

平成 16 年 9 月期 第 1 四半期業績の概況（個別）

平成 16 年 1 月 21 日

上場会社名 ファイナンス・オール株式会社

上場取引所

大阪証券取引所

コード番号 8437

(ヘラクレス)

(URL <http://www.financeall.jp/>)

本社所在地都道府県 東京都

代表者 役職名 代表取締役 C O O 氏名 伊藤 雅仁

問合せ先責任者 役職名 取締役 C F O 氏名 城戸 博雅

(TEL : 03 - 6229 - 0816)

1 四半期業績の概況の作成等に係る事項

会計処理の方法の最近事業年度における方法との相違の有無 : 無

2 平成 16 年 9 月期第 1 四半期の業績概況（平成 15 年 10 月 1 日 ~ 平成 15 年 12 月 31 日）

(1) 経営成績（個別）の進捗状況

(百万円未満を切り捨てて表示しております。)

	売上高	営業利益	経常利益	四半期（当期）純利益
	百万円 %	百万円 %	百万円 %	百万円 %
16 年 9 月期第 1 四半期	310 762.4	21 -	25 860.3	14 -
15 年 9 月期第 1 四半期	36 -	1 -	2 -	1 -
(参考)15 年 9 月期	760	101	91	52

	1 株当たり四半期（当期）純利益	潜在株式調整後 1 株当たり四半期（当期）純利益
	円 銭	円 銭
16 年 9 月期第 1 四半期	87 04	80 43
15 年 9 月期第 1 四半期	9 25	-
(参考)15 年 9 月期	366 78	345 68

(注) 1. 売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同四半期比増減率を示しております。

2. 平成15年9月期から四半期決算を導入しているため、平成15年9月期第1四半期の対前年同四半期比増減率の記載を省略しております。

(2) 財政状態（個別）の変動状況

	総資産	株主資本	株主資本比率	1 株当たり株主資本
	百万円	百万円	%	円 銭
16 年 9 月期第 1 四半期	4,757	3,571	75.1	21,157 16
15 年 9 月期第 1 四半期	4,267	2,482	58.2	17,436 16
(参考)15 年 9 月期	3,681	3,447	93.6	20,717 55

平成15年12月22日付をもちまして、1株を4株にする株式分割をいたしました。なお、上記の平成15年9月期第1四半期及び平成15年9月期における1株当たり情報は、当該株式分割が平成15年9月期の期首に行われたものとして計算しております。

3 平成16年9月期の個別業績予想（平成15年10月1日～平成16年9月30日）

現時点においては、平成15年10月22日に公表いたしました個別業績予想に変更はありません。

第1 四半期財務諸表

(1) 第1 四半期貸借対照表

(単位：千円)

区 分	前年第1 四半期末 (平成14年12月31日)		当第1 四半期末 (平成15年12月31日)		対前年同期比		(参 考) 前事業年度の要約 貸借対照表 (平成15年9月30日)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	増減額	増減率	金 額	構成比
(資産の部)		%		%				
流動資産								
1. 現金及び預金	58,968		457,921				614,682	
2. 売掛金	37,800		146,263				138,547	
3. 関係会社短期貸付金	1,920,000		1,810,000				1,110,000	
4. その他	5,572		27,862				23,114	
流動資産合計	2,022,340	47.4	2,442,047	51.3	419,706	20.8	1,886,344	51.2
固定資産								
1. 有形固定資産	-	-	20,182	0.5	20,182	-	21,670	0.6
2. 無形固定資産	1,484	0.0	195,493	4.1	194,009	-	210,711	5.7
3. 投資その他の資産								
(1) 関係会社株式	2,196,938		2,052,360				1,501,765	
(2) その他	46,602		18,230				39,239	
計	2,243,541	52.6	2,070,591	43.5	172,949	7.7	1,541,004	41.9
固定資産合計	2,245,025	52.6	2,286,267	48.1	41,242	1.8	1,773,386	48.2
繰延資産	-	-	29,077	0.6	29,077	-	21,359	0.6
資産合計	4,267,365	100.0	4,757,392	100.0	490,026	11.5	3,681,090	100.0
(負債の部)								
流動負債								
1. 関係会社短期借入金	1,760,000		-				-	
2. 短期借入金	-		1,000,000				-	
3. その他	24,635		185,425				233,954	
流動負債合計	1,784,635	41.8	1,185,425	24.9	599,209	33.6	233,954	6.4
固定負債	99	0.0	66	0.0	33	33.3	66	0.0
負債合計	1,784,735	41.8	1,185,492	24.9	599,243	33.6	234,021	6.4
(資本の部)								
資本金	1,112,000	26.1	1,421,528	29.9	309,528	27.8	1,367,000	37.1
資本剰余金								
1. 資本準備金	1,340,601		1,909,896				1,854,278	
資本剰余金合計	1,340,601	31.4	1,909,896	40.1	569,294	42.5	1,854,278	50.4
利益剰余金								
1. 任意積立金	-		2,706				3,412	
2. 四半期末処分利益	30,028		237,768				222,378	
利益剰余金合計	30,028	0.7	240,475	5.1	210,446	700.8	225,790	6.1
資本合計	2,482,630	58.2	3,571,900	75.1	1,089,270	43.9	3,447,069	93.6
負債・資本合計	4,267,365	100.0	4,757,392	100.0	490,026	11.5	3,681,090	100.0

(2) 第1四半期損益計算書

(単位：千円)

区 分	前年第1四半期 (自平成14年10月1日 至平成14年12月31日)		当第1四半期 (自平成15年10月1日 至平成15年12月31日)		対前年同期比		(参 考) 前事業年度の要約 損益計算書 (自平成14年10月1日 至平成15年9月30日)	
	金 額	百分比	金 額	百分比	増減額	増減率	金 額	百分比
売上高	36,000	100.0	310,461	100.0	274,461	762.4	760,674	100.0
売上原価	-	-	-	-	-	-	-	-
売上総利益	36,000	100.0	310,461	100.0	274,461	762.4	760,674	100.0
販売費及び一般管理費	37,870	105.2	289,240	93.2	251,369	663.8	659,291	86.7
営業利益(又は 営業損失)	1,871	5.2	21,221	6.8	23,092	-	101,382	13.3
営業外収益 1	14,976	41.6	9,419	3.0	5,557	37.1	45,897	6.0
営業外費用 2	10,421	28.9	4,872	1.5	5,549	53.2	55,405	7.3
経常利益	2,683	7.5	25,768	8.3	23,085	860.3	91,875	12.1
税引前四半期(当 期)純利益	2,683	7.5	25,768	8.3	23,085	860.3	91,875	12.1
法人税、住民税及 び事業税	237		6,708				38,804	
法人税等調整額	1,128		4,375				558	
四半期(当期)純 利益	1,317	3.7	14,684	4.7	13,366	-	52,512	6.9
前期繰越利益	28,711		223,084				28,711	
合併引継未処分利益	-		-				141,154	
四半期(当期)未 処分利益	30,028		237,768				222,378	

四半期財務諸表作成のための基本となる重要な事項

四半期財務諸表は、企業会計審議会により公表された中間財務諸表作成基準に準じて作成しております。

項 目	前年第 1 四半期 (自 平成 14 年 10 月 1 日 至 平成 14 年 12 月 31 日)	当第 1 四半期 (自 平成 15 年 10 月 1 日 至 平成 15 年 12 月 31 日)
1．資産の評価基準及び評価方法	有価証券 その他有価証券 時価のないもの 移動平均法による原価法	有価証券 その他有価証券 時価のないもの 同 左
2．固定資産の減価償却の方法	(1) 有形固定資産 定率法 主な耐用年数 器具備品 5～15年 (2) 無形固定資産 定額法 なお、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。	(1) 有形固定資産 同 左 (2) 無形固定資産 同 左
3．引当金の計上基準	貸倒引当金 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検討し、回収不能見込額を計上しております。	貸倒引当金 同 左
4．リース取引の処理方法	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。	同 左
5．その他四半期財務諸表作成のための重要な事項	— 消費税等の会計処理 税抜方式によっております。	(1) 繰延資産の処理方法 新株発行費 商法規定による3年間均等償却 (2) 消費税等の会計処理 同 左

注記事項

(四半期貸借対照表関係)

前年第 1 四半期末 (平成14年12月31日)	当第 1 四半期末 (平成15年12月31日)
1 —	1 有形固定資産の減価償却累計額は、33,746千円です。 あります。
2 —	2 消費税等の取扱い 仮払消費税等及び仮受消費税等は、相殺のうえ、 流動負債の「その他」に含めて表示しております。

(四半期損益計算書関係)

前年第四半期 (自 平成 14 年 10 月 1 日 至 平成 14 年 12 月 31 日)	当第 1 四半期 (自 平成 15 年 10 月 1 日 至 平成 15 年 12 月 31 日)
1 営業外収益のうち主要なもの 受取利息 13,994千円	1 営業外収益のうち主要なもの 受取利息 9,321千円
2 営業外費用のうち主要なもの 支払利息 10,421千円	2 営業外費用のうち主要なもの 支払利息 1,582千円 新株発行費償却 3,289千円
3 減価償却実施額 無形固定資産 39千円	3 減価償却実施額 有形固定資産 1,707千円 無形固定資産 22,961千円