

平成19年7月期 第1四半期業績の概況（連結）

平成18年12月15日

上場会社名 株式会社モスインスティテュート

(コード番号：2316 大証ヘラクレス)

(URL <http://www.moss.co.jp/>)

問合せ先 代表者役職・氏名 代表取締役社長 三代川 朋子

(TEL：(03)5623-7231)

責任者役職・氏名 取締役経営管理部長 林 一郎

1 四半期業績の概況の作成等に係る事項

- ① 会計処理の方法の最近連結会計年度における認識の方法との相違の有無 : 無
- ② 連結及び持分法の適用範囲の異動の状況 : 無
内容：連結（新規）一社（除外）一社
- ③ 公認会計士又は監査法人による関与の有無 : 無

2 平成19年7月期第1四半期の業績概況（平成18年 8月 1日～平成18年 10月31日）

(1) 経営成績（連結）の進捗状況

(注) 金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

	売上高		営業損失		経常損失		当期(四半期)純損失	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
19年7月期第1四半期	81	(△71.8)	71	(-)	73	(-)	65	(-)
18年7月期第1四半期	287	(68.8)	66	(-)	67	(-)	71	(-)
(参考)18年 7月期	1,017	(62.9)	238	(-)	238	(-)	394	(-)

	1株当たり当期純損失	潜在株式調整後 1株当たり当期純利益
	円 銭	円 銭
19年7月期第1四半期	8 79	—
18年7月期第1四半期	9 70	—
(参考)18年 7月期	53 26	—

(注) 1. 売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同四半期比増減率です。

[経営成績（連結）の進捗状況に関する定性的情報等]

当第1四半期における我が国経済は、設備投資が増加するなど企業部門の好調さを維持する中で個人消費の伸びは鈍化傾向にあり、最近の経済指標では、家計調査や機械受注など弱めの指標が続いた後、7～9月期のGDP速報値が市場予想比強めとなるなど、強弱双方の指標が混在しており、景気の先行きは当面楽観できない状況にあります。

医薬品開発関連業界におきましては、アジア地域を中心とした治験のグローバル化が進み、国内市場の成長に若干の鈍化傾向がみられるものの引き続き成長を続けております。

このような状況の下、当社グループでは、これまで培ってきた製薬業界、医療機関等関係会社との人的、情報ネットワークを活かし「医」「美」「食」の分野における、収益機会の開拓、拡大を目指し医薬品開発関連サービスの向上に務め、競争力の高い分野に経営資源を集中してまいりました。

当第1四半期の売上高は81百万円(前年同期比71.8%減)となり、経常損失73百万円(前年同期比7.5%増)、第1四半期純損失65百万円(前年同期比8.4%減)となりました。

当社グループでは、引き続き企業価値の向上に努め、事業パートナーとのアライアンスの強化を進め「医・美・食」の分野において、シナジー効果の高い新規事業にも積極的に進出し事業の拡大を図っていく所存であります。

(2) 財政状態（連結）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
19年7月期第1四半期	910 <small>百万円</small>	677 <small>百万円</small>	74.4 %	91 55 <small>円 銭</small>
18年7月期第1四半期	2,004	1,067	53.3	144 26
(参考)18年7月期	993	742	74.8	100 34

【連結キャッシュ・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 期末残高
19年7月期第1四半期	△25 <small>百万円</small>	9 <small>百万円</small>	△14 <small>百万円</small>	484 <small>百万円</small>
18年7月期第1四半期	—	—	—	—
(参考)18年7月期	△454	△46	△331	515

【財政状態（連結）の変動状況に関する定性的情報等】

当第1四半期における総資産は、前連結会計年度末に比べ83百万円減少し、910百万円となりました。負債総額は前連結会計年度末に比べ18百万円減少し、232百万円となりました。減少の主なものは、短期借入金の返済8百万円であります。

なお、当社は平成18年10月25日の取締役会において約600百万円の資金調達を決議し、平成18年11月15日に同額の払込が完了しております。

3 平成19年7月期の連結業績予想（平成18年 8月 1日 ～ 平成19年 7月31日）

現時点の業績予想につきましては、平成18年9月29日に発表いたしました平成19年7月期の連結業績予想から変更はありません。

○ 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、
- (要約) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書、
- (要約) 四半期貸借対照表、
- (要約) 四半期損益計算書、

以上

(要約) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円、%)

科 目	当四半期 (平成19年7月期 第1四半期)	前年同四半期 (平成18年7月期 第1四半期)	増減		(参考) (平成18年7月期)
	金額	金額	金額	増減率	金額
(資産の部)					
I 流動資産					
1. 現金及び預金	504,767	1,165,740	△660,972	△56.7	535,686
2. 売掛金	49,958	259,324	△209,366	△80.7	87,687
3. 棚卸資産	17,160	70,660	△53,500	△75.7	16,497
4. その他	50,186	78,522	△28,335	△36.1	53,003
5. 貸倒引当金	△9,500	△115,117	105,617	△91.8	△9,500
流動資産合計	612,572	1,459,130	△846,557	△58.0	683,376
II 固定資産					
1. 有形固定資産	35,318	58,249	△22,930	△39.4	38,352
2. 無形固定資産	127,763	338,341	△210,577	△62.2	137,171
3. 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券	120,000	83,400	36,600	43.9	120,000
(2) その他	14,807	65,040	△50,233	△77.2	14,857
固定資産合計	297,889	545,031	△247,141	△45.3	310,381
資産合計	910,462	2,004,161	△1,093,699	△54.6	993,757
(負債の部)					
I 流動負債					
1. 買掛金	6,264	60,096	△53,832	△89.6	6,397
2. 短期借入金	6,500	84,000	△77,500	△92.3	15,000
3. 1年内償還社債	95,000	102,000	△7,000	△6.9	95,000
4. 未払金	37,338	101,386	△64,047	△63.2	53,088
5. 前受金	52,907	137,590	△84,682	△61.6	39,684
6. 預り金	2,157	83,672	△81,514	△97.4	4,345
7. 賞与引当金	14,296	9,990	4,306	43.1	6,022
8. 事業整理損失引当金	—	212,966	△212,966	—	—
9. 事業撤退損失引当金	7,168	—	7,168	—	7,168
10. その他	10,801	36,709	△25,908	△70.6	17,166
流動負債合計	232,435	828,412	△697,788	△71.9	243,872
II 固定負債					
1. 長期借入金	—	6,500	△6,500	—	—
2. 社債	—	95,000	△95,000	—	—
3. その他	311	623	△311	△50.0	7,058
固定負債合計	311	102,123	△101,811	△99.7	7,058
負債合計	232,746	930,535	△697,788	△75.0	250,930
(少数株主持分)					
少数株主持分	—	6,130	△6,130	—	—
(資本の部)					
I 資本金	—	2,143,372	△2,143,372	—	—
II 資本剰余金	—	2,081,678	△2,081,678	—	—
III 利益剰余金	—	△3,157,227	3,157,227	—	—
IV 自己株式	—	△326	326	—	—
資本合計	—	1,067,495	△1,067,495	—	—
負債、少数株主持分及び資本合計	—	2,004,161	△2,004,161	—	—

[添付資料]
(単位：千円、%)

科 目	当四半期 (平成19年7月期 第1四半期)	前年同四半期 (平成18年7月期 第1四半期)	増減		(参考) (平成18年7月期)
	金額	金額	金額	増減率	金額
(純資産の部)					
I 株主資本					
1. 資本金	2,144,372		2,144,372	—	2,144,372
2. 資本剰余金	2,082,678		2,082,678	—	2,082,678
3. 利益剰余金	△3,549,008		△3,549,008	—	△3,483,897
4. 自己株式	△326		△326	—	△326
株主資本合計	677,715		677,715	—	742,826
純資産合計	677,715		677,715	—	742,826
負債純資産合計	910,462		910,462	—	993,757

(要約) 四半期連結損益計算書

(単位：千円、%)

科 目	当四半期 (平成19年7月期 第1四半期)	前年同四半期 (平成18年7月期 第1四半期)	増減		(参考) (平成18年7月期)
	金額	金額	金額	増減率	金額
I 売 上 高	81,125	287,974	△206,848	△71.8	1,017,262
II 売 上 原 価	84,758	255,733	△170,975	△66.9	822,463
売上総利益又は売上総損失(△)	△3,632	32,240	△35,872	△111.3	194,798
III 販売費及び一般管理費	69,229	98,415	△29,185	△29.7	433,022
営 業 損 失	72,861	66,174	△6,687	10.1	238,223
IV 営 業 外 収 益	73	140	△66	△47.7	6,633
V 営 業 外 費 用	246	1,110	△863	△77.8	7,162
経 常 損 失	73,035	67,144	△5,890	8.8	238,752
VI 特 別 利 益	—	—	—	—	38,969
VII 特 別 損 失	—	—	—	—	181,523
税金等調整前四半期(当期)純損失	73,035	67,144	△5,890	8.8	381,306
法人税、住民税及び事業税	393	7,171	△6,777	△94.5	22,729
法人税等調整額	△8,317	△2,847	△5,469	192.1	△1,197
少数株主損失	—	303	△303	—	△8,590
四半期(当期)純損失	65,111	71,772	6,661	△9.3	394,248

(要約) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

科目	当四半期 (平成19年7月期 第1四半期)	(参考) (平成18年7月期)
I 営業活動によるキャッシュ・フロー		
税金等調整前四半期(当期)純損失	73,035	381,306
減価償却費	3,426	35,452
減損損失	—	53,928
事業撤退損失	—	79,630
のれん償却額	9,014	33,521
貸倒引当金の増減額	—	△105,617
事業整理損失引当金の増減額	—	△60,131
売上債権の増減額	37,729	152,713
棚卸資産の増減額	△662	106,190
仕入債務の増減額	△132	△106,691
未収消費税の増減額	△490	29,365
前受金の増減額	13,223	△80,594
法人税等支払額	△1,263	△31,375
その他の	△13,425	△179,153
営業活動によるキャッシュ・フロー	△25,614	△454,067
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	—	△64,099
敷金保証金の返金による収入	9,458	45,030
敷金保証金の差入による支出	—	△8,807
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	—	△3,500
投資有価証券取得による支出	—	△120,000
有価証券運用元本回収による収入	—	100,000
その他の	—	4,422
投資活動によるキャッシュ・フロー	9,458	△46,954
III 財務活動によるキャッシュ・フロー		
長期借入金の返済による支出	△8,500	△84,000
社債の返済による支出	—	△102,000
株式の発行による収入	—	2,000
少数株主に対する新株発行による収入	—	11,093
リース債務の返済による支出	△6,263	△158,911
財務活動によるキャッシュ・フロー	△14,763	△331,818
IV 現金及び現金同等物に係る為替差額	—	2,571
V 現金及び現金同等物の増加額	△30,919	△830,268
VI 現金及び現金同等物の期首残高	515,686	1,306,000
VII 新規連結子会社の現金及び現金同等物	—	33,954
VIII 現金及び現金同等物の四半期末(期末)残高	484,767	515,686

(要約) 四半期貸借対照表

(単位：千円、%)

科 目	当四半期 (平成19年7月期 第1四半期)	前年同四半期 (平成18年7月期 第1四半期)	増減		(参考) (平成18年7月期)
	金額	金額	金額	増減率	金額
(資産の部)					
I 流動資産					
1. 現金及び預金	332,254	1,053,913	△721,659	△68.5	420,936
2. 売掛金	29,723	220,459	△190,736	△86.5	39,446
3. 棚卸資産	-	8,100	△8,100	-	-
4. 短期貸付金	9,500	-	9,500	-	9,500
5. 未収消費税等	13,900	44,672	△30,772	△68.9	13,521
6. その他	6,168	14,154	△7,986	△56.4	8,460
7. 貸倒引当金	△9,500	△115,117	105,617	△91.8	△9,500
流動資産合計	382,045	1,226,184	△844,139	△68.8	482,364
II 固定資産					
1. 有形固定資産	-	16,176	△16,176	-	-
2. 無形固定資産	226	173,170	△172,943	△99.9	226
3. 投資その他の資産					
(1) 関係会社株式	334,508	393,600	△59,091	△15.0	308,157
(2) 投資有価証券	120,000	-	120,000	-	120,000
(3) その他	6,784	49,632	△42,848	△86.3	6,834
固定資産合計	461,518	632,579	△171,060	△27.0	435,218
資産合計	843,564	1,858,763	△1,015,199	△54.6	917,582
(負債の部)					
I 流動負債					
1. 買掛金	1,231	60,096	△58,865	△98.0	6,397
2. 短期借入金	6,500	84,000	△77,500	△92.3	15,000
3. 1年内償還社債	95,000	102,000	△7,000	△6.9	95,000
4. 未払金	57,293	113,882	△56,589	△49.7	59,188
5. 前受金	-	35,269	△35,269	-	8,828
6. 預り金	918	82,477	△81,559	△98.9	2,529
7. 賞与引当金	3,245	-	3,245	-	2,420
8. 事業整理損失引当金	-	212,966	△212,966	-	-
9. 事業撤退損失引当金	7,168	-	7,168	-	7,168
10. その他	4,375	19,296	△14,921	△77.3	8,086
流動負債合計	175,732	709,989	△534,256	△75.3	204,619
II 固定負債					
1. 長期借入金	-	6,500	△6,500	-	-
2. 社債	-	95,000	△95,000	-	-
3. その他	311	623	△311	△50.0	7,058
固定負債合計	311	102,123	△101,811	△99.7	7,058
負債合計	176,044	812,122	△636,068	△78.3	211,677
(資本の部)					
I 資本金	-	2,143,372	△2,143,372	-	-
II 資本剰余金	-	2,081,678	△2,081,678	-	-
III 利益剰余金	-	△3,178,072	3,178,072	-	-
IV 自己株式	-	△326	326	-	-
資本合計		1,046,650	△1,046,650	-	-
負債資本合計		1,858,763	△1,858,763	-	-

[添付資料]
(単位：千円、%)

科 目	当四半期 (平成19年7月期 第1四半期)	前年同四半期 (平成18年7月期 第1四半期)	増減		(参考) (平成18年7月期)
	金額	金額	金額	増減率	金額
(純資産の部)					
I 株主資本					
1. 資本金	2,144,372		△2,144,372	-	2,144,372
2. 資本剰余金	2,082,678		△2,082,678	-	2,082,678
3. 利益剰余金	△3,559,203		3,559,203	-	△3,520,819
4. 自己株式	△326		326	-	△326
株主資本合計	667,519		△667,519	-	705,904
純資産合計	667,519		△667,519	-	705,904
負債純資産合計	843,564		△843,564	-	917,582

(要約) 四半期損益計算書

(単位：千円、%)

科 目	当四半期 (平成19年7月期 第1四半期)	前年同四半期 (平成18年7月期 第1四半期)	増減		(参考) (平成18年7月期)
	金額	金額	金額	増減率	金額
I 売 上 高	10,953	125,723	△114,770	△91.3	461,984
II 売 上 原 価	7,108	162,578	△115,470	△95.6	478,526
売上総利益又は売上総損失(△)	3,844	△36,855	40,699	-	△16,541
III 販売費及び一般管理費	41,804	64,493	△22,688	△35.2	266,753
営 業 損 失	37,959	101,348	△63,388	△62.6	283,295
IV 営 業 外 収 益	62	139	△77	△55.4	3,986
V 営 業 外 費 用	246	1,110	△863	△77.8	3,664
経 常 損 失	38,143	102,319	△64,175	△62.7	282,972
VI 特 別 利 益	-	-	-	-	38,969
VII 特 別 損 失	-	-	-	-	203,266
税金等調整前四半期(当期)純損失	38,143	102,319	△64,175	△62.7	447,270
法人税、住民税及び事業税	240	2,904	△2,664	△91.7	1,012
法人税等調整額	-	-	-	-	△311
四半期(当期)純損失	38,384	105,223	△66,839	△63.5	447,970