平成17年3月期 第3四半期財務・業績の概況（非連結）

平成17年1月20日

会社名 株式会社システムソフト

（JASDAQ・コード番号：7527）

（URL <http://www.systemsoft.co.jp/>）

問合せ先 代表者役職・氏名 代表取締役 執行役員社長 福井 武義

TEL：(092) 714-6236

責任者役職・氏名 執行役員 管理部長 緒方 友一

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 : 無
最近事業年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 有

当期から「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」（企業会計基準委員会 平成15年10月31日 企業会計基準適用指針第6号）を適用しております。

持分法の適用範囲の異動の有無 : 無

2. 平成17年3月期第3四半期財務・業績の概況（平成16年4月1日～平成16年12月31日）

(1) 経営成績の進捗状況

（百万円未満切捨て）

	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	%
17年3月期第3四半期	745	(17.9)	78	()	153	()	356	()
16年3月期第3四半期	909	()	50	()	129	()	145	()
(参考)16年3月期	1,703		142		36		20	

	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
17年3月期第3四半期	23	33		
16年3月期第3四半期	9	48		
(参考)16年3月期	1	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. 四半期決算の開示は平成16年3月期より実施しておりますので、同第3四半期の対前年同四半期増減率は記載しておりません。

[経営成績の進捗状況に関する定性的情報等]

当第3四半期（平成16年4月1日～平成16年12月31日）の当社の業績は、売上高は前年同期比17.9%の減少となりました。利益面につきましても、売上の減少に加え先行投資的な費用の発生により売上総利益が前年同期比24.6%の減少となりました。また、財務体質の一層の強化と財務諸表の透明性を高めるため、「固定資産の減損に係る会計基準」を早期適用いたしました。これにより、当社が保有する投資土地について減損処理を行い、特別損失を計上いたしました。

売上高

当第3四半期の売上高は、745百万円（前年同期比17.9%減）となり、前年同期より163百万円減少いたしました。これは前期をもって海外パッケージ商品の販売を終了（前年同期売上高117百万円）したことが主な要因です。

また、当社の事業の柱であるソリューション売上に付きましても、前年同期より45百万円減少しましたが、これは生損保等のお客様の合併・統廃合の影響により開発案件が減少したことに加え、大手複写機メーカーの一括受託案件等の開発が終了したことによるものです。

営業利益 経常利益 四半期純利益

当第3四半期の営業損失は、78百万円で前年同期より27百万円悪化いたしました。これは、売上の減少による影響と、防災システムの開発拠点を福岡に加え東京にも構築したことに伴う先行投資的な費用の発生等によるものです。

上記により、経常損失は153百万円と前年同期より23百万円悪化、また、四半期純損失は「固定資産の減損に係る会計基準」の早期適用による減損損失134百万円に加え、売掛金の貸倒引当金繰入額64百万円などの特別損失を計上したことにより、356百万円と前年同期より211百万円悪化いたしました。

なお、当社は売上・利益の計上が第4四半期に集中する傾向があるため、第3四半期までは計画当初より営業利益、経常利益、四半期純利益とも損失計上を見込んでおります。

(2) 財政状態の変動状況

(百万円未満切捨て)

	総資産	株主資本	株主資本比率	1株当たり株主資本	
	百万円	百万円	%	円	銭
17年3月期第3四半期	4,683	1,278	27.3	83	55
16年3月期第3四半期	4,917	1,467	29.8	95	90
(参考)16年3月期	5,148	1,636	31.8	106	92

【キャッシュ・フローの状況】

(百万円未満切捨て)

	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
17年3月期第3四半期	51	5	38	289
16年3月期第3四半期	199	2	2	336
(参考)16年3月期	79	10	75	374

[財政状態の変動状況に関する定性的情報等]

当第3四半期（平成16年4月1日～平成16年12月31日）の財政状況は以下のとおりであります。

営業活動によるキャッシュ・フローは、たな卸資産の増加額153百万円、仕入債務の減少額48百万円等により、51百万円の減少となりました。

投資活動によるキャッシュ・フローは、定期預金の払戻による収入14百万円等により、5百万円の増加となりました。

財務活動によるキャッシュ・フローは、短期借入金の純減少額23百万円、長期借入金の返済による支出14百万円等により、38百万円の減少となりました。

この結果、当第3四半期末の現金及び現金同等物の残高は、前期末より84百万円減少し、289百万円となっております。

添付資料

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

以上

[参考]

平成17年3月期の業績予想(平成16年4月1日～平成17年3月31日) (百万円未満切捨て)

	売上高	経常利益	当期純利益
通 期	1,676 <small>百万円</small>	70 <small>百万円</small>	304 <small>百万円</small>

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 19円 87銭

[業績予想に関する定性的情報等]

平成16年10月27日発表の通期の業績予想に変更はありません。

〔添付資料〕

1. (要約) 四半期貸借対照表

(単位：千円、%)

科 目	当四半期 (平成17年3月期 第3四半期末)	前年同四半期 (平成16年3月期 第3四半期末)	増 減		(参考) 平成16年3月期
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
(資産の部)					
流動資産					
1 現金及び預金	291,210	337,683	46,472	13.8	379,057
2 売掛金	663,772	581,563	82,208	14.1	938,920
3 たな卸資産	270,719	231,642	39,077	16.9	116,725
4 その他	23,449	28,922	5,473	18.9	35,314
貸倒引当金	64,292		64,292		
流動資産合計	1,184,859	1,179,812	5,046	0.4	1,470,018
固定資産					
1 有形固定資産					
(1) 建物	636,234	659,954	23,720	3.6	653,273
(2) 土地	2,465,798	2,465,798			2,465,798
(3) その他	22,195	27,773	5,577	20.1	26,050
有形固定資産合計	3,124,228	3,153,526	29,297	0.9	3,145,121
2 無形固定資産					
(1) 営業権	142,330	256,194	113,864	44.4	227,728
(2) その他	144,671	102,294	42,377	41.4	71,930
無形固定資産合計	287,001	358,488	71,487	19.9	299,659
3 投資その他の資産					
(1) 投資土地	25,916	160,000	134,083	83.8	160,000
(2) その他	61,408	65,761	4,353	6.6	73,596
投資その他の資産合計	87,325	225,761	138,436	61.3	233,596
固定資産合計	3,498,555	3,737,776	239,221	6.4	3,678,378
資産合計	4,683,415	4,917,589	234,174	4.8	5,148,396

(注) 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、%)

科 目	当四半期 (平成17年3月期 第3四半期末)	前年同四半期 (平成16年3月期 第3四半期末)	増 減		(参考) 平成16年3月期
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
(負債の部)					
流動負債					
1 買掛金	118,242	68,294	49,948	73.1	166,896
2 短期借入金	2,927,170	3,016,250	89,080	3.0	2,951,020
3 一年以内返済予定 の長期借入金	6,076	22,417	16,341	72.9	17,769
4 一年以内償還予定 の社債	173,000		173,000		
5 未払法人税等	6,832	2,559	4,272	166.9	3,166
6 賞与引当金	17,940	15,731	2,208	14.0	28,500
7 その他	69,609	67,354	2,255	3.3	88,970
流動負債合計	3,318,870	3,192,606	126,263	4.0	3,256,323
固定負債					
1 社債		173,000	173,000		173,000
2 長期借入金	595	6,671	6,076	91.1	3,077
3 退職給付引当金	68,475	61,596	6,879	11.2	63,023
4 その他	17,416	16,141	1,275	7.9	16,889
固定負債合計	86,486	257,408	170,921	66.4	255,990
負債合計	3,405,357	3,450,015	44,658	1.3	3,512,313
(資本の部)					
資本金	1,338,558	1,338,558			1,338,558
資本剰余金	275,071	275,071			275,071
利益剰余金	336,579	145,165	191,414	131.9	20,377
その他有価証券 評価差額金	8,259	5,563	2,696	48.5	8,646
自己株式	7,250	6,453	797	12.4	6,571
資本合計	1,278,058	1,467,574	189,515	12.9	1,636,082
負債及び資本合計	4,683,415	4,917,589	234,174	4.8	5,148,396

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

2.(要約)四半期損益計算書

(単位：千円、%)

科 目	当四半期 (平成17年3月期 第3四半期)	前年同四半期 (平成17年3月期 第3四半期)	増 減		(参考) 平成16年3月期
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
売上高	745,995	909,135	163,139	17.9	1,703,638
売上原価	615,320	735,766	120,446	16.4	1,266,459
売上総利益	130,675	173,368	42,692	24.6	437,178
販売費及び一般管理費	209,422	224,328	14,906	6.6	294,443
営業利益又は 営業損失()	78,746	50,959	27,786		142,735
営業外収益	21,037	20,786	250	1.2	27,346
営業外費用	95,896	99,484	3,587	3.6	133,116
経常利益又は 経常損失()	153,605	129,656	23,948		36,965
特別損失	200,860	12,948	187,912	1,451.2	13,420
税引前当期純利益又は 税引前四半期純損失()	354,466	142,605	211,860		23,544
法人税、住民税 及び事業税	2,491	2,559	68	2.7	3,166
当期純利益又は 四半期純損失()	356,957	145,165	211,792		20,377
前期繰越利益	20,377		20,377		
当期末処分利益又は 四半期末処理損失()	336,579	145,165	191,414		20,377

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。

3.(要約)四半期キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

	当四半期 (平成17年3月期 第3四半期)	前年同四半期 (平成16年3月期 第3四半期)	(参考) 平成16年3月期
区 分	金 額	金 額	金 額
営業活動によるキャッシュ・フロー			
1 税引前当期純利益又は 税引前四半期純損失()	354,466	142,605	23,544
2 減価償却費	28,161	34,382	73,396
3 営業権償却費	85,398	85,398	113,864
4 減損損失	134,083		
5 貸倒引当金の増加額	64,292		
6 賞与引当金の減少額	10,560	17,485	4,716
7 退職給付引当金の増加・減少()額	5,452	5,680	4,253
8 受取利息及び受取配当金	124	81	92
9 支払利息	69,174	66,610	89,955
10 売上債権の減少・増加()額	275,148	73,196	284,160
11 たな卸資産の増加額	153,994	157,051	42,134
12 仕入債務の増加・減少()額	48,654	38,231	60,370
13 その他	76,664	32,767	15,498
小 計	17,246	134,316	10,275
14 利息及び配当金の受取額	124	81	92
15 利息の支払額	65,311	61,073	85,750
16 法人税等の支払額	3,166	3,732	3,732
営業活動によるキャッシュ・フロー	51,107	199,039	79,113
投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 定期預金の預入による支出	10,800	10,800	14,400
2 定期預金の払戻による収入	14,400	14,410	14,410
3 有形固定資産の取得による支出	6,014	4,727	5,524
4 無形固定資産の取得による支出	1,926	1,337	1,460
5 貸付による支出			3,000
6 その他	9,906	249	791
投資活動によるキャッシュ・フロー	5,565	2,204	10,766
財務活動によるキャッシュ・フロー			
1 短期借入金の純増加・減少()額	23,850	22,750	42,480
2 長期借入金の返済による支出	14,175	24,083	32,325
3 自己株式の取得による支出	679	729	847
財務活動によるキャッシュ・フロー	38,704	2,062	75,652
現金及び現金同等物に係る換算差額			
現金及び現金同等物の減少額	84,247	203,306	165,532
現金及び現金同等物の期首残高	374,057	539,590	539,590
現金及び現金同等物の四半期末(期末) 残高	289,810	336,283	374,057

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。