

平成 17 年 11 月 15 日

## 第 5 期 第 2 四半期報告書

(平成 17 年 7 月 1 日から平成 17 年 9 月 30 日まで)

会社名 (定款上の商号)	コマップ株式会社
英文名 (英文商号)	Comap, Inc.
コード番号	2407
代表者の役職氏名	代表取締役 近藤 環
本店の所在の場所	福岡市中央区天神 1 丁目 13 番 21 号
電話番号	092-738-1600
連絡者	代表取締役 近藤 環

### 四半期の業績

#### (1) 損益計算書

(単位：千円)

科 目	期 別	第 5 期 第 1 四半期 H17. 4. 1 ~ H17. 6. 30	第 5 期 第 2 四半期 H17. 7. 1 ~ H17. 9. 30	当期累計 H17. 4. 1 ~ H17. 9. 30	前年同期累計 H16. 4. 1 ~ H16. 9. 30
		金 額	金 額	金 額	金 額
( 経 常 損 益 の 部 )					
営業損益の部					
営業収益		73,659	121,611	195,270	129,287
売上高		80,359	81,970	162,330	114,126
営業費用		27,407	23,375	50,783	36,555
売上原価					
販売費および一般管理費					
営業利益又は営業損失 ( )		34,108	16,264	17,843	21,394
営業外損益の部					
営業外収益		768	906	1,674	1,545
営業外費用		1,248	1,590	2,838	2,571
経常利益又は経常損失 ( )		34,587	15,580	19,007	22,420
( 特 別 損 益 の 部 )					
特別利益		-	-	-	-
特別損失		-	-	-	-
税引前四半期(当期)純利益又は純損失 ( )		34,587	15,580	19,007	22,420
法人税、住民税及び事業税		-	-	-	-
四半期(当期)純利益又は純損失 ( )		34,587	15,580	19,007	22,420
前期繰越損失		19,322	53,909	19,322	26,269
四半期(当期)未処理損失		53,909	38,329	38,329	48,690

記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

期 別 科 目	第 5 期 第 1 四半期 H17.4.1 H17.6.30	第 5 期 第 2 四半期 H17.7.1 H17.9.30	当期累計 H17.4.1 ~ H17.9.30	前年同期累計 H16.4.1 ~ H16.9.30
期 中 平 均 株 式 数	2,740 株	2,781 株	2,761 株	1,789 株
1 株 当 た り 四 半 期 ( 当 期 ) 純利益又は純損失 ( )	12,623 円 21 銭	5,602.58 円 銭	6,884 円 11 銭	12,532 円 14 銭
潜 在 株 式 調 整 後 1 株 当 た り 四 半 期 ( 当 期 ) 純 利 益				

潜在株式調整後 1 株当たり四半期 ( 当期 ) 純利益については、第 1 四半期、当期累計においては最終損益が損失となるため、第 2 四半期、前年同期累計においては、期中平均株価が把握できないため、記載を省略しております。

(2) 事業別売上高

(単位：千円)

期 別 事業の種類	第 5 期 第 1 四半期 H17.4.1 H17.6.30	第 5 期 第 2 四半期 H17.7.1 H17.9.30	当期累計 H17.4.1 ~ H17.9.30	前年同期累計 H16.4.1 ~ H16.9.30
	金 額	金 額	金 額	金 額
出版事業	23,883	57,489	81,373	57,250
モバイルマーケティング事業	45,841	47,842	93,683	69,995
PIT 事業	3,934	16,279	20,213	2,040
合 計	73,659	121,611	195,270	129,287

記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

## (3)貸借対照表

(単位：千円)

科 目	第 4 期 末		第 5 期 第 1 四 半 期		第 5 期 第 2 四 半 期	
	平成 17 年 3 月 31 日 現 在		平成 17 年 6 月 30 日 現 在		平成 17 年 9 月 30 日 現 在	
	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比
(資産の部)		%		%		%
流 動 資 産						
1. 現金及び預金	26,492		13,399		34,514	
2. 受取手形	-		-		315	
3. 売掛金	108,856		91,749		116,529	
4. 仕掛金	35,011		71,885		64,530	
5. 前渡金	6,800		1,800		1,800	
6. 前払費用	1,158		665		706	
7. 短期貸付金	15,200		12,800		10,400	
8. 未収消費税等	1,328				-	
9. 立替金	766		4,947		5,669	
10. その他	424		924		9,164	
11. 貸倒引当金	1,531		1,531		1,531	
流動資産合計	194,506	61.9	196,640	62.5	242,097	69.0
固 定 資 産						
1. 有形固定資産						
(1) 建物附属設備	-		-		658	
(2) 工具器具備品	2,434		2,196		2,510	
有形固定資産合計	2,434	0.8	2,196	0.7	3,169	0.9
2. 無形固定資産						
(1) ソフトウェア	53,648		50,050		46,452	
(2) ソフトウェア仮勘定	22,500		22,500		22,500	
(3) 営業権	26,717		24,323		21,930	
無形固定資産合計	102,865	32.7	96,874	30.8	90,882	25.9
3. 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券	3,500		3,500		3,500	
(2) 子会社株式	-		-		100	
(3) 敷金	4,523		8,849		4,823	
(4) 長期前払費用	2,374		2,595		2,788	
(5) 差入保証金			350		360	
投資その他の資産合計	10,398	3.3	15,294	4.9	11,572	3.3
固定資産合計	115,697	36.8	114,365	36.4	105,624	30.1
繰 延 資 産						
1. 創立費	98		73		49	
2. 新株発行費	3,912		3,516		3,008	
繰延資産合計	4,010	1.3	3,590	1.1	3,057	0.9
資 産 合 計	314,214	100.0	314,596	100.0	350,780	100.0

(単位：千円)

科 目	期 別		第 4 期 末		第 5 期 第 1 四 半 期		第 5 期 第 2 四 半 期	
	平成 17 年 3 月 31 日 現 在		平成 17 年 6 月 30 日 現 在		平成 17 年 9 月 30 日 現 在			
	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比		
(負債の部)		%		%		%		
流 動 負 債								
1. 買 掛 金	51,821		60,799		20,243			
2. 短 期 借 入 金	28,366		30,168		7,000			
3. 一 年 内 返 済 予 定 長 期 借 入 金	25,223		26,708		52,505			
4. 未 払 金	13,013		14,112		12,430			
5. 未 払 法 人 税 等	973				-			
6. 未 払 消 費 税 等			240		776			
7. 預 り 金	5,071		5,577		4,327			
8. 賞 与 引 当 金	1,025		3,025		1,500			
9. そ の 他	73		167		142			
流 動 負 債 合 計	125,568	40.0	140,797	44.8	98,926	28.2		
固 定 負 債								
1. 長 期 借 入 金	23,069		34,609		97,083			
固 定 負 債 合 計	23,069	7.3	34,609	11.0	97,083	27.7		
負 債 合 計	148,637	47.3	175,406	55.8	196,009	55.9		
(資本の部)								
資 本 金	107,450	34.2	111,550	35.5	111,550	31.8		
資 本 剰 余 金								
1. 資 本 準 備 金	77,450		81,550		81,550			
資 本 剰 余 金 合 計	77,450	24.7	81,550	25.9	81,550	23.2		
利 益 剰 余 金								
1. 当 期 未 処 理 損 失	19,322		53,909		38,329			
利 益 剰 余 金 合 計	19,322	6.2	53,909	17.2	38,329	10.9		
資 本 合 計	165,577	52.7	139,190	44.2	154,770	44.1		
負 債 ・ 資 本 合 計	314,214	100.0	314,596	100.0	350,780	100.0		

記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

(注)

科 目	期 別	第 4 期 末	第 5 期 第 1 四 半 期	第 5 期 第 2 四 半 期
		H17. 3 .31	H17. 6 .30	H17. 9 .30
発 行 済 株 式 数		2,699 株	2,781 株	2,781 株
1 株 当 た り 純 資 産 額		61,347 円 82 銭	50,050 円 40 銭	55,652 円 91 銭

(4) 貸借対照表及び損益計算書の作成の基本となる事項

四半期の貸借対照表及び損益計算書の作成の基礎としている会計処理の原則及び手続は、下記事項を除き正規の決算において採用している基準と同一のものを適用しています。正規の決算において採用している会計方針等は「会社内容説明書 第5 経理の状況 重要な会計方針」をご参照ください。なお、新株発行費用については、商法の規定により最長期間（3年）で毎期均等額を償却処理する会計方針を採用しております。

事業年度の貸借対照表及び損益計算書作成のために採用している会計処理の原則及び手続と異なる会計処理の基準は次のとおりです。

1. 固定資産の減価償却の方法	定率法（ただし、建物付属設備を除く建物及び無形固定資産については定額法）を採用し、年間の減価償却費を算出したうえで、その4分の1を計上しております。
2. 経過勘定項目	未収収益、未払費用等の経過勘定項目のうち、重要性の低い項目は資産又は負債に計上しておりません。
3. 税金の計上基準	法人税、住民税及び事業税は、受取利息等の源泉所得税以外、既支払額を計上しております。
4. 消費税等の会計処理	仮払消費税及び仮受消費税を相殺し、流動負債に計上しております。

なお、当該四半期の貸借対照表及び損益計算書については、会計監査を受けていません。

(5) 会計方針の変更

該当事項はありません。

第5期第2四半期の業績の概況

当四半期におきまして、当社は当初の事業計画に基づき、積極的な営業活動による強力な企画提案を継続して推進いたしました。

出版事業部門におきましては、『はっぴーママ福岡版』のモデルオーディション企画や撮影会イベントによる広告収入が好調だったことに加え、新たに創刊した『沖縄版』が順調にスタートしたことによって、売上高 57,489 千円（前年同期比 69.9%増）となりました。

モバイルマーケティング事業部門におきましては、新規の企画提案先クライアントの開拓が進んできたものの、昨年実績のあった大手通信事業者などの企画案件が今年度の実施時期の変更や企画縮小によって、前年売上を確保出来なくなった結果、売上高 47,842 千円（前年同期比 10.3%減）となりました。

また、PIT 事業におきましては、新規に開発した“PIT”の小規模企画案件に関する引き合いの増大、メディアミックス型出版に対応する為のケータイサイトのHP制作やパブリッシングソリューション開発としてのプログラム制作を受託した結果、売上高 16,279 千円（前年同期売上高 1,083 千円）となりました。

その結果、売上高は 121,611 千円（前年同期比 37.8%増）、営業利益 16,264 千円（前年同期営業損失 4,517 千円）経常利益 15,580 千円（前年同期経常損失 5,255 千円）となりました。

当社が営んでいる事業は、「個人情報」に深く関わっているために、あらゆる分野での法対応が必要となりますが、これらのコスト増は全て一時コストとして処理しているため、来期に与える影響は極めて軽微と思われる。

### 第5期通期の売上高及び利益の予測について

第5期通期の売上高及び利益の予測につきましては、期初の計画である売上高638,400千円、経常利益68,618千円、当期純利益41,216千円に本四半期報告書提出日現在変更はありません。上記に記載した予想数値は、現時点での入手可能な情報に基づき判断した見通しであり、多分に不確実な要素を含んでおります。実際の実績等は、業績の変化等により、上記予想数値と異なる場合があります。

### 資金及び借入金の状況

#### (1) 現金及び預金の増減

(単位：千円)

期別 科目	第5期 第1四半期 H17年4月1日～ H17年6月30日	第5期 第2四半期 H17年7月1日～ H17年9月30日
現金及び預金の増減額	13,092	21,115
現金及び預金の四半期首残高	26,492	13,399
現金及び預金の四半期末残高	13,399	34,514

(主な増減理由)

第2四半期の現金及び預金の主な増減理由は、税引前四半期純利益による増加額15,580千円、売掛金の増加による減少額24,779千円、買掛金の減少による減少額40,555千円、短期借入金の減少による減少額23,168千円、長期借入金(一年以内返済予定長期借入金含む)の増加による増加額88,271千円等であります。

#### (2) 短期借入金の増減

(単位：千円)

期別 科目	第5期 第1四半期 H17年4月1日～ H17年6月30日	第5期 第1四半期 H17年7月1日～ H17年9月30日
短期借入金の増減額	1,802	23,168
短期借入金の四半期首残高	28,366	30,168
短期借入金の四半期末残高	30,168	7,000

(主な増減理由)

第2四半期の短期借入金の増減額は約定返済によるものです。

#### (3) 長期借入金の増減(一年内返済予定長期借入金を含む) (単位：千円)

期別 科目	第5期 第1四半期 H17年4月1日～ H17年6月30日	第5期 第2四半期 H17年7月1日～ H17年9月30日
長期借入金の増減額	13,025	88,271
長期借入金の期首残高	48,292	61,317
長期借入金の四半期末残高	61,317	149,588

(主な増減理由)

第2四半期における長期借入金の増加額は、金融機関からの新規借入れによるものです。

## その他

1. 平成 17 年 5 月 16 日付けで第三者割当増資による新株発行を実施いたしました。
  - (1) 発行株式数：普通株式 82 株
  - (2) 発行価額：1 株につき 金 100,000 円
  - (3) 発行総額：8,200,000 円
  - (4) 資金用途につきましては概ね計画通りであります。