

平成20年9月期 第1四半期財務・業績の概況（非連結）

平成20年1月28日

上場会社名 株式会社 ステップ 上場取引所 JASDAQ
 コード番号 9795 URL <http://www.stepv.co.jp/>
 代表者（役職名） 代表取締役社長（氏名） 龍井郷二
 問合せ先責任者（役職名） 取締役（氏名） 池永郁夫 TEL：(0466) 45-5500（代）

（百万円未満切捨て）

1. 平成20年9月期第1四半期の業績（平成19年10月1日～平成19年12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9月期第1四半期	1,664	(6.8)	427	(12.9)	427	(10.7)	247	(6.7)
19年9月期第1四半期	1,558	(5.4)	378	(5.0)	386	(7.0)	231	(14.9)
（参考）19年9月期	6,299	(5.4)	1,283	(3.8)	1,292	(5.6)	765	(15.7)

	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9月期第1四半期	16	58	—	—
19年9月期第1四半期	15	53	—	—
（参考）19年9月期	51	33	—	—

(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9月期第1四半期	11,344	8,071	71.2	540	99
19年9月期第1四半期	9,745	7,516	77.1	503	79
（参考）19年9月期	9,816	8,048	82.0	539	45

(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9月期第1四半期	335	△1,575	1,166	1,330
19年9月期第1四半期	—	—	—	—
（参考）19年9月期	1,034	△77	△550	1,404

（注）四半期キャッシュ・フロー計算書は平成20年9月期第1四半期から開示を行っておりますので、平成19年9月期第1四半期のキャッシュ・フローの状況は記載しておりません。

2. 配当の状況

	1株当たり配当金	
	(基準日) 第1四半期末	
	円	銭
20年9月期第1四半期	—	—
19年9月期第1四半期	—	—

3. 平成20年9月期の業績予想 (平成19年10月1日～平成20年9月30日) 【参考】

(%表示は、通期は対前期、中間期は対前年中間期増減率)

	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
中間期	3,227	(5.9)	655	(6.3)	653	(4.5)	373	(△3.2)	25	00
通期	6,712	(6.5)	1,374	(7.0)	1,363	(5.5)	785	(2.5)	52	61

平成20年9月期の業績につきましては、平成19年11月7日付け「平成19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。

4. その他

- (1) 会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 無
 (2) 最近事業年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

上記の業績予想につきましては、本資料発表時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。実際の業績等は、今後様々な要因によって予想数値と異なる結果と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1四半期における生徒数は、小中学生部門、現役高校生部門ともに前事業年度の趨勢と水準を反映しつつその後も順調に推移し、ほぼ予想通りのカーブを描いております。塾生総数でみた期中平均は、前年同期比6.3%増となっております。

結果、当第1四半期の売上高は1,664百万円（前年同期比6.8%増）、営業利益は427百万円（同12.9%増）、経常利益は427百万円（同10.7%増）、四半期純利益は247百万円（同6.7%増）となりました。

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

① 資産

当第1四半期末における総資産は、前事業年度末比1,528百万円増の11,344百万円となりました。主な要因は固定資産の増加によるものです。

流動資産は、設備投資等による支出はありましたが、長期借入金による収入により前事業年度末比61百万円増の1,672百万円となりました。

固定資産は、減価償却実施による減少はありましたが、新校舎建設及び土地の取得等により前事業年度末比1,466百万円増の9,671百万円となりました。

② 負債

当第1四半期末における負債は、前事業年度末比1,505百万円増の3,272百万円となりました。

流動負債は、短期借入金等の増加により前事業年度末比514百万円増の1,595百万円となりました。

固定負債は、土地の取得による長期借入金の増加により前事業年度末比990百万円増の1,677百万円となりました。

③ 純資産

当第1四半期末における純資産は、四半期純利益の増加等により前事業年度末比23百万円増の8,071百万円となりました。

また、総資産が前事業年度末比1,528百万円増加したことにより、自己資本比率は前事業年度末に比べ、10.8ポイントダウンの71.2%となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

当事業年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

当事業年度における現金及び現金同等物は1,330百万円となりました。

営業活動によるキャッシュ・フロー

営業活動によるキャッシュ・フローは、法人税等の支払額による支出が266百万円ありましたが、税引前四半期純利益が421百万円であったこと等により、335百万円の収入となりました。

投資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・フローは、新校舎建設及び土地の取得等による支出により1,575百万円の支出となりました。

財務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・フローは、長期借入金の返済及び配当金の支払はありましたが、新規の借入金の収入により1,166百万円の収入となりました。

3. 業績予想に関する定性的情報

平成20年9月期の業績につきましては、平成19年11月7日付け「平成19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。

4. その他

(1) 会計処理の方法における簡便な方法の採用

該当事項はありません。

(2) 最近事業年度からの会計処理の方法の変更

該当事項はありません。

5. (要約) 四半期財務諸表

(1) (要約) 四半期貸借対照表

科 目	前年同四半期 (平成19年9月期 第1四半期末)	当四半期 (平成20年9月期 第1四半期末)	増 減		(参考) 平成19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)					
I 流動資産					
1. 現金及び預金	1,039,422	1,236,232	196,810		1,254,996
2. 未収授業料等	37,816	42,585	4,769		30,708
3. 有価証券	127,405	151,648	24,243		151,678
4. 教材等	35,319	35,238	△81		31,746
5. その他	203,779	207,607	3,827		142,751
6. 貸倒引当金	△212	△411	△199		△411
流動資産合計	1,443,529	1,672,900	229,371	15.9	1,611,470
II 固定資産					
(1) 有形固定資産					
1. 建物	2,994,674	3,079,201	84,526		2,823,813
2. 土地	4,484,247	5,818,644	1,334,396		4,417,437
3. その他	113,363	109,733	△3,629		300,577
有形固定資産計	7,592,286	9,007,580	1,415,294		7,541,828
(2) 無形固定資産	52,252	47,064	△5,187		46,653
(3) 投資その他の資産					
1. 差入保証金	425,620	435,275	9,654		434,004
2. その他	232,041	181,470	△50,570		182,171
投資その他の資産計	657,661	616,746	△40,915		616,176
固定資産合計	8,302,200	9,671,391	1,369,191	16.5	8,204,658
資産合計	9,745,730	11,344,292	1,598,562	16.4	9,816,129

科 目	前年同四半期 (平成19年9月期 第1四半期末)	当四半期 (平成20年9月期 第1四半期末)	増 減		(参考) 平成19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)					
I 流動負債					
1. 短期借入金	400,308	700,142	299,834		344,333
2. 未払金	110,268	108,420	△1,847		72,976
3. 未払法人税等	218,886	229,794	10,908		293,067
4. 賞与引当金	170,560	178,088	7,527		50,282
5. その他	380,796	378,961	△1,835		319,783
流動負債合計	1,280,820	1,595,406	314,585	24.6	1,080,443
II 固定負債					
1. 長期借入金	703,776	1,442,524	738,748		451,988
2. 役員退職慰労引当金	234,990	224,890	△10,100		224,890
3. その他	9,575	9,855	280		10,205
固定負債合計	948,341	1,677,269	728,928	76.9	687,083
負債合計	2,229,162	3,272,676	1,043,513	46.8	1,767,526
(純資産の部)					
I 株主資本					
1. 資本金	1,329,050	1,329,050	—	—	1,329,050
2. 資本剰余金	1,402,050	1,402,050	—	—	1,402,050
3. 利益剰余金	4,874,190	5,431,890	557,700	11.4	5,408,388
4. 自己株式	△87,800	△87,800	—	—	△87,800
株主資本合計	7,517,490	8,075,190	557,700	7.4	8,051,688
II 評価・換算差額等					
1. その他有価証券評価差額金	△922	△3,574	△2,651	287.3	△3,086
評価・換算差額等合計	△922	△3,574	△2,651	287.3	△3,086
純資産合計	7,516,568	8,071,616	555,048	7.4	8,048,602
負債、純資産合計	9,745,730	11,344,292	1,598,562	16.4	9,816,129

(2) (要約) 四半期損益計算書

科 目	前年同四半期 (平成19年9月期 第1四半期)	当四半期 (平成20年9月期 第1四半期)	増 減		(参考) 平成19年9月期
	金 額 (千円)	金 額 (千円)	金 額 (千円)	増減率 (%)	金 額 (千円)
I 売上高	1,558,824	1,664,800	105,976	6.8	6,299,692
II 売上原価	1,053,283	1,092,877	39,594	3.8	4,448,302
売上総利益	505,541	571,923	66,381	13.1	1,851,389
III 販売費及び一般管理費	126,717	144,132	17,414	13.7	567,575
営業利益	378,824	427,790	48,966	12.9	1,283,814
IV 営業外収益	23,328	17,408	△5,919	△25.4	76,484
V 営業外費用	15,675	17,534	1,858	11.9	67,674
経常利益	386,476	427,665	41,188	10.7	1,292,624
VI 特別利益	13,510	—	△13,510	—	51,743
VII 特別損失	3,656	5,848	2,191	59.9	23,080
税引前四半期(当期)純利益	396,330	421,817	25,486	6.4	1,321,287
法人税、住民税及び事業税	211,972	222,628	10,656	5.0	531,777
法人税等調整額	△47,333	△48,114	△781	1.7	23,620
四半期(当期)純利益	231,691	247,302	15,610	6.7	765,889

(3) (要約) 四半期株主資本等変動計算書

前年同四半期 (自 平成18年10月1日 至 平成18年12月31日)

四半期株主資本等変動計算書は平成20年9月期第1四半期から開示を行っておりますので、平成19年9月期第1四半期の四半期株主資本等変動計算書は記載しておりません。

当四半期 (自 平成19年10月1日 至 平成19年12月31日)

	株主資本								自己株式	株主資本 合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金			利益剰余金 合計			
		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					
					別途積立金	繰越利益 剰余金				
平成19年9月30日 残高 (千円)	1,329,050	1,402,050	1,402,050	137,027	97,800	5,173,561	5,408,388	△87,800	8,051,688	
当四半期中の変動 額										
剰余金の配当						△223,800	△223,800		△223,800	
四半期純利益						247,302	247,302		247,302	
株主資本以外の 項目の当四半期 中の変動額 (純 額)										
当四半期中の変動 額合計 (千円)	—	—	—	—	—	23,505	23,505	—	23,505	
平成19年12月31日 残高 (千円)	1,329,050	1,402,050	1,402,050	137,027	97,800	5,197,063	5,431,890	△87,800	8,075,190	

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	評価・換算差額 等合計	
平成19年9月30日 残高 (千円)	△3,086	△3,086	8,048,602
当四半期中の変動 額			
剰余金の配当			△223,800
四半期純利益			247,302
株主資本以外の 項目の当四半期 中の変動額 (純 額)	△488	△488	△488
当四半期中の変動 額合計 (千円)	△488	△488	23,014
平成19年12月31日 残高 (千円)	△3,574	△3,574	8,071,616

前期 (自 平成18年10月1日 至 平成19年9月30日)

	株主資本								自己株式	株主資本 合計
	資本金	資本剰余金		利益剰余金			利益剰余金 合計			
		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					
					別途積立金	繰越利益 剰余金				
平成18年9月30日 残高 (千円)	1,329,050	1,402,050	1,402,050	137,027	97,800	4,616,552	4,851,379	△87,800	7,494,679	
事業年度中の変動 額										
剰余金の配当						△208,880	△208,880		△208,880	
当期純利益						765,889	765,889		765,889	
株主資本以外の 項目の事業年度 中の変動額 (純 額)										
事業年度中の変動 額合計 (千円)	—	—	—	—	—	557,009	557,009	—	557,009	
平成19年9月30日 残高 (千円)	1,329,050	1,402,050	1,402,050	137,027	97,800	5,173,561	5,408,388	△87,800	8,051,688	

	評価・換算差額等		純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	評価・換算差額 等合計	
平成18年9月30日 残高 (千円)	5,256	5,256	7,499,936
事業年度中の変動 額			
剰余金の配当			△208,880
当期純利益			765,889
株主資本以外の 項目の事業年度 中の変動額 (純 額)	△8,343	△8,343	△8,343
事業年度中の変動 額合計 (千円)	△8,343	△8,343	548,665
平成19年9月30日 残高 (千円)	△3,086	△3,086	8,048,602

(4) (要約) 四半期キャッシュ・フロー計算書

	当四半期 (平成20年9月期 第1四半期)	(参考) 平成19年9月期
区分	金額 (千円)	金額 (千円)
I 営業活動によるキャッシュ・フロー		
税引前四半期 (当期) 純利益	421,817	1,321,287
減価償却費	49,545	200,540
貸倒引当金の増加額	—	199
賞与引当金の増加額	127,805	7,200
役員賞与引当金の減少額	—	△10,000
役員退職慰労引当金の減少額	—	△10,100
受取利息及び受取配当金	△814	△3,459
支払利息	5,257	9,969
有形固定資産除売却損	741	16,598
有形固定資産売却益	—	△38,232
投資有価証券売却益	—	△13,510
未収授業料等の減少額 (△増加額)	△11,877	7,151
教材等の減少額 (△増加額)	△3,491	2,943
前払費用の減少額 (△増加額)	8,877	△4,174
未払金の増加額 (△減少額)	△27,688	54,263
未払費用の増加額 (△減少額)	△16,916	11,868
その他	55,733	17,305
小計	608,990	1,569,850
利息及び配当金の受取額	814	3,645
利息の支払額	△7,221	△9,331
法人税等の支払額	△266,763	△529,432
営業活動によるキャッシュ・フロー	335,820	1,034,731

	当四半期 (平成20年9月期 第1四半期)	(参考) 平成19年9月期
区分	金額 (千円)	金額 (千円)
II 投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産の取得による支出	△1,517,993	△325,689
有形固定資産の売却による収入	—	175,824
投資有価証券の取得による支出	—	△25,866
投資有価証券の売却による収入	—	81,176
貸付けの回収による収入	902	3,941
敷金及び保証金の支出	△1,714	△19,616
敷金及び保証金の返還による収入	1,443	20,815
保険積立金満期による収入	—	16,016
その他の投資活動支出	△57,777	△4,211
投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,575,138	△77,610
III 財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入による収入	1,500,000	100,000
長期借入金返済による支出	△153,655	△441,384
配当金の支払額	△180,053	△208,794
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,166,291	△550,178
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	△550	△1,755
V 現金及び現金同等物の減少額 (△増加額)	△73,576	405,188
VI 現金及び現金同等物の期首残高	1,404,359	999,171
VII 現金及び現金同等物の四半期(期末)残高	1,330,782	1,404,359

(注) 四半期キャッシュ・フロー計算書は平成20年9月期第1四半期から開示を行っておりますので、平成19年9月期第1四半期のキャッシュ・フローの状況は記載しておりません。