

平成19年2月5日

第9期 第3四半期報告書

(平成18年9月21日～平成18年12月20日)

会社名 (定款上の商号) オーエム計画株式会社
 英文名 (英文商号) OM Environmental Planning, Inc.
 コード番号 2401
 代表者の役職氏名 代表取締役 鈴木 康司
 本店の所在の場所 静岡県浜松市村櫛町 4601
 電話番号 053-488-1553
 連絡者 財務担当 飯田 祥久

I 四半期の業績

(1) 損益計算書

(単位：千円)

| 科目 | 第9期 | | 第9期 | | 当期累計 | 前年同期累計 |
|-----------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | 第1四半期 | 第2四半期 | 第3四半期 | 第4四半期 | | |
| | 自平成18年3月21日 至平成18年6月20日 | 自平成18年6月21日 至平成18年9月20日 | 自平成18年9月21日 至平成18年12月20日 | 自平成18年12月21日 至平成19年3月20日 | 自平成18年3月21日 至平成18年12月20日 | 自平成17年3月21日 至平成17年12月20日 |
| | 金額 | 金額 | 金額 | 金額 | 金額 | 金額 |
| I 売上高 | 269,825 | 288,281 | 332,784 | 890,890 | 1,112,224 | 1,112,224 |
| II 売上原価 | 197,184 | 197,172 | 229,153 | 623,509 | 773,740 | 773,740 |
| 売上総利益 | 72,641 | 91,108 | 103,631 | 267,381 | 338,484 | 338,484 |
| III 販売費及び一般管理費 | 99,388 | 84,514 | 91,371 | 275,273 | 265,326 | 265,326 |
| 営業利益又は営業損失(△) | △26,747 | 6,594 | 12,260 | △7,892 | 73,157 | 73,157 |
| IV 営業外収益 | 8,822 | 5,243 | 3,370 | 17,435 | 9,147 | 9,147 |
| V 営業外費用 | 8,149 | 4,231 | 2,419 | 14,799 | 81 | 81 |
| 経常利益又は経常損失(△) | △26,074 | 7,607 | 13,210 | △5,256 | 82,223 | 82,223 |
| VI 特別利益 | — | — | — | — | 1,933 | 1,933 |
| VII 特別損失 | — | — | 1,309 | 1,309 | 3,000 | 3,000 |
| 税引前四半期(当期)純利益又は純損失(△) | △26,074 | 7,607 | 11,901 | △6,566 | 81,157 | 81,157 |
| 法人税、住民税及び事業税 | — | — | — | — | 33,886 | 33,886 |
| 四半期(当期)純利益又は純損失(△) | △26,074 | 7,607 | 11,901 | △6,566 | 47,270 | 47,270 |
| 前四半期(前期)繰越利益 | | | | | 46,811 | 46,811 |
| 四半期(当期)未処分利益 | | | | | 94,081 | 94,081 |

※記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

(注)

| 科目 | 期別 | 第9期 第1四半期 | 第9期 第2四半期 | 第9期 第3四半期 | 当期累計 | 前年同期累計 |
|----------------------------|-----|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | | 自平成18年3月21日 至平成18年6月20日 | 自平成18年6月21日 至平成18年9月20日 | 自平成18年9月21日 至平成18年12月20日 | 自平成18年3月21日 至平成18年12月20日 | 自平成17年3月21日 至平成17年12月20日 |
| 期中平均株式数 | ※注1 | 3,982株 | ※注1 4,320株 | ※注1 4,320株 | ※注1 4,206株 | 3,950株 |
| 1株当たり 四半期(当期)純利益 | | △6,548円21銭 | 1,760円99銭 | 2,754円95銭 | △1,561円12銭 | 11,967円17銭 |
| 潜在株式調整後1株当たり 四半期(当期)純利益 | ※注2 | — | 1,357円75銭 | 2,128円29銭 | ※注2 — | 7,057円38銭 |

※注1 平成18年6月13日付で新株予約権370株が行使され、普通株式の発行済株式総数が増加しております。

※注2 第9期第1四半期及び当期累計につきましては、最終利益が損失であるため、潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益の金額を記載しておりません。

(2)事業部門別売上高

(単位：千円)

| 事業部門 | 期別 | 第9期 第1四半期 | 第9期 第2四半期 | 第9期 第3四半期 | 当期累計 | 前年同期累計 |
|------------|----|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | | 自平成18年3月21日 至平成18年6月20日 | 自平成18年6月21日 至平成18年9月20日 | 自平成18年9月21日 至平成18年12月20日 | 自平成18年3月21日 至平成18年12月20日 | 自平成17年3月21日 至平成17年12月20日 |
| | | 金額 | 金額 | 金額 | 金額 | 金額 |
| 住宅ネットワーク事業 | | 213,150 | 253,181 | 288,551 | 754,882 | 884,547 |
| パッシブソーラー事業 | | 56,675 | 22,127 | 31,146 | 109,948 | 227,678 |
| その他事業 | | — | 12,973 | 13,087 | 26,060 | — |
| 合計 | | 269,825 | 288,281 | 332,784 | 890,890 | 1,112,225 |

※1. 上記金額には、消費税は含まれておりません。

※2. 事業部門別販売実績につきましては、事業組織の統廃合に伴い、販売カテゴリー区分から事業領域を重視した区分へ変更いたしました。その結果、第1四半期にて区分されていた、「OMソーラーシステム事業」、「ソーラールーフ事業」、「施設建築コンサルティング事業」、「その他事業」の4事業区分を改め、「住宅ネットワーク事業」、「パッシブソーラー事業」、「その他事業」の3事業区分へ変更致しました。「住宅ネットワーク事業」は、取引先である(株)オーエムソーラー協会が展開する工務店組織へのOM部材販売を主とした事業であり、第1四半期にて区分していた「OMソーラーシステム事業」と「ソーラールーフ事業」の施設建築対応分を除いた戸建住宅における販売実績を計上しております。「パッシブソーラー事業」は、施設建築部材及び設計コンサルを主とした事業であり、「住宅ネットワーク事業」で展開する工務店組織以外への販売実績、及び前回までの「その他事業」の販売実績を計上しております。

「その他事業」は、新規業務としての業務受託収入を主とし、「住宅ネットワーク事業」及び「パッシブソーラー事業」に該当しないものの販売実績を計上しております。

(3) 貸借対照表

(単位：千円)

| 期 別 科 目 | 第8期末 (平成18年3月20日現在) | | 第9期 第1四半期 (平成18年6月20日現在) | | 第9期 第2四半期 (平成18年9月20日現在) | | 第9期 第3四半期 (平成18年12月20日現在) | |
|-------------|------------------------|-------|--------------------------------|-------|--------------------------------|-------|---------------------------------|-------|
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 |
| (資産の部) | | % | | % | | % | | % |
| I 流動資産 | | | | | | | | |
| 1. 現金及び預金 | 241,361 | | 184,639 | | 362,543 | | 123,947 | |
| 2. 受取手形 | 330 | | — | | — | | 3,720 | |
| 3. 売掛金 | 341,572 | | 354,459 | | 247,486 | | 320,548 | |
| 4. 商 品 | 16,802 | | 16,377 | | 59,674 | | 87,423 | |
| 5. 未収入金 | 26,694 | | 13,401 | | 5,490 | | 3,538 | |
| 6. その他 | 12,561 | | 16,021 | | 17,529 | | 36,663 | |
| 7. 貸倒引当金 | △1,900 | | △1,900 | | △1,900 | | △1,900 | |
| 流動資産合計 | 637,421 | 74.4 | 582,999 | 74.1 | 690,824 | 78.4 | 573,942 | 75.6 |
| II 固定資産 | | | | | | | | |
| 1. 有形固定資産 | | | | | | | | |
| (1) 工具器具備品 | 2,822 | | 2,447 | | 3,776 | | 3,052 | |
| (2) 一括償却資産 | 693 | | 607 | | 520 | | 574 | |
| 有形固定資産合計 | 3,516 | 0.4 | 3,056 | 0.4 | 4,296 | 0.5 | 3,626 | 0.5 |
| 2. 無形固定資産 | | | | | | | | |
| (1) ソフトウェア | 1,151 | | 977 | | 803 | | 629 | |
| (2) 電話加入権 | 291 | | 291 | | 291 | | 291 | |
| (3) のれん | 174,600 | | 160,050 | | 145,500 | | 130,950 | |
| 無形固定資産合計 | 176,042 | 20.6 | 161,318 | 20.5 | 146,594 | 16.6 | 131,871 | 17.4 |
| 3. 投資その他の資産 | | | | | | | | |
| (1) 投資有価証券 | 20,000 | | 20,000 | | 20,000 | | 20,000 | |
| (2) 関係会社株式 | — | | — | | — | | 10,000 | |
| (3) 敷 金 | 5,040 | | 5,190 | | 5,190 | | 4,890 | |
| (4) 保険積立金 | 5,628 | | 5,611 | | 5,594 | | 5,577 | |
| (5) その他 | 8,724 | | 8,724 | | 8,724 | | 8,724 | |
| 投資その他の資産合計 | 39,392 | 4.6 | 39,525 | 5.0 | 39,508 | 4.5 | 49,191 | 6.5 |
| 固定資産合計 | 218,951 | 25.6 | 203,901 | 25.9 | 190,400 | 21.6 | 184,690 | 24.4 |
| 資 産 合 計 | 856,372 | 100.0 | 786,900 | 100.0 | 881,224 | 100.0 | 758,632 | 100.0 |

※記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

(単位：千円)

| 期 別 科 目 | 第 8 期末 (平成 18 年 3 月 20 日現在) | | 第 9 期 第 1 四半期 (平成 18 年 6 月 20 日現在) | | 第 9 期 第 2 四半期 (平成 18 年 9 月 20 日現在) | | 第 9 期 第 3 四半期 (平成 18 年 12 月 20 日現在) | |
|---------------|--------------------------------|-------|--|-------|--|-------|---|-------|
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 |
| (負 債 の 部) | | % | | % | | % | | % |
| I 流 動 負 債 | | | | | | | | |
| 1. 買 掛 金 | 162,534 | | 150,603 | | 168,615 | | 190,815 | |
| 2. 短 期 借 入 金 | — | | — | | 150,000 | | — | |
| 3. 未 払 金 | 77,681 | | 56,343 | | 38,151 | | 33,706 | |
| 4. 未払法人税等 | 3,351 | | — | | — | | — | |
| 5. 未払消費税等 | 14,730 | | — | | — | | — | |
| 6. 預 り 金 | 3,374 | | 3,515 | | 3,047 | | 3,088 | |
| 7. 賞 与 引 当 金 | 8,700 | | 13,232 | | 11,218 | | 6,845 | |
| 8. そ の 他 | 85 | | 2,881 | | 3,359 | | 5,442 | |
| 流動負債合計 | 270,458 | 31.6 | 226,576 | 28.8 | 374,392 | 42.5 | 239,898 | 31.6 |
| II 固 定 負 債 | | | | | | | | |
| 長期未払金 | 183,330 | | 183,330 | | 122,230 | | 122,230 | |
| 固定負債合計 | 183,330 | 21.4 | 183,330 | 23.3 | 122,230 | 13.9 | 122,230 | 16.1 |
| 負債合計 | 453,788 | 53.0 | 409,906 | 52.1 | 496,622 | 56.4 | 362,128 | 47.7 |
| (資 本 の 部) | | | | | | | | |
| I 資 本 金 | 162,375 | 19.0 | — | — | — | — | — | — |
| II 資 本 剰 余 金 | | | | | | | | |
| 資本準備金 | 152,375 | | — | — | — | — | — | — |
| 資本剰余金合計 | 152,375 | 17.8 | — | — | — | — | — | — |
| III 利 益 剰 余 金 | | | | | | | | |
| 1. 利益準備金 | 445 | | — | — | — | — | — | — |
| 2. 当期末処分利益 | 87,389 | | — | — | — | — | — | — |
| 利益剰余金合計 | 87,834 | 10.2 | — | — | — | — | — | — |
| 資本合計 | 402,584 | 47.0 | — | — | — | — | — | — |
| 負債・資本合計 | 856,372 | 100.0 | — | — | — | — | — | — |
| (純 資 産 の 部) | | | | | | | | |
| I 株 主 資 本 | | | | | | | | |
| 1. 資 本 金 | | | 163,855 | 20.8 | 163,855 | 18.6 | 163,855 | 21.6 |
| 2. 資 本 剰 余 金 | | | | | | | | |
| 資本準備金 | | | 153,855 | | 153,855 | | 153,855 | |
| 資本剰余金合計 | | | 153,855 | 19.6 | 153,855 | 17.4 | 153,855 | 20.3 |
| 3. 利 益 剰 余 金 | | | | | | | | |
| (1)利益準備金 | | | 692 | | 692 | | 692 | |
| (2)その他利益剰余金 | | | | | | | | |
| 繰越利益剰余金 | | | 58,592 | | 66,199 | | 78,100 | |
| 利益剰余金合計 | | | 59,284 | 7.5 | 66,892 | 7.6 | 78,793 | 10.4 |
| 株主資本合計 | | | 59,284 | 7.5 | 66,892 | 7.6 | 78,793 | 10.4 |
| 純資産合計 | | | 376,994 | 47.9 | 384,602 | 43.6 | 396,503 | 52.3 |
| 負債・純資産合計 | | | 786,900 | 100.0 | 881,224 | 100.0 | 758,632 | 100.0 |

※記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

(注)

| 期 別 項 目 | 第 8 期末 (平成 18 年 3 月 20 日現在) | 第 9 期 第 1 四半期 (平成 18 年 6 月 20 日現在) | 第 9 期 第 2 四半期 (平成 18 年 9 月 20 日現在) | 第 9 期 第 3 四半期 (平成 18 年 12 月 20 日現在) |
|------------|--------------------------------|--|--|---|
| | 発行済株式総数 | 3,950 株 | 4,320 株 | 4,320 株 |
| 1 株当たり純資産額 | 75,211 円 26 銭 | 62,961 円 70 銭 | 64,722 円 69 銭 | 67,477 円 65 銭 |

※1. 平成 17 年 5 月 26 日に A 種優先株式 1,000 株の発行を行っておりますが、上記発行済株式総数には含めず、また当該優先株式の発行金額を純資産額から控除して 1 株当たり純資産額を算出しております。

※2. 平成 18 年 6 月 13 日付で新株予約権 370 株が行使され、普通株式の発行済株式総数が増加しております。

(4) 株主資本等変動計算書

(単位：千円)

| 項目 | 株主資本 | | | | 株主資本 合計 |
|------------------------|---------|---------|-------|---------------------|------------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | 利益剰余金 | | |
| | | 資本準備金 | 利益準備金 | その他利益剰余金 繰越利益剰余金 | |
| 平成 18 年 3 月 20 日残高 | 162,375 | 152,375 | 445 | 87,389 | 402,584 |
| 第 1 四半期中の変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当 | — | — | — | △2,475 | △2,475 |
| 剰余金の配当に伴う利益 準備金の積立て | — | — | 247 | △247 | — |
| 新株の発行 | 1,480 | 1,480 | — | — | 2,960 |
| 四半期純利益 | — | — | — | △26,074 | △26,074 |
| 第 1 四半期中の変動額合計 | 1,480 | 1,480 | 247 | △28,797 | △25,589 |
| 平成 18 年 6 月 20 日残高 | 163,855 | 153,855 | 692 | 58,592 | 376,994 |
| 第 2 四半期中の変動額 | | | | | |
| 四半期純利益 | — | — | — | 7,607 | 7,607 |
| 第 2 四半期中の変動額合計 | — | — | — | 7,607 | 7,607 |
| 平成 18 年 9 月 20 日残高 | 163,855 | 153,855 | 692 | 66,199 | 384,602 |
| 第 3 四半期中の変動額 | | | | | |
| 四半期純利益 | — | — | — | 11,901 | 11,901 |
| 第 3 四半期中の変動額合計 | — | — | — | 11,901 | 11,901 |
| 平成 18 年 12 月 20 日残高 | 163,855 | 153,855 | 692 | 78,100 | 396,503 |

(5) 貸借対照表及び損益計算書作成の基本となる事項

四半期の貸借対照表及び損益計算書の作成の基礎としている会計処理の原則及び手続は、下記事項を除き正規の決算において採用している基準と同一のものを適用しています。正規の決算において採用している会計方針等は「会社内容説明書 第5 経理の状況 重要な会計方針」をご参照ください。

事業年度の貸借対照表及び損益計算書作成のために採用している会計処理の原則及び手続と異なる会計処理の基準は次のとおりです。

| | |
|-----------------|---|
| 1. 固定資産の減価償却の方法 | 各四半期の減価償却費は年間発生見積額の1/4に該当する金額を計上しています。 |
| 2. 税金の計上基準 | 法人税、住民税及び事業税は、受取利息等の源泉所得税、及び税引前四半期純利益に年間の見積実効税率を乗じた金額を計上しております。 |
| 3. 経過勘定項目 | 未収収益、未払費用等の経過勘定項目のうち、重要性の低い項目は資産又は負債に計上せず期間費用として処理しています。 |
| 4. 消費税等の会計処理 | 仮払消費税等及び仮受消費税等を相殺し、流動負債の「その他」に計上しております。 |

なお、当該四半期貸借対照表、損益計算書及び株主資本等変動計算書については、監査法人の監査を受けておりません。

(6) 会計方針の変更

該当事項はありません。

II 第9期 第3 四半期（平成18年9月21日～平成18年12月20日）の業績の概況

当四半期におきましては、主要業務であるOMソーラーシステムの販売棟数はほぼ予想通りの推移となっておりますが、新たに立上げを予定しておりました、メンテナンス事業の進捗の遅れに伴い、当初予定していた収益が予想を若干下回る結果となり、当期予測の下方修正を行う運びとなりました。

売上高が前年同期比 3.8%減となった主な要因としましては、販売棟数が減少したことが上げられますが、当四半期での販売棟数予測としましては、ほぼ予想通りの推移となっております。当四半期累計としましては第1 四半期及び第2 四半期での減少分を、第3 四半期にて回復し切れなかった結果となっております。

当四半期における利益としましては、新型OMソーラーシステム部材を内部生産に切り替えたため、当初予定を上回る経費支出がありました。前年同期より販売費及び一般管理費が全体的に抑えられたため、ほぼ予想通りの利益となりました。

以上の結果、当四半期における売上高は 332,784 千円（前年同期比 3.8%減）、経常利益 13,210 千円（前年同期比 18.2%減）及び四半期純利益 11,901 千円（前年同期比 77.9%増）となりました。

Ⅲ 第9期通期の売上高及び利益の予測について

(単位：千円)

| 科 目 | 期 別 | 第9期 (予想) |
|-------|--------------------------------------|--------------------------|
| | 第8期 (実績) 平成17年3月21日 平成18年3月20日 | 平成18年3月21日 平成19年3月20日 |
| 売上高 | 1,448,367 | 1,150,000 |
| 営業利益 | 68,760 | 0 |
| 経常利益 | 72,056 | 4,000 |
| 当期純利益 | 40,578 | 0 |

Ⅳ 資金及び借入金の状況

(1) 現金及び預金の増減

(単位：千円)

| 科 目 | 期 別 | 第9期 第1四半期 | 第9期 第2四半期 | 第9期 第3四半期 |
|---------------|-----|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| | | 自平成18年3月21日 至平成18年6月20日 | 自平成18年6月21日 至平成18年9月20日 | 自平成18年9月21日 至平成18年12月20日 |
| 現金及び預金の増減額 | | △56,722 | 177,904 | △238,596 |
| 現金及び預金の四半期首残高 | | 241,361 | 184,639 | 362,543 |
| 現金及び預金の四半期末残高 | | 184,639 | 362,543 | 123,947 |

増減の理由：現金及び預金の主な減少要因としましては、第2四半期に借入れた短期借入金150,000千円の返済によるものと、売掛金残高73,000千円増加及び在庫補充に伴い商品残高が27,700千円増加したことがあります。

(2) 短期借入金の増減

(単位：千円)

| 科 目 | 期 別 | 第9期 第1四半期 | 第9期 第2四半期 | 第9期 第3四半期 |
|--------------|-----|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| | | 自平成18年3月21日 至平成18年6月20日 | 自平成18年6月21日 至平成18年9月20日 | 自平成18年9月21日 至平成18年12月20日 |
| 短期借入金の増減額 | | — | 150,000 | △150,000 |
| 短期借入金の四半期首残高 | | — | — | 150,000 |
| 短期借入金の四半期末残高 | | — | 150,000 | — |

増減の理由：一括返済による減少であります。

Ⅴ その他

該当事項はありません。