

平成18年9月期 第1四半期財務・業績の概況（非連結）

平成18年1月27日

会社名 株式会社 ステップ

（コード番号：9795 JASDAQ）

（URL <http://www.stepv.co.jp/>）

問合せ先 代表者役職名 代表取締役社長
氏 名 龍井 郷二
責任者役職名 取締役
氏 名 池永 郁夫

TEL：（0466）45-5500

1. 四半期財務情報の作成等に係る事項

会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 無

最近会計年度からの会計処理方法の変更の有無 : 無

以下に記載する第1四半期財務諸表等について、監査法人による監査は受けておりません。

2. 平成18年9月期第1四半期財務・業績の概況（平成17年10月1日～平成17年12月31日）

（1）経営成績の進捗状況

（百万円未満切り捨て）

	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 %
18年9月期第1四半期	1,479 (5.1)	360 (14.6)	361 (14.5)	201 (10.2)
17年9月期第1四半期	1,406 (1.2)	314 (—)	315 (—)	182 (—)
（参考）17年9月期	5,635 (4.1)	1,114 (0.6)	1,085 (2.0)	618 (2.0)

	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
18年9月期第1四半期	13 52	— —
17年9月期第1四半期	12 26	— —
（参考）17年9月期	41 47	— —

（注）1. 売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同四半期増減率を示しております。

2. 売上以外の項目については、前第1四半期より四半期財務諸表の開示を行っているため、前年同四半期の対前年同四半期増減率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〕

当第1四半期における生徒数は全体的に順調な推移をみせております。小中学生部門、現役高校生部門ともに前会計年度末実績の堅調さを維持しており、当第1四半期末における全学年の生徒数トータルでは前年同期比9.5%増の水準となっております。

結果、当第1四半期の売上高は1,479百万円（前年同期比5.1%増）、営業利益は360百万円（同14.6%増）、経常利益は361百万円（同14.5%増）、四半期純利益は201百万円（同10.2%増）となりました。

（2）財政状態の変動状況

	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
18年9月期第1四半期	9,475	7,039	74.3	471 83
17年9月期第1四半期	9,130	6,588	72.2	441 58
（参考）17年9月期	9,261	7,029	75.9	471 16

[財政状態の変動状況に関する定性的情報等]

資産

当第1四半期末における総資産は、前事業年度末比214百万円増の9,475百万円となりました。主な要因は有形固定資産の増加によるものです。

流動資産は、新規借入れによる資金の増加はありましたが、新校舎の設備投資及びスクール用の土地取得等による現金及び預金等の減少により前事業年度末比32百万円減の1,276百万円となりました。

固定資産は、新校舎の設備投資及びスクール用の土地取得等により有形固定資産が増えたことにより前事業年度末比247百万円増の8,199百万円となりました。

負債

当第1四半期末における負債は、前事業年度末比204百万円増の2,436百万円となりました。主な要因は流動負債の増加によるものです。

流動負債は、未払法人税等の減少はありましたが、3月支給による賞与引当金及び前受授業料等の増加により前事業年度末比154百万円増の1,276百万円となりました。

固定負債は、借入金の返済及び短期借入金への振替はありましたが、新規借入れによる長期借入金の増加等により前事業年度末比50百万円増の1,159百万円となりました。

資本

当第1四半期末における株主資本は、利益処分による減少はあったものの、四半期純利益の増加により前事業年度末比9百万円増の7,039百万円となりました。また総資産が前事業年度末比214百万円増により、株主資本比率は前事業年度末に比べ、1.6ポイントダウンの74.3%となりました。

3. 平成18年9月期の業績予想（平成17年10月1日～平成18年9月30日）

[業績予想に関する定性的情報等]

平成18年9月期の業績につきましては、平成17年11月9日付「平成17年9月期 決算短信（非連結）」に記載の予想と変更はありません。

なお、業績予想につきましては、本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成しております。実際の業績は、今後様々な要因によって予想値と異なる結果となる可能性があります。

〔添付資料〕

1. (要約) 四半期貸借対照表

科 目	前年同四半期 (平成17年9月期 第1四半期末)	当四半期 (平成18年9月期 第1四半期末)	増 減		(参考) 平成17年9月期
	金 額 (千円)	金 額 (千円)	金 額 (千円)	増減率 (%)	金 額 (千円)
(資産の部)					
流動資産					
1. 現金及び預金	867,988	662,137	205,850	23.7	763,663
2. 未収授業料等	39,060	38,528	531	1.4	51,772
3. 有価証券	421,131	355,180	65,950	15.7	324,087
4. 教材等	36,678	31,411	5,267	14.4	30,308
5. その他	123,554	189,215	65,661	53.1	139,194
6. 貸倒引当金	222	245	23	10.6	245
流動資産合計	1,488,191	1,276,228	211,963	14.2	1,308,781
固定資産					
(1) 有形固定資産					
1. 建物	2,478,808	2,983,643	504,835	20.4	2,619,152
2. 土地	4,320,095	4,371,386	51,290	1.2	4,320,095
3. その他	120,417	118,256	2,160	1.8	303,079
有形固定資産計	6,919,321	7,473,286	553,965	8.0	7,242,327
(2) 無形固定資産	40,352	53,606	13,254	32.8	37,560
(3) 投資その他の資産					
1. 差入保証金	463,217	441,885	21,332	4.6	445,208
2. その他	219,337	230,834	11,497	5.2	227,178
投資その他の資産計	682,555	672,719	9,835	1.4	672,387
固定資産合計	7,642,228	8,199,612	557,384	7.3	7,952,275
資産合計	9,130,420	9,475,840	345,420	3.8	9,261,056

科 目	前年同四半期 (平成17年9月期 第1四半期末)	当四半期 (平成18年9月期 第1四半期末)	増 減		(参考) 平成17年9月期
	金 額 (千円)	金 額 (千円)	金 額 (千円)	増減率 (%)	金 額 (千円)
(負債の部)					
流動負債					
1. 短期借入金	709,828	490,028	219,800	31.0	548,048
2. 未払金	97,277	91,994	5,283	5.4	75,495
3. 未払法人税等	135,731	195,701	59,969	44.2	239,696
4. 賞与引当金	164,145	171,442	7,296	4.4	42,021
5. その他	374,370	327,178	47,191	12.6	216,814
流動負債合計	1,481,353	1,276,344	205,009	13.8	1,122,076
固定負債					
1. 長期借入金	828,576	915,198	86,622	10.5	867,765
2. 役員退職慰労引当金	222,832	234,990	12,157	5.5	232,080
3. その他	9,333	9,648	315	3.4	9,428
固定負債合計	1,060,742	1,159,836	99,094	9.3	1,109,273
負債合計	2,542,095	2,436,181	105,914	4.2	2,231,350
(資本の部)					
資本金	1,329,050	1,329,050	—	—	1,329,050
資本剰余金	1,402,050	1,402,050	—	—	1,402,050
利益剰余金	3,947,534	4,391,074	443,540	11.2	4,383,337
その他有価証券評価差額金	2,510	5,284	7,795	—	3,068
自己株式	87,800	87,800	—	—	87,800
資本合計	6,588,324	7,039,659	451,335	6.9	7,029,706
負債及び資本合計	9,130,420	9,475,840	345,420	3.8	9,261,056

2. (要約) 四半期損益計算書

科 目	前年同四半期 (平成17年9月 期第1四半期)	当四半期 (平成18年9月 期第1四半期)	増 減		(参考) 平成17年9月期
	金 額 (千円)	金 額 (千円)	金 額 (千円)	増減率 (%)	金 額 (千円)
売上高	1,406,928	1,479,015	72,087	5.1	5,635,270
売上原価	967,820	996,360	28,540	2.9	3,959,290
売上総利益	439,107	482,655	43,547	9.9	1,675,979
販売費及び一般管理費	124,244	121,968	2,275	1.8	561,572
営業利益	314,863	360,686	45,823	14.6	1,114,407
営業外収益	16,735	17,507	771	4.6	66,381
営業外費用	16,150	17,117	967	6.0	95,194
経常利益	315,448	361,076	45,627	14.5	1,085,594
特別損失	1,695	21,050	19,355	1141.8	19,667
税金等調整前四半期(当期) 純利益	313,753	340,025	26,271	8.4	1,065,927
税金費用	130,764	138,328	7,564	5.8	447,134
四半期(当期)純利益	182,989	201,697	18,707	10.2	618,792