

# 平成 16 年 9 月期 第 1 四半期財務・業績の概況（非連結） 平成 16 年 1 月 30 日

上場会社名 日本エス・エイチ・エル株式会社

上場取引所 大証ヘラクレス市場

コード番号 4327

本社所在都道府県 東京都

(URL <http://www.shl.co.jp>)

代表者 代表者役職・氏名 代表取締役社長 清水 佑三

問合せ先 責任者役職・氏名 取締役管理チームリーダー 中村 直浩 (TEL:(03)5385 8781)

## 1 四半期財務・業績の概況の作成等に係る事項

会計処理の方法の最近会計年度における認識の方法との相違の有無 : 無

公認会計士又は監査法人による関与の有無 : 無

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

### (1) 経営成績の進捗状況

(百万円未満切捨て)

	売上高		営業利益		経常利益		当期(四半期)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	196	(1.1)	7	(-)	7	(-)	9	(-)
15年9月期第1四半期	194	(15.8)	6	(-)	6	(-)	4	(-)
(参考)平成15年9月期	1,291	(10.1)	469	(21.8)	468	(33.7)	266	(31.7)

(注) 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ます。

	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	
	円	銭	円	銭
16年9月期第1四半期	1,175	90	-	-
15年9月期第1四半期	483	69	476	33
(参考)平成15年9月期	28,803	65	28,475	64

(注) 当四半期は、1株当たり当期純損失が計上されているため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については記載しておりません。

### 【経営成績の進捗状況に関する定性的情報等】

当四半期(平成15年10月1日~平成15年12月31日)における売上高は、196百万円(前年同期比1.1%増)となりました。サービスの形態別にはプロダクト売上54百万円(前年同期比0.4%増)コンサルティング売上141百万円(前年同期比2.6%増)、トレーニング売上0百万円(前年同期比68.9%減)であります。コンサルティング売上の増加は、適性テスト(インターネット版)のカスタマイズ化、及びアセスメントセンターの評価代行等が比較的好調であったためであります。

当四半期の営業損失及び経常損失は7百万円となり、前年同期比では14百万円の減益となりました。売上高は2百万円増加しましたが、売上原価が4百万円増加したこと、販売費及び一般管理費が11百万円増加したことが主な要因であります。販売費及び一般管理費の増加は、営業部門強化を目的とした人件費が8百万円増加したことが主な要因です。

特別損失は2百万円であり、これは製品マスターの除却損失であります。

以上の結果、当四半期の純損失は9百万円となりました。

### サービス形態別の売上高内訳

(百万円未満切捨て)

項目	期別		対前年同 期増減率	15年9月期第1四半期 (前年同四半期累計)		参 考 前期(通期)	
	16年9月期第1四半期 (当四半期累計)			15年9月期第1四半期 (前年同四半期累計)		参 考 前期(通期)	
	金額	構成比		金額	構成比	金額	構成比
	百万円	%	%	百万円	%	百万円	%
プロダクト	54	27.5	0.4	53	27.7	476	36.9
トレーニング	0	0.4	68.9	2	1.2	28	2.2
コンサルティング	141	72.1	2.6	138	71.1	785	60.9
合 計	196	100.0	1.1	194	100.0	1,291	100.0

(注) 上記において使用しているプロダクト、トレーニング、コンサルティングという区分は、提供するサービスの形態別区分であります。当社は、プロダクトを使用して人材アセスメントサービスを提供するという単一事業を営む会社であるため、プロダクト生産時には、プロダクトがどのサービス形態で提供されるかは未定であり、サービスの形態別営業費用を区分して表示することは困難でありますので、売上高のみを記載しております。

(2) 財政状態の変動状況

(百万円未満切捨て)

	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	1,445	1,308	90.6	156,526	01
15年9月期第1四半期	1,308	1,188	90.8	142,401	89
(参考)平成15年9月期	1,689	1,411	83.5	165,701	91

【財政状態の変動状況に関する定性的情報等】

当四半期末における財政状態について前事業年度末と比較いたしますと、資産の部では現金及び預金が、納税、期末配当金及び賞与等の支払により減少しており、そのため負債の部では、未払費用、未払法人税等が減少しております。

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

	予想売上高	予想経常利益	予想当期純利益	1株当たり予想当期純利益	
	百万円	百万円	百万円	円	銭
通 期	1,421	513	289	34,605	55

【業績予想に関する定性的情報等】

当四半期における業績につきましては、ほぼ計画どおりの進捗となっております。今後、開設3年目をむかえる大阪事務所による関西市場の拡大、採用市場におけるインターネット商品の拡販と、他の人材サービス事業者(代理店)との販売提携の強化、組織・社員・管理職層診断に基づく社員アセスメント市場への事業展開が順調に推移しており、通期計画を達成できるものと考えております。

(注) 上記の予想は本資料の発表日現在において入手可能な情報及び将来の業績に影響を与える不確実な要因に係る本資料発表日現在における仮定を前提としております。実際の業績は、今後さまざまな要因によって大きく異なる結果となる可能性があります。

4 その他

発行済株式数、潜在株式の状況

発行済株式数の状況

	発行済株式数		資本金		資本準備金		摘要
	増減数	残高	増減額	残高	増減額	残高	
	株	株	千円	千円	千円	千円	
平成15年9月30日	-	8,361	-	562,557	-	311,748	
平成15年10月中	-	8,361	-	562,557	-	311,748	
平成15年11月中	-	8,361	-	562,557	-	311,748	
平成15年12月中	-	8,361	-	562,557	-	311,748	

潜在株式の状況

	成功報酬型ワラント		ストックオプション	
	減少数	残高	減少数	残高
	株	株	株	株
平成15年9月30日	-	88	-	66
平成15年10月中	-	88	-	66
平成15年11月中	-	88	-	66
平成15年12月中	-	88	-	66

(注) 当四半期に、権利行使により発行された株式はありませんが、平成16年1月23日に成功報酬型ワラント6株、ストックオプション4株が権利行使されております。その結果、平成16年1月30日現在の発行済株式数は8,371株、資本金は563,787千円、資本準備金は312,378千円となっており、潜在株式数は、成功報酬型ワラントが82株、ストックオプションが62株となっております。

また、平成15年6月27日開催の臨時株主総会におきまして、ストックオプション（普通株式、上限230株）として、新株予約権を発行することについてご承認いただいておりますが、現在発行に至る取締役会決議は行っておりません。

以 上

5 財務諸表等  
(1) 貸借対照表

区分	当第1四半期会計期間末 (平成15年12月31日)		前第1四半期会計期間末 (平成14年12月31日)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成15年9月30日)	
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(資産の部)						
流動資産						
1 現金及び預金	522,275		692,965		795,102	
2 受取手形	49,875		-		49,875	
3 売掛金	434,570		293,274		411,542	
4 たな卸資産	45,668		57,675		39,904	
5 その他	24,975		18,366		25,095	
流動資産合計	1,077,364	74.5	1,062,282	81.2	1,321,520	78.2
固定資産						
1 有形固定資産	54,310	3.8	59,092	4.5	55,639	3.3
2 無形固定資産						
(1)製品マスター	89,485		72,212		84,291	
(2)その他	43,757		34,627		47,646	
無形固定資産合計	133,243	9.2	106,840	8.2	131,937	7.8
3 投資その他の資産						
(1)出資金	98,651		-		98,651	
(2)その他	81,597		80,526		81,597	
投資その他の資産合計	180,249	12.5	80,526	6.1	180,249	10.7
固定資産合計	367,802	25.5	246,459	18.8	367,826	21.8
資産合計	1,445,166	100.0	1,308,741	100.0	1,689,347	100.0

区分	当第1四半期会計期間末 (平成15年12月31日)		前第1四半期会計期間末 (平成14年12月31日)		前事業年度の 要約貸借対照表 (平成15年9月30日)	
	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)	金額(千円)	構成比 (%)
(負債の部)						
流動負債						
1 買掛金	7,383		4,513		9,462	
2 未払費用	33,441		32,521		50,159	
3 未払法人税等	1,492		3,971		135,908	
4 その他	36,721		29,731		27,810	
流動負債合計	79,038	5.4	70,738	5.4	223,340	13.2
固定負債						
1 退職給付引当金	20,412		14,665		18,045	
2 役員退職慰労引当金	17,001		14,993		16,528	
3 その他	20,000		20,000		20,000	
固定負債合計	57,413	4.0	49,659	3.8	54,573	3.3
負債合計	136,452	9.4	120,397	9.2	277,913	16.5
(資本の部)						
資本金	562,557	38.9	560,427	42.8	562,557	33.3
資本剰余金						
1 資本準備金	311,748		311,105		311,748	
資本剰余金合計	311,748	21.6	311,105	23.8	311,748	18.5
利益剰余金						
1 利益準備金	19,500		19,500		19,500	
2 第1四半期 (当期)未処分利益	414,908		297,310		517,628	
利益剰余金合計	434,408	30.1	316,811	24.2	537,128	31.8
資本合計	1,308,713	90.6	1,188,343	90.8	1,411,433	83.5
負債資本合計	1,445,166	100.0	1,308,741	100.0	1,689,347	100.0

## (2) 損益計算書

区分	当第1四半期会計期間 (自 平成15年10月 1日 至 平成15年12月31日)		前第1四半期会計期間 (自 平成14年10月 1日 至 平成14年12月31日)		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(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)	金額(千円)	百分比 (%)
売上高	196,712	100.0	194,533	100.0	1,291,196	100.0
売上原価	37,690	19.2	32,961	16.9	191,434	14.8
売上総利益	159,021	80.8	161,571	83.1	1,099,762	85.2
販売費及び一般管理費	166,624	84.7	154,664	79.5	630,040	48.8
営業利益(損失)	7,603	3.9	6,907	3.6	469,721	36.4
営業外収益	16	0.0	38	0.0	123	0.0
営業外費用	28	0.0	30	0.0	1,422	0.1
経常利益(損失)	7,615	3.9	6,915	3.6	468,422	36.3
特別損失	2,216	1.1			10	0.0
税引前第1四半期 (当期)純利益	9,831	5.0	6,915	3.6	468,412	36.3
法人税、住民税 及び事業税			2,907		209,366	
法人税等調整額			2,907	1.5	7,004	15.7
第1四半期(当期) 純利益(損失)	9,831	5.0	4,007	2.1	266,049	20.6
前期繰越利益	424,740		293,303		293,303	
中間配当額					41,725	
第1四半期 (当期)未処分利益	414,908		297,310		517,628	