

平成 19 年 9 月期 第 1 四半期財務・業績の概況(連結)

平成 19 年 1 月 29 日

会社名 株式会社 ACK グループ

(JASDAQ・コード番号:2498)

(URL <http://www.ackg.jp/>)

問合せ先 代表者役職 代表取締役社長 氏名 廣谷彰彦 TEL:(03)6311-6641
責任者役職 取締役 統括管理本部長 氏名 長尾千歳

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 : 有
法人税等の計上基準その他影響額が僅少なものについては簡便な方法を採用しております。
最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無
連結及び持分法の適用範囲の異動の有無 : 無

2. 平成 19 年 9 月期第 1 四半期財務・業績の概況(平成 18 年 10 月 1 日 ~ 平成 18 年 12 月 31 日)
経営成績(連結)の進捗状況 (百万円未満切捨)

	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 9 月期第 1 四半期	1,345	(-)	1,057	(-)	1,040	(-)	695	(-)
18 年 9 月期第 1 四半期	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(参考)18 年 9 月期	17,167	(-)	501	(-)	517	(-)	106	(-)

	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 9 月期第 1 四半期	140 31	- -
18 年 9 月期第 1 四半期	- -	- -
(参考)18 年 9 月期	21 60	21 33

(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. 当社は平成 18 年 8 月 28 日設立のため、売上高、営業利益等の前年同四半期の実績及び増減率は記載しておりません。

[経営成績(連結)の進捗状況に関する定性的情報等]

受注高については、東京、中部、九州、中国地区において前年同四半期を大幅に上回り、4,382 百万円となりました。この受注高は、前年同四半期に連結対象外であった 2 社を除いても 622 百万円増(前年同四半期比 17.7%増)と前年同四半期を大幅に上回る額を受注致しました。好調な受注高に加え、前連結会計年度比大幅増であった期首繰越受注残高と合わせ、第 2 四半期以降に繰り越す受注高は 13,816 百万円(同 18.2%増、前年同四半期連結対象外 2 社を除くと同 12.5%増)と前年同四半期を大幅に上回っております。これらは、第 2 四半期以降の売上高となるものであります。

売上高については、第 1 四半期中に完了した業務は計画を下回り 1,345 百万円となり、経常利益、四半期純利益については、経常損失 1,040 百万円、四半期純損失 695 百万円となりました。当社グループの売上高は下期に集中する季節変動特性を有しており、通期売上高に対し、第 1 四半期の売上高が過少である一方で、固定的な間接費、販売費及び一般管理費は均等に発生するため、第 1 四半期から第 3 四半期まで損失が計上され通期で利益が計上される予定であります。

(注) 文中にある前年同四半期比は、(株)オリエンタルコンサルタンツ連結数値との比較であります。

(参考) 受注高の進捗状況及び受注残高 (百万円未満切捨)

	受注高		受注残高	
	百万円	%	百万円	%
19 年 9 月期第 1 四半期	4,382	(24.6)	13,816	(18.2)
18 年 9 月期第 1 四半期	3,518	(7.1)	11,689	(6.5)
(参考)18 年 9 月期	17,528	(5.4)	10,779	(11.2)

(注) 18 年 9 月期の実績は(株)オリエンタルコンサルタンツ連結数値であり、受注高、受注残高におけるパーセント表示は、(株)オリエンタルコンサルタンツ連結数値との対前年同四半期増減率を示しております。

(2) 財政状態(連結)の変動状況 (百万円未満切捨)

	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9月期第1四半期	11,733	5,009	40.4	1,010 07
18年9月期第1四半期	-	-	-	- -
(参考)18年9月期	9,885	5,789	55.7	1,109 17

【連結キャッシュ・フローの状況】 (百万円未満切捨)

	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9月期第1四半期	2,261	143	2,094	2,126
18年9月期第1四半期	-	-	-	-
(参考)18年9月期	690	419	82	2,437

【財政状態(連結)の変動状況に関する定性的情報等】

当社グループにおいて売上代金の回収は3月から5月に集中致します。一方で外注費は下請法を遵守して、出来高基準で支払っており、また、固定的に発生する間接費、販売費及び一般管理費は毎月固定的に支払いが発生致します。したがって、営業活動によるキャッシュ・フローは3月頃までマイナスであり、4月以降プラスとなる季節変動特性を有しております。この季節変動特性により上期には資金需要が高まり借入れを行います。4月以降は資金が余剰になります。

当第1四半期の財政状態については、総資産が11,733百万円、純資産が5,009百万円となりました。第1四半期においては、未成業務支出金への投資資金の調達として短期借入れを行っているため、前連結会計年度末に比べ総資産が増加致しました。また、第1四半期では四半期純損失となるため、前期末に比べ純資産は減少し、自己資本比率、1株当たり純資産は低下致しました。

連結キャッシュ・フローの状況については、現金及び現金同等物(以下、資金という。)が、前連結会計年度末に比べ310百万円減少し、2,126百万円となりました。

営業活動により支出した資金は2,261百万円となりました。これは営業に係わる入金と支出の季節変動特性によるものであります。

財務活動により得た資金は2,094百万円であります。営業活動による資金需要を短期借入れで賄った結果であります。

添付資料

- (要約) 四半期連結貸借対照表
- (要約) 四半期連結損益計算書
- 四半期連結株主資本等変動計算書
- (要約) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

以上

【参 考】

平成19年9月期の連結業績予想(平成18年10月1日～平成19年9月30日)

	売上高	経常利益	当期純利益
	百万円	百万円	百万円
中間期	7,700	330	210
通 期	19,500	530	240

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 48円39銭

【業績予想に関する定性的情報等】

受注状況が順調であり、繰越受注高が潤沢であることから、業務進捗の遅れによる売上時期に変更が見受けられるものの、売上進捗管理を徹底しておりますので、平成18年9月期決算発表時(平成18年11月21日)に公表した平成19年9月期の連結業績予想に変更はありません。ただし、平成19年3月1日を株式交換日として株式交換契約を締結した大成基礎設計(株)を含めた連結業績予想については大成基礎設計(株)の決算数値が確定しだいお知らせ致します。

上記に記載した予想数値は、現時点で入手可能な情報に基づき判断した見通しであり、多分に不確定な要素を含んでおります。実際の業績等は、業況の変化等により上記予想数値と異なる可能性があります。

〔添付資料〕

1. (要約)四半期連結貸借対照表

(単位:百万円未満切捨)

科 目	当四半期 (平成 19 年 9 月期 第 1 四半期末)	前年同四半期 (平成 18 年 9 月期 第 1 四半期末)	(参考) 平成 18 年 9 月期末
	金 額	金 額	金 額
(資産の部)			
流動資産			
1 現金及び預金	2,125	-	2,435
2 受取手形及び完成業務未収入金	1,565	-	2,008
3 有価証券	3	-	3
4 未成業務支出金	4,417	-	2,269
5 繰延税金資産	569	-	227
6 その他	322	-	183
7 貸倒引当金	1	-	1
流動資産合計	9,001	-	7,126
固定資産			
1 有形固定資産			
(1) 建物及び構築物	377	-	383
(2) 機械装置及び運搬具	126	-	135
(3) 器具・備品	287	-	297
(4) 土地	364	-	364
有形固定資産合計	1,156	-	1,181
2 無形固定資産			
(1) ソフトウェア	461	-	480
(2) のれん	153	-	156
(3) その他	23	-	23
無形固定資産合計	638	-	661
3 投資その他の資産			
(1) 投資有価証券	134	-	134
(2) 長期貸付金	3	-	4
(3) 差入保証金	516	-	491
(4) 繰延税金資産	204	-	211
(5) 破産債権等	25	-	25
(6) その他	81	-	75
(7) 貸倒引当金	28	-	28
投資その他の資産合計	937	-	916
固定資産合計	2,732	-	2,759
資産合計	11,733	-	9,885

(注) 当社は平成 18 年 8 月 28 日設立のため、前年同四半期の実績は記載しておりません。

科 目	当四半期 (平成 19 年 9 月期 第 1 四半期末)	前年同四半期 (平成 18 年 9 月期 第 1 四半期末)	(参考) 平成 18 年 9 月期末
	金 額	金 額	金 額
(負債の部)			
流動負債			
(1) 支払手形及び業務未払金	876	-	925
(2) 短期借入金	2,160	-	-
(3) 未払金	210	-	370
(4) 未払費用	255	-	363
(5) 預り金	154	-	98
(6) 未成業務受入金	2,566	-	1,573
(7) 賞与引当金	37	-	54
(8) 業務損失引当金	82	-	46
(9) その他	8	-	270
流動負債合計	6,352	-	3,703
固定負債			
(1) 退職給付引当金	111	-	134
(2) 役員退職慰労引当金	231	-	220
(3) 負ののれん	14	-	15
(4) その他	13	-	21
固定負債合計	371	-	392
負債合計	6,724	-	4,095
(純資産の部)			
株主資本			
(1) 資本金	501	-	500
(2) 資本剰余金	261	-	261
(3) 利益剰余金	4,049	-	4,808
(4) 自己株式	90	-	90
株主資本合計	4,721	-	5,480
評価・換算差額等			
その他有価証券評価差額金	19	-	20
評価・換算差額等合計	19	-	20
少数株主持分	268	-	288
純資産合計	5,009	-	5,789
負債純資産合計	11,733	-	9,885

(注) 当社は平成 18 年 8 月 28 日設立のため、前年同四半期の実績は記載しておりません。

2.(要約)四半期連結損益計算書

(単位:百万円未満切捨)

科 目	当四半期 (平成 19 年 9 月期 第 1 四半期)	前年同四半期 (平成 18 年 9 月期 第 1 四半期)	(参考) 平成 18 年 9 月期
	金 額	金 額	金 額
売上高	1,345	-	17,167
売上原価	1,156	-	11,959
売上総利益	189	-	5,207
販売費及び一般管理費	1,246	-	4,706
営業利益又は営業損失()	1,057	-	501
営業外収益	25	-	51
営業外費用	8	-	35
経常利益又は経常損失()	1,040	-	517
特別利益	0	-	2
特別損失	1	-	110
税金等調整前四半期純損失() 又は税金等調整前当期純利益	1,041	-	409
法人税等及び法人税等調整額	326	-	289
少数株主利益又は少数株主損失()	18	-	12
四半期純損失()又は当期純利益	695	-	106

(注) 当社は平成 18 年 8 月 28 日設立のため、前年同四半期の実績は記載しておりません。

3. 四半期連結株主資本等変動計算書

当第1四半期(自平成18年10月1日 至平成18年12月31日)

(単位：百万円未満切捨)

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
平成18年9月30日残高	500	261	4,808	90	5,480
当四半期中の変動額					
新株の発行	0	0	-	-	0
剰余金の配当	-	-	63	-	63
四半期純損失	-	-	695	-	695
自己株式の取得	-	-		0	0
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	0	0	759	0	759
平成18年12月31日残高	501	261	4,049	90	4,721

	評価・換算差額等		少数株主持分	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	20	20	288	5,789
当四半期中の変動額				
新株の発行	-	-	-	0
剰余金の配当	-	-	-	63
四半期純損失	-	-	-	695
自己株式の取得	-	-	-	0
株主資本以外の項目の当四半期中の変動額(純額)	0	0	20	21
当四半期中の変動額合計	0	0	20	780
平成18年12月31日残高	19	19	268	5,009

4.(要約)四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円未満切捨)

科 目	当四半期 (平成 19 年 9 月期 第 1 四半期)	前年同四半期 (平成 18 年 9 月期 第 1 四半期)	(参考) 平成 18 年 9 月期
	金 額	金 額	金 額
営業活動によるキャッシュ・フロー			
税金等調整前四半期純損失() 又は税金等調整前当期純利益	1,041	-	409
減価償却費	92	-	394
のれん及び負ののれん償却額	6	-	4
役員退職慰労引当金の増減()額	11	-	122
退職給付引当金の増減()額	22	-	13
業務損失引当金の増減()額	36	-	25
賞与引当金の増減()額	16	-	1
受取利息及び受取配当金	1	-	1
支払利息	5	-	4
売上債権の増()減額	442	-	76
たな卸資産の増()減額	2,147	-	41
仕入債務の増減()額	48	-	107
未成業務受入金(前受金)の増減()額	993	-	16
未払消費税等の増減()額	159	-	1
その他	213	-	203
小 計	2,062	-	867
利息及び配当金の受取額	1	-	1
営業外収入	21	-	39
利息の支払額	5	-	4
営業外支出	1	-	8
法人税等の支払額	216	-	204
営業活動によるキャッシュ・フロー	2,261	-	690
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	18	-	164
無形固定資産の取得による支出	19	-	185
子会社株式の取得による支出	104	-	-
その他	0	-	69
投資活動によるキャッシュ・フロー	143	-	419
財務活動によるキャッシュ・フロー			
短期借入金の純増加額	2,160	-	-
配当金の支払額	63	-	37
その他	1	-	45
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,094	-	82
現金及び現金同等物に係る換算差額	0	-	2
現金及び現金同等物の増減()額	310	-	186
現金及び現金同等物の期首残高	2,437	-	2,251
現金及び現金同等物の期末残高	2,126	-	2,437

(注) 当社は平成 18 年 8 月 28 日設立のため、前年同四半期の実績は記載しておりません。