

## 平成 20年 12 月期 第3四半期決算短信(非連結)

平成20年11月17日

会社名 株式会社 *iSERVE* 上場取引所等 GR  
 コード番号 2171 本社所在都道府県 東京都  
 本店所在地 東京都港区三田四丁目7番19号ハタビル5階  
 問い合わせ先 代表取締役社長 斉藤 勲 TEL (03)6420-3234

### 1. 平成 20年 12 月期第 3 四半期の業績(平成 20年 1月 1日～平成 20年 9月 30日)

- (注) 1. 本四半期決算短信の数値は、未監査です。  
 2. 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

#### (1) 経営成績

	売上高		営業利益		経常利益	
	千円	%	千円	%	千円	%
20年第3四半期	156,527	(11.5)	△31,990	(-)	△33,317	(-)
19年第3四半期	140,354	(-)	△1,822	(-)	△2,118	(-)

	当期純利益		1株当たり 当期純利益	潜在株式調整後 1株当たり当期純利益	自己資本 当期純利益率	総資産 経常利益率	売上高 経常利益率
	千円	%	円 銭	円 銭	%	%	%
20年第3四半期	△33,999	(-)	△1,105 87	-	-	△38.0	△21.2
19年第3四半期	△2,118	(-)	△94 16	-	△18.3	△3.5	△1.5

- (注) 1. 期中平均株式数 20年第3四半期 30,745株 19年第3四半期 22,503株  
 2. 会計処理の方法の変更 無  
 3. 売上高、営業利益、経常利益、当期純利益におけるパーセント表示は、対前年同四半期増減率です。  
 4. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益は、最終損益が損失となるため、記載しておりません。  
 5. 20年第3四半期の自己資本当期純利益率は、期中平均自己資本金額がマイナスのため、記載しておりません。

#### (2) 財政状態

	総資産		純資産		自己資本比率	1株当たり純資産
	千円	千円	千円	千円	%	円 銭
20年第3四半期	79,502	△6,869	△6,869	△6,869	△9.3	△235 98
19年第3四半期	77,044	20,635	20,635	20,635	26.1	712 59

- (注) 期末発行済株式数 20年第3四半期 31,400株 19年第3四半期 28,200株

(3) 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
	千円	千円	千円	千円
20年第3四半期	△33,824	△17,128	29,408	24,974

(注)19年第3四半期のキャッシュ・フローの状況については、作成しておりませんので、記載を省略しております。

2. 平成20年12月期の業績予想(平成20年1月1日～平成20年12月31日)

	売 上 高	経常利益	当期純利益	1株当たり年間配当金(円)				
				第1四半期	中間期末	第3四半期	期末	年 間
通 期	千円 204,016	千円 △32,696	千円 △33,378	—	0	—	0	0

(参考)1株当たり予想当期純利益(通期)△1,079円84銭

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。

なお、1株当たり予想当期純利益は、期中平均株式数を30,910株として算出しております。

## 第 5 期 第 3 四半期報告書

(平成 20 年 7 月 1 日から平成 20 年 9 月 30 日)

会社名(定款上の商号)	株式会社 <i>iSERVE</i>
英文名(英文商号)	iSERVE Corporation
コード番号	2171
代表者の役職氏名	代表取締役 斉藤 勲
本店の所在の場所	東京都港区三田 4 丁目 7 番 19 号ハタビル 5 階
電話番号	03-6420-3234
連絡者	代表取締役 斉藤 勲

## I 四半期の業績

## (1) 損益計算書

(単位:千円)

期 別 科 目	第 5 期 第 1 四半期 自平成 20 年 1 月 1 日 至平成 20 年 3 月 31 日	第 5 期 第 2 四半期 自平成 20 年 4 月 1 日 至平成 20 年 6 月 30 日	第 5 期 第 3 四半期 自平成 20 年 7 月 1 日 至平成 20 年 9 月 30 日	当期累計 自平成 20 年 1 月 1 日 至平成 20 年 9 月 30 日	前年同期累計 自平成 19 年 1 月 1 日 至平成 19 年 9 月 30 日
	I 売上高	57,016	52,928	46,582	156,527
II 売上原価	17,156	11,415	2,590	31,162	27,045
売上総利益	39,860	41,512	43,992	125,365	113,309
III 販売費及び一般管理費	50,056	58,814	48,485	157,355	115,131
営業損失	10,195	17,302	4,493	31,990	1,822
IV 営業外収益	22	13	34	70	23
V 営業外費用	465	479	453	1,397	320
経常損失	10,638	17,768	4,911	33,317	2,118
VI 特別損失	682	-	-	682	-
税引前四半期(当期)純損失	11,320	17,768	4,911	33,999	2,118
法人税、住民税及び事業税	-	-	-	-	-
四半期(当期)純損失	11,320	17,768	4,911	33,999	2,118

※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	第 5 期 第 2 四半期	第 5 期 第 3 四半期	当期累計	前年同期累計
	自平成 20 年 1 月 1 日 至平成 20 年 3 月 31 日	自平成 20 年 4 月 1 日 至平成 20 年 6 月 30 日	自平成 20 年 7 月 1 日 至平成 20 年 9 月 30 日	自平成 20 年 1 月 1 日 至平成 20 年 9 月 30 日	自平成 19 年 1 月 1 日 至平成 19 年 9 月 30 日
期 中 平 均 株 式 数	29,430 株	31,400 株	31,400 株	30,745 株	22,503 株
1 株 当 た り 四 半 期 ( 当 期 ) 純 損 失	384 円 65 銭	565 円 62 銭	156 円 42 銭	1,105 円 87 銭	94 円 16 銭
潜 在 株 式 調 整 後 1 株 当 た り 四 半 期 ( 当 期 ) 純 利 益	—	—	—	—	—

(注) 潜在株式調整後 1 株当たり四半期(当期)純利益は、最終損益が損失となるため、記載を略しております。

(2)事業部門別売上高

(単位:千円)

期 別 事業部門	第 5 期 第 1 四半期	第 5 期 第 2 四半期	第 5 期 第 3 四半期	当期累計	前年同期累計
	自平成 20 年 1 月 1 日 至平成 20 年 3 月 31 日	自平成 20 年 4 月 1 日 至平成 20 年 6 月 30 日	自平成 20 年 7 月 1 日 至平成 20 年 9 月 30 日	自平成 20 年 1 月 1 日 至平成 20 年 9 月 30 日	自平成 19 年 1 月 1 日 至平成 19 年 9 月 30 日
プロフェッショナル・サービス	54,937	50,531	44,760	150,229	126,001
コ ス メ テ ィ ク ス	2,026	1,180	1,813	5,019	7,156
そ の 他	52	1,216	9	1,278	7,195
合 計	57,016	52,928	46,582	156,527	140,354

## (3)貸借対照表

(単位:千円)

期 別 科 目	第 4 期末 (平成 19 年 12 月 31 日現在)	第 5 期 第 1 四半期 (平成 20 年 3 月 31 日現在)	第 5 期 第 2 四半期 (平成 20 年 6 月 30 日現在)	第 5 期 第 3 四半期 (平成 20 年 9 月 30 日現在)
(資産の部)				
I 流 動 資 産				
1. 現 金 及 び 預 金	46,519	56,918	35,833	27,924
2. 売 掛 金	32,734	36,008	30,110	22,293
3. 商 品	561	481	488	365
4. 前 渡 金	1,902	—	—	—
5. 前 払 費 用	1,592	1,398	1,695	1,288
6. 立 替 金	287	402	692	902
7. そ の 他	—	—	0	2,358
流動資産合計	83,598	95,210	68,820	55,133
II 固 定 資 産				
1. 有 形 固 定 資 産				
(1) 建 物 付 属 設 備	2,748	2,668	2,588	3,505
(2) 車 両	1,240	1,126	1,011	897
(3) 工 具 器 具 備 品	1,504	2,712	2,408	2,103
有形固定資産合計	5,194	6,507	6,008	6,506
2. 無 形 固 定 資 産				
(1) ソ フ ト ウ ェ ア	2,333	2,193	2,053	1,913
無形固定資産合計	2,333	2,193	2,053	1,913
3. 投 資 そ の 他 の 資 産				
(1) 投 資 有 価 証 券	1,000	11,500	10,500	10,500
(2) 出 資 金	50	50	1,050	1,050
(3) 敷 金 保 証 金	2,989	2,874	3,834	3,834
(4) 長 期 前 払 費 用	535	474	638	565
投資その他の資産合計	4,574	14,898	16,022	15,949
固定資産合計	12,102	23,599	24,084	24,369
資 産 合 計	95,700	118,809	92,905	79,502

(単位:千円)

科目	期別	第4期末	第5期	第5期	第5期
		(平成19年12月31日現在)	第1四半期 (平成20年3月31日現在)	第2四半期 (平成20年6月30日現在)	第3四半期 (平成20年9月30日現在)
(負債の部)					
I 流動負債					
1. 買掛金		9,351	10,840	4,359	250
2. 1年以内返済予定長期借入金		14,890	10,892	6,905	2,918
3. 未払金		5,792	6,319	4,448	4,707
4. 未払費用		7,477	7,819	9,106	8,070
5. 未払法人税等		180	—	—	—
6. 未払消費税等		4,715	—	—	—
7. 預り金		4,230	2,033	3,765	2,518
8. その他		—	1,099	2,282	3,912
流動負債合計		46,636	39,003	30,867	22,376
II 固定負債					
1. 長期借入金		43,054	63,996	63,996	63,996
固定負債合計		43,054	63,996	63,996	63,996
負債合計		89,690	102,999	94,863	86,372
(純資産の部)					
I 株主資本					
1 資本金		28,200	38,760	38,760	38,760
2 資本剰余金					
(1) 資本準備金		—	10,560	10,560	10,560
3. 利益剰余金					
(1) その他利益剰余金					
繰越利益剰余金		△22,729	△34,050	△51,818	△56,729
利益剰余金合計		△22,729	△34,050	△51,818	△56,729
株主資本合計		5,470	15,269	△2,498	△7,409
II 新株予約権					
1. 新株予約権		540	540	540	540
純資産合計		6,010	15,809	△1,958	△6,869
負債・純資産合計		95,700	118,809	92,905	79,502

※記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

科目	期別	第4期末	第5期	第5期	第5期
		(平成19年12月31日現在)	第1四半期 (平成20年3月31日現在)	第2四半期 (平成20年6月30日現在)	第3四半期 (平成20年9月30日現在)
発行済株式総数		28,200株	31,400株	31,400株	31,400株
1株当たり純資産額		193円97銭	486円30銭	△79円57銭	△235円98銭

## (4)株主資本等変動計算書

当事業年度(自 平成 20 年 1 月 1 日 至 平成 20 年 9 月 30 日)

(単位:千円)

項目	株主資本				新株予約権	純資産 合計
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	株主資本 合計	新株予約権	
		資本準備金	その他利益 剰余金 繰越利益 剰余金			
平成 19 年 12 月 31 日残高	28,200	-	△22,729	5,470	540	6,010
当第 1 四半期中の変動額						
新株の発行	10,560	10,560		21,120		21,120
第 1 四半期純損失			△11,320	△11,320		△11,320
株主資本以外の項目の当期変動額						
当第 1 四半期中の変動額合計	10,560	10,560	△11,320	9,799	-	9,799
平成 20 年 3 月 31 日残高	38,760	10,560	△34,050	15,269	540	15,809
当第 2 四半期中の変動額						
第 2 四半期純損失			△17,768	△17,768		△17,768
株主資本以外の項目の当期変動額						
当第 2 四半期中の変動額合計	-	-	△17,768	△17,768	-	△17,768
平成 20 年 6 月 30 日残高	38,760	10,560	△51,818	△2,498	540	△1,958
当第 3 四半期中の変動額						
第 3 四半期純損失			△4,911	△4,911		△4,911
株主資本以外の項目の当期変動額						
当第 3 四半期中の変動額合計	-	-	△4,911	△4,911	-	△4,911
平成 20 年 9 月 30 日残高	38,760	10,560	△56,729	△7,409	540	△6,869

## (5)貸借対照表及び損益計算書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おります。正規の決算において採用している会計方針は「会社内容説明書 第5 経理の状況(4)個別注記表①重要な会計方針に係る事項に関する注記」をご参照下さい。

事業年度の貸借対照表及び損益計算書の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。

項目	会社の採用している会計方針
1. 固定資産の減価償却の方法	四半期の減価償却費は年間発生見積額の4分の1に相当する金額を計上しております。
2. 税金の計上基準	法人税、住民税及び事業税は既支払額を計上しております。
3. 経過勘定項目	未収収益、未払費用等の経過勘定項目の内、重要性の低い項目は、四半期決算書上資産及び負債への計上を省略しております。
4. 消費税等の表示	消費税等は、仮払消費税等と仮受消費税等を相殺し、残額を流動資産又は流動負債に表示しております。

なお、当該四半期の貸借対照表及び損益計算書並びに株主資本等変動計算書については、会計監査を受けておりません。

(6)会計方針の変更

該当事項はありません。

## II 第5期第3四半期(平成20年7月1日から平成20年9月30日)の業績の概況

当四半期におけるわが国の経済情勢は、北米向け、アジア向け輸出が減少し、企業収益への影響が顕著となっております。また9月15日には、サブプライム問題に起因して米国大手投資銀行のリーマン・ブラザーズが破綻するなど、米国発の世界金融危機の様相を呈しております。

このような経済環境のなか、情報サービス産業においては、大手都市銀行などにおいて情報システムへの投資が抑制され、また外資系企業の業務縮小や日本からの撤退なども重なり、業績への大きな影響が見られました。

当社においては、新規顧客の開拓が進みましたが、既存顧客からの受注が大きく落ち込み、大幅な売り上げ減少となっております。

この結果、当四半期においては、売上高は46,582千円、経常損失は4,911千円、当四半期純損失は4,911千円となり、減収減益となりました。

事業部別の業績を示すと次のとおりであります。

### (1) プロフェッショナル・サービス事業

ソフトバンク・テクノロジー株式会社からコンサルティング業務を新たに受注するも、サブプライム問題などに起因して、主たる取引先のEMCジャパン株式会社、ネットアップ株式会社の売り上げも大きく落ち込み、同社からの受注が大きく落ち込みました。

その結果、第3四半期の売上高は44,760千円となり、売上全体の96.09%を占めております。

### (2) コスメティクス事業

メーカーからキャンペーン商品が発売されたものの、売り上げに結びつけるには至らず、第3四半期の売上高は1,813千円となり、全体の売上の3.89%を占めております。

### (3) その他の事業

その他の事業を合わせた第3四半期の売上高は、合計で9千円となり、全体の売上の0.02%を占めております。

### Ⅲ 第5期通期の売上高及び利益の予測について

(単位:千円)

期別 科目	第4期(実績)	第5期(予想)
	自平成19年1月1日 至平成19年12月31日	自平成20年1月1日 至平成20年12月31日
売上高	191,364	204,016
経常損失	12,063	32,696
当期純損失	16,743	33,378

### Ⅳ 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	第5期第2四半期	第5期第3四半期
	自平成20年1月1日 至平成20年3月31日	自平成20年4月1日 至平成20年6月30日	自平成20年7月1日 至平成20年9月30日
現金及び預金の増減額	10,398	△21,085	△7,909
現金及び預金の四半期首残高	46,519	56,918	35,833
現金及び預金の四半期末残高	56,918	35,833	27,924

(主な増減の理由)

第3四半期の現金及び預金の主な増減の理由は、四半期純損失の計上4,911千円、借入金の返済3,987千円等です。

#### (2)長期借入金の増減(1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	第5期第2四半期	第5期第3四半期
	自平成20年1月1日 至平成20年3月31日	自平成20年4月1日 至平成20年6月30日	自平成20年7月1日 至平成20年9月30日
長期借入金の増減額	16,944	△3,987	△3,987
長期借入金の四半期首残高	57,944	74,888	70,901
長期借入金の四半期末残高	74,888	70,901	66,914

(主な増減の理由)

第3四半期の長期借入金の主な減少額は、約定返済によるものであります。

### Ⅴ その他

該当事項はありません。