

平成 20 年 6 月期 第 3 四半期財務・業績の概況

平成 20 年 5 月 14 日

上場会社名 株式会社フォトニクス 上場取引所 大阪証券取引所ヘラクレス
 コード番号 7708 URL <http://www.photonics-jp.com>
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 柄澤 憲彦
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役業務管理部長 (氏名) 吉安 篤志 TEL (03) 3363 - 7708

(百万円未満切捨て)

1. 平成 20 年 6 月期第 3 四半期の連結業績 (平成 19 年 7 月 1 日 ~ 平成 20 年 3 月 31 日)

(1) 連結経営成績 (%表示は対前年同四半期増減率)

	売上高	営業利益	経常利益	四半期(当期)純利益
	百万円 %	百万円 %	百万円 %	百万円 %
20 年 6 月期第 3 四半期	1,630 19.4	87 -	126 -	298 -
19 年 6 月期第 3 四半期	2,022 0.7	30 -	199 -	374 -
19 年 6 月期	3,048 -	195 -	36 -	188 -

	1 株当たり四半期 (当期)純利益	潜在株式調整後 1 株当たり四半期 (当期)純利益
	円 銭	円 銭
20 年 6 月期第 3 四半期	5,705 55	- -
19 年 6 月期第 3 四半期	7,097 75	- -
19 年 6 月期	3,573 06	- -

(2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率	1 株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
20 年 6 月期第 3 四半期	2,240	1,512	60.3	26,079 68
19 年 6 月期第 3 四半期	3,344	1,959	44.4	28,131 86
19 年 6 月期	2,362	1,817	70.8	31,685 89

(3) 連結キャッシュ・フローの状況

	営業活動による キャッシュ・フロー	投資活動による キャッシュ・フロー	財務活動による キャッシュ・フロー	現金及び現金同等物 期末残高
	百万円	百万円	百万円	百万円
20 年 6 月期第 3 四半期	69	127	2	656
19 年 6 月期第 3 四半期	-	-	-	-
19 年 6 月期	292	1,246	379	711

(注) 当社グループは、四半期連結キャッシュ・フローの状況の開示を当四半期より実施しているため、前年同四半期の連結キャッシュ・フローの状況については記載しておりません。

2. 配当の状況

	1 株当たり配当金
(基準日)	第 3 四半期末
	円 銭
19 年 6 月期第 3 四半期	- -
20 年 6 月期第 3 四半期	- -

3. 平成 20 年 6 月期の連結業績予想 (平成 19 年 7 月 1 日 ~ 平成 20 年 6 月 30 日)

(%表示は、通期は対前期、中間期は対前年中間期増減率)

	売上高	営業利益	経常利益	当期純利益	1 株当たり 当期純利益
	百万円 %	百万円 %	百万円 %	百万円 %	円 銭
通 期	2,016 (33.9)	128 (-)	172 (-)	494 (-)	9,459 98

4. その他

- (1) 期中における重要な子会社の異動(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動) : 無
 (2) 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
 (3) 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
 (4) 会計監査人の関与 : 無

5. 個別業績の概要 (平成 19 年 7 月 1 日 ~ 平成 20 年 3 月 31 日)

(1) 個別経営成績 (%表示は対前年同四半期増減率)

	売上高	営業利益	経常利益	四半期(当期)純利益
	百万円 %	百万円 %	百万円 %	百万円 %
20 年 6 月期第 3 四半期	375 7.5	112 -	104 -	178 -
19 年 6 月期第 3 四半期	349 112.9	21 -	30 -	121 -
19 年 6 月期	811 -	15 -	17 -	280 -

	1 株当たり四半期 (当期)純利益
	円 銭
20 年 6 月期第 3 四半期	3,411 76
19 年 6 月期第 3 四半期	2,305 77
19 年 6 月期	5,316 14

(2) 個別財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率	1 株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
20 年 6 月期第 3 四半期	1,382	1,371	99.2	26,474 95
19 年 6 月期第 3 四半期	1,744	1,729	99.1	32,769 79
19 年 6 月期	1,588	1,570	98.9	29,756 95

6. 平成 20 年 6 月期の個別業績予想 (平成 19 年 7 月 1 日 ~ 平成 20 年 6 月 30 日)

(%表示は、通期は対前期、中間期は対前年中間期増減率)

	売上高	営業利益	経常利益	当期純利益	1 株当たり 当期純利益
	百万円 %	百万円 %	百万円 %	百万円 %	円 銭
通 期	376 (53.6)	316 (-)	303 (-)	481 (-)	9,211 03

業績予想の適切な利用に関する説明, その他特記事項

業績予想につきましては、発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであり、実際の業績は業況の変化等の様々な要因により予想数値と異なる場合があります。

なお、上記予想に関する事項は 4 ページをご参照ください。

【定性的情報・財務諸表等】

1. 連結経営成績に関する定性的情報

当第3四半期におけるわが国経済は、設備投資の増加や雇用環境の改善と製造業を中心に企業業績が好調であり、引き続き緩やかな回復基調で推移致しました。しかしながら、米国の低所得者向け住宅ローン(サブプライムローン)問題から引き起こした世界的な金融市場の混乱や、原油価格の高騰が各種商品市場に多大な影響を及ぼし、景気の先行は少なからず不透明感を残す状態であります。

このような経済情勢の下、当社の投資育成事業につきましては、持分法適用関連会社である、「株式会社ナノテックス」の株式を外部有力パートナーへ譲渡し、売上高197百万円を計上しております。また、事業の多角化の一環としまして、各種専門学校に対してASPサービスを提供する「スクールドットコム株式会社」の株式を40%取得いたしました。これは将来的に有能な技術者の育成・確保を目的とするため、日本における教育現場のIT化をいち早く実践し、当社におきましては、産学官との高度な共同開発の裾野を拡大し、柔軟な研究開発チームの構築を目指してまいります。今後もこの度の譲渡先との連携により、先進的技術を有する投資案件の発掘および支援を行なってまいります。

この結果、売上高は1,630百万円(前年同期比391百万円減)、営業損失が87百万円(前年同期比56百万円減)、経常損失が126百万円(前年同期比72百万円増)、当期純損失が298百万円(前年同期比75百万円増)となりました。

2. 連結財政状態に関する定性的情報

(1)資産、負債及び純資産の状況

当第3四半期において、総資産は2,240百万円であり前連結会計年度に比べ121百万円(5.1%減)減少いたしました。負債につきましては、買掛金の増加による102百万円や借入金の増加による43百万円などにより前連結会計年度に比べ184百万円(33.8%増)増加し、728百万円となりました。また、純資産においては、298百万円の当期純損失を計上したことが主な要因となり、前連結会計年度に比べ305百万円(16.8%減)減少し1,512百万円となりました。

(2)キャッシュ・フローの状況

当第3四半期における現金及び現金同等物は、656百万円であり前連結会計年度に比べ55百万円の減少となりました。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動による資金の増加は、69百万円となりました。これは主に税金等調整前四半期純損失を276百万円や売上債権の増加261百万円などを計上いたしました。また、貸倒引当金の増加による74百万円、たな卸資産評価損48百万円、投資育成有価証券売上原価283百万円などを計上したことなどによるものであります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動による資金の減少は、127百万円となりました。これは主に投資育成有価証券の取得による70百万円の減少及び貸付による支出93百万円などによるものであります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動による資金の増加は、2百万円となりました。これは主に短期借入金の減少による18百万円、長期借入金の増加による50百万円、少数株主からの株式取得による22百万円の支出などによるものであります。

3. 業績予想に関する定性的情報

現時点におきましては、平成20年2月28日に発表いたしました平成20年6月期の業績予想数値に変更はありません。

4. その他

- (1) 期中における重要な子会社の異動(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動)
該当事項はありません。

5. 四半期連結財務諸表

(1) 四半期連結貸借対照表

区分	前第3四半期	当第3四半期	増減		前連結会計年度
	連結会計期間末 (平成19年3月31日)	連結会計期間末 (平成20年3月31日)	金額(千円)	増減率 (%)	(平成19年6月30日) 金額(千円)
(資産の部)					
流動資産					
1 現金及び預金	1,055,367	668,705	386,661		724,373
2 受取手形及び売掛金	754,147	586,251	167,896		380,629
3 たな卸資産	290,991	158,764	132,227		238,009
4 短期貸付金	287,833	28,596	259,237		155,604
5 未収入金	11,784	4,946	6,837		
6 繰延税金資産	13,932	6,194	7,738		2,613
7 その他	207,729	63,545	144,183		108,804
貸倒引当金	165,432	1,246	164,186		124,590
流動資産合計	2,456,354	1,515,758	940,596	38.3	1,485,444
固定資産					
1 有形固定資産					
(1) 建物及び構築物	225,964	170,719	55,245		174,225
(2) 機械装置及び運搬具	19,312	5,023	14,288		7,139
(3) 工具、器具及び備品	21,595	2,825	18,769		6,322
(4) 土地	153,721	63,444	90,276		63,444
(5) 建設仮勘定	38,582	2,676	35,905		2,600
有形固定資産合計	459,175	244,689	214,486	46.7	253,732
2 無形固定資産					
(1) のれん	67,189	72,969	5,779		55,337
(2) その他	21,650	1,325	20,324		2,161
無形固定資産合計	88,839	74,295	14,544	16.4	57,498
3 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券		133,550	133,550		
(2) 投資育成関係会社有価証券					268,297
(3) 長期貸付金		311,854	311,854		149,010
(4) 長期未収入金		59,569	59,569		
(5) 前渡金		44,932	44,932		
(6) 繰延税金資産	8,751	14,371	5,619		2,219
(7) その他	344,612	53,594	291,018		160,089
貸倒引当金	12,992	211,782	198,789		14,238
投資その他の資産合計	340,371	406,090	65,719	19.3	565,378
固定資産合計	888,386	725,075	163,311	18.4	876,609
資産合計	3,344,741	2,240,833	1,103,908	33.0	2,362,053

区分	前第3四半期	当第3四半期	増減		前連結会計年度
	連結会計期間末 (平成19年3月31日)	連結会計期間末 (平成20年3月31日)	金額(千円)	増減率 (%)	(平成19年6月30日)
金額(千円)	金額(千円)	金額(千円)	増減率 (%)	金額(千円)	金額(千円)
(負債の部)					
流動負債					
1 買掛金	464,918	339,657	125,261		237,638
2 短期借入金	572,177	200,000	372,177		218,336
3 未払金	60,930	15,879	45,051		27,369
4 未払法人税等	21,112	38,844	17,732		23,455
5 その他	24,844	36,183	11,338		29,857
流動負債合計	1,143,984	630,564	513,419	44.9	536,657
固定負債					
1 長期借入金	218,636	61,956	156,679		
2 繰延税金負債	1,085	301	784		2,156
3 退職給付引当金	21,644	6,539	15,104		5,662
4 役員退職慰労引当金		29,350	29,350		
固定負債合計	241,365	98,147	143,218	59.3	7,819
負債合計	1,385,350	728,711	656,638	47.4	544,476
(純資産の部)					
株主資本					
1 資本金	1,221,352	1,221,352			1,221,352
2 資本剰余金	1,310,852	347,896	962,956		1,310,852
3 利益剰余金	1,049,098	198,872	850,226		863,079
4 自己株式		19,801	19,801		
株主資本合計	1,483,106	1,350,575	132,530	8.9	1,669,125
評価・換算差額等					
1 その他有価証券評価差額金	1,580	195	1,385		3,129
評価・換算差額等合計	1,580	195	1,385	87.6	3,129
新株予約権	16,388	2,536	13,852	84.5	2,536
少数株主持分	458,317	158,815	299,501	65.3	142,786
純資産合計	1,959,391	1,512,121	447,269	22.8	1,817,577
負債純資産合計	3,344,741	2,240,833	1,103,908	33.0	2,362,053

(2) 四半期連結損益計算書

区分	前第3四半期 連結会計期間 (自平成18年7月1日 至平成19年3月31日)	当第3四半期 連結会計期間 (自平成19年7月1日 至平成20年3月31日)	増減		前連結会計年度 (自平成18年7月1日 至平成19年6月30日)
	金額(千円)	金額(千円)	金額(千円)	増減率 (%)	金額(千円)
売上高	2,022,414	1,630,911	391,503	19.4	3,048,337
売上原価	1,142,188	1,160,520	18,331	1.6	1,672,691
売上総利益	880,225	470,390	409,834	46.6	1,375,645
販売費及び一般管理費	911,171	557,455	353,715	38.8	1,180,642
営業利益又は営業損失 ()	30,945	87,064	56,119		195,003
営業外収益	17,147	8,562	8,584	50.1	26,153
1 受取利息及び受取配当金	4,263	5,543	1,280		7,320
2 受取家賃	7,650		7,650		10,200
3 賃貸収入	3,750		3,750		3,750
4 受取出向料		1,901	1,901		
5 その他	1,483	1,117	366		4,883
営業外費用	185,486	48,354	137,132	73.9	184,279
1 支払利息	16,064	3,461	12,603		19,773
2 地代家賃	318		318		
3 のれん償却額	15,342		15,342		15,342
4 持分法投資損失	144,445	36,142	108,303		131,456
5 その他	9,315	8,749	565		17,706
経常利益又は経常損失 ()	199,285	126,855	72,429		36,877
特別利益	100,884	8,702	92,181	91.4	134,579
1 固定資産売却益		2,487	2,487		
2 貸倒引当金戻入益	4,487	6,131	1,644		4,665
3 持分変動利益	95,986		95,986		128,813
4 その他	410	83	326		1,100
特別損失	181,681	158,710	22,970	12.6	238,117
1 固定資産除却損	9,842	1,254	8,588		12,929
2 減損損失	92,714	1,580	91,134		92,714
3 持分変動損失		1,257	1,257		
4 貸倒引当金繰入額	75,000	79,476	4,476		122,470
5 たな卸資産評価損		48,849	48,849		
6 過年度役員退職慰勞 引当金繰入額		23,000	23,000		
7 原状回復費					5,800
8 前期損益修正損	4,124	3,091	1,033		4,201
9 その他		201	201		
税金等調整前第3四半期(当期) 純損失	280,082	276,864	3,218		66,660
法人税、住民税及び事業税	60,373	33,813	26,559	44.0	79,865
法人税等調整額	2,291	15,733	13,441		932
少数株主利益	36,426	3,803	32,622		42,978
第3四半期(当期)純損失	374,590	298,748	75,842		188,571

(3) 四半期連結株主資本等変動計算書

前第3四半期連結会計期間(自平成18年7月1日至平成19年3月31日)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	株主資本合計
平成18年6月30日残高(千円)	1,221,352	1,310,852	674,507	1,857,697
当四半期連結会計期間中の変動額				
四半期純損失			374,590	374,590
株主資本以外の項目の当四半期連結会計期間中の変動額(純額)				
当四半期連結会計期間中の変動額合計(千円)			374,590	374,590
平成19年3月31日残高(千円)	1,221,352	1,310,852	1,049,098	1,483,106

	評価・換算差額等		新株予約権	少数株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計			
平成18年6月30日残高(千円)	1,595	1,595	16,757	360,385	2,236,434
当四半期連結会計期間中の変動額					
四半期純損失					374,590
株主資本以外の項目の当四半期連結会計期間中の変動額(純額)	14	14	369	97,931	97,547
当四半期連結会計期間中の変動額合計(千円)	14	14	369	97,931	277,042
平成19年3月31日残高(千円)	1,580	1,580	16,388	458,317	1,959,391

(株)フォトリクス(7708)平成20年6月期第3四半期財務・業績の概況

当第3四半期連結会計期間(自平成19年7月1日至平成20年3月31日)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
平成19年6月30日残高(千円)	1,221,352	1,310,852	863,079		1,669,125
当四半期連結会計期間中の変動額					
資本剰余金取崩額		962,956	962,956		
四半期純損失			298,748		298,748
自己株式の取得				19,801	19,801
株主資本以外の項目の当四半期連結会計期間中の変動額(純額)					
当四半期連結会計期間中の変動額合計(千円)		962,956	664,207	19,801	318,549
平成20年3月31日残高(千円)	1,221,352	347,896	198,872	19,801	1,350,575

	評価・換算差額等		新株予約権	少数株主持分	純資産合計
	その他 有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計			
平成19年6月30日残高(千円)	3,129	3,129	2,536	142,786	1,817,577
当四半期連結会計期間中の変動額					
資本剰余金取崩額					
四半期純損失					298,748
自己株式の取得					19,801
株主資本以外の項目の当四半期連結会計期間中の変動額(純額)	2,934	2,934		16,028	13,094
当四半期連結会計期間中の変動額合計(千円)	2,934	2,934		16,028	305,455
平成20年3月31日残高(千円)	195	195	2,536	158,815	1,512,121

前連結会計年度(自平成18年7月1日至平成19年6月30日)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	株主資本合計
平成18年6月30日残高(千円)	1,221,352	1,310,852	674,507	1,857,697
連結会計年度中の変動額				
当期純損失			188,571	188,571
株主資本以外の項目の 連結会計年度中の変動額(純額)				
連結会計年度中の変動額合計 (千円)			188,571	188,571
平成19年6月30日残高(千円)	1,221,352	1,310,852	863,079	1,669,125

	評価・換算差額等		新株予約権	少数株主 持分	純資産合計
	その他 有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計			
平成18年6月30日残高(千円)	1,595	1,595	16,757	360,385	2,236,434
連結会計年度中の変動額					
当期純損失					188,571
株主資本以外の項目の 連結会計年度中の変動額(純額)	1,534	1,534	14,221	217,598	230,285
連結会計年度中の変動額合計 (千円)	1,534	1,534	14,221	217,598	418,857
平成19年6月30日残高(千円)	3,129	3,129	2,536	142,786	1,817,577

(4) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

	当第3四半期連結会計期間 (自平成19年7月1日 至平成20年3月31日)	前連結会計年度 (自平成18年7月1日 至平成19年6月30日)
区分	金額(千円)	金額(千円)
営業活動によるキャッシュ・フロー		
1 税金等調整前第3四半期(当期)純損失	276,864	66,660
2 減価償却費	10,587	36,935
3 のれん償却額	15,595	34,084
4 退職給付引当金の増加(減少)額	877	3,438
5 役員退職慰労引当金増加(減少)額	29,350	
6 賞与引当金の増加(減少)額	6,655	
7 貸倒引当金の増加(減少)額	74,200	78,312
8 受取利息及び受取配当金	5,543	7,320
9 支払利息	3,461	19,773
10 持分法投資損失	36,142	131,456
11 持分変動利益		128,813
12 持分変動損失	1,257	
13 固定資産売却益	2,487	
14 固定資産除売却損	1,455	12,929
15 減損損失	1,580	92,714
16 前期損益修正損	3,091	4,201
17 投資有価証券売却益		900
18 投資育成有価証券売却益	83	
19 受取家賃		10,200
20 為替差損益	414	15
21 株式交付費	3,500	1,449
22 原状回復費		5,800
23 たな卸資産評価損	48,849	
24 自己株式取得費	181	
25 受取出向料	1,901	
26 売上債権の減少(増加)額	261,999	269,050
27 投資育成有価証券売上原価	283,696	289,431
28 たな卸資産の減少(増加)額	30,396	206,451
29 仕入債務の増加(減少)額	93,939	47,596
30 前渡金の(増加)減少額		55,759
31 消費税等の増加(減少)額	19,776	10,997
32 その他	6,815	20,094
小計	109,312	464,958
33 利息及び配当金の受取額	11,411	2,103
34 利息の支払額	3,360	19,446
35 法人税等の支払額	47,858	155,051
営業活動によるキャッシュ・フロー	69,504	292,563

	当第3四半期連結会計期間 (自平成19年7月1日 至平成20年3月31日)	前連結会計年度 (自平成18年7月1日 至平成19年6月30日)
区分	金額(千円)	金額(千円)
投資活動によるキャッシュ・フロー		
1 定期預金の純減(純増)	250	390
2 新規子会社株式の取得による支出		20,250
3 連結範囲の変更を伴う子会社株式の 売却による減少		493,040
4 有形固定資産の取得による支出	3,595	308,484
5 無形固定資産の取得による支出	290	21,121
6 無形固定資産の売却による収入	3,632	
7 投資有価証券の取得による支出	70,000	104,018
8 投資有価証券の売却による収入		10,785
9 投資育成有価証券の取得による支出	20,112	
10 貸付による支出	93,000	293,541
11 その他	55,828	16,103
投資活動によるキャッシュ・フロー	127,286	1,246,165
財務活動によるキャッシュ・フロー		
1 有形固定資産の割賦支払による支出		377
2 短期借入金の純増(純減)	18,336	108,336
3 長期借入れによる収入	50,000	150,000
4 長期借入金の返済による支出	4,036	71,254
5 新株予約権の発行による収入		2,536
6 少数株主への株式発行による収入	16,000	248,550
7 投資育成有価証券株式の売却による 収入	1,134	
8 少数株主からの株式の取得による支 出	22,000	58,086
9 自己株式の取得による支出	19,983	
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,778	379,705
現金及び現金同等物に係る換算差額	414	15
現金及び現金同等物の増加(減少)額	55,418	573,880
現金及び現金同等物の期首残高	711,736	1,285,617
現金及び現金同等物の期末残高	656,318	711,736

(5) 注記事項

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

項目	当第3四半期連結会計期間 (自平成19年7月1日 至平成20年3月31日)	前連結会計年度 (自平成18年7月1日 至平成19年6月30日)
1 連結の範囲に関する事項	<p>(1)連結子会社の数 6社 主要な連結子会社の名称 株式会社 オー・エヌ・シー 株式会社 PCI 株式会社 フォトリクス・エンジニアリング 株式会社 PCF 株式会社 フォトリクス・オプトメディカル スクールドットコム 株式会社 株式会社オー・エヌ・シー及びスクールドットコム株式会社に対する議決権の所有割合は100分の50以下でありますが、実質的に支配しているため子会社としております。スクールドットコム株式会社は当四半期連結会計期間に株式を取得したことにより当四半期連結会計期間より連結の範囲に含めております。 なお、連結の範囲には、投資育成関係会社である子会社を含んでおります。</p> <p>(2)非連結子会社 なし 前連結会計年度において非連結子会社でありました株式会社ナノテックインダストリーズは、株式を全て売却したことにより、非連結子会社から除外しております。</p>	<p>(1)連結子会社の数 5社 連結子会社の名称 株式会社 オー・エヌ・シー 株式会社 PCI 株式会社 フォトリクス・エンジニアリング 株式会社 PCF 株式会社 フォトリクス・オプトメディカル 株式会社オー・エヌ・シーに対する議決権の所有割合は100分の50以下でありませんが、実質的に支配しているため子会社としております。株式会社ナノテック及び株式会社インネクスト(旧社名㈱フォトリクスソリューション)は株式を一部売却したことにより、持分法適用関連会社へ変更しております。 なお、連結の範囲には、投資育成関係会社である子会社を含んでおります。</p> <p>(2)非連結子会社名 株式会社 ナノテックインダストリーズ 連結の範囲から除いた理由 株式会社ナノテックインダストリーズは、小規模会社であり、合計の総資産、売上高、当期純損益及び利益剰余金(持分に見合う額)等は、いずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためであります。</p>
2 持分法の適用に関する事項	<p>(1)持分法適用関連会社の数 1社 持分法適用関連会社の名称 株式会社 SPC なお、持分法を適用した関係会社には、投資育成関係会社である関連会社を含んでおります。 株式会社インネクスト及び株式会社ナノテックは株式を全て売却したことにより、持分法適用関連会社から除外しております。</p> <p>(2)持分法を適用しない非連結子会社 なし 前連結会計年度において非連結子会社でありました株式会社ナノテックインダストリーズは、株式を全て売却したことにより、非連結子会社から除外しております。</p>	<p>(1)持分法適用関連会社の数 3社 持分法適用関連会社の名称 株式会社 ナノテック 株式会社 SPC 株式会社 インネクスト(旧社名 ㈱フォトリクスソリューション) なお、持分法を適用した関係会社には、投資育成関係会社である関連会社を含んでおります。 株式会社ナノテック及び株式会社インネクスト(旧社名㈱フォトリクスソリューション)は株式を一部売却したことにより、持分法適用関連会社へ変更しております。</p> <p>(2)持分法を適用しない非連結子会社の名称 株式会社 ナノテックインダストリーズ 持分法を適用しない理由 株式会社ナノテックインダストリーズは、当期純損益及び利益剰余金等に及ぼす影響が軽微であり、かつ全体としても重要性がないため、持分法の適用から除外しております。</p>
3 連結子会社の事業年度等に関する事項	<p>連結子会社の決算日は、連結決算日と一致しております。</p>	<p>同左</p>

項目	当第3四半期連結会計期間 (自平成19年7月1日 至平成20年3月31日)	前連結会計年度 (自平成18年7月1日 至平成19年6月30日)
(ハ)重要な引当金の計上基準	<p>(1) 貸倒引当金 売上債権等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検討し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく連結会計期間末自己都合退職金要支給額より、中小企業退職金共済制度から支給される額を控除した額を計上しております。</p> <p>(3) 役員退職慰労引当金 連結子会社株式会社オー・エヌ・シーの役員の退職慰労金の支払に備えるため、内規に基づく連結会計期間末要支給額を計上しております。</p>	<p>同左</p> <p>同左</p>
(ニ)収益及び費用の計上基準	<p>(1) 投資育成有価証券の売上高及び売上原価 投資育成目的の有価証券の売却金額を投資育成有価証券売上高として計上し、また、売却する投資育成有価証券の帳簿価額及び評価損等を投資育成有価証券売上原価として計上しております。</p> <p>(2) 投資育成関係会社有価証券の売上高及び売上原価 投資育成目的の関係会社有価証券の売却金額を投資育成有価証券売上高として計上し、また、売却する投資育成関係会社有価証券の連結上の簿価(連結子会社については純資産及びのれん未償却残高のそれぞれの持分減少相当額の合計額、持分法適用会社については持分法適用会社の純資産のうち売却した株式に対応する持分の減少額)等を投資育成有価証券売上原価として計上しております。</p>	<p>(1) 投資育成有価証券の売上高及び売上原価 同左</p> <p>(2) 投資育成関係会社有価証券の売上高及び売上原価 同左</p>
(ホ)重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算基準	<p>外貨建金銭債権債務は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。</p>	<p>同左</p>
(ヘ)重要なリース取引の処理方法	<p>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>同左</p>

項目	当第3四半期連結会計期間 (自平成19年7月1日 至平成20年3月31日)	前連結会計年度 (自平成18年7月1日 至平成19年6月30日)
<p>(ト)重要なヘッジ会計の方法</p> <p>(チ)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</p>	<p>(1)消費税等の会計処理 消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。</p> <p>(2)繰延資産の処理方法 株式交付費 支出時に全額費用として処理しております。 なお、株式交付費については、連結損益計算書の営業外費用のその他に含めて表示しております。</p>	<p>(1)ヘッジ会計の方法 金利スワップは、特例処理の要件を満たしておりますので、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 ヘッジ手段：金利スワップ ヘッジ対象：借入金の利息</p> <p>(3)ヘッジ方針 借入金の金利変動リスクを回避する目的で金利スワップ取引を行っており、ヘッジ対象の識別は個別契約毎に行っております。</p> <p>(4)ヘッジ有効性評価の方法 金利スワップの特例処理の要件を満たしているため、決算日における有効性の評価を省略しております。</p> <p>同左</p> <p>同左</p>
<p>5 連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項</p>	<p>連結子会社の資産及び負債の評価については、全面時価評価法を採用しております。</p>	<p>同左</p>
<p>6 のれんの償却に関する事項</p>	<p>のれんは5年間で均等償却しております。</p>	<p>のれんは5年間で均等償却しております。 なお、「営業権」及び「連結調整勘定」は当連結会計年度より「のれん」と表示しております。これは、「財務諸表等の監査証明に関する内閣府令等の一部を改正する内閣府令」(平成18年4月26日内閣府令第56号)附則第2項のただし書きにより、会社計算規則の表示に合わせるためのものであります。</p>
<p>7 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲</p>	<p>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>同左</p>

(連結貸借対照表関係)

当第3四半期連結会計期間末 (平成20年3月31日)	前連結会計年度 (平成19年6月30日)																								
<p>1 減価償却累計額 有形固定資産 46,423千円</p> <p>2 保証債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 10%;"></th> <th style="width: 40%; text-align: center;">保証先</th> <th style="width: 50%; text-align: center;">保証債務金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td>(株)SPC</td> <td style="text-align: right;">172,688千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>3</p> <p>4 第3四半期連結会計期間末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。</p>		保証先	保証債務金額		(株)SPC	172,688千円	<p>1 減価償却累計額 有形固定資産 35,128千円</p> <p>2 保証債務</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 10%;"></th> <th style="width: 40%; text-align: center;">保証先</th> <th style="width: 50%; text-align: center;">保証債務金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td>(株)SPC</td> <td style="text-align: right;">184,776千円</td> </tr> <tr> <td></td> <td>(株)ナノテックス</td> <td style="text-align: right;">326千円</td> </tr> <tr> <td></td> <td>計</td> <td style="text-align: right;">185,102千円</td> </tr> </tbody> </table> <p>3 受取手形割引高 115,988千円</p> <p>4 連結会計年度末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。 なお、当連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の連結会計年度末日満期手形が連結会計年度末残高に含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tbody> <tr> <td style="width: 10%;">受取手形</td> <td style="width: 40%; text-align: right;">1,187千円</td> <td style="width: 50%;"></td> </tr> <tr> <td>割引手形</td> <td style="text-align: right;">6,814千円</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>		保証先	保証債務金額		(株)SPC	184,776千円		(株)ナノテックス	326千円		計	185,102千円	受取手形	1,187千円		割引手形	6,814千円	
	保証先	保証債務金額																							
	(株)SPC	172,688千円																							
	保証先	保証債務金額																							
	(株)SPC	184,776千円																							
	(株)ナノテックス	326千円																							
	計	185,102千円																							
受取手形	1,187千円																								
割引手形	6,814千円																								

(連結損益計算書関係)

当第3四半期連結会計期間 (自平成19年7月1日 至平成20年3月31日)	前連結会計年度 (自平成18年7月1日 至平成19年6月30日)																																																				
<p>1 売上高のうち、投資育成関係会社有価証券売上高 370,954千円が含まれております。</p> <p>2 売上原価のうち、投資育成関係会社有価証券売上原価283,696千円が含まれております。</p> <p>3 販売費及び一般管理費の主なもの</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>役員報酬</td><td style="text-align: right;">136,520千円</td></tr> <tr><td>給与手当</td><td style="text-align: right;">126,751千円</td></tr> <tr><td>顧問料</td><td style="text-align: right;">45,608千円</td></tr> <tr><td>旅費交通費</td><td style="text-align: right;">36,163千円</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">6,350千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">6,655千円</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">732千円</td></tr> </table> <p>4 固定資産除却損の内容は、次のとおりであります 工具、器具及び備品 1,254千円</p> <p>5 減損損失 当第3四半期連結会計期間において、当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しております。</p> <p>(1)減損損失を認識した資産</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>場所</th> <th>用途</th> <th>種類</th> <th>減損損失 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>東京都 新宿区</td> <td>事務機 器</td> <td>備品</td> <td style="text-align: right;">1,580</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">1,580</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2)減損損失を認識するに至った経緯 高機能繊維事業の縮小により、使用頻度が極端に低くなったこと及び今後の利用計画がないため、全額を減損損失として特別損失に計上しております。</p> <p>(3)資産のグルーピングの方法 当社グループは減損会計の適用にあたり、キャッシュ・フローを生み出す最小単位として事業ごとに分類しております。</p> <p>(4)回収可能価額の算定方法 当社グループの回収可能価額は使用価値を使用しており、将来キャッシュ・フローの見積りによって算定しております。</p>	役員報酬	136,520千円	給与手当	126,751千円	顧問料	45,608千円	旅費交通費	36,163千円	役員退職慰労引当金繰入額	6,350千円	賞与引当金繰入額	6,655千円	貸倒引当金繰入額	732千円	場所	用途	種類	減損損失 (千円)	東京都 新宿区	事務機 器	備品	1,580	合計			1,580	<p>1 売上高のうち、投資育成関係会社有価証券売上高 780,000千円が含まれております。</p> <p>2 売上原価のうち、投資育成関係会社有価証券売上原価289,431千円が含まれております。</p> <p>3 販売費及び一般管理費の主なもの</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>役員報酬</td><td style="text-align: right;">228,302千円</td></tr> <tr><td>給与手当</td><td style="text-align: right;">276,981千円</td></tr> <tr><td>研究開発費</td><td style="text-align: right;">10,746千円</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td style="text-align: right;">4,425千円</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">178千円</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">17,470千円</td></tr> <tr><td>のれんの当期償却額</td><td style="text-align: right;">18,741千円</td></tr> </table> <p>4 固定資産除却損の内容は、次のとおりであります。 建物及び構築物 7,785千円 建物等解体費用 4,460千円 工具、器具及び備品 683千円</p> <p style="text-align: right;">計 12,929千円</p> <p>5 減損損失 当連結会計年度において、当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しております。</p> <p>(1)減損損失を認識した資産</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th>場所</th> <th>用途</th> <th>種類</th> <th>減損損失 (千円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>東京都新宿区</td> <td></td> <td>のれん</td> <td style="text-align: right;">92,714</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">92,714</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2)減損損失を認識するに至った経緯 当初想定していた収益を見込めなくなったため、全額を減損損失として特別損失に計上しております。</p> <p>(3)資産のグルーピングの方法 当社グループは減損会計の適用にあたり、キャッシュ・フローを生み出す最小単位として事業ごとに分類しております。</p> <p>(4)回収可能価額の算定方法 当社グループの回収可能価額は使用価値を使用しており、将来キャッシュ・フローの見積りによって算定しております。</p>	役員報酬	228,302千円	給与手当	276,981千円	研究開発費	10,746千円	退職給付費用	4,425千円	貸倒引当金繰入額	178千円	賞与引当金繰入額	17,470千円	のれんの当期償却額	18,741千円	場所	用途	種類	減損損失 (千円)	東京都新宿区		のれん	92,714	合計			92,714
役員報酬	136,520千円																																																				
給与手当	126,751千円																																																				
顧問料	45,608千円																																																				
旅費交通費	36,163千円																																																				
役員退職慰労引当金繰入額	6,350千円																																																				
賞与引当金繰入額	6,655千円																																																				
貸倒引当金繰入額	732千円																																																				
場所	用途	種類	減損損失 (千円)																																																		
東京都 新宿区	事務機 器	備品	1,580																																																		
合計			1,580																																																		
役員報酬	228,302千円																																																				
給与手当	276,981千円																																																				
研究開発費	10,746千円																																																				
退職給付費用	4,425千円																																																				
貸倒引当金繰入額	178千円																																																				
賞与引当金繰入額	17,470千円																																																				
のれんの当期償却額	18,741千円																																																				
場所	用途	種類	減損損失 (千円)																																																		
東京都新宿区		のれん	92,714																																																		
合計			92,714																																																		

(6) 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18年7月1日至平成19年3月31日) (単位:千円)

	超精密計測センサ事業	光計測装置事業	電子機器事業	電子材料 その他事業	投資育成事業	計	消去又は 全社	連結
売上高								
売上高 (1)外部顧客に対する売上高	369,829	125,426	84,927	1,117,231	325,000	2,022,414		2,022,414
(2)セグメント間の内部売上高又は振替高		4,576		17,000		21,576	(21,576)	
計	369,829	130,002	84,927	1,134,231	325,000	2,043,990	(21,576)	2,022,414

当第3四半期連結会計期間(自平成19年7月1日至平成20年3月31日) (単位:千円)

	超精密計測センサ事業	光計測装置事業	電子機器事業	電子材料 その他事業	投資育成事業	計	消去又は 全社	連結
売上高及び営業損益								
売上高 (1)外部顧客に対する売上高	14,768	6,384	23,446	1,215,358	370,954	1,630,911		1,630,911
(2)セグメント間の内部売上高又は振替高		1,200		61,461		62,661	(62,661)	
計	14,768	7,584	23,446	1,276,819	370,954	1,693,572	(62,661)	1,630,911
営業費用	14,626	7,820	28,273	1,280,360	368,314	1,699,395	18,581	1,717,976
営業利益又は営業損失()	142	236	4,826	3,541	2,639	5,822	(81,242)	87,064

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

超精密計測センサ事業...精密機器、半導体及び液晶製造関連機器

光計測装置事業.....光学計測機器

電子機器事業.....電子部品等機器

電子材料その他事業...電子材料、ASP サービス、高機能繊維、不動産賃貸他

投資育成事業.....ベンチャービジネス等への投資・育成及びキャピタルゲインの獲得

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(18,581千円)の主なものは、管理部門にかかる費用であります。

前連結会計年度(自平成18年7月1日至平成19年6月30日) (単位:千円)

	超精密計測センサ事業	光計測装置事業	電子機器事業	電子材料 その他事業	投資育成事業	計	消去又は 全社	連結
売上高及び営業損益								
売上高								
(1)外部顧客に対する売上高	486,577	195,749	179,958	1,406,052	780,000	3,048,337		3,048,337
(2)セグメント間の内部売上高又は振替高		3,972	1,798	92,509		98,280	(98,280)	
計	486,577	199,722	181,756	1,498,561	780,000	3,146,617	(98,280)	3,048,337
営業費用	369,373	144,731	210,511	1,608,918	414,755	2,748,289	105,043	2,853,333
営業利益又は営業損失()	117,203	54,990	28,754	110,357	365,244	398,327	(203,324)	195,003

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

超精密計測センサ事業...精密計測機器(PSセンサ)、半導体製造関連機器、液晶検査・評価装置及び関連機器

光計測装置事業.....光学計測機器

電子機器事業.....情報機器、安全対策機器

電子材料その他事業...電子材料、不動産賃貸

投資育成事業.....ベンチャービジネス等への投資・育成及びキャピタルゲインの獲得

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(105,043千円)の主なものは、管理部門にかかる費用であります。

6. 四半期個別財務諸表

(1) 四半期貸借対照表

区分	前第3四半期	当第3四半期	増減		前事業年度
	会計期間末 (平成19年3月31日)	会計期間末 (平成20年3月31日)	金額(千円)	増減率 (%)	(平成19年6月30日) 金額(千円)
(資産の部)					
流動資産					
1 現金及び預金	286,599	501,633	215,034		613,849
2 売掛金	89,320	11,888	77,431		10,530
3 貯蔵品		79,789	79,789		67,938
4 前払費用					2,147
5 短期貸付金	838,393	265,421	572,972		394,859
6 未収入金	191,338		191,338		
7 その他	14,396	42,301	27,905		18,390
貸倒引当金	306,703	9,512	297,190		1,632
流動資産合計	1,113,343	891,521	221,821	19.9	1,106,083
固定資産					
1 有形固定資産					
(1) 建物	12,238	8,562	3,675		9,497
(2) 工具、器具及び備品	1,209	342	866		436
有形固定資産合計	13,447	8,905	4,541	33.8	9,934
2 無形固定資産					
(1) 特許権					1,257
(2) その他	1,989	689	1,299		689
無形固定資産合計	1,989	689	1,299	65.3	1,946
3 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券		71,660	71,660		2,950
(2) 関係会社株式	30,000	20,000	9,999		20,000
(3) 投資育成関係会社 有価証券	541,764	198,540	343,224		246,558
(4) 投資育成有価証券	30,000	20,000	10,000		30,000
(5) 長期未収入金		280,057	280,057		278,585
(6) 長期貸付金		641,498	641,498		456,498
(7) その他	27,186	11,376	15,810		10,985
投資損失引当金		20,000	20,000		
貸倒引当金	12,977	742,160	729,183		574,960
投資その他の資産合計	615,973	480,971	135,002	21.9	470,617
固定資産合計	631,409	490,565	140,843	22.3	482,498
資産合計	1,744,753	1,382,087	362,665	20.8	1,588,581

区分	前第3四半期 会計期間末 (平成19年3月31日)	当第3四半期 会計期間末 (平成20年3月31日)	増減		前事業年度 (平成19年6月30日)
	金額(千円)	金額(千円)	金額(千円)	増減率 (%)	金額(千円)
(負債の部)					
流動負債					
1 未払金	6,590	4,155	2,434		6,482
2 その他	7,056	5,409	1,647		10,083
流動負債合計	13,647	9,564	4,082	29.9	16,565
固定負債					
1 繰延税金負債	915	301	614		826
2 退職給付引当金	731	978	247		737
固定負債合計	1,647	1,279	367	22.3	1,563
負債合計	15,294	10,844	4,449	29.1	18,129
(純資産の部)					
株主資本					
1 資本金	1,221,352	1,221,352			1,221,352
2 資本剰余金	1,310,852	347,896	962,956		1,310,852
3 利益剰余金	804,080	178,643	625,437		962,956
4 自己株式		19,801	19,801		
株主資本合計	1,728,124	1,370,804	357,319	20.7	1,569,248
評価・換算差額等					
1 その他有価証券評価 差額金	1,334	438	895		1,203
評価・換算差額等合計	1,334	438	895	67.1	1,203
純資産合計	1,729,458	1,371,243	358,215	20.7	1,570,452
負債純資産合計	1,744,753	1,382,087	362,665	20.8	1,588,581

(2) 四半期損益計算書

区分	前第3四半期 (自平成18年7月1日 至平成19年3月31日)	当第3四半期 (自平成19年7月1日 至平成20年3月31日)	増 減		前事業年度 (自平成18年7月1日 至平成19年6月30日)
	金額(千円)	金額(千円)	金額(千円)	増減率 (%)	金額(千円)
売上高	349,124	375,384	26,259	7.5	811,429
売上原価	210,634	321,088	110,453	52.4	608,163
売上総利益	138,489	54,295	84,194	60.8	203,266
販売費及び一般管理費	160,226	166,525	6,299	3.9	218,815
営業損失	21,736	112,229	90,493	416.3	15,548
営業外収益	13,537	8,310	5,226	38.6	18,384
営業外費用	22,166	406	21,760	98.2	20,407
経常損失	30,366	104,326	73,960	243.6	17,571
特別利益	2,103	2,571	467	22.2	2,453
特別損失	92,714	76,175	16,538	17.8	264,496
税引前第3四半期(当期)純損失	120,976	177,930	56,953	47.1	279,614
法人税、住民税 及び事業税	712	712			950
第3四半期(当期)純損失	121,689	178,643	56,953	46.8	280,564

(3) 四半期株主資本等変動計算書

前第3四半期会計期間(自平成18年7月1日至平成19年3月31日)

	株主資本		
	資本金	資本剰余金	
		資本準備金	資本剰余金合計
平成18年6月30日残高(千円)	1,221,352	1,310,852	1,310,852
事業年度中の変動額			
事業年度中の変動額合計(千円)			
平成19年3月31日残高(千円)	1,221,352	1,310,852	1,310,852

	株主資本				
	利益剰余金				株主資本合計
	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金合計	
		別途積立金	繰越利益剰余金		
平成18年6月30日残高(千円)	1,000	100,000	783,391	682,391	1,849,813
事業年度中の変動額					
当期純損失			121,689	121,689	121,689
事業年度中の変動額合計(千円)			121,689	121,689	121,689
平成19年3月31日残高(千円)	1,000	100,000	905,080	804,080	1,728,124

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他 有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
平成18年6月30日残高(千円)	1,595	1,595	1,851,409
事業年度中の変動額			
当期純損失			121,689
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額(純額)	260	260	260
事業年度中の変動額合計(千円)	260	260	121,950
平成19年3月31日残高(千円)	1,334	1,334	1,729,458

(株)フォトリクス(7708)平成20年6月期第3四半期財務・業績の概況

当第3四半期会計期間(自平成19年7月1日至平成20年3月31日)

	株主資本			
	資本金	資本剰余金		
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計
平成19年6月30日残高(千円)	1,221,352	1,310,852		1,310,852
事業年度中の変動額				
資本剰余金取崩額		1,310,852	347,896	962,956
当期純損失				
自己株式の取得				
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額)				
事業年度中の変動額合計(千円)		1,310,852	347,896	962,956
平成20年3月31日残高(千円)	1,221,352		347,896	347,896

	株主資本					自己株式	株主資本合計
	利益剰余金						
	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金合計			
		別途積立金	繰越利益剰余金				
平成19年6月30日残高(千円)	1,000	100,000	1,063,956	962,956		1,569,248	
事業年度中の変動額							
資本剰余金取崩額			962,956	962,956			
当期純損失			178,643	178,643		178,643	
自己株式の取得					19,801	19,801	
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額)							
事業年度中の変動額合計(千円)			784,312	784,312	19,801	198,444	
平成20年3月31日残高(千円)	1,000	100,000	279,643	178,643	19,801	1,370,804	

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他 有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
平成19年6月30日残高(千円)	1,203	1,203	1,570,452
事業年度中の変動額			
資本剰余金取崩額			
当期純損失			178,643
自己株式の取得			19,801
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額)	765	765	765
事業年度中の変動額合計(千円)	765	765	199,209
平成20年3月31日残高(千円)	438	438	1,371,243

前事業年度(自 平成18年7月1日 至 平成19年6月30日)

	株主資本		
	資本金	資本剰余金	
		資本準備金	資本剰余金合計
平成18年6月30日残高(千円)	1,221,352	1,310,852	1,310,852
事業年度中の変動額			
事業年度中の変動額合計(千円)			
平成19年6月30日残高(千円)	1,221,352	1,310,852	1,310,852

	株主資本				
	利益剰余金				株主資本合計
	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金合計	
		別途積立金	繰越利益剰余金		
平成18年6月30日残高(千円)	1,000	100,000	783,391	682,391	1,849,813
事業年度中の変動額					
当期純損失			280,564	280,564	280,564
事業年度中の変動額合計(千円)			280,564	280,564	280,564
平成19年6月30日残高(千円)	1,000	100,000	1,063,956	962,956	1,569,248

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他 有価証券 評価差額金	評価・換算 差額等合計	
平成18年6月30日残高(千円)	1,595	1,595	1,851,409
事業年度中の変動額			
当期純損失			280,564
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額(純額)	391	391	391
事業年度中の変動額合計(千円)	391	391	280,956
平成19年6月30日残高(千円)	1,203	1,203	1,570,452

項目	当第3四半期会計期間 (自 平成19年7月1日 至 平成20年3月31日)	前事業年度 (自 平成18年7月1日 至 平成19年6月30日)
	(3) 投資損失引当金 関係会社株式等の実質価額の下落による損失に備えるため、投資先の財政状態等を勘案した損失負担見込額を計上しております。	
5 収益及び費用の計上基準	(1) 投資育成有価証券の売上高及び売上原価 投資育成目的の有価証券の売却金額を投資育成有価証券売上高として計上し、また、売却する投資育成有価証券の帳簿価額及び評価損等を投資育成有価証券売上原価として計上しております。 (2) 投資育成関係会社有価証券の売上高及び売上原価 投資育成目的の関係会社有価証券の売却金額を投資育成有価証券売上高として計上し、また、売却する投資育成関係会社有価証券の帳簿価額及び評価損等を投資育成有価証券売上原価として計上しております。	(1) 投資育成有価証券の売上高及び売上原価 同 左 (2) 投資育成関係会社有価証券の売上高及び売上原価 同 左
6 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
7 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	消費税等の会計処理 消費税等の会計処理は税抜き方式によっております。	同 左