



## 平成 23年 12 月期 第3四半期決算短信（非連結）

平成23年11月18日

会社名 株式会社 *iSERVE*  
 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 総務・経理部 前島千春 TEL(03)6420-3234

### 1. 平成 23 年 12 月期第 3 四半期の業績（平成 23 年 1 月 1 日～平成 23 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	%
23 年第 3 四半期	220,289	(21.6)	2,985	(△63.7)	3,747	(△59.3)
22 年第 3 四半期	181,232	(22.1)	8,224	( — )	9,217	( — )

	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	%	%	%
23 年第 3 四半期	1,941	(△78.9)	61 84	—	—	5.6	1.7
22 年第 3 四半期	9,217	( — )	293 56	—	—	14.9	5.1

- (注) 1. 期中平均株式数 23 年第 3 四半期 31,400 株 22 年第 3 四半期 31,400 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、期中平均株価の算定が困難なため、記載を省略しております。  
 5. 自己資本当期純利益率については、自己資本がマイナスのため、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	%	円 銭
23 年第 3 四半期	71,101	△28,833	△41.3	△935 47
22 年第 3 四半期	62,294	△29,568	△48.3	△958 85

- (注) 期末発行済株式数 23 年第 3 四半期 31,400 株 22 年第 3 四半期 31,400 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
23年第3四半期	10,048	△6,095	1,829	20,312
22年第3四半期	△6,018	5,255	△15,658	9,348

2. 平成23年12月期の業績予想（平成23年1月1日～平成23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 343,960	千円 35,531	千円 35,531	—	0	—	0	0

(参考) 1株当たり予想当期純利益（通期）1,131円 56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31,400株として算出しております。

## 第 8 期 第 3 四半期報告書

(平成 23 年 7 月 1 日から平成 23 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
代表者の役職氏名	代表取締役 齊藤 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 齊藤 勲

## I 四半期の業績

## (1) 損益計算書

(単位：千円)

科 目	期 別	第 8 期	第 8 期	第 8 期	当期累計	前年同期累計
		第 1 四半期	第 2 四半期	第 3 四半期	自平成 23 年 1 月 1 日 至平成 23 年 9 月 30 日	自平成 22 年 1 月 1 日 至平成 22 年 9 月 30 日
I 売 上 高		74,615	72,039	73,634	220,289	181,232
II 売 上 原 価		52,067	50,750	47,463	150,280	110,851
売上総利益		22,547	21,289	26,171	70,008	70,381
III 販売費及び一般管理費		22,546	23,365	21,111	67,023	62,157
営業利益又は損失(△)		1	△2,075	5,059	2,985	8,224
IV 営業外収益		1,553	11	0	1,566	1,878
V 営業外費用		296	257	250	804	884
経常利益又は損失(△)		1,258	△2,321	4,810	3,747	9,217
VI 特別損失		1,805	—	—	1,805	—
税引前四半期(当期)純利益又は損失(△)		△547	△2,321	4,810	1,941	9,217
法人税、住民税及び事業税		—	—	—	—	—
四半期(当期)純利益又は損失(△)		△547	△2,321	4,810	1,941	9,217

※ 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8期 第1四半期	第8期 第2四半期	第8期 第3四半期	当期累計	前年同期累計
		自平成23年1月1日 至平成23年3月31日	自平成23年4月1日 至平成23年6月30日	自平成23年7月1日 至平成23年9月30日	自平成23年1月1日 至平成23年9月30日	自平成22年1月1日 至平成22年9月30日
期中平均株式数		31,400株	31,400株	31,400株	31,400株	31,400株
1株当たり四半期(当期) 純利益又は純損失(△)		△17円43銭	△73円93銭	153円21銭	61円84銭	293円56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株当たり当期純利益は、期中平均株価の算定が困難なため、記載を省略しております。

## (2) 事業部門別売上高

(単位：千円)

事業部門	期別	第8期 第1四半期	第8期 第2四半期	第8期 第3四半期	当期累計	前年同期累計
		自平成23年1月1日 至平成23年3月31日	自平成23年4月1日 至平成23年6月30日	自平成23年7月1日 至平成23年9月30日	自平成23年1月1日 至平成23年9月30日	自平成22年1月1日 至平成22年9月30日
プロフェッショナル・サービス		71,761	70,323	68,694	210,779	176,428
システム販売事業		980	399	96	1,477	3,965
その他		1,873	1,316	4,843	8,032	837
合計		74,615	72,039	73,634	220,289	181,232

## (3)貸借対照表

(単位：千円)

科 目	期 別	第 7 期 末 (平成 22 年 12 月 31 日現在)	第 8 期 第 1 四 半 期 (平成 23 年 3 月 31 日現在)	第 8 期 第 2 四 半 期 (平成 23 年 6 月 30 日現在)	第 8 期 第 3 四 半 期 (平成 23 年 9 月 30 日現在)
(資産の部)					
I 流 動 資 産					
1. 現 金 及 び 預 金		14,535	13,963	17,077	20,312
2. 売 掛 金		34,880	44,939	43,630	35,909
3. 商 品		321	984	701	661
4. 前 払 費 用		897	1,252	1,168	1,225
5. 立 替 金		1,716	1,997	1,095	832
6. 未 収 入 金		1,524	—	—	—
7. そ の 他		—	20	20	109
流動資産合計		53,875	63,157	63,694	59,050
II 固 定 資 産					
1. 有 形 固 定 資 産					
(1) 建 物 付 属 設 備		2,592	2,494	2,397	2,300
(2) 車 両		311	3,290	2,303	1,316
(3) 工 具 器 具 備 品		226	198	169	141
有形固定資産合計		3,130	5,983	4,870	3,757
2. 投 資 そ の 他 の 資 産					
(1) 投 資 有 価 証 券		50	50	50	50
(2) 出 資 金		499	499	499	499
(3) 敷 金 ・ 保 証 金		4,095	5,047	5,147	5,242
(4) 長 期 貸 付 金		—	—	—	1,090
(5) 長 期 前 払 費 用		1,372	1,686	1,555	1,411
投資その他の資産合計		6,017	7,283	7,252	8,293
固定資産合計		9,148	13,266	12,123	12,051
資 産 合 計		63,023	76,423	75,817	71,101

(単位：千円)

科 目	期 別	第 7 期 末	第 8 期	第 8 期	第 8 期
		(平成 22 年 12 月 31 日現在)	第 1 四半期 (平成 23 年 3 月 31 日現在)	第 2 四半期 (平成 23 年 6 月 30 日現在)	第 3 四半期 (平成 23 年 9 月 30 日現在)
(負債の部)					
I 流 動 負 債					
1. 買 掛 金		12,741	22,205	21,903	20,397
2. 短 期 借 入 金		—	—	5,250	3,749
3. 1 年以内返済予定長期借入金		17,256	11,824	11,824	11,824
4. 未 払 金		10,496	10,227	8,631	8,294
5. 未 払 費 用		8,569	6,647	7,486	6,706
6. 預 り 金		1,924	2,028	2,172	1,982
7. 未 払 法 人 税 等		179	—	—	—
8. 未 払 消 費 税 等		2,288	1,439	1,288	1,422
9. そ の 他		—	890	2,616	1,702
流 動 負 債 合 計		53,455	55,262	61,171	56,079
II 固 定 負 債					
1. 長 期 借 入 金		40,344	52,484	48,290	43,856
固 定 負 債 合 計		40,344	52,484	48,290	43,856
負 債 合 計		93,799	107,746	109,461	99,935
(純資産の部)					
I 株 主 資 本					
1. 資 本 金		38,760	38,760	38,760	38,760
2. 資 本 準 備 金		10,560	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		△80,635	△ 81,182	△ 83,504	△ 78,693
利 益 剰 余 金 合 計		△80,635	△ 81,182	△ 83,504	△ 78,693
株 主 資 本 合 計		△31,315	△ 31,862	△ 34,184	△ 29,373
II 新 株 予 約 権					
1. 新 株 予 約 権		540	540	540	540
純 資 産 合 計		△30,775	△ 31,322	△ 33,644	△ 28,833
負 債 ・ 純 資 産 合 計		63,023	76,423	75,817	71,101

※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 7 期 末	第 8 期	第 8 期	第 8 期
		(平成 22 年 12 月 31 日現在)	第 1 四半期 (平成 23 年 3 月 31 日現在)	第 2 四半期 (平成 23 年 6 月 30 日現在)	第 3 四半期 (平成 23 年 9 月 30 日現在)
発 行 済 株 式 総 数		31,400 株	31,400 株	31,400 株	31,400 株
1 株 当 たり 純 資 産 額		△997 円 31 銭	△1,014 円 74 銭	△1,088 円 68 銭	△935 円 47 銭

## (4) 株主資本等変動計算書

(自 平成 23 年 1 月 1 日 至 平成 23 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		
		資本準備金	繰越利益 剰余金			
平成 22 年 12 月 31 日残高	38,760	10,560	△80,635	△31,315	540	△30,775
当第 1 四半期中の変動額						
第 1 四半期純損失	—	—	△547	△547	—	△547
株主資本以外の項目の 当第 1 四半期変動額	—	—	—	—	—	—
当第 1 四半期中の変動額合計	—	—	△547	△547	—	△547
平成 23 年 3 月 31 日残高	38,760	10,560	△81,182	△31,862	540	△31,322
当第 2 四半期中の変動額						
第 2 四半期純損失	—	—	△2,321	△2,321	—	△2,321
株主資本以外の項目の 当第 2 四半期変動額	—	—	—	—	—	—
当第 2 四半期中の変動額合計	—	—	△2,321	△2,321	—	△2,321
平成 23 年 6 月 30 日残高	38,760	10,560	△83,504	△34,184	540	△33,644
当第 3 四半期中の変動額						
第 3 四半期純利益	—	—	4,810	4,810	—	4,810
株主資本以外の項目の 当第 3 四半期変動額	—	—	—	—	—	—
当第 3 四半期中の変動額合計	—	—	4,810	4,810	—	4,810
平成 23 年 9 月 30 日残高	38,760	10,560	△78,693	△29,373	540	△28,833

## (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②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8期第3四半期（平成23年7月1日から平成23年9月30日）の業績の概況

当四半期における我が国の経済情勢は、東日本大震災の影響による停滞を抜けだせぬまま、米国景気の減速による円高の長期化や、欧州における財政不安の影響も重なり、景気の先行きは依然と不透明な状況が続いております。

このような状況の中で、当社においては、第2四半期に引き続き、プロフェッショナル・サービスの販売が堅調に推移したことから、売上高は前年同期に比べ8.4%増の増収となりました。

以上の結果、当四半期においては売上高 73,634 千円（前年同期比 8.4%増）、営業利益 5,059 千円（前年同期比 3.7%増）、経常利益 4,810 千円（前年同期比 0.4%増）、四半期純利益 4,810 千円（前年同期比 0.4%増）となりました。

### （1）プロフェッショナル・サービス事業

プロフェッショナル・サービス事業の第3四半期における売上高は、第2四半期に引き続き、既存顧客からの受託業務が増加し、68,694 千円（前年同期比 1.7%増）となり、売上全体の 93.3%を占めるに至っております。

### （2）システム販売事業

システム販売事業の第3四半期における売上高は 96 千円（前年同期比 28.9%減）にとどまり、売上全体の 0.1%を占めるに至っております。

### （3）その他

その他事業の第3四半期における売上高は、職業紹介手数料の発生等から 4,843 千円（前年同期売上高 230 千円）と増収となり、売上全体の 6.6%を占めるに至っております。

### Ⅲ 第8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7期(実績) 自平成22年1月1日 至平成22年12月31日	第8期(予想) 自平成23年1月1日 至平成23年12月31日
売 上 高	246,184	343,960
営 業 利 益	6,880	36,288
経 常 利 益	8,190	35,531
当 期 純 利 益	8,010	35,531
1株当たり当期純利益	255円11銭	1,131円56銭

### 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8期第1四半期 自平成23年1月1日 至平成23年3月31日	第8期第2四半期 自平成23年4月1日 至平成23年6月30日	第8期第3四半期 自平成23年7月1日 至平成23年9月30日
現金及び預金の増減額	△572	3,113	3,234
現金及び預金の四半期首残高	14,535	13,963	17,077
現金及び預金の四半期末残高	13,963	17,077	20,312

(主な増減の理由)

第3四半期の現金及び預金の主な増加原因は、売掛金の減少によるものです。

#### (2) 短期借入金の増減

(単位：千円)

期 別 科 目	第8期第1四半期 自平成23年1月1日 至平成23年3月31日	第8期第2四半期 自平成23年4月1日 至平成23年6月30日	第8期第3四半期 自平成23年7月1日 至平成23年9月30日
短期借入金の増減額	—	5,250	△1,501
短期借入金の四半期首残高	—	—	5,250
短期借入金の四半期末残高	—	5,250	3,749

(主な増減の理由)

第3四半期の短期借入金の減少原因は、約定返済によるものです。

#### (3) 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8期第1四半期 自平成23年1月1日 至平成23年3月31日	第8期第2四半期 自平成23年4月1日 至平成23年6月30日	第8期第3四半期 自平成23年7月1日 至平成23年9月30日
長期借入金の増減額	6,708	△4,194	△4,434
長期借入金の四半期首残高	57,600	64,308	60,114
長期借入金の四半期末残高	64,308	60,114	55,680

(主な増減の理由)

第3四半期の長期借入金の減少原因は、約定返済によるものです。

## V その他

該当事項はありません。