



平成18年10月期 第3四半期財務・業績の概況（個別）

平成18年9月22日

上場会社名 株式会社エイチ・アイ・エス

（コード番号：9603 東証第一部）

（URL <http://www.his-j.com>）

問い合わせ先 代表者役職・氏名 代表取締役社長 鈴木 芳夫
責任者役職・氏名 代表取締役専務 行方 一正

TEL:(03)5908-2070

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

（内容）法人税等の計上基準については、一部簡便的な方法により算出しております。

最近事業年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 有

（内容）当期より企業会計基準4号「役員賞与に関する会計基準」（平成17年11月29日企業会計基準委員会）を適用しております。この結果、販売費及び一般管理費が22百万円増加し、営業利益、経常利益及び税引前四半期純利益がそれぞれ22百万円減少しております。なお、役員賞与引当金は「その他流動負債」に含めて表示しております。

また、当期より「固定資産の減損に係る会計基準」（「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」（企業会計審議会平成14年8月9日））及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第6号平成15年10月31日）を適用しております。これによる損益に与える影響はありません。

2. 平成18年10月期第3四半期財務・業績の概況（平成17年11月1日～平成18年7月31日）

（1）経営成績（個別）の進捗状況

（注）記載の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		営業利益		経常利益	
	（対前年同四半期増減率）		（対前年同四半期増減率）		（対前年同四半期増減率）	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%
18年10月期第3四半期	194,817	(15.5)	1,486	(21.9)	1,955	(23.9)
17年10月期第3四半期	168,665	(13.3)	1,219	(19.4)	1,579	(26.4)
（参考）17年10月期	251,845		4,996		5,726	

	四半期（当期）純利益		1株当たり四半期		潜在株式調整後1株当たり	
	（対前年同四半期増減率）		（当期）純利益		四半期（当期）純利益	
	百万円	%	円	銭	円	銭
18年10月期第3四半期	1,075	(-)	32	22	-	-
17年10月期第3四半期	1,566	(-)	46	92	-	-
（参考）17年10月期	2,002		59	21	-	-

（注） 潜在株式調整後1株当たり四半期（当期）純利益は、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

平成16年12月20日付で普通株式1株につき1.5株の割合をもって株式を分割いたしました。なお、平成17年10月期第3四半期及び平成17年10月期の1株当たり四半期（当期）純利益は、当該株式分割が期首に行われたものとして算定しております。

（2）財政状態（個別）の変動状況

	総資産		純資産		自己資本比率		1株当たり純資産	
	（対前年同四半期増減率）		（対前年同四半期増減率）		（対前年同四半期増減率）		（対前年同四半期増減率）	
	百万円	%	百万円	%	%	円	銭	%
18年10月期第3四半期	96,960		40,801		42.1	1,222	15	
17年10月期第3四半期	89,153		36,074		40.4	1,080	37	
（参考）17年10月期	74,335		40,567		54.6	1,214	23	

3. 平成 18 年 10 月期の個別業績予想（平成 17 年 11 月 1 日～平成 18 年 10 月 31 日）

平成 18 年 6 月 19 日に公表した予想数値に変更はありません。

	売上高 (対前期増減率)		経常利益 (対前期増減率)		当期純利益 (対前期増減率)		1株当たり 当期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円	銭
通 期	300,000	(19.1)	6,300	(10.0)	3,500	(74.8)	104	84

(注) 1株当たり予想当期純利益の計算は、当第3四半期末の発行済株式数によっております。

上記の予想は、本資料発表日現在において入手可能な情報あるいは想定できる市場動向などを前提としており、不確実性が含まれております。実際の業績は、今後の様々な要因により、予想と異なる結果となる可能性があります。

[添付資料]
個別財務諸表等

(1) 四半期(要約)貸借対照表

(単位:百万円)

期 別 科 目	当第3四半期末 (平成18年7月31日現在)		前第3四半期末 (平成17年7月31日現在)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成17年10月31日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(資産の部)		%		%		%
流動資産						
1. 現金及び預金	36,388		37,528		23,683	
2. 売掛金	3,883		3,799		2,311	
3. 営業未収入金	6,259		5,004		6,471	
4. 有価証券	4,803		3,050		3,149	
5. 旅行前払金	12,679		8,683		5,291	
6. 前払費用	448		454		575	
7. 繰延税金資産	1,307		1,053		1,307	
8. 未収収益	74		72		44	
9. 短期貸付金	357		350		358	
10. 関係会社短期貸付金	746		1,588		923	
11. 未収入金	1,018		901		1,117	
12. その他	1,258		1,226		743	
13. 貸倒引当金	53		-		-	
流動資産合計	69,173	71.3	63,714	71.5	45,976	61.9
固定資産						
1. 有形固定資産						
(1) 建物	644		712		673	
(2) 車輛	2		4		3	
(3) 器具及び備品	537		682		646	
(4) 土地	235		254		254	
有形固定資産合計	1,421	1.5	1,654	1.9	1,578	2.1
2. 無形固定資産	1,479	1.5	1,660	1.9	1,589	2.1
3. 投資その他の資産						
(1) 投資有価証券	8,757		4,787		10,391	
(2) 関係会社株式	10,965		12,133		10,415	
(3) 関係会社出資金	312		292		292	
(4) 長期貸付金	404		423		435	
(5) 関係会社長期貸付金	500		479		223	
(6) 長期前払費用	13		12		11	
(7) 繰延税金資産	1		505		-	
(8) 差入保証金	3,443		3,467		3,391	
(9) その他	510		21		28	
(10) 貸倒引当金	23		-		-	
投資その他の資産合計	24,886	25.7	22,124	24.7	25,190	33.9
固定資産合計	27,787	28.7	25,439	28.5	28,358	38.1
資産合計	96,960	100.0	89,153	100.0	74,335	100.0

(単位：百万円)

期 別 科 目	当第3四半期末 (平成18年7月31日現在)		前第3四半期末 (平成17年7月31日現在)		前事業年度の要約貸借対照表 (平成17年10月31日現在)	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	構成比
(負債の部)		%		%		%
流動負債						
1. 営業未払金	16,570		20,921		10,659	
2. 未払金	869		1,077		607	
3. 未払費用	1,171		1,204		962	
4. 未払法人税等	147		20		410	
5. 未払消費税等	272		122		256	
6. 旅行前受金	32,981		26,204		16,486	
7. 保険料預り金	512		478		462	
8. 賞与引当金	954		827		1,523	
9. 商品券	424		378		365	
10. 関係会社清算損失引当金	-		-		350	
11. その他	914		637		291	
流動負債合計	54,817	56.5	51,873	58.2	32,377	43.5
固定負債						
1. 繰延税金負債	-		-		149	
2. 退職給付引当金	882		783		805	
3. 役員退職慰労引当金	408		381		395	
4. 預り保証金	40		40		40	
5. その他	9		-		-	
固定負債合計	1,341	1.4	1,206	1.4	1,391	1.9
負債合計	56,159	57.9	53,079	59.6	33,768	45.4
(資本の部)						
資本金	-	-	6,882	7.7	6,882	9.2
資本剰余金						
1. 資本準備金	-		7,778		7,778	
2. その他資本剰余金						
(1) 自己株式処分差益	-		3		3	
資本剰余金計	-	-	7,782	8.7	7,782	10.5
利益剰余金						
1. 利益準備金	-		246		246	
2. 任意積立金						
(1) 別途積立金	-		21,565		21,565	
(2) 特別償却準備金	-		4		4	
3. 四半期(当期)未処分利益	-		415		3,984	
利益剰余金計	-	-	22,230	24.9	25,800	34.7
その他有価証券評価差額金	-	-	18	0.0	945	1.3
自己株式	-	-	839	0.9	842	1.1
資本合計	-	-	36,074	40.4	40,567	54.6
負債及び資本合計	-	-	89,153	100.0	74,335	100.0
(純資産の部)						
株主資本						
1. 資本金	6,882		-		-	
2. 資本剰余金	7,782		-		-	
3. 利益剰余金	26,266		-		-	
4. 自己株式	855		-		-	
株主資本合計	40,075	41.3	-	-	-	-
評価・換算差額等						
1. その他有価証券評価差額金	724		-		-	
2. 繰延ヘッジ損益	2		-		-	
評価・換算差額等合計	726	0.8	-	-	-	-
純資産合計	40,801	42.1	-	-	-	-
負債及び純資産合計	96,960	100.0	-	-	-	-

(2) 四半期(要約)損益計算書

(単位:百万円)

期 別 科 目	当第3四半期 〔自平成17年11月1日〕 〔至平成18年7月31日〕		前第3四半期 〔自平成16年11月1日〕 〔至平成17年7月31日〕		前事業年度の要約損益計算書 〔自平成16年11月1日〕 〔至平成17年10月31日〕	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	百分比
売上高	194,817	100.0	168,665	100.0	251,845	100.0
売上原価	168,731	86.6	144,654	85.8	216,602	86.0
売上総利益	26,086	13.4	24,010	14.2	35,242	14.0
販売費及び一般管理費	24,600	12.6	22,790	13.5	30,245	12.0
営業利益	1,486	0.8	1,219	0.7	4,996	2.0
営業外収益	524	0.2	361	0.2	733	0.3
営業外費用	54	0.0	1	0.0	3	0.0
経常利益	1,955	1.0	1,579	0.9	5,726	2.3
特別利益	58	0.0	1,485	0.9	1,485	0.5
特別損失	39	0.0	3,486	2.1	3,875	1.5
税引前四半期(当期)純利益 (税引前四半期純損失)	1,975	1.0	421	0.3	3,337	1.3
法人税、住民税及び事業税	900	0.4	1,145	0.6	1,568	0.6
法人税等調整額	-	-	-	-	234	0.1
四半期(当期)純利益 (四半期純損失)	1,075	0.6	1,566	0.9	2,002	0.8
前期繰越利益	1,376		1,982		1,982	
四半期(当期)未処分利益	2,452		415		3,984	