

上場会社名 株式会社 オプト
 (コード番号: 2389)
 (URL <http://www.opt.ne.jp/>)
 代表者 代表取締役社長 鉢嶺 登
 問合せ先 取締役 CFO 小林 正樹
 TEL (03)5561-6434

平成18年12月期 第1四半期財務・業績の概況(個別)

1. 四半期財務情報の作成に係る事項

- 会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 有
 ・ 税金費用の計上にあたっては、法定実効税率をベースとした見積実効税率により計算しております。
 最近会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無

2. 平成18年12月期第1四半期の財務・業績の概況(平成18年1月1日~平成18年3月31日)

(1) 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) 純利益 | |
|--------------|--------|--------|------|---------|------|---------|----------------|--------|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 18年12月期第1四半期 | 5,877 | (73.2) | 288 | (111.5) | 282 | (107.3) | 148 | (74.5) |
| 17年12月期第1四半期 | 3,392 | (91.6) | 136 | (3.3) | 136 | (26.7) | 85 | (36.8) |
| (参考)17年12月期 | 16,646 | (75.7) | 873 | (67.2) | 851 | (71.6) | 475 | (78.8) |

| | 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 |
| 18年12月期第1四半期 | 1,173.31 | 1,141.51 |
| 17年12月期第1四半期 | 3,136.19 | 3,026.88 |
| (参考)17年12月期 | 4,122.30 | 3,981.76 |

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

2. 平成17年8月19日付で1株を4株に分割しております。17年12月期期首に当該株式分割を実施したと仮定した場合、17年12月期第1四半期の1株当たり四半期純利益及び潜在株式調整後1株当たり四半期純利益は、784円05銭及び756円72銭となります。

(2) 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 株主資本 |
|--------------|--------|--------|--------|---------------|
| | 百万円 | 百万円 | % | 円 銭 |
| 18年12月期第1四半期 | 19,943 | 10,380 | 52.1 | 81,287.06 |
| 17年12月期第1四半期 | 5,262 | 1,619 | 30.8 | 59,574.89 |
| (参考)17年12月期 | 15,248 | 6,756 | 44.3 | 55,832.08 |

(注)平成17年8月19日付で1株を4株に分割しております。17年12月期期首に当該株式分割を実施したと仮定した場合、17年12月期第1四半期の1株当たり株主資本は、14,893円72銭となります。

【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 |
| 18年12月期第1四半期 | - | - | - | - |
| 17年12月期第1四半期 | 5 | 1,071 | 950 | 1,492 |
| (参考)17年12月期 | - | - | - | - |

(注)平成18年12月期第1四半期及び平成17年12月期(前事業年度)につきましては、四半期連結財務諸表を作成しているため記載をしております。

[参考]

平成18年12月期 業績予測(平成18年1月1日~平成18年12月31日)

| | 売上高 | 経常利益 | 当期純利益 |
|----|--------|-------|-------|
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 |
| 通期 | 25,000 | 1,220 | 650 |

(参考)1株当たり予想当期純利益(通期)5,089円90銭

[業績予想に関する定性的情報等]

当四半期における経営成績の状況等につきましては、堅調に推移しており、売上高、経常利益、当期純利益等につきまして、17年12月期決算短信公表時の予想に対しまして、現時点での変更はありません。なお、上記予想は本資料の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ます。最終の業績は今後の様々な要因によって予想数値と異なる結果となる可能性があります。

(添付資料)

1. (要約) 四半期貸借対照表

(単位：千円)

| | 平成18年12月期 第1四半期 (平成18年3月31日現在) | | 平成17年12月期 第1四半期 (平成17年3月31日現在) | | 前事業年度 通期(参考) (平成17年12月31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 | 9,464,183 | | 1,505,543 | | 5,578,755 | |
| 2. 受取手形 | 50,485 | | 4,101 | | 12,127 | |
| 3. 売掛金 | 3,855,028 | | 2,186,554 | | 3,431,280 | |
| 4. たな卸資産 | 13,335 | | 11,729 | | 11,979 | |
| 5. その他 | 475,785 | | 165,210 | | 437,668 | |
| 貸倒引当金 | 38,895 | | 21,327 | | 34,209 | |
| 流動資産合計 | 13,819,923 | 69.3 | 3,851,811 | 73.2 | 9,437,602 | 61.9 |
| 固定資産 | | | | | | |
| 1. 有形固定資産 | 78,596 | | 45,674 | | 78,931 | |
| 2. 無形固定資産 | 126,748 | | 20,382 | | 68,718 | |
| 3. 投資その他の資産 | | | | | | |
| (1) 関係会社株式 | 1,697,930 | | 1,030,000 | | 1,697,930 | |
| (2) 長期貸付金 | 2,809,463 | | | | 2,809,463 | |
| (3) その他 | 1,394,311 | | 335,510 | | 1,146,787 | |
| 貸倒引当金 | 24,274 | | 20,573 | | 24,324 | |
| 投資その他の資産合計 | 5,877,429 | | 1,344,937 | | 5,629,855 | |
| 固定資産合計 | 6,082,774 | 30.5 | 1,410,994 | 26.8 | 5,777,505 | 37.9 |
| 繰延資産 | | | | | | |
| 1. 新株発行費 | 40,803 | | | | 33,585 | |
| 繰延資産合計 | 40,803 | 0.2 | | | 33,585 | 0.2 |
| 資産合計 | 19,943,500 | 100.0 | 5,262,806 | 100.0 | 15,248,693 | 100.0 |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

(単位：千円)

| | 平成18年12月期 第1四半期 (平成18年3月31日現在) | | 平成17年12月期 第1四半期 (平成17年3月31日現在) | | 前事業年度 通期(参考) (平成17年12月31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 | 4,172,492 | | 2,404,552 | | 3,619,162 | |
| 2.短期借入金 | | | 950,000 | | | |
| 3.一年以内返済予定長期借入金 | 812,000 | | | | 812,000 | |
| 4.賞与引当金 | 72,200 | | 34,011 | | | |
| 5.未払法人税等 | 114,626 | | 51,516 | | 262,951 | |
| 6.新株予約権 | 858,585 | | | | | |
| 7.その他 | 433,913 | | 202,766 | | 556,228 | |
| 流動負債合計 | 6,463,817 | 32.4 | 3,642,846 | 69.2 | 5,250,342 | 34.4 |
| .固定負債 | | | | | | |
| 1.長期借入金 | 3,099,000 | | | | 3,242,000 | |
| 固定負債合計 | 3,099,000 | 15.5 | | | 3,242,000 | 21.3 |
| 負債合計 | 9,562,817 | 47.9 | 3,642,846 | 69.2 | 8,492,342 | 55.7 |
| (資本の部) | | | | | | |
| .資本金 | 4,565,864 | 22.9 | 455,650 | 8.7 | 2,825,814 | 18.5 |
| .新株申込証拠金 | | | | | 1,300 | 0.0 |
| .資本剰余金 | | | | | | |
| 1.資本準備金 | 4,777,364 | | 667,150 | | 3,037,314 | |
| 資本剰余金合計 | 4,777,364 | 24.0 | 667,150 | 12.7 | 3,037,314 | 19.9 |
| .利益剰余金 | | | | | | |
| 1.第1四半期(当期)未 処分利益 | 1,031,772 | | 492,520 | | 882,929 | |
| 利益剰余金合計 | 1,031,772 | 5.2 | 492,520 | 9.4 | 882,929 | 5.8 |
| .その他有価証券評価差 額金 | 5,681 | 0.0 | 4,639 | 0.0 | 8,992 | 0.1 |
| 資本合計 | 10,380,683 | 52.1 | 1,619,960 | 30.8 | 6,756,351 | 44.3 |
| 負債及び資本合計 | 19,943,500 | 100.0 | 5,262,806 | 100.0 | 15,248,693 | 100.0 |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

2.(要約)四半期損益計算書

(単位：千円)

| | 平成18年12月期 第1四半期 自平成18年1月1日 至平成18年3月31日 | | 平成17年12月期 第1四半期 自平成17年1月1日 至平成17年3月31日 | | 前事業年度 通期(参考) 自平成17年1月1日 至平成17年12月31日 | |
|---------------------|---|-------|---|-------|---|-------|
| | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 |
| .売上高 | 5,877,262 | 100.0 | 3,392,578 | 100.0 | 16,646,541 | 100.0 |
| .売上原価 | 4,740,718 | 80.7 | 2,670,735 | 78.7 | 12,856,375 | 77.2 |
| 売上総利益 | 1,136,543 | 19.3 | 721,842 | 21.3 | 3,790,166 | 22.8 |
| .販売費及び一般管理費 | 847,842 | 14.4 | 585,341 | 17.3 | 2,917,160 | 17.6 |
| 営業利益 | 288,701 | 4.9 | 136,501 | 4.0 | 873,005 | 5.2 |
| .営業外収益 | 8,308 | 0.1 | 103 | 0.0 | 25,483 | 0.2 |
| .営業外費用 | 14,696 | 0.2 | 444 | 0.0 | 47,342 | 0.3 |
| 経常利益 | 282,313 | 4.8 | 136,160 | 4.0 | 851,145 | 5.1 |
| .特別損失 | | | | | 10,055 | 0.0 |
| 税引前第1四半期 (当期)純利益 | 282,313 | 4.8 | 136,160 | 4.0 | 841,089 | 5.1 |
| 税金費用 | 133,469 | 2.3 | 50,881 | 1.5 | 365,402 | 2.2 |
| 第1四半期(当期)純利益 | 148,843 | 2.5 | 85,279 | 2.5 | 475,687 | 2.9 |
| 前期繰越利益 | 882,929 | | 407,241 | | 407,241 | |
| 第1四半期(当期)未処分利益 | 1,031,772 | | 492,520 | | 882,929 | |

(注) 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

(追加情報)

人件費は、従来その全額を販売費及び一般管理費として計上しておりましたが、近時の事業規模の拡大に伴い、組織の見直しと業務の専門化を図った結果、人件費の売上原価と販売費及び一般管理費の区分が容易となったため、当期より広告代理以外の事業分野の直接人件費を売上原価へ計上することといたしました。この結果従来の方法によった場合と比較して、売上総利益が54,149千円減少しております。

3.(要約)四半期キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

| | 平成17年12月期 第1四半期 自 平成17年1月1日 至 平成17年3月31日 |
|------------------|---|
| 区 分 | 金 額 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | |
| 税引前第1四半期(当期)純利益 | 136,160 |
| 減価償却費 | 3,668 |
| 貸倒引当金の増加額 | 4,829 |
| 賞与引当金の増加額 | 34,011 |
| 受取利息及び受取配当金 | 6 |
| 支払利息 | 442 |
| 売上債権の増加額 | 189,697 |
| たな卸資産の増加額 | 2,194 |
| 仕入債務の増加額 | 340,407 |
| 未払消費税等の減少額 | 40,660 |
| その他 | 89,443 |
| 小計 | 197,518 |
| 利息及び配当金の受取額 | 6 |
| 利息の支払額 | 442 |
| 法人税等の支払額 | 191,528 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 5,554 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| 定期積金の預入による支出 | 450 |
| 有形固定資産の取得による支出 | 16,069 |
| 無形固定資産の取得による支出 | 10,274 |
| 投資有価証券の取得による支出 | 107,000 |
| 関係会社株式の取得による支出 | 912,000 |
| 出資金の取得による支出 | 1,000 |
| 敷金保証金の差入れによる支出 | 24,590 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 1,071,383 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 短期借入による収入 | 950,000 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 950,000 |
| 現金及び現金同等物の増加額 | 115,829 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 1,608,257 |
| 現金及び現金同等物の期末残高 | 1,492,428 |

(注) 1. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

2. 平成18年12月期第1四半期及び平成17年12月期(前事業年度)のキャッシュ・フロー計算書につきましては、(四半期)連結財務諸表を作成しているため、記載しておりません。