

## 平成22年3月期 第1四半期決算短信

平成21年8月7日

上場会社名 株式会社 ソフィアホールディングス  
 コード番号 6942 URL <http://www.sophia.com/>  
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 飯田 裕樹  
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役 (氏名) 柴山 孝輔  
 四半期報告書提出予定日 平成21年8月7日  
 配当支払開始予定日 —

上場取引所 JQ

TEL 03-5365-1035

(百万円未満切捨て)

### 1. 平成22年3月期第1四半期の連結業績(平成21年4月1日～平成21年6月30日)

#### (1) 連結経営成績(累計)

(%表示は対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
22年3月期第1四半期	660	△27.9	9	—	△4	—	△187	—
21年3月期第1四半期	915	—	△161	—	△198	—	△213	—

	1株当たり四半期純利益	潜在株式調整後1株当たり四半期純利益
	円 銭	円 銭
22年3月期第1四半期	△9.25	—
21年3月期第1四半期	△10.35	—

#### (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
22年3月期第1四半期	3,266	2,012	59.0	95.42
21年3月期	4,272	2,156	48.5	102.51

(参考) 自己資本 22年3月期第1四半期 1,928百万円 21年3月期 2,072百万円

### 2. 配当の状況

(基準日)	1株当たり配当金				
	第1四半期末	第2四半期末	第3四半期末	期末	年間
	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭	円 銭
21年3月期	—	0.00	—	0.00	5.00
22年3月期	—	—	—	—	—
22年3月期 (予想)	—	0.00	—	0.00	0.00

(注) 配当予想の当四半期における修正の有無 無

(注2) 平成21年3月期におきましては、平成20年6月30日を臨時決算日・平成20年7月31日を基準日として、1株当たり、5円の配当を行いました。

### 3. 平成22年3月期の連結業績予想(平成21年4月1日～平成22年3月31日)

(%表示は通期は対前期、第2四半期連結累計期間は対前年同四半期増減率)

	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
第2四半期 連結累計期間	1,300	△39.0	35	—	20	—	△165	—	△7.97
通期	2,650	△38.6	90	—	60	—	△125	—	△6.04

(注) 連結業績予想数値の当四半期における修正の有無 有

#### 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) 有  
新規 一社 (社名 ) 除外 1社 (社名 株式会社ソフィアシステムズ )  
(注)詳細は、5ページ【定性的情報・財務諸表等】4. その他をご覧ください。
- (2) 簡便な会計処理及び四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 有  
(注)詳細は、5ページ【定性的情報・財務諸表等】4. その他をご覧ください。
- (3) 四半期連結財務諸表作成に係る会計処理の原則・手続、表示方法等の変更(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等の変更)に記載されるもの)  
① 会計基準等の改正に伴う変更 有  
② ①以外の変更 無
- (4) 発行済株式数(普通株式)
- |                      |             |             |             |             |
|----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| ① 期末発行済株式数(自己株式を含む)  | 22年3月期第1四半期 | 20,693,000株 | 21年3月期      | 20,693,000株 |
| ② 期末自己株式数            | 22年3月期第1四半期 | 479,193株    | 21年3月期      | 85,593株     |
| ③ 期中平均株式数(四半期連結累計期間) | 22年3月期第1四半期 | 20,213,841株 | 21年3月期第1四半期 | 20,607,667株 |

#### ※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

・本資料に記載されている予想は、当社が本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき判断したものであり、実際の業績は、今後の様々な要因により予想数値と異なる場合がございます。

・当連結会計年度より「四半期財務諸表に関する会計基準」(企業会計基準第12号)及び「四半期財務諸表に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第14号)を適用しております。また、「四半期連結財務諸表規則」に従い四半期連結財務諸表を作成しております。

## 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1四半期におけるわが国経済は、一部には回復の兆しが見えるものの、サブプライムローンに端を発した世界的な金融危機により、企業収益の悪化による設備投資等の低迷、個人消費の減速化が続いております。また、我が国は、様々な景気対策を行っておりますが、今後の景気は不透明であり、依然として厳しい状況が続くものと思われま

す。  
このような事業環境のなか、当社グループとしましては、インターネット関連事業を中心としたソフィア総合研究所株式会社、情報システム関連事業を中心とした株式会社ソフィアモバイルの2社により各事業ドメインでの業容拡大を目指して積極的な活動を行いました。

近年、IT業界は、景気後退の影響のため、各企業のIT投資削減が顕著にあらわれ、事業環境が厳しいまま推移しております。しかしながら、IT業界におけるEC関連事業は、個人の節約志向のため、インターネット通販等の拡大がみられ、成長を続けております。

こうした状況下で、当社グループは、より魅力のあるサービスや商品を提供することをおかけ、営業の拡販活動や既存顧客に対するサービス拡大に注力いたしました。

事業の種類別セグメントの営業概況は次のとおりであります。

#### [情報システム事業]

子会社である株式会社ソフィアモバイルでは次世代型電子POP端末（nanica7）の販売を展開し、売上高は58百万円となりました。

#### [インターネット関連事業]

子会社のソフィア総合研究所株式会社では、インターネット関連事業・ECサイト構築関連事業を行っており、売上高は604百万円となりました。

これらの結果、当第1四半期連結会計期間の業績としましては、売上高が660百万円となりました。損益面におきましては、営業利益9百万円、経常損失4百万円、四半期純損失187百万円となりました。

## 2. 連結財政状態に関する定性的情報

当第1四半期末における総資産は前連結会計年度末に比べ1,005百万円減少し、3,266百万円となりました。これは、受取手形及び売掛金の減少額987百万円等によるものであります。

負債につきましては、前連結会計年度末に比べ862百万円減少し、1,254百万円となりました。これは、支払手形及び買掛金の減少額362百万円及び短期借入金の減少額200百万円等によるものであります。

純資産につきましては、前連結会計年度末に比べ143百万円減少し、2,012百万円となり、自己資本比率は59.0%となりました。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

当第1四半期連結会計期間において営業活動の結果獲得した資金は134百万円（前年同四半期は、13百万円の獲得）となりました。これは、売上債権の減少が主な要因であります。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

当第1四半期連結会計期間において投資活動の結果獲得した資金は779百万円（前年同四半期は158百万円の使用）となりました。これは、有形固定資産の売却による収入及び連結範囲の変更を伴う子会社株式売却による収入が主な要因であります。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

当第1四半期連結会計期間において財務活動の結果使用した資金は254百万円（前年同四半期は59百万円の獲得）となりました。これは、銀行からの短期借入金の返済が主な要因であります。

## 3. 連結業績予想に関する定性的情報

(第2四半期連結累計期間)

	売上高	営業利益	経常利益	四半期純利益	1株当たり 四半期純利益
前回発表予想 (A)	百万円 1,300	35	20	20	円 銭 0 97
今回修正予想 (B)	1,300	35	20	△165	△7 97
増減額 (B-A)	0	0	0	△185	—
増減率 (%)	0.0	0.0	0.0	—	—
前期実績	2,131	△178	△227	△225	△10.92

(通期)

	売上高	営業利益	経常利益	四半期純利益	1株当たり 四半期純利益
前回発表予想 (A)	百万円 2,650	90	60	60	円 銭 2 90
今回修正予想 (B)	2,650	90	60	△125	△6 04
増減額 (B-A)	0	0	0	△185	—
増減率 (%)	0.0	0.0	0.0	—	—
前期実績	4,319	△369	△439	△852	△41.37

(第2四半期および通期連結業績予想の修正の理由)

詳細につきましては、平成21年8月7日付「特別損失の発生及び業績予想の修正に関するお知らせ」で発表しております内容をご覧ください。

#### 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）

当社は、連結子会社であった株式会社ソフィアシステムズの当社保有株式のすべてを、第1四半期連結会計期間において株式会社ソーワコーポレーションに譲渡したため、連結の範囲から除外しております。

##### (2) 簡便な会計処理及び四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用

###### ① たな卸資産の評価方法

当第1四半期連結会計期間末の棚卸高の算出方法に関しては、実地棚卸を省略し、前連結会計年度末の実地棚卸高を基礎として合理的な方法により算定する方法によっております。

また、棚卸資産の簿価切下げに関しては、収益性の低下が明らかなものについてのみ正味売却価額を見積り、簿価の切下げを行う方法によっております。

###### ② 固定資産の減価償却費の算定方法

固定資産の定率法に基づく減価償却費については、連結会計年度に係る減価償却費の額を期間按分して算定しております。

###### ③ 法人税等の算定方法

法人税等の納付額の算定に関しては、加味する加減算項目や税額控除項目を重要なものに限定する方法によっております。

##### (3) 四半期連結財務諸表作成に係る会計処理の原則・手続、表示方法等の変更

###### ・受注制作ソフトウェア開発に係る収益及び費用の計上基準の変更

受注制作ソフトウェア開発に係る収益及び費用の計上基準については、従来、工事完成基準を適用しておりましたが、「工事契約に関する会計基準」（企業会計基準第15号 平成19年12月27日）及び「工事契約に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第18号 平成19年12月27日）を当第1四半期連結会計期間より適用し、当第1四半期連結会計期間に着手した受注制作ソフトウェア開発契約から、当第1四半期連結会計期間末までの進捗部分について成果の確実性が認められる契約については工事進行基準（工事の進捗率の見積りは原価比例法）を、その他の契約については工事完成基準を適用しております。

この変更による、損益に与える影響はありません。

5. 四半期連結財務諸表  
 (1) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

	当第1四半期連結会計期間末 (平成21年6月30日)	前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成21年3月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	1,719,091	1,059,396
受取手形及び売掛金	380,387	1,367,998
有価証券	16,006	16,009
商品及び製品	97,500	133,774
仕掛品	39,681	104,816
原材料及び貯蔵品	—	42,178
その他	245,697	235,750
貸倒引当金	△3,204	△47,978
流動資産合計	2,495,161	2,911,945
固定資産		
有形固定資産	137,349	668,906
無形固定資産	173,665	149,840
投資その他の資産		
投資有価証券	358,654	430,308
その他	287,777	166,310
貸倒引当金	△185,643	△54,785
投資その他の資産合計	460,788	541,834
固定資産合計	771,803	1,360,581
資産合計	3,266,964	4,272,527
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	229,316	591,677
短期借入金	—	200,000
1年内返済予定の長期借入金	100,000	100,000
1年内償還予定の社債	160,000	160,000
未払法人税等	1,795	19,278
引当金	—	56,000
その他	279,766	270,526
流動負債合計	770,878	1,397,483
固定負債		
社債	220,000	240,000
長期借入金	150,000	175,000
退職給付引当金	—	182,370
その他	113,301	121,493
固定負債合計	483,301	718,865
負債合計	1,254,180	2,116,348

(単位：千円)

	当第1四半期連結会計期間末 (平成21年6月30日)	前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成21年3月31日)
純資産の部		
株主資本		
資本金	2,108,000	2,108,000
資本剰余金	250,397	250,397
利益剰余金	△377,708	△190,637
自己株式	△60,822	△60,794
株主資本合計	1,919,867	2,106,966
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	8,965	△34,739
評価・換算差額等合計	8,965	△34,739
新株予約権	83,952	83,952
純資産合計	2,012,784	2,156,178
負債純資産合計	3,266,964	4,272,527

(2) 四半期連結損益計算書  
(第1四半期連結累計期間)

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成20年4月1日 至平成20年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年6月30日)
売上高	915,392	660,029
売上原価	692,350	464,102
売上総利益	223,042	195,927
販売費及び一般管理費	384,114	186,669
営業利益又は営業損失(△)	△161,072	9,257
営業外収益		
受取利息	116	361
受取配当金	504	498
為替差益	2,293	—
債務勘定整理益	1,850	—
その他	1,204	5,162
営業外収益合計	5,967	6,022
営業外費用		
支払利息	2,594	4,442
持分法による投資損失	39,661	14,478
その他	980	688
営業外費用合計	43,236	19,609
経常損失(△)	△198,340	△4,329
特別利益		
投資有価証券売却益	1,691	3,460
保険解約返戻金	3,472	495
持分変動利益	7,616	—
貸倒引当金戻入額	5,300	3,234
特別利益合計	18,081	7,190
特別損失		
投資有価証券評価損	4,248	—
貸倒引当金繰入額	—	126,000
和解金	—	10,531
投資有価証券売却損	—	16,633
特別損失合計	4,248	153,164
税金等調整前四半期純損失(△)	△184,507	△150,303
法人税、住民税及び事業税	3,535	355
法人税等調整額	25,293	36,412
法人税等合計	28,829	36,767
四半期純損失(△)	△213,337	△187,071

## (3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成20年4月1日 至平成20年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年6月30日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前四半期純損失(△)	△184,507	△150,303
減価償却費	8,949	15,980
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△1,661	—
役員退職慰労引当金の増減額(△は減少)	△2,600	—
貸倒引当金の増減額(△は減少)	△5,187	122,765
その他の引当金の増減額(△は減少)	△26,500	—
受取利息及び受取配当金	△620	△859
支払利息	2,594	4,442
投資有価証券評価損益(△は益)	4,248	—
投資有価証券売却損益(△は益)	△1,691	13,173
新株予約権の増減額(△は減少)	10,494	—
持分法による投資損益(△は益)	39,661	14,478
持分変動損益(△は益)	△7,616	—
売上債権の増減額(△は増加)	619,813	189,231
たな卸資産の増減額(△は増加)	△1,153	△43,392
未収消費税等の増減額(△は増加)	21,723	—
その他の資産の増減額(△は増加)	4,610	△26,442
仕入債務の増減額(△は減少)	△425,811	△8,223
前渡金の増減額(△は増加)	△10,930	△42,939
未払費用の増減額(△は減少)	2,681	△1,528
未払金の増減額(△は減少)	55,497	16,586
預り金の増減額(△は減少)	55,046	35,053
未払消費税等の増減額(△は減少)	△34,995	—
その他の負債の増減額(△は減少)	△1,890	9,440
小計	120,152	147,462
利息及び配当金の受取額	620	859
利息の支払額	△2,015	△3,767
法人税等の支払額	△105,535	△9,820
営業活動によるキャッシュ・フロー	13,222	134,733
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
投資有価証券の取得による支出	△152,305	—
投資有価証券の売却による収入	46,314	113,856
有形固定資産の取得による支出	△722	△2,468
有形固定資産の売却による収入	—	529,077
無形固定資産の取得による支出	△5,100	△52,000
貸付金の回収による収入	637	42
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による収入	—	190,573
関係会社出資金の払込による支出	△47,385	—
投資活動によるキャッシュ・フロー	△158,561	779,081

(単位：千円)

	前第1四半期連結累計期間 (自平成20年4月1日 至平成20年6月30日)	当第1四半期連結累計期間 (自平成21年4月1日 至平成21年6月30日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額 (△は減少)	80,000	△200,000
リース債務の返済による支出	△150	△9,016
長期借入金の返済による支出	—	△25,000
社債の償還による支出	△20,000	△20,000
自己株式の取得による支出	△50	△28
配当金の支払額	—	△77
財務活動によるキャッシュ・フロー	59,799	△254,122
現金及び現金同等物に係る換算差額	—	—
現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)	△85,539	659,692
現金及び現金同等物の期首残高	1,899,967	1,075,405
現金及び現金同等物の四半期末残高	1,814,427	1,735,098

(4) 継続企業の前提に関する注記  
該当事項はありません。

(5) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記  
該当事項はありません。

## 5. その他の情報

該当事項はありません。