



平成18年3月期 第3四半期財務・業績の概況（非連結）

平成18年1月24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 代表取締役社長 吉尾 春樹

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	:	無
持分法の適用範囲の異動の有無	:	無

2. 平成18年3月期第3四半期財務・業績の概況（平成17年4月1日～平成17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	%
18年3月期第3四半期	849	(13.9)	31	(-)	35	(-)	585	(-)
17年3月期第3四半期	745	(17.9)	78	(-)	153	(-)	356	(-)
(参考)17年3月期	1,313		134		238		1,594	

	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
18年3月期第3四半期	28	74	28	69
17年3月期第3四半期	23	33		
(参考)17年3月期	104	25		

(注) 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。

[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17年4月1日～平成17年12月31日)の当社の業績は、売上高が前年同期比13.9%の増加となりました。利益面におきましては、利益率の比較的高い案件の売上があったこと、販売費及び一般管理費が前年同期比30.7%の減少と大幅に削減できたことなどにより、前年同期に比較すると改善がすすんでおります。また、平成17年11月24日をもって株式会社アパマンショップネットワークの資本参加を受け、同社の子会社となったことを機に、平成17年12月24日付で防災システム事業及び社会公共事業の営業をこれまでの親会社カテナ株式会社に譲渡いたしました。

売上高

当第3四半期の売上高は、849百万円（前年同期比13.9%増）となり、前年同期より103百万円増加いたしました。これは大手通信企業向けソリューションサービスや大手出版向けシステム開発及び家電メーカー関連システム開発が順調に推移したことによるものであります。

営業利益、経常利益、四半期純利益

営業利益は31百万円（前年同期は78百万円の損失）で前年同期より110百万円改善いたしました。この要因は、利益率の比較的高い案件により、売上総利益が176百万円（前年同期比35.2%増）と前年同期より46百万円増加したこと、また販売費及び一般管理費が、営業権償却負担がなくなったこと等により、145百万円（前年同期比30.7%減）と前年同期より64百万円減少したことでありませ

ず。経常利益は、賃貸料収入等による営業外収益19百万円の計上がありましたが、借入金利息等に加え、単元株引下げ・親会社の異動・営業譲渡などに伴う一時的な費用を含めた営業外費用86百万円により、35百万円の損失（前年同期は153百万円の損失）を計上いたしました。しかしながら、前年同期と比較しますと118百万円の改善となっております。

四半期純利益は、増資に伴う費用等による特別損失9百万円の計上がありましたが、防災システム事業及び社会公共事業の営業譲渡益600百万円や新株引受権戻入益23百万円等の特別利益633百万円により、585百万円を計上いたしました。

(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
18年3月期第3四半期	3,821	1,671	43.7	77 63
17年3月期第3四半期	4,683	1,278	27.3	83 55
(参考)17年3月期	3,341	39	1.2	2 57

【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
18年3月期第3四半期	51	591	3	902
17年3月期第3四半期	51	5	38	289
(参考)17年3月期	297	2	302	365

[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17年4月1日～平成17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、売上債権の減少額320百万円等の収入があったものの、たな卸資産の増加額158百万円、仕入債務の減少額119百万円、貸倒引当金の減少額117百万円等により、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、営業譲渡による収入600百万円等により、591百万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、株式の発行による収入1,030百万円があったものの、短期

借入金の純減少額 560 百万円、社債の償還による支出 373 百万円、長期借入金の返済による支出 100 百万円等により、3 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 536 百万円増加し、902 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 18 年 3 月期の業績予想 (平成 17 年 4 月 1 日 ~ 平成 18 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	1,250 <small>百万円</small>	50 <small>百万円</small>	640 <small>百万円</small>

(参考) 1 株当たり予想当期純利益 (通期) 29 円 72 銭

[業績予想に関する定性的情報等]

売上高、経常利益及び当期純利益につきましては、平成 17 年 10 月 25 日発表の通期の業績予想に変更はありません。なお、新株予約権の行使による発行済株式総数の増加等に伴い、1 株当たり予想当期純利益 (通期) を変更しております。

〔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18年3月期 第3四半期末)	前年同四半期 (平成17年3月期 第3四半期末)	増 減		(参考) 平成17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	903,731	291,210	612,520	210.3	370,380
2 売掛金	223,215	663,772	440,556	66.4	451,756
3 たな卸資産	67,686	270,719	203,033	75.0	97,244
4 未収入金	221,291	-	221,291	-	-
5 その他	15,389	23,449	8,060	34.4	22,351
貸倒引当金	-	64,292	64,292	-	48,091
流動資産合計	1,431,313	1,184,859	246,454	20.8	893,640
固定資産					
1 有形固定資産					
(1) 建物	613,140	636,234	23,093	3.6	630,373
(2) 土地	1,664,819	2,465,798	800,979	32.5	1,664,819
(3) その他	18,076	22,195	4,118	18.6	28,309
有形固定資産合計	2,296,037	3,124,228	828,191	26.5	2,323,502
2 無形固定資産					
(1) 営業権		142,330	142,330	-	
(2) その他		144,671	144,671	-	
無形固定資産合計	10,417	287,001	276,584	96.4	14,087
3 投資その他の資産					
(1) 投資土地	25,916	25,916	-	-	25,916
(2) その他	58,261	61,408	3,146	5.1	153,440
貸倒引当金	-	-	-	-	68,988
投資その他の資産合計	84,178	87,325	3,146	3.6	110,368
固定資産合計	2,390,633	3,498,555	1,107,922	31.7	2,447,959
資産合計	3,821,947	4,683,415	861,468	18.4	3,341,600

(単位：千円、%)

科 目	当四半期 (平成18年3月期 第3四半期末)	前年同四半期 (平成17年3月期 第3四半期末)	増 減		(参考) 平成17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	87,504	118,242	30,737	26.0	206,706
2 短期借入金	1,810,000	2,927,170	1,117,170	38.2	2,370,000
3 一年以内返済予定 の長期借入金	-	6,076	6,076	-	30,000
4 一年以内償還予定 の社債	-	173,000	173,000	-	173,000
5 未払法人税等	5,609	6,832	1,222	17.9	8,630
6 賞与引当金	16,021	17,940	1,919	10.7	35,077
7 その他	124,903	69,609	55,293	79.4	106,012
流動負債合計	2,044,038	3,318,870	1,274,831	38.4	2,929,427
固定負債					
1 社債	-	-	-	-	200,000
2 長期借入金	-	595	595	-	70,000
3 退職給付引当金	74,991	68,475	6,515	9.5	70,539
4 役員退職慰労引当金	9,986	-	9,986	-	14,440
5 その他	21,119	17,416	3,703	21.3	17,850
固定負債合計	106,097	86,486	19,610	22.7	372,830
負債合計	2,150,135	3,405,357	1,255,221	36.9	3,302,257
(資本の部)					
資本金	716,302	1,338,558	622,256	46.5	1,338,558
資本剰余金	361,718	275,071	86,646	31.5	275,071
利益剰余金	585,691	336,579	922,270	274.0	1,574,570
その他有価証券 評価差額金	16,084	8,259	7,825	94.7	7,964
自己株式	7,984	7,250	733	10.1	7,680
資本合計	1,671,811	1,278,058	393,753	30.8	39,343
負債及び資本合計	3,821,947	4,683,415	861,468	18.4	3,341,600

(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18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17年3月期
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
売上高	849,609	745,995	103,613	13.9	1,313,377
売上原価	672,912	615,320	57,592	9.4	1,161,663
売上総利益	176,697	130,675	46,021	35.2	151,713
販売費及び一般管理費	145,067	209,422	64,354	30.7	286,070
営業利益又は営業損失()	31,629	78,746	110,375	-	134,356
営業外収益	19,405	21,037	1,631	7.8	28,839
営業外費用	86,474	95,896	9,422	9.8	133,161
経常損失	35,439	153,605	118,166	-	238,678
特別利益	633,420	-	633,420	-	-
特別損失	9,798	200,860	191,061	95.1	1,352,947
税引前四半期純利益又は 税引前四半期(当期) 純損失()	588,182	354,466	942,648	-	1,591,626
法人税、住民税及び事業税	2,491	2,491	-	-	3,322
四半期純利益又は 四半期(当期)純損失()	585,691	356,957	942,648	-	1,594,948
前期繰越利益又は 前期繰越損失()	1,299,498	20,377	1,319,876	-	20,377
減資による繰越損失填補額	1,299,498	-	1,299,498	-	-
四半期末処分利益又は 四半期(当期)未処理 損失()	585,691	336,579	922,270	-	1,574,570

(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18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)	(参考) 平成17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 税引前四半期純利益又は 税引前四半期(当期)純損失()	588,182	354,466	1,591,626
2 減価償却費	26,577	28,161	168,555
3 営業権償却費	-	85,398	113,864
4 減損損失	-	134,083	1,048,926
5 たな卸資産評価損	-	-	76,142
6 営業譲渡益	600,000	-	-
7 新株引受権戻入益	23,164	-	-
8 貸倒引当金の増加・減少()額	117,079	64,292	117,079
9 賞与引当金の増加・減少()額	15,077	10,560	6,577
10 退職給付引当金の増加額	9,593	5,452	7,516
11 役員退職慰労引当金の増加・減少()額	4,454	-	14,440
12 受取利息及び受取配当金	105	124	136
13 支払利息	48,087	69,174	91,164
14 売上債権の減少額	320,386	275,148	395,318
15 たな卸資産の増加額	158,840	153,994	56,660
16 仕入債務の増加・減少()額	119,201	48,654	39,809
17 その他	47,969	76,664	46,498
小 計	2,872	17,246	384,473
18 利息及び配当金の受取額	104	124	136
19 利息の支払額	50,742	65,311	84,360
20 法人税等の支払額	3,322	3,166	3,166
営業活動によるキャッシュ・フロー	51,087	51,107	297,082
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	14,400	14,400
3 有形固定資産の取得による支出	7,016	6,014	9,613
4 無形固定資産の取得による支出	3,014	1,926	2,226
5 営業譲渡による収入	600,000	-	-
6 その他	2,239	9,906	9,055
投資活動によるキャッシュ・フロー	591,329	5,565	2,784
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	560,000	23,850	581,020
2 長期借入による収入	-	-	100,000
3 長期借入金の返済による支出	100,000	14,175	20,846
4 社債の発行による収入	-	-	200,000
5 社債の償還による支出	373,000	-	-
6 株式の発行による収入	1,030,012	-	-
7 自己株式の取得による支出	303	679	1,109
財務活動によるキャッシュ・フロー	3,291	38,704	302,975
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増加・減少()額	536,951	84,247	8,677
現金及び現金同等物の期首残高	365,380	374,057	374,057
現金及び現金同等物の四半期末(期末)残高	902,331	289,810	365,380

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。