

## 平成 19 年 12 月期 第 3 四半期財務・業績の概況（非連結）

平成 19 年 11 月 15 日

上場会社名 株式会社ネクストジェン 上場取引所 大証ヘラクレス  
 コード番号 3842 URL <http://www.nextgen.co.jp/>  
 代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 大西 新二  
 問合せ先責任者 (役職名) 取締役管理部門長 (氏名) 柏木 宏之 TEL (03)3234 - 6855

1. 平成 19 年 12 月期第 3 四半期の業績 (平成 19 年 1 月 1 日 ~ 平成 19 年 9 月 30 日) (百万円未満切捨て)

(1) 経営成績 (%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(当期)純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
19 年 12 月期第 3 四半期	883	-	89	-	110	-	68	-
18 年 12 月期第 3 四半期	-	-	-	-	-	-	-	-
(参考)18 年 12 月期	1,203	-	159	-	155	-	78	-

(注) 平成 19 年 12 月期第 1 四半期より四半期情報を開示しております。

	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
19 年 12 月期第 3 四半期	4,712	88	-	-
18 年 12 月期第 3 四半期	-	-	-	-
(参考)18 年 12 月期	6,379	71	-	-

(注) 平成 19 年 12 月期第 1 四半期より四半期情報を開示しております。

(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
	百万円	百万円	%	円 銭
19 年 12 月期第 3 四半期	1,129	1,013	89.7	62,211 44
18 年 12 月期第 3 四半期	-	-	-	-
(参考)18 年 12 月期	989	589	59.6	47,703 46

(注) 平成 19 年 12 月期第 1 四半期より四半期情報を開示しております。

(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
	百万円	百万円	百万円	百万円
19 年 12 月期第 3 四半期	191	298	322	396
18 年 12 月期第 3 四半期	-	-	-	-
(参考)18 年 12 月期	195	93	1	181

(注) 平成 19 年 12 月期第 1 四半期より四半期情報を開示しております。

2. 平成 19 年 12 月期の業績予想 (平成 19 年 1 月 1 日 ~ 平成 19 年 12 月 31 日)

(%表示は、対前期増減率)

	売上高		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	%	円	銭
通 期	1,311	8.9	16	89.7	6	92.4	410	52

### 3. その他

- (1) 四半期財務諸表の作成基準 : 中間財務諸表作成基準  
(2) 最近事業年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 有  
(注) 主要な変更点としては、製品販売後に発生する製品保証費用に備えるため、過去の実績に基づき見込額を製品保証引当金として計上しております。その他詳細は、平成 19 年 8 月 8 日公表の平成 19 年 12 月期中間決算短信 18 ページ「中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項」の変更をご覧ください。  
(3) 会計監査人の関与 : 無

#### 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

##### 1. 平成 19 年 12 月期通期業績予想の修正について

平成 19 年 3 月 14 日の決算発表時に公表いたしました平成 19 年 12 月期通期業績予想数値を変更したため、本日（平成 19 年 11 月 15 日）付にて「業績予想の修正に関するお知らせ（非連結）」を公表いたしましたので、ご参照ください。

##### 2. 業績予想の記述について

1 株当たり当期純利益は、平成 19 年 9 月 30 日現在の発行済株式数をベースに計算しております。

業績予想につきましては、現時点で入手可能な情報に基づき当社で判断し算出したものであり、リスクや不確定な要素等の要因が含まれており、実際の成果や業績等は記載の見通しとは異なる可能性がございます。上記予想に関する事項については、4 ページの「【定性的情報・財務諸表等】3. 業績予想に関する定性的情報」をご参照ください。

## 【定性的情報・財務諸表等】

### 1. 経営成績に関する定性的情報

当第3四半期におけるわが国の経済は、米国のサブプライム問題などの影響による株式市場全体の低迷や資源・原材料価格の高騰等の不安材料はあるものの、堅調な企業収益に支えられ穏やかに推移していると考えられます。このような環境の下、通信業界におきましては、NGN(Next Generation Network) サービスに関するトライアルが実施され、同商用サービス開始に向けたNGN 関連市場への設備投資が進められています。しかしながら、NTT の光回線網構築計画などについて、当初の予定よりも遅れが生じており、本格的な設備投資の動向についても同様に推移すると考えられています。

このような状況の下、当第3四半期におけるNGN ソリューション事業については、一部の通信事業者の投資計画の見直しにより当社販売計画を下回ったことに加え、通信事業者向け、Web ポータル事業者向け及び代理店による一般事業者向けソリューションの一部プロジェクトの受注見込みが、顧客の事情で来期以降となったため、やや低調に推移しました。NGN サービス事業におきましては、前期までの自社製ソフトウェアライセンスの好調な導入実績を受けて納入済みソフトウェアの保守・サポートに関する売上が順調に増加しております。しかしながら、売上の伸び悩みと売上原価の増加により、全体的には低調に推移することとなりました。

以上の結果により、当第3四半期の業績は売上高 883,470 千円、営業損失 89,243 千円、経常損失 110,827 千円となりました。営業損失及び経常損失に至った主な要因は、当第3四半期における売上が伸び悩んだことに加え、ネットワーク設備構築等に関する外注仕入れや新規事業立ち上げに伴う減価償却費などの売上原価が増加、また営業活動に伴う諸費用等の販売費および一般管理費が増加したためであります。

なお、当第3四半期の事業区分ごとの売上高は、以下の通りです。

区分	売上高(千円)	構成比(%)
NGN ソリューション事業	392,693	44.5
自社ライセンス製品販売	213,523	24.2
他社ライセンス製品販売	108,926	12.3
その他物販等	70,244	8.0
NGN サービス事業	490,777	55.6
保守・サポート	338,949	38.4
SE/コンサルティング	151,828	17.2
合計	883,470	100.0

### 2. 財政状態に関する定性的情報

当第3四半期会計期間末の総資産は、前事業年度末と比較して 139,375 千円増加し 1,129,318 千円となりました。

流動資産については、前事業年度末と比較して公募増資により現金及び預金が 214,610 千円増加し 396,443 千円となったものの、売掛金残高は 378,602 千円減少して 128,397 千円となったことから、前事業年度末と比較して 108,615 千円減少しました。有形固定資産については、

新たにサーバー等の固定資産を取得したため 29,574 千円増加し 61,124 千円となりました。無形固定資産については、ライセンス資産の取得により 218,416 千円増加し 351,390 千円となりました。投資その他の資産については、現オフィスの差入保証金のみの 28,157 千円となりました。流動負債については、買掛金が 70,791 千円減少して 2,362 千円となったこと、短期借入金の返済 150,000 千円、法人税等の支払いによる未払法人税等の減少等により前事業年度末に比較して 283,917 千円減少し 116,267 千円となりました。

株主資本については当第 3 四半期純損失 68,881 千円の計上はありましたが、公募増資及びストックオプション行使による資本金及び資本準備金等の増加により、前事業年度末に比較して 423,293 千円増加し 1,013,051 千円となりました。

当第 3 四半期の営業活動によるキャッシュ・フローは、191,116 千円の収入となりました。これは主に、仕入債務の減少 70,791 千円、法人税等の支払 98,372 千円はあったものの、売上債権の減少 378,602 千円、前払費用の減少 49,085 千円等によるものであります。

当第 3 四半期の投資活動によるキャッシュ・フローは、298,528 千円の支出となりました。これは、有形固定資産及び無形固定資産の取得によるものであります。

当第 3 四半期の財務活動によるキャッシュ・フローは 322,012 千円の収入となりました。これは短期借入金の減少 150,000 千円、公開関連費用の支出額 17,560 千円はあったものの、株式の発行による収入 489,572 千円によるものであります。

これらの結果、現金及び現金同等物の当第 3 四半期末残高は前事業年度末から 214,610 千円増加し 396,443 千円となりました。

### 3. 業績予想に関する定性的情報

当期の見通しについて、通信業界におきましては、NGN関連のトライアル実施や商用サービス導入開始に向けた設備投資に支えられ、堅調に推移すると考えておりましたが、NTTの光回線網構築計画の見直しなど、各種トライアル及びNGN商用サービス開始へ向けた計画に、当初予定より遅れが生じており、本格的な設備投資の動向についても同様に推移すると考えておりません。

このような状況の下、当社は市場ニーズに合わせた新規事業への積極的投資と新規顧客開拓に加え、順調な保守・サポートサービスの継続的運用に注力してまいりますが、上記のとおり、NGNに関する投資計画の見直しにより、本格的に収益に寄与するのは来期以降だと考えております。

その結果、平成19年12月期の通期業績につきましては、売上高1,311百万円、経常利益16百万円、当期純利益6百万円を見込んでおります。

平成19年3月14日の決算発表時に公表いたしました平成19年12月期通期業績予想数値を変更したため、本日（平成19年11月15日）付にて「業績予想の修正に関するお知らせ（非連結）」を公表いたしましたので、ご参照ください。

4. 四半期財務諸表

(1) (要約) 四半期貸借対照表

(単位：千円)

区分	当四半期末 (平成19年12月期第3四半期)		(参考) 前期末 (平成18年12月期)	
	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	396,443		181,832	
2. 売掛金	128,397		506,999	
3. たな卸資産	20,065		4,429	
4. 前払費用	28,363		77,449	
5. 仮払法人税等	38,611		-	
6. 未収消費税等	8,221		-	
7. 繰延税金資産	65,753		22,922	
8. その他	2,790		3,627	
流動資産合計	688,646	61.0	797,261	80.5
固定資産				
1. 有形固定資産				
(1) 設備造作	6,460		7,230	
(2) 什器備品	54,664		24,319	
有形固定資産合計	61,124		31,550	
2. 無形固定資産				
(1) ソフトウェア	346,939		112,167	
(2) その他	4,451		20,805	
無形固定資産合計	351,390		132,973	
3. 投資その他の資産				
(1) 差入保証金	28,157		28,157	
投資その他の資産合計	28,157		28,157	
固定資産合計	440,672	39.0	192,681	19.5
資産合計	1,129,318	100.0	989,943	100.0

(単位：千円)

区分	当四半期末 (平成19年12月期第3四半期)		(参考)前期末 (平成18年12月期)	
	金額	構成比 (%)	金額	構成比 (%)
(負債の部)				
流動負債				
1.買掛金	2,362		73,153	
2.短期借入金	-		150,000	
3.未払金	53,570		35,523	
4.未払費用	20,126		51,667	
5.未払法人税等	-		62,519	
6.製品保証引当金	3,700		-	
7.その他	36,509		27,321	
流動負債合計	116,267	10.3	400,185	40.4
負債合計	116,267	10.3	400,185	40.4
(純資産の部)				
株主資本				
1.資本金	396,628	35.1	150,541	15.2
2.資本剰余金				
(1)資本準備金	346,628		100,541	
資本剰余金合計	346,628	30.7	100,541	10.2
3.利益剰余金				
(1)利益準備金	490		490	
(2)その他利益剰余金				
繰越利益剰余金	269,304		338,185	
利益剰余金合計	269,794	23.9	338,675	34.2
株主資本合計	1,013,051	89.7	589,757	59.6
純資産合計	1,013,051	89.7	589,757	59.6
負債純資産合計	1,129,318	100.0	989,943	100.0

## (2) (要約) 四半期損益計算書

(単位：千円)

区分	当四半期末 (平成19年12月期第3四半期)		(参考)前期末 (平成18年12月期)	
	金額	百分比 (%)	金額	百分比 (%)
売上高	883,470	100.0	1,203,324	100.0
売上原価	644,955	73.0	687,649	57.1
売上総利益	238,515	27.0	515,674	42.9
販売費及び一般管理費	327,759	37.1	356,499	29.7
営業利益又は損失( )	89,243	10.1	159,175	13.2
営業外収益	1,314	0.1	476	-
営業外費用	22,898	2.6	4,608	0.4
経常利益又は損失( )	110,827	12.5	155,043	12.9
特別損失	508	0.1	11,818	1.0
税引前四半期(当期) 純利益又は損失( )	111,335	12.6	143,225	11.9
法人税、住民税及び 事業税	377	-	78,711	6.5
法人税等調整額	42,831	4.8	20,884	1.7
過年度法人税等	-	-	5,823	0.5
法人税等追徴税額	-	-	702	0.1
四半期(当期)純利益 又は損失( )	68,881	7.8	78,872	6.6

## (3) 四半期株主資本等変動計算書

当四半期会計期間（自 平成 19 年 1 月 1 日 至 平成 19 年 9 月 30 日）

（単位：千円）

	株主資本						株主資本合計	純資産合計
	資本金	資本剰余金		利益準備金	利益剰余金			
		資本準備金	資本剰余金合計		その他利益剰余金	利益剰余金合計		
平成 18 年 12 月 31 日 残高	150,541	100,541	100,541	490	338,185	338,675	589,757	589,757
当四半期会計期間中 の変動額								
新株の発行	246,087	246,087	246,087	-	-	-	492,175	492,175
当四半期純損失	-	-	-	-	68,881	68,881	68,881	68,881
当四半期会計期間中 の変動額合計	246,087	246,087	246,087	-	68,881	68,881	423,293	423,293
平成 19 年 9 月 30 日 残高	396,628	346,628	346,628	490	269,304	269,794	1,013,051	1,013,051

前事業年度（自 平成 18 年 1 月 1 日 至 平成 18 年 12 月 31 日）

（単位：千円）

	株主資本						株主資本合計	純資産合計
	資本金	資本剰余金		利益準備金	利益剰余金			
		資本準備金	資本剰余金合計		その他利益剰余金	利益剰余金合計		
平成 17 年 12 月 31 日 残高	150,541	100,541	100,541	490	259,313	259,803	510,885	510,885
事業年度中の変動額								
当期純利益	-	-	-	-	78,872	78,872	78,872	78,872
事業年度中の変動額 合計	-	-	-	-	78,872	78,872	78,872	78,872
平成 18 年 12 月 31 日 残高	150,541	100,541	100,541	490	338,185	338,675	589,757	589,757

## (4) 四半期キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

区分	当四半期	(参考)前期
	(平成19年12月期 第3四半期)	(平成18年12月期)
	金額	金額
営業活動によるキャッシュ・フロー		
1. 税引前四半期純損失又は税引前当期純利益	111,335	143,225
2. 減価償却費	74,090	75,093
3. 製品保証引当金の増減額(は減少)	3,700	-
4. 受取利息及び受取配当金	1,314	23
5. 支払利息	531	2,167
6. 固定資産除却損	508	11,818
7. 売上債権の増減額(は増加)	378,602	202,592
8. たな卸資産の増減額(は増加)	15,635	77,431
9. 前払費用の増減額(は増加)	49,085	23,171
10. 仕入債務の増減額(は減少)	70,791	70,934
11. 未払金の増減額(は減少)	6,014	6,153
12. 未払消費税等の増減額(は減少)	14,504	4,557
13. 前受金の増減額(は減少)	24,103	3,745
14. その他	22,328	40,151
小計	288,697	243,529
15. 利息及び配当金の受取額	1,314	23
16. 利息の支払額	522	2,117
17. 法人税等の支払額	98,372	40,125
18. 過年度法人税等の支払額	-	5,823
営業活動によるキャッシュ・フロー	191,116	195,485
投資活動によるキャッシュ・フロー		
1. 有形固定資産の取得による支出	21,291	14,767
2. 無形固定資産の取得による支出	277,236	85,216
3. 敷金保証金の返還による収入	-	6,709
投資活動によるキャッシュ・フロー	298,528	93,275
財務活動によるキャッシュ・フロー		
1. 短期借入金の純増減額(は減少)	150,000	-
2. 株式の発行による収入	489,572	-
3. 公開関連費用の支出額	17,560	1,000
4. 株式交付に係る支出額	-	627
財務活動によるキャッシュ・フロー	322,012	1,627
現金及び現金同等物に係る換算差額	10	80
現金及び現金同等物の増減額	214,610	100,501
現金及び現金同等物の期首残高	181,832	81,331
現金及び現金同等物の期末残高	396,443	181,832

(5)注記事項 特にありません。