

平成20年12月期 第1四半期財務・業績の概況（非連結）

平成20年5月13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) 取締役管理本部長 (氏名) 亀田 元之 TEL (03) 3234-6855

(百万円未満切捨て)

1. 平成20年12月期第1四半期の業績（平成20年1月1日～平成20年3月31日）

(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	%
20年12月期第1四半期	203	△49.2	△118	—	△117	—	△69	—
19年12月期第1四半期	400	—	△10	—	△28	—	△17	—
(参考) 19年12月期	1,267	5.3	27	△82.5	8	△94.5	8	△89.7

	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
20年12月期第1四半期	△4,249	52	—	—
19年12月期第1四半期	△1,346	52	—	—
(参考) 19年12月期	541	15	498	27

(注1) 平成19年12月期より四半期情報を開示しているため、平成19年12月期第1四半期の対前年同四半期増減率は記載しておりません。

(注2) 平成19年12月期第1四半期及び平成20年12月期第1四半期の潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益につきましては、四半期(当期)純損失につき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	
	百万円		百万円		%		円	銭
20年12月期第1四半期	1,166		1,026		88.0	62,052	44	
19年12月期第1四半期	1,434		1,041		72.6	67,792	94	
(参考) 19年12月期	1,210		1,093		90.3	66,446	69	

(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	
20年12月期第1四半期	81		35		2		372	
19年12月期第1四半期	167		△21		351		678	
(参考) 19年12月期	194		△448		325		253	

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）

(%表示は対前期増減率)

	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
通期	1,511	19.2	121	335.2	121	—	61	751.8	3,716	35

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 | : | 無          |
| (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. 1株当たり四半期(当期)純利益について

1株当たり四半期(当期)純利益は、「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)に準じて算出しております。

2. 当期業績予想の記述について

本資料に掲載されている業績予想等の将来に関する記述につきましては、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、実際の業績等はリスクや不確定な要素等の様々な要因により大きく異なる可能性があります。

## 【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1四半期におけるわが国の経済は、株式市場の低迷や資源・原油価格の高騰等に加え、世界的規模での景気後退懸念の影響により、企業収益が急速に悪化するとともに個人消費が伸び悩むなど、低調に推移いたしました。

このような経済環境のもと、情報通信業界におきましては、NTTが推進するNGN（次世代通信網：Next Generation Network）の商用サービスが開始され、各通信事業者によるNGN関連市場への設備投資が進められています。また、NGNと同様の技術を用いるIP電話サービスの利用も増加しており、既存ネットワーク間の接続需要も増加傾向にあります。ただし、当業界における今後の設備投資の動向については、サービス利用者数や関係省庁の指針などを注視しながら、慎重に判断する必要があると考えています。

このような状況のもと、当第1四半期におけるNGNソリューション事業については、通信事業者向け及び代理店による企業向け共に大型プロジェクトがなく、自社製ライセンス製品販売の不振等により低調に推移いたしました。一方、NGNサービス事業におきましては、通信事業者向け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いたしました。しかしながら、全体的な売上についてはNGNソリューション事業の落ち込みが影響し、前年同四半期と比較して大きく下回ることとなりました。

以上の結果により、当第1四半期の業績は、売上高203,460千円、営業損失118,265千円、経常損失117,794千円となりました。なお、当第1四半期におけるNGNソリューション事業の売上が不振であったため、人件費などの販売費及び一般管理費の増加を吸収しきれなかったことが、営業損失及び経常損失に至った主な要因であります。

当第1四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）		当四半期 構成比 （%）	対前期増減率（%）
	平成19年12月期 第1四半期	平成20年12月期 第1四半期		
NGNソリューション事業	206,756	35,530	17.5	△82.8
自社ライセンス製品販売	(108,139)	(28,922)	14.2	△73.3
他社ライセンス製品販売	(80,389)	(1,691)	0.9	△97.9
その他物販	(18,228)	(4,916)	2.4	△73.0
NGNサービス事業	193,854	167,929	82.5	△13.4
保守サポート	(98,400)	(125,671)	61.7	27.7
SE/コンサルティング	(95,453)	(42,257)	20.8	△55.7
合計	400,610	203,460	100.0	△49.2

## 2. 財政状態に関する定性的情報

## (1) 資産、負債及び純資産の状況

当第1四半期末の総資産は、前事業年度末と比較して44,291千円減少し1,166,543千円となりました。

流動資産は、前事業年度末と比較して84,161千円減少し、693,409千円となりました。これは、繰延税金資産が46,421千円増加した一方で、売上減少により売掛金が175,904千円減少したことが主な要因であります。なお、短期資金運用を目的とした有価証券等の購入により、有価証券及び短期貸付金がそれぞれ99,869千円、99,882千円増加し、現金及び預金が179,802千円減少しております。

固定資産は、前事業年度末と比較して39,869千円増加し、473,133千円となりました。これはサーバー等の購入により有形固定資産が、46,980千円増加したことが主な要因であります。

流動負債は、前事業年度末と比較して23,051千円増加し、140,506千円となりました。これは未払金が33,932千円増加して76,521千円となったことが主な要因であります。

純資産は、前事業年度末と比較して67,343千円減少し、1,026,037千円となりました。これは当第1四半期純損失69,993千円を計上したためであります。

(2) キャッシュ・フローの状況

当第1四半期末における現金及び現金同等物は、前事業年度末と比較して119,737千円増加して372,923千円となりました。当第1四半期における各キャッシュ・フローの状況とそれらの主な増減要因は次のとおりであります。

営業活動によるキャッシュ・フローは、81,330千円の収入となりました。これは税引前当期純損失116,202千円の計上や賞与引当金及び製品保証引当金合計で13,100千円の減少があったものの、売上債権の減少175,904千円、及び減価償却費41,918千円の計上があったことによるものであります。

投資活動によるキャッシュ・フローは、35,757千円の収入となりました。これは、有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出62,565千円があったものの、有価証券の売却による収入99,822千円があったためであります。

財務活動によるキャッシュ・フローは2,650千円の収入となりました。これは株式の発行による収入によるものであります。

3. 業績予想に関する定性的情報

当期の見通しについて、情報通信業界におきましては、NGN商用サービス開始などの積極的な設備投資に支えられ、堅調に推移すると考えております。当社といたしましては、既存ビジネスの活性化と新規事業の積極的展開に注力し、市場のニーズに対応したソリューション・サービスを提供していく所存です。

このような状況のもと、現時点において、当社の業績は平成20年12月期通期業績予想の計画に沿って推移していると判断しており、平成20年2月15日発表の数値と変更はありません。

なお、平成20年12月期の通期業績につきましては、売上高1,511百万円、営業利益121百万円、経常利益121百万円、当期純利益61百万円を見込んでおります。

## 4. 四半期財務諸表

## (1) 四半期貸借対照表

区分	前年同四半期末 (平成19年12月期 第1四半期末)		当四半期末 (平成20年12月期 第1四半期末)		(参考) 前期末 (平成19年12月期)	
	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)						
I 流動資産						
1. 現金及び預金	678,879		73,383		253,185	
2. 売掛金	419,013		148,336		324,241	
3. 有価証券	—		199,761		99,892	
4. 原材料	32,186		19,336		20,850	
5. 仕掛品	1,265		43		1,067	
6. 前払費用	69,902		19,177		16,195	
7. 繰延税金資産	34,447		60,487		14,066	
8. 短期貸付金	—		99,882		—	
9. 未収入金	—		5,269		7,601	
10. 未収還付法人税等	—		36,525		36,525	
11. その他	3,180		31,205		3,944	
流動資産合計	1,238,875	86.4	693,409	59.4	777,570	64.2
II 固定資産						
1. 有形固定資産						
(1) 建物	8,414		8,725		8,725	
減価償却累計額	△1,440		△2,456		△2,223	
(2) 器具備品	61,228		150,722		95,955	
減価償却累計額	△39,155		△56,872		△49,318	
有形固定資産合計	29,046	2.0	100,119	8.6	53,138	4.4
2. 無形固定資産						
(1) ソフトウェア	126,768		335,235		343,667	
(2) ソフトウェア仮勘定	11,222		6,816		6,984	
無形固定資産合計	137,990	9.6	342,052	29.3	350,652	29.0
3. 投資その他の資産						
(1) 繰延税金資産	—		179		188	
(2) 差入保証金	28,157		30,783		29,283	
投資その他の資産合計	28,157	2.0	30,962	2.7	29,472	2.4
固定資産合計	195,195	13.6	473,133	40.6	433,264	35.8
資産合計	1,434,070	100.0	1,166,543	100.0	1,210,834	100.0

区分	前年同四半期末 (平成19年12月期 第1四半期末)		当四半期末 (平成20年12月期 第1四半期末)		(参考) 前期末 (平成19年12月期)	
	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)						
I 流動負債						
1. 買掛金	229,073		14,214		9,401	
2. 短期借入金	50,000		—		—	
3. 未払金	68,737		76,521		42,588	
4. 未払費用	23,178		18,972		10,966	
5. 未払法人税等	510		623		—	
6. 未払消費税等	5,481		380		—	
7. 前受金	4,949		22,466		30,630	
8. 預り金	10,636		5,827		8,941	
9. 賞与引当金	—		—		10,000	
10. 製品保証引当金	—		1,500		4,600	
11. その他	—		—		325	
流動負債合計	392,567	27.4	140,506	12.0	117,454	9.7
負債合計	392,567	27.4	140,506	12.0	117,454	9.7
(純資産の部)						
I 株主資本						
1. 資本金	385,141	26.8	399,606	34.3	398,281	32.9
2. 資本剰余金						
(1) 資本準備金	335,141		349,606		348,281	
資本剰余金合計	335,141	23.4	349,606	30.0	348,281	28.8
3. 利益剰余金						
(1) 利益準備金	490		490		490	
(2) その他利益剰余金						
繰越利益剰余金	320,730		276,335		346,328	
利益剰余金合計	321,220	22.4	276,825	23.7	346,818	28.6
株主資本合計	1,041,502	72.6	1,026,037	88.0	1,093,380	90.3
純資産合計	1,041,502	72.6	1,026,037	88.0	1,093,380	90.3
負債純資産合計	1,434,070	100.0	1,166,543	100.0	1,210,834	100.0

## (2) 四半期損益計算書

区分	前年同四半期 (平成19年12月期 第1四半期)		当四半期 (平成20年12月期 第1四半期)		(参考) 前期 (平成19年12月期)	
	金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)	金額 (千円)	百分比 (%)
I 売上高	400,610	100.0	203,460	100.0	1,267,493	100.0
II 売上原価	314,616	78.5	152,136	74.8	777,007	61.3
売上総利益	85,994	21.5	51,324	25.2	490,485	38.7
III 販売費及び一般管理費	96,762	24.2	169,589	83.4	462,614	36.5
営業利益 (△は損失)	△10,768	△2.7	△118,265	△58.2	27,871	2.2
IV 営業外収益	62	0.0	486	0.2	1,724	0.1
V 営業外費用	18,141	4.5	15	0.0	21,016	1.7
経常利益 (△は損失)	△28,847	△7.2	△117,794	△57.9	8,579	0.6
VI 特別利益	—	—	1,591	0.8	12,283	1.0
VII 特別損失	—	—	—	—	3,113	0.2
税引前四半期 (当期) 純利益 (△は損失)	△28,847	△7.2	△116,202	△57.1	17,749	1.4
法人税、住民税及び事業税	132	0.0	—	—	939	0.1
法人税等調整額	△11,524	△2.8	△46,209	△22.7	8,667	0.7
四半期 (当期) 純利益 (△は損失)	△17,454	△4.4	△69,993	△34.4	8,142	0.6

## (3) 四半期株主資本等変動計算書

前第1四半期会計期間 (自 平成19年1月1日 至 平成19年3月31日)

	株主資本						株主資本 合計	純資産合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金				
		資本準備金	資本剰余金 合計	利益準備金	その他利益 剰余金 繰越利益 剰余金	利益剰余金 合計		
平成18年12月31日 残高 (千円)	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 (千円)								
新株の発行	234,600	234,600	234,600	—	—	—	469,200	469,200
四半期 (当期) 純利益 (△は損失)	—	—	—	—	△17,454	△17,454	△17,454	△17,454
当四半期会計期間中の変動額合計 (千円)	234,600	234,600	234,600	—	△17,454	△17,454	451,745	451,745
平成19年3月31日 残高 (千円)	385,141	335,141	335,141	490	320,730	321,220	1,041,502	1,041,502

当第1四半期会計期間 (自 平成20年1月1日 至 平成20年3月31日)

	株主資本						株主資本 合計	純資産合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金				
		資本準備金	資本剰余金 合計	利益準備金	その他利益 剰余金 繰越利益 剰余金	利益剰余金 合計		
平成19年12月31日 残高 (千円)	398,281	348,281	348,281	490	346,328	346,818	1,093,380	1,093,380
当四半期会計期間中の変動額 (千円)								
新株の発行	1,325	1,325	1,325	—	—	—	2,650	2,650
四半期 (当期) 純利益 (△は損失)	—	—	—	—	△69,993	△69,993	△69,993	△69,993
当四半期会計期間中の変動額合計 (千円)	1,325	1,325	1,325	—	△69,993	△69,993	△67,343	△67,343
平成20年3月31日 残高 (千円)	399,606	349,606	349,606	490	276,335	276,825	1,026,037	1,026,037

前事業年度 (自 平成19年1月1日 至 平成19年12月31日)

	株主資本						株主資本 合計	純資産合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金				
		資本準備金	資本剰余金 合計	利益準備金	その他利益 剰余金 繰越利益 剰余金	利益剰余金 合計		
平成18年12月31日 残高 (千円)	150,541	100,541	100,541	490	338,185	338,675	589,757	589,757
事業年度中の変動額 (千円)								
新株の発行	247,740	247,740	247,740	—	—	—	495,480	495,480
当期純利益	—	—	—	—	8,142	8,142	8,142	8,142
事業年度中の変動額合計 (千円)	247,740	247,740	247,740	—	8,142	8,142	503,622	503,622
平成19年12月31日 残高 (千円)	398,281	348,281	348,281	490	346,328	346,818	1,093,380	1,093,380

## (4) 四半期キャッシュ・フロー計算書

	前年同四半期	当四半期	(参考) 前期
	(平成19年12月期 第1四半期)	(平成20年12月期 第1四半期)	(平成19年12月期)
区分	金額 (千円)	金額 (千円)	金額 (千円)
<b>I 営業活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 税引前四半期(当期) 純利益 (△は損失)	△28,847	△116,202	17,749
2. 減価償却費	19,122	41,918	114,866
3. 賞与引当金の増減額 (△は減少)	—	△10,000	10,000
4. 製品保証引当金の増減額 (△は減少)	—	△3,100	4,600
5. 受取利息及び受取配当金	△62	△441	△1,724
6. 支払利息	475	—	531
7. ソフトウェア利用契約解除に伴う利益	—	—	△12,283
8. 固定資産除却損	—	—	3,113
9. 売上債権の増減額 (△は増加)	87,985	175,904	182,758
10. たな卸資産の増減額 (△は増加)	△29,021	2,538	△17,488
11. 前払費用の増減額 (△は増加)	7,547	△2,982	56,876
12. 仕入債務の増減額 (△は減少)	155,920	4,813	△63,752
13. 未払金の増減額 (△は減少)	33,213	16,199	△3,031
14. 未払消費税等の増減額 (△は減少)	△9,023	335	△14,504
15. 前受金の増減額 (△は減少)	261	△8,164	42,603
16. その他	△7,937	△19,867	△28,847
小計	229,633	80,951	291,468
17. 利息及び配当金の受取額	62	387	1,654
18. 利息の支払額	△522	—	△469
19. 法人税等の支払額	△62,141	△9	△98,500
営業活動によるキャッシュ・フロー	167,032	81,330	194,152
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 有価証券取得による支出	—	—	△99,822
2. 有価証券の売却による収入	—	99,822	—
3. 有形固定資産の取得による支出	—	△37,033	△41,664
4. 無形固定資産の取得による支出	△21,635	△25,531	△305,486
5. 敷金保証金の差入による支出	—	△1,500	△1,126
投資活動によるキャッシュ・フロー	△21,635	35,757	△448,099
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>			
1. 短期借入金の純減少額	△100,000	—	△150,000
2. 株式の発行による収入	469,200	2,650	492,850
3. 公開関連費用の支出額	△17,560	—	△17,560
財務活動によるキャッシュ・フロー	351,639	2,650	325,289
<b>IV 現金及び現金同等物に係る換算差額</b>	10	0	10
<b>V 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少)</b>	497,047	119,737	71,353
<b>VI 現金及び現金同等物の期首残高</b>	181,832	253,185	181,832
<b>VII 現金及び現金同等物の期末残高</b>	678,879	372,923	253,185

- (5) 注記事項  
特にありません。