

平成18年 3 月期 第 3 四半期財務・業績の概況（連結）

平成18年 2 月14日

会社名 株式会社東邦システムサイエンス (J A S D A Q ・コード番号：4 3 3 3)
(U R L http://www.tss.co.jp/)

問合せ先 代表者役職・氏名 代表取締役社長 渡邊 一彦
責任者役職・氏名 取締役管理本部長 高橋 誠 T E L : (0 3) 3 8 6 8 - 6 0 6 0

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
税効果会計の計上基準及び税金費用の算出において簡便な方法を採用しております。
最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無
連結及び持分法の適用範囲の異動の有無 : 有
連結（新規） - 社 （除外） 1 社 持分法（新規） - 社 （除外） - 社

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（連結）の進捗状況 (注) 記載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		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	4,052	(49.2)	392	(277.4)	437	(264.0)	253	(281.2)
17年 3 月期第 3 四半期	2,715	(7.1)	103	(—)	120	(—)	66	(—)
(参考) 17年 3 月期	3,730		231		255		112	

	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	62	12	-	-
17年 3 月期第 3 四半期	18	32	-	-
(参考) 17年 3 月期	25	74	-	-

(注) 売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同期増減率を示しております。

[経営成績（連結）の進捗状況に関する定性的情報等]

当第 3 四半期における日本経済は、企業収益の改善や設備投資の増加などにより、景気は緩やかな回復基調で推移いたしました。また、景気回復を背景とした雇用情勢や個人消費の改善に伴い、国内の株式市場も活況を呈する状況が続いております。

一方、当社グループの属する情報サービス産業におきましては、顧客の情報システムへの投資意欲には根強いものがあり、一部金融業向け、製造業向け、通信業向けにおける需要が増加するなど、需給環境の好転は見られるものの、コストパフォーマンスや投資時期への慎重な姿勢が継続していることと、顧客からの受注単価の値下げ圧力は依然として強く、厳しい経営環境が続いております。

このような状況のもと、当社グループは平成17年 4 月 1 日付の株式会社中野ソフトウェア・エースとの合併による、シナジー効果の最大化を目指し経営資源を集中するとともに、双方の技術及び人材の融合に努めてまいりました。

また、業績に直結するプロジェクト運営においては、期初より本格導入した P M O（プロジェクト・マネジメント・オフィス）活動主導によるプロジェクト点検の強化と、品質マネジメントシステムに基づいた品質向上へ向けての取り組みの徹底などにより、原価率は概ね計画水準で推移しております。

この結果、主力である金融系業務に加え、通信業向け業務及び鉄道業向け業務が大きく寄与したことにより、当第 3 四半期の売上高は4,052百万円（前年同期比49.2%増）、営業利益は392百万円（前年同期比277.4%増）、経常利益は437百万円（前年同期比264.0%増）、四半期純利益は253百万円（前年同期比281.2%増）となりました。

(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
	百万円	百万円	%	円 銭
18年3月期第3四半期	4,286	2,409	56.2	589 67
17年3月期第3四半期	3,588	2,300	64.1	578 33
(参考)17年3月期	4,337	2,346	54.1	585 68

【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	459	36	151	2,270
17年3月期第3四半期	24	128	516	2,025
(参考)17年3月期	171	363	503	1,925

[財政状態（連結）の変動状況に関する定性的情報等]

当第3四半期末の総資産4,286百万円となり、前連結会計年度末に比べ51百万円減少しております。また株主資本は2,409百万円となり、前連結会計年度末に比べ62百万円増加し、株主資本比率は56.2%となり2.1ポイント増加しております。

当第3四半期末における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ345百万円増加し、2,270百万円となりました。

当第3四半期末における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりです。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果得られた資金は459百万円（前年同期比1,767.6%増）となりました。これは、主な増加要因として、税金等調整前四半期純利益が434百万円、売上債権の減少額243百万円、仕入債務の増加額129百万円、主な減少要因として、たな卸資産の増加額97百万円、賞与引当金の減少額95百万円、役員退職慰労金の支払額144百万円、法人税等の支払額82百万円があったことによります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果得られた資金は36百万円（前年同期は128百万円の使用）となりました。主な要因として、特定金銭信託の解約による収入370百万円、有価証券の購入による支出360百万円があります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果使用した資金は151百万円（前年同期は516百万円の獲得）となりました。主な要因として、長期借入金の返済による支出74百万円、社債買入消却による支出27百万円、配当金の支払額47百万円があります。

3. 平成18年3月期の連結業績予想（平成17年4月1日～平成18年3月31日）

	売 上 高	経 常 利 益	当期純利益
	百万円	百万円	百万円
通 期	5,800	550	308

(参考) 1株当たり予想当期純利益(通期) 71円63銭

[業績予想に関する定性的情報等]

最近の業績の動向等を踏まえ、平成17年10月17日に発表いたしました通期の連結業績予想を修正いたします。

なお、業績予想につきましては、現時点で入手可能な情報に基づき当社で判断したものであり、実際の業績は、今後の様々な要因により予想数値と異なる場合があります。

- 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

〔添付資料〕

1. (要約) 四半期連結貸借対照表

(単位：千円)

科 目	前年同四半期 (平成17年3月期 第3四半期末)		当四半期 (平成18年3月期 第3四半期末)		増 減		(参考) 平成17年3月期	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	増減率	金 額	構成比
(資産の部)		%		%		%		%
流動資産								
1. 現金及び預金	1,724,734		1,969,581		244,847		1,624,384	
2. 売掛金	451,625		725,307		273,682		969,001	
3. 有価証券	300,829		701,211		400,381		300,837	
4. 特定金銭信託	356,571		—		356,571		370,626	
5. たな卸資産	56,703		111,810		55,106		14,455	
6. 繰延税金資産	84,162		116,678		32,516		135,262	
7. 前払費用	33,565		45,835		12,270		37,066	
8. その他	15,554		1,406		14,148		93,409	
貸倒引当金	1,372		2,770		1,398		4,309	
流動資産合計	3,022,374	84.2	3,669,061	85.6	646,686	21.4	3,540,733	81.6
固定資産								
1. 有形固定資産								
(1) 建物	13,062		26,719		13,656		29,688	
(2) 工具器具及び備品	6,804		14,908		8,103		15,227	
有形固定資産合計	19,867	0.6	41,627	1.0	21,760	109.5	44,916	1.0
2. 無形固定資産								
(1) 電話加入権	3,201		1,695		1,506		4,042	
(2) ソフトウェア	—		—		—		422	
(3) 連結調整勘定	—		—		—		166,807	
無形固定資産合計	3,201	0.1	1,695	0.0	1,506	47.1	171,271	4.0
3. 投資その他の資産								
(1) 投資有価証券	54,680		64,680		10,000		64,680	
(2) 関係会社株式	130,115		—		130,115		—	
(3) 長期前払費用	763		1,009		245		653	
(4) 差入敷金	34,193		73,394		39,201		107,588	
(5) 保険積立金	74,167		74,359		191		74,183	
(6) 繰延税金資産	242,324		351,082		108,758		326,016	
(7) その他	7,200		9,200		2,000		7,400	
投資その他の資産合計	543,444	15.1	573,725	13.4	30,281	5.6	580,522	13.4
固定資産合計	566,513	15.8	617,048	14.4	50,534	8.9	796,710	18.4
資産合計	3,588,888	100.0	4,286,109	100.0	697,221	19.4	4,337,444	100.0

(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	前年同四半期 (平成17年3月期 第3四半期末)		当四半期 (平成18年3月期 第3四半期末)		増 減		(参考) 平成17年3月期	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	増減率	金 額	構成比
(負債の部)		%		%		%		%
流動負債								
1.買掛金	199,366		398,845		199,478		269,577	
2.1年以内償還予定 社債	—		—		—		15,000	
3.1年以内返済予定 長期借入金	74,988		99,984		24,996		99,984	
4.未払金	16,043		12,313		3,730		242,776	
5.未払費用	63,144		92,252		29,108		74,194	
6.未払法人税等	2,739		139,053		136,314		37,380	
7.未払消費税等	16,338		30,905		14,566		33,549	
8.賞与引当金	68,736		110,579		41,842		206,136	
9.その他	35,259		53,021		17,762		16,459	
流動負債合計	476,616	13.3	936,954	21.9	460,338	96.6	995,058	22.9
固定負債								
1.社債	—		—		—		12,500	
2.長期借入金	175,020		50,040		124,980		125,028	
3.退職給付引当金	617,127		865,788		248,660		795,268	
4.役員退職慰労引当 金	19,717		23,817		4,099		21,042	
固定負債合計	811,864	22.6	939,645	21.9	127,780	15.7	953,838	22.0
負債合計	1,288,480	35.9	1,876,600	43.8	588,119	45.6	1,948,896	44.9
(少数株主持分)								
少数株主持分	—	—	—	—	—	—	42,012	1.0
(資本の部)								
資本金	376,980	10.5	376,980	8.8	—	—	376,980	8.7
資本剰余金	382,298	10.7	382,298	8.9	—	—	382,298	8.8
利益剰余金	1,541,275	42.9	1,651,823	38.5	110,548	7.2	1,587,677	36.6
自己株式	146	0.0	1,592	0.0	1,446	990.2	419	0.0
資本合計	2,300,407	64.1	2,409,509	56.2	109,102	4.7	2,346,535	54.1
負債、少数株主持 分及び資本合計	3,588,888	100.0	4,286,109	100.0	697,221	19.4	4,337,444	100.0

(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) 四半期連結損益計算書

(単位 : 千円)

科 目	前年同四半期 (平成17年3月期 第3四半期)		当四半期 (平成18年3月期 第3四半期)		増 減		(参考) 平成17年 3 月期	
	金 額	百分比	金 額	百分比	金 額	増減率	金 額	百分比
売上高	2,715,381	100.0	4,052,059	100.0	1,336,677	49.2	3,730,586	100.0
売上原価	2,253,961	83.0	3,269,397	80.7	1,015,435	45.1	3,051,743	81.8
売上総利益	461,419	17.0	782,661	19.3	321,241	69.6	678,842	18.2
販売費及び一般管理費	357,557	13.2	390,659	9.6	33,102	9.3	447,501	12.0
営業利益	103,862	3.8	392,001	9.7	288,139	277.4	231,341	6.2
営業外収益	30,389	1.1	48,133	1.2	17,744	58.4	40,927	1.1
営業外費用	14,184	0.5	3,049	0.1	11,134	78.5	16,522	0.4
経常利益	120,067	4.4	437,086	10.8	317,019	264.0	255,745	6.9
特別損失	4,001	0.1	2,347	0.1	1,654	41.3	55,793	1.5
税金等調整前四半期(当期)純利益	116,065	4.3	434,739	10.7	318,673	274.6	199,952	5.4
税金費用	49,471	1.8	180,872	4.4	131,401	265.6	86,995	2.4
四半期(当期)純利益	66,594	2.5	253,867	6.3	187,272	281.2	112,957	3.0

(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) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

区 分	前年同四半期 (平成17年3月期 第3四半期)	当四半期 (平成18年3月期 第3四半期)	(参考) 平成17年3月期
	金 額	金 額	金 額
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)純利益	116,065	434,739	199,952
減価償却費	5,010	8,402	7,558
減損損失	—	2,347	—
退職給付引当金の増減額(減少：)	42,338	70,519	47,885
役員退職慰労引当金の増減額(減少：)	4,991	2,775	3,667
貸倒引当金の増減額(減少：)	619	1,539	392
賞与引当金の増減額(減少：)	72,277	95,556	5,121
受取利息及び受取配当金	1,236	1,252	1,255
支払利息	1,353	1,434	1,935
特定金銭信託運用損益(運用益：)	24,790	—	31,071
有価証券運用損益(運用益：)	—	40,356	—
有形固定資産除却損	1,709	—	15,045
固定資産除却損	—	1,203	—
新株発行費償却	12,751	—	—
持分法による投資損益(益：)	125	—	3,586
売上債権の増減額(増加：)	205,867	243,694	127,190
たな卸資産の増減額(増加：)	25,379	97,354	28,967
仕入債務の増減額(減少：)	86,288	129,267	73,813
未払消費税等の増減額(減少：)	6,022	2,643	3,581
役員賞与の支払額	17,400	17,200	17,400
その他	11,825	48,656	19,092
小 計	157,790	687,136	317,982
利息及び配当金の受取額	1,236	1,258	1,255
利息の支払額	1,564	1,394	2,102
役員退職慰労金の支払額	—	144,473	—
法人税等の支払額	132,846	82,809	145,216
営業活動によるキャッシュ・フロー	24,615	459,717	171,918
投資活動によるキャッシュ・フロー			
有価証券の購入による支出	—	360,000	—
特定金銭信託の解約による収入	—	370,626	—
有形固定資産の取得による支出	2,547	6,290	39,243
投資有価証券の取得による支出	—	—	10,000
関係会社株式の取得による支出	129,990	—	—
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	—	—	244,947
その他	3,730	32,393	69,664
投資活動によるキャッシュ・フロー	128,807	36,729	363,855
財務活動によるキャッシュ・フロー			
長期借入れによる収入	300,000	—	300,000
長期借入金の返済による支出	49,992	74,988	74,988
社債買入消却による支出	—	27,500	—
新株発行による収入	297,426	—	310,178
自己株式の取得による支出	146	1,172	419
配当金の支払額	31,028	47,570	31,106
財務活動によるキャッシュ・フロー	516,259	151,231	503,663
現金及び現金同等物の増減額(減少：)	412,068	345,215	311,726
現金及び現金同等物の期首残高	1,613,495	1,925,221	1,613,495
現金及び現金同等物の四半期末(期末)残高	2,025,563	2,270,437	1,925,221

(注) 記載金額は千円未満を切り捨てて表示しております。