費          |          |                                                      | 6,774     |            |                                                      | 4,518     |            |                                                             | 7,525     |            |
| 4 貸倒引当金繰入額       |          |                                                      | 9,233     |            |                                                      | 17,937    |            |                                                             | 32,479    |            |
| 5 役員報酬           |          |                                                      | 66,536    |            |                                                      | 51,981    |            |                                                             | 86,203    |            |
| 6 給料手当           |          |                                                      | 100,487   |            |                                                      | 102,749   |            |                                                             | 133,622   |            |
| 7 賞与             |          |                                                      | 18,491    |            |                                                      | 19,583    |            |                                                             | 24,313    |            |
| 8 退職給付費用         |          |                                                      | 915       |            |                                                      | 1,050     |            |                                                             | 1,232     |            |
| 9 役員退職慰労引当金繰入額   |          |                                                      | 9,957     |            |                                                      | 9,166     |            |                                                             | 13,457    |            |
| 10 法定福利費         |          |                                                      | 18,180    |            |                                                      | 18,719    |            |                                                             | 24,250    |            |
| 11 旅費交通費         |          |                                                      | 27,630    |            |                                                      | 27,796    |            |                                                             | 40,187    |            |
| 12 賃借料           |          |                                                      | 20,029    |            |                                                      | 17,843    |            |                                                             | 26,542    |            |
| 13 減価償却費         |          |                                                      | 5,160     |            |                                                      | 4,748     |            |                                                             | 7,034     |            |
| 14 支払手数料         |          |                                                      | 29,076    |            |                                                      | 29,061    |            |                                                             | 30,373    |            |
| 15 研究開発費         |          |                                                      | 13,438    |            |                                                      | 11,894    |            |                                                             | 14,987    |            |
| 16 その他           |          |                                                      | 35,087    | 23.7       |                                                      | 45,273    | 29.4       |                                                             | 48,366    | 15.0       |
| 営業利益<br>(△は営業損失) |          |                                                      | △ 220,508 | △14.1      |                                                      | △273,096  | △21.8      |                                                             | 279,752   | 8.3        |
| IV 営業外収益         |          |                                                      |           |            |                                                      |           |            |                                                             |           |            |
| 1 受取利息           |          |                                                      | 637       |            |                                                      | 721       |            |                                                             | 1,335     |            |
| 2 受取配当金          |          |                                                      | 2,375     |            |                                                      | 3,067     |            |                                                             | 2,375     |            |
| 3 保険事務手数料        |          |                                                      | 599       |            |                                                      | —         |            |                                                             | 802       |            |
| 4 保険解約返戻金        |          |                                                      | 3,590     |            |                                                      | 3,262     |            |                                                             | 3,590     |            |
| 5 支払保証料返戻金       |          |                                                      | 510       |            |                                                      | —         |            |                                                             | —         |            |
| 6 受託事務手数料        |          |                                                      | —         |            |                                                      | 1,200     |            |                                                             | 1,000     |            |
| 7 その他            |          |                                                      | 689       | 0.5        |                                                      | 1,548     | 0.8        |                                                             | 2,677     | 0.3        |
| V 営業外費用          |          |                                                      |           |            |                                                      |           |            |                                                             |           |            |
| 1 支払利息           |          |                                                      | 11,985    |            |                                                      | 6,801     |            |                                                             | 15,026    |            |
| 2 新株発行費          |          |                                                      | 253       |            |                                                      | 7,937     |            |                                                             | 264       |            |
| 3 支払手数料          |          |                                                      | —         |            |                                                      | 37,230    |            |                                                             | —         |            |
| 4 持分法による投資損失     |          |                                                      | —         |            |                                                      | 1,591     |            |                                                             | —         |            |
| 5 その他            |          |                                                      | 52        | 0.8        |                                                      | 1,410     | 4.4        |                                                             | 727       | 0.4        |
| 経常利益<br>(△は経常損失) |          |                                                      | △ 224,396 | △14.4      |                                                      | △ 318,265 | △25.4      |                                                             | 275,514   | 8.2        |

|                                     |          | 前第3四半期連結会計期間<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年6月30日) |           |            | 当第3四半期連結会計期間<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年6月30日) |           |            | 前連結会計年度の<br>要約連結損益計算書<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日) |         |            |
|-------------------------------------|----------|------------------------------------------------|-----------|------------|------------------------------------------------|-----------|------------|---------------------------------------------------------|---------|------------|
| 区分                                  | 注記<br>番号 | 金額(千円)                                         |           | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                         |           | 百分比<br>(%) | 金額(千円)                                                  |         | 百分比<br>(%) |
| VI 特別利益                             |          |                                                |           |            |                                                |           |            |                                                         |         |            |
| 1 投資有価証券売却益                         |          | 8,078                                          | 8,078     | 0.5        | 4,570                                          | 4,570     | 0.4        | 9,394                                                   | 9,394   | 0.3        |
| VII 特別損失                            |          |                                                |           |            |                                                |           |            |                                                         |         |            |
| 1 投資有価証券売却損                         |          | 1,585                                          |           |            | —                                              |           |            | 1,585                                                   |         |            |
| 2 投資有価証券評価損                         |          | —                                              |           |            | 15,000                                         |           |            | —                                                       |         |            |
| 3 固定資産除却損                           | ※2       | 2,309                                          |           |            | 192                                            |           |            | 2,309                                                   |         |            |
| 4 賃貸借契約解約損                          |          | 1,525                                          | 5,419     | 0.3        | —                                              | 15,192    | 1.2        | 1,525                                                   | 5,419   | 0.2        |
| 税金等調整前当期純利益<br>(△は税金等調整前<br>四半期純損失) |          |                                                | △ 221,738 | △14.2      |                                                | △ 328,888 | △26.2      |                                                         | 279,488 | 8.3        |
| 法人税、住民税及び<br>事業税                    |          | 4,068                                          |           |            | 5,012                                          |           |            | 163,817                                                 |         |            |
| 法人税等調整額                             |          | △ 75,193                                       | △ 71,124  | △4.5       | △ 132,370                                      | △ 127,357 | △10.1      | △23,721                                                 | 140,095 | 4.2        |
| 当期純利益<br>(△は四半期純損失)                 |          |                                                | △ 150,613 | △9.7       |                                                | △201,530  | △16.1      |                                                         | 139,392 | 4.1        |
|                                     |          |                                                |           |            |                                                |           |            |                                                         |         |            |



③ 【四半期連結剰余金計算書】

|                         |          | 前第3四半期連結会計期間<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年6月30日) |         | 当第3四半期連結会計期間<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年6月30日) |           | 前連結会計年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日) |         |
|-------------------------|----------|------------------------------------------------|---------|------------------------------------------------|-----------|-------------------------------------------|---------|
| 区分                      | 注記<br>番号 | 金額(千円)                                         |         | 金額(千円)                                         |           | 金額(千円)                                    |         |
| (資本剰余金の部)               |          |                                                |         |                                                |           |                                           |         |
| I 資本剰余金期首残高             |          |                                                | 606,167 |                                                | 609,504   |                                           | 606,167 |
| II 資本剰余金増加高             |          |                                                |         |                                                |           |                                           |         |
| 1 増資による新株式<br>の発行       |          | 2,812                                          | 2,812   | 503,695                                        | 503,695   | 3,337                                     | 3,337   |
| III 資本剰余金四半期末<br>(期末)残高 |          |                                                | 608,979 |                                                | 1,113,200 |                                           | 609,504 |
| (利益剰余金の部)               |          |                                                |         |                                                |           |                                           |         |
| I 利益剰余金期首残高             |          |                                                | 217,089 |                                                | 298,440   |                                           | 217,089 |
| II 利益剰余金増加高             |          |                                                |         |                                                |           |                                           |         |
| 1 当期純利益                 |          | —                                              | —       | —                                              | —         | 139,392                                   | 139,392 |
| III 利益剰余金減少高            |          |                                                |         |                                                |           |                                           |         |
| 1 配当金                   |          | 58,041                                         |         | 58,397                                         |           | 58,041                                    |         |
| 2 四半期純損失                |          | 150,613                                        | 208,654 | 201,530                                        | 259,927   | —                                         | 58,041  |
| IV 利益剰余金四半期末<br>(期末)残高  |          |                                                | 8,434   |                                                | 38,513    |                                           | 298,440 |
|                         |          |                                                |         |                                                |           |                                           |         |

④ 【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

|                                     |          | 前第3四半期連結会計期間<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年6月30日) | 当第3四半期連結会計期間<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年6月30日) | 前連結会計年度の<br>要約連結キャッシュ・<br>フロー計算書<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日) |
|-------------------------------------|----------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| 区分                                  | 注記<br>番号 | 金額(千円)                                         | 金額(千円)                                         | 金額(千円)                                                             |
| I 営業活動による<br>キャッシュ・フロー              |          |                                                |                                                |                                                                    |
| 税金等調整前当期純利益<br>(△は税金等調整前四半期<br>純損失) |          | △ 221,738                                      | △ 328,888                                      | 279,488                                                            |
| 有形固定資産減価償却費                         |          | 9,512                                          | 7,289                                          | 12,951                                                             |
| 無形固定資産減価償却費                         |          | 119,634                                        | 149,711                                        | 203,848                                                            |
| 貸倒引当金の増加額                           |          | 9,233                                          | 17,937                                         | 32,451                                                             |
| 退職給付引当金の増加額                         |          | 475                                            | 790                                            | 595                                                                |
| 役員退職慰労引当金の増加額                       |          | 9,957                                          | 9,166                                          | 13,457                                                             |
| 受取利息及び受取配当金                         |          | △ 3,013                                        | △ 3,789                                        | △ 3,711                                                            |
| 持分法による投資損失                          |          | —                                              | 1,591                                          | —                                                                  |
| 投資有価証券評価損                           |          | —                                              | 15,000                                         | —                                                                  |
| 投資有価証券売却益                           |          | △ 8,078                                        | △ 4,570                                        | △ 9,394                                                            |
| 投資有価証券売却損                           |          | 1,585                                          | —                                              | 1,585                                                              |
| 支払利息                                |          | 11,985                                         | 6,801                                          | 15,026                                                             |
| 新株発行費                               |          | 253                                            | 7,937                                          | 264                                                                |
| その他営業外損益(利益:△)                      |          | △ 5,337                                        | 34,220                                         | △ 2,756                                                            |
| 固定資産除却損                             |          | 459                                            | 192                                            | 459                                                                |
| 賃貸借契約解約損                            |          | 1,525                                          | —                                              | 1,525                                                              |
| 売上債権の増減額(増加:△)                      |          | 1,034,266                                      | 1,527,460                                      | △ 572,385                                                          |
| たな卸資産の増減額<br>(増加:△)                 |          | △ 20,205                                       | △ 102,594                                      | 28,076                                                             |
| 仕入債務の増減額(減少:△)                      |          | △ 252,735                                      | △ 763,919                                      | 480,137                                                            |
| その他流動資産の増加額                         |          | △ 5,506                                        | △ 11,967                                       | △ 6,448                                                            |
| その他流動負債の増減額<br>(減少:△)               |          | 7,479                                          | △ 9,840                                        | △ 2,504                                                            |
| その他固定負債の増減額                         |          | —                                              | 2,475                                          | —                                                                  |
| 小計                                  |          | 689,751                                        | 555,004                                        | 472,667                                                            |
| 利息及び配当金の受取額                         |          | 3,013                                          | 3,789                                          | 3,711                                                              |
| 利息の支払額                              |          | △ 11,609                                       | △ 6,418                                        | △ 14,786                                                           |
| その他営業外損益の受払額<br>(支払額:△)             |          | 5,136                                          | △ 40,736                                       | 2,544                                                              |
| 法人税等の支払額                            |          | △ 89,335                                       | △ 162,972                                      | △ 89,664                                                           |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー                |          | 596,955                                        | 348,666                                        | 374,471                                                            |

|                              |          | 前第 3 四半期連結会計期間<br>(自 平成15年10月 1 日<br>至 平成16年 6 月30日) | 当第 3 四半期連結会計期間<br>(自 平成16年10月 1 日<br>至 平成17年 6 月30日) | 前連結会計年度の<br>要約連結キャッシュ・<br>フロー計算書<br>(自 平成15年10月 1 日<br>至 平成16年 9 月30日) |
|------------------------------|----------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| 区分                           | 注記<br>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               |          | △ 12,893                                             | △ 4,335                                              | △ 13,069                                                               |
| 無形固定資産の取得による支出               |          | △ 221,881                                            | △ 231,017                                            | △ 280,448                                                              |
| 投資有価証券の取得による支出               |          | △ 101,716                                            | △ 134,249                                            | △ 122,516                                                              |
| 投資有価証券の売却による収入               |          | 122,709                                              | 58,511                                               | 129,825                                                                |
| 関係会社株式の取得による支出               |          | —                                                    | △ 22,230                                             | —                                                                      |
| 出資金の払込による支出                  |          | △ 100,000                                            | —                                                    | △ 100,000                                                              |
| 差入敷金保証金の差入<br>による支出          |          | △ 1,248                                              | △ 945                                                | △ 2,495                                                                |
| 差入敷金保証金の返還<br>による収入          |          | 229                                                  | —                                                    | 249                                                                    |
| 定期預金等の預入による支出                |          | △ 7,101                                              | △ 4,401                                              | △ 7,401                                                                |
| 定期預金等の払戻による収入                |          | 4,400                                                | 4,401                                                | 15,200                                                                 |
| その他                          |          | △ 1,829                                              | △ 170,448                                            | △ 1,935                                                                |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー         |          | △ 319,331                                            | △ 504,714                                            | △ 382,590                                                              |
| III 財務活動による<br>キャッシュ・フロー     |          |                                                      |                                                      |                                                                        |
| 短期借入金の増減額(減少: △)             |          | △ 52,500                                             | △ 238,040                                            | △ 150,000                                                              |
| 長期借入による収入                    |          | —                                                    | —                                                    | 400,000                                                                |
| 長期借入金の返済による支出                |          | △ 38,310                                             | △ 146,250                                            | △ 66,210                                                               |
| 社債の発行による収入                   |          | —                                                    | 1,000,000                                            | —                                                                      |
| 株式の発行による収入                   |          | 5,625                                                | 7,387                                                | 6,675                                                                  |
| 自己株式取得による支出                  |          | —                                                    | △ 847                                                | —                                                                      |
| 配当金の支払額                      |          | △ 57,370                                             | △ 57,930                                             | △ 57,446                                                               |
| 預け金の減少による収入                  |          | —                                                    | 500,000                                              | —                                                                      |
| 預け金の増加による支出                  |          | —                                                    | △ 500,000                                            | —                                                                      |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー         |          | △ 142,555                                            | 564,319                                              | 133,019                                                                |
| IV 現金及び現金同等物に係る<br>換算差額      |          | —                                                    | 6                                                    | —                                                                      |
| V 現金及び現金同等物の増減額<br>(減少: △)   |          | 135,068                                              | 408,278                                              | 124,899                                                                |
| VI 現金及び現金同等物の<br>期首残高        |          | 670,277                                              | 795,177                                              | 670,277                                                                |
| VII 現金及び現金同等物の<br>四半期末(期末)残高 |          | 805,346                                              | 1,203,456                                            | 795,177                                                                |
|                              |          |                                                      |                                                      |                                                                        |

四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 前第3四半期連結会計期間<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年6月30日)                                                                                                                                                                                                                            | 当第3四半期連結会計期間<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年6月30日)                                                                                                                                                                                                                                                  | 前連結会計年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日)                                                                                                                                                                        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 連結の範囲に関する事項<br>連結子会社の数 1社<br>連結子会社の名称<br>(株)シーエスアイ・テクノロジー                                                                                                                                                                                                               | 1 連結の範囲に関する事項<br>連結子会社の数 同左<br>連結子会社の名称 同左                                                                                                                                                                                                                                                      | 1 連結の範囲に関する事項<br>連結子会社の数 同左<br>連結子会社の名称 同左                                                                                                                                                                       |
| 2 持分法の適用に関する事項<br>該当事項はありません。                                                                                                                                                                                                                                             | 2 持分法の適用に関する事項<br>持分法適用の関連会社の数 3社<br>持分法適用の関連会社の名称<br>杭州創喜中日科技有限公司<br>(株)かごしま医療ITセンター<br>(株)プロメディック                                                                                                                                                                                             | 2 持分法の適用に関する事項<br>該当事項はありません。                                                                                                                                                                                    |
| 3 連結子会社の四半期決算日等に関する事項<br>連結子会社の四半期決算日は、<br>四半期連結決算日と一致しております。                                                                                                                                                                                                             | 3 連結子会社の四半期決算日等に関する事項<br>同左                                                                                                                                                                                                                                                                     | 3 連結子会社の事業年度等に関する事項<br>連結子会社の決算日は、連結決算日と一致しております。                                                                                                                                                                |
| 4 会計処理基準に関する事項<br>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法<br>① 有価証券<br>その他有価証券<br>時価のあるもの<br>四半期連結決算日末日<br>の市場価格等に基づく<br>時価法(評価差額は、全<br>部資本直入法により処<br>理し、売却原価は移動<br>平均法により算定)<br>時価のないもの<br>移動平均法による原価法<br>② たな卸資産<br>商品<br>原材料<br>個別法による原価法<br>仕掛品<br>個別法による原価法<br>貯蔵品<br>最終仕入原価法による原<br>価法 | 4 会計処理基準に関する事項<br>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法<br>① 有価証券<br>その他有価証券<br>時価のあるもの<br>同左<br>時価のないもの<br>同左<br>なお、投資事業有限責任組合及びそれに類する組合への出資(証券取引法第2条第2項により有価証券とみなされるもの)については、組合契約に規定される決算報告日に応じて入手可能な最近の決算書を基礎とし、持分相当額を純額で取り込む方法によっております。<br>② たな卸資産<br>商品<br>個別法による原価法<br>原材料<br>同左<br>仕掛品<br>同左<br>貯蔵品<br>同左 | 4 会計処理基準に関する事項<br>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法<br>① 有価証券<br>その他有価証券<br>時価のあるもの<br>連結決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は、全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)<br>時価のないもの<br>同左<br>② たな卸資産<br>商品<br>同左<br>原材料<br>同左<br>仕掛品<br>同左<br>貯蔵品<br>同左 |

| 前第3四半期連結会計期間<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年6月30日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 当第3四半期連結会計期間<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年6月30日)                                                                                                                                                                                   | 前連結会計年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日)                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法<br>① 有形固定資産<br>定率法<br>ただし、取得価額が10万円以上20万円未満の資産については、3年間で均等償却する方法を採用しております。<br>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。<br>建物 10年～15年<br>器具備品 4年～20年<br>② 無形固定資産<br>定額法<br>ただし、市場販売目的のソフトウェアについては、見込販売収益に基づく償却額と残存有効期間(3年)に基づく均等配分額とを比較して、いずれか大きい額を計上しております。<br>自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。<br>(3) 重要な引当金の計上基準<br>① 貸倒引当金<br>債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。<br>② 退職給付引当金<br>当社及び連結子会社において従業員に対する退職金の支給に備えるため、自己都合による当四半期連結会計期間末要支給額の100%相当額を計上しております。 | (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法<br>① 有形固定資産<br>定率法<br>ただし、取得価額が10万円以上20万円未満の資産については、3年間で均等償却する方法を採用しております。<br>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。<br>建物 10年～18年<br>器具備品 4年～20年<br>② 無形固定資産<br>同左<br>(3) 重要な引当金の計上基準<br>① 貸倒引当金<br>同左<br>② 退職給付引当金<br>同左 | (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法<br>① 有形固定資産<br>定率法<br>ただし、取得価額が10万円以上20万円未満の資産については、3年間で均等償却する方法を採用しております。<br>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。<br>建物 10年～15年<br>器具備品 4年～20年<br>② 無形固定資産<br>同左<br>(3) 重要な引当金の計上基準<br>① 貸倒引当金<br>同左<br>② 退職給付引当金<br>当社及び連結子会社において従業員に対する退職金の支給に備えるため、自己都合による当連結会計年度末要支給額の100%相当額を計上しております。 |

| 前第3四半期連結会計期間<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年6月30日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 当第3四半期連結会計期間<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年6月30日)                                                                                                                                                                                   | 前連結会計年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日)                                                                                                                                                                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>③ 役員退職慰労引当金<br/>役員の退職慰労金の支出に備えるため、当社及び連結子会社は役員退職慰労金規程に基づく当四半期連結会計期間末要支給額を計上しております。</p> <p>(4) 重要なリース取引の処理方法<br/>リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p> <p>(5) 重要なヘッジ会計の方法<br/>① ヘッジ会計の方法<br/>ヘッジ会計の要件を満たす金利スワップ取引について、特例処理を採用しております。</p> <p>② ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>・ ヘッジ手段<br/>金利スワップ取引<br/>・ ヘッジ対象<br/>借入金</p> <p>③ ヘッジ方針<br/>金利スワップ取引は、借入金利の変動によるリスク回避を目的としており、投機的な取引は行わない方針であります。</p> <p>(6) その他四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項<br/>消費税等の会計処理<br/>税抜方式によっております。<br/>なお、仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ、金額的重要性が乏しいため、流動資産及び流動負債の「その他」に含めて表示しております。</p> | <p>③ 役員退職慰労引当金<br/>同左</p> <p>(4) 重要なリース取引の処理方法<br/>同左</p> <p>(5) 重要なヘッジ会計の方法<br/>同左</p> <p>(6) その他四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項<br/>消費税等の会計処理<br/>税抜方式によっております。<br/>なお、仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ、金額的重要性が乏しいため、流動資産の「その他」に含めて表示しております。</p> | <p>③ 役員退職慰労引当金<br/>役員の退職慰労金の支出に備えるため、当社及び連結子会社は役員退職慰労金規程に基づく当連結会計年度末要支給額を計上しております。</p> <p>(4) 重要なリース取引の処理方法<br/>同左</p> <p>(5) 重要なヘッジ会計の方法<br/>同左</p> <p>(6) その他連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項<br/>消費税等の会計処理<br/>税抜方式によっております。</p> |
| <p>5 四半期連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲<br/>四半期連結キャッシュ・フロー計算書における資金(現金及び現金同等物)は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <p>5 四半期連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲<br/>同左</p>                                                                                                                                                                                       | <p>5 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲<br/>連結キャッシュ・フロー計算書における資金(現金及び現金同等物)は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。</p>                                                             |

表示方法の変更

| 前第3四半期連結会計期間<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年6月30日) | 当第3四半期連結会計期間<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年6月30日)                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 前連結会計年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日) |
|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| <p>_____</p> <p>_____</p>                      | <p>(四半期連結損益計算書)</p> <p>前四半期連結会計期間まで区分掲記しておりました「保険事務手数料」は、営業外収益の総額の100分の10以下となったため、営業外収益の「その他」に含めて表示することになりました。</p> <p>なお、当四半期連結会計期間の「その他」に含まれている「保険事務手数料」の金額は615千円であります。</p> <p>「受託事務手数料」は、前四半期連結会計期間まで、営業外収益の「その他」に含めて表示しておりましたが、当中間連結会計期間において、営業外収益の総額の100分の10を超えたため区分掲記しました。</p> <p>なお、前四半期連結会計期間における「受託事務手数料」の金額は150千円であります。</p> | <p>_____</p> <p>_____</p>                 |

注記事項

(四半期連結貸借対照表関係)

| 前第3四半期連結会計期間末<br>(平成16年6月30日現在)                                                   | 当第3四半期連結会計期間末<br>(平成17年6月30日現在)                                               | 前連結会計年度末<br>(平成16年9月30日現在)                                                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| ※1 有形固定資産の減価償却累計額<br>45,639千円                                                     | ※1 有形固定資産の減価償却累計額<br>53,832千円                                                 | ※1 有形固定資産の減価償却累計額<br>49,078千円                                                     |
| 2 資産には計上されていない「HS-MI・RA・Is」に係る著作権を長期借入金5,200千円(うち1年内返済予定長期借入金4,800千円)の担保に供しております。 | 2 資産には計上されていない「HS-MI・RA・Is」に係る著作権を長期借入金400千円(うち1年内返済予定長期借入金400千円)の担保に供しております。 | 2 資産には計上されていない「HS-MI・RA・Is」に係る著作権を長期借入金4,000千円(うち1年内返済予定長期借入金4,000千円)の担保に供しております。 |

(四半期連結損益計算書関係)

| 前第3四半期連結会計期間<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年6月30日)  | 当第3四半期連結会計期間<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年6月30日)  | 前連結会計年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日)        |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| 1 減価償却実施額<br>有形固定資産 9,512千円<br>無形固定資産 119,634千円 | 1 減価償却実施額<br>有形固定資産 7,289千円<br>無形固定資産 149,711千円 | 1 減価償却実施額<br>有形固定資産 12,951千円<br>無形固定資産 203,848千円 |
| ※2 固定資産除却損の内訳<br>建物 2,229千円<br>車両運搬具 80千円       | ※2 固定資産除却損の内訳<br>器具備品 192千円                     | ※2 固定資産除却損の内訳<br>建物 2,229千円<br>車両運搬具 80千円        |

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前期第3四半期連結会計期間<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年6月30日)                                                                                                  | 当第3四半期連結会計期間<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年6月30日)                                                                                                      | 前連結会計年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日)                                                                                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 現金及び現金同等物の四半期末残高と四半期連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係<br>(平成16年6月30日)<br>現金及び預金勘定 820,247千円<br>預入期間が3ヶ月を超える定期預金及び譲渡性預金 △14,901千円<br>現金及び現金同等物 805,346千円 | 1 現金及び現金同等物の四半期末残高と四半期連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係<br>(平成17年6月30日)<br>現金及び預金勘定 1,207,858千円<br>預入期間が3ヶ月を超える定期預金及び譲渡性預金 △4,401千円<br>現金及び現金同等物 1,203,456千円 | 1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係<br>(平成16年9月30日)<br>現金及び預金勘定 799,578千円<br>預入期間が3ヶ月を超える定期預金及び譲渡性預金 △4,401千円<br>現金及び現金同等物 795,177千円 |



## (リース取引関係)

| 前第3四半期連結会計期間<br>(自 平成15年10月 1 日<br>至 平成16年 6 月30日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 当第3四半期連結会計期間<br>(自 平成16年10月 1 日<br>至 平成17年 6 月30日)                                                  | 前連結会計年度<br>(自 平成15年10月 1 日<br>至 平成16年 9 月30日)                                                     |                                |                           |    |       |       |       |           |       |       |       |      |        |       |        |    |        |       |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |                         |                                |                           |    |       |       |       |           |       |       |     |      |        |       |       |    |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                         |                                |                         |    |       |       |       |           |       |       |     |      |        |       |        |    |        |        |        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------|----|-------|-------|-------|-----------|-------|-------|-------|------|--------|-------|--------|----|--------|-------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------------|--------------------------------|---------------------------|----|-------|-------|-------|-----------|-------|-------|-----|------|--------|-------|-------|----|--------|--------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------------------|--------------------------------|-------------------------|----|-------|-------|-------|-----------|-------|-------|-----|------|--------|-------|--------|----|--------|--------|--------|
| リース物件の所有権が借主に移転<br>すると認められるもの以外のファイ<br>ナンス・リース取引<br>(1) リース物件の取得価額相当額、<br>減価償却累計額相当額及び四半<br>期末残高相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | リース物件の所有権が借主に移転<br>すると認められるもの以外のファイ<br>ナンス・リース取引<br>(1) リース物件の取得価額相当額、<br>減価償却累計額相当額及び四半<br>期末残高相当額 | リース物件の所有権が借主に移転<br>すると認められるもの以外のファイ<br>ナンス・リース取引<br>(1) リース物件の取得価額相当額、<br>減価償却累計額相当額及び期末<br>残高相当額 |                                |                           |    |       |       |       |           |       |       |       |      |        |       |        |    |        |       |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |                         |                                |                           |    |       |       |       |           |       |       |     |      |        |       |       |    |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                         |                                |                         |    |       |       |       |           |       |       |     |      |        |       |        |    |        |        |        |
| <table><tr><td></td><td>取得<br/>価額<br/>相当額<br/>(千円)</td><td>減価<br/>償却<br/>累計額<br/>相当額<br/>(千円)</td><td>四半期<br/>末残高<br/>相当額<br/>(千円)</td></tr><tr><td>建物</td><td>4,179</td><td>1,253</td><td>2,925</td></tr><tr><td>車両<br/>運搬具</td><td>3,816</td><td>2,618</td><td>1,198</td></tr><tr><td>器具備品</td><td>17,766</td><td>4,850</td><td>12,915</td></tr><tr><td>合計</td><td>25,762</td><td>8,722</td><td>17,039</td></tr></table> |                                                                                                     | 取得<br>価額<br>相当額<br>(千円)                                                                           | 減価<br>償却<br>累計額<br>相当額<br>(千円) | 四半期<br>末残高<br>相当額<br>(千円) | 建物 | 4,179 | 1,253 | 2,925 | 車両<br>運搬具 | 3,816 | 2,618 | 1,198 | 器具備品 | 17,766 | 4,850 | 12,915 | 合計 | 25,762 | 8,722 | 17,039 | <table><tr><td></td><td>取得<br/>価額<br/>相当額<br/>(千円)</td><td>減価<br/>償却<br/>累計額<br/>相当額<br/>(千円)</td><td>四半期<br/>末残高<br/>相当額<br/>(千円)</td></tr><tr><td>建物</td><td>4,179</td><td>2,089</td><td>2,089</td></tr><tr><td>車両<br/>運搬具</td><td>3,816</td><td>3,417</td><td>399</td></tr><tr><td>器具備品</td><td>17,766</td><td>8,297</td><td>9,468</td></tr><tr><td>合計</td><td>25,762</td><td>13,804</td><td>11,957</td></tr></table> |  | 取得<br>価額<br>相当額<br>(千円) | 減価<br>償却<br>累計額<br>相当額<br>(千円) | 四半期<br>末残高<br>相当額<br>(千円) | 建物 | 4,179 | 2,089 | 2,089 | 車両<br>運搬具 | 3,816 | 3,417 | 399 | 器具備品 | 17,766 | 8,297 | 9,468 | 合計 | 25,762 | 13,804 | 11,957 | <table><tr><td></td><td>取得<br/>価額<br/>相当額<br/>(千円)</td><td>減価<br/>償却<br/>累計額<br/>相当額<br/>(千円)</td><td>期末<br/>残高<br/>相当額<br/>(千円)</td></tr><tr><td>建物</td><td>4,179</td><td>1,462</td><td>2,716</td></tr><tr><td>車両<br/>運搬具</td><td>3,816</td><td>2,818</td><td>998</td></tr><tr><td>器具備品</td><td>17,766</td><td>5,738</td><td>12,027</td></tr><tr><td>合計</td><td>25,762</td><td>10,020</td><td>15,742</td></tr></table> |  | 取得<br>価額<br>相当額<br>(千円) | 減価<br>償却<br>累計額<br>相当額<br>(千円) | 期末<br>残高<br>相当額<br>(千円) | 建物 | 4,179 | 1,462 | 2,716 | 車両<br>運搬具 | 3,816 | 2,818 | 998 | 器具備品 | 17,766 | 5,738 | 12,027 | 合計 | 25,762 | 10,020 | 15,742 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 取得<br>価額<br>相当額<br>(千円)                                                                             | 減価<br>償却<br>累計額<br>相当額<br>(千円)                                                                    | 四半期<br>末残高<br>相当額<br>(千円)      |                           |    |       |       |       |           |       |       |       |      |        |       |        |    |        |       |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |                         |                                |                           |    |       |       |       |           |       |       |     |      |        |       |       |    |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                         |                                |                         |    |       |       |       |           |       |       |     |      |        |       |        |    |        |        |        |
| 建物                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 4,179                                                                                               | 1,253                                                                                             | 2,925                          |                           |    |       |       |       |           |       |       |       |      |        |       |        |    |        |       |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |                         |                                |                           |    |       |       |       |           |       |       |     |      |        |       |       |    |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                         |                                |                         |    |       |       |       |           |       |       |     |      |        |       |        |    |        |        |        |
| 車両<br>運搬具                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 3,816                                                                                               | 2,618                                                                                             | 1,198                          |                           |    |       |       |       |           |       |       |       |      |        |       |        |    |        |       |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |                         |                                |                           |    |       |       |       |           |       |       |     |      |        |       |       |    |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                         |                                |                         |    |       |       |       |           |       |       |     |      |        |       |        |    |        |        |        |
| 器具備品                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 17,766                                                                                              | 4,850                                                                                             | 12,915                         |                           |    |       |       |       |           |       |       |       |      |        |       |        |    |        |       |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |                         |                                |                           |    |       |       |       |           |       |       |     |      |        |       |       |    |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                         |                                |                         |    |       |       |       |           |       |       |     |      |        |       |        |    |        |        |        |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 25,762                                                                                              | 8,722                                                                                             | 17,039                         |                           |    |       |       |       |           |       |       |       |      |        |       |        |    |        |       |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |                         |                                |                           |    |       |       |       |           |       |       |     |      |        |       |       |    |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                         |                                |                         |    |       |       |       |           |       |       |     |      |        |       |        |    |        |        |        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 取得<br>価額<br>相当額<br>(千円)                                                                             | 減価<br>償却<br>累計額<br>相当額<br>(千円)                                                                    | 四半期<br>末残高<br>相当額<br>(千円)      |                           |    |       |       |       |           |       |       |       |      |        |       |        |    |        |       |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |                         |                                |                           |    |       |       |       |           |       |       |     |      |        |       |       |    |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                         |                                |                         |    |       |       |       |           |       |       |     |      |        |       |        |    |        |        |        |
| 建物                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 4,179                                                                                               | 2,089                                                                                             | 2,089                          |                           |    |       |       |       |           |       |       |       |      |        |       |        |    |        |       |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |                         |                                |                           |    |       |       |       |           |       |       |     |      |        |       |       |    |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                         |                                |                         |    |       |       |       |           |       |       |     |      |        |       |        |    |        |        |        |
| 車両<br>運搬具                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 3,816                                                                                               | 3,417                                                                                             | 399                            |                           |    |       |       |       |           |       |       |       |      |        |       |        |    |        |       |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |                         |                                |                           |    |       |       |       |           |       |       |     |      |        |       |       |    |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                         |                                |                         |    |       |       |       |           |       |       |     |      |        |       |        |    |        |        |        |
| 器具備品                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 17,766                                                                                              | 8,297                                                                                             | 9,468                          |                           |    |       |       |       |           |       |       |       |      |        |       |        |    |        |       |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |                         |                                |                           |    |       |       |       |           |       |       |     |      |        |       |       |    |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                         |                                |                         |    |       |       |       |           |       |       |     |      |        |       |        |    |        |        |        |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 25,762                                                                                              | 13,804                                                                                            | 11,957                         |                           |    |       |       |       |           |       |       |       |      |        |       |        |    |        |       |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |                         |                                |                           |    |       |       |       |           |       |       |     |      |        |       |       |    |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                         |                                |                         |    |       |       |       |           |       |       |     |      |        |       |        |    |        |        |        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 取得<br>価額<br>相当額<br>(千円)                                                                             | 減価<br>償却<br>累計額<br>相当額<br>(千円)                                                                    | 期末<br>残高<br>相当額<br>(千円)        |                           |    |       |       |       |           |       |       |       |      |        |       |        |    |        |       |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |                         |                                |                           |    |       |       |       |           |       |       |     |      |        |       |       |    |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                         |                                |                         |    |       |       |       |           |       |       |     |      |        |       |        |    |        |        |        |
| 建物                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 4,179                                                                                               | 1,462                                                                                             | 2,716                          |                           |    |       |       |       |           |       |       |       |      |        |       |        |    |        |       |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |                         |                                |                           |    |       |       |       |           |       |       |     |      |        |       |       |    |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                         |                                |                         |    |       |       |       |           |       |       |     |      |        |       |        |    |        |        |        |
| 車両<br>運搬具                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 3,816                                                                                               | 2,818                                                                                             | 998                            |                           |    |       |       |       |           |       |       |       |      |        |       |        |    |        |       |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |                         |                                |                           |    |       |       |       |           |       |       |     |      |        |       |       |    |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                         |                                |                         |    |       |       |       |           |       |       |     |      |        |       |        |    |        |        |        |
| 器具備品                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 17,766                                                                                              | 5,738                                                                                             | 12,027                         |                           |    |       |       |       |           |       |       |       |      |        |       |        |    |        |       |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |                         |                                |                           |    |       |       |       |           |       |       |     |      |        |       |       |    |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                         |                                |                         |    |       |       |       |           |       |       |     |      |        |       |        |    |        |        |        |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 25,762                                                                                              | 10,020                                                                                            | 15,742                         |                           |    |       |       |       |           |       |       |       |      |        |       |        |    |        |       |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |                         |                                |                           |    |       |       |       |           |       |       |     |      |        |       |       |    |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                         |                                |                         |    |       |       |       |           |       |       |     |      |        |       |        |    |        |        |        |
| (2) 未経過リース料四半期末残高相<br>当額<br>1 年内 5,126千円<br>1 年超 12,236千円<br>合計 17,362千円                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | (2) 未経過リース料四半期末残高相<br>当額<br>1 年内 4,849千円<br>1 年超 7,390千円<br>合計 12,240千円                             | (2) 未経過リース料期末残高相当額<br>1 年内 5,160千円<br>1 年超 10,933千円<br>合計 16,094千円                                |                                |                           |    |       |       |       |           |       |       |       |      |        |       |        |    |        |       |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |                         |                                |                           |    |       |       |       |           |       |       |     |      |        |       |       |    |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                         |                                |                         |    |       |       |       |           |       |       |     |      |        |       |        |    |        |        |        |
| (3) 支払リース料、減価償却費相当<br>額及び支払利息相当額<br>支払リース料 4,151千円<br>減価償却費相当額 3,891千円<br>支払利息相当額 395千円                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | (3) 支払リース料、減価償却費相当<br>額及び支払利息相当額<br>支払リース料 4,151千円<br>減価償却費相当額 3,894千円<br>支払利息相当額 293千円             | (3) 支払リース料、減価償却費相当<br>額及び支払利息相当額<br>支払リース料 5,535千円<br>減価償却費相当額 5,188千円<br>支払利息相当額 510千円           |                                |                           |    |       |       |       |           |       |       |       |      |        |       |        |    |        |       |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |                         |                                |                           |    |       |       |       |           |       |       |     |      |        |       |       |    |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                         |                                |                         |    |       |       |       |           |       |       |     |      |        |       |        |    |        |        |        |
| (4) 減価償却費相当額の算定方法<br>リース期間を耐用年数とし、<br>残存価額を零とする定額法によ<br>っております。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | (4) 減価償却費相当額の算定方法<br>同左                                                                             | (4) 減価償却費相当額の算定方法<br>同左                                                                           |                                |                           |    |       |       |       |           |       |       |       |      |        |       |        |    |        |       |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |                         |                                |                           |    |       |       |       |           |       |       |     |      |        |       |       |    |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                         |                                |                         |    |       |       |       |           |       |       |     |      |        |       |        |    |        |        |        |
| (5) 利息相当額の算定方法<br>リース料総額とリース物件の<br>取得価額相当額との差額を利息<br>相当額とし、各期への配分方法<br>については、利息法によってお<br>ります。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | (5) 利息相当額の算定方法<br>同左                                                                                | (5) 利息相当額の算定方法<br>同左                                                                              |                                |                           |    |       |       |       |           |       |       |       |      |        |       |        |    |        |       |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |                         |                                |                           |    |       |       |       |           |       |       |     |      |        |       |       |    |        |        |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                         |                                |                         |    |       |       |       |           |       |       |     |      |        |       |        |    |        |        |        |

(有価証券関係)

前第3四半期連結会計期間末(平成16年6月30日現在)

1 時価のある有価証券

| 区分      | 取得原価(千円) | 四半期連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 差額(千円) |
|---------|----------|-----------------------|--------|
| その他有価証券 |          |                       |        |
| ①株式     | 3,606    | 4,437                 | 830    |
| ②その他    | 50,500   | 50,000                | △ 500  |
| 計       | 54,106   | 54,437                | 330    |

2 時価評価されていない有価証券

| 区分               | 四半期連結貸借対照表計上額(千円) |
|------------------|-------------------|
| その他有価証券<br>非上場株式 | 39,300            |

当第3四半期連結会計期間末(平成17年6月30日現在)

1 時価のある有価証券

| 区分      | 取得原価(千円) | 四半期連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 差額(千円) |
|---------|----------|-----------------------|--------|
| その他有価証券 |          |                       |        |
| ①株式     | 4,829    | 5,985                 | 1,155  |
| ②その他    | 121,584  | 130,120               | 8,535  |
| 計       | 126,413  | 136,105               | 9,691  |

2 時価評価されていない有価証券

| 区分                        | 四半期連結貸借対照表計上額(千円) |
|---------------------------|-------------------|
| 子会社株式及び関連会社株式             | 20,649            |
| その他有価証券                   |                   |
| ①非上場株式                    | 47,300            |
| ②投資事業有限責任組合及びそれに類する組合への出資 | 97,751            |
| 計                         | 165,700           |

前連結会計年度末（平成16年9月30日現在）

1 時価のある有価証券

| 区分      | 取得原価(千円) | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 差額(千円) |
|---------|----------|--------------------|--------|
| その他有価証券 |          |                    |        |
| ①株式     | 3,606    | 4,190              | 584    |
| ②その他    | 50,500   | 50,520             | 20     |
| 計       | 54,106   | 54,710             | 604    |

2 時価評価されていない有価証券

| 区分               | 連結貸借対照表計上額(千円) |
|------------------|----------------|
| その他有価証券<br>非上場株式 | 54,300         |

(デリバティブ取引関係)

前第3四半期連結会計期間末（平成16年6月30日現在）

利用しているデリバティブ取引は全てヘッジ会計の特例処理を適用しているため、記載を省略しております。

当第3四半期連結会計期間末（平成17年6月30日現在）

利用しているデリバティブ取引は全てヘッジ会計の特例処理を適用しているため、記載を省略しております。

前連結会計年度末（平成16年9月30日現在）

利用しているデリバティブ取引は全てヘッジ会計の特例処理を適用しているため、記載を省略しております。

(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15年10月1日 至 平成16年6月30日)

前第3四半期連結会計期間においては、事業の種類別セグメント情報を作成していないため、記載を省略しております。

当第3四半期連結会計期間(自 平成16年10月1日 至 平成17年6月30日)

(単位：千円)

|               | 電子カルテ<br>システム<br>開発事業 | 受託システム<br>開発事業 | その他システ<br>ム開発等事業 | 合計        | 消去又は<br>全社 | 連結        |
|---------------|-----------------------|----------------|------------------|-----------|------------|-----------|
| 外部顧客に対する売上高   | 841,263               | 297,815        | 115,992          | 1,255,071 | —          | 1,255,071 |
| セグメント間の内部売上高  | 11,256                | 3,987          | 3,184            | 18,428    | (18,428)   | —         |
| 計             | 852,520               | 301,802        | 119,177          | 1,273,499 | (18,428)   | 1,255,071 |
| 営業費用          | 931,153               | 278,339        | 114,743          | 1,324,236 | 203,930    | 1,528,167 |
| 営業利益又は営業損失(△) | △ 78,633              | 23,463         | 4,433            | △ 50,736  | (222,359)  | △ 273,096 |

(注) 1 事業の区分は、内部管理上採用している区分によっております。

2 各区分の主な製品

(1) 電子カルテシステム開発事業 HS-MI・RA・Is(エイチエスミライズ)病院向け電子カルテシステム  
CS-MI・RA・Is(シーエスミライズ)診療所向け電子カルテシステム  
AS-MI・RA・Is(エーエスミライズ)動物病院向け電子カルテシステム

(2) 受託システム開発事業 医療機関及び各産業界向けシステム

(3) その他システム開発等事業 システム機器販売・システム保守等(電子カルテ以外)・医療情報システム取扱者教育事業

3 営業費用のうち、消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用227,951千円の主なものは、当社グループの管理部門等における経費であります。

前連結会計年度(自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日)

(単位：千円)

|               | 電子カルテ<br>システム<br>開発事業 | 受託システム<br>開発事業 | その他システ<br>ム開発等事業 | 合計        | 消去又は<br>全社 | 連結        |
|---------------|-----------------------|----------------|------------------|-----------|------------|-----------|
| 外部顧客に対する売上高   | 2,704,843             | 559,585        | 102,501          | 3,366,929 | —          | 3,366,929 |
| セグメント間の内部売上高  | 304,660               | 28,932         | 29,947           | 363,540   | (363,540)  | —         |
| 計             | 3,009,503             | 588,517        | 132,448          | 3,730,470 | (363,540)  | 3,366,929 |
| 営業費用          | 2,473,861             | 494,260        | 160,628          | 3,128,751 | (41,573)   | 3,087,177 |
| 営業利益又は営業損失(△) | 535,642               | 94,257         | △28,180          | 601,719   | (321,967)  | 279,752   |

- (注) 1 事業の区分は、内部管理上採用している区分によっております。
- 2 各区分の主な製品
- |                   |                                                                                                                    |
|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (1) 電子カルテシステム開発事業 | HS-MI・RA・Is(エイチエスミライズ)病院向け電子カルテシステム<br>CS-MI・RA・Is(シーエスミライズ)診療所向け電子カルテシステム<br>AS-MI・RA・Is(エーエスミライズ)動物病院向け電子カルテシステム |
| (2) 受託システム開発事業    | 医療機関及び各産業界向けシステム                                                                                                   |
| (3) その他システム開発等事業  | システム機器販売・システム保守等(電子カルテ以外)・医療情報システム取扱者教育事業                                                                          |
- 3 営業費用のうち、消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用317,407千円の主なものは、当社グループの管理部門等における経費であります。

#### 【所在地別セグメント情報】

前第3四半期連結会計期間(自 平成15年10月1日 至 平成16年6月30日)

本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社及び重要な在外支店がないため、該当事項はありません。

当第3四半期連結会計期間(自 平成16年10月1日 至 平成17年6月30日)

本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社及び重要な在外支店がないため、該当事項はありません。

前連結会計年度(自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日)

本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社及び重要な在外支店がないため、該当事項はありません。

#### 【海外売上高】

前第3四半期連結会計期間(自 平成15年10月1日 至 平成16年6月30日)

海外売上高がないため、該当事項はありません。

当第3四半期連結会計期間(自 平成16年10月1日 至 平成17年6月30日)

海外売上高がないため、該当事項はありません。

前連結会計年度(自 平成15年10月1日 至 平成16年9月30日)

海外売上高がないため、該当事項はありません。

## (1株当たり情報)

| 前第3四半期連結会計期間<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年6月30日)                                                                                                                                                                                                    |                                 | 当第3四半期連結会計期間<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年6月30日)                                                                                                                                                                                                    |                                 | 前連結会計年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日)                                                                                                                            |                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 1株当たり純資産額 41,320.97円<br><br>1株当たり<br>四半期純損失 5,180.65円<br><br>なお、潜在株式調整後1株当たり<br>四半期純利益金額については、当社<br>取締役及び従業員に対して新株引受<br>権方式によりストックオプションを<br>付与しておりますが、1株当たり四<br>半期純損失が計上されているため記<br>載しておりません。<br><br><br>1株当たり四半期純損失額の算定<br>上の基礎は、以下の通りでありま<br>す。 |                                 | 1株当たり純資産額 64,775.51円<br><br>1株当たり<br>四半期純損失 6,376.07円<br><br>なお、潜在株式調整後1株当たり<br>四半期純利益金額については、当社<br>取締役及び従業員に対して新株引受<br>権方式によりストックオプションを<br>付与しておりますが、1株当たり四<br>半期純損失が計上されているため記<br>載しておりません。<br><br><br>1株当たり四半期純損失額の算定<br>上の基礎は、以下の通りでありま<br>す。 |                                 | 1株当たり純資産額 51,255.50円<br><br>1株当たり当期純利益 4,790.22円<br><br>潜在株式調整後1株当<br>たり当期純利益 4,497.78円<br><br><br>1株当たり当期純利益金額及び潜<br>在株式調整後1株当たり当期純利益<br>金額の算定上の基礎は、以下の通り<br>であります。 |                    |
| 四半期純損失                                                                                                                                                                                                                                            | 150,613千円                       | 四半期純損失                                                                                                                                                                                                                                            | 201,530千円                       | 当期純利益                                                                                                                                                                | 139,392千円          |
| 普通株主に帰属<br>しない金額                                                                                                                                                                                                                                  | —                               | 普通株主に帰属<br>しない金額                                                                                                                                                                                                                                  | —                               | 普通株主に帰属<br>しない金額                                                                                                                                                     | —                  |
| 普通株式に係る<br>四半期純損失                                                                                                                                                                                                                                 | 150,613千円                       | 普通株式に係る<br>四半期純損失                                                                                                                                                                                                                                 | 201,530千円                       | 普通株式に係る<br>当期純利益                                                                                                                                                     | 139,392千円          |
| 期中平均株式数                                                                                                                                                                                                                                           | 29,072.3株                       | 期中平均株式数                                                                                                                                                                                                                                           | 31,607.34株                      | 期中平均株式数                                                                                                                                                              | 29,099.42株         |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり中間<br>純利益の算定に<br>用いられた普通<br>株式増加数                                                                                                                                                                                                 | —                               | 潜在株式調整後<br>1株当たり中間<br>純利益の算定に<br>用いられた普通<br>株式増加数                                                                                                                                                                                                 | —                               | 潜在株式調整後<br>1株当たり当期<br>純利益の算定に<br>用いられた普通<br>株式増加数                                                                                                                    | 新株予約権<br>1,892.01株 |
| 希薄化効果を有<br>しないため、潜<br>在株式調整後1<br>株当たり中間純<br>利益の算定に含<br>めなかった潜在<br>株式の概要                                                                                                                                                                           | 新株予約権 2種<br>(新株予約権の数<br>2,971個) | 希薄化効果を有<br>しないため、潜<br>在株式調整後1<br>株当たり中間純<br>利益の算定に含<br>めなかった潜在<br>株式の概要                                                                                                                                                                           | 新株予約権 3種<br>(新株予約権の数<br>3,099個) | 希薄化効果を有<br>しないため、潜<br>在株式調整後1<br>株当たり当期純<br>利益の算定に含<br>めなかった潜在<br>株式の概要                                                                                              | —                  |

## (重要な後発事象)

| 前第3四半期連結会計期間<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年6月30日) | 当第3四半期連結会計期間<br>(自 平成16年10月1日<br>至 平成17年6月30日) | 前連結会計年度<br>(自 平成15年10月1日<br>至 平成16年9月30日)                                                                                                     |
|------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                |                                                | <p>ストックオプション</p> <p>平成15年12月18日開催の定時株主<br/>総会において決議したストックオプ<br/>ション（新株予約権）の発行につい<br/>て、平成16年11月15日開催の取締役<br/>会において具体的な内容を決議し発<br/>行致しました。</p> |